

**北控水务集团有限公司**  
**公司债券半年度报告**  
**(2018 年上半年)**

二〇一八年八月

## 重要提示

公司董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

本公司半年度报告中的财务报告未经审计。

## 重大风险提示

投资者在评价和购买本公司发行的公司债券前，应认真考虑下述各项可能对公司债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读各期募集说明书中的“风险因素”等有关章节。

截至本报告期末，公司面临的风险因素与上一报告期所提示的风险相比没有重大变化。

## 目录

重要提示	2
重大风险提示	3
释义	6
第一节 公司及相关中介机构简介	7
一、 公司基本信息	7
二、 信息披露事务负责人	7
三、 信息披露网址及置备地	7
四、 报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况	8
五、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况	8
六、 中介机构情况	8
七、 中介机构变更情况	8
第二节 公司债券事项	8
一、 债券基本信息	8
二、 募集资金使用情况	10
三、 报告期内资信评级情况	11
四、 增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更、变化及执行情况	12
五、 报告期内持有人会议召开情况	12
六、 受托管理人履职情况	12
第三节 业务经营和公司治理情况	12
一、 公司业务和经营情况	12
二、 公司本年度新增重大投资状况	16
三、 与主要客户业务往来时是否发生严重违约	16
四、 公司治理情况	16
五、 非经营性往来占款或资金拆借	17
第四节 财务情况	17
一、 财务报告审计情况	17
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正	17
三、 主要会计数据和财务指标	20
四、 资产情况	21
五、 负债情况	22
六、 利润及其他损益来源情况	23
七、 对外担保情况	23
<b>八、其他债券和债务融资工具的付息兑付情况</b>	<b>23</b>
第五节 重大事项	24
一、 关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项	24
二、 关于破产相关事项	24
三、 关于司法机关调查事项	24
四、 关于暂停/终止上市的风险提示	24
五、 其他重大事项的信息披露	24
第六节 特定品种债券应当披露的其他事项	24
一、 发行人为可交换债券发行人	24
二、 发行人为创新创业公司债券发行人	24
三、 发行人为绿色公司债券发行人	24
四、 发行人为可续期公司债券发行人	24
五、 其他特定品种债券事项	24

第七节	发行人认为应当披露的其他事项.....	24
第八节	备查文件目录.....	26
附件	财务报表.....	28
	<b>合并资产负债表</b> .....	28
	母公司资产负债表.....	30
	合并利润表.....	32
	母公司利润表.....	33
	担保人财务报表.....	44

## 释义

北控水务、本公司、公司、发行人	指	北控水务集团有限公司
控股股东	指	北控环境建设有限公司
股东	指	北控水务集团有限公司股东
董事	指	北控水务集团有限公司董事
受托管理人、中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
会计师事务所	指	安永会计师事务所
资信评级机构	指	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司章程	指	《北控水务集团有限公司公司章程》
两会	指	中华人民共和国全国人民代表大会和中国人民政治协商会议
募集说明书	指	《北控水务集团有限公司2016年公开发行公司债券（第一期）募集说明书》、《北控水务集团有限公司2016年公开发行绿色公司债券募集说明书》、《北控水务集团有限公司2017年非公开发行公司债券（第一期）募集说明书》
《债券受托管理协议》	指	《北控水务集团有限公司与中信建投证券股份有限公司关于北控水务集团有限公司公开发行人民币公司债券之债券受托管理协议》、《北控水务集团有限公司与中信建投证券股份有限公司关于北控水务集团有限公司非公开发行人民币公司债券之债券受托管理协议》
债务融资工具	指	各类债务融资工具的统称，包括但不限于在中国境外发行的各类债务融资工具和中国境内发行的企业债、银行间债券市场非金融企业债务融资工具、公司债、中小企业私募债、资产证券化产品
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
报告期末	指	2018年6月30日
境内	指	中华人民共和国拥有主权的香港特别行政区、澳门特别行政区以及声称拥有主权的台湾地区之外的中华人民共和国领土
元	指	如无特别说明，指人民币元
港币	指	香港特别行政区货币单位

## 第一节 公司及相关中介机构简介

### 一、公司基本信息

中文名称	北控水务集团有限公司
中文简称	北控水务
外文名称（如有）	Beijing Enterprises Water Group Limited
外文缩写（如有）	BEWG
法定代表人	李永成
注册地址	境外 Canon's Court, 22 Victoria Street, Hamilton HM 12, Bermuda
办公地址	北京市朝阳区望京东园七区保利国际广场 T3 北控水务大厦
办公地址的邮政编码	100124
公司网址	<a href="http://www.bewg.com.hk">http://www.bewg.com.hk</a>
电子信箱	<a href="mailto:mailbox@bewg.com.hk">mailbox@bewg.com.hk</a>

### 二、信息披露事务负责人

姓名	宋宛书
联系地址	北京市朝阳区望京东园七区保利国际广场 T3 北控水务大厦
电话	010- 64137297
传真	010- 64138100
电子信箱	<a href="mailto:songwanshu@bewg.net.cn">songwanshu@bewg.net.cn</a>

### 三、信息披露网址及置备地

登载半年度报告的交易场所网站网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
半年度报告备置地	北京市朝阳区望京东园七区保利国际广场 T3 北控水务大厦

**四、报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况**

控股股东姓名/名称：北控环境建设有限公司

实际控制人姓名/名称：北京市国有资产监督管理委员会

控股股东、实际控制人信息变更/变化情况：

报告期内，发行人控股股东、实际控制人未发生变更。截至2018年6月30日，北控环境建设有限公司持有公司股权比例为42.43%。

**五、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况**

发生变更 未发生变更

**六、中介机构情况**

债券代码：136587、136588、136605、145695

债券简称：16水务01、16水务02、G16北控1、17水务02

**（一）会计师事务所**

名称	安永会计师事务所
办公地址	香港中环添美道1号中信大厦22楼
签字会计师（如有）	曾昭恒

**（二）受托管理人**

名称	中信建投证券股份有限公司
办公地址	北京市东城区朝内大街2号凯恒中心B、E座二层
联系人	杜美娜、胡涵镜仟
联系电话	010-85130656

**（三）资信评级机构**

名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
办公地址	上海市汉口路398号华盛大厦14楼

**七、中介机构变更情况**

报告期内，发行人发行的各期公司债券的中介机构未发生变更。

**第二节 公司债券事项****一、债券基本信息**

单位：亿元 币种：人民币

1、债券代码	136587	136588	136605
2、债券简称	16水务01	16水务02	G16北控1
3、债券名称	北控水务集团有限公司2016年	北控水务集团有限公司2016年	北控水务集团有限公司2016年

	公开发行公司债券（第一期）（品种一）	公开发行公司债券（第一期）（品种二）	公开发行绿色公司债券
4、发行日	2016年7月27日	2016年7月27日	2016年8月2日
5、到期日	2021年7月28日	2023年7月28日	2024年8月3日
6、债券余额	18	22	7
7、利率（%）	3.00	3.33	3.25
8、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
9、上市或转让的交易场所	上交所	上交所	上交所
10、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券	面向合格投资者交易的债券	面向合格投资者交易的债券
11、报告期内付息兑付情况	报告期内未涉及付息兑付情况	报告期内未涉及付息兑付情况	报告期内未涉及付息兑付情况
12、特殊条款的触发及执行情况	附第3年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权；截至报告期末，该期债券未到行权日，未触发特殊条款	附第5年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权；截至报告期末，该期债券未到行权日，未触发特殊条款	附第5年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权；截至报告期末，该期债券未到行权日，未触发特殊条款

1、债券代码	145695
2、债券简称	17水务02
3、债券名称	北控水务集团有限公司2017年非公开发行公司债券（第一期）（品种二）
4、发行日	2017年8月1日
5、到期日	2022年8月2日
6、债券余额	13
7、利率（%）	5.2
8、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
9、上市或转让的交易场所	上交所
10、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
11、报告期内付息兑付情况	报告期内未涉及付息兑付情况
12、特殊条款的触发及执行情况	附第3年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权；截至报告期末，该期债券未到行权日，未触发特殊条款

## 二、募集资金使用情况

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：136587、136588

债券简称	16 水务 01、16 水务 02
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范
募集资金总额	40.00
募集资金期末余额	0.00
募集资金使用情况	截至报告期末，债券募集资金已全部使用，具体为偿还银行借款、支付中介机构费用及日常经营支出，该等募集资金使用情况均与发行人公司正常运营相关，符合当期债券募集说明书约定的募集资金用途
募集资金使用履行的程序	募集资金的使用按照公司内部相关制度进行审批后对外支付
募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定	募集资金用于补充发行人本部及子公司营运资金
是否与约定相一致*	是
履行的募集资金用途变更程序（如有）	不适用
募集资金用途变更程序是否与募集说明书约定一致（如有）	不适用
如有违规使用，是否已经及时整改（如有）	不适用
其他需要说明的事项	无

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：136605

债券简称	G16 北控 1
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范
募集资金总额	7.00
募集资金期末余额	0.00
募集资金使用情况	截至报告期末，募集资金已全部使用，均用于置换发行人洛阳水系综合整治示范段工程项目借款、项目后续投资及运营资金的投入，符合当期债券募集说明书约定的募集资金用途
募集资金使用履行的程序	募集资金的使用按照公司内部相关制度进行审批后对外支付
募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定	募集资金全部用于符合绿色金融专业委员会编制的《绿色债券支持项目目录》以及经上交所认可的绿色项目认证机构认可的绿色产业项目（洛阳水系综合整治示范段工程项目）
是否与约定相一致*	是
履行的募集资金用途变更程序（如有）	不适用
募集资金用途变更程序是否与募集说明书约定一致（如有）	不适用
如有违规使用，是否已经及时整改（如有）	不适用
其他需要说明的事项	无

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：145695

债券简称	17 水务 02
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范
募集资金总额	13.00
募集资金期末余额	0.00
募集资金使用情况	截至本报告出具之日，募集资金已使用 13.00 亿元
募集资金使用履行的程序	募集资金的使用按照公司内部相关制度进行审批后对外支付
募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定	募集资金扣除发行费用后已全部使用，具体用于主营业务项目投资、支付中介机构费用及日常经营支出等，该等募集资金使用情况均与发行人公司正常运营相关，符合当期债券募集说明书约定的募集资金用途
是否与约定相一致*	是
履行的募集资金用途变更程序（如有）	不适用
募集资金用途变更程序是否与募集说明书约定一致（如有）	不适用
如有违规使用，是否已经及时整改（如有）	不适用
其他需要说明的事项	无

### 三、报告期内资信评级情况

#### （一）跟踪评级情况

评级机构上海新世纪资信评估投资服务有限公司已于 2018 年 6 月 11 日在上交所网站上公布了对“16 水务 01”、“16 水务 02”、“G16 北控 1”的 2018 年定期跟踪评级报告，提请投资者关注。

债券代码	136587、136588、136605
债券简称	16 水务 01、16 水务 02、G16 北控 1
评级机构	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
评级报告出具时间	2018 年 6 月 8 日
评级结论（主体）	AAA
评级结论（债项）	AAA
评级展望	稳定
标识所代表的含义	主体：AAA 表示发行人偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低。 债项：AAA 表示债券额度偿付安全性极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低。
上一次评级结果的对比	不变
对投资者适当性的影响	与上一次评级结果相同，未对投资者适当性产生影响

报告期内，评级机构未对公司及公司债券进行不定期跟踪评级。

## （二）主体评级差异

报告期内，资信评级机构因公司在中国境内发行其他债券、债务融资工具对公司进行主体评级与公司债券无差异。

## 四、增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更、变化及执行情况

本公司存续期内公司债券未设置增信机制。

报告期内，16水务01、16水务02、G16北控1及17水务02的专项偿债账户资金提取严格按募集说明书约定实施，与募集说明书的相关承诺相一致，并于报告期内顺利完成兑息。

报告期内，16水务01、16水务02、G16北控1及17水务02因尚未到年度付息兑付期，公司专项偿债账户尚未提取资金，公司将根据账户及资金三方监管协议约定将偿债资金划付至专项偿债账户。

公司将根据已发行公司债券本息未来到期支付情况制定资金运用计划，保证资金按计划调度，及时、足额地准备偿债资金用于每年的利息偿付以及到期本金的兑付，充分保障投资者的利益，与募集说明书的相关承诺相一致。

## 五、报告期内持有人会议召开情况

报告期内，本公司发行的公司债券未召开债券持有人会议。

## 六、受托管理人履职情况

债券代码：136587、136588、136605、145695

债券简称	16 水务 01、16 水务 02、G16 北控 1、17 水务 02
受托管理人履行职责情况	报告期内，中信建投证券作为受托管理人，严格按照《公司债券受托管理人执业行为准则》、《募集说明书》及《受托管理协议》等规定和约定履行了债券受托管理人各项职责。中信建投证券已于 2018 年 6 月 29 日在上交所网站公告了 2017 年年度受托管理事务报告。
是否存在利益冲突，及其风险防范、解决机制	否

## 第三节 业务经营和公司治理情况

### 一、公司业务和经营情况

#### （一）公司业务情况及未来展望

公司从事的主要业务	公司为集团控股公司，经营范围为污水处理项目建造及运营、供水、技术及咨询服务。
-----------	--

主要产品及其用途	<p>公司主要在中国、马来西亚及新加坡从事兴建污水及再生水处理厂以及海水淡化厂，以及提供综合治理项目的建造服务；在中国及葡萄牙提供污水及再生水处理服务；在中国及葡萄牙供应及销售自来水；在中国提供有关污水处理及综合治理项目建造之技术及咨询服务；以及在中国授权使用有关污水处理之技术知识等业务。</p>
经营模式	<p>公司主要运作模式主要包括 BOT 模式、TOT 模式、BOT+TOT 模式、PPP 模式、EPC 模式及 EPC+C 模式。</p> <p>公司采取的 BOT 模式全称为建设（B）-运营（O）-移交（T）。BOT 模式可以引进市场资金，弥补公用事业财政投入不足的情况。一般是地方政府授权某行政主管部门（建设局、水务局或公共事业局等）对即将新建的污水处理厂、自来水厂或再生水厂进行 BOT 招商，最终授予投资者在一定期限内（20-30 年）可以投资、建设和通过运营管理获得收入（按处理污水量/产水量*吨水单价）以收回投资并获得利润的特许经营权。TOT 模式全称为移交（T）-运营（O）-移交（T）。TOT 则没有建设阶段，政府将已建成的污水处理厂、自来水厂或再生水厂进行招商，最终授予投资者在一定期限内运营并收取污水处理/产水收入的特许经营权。PPP 模式全称为公营（P）-私营（P）-合伙（P），污水处理厂、自来水厂或再生水厂项目投建由政府和企业共同实施，各有分工，政府与企业为一定程度上的平等合作关系。EPC+C 模式全称是总承包（EPC）+托管运营（C），在系统建设阶段采用 EPC 总承包的服务模式，在运营阶段采用系统托管运营模式，企业全程都不拥有水处理厂、自来水厂或再生水厂相关资产所有权，仅依所提供的服务收取费用。</p> <p>公司 BOT/TOT 模式承接污水处理厂、自来水厂或再生水厂运营项目的流程如下：</p> <p>首先，关注目标区域的污水处理厂、自来水厂或再生水厂主管部门关于该水厂前期工作的动向和进度；其次，在地方政府主管部门发布招标公告后，组织投标团队进行投标；项目中标、签订特许经营协议；最后，在当地成立全资或控股独立法人项目公司，开展中标污水处理厂、自来水厂或再生水厂的建设和运营工作。</p> <p>BOT/TOT 模式的投入为污水处理厂、自来水厂或再生水厂的总投资额，投资的回报来源于水厂进入运营期后的收入减除成本费用后的利润。因此，这种模式下，资金是在 1-2 年内(BOT)或者直接(TOT)投入水厂，形成资产；在 20-30 年获得稳定的逐步上升的水厂收入，弥补成本费用后进入投资回报阶段。</p> <p>在污水处理业务中，公司处理的污水主要为市政污水，污水处理价格通常在特许经营协议中约定，根据按运营成本、投资回报水平确定。运营成本按实际确认的工程投资额等生产成本及管理成本等确定。通常情况下，污水处理价格定期进行调整，若污水处理成本升高超过一定幅度，污水处理费相应调整。公司污水处理业务交易的对手方主要系当地政府，公司多数污水处理项目与当地政府约定保底水量，为公司污水处理业务持续稳定发展提供了良好的基础。</p>
所属行业的发展阶段、周期性特点、行业地位	<p><b>1、行业发展阶段及特点</b></p> <p>（1）环保行业。中国目前正处于工业化和城镇化快速发展、经济增长方式转变、产业结构优化升级的关键时期，环保产业作为生态环境保护、产业升级转型的重要一环，有望进一步发展。“十三五”规划纲要提出，要加快改善生态环境，并围绕这一目标在环境综合治理、生态安全保障机制、绿色环保产业发展等方面</p>

	<p>进行了总体部署。此外，2016年两会中央政府工作报告进一步明确，要大力发展节能环保产业，将其培育成我国发展的一大支柱产业。加大环境治理，推动绿色发展也被列入2016年中央政府重点工作任务。政府将重点治理大气雾霾和水污染，要求全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造；全面推进城镇污水处理设施建设与改造，加强流域水环境综合治理；同时，加大工业污染源治理力度，对排污企业全面实行在线监测等。伴随着政策、环境管理体制、监管执法、PPP等创新模式的整体推进力度的加强，“十三五”期间环保行业有望延续高景气度。</p> <p>（2）水务行业。伴随近年来中国城市化进程不断加快和节能环保作用的突显，水务行业得到了长足的发展。从行业的竞争格局来看，区域垄断特征明显但行业集中度较低，未来有待集中。一方面在各地水务事业起步之初，主要是由当地政府作为投资主体，前期进行铺设供排水管网，后期进行管网的设备维护和更新，因此行业形成了以市、县为单位的自然垄断格局。另一方面作为公用事业，水务行业具有政府特许经营、初始投资大、投资回收周期长、资金沉淀性强等特点，行业准入门槛高。数十年来，面对日益严峻的水资源短缺、电力及原材料成本上涨及严格的水供应及排放标准，中国已逐步进行市场改革。因此，近年来，住宅用户统一水费一直面临通胀压力。供水费及环境费为统一水费的两个组成部分。由于中国政府提高污水排放标准，预期环境费将以超过供水费增长率的速度进一步增长。</p> <p><b>2、行业地位</b></p> <p>经过多年发展，公司获得了“中国水务新锐企业”、“中国知名水务企业”等荣誉称号，于2010年至2016年连续七年荣登“中国水业十大影响力企业”榜首，并在2014年法国巴黎举行的全球水务高峰论坛上，作为唯一一家中国水务企业入选全球年度水务公司类奖项四佳。</p> <p>北控水务凭借其工程设计、工程咨询、环保设施运营等甲级资质，以及核心工艺、技术研发、战略联盟、项目管理及融资渠道等多重优势，先后以股权收购、TOT、BOT、委托运营等模式，有效拓展市场。截至2016年末，在全国及马来西亚、葡萄牙等地拥有452家水厂，实现了全国性的战略布局，并成功开拓海外市场。</p>
报告期内的重大变化及对经营情况和偿债能力的影响	无

## （二）公司经营情况分析

### 1、主要经营数据的增减变动情况

表：公司主营业务情况

单位：千港元、%

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	变动比率	原因
营业收入	10,008,753	9,126,016	9.67	-
销售成本	-6,175,252	-6,068,949	1.75	-
利息收入	213,753	121,766	75.54	主要系发行人银行利息收入

				及综合治理项目利息收入增加所致
其他收入及收益净额	723,566	433,514	66.91	主要系发行人政府补贴、污泥处理收入及汇兑收益增加所致-
管理费用	-883,924	-754,752	17.11	-
其他经营费用净额	-82,769	-162,474	-49.06	主要系发行人汇兑损失减少所致-
经营活动产生的现金流净额	-1,606,466	-3,314,896	-51.54	主要系发行人业务增长利润所致
投资活动产生的现金流净额	-1,387,889	-213,442	550.24	主要系发行人收购企业所致
筹资活动产生的现金流净额	7,549,368	-116,869	6,559.68	主要系发行人发行债券及发行新股所得

## 2、经营业务构成情况

表：公司经营业务构成情况

单位：千港元

项目	本期			上年同期		
	收入	成本	收入占比 (%)	收入	成本	收入占比 (%)
主营业务						
污水及再生水处理及建造服务	7,815,454	5,193,035	78.1	7,664,857	5,423,558	83.99
供水服务	1,014,790	549,100	10.1	839,312	424,835	9.20
技术及咨询服务及设备销售	1,178,509	433,117	11.8	621,847	220,556	6.81
主营业务小计	10,008,753	6,175,252	100.00	9,126,016	6,068,949	100.00
其他业务						
-	-	-	-	-	-	-
其他业务小计	-	-	-	-	-	-
合计	10,008,753	6,175,252	100.00	9,126,016	6,068,949	100.00

## 二、公司本年度新增重大投资状况

适用 不适用

## 三、与主要客户业务往来时是否发生严重违约

适用 不适用

## 四、公司治理情况

### （一）公司是否存在与控股股东之间不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况：

是 否

与控股股东之间在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立性的机制安排说明：

发行人与控股股东及其控制的其他企业之间在业务、资产、人员、机构、财务等方面均保持相互独立。在人事、财务、业务、资产、机构、内部决策和组织架构等方面均按照相关法律法规及公司章程、内部规章制度进行管理和运营。

#### 1、业务独立

发行人的生产经营完全独立于公司控股股东，具有完整的业务系统，具有自主经营的能力，不存在对股东单位及其他关联方的重大依赖。

#### 2、资产独立

公司独立拥有生产经营所需的完整的资产。公司目前没有以资产、权益或信誉为股东提供担保，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在股东单位干预公司资金使用的情况。公司目前资产独立完整，独立于公司股东单位及其他关联方。

#### 3、人员独立

公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度、人数考核、奖惩制度、工资管理制度，与全体员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。

#### 4、机构独立

公司的生产经营和办公机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，也不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置的情况。

#### 5、财务独立

公司建立了独立的财务核算体系，独立做出财务决策和安排，具有规范的财务会计制度和财务管理制度；公司的财务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，实行独立核算。

### （二）是否存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形

是 否

**（三） 公司治理结构、内部控制是否存在其他违反公司法、公司章程规定**

是 否

**（四） 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况**

是 否

**五、非经营性往来占款或资金拆借**

1. 报告期内是否发生过非经营性往来占款或资金拆借的情形：

是 否

2. 本报告期末未收回的非经营性往来占款和资金拆借是否超过合并口径净资产的 10%

是 否

## 第四节 财务情况

### 一、财务报告审计情况

**（一）上年度财务报告被注册会计师出具非标准审计报告**

适用 不适用

**（二）公司半年度财务报告审计情况**

标准无保留意见 其他审计意见 未经审计

### 二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

发行人已就报告期之简明综合财务资料首次采纳下列经修订香港财务报告准则：

香港财务报告准则第 2 号修订本 以股份为基础付款交易之分类及计量

香港财务报告准则第 4 号修订本 香港财务报告准则第 9 号金融工具与

香港财务报告准则第 4 号 保险合同之配合应用

香港财务报告准则第 9 号 金融工具

香港财务报告准则第 15 号 与客户订约收入

香港财务报告准则第 15 号修订本 澄清香港财务报告准则第 15 号与客户订约收入

香港会计准则第 40 号修订本 转拨投资物业

香港（国际财务报告诠释委员会）—诠释第 22 号 外币交易及预收预付代价

二零一四年至二零一六年周期之年度改进 香港财务报告准则第 1 号及香港会计准则第 28 号修订本

除下文所说明香港财务报告准则第 9 号、香港财务报告准则第 15 号及香港财务报告

准则第 15 号修订本外，采纳上述经修订准则对中期财务数据并无重大财务影响。

变动之性质及影响说明如下：

### 香港财务报告准则第 9 号金融工具

香港财务报告准则第 9 号金融工具于二零一八年一月一日或以后开始的年度期间取代香港会计准则第 39 号金融工具：确认及计量，将金融工具会计处理全部三个方面：分类及计量、减值及对冲会计处理合并。发行人已按过渡规定追溯应用香港财务报告准则第 9 号于在二零一八年一月一日已存在之项目。有关分类及计量以及减值规定之影响概列如下：

#### (i) 分类及计量

除若干应收账款外，根据香港财务报告准则第 9 号，发行人初步按公允价值另加（如非按公允价值入账并于损益中处理之金融资产）交易成本计量金融资产。

根据香港财务报告准则第 9 号，债务金融工具其后以按公允价值入账并于损益中处理、按摊销成本或按公允价值入账并于其他全面收入中处理之方式计量。分类根据两项准则进行：发行人管理资产之业务模型；及工具之合约现金流是否就未偿还本金金额「纯粹支付本金及利息」（「纯粹支付本金及利息准则」）。

发行人金融资产之新分类及计量方式如下：

— 按摊销成本计量之债务工具指在以持有金融资产以收取符合纯粹支付本金及利息准则之合约现金流为目的之业务模型内持有之金融资产。

— 按公允价值入账并于损益中处理之金融资产包括现金流特质不符合纯粹支付本金及利息准则，或并非在以收取合约现金流或同时以收取合约现金流及出售为目的之业务模型内持有之债务工具。

— 按公允价值入账并于其他全面收入中处理之权益工具，于终止确认时其收益或亏损不会重新分类至损益。此类别仅包括发行人拟于可见未来持有并不可撤回地选择于初步确认或进行过渡处理时分类为此类别之权益工具。发行人将其权益工具分类为按公允价值入账并于其他全面收入中处理之权益工具。根据香港财务报告准则第 9 号，按公允价值入账并于其他全面收入中处理之权益工具毋须进行减值评估。根据香港会计准则第 39 号，发行人之无报价权益工具分类为可供出售之金融资产。

发行人之业务模型已于初步应用日期二零一八年一月一日进行评估，并已应用于并未在二零一八年一月一日前终止确认之金融资产。债务工具之合约现金流是否纯粹包括本金及利息乃按初步确认资产日期之事实及情况评估。

发行人金融负债之会计处理与香港会计准则第 39 号之规定大致相同。与香港会计准则第 39 号之规定相若，香港财务报告准则第 9 号规定将或然代价负债视作按公允价值计量之金融工具，其公允价值变动于损益表确认。

根据香港财务报告准则第 9 号，嵌入式衍生工具不再与主金融资产分开独立处理。取而代之，金融资产按其合约条款及发行人之业务模型分类。嵌入金融负债及非金融主合约之衍生工具之会计处理与香港会计准则第 39 号之规定并无不同。

采纳香港财务报告准则第 9 号对发行人之中期财务数据以及其金融资产之分类及计量方式并无重大影响。

## **(ii) 减值**

香港财务报告准则第 9 号规定，根据香港财务报告准则第 9 号并非以按公允价值入账并于损益中处理之方式入账之应收账款、服务特许权安排应收款项、应收合约客户款项、按金及其他应收款项之减值须按十二个月或全期基准以预期信贷亏损模型记账。发行人已应用一般方法，将其应收账款、服务特许权安排应收款项、应收合约客户款项、按金及其他应收款项之十二个月预期亏损记账。采纳香港财务报告准则第 9 号对发行人金融资产之减值并无重大影响。

## **香港财务报告准则第 15 号与客户订约收入**

香港财务报告准则第 15 号取代香港会计准则第 11 号建造合约、香港会计准则第 18 号营业收入及相关诠释，适用于所有与客户订约产生之营业收入，除非该等合约属于其他准则范围内，则作别论。该新准则确立一个五步曲模型，以将与客户订约产生之营业收入入账。根据香港财务报告准则第 15 号，营业收入乃按反映实体为交换向客户转移货品或服务而预期享有之代价金额确认。

该准则要求实体作出判断，并考虑将模型内各步骤应用于与客户订立之合约时之所有相关事实及情况。该准则亦订明将获得合约之额外成本及与履行合约直接相关之成本入账。

发行人使用经修正追溯采纳法采纳香港财务报告准则第 15 号。发行人选择对已完成合约应用实际权宜处理，并无重列于二零一八年一月一日前完成之合约，因此，比较数字并无重列。

于截至二零一八年六月三十日止六个月，除合约资产自服务特许权安排应收款项重新分类为应收合约客户款项外，发行人认为采纳香港财务报告准则第 15 号对营业收入确认时间并无重大影响。

发行人将就客户订立之合约确认之营业收入拆分为不同类别，以说明经济因素对营业

收入及现金流量之性质、金额、时间及不明朗因素之影响。发行人亦已披露有关营业收入拆分披露资料与就各可呈报分类披露之营业收入数据两者关系之数据。

发行人并无提早采纳任何已颁布但尚未生效之准则、诠释或修订本。

### 三、主要会计数据和财务指标

#### （一）主要会计数据和财务指标（包括但不限于）

单位：亿元 币种：港元

序号	项目	本期末	上年末	变动比例 (%)	变动比例超过 30% 的, 说明原因
1	总资产	1,153.81	1,004.61	14.85	-
2	总负债	769.04	674.20	14.07	-
3	净资产	384.77	330.41	16.45	-
4	归属母公司股东的净资产	325.13	274.08	18.63	-
5	资产负债率 (%)	66.65	67.11	-0.68	-
6	有形资产负债率 (%)	72.01	72.60	-0.81	-
7	流动比率	1.02	0.85	20.21	-
8	速动比率	1.01	0.85	19.93	-
9	期末现金及现金等价物余额	129.85	99.39	30.65	主要系报告期内发行债券所致

序号	项目	本期	上年同期	变动比例 (%)	变动比例超过 30% 的, 说明原因
1	营业收入	100.09	91.26	9.67	-
2	营业成本	61.75	60.69	1.75	-
3	利润总额	33.79	26.52	27.41	-
4	净利润	27.70	21.53	28.65	-
5	扣除非经常性损益后净利润	27.70	21.14	31.06	主要系业务增长所致
6	归属母公司股东的净利润	23.66	19.14	23.61	-
7	息税折旧摊销前利润 (EBITDA)	44.50	35.40	25.71	-
8	经营活动产生的现金流净额	-16.06	-33.15	-51.54	主要系业务增长利润所致
9	投资活动产生的现金流净额	-13.88	-2.13	550.24	主要系收购企业所致
10	筹资活动产生的现金流净额	75.49	-1.17	6,559.68	主要系发行债券及发行新股所得
11	应收账款周转率	2.02	2.04	-1.03	-
12	存货周转率	32.51	62.08	-47.63	主要系成本中包含了技术服务成本部分增加, 而该部分成本与存货无关
13	EBITDA 全部债务比	0.07929	0.07981	-0.65	-

14	利息保障倍数	4.60	4.56	0.79	-
15	现金利息保障倍数	-1.59	-4.06	-60.97	主要系业务增长使得经营性现金流净流出减少所致
16	EBITDA 利息倍数	4.85	4.82	0.69	-
17	贷款偿还率（%）	100.00	100.00	-	-
18	利息偿付率（%）	100.00	100.00	-	-

说明 1：非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断的各项交易和事项产生的损益。具体内容按《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号---非经常性损益（2008）》执行。

说明 2：EBITDA=息税前利润（EBIT）+折旧费用+摊销费用

## （二）主要会计数据和财务指标的变动原因

主要会计数据和财务指标的变动原因详见上表。

## 四、资产情况

### （一）主要资产情况及其变动原因

截至 2018 年 6 月末，公司主要资产（占总资产 5%以上科目）的变动情况如下表所示：

表：主要资产情况表

单位：千港元

项目	2018 年 6 月末	2017 年 12 月末	变动幅度	变动原因
现金及现金等价物	12,984,771	9,938,829	30.65%	主要系公司报告期内发行债券所致
预付款项、按金及其他应收款项（流动）	7,048,320	6,744,944	4.50%	-
于合资企业之投资	6,223,959	6,468,569	-3.78%	-
应收合约客户款项（非流动）	31,120,457	15,059,884	106.64%	系有部分去年年底余额因新会计准则要求由服务特许权安排应收款项重分类至“应收合约客户款项”
服务特许权安排应收款项（非流动）	24,301,547	33,322,895	-27.07%	-

### （二）资产受限情况

单位：千港元

受限资产	受限资产账面价值	受限原因	其他事项
子公司股权	383,786	银行贷款质押	-
货币资金	598,129	银行贷款、出具授信所抵押	-
特许经营权、物业、厂房及设备、及服务特许权安排应收款项	10,202,794	银行贷款质押	-
土地使用权及建筑物	1,817,039	银行贷款抵押	-
合计	13,001,748	-	-

## 五、负债情况

### （一） 主要负债情况及其变动原因

2018年6月末，公司主要负债（占总负债5%以上的科目）的变动情况如下表所示：

表：主要负债情况表

单位：千港元

项目	2018年6月末	2017年12月末	变动幅度	变动原因
银行及其他借贷（非流动）	23,061,615	21,443,596	7.55%	
银行及其他借贷（流动）	4,841,844	4,689,344	3.25%	
公司债券（非流动）	15,345,487	10,495,364	46.21%	主要为今年到期的美元债进行了再融资，故从流动重分类到非流动
应付账款	13,433,330	11,687,517	14.94%	
其他应付款项及应计负债（流动）	7,732,848	6,769,636	14.23%	

### （二） 报告期内是否存在新增逾期有息债务且单笔债务1000万元的情况

是 否

### （三） 截至报告期末可对抗第三人的优先偿付负债情况

除上述受限资产所涉及的抵质押贷款事项外，发行人无其他可对抗第三人的优先偿付负债。

### （四） 所获银行授信情况

单位：千元 币种：港元

银行名称	综合授信额度	剩余额度	报告期内贷款偿还情况
ANZ（澳新银行）	1,515,836	73,342	按时偿还
CIMB（联昌国际银行）	1,090,759	1,000,000	按时偿还

银行名称	综合授信额度	剩余额度	报告期内贷款偿还情况
Commonwealth bank（澳大利亚联邦银行）	448,608	-	按时偿还
兴业银行	1,000,000	1,000,000	按时偿还
OCBC（新加坡华侨银行）	1,375,610	200,000	按时偿还
渣打银行	392,465	392,465	按时偿还
Taishin International Bank（台新银行）	156,986	156,986	按时偿还
Wing Lung Bank（永隆银行）	1,760,000	-	按时偿还
北京银行	3,333,333	3,014,238	按时偿还
北控财务公司	3,571,429	3,571,429	按时偿还
东亚银行	357,143	357,143	按时偿还
富邦银行	392,465	392,465	按时偿还
光大银行	119,048	119,048	按时偿还
广发银行	41,853	-	按时偿还
恒生银行	1,159,524	-	按时偿还
华夏银行	119,048	59,524	按时偿还
建设银行	2,321,429	1,782,980	按时偿还
江苏银行	273,810	-	按时偿还
交通银行	3,666,667	2,344,044	按时偿还
南洋商业银行	1,177,395	-	按时偿还
瑞穗银行	1,177,395	1,177,395	按时偿还
星展银行	1,368,935	198,105	按时偿还
招商银行	1,314,501	683,333	按时偿还
中国进出口银行	595,238	-	按时偿还
中国银行	7,506,454	1,530,003	按时偿还
合计	36,235,928	18,052,499	-

## 六、利润及其他损益来源情况

本期公司利润构成或利润来源的重大变化源自非主要经营业务

适用 不适用

## 七、对外担保情况

公司报告期对外担保的增减变动情况：报告期内，发行人对外担保新增 6,072,000 港元

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额是否超过报告期末净资产 30%：是 否

## 八、其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司根据其他债券和债务融资工具募集说明书约定，按时兑付债券本息。

## 第五节 重大事项

### 一、关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项

适用 不适用

### 二、关于破产相关事项

适用 不适用

### 三、关于司法机关调查事项

适用 不适用

### 四、关于暂停/终止上市的风险提示

适用 不适用

### 五、其他重大事项的信息披露

无

## 第六节 特定品种债券应当披露的其他事项

### 一、发行人为可交换债券发行人

适用 不适用

### 二、发行人为创新创业公司债券发行人

适用 不适用

### 三、发行人为绿色公司债券发行人

适用 不适用

### 四、发行人为可续期公司债券发行人

适用 不适用

### 五、其他特定品种债券事项

不适用

## 第七节 发行人认为应当披露的其他事项

根据上海证券交易所《关于开展绿色公司债券试点的通知》（上证发[2016]13号）和中国证券监督管理委员会《关于支持绿色债券发展的指导意见》（公告[2017]6号），公司对G16北控1绿色产业项目进展情况和环境效益等内容补充披露如下：

G16北控1发行规模为人民币7亿元，募集资金扣除发行费用后用于置换发行人洛阳水系综合整治示范段工程项目借款、项目后续投资及运营资金的投入。截至报告期末，已

使用募集资金 7 亿元，募集资金已全部使用完毕。

### 1、项目进展情况

截至报告期末，洛阳水系综合整治示范段工程项目正常运营，项目对河南省洛阳市洛河约 5.5km 长河段和瀍河 3.3km 河段进行综合整治，项目的建设及运营涉及污水管道及配套设施修建运营、水体清淤，对河段进行多样性河滩湿地生态系统修复、河床生态修复，对河岸绿地系统进行搭建维护，治理河堤水土流失、提升防洪能力。

### 2、项目环境效益

洛阳水系综合整治示范段工程项目运营阶段，预计瀍河清淤疏浚工程清淤量将达 17.6 万方，河道底泥疏挖后预计可减少 Cr、Cd、Pb、Zn、Cu、As 等重金属含量；整治工程完成后，预计可以有效改善河道水质，瀍河水体消除黑臭，主要污染物排放量消减，入洛河口水质达到景观用水标准；行洪能力得到提升，其中瀍河部分河段行洪标准由 10 年一遇提高为 50 年一遇；构建和修复的小型人工湿地系统具有净化水质、保存物种、提供水生动物栖息地等基本生态效益；河道生态景观改善，具有自净化功能的生态河道将得到初步建立。

## 第八节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的半年度报告、半年度财务信息。

（以下无正文）

(以下无正文，为北控水务集团有限公司 2018 年公司债券半年度报告盖章页)

北控水务集团有限公司  
2018年8月31日



## 附件 财务报表

## 合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：北控水务集团有限公司

单位：千元 币种：港元 审计类型：未经审计

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	12,984,771	9,938,829
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	4,018,725	2,852,976
预付款项	7,048,320	6,744,944
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款		
买入返售金融资产		
存货	244,500	135,370
持有待售资产	330,052	330,052
一年内到期的非流动资产	5,010,798	3,490,587
其他流动资产	598,129	46,150
流动资产合计	30,235,295	23,538,908
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		1,245,004
持有至到期投资		
长期应收款	56,752,862	50,113,832
长期股权投资	10,565,939	10,653,344
投资性房地产	1,092,744	1,083,677
固定资产	4,197,607	3,841,866
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	4,904,264	4,292,670
开发支出		
商誉	3,679,045	3,303,632
长期待摊费用		
递延所得税资产	301,389	272,320

其他非流动资产	3,652,040	2,115,819
非流动资产合计	85,145,890	76,922,164
资产总计	115,381,185	100,461,072
<b>流动负债：</b>		
短期借款	4,841,844	4,689,344
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	13,433,330	11,687,517
预收款项		
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬		
应交税费	876,274	693,648
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,732,848	6,769,636
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,610,476	3,750,484
其他流动负债	96,636	102,749
流动负债合计	29,591,408	27,693,378
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	23,061,615	21,443,596
应付债券	18,421,279	13,570,296
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	230,659	207,426
递延收益	1,437,076	1,435,088
递延所得税负债	2,345,359	2,103,997
其他非流动负债	1,816,351	965,968
非流动负债合计	47,312,339	39,726,371
负债合计	76,903,747	67,419,749
<b>所有者权益</b>		
股本	941,259	879,382
其他权益工具	6,745,071	6,623,082
其中：优先股		
永续债	6,745,071	6,623,082

资本公积	9,134,571	6,254,944
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	-46,386	277,485
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	15,738,652	13,372,912
归属于母公司所有者权益合计	32,513,167	27,407,805
少数股东权益	5,964,271	5,633,518
所有者权益合计	38,477,438	33,041,323
负债和所有者权益总计	115,381,185	100,461,072

法定代表人：李永成 主管会计工作负责人：周敏 会计机构负责人：李力

### 母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：北控水务集团有限公司

单位：千元 币种：港元 审计类型：未经审计

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	4,082,706	282,348
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	7,916	13,622
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,649,960	18,241,707
存货		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	23,740,582	18,537,677
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	962,218	975,806
持有至到期投资		
长期应收款	122,557	235,700
长期股权投资	12,093,618	12,109,983
投资性房地产		
固定资产	2,374	2,671
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		

开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	13,180,767	13,324,160
资产总计	36,921,349	31,861,837
<b>流动负债：</b>		
短期借款	-	799,262
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	374	374
预收款项		
应付职工薪酬		
应交税费		
应付利息		
应付股利		
其他应付款	736,059	635,552
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	736,433	1,435,188
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	13,009,476	12,995,222
应付债券	10,673,442	7,116,545
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	5,073,106	5,331,206
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,756,024	25,442,973
负债合计	29,492,457	26,878,161
<b>所有者权益：</b>		
股本	941,259	879,382
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	9,403,931	6,526,598
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	129,986	148,437
盈余公积		

未分配利润	-3,046,284	-2,570,741
所有者权益合计	7,428,892	4,983,676
负债和所有者权益总计	36,921,349	31,861,837

法定代表人：李永成 主管会计工作负责人：周敏 会计机构负责人：李力

### 合并利润表

2018 年 1—6 月

编制单位：北控水务集团有限公司

单位：千元 币种：港元 审计类型：未经审计

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	10,222,506	9,247,782
其中：营业收入	10,008,753	9,126,016
利息收入	213,753	121,766
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,895,105	7,521,334
其中：营业成本	6,175,252	6,068,949
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加		
销售费用		
管理费用	883,924	754,752
财务费用	835,929	697,633
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-	39,555
投资收益（损失以“—”号填列）	411,244	615,282
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	2,738,645	2,381,285
加：营业外收入	723,566	433,514
减：营业外支出	82,769	162,474
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	3,379,442	2,652,325
减：所得税费用	609,200	498,985
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	2,770,242	2,153,340

(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	2,366,116	1,914,125
2.少数股东损益	404,126	239,215
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额		
归属于母公司所有者的综合收益总额		
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益(元/股)	0.2558	0.2188
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.2518	0.2141

法定代表人：李永成 主管会计工作负责人：周敏 会计机构负责人：李力

### 母公司利润表

2018年1—6月

编制单位：北控水务集团有限公司

单位：千元 币种：港元 审计类型：未经审计

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	11,077	9,344

减：营业成本	11,085	4,605
税金及附加		
销售费用		
管理费用	61,178	48,917
财务费用	364,864	222,980
资产减值损失		
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）	28,308	34,618
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-397,742	-232,540
加：营业外收入	470	11,491
减：营业外支出	78,270	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-475,542	-221,049
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-475,542	-221,049
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额		
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

法定代表人：李永成 主管会计工作负责人：周敏 会计机构负责人：李力

**合并现金流量表**  
2018年1—6月

编制单位：北控水务集团有限公司

单位：千元 币种：港元 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
经营已动用之现金	-1,423,921	-2,944,008
已付中国大陆企业所得税	-181,861	-359,773
已付海外税项	-684	-11,115
经营业务已动用之现金流量净额	-1,606,466	-3,314,896
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
购入物业、厂房及设备项目	-227,483	-230,141
收购附属公司	-1,053,664	-138,701
收购联营公司		-140,000
收购一项可供出售之投资		-515,307
于一间合资企业之投资增加	-123,177	-573,091
其他投资业务现金流量净额	16,435	1,383,798
投资业务已动用之现金流量净额	-1,387,889	-213,442
<b>三、融资活动产生的现金流量：</b>		
融资业务之现金流量		-
股份发行	3,655,786	-
发行一份公司债券	7,444,147	-
偿还公司债券	-3,762,048	-
新增贷款	3,632,800	3,509,940
偿还贷款	-2,416,658	-2,780,102
已付利息	-898,110	-724,648
已付派发	-720,830	-525,407
其他融资业务现金流量净额	614,281	403,348
融资业务所得之现金流量净额	7,549,368	-116,869
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-225,580	232,401
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	4,555,013	-3,645,207
加：期初现金及现金等价物余额	8,595,856	10,912,243
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	12,925,289	7,499,437

法定代表人：李永成 主管会计工作负责人：周敏 会计机构负责人：李力

**母公司现金流量表**  
2018年1—6月

编制单位：北控水务集团有限公司

单位：千元 币种：港元 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金		

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,992,565	23,070
经营活动现金流入小计	3,992,565	23,070
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	12,305	25,017
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	5,498,975	30,592
经营活动现金流出小计	5,511,280	55,609
经营活动产生的现金流量净额	-1,518,715	-32,539
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		2,359,330
投资活动现金流入小计		2,359,330
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	45,220	702,250
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		239,635
投资活动现金流出小计	45,220	941,885
投资活动产生的现金流量净额	-45,220	1,417,445
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000	2,627,690
发行债券收到的现金	3,697,153	0
收到其他与筹资活动有关的现金	3,659,686	
筹资活动现金流入小计	7,456,839	2,627,690
偿还债务支付的现金	900,000	3,347,284
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,044,490	863,540
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,944,490	4,210,824
筹资活动产生的现金流量净额	5,512,349	-1,583,134
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-148,056	7,795
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	3,948,414	-198,229
加：期初现金及现金等价物余额	282,348	535,789
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	4,082,706	345,355

法定代表人：李永成 主管会计工作负责人：周敏 会计机构负责人：李力



**合并所有者权益变动表**  
2018年1—6月

编制单位：北控水务集团有限公司

单位：千元 币种：港元 审计类型：未经审计

	本公司股东应占												归属于母 公司所有 者权益合 计	永续资本 工具	非控股权 益	总权益
	已发行股 本	股份溢价 账	缴入盈余	购股权储 备	资本储备	物业重估 储备	界定福利 计划储备	汇兑波动 储备	中国储备 金	可供出售 之投资重 估储备	保留溢利					
于2018年1月1日	879,382	5,068,783	1,396,556	244,199	210,395	122,482	-46,739	1,206,678	1,257,915	-93,694	13,372,912	20,784,723	6,623,082	5,633,518	33,041,323	
期内溢利											2,366,116	2,366,116	126,507	277,619	2,770,242	
期内其他全面亏损：												0			0	
—换算境外业务之汇兑差额								318,032				318,032	-4,518	-10,096	332,646	
—应占合资企业之其他全面亏损												0			0	
—应占联营企业之其他全面收益							9,240					9,240			9,240	
可供出售之投资重估										-19,658		-19,658			-19,658	
期内全面收入/（亏损）总额							9,240	318,032		-19,658		328,450	-4,518	-10,096	343,064	
权益结算购股权安排				2,343								2,343			2,343	
分占一间联营公司储备				3,745	2,287							6,032			6,032	
行使购股权	218	6,558		-1,885								4,891			4,891	
已回购及注销股份	-290	-12,220										-12,510			-12,510	

股份配售`	61,949	3,588,946										3,650,895			3,650,895
收购附属公司														-10,633	-10,633
出售附属公司														-15	-15
已付非控股权益持有人之股息														-14,886	-14,886
非控股权益持有人出资														88,764	88,764
二零一七年末期现金派发			-705,944									-705,944			-705,944
转拨至储备								376			-376	0			0
于2018年6月30日	941,259	8,652,067	690,612	248,402	208,108	122,482	-37,499	1,524,710	1,258,291	-113,352	15,738,652	25,768,096	6,745,071	5,964,271	38,477,438

法定代表人：李永成 主管会计工作负责人：周敏 会计机构负责人：李力

合并所有者权益变动表  
2017年1—6月

编制单位：北控水务集团有限公司

单位：千元 币种：港元 审计类型：未经审计

	本公司股东应占												归属于母公司所有者权益合计	永续资本工具	非控股权益	总权益
	已发行股本	股份溢价账	缴入盈余	购股权储备	资本储备	物业重估储备	界定福利计划储备	汇兑波动储备	中国储备金	可供出售之投资重估储备	保留溢利					
于2017年1月1日	873,787	4,900,042	2,623,862	271,022	208,704	14,989	-64,142	2,823,314	996,671		9,916,929	16,501,142	6,305,025	3,961,173	26,767,340	
期内溢利	-	-	-	-	-	-	-	-	-		1,914,125	1,914,125	116,444	122,771	2,153,340	

期内其他全面亏损：																
— 换算境外业务之汇兑差额	-	-	-	-	-	-		635,639	-			635,639	146,281	97,134	879,054	
— 应占合资企业之其他全面亏损	-	-	-	-	-		-7,054		-			-7,054			-7,054	
— 应占联营企业之其他全面收益										9,521		9,521			9,521	
可供出售之投资重估										-86,757		-86,757			-86,757	
期内全面收入/（亏损）总额	-	-	-	-	-		-7,054	635,639	-	-77,236	1,914,125	2,465,474	262,725	219,905	2,948,104	
权益结算购股权安排				9,951								9,951			9,951	
分占一间联营公司储备					2,157							2,157			2,157	
行使购股权	1,946	57,879	-	-16,157								43,668			43,668	
收购附属公司														115,445	115,445	
出售附属公司								-3,009				-3,009		-2,436	-5,445	
已付非控股权益持有人之股息														-1,665	-1,665	
非控股权益持有人出资														202,594	202,594	
二零一六年末期现金派发			-									-			-	
			525,407									525,407			525,407	
转拨至储备	-	-	-	-	-	-	-	-	89,436		-89,436			-	-	
于2017年6月30日	875,733	4,957,921	2,098,455	264,816	206,547	14,989	-71,196	2,190,684	1,086,107	-77,236	11,741,618	18,493,976	6,567,750	4,495,016	29,556,742	

法定代表人：李永成 主管会计工作负责人：周敏 会计机构负责人：李力

母公司所有者权益变动表  
2018年1—6月

编制单位：北控水务集团有限公司

单位：千元 币种：港元 审计类型：未经审计

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	879,382				6,675,035					2,570,741	4,983,676
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	879,382				6,675,035					2,570,741	4,983,676
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											
（一）综合收益总额										-475,543	-475,543
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入资本	61,877				3,583,284						3,645,161
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或											

股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备					- 724,402						- 724,402
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	941,259				9,533,917					- 3,046,284	7,428,892

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	873,787				7,856,185					- 2,124,919	6,605,053
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	873,787				7,856,185					- 2,124,919	6,605,053
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额										- 221,049	- 221,049
(二) 所有者投入和减少资本											

1. 所有者投入资本	1,946										1,946
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备						-					-
					579,978						579,978
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	875,733				7,276,207					-	5,805,972
									2,349,968		

法定代表人：李永成 主管会计工作负责人：周敏 会计机构负责人：李力

## 担保人财务报表

适用 不适用