

北控水务（中国）投资有限公司
2015 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-133



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告



XYZH/2016BJA50364

北控水务（中国）投资有限公司董事会：

我们审计了后附的北控水务（中国）投资有限公司（以下简称北控投资公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是北控投资公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，北控投资公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北控投资公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



中国 北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一六年三月三十一日

程 东 超

程 东 超

合并资产负债表
2015年12月31日

编制单位：北控水务(中国)投资有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八、(一)	3,604,694,990.73	1,347,358,944.21
△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		1,817,000.00	710,000.00
应收账款	八、(二)	1,372,180,379.95	1,074,559,132.49
预付款项	八、(三)	195,302,184.41	226,353,025.92
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保准备金			
应收利息			
应收股利	八、(四)	21,284,320.00	35,227,725.91
其他应收款	八、(五)	4,476,499,368.99	3,827,473,822.67
△买入返售金融资产			
存货	八、(六)	62,146,199.80	55,696,121.82
其中：原材料		46,577,359.62	8,635,396.21
库存商品(产成品)		3,252,331.99	3,245,247.80
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	八、(七)	639,441,790.74	566,292,024.24
流动资产合计		10,373,366,234.62	7,133,670,797.26
非流动资产：			
△发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	八、(八)	143,921,229.75	118,521,229.75
持有至到期投资			
长期应收款	八、(九)	10,342,688,008.56	7,940,023,657.23
长期股权投资	八、(十)	880,578,527.01	761,191,538.65
投资性房地产	八、(十一)	78,127,450.44	80,640,807.12
固定资产原价	八、(十二)	1,769,830,550.99	229,386,614.07
减：累计折旧	八、(十二)	97,874,660.55	70,724,479.06
固定资产净值	八、(十二)	1,671,955,890.44	158,662,135.01
减：固定资产减值准备	八、(十二)	6,503.69	6,503.69
固定资产净额	八、(十二)	1,671,949,386.75	158,655,631.32
在建工程	八、(十三)	686,750,012.89	398,639,533.75
工程物资			
固定资产清理	八、(十四)	85,637.11	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、(十五)	4,606,997,714.69	2,607,936,599.16
开发支出		967,345.17	2,443,179.95
商誉	八、(十六)	515,518,397.81	403,307,826.19
长期待摊费用	八、(十七)	28,028,388.02	26,331,524.18
递延所得税资产	八、(十八)	65,010,930.87	53,629,896.00
其他非流动资产	八、(十九)	772,580,034.39	301,206,467.03
非流动资产合计		19,793,203,063.46	12,852,527,890.33
资产总计		30,166,569,298.08	19,986,198,687.59

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表 (续)
2015年12月31日

编制单位: 北控水务(中国)投资有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	八、(二十一)	2,354,200,000.00	400,000,000.00
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存放			
△拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	八、(二十二)	2,504,342,330.58	1,091,960,622.50
预收款项	八、(二十三)	77,960,320.87	201,858,345.35
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、(二十四)	126,213,493.87	87,441,023.57
其中:应付工资		117,257,055.24	77,158,480.12
应付福利费		584,477.14	2,388,151.55
应交税费	八、(二十五)	142,894,999.67	41,663,279.63
其中:应交税金		128,952,789.61	39,949,003.33
应付利息	八、(二十六)	11,159,922.56	5,161,788.29
应付股利	八、(二十七)	34,326,480.35	41,615,147.30
其他应付款	八、(二十八)	8,853,646,006.69	10,035,794,750.48
△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	八、(二十九)	814,442,943.98	383,944,255.48
其他流动负债	八、(三十)	1,379,726.94	2,179,726.94
流动负债合计		14,920,566,225.51	12,291,618,939.54
非流动负债:			
长期借款	八、(三十一)	3,636,196,764.84	2,031,815,263.94
应付债券	八、(三十二)	198,250,000.00	
长期应付款	八、(三十三)	56,928,723.02	15,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款	八、(三十四)	13,023,943.55	22,988,143.45
预计负债	八、(三十五)	177,826,103.68	162,451,346.66
递延收益	八、(三十六)	33,179,725.98	32,161,511.75
递延所得税负债	八、(十八)	466,870,345.62	392,479,865.76
其他非流动负债	八、(三十七)	3,424,473,163.99	1,200,000.00
非流动负债合计		8,006,748,770.68	2,658,096,131.56
负债合计		22,927,314,996.19	14,949,715,071.10
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(股本)	八、(三十八)	1,298,866,220.00	682,716,220.00
国有资本		1,298,866,220.00	682,716,220.00
其中:国有法人资本		1,298,866,220.00	682,716,220.00
集体资本			
民营资本			
其中:个人资本			
外商资本			
#减:已归还投资			
实收资本(股本)净额		1,298,866,220.00	682,716,220.00
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	八、(三十九)	20,846,318.30	20,846,318.30
减:库存股			
其他综合收益			
其中:外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积			
△一般风险准备			
未分配利润	八、(四十)	1,213,312,690.00	852,657,837.77
归属于母公司所有者权益合计		2,533,025,228.30	1,556,220,376.07
*少数股东权益		4,708,229,073.59	3,480,263,240.42
所有者权益合计		7,239,254,301.89	5,036,483,616.49
负债和所有者权益总计		30,166,569,298.08	19,986,198,687.59

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



母公司资产负债表

2015年12月31日

编制单位：北控水务（中国）投资有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,161,218,457.38	259,648,434.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、（一）1	47,462,192.40	70,381,258.32
预付款项		4,944,950.00	2,401,105.00
应收利息			
应收股利		1,500,000.00	1,500,000.00
其他应收款	十二、（一）2	8,245,691,016.90	6,363,637,924.05
存货		11,552.27	7,530.65
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			640,593.19
流动资产合计		9,460,828,168.95	6,698,216,845.28
可供出售金融资产		2,500,829.75	2,500,829.75
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、（一）3	3,473,291,801.41	2,238,705,111.61
投资性房地产		11,665,121.19	12,280,858.95
固定资产		1,460,642,305.32	95,615,508.75
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		21,840,214.48	13,143,504.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		25,648,061.21	24,548,935.56
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,995,588,333.36	2,386,794,749.22
资产总计		14,456,416,502.31	9,085,011,594.50

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表 (续)

2015年12月31日

编制单位: 北控水务(中国)投资有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		1,820,000,000.00	300,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		198,400.00	4,832,090.73
预收款项		17,052,000.00	86,877,504.00
应付职工薪酬		31,147,332.46	20,193,964.40
应交税费		1,261,817.40	-588,644.39
应付利息		1,942,194.01	522,500.00
应付股利			
其他应付款		7,878,302,653.19	8,066,878,281.80
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		80,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		9,829,904,397.06	8,478,715,696.54
非流动负债:			
长期借款		589,872,604.00	
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		1,528,017.55	2,477,637.45
预计负债			
递延收益		2,107,653.00	2,107,653.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,896,273,163.99	
非流动负债合计		3,489,781,438.54	4,585,290.45
负债合计		13,319,685,835.60	8,483,300,986.99
所有者权益			
实收资本		1,298,866,220.00	682,716,220.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		132,330,165.22	132,330,165.22
减: 库存股			
其他综合收益			
其中: 外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-294,465,718.51	-213,335,777.71
所有者权益合计		1,136,730,666.71	601,710,607.51
负债和所有者权益总计		14,456,416,502.31	9,085,011,594.50

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



合并利润表
2015年度

编制单位：北控水务（中国）投资有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		2,191,954,785.73	1,622,213,864.65
其中：营业收入	八、(四十一)	2,191,954,785.73	1,622,213,864.65
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,198,531,188.10	804,187,303.69
其中：营业成本	八、(四十一)	1,026,502,779.87	735,453,482.64
△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		33,878,997.48	3,403,918.05
销售费用		2,631,367.41	
管理费用	八、(四十二)	530,149,301.93	425,960,898.88
其中：研究与开发费		18,552,731.14	6,119,072.27
财务费用	八、(四十三)	-383,118,015.55	-333,640,557.81
其中：利息支出		244,547,163.25	213,150,056.97
利息收入		624,085,676.16	547,722,914.74
汇兑净损失(汇兑净收益以“-”号填列)		-5,230,704.63	60,120.37
资产减值损失	八、(四十四)	-11,513,243.04	-26,990,438.07
其他			
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)	八、(四十五)	68,364,720.57	86,740,153.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		48,466,056.83	29,119,427.88
△汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,061,788,318.20	904,766,714.03
加：营业外收入	八、(四十六)	187,199,134.82	43,059,061.55
其中：非流动资产处置利得		36,023.33	75,395.32
非货币性资产交换利得			
政府补助		170,003,507.09	25,681,033.91
债务重组利得			
减：营业外支出	八、(四十七)	3,371,228.19	8,945,253.03
其中：非流动资产处置损失		51,446.70	20,693.12
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			5,756,841.48
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,245,616,224.82	938,880,522.55
减：所得税费用	八、(四十八)	223,722,554.05	163,662,331.31
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,021,893,670.78	775,218,191.24
归属于母公司所有者的净利润		360,654,852.23	312,780,133.43
*少数股东损益		661,238,818.55	462,438,057.81
六、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			
其中：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			
其中：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.外币报表折算差额			
七、综合收益总额		1,021,893,670.78	775,218,191.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		360,654,852.23	312,780,133.43
归属于少数股东的综合收益总额		661,238,818.55	462,438,057.81

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司利润表

2015年度

编制单位：北控水务（中国）投资有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本金额	上年金额
一、营业收入	十二、（一）4	147,453,026.69	114,190,084.65
减：营业成本	十二、（一）4		1,394,991.01
营业税金及附加		5,966,362.22	200,709.60
销售费用			
管理费用		179,933,867.82	133,834,194.61
财务费用		57,979,999.95	17,638,472.54
资产减值损失			-160,308.78
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）	十二、（一）5	15,302,067.65	28,972,459.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,768,981.98	7,550,742.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-81,125,135.65	-9,745,514.90
加：营业外收入		436,100.00	3,803,591.44
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		440,905.15	626.60
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-81,129,940.80	-5,942,550.06
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-81,129,940.80	-5,942,550.06
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			
其中：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			
其中：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. 外币报表折算差额			
六、综合收益总额		-81,129,940.80	-5,942,550.06

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

2015年度

编制单位：北控水务（中国）投资有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,107,655,571.17	1,610,994,548.27
△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		57,920,933.57	7,532,835.01
收到其他与经营活动有关的现金		815,030,296.66	234,388,489.23
经营活动现金流入小计		2,980,606,801.41	1,852,915,872.51
购买商品、接受劳务支付的现金		812,389,693.23	572,738,910.93
△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		435,449,836.01	339,562,137.80
支付的各项税费		301,202,683.11	172,779,610.02
支付其他与经营活动有关的现金		414,603,137.83	736,254,775.25
经营活动现金流出小计		1,963,645,350.19	1,821,335,434.00
经营活动产生的现金流量净额		1,016,961,451.22	31,580,438.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,804,833,262.86	10,564,007,819.60
取得投资收益收到的现金		562,244,315.54	508,822,230.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		65,537.01	456,815.17
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	八、(五十)	387,047,033.85	170,501,456.84
收到其他与投资活动有关的现金		664,297,029.70	660,599,050.09
投资活动现金流入小计		10,418,487,178.96	11,904,387,372.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,712,947,786.80	510,573,651.98
投资支付的现金		9,955,313,390.14	11,563,996,253.05
△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	八、(五十)	281,959,668.81	4,253,642.25
支付其他与投资活动有关的现金		2,336,933,649.15	1,483,934,282.56
投资活动现金流出小计		15,287,154,494.90	13,562,757,829.84
投资活动产生的现金流量净额		-4,868,667,315.94	-1,658,370,457.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		910,960,000.00	93,728,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		294,810,000.00	93,728,000.00
取得借款所收到的现金		5,493,169,613.91	675,650,000.00
△发行债券收到的现金		198,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		2,666,590,605.43	2,940,733,329.19
筹资活动现金流入小计		9,268,920,219.34	3,710,111,329.19
偿还债务所支付的现金		1,646,633,200.00	1,361,530,318.33
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		247,461,534.08	255,084,702.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,740,248.93	5,870,876.52
支付其他与筹资活动有关的现金		1,339,115,878.52	416,126,096.13
筹资活动现金流出小计		3,233,210,612.60	2,032,741,117.11
筹资活动产生的现金流量净额		6,035,709,606.74	1,677,370,212.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		5,980,890.95	85,627.61
五、现金及现金等价物净增加额			
	八、(五十)	2,189,984,632.97	50,665,820.99
加：期初现金及现金等价物余额	八、(五十)	1,305,977,528.53	1,255,311,707.54
六、期末现金及现金等价物余额			
	八、(五十)	3,495,962,161.50	1,305,977,528.53

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2015年度

编制单位：北控水务（中国）投资有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		105,125,848.29	102,959,400.00
收到的税费返还			130,181.74
收到其他与经营活动有关的现金		9,613,211.05	6,555,193.73
经营活动现金流入小计		114,739,059.34	109,644,775.47
购买商品、接受劳务支付的现金			1,385,687.84
支付给职工以及为职工支付的现金		104,147,928.11	74,848,102.61
支付的各项税费		8,773,374.14	12,690,731.12
支付其他与经营活动有关的现金		65,213,201.71	267,488,140.85
经营活动现金流出小计		178,134,503.96	356,412,662.42
经营活动产生的现金流量净额		-63,395,444.62	-246,767,886.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,608,800,000.00	10,028,643,909.91
取得投资收益收到的现金		5,533,085.67	17,877,806.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			2,271.60
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		955,440,542.64	678,650,158.67
投资活动现金流入小计		9,569,773,628.31	10,725,174,147.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,388,050,179.16	9,732,101.46
投资支付的现金		9,833,617,707.82	10,494,332,293.77
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			4,770,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		2,904,718,684.52	2,871,223,397.02
投资活动现金流出小计		14,126,386,571.50	13,380,057,792.25
投资活动产生的现金流量净额		-4,556,612,943.19	-2,654,883,645.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		616,150,000.00	
取得借款所收到的现金		3,229,872,604.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,396,274,555.07	3,234,065,082.79
筹资活动现金流入小计		7,242,297,159.07	3,534,065,082.79
偿还债务所支付的现金		1,040,000,000.00	350,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		63,634,990.95	22,056,193.85
支付其他与筹资活动有关的现金		633,027,183.07	513,021,043.04
筹资活动现金流出小计		1,736,662,174.02	885,077,236.89
筹资活动产生的现金流量净额		5,505,634,985.05	2,648,987,845.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,943,426.07	71,851.61
五、现金及现金等价物净增加额		891,570,023.31	-252,591,834.52
加：期初现金及现金等价物余额		259,648,434.07	512,240,268.59
六、期末现金及现金等价物余额		1,151,218,457.38	259,648,434.07

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表
2015年度

单位：人民币元

项 目	本年金额											所有者权益合计	
	实收资本	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	系分配利润	其他	小计		少数股东权益
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
一、上年年末余额	682,716,220.00		20,846,318.30					852,657,837.77		1,556,220,376.07		3,480,263,240.42	5,036,483,616.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	682,716,220.00		20,846,318.30					852,657,837.77		1,556,220,376.07		3,480,263,240.42	5,036,483,616.49
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）	616,150,000.00							360,654,852.23		976,804,852.23		1,225,965,833.17	2,202,770,685.40
（一）综合收益总额								360,654,852.23		360,654,852.23		661,238,818.55	1,021,893,070.78
（二）所有者投入和减少资本	616,150,000.00									616,150,000.00		666,467,263.55	1,182,617,263.55
1.所有者投入的普通股	616,150,000.00									616,150,000.00		503,173,445.50	1,119,323,445.50
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）专项储备提取和使用													
1.提取专项储备													
2.使用专项储备													
（四）利润分配													
1.提取盈余公积													
其中：法定公积金													
任意公积金													
#储备基金													
#企业发展基金													
#利润归还投资													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4.其他													
（五）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.结转重估计量设定受益计划净负债或净资产													
5.其他													
四、本年年末余额	1,298,866,220.00		20,846,318.30					1,213,312,690.00		2,533,025,228.30		4,706,229,073.59	7,239,254,301.89

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 



合并所有者权益变动表(续)
2015年度

单位:人民币元

项目	上年金额												所有者 权益合计
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险 准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	
一、上年年末余额	682,716,220.00	-	-	-	-	-	-	-	529,877,704.34	-	1,222,593,924.34	2,752,368,608.36	3,974,962,532.70
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	682,716,220.00	-	-	-	-	-	-	-	529,877,704.34	-	1,222,593,924.34	2,752,368,608.36	3,974,962,532.70
三、本年年增减变动金额(减少以“-”号填列)			20,846,318.30	-			312,780,133.43		312,780,133.43		312,780,133.43	727,894,632.06	1,061,521,083.79
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	312,780,133.43	-	312,780,133.43	-	312,780,133.43	462,438,057.81	775,218,191.24
(二)所有者投入和减少资本			20,846,318.30								20,846,318.30	271,327,450.77	292,173,769.07
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他			20,846,318.30								20,846,318.30	17,499,070.47	38,345,388.77
(三)专项储备提取和使用													
1.提取专项储备													
2.使用专项储备													
(四)利润分配													
1.提取盈余公积													
其中:法定公积金													
任意公积金													
2.储备基金													
3.企业发展基金													
4.利润归还投资													
5.提取一般风险准备													
6.对所有者(或股东)的分配													
7.其他													
(五)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.结转重新计量设定受益计划净资产或净资产													
5.其他													
四、本年年末余额	682,716,220.00		20,846,318.30				852,657,847.77		852,657,847.77		1,556,220,376.07	3,490,263,240.42	5,036,483,616.49

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司所有者权益变动表
2015年度

单位：人民币元

	本年金额										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	682,716,220.00		132,330,165.22						-213,335,777.71		601,710,607.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	682,716,220.00		132,330,165.22						-213,335,777.71		601,710,607.51
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	616,150,000.00								-81,129,940.80		535,020,059.20
（一）综合收益总额									-81,129,940.80		-81,129,940.80
（二）所有者投入和减少资本	616,150,000.00										616,150,000.00
1.所有者投入的普通股	616,150,000.00										616,150,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）专项储备提取和使用											
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
（四）利润分配											
1.提取盈余公积											
其中：法定公积金											
任意公积金											
#储备基金											
#企业发展基金											
#利润归还投资											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配											
4.其他											
（五）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.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动											
5.其他											
四、本年年末余额	1,298,866,220.00		132,330,165.22						-294,465,718.51		1,136,730,666.71

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司所有者权益变动表（续）
2015年度

单位：人民币元

项 目	行次	上年金额										
		实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	682,716,220.00		132,330,165.22					-207,393,227.65			607,653,157.57
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他												
二、本年年初余额	4	682,716,220.00		132,330,165.22					-207,393,227.65			607,653,157.57
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5								-5,942,550.06			-5,942,550.06
（一）综合收益总额	8								-5,942,550.06			-5,942,550.06
（二）所有者投入和减少资本	9											
1.所有者投入的普通股	10											
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	11											
4.其他	12											
（三）专项储备提取和使用	13											
1.提取专项储备	14											
2.使用专项储备	15											
（四）利润分配	16											
1.提取盈余公积	17											
其中：法定公积金	18											
任意公积金	19											
#储备基金	20											
#企业发展基金	21											
#利润归还投资	22											
2.提取一般风险准备	23											
3.对所有者（或股东）的分配	24											
4.其他	25											
（五）所有者权益内部结转	26											
1.资本公积转增资本（或股本）	27											
2.盈余公积转增资本（或股本）	28											
3.盈余公积弥补亏损	29											
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所												
5.其他	30											
四、本年年末余额	31	682,716,220.00		132,330,165.22					-213,335,777.71			601,710,607.51

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

本附注提及的主要单位名称及其简称一览表

序号	单位名称	简称	企业级次
1、	北控水务（中国）投资有限公司	本集团、本公司	1
2、	北控中科成环保集团有限公司	中科成集团	2
3、	深圳北控创新投资有限公司	深圳北控创新	3
4、	滨州华强西海水务有限公司	滨州西海水务	4
5、	深圳北控丰泰投资有限公司	深圳北控丰泰	4
6、	深圳北控环保科技有限公司	深圳北控环保	4
7、	铜陵北控水务投资有限公司	铜陵北控水务投资	4
8、	铜陵北控污水净化有限公司	铜陵北控污水净化	4
9、	深圳北控环源环保科技有限公司	深圳北控环源环保	4
10、	绵阳中科成污水净化有限公司	绵阳中科成	3
11、	江油中科成污水净化有限公司	江油中科成	3
12、	长沙中科成污水净化有限公司	长沙中科成	3
13、	台州市路桥中科成污水净化有限公司	台州路桥中科成	3
14、	广州中科成污水净化有限公司	广州中科成	3
15、	广州中业污水处理有限公司	广州中业	3
16、	成都华阳中科成污水净化有限公司	华阳中科成	3
17、	成都双流中科成污水净化有限公司	双流中科成	3
18、	青岛胶南中科成污水净化有限公司	胶南中科成	3
19、	青岛上马中科成污水净化有限公司	上马中科成	3
20、	青岛中科成污水净化有限公司	青岛中科成	3
21、	菏泽中科成污水净化有限公司	菏泽中科成	3
22、	佛山市三水中科成水质净化有限公司	三水中科成	3
23、	济南中科成水质净化有限公司	济南中科成	3
24、	成都龙泉中科成污水净化有限公司	龙泉中科成	3
25、	彭州中科成污水净化有限公司	彭州中科成	3
26、	成都青白江中科成污水净化有限公司	青白江中科成	3
27、	耒阳市中科成水质净化有限公司	耒阳中科成	3
28、	绵阳农科区中科成污水净化有限公司	绵阳农科区中科成	3
29、	台州黄岩北控水务污水净化有限公司	黄岩北控水务	3
30、	广州北控中科成污水处理有限公司	广州北控中科成	3
31、	台州黄岩北控环保有限公司	台州黄岩环保	3
32、	台州市路桥北控水务有限公司	台州路桥北控	3
33、	徐州创源污水处理有限公司	徐州创源	3
34、	四川北控广和投资发展有限公司	广和投资	3

35、	广安北控广和水务有限公司	广和水务	4
36、	上海北控亚同水务投资有限公司	亚同投资	3
37、	响水县陈家港水处理有限公司	陈家港水处理	4
38、	阜宁县水处理发展有限公司	阜宁县水处理	4
39、	怀宁亚同环保有限公司	怀宁亚同	4
40、	枞阳亚同环保有限公司	枞阳亚同	4
41、	潜山亚同环保有限公司	潜山亚同	4
42、	亚同环保水处理泰州有限公司	亚同泰州	4
43、	新疆中德丰泉污水处理有限公司	新疆中德丰泉	4
44、	呼图壁县丰泉污水处理有限公司	呼图壁丰泉	4
45、	泉州市清濛水质处理有限公司	泉州清濛	4
46、	昆明清缘润通环保科技有限公司	昆明清缘环保	3
47、	衡阳市海朗水务有限公司	衡阳海朗水务	3
48、	浏阳北控水质净化有限公司	浏阳北控	3
49、	成都北控蜀都投资有限公司	北控蜀都投资	3
50、	北京稻香水质净化有限公司	北京稻香水质净化	3
51、	北控（烟台）水务有限责任公司	北控（烟台）水务	3
52、	海阳北控水务有限公司	海阳北控	3
53、	平和北控水质净化有限公司	平和北控	3
54、	北京北华清创环境科技有限公司	北华清创	3
55、	岳阳北控湖滨水质净化有限公司	岳阳湖滨	3
56、	北京北控海创科技有限公司	北控海创	3
57、	三沙北控水务有限公司	三沙北控	3
58、	蓬莱北控污水净化有限公司	蓬莱北控	3
59、	北京北控永乐污水处理科技有限公司	北控永乐	3
60、	湘潭县顺业污水处理有限公司	湘潭顺业	3
61、	东莞市厚街海清污水处理有限公司	厚街海清	3
62、	东莞市中堂溢源水务有限公司	中堂溢源	3
63、	吉林市双嘉环保能源利用有限公司	吉林双嘉	3
64、	东莞市石排伟通水务有限公司	石排伟通	3
65、	东莞市大岭山永溢水务有限公司	大岭山永溢	3
66、	海阳市滨海水务有限公司	海阳滨海	3
67、	北控水务集团（海南）有限公司	北控（海南）	3
68、	北京建工环境发展有限责任公司	北京建工发展	3
69、	盐城建工环境水务有限公司	盐城建工	4
70、	盐城建宜环境水务有限公司	盐城建宜	4

71、	盐城建邦水务投资有限公司	盐城建邦	4
72、	奉化市建邦环境水务有限公司	奉化建邦	4
73、	徐州建邦环境水务有限公司	徐州建邦	4
74、	太仓建邦环境水务有限公司	太仓建邦	4
75、	昆山建工环境投资有限公司	昆山建工	4
76、	昆山建邦环境投资有限公司	昆山建邦	4
77、	宜兴市建邦环境投资有限责任公司	宜兴建邦	4
78、	上海建邦环境科技有限公司	上海建邦	4
79、	北京宏泰嘉诚投资有限公司	北京宏泰嘉诚	3
80、	南京荣泰污水处理有限公司	南京荣泰	4
81、	沈阳嘉诚水质净化有限公司	沈阳嘉诚	4
82、	深泽县嘉诚水质净化有限公司	深泽县嘉诚	4
83、	巨鹿县科林污水处理技术服务有限公司	巨鹿县科林	4
84、	莒南嘉诚水质净化有限公司	莒南嘉诚	4
85、	深州嘉诚水质净化有限公司	深州嘉诚	4
86、	莒南卓澳水质净化有限公司	莒南卓澳	4
87、	南宫市嘉诚水质净化有限公司	南宫市嘉诚	4
88、	张北嘉诚水质净化有限公司	张北嘉诚	4
89、	都匀市宏泰嘉诚水务有限公司	都匀市宏泰嘉诚	4
90、	临沂市宏泰嘉诚水务有限公司	临沂市宏泰嘉诚	4
91、	霸州市国泰环保工程有限公司	霸州市国泰环保	4
92、	鄞城嘉诚水质净化有限公司	鄞城嘉诚	4
93、	北京北华中清环境工程技术有限公司	北京北华中清	3
94、	北京北控京西污水净化科技有限公司	北京北控京西	3
95、	枣庄北控智信水务有限公司	枣庄北控智信	3
96、	北京北控水务膜发展科技有限公司	北京北控水务膜	3
97、	陕西北控环保产业有限公司	陕西北控环保	3
98、	南宫北控中科成水务有限公司	南宫北控中科成	3
99、	内丘北控中科成水务有限公司	内丘北控中科成	3
100、	北京北控水务投资管理有限公司	北京北控水务投资管理	3
101、	江苏北控博恩水务有限公司	江苏北控博恩	3
102、	屏山北控水务有限公司	屏山北控水务	3
103、	四川北控人福投资有限公司	四川北控人福投资	3
104、	北控（枣庄）投资有限公司	北控（枣庄）投资	3
105、	枣庄北控山家林水务有限公司	枣庄北控山家林	4
106、	通许县北控水质净化有限公司	通许县北控	3

107、	哈尔滨市北控污水净化有限公司	哈尔滨市北控	3
108、	北京安信盛华环保科技有限公司	北京安信盛华	3
109、	威海碧海融科水务有限公司	威海碧海融科	4
110、	济源北控制水有限公司	济源北控制水	3
111、	山东惠民北控中科成水务有限公司	惠民中科成	3
112、	北京华城新创环境科技有限公司	华城新创	3
113、	北京中天润博水务科技有限公司	北京中天润博	3
114、	临汾润宇水务有限公司	临汾润宇	4
115、	太原市再生水发展有限公司	太原市再生水	4
116、	陕西西咸新区中天润博水务有限公司	西咸新区中天润博	4
117、	北京北控大运河科技发展有限责任公司	北京北控大运河	3
118、	临湘北控贯群水质净化有限公司	临湘北控贯群	3
119、	遂宁北控水务有限公司	遂宁北控	3
120、	泸州北控水环境治理有限公司	泸州北控	3
121、	北控金堂水环境治理有限公司	北控金堂	3
122、	宁津北控水质净化有限公司	宁津北控	3
123、	西安北控水质净化有限公司	西安北控	3
124、	日照市北控水务有限公司	日照北控	3
125、	甘肃华壹环保技术服务有限公司	甘肃华壹环保	3
126、	大庆市北控水务有限公司	大庆北控	3
127、	盘锦北控水务有限公司	盘锦北控水务	3
128、	盘锦北控管网管理有限公司	盘锦北控管网管理	3
129、	台州北控水务置业有限公司	台州北控水务置业	3
130、	洛阳北控原水有限公司	洛阳北控原水	3
131、	巴中北控水务有限公司	巴中北控	3
132、	四川蜀洲水业有限公司	四川蜀洲水业	3
133、	青岛高新区北控水务有限公司	青岛高新区北控水务	3
134、	云南北控水务有限公司	云南北控	2
135、	昆明空港北控城投水质净化有限公司	昆明空港	3
136、	玉溪北控城投水质净化有限公司	玉溪北控	3
137、	陆良北控水务有限公司	陆良北控	3
138、	海南北控水务有限公司	海南北控	2
139、	青岛胶南北控水务有限公司	青岛胶南北控	2
140、	青岛胶州北控水务有限公司	青岛胶州北控	2
141、	青岛滨海北控水务有限公司	青岛滨海北控	2
142、	岳阳北控水质净化有限公司	岳阳水质净化	2

143、	岳阳北控制水有限公司	岳阳制水	2
144、	北镇市北控水务有限公司	北镇北控	2
145、	凌海市北控水务有限公司	凌海北控	2
146、	义县北控水务有限公司	义县北控	2
147、	北镇市沟帮子北控水务有限公司	沟帮子北控	2
148、	潍坊北控水质净化有限公司	潍坊水质净化	2
149、	徐州北控污水处理有限公司	徐州北控	2
150、	安宁北控清泉水务有限公司	安宁北控	2
151、	濮阳北控城东水务有限公司	濮阳北控	2
152、	嵩明北控江源水务有限公司	嵩明北控	2
153、	安宁北控浩源水务有限公司	安宁浩源	2
154、	沈阳北控污水处理有限公司	沈阳北控	2
155、	安宁北控瀚源水务有限公司	安宁瀚源	2
156、	安宁北控河源水务有限公司	安宁河源	2
157、	威海中融安信水务发展有限公司	威海中融	2
158、	宜昌北控水质净化有限公司	宜昌水质净化	2
159、	宜昌北控垃圾处理有限公司	宜昌垃圾处理	2
160、	宣威北控清弘水务有限公司	宣威北控	2
161、	潍坊北控水务有限公司	潍坊北控	2
162、	常德北控制水有限公司	常德北控制水	2
163、	北镇市沙子河北控水务有限公司	沙子河北控	2
164、	锦州市小凌河北控水务有限公司	小凌河北控	2
165、	锦州市女儿河北控水务有限公司	女儿河北控	2
166、	青岛沽河北控水务有限公司	青岛沽河北控	2
167、	东营北控水务有限公司	东营北控	2
168、	北控（洛阳）水环境开发有限公司	北控洛阳	2
169、	简阳市鸿琛建设工程有限公司	简阳鸿琛	2
170、	常德北控水质净化有限公司	常德水质净化	2
171、	凤庆北控水务有限公司	凤庆北控	2
172、	宜昌北控田家河水质净化有限公司	北控田家河	2
173、	伊犁北控水务有限公司	伊犁北控	2
174、	泸西北控思源水务有限公司	泸西北控	2
175、	安宁北控淞源水务有限公司	安宁淞源	2
176、	北控（鞍山）水务有限公司	北控鞍山	2
177、	永州市北控创新投资有限公司	永州北控	2
178、	北控水务（宁夏）有限公司	北控宁夏	2

179、	北京北控昌沙污水净化有限公司	北控昌沙	2
180、	北京北控昌祥污水净化有限公司	北控昌祥	2
181、	北京北控净都水环境治理有限公司	北控净都	2
182、	宜宾北控水务有限公司	宜宾北控	2
183、	北控东方（北京）环保技术有限公司	北控东方	2
184、	河南开控水务有限公司	河南开控	2
185、	北京清环同盟环境发展股份有限公司	北京清环同盟	2
186、	克山北控水务有限公司	克山北控	2
187、	拜泉北控水务公司	拜泉北控	2
188、	北控（洛阳）水务发展有限公司	北控（洛阳）发展	2
189、	北控亚沙新城（海阳）水务有限公司	北控亚沙新城	2
190、	赤壁北控水务有限公司	赤壁北控	2
191、	阜新市北控水务有限公司	阜新北控	2
192、	甘南县北控水务有限公司	甘南北控	2
193、	红河北控澄源水务有限公司	红河北控	2
194、	凯里北控供水有限公司	凯里北控供水	2
195、	凯里北控水务有限公司	凯里北控水务	2
196、	山东惠民北控水务有限公司	山东惠民北控	2
197、	泰来县北控水务有限公司	泰来北控	2
198、	盱眙北控城东水务有限公司	盱眙北控	2
199、	宜昌北控水务环保节能有限公司	宜昌北控	2
200、	永宁北控水务有限公司	永宁北控	2
201、	云南北控中水循环利用科技有限公司	云南北控中水	2
202、	北控（饶阳）水务有限公司	北控饶阳	2
203、	北控（武强）水务有限公司	北控武强	2
204、	汉寿北控中科水务有限责任公司	汉寿北控	2
205、	南京城东北控污水处理有限公司	南京城东北控	2
206、	四川三岔湖北控海天投资有限公司	三岔湖北控海天	3
207、	惠东县北控华基污水项目投资有限公司	北控华基	3

一、公司的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

北控水务（中国）投资有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）成立于 2009 年 7 月 20 日，经北京市商务委员会《北京市商务委员会关于设立北控水务（中国）投资有限公司的批复》（京商务资字[2009]342 号）批准，由北控水务集团有限公司（以下简称北控水务集团）全资设立。2010 年 6 月 9 日取得北京市工商行政管理局换发的注册号 110000450107670 企业法人营业执照，注册资本为 30,000 万美元，实收资本为 20,000 万美元，法定代表人：李力，企业住所：北京市朝阳区百子湾东里 101 号楼 7 层 701。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围为：（1）在中国政府鼓励和允许外商投资的领域依法进行投资。（2）受其所投资企业的书面委托（经董事会一致通过），向其所投资企业提供下列服务：1. 协助或代理公司所投资企业从国内外采购该企业自用的机器设备、办公设备和生产所需的原材料、元器件、零部件和在国内外销售其所投资企业生产的产品、并提供售后服务；2. 在外汇管理部门同意和监督下，在其所投资企业之间平衡外汇；3. 为公司所投资企业提供产品生产、销售和市场开发过程中的技术支持、员工培训、企业内部人事管理等服务；4. 协助其所投资的企业寻求贷款及提供担保。（3）在中国境内设立科研开发中心或部门，从事新产品及高新技术的研究开发，转让其研究开发成果，并提供相应的技术服务。（4）为其投资者提供咨询服务，为其关联公司提供与其投资有关的市场信息、投资政策等咨询服务。（5）承接外国公司和其母公司之关联公司的服务外包业务。（6）从事母公司及其关联公司、子公司所生产产品的进出口、批发、佣金代理（拍卖除外），并提供相关配套服务。

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司之母公司为北控水务集团，最终控制人为北京控股集团有限公司。

2009 年，本公司投资设立了青岛胶南北控、青岛胶州北控、海南北控，并与云南省水务产业投资有限公司共同投资组建了云南北控；2010 年，本公司投资设立了青岛滨海北控、潍坊水质净化、北镇北控、凌海北控、义县北控、沟帮子北控、岳阳水质净化、岳阳制水，并与宜宾市清源水务有限公司共同投资组建了宜宾北控，收购了贵阳环境能源交易所 10% 股权，同年，以美元现汇对中科成集团增资，增资后本公司对中科成集团持股 31.34%；2011 年，本公司投资设立了徐州北控，并与北京市奥利爱得科技发展有限公司共同出资组建了北控东方，与开封空分集团有限公司、迪能发展有限公司共同出资组建了河南开控，与北京金城智业科技发展有限公司等七家公司共同出资组建了北京清环同盟；2012 年，本公司投资设立了安宁北控、濮阳北控、嵩明北控、安宁浩源、安宁河源、安宁瀚源、宜昌水质净化、宜昌垃圾处理、沈阳北控，并收购了威海中融 50% 股

权；2013 年，本公司投资设立了常德北控制水、沙子河北控、小凌河北控、女儿河北控、青岛沽河北控、东营北控、宣威北控，并收购了云南北控 50% 股权及潍坊北控 100% 股权。2014 年，本公司投资设立了北控洛阳、常德水质净化、凤庆北控、北控田家河、伊犁北控、泸西北控、安宁北控、北控鞍山、永州北控、北控宁夏、北控昌沙、北控昌祥、北控净都，并收购了简阳鸿琛 60% 的股权。2015 年，本公司投资设立了克山北控、拜泉北控、北控（洛阳）发展、北控亚沙新城、赤壁北控、阜新北控、甘南北控、红河北控、凯里北控供水、凯里北控水务、山东惠民北控、泰来北控、盱眙北控、宜昌北控、永宁北控、云南北控中水、北控饶阳、北控武强、汉寿北控、南京城东北控。

本公司设有董事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

（四）营业期限

本公司营业期限有限自 2009 年 07 月 20 日至 2059 年 07 月 19 日。

二、财务报表的编制基础

本公司及本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本集团会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二）记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

（四）企业合并

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中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。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其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，对上年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控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重

复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。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。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

本集团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，如果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投资损益。

（六）合营安排分类及共同经营的会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（九）金融资产和金融负债

1. 金融资产

本集团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。

（1）金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括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。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具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；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团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，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。本集团通过 BOT、TOT 方式投资城市污水、再生水处理项目和自来水供水项目自合同授予方取得的金融资产划分为此类。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，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，且本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。

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控制的，则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。

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，与因转移而收到的对价及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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

（3）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

（4）当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

2. 金融负债

（1）金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司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。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入

值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

（十）应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务人发生严重的财务困难；债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；有可观察得到的数据显示债务人未来现金流量严重不足；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

1. 单项金额重大并单项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	将单项金额超过 100 万元或超过净资产 0.5% 的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提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，计提坏账准备

2. 按组合计提坏账准备应收款项：无。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
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，计提坏账准备

（十一）存货

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

（十二）长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本集团长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制是指按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经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

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，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本集团一方面会考虑本集团直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本集团和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、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；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。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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，按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3. 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为可供出售金融资产的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资分类为可供出售金融资产进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本集团对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，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；

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响，分类为可供出售金融资产的，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

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

（十三）投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限	预计残值率 (%)	年折旧率 (%)
土地使用权	474 月	0	2.53
房屋建筑物	20 年	0	5.00

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十四）固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为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；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-30	0	5.00—3.33
2	机器设备	14	5	6.79
3	运输设备	6	5	15.83
4	办公设备	5	5	19.00
5	其他	5-10	5	19.00-9.50

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十五）在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

（十六）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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，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。

（十七）无形资产

本集团无形资产包括特许经营权、土地使用权、专利技术、非专利技术、应用软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本集团对非同一控制下企业合并中取得的被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，满足以下条件之一的，按公允价值确认为无形资产：1. 源于合同性权利或其他法定权利；2. 能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（十八）研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 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；
4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

（十九）长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

（二十一）非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（二十二）职工薪酬

本集团的职工薪酬是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬，是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费

和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本集团的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团建立企业年金，企业年金资金由本集团和个人共同缴纳。公司缴纳部分按照缴费职工工资的 8.33%提取，从本集团的成本中列支，个人缴费部分按职工工资的 5%缴纳，由本集团在职工工资中代扣代缴。

3. 辞退福利，是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本集团向职工提供辞退福利的，在本集团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、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

（二十三）应付债券

本集团应付债券初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。后续按摊余成本计量。

债券支付价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

（二十四）预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、BOT（TOT）项目按照合同规定，为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计将发生的支出等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十五）收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、污水和再生水处理服务费收入、自来水供水服务收入、技术转让收入、技术服务收入、与 BOT（TOT）业务相关的收入和与 BT 业务相关的收入。收入确认原则如下：

1. 与 BOT（TOT）业务相关收入的确认

（1）建造期间，本集团对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用。基础设施建成后，按照《企业会计准则第 14 号—收入》确认与后续经营服务相关的收入。建造合同收入按照收取或应收对价的公允价值计量，并分别以下情况在确认收入的同时，确认金融资产或无形资产：

A. 合同规定基础设施建成后的一定期间内，本集团可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的；或在本集团提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给本集团的，在确认收入的同时确认金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的规定处理。

B. 合同规定本集团在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本集团在确认收入的同时确认无形资产。

建造过程如发生借款利息，按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定处理。

（2）本集团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，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别确认为金融资产或无形资产。

2. 与 BT 业务相关的收入的确认

本集团以 BT（建造—移交）方式建设公共基础设施，本集团未提供实际建造服务的，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入，所发生的建设成本及融资利息记入长期应收款，根据合同约定的政府还款计划，按实际利率法计算应确认的收益。实际收取的政府偿付款与约定还款计划发生重大差异时，根据实际情况及变更后还款计划调整实际利率并重新计算应确认的收益。本集团提供了实际建造服务的，建造期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号——建造合同》确认相关的收入和费用。

3. 污水、再生水处理服务收入确认原则

根据本集团本期实际处理并经当地政府授权部门确认的污水、再生水处理量以及约定的污水、再生水处理收费标准，在扣除回收金融资产本息额后确认收入。

4. 自来水供水服务收入确认原则

根据本集团本期向服务范围内的用水户实际供水量和当地物价部门批准的收费标准确认收入。

5. 技术转让收入、技术服务收入确认原则

在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入；如劳务跨年度，在交易的结果能够可靠地估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果预计发生的成本不能得到补偿，不确认收入，将发生的成本全部确认为费用。

6. 销售商品收入确认原则

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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，确认销售商品收入的实现。

（二十六）建造合同

本集团在合同总收入能够可靠计量、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区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果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加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本集团于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

（二十七）政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1 元)计量。

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。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。

（二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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。

（二十九）租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指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。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金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，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

（三十）公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用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计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2. 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3. 公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

本集团本年度未发生重大的会计政策变更、会计估计变更及前期差错更正事项。

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	污水处理服务费收入、设备销售收入	17%、0%
	技术咨询服务收入、设计收入、技术开发和技术转让收入	6%、0%
	自来水供应收入	3%
营业税	资产租赁收入、资金占用利息收入	5%
	建筑工程收入	3%
企业所得税	企业所得税应税所得	25%、15%、12.5%、0%

（二）税收优惠及批文

1. 增值税

（1）污水处理服务费收入

根据财政部、国家税务总局《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号）第二条：对污水处理劳务免征增值税，污水处理是指将污水加工处理后符合 GB18918—2002 有关规定的标准的水质标准的业务。本集团本年度 1-6 月污水处理服务费收入均免征增值税。

根据财政部、国家税务总局“关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知”（财税[2015]78号），本集团 2015 年 7-12 月污水处理服务费收入的增值税采取即征即退，退税比例为 70%。

（2）技术开发和技术转让收入

根据四川省科技厅、省地税局（2000）3 号文件规定，本公司的技术转让和技术开发收入免交营业税。本公司属于四川“营改增”试点企业，2013 年 8 月开始对本公司技术转让和技术开发收入改征增值税，延续上述免交营业税的优惠政策，免交增值税。

2. 企业所得税

（1）西部大开发税收优惠

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收优惠政策问题的通知》（财税[2011]58号），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。中科成集团、绵阳中科成、江油中科成、双流中科成、都匀市宏泰嘉诚、云南北控、安宁北控、安宁浩源、宣威北控、已分别向其所在地主管税务机关办理2014年度享受西部大开发税收优惠备案登记，企业所得税减按15%的税率征收。2015年度上述公司经营业务未发生改变，企业所得税暂按15%的税率申报纳税。

（2）从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得的税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第三款及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十八条的规定，从事公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合利用、节能减排技术改造、海水淡化等项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。本集团下属子公司污水处理业务经向所在地主管税务机关备案，享受“三免三减半”税收优惠，本年具体优惠情况如下：

子公司	税收优惠
深圳北控创新、深圳北控环保、三水中科成、济南中科成、彭州中科成、耒阳中科成、台州路桥北控、枞阳亚同、怀宁亚同、潜山亚同、亚同泰州、平和北控、湘潭顺业、中堂溢源、厚街海清、北控（海南）、石排伟通、盐城建邦、徐州建邦、南京荣泰、鄞城嘉诚、张北嘉诚、临沂市宏泰嘉诚、霸州市国泰环保、深州县嘉诚、威海碧海融科、甘肃华壹环保、四川蜀洲水业、海南北控、潍坊水质净化、北镇北控、凌海北控、义县北控、沟帮子北控、徐州北控	本年为减半征收期，税率为12.5%
北控蜀都投资（所属成都合作污水处理厂的污水处理服务）、台州黄岩环保、深泽嘉诚、三沙北控（海水淡化业务）、枣庄北控智信、通许县北控、哈尔滨市北控、西安北控、玉溪北控、岳阳水质净化、宜昌水质净化、宜昌垃圾处理、沙子河北控、小凌河北控、女儿河北控、东营北控、凤庆北控、北控鞍山、克山北控、拜泉北控、北控（洛阳）发展、阜新北控、甘南北控、凯里北控水务、泰来北控、永宁北控、汉寿北控	本年为免税期

（3）高新技术企业税收优惠

2015年11月24日，北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合发布京科发[2015]548号文件，北华中清被认定为高新技术企业，本年度享受企业所得税税率15%的税收优惠。

(4) 其他

根据蓬莱北控与蓬莱市人民政府签订的《TOT 项目特许经营合作协议书》约定，蓬莱市人民政府承诺自蓬莱北控开始运营之日起三年内免收企业所得税，之后三年所得税减半。根据 BOT 协议，蓬莱北控管理层认为 2014 年-2016 年属于免税期，本年度未计提应交所得税，相关免税手续正在办理中。

2015 年 8 月 26 日，经安宁市国家税务局核准，安宁河源、安宁瀚源由小规模纳税人变更为一般纳税人，企业所得税为核定征收，征收方式按照收入的 10%作为纳税基数，并按照 25%缴纳所得税；

简阳鸿琛 2015 年 4 月 18 日取得四川省简阳市地方税务局确认的《企业所得税核定征收鉴定表》，同意简阳鸿琛按照 8%的应税所得率核定计缴企业所得税；

七、企业合并及合并财务报表

(一) 纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)		享有表决权 (%)	投资额	取得方式
								直接	间接			
1	中科成集团	2	1	四川绵阳	四川绵阳	投资、咨询	41,796.91	31.34	—	31.34	33,950.41	2
2	深圳北控创新	3	1	深圳	深圳	投资及污水处理	30,000.00	—	100.00	100.00	41,780.20	3
3	滨州西海水务	4	1	滨州	滨州	自来水生产	5,000.00	—	83.80	83.80	4,805.00	3
4	深圳北控丰泰	4	1	深圳	深圳	污水处理	7,000.00	—	100.00	100.00	10,200.00	3
5	深圳北控环保	4	1	深圳	深圳	污水环保	5,000.00	—	100.00	100.00	5,000.00	3
6	铜陵北控水务投资	4	1	铜陵	铜陵	污水处理	3,200.00	—	100.00	100.00	3,200.00	3
7	铜陵北控污水净化	4	1	铜陵	铜陵	污水处理	2,100.00	—	100.00	100.00	2,100.00	3
8	深圳北控环源环保	4	1	深圳	深圳	污泥处置	2,400.00	—	80.00	80.00	1,920.00	1
9	绵阳中科成	3	1	绵阳	绵阳	污水处理	4,000.00	—	100.00	100.00	4,000.00	1
10	江油中科成	3	1	江油	江油	污水处理	800.00	—	100.00	100.00	800.00	1
11	长沙中科成	3	1	长沙	长沙	污水处理	8,000.00	—	100.00	100.00	8,916.80	1
12	台州路桥中科成	3	1	台州	台州	污水处理	5,550.00	—	100.00	100.00	5,550.00	1
13	广州中科成	3	1	广州	广州	污水处理	4,000.00	—	100.00	100.00	4,240.00	1
14	广州中业	3	1	广州	广州	污水处理	8,500.00	—	100.00	100.00	8,500.00	1
15	华阳中科成	3	1	成都	成都	污水处理	2,379.78	—	100.00	100.00	2,379.78	1
16	双流中科成	3	1	成都	成都	污水处理	3,000.00	—	100.00	100.00	3,100.80	1
17	胶南中科成	3	1	青岛	青岛	污水处理	3,000.00	—	100.00	100.00	3,000.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例(%)		享有表决权(%)	投资额	取得方式
								直接	间接			
18	上马中科成	3	1	青岛	青岛	污水处理	1,500.00	—	100.00	100.00	1,500.00	1
19	青岛中科成	3	1	青岛	青岛	污水处理	2,000.00	—	100.00	100.00	2,000.00	1
20	菏泽中科成	3	1	菏泽	菏泽	污水处理	3,000.00	—	100.00	100.00	3,000.00	1
21	三水中科成	3	1	佛山	佛山	污水处理	7,600.00	—	100.00	100.00	7,600.00	1
22	济南中科成	3	1	济南	济南	污水处理	2,000.00	—	100.00	100.00	2,039.40	3
23	龙泉中科成	3	1	成都	成都	污水处理	2,760.00	—	100.00	100.00	2,760.00	1
24	彭州中科成	3	1	彭州	彭州	污水处理	2,800.00	—	100.00	100.00	2,800.00	1
25	青白江中科成	3	1	成都	成都	污水处理	4,000.00	—	100.00	100.00	4,000.00	1
26	耒阳中科成	3	1	耒阳	耒阳	污水处理	1,200.00	—	100.00	100.00	1,200.00	1
27	绵阳农科区中科成	3	1	绵阳	绵阳	污水处理	700.00	—	100.00	100.00	700.00	1
28	黄岩北控水务	3	1	台州	台州	污水处理	4,500.00	—	90.00	90.00	4,050.00	1
29	台州黄岩环保	3	1	台州	台州	污水处理	2,277.30	—	100.00	100.00	2,277.30	1
30	台州路桥北控	3	1	台州	台州	污水处理	300.00	—	100.00	100.00	300.00	1
31	徐州创源	3	1	徐州	徐州	污水处理	1,000.00	—	100.00	100.00	2,984.07	3
32	广和投资	3	1	广安	广安	污水处理	7,500.00	—	100.00	100.00	7,500.00	1
33	广和水务	4	1	广安	广安	自来水生产	7,000.00	—	100.00	100.00	7,000.00	1
34	亚同投资	3	1	上海	上海	污水处理	10,000.00	—	100.00	100.00	10,605.91	3
35	陈家港水处理	4	1	响水	响水	污水处理	2,000.00	—	100.00	100.00	3,748.23	3
36	阜宁县水处理	4	1	阜宁	阜宁	污水处理	2,700.00	—	100.00	100.00	4,221.25	3
37	怀宁亚同	4	1	怀宁	怀宁	污水处理	1,000.00	—	100.00	100.00	1,205.90	3

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)		享有表决权 (%)	投资额	取得方式
								直接	间接			
38	枞阳亚同	4	1	枞阳	枞阳	污水处理	1,000.00	—	100.00	100.00	1,198.57	3
39	潜山亚同	4	1	潜山	潜山	污水处理	1,000.00	—	100.00	100.00	1,279.41	3
40	亚同泰州	4	1	泰州	泰州	污水处理	1,200.00	—	100.00	100.00	1,440.51	3
41	新疆中德丰泉	4	1	乌鲁木齐东	乌鲁木齐东	污水处理	2,000.00	—	100.00	100.00	3,781.65	3
42	呼图壁丰泉	4	1	呼图壁	呼图壁	污水处理	1,000.00	—	100.00	100.00	2,621.23	3
43	泉州清濛	4	1	泉州	泉州	污水处理	500.00	—	100.00	100.00	2,071.23	3
44	昆明清缘环保	3	1	昆明	昆明	废弃物处理	3,000.00	—	100.00	100.00	4,888.00	3
45	衡阳海朗水务	3	1	衡阳	衡阳	自来水生产	3,700.00	—	100.00	100.00	4,490.00	3
46	浏阳北控	3	1	浏阳	浏阳	污水处理	2,500.00	—	100.00	100.00	5,310.63	3
47	北控蜀都投资	3	1	郫县	郫县	投资、土地整理、水处理等	85,275.00	—	68.50	68.50	61,948.28	3
48	北京稻香水质净化	3	1	北京	北京	再生水生产	2,000.00	—	100.00	100.00	2,000.00	1
49	海阳北控	3	1	海阳	海阳	污水处理	100.00	—	100.00	100.00	1,347.40	2
50	平和北控	3	1	平和	平和	污水处理	1,000.00	—	100.00	100.00	1,000.00	1
51	北华清创	3	1	北京	北京	施工承包等	2,000.00	—	100.00	100.00	2,000.00	1
52	岳阳湖滨	3	1	岳阳	岳阳	污水处理	6,200.00	—	100.00	100.00	6,200.00	1
53	北控海创	3	1	北京	北京	海水淡化技术的开发与推广	7,000.00	—	70.71	70.71	4,950.00	1
54	三沙北控	3	1	三沙	三沙	环保工程、市政工程等	500.00	—	100.00	100.00	500.00	1
55	蓬莱北控	3	1	蓬莱	蓬莱	污水处理	540.00	—	100.00	100.00	540.00	1
56	北控永乐	3	1	北京	北京	污水处理	1,200.00	—	100.00	100.00	1,200.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例(%)		享有表决权(%)	投资额	取得方式
								直接	间接			
57	湘潭顺业	3	1	湘潭	湘潭	污水处理	3,900.00	—	100.00	100.00	4,141.64	3
58	厚街海清	3	1	东莞	东莞	污水处理	2,300.00	—	100.00	100.00	8,991.20	3
59	中堂溢源	3	1	东莞	东莞	污水处理	1,100.00	—	100.00	100.00		3
60	石排伟通	3	1	东莞	东莞	污水处理	8,335.00	—	100.00	100.00	19,845.47	3
61	大岭山永溢	3	1	东莞	东莞	污水处理	2,000.00	—	100.00	100.00	10,339.91	3
62	北控(海南)	3	1	海南	海南	污水处理	10,000.00	—	90.00	90.00	9,264.17	2
63	北京建工发展	3	1	北京	北京	投资管理, 技术服务, 专业承包等	69,000.00	—	60.00	60.00	49,788.59	3
64	盐城建工	4	1	盐城	盐城	污水处理	1,800.00	—	100.00	100.00	1,773.26	3
65	盐城建宜	4	1	盐城	盐城	污水处理	4,600.00	—	100.00	100.00	4,540.17	3
66	盐城建邦	4	1	盐城	盐城	污水处理	2,300.00	—	100.00	100.00	2,300.00	1
67	奉化建邦	4	1	奉化	奉化	污水处理	100.00	—	100.00	100.00	100.00	1
68	徐州建邦	4	1	徐州	徐州	污水处理	20,000.00	—	51.00	51.00	10,200.00	1
69	太仓建邦	4	1	太仓	太仓	污水处理	2,000.00	—	100.00	100.00	2,617.05	3
70	昆山建工	4	1	昆山	昆山	污水处理	5,000.00	—	100.00	100.00	5,000.00	1
71	昆山建邦	4	1	昆山	昆山	污水处理	16,750.00	—	80.00	80.00	14,313.70	3
72	宜兴建邦	4	1	宜兴	宜兴	污水处理	6,000.00	—	100.00	100.00	6,000.00	1
73	上海建邦	4	1	上海	上海	污水处理	1,000.00	—	100.00	100.00	1,000.00	1
74	北京宏泰嘉诚	3	1	北京	北京	投资管理	4,000.00	—	100.00	100.00	4,800.00	2
75	南京荣泰	4	1	江苏高淳	江苏高淳	污水处理	1,600.00	—	100.00	100.00	1,600.00	1
76	沈阳嘉诚	4	1	沈阳	沈阳	污水处理	100.00	—	99.00	99.00	99.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例(%)		享有表决权(%)	投资额	取得方式
								直接	间接			
77	深泽县嘉诚	4	1	深州	深州	污水处理	1,800.00	—	100.00	100.00	1,800.00	1
78	巨鹿县科林	4	1	巨鹿县	巨鹿县	污水处理技术服务	50.00	—	100.00	100.00	50.00	4
79	莒南嘉诚	4	1	莒南县	莒南县	污水处理	2,600.00	—	100.00	100.00	2,600.00	1
80	深州嘉诚	4	1	深泽县	深泽县	污水处理	800.00	—	100.00	100.00	800.00	1
81	莒南卓澳	4	1	莒南县	莒南县	污水处理	400.00	—	100.00	100.00	400.00	1
82	南宫市嘉诚	4	1	南宫	南宫	污水处理	1,000.00	—	100.00	100.00	1,000.00	1
83	张北嘉诚	4	1	张北	张北	污水处理	1,550.00	—	100.00	100.00	1,550.00	1
84	都匀市宏泰嘉诚	4	1	都匀市	都匀市	污水处理	3,370.00	—	100.00	100.00	3,370.00	1
85	临沂市宏泰嘉诚	4	1	临沂	临沂	污水处理	1,940.00	—	100.00	100.00	1,940.00	1
86	霸州市国泰环保	4	1	霸州	霸州	污水处理	1,950.00	—	100.00	100.00	1,950.00	1
87	鄞城嘉诚	4	1	鄞城县	鄞城县	污水处理	1,700.00	—	100.00	100.00	1,700.00	1
88	北京北华中清	3	1	北京	北京	项目投资、管理等	1,500.00	—	70.00	70.00	1,500.00	1
89	北京北控京西	3	1	北京	北京	污水、再生水净化技术的咨询	3,000.00	—	100.00	100.00	3,000.00	1
90	枣庄北控智信	3	1	枣庄	枣庄	水利项目投资建设等	10,000.00	—	60.00	60.00	6,000.00	1
91	北京北控水务膜	3	1	北京	北京	工程勘察设计、水处理用膜技术开发	1,000.00	—	100.00	100.00	1,000.00	1
92	陕西北控环保	3	1	西安	西安	项目投资等	300.00	—	100.00	100.00	300.00	1
93	南宫北控中科成	3	1	南宫	南宫	水务项目建设、管理	3,026.20	—	80.00	80.00	2,421.00	1
94	内丘北控中科成	3	1	内丘	内丘	水污染治理	1,648.00	—	80.00	80.00	1,318.40	1
95	北京北控水务投资管理	3	1	北京	北京	施工总承包、投资管理	300.00	—	80.00	80.00	300.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例(%)		享有表决权(%)	投资额	取得方式
								直接	间接			
96	江苏北控博恩	3	1	南京	南京	水利管理行业	100.00	—	67.00	67.00	67.00	1
97	屏山北控水务	3	1	屏山	屏山	受托运营污水处理厂	100.00	—	100.00	100.00	100.00	1
98	四川北控人福投资	3	1	成都	成都	项目投资等	300.00	—	66.67	66.67	200.00	1
99	北控(枣庄)投资	3	1	枣庄	枣庄	投资服务	1,000.00	—	100.00	100.00	1,000.00	1
100	枣庄北控山家林	4	1	枣庄	枣庄	原水供水	1,000.00	—	51.00	51.00	510.00	1
101	通许县北控	3	1	通许	通许	原水供水	1,382.50	—	100.00	100.00	1,382.50	1
102	哈尔滨市北控(注2)	3	1	哈尔滨	哈尔滨	污水处理	4,279.79	—	100.00	100.00	4,279.79	1
103	北京安信盛华	3	1	北京	北京	技术服务等	1,650.00	—	100.00	100.00	1,650.00	2
104	威海碧海融科	4	1	威海	威海	污水处理	1,000.00	—	100.00	100.00	300.00	2
105	济源北控制水	3	1	济源	济源	原水净化技术开发	10,000.00	—	80.00	80.00	8,000.00	1
106	惠民中科成	3	1	惠民县	惠民县	污水处理	450.00	—	100.00	100.00	450.00	1
107	华城新创	3	1	北京	北京	施工总承包; 专业承包; 投资管理	8,010.00	—	100.00	100.00	8,010.00	1
108	北京中天润博	3	1	北京	北京	技术开发; 专业承包	9,000.00	—	70.00	70.00	8,500.00	3
109	临汾润宇	4	1	临汾	临汾	污水处理	1,700.00	—	98.33	98.33	1,700.00	1
110	太原市再生水	4	1	太原	太原	污水、再生水研究、开发及技术咨询	100.00	—	80.00	80.00	172.00	3
111	西咸新区中天润博	4	1	西咸新区	西咸新区	再生水项目、污水处理项目	98.40	—	100.00	100.00	98.40	1
112	北京北控大运河	3	1	北京	北京	技术推广、贸易咨询	900.00	—	90.00	90.00	900.00	1
113	临湘北控贯群	3	1	临湘	临湘	污水处理	280.00	—	100.00	100.00	280.00	1
114	遂宁北控	3	1	遂宁	遂宁	水污染治理、污水处理	400.00	—	100.00	100.00	400.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例(%)		享有表决权(%)	投资额	取得方式
								直接	间接			
115	泸州北控	3	1	泸州	泸州	污水处理	5,000.00	—	100.00	100.00	5,000.00	1
116	北控金堂	3	1	金堂	金堂	水污染治理	2,436.00	—	67.00	67.00	2,010.00	1
117	宁津北控	3	1	宁津	宁津	污水处理	1,300.00	—	100.00	100.00	1,300.00	1
118	西安北控	3	1	西安	西安	污水处理	843.81	—	100.00	100.00	843.81	1
119	日照北控	3	1	日照	日照	污水处理	1,200.00	—	100.00	100.00	1,200.00	1
120	甘肃华壹环保	3	1	皋兰县	皋兰县	电子拆解	2,066.00	—	62.00	62.00	19,180.24	3
121	大庆北控	3	1	大庆	大庆	污水处理	800.00	—	100.00	100.00	800.00	1
122	盘锦北控水务	3	1	盘锦	盘锦	污水处理	3,771.00	—	100.00	100.00	3,771.00	1
123	盘锦北控管网管理	3	1	盘锦	盘锦	污水排网管理服务	2,600.00	—	100.00	100.00	2,600.00	1
124	台州北控水务置业	3	1	台州	台州	房地产开发经营	9,800.00	—	100.00	100.00	9,800.00	1
125	洛阳北控原水	3	1	洛阳	洛阳	自来水	34,500.00	—	51.00	51.00	10,000.00	1
126	巴中北控	3	1	巴中	巴中	污水处理	4,000.00	—	100.00	100.00	4,000.00	1
127	四川蜀洲水业	3	1	绵阳	绵阳	污水处理	2,000.00	—	100.00	100.00	7,154.00	3
128	青岛高新区北控	3	1	青岛	青岛	污水处理	90.00	—	100.00	100.00	90.00	1
129	云南北控	2	1	云南昆明	云南昆明	污水处理、投资	40,000.00	100.00	—	100.00	41,604.37	1
130	昆明空港	3	1	云南昆明	云南昆明	污水处理及其再生利用	5,309.00	—	100.00	100.00	5,309.00	1
131	玉溪北控	3	1	云南玉溪	云南玉溪	污水处理	9,138.00	—	100.00	100.00	9,138.00	1
132	陆良北控	3	1	云南曲靖	云南曲靖	自来水生产、供应	2,000.00	—	70.00	70.00	1,400.00	1
133	海南北控	2	1	海南海口	海南海口	污水处理	500.00	100.00	—	100.00	500.39	1
134	青岛胶南北控	2	1	青岛胶南	青岛胶南	污水处理	7,429.74	100.00	—	100.00	7,429.74	1

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例(%)		享有表决权(%)	投资额	取得方式
								直接	间接			
135	青岛胶州北控	2	1	青岛胶州	青岛胶州	污水处理	3,754.66	100.00	—	100.00	3,754.66	1
136	青岛滨海北控	2	1	青岛胶州	青岛胶州	污水处理	5,904.58	100.00	—	100.00	5,904.58	1
137	岳阳水质净化	2	1	湖南岳阳	湖南岳阳	污水处理	2,294.33	100.00	—	100.00	2,294.33	1
138	岳阳制水	2	1	湖南岳阳	湖南岳阳	自来水生产、供应	2,241.44	100.00	—	100.00	2,241.44	1
139	北镇北控	2	1	辽宁锦州	辽宁锦州	污水处理	2,058.92	100.00	—	100.00	2,058.92	1
140	凌海北控	2	1	辽宁锦州	辽宁锦州	污水处理	2,201.03	100.00	—	100.00	2,201.03	1
141	义县北控	2	1	辽宁锦州	辽宁锦州	污水处理	328.45	100.00	—	100.00	328.45	1
142	沟帮子北控	2	1	辽宁锦州	辽宁锦州	污水处理	3,193.29	100.00	—	100.00	3,193.29	1
143	潍坊水质净化	2	1	山东潍坊	山东潍坊	污水处理	1,830.07	100.00	—	100.00	1,830.07	1
144	徐州北控	2	1	江苏徐州	江苏徐州	污水处理	1,474.50	100.00	—	100.00	1,474.50	1
145	安宁北控	2	1	云南安宁	云南安宁	自来水生产	3,150.00	100.00	—	100.00	3,150.00	1
146	濮阳北控	2	1	河南濮阳	河南濮阳	污水处理	4,000.00	100.00	—	100.00	4,000.00	1
147	嵩明北控	2	1	云南嵩明	云南嵩明	污水处理	5,600.00	100.00	—	100.00	5,600.00	1
148	安宁浩源	2	1	云南安宁	云南安宁	污水处理	2,350.00	100.00	—	100.00	2,350.00	1
149	沈阳北控	2	1	辽宁沈阳	辽宁沈阳	污水处理	3,200.00	100.00	—	100.00	3,200.00	1
150	安宁瀚源	2	1	云南安宁	云南安宁	污水处理	2,500.00	100.00	—	100.00	2,500.00	1
151	安宁河源	2	1	云南安宁	云南安宁	污水处理	7,600.00	100.00	—	100.00	7,600.00	1
152	威海中融	2	1	山东威海	山东威海	污水处理	1,170.91	50.00	—	50.00	1,005.00	3
153	宜昌水质净化	2	1	湖北宜昌	湖北宜昌	污水处理	2,100.00	100.00	—	100.00	2,100.00	1
154	宜昌垃圾处理	2	1	湖北宜昌	湖北宜昌	垃圾填埋处理	2,750.00	100.00	—	100.00	2,750.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例(%)		享有表决权(%)	投资额	取得方式
								直接	间接			
155	宣威北控	2	1	云南宣威	云南宣威	污水处理	1,350.00	100.00	—	100.00	1,350.00	1
156	潍坊北控	2	1	山东潍坊	山东潍坊	自来水的生产和销售	1,000.00	100.00	—	100.00	1,000.00	2
157	常德北控制水	2	1	湖南常德	湖南常德	筹建自来水生产项目	1,500.00	100.00	—	100.00	1,500.00	1
158	沙子河北控	2	1	辽宁北镇	辽宁北镇	污水处理	1,530.00	100.00	—	100.00	1,530.00	1
159	小凌河北控	2	1	辽宁锦州	辽宁锦州	污水处理	3,325.00	100.00	—	100.00	3,325.00	1
160	女儿河北控	2	1	辽宁锦州	辽宁锦州	污水处理、再生水生产	1,675.00	100.00	—	100.00	1,675.00	1
161	青岛沽河北控	2	1	青岛胶州	青岛胶州	污水处理	1,399.95	100.00	—	100.00	1,399.95	1
162	东营北控	2	1	山东东营	山东东营	城市供水、污水处理	3,100.00	100.00	—	100.00	3,100.00	1
163	凤庆北控	2	1	云南临沧	云南临沧	污水处理	1,536.60	100.00	—	100.00	1,536.60	1
164	伊犁北控	2	1	新疆伊宁	新疆伊宁	自来水厂生产、销售	10,000.00	100.00	—	100.00	10,000.00	1
165	北控净都	2	1	北京	北京	水环境综合治理	5000.00	100.00	—	100.00	5000.00	1
166	北控田家河	2	1	湖北宜昌	湖北宜昌	污水处理	2,300.00	100.00	—	100.00	2,300.00	1
167	北控洛阳	2	1	河南洛阳	河南洛阳	水污染治理	20000.00	100.00	—	100.00	20,000.00	1
168	北控宁夏	2	1	宁夏银川	宁夏银川	供水、污水、中水回用	5,390.00	75.00	—	75.00	4,200.00	1
169	北控昌沙	2	1	北京	北京	污水处理	5,807.20	100.00	—	100.00	5,807.20	1
170	北控昌祥	2	1	北京	北京	污水处理	3,640.00	100.00	—	100.00	3,640.00	1
171	简阳鸿琛	2	1	四川简阳	四川简阳	公路工程施工总承包	1,000.00	60.00	—	60.00	540.43	3
172	北控鞍山	2	1	辽宁鞍山	辽宁鞍山	污水、污泥处理	6,500.00	70.00	—	70.00	4,550.00	1
173	安宁淞源	2	1	云南昆明	云南昆明	污水处理、尾水深度处理回用	5,600.00	100.00	—	100.00	5,600.00	1
174	常德水质净化	2	1	湖南常德	湖南常德	污水处理	900.00	100.00	—	100.00	900.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例(%)		享有表决权(%)	投资额	取得方式
								直接	间接			
175	泸西北控	2	1	云南红河州	云南红河州	自来水厂生产、销售	1,907.25	100.00	—	100.00	1,907.25	1
176	永州北控	2	1	湖南永州	湖南永州	污水、污泥处理	5,420.00	100.00	—	100.00	5,420.00	1
177	克山北控	2	1	黑龙江克山	黑龙江克山	污水的收集、处理及深度净化	0.00	100.00	—	100.00	0.00	1
178	拜泉北控	2	1	黑龙江拜泉	黑龙江拜泉	污水处理	35.00	100.00	—	100.00	35.00	1
179	北控(洛阳)发展	2	1	河南洛阳	河南洛阳	污水处理	77,136.34	70.00	—	70.00	56,000.20	1
180	北控亚沙新城	2	1	山东海阳	山东海阳	污水处理	250.00	100.00	—	100.00	250.00	1
181	赤壁北控	2	1	湖北赤壁	湖北赤壁	污水处理及其设备维护	2,000.00	100.00	—	100.00	2,000.00	1
182	阜新北控	2	1	辽宁阜新	辽宁阜新	污水处理、再生水生产及相关服务	4,000.00	100.00	—	100.00	4,000.00	1
183	甘南北控	2	1	黑龙江甘南	黑龙江甘南	污水处理	50.00	100.00	—	100.00	50.00	1
184	红河北控	2	1	云南红河	云南红河	污水、尾水处理及相关业务	1,220.00	100.00	—	100.00	1,220.00	1
185	凯里北控供水	2	1	贵州凯里	贵州凯里	污水处理	1,300.00	100.00	—	100.00	1,300.00	1
186	凯里北控水务	2	1	贵州凯里	贵州凯里	污水处理	3,001.00	100.00	—	100.00	3,001.00	1
187	山东惠民北控	2	1	山东滨州	山东滨州	污水处理	1,000.00	100.00	—	100.00	1,000.00	1
188	泰来北控	2	1	黑龙江泰来	黑龙江泰来	污水处理	50.00	100.00	—	100.00	50.00	1
189	盱眙北控	2	1	江苏盱眙	江苏盱眙	环保服务	3,240.00	90.00	—	90.00	3,240.00	1
190	宜昌北控	2	1	湖北当阳	湖北当阳	污水处理	0.00	100.00	—	100.00	0.00	1
191	永宁北控	2	1	宁夏永宁	宁夏永宁	污水处理	2,200.00	100.00	—	100.00	2,200.00	1
192	云南北控中水	2	1	云南昆明	云南昆明	再生水处理	1,300.00	100.00	—	100.00	1,300.00	1
193	北控饶阳	2	1	河北饶阳	河北饶阳	供水服务	3,061.50	100.00	—	100.00	3,061.50	1
194	北控武强	2	1	河北武强	河北武强	供水服务	3,072.30	100.00	—	100.00	3,072.30	1

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)		享有表决权 (%)	投资额	取得方式
								直接	间接			
195	汉寿北控	2	1	湖南汉寿	湖南汉寿	污水处理	3,000.00	70.00	—	70.00	2,100.00	1
196	南京城东	2	1	江苏南京	江苏南京	污水处理	10,500.00	75.00	—	75.00	10,500.00	1

注 1：企业类型：1 境内非金融子企业；2 境内金融子企业；3 境外子企业；4 事业单位；5 基建单位。

取得方式：1 投资设立；2 同一控制下的企业合并；3 非同一控制下的企业合并；4 其他。

注 2：哈尔滨市北控公司工商登记资料显示股东为北京北控环保工程有限公司，但北京北控环保工程有限公司实为代中科成集团持股。中科成集团享有在哈尔滨市北控公司一切投资收益并独立承担所有投资风险，因此哈尔滨市北控公司属于中科成集团全资子公司，纳入本集团合并财务报表。

(二) 拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

单位：人民币万元

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	中科成集团	31.34	31.34	41,796.9071	33,950.41	2	*1
2	威海中融	50.00	50.00	144.58 万美元	1,005.00	2	*2

*1 2010 年 12 月，本公司以美元 50,964,340.43 元折合人民币 339,504,050.21 元对中科成集团进行增资扩股，增资扩股完成后本公司持有中科成集团 31.34% 的股权。根据中科成集团全体股东于 2010 年 4 月 19 日签署的修改后公司章程的约定，董事会是公司的最高权力机构，由 7 名董事组成，均由本公司委派，自 2010 年 12 月 31 日始，中科成集团由本公司实际控制；

*2 2012 年 2 月 16 日，本公司与北京三仁投资有限公司签订股权转让协议，受让其持有的威海中融 50% 股权。根据改后的公司章程，威海中融董事会为公司最高权力机构，董事会成员 6 人，北京安信盛华科技发展有限公司委派 1 人，香港中融国际控股有限公司委派 1 人，本公司委派 4 人，董事长由本公司委派。章程约定，对公司经营活动和财务一般表决事项需要 2/3 董事通过，本公司通过控制董事会控制威海中融安信的财务和经营政策，威海中融受本公司实际控制。

(三) 直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

单位：人民币万元

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	宜宾北控	65.00	65.00	7,556.34	4,915.98	2	*1
2	北控东方	51.00	51.00	1,000.00	510.00	2	*2
3	北控华基	80.00	80.00	1,000.00	1,011.44	3	*3

*1 宜宾北控成立于 2010 年 10 月 28 日，由本公司与宜宾市清源水务有限公司共同出资组建，本公司持股 65%，对方持股 35%。

根据宜宾北控章程的约定，董事会是最高权力机构，由五名董事组成，本公司委派三人，宜宾市清源水务有限公司委派二人。在决定利润分配方案、流动资金贷款的最高额及有关资产的购置、租赁、出买或抵押等事宜必须经出席董事会会议的五分之四（含）以上董事通过方可做出决议。本公司仅委派 3 名董事，未能在董事会中达到五分之四（含）以上席位。鉴于上述公司章程中的特别约定，本集团无法完全决定宜宾北控

的财务和经营政策，特别是与控股权紧密联系的对投资回报的决定权、资产购置权等，因此本集团未能对宜宾北控实施控制，故不纳入合并范围；

*2 北控东方成立于 2011 年 11 月 22 日，由本公司与北京市奥利爱得科技发展有限公司共同出资组建，本公司持股 51%，对方持股 49%；

根据北控东方章程的约定，股东会是最高权力机构，股东按出资比例行使表决权。在决定利润分配与弥补亏损方案，决定公司年度流动资金贷款的最高额及有关交易金额超过北控东方资产总额 5% 的资产购置、租赁、出卖或抵押事宜时，必须经代表表决权三分之二以上的股东同意通过。本集团在股东会表决权比例为 51%，按照章程约定，无法完全决定北控东方的财务和经营政策，特别是与控股权紧密联系的对投资回报的决定权、资产购置权等，因此本集团未能对北控东方实施控制，故不纳入合并范围；

*3 中科成集团于 2011 年 11 月出资 1,011.44 万元向惠州市华基投资有限公司（以下简称华基投资）购买了北控华基 80% 的股权，并于 2011 年 12 月 26 日办理了工商变更登记，本次股权转让完成后，北控华基的股权结构为中科成集团持股 80%，华基投资持股 20%。

根据修改后北控华基章程的约定，股东会是最高权力机构，公司不设董事会，设执行董事 1 人，执行董事和经理均由股东会选举产生，股东按出资比例行使表决权。在决定利润分配与弥补亏损方案，借入或向外出借涉及人民币 50 万元以上的大额款项，为他人提供任何担保，与股东、股东的关联公司或股东的母公司或该母公司的子公司之间的关联合同，以及其他可能涉及对北控华基正常经营造成重大影响，形成重大负债、对重大权益的处置的事项（“重大”指涉及金额人民币 100 万元以上或金额虽不足 100 万元但对公司正常经营造成严重影响的事项），必须经全体股东一致同意通过。因此中科成集团无法完全决定北控华基的财务和经营政策，未能对北控华基实施控制，故不纳入合并范围。

（四）重要非全资子公司情况

1. 主要少数股东

序号	子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	中科成集团	68.66%	639,251,122.06	1,740,248.93	4,412,286,404.11

注：中科成集团少数股东损益、少数股东权益金额均包含其非全资子公司所有的少数股东损益、少数股东权益金额。

1. 主要财务信息

项目	本年金额	上年金额
	中科成集团	中科成集团
流动资产	6,382,487,978.06	4,172,906,055.03
非流动资产	12,508,426,227.48	9,648,253,110.80
资产合计	18,890,914,205.54	13,821,159,165.83
流动负债	9,858,086,746.51	6,983,822,623.47
非流动负债	3,236,004,860.41	2,281,791,575.75
负债合计	13,094,091,606.92	9,265,614,199.22
营业收入	1,695,815,931.05	1,287,484,901.32
净利润	900,564,062.89	652,315,641.68
综合收益总额	900,564,062.89	652,315,641.68
经营活动现金流量	528,085,581.01	351,382,597.70

(五) 本年合并范围的变化

1. 本年新纳入合并范围的主体情况

公司名称	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	备注
子公司之子公司				
遂宁北控	100.00	1,060,821.17	-2,939,178.83	新设
巴中北控	100.00	39,983,598.28	-16,401.72	新设
泸州北控	100.00	49,093,230.94	-906,769.06	新设
北控金堂	67.00	22,747,164.50	-1,612,835.50	新设
惠民中科成	100.00	4,500,000.00	0.00	新设
华城新创	100.00	81,443,864.42	1,343,864.42	新设
北京北控大运河	90.00	8,117,670.86	-882,329.14	新设
临湘北控贯群	100.00	2,800,000.00	0.00	新设
宁津北控	100.00	13,000,000.00	0.00	新设
西安北控	100.00	9,702,550.36	1,264,480.36	新设
日照北控	100.00	12,000,000.00	0.00	新设
大庆北控	100.00	8,000,000.00	0.00	新设
盘锦北控水务	100.00	37,710,000.00	0.00	新设
盘锦北控管网管理	100.00	26,000,000.00	0.00	新设
台州北控水务置业	100.00	96,894,058.71	-1,105,941.29	新设
洛阳北控原水	51.00	350,000,000.00	0.00	新设
青岛高新区北控水务	100.00	888,726.59	-11,273.41	新设
北京中天润博*1	70.00	8,506,340.19	-2,938,979.65	收购
甘肃华壹环保*2	62.00	209,672,234.15	32,568,331.57	收购

四川蜀洲水业*2	100.00	43,177,855.48	1,850,432.48	收购
子公司				
克山北控	100.00	721,687.55	721,687.55	新设
拜泉北控	100.00	4,328,063.53	3,978,063.53	新设
北控(洛阳)发展	70.00	806,074,202.05	34,708,731.55	新设
北控亚沙新城	100.00	2,500,000.00	0.00	新设
赤壁北控	100.00	20,000,000.00	0.00	新设
阜新北控	100.00	52,066,247.31	12,066,247.31	新设
甘南北控	100.00	1,680,605.38	1,180,605.38	新设
红河北控	100.00	12,200,000.00	0.00	新设
凯里北控供水	100.00	13,000,000.00	0.00	新设
凯里北控水务	100.00	32,361,275.67	2,351,275.67	新设
山东惠民北控	100.00	10,000,000.00	0.00	新设
泰来北控	100.00	1,132,550.49	632,550.49	新设
盱眙北控	90.00	32,389,218.77	-10,781.23	新设
宜昌北控	100.00	0.00	0.00	新设
永宁北控	100.00	27,682,542.50	5,682,542.50	新设
云南北控中水	100.00	13,000,000.00	0.00	新设
北控饶阳	100.00	30,615,000.00	0.00	新设
北控武强	100.00	30,723,000.00	0.00	新设
汉寿北控	70.00	32,974,487.14	2,974,487.14	新设
南京城东北控	75.00	105,000,000.00	0.00	新设

注*1: 北京中天润博年末净资产、本年净利润均为包含太原市再生水等下属 3 家子公司后的合并数据; 本年净利润为合并日至年末的合并净利润。

注*2: 本年净利润为合并日至年末的净利润。

2. 本年不再纳入合并范围的主体

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	未纳入合并范围原因
1	广州中科成	广州	未开展经营	100.00	100.00	本年注销
2	北控(烟台)水务	烟台	未开展经营	100.00	100.00	本年注销

企业名称	处置日*1			2014年12月31日		
	资产	负债	所有者权益	资产	负债	所有者权益
广州中科成	59,989,826.21	0.00	59,989,826.21	59,994,914.20	0.00	59,994,914.20
北控(烟台)水务	37,952,390.48	279,147.21	37,673,243.27	38,002,390.48	329,147.21	37,673,243.27

(续表)

企业名称	2015 年 1 月 1 日-处置日*1			2014 年 1-12 月		
	收入	费用	利润总额	收入	费用	利润总额
广州中科成	0.00	5,087.99	-5,087.99	0.00	36,328.01	-36,328.01
北控(烟台)水务	0.00	0.00	0.00	0.00	920,445.83	-920,445.83

注*1: 广州北控中科成于 2015 年 6 月 11 日办理了工商注销登记; 北控(烟台)水务于 2015 年 4 月 20 日办理了工商注销登记。

(六) 本年发生的非同一控制下企业合并情况

企业名称	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉	
			金额	确定方法		金额	确定方法
北京中天润博	2015-5-31	11,445,319.84	11,445,319.84	合并日账面净资产	0.00	15,441,220.77	注 1
甘肃华壹环保	2015-8-7	177,103,902.58	177,103,902.58	合并日账面净资产	191,802,432.23	81,998,012.63	注 2
四川蜀洲水业	2015-9-30	41,327,423.00	41,327,423.00	合并日账面净资产	71,539,981.99	30,212,558.99	注 3

注 1: 2015 年 3 月, 中科成集团与北京世纪地和控股有限公司和北京佳逸创景科技有限公司签订股权转让协议, 受让其持有的北京中天润博 70% 股权, 股权转让总价款暂定为 8,500 万元。截止 2015 年 9 月 30 日, 由于原股东未能实现股权转让协议中的条件, 按协议中科成集团不再支付原股东股权转让款。北京中天润博股权转让工商变更登记于 2015 年 5 月 4 日完成, 中科成集团于 2015 年 5 月 31 日与原股东办理移交, 获得实际控制权, 因此合并日确定为 2015 年 5 月 31 日。

中科成集团取得股权的成本为 0 元, 合并日北京中天润博归属于母公司合并可辨认净资产公允价值为 22,058,886.81 元, 合并成本小于合并中取得股权比例对应的被购买方可辨认净资产公允价值的份额为 15,441,220.77 元, 在合并报表中确认为营业外收入。

注 2: 2015 年 1 月, 中科成集团与郭磊、王昌东、邵兴华签订股权转让协议, 受让其持有的甘肃华壹环保合计 21.5% 的股权; 2015 年 1 月, 中科成集团与郭磊、王昌东、邵兴华签订协议, 约定中科成集团以货币形式向甘肃华壹环保增资 169,914,307.6 元, 其中 10,657,894.74 元计入注册资本, 其余计入资本公积。股权转让及增资完成后, 中科成集团持有甘肃华壹环保 62% 股权。甘肃华壹环保于 2015 年 8 月 7 日申请办理工商变更登记, 但由于工商系统三证合一, 导致 2015 年 11 月 27 日才办理完工商变更登记, 由于中科成集团于 2015 年 8 月已获得甘肃华壹环保实际控制权, 因此以申请办理工商变更登记日 2015 年 8 月 7 日作为合并日。

中科成集团取得股权的成本为 191,802,432.23 元，合并日甘肃华壹环保可辨认净资产公允价值为 177,103,902.58 元，合并成本大于合并中取得股权比例对应的被购买方可辨认净资产公允价值的份额为 81,998,012.63 元，在合并报表中确认为商誉。

注 3：2015 年 8 月，中科成集团与四川锦盛集团有限公司签订股权转让协议，受让其持有的四川蜀洲水业有限公司 100% 股权。四川蜀洲水业股权转让工商变更登记于 2015 年 9 月 15 日完成，中科成集团于 2015 年 9 月 30 日与原股东办理移交，获得实际控制权，因此合并日确定为 2015 年 9 月 30 日。

中科成集团取得股权的成本为 71,539,981.99 元，合并日四川蜀洲水业可辨认净资产公允价值为 41,327,423.00 元，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额为 30,212,558.99 元，在合并报表中确认为商誉。

八、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2015 年 1 月 1 日，“年末”系指 2015 年 12 月 31 日，“本年”系指 2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2014 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

（一）货币资金

1. 货币资金余额

项目	年末余额	年初余额
库存现金	1,470,313.63	1,738,573.67
银行存款	3,509,545,859.66	1,310,371,796.00
其他货币资金	93,678,817.44	35,248,574.54
合计	3,604,694,990.73	1,347,358,944.21
其中：存放在境外的款项总额	—	—

注：货币资金年末余额较年初增加 2,257,336,046.52 元，主要系本集团本年度对外取得借款及发行债券取得现金增加所致。

2. 货币资金年末使用受限制状况

项目	金额	使用受限制的原因
银行存款	15,197,897.61	注 1
其他货币资金	93,534,931.62	注 2
合计	108,732,829.23	—

注 1：受限的银行存款为：（1）深圳北控创新收到深圳市人居环境委员会拨付的专项用于横岭污水处理厂剩余污泥减量处理工程的环境保护专项资金，该资金实行专户管

理，年末余额为 3,857,822.93 元。（2）深圳北控环保公司提取的深圳市布吉污水处理厂更新改造资金，在每月政府支付服务费用到账后三个工作日内拨入市水务局专设的更新资金账户，由深圳北控环保公司、深圳市水务局、银行三方共管，年末余额为 1,340,074.68 元。（3）本公司与江苏银行签订保函协议用于大理洱海环湖截污 PPP 项目投标，以投标保证金 10,000,000.00 元作为质押担保。

注 2：受限的其他货币资金为：（1）张北嘉诚为张北土地储备中心向中国农业发展银行张北支行借款 3 亿元提供的质押担保金 32,640,000.00 元；（2）深州嘉诚向厦门国际银行北京分行借款 1,200 万元，提供质押保证金 505,470.69 元。（3）大庆北控向大庆市城市管理委员会提供特许经营协议履约保证金 60,389,460.93 元。

（二）应收账款

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,346,965,364.66	97.18	12,857,221.86	0.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	39,122,087.15	2.82	1,049,850.00	2.68
合计	1,386,087,451.81	—	13,907,071.86	—

续表

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,074,825,863.54	97.72	23,668,208.86	2.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	25,088,527.81	2.28	1,687,050.00	6.72
合计	1,099,914,391.35	—	25,355,258.86	—

1. 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
临湘市工业园滨江产业示范区管理委员会	41,791,814.51	748,265.27	2-3 年	1.79	按照信用风险计提
成都市青白江区财政局	38,591,547.09	3,243,067.20	1-5 年	8.40	污水处理费欠费时间长
昆明空港投资开发有限责任公司	34,325,000.00	41,062.50	3 年以内	0.12	部分无法收回
北镇市沟帮子镇政府	33,621,840.00	485,020.00	1-4 年	1.44	逾期款项
铜陵市大江投资控股有限公司	21,753,001.73	3,676,297.15	1-3 年	16.90	逾期款项
湖南省第三工程有限公司	8,853,000.00	1,633,378.50	3-4 年	18.45	逾期款项
北京市海马防水工程有限公司	2,724,798.95	269,067.00	4-5 年	9.87	逾期款项
红阳建设集团有限公司	2,491,605.00	459,701.12	3-4 年	18.45	部分无法收回
潍坊坊子供水总公司	1,664,163.12	1,664,163.12	5 年以上	100.00	预计无法收回
泰州市经济开发区财政局	1,474,200.00	637,200.00	1 年以内	43.22	部分无法收回
其他	1,159,674,394.26	0.00	1 年以内及以上	—	无回收风险
合计	1,346,965,364.66	12,857,221.86	—	—	—

2. 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
厦门中联建设四川分公司	500,000.00	500,000.00	5 年以上	100.00	预计不能收回
齐鲁动物保健品（临邑）有限公司	350,350.00	350,350.00	4-5 年	100.00	预计不能收回
四川显兴实业集团有限公司	69,500.00	69,500.00	5 年以上	100.00	预计不能收回
阜宁世诺瑞克电子科技有限公司	50,000.00	50,000.00	4-5 年	100.00	预计不能收回
绵阳武引游仙区自来水公司	40,000.00	40,000.00	5 年以上	100.00	预计不能收回
江苏正翔硅业化工有限公司	20,000.00	20,000.00	3-4 年	100.00	预计不能收回
安宁工业园区管理委员会	20,000.00	20,000.00	5 年以上	100.00	预计不能收回
其他	38,072,237.15	0.00	—	0.00	无回收风险
合计	39,122,087.15	1,049,850.00	—	—	—

3. 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额
四川省成都市郫县人民政府	127,975,455.61
深圳市鹏为建设有限公司	85,000,000.00
深圳市水务局	77,497,453.86
甘肃省环保厅	57,922,207.00
河北建设集团有限公司	52,349,719.60

(三) 预付款项

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	162,120,003.61	83.01	0.00	183,335,796.05	81.00	0.00
1-2 年 (含 2 年)	23,317,284.75	11.94	0.00	27,137,884.76	11.99	0.00
2-3 年 (含 3 年)	5,179,577.42	2.65	0.00	12,368,965.09	5.46	1,786.00
3 年以上	4,685,318.63	2.40	0.00	3,512,166.02	1.55	0.00
合计	195,302,184.41	—	0.00	226,354,811.92	—	1,786.00

其中账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算原因
滨州西海水务	中铁四局集团有限公司	10,000,000.00	1-2 年	工程未完工决算
菏泽中科成	中铁四局集团第三建设有限公司	6,853,211.32	1-3 年	工程未完工决算
甘肃华壹环保	皋兰县国土资源局	1,490,200.00	3 年以上	二期土地款
阜宁县水处理	阜宁县化工园区开发公司	1,000,000.00	3 年以上	工程未完工决算
盐城建宜	盐城市建设局	1,000,000.00	3 年以上	工程未完工决算
小计		20,343,411.32	—	—

(四) 应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回原因	是否发生减值及其判断依据
账龄 1 年以内的应收股利	21,284,320.00	35,227,725.91	—	—
其中：北京金源经开污水处理有限责任公司	0.00	1,780,965.91	—	—
洛阳北控水务集团有限公司	21,284,320.00	33,446,760.00	—	—
合计	21,284,320.00	35,227,725.91	—	—

(五) 其他应收款

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,404,781,766.18	98.35	1,082,659.00	0.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	73,821,355.31	1.65	1,021,093.50	1.38
合计	4,478,603,121.49	—	2,103,752.50	—

续表

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,659,094,146.41	95.55	1,082,659.00	0.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	170,553,618.80	4.45	1,091,283.54	0.64
合计	3,829,647,765.21	—	2,173,942.54	—

1. 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
昆明空港投资开发有限责任公司	1,477,040.00	82,659.00	1-4 年	5.60	部分无法收回
北京桑德环保集团有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	5 年以上	100.00	逾期款项
其他	4,402,304,726.18	0.00	—	—	无回收风险
合计	4,404,781,766.18	1,082,659.00	—	—	—

2. 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
泰兴市思源环保设备成套设备厂	258,000.00	258,000.00	5 年以上	100.00	无法收回
绵阳科技城产业基金筹建申报办公室	250,000.00	250,000.00	5 年以上	100.00	无法收回
李剑云	200,000.00	200,000.00	5 年以上	100.00	无法收回
北京德菲世纪仪表有限公司	76,860.00	76,860.00	5 年以上	100.00	无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
江油市河堤项目部	55,723.58	55,723.58	5 年以上	100.00	无法收回
段贤武	40,000.00	40,000.00	5 年以上	100.00	无法收回
四川省科学城海天实业总公司	33,241.80	33,241.80	5 年以上	100.00	无法收回
郑洪涛	25,180.00	12,590.00	4 年以上	50.00	部分无法收回
深圳市政府采购中心	20,000.00	20,000.00	5 年以上	100.00	无法收回
四川久远投资控股集团有限公司	20,000.00	20,000.00	5 年以上	100.00	无法收回
王东尔	17,383.91	17,383.91	4-5 年	100.00	无法收回
闽武长成岩土有限公司	12,130.24	12,130.24	5 年以上	100.00	无法收回
苗春春	10,000.00	10,000.00	5 年以上	100.00	无法收回
德盛投资有限公司	6,700.00	6,700.00	5 年以上	100.00	无法收回
博士苑	4,896.50	4,896.50	5 年以上	100.00	无法收回
员工代缴代扣的五险一金	3,567.47	3,567.47	5 年以上	100.00	无法收回
其他	72,787,671.81	0.00	—	0.00	无回收风险
合计	73,821,355.31	1,021,093.50	—	—	—

3. 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款

债务人名称	款项性质	账面余额
北控水务发展有限公司	关联方往来款	572,218,841.96
昆明捷运路桥发展有限公司	关联方往来款	410,474,950.51
贵州北控城投投资有限公司	关联方往来款	405,956,700.00
北京华利嘉环境工程技术有限公司	往来款	293,435,468.23
北控水务（广西）集团有限公司	关联方往来款	217,207,085.79
合计	—	1,899,293,046.49

(六) 存货

1. 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	46,577,359.62	0.00	46,577,359.62	8,635,396.21	0.00	8,635,396.21
库存商品（产成品）	3,252,331.99	0.00	3,252,331.99	3,245,247.80	0.00	3,245,247.80
周转材料（包装物、低值易耗品等）	4,541,613.91	0.00	4,541,613.91	4,450,290.67	0.00	4,450,290.67
工程施工（已完工未结算款）	7,706,838.87	0.00	7,706,838.87	0.00	0.00	0.00

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	0.00	0.00	0.00	39,353,045.24	0.00	39,353,045.24
其他	68,055.41	0.00	68,055.41	12,141.90	0.00	12,141.90
合计	62,146,199.80	0.00	62,146,199.80	55,696,121.82	0.00	55,696,121.82

2. 年末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	年末余额
累计已发生成本	137,071,560.71
累计已确认毛利	60,788,702.33
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	190,153,424.17
建造合同形成的已完工未结算资产	7,706,838.87

(七) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额	备注
预交企业所得税	9,132,144.63	700,230.18	
理财产品及应计利息	387,136,701.37	322,418,849.32	注 1
应于一年内收回的 BT 项目投资成本	243,172,944.74	243,172,944.74	
其中：郫县沱江河沿线城市组团郫筒镇沱江桥段水环境综合整治及土地一级整理项目	335,468,651.62	335,468,651.62	注 2
安靖镇蜀绣文化创意产业园项目	193,068,016.00	193,068,016.00	注 3
郫县古城镇锦水花间健康养生产业园项目	80,000,000.00	80,000,000.00	注 4
郫县市政管线及基础设施工程 BT 项目投资成本	34,636,277.12	34,636,277.12	注 5
减：累计回购金额	400,000,000.00	400,000,000.00	
合计	639,441,790.74	566,292,024.24	

注 1：理财产品及应计利息年末余额系北控蜀都投资于 2015 年 12 月 17 日购买的 162,000,000.00 元“兴业银行企业金融结构性存款（开放式）”，于 2015 年 12 月 30 日购买的 225,000,000.00 元“交通银行蕴通财富·日增利·34 天”人民币理财产品及截止 2015 年 12 月 31 日应计利息 136,701.37 元。

注 2：2011 年 3 月 10 日，郫县沱江河综合整治领导小组办公室（以下简称沱治办）与北控蜀都投资签订《郫县沱江河沿线城市组团郫筒镇沱江桥段水环境综合整治及土地一级整理合作协议》及《补充协议》，授权北控蜀都投资作为合作区域的土地一级开发实施主体，完成市政基础设施、城市公共公益配套项目、城市公园及公共水景绿

化、新型农贸超市等项目建设。截止 2015 年 12 月 31 日，北控蜀都投资已发生项目成本 335,468,651.62 元。

注 3：2011 年 10 月 10 日，北控蜀都投资与郫县安靖镇人民政府签订《蜀绣文化创意产业园项目投资合作协议》，约定由安靖镇政府负责组织实施，北控蜀都投资负责出资，共同实施安靖镇方碑村农村集中建房整理项目，进而由北控蜀都投资投资、建设、招商、运营蜀绣文化创意产业园项目。截止 2013 年 7 月 31 日，北控蜀都投资已发生项目投资支出 193,338,141.00 元，其中 190,000,000.00 元划入共管账户由安靖镇人民政府用于拆迁安置和土地综合整治，另外 3,338,141.00 元为发生的设计费、勘察费等费用。根据结算协议约定，双方同意终止本项目，由成都市郫县人民政府给予项目终止补偿金 39,230,958.90 元，作为投资回报；共管帐户外项目资金的结算由原项目单位根据实际使用达到的效果及审计结果进行结算。

注 4：2011 年 10 月 11 日，北控蜀都投资与郫县古城镇人民政府（以下简称古城镇政府）签订《郫县古城镇城乡统筹开发项目[锦水花间]健康养生产业园投资合作协议》，约定由古城镇政府负责组织实施，北控蜀都投资负责筹集整治资金，共同实施古城镇古城村土地综合整治项目。截止 2013 年 7 月 31 日，北控蜀都投资已发生古城镇土地综合整治项目成本 80,000,000.00 元。根据结算协议约定，双方同意终止本项目，由成都市郫县人民政府给予项目终止补偿金 13,438,356.16 元作为投资回报。

注 5：2011 年 11 月 21 日，北控蜀都投资与郫县人民政府授权的西汇公司签订《郫县市政管线及基础设施工程项目投资建设—回购合同》，以 BT 方式参与合同约定范围内的市政管线及基础设施工程项目，包括唐元镇排水管网工程、金粮路建设等 8 个项目，建设内容包括雨污分流工程、排水管网工程、市政道路工程、微型污水处理设施建设等，北控蜀都投资负责各项的投、融资建设，独立承担建设期间的风险，按约定将项目建成竣工移交给西汇公司并收回投资成本取得投资收益。

截止 2015 年 12 月 31 日，北控蜀都投资已为郫筒镇沱江河沿线部分雨污分流工程、农村新型社区污水处理设施工程、杨泗堰水污染深度治理工程、郫县三道堰镇排水管网工程、郫县友爱镇排水管网工程、犀浦镇金粮路建设工程、犀浦镇水务排水管网项目发生项目成本共 34,636,277.12 元。

(八) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	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	143,921,229.75	0.00	143,921,229.75	118,521,229.75	0.00	118,521,229.75
其中：按成本计量	143,921,229.75	0.00	143,921,229.75	118,521,229.75	0.00	118,521,229.75
合计	143,921,229.75	0.00	143,921,229.75	118,521,229.75	0.00	118,521,229.75

2. 年末按成本计量的可供出售金融资产

项目	年末金额	年初金额
北控水务（广西）集团有限公司	65,490,400.00	65,490,400.00
福建海峡环保有限公司	43,680,000.00	43,680,000.00
首都水环境治理技术创新及产业发展（北京）基金（有限合伙）	25,000,000.00	0.00
夏津宏泰嘉诚水务有限公司	4,950,000.00	4,950,000.00
北京北控水源投资有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00
北京清环同盟环境发展股份有限公司	1,000,829.75	1,000,829.75
贵州环境能源交易所有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
四川省水处理及资源化工程技术研究中心	400,000.00	400,000.00
北京水务基金管理有限公司	400,000.00	0.00
合计	143,921,229.75	118,521,229.75

(九) 长期应收款

1. 长期应收款的余额情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
特许经营权	9,220,384,171.24	0.00	9,220,384,171.24	7,395,066,284.31	0.00	7,395,066,284.31
BT 项目建设成本	1,082,063,537.32	0.00	1,082,063,537.32	544,957,372.92	0.00	544,957,372.92
其他	40,240,300.00	0.00	40,240,300.00	0.00	0.00	0.00
合计	10,342,688,008.56	0.00	10,342,688,008.56	7,940,023,657.23	0.00	7,940,023,657.23

注：本集团“长期应收款-特许经营权”系本集团以 BOT、TOT 方式投资污水处理厂及自来水厂项目，按照财政部《企业会计准则解释第 2 号》确认的金融资产。本集团依据与政府或其授权部门签订的特许经营协议的约定，对于可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金部分对应的初始投资额确定为金融资产，对于收费金额不确定部分对应的初始投资确认为无形资产。

2. 长期应收款—特许经营权主要明细

序号	合同授予方	污水及自来水处理厂名称	初始金额	年末余额
1	深圳市水务局	深圳市横岭污水处理厂一、二期	523,481,183.12	471,625,482.67
2	东莞生态园管理委员会	东莞市南畲朗污水处理厂一期	397,248,681.68	373,168,854.00
3	广州市花都区市政园林管理局	广州市花都区新华污水处理厂扩建工程一、二期及提标工程	256,012,047.60	263,466,521.92
4	洛阳市水务局	涧西污水处理厂	255,363,693.32	257,945,348.31
5	成都市青白江区人民政府	成都市青白江区污水处理厂	217,402,839.77	210,973,496.92
6	洛阳市水务局	瀍东污水处理厂	199,364,898.44	201,380,421.42
7	江苏高淳经济开发区管理委员会	昆山北区污水处理厂一、二期	232,558,101.24	200,533,719.05
8	洛阳市水务局	新区污水处理厂	195,746,964.54	197,725,911.25
9	绵阳市人民政府	绵阳市塔子坝污水处理厂一、二期	189,138,119.37	195,272,935.43
10	鞍山市环境保护局	鞍山市永宁污水处理厂	188,229,169.69	188,783,401.79
11	郫县水务局	成都合作污水处理厂的一期、二期	188,339,487.84	183,520,471.01
12	玉溪市建设局	云南省玉溪市污水处理厂	161,680,984.97	168,694,701.86
13	胶南市城乡建设局	胶南市污水处理厂	169,112,922.45	165,916,594.97
14	广安市人民政府	广安经开区新桥园区供水项目一期工程	157,034,441.23	157,034,441.23
15	台州市建设规划局路桥分局	路桥污水处理厂	151,452,435.41	149,248,951.42
16	台州市黄岩区建设局	台州市黄岩区污水处理厂	143,616,944.70	143,939,941.26
17	哈尔滨市水务局	哈尔滨市城高子镇污水处理厂	130,573,952.20	130,573,952.20
18	广州南沙开发区建设局	广州南沙开发区黄阁污水处理厂一、二期	139,186,161.16	120,204,302.29
19	安宁市人民政府	安宁市第二污水处理厂	117,288,913.22	117,288,913.22
20	湖南省化工农药产业基地管理委员会	湖南省化工农药产业基地自来水长	114,171,549.84	116,307,441.57
21	山东省菏泽市建设局	菏泽市污水处理厂	123,882,557.03	113,683,708.68
22	长沙市公用事业管理局	长沙市金霞污水处理厂	157,174,556.21	113,169,150.45
23	徐州市水务局	徐州市龙亭污水处理厂 TOT 项目	116,158,087.11	112,585,846.55

北控水务（中国）投资有限公司 2015 年度财务报表附注

24	贵州省都匀市人民政府	都匀市污水处理厂	99,623,884.33	109,952,986.41
25	台州市黄岩区建设局	黄岩院桥污水处理厂一期	102,102,629.26	109,310,955.30
26	广东佛山三水工业园区管理委员会	佛山市三水区中心工业园南部污水处理厂	114,197,886.14	109,254,442.91
27	东莞市厚街人民政府	东莞市厚街镇沙塘污水处理厂（一期）	111,048,418.40	104,453,299.71
28	山东省胶州市城乡建设局	胶州市污水处理厂	105,293,154.67	101,264,972.08
29	辽宁省阜新市人民政府	阜新市开发区污水处理厂	100,402,073.16	100,402,073.16
30	昆山市发展和改革委员会	陆家污水处理厂一、二期	103,773,316.25	98,000,809.76
31	永州市人民政府	永州市下河线污水处理厂	96,202,189.14	96,596,766.26
32	湖南省化工农药产业基地管理委员会	湖南省化工农药产业基地污水处理	95,867,075.00	96,093,719.68
33	盐城市建设局	盐城市城南污水处理厂（一期工程）	100,803,083.17	94,040,404.12
34	昆明空港投资开发有限责任公司	昆明空港污水处理厂	99,464,096.28	93,818,222.91
35	湘潭县人民政府	湘潭县污水处理厂一、二期	98,127,722.22	92,291,899.55
36	云南嵩明杨林工业园区管理委员会	嵩明杨林工业园区水循环利用节水工程	88,795,850.81	90,358,746.94
37	盐城市建设局	盐城市城南污水处理厂（二期工程）	91,482,777.25	87,711,822.86
38	东莞市大岭山镇人民政府	大岭山连马污水处理厂（一期）	95,287,547.22	87,447,857.02
39	海口市水务局	白沙门污水处理厂	94,542,034.38	84,703,614.63
40	莒南县住房和城乡建设局	莒南污水处理一、二期 BOT 项目	84,343,603.95	83,775,321.58
41	东营市城市管理局	东营市东城北污水处理	80,614,564.33	80,614,564.33
42	深泽县政府	深泽县污水处理厂	77,116,345.89	79,932,432.88
43	莒南县住房和城乡建设局	莒南县龙王河污水处理厂	64,619,324.77	70,950,530.20
44	江苏高淳经济开发区管理委员会	张渚污水处理厂一、二期	72,773,597.99	69,887,805.99
45	昆山市发展和改革委员会	张浦污水处理厂一、二期	69,911,486.13	66,016,833.81
46	海口市水务局	长流污水处理厂	65,093,017.45	65,093,017.45
47	辽宁省锦州市人民政府	锦州市第二污水处理厂	66,500,000.00	65,005,097.04
48	成都市龙泉驿区国有资产投资经营有限公司	龙泉驿区芦溪河污水处理厂（一期）	70,892,802.49	64,389,492.57
49	凯里市人民政府	凯里市第三、第四、第五污水	60,010,000.00	63,469,936.54

北控水务（中国）投资有限公司 2015 年度财务报表附注

		处理厂		
50	临沂市人民政府	临沂市高新技术开发区污水处理厂	65,159,704.99	60,496,952.94
51	江苏高淳经济开发区管理委员会	南京荣泰污水处理厂	57,241,959.67	59,193,461.83
52	河北省霸州市环境保护局	霸州市东段污水处理厂	64,309,134.18	58,865,857.44
53	辽宁省北镇市沟帮子人民政府	北镇市沟帮子镇污水处理	60,000,000.00	57,370,708.38
54	威海市水务集团有限公司	威海市水务集团有限公司第一污水处理厂	64,515,166.87	55,560,231.87
55	湖北省当阳市人民政府	当阳市垃圾处理厂	54,910,972.61	53,821,164.46
56	河北省张北县人民政府	张北县污水处理厂	51,208,532.55	53,614,142.62
57	鄞城县人民政府	鄞城县污水处理厂	51,194,857.14	53,069,439.82
58	威海市人民政府	威海水务集团第二污水处理厂二期扩建项目	62,366,064.80	51,199,366.84
59	云南省安宁市住房和城乡建设局	云南省安宁市污水处理厂	46,850,000.00	44,795,138.99
60	江苏睢宁县人民政府	江苏省睢宁县污水处理厂	45,363,068.02	43,284,564.27
61	山东省胶州李哥庄镇人民政府	胶州市李哥庄镇污水处理厂	42,300,199.15	42,337,480.32
62	辽宁省凌海市人民政府	凌海市城市污水处理	45,000,000.00	42,320,590.24
63	永宁县人民政府	宁夏回族自治区银川市永宁县第二（望远）污水处理厂	42,000,000.00	42,135,053.07
64	湖北省当阳市人民政府	当阳市污水厂	42,000,000.00	40,441,802.72
65	辽宁省北镇市人民政府	北镇市城市污水处理	42,000,000.00	39,430,432.51
66	潍坊市坊子区人民政府	潍坊市坊子区污水处理厂	39,120,789.86	39,030,487.88
67	辽宁省锦州市人民政府	锦州市第三污水处理厂	33,500,000.00	34,165,339.15
68	凤庆县人民政府	云南省临沧市凤庆县污水处理厂	28,903,220.08	29,702,629.00
69	安宁市住房和城乡建设局	安宁市第二自来水厂	24,818,468.03	25,808,535.53
70	辽宁省北镇市沟帮子镇人民政府	北镇市沟帮子镇污水处理厂	24,374,754.14	24,059,153.66
71	宣威市人民政府	云南省宣威市污水处理厂	20,360,000.00	14,052,430.21
72	潍坊市坊子区水务局	潍坊市坊子区自来水厂	18,295,035.75	11,996,132.30
	合计	—	7,858,899,100.66	7,594,633,231.21

3. 长期应收款-BT 建设成本主要明细

序号	合同授予方	项目名称	初始金额	年末余额
1	洛阳市水务局	BT 项目—洛河水系综合整治示范段工程	714,469,211.77	714,469,211.77
2	简阳市人民政府、四川雄州实业有限责任公司	四川省成渝客专简阳城镇化建设高铁师范核心区及影响区基础设施建设项目	173,943,869.47	173,943,869.47
3	台州市路桥区京城管理委员会	南山街以西、环山北路以北地块内安置房建设项目	86,029,658.09	86,029,658.09
4	金堂县人民政府	金堂县自来水二厂输水干管工程	67,049,613.90	67,049,613.90
5	彭州市兴彭建设投资经营有限公司	彭州市第二污水处理厂配套管网及拆迁	39,362,075.81	23,362,075.81
6	广州市花都区梯面镇人民政府	广州市花都区梯面污水处理厂（一期）BT 项目	11,477,200.00	9,209,108.28
7	临沂市高新技术产业开发区区委	临沂市高新技术产业开发区中水回用及输水管网工程	1,500,000.00	8,000,000.00
合计		—	1,093,831,629.04	1,082,063,537.32

注：本集团取得特许经营权、BT 情况详见本附注十三（一）、（二）所述。

4. 其他主要为：2008 年 3 月 28 日三台县人民政府与四川署州水业签订《四川省三台县城市污水处理项目投资经营协议书》，三台县人民政府授予四川署州水业在特许期内独家享有融资、建设、运营、收费和维护三台县城市污水处理项目的权利。三台县城市污水处理项目经三台县审计局审核的总投资为 12,409.02 万元，其中超概算投资 5,409.03 万元由三台县人民政府返还给四川署州水业。截止 2015 年 12 月 31 日，三台县人民政府应返还的超概算投资款余额为 36,090,300.00 元。

(十) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对合营企业投资	727,466,268.00	55,652,337.60	23,407,768.47	759,710,837.13
对联营企业投资	33,725,270.65	87,142,419.23	0.00	120,867,689.88
小计	761,191,538.65	142,794,756.83	23,407,768.47	880,578,527.01
减：长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	761,191,538.65	142,794,756.83	23,407,768.47	880,578,527.01

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							减值准备年末余额		
			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	679,192,309.44	727,466,268.00	14,290,000.00	0.00	41,362,337.60	0.00	0.00	0.00	23,407,768.47	0.00	759,710,837.13	0.00
1、洛阳北控水务集团有限公司	454,497,510.00	491,561,859.11	0.00	0.00	27,422,018.31	0.00	0.00	0.00	21,284,320.00	0.00	497,699,557.42	0.00
2、三岔湖北控海天	80,000,000.00	79,670,049.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	79,670,049.36	0.00
3、宜宾北控	49,156,823.67	61,510,528.58	0.00	0.00	5,791,155.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	67,301,683.58	0.00
4、北京金源经开污水处理有限责任公司*1	33,853,575.77	35,359,111.75	0.00	0.00	3,708,836.24	0.00	0.00	0.00	2,123,448.47	0.00	36,944,499.52	0.00
5、成都北控俊隆投资有限公司	17,500,000.00	16,412,207.57	0.00	0.00	599.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,412,807.40	0.00
6、北控华基*2	10,114,400.00	16,372,019.94	0.00	0.00	3,354,417.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,726,437.37	0.00
7、北控东方*2	5,100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8、贵阳城投北控污水处理运营管理有限公司	5,000,000.00	7,108,080.15	0.00	0.00	-126,301.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,981,779.10	0.00
9、济源北控制水	19,470,000.00	19,472,411.54	9,790,000.00	0.00	1,211,611.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,474,023.38	0.00
10、海南海控环保生物有限公司	4,500,000.00	0.00	4,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,500,000.00	0.00
二、联营企业	110,000,000.00	33,725,270.65	80,000,000.00	0.00	7,142,419.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120,867,689.88	0.00
1、河南开控	30,000,000.00	33,725,270.65	0.00	0.00	4,016,526.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,741,797.63	0.00
2、长沙威保特环保科技股份有限公司	80,000,000.00	0.00	80,000,000.00	0.00	3,125,892.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	83,125,892.25	0.00
合计	789,192,309.44	761,191,588.65	94,290,000.00	0.00	48,504,756.83	0.00	0.00	0.00	23,407,768.47	0.00	880,578,527.01	0.00

注1：北京建工发展于2011年12月31日取得北京金源经开污水处理有限责任公司45.83%股权，根据北京金源经开污水处理有限责任公司的公司章程，北京建工发展享有北京金源经开污水处理有限责任公司收益分配比例为44.30%。

注2：北控华基、北控东方持股比例超过50%未纳入合并原因详见本附注七（三）所述。

3. 重要合营企业的主要财务信息

项目	本年金额	上年金额
	洛阳北控水务集团有限公司	洛阳北控水务集团有限公司
流动资产	1,297,573,262.41	1,104,446,340.41
非流动资产	753,667,954.00	675,328,469.80
资产合计	2,051,241,216.41	1,779,774,810.21
流动负债	435,764,493.37	372,157,215.05
非流动负债	597,317,504.49	404,802,622.38
负债合计	1,033,081,997.86	776,959,837.43
净资产	1,018,159,218.55	1,002,814,972.78
按持股比例计算的净资产份额	407,263,687.42	401,125,989.11
调整事项	90,435,870.00	90,435,870.00
对合营企业权益投资的账面价值	497,699,557.42	491,561,859.11
营业收入	668,688,367.65	582,523,761.61
财务费用	-26,640,347.33	-14,240,269.80
所得税费用	31,005,975.86	24,128,542.39
净利润	68,737,256.23	71,385,673.74
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	68,737,256.23	71,385,673.74
本期实际收到的来自合营企业的股利	33,446,760.00	0.00

4. 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本年金额	上年金额
合营企业：	—	—
投资账面价值合计	262,011,279.71	235,904,408.89
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	13,940,319.29	4,041,324.30
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	13,940,319.29	4,041,324.30
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	121,525,589.88	34,421,870.65
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	7,181,119.23	3,452,620.94
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	7,181,119.23	3,452,620.94

(十一) 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
账面原值合计	89,363,711.06	0.00	0.00	89,363,711.06
1. 房屋、建筑物	14,359,011.06	0.00	0.00	14,359,011.06
2. 土地使用权	75,004,700.00	0.00	0.00	75,004,700.00
累计折旧（摊销）合计	8,722,903.94	2,513,356.68	0.00	11,236,260.62
1. 房屋、建筑物	2,078,152.11	615,737.76	0.00	2,693,889.87
2. 土地使用权	6,644,751.83	1,897,618.92	0.00	8,542,370.75
账面净值合计	80,640,807.12	—	—	78,127,450.44
1. 房屋、建筑物	12,280,858.95	—	—	11,665,121.19
2. 土地使用权	68,359,948.17	—	—	66,462,329.25
减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值合计	80,640,807.12	—	—	78,127,450.44
1. 房屋、建筑物	12,280,858.95	—	—	11,665,121.19
2. 土地使用权	68,359,948.17	—	—	66,462,329.25

(十二) 固定资产

1. 固定资产原值

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋、建筑物	126,804,997.28	1,448,386,369.42	0.00	1,575,191,366.70
机器设备	11,568,273.49	52,924,393.81	106,370.00	64,386,297.30
运输工具	44,043,744.08	14,901,209.38	1,917,689.15	57,027,264.31
电子设备	24,750,566.46	4,246,477.11	114,591.66	28,882,451.91
办公设备	15,887,766.70	1,032,201.64	126,189.85	16,793,778.49
其他	6,331,266.06	21,378,199.84	160,073.62	27,549,392.28
合计	229,386,614.07	1,542,868,851.20	2,424,914.28	1,769,830,550.99

注：年末固定资产原值较年初增加 1,540,443,936.92 元，主要系本公司本年购置新办公楼所致。

2. 累计折旧

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋、建筑物	18,298,362.81	8,055,681.70	0.00	26,354,044.51
机器设备	2,808,229.84	4,648,806.59	67,556.37	7,389,480.06
运输工具	23,069,272.40	8,184,538.55	1,778,007.17	29,475,803.78
电子设备	13,358,884.67	4,642,896.44	109,618.36	17,892,162.75

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
办公设备	10,327,526.56	1,252,905.66	123,286.42	11,457,145.80
其他	2,862,202.78	2,522,273.30	78,452.43	5,306,023.65
合计	70,724,479.06	29,307,102.24	2,156,920.75	97,874,660.55

3. 固定资产账面净值

项目	年初余额	年末余额
房屋、建筑物	108,506,634.47	1,548,837,322.19
机器设备	8,760,043.65	56,996,817.24
运输工具	20,974,471.68	27,551,460.53
电子设备	11,391,681.79	10,990,289.16
办公设备	5,560,240.14	5,336,632.69
其他	3,469,063.28	22,243,368.63
合计	158,662,135.01	1,671,955,890.44

4. 固定资产减值准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
电子设备	6,503.69	0.00	0.00	6,503.69
合计	6,503.69	0.00	0.00	6,503.69

5. 固定资产账面价值

项目	年初余额	年末余额
房屋、建筑物	108,506,634.47	1,548,837,322.19
机器设备	8,760,043.65	56,996,817.24
运输工具	20,970,011.79	27,551,460.53
电子设备	11,392,125.09	10,983,785.47
办公设备	5,352,295.31	5,336,632.69
其他	3,674,521.01	22,243,368.63
合计	158,655,631.32	1,671,949,386.75

(十三) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
凉水河河道治理工程	372,215,451.26	0.00	372,215,451.26	310,000,000.00	0.00	310,000,000.00
枣庄建设项目-东线	175,904,247.09	0.00	175,904,247.09	83,534,596.18	0.00	83,534,596.18
静脉园产业	41,247,562.60	0.00	41,247,562.60	0.00	0.00	0.00
武强县永兴（徐庄）净水厂工程	37,732,949.33	0.00	37,732,949.33	0.00	0.00	0.00
饶阳县地表水厂工程 BOT 项目	21,995,958.99	0.00	21,995,958.99	0.00	0.00	0.00
贵州省都匀市污水处理厂扩建工程	10,263,127.38	0.00	10,263,127.38	0.00	0.00	0.00
昆明空港经济区再生水处理站及配套管网工程	10,156,867.04	0.00	10,156,867.04	0.00	0.00	0.00
其他	17,233,849.20	0.00	17,233,849.20	5,104,937.57	0.00	5,104,937.57
合计	686,750,012.89	0.00	686,750,012.89	398,639,533.75	0.00	398,639,533.75

2. 重要在建工程本年变动情况

工程名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末余额	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
枣庄建设项目-东线	385,131,100.00	83,534,596.18	101,830,734.97	8,098,980.00	1,362,104.06	175,904,247.09	45.67	-	0.00	0.00	-	自筹
凉水河河道治理工程	344,910,000.00	310,000,000.00	62,215,451.26	0.00	0.00	372,215,451.26	107.92	-	0.00	0.00	-	自筹
北镇市沟帮子镇污水处理二期工程	300,000,000.00	0.00	2,313,882.76	0.00	0.00	2,313,882.76	0.77	-	0.00	0.00	-	自筹
静颐园产业	98,000,000.00	0.00	78,170,536.53	33,802,070.00	3,120,903.93	41,247,562.60	42.09	-	0.00	0.00	-	自筹
饶阳县地表水厂工程BOT项目	65,543,100.00	0.00	21,995,958.99	0.00	0.00	21,995,958.99	33.56	-	0.00	0.00	-	自筹
武强县永兴(徐庄)净水厂工程BOT	62,757,800.00	0.00	37,732,949.33	0.00	0.00	37,732,949.33	60.12	-	0.00	0.00	-	自筹
莒南县新区污水处理厂二期项目	43,885,100.00	0.00	42,164,832.48	0.00	42,164,832.48	0.00	96.08	-	0.00	0.00	-	自筹
沈阳嘉诚污水处理工程	41,000,000.00	0.00	278,038.28	0.00	0.00	278,038.28	0.68	-	0.00	0.00	-	自筹
莒南县新区污水处理厂技改项目	13,937,400.00	0.00	3,325,038.85	0.00	0.00	3,325,038.85	23.86	-	0.00	0.00	-	自筹
莒南县龙王河污水处理厂技改项目	8,797,500.00	0.00	2,069,720.80	0.00	0.00	2,069,720.80	23.53	-	0.00	0.00	-	自筹
昆明空港经济区再生水处理站及配套管网工程	167,633,100.00	0.00	10,156,867.04	0.00	0.00	10,156,867.04	-	-	0.00	0.00	-	自筹
合计	1,531,595,100.00	393,534,596.18	362,254,011.29	41,901,050.00	46,647,940.47	667,239,717.00	-	-	0.00	0.00	-	-

(十四) 固定资产清理

项目	年末余额	年初余额	转入清理原因
电子、办公设备	85,637.11	0.00	资产已移交，集团未审批
合计	85,637.11	0.00	—

(十五) 无形资产

1. 无形资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原价合计	2,915,153,066.54	2,690,857,469.42	637,331,340.40	4,968,679,195.56
其中：软件	26,925,030.46	12,042,828.10	22,600.00	38,945,258.56
土地使用权	5,879,500.00	7,700,510.00	3,900,000.00	9,680,010.00
专利权	250,600.00	0.00	0.00	250,600.00
非专利技术	238,000.00	0.00	0.00	238,000.00
特许权	2,881,859,936.08	2,671,114,131.32	633,408,740.40	4,919,565,327.00
累计摊销合计	307,216,467.38	71,605,167.98	17,140,154.49	361,681,480.87
其中：软件	8,862,856.79	2,705,597.94	376.66	11,568,078.07
土地使用权	741,124.80	393,700.10	0.00	1,134,824.90
专利权	250,600.00	0.00	0.00	250,600.00
非专利技术	238,000.00	0.00	0.00	238,000.00
特许权	297,123,885.79	68,505,869.94	17,139,777.83	348,489,977.90
减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值合计	2,607,936,599.16	—	—	4,606,997,714.69
其中：软件	18,062,173.67	—	—	27,377,180.49
土地使用权	5,138,375.20	—	—	8,545,185.10
专利权	0.00	—	—	0.00
非专利技术	0.00	—	—	0.00
特许权	2,584,736,050.29	—	—	4,571,075,349.10

本年无形资产增加主要系 BOT 在建项目增加所致；本年无形资产减少主要系 BOT 建设项目完工投入运营后，依据与政府或其授权部门签订的特许经营协议的约定，对于可以无条件自合同授予方收取确定金额的货币资金部分对应的初始投资额重分类至金融资产科目所致。

2. 无形资产—特许经营权主要明细

序号	合同授予方	污水及自来水处理厂名称	无形资产原值	无形资产余额
1	洛阳市水务局	洛阳市故县水库引水工程项目	721,061,325.90	721,061,325.90
2	北京市昌平区水务局	沙河再生水厂二期	287,635,741.90	287,635,741.90

序号	合同授予方	污水及自来水处理厂名称	无形资产原值	无形资产余额
3	伊宁市水务局	伊宁市城市地表水供水 BOT 项目	192,996,071.68	192,996,071.68
4	岳阳南湖风景区管委会	岳阳湖滨污水厂及配套管网工程	185,189,027.35	185,189,027.35
5	徐州市水务局	徐州丁楼净水厂项目及徐州市南望净水厂项目	156,837,486.44	156,837,486.44
6	昆山市发展计划委员会	花桥拆迁重建项目	155,137,465.92	155,137,465.92
7	衡阳市建设局	衡阳市珠晖水厂	146,072,660.01	146,072,660.01
8	安宁市人民政府	安宁草铺、麒麟、安丰营污水处理厂特许经营权	143,502,141.35	143,502,141.35
9	昆山市发展计划委员会	昆山建邦北区三期	130,799,397.72	130,799,397.72
10	深圳市龙岗区人民政府	深圳市龙岗区横岭污水处理厂（一期）	213,273,559.03	129,983,656.97
11	广安市人民政府	广安经开区新桥园区供水项目	136,378,856.76	128,236,678.30
12	滨州市人民政府	滨州市西海供水工程	158,108,584.52	124,752,433.97
13	濮阳市人民政府	濮阳市城东污水处理厂	99,439,992.50	99,439,992.50
14	汉寿县人民政府	东江湖自来水厂	90,068,617.46	90,068,617.46
15	长沙市金霞污水处理厂水质提标改造工程	长沙市建设局	89,182,558.37	89,182,558.37
16	银川市建设局	银川市第九污水处理厂	79,715,517.33	79,715,517.33
17	昆明市城市管理综合行政执法局	昆明市餐厨废弃物处理	79,163,372.28	79,163,372.28
18	南宫市人民政府	南宫市地表水厂项目	73,837,141.00	73,837,141.00
19	安宁市人民政府	安宁市太平中部污水处理厂	64,438,975.25	64,438,975.25
20	盘锦高新技术产业开发区管理委员会	盘锦第三污水处理厂配套管网及泵站改造 PPP 项目	60,608,003.51	60,608,003.51
21	北京市昌平区水务局	昌平再生水厂二期	59,886,036.06	59,886,036.06
22	东莞生态园管理委员会	东莞市南畲朗污水处理厂	71,123,204.37	56,847,579.09
23	沈阳马三家 BOT 污水工程	沈阳马三家 BOT 污水工程	54,708,616.85	54,708,616.85
24	绵阳市人民政府	绵阳市塔子坝污水处理厂	77,186,674.23	51,794,425.51
25	广州市花都区市政园林管理局	广州市花都区新华污水处理厂	60,853,824.87	45,699,330.06
26	浏阳市人民政府	浏阳污水处理厂	44,649,473.36	42,678,874.53
27	山东省日照市岚山区人民政府	日照市岚山区污水处理厂扩建及深度处理项目	39,570,523.90	39,570,523.90
28	洛阳市人民政府	伊滨污水处理厂	37,257,812.00	37,257,812.00

序号	合同授予方	污水及自来水处理厂名称	无形资产原值	无形资产余额
29	台州市建设规划局路桥分局	路桥污水处理厂	44,231,380.53	31,063,765.65
30	常德市桃花源旅游管理区管委会	桃花源自来水厂一期工程	30,149,574.62	30,149,574.62
31	泸西县人民政府	泸西县西北片区人畜饮水工程	29,781,498.55	29,781,498.55
32	洛阳市人民政府	洛阳污泥厂	25,594,512.47	25,594,512.47
33	胶南市城乡建设局	胶南市污水处理厂一期、二期	28,443,136.97	23,344,902.37
34	胶南市城乡建设局	胶南市污水处理厂一期	36,128,028.83	20,844,854.32
35	云南嵩明杨林工业园区管理委员会	嵩明县杨林工业园区污水厂	13,120,356.30	12,070,727.80
36	玉溪市建设局	玉溪市污水处理厂项目	177,000,000.00	12,054,111.09
37	当阳市人民政府	当阳市玉阳污水处理厂二期扩建工程	11,828,195.95	11,828,195.95
合计			4,104,959,346.14	3,723,833,606.03

注：本集团取得特许经营权情况详见本附注十三、（一）所述。

（十六）商誉

1. 商誉原值

被投资单位名称或形成商誉事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
甘肃华壹环保	0.00	81,998,012.63	0.00	81,998,012.63
石排伟通	80,845,747.01	0.00	0.00	80,845,747.01
深圳北控创新	75,841,838.84	0.00	0.00	75,841,838.84
大岭山永溢	56,077,580.04	0.00	0.00	56,077,580.04
亚同投资	50,157,523.41	0.00	0.00	50,157,523.41
厚街海清和中堂溢源	49,643,003.56	0.00	0.00	49,643,003.56
四川蜀洲水业	0.00	30,212,558.99	0.00	30,212,558.99
浏阳北控	27,969,884.25	0.00	0.00	27,969,884.25
昆明清缘环保	18,880,000.00	0.00	0.00	18,880,000.00
衡阳海朗水务	18,000,090.00	0.00	0.00	18,000,090.00
徐州创源	15,033,407.59	0.00	0.00	15,033,407.59
子公司海阳北控	10,724,177.94	0.00	0.00	10,724,177.94
济南中科成	134,573.55	0.00	0.00	134,573.55
合计	403,307,826.19	112,210,571.62	0.00	515,518,397.81

2. 商誉减值准备

本集团期末商誉不存在应计提减值准备的情形。

(十七) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额	其他减少原因
装修费用	25,577,812.88	365,895.22	3,809,038.08	0.00	22,134,670.02	—
安装调试工程	667,529.59	0.00	145,642.79	0.00	521,886.80	—
汽车租赁费	0.00	1,431,206.40	477,068.80	0.00	954,137.60	—
修缮费用	86,181.71	0.00	30,760.00	0.00	55,421.71	—
软件制作费	0.00	2,960,000.00	0.00	0.00	2,960,000.00	—
其他	0.00	1,402,271.89	0.00	0.00	1,402,271.89	—
合计	26,331,524.18	6,159,373.51	4,462,509.67	—	28,028,388.02	—

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产				
坏账准备	3,041,002.60	13,832,220.59	4,769,726.73	26,898,870.60
应付职工薪酬	1,989,181.32	7,956,725.22	2,027,560.36	8,517,004.31
未弥补亏损	1,875,161.71	7,500,646.86	818,842.57	3,275,370.26
金融资产、无形资产摊销	2,846,028.24	11,384,112.95	0.00	0.00
预计负债	44,161,524.15	176,699,895.44	40,447,780.77	161,834,839.55
固定资产折旧	684,409.52	2,737,638.08	310,067.15	1,240,268.59
递延收益-政府补助	651,295.06	2,605,180.24	686,982.46	2,747,929.84
未实现损益	9,757,404.99	39,029,619.96	4,530,109.04	18,120,436.16
计提利息支出	4,923.28	19,693.06	38,826.92	155,307.67
合计	65,010,930.87	261,765,732.40	53,629,896.00	222,790,026.98
递延所得税负债				
金融资产、无形资产摊销	428,532,415.84	1,711,127,800.50	352,574,320.51	1,411,701,026.82
非同一控制下合并公允价值比账面价值增值	38,293,242.29	153,172,969.16	39,844,607.75	159,378,431.00
长期待摊费用	44,687.49	178,749.95	60,937.50	243,749.99
合计	466,870,345.62	1,864,479,519.61	392,479,865.76	1,571,323,207.81

(十九) 其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额
TOT 项目投资进度款	198,204,750.00	21,504,750.00
其中：农科区松垵镇污水处理项目投资进度款	21,504,750.00	21,504,750.00
盘锦北控水务付 TOT 特许经营款	64,700,000.00	0.00
珠县甘泉水厂及漂水岩水库 80%供水特许经营权进度款	112,000,000.00	0.00
预付股权收购款	179,092,003.15	16,812,500.00
其中：南阳市天润水业有限公司股权收购款	27,360,000.00	0.00
南阳市水务（集团）有限公司股权收购款	116,362,143.53	0.00
南阳北控龙升水务有限公司股权收购款	18,557,359.62	0.00
连云港连化水务有限公司股权收购款（注*1）	16,812,500.00	16,812,500.00
预付长期资产款	53,405,900.00	0.00
其他（注*2）	341,877,381.24	262,889,217.03
合计	772,580,034.39	301,206,467.03

注 1*：中科成集团于 2014 年与柴大华（卖方）、楼柯慧（小股东、保证人）签订了股权转让协议，拟收购柴大华持有的连云港连化水务有限公司 97% 股权，由于 2014 年度未完成移交工作，未纳入本公司 2014 年度财务报表合并范围。截止 2015 年 12 月 31 日，相关移交工作仍未最终完成，同时中科成集团正在与柴大华商谈股权回购事宜，本公司认为截止 2015 年 12 月 31 日，中科成集团未能对连云港连化水务有限公司实施有效控制，股权收购事宜尚未完成。

注 2*：2012 年 7 月，北控水务集团有限公司与北京市海淀区发展和改革委员会、北京市海淀区水务局签订《关于海淀区稻香湖再生水厂项目投资合作协议》，与北京市海淀区水务局共同出资建设海淀区稻香湖再生水厂项目，一期工程的全部建设投资由双方共同负责，各承担 50%，北控水务集团有限公司成立北京稻香水质净化有限公司负责工程建设和运营管理。合作期限 30 年，以协议签署生效日为起始日期，合作期满后，应保证项目设施、设备等运行完好，并交还北京市海淀区水务局。截止 2015 年 12 月 31 日，稻香湖再生水厂项目的 BOT 协议尚未正式签订，特许经营权未取得，北京稻香水质净化已发生项目建设费用 341,877,381.24 元。

(二十) 资产减值准备明细表

项目	年初 余额	本年增加				本年减少				年末 余额
		本年 计提	合并 增加	其他原 因增加	合计	转销 额	合并 减少	其他原 因减少	合计	
坏账准备	27,529,201.40	-11,513,243.04	0.00	0.00	-11,513,243.04	0.00	0.00	5,134.00	5,134.00	16,010,824.36
固定资产 减值准备	6,503.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,503.69
合计	27,535,705.09	-11,513,243.04	0.00	0.00	-11,513,243.04	0.00	0.00	5,134.00	5,134.00	16,017,328.05

(二十一) 短期借款

1. 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	4,200,000.00	0.00
保证借款	530,000,000.00	0.00
信用借款	1,820,000,000.00	400,000,000.00
合计	2,354,200,000.00	400,000,000.00

注：短期借款年末余额较年初余额增加了 1,954,200,000.00 元，主要系本集团本年加大贷款规模所致。

2. 截止 2015 年 12 月 31 日，本集团无已到期未偿还的短期借款。

(二十二) 应付账款

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	2,043,698,812.81	825,681,806.78
1-2 年（含 2 年）	277,188,532.39	132,979,658.98
2-3 年（含 3 年）	78,528,767.15	83,518,261.70
3 年以上	104,926,218.23	49,780,895.04
合计	2,504,342,330.58	1,091,960,622.50

注：应付账款年末余额较年初余额增加 1,412,381,708.08 元，主要是子公司洛阳北控原水应付 BOT 项目工程款增加所致。

账龄超过 1 年的重要应付账款：

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
北京华利嘉环境工程技术有限公司	81,021,341.95	工程未结算
中建三局集团有限公司	50,329,287.88	工程未结算
中建五局土木工程有限公司	48,428,568.68	工程未结算
中铁四局集团有限公司	30,518,314.82	工程未结算

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
湖南四建安装建筑有限公司	28,836,041.62	工程未结算
昆明空港投资开发有限责任公司	21,976,281.83	工程未结算
广州拾得环保科技有限公司	21,122,500.00	设备未安装
Beijing Enterprises Water Group Ltd	19,332,264.00	未到付款期
上海亚同环保实业有限公司	16,862,570.00	对方未催收
深圳市建设（集团）有限公司	14,895,243.73	工程未结算
苏州雨励环保技术工程有限公司	11,703,925.38	工程未结算
四川三鑫建筑工程有限公司	7,203,250.41	工程未结算
陆良县住房和城乡建设局	6,593,630.78	工程未结算
中铁四局集团第三建设有限公司	6,181,362.00	工程未结算
青岛思普润水处理股份有限公司	5,860,000.00	工程未结算
上海中信水务产业有限公司	5,471,080.00	工程未结算
合计	376,335,663.08	—

(二十三) 预收款项

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	39,762,252.78	34,610,819.99
1 年以上	38,198,068.09	167,247,525.36
合计	77,960,320.87	201,858,345.35

账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	年末余额	未结转原因
中建五局土木工程有限公司	25,740,000.00	未达到收入确认条件
中国建筑第八工程局有限公司广西分公司	10,076,230.00	未达到收入确认条件
中国第四冶金建设公司	1,116,000.00	未达到收入确认条件
合计	36,932,230.00	—

(二十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	86,744,437.86	471,042,537.06	432,126,483.71	125,660,491.21
离职后福利-设定提存计划	696,585.71	44,255,609.81	44,399,192.86	553,002.66
辞退福利	0.00	250,038.22	250,038.22	0.00
合计	87,441,023.57	515,548,185.09	476,775,714.79	126,213,493.87

2. 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	77,158,480.12	373,041,919.63	332,943,344.51	117,257,055.24
职工福利费	2,398,151.55	45,939,643.94	47,753,318.35	584,477.14
社会保险费	532,855.38	23,534,918.14	23,693,972.09	373,801.43
其中：医疗保险费	294,383.98	18,606,395.87	18,592,920.11	307,859.74
工伤保险费	37,322.55	1,592,768.66	1,591,120.51	38,970.70
生育保险费	24,634.11	1,392,349.95	1,391,885.07	25,098.99
其他	176,514.74	1,943,403.66	2,118,046.40	1,872.00
住房公积金	50,215.99	22,545,812.62	22,418,933.74	177,094.87
工会经费和职工教育经费	6,680,384.82	4,088,697.81	3,486,774.42	7,282,308.21
其他短期薪酬	-75,650.00	1,891,544.92	1,830,140.60	-14,245.68
合计	86,744,437.86	471,042,537.06	432,126,483.71	125,660,491.21

3. 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	634,830.55	35,489,908.76	35,605,519.41	519,219.90
失业保险费	55,104.12	2,167,333.66	2,188,655.02	33,782.76
企业年金缴费	6,651.04	6,598,367.39	6,605,018.43	0.00
合计	696,585.71	44,255,609.81	44,399,192.86	553,002.66

(二十五) 应交税费

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	-4,805,345.96	210,687,638.51	155,828,911.54	50,053,381.01
营业税	-4,302,735.55	9,744,123.16	3,649,494.06	1,791,893.55
资源税	0.00	748,403.28	244,135.08	504,268.20
企业所得税	44,210,680.10	169,575,389.87	138,268,016.63	75,518,053.34
城市维护建设税	30,405.78	12,355,577.38	8,464,322.32	3,921,660.84
房产税	1,018,799.53	3,900,420.32	3,477,568.47	1,441,651.38
土地使用税	4,493,037.46	14,495,158.77	14,208,352.76	4,779,843.47
个人所得税	646,203.39	20,571,923.36	20,436,123.93	782,002.82
教育费附加	-24,342.36	9,447,381.36	6,478,684.64	2,944,354.36
代扣代缴税费	285,110.32	110,017.60	293,911.95	101,215.97
其他税费	111,466.92	4,849,029.49	3,903,821.68	1,056,674.73
合计	41,663,279.63	456,485,063.10	355,253,343.06	142,894,999.67

（二十六）应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	4,356,624.03	2,950,236.62
企业债券利息	361,111.11	0.00
短期借款应付利息	4,399,239.14	728,750.00
融资租赁长期应付款利息	612,983.28	0.00
其他利息	1,429,965.00	1,482,801.67
合计	11,159,922.56	5,161,788.29

注：应付利息其他中核算的 1,429,965.00 元，为应付深圳平安银行上海分行的借款利息，系昆山建邦环境在 2007 年为建造 BOT 工程所借的工程款，借款期限为 2007 年至 2012 年，本金为 1 亿元，本金已于 2012 年全部归还。上述应付利息是因为借款利率变动而产生的利息差额，最终是否需要支付目前仍在协商中。

（二十七）应付股利

单位名称	年末余额	年初余额
普通股股利	34,326,480.35	41,615,147.30
其中：北京北控环保工程技术有限公司	31,793,832.32	31,793,832.32
海口长丰投资公司	2,532,648.03	2,532,648.03
东莞市恒沛贸易有限公司	0.00	7,288,666.95
合计	34,326,480.35	41,615,147.30

（二十八）其他应付款

1. 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	7,840,857,062.92	9,643,899,565.21
工程款	657,016,480.41	43,988,309.42
股权变更转让款	269,695,200.76	248,555,218.77
特许经营权款项	33,000,000.00	37,000,000.00
保证金、押金、质保金	15,265,014.11	17,781,931.29
土地款	10,703,850.63	10,810,965.83
其他	27,108,397.86	33,758,759.96
合计	8,853,646,006.69	10,035,794,750.48

2. 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还原因
昆明捷运泰富环保工程有限公司	1,636,742,775.05	关联方往来
北控（大连）开发建设有限公司	868,610,062.00	关联方往来
昆明捷运路桥发展有限公司	665,716,584.59	关联方往来
华中工程顾问有限公司	439,000,000.32	关联方往来
北控水务集团有限公司	262,497,129.10	关联方往来
北控（大连）环保发展有限公司	304,581,440.00	关联方往来
环球建设工程集团有限公司盘锦分公司大连航空城工程项目部	300,000,000.00	往来款
北控水务（香港）有限公司	212,145,820.80	关联方往来
中国水务控股有限公司	168,800,000.00	股权转让款未催收
广东粤丰环保投资有限公司	115,104,682.54	股权转让款未达到付款期限
北控水务（广西）集团有限公司	89,972,580.08	关联方往来
东莞市恒沛贸易有限公司	83,399,070.19	股权转让款未达到付款期限
上海亚同环保实业有限公司	78,848,047.00	对方未催收
四川三岔湖北控海天投资有限公司	74,088,079.41	关联方往来
中铁上海工程局集团有限公司玉溪中心城区排水管网改扩建工程	67,421,502.00	工程未结算
东莞市常平岗梓华南水质净化有限公司	54,000,000.00	关联方往来
锦州市财政局	50,000,000.00	对方未催款
北控水务发展有限公司	35,047,519.25	关联方往来
四川鸿琛建设工程集团有限公司	33,393,701.73	对方未催款
张北县供水公司筹建处	32,706,338.28	对方未催款
东莞市德高水务有限公司	26,682,142.77	关联方往来
北控（营口）生态环保产业发展有限公司	24,864,050.00	关联方往来
深泽县政府	20,270,000.00	工程未结算
遵义北控水务有限责任公司	19,975,091.00	关联方往来
山东十方环保能源股份有限公司	18,880,000.00	股权转让款未催收
沈阳市于洪区财政局	18,400,000.00	国债资金款
湖南四建安装建筑有限公司珠晖水厂净水厂工程（一期）项目部	14,651,730.47	工程未结算
湖南北控景盛建设发展建设有限公司	10,000,000.00	往来款
北京控股投资管理有限公司	8,000,000.00	关联方往来

单位名称	年末余额	未偿还原因
北控（营口）置业有限公司	7,403,610.00	关联方往来
北科（营口）置业有限公司	7,400,400.00	关联方往来
滨州经济开发区财政局	5,364,550.63	未结算土地款
合计	5,753,966,907.21	—

(二十九) 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	797,364,025.00	382,119,000.00
其中：质押借款	546,542,025.00	230,820,000.00
抵押借款	22,320,000.00	10,000,000.00
保证借款	110,302,000.00	56,599,000.00
信用借款	118,200,000.00	84,700,000.00
一年内到期的长期应付款	7,578,918.98	1,825,255.48
一年内到期的其他长期负债	9,500,000.00	0.00
合计	814,442,943.98	383,944,255.48

注：1. 一年内到期的长期应付款系：根据绵阳中科成与绵阳市人民政府签订的《绵阳市塔子坝污水处理厂 20 万立方米/天项目投资、建设及经营管理补充协议书》，截止补充协议书签订日，绵阳中科成应向绵阳市人民政府支付的一二期剩余特许经营权转让价款为 10,483.88 万元，双方同意按照以下进度支付：从 2006 年至 2011 年每年支付 1,500 万元，于每年年底一次支付；剩余部分于 2012 年年底全部付清。截止 2015 年 12 月 31 日，该长期应付款余额为 0.00 元；另外一年内到期的长期应付款余额为 5,753,663.50 元详见本附注八（三十五）长期应付款所述。

2. 一年内到期的其他长期负债系：根据晋资管协议（2011）C342 号文件，山西省政府资产管理中心为本公司的再生水项目提供特别流转金 950 万元，期限为 2011 年 12 月 15 日至 2016 年 12 月 14 日。本年末重分类至一年内到期的非流动负债。

(三十) 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
政府补助-递延收益	1,379,726.94	1,379,726.94
专项支持资金	0.00	800,000.00
合计	1,379,726.94	2,179,726.94

注：政府补助-递延收益详见本附注八（三十八）所述。

(三十一) 长期借款

1. 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	2,214,524,349.94	1,265,507,574.94
抵押借款	44,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	924,974,854.00	166,004,250.00
信用借款	452,697,560.90	560,303,439.00
合计	3,636,196,764.84	2,031,815,263.94

2. 截止 2015 年 12 月 31 日，本集团无已到期未偿还的长期借款。

(三十二) 应付债券

1. 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
企业债	198,250,000.00	0.00
合计	198,250,000.00	0.00

2. 应付债券的增减变动

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额
北京建工环境发展有限公司 2015 年非公开发行公司债券（第一期）	200,000,000.00	2015 年 12 月 16 日	3 年	200,000,000.00
合计	200,000,000.00	—	—	200,000,000.00

(续表)

债券名称	年初余额	本年发行	溢折价摊销	年末余额
北京建工环境发展有限公司 2015 年非公开发行公司债券（第一期）	0.00	200,000,000.00	1,750,000.00	19,825,000.00
合计	0.00	200,000,000.00	1,750,000.00	19,825,000.00

(三十三) 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
合计	56,928,723.02	15,000,000.00
其中：阜宁县人民政府拨付国债资金	5,000,000.00	5,000,000.00
张北供水公司污水处理厂筹建处	10,000,000.00	10,000,000.00
招银金融租赁有限公司	41,928,723.02	0.00

1. 亚同投资子公司阜宁县水处理以前年度收到阜宁县人民政府拨付的国债资金 500 万元，在阜宁县污水处理厂建设过程中使用，不计利息。在阜宁县污水处理厂二期工程建成后水量达到 1.6 万吨/日时，一次性归还给阜宁县人民政府。

2. 张北嘉诚 2009 年收到张北供水公司污水处理厂筹建处拨付的张北污水处理厂建设资金 1,000 万元。

3. 青岛胶州北控与招银金融租赁有限公司（以下简称招银租赁）签订融资租赁合同，实际借入款项 5,335 万元，计入长期应付款，本期已偿还本金累计 5,667,613.48 元，未偿还本金余额 47,682,386.52 元，其中将一年内到期长期应付款 5,753,663.50 元列报到一年内到期的非流动负债。

（三十四）专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	22,988,143.45	1,234,480.85	11,198,680.75	13,023,943.55
其中：1. 江油市财政局国债资金	6,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000.00
2. 昆明餐厨废弃物处理示范项目国家补助资金	3,123,356.00	0.00	287,430.00	2,835,926.00
3. 灾后重建拨款	1,500,000.00	0.00	0.00	1,500,000.00
4. 城镇水务产业发展和行业监管支撑平台示范研究与建设-住建部	1,023,016.32	259,000.00	214,981.80	1,067,034.52
5. 环境保护专项资金	960,000.00	0.00	0.00	960,000.00

（三十五）预计负债

项目	年初余额	年末余额
污水处理设施、自来水生产设施更新支出	156,526,614.00	170,960,819.71
土地租金	5,924,732.66	6,865,283.97
合计	162,451,346.66	177,826,103.68

1. 根据财政部财会[2008]11 号文，按照合同规定，企业为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计将发生的支出，应当按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》的规定处理。本集团依照该规定，将未来年度预计发生的污水处理设施更新支出作为公司预计负债。

2. 土地租金详见本附注九、（二）所述。

(三十六) 递延收益

项目/类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
太湖专项治理基金	19,956,244.45	0.00	883,548.24	19,072,696.21
北区及花桥污水厂二期扩建专项补贴	5,777,865.10	0.00	246,741.60	5,531,123.50
北区及花桥污水厂提标改造工程省级太湖水污染专项补贴	2,213,768.10	0.00	113,043.48	2,100,724.62
脱氮除磷集成技术的课题研究	1,628,800.00	0.00	0.00	1,628,800.00
政府采购补助	395,000.00	1,440,000.00	217,649.73	1,617,350.27
吴淞江太湖流域重点流域水污染中央预算内基建支出	1,677,158.70	0.00	74,540.40	1,602,618.30
节能降耗子课题款	0.00	1,005,400.00	0.00	1,005,400.00
污水处理曝气系统低碳运行关键设备开发与产业化的课题研究	411,500.00	0.00	0.00	411,500.00
科技新星与领军人才培养	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00
城镇水务装备产业化发展支撑平台研究与流域示范实验室	67,353.00	0.00	0.00	67,353.00
环保专项基金	33,822.40	0.00	1,853.28	31,969.12
地理式污水处理厂关键技术研发	0.00	10,190.96	0.00	10,190.96
合计	32,161,511.75	2,555,590.96	1,537,376.73	33,179,725.98

政府补助:

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年退还金额	退还原因
	列入其他流动负债金额	列入递延收益金额			
太湖专项治理基金	883,548.18	19,072,696.21	883,548.18	—	—
北区及花桥污水厂二期扩建专项补贴	246,741.60	5,531,123.53	246,741.60	—	—
北区及花桥污水厂提标改造工程省级太湖水污染专项补贴	113,043.48	2,100,724.62	113,043.48	—	—
脱氮除磷集成技术的课题研究	0.00	1,628,800.00	0.00	—	—
吴淞江太湖流域重点流域水污染中央预算内基建支出	74,540.40	1,602,618.27	74,540.40	—	—
国家国际科技合作专项项目	0.00	1,282,350.27	157,649.73	—	—
节能降耗子课题款	0.00	1,005,400.00	0.00	—	—
污水处理曝气系统低碳运行关键设备开发与产业化的课题研究	0.00	411,500.00	0.00	—	—
政府采购补助	60,000.00	335,000.00	60,000.00	—	—
科技新星与领军人才培养	0.00	100,000.00	0.00	—	—
环保专项基金	1,853.28	31,969.12	1,853.28	—	—

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年退还金额	退还原因
	列入其他流动负债金额	列入递延收益金额			
地理式污水处理厂关键技术研发	0.00	10,190.96	0.00	—	—
其他	0.00	67,353.00	0.00	—	—
合计	1,379,726.94	33,179,725.98	1,537,376.67	—	—

(三十七) 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
无息贷款*1	2,896,273,163.99	0.00
防洪工程*2	527,000,000.00	0.00
其他*3	1,200,000.00	1,200,000.00
合计	3,424,473,163.99	1,200,000.00

注 1：2015 年 1 月 23 日，本公司与本公司之母公司北控水务集团有限公司签订股东贷款协议，贷款总授信金额为 22.08 亿，贷款期限为 10 年，贷款为无息贷款，到期一次还本；2015 年 4 月 13 日，本公司与本公司之母公司北控水务集团有限公司签订股东贷款协议，贷款总授信金额为 23.50 亿，贷款期限为 20 年，贷款为无息贷款，到期一次还本。根据贷款协议，本公司将以前年度在其他应付款中核算的资金往来款转入其他非流动负债，截止 2015 年 12 月 31 日，本公司从北控水务集团有限公司借入款项余额为 2,896,273,163.99 元。

注 2：按照北京市通州区水务局《关于通州区第三四阶段中小河道治理工程补助资金拨付相关意见的函》（通水务函[2015]121 号）和《关于第三四阶段中小河道治理工程补助资金拨付账户问题的回复意见》（通水务函[2015]147 号）要求，凉水河（马驹桥闸至人北运河口）治理所需的 52,700 万元资金直接拨付至项目实施单位北控水务集团有限公司授权委托的北京北控水务投资管理有限公司账户。

注 3：其他是根据江油中科成与江油市政府于 2002 年 11 月签订的《江油市污水处理厂投资建设及运营管理的合同书》，江油市政府将江油市污水处理厂项目所占 60 亩国有土地 32 年的使用权出让给江油中科成，土地价格共 180 万元，2003 年 2 月 28 日前支付 60 万元，余款 120 万元于项目运行 5 年后纳入投资成本并计算投资回报，通过提高排污费及污水费由江油中科成逐年返还江油市政府。

(三十八) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
北控水务集团有限公司	682,716,220.00	100.00%	616,150,000.00	0.00	1,298,866,220.00	100%
合计	682,716,220.00	100.00%	616,150,000.00	0.00	1,298,866,220.00	100%

注：根据 2014 年 10 月 13 日股东会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本美元 20,000 万元，由北控水务集团有限公司于五年内缴齐，变更后的注册资本为美元 30,000 万元。截止 2015 年 12 月 31 日，本公司已收到北控水务集团缴纳的新增注册资本（实收资本）合计 10,000 万元，均为货币出资。

(三十九) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本（股本）溢价	20,846,318.30	0.00	0.00	20,846,318.30
合计	20,846,318.30	0.00	0.00	20,846,318.30

本年度资本公积余额系以下两项内容：

(1) 中科成集团 2014 年收购安信盛华 100% 股权并纳入合并范围，安信盛华持有中融安信 25% 股权，本集团间接购买安信盛华所持有的中融安信 25% 少数股东权益，形成资本溢价 5,927,271.69 元；

(2) 中科成集团 2014 年收购北京宏泰嘉诚 100% 股权，构成同一控制下的企业合并，合并日北京宏泰嘉诚合并净资产大于收购对价形成资本溢价 47,603,850.07 元。本集团按照持有中科成集团的股权比例享有 14,919,046.61 元。

(四十) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
本年年初余额	852,657,837.77	539,877,704.34
本年增加	360,654,852.23	312,780,133.43
其中：本年归属于母公司所有者的净利润转入	360,654,852.23	312,780,133.43
本年减少	0.00	0.00
本年年末余额	1,213,312,690.00	852,657,837.77

（四十一）营业收入、营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
(1) 主营业务小计	2,156,854,195.07	1,021,304,154.59	1,606,087,653.34	729,690,463.93
污水处理	1,415,297,692.75	758,845,631.53	1,256,698,651.53	647,686,730.00
技术服务	388,720,307.78	4,720,684.58	180,413,705.17	4,640,697.61
设备及备件销售	104,672,823.95	89,454,722.46	0.00	0.00
自来水生产	103,259,966.79	61,584,286.84	60,199,222.88	40,442,262.83
设备安装	49,205,284.78	34,178,000.10		
技术转让	30,260,000.00	366,112.97	70,560,000.00	3,184,235.34
电子产品拆解*1	18,943,195.42	50,362,113.17	0.00	0.00
其他	46,494,923.60	21,792,602.94	38,216,073.76	33,736,538.15
(2) 其他业务小计	35,100,590.66	5,198,625.28	16,126,211.31	5,763,018.71
合计	2,191,954,785.73	1,026,502,779.87	1,622,213,864.65	735,453,482.64

注*1：电子产品拆解业务本年毛利为-31,418,917.75 元，收到与此业务相关的政府补助 56,451,815.00 元，详见本附注八、（四十六）营业外收入所述。

（四十二）管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	306,828,163.47	240,785,488.63
业务招待费	26,433,701.02	24,562,292.02
税费	22,614,315.38	20,318,047.66
差旅费	20,907,526.84	20,919,244.42
折旧费	19,095,999.80	16,309,204.77
研发费用	18,532,731.14	6,119,072.27
办公费	14,861,913.96	12,784,207.19
汽车耗用费	13,314,326.99	12,930,565.89
咨询费	9,782,893.66	6,778,945.89
中介机构费用	9,306,582.36	6,480,579.62
租赁费	8,798,137.30	7,769,630.59
劳务费	5,841,065.35	3,740,607.61
绿化费	5,575,856.51	5,723,154.54
长期待摊费用摊销	4,643,417.98	2,919,180.89
培训费	4,511,113.74	4,905,426.37
物业管理费	4,164,268.64	3,572,436.82
无形资产摊销	3,379,446.81	4,134,311.88
劳动保护费	3,333,668.60	2,586,835.89

广告宣传费	3,178,160.10	2,992,879.45
财产保险费	2,772,967.82	2,295,388.79
取暖费	2,630,536.80	474,991.76
会议费	2,372,131.09	3,063,738.72
企业文化建设费	2,364,570.41	1,789,346.97
水电费	1,588,132.92	1,430,846.35
房屋装修费	1,513,574.68	1,010,815.90
开办费	1,421,967.26	0.00
修理费	1,375,529.51	1,502,461.88
招聘费用	1,097,949.72	0.00
排污费	1,024,600.00	392,891.00
其他	6,884,052.07	7,668,305.11
合计	530,149,301.93	425,960,898.88

(四十三) 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	244,547,163.25	213,150,056.97
减：利息收入	624,085,676.16	547,722,914.74
加：汇兑损失	-5,230,704.63	60,120.37
加：其他支出	1,651,201.99	872,179.59
合计	-383,118,015.55	-333,640,557.81

(四十四) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-11,513,243.04	-26,990,438.07
合计	-11,513,243.04	-26,990,438.07

(四十五) 投资收益

1. 投资收益来源

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	48,466,056.83	36,670,170.41
理财产品收益	19,898,663.74	28,614,401.83
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	21,455,580.83
合计	68,364,720.57	86,740,153.07

2. 本集团不存在投资收益汇回有重大限制的情形。

(四十六) 3. 营业外收入

1. 营业外收入

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	170,003,507.09	25,681,033.91	36,097,752.89
取得投资成本小于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	15,441,220.77	15,536,922.93	15,441,220.77
无法支付的应付款项	462,708.00	0.00	462,708.00
流动资产盘盈利得	62,653.27	0.00	62,653.27
非流动资产处置利得	36,023.33	75,395.32	36,023.33
其中：固定资产处置利得	36,023.33	65,050.32	36,023.33
接受捐赠	9,764.00	0.00	9,764.00
其他	1,183,258.36	1,765,709.39	1,183,258.36
合计	187,199,134.82	43,059,061.55	53,293,380.62

2. 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	与资产相关/ 与收益相关
增值税返还*1	77,453,939.20	0.00	与收益相关
甘肃华壹环保电子产品拆解补贴*2	56,451,815.00	0.00	与收益相关
政府经营补贴	9,420,000.00	0.00	与收益相关
技术创新基金	8,019,336.11	0.00	与收益相关
经营亏损补贴	3,000,000.00	0.00	与收益相关
土地使用税返还	2,309,151.22	1,905,084.96	与收益相关
招商引资项目补助资金	2,000,000.00	0.00	与收益相关
滨州西海水务水库补贴收入	1,840,000.00	0.00	与收益相关
中科成集团研发设计产业发展扶持金	1,560,000.00	0.00	与收益相关
项目资金补贴	1,800,000.00	0.00	与收益相关
绵阳中科成促发展资金	1,000,000.00	0.00	与收益相关
商委奖励款	400,000.00	3,669,400.00	与收益相关
吉林双嘉政府补助	0.00	9,513,665.44	与收益相关
企业扶持资金	0.00	1,500,000.00	与收益相关
技改补助资金	0.00	1,386,628.00	与收益相关
政府环境保护补贴费	0.00	1,200,000.00	与收益相关

前期运营补贴资金	0.00	1,254,408.66	与收益相关
其他	4,749,265.56	5,251,846.85	与收益相关
合计	170,003,507.09	25,681,033.91	—

注*1：根据财政部、国家税务总局“关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知”（财税[2015]78号），自2015年7月1日起污水处理服务费企业所缴纳的污水处理增值税实行即征即退税优惠政策，退税比例为70%。本集团运营的污水处理厂2015年7-12月确认增值税返还款77,453,939.20元。

注*2：根据环保部《关于组织开展废弃电器电子产品拆解处理情况审核工作的通知》（环发〔2012〕110号）和《甘肃省废弃电器电子产品拆解处理基金补贴审核方案》（甘环发〔2012〕279号）要求，甘肃省环保厅组织有关单位对甘肃华壹环保2015年度废弃电器电子产品拆解处理情况进行了审核，并将审核结果进行了网上公示，甘肃华壹环保公司根据审核数量结果及补贴标准计算并计提合并日至年末电子产品拆解补贴收入金额为56,451,815.00元。

（四十七）营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
罚款支出	2,653,464.75	1,643,840.46	2,653,464.75
非流动资产处置损失	51,446.70	20,693.12	51,446.70
其中：固定资产处置损失	51,446.70	20,309.63	51,446.70
无形资产处置损失	0.00	383.49	0.00
债务重组损失	0.00	5,756,841.48	0.00
对外捐赠	9,000.00	1,000.00	9,000.00
其他	657,316.74	1,522,877.97	657,316.74
合计	3,371,228.19	8,945,253.03	3,371,228.19

（四十八）所得税费用

1. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的本年所得税费用	161,791,167.60	105,354,892.04
递延所得税调整	61,866,573.20	58,307,439.27
其他	64,813.25	0.00
合计	223,722,554.05	163,662,331.31

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	1,245,616,224.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	311,404,056.21
子公司适用不同税率的影响	-111,749,103.26
调整以前期间所得税的影响	-64,813.25
非应税收入的影响	-13,000,638.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,800,349.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,430,372.70
本年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	17,763,075.74
所得税费用	223,722,554.05

(四十九) 外币折算

项目	本金额
计入当期损益的汇兑差额	-5,230,704.63
合计	-5,230,704.63

(五十) 合并现金流量表

1. 合并现金流量表补充资料

项目	本金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	1,021,893,670.78	775,218,191.24
加：资产减值准备	-11,513,243.04	-26,990,438.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,812,995.65	31,315,119.13
无形资产摊销	70,254,295.87	57,970,978.39
长期待摊费用摊销	4,462,509.67	3,606,303.79
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)	21,049.38	-55,050.68
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		4,577.52
财务费用(收益以“-”号填列)	-318,005,751.53	-295,804,226.98
投资损失(收益以“-”号填列)	-68,364,720.57	-86,740,153.07
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-11,381,034.87	-2,653,648.20
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	73,247,608.07	83,078,591.53
存货的减少(增加以“-”号填列)	18,770,344.93	-525,296.51
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-332,589,369.87	-532,703,624.37
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	538,923,644.80	25,818,770.53

项目	本年金额	上年金额
其他	3,429,451.95	40,344.26
经营活动产生的现金流量净额	1,016,961,451.22	31,580,438.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	—	—
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况	—	—
现金的期末余额	3,495,962,161.50	1,305,977,528.53
减：现金的期初余额	1,305,977,528.53	1,255,311,707.54
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	2,189,984,632.97	50,665,820.99

2. 本年取得子公司或收到处置子公司的现金

项目	本年金额
一、本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	385,581,935.38
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	103,622,266.57
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	0.00
取得子公司支付的现金净额	281,959,668.81
二、本年处置子公司于本年收到的现金及现金等价物	0.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
加：以前期间处置子公司于本年收到的现金及现金等价物	387,047,033.85
处置子公司收到的现金净额	387,047,033.85

3. 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	3,495,962,161.50	1,305,977,528.53
其中：库存现金	1,470,313.63	1,738,573.67
可随时用于支付的银行存款	3,494,347,962.05	1,304,147,625.06
可随时用于支付的其他货币资金	143,885.82	91,329.80
期末现金及现金等价物余额	3,495,962,161.50	1,305,977,528.53

(五十一) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	108,732,829.23	详见八、（一）所述
其他*		用于抵押、质押贷款

注*：本公司已用于抵押、质押的资产如下：

受限资产所在公司	受限资产名称
岳阳湖滨	岳阳市湖滨污水处理厂 BOT 项目特许经营收费权
洛阳北控原水	洛阳市故县水库引水工程项目特许经营水费收费权
台州黄岩环保	台州路桥污水处理厂污水处理收费权
广和投资	新桥工业园区供水项目设施及收费权
昆山建邦	北区、吴淞江、花桥污水处理厂污水处理收费权
昆山建工	张浦、陆家污水处理厂污水处理收费权
徐州建邦	徐州市丁楼净水厂、南望净水厂、新城区污水处理厂、丁万河污水处理厂特许经营权
龙泉中科成	龙泉驿区芦溪河污水处理厂污水处理费收费权
菏泽中科成	菏泽市污水处理厂特许经营权
黄岩北控水务	台州市黄岩区污水处理厂经营权及项下应收污水处理服务费
青岛中科成	胶州市污水处理厂（一期）污水处理费收费权
石排伟通	东莞市南畲朗污水处理厂（一期）收益权
大岭山永溢	东莞市大岭山连马污水处理厂特许经营权及其项下的收费权
广州中科成	广州南沙开发区黄阁污水处理厂首期工程特许经营权
浏阳北控	浏阳污水处理厂 BOT 特许经营收费权
深州嘉诚	北京宏泰嘉诚持有的深州嘉诚全部股权、深泽嘉诚对深泽县政府不低于 373,434,900.00 元应收账款及相应回笼款
临沂市宏泰嘉诚	临沂宏泰嘉诚应收账款（收费权）
中堂溢源	中堂镇污水处理厂（一期）项目收费权
衡阳海朗水务	衡阳珠晖水厂 BOT 特许经营收费权
厚街海清	东莞市厚街镇沙塘污水处理厂项目收费权
华阳中科成	华阳污水处理厂一期项目收费权
广州中业	新华污水处理厂扩建工程一、二期特许经营权、广州市花都区新华污水处理厂提标项目特许经营权、广州市花都区新华污水处理厂提标项目污水处理服务费收入
济南中科成	济南高新区水质净化一厂项目特许经营权
台州路桥中科成	路桥污水处理厂污水处理收费权
上马中科成	青岛城阳区上马污水处理厂污水处理收费权
彭州中科成	彭州市第二污水处理厂及配套管网建设工程项目的污水处理费收费权
威海碧海融科	威海市水务集团第二污水处理厂二期项目应收污水处理款
深圳北控环源环保	深圳环源环保应收账款
徐州建邦	价值 3,812.25 万元污水处理设备
盐城建工	位于盐城市开发区面积为 26.5 亩左右的土地使用权
中科成集团	持有深圳北控创新 60%的股权
玉溪北控	云南北控股股权，玉溪北控应收款、收取水费银行账户
昆明空港	应收昆明市空港财政局款项 173,661,800.00 元
岳阳水质净化	湖南省化工农药产业基地污水处理项目 BOT 特许经营收费权

受限资产所在公司	受限资产名称
嵩明北控	嵩明污水处理厂 TOT、BOT、BT 项目特许经营权
安宁浩源	安宁市污水处理厂 TOT 项目特许经营权
安宁瀚源	安宁市太平中部污水处理厂特许经营权
北控洛阳	BT 项目—洛河水系综合整治示范段工程
安宁淞源	安宁市工业园区草铺污水处理厂的水费收益权

九、或有事项说明

(一) 截止 2015 年 12 月 31 日，本集团为其他单位提供担保情况

被担保单位	担保类型	担保金额（万元）
一、集团内		
广西贵港北控水务环保有限公司	保证担保	21,000.00
遵义北控水务有限责任公司	保证担保	8,000.00
昌乐实康原水有限公司	保证担保	7,400.00
四川三岔湖北控海天投资有限公司	保证担保	7,000.00
山东昌乐实康水业有限公司	保证担保	6,921.59
东莞市德高水务有限公司	保证担保	6,870.00
永州市北控污水净化有限公司	保证担保	5,508.00
齐齐哈尔市北控污水净化有限公司	保证担保	5,100.00
北京北控污水净化及回用有限公司	保证担保	4,800.00
锦州市北控水务有限公司	保证担保	3,801.26
惠东县北控华基污水项目投资有限公司	保证担保	3,000.00
南宁市大沙田供水有限责任公司	保证担保	3,000.00
东莞市沙田福祿沙美信水务有限公司	保证担保	2,889.86
东莞市石龙黄家山越富水质净化有限公司	保证担保	2,680.00
福建榕北海峡环保有限公司	保证担保	2,296.00
清镇市北控水务有限公司	保证担保	1,300.00
小计		91,566.71
二、集团外		
张北土地储备中心*1	质押担保	3,000.00
合计	—	94,566.71

注*1：张北嘉诚水质净化有限公司于 2011 年 12 月 28 日与中国农业发展银行张北县支行签订了编号为 13072201-2011 年张北（质）字 0007 号权利质押合同，为债务人张北土地储备中心与质权人于 2011 年 12 月 13 日签订的编号为 13072201-2011 年（张北）字 0002 号《固定资产》提供质押担保，担保主合同项下的农村土地整治中长期贷款，本金为 30,000 万元，担保期限：自 2011 年 12 月 13 日至 2016 年 12 月 12 日止，本公司以在中国农业发展银行张北县支行 3,000 万的定期存单出质，该存单评估价值 3,000 万元。

（二）截止 2015 年 12 月 31 日，本集团其它事项形成的或有负债情况

1. 滨州西海水务西海水库占地约 3726 亩，滨州西海水务与滨州市滨城区里则镇人民政府签订的《滨州西海项目建设合作协议》约定：库区占地从 2003 年 6 月 18 日-2053 年 6 月 18 日每年支付租金 285.32 万元；泵站占地从 2004 年 6 月 18 日-2054 年 6 月 18 日每年支付租金 3.52 万元。滨州西海水务按合同约定已支付 2003 年 6 月-2004 年 6 月库区占地租金和 2004 年 6 月-2005 年 6 月泵站占地租金。2006 年滨州西海水务与滨州市人民政府签署《滨州市西海供水工程 BOT 项目特许经营合同》，约定自滨州西海水务成立之日（2006 年 2 月 16 日）起 15 年内水库及泵站土地使用租金由滨州市经济开发区管委会承担，以后年度由滨州西海水务承担。对于 2004 年 6 月至滨州西海水务成立之日的库区占地租金和 2005 年 6 月至滨州西海水务成立之日的泵站占地租金共约 516.39 万元未予支付，应由滨州市财政承担，但截止 2015 年 12 月 31 日滨州西海水务尚未取得明确的政府补贴文件。

2. 双流中科成所使用的土地系 2004 年取得，使用面积为 33740.17 m²，因为 BOT 协议中约定由地方政府负责协调相关部门对土地使用税和房产税予以减免，所以双流中科成未对 2004 至 2012 年度的土地使用税和房产税进行计提和缴纳，但未获得税务部门正式批复。税务部门要求双流中科成从 2013 年起开始按相关法律规定缴纳土地使用税和房产税，双流中科成对 2013 年度至 2015 年度应缴土地使用税和房产证进行了计提，对于以前年度未计缴的土地使用税和房产税是否需要补缴及收取滞纳金，公司正在与政府协商，暂未计提。

（三）除存在上述或有事项外，截止 2015 年 12 月 31 日，本集团无其他重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

1. 债券发行情况

2016 年 1 月 4 日，北控水务集团有限公司董事会决议批准及通过本公司发行 20 亿人民币的境内债券，并同意为本公司提供全额无条件且不可撤销的连带责任保证担保。截止本财务报告批准报出日，本公司已向中国证券监督管理委员会申请发行总额不超过人民币 20 亿元（含 20 亿元）的公司债券，发行期限及发行利率将根据发行时市场情况并与主承销商协商后确定，募集资金用途为偿还公司债务及补充公司流动资金。

2. 除上述资产负债表日后披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
北控水务集团有限公司	香港	水务项目的投资、设计、建设、运营和管理	15 亿港币	100	100
北京控股集团有限公司	北京	城市基础设施和公用事业的投资、运营和管理	822,319.66 万元人民币	—	—

2. 公司子企业情况详见本附注七、（一）本年纳入合并报表范围的子公司基本情况所述。

3. 合营企业及联营企业

本集团的合营企业、联营企业有关信息详见本附注八、（十一）长期股权投资披露的相关信息。

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
(1) 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
	北控水务发展有限公司	资金往来
	南京市市政设计研究院有限责任公司	资金往来、交易
	北控（大连长海）生态群岛开发建设有限公司	资金往来
	北控（大连）海洋生物产业发展有限公司	资金往来
	北控（大连）生态产业园发展有限公司	资金往来
	北控（大连）水上乐园旅游发展有限公司	资金往来
	北控（大石桥）生态环境产业发展有限公司	资金往来
	大连旅顺航空小镇生态发展有限公司	资金往来
	云南捷运建设投资有限公司	资金往来
	昆明捷运建设发展有限公司	资金往来
	贵州北控城投投资有限公司	资金往来
	佛山北控水环境开发有限公司	资金往来
	东莞市常平岗梓华南水质净化有限公司	资金往来
	东莞市石龙黄家山越富水质净化有限公司	资金往来、担保
	博兴湖滨嘉诚水质净化有限公司	资金往来
	博兴兴福嘉诚水质净化有限公司	资金往来
	昌乐实康原水有限公司	资金往来、担保
	德清达阔制水有限公司	资金往来
	利津县环海污水处理有限公司	资金往来
	宁津县嘉诚水质净化有限公司	资金往来

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
	曲阜嘉诚水质净化有限公司	资金往来
	日照市岚山云通水务有限公司	资金往来
	山东冠县嘉诚水质净化有限公司	资金往来、交易
	泰安嘉诚水质净化有限公司	资金往来
	广安北控水务有限公司	资金往来
	遵义北控水务有限责任公司	资金往来、担保
	盘锦奇正环保水务有限公司	资金往来
	玉溪捷运环保水务有限公司	资金往来
	赣榆县云通水务有限公司	资金往来
	湖州光正水质净化有限公司	资金往来
	湖州南浔嘉诚水质净化有限公司	资金往来、交易
	南安实康水务有限公司	资金往来
	仪证实康污水处理有限公司	资金往来
	北京北控污水净化及回用有限公司	资金往来、担保
	霸州嘉诚水质净化有限公司	资金往来、交易
	衡水润坤水质净化有限公司	资金往来
	江苏汇同水处理发展有限公司	资金往来
	亚同环保（安庆）有限公司	资金往来
	北控水务（广西）集团有限公司	资金往来
	广西北海北控水务建设有限公司	资金往来
	贵港市莲花泉纯净水有限责任公司	资金往来
	广西贵港北控水务环保有限公司	资金往来、担保
	南宁市大沙田供水有限责任公司	资金往来、交易、担保
	广西贵港北控水务有限公司	资金往来
	贵港市供水工程安装有限责任公司	资金往来
	贵港市水表检定有限责任公司	资金往来
	广西贺州北控水务有限公司	资金往来
	北控（大石桥）水务发展有限公司	资金往来
	蒲城格瑞水质净化有限公司	资金往来
	渭南高新区尚德水质净化有限公司	资金往来
	渭南华县嘉诚水质净化有限公司	资金往来
	西安中天博盛水质净化有限公司	资金往来
	咸阳武功嘉诚水质净化有限公司	资金往来
	江苏实康水务环保发展有限公司	资金往来
	广西贵港北控水务环卫服务有限公司	资金往来
	百色中环水业有限公司	资金往来

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
	广西贺州北控水务建设有限公司	资金往来
	德州卓澳水质净化有限公司	资金往来
	河南开控水务有限公司	资金往来
	北控（营口）生态环保产业发展有限公司	资金往来
	昆明捷运路桥发展有限公司	资金往来
	昆明捷运富成环保工程有限公司	资金往来
	贵阳北控城市开发建设有限公司	资金往来
	贵州北控环境工程建设有限公司	资金往来
	永州市北控污水净化有限公司	担保
	锦州市北控水务有限公司	资金往来、担保
	山东昌乐实康水业有限公司	资金往来、担保
	四川鸿琛建设工程集团有限公司	资金往来
	泉州安平供水有限公司	资金往来
	北控（宽甸）水务有限公司	资金往来
	东莞市高埗中晖水务有限公司	资金往来
	夏津宏泰嘉诚水务有限公司	资金往来
	昆明捷运泰富环保工程有限公司	资金往来
	清镇市北控水务有限公司	资金往来、担保
	东莞市沙田福祿沙美信水务有限公司	资金往来、担保
	东莞市德高水务有限公司	资金往来、担保
	北控水务集团有限公司	资金往来
	北控（大连）投资有限公司	资金往来
	嘉千有限公司	资金往来
	广西贵港北控水务医疗废物处理有限公司	资金往来
	泉州安平水质净化有限公司	资金往来
	北控（大连）环境工程有限公司	资金往来
	广西浦北中环水业有限公司	资金往来
	田阳中环水业有限公司	资金往来
	广西凌云县中环水业有限公司	资金往来
	北控（大连）环保发展有限公司	资金往来
	北控（大连）开发建设有限公司	资金往来
	北控曹妃甸水务投资有限公司	资金往来
	北控（营口经济技术开发区）新型水务发展有限公司	资金往来
	北控水务（香港）有限公司	资金往来
	鹤山市供水有限公司	资金往来

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
	德清环中制水有限公司	资金往来
	北控（营口）置业有限公司	资金往来
	北科（营口）置业有限公司	资金往来
	凯里嘉诚水质净化有限公司	资金往来
	齐齐哈尔市北控污水净化有限公司	资金往来、担保
	北京控股投资管理有限公司	资金往来
	北京北控环保工程技术有限公司	资金往来
(2) 其他关联关系方		
	华中工程顾问有限公司	资金往来

(二) 关联交易

1. 接受劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	11,190,984.62	1.09	0.00	0.00
其中：南京市市政设计研究院有限责任公司	11,190,984.62	1.09	0.00	0.00
合计	11,190,984.62	1.09	0.00	0.00

2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	15,185,038.63	0.69	0.00	0.00
其中：霸州嘉诚水质净化有限公司	6,239,316.24	0.28	0.00	0.00
山东冠县嘉诚水质净化有限公司	5,223,162.39	0.24	0.00	0.00
湖州南浔嘉诚水质净化有限公司	3,722,560.00	0.17	0.00	0.00
合计	15,185,038.63	0.69	0.00	0.00

3. 提供劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	13,398,972.72	0.61	0.00	0.00
其中：盘锦奇正环保水务有限公司	6,506,981.13	0.30	0.00	0.00

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
南京市市政设计研究院有限责任公司	3,998,708.57	0.18	0.00	0.00
南宁市大沙田供水有限责任公司	1,640,377.36	0.07	0.00	0.00
山东冠县嘉诚水质净化有限公司	1,252,905.66	0.06	0.00	0.00
合计	13,398,972.72	0.61	0.00	0.00

4. 关联担保情况

(1) 本集团提供的担保

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中科成集团	广西贵港北控水务环保有限公司	21,000.00	2014-3-28	2028-3-28	否
中科成集团	四川三岔湖北控海天投资有限公司	7,000.00	2014-4-30	2026-3-31	否
中科成集团	东莞市德高水务有限公司	6,870.00	2007-6-1	2016-5-30	否
中科成集团	齐齐哈尔市北控污水净化有限公司	5,100.00	2010-10-12	2019-12-20	否
中科成集团	锦州市北控水务有限公司	3,801.26	2010-2-4	2018-2-3	否
中科成集团	惠东县北控华基污水项目投资有限公司	3,000.00	2013-3-21	2020-3-20	否
中科成集团	南宁市大沙田供水有限责任公司	3,000.00	2014-4-30	2029-4-30	否
中科成集团	东莞市沙田福祿沙美信水务有限公司	2,889.86	2013-3-1	2021-2-28	否
中科成集团	永州市北控污水净化有限公司	2,800.00	2009-9-7	2024-12-31	否
中科成集团	永州市北控污水净化有限公司	2,708.00	2010-5-24	2022-12-31	否
中科成集团	东莞市石龙黄家山越富水质净化有限公司	2,680.00	2009-6-28	2019-6-28	否
中科成集团	清镇市北控水务有限公司	1,300.00	2010-12-14	2018-11-18	否
本公司	遵义北控水务有限责任公司	8,000.00	2011-10-27	2021-10-27	否
本公司	昌乐实康原水有限公司	7,400.00	2012-12-20	2019-12-20	否
本公司	山东昌乐实康水业有限公司	6,921.59	2012-12-20	2020-6-20	否
本公司	北京北控污水净化及回用有限公司	4,800.00	2012-5-31	2019-5-31	否

本集团提供的担保情况详见本附注九、（一）所述。

(2) 本集团接受的担保

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北控水务集团有限公司	中科成集团	1,326.00	2013-7-3	2016-7-1	否
北京建工集团有限责任公司	北京建工发展	6,250.00	2010-3-1	2020-3-1	否
北京建工集团有限责任公司	北京建工发展	1,875.00	2009-12-15	2019-12-15	否
北京建工集团有限责任公司	北京建工发展	1,406.25	2009-11-27	2019-11-27	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
北京建工集团有限责任公司	北京建工发展	1,334.00	2011-3-31	2019-12-20	否
北京建工集团有限责任公司	北京建工发展	1,266.00	2010-10-27	2019-12-20	否
北京建工集团有限责任公司	北京建工发展	234.38	2009-11-12	2019-11-12	否

5. 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
北控水务集团有限公司	2,208,000,000.00	2015-1-24	2025-1-24	无
北控水务集团有限公司	688,273,163.99	2015-4-13	2035-4-13	无

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
合营企业及联营企业	3,318,298.32	3,318,298.32
河南开控水务有限公司	3,318,298.32	3,318,298.32
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	53,564,686.98	4,666,000.00
山东冠县嘉诚水质净化有限公司	15,951,669.28	4,500,000.00
博兴兴福嘉诚水质净化有限公司	12,333,421.00	0.00
渭南高新区尚德水质净化有限公司	7,686,316.90	166,000.00
南京市市政设计研究院有限责任公司	5,226,300.00	0.00
渭南华县嘉诚水质净化有限公司	4,569,660.00	0.00
湖州南浔嘉诚水质净化有限公司	3,174,219.80	0.00
北京北控环保工程技术有限公司	2,422,960.00	0.00
蒲城格瑞水质净化有限公司	2,087,900.00	0.00
其他	112,240.00	0.00
减：坏账准备	0.00	0.00
合计	56,882,985.30	7,984,298.32

关联方其他应收款

关联方（项目）	年末余额	年初余额
控股股东及最终控制方	1,500,000.00	0.00
北控水务集团有限公司	1,500,000.00	0.00
合营企业及联营企业	15,178,232.81	3,515,325.49
河南开控水务有限公司	11,446,419.74	0.00
惠东县北控华基污水项目投资有限公司	2,430,733.66	3,328,010.29
其他	1,301,079.41	187,315.20

关联方（项目）	年末余额	年初余额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	2,804,612,912.73	2,136,390,109.18
北控水务发展有限公司	572,218,841.96	502,774,317.56
昆明捷运路桥发展有限公司	410,474,950.51	110,544,258.51
贵州北控城投投资有限公司	405,956,700.00	405,916,700.00
北控水务（广西）集团有限公司	217,207,085.79	215,699,811.86
北控（大连）投资有限公司	215,091,605.00	0.00
东莞市常平岗梓华南水质净化有限公司	103,711,345.29	161,433,708.77
广西贵港北控水务环保有限公司	87,974,165.29	71,075,033.01
广西贵港北控水务有限公司	83,438,797.74	83,277,440.96
佛山北控水环境开发有限公司	67,187,186.23	0.00
博兴兴福嘉诚水质净化有限公司	47,236,217.77	16,782,298.48
渭南高新区尚德水质净化有限公司	46,841,815.05	33,225,216.73
赣榆县云通水务有限公司	41,993,876.52	18,193,311.14
广西北海北控水务建设有限公司	37,729,910.51	27,226,581.93
南宁市大沙田供水有限责任公司	34,280,341.85	0.00
湖州南浔嘉诚水质净化有限公司	33,997,751.06	17,622,880.67
博兴湖滨嘉诚水质净化有限公司	31,130,425.66	28,985,337.59
南安实康水务有限公司	30,792,025.99	8,291,186.55
衡水润坤水质净化有限公司	29,676,802.93	16,263,884.60
北京北控污水净化及回用有限公司	25,155,294.61	20,639,322.13
山东冠县嘉诚水质净化有限公司	23,536,473.79	27,958,629.09
湖州光正水质净化有限公司	23,223,025.76	11,124,525.24
南京市市政设计研究院有限责任公司	21,671,086.08	1,125,567.50
四川鸿琛建设工程集团有限公司	20,713,126.64	6,965,200.00
广安北控水务有限公司	20,511,849.68	17,567,776.15
遵义北控水务有限责任公司	17,331,547.36	20,398,781.06
蒲城格瑞水质净化有限公司	16,549,487.95	11,167,338.35
亚同环保（安庆）有限公司	15,186,554.12	15,169,554.12
玉溪捷运环保水务有限公司	14,420,897.63	8,529,287.20
昆明捷运建设发展有限公司	12,586,000.00	0.00
渭南华县嘉诚水质净化有限公司	11,796,657.03	7,004,493.13
昌乐实康原水有限公司	11,419,458.11	8,281,317.25
东莞市沙田福祿沙美信水务有限公司	9,931,790.91	9,915,132.66
东莞市高埗中晖水务有限公司	9,792,279.48	9,405,158.24
永州市北控污水净化有限公司	7,997,170.32	7,880,686.06
西安中天博盛水质净化有限公司	7,935,126.13	3,534,352.83

关联方（项目）	年末余额	年初余额
百色中环水业有限公司	7,663,156.00	128,521,200.00
咸阳武功嘉诚水质净化有限公司	4,832,562.41	1,522,395.97
霸州嘉诚水质净化有限公司	4,535,011.09	9,832,474.99
德州卓澳水质净化有限公司	4,165,284.98	4,319,817.91
曲阜嘉诚水质净化有限公司	3,121,788.34	2,982,185.88
锦州市北控水务有限公司	3,020,142.43	3,017,582.43
广西贵港北控水务医疗废物处理有限公司	2,516,050.00	0.00
广西贵港北控水务环卫服务有限公司	2,371,491.36	0.00
盘锦奇正环保水务有限公司	1,065,652.58	11,189,610.82
北控（大石桥）水务发展有限公司	980,363.81	980,363.81
利津县环海污水处理有限公司	289,674.49	8,906,082.15
泰安嘉诚水质净化有限公司	120,808.25	4,071,288.09
日照市岚山云通水务有限公司	3,500.00	49,872,831.57
宁津县嘉诚水质净化有限公司	0.00	3,301,391.70
其他	3,229,756.24	3,893,794.49
减：坏账准备	0.00	0.00
合计	2,821,291,145.54	2,139,905,434.67

2. 关联方应付账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
控股股东及最终控制方	21,300,000.00	21,300,000.00
北控水务集团有限公司	21,300,000.00	21,300,000.00
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	20,112,655.00	7,245,680.00
南京市市政设计研究院有限责任公司	20,112,655.00	7,245,680.00
合计	41,412,655.00	28,545,680.00

3. 关联方其他应付款

关联方（项目）	年末余额	年初余额
控股股东及最终控制方	262,497,129.10	1,981,922,540.99
其中：北控水务集团有限公司	262,497,129.10	1,981,922,540.99
合营企业及联营企业	74,088,279.41	68,202,962.22
其中：四川三岔湖北控海天投资有限公司	74,088,079.41	67,138,192.54
北控东方（北京）环保技术有限公司	200.00	0.00
宜宾北控水务有限公司	0.00	1,064,769.68
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	6,477,219,968.19	5,899,026,470.88
昆明捷运泰富环保工程有限公司	1,636,742,775.05	1,706,711,175.05

关联方（项目）	年末余额	年初余额
北控（大连）环保发展有限公司	997,189,508.11	394,836,440.00
北控（大连）开发建设有限公司	868,610,062.00	868,610,062.00
昆明捷运路桥发展有限公司	665,716,584.59	736,048,984.09
北控（大连）投资有限公司	370,387,301.31	819,554,319.10
北控（大石桥）水务发展有限公司	274,413,544.46	268,828,417.21
北控曹妃甸水务投资有限公司	250,000,000.00	0.00
北控（营口经济技术开发区）新型水务发展有限公司	236,479,760.60	223,710,500.23
北控水务（香港）有限公司	212,145,820.80	212,145,820.80
贵州北控环境工程建设有限公司	188,148,374.00	188,148,374.00
北控水务（广西）集团有限公司	89,972,580.08	0.00
鹤山市供水有限公司	80,000,000.00	0.00
四川鸿琛建设工程集团有限公司	54,106,828.37	57,457,656.71
东莞市常平岗梓华南水质净化有限公司	54,000,000.00	77,392,227.74
贵阳北控城市开发建设有限公司	38,058,100.00	38,058,100.00
永州市北控污水净化有限公司	35,405,292.76	34,826,618.41
北控水务发展有限公司	35,085,582.28	44,339,582.28
昆明捷运富成环保工程有限公司	33,001,071.00	0.00
东莞市德高水务有限公司	28,708,221.71	26,682,142.77
霸州嘉诚水质净化有限公司	27,911,687.07	24,881,687.07
德清环中制水有限公司	26,839,380.11	19,921,074.30
北控（营口）生态环保产业发展有限公司	24,864,050.00	24,864,050.00
锦州市北控水务有限公司	24,408,814.28	0.00
山东昌乐实康水业有限公司	22,772,965.83	11,415,742.69
泉州安平供水有限公司	22,592,671.76	25,648,096.63
遵义北控水务有限责任公司	19,975,091.00	19,975,091.00
衡水润坤水质净化有限公司	13,420,785.76	0.00
北京北控污水净化及回用有限公司	13,200,866.73	1,540,869.02
利津县环海污水处理有限公司	11,243,060.40	8,263,060.40
夏津宏泰嘉诚水务有限公司	10,855,527.10	2,408,198.46
泰安嘉诚水质净化有限公司	9,421,074.31	0.00
广安北控水务有限公司	8,131,063.90	6,387,580.86
北京控股投资管理有限公司	8,000,000.00	0.00
北控（宽甸）水务有限公司	7,981,384.10	8,563,156.76
山东冠县嘉诚水质净化有限公司	7,735,196.39	0.00
亚同环保（安庆）有限公司	7,560,000.00	6,160,000.00

关联方（项目）	年末余额	年初余额
北控（营口）置业有限公司	7,403,610.00	7,403,610.00
北科（营口）置业有限公司	7,400,400.00	7,400,400.00
渭南华县嘉诚水质净化有限公司	7,341,124.00	0.00
江苏汇同水处理发展有限公司	5,413,000.00	0.00
其他	34,576,808.33	26,843,433.30
有重大影响的投资方	439,000,001.32	439,000,001.32
华中工程顾问有限公司	439,000,001.32	439,000,001.32
合计	7,252,805,378.02	8,388,151,975.41

4. 关联方预收款项

关联方（项目）	年末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	4,968,569.43	6,759,719.00
其中：山东冠县嘉诚水质净化有限公司	0.00	3,326,619.00
湖州南浔嘉诚水质净化有限公司	0.00	1,943,600.00
博兴兴福嘉诚水质净化有限公司	0.00	914,500.00
盘锦齐正环保水务有限公司	4,968,569.43	0.00
合计	4,968,569.43	6,759,719.00

5. 关联方其他非流动负债

关联方（项目）	年末金额	年初金额
控股股东	2,896,273,163.99	0.00
北控水务集团有限公司	2,896,273,163.99	0.00
合计	2,896,273,163.99	0.00

十二、母公司主要财务报表项目注释

(一) 主要财务报表项目注释

1. 应收账款

类别	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	46,701,258.32	98.40	0.00	0.00	69,881,258.32	99.29	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	760,934.08	1.60	0.00	0.00	500,000.00	0.71	0.00	0.00

类别	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
备的应收账款								
合计	47,462,192.40	—	0.00	—	70,381,258.32	—	0.00	—

年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
中铁上海工程局集团市政工程有限公司	22,000,000.00	0.00	1-2 年	0.00	预计可收回
中建三局第一建设工程有限责任公司西南分公司	16,000,000.00	0.00	1 年以内	0.00	预计可收回
河南开控水务有限公司	3,318,298.32	0.00	3-4 年	0.00	预计可收回
北京北控环保工程技术有限公司	2,422,960.00	0.00	2-3 年	0.00	预计可收回
安阳市润安工程咨询监理公司北京分部	1,520,000.00	0.00	1 年以内	0.00	预计可收回
北京和平诚信工程建设监理有限公司	1,440,000.00	0.00	0-2 年	0.00	预计可收回
合计	46,701,258.32	0.00	—	—	—

2. 其他应收款

类别	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	8,220,800,243.04	99.70	0.00	0.00	6,249,664,729.25	98.21	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	24,890,773.86	0.30	0.00	0.00	113,973,194.80	1.79	0.00	0.00
合计	8,245,691,016.90	—	0.00	—	6,363,637,924.05	—	0.00	—

(1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
北控中科成环保集团有限公司	2,235,606,011.09	0.00	0-1 年	0.00	预计可以收回
北控水务发展有限公司	453,765,503.09	0.00	0-3 年	0.00	预计可以收回
贵州北控城投投资有限公司	405,956,700.00	0.00	0-3 年	0.00	预计可以收回
北京稻香水质净化有限公司	331,537,704.40	0.00	0-3 年	0.00	预计可以收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
北京华利嘉环境工程技术有限公司	293,435,468.23	0.00	0-3 年	0.00	预计可以收回
北京北控昌沙污水净化有限公司	270,983,000.00	0.00	0-1 年	0.00	预计可以收回
北京北控净都水环境治理有限公司	222,118,796.01	0.00	0-1 年	0.00	预计可以收回
北控水务（广西）集团有限公司	217,207,085.79	0.00	0-2 年	0.00	预计可以收回
佳能环保科技（鹤山）有限公司	177,324,041.00	0.00	0-1 年	0.00	预计可以收回
成都青白江中科成污水净化有限公司	135,766,897.82	0.00	0-5 年	0.00	预计可以收回
临汾市污水处理厂	120,000,000.00	0.00	0-1 年	0.00	预计可以收回
大连市建设工程交易中心	100,800,000.00	0.00	0-1 年	0.00	预计可以收回
伊犁北控水务有限公司	93,105,255.45	0.00	0-1 年	0.00	预计可以收回
简阳市鸿琛建设工程有限公司	91,279,888.80	0.00	0-2 年	0.00	预计可以收回
中铁四局集团有限公司	88,273,200.00	0.00	0-1 年	0.00	预计可以收回
广西贵港北控水务环保有限公司	87,915,009.00	0.00	0-3 年	0.00	预计可以收回
成都北控蜀都投资有限公司（污水）	87,625,403.09	0.00	0-4 年	0.00	预计可以收回
莒南卓澳水质净化有限公司	84,941,909.63	0.00	0-2 年	0.00	预计可以收回
衡阳市海朗水务有限公司	80,155,245.93	0.00	0-2 年	0.00	预计可以收回
广西贵港北控水务有限公司	73,437,537.74	0.00	0-6 年	0.00	预计可以收回
台州黄岩北控环保有限公司	70,571,123.86	0.00	0-3 年	0.00	预计可以收回
中建三局集团有限公司	68,648,013.73	0.00	0-1 年	0.00	预计可以收回
彭州中科成污水净化有限公司	67,824,468.10	0.00	0-5 年	0.00	预计可以收回
佛山北控水环境开发有限公司	66,869,600.51	0.00	0-2 年	0.00	预计可以收回
北控（鞍山）水务有限公司	64,735,600.00	0.00	0-1 年	0.00	预计可以收回
阜新市北控水务有限公司	50,682,215.82	0.00	0-1 年	0.00	预计可以收回
新化县城第二水厂工程建设项目部	50,000,000.00	0.00	0-1 年	0.00	预计可以收回
濮阳北控城东水务有限公司	49,334,070.46	0.00	0-3 年	0.00	预计可以收回
渭南高新区尚德水质净化有限公司	46,020,781.88	0.00	0-2 年	0.00	预计可以收回
东莞市常平岗梓华南水质净化有限公司	45,930,528.44	0.00	0-2 年	0.00	预计可以收回
岳阳北控制水有限公司	45,032,355.66	0.00	0-3 年	0.00	预计可以收回
台州市路桥中科成污水净化有限公司	43,333,616.88	0.00	0-1 年	0.00	预计可以收回
沈阳北控污水处理有限公司	41,633,000.00	0.00	0-4 年	0.00	预计可以收回
北镇市沟帮子北控水务有限公司	41,516,015.37	0.00	0-3 年	0.00	预计可以收回
齐齐哈尔市北控水务有限公司	40,869,072.11	0.00	0-2 年	0.00	预计可以收回
陕西西咸新区中天润博水务有限公司	40,552,111.99	0.00	0-1 年	0.00	预计可以收回
汉寿北控中科水务有限责任公司	40,253,287.65	0.00	0-1 年	0.00	预计可以收回
都匀市宏泰嘉诚水务有限公司	40,091,275.20	0.00	0-1 年	0.00	预计可以收回
浏阳北控水质净化有限公司	39,472,409.18	0.00	0-2 年	0.00	预计可以收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
广西北海北控水务建设有限公司	37,722,953.58	0.00	0-2 年	0.00	预计可以收回
岳阳北控水质净化有限公司	36,690,206.57	0.00	0-4 年	0.00	预计可以收回
安宁北控河源水务有限公司	36,505,602.00	0.00	0-1 年	0.00	预计可以收回
南宁市大沙田供水有限责任公司	34,249,739.33	0.00	0-3 年	0.00	预计可以收回
湖州南浔嘉诚水质净化有限公司	33,895,476.56	0.00	0-2 年	0.00	预计可以收回
赣榆县云通水务有限公司	33,884,232.42	0.00	0-2 年	0.00	预计可以收回
永州市北控创新投资有限公司	33,700,380.00	0.00	0-1 年	0.00	预计可以收回
湘潭县顺业污水处理有限公司	33,129,138.59	0.00	0-1 年	0.00	预计可以收回
东营北控水务有限公司	32,402,183.55	0.00	0-2 年	0.00	预计可以收回
广安北控广和水务有限公司	31,358,335.75	0.00	0-1 年	0.00	预计可以收回
盘锦北控水务有限公司	30,532,315.00	0.00	0-1 年	0.00	预计可以收回
昆明清缘润通环保科技有限公司	30,461,931.00	0.00	0-2 年	0.00	预计可以收回
成都华阳中科成污水净化有限公司	30,231,515.52	0.00	0-6 年	0.00	预计可以收回
凯里市财政局	30,000,000.00	0.00	0-1 年	0.00	预计可以收回
博兴湖滨嘉诚水质净化有限公司	29,661,415.85	0.00	0-2 年	0.00	预计可以收回
衡水润坤水质净化有限公司	29,631,573.49	0.00	0-2 年	0.00	预计可以收回
哈尔滨市北控污水净化有限公司	29,552,701.00	0.00	0-1 年	0.00	预计可以收回
凯里北控水务有限公司	29,006,070.04	0.00	0-1 年	0.00	预计可以收回
南安安康水务有限公司	28,790,413.31	0.00	0-1 年	0.00	预计可以收回
博兴兴福嘉诚水质净化有限公司	27,325,074.46	0.00	0-2 年	0.00	预计可以收回
威海碧海融科水务发展有限公司	26,791,633.57	0.00	0-2 年	0.00	预计可以收回
深泽县嘉诚水质净化有限公司	26,447,663.58	0.00	0-2 年	0.00	预计可以收回
凯里市自来水公司	25,700,000.00	0.00	1-2 年	0.00	预计可以收回
永宁北控水务有限公司	25,417,048.24	0.00	0-1 年	0.00	预计可以收回
山东冠县嘉诚水质净化有限公司	23,536,473.79	0.00	0-1 年	0.00	预计可以收回
绵阳农科区中科成污水净化有限公司	23,370,130.00	0.00	0-6 年	0.00	预计可以收回
菏泽中科成污水净化有限公司	22,898,460.38	0.00	0-1 年	0.00	预计可以收回
北京北华清创环境科技有限公司	21,833,685.21	0.00	1-2 年	0.00	预计可以收回
南京市市政设计研究院有限责任公司	21,625,567.50	0.00	0-1 年	0.00	预计可以收回
湖州光正水质净化有限公司	21,072,202.14	0.00	0-2 年	0.00	预计可以收回
北京华城新创环境科技有限公司	20,822,145.00	0.00	0-1 年	0.00	预计可以收回
青岛沽河北控水务有限公司	20,406,799.69	0.00	0-2 年	0.00	预计可以收回
成都双流中科成污水净化有限公司	20,142,146.93	0.00	0-4 年	0.00	预计可以收回
广安北控水务有限公司	20,078,339.88	0.00	0-6 年	0.00	预计可以收回
其他	657,322,485.20	0.00	—	0.00	—

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
合计	8,220,800,243.04	0.00	—	0.00	—

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款

债务人名称	款项性质	账面余额
北控中科成环保集团有限公司	往来款	2,235,606,011.09
北控水务发展有限公司	往来款	453,765,503.09
贵州北控城投投资有限公司	往来款	405,956,700.00
北京稻香水质净化有限公司	往来款	331,537,704.40
北京华利嘉环境工程技术有限公司	代付工程款, 投标保证金	293,435,468.23
合计	—	3,720,301,386.81

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司的投资	2,142,772,712.38	1,224,817,707.82	0.00	3,367,590,420.20
对合营企业投资	61,510,528.58	5,791,155.00	0.00	67,301,683.58
对联营企业投资	34,421,870.65	3,977,826.98	0.00	38,399,697.63
小计	2,238,705,111.61	1,234,586,689.80	0.00	3,473,291,801.41
减: 长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,238,705,111.61	1,234,586,689.80	0.00	3,473,291,801.41

(2) 长期股权投资明细

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
一、子公司	—	3,231,425,233.26	2,142,772,712.38	1,224,817,707.82	0.00	3,367,590,420.20	—	—	0.00	0.00	0.00
中科成集团	成本法	339,504,050.21	468,048,913.98	0.00	0.00	468,048,913.98	31.34	31.34	0.00	0.00	0.00
云南城投	成本法	416,043,716.07	416,043,716.07	0.00	0.00	416,043,716.07	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
北控洛阳	成本法	200,000,000.00	111,275,020.00	88,724,980.00	0.00	200,000,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
伊犁北控	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00	0.00	100,000,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
安宁河源	成本法	76,000,000.00	76,000,000.00	0.00	0.00	76,000,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
青岛胶南北控	成本法	74,297,405.00	74,297,405.00	0.00	0.00	74,297,405.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
青岛滨海北控	成本法	59,045,765.00	59,045,765.00	0.00	0.00	59,045,765.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
嵩明北控	成本法	56,000,000.00	56,000,000.00	0.00	0.00	56,000,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
北控宁夏	成本法	42,000,000.00	42,000,000.00	0.00	0.00	42,000,000.00	75.00	75.00	0.00	0.00	0.00
濮阳北控	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00	0.00	0.00	40,000,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
青岛胶州北控	成本法	37,546,600.00	37,546,600.00	0.00	0.00	37,546,600.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
北控鞍山	成本法	45,500,000.00	37,000,000.00	8,500,000.00	0.00	45,500,000.00	70.00	70.00	0.00	0.00	0.00
小凌河北控	成本法	33,250,000.00	33,250,000.00	0.00	0.00	33,250,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
沈阳北控	成本法	32,000,000.00	32,000,000.00	0.00	0.00	32,000,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
海阳市北控	成本法	31,932,860.00	31,932,860.00	0.00	0.00	31,932,860.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
安宁北控	成本法	31,500,000.00	31,500,000.00	0.00	0.00	31,500,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
东营北控	成本法	31,000,000.00	31,000,000.00	0.00	0.00	31,000,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
北控昌沙	成本法	58,072,028.00	29,072,028.00	29,000,000.00	0.00	58,072,028.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
宜昌垃圾处理	成本法	27,500,000.00	27,500,000.00	0.00	0.00	27,500,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
安宁瀚源	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00	0.00	0.00	25,000,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
安宁瀚源	成本法	56,000,000.00	24,000,000.00	32,000,000.00	0.00	56,000,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
安宁浩源	成本法	23,500,000.00	23,500,000.00	0.00	0.00	23,500,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
北控田家河	成本法	23,000,000.00	23,000,000.00	0.00	0.00	23,000,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
岳阳水质净化	成本法	22,943,304.00	22,943,304.00	0.00	0.00	22,943,304.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
岳阳制水	成本法	22,414,350.00	22,414,350.00	0.00	0.00	22,414,350.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
凌海北控	成本法	22,010,332.21	22,010,332.21	0.00	0.00	22,010,332.21	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
宜昌水质净化	成本法	21,000,000.00	21,000,000.00	0.00	0.00	21,000,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
北镇北控	成本法	20,589,168.72	20,589,168.72	0.00	0.00	20,589,168.72	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
永州北控	成本法	54,200,000.00	20,000,000.00	34,200,000.00	0.00	54,200,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
潍坊水质净化	成本法	18,300,700.00	18,300,700.00	0.00	0.00	18,300,700.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
女儿河北控	成本法	16,750,000.00	16,750,000.00	0.00	0.00	16,750,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
凤庆北控	成本法	15,366,249.99	15,366,047.17	202.82	0.00	15,366,249.99	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
沙子河北控	成本法	15,300,000.00	15,300,000.00	0.00	0.00	15,300,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
常德北控制水	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00	0.00	15,000,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
徐州北控	成本法	14,748,277.50	14,744,976.00	0.00	0.00	14,744,976.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
青岛沽河北控	成本法	13,999,489.00	13,999,489.00	0.00	0.00	13,999,489.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
宣威北控	成本法	13,500,000.00	13,500,000.00	0.00	0.00	13,500,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
潍坊北控	成本法	10,000,000.00	12,219,354.71	0.00	0.00	12,219,354.71	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
威海中融	成本法	10,050,000.00	10,050,000.00	0.00	0.00	10,050,000.00	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00
泸西北控	成本法	19,072,500.00	9,600,000.00	9,472,500.00	0.00	19,072,500.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
常德水质净化	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00	0.00	0.00	9,000,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
北控昌祥	成本法	36,400,000.00	7,280,000.00	29,120,000.00	0.00	36,400,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
简阳鸿琛	成本法	0.00	5,404,269.96	0.00	0.00	5,404,269.96	60.00	60.00	0.00	0.00	0.00
海南北控	成本法	5,003,912.62	5,003,912.62	0.00	0.00	5,003,912.62	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
义县北控	成本法	3,284,499.94	3,284,499.94	0.00	0.00	3,284,499.94	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
北控净都	成本法	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
北控武强	成本法	30,723,000.00	0.00	30,723,000.00	0.00	30,723,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
永宁北控	成本法	22,000,000.00	0.00	22,000,000.00	0.00	22,000,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
北控饶阳	成本法	30,615,000.00	0.00	30,615,000.00	0.00	30,615,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
南京城东北控	成本法	105,000,000.00	0.00	105,000,000.00	0.00	105,000,000.00	75.00	75.00	0.00	0.00	0.00
北控洛阳	成本法	560,002,025.00	0.00	560,002,025.00	0.00	560,002,025.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
云南北控	成本法	13,000,000.00	0.00	13,000,000.00	0.00	13,000,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
红河北控	成本法	12,200,000.00	0.00	12,200,000.00	0.00	12,200,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
阜新北控	成本法	40,000,000.00	0.00	40,000,000.00	0.00	40,000,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
盱眙北控	成本法	32,400,000.00	0.00	32,400,000.00	0.00	32,400,000.00	90.00	90.00	0.00	0.00	0.00
拜泉北控	成本法	350,000.00	0.00	350,000.00	0.00	350,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
泰来北控	成本法	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00	500,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
甘南北控	成本法	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00	500,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
凯里北控水务	成本法	30,010,000.00	0.00	30,010,000.00	0.00	30,010,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
凯里北控供水	成本法	13,000,000.00	0.00	13,000,000.00	0.00	13,000,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
汉寿北控	成本法	21,000,000.00	0.00	21,000,000.00	0.00	21,000,000.00	70.00	70.00	0.00	0.00	0.00
赤壁北控	成本法	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
山东惠民北控	成本法	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
北控亚沙新城	成本法	2,500,000.00	0.00	2,500,000.00	0.00	2,500,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
二、合营企业		54,256,823.67	61,510,528.58	5,791,155.00	0.00	67,301,683.58			0.00	0.00	0.00
宜宾北控	权益法	49,156,823.67	61,510,528.58	5,791,155.00	0.00	67,301,683.58	65.00	65.00	0.00	0.00	0.00
北控东方	权益法	5,100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51.00	51.00	0.00	0.00	0.00
三、联营企业		30,000,000.00	34,421,870.65	3,977,826.98	0.00	38,399,697.63			0.00	0.00	0.00
河南开控	权益法	30,000,000.00	34,421,870.65	3,977,826.98	0.00	38,399,697.63	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00
合计		3,315,682,056.93	2,238,705,111.61	1,234,586,689.80	-	3,473,291,801.41			0.00	0.00	0.00

(3) 重要合营企业的主要财务信息

项目	本金额		上年金额	
	宜宾北控	北控东方	宜宾北控	北控东方
流动资产	36,412,106.01	473,343.62	25,212,294.73	1,327,848.11
非流动资产	73,984,228.43	29,452.15	75,318,418.94	47,444.83
资产合计	110,396,334.44	502,795.77	100,530,713.67	1,375,292.94
流动负债	2,790,544.94	2,388,835.15	2,671,043.09	2,352,850.60
非流动负债	4,086,596.73	1,943,360.00	3,249,947.04	1,943,360.00
负债合计	6,877,141.67	4,332,195.15	5,920,990.13	4,296,210.60
净资产	103,519,192.77	-3,829,399.38	94,609,723.54	-2,920,917.66
按持股比例计算的净资产份额	67,287,475.30		61,496,320.30	
调整事项	14,208.28	0.00	14,208.28	0.00
对合营企业权益投资的账面价值	67,301,683.58	0.00	61,510,528.58	0.00
存在公开报价的权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	14,505,391.67	0.00	17,254,779.03	7,089,380.34
财务费用	-4,426,947.47	-399.62	-4,486,037.93	-3,799.99
所得税费用	1,184,581.20	0.00	2,074,072.44	0.00
净利润	8,909,469.23	-908,481.72	10,778,798.58	-8,462,608.39
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	8,909,469.23	-908,481.72	10,778,798.58	-8,462,608.39
本期收到的来自合营企业的股利	0.00	0.00	0.00	0.00

(4) 重要联营企业的主要财务信息

项目	本年金额	上年金额
	河南开控	河南开控
流动资产	28,123,291.03	26,015,600.43
非流动资产	163,764,962.26	163,657,683.48
资产合计	191,888,253.29	189,673,283.91
流动负债	27,891,734.88	38,936,188.75
非流动负债	36,000,000.00	36,000,000.00
负债合计	63,891,734.88	74,936,188.75
净资产	127,996,518.41	114,737,095.16
按持股比例计算的净资产份额	38,398,955.52	34,421,128.55
调整事项	742.11	742.10
对合营企业权益投资的账面价值	38,399,697.63	34,421,870.65
存在公开报价的权益投资的公允价值	0.00	0.00
营业收入	34,657,722.20	36,184,032.50
财务费用	3,734,793.40	5,272,955.74
所得税费用	1,504,131.10	2,693,445.97
净利润	13,259,423.25	11,617,754.75
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	13,259,423.25	11,617,754.75
本期收到的来自合营企业的股利	0.00	0.00

4. 营业收入及成本

(1) 营业收入及成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
(1) 主营业务小计	140,856,498.32	0.00	110,605,684.65	250,381.50
技术服务	140,856,498.32	0.00	110,605,684.65	250,381.50
设备及备件销售	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他业务小计	6,596,528.37	0.00	3,584,400.00	1,144,609.51
出租固定资产	6,596,528.37	0.00	3,575,100.00	1,144,609.51
其他	0.00	0.00	9,300.00	0.00
合计	147,453,026.69	0.00	114,190,084.65	1,394,991.01

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	9,768,981.98	7,550,742.53
理财产品收益	5,533,085.67	21,421,716.90
合计	15,302,067.65	28,972,459.43

(2) 本公司不存在投资收益汇回有重大限制的情形。

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	-81,129,940.80	-5,942,550.06
加: 资产减值准备	0.00	-160,308.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,084,717.40	8,688,658.07
无形资产摊销	1,565,421.18	1,183,720.44
长期待摊费用摊销	3,193,146.24	2,919,180.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	0.00	-109.70
财务费用(收益以“-”填列)	59,698,778.89	18,561,541.93
投资损失(收益以“-”填列)	-15,302,067.65	-28,972,459.43
存货的减少(增加以“-”填列)	-4,021.62	-7,530.65
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	109,402,164.08	-236,782,001.08
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-149,903,642.34	-6,256,028.58
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-63,395,444.62	-246,767,886.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	—	—
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:	—	—
现金的期末余额	1,151,218,457.38	259,648,434.07
减: 现金的期初余额	259,648,434.07	512,240,268.59
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	891,570,023.31	-252,591,834.52

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

(一) 本集团取得的特许经营权情况

序号	项目公司	业务性质	运营方式	合同授予方	污水及自来水处理厂名称	特许经营期	项目
1	绵阳中科成	污水处理	TOT	绵阳市人民政府	绵阳市塔子坝污水处理厂（一期）	2002年至2032年为期30年	运营
2	绵阳中科成	污水处理	BOT	绵阳市人民政府	绵阳市塔子坝污水处理厂（二期）	2004年至2034年为期30年	运营
3	绵阳中科成	污水处理	BOT	绵阳市人民政府	绵阳市塔子坝污水处理厂（三期）	2004年至2034年为期30年	运营
4	深圳北控创新	污水处理	TOT	深圳市水务局	深圳市横岭污水处理厂（二期）TOT 特许经营项目	2011年至2031年为期20年	运营
5	深圳北控丰泰	污水处理	BOT	深圳市水务局	深圳市龙岗区横岭污水处理厂（一期）	2013年至2028年为期25年	运营
6	滨州西海水务	自来水生产	BOT	滨州市人民政府	西海供水工程	2006年至2046年为期40年	运营
7	江油中科成	污水处理	BOT	江油市人民政府	江油市污水处理厂（一期）	2005年至2035年为期30年	运营
8	江油中科成	污水处理	BOT	江油市人民政府	江油市污水处理厂（二期）	2007年至2037年为期30年	运营
9	长沙中科成	污水处理	BOT	长沙市公用事业管理局	长沙市金霞污水处理厂	2005年至2025年为期20年	运营
10	台州路桥中科成	污水处理	TOT	台州路桥建设局	台州路桥污水处理厂一期	2006年至2033年为期27年	运营
11	台州路桥中科成	污水处理	BOT	台州路桥建设局	台州路桥污水处理厂二期	2006年至2033年为期27年	运营
12	广州中科成	污水处理	BOT	广州南沙建设局	黄阁污水处理厂首期工程（第一阶段）	2004年至2026年为期22年	运营
13	广州中科成	污水处理	BOT	广州南沙建设局	黄阁污水处理厂首期工程（第二阶段）	2004年至2026年为期22年	运营
14	广州中业	污水处理	BOT	深圳市水务局	广州市花都区新华污水处理厂工程（一期）	2007年至2032年为期25年	运营
15	广州中业	污水处理	BOT	深圳市水务局	广州市花都区新华污水处理厂工程（二期）	2009年至2034年为期25年	运营
16	广州中业	污水处理	BOT	深圳市水务局	广州市花都区梯面污水处理厂工程（一期）	2010年至2035年为期25年	运营
17	华阳中科成	污水处理	BOT	双流县人民政府	华阳污水处理厂一期一阶段	2008年至2028年为期20年	运营
18	华阳中科成	污水处理	BOT	双流县人民政府	华阳污水处理厂二期二阶段	2011年至2031年为期20年	运营

序号	项目公司	业务性质	运营方式	合同授予方	污水及自来水处理厂名称	特许经营期	项目
19	北控蜀都投资	污水处理	TOT	郫县水务局	成都合作污水处理厂	2012年起至2037年为期25年	运营
20	双流中科成	污水处理	BOT	成都市双流县人民政府	成都双流污水处理厂	2004年至2024年为期20年	运营
21	胶南中科成	污水处理	BOT	胶南市城乡建设局	胶南市污水处理厂	2005年至2025年为期20年	运营
22	上马中科成	污水处理	BOT	青岛市城阳区城市规划建设管理局	青岛市城阳上马污水处理厂	2008年至2028年为期20年	运营
23	青岛中科成	污水处理	BOT	山东省胶州市城乡建设局	胶州市污水处理厂（一期）	2004年至2024年为期20年	运营
24	菏泽中科成	污水处理	TOT+BOT	菏泽市建设局	菏泽市污水处理厂	2007年至2032年为期25年	运营
25	三水中科成	污水处理	BOT	广东佛山三水工业园区管理委员会	佛山市三水区中心工业园南部污水处理厂	2010年至2032年为期22年	运营
26	济南中科成	污水处理	BOT	济南高新控股集团有限公司	济南高新区水质净化厂（一期）	2010年至2030年为期30年	运营
27	济南中科成	污水处理	BOT	济南高新技术产业开发区建设管理局	济南高新区水质净化厂（二期）	2010年至2030年为期30年	运营
28	龙泉中科成	污水处理	BOT	成都市龙泉驿区国有资产投资经营有限公司	龙泉驿区芦溪河污水处理厂	2007年至2032年为期25年	运营
29	彭州中科成	污水处理	BOT	彭州市兴彭建设投资经营有限公司	彭州市第二污水处理厂	2012年至2037年为期25年	运营
30	青白江中科成	污水处理	TOT	成都市青白江区人民政府	成都市青白江区污水处理厂	2009年至2034年为期25年	运营
31	耒阳中科成	污水处理	BOT	耒阳市建设局	耒阳市梅桥污水处理厂（一期）	2010年至2035年为期25年	运营
32	绵阳农科区中科成	污水处理	TOT	绵阳市农科区管委会	绵阳市农科区（松垭镇）污水处理项目	30年（尚未开始）	
33	黄岩北控水务	污水处理	TOT	台州市黄岩区建设局	台州市黄岩区污水处理厂	2009年至2039年为期30年	运营
34	台州黄岩环保	污水处理	BOT	黄岩区建设局	黄岩院桥污水处理厂一期	2011年至2041年为期30年	运营
35	徐州创源	污水处理	BOT	睢宁县水务局	睢宁污水处理厂一期	2007年至2035年为期28年	运营
36	枞阳亚同	污水处理	BOT	枞阳县人民政府	安徽省枞阳县污水处理厂一期工程	2009年至2039年为期30年	运营
37	阜宁县水处理	污水处理	BOT	江苏省阜宁县人民政府	阜宁县污水处理厂（一期工程）	2005年至2031年为期26年	运营
38	阜宁县水处理	污水处理	BOT	江苏省阜宁县人民政府	阜宁县污水处理厂（二期工程）	2011年至2040年为期30年	运营

序号	项目公司	业务性质	运营方式	合同授予方	污水及自来水处理厂名称	特许经营期	项目
39	怀宁亚同	污水处理	BOT	怀宁县人民政府	安徽省怀宁县污水处理厂一期工程	2009 年至 2039 年为期 30 年	运营
40	潜山亚同	污水处理	BOT	潜山县人民政府	安徽省潜山县污水处理厂一期工程	2010 年至 2038 年为期 28 年	运营
41	泉州清濛	污水处理	BOT	泉州市清濛科技工业区管理委员会国土规划建设局	泉州市清濛科技工业区污水处理厂（一期）	2003 年至 2023 年为期 20 年	运营
42	泉州清濛	污水处理	BOT	泉州经济技术开发区管理委员会国土规划建设局	泉州经济技术开发区污水处理厂（二期）	2011 年至 2031 年为期 20 年	运营
43	亚同泰州	污水处理	BOT	江苏省泰州市经济开发区管理委员会	泰州市城南第二污水处理厂（北厂）扩建工程	2010 年至 2035 年为期 25 年	运营
44	陈家港水处理	污水处理	BOT	江苏省响水县陈家港化工集中区管理委员会	响水县陈家港化工园区污水处理厂一期工程	2004 年至 2024 年为期 20 年	运营
45	陈家港水处理	污水处理	BOT	江苏省响水县陈家港化工集中区管理委员会	响水县陈家港化工园区污水处理厂二期（扩建）工程	2009 年至 2029 年为期 20 年	运营
46	呼图壁丰泉	污水处理	BOT	新疆呼图壁县人民政府	新疆呼图壁县污水处理厂项目	2009 年至 2038 年为期 30 年	运营
47	新疆中德丰泉	污水处理	BOT	新疆昌吉州米泉市人民政府	新疆米东区污水处理厂项目	2009 年至 2034 年为期 25 年	运营
48	广和水务	自来水生产	BOT	广安市人民政府	广安经开区新桥园区供水项目	30 年（尚未开始）	
49	北京稻香水质净化	污水处理	BOT	北京海淀区发展和改革委员会、北京海淀区水务局	海淀区稻香湖再生水厂	30 年（尚未开始）	
50	衡阳海朗水务	污水处理	BOT	衡阳市住房和城乡建设局	衡阳市珠晖区水厂项目	30 年（尚未开始）	
51	昆明清缘环保	餐厨废弃物处理	BOT	昆明市城市管理综合行政执法局	昆明市餐厨废弃物处理	15 年（尚未开始）	
52	平和北控	污水处理	BOT	平和县建设局	平和县污水处理厂（一期）	2010 年至 2039 年为期 30 年	运营
53	海阳北控	污水处理	BOT	海阳市规划建设管理局	海阳市污水处理厂（二期）	2009 年至 2033 年为期 24 年	运营
54	岳阳湖滨	污水净化处理	BOT	岳阳南湖风景区管委会	岳阳市湖滨污水处理厂（一期）	30 年（尚未开始）	

序号	项目公司	业务性质	运营方式	合同授予方	污水及自来水处理厂名称	特许经营期	项目
55	北控永乐	污水处理	TOT	永乐店镇人民政府	永乐店镇污水处理厂一期项目	2013年至2043年为期30年	运营
56	湘潭顺业	污水处理	BOT	湘潭县人民政府	湘潭县污水处理厂(二期)	2010年至2036年为期25年	运营
57	湘潭顺业	污水处理	BOT	湘潭县人民政府	湘潭县污水处理厂(一期)	2010年至2036年为期25年	运营
58	中堂溢源	污水处理	BOT	东莞市中堂镇人民政府	中堂镇污水处理厂(一期)	2008年至2033年为期25年	运营
59	厚街海清	污水处理	BOT	东莞市厚街镇人民政府	东莞市厚街镇沙塘污水处理厂	2008年至2033年为期25年	运营
60	北控(海南)	污水处理	BOT	海口市水务局	白沙门污水处理厂扩建项目	2010年至2035年为期25年	运营
61	北控(海南)	污水处理	BOT	海口市水务局	长流污水处理厂	2010年至2035年为期25年	运营
62	石排伟通	污水处理	BOT	东莞生态园管理委员会	东莞市南番朗污水处理厂	2009年至2034年为期25年	运营
63	大岭山永溢	污水处理	BOT	东莞市大岭山镇人民政府	大岭山连马污水处理厂(一期)	2007年至2032年为期25年	运营
64	吉林双嘉	城市生活垃圾焚烧处理	建设运营	吉林市人民政府授权吉林市人民政府	吉林市双嘉环保能源利用有限公司	2009年至2039年为期30年	运营
65	吉林双嘉	城市生活污水污泥无害化焚烧处理	建设运营	吉林市人民政府授权吉林市人民政府	吉林市双嘉环保能源利用有限公司	2013年至2043年为期30年	运营
66	盐城建工	污水处理	BOT	盐城市建设局	盐城经济开发区东区工业园区污水处理厂	2007年至2032年为期25年	运营
67	盐城建宜	污水处理	BOT	盐城市建设局	盐城市城南污水处理厂	2007年至2032年为期25年	运营
68	盐城建邦	污水处理	BOT	盐城市建设局	城南二期污水处理项目	2012年至2037年为期25年	运营
69	奉化建邦	污水处理	TOT	奉化市建设局	奉化市绳湖污水处理厂委托运营项目	2012年至2037年为期25年	运营
70	徐州建邦	污水处理	TOT	徐州市水务局	徐州市丁万河污水处理厂	2012年至2042年为期30年	运营
71	徐州建邦	污水处理	TOT	徐州市水务局	徐州市龙亭污水处理厂	2011年至2041年为期30年	运营
72	徐州建邦	污水处理	TOT	徐州市水务局	徐州市西市区污水处理厂	2011年至2041年为期30年	运营
73	徐州建邦	污水处理	TOT	徐州市水务局	徐州市新城区污水处理厂	2011年至2040年为期30年	运营

序号	项目公司	业务性质	运营方式	合同授予方	污水及自来水处理厂名称	特许经营期	项目
74	深圳北控创新	污水处理	TOT	深圳市水务局	深圳市横岭污水处理厂(二期)	2012年至2032年为期20年	运营
75	昆山建邦	污水处理	TOT	昆山市发展计划委员会	昆山北区污水处理厂一期、二期以及深度处理项目	2005年至2035年为期30年	运营
76	昆山建邦	污水处理	BOT	昆山市发展计划委员会	昆山吴淞江污水处理厂一期以及深度处理项目	2008年至2038年为期30年	运营
77	昆山建邦	污水处理	BOT	昆山市发展计划委员会	昆山花桥污水处理厂一期项目	2005年至2035年为期30年	运营
78	宜兴建邦	污水处理	TOT+BOT	宜兴市人民政府	清源污水处理厂一期、二期以及深度处理项目	2008年至2038年为期30年	运营
79	宜兴建邦	污水处理	TOT+BOT	宜兴市人民政府	张褚污水处理厂一期、二期以及深度处理项目	2008年至2038年为期30年	运营
80	宜兴建邦	污水处理	TOT+BOT	宜兴市人民政府	南漕污水处理厂一期、深度处理项目	2008年至2038年为期30年	运营
81	宜兴建邦	污水处理	TOT+BOT	宜兴市人民政府	和桥污水处理厂一期、二期+深度处理项目	2008年至2038年为期30年	运营
82	宜兴建邦	污水处理	TOT+BOT	宜兴市人民政府	周铁污水处理厂一期、二期+深度处理项目	2008年至2038年为期30年	运营
83	宜兴建邦	污水处理	TOT+BOT	宜兴市人民政府	新建污水处理厂一期、二期+深度处理项目	2008年至2038年为期30年	运营
84	宜兴建邦	污水处理	BOT	宜兴市人民政府	徐舍污水处理厂一期+深度处理项目	2009年至2038年为期30年	运营
85	宜兴建邦	污水处理	BOT	宜兴市人民政府	西渚污水处理厂一期、深度处理项目	2009年至2038年为期30年	运营
86	宜兴建邦	污水处理	BOT	宜兴市人民政府	官林污水处理厂一期、深度处理项目	2012年至2038年为期25年	运营
87	蓬莱北控	污水处理	TOT	蓬莱市政府	蓬莱潮水污水处理厂项目	2014年至2054年为期40年	运营
88	南宮市嘉诚	污水处理	BOT	南宮市政府	南宮嘉诚水质净化有限公司(一期)	2008年至2033年为期25年	运营
89	南宮市嘉诚	污水处理	BOT	南宮市政府	南宮嘉诚水质净化有限公司(二期)	2013年至2033年为期249月	运营
90	张北嘉诚	污水处理	BOT	河北省张北县人民政府	张北县污水处理厂	2010年至2039年为期30年	运营
91	都匀市宏泰嘉诚	污水处理	TOT	贵州省都匀市人民政府	都匀市污水处理厂	2009年至2039年为期30年	运营
92	临沂市宏泰嘉诚	污水处理	BoT	临沂高新技术产业开发区管委会	临沂高新技术产业开发区污水厂BOT项目	2010年至2036年为期25年	运营
93	溧州嘉诚	污水处理	TOT	溧州市政府	溧州市污水处理厂一期	2009年至2039年为期30年	运营
94	溧州嘉诚	污水处理	BOT	溧州市政府	溧州市污水处理厂二期	2015年至2039年为期25年	运营

序号	项目公司	业务性质	运营方式	合同授予方	污水及自来水处理厂名称	特许经营期	项目
95	南京荣泰	污水处理	BOT	江苏高淳经济开发区管理委员会	高淳新区污水处理厂一期工程	2009年至2039年为期30年	运营
96	霸州市国泰环保	污水处理	BOT	河北省霸州市人民政府	河北省霸州市东段污水处理项目	2009年至2035年为期26年	运营
97	郸城嘉诚	污水处理	TOT+BOT	郸城县人民政府	郸城县振安污水处理净化厂项目	2010年至2040年为期30年	运营
98	深泽县嘉诚	污水处理	TOT+BOT	深泽县人民政府	深泽县嘉诚水质净化有限公司	2014年至2043年为期30年	运营
99	深泽县嘉诚	污水处理	TOT+BOT	深泽县人民政府	深泽县嘉诚水质净化有限公司	2014年至2043年为期30年	运营
100	莒南嘉诚	污水处理	TOT+BOT	莒南县住房和城乡建设局	莒南县龙王河污水处理厂项目	2013年至2042年为期29年	运营
101	莒南卓澳	污水处理	TOT+BOT	莒南县住房和城乡建设局	莒南县新区污水处理厂项目	2011年至2040年为期29年	运营
102	北京北控京西	污水处理	BOT	门头沟区水务局	门头沟区镇中心污水处理厂	25年(尚未开始)	
103	南京北控中科成	自来水生产	BOT	南京市人民政府	南京市地表水厂	30年(尚未开始)	
104	内丘北控中科成	自来水生产	BOT	内丘县人民政府	内丘县刘家庄地表水厂及供水项目	30年(尚未开始)	
105	通许县北控	污水处理	BOT	通许县人民政府	当阳市污水处理厂一期工程	2015年至2045年为期30年	运营
106	哈尔滨市北控	污水处理	BOT	北京北控环保工程技术有限公司	哈尔滨市成高子镇污水处理厂	2015年至2045年为期30年	运营
107	威海碧海融科	污水处理	BOT+TOT	威海市人民政府	威海水务集团第二污水处理厂二期	2011年至2036年为期25年	运营
108	临湘北控贯群	污水处理	BOT	辛楼镇人民政府	辛楼镇污水处理厂	30年(尚未开始)	
109	天津北控	污水处理	BOT	山东省宁津县人民政府	宁津县污水处理厂三期	30年(尚未开始)	
110	西安北控	污水处理	BOT	西安阎良国家航空高技术产业基地管理委员会	西安航空基地污水处理厂	30年(尚未开始)	
111	日照北控	污水处理	BOT	山东省日照市岚山区人民政府	日照市岚山区污水处理厂扩建及深度处理项目	20年(尚未开始)	
112	大庆北控	污水处理	BOT	大庆市城市管理委员会	大庆市光明污水处理厂	30年(尚未开始)	
113	盘锦北控管网管理	污水处理	BOT	盘锦高新技术产业开发区管理委员会	盘锦市第三污水处理厂配套管网及泵站项目	30年(尚未开始)	
114	洛阳北控原水	引水工程	BOT	洛阳市水务局	洛阳市故县水库引水工程项目	50年(尚未开始)	

序号	项目公司	业务性质	运营方式	合同授予方	污水及自来水处理厂名称	特许经营期	项目
115	四川昭州水业	污水处理	BOT	三台县人民政府	三台县城市污水处理项目	2011年至2031年为期20年	运营
116	青岛滨海北控	污水处理	BOT	海阳市环保局	海阳临港产业区污水处理厂	30年(尚未开始)	
117	青岛胶南北控	污水处理	BOT	胶南市城乡建设局	胶南市污水处理厂(二期)	2011年至2031年为期20年	运营
118	青岛胶州北控	污水处理	BOT	胶州市城乡建设局	胶州市污水处理厂(二期)	2011年至2031年为期20年	运营
119	潍坊水质净化	污水处理	受托运营、BOT	潍坊市坊子区人民政府	潍坊市坊子区污水处理厂	2011年至2041年为期30年	运营
120	潍坊北控	自来水生产	TOT	潍坊市坊子区水务局	潍坊市坊子区自来水厂	2005年至2025年为期20年	运营
121	北镇北控	污水处理	TOT	北镇市人民政府	北镇市污水处理厂	2010年至2040年为期30年	运营
122	凌海北控	污水处理	TOT	凌海市人民政府	凌海市污水处理厂	2010年至2040年为期20年	运营
123	沟帮子北控	污水处理	BOT	北镇市沟帮子镇人民政府	北镇市沟帮子镇污水厂	2011年至2041年为期30年	运营
124	沙子河北控	污水处理	BOT	北镇市沟帮子镇人民政府	北镇市沟帮子镇污水处理厂(二期)	2014年至2044年为期30年	运营
125	青岛滨海北控	污水处理	BOT	青岛胶州湾产业基地管理委员会	胶州湾产业新区污水处理厂	2012年至2032年为期20年	运营
126	岳阳水质净化	污水处理	BOT	湖南省化工农药产业基地管理委员会	湖南省化工农药产业基地污水处理厂	2013年至2038年为期25年	运营
127	岳阳制水	自来水生产	BOT	湖南省湘临市人民政府、湖南省化工农药产业基地管理委员会	湖南省化工农药产业基地自来水厂	2014年至2039年为期30年	运营
128	昆明空港	污水处理	BOT	昆明空港投资开发有限公司	昆明市空港经济区污水处理厂(一期)	2013年至2033年为期20年	运营
129	昆明空港	污水处理	BOT	昆明空港投资开发有限公司	昆明市空港经济区污水处理厂(二期)	20年(尚未开始)	
130	玉溪北控	污水处理	TOT	玉溪市建设局	玉溪市污水处理厂	2011年至2041年为期30年	运营
131	徐州北控	污水处理	BOT	江苏睢宁县人民政府	江苏省睢宁县污水处理厂二期项目	2012年至2035年为期23年	运营
132	安宁北控	自来水生产	BOT	安宁市住房和城乡建设局	安宁市第二自来水厂	2014年至2044年为期30年	运营
133	安宁瀚源	污水处理	BOT	安宁市人民政府	安宁市太平中部污水处理厂	30年(尚未开始)	

序号	项目公司	业务性质	运营方式	合同授予方	污水及自来水处理厂名称	特许经营期	项目
134	安宁浩源	污水处理	TOT	安宁市住房和城乡建设局	云南省安宁市污水处理厂	2012年至2042年为期30年	运营
135	安宁河源	污水处理	BOT	安宁市人民政府	安宁市第二污水处理厂	2015年至2045年为期30年	运营
136	濮阳北控	污水处理	BOT	濮阳市人民政府	濮阳市城东污水处理厂	30年（尚未开始）	
137	沈阳北控	污水处理	BOT	沈阳市于洪区人民政府	沈阳市马三家污水处理厂	30年（尚未开始）	
138	宜昌垃圾处理	垃圾处理	TOT	湖北省当阳市人民政府	当阳市垃圾处理厂	2012年至2042年为期30年	运营
139	宜昌水质净化	污水处理	TOT	湖北省当阳市人民政府	当阳市污水厂	2012年至2042年为期30年	运营
140	威海中融	污水处理	BOT	威海市水务集团有限公司	威海市水务集团有限公司第一污水处理厂	2007年至2032年为期25年	运营
141	常德北控制水	自来水生产	BOT	常德市桃花源旅游管理区委员会	常德市桃花源旅游管理区自来水厂	30年（尚未开始）	
142	东营北控	污水处理	BOT	东营市城市管理局	东营市东城北污水处理BOT项目	2015年至2041年为期26年	运营
143	青岛洁河北控	污水处理	BOT	山东省胶州市李哥庄镇人民政府	胶州市李哥庄污水处理厂	2015年至2035年为期20年	运营
144	凤庆北控	污水处理	TOT	凤庆县人民政府	云南省临沧市凤庆县污水处理厂	2014年1月至2043年12月	运营
145	泸西北北控	人畜饮水工程	BOT	泸西县人民政府	泸西县西北片区人畜饮水工程BOT项目	30年（尚未开始）	
146	宣威北控	污水处理	TOT	宣威市人民政府	云南省宣威市污水处理厂	2013年至2043年为期30年	运营
147	安宁能源	污水处理	BOT	安宁市人民政府	安宁市草铺、麒麟污水处理厂及配套管网	30年（尚未开始）	
148	云南北控	自来水	BOT	陆良县人民政府	陆良县自来水项目	30年（尚未开始）	
149	常德北控制水	污水处理	BOT	常德市桃花源旅游管理区管委会	常德市桃花源旅游管理区污水厂	30年（尚未开始）	
150	永州北控	污水处理	BOT	永州市城市管理局	永州市下河线污水处理厂二期	2015年至2038年为期23年	运营
151	女儿河北控	污水处理	TOT	辽宁省锦州市人民政府	锦州市第三污水处理厂	2013年至2043年为期30年	运营
152	小凌河北控	污水处理	TOT	辽宁省锦州市人民政府	锦州市第二污水处理厂	2013年至2043年为期30年	运营
153	伊犁北控	地表水供水	BOT	伊宁市水务局	伊宁市城市地表水供水	30年（尚未开始）	
154	北控宁夏	污水处理	BOT	银川市建设局	银川市第九污水处理厂	30年（尚未开始）	

序号	项目公司	业务性质	运营方式	合同授予方	污水及自来水处理厂名称	特许经营期	项目
155	安宁浩源	污水处理	TOT	云南省安宁市住房和城乡建设局	云南省安宁市污水处理厂	2012年至2042年为期30年	运营
156	凌海北控	污水处理	TOT	辽宁省凌海市人民政府	凌海市城市污水处理TOT项目	2010年至2040年为期30年	运营
157	北镇北控	污水处理	TOT	辽宁省北镇市人民政府	北镇市城市污水处理TOT项目	2010年至2040年为期30年	运营
158	沟帮子北控	污水处理	TOT	辽宁省北镇市沟帮子镇人民政府	北镇市沟帮子镇污水处理TOT项目	2011年至2041年为期30年	运营
159	宜昌水质净化	污水处理	BOT	湖北省当阳市人民政府	当阳市污水厂(二期)	2012年至2042年为期30年	运营
160	嵩明北控	污水处理	BOT+TOT	云南嵩明杨林工业园区管理委员会	嵩明第二污水处理厂	2013年至2043年为期30年	运营
161	北控鞍山	污水处理	BOT	鞍山市环境保护局	鞍山市永宁污水处理厂	2015年至2045年为期30年	运营
162	北控(洛阳)发展	污泥处理	BOT	洛阳市人民政府	洛阳污泥厂	30年(尚未开始)	
163	北控(洛阳)发展	污水处理	BOT	洛阳市人民政府	伊滨污水处理厂	30年(尚未开始)	
164	北控(洛阳)发展	污水处理	BOT	洛阳市人民政府	漓西水厂改扩建	30年(尚未开始)	
165	北控(洛阳)发展	污水处理	TOT	洛阳市人民政府	瀝东污水处理厂	2015年至2045年为期30年	运营
166	北控(洛阳)发展	污水处理	TOT	洛阳市人民政府	涧西污水处理厂	2015年至2045年为期30年	运营
167	北控(洛阳)发展	污水处理	TOT	洛阳市人民政府	新区污水处理厂	2015年至2045年为期30年	运营
168	北控亚沙新城	污水处理	BOT	海阳市住房和城乡建设管理局	海阳市亚沙新城污水处理厂	30年(尚未开始)	
169	赤壁北控	污水处理	BOT	赤壁市住房和城乡建设局	湖北省赤壁市城东污水处理厂	25年(尚未开始)	
170	阜新北控	污水处理	TOT	阜新市人民政府	阜新市开发区污水处理厂特许经营权	2015年至2045年为期30年	运营
171	红河北控	污水处理	BOT	泸西县人民政府	泸西县白水镇污水处理厂及配套管网工程项目特许经营权	30年(尚未开始)	
172	凯里北控供水	自来水	BOT	凯里市人民政府	凯里市自来水厂	30年(尚未开始)	
173	凯里北控水务	污水处理	TOT	凯里市人民政府	凯里市第三第四第五污水处理厂	2014年至2043年为期29年	运营
174	山东惠民北控	污水处理	BOT	惠民县人民政府	惠民县胡集(第三)污水处理厂	30年(尚未开始)	

序号	项目公司	业务性质	运营方式	合同授予方	污水及自来水处理厂名称	特许经营期	项目
175	盱眙北控	供水项目	BOT	盱眙县人民政府	盱眙县城东供水项目特许经营权	30年(尚未开始)	
176	宜昌北控	污水处理	BOT	当阳市人民政府	当阳市玉阳污水处理厂二期扩建工程	30年(尚未开始)	
177	永宁北控	污水处理	TOT	永宁县人民政府	第二污水处理厂(一期)	2014年至2044年为期30年	运营
178	永宁北控	污水处理	BOT	永宁县人民政府	第二污水处理厂(二期)	30年(尚未开始)	
179	云南北控中水	在生水工程	前置TOT	昆明空港投资开发有限公司	昆明空港经济区再生水处理站及配套管网工程		
180	北控饶阳	供水工程	BOT	饶阳县人民政府	饶阳县地表水厂工程BOT项目	30年(尚未开始)	
181	北控武强	供水工程	BOT	武清县人民政府	武强县永兴(徐庄)净水厂工程	30年(尚未开始)	
182	汉寿北控	自来水销售	BOT	汉寿县人民政府	汉寿县江东湖地表水厂PPP特许经营项目	30年(尚未开始)	

(二) 本集团取得的BT项目情况

序号	项目公司	运营方式	合同授予方	项目名称	回购期	项目状态
1	临沂市宏泰嘉诚	BT	临沂市高新技术产业开发区管委会	临沂市高新技术产业开发区中水回用及输水管网工程	自2014年起分两年回购	进入回购期
2	彭州中科成	BT	彭州市兴彭建设投资经营有限公司	配套管网及拆迁	10年内回购	进入回购期
3	北控蜀都投资	BT	成都市西汇城市建设有限公司	市政管线及基础设施工程项目	自2014年起分3年回购	进入回购期
4	广州中业	BT	广州市花都区梯面镇人民政府	广州市花都区梯面污水处理厂(一期)BT项目	回购期2年	未开始回购
5	金堂北控	BT	金堂县人民政府	金堂县自来水二厂输水干管工程	完工后30个月分3次回购	未开始回购
6	台州北控水务置业	BT	台州市路桥区京城市管理委员会	南山街以西、环山北路以北地块内安置房建设项目		在建
7	北控洛阳	BT	洛阳市水务局	BT项目—洛河水系综合整治示范段工程		在建
8	简阳鸿琛	BT	简阳市人民政府、四川雒州实业有限公司	四川省成渝客专简阳城镇化建设高铁示范核心区及影响区基础设施建设项目		在建

十四、财务报表的批准

本集团 2015 年度财务报表已经本公司董事会批准。



北控水务（中国）投资有限公司

法定代表人

主管会计工作企业负责人

会计机构负责人

二〇一六年三月三十一日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 510100020039
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000年06月01日
Date of Issuance

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

岳华会计师事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2008年4月1日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信永中和会计师事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2008年4月1日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

岳华会计师事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2007年12月31日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

岳华会计师事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2007年12月31日



姓名: 郭东超
Sex: 男
出生日期: 1966-10-2
工作单位: 岳华会计师事务所四川分所
身份证号码: 510132661002001

注册会计师
CPA

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



岳华会计师事务所
CPA





证书编号: 13000013
 No. of Certificate
 批准注册协会: 河北省注册会计师协会
 Authorized Institute for CPA
 发证日期: 1999年12月01日
 Date of Issuance



姓名: 廖志勇
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1975-02-04
 Date of birth
 工作单位: 信永中和会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号: 130103750204181
 Identity card No.

北京注册会计师协会
 2007年度任职资格审查合格
 2008年3月20日

本证书年检合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration



2015年 月 日



本证书年检合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration



转入协会盖章
 Stamp of the transferee Institute of CPAs
 年 月 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



转出协会盖章
 Stamp of the transferor Institute of CPAs
 年 月 日

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by AICPA

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registrations of the Change of Working Unit by a CPA

证书序号: NO. 019726

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



主任会计师: 叶韶勋

办公场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010136

注册资本(出资额): 3583.2万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0056号

批准设立日期: 2011-07-07

证书序号：000170

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：张克

证书号：16

发证时间：二〇一七年十月二十九日

证书有效期至：二〇一七年十月二十九日





营业执照

(副本)⁽³⁻¹⁾

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 叶韶勋

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至2042年03月01日

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）



在线扫码获取详细信息

登记机关



2016年01月22日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。