



# 2018 年半年度报告

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人何锐驹、主管会计工作负责人徐化群及会计机构负责人刘晓可声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本半年度报告第四节“经营情况讨论与分析”中分析了公司未来发展可能面临的风险和应对措施情况，敬请投资者留意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项 .....	24
第六节 股份变动及股东情况 .....	43
第七节 优先股相关情况 .....	48
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	49
第九节 公司债相关情况 .....	50
第十节 财务报告 .....	62
第十一节 备查文件目录 .....	180

## 释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2018 年半年度（2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日）
公司、本公司、中山公用	指	中山公用事业集团股份有限公司
公用科技	指	中山公用科技股份有限公司（现中山公用事业集团股份有限公司）
中汇集团	指	中山中汇投资集团有限公司
复星集团	指	上海复星高科技（集团）有限公司
公用水务	指	中山公用水务有限公司
污水公司	指	中山市污水处理有限公司
天乙能源	指	中山市天乙能源有限公司
公用工程	指	中山公用工程有限公司
济宁中山公用水务	指	济宁中山公用水务有限公司
公用小额贷	指	中山市公用小额贷款有限责任公司
市管公司	指	中山公用市场管理有限公司
中港客运	指	中港客运联营有限公司
公用环保	指	中山公用环保产业投资有限公司
公用国际	指	公用国际（香港）投资有限公司
名城科技	指	广东名城环境科技股份有限公司
广发证券	指	广发证券股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
广东证监局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
深交所	指	深圳证券交易所
正中珠江	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
中山市国资委	指	中山市人民政府国有资产监督管理委员会

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	中山公用	股票代码	000685
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中山公用事业集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中山公用		
公司的外文名称（如有）	Zhongshan Public Utilities Group Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	ZPUG		
公司的法定代表人	何锐驹		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	李春辉
联系地址	广东省中山市兴中道 18 号财兴大厦北座
电话	0760-88389268
传真	0760-88830011
电子信箱	lich@zpug.net

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

(1) 公司原董事会秘书曹晖女士已于 2018 年 3 月 22 日辞去董事会秘书职务，2018 年 3 月 24 日，公司通过指定披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网披露了《关于公司董事会秘书辞职的公告》（公告编号：2018-019）。

(2) 2018 年 6 月 22 日，公司召开 2018 年第 6 次临时董事会审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》，公司董事会决定聘任李春辉先生为公司第九届董事会秘书，任期为董事会审议通过之日起至 2021 年 3 月 26 日；2018 年 6 月 23 日，公司通过指定披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网披露了《关于聘任董事会秘书的公告》（公告编号：2018-051）。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	785,918,892.51	696,377,874.61	12.86%
归属于上市公司股东的净利润（元）	386,196,486.58	525,926,262.12	-26.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	375,297,704.70	514,388,656.75	-27.04%
经营活动产生的现金流量净额（元）	324,329,551.58	197,671,896.55	64.07%
基本每股收益（元/股）	0.26	0.36	-26.57%
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.36	-26.57%
加权平均净资产收益率	3.18%	4.56%	-1.38%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	17,016,319,038.38	15,829,288,040.46	7.50%
归属于上市公司股东的净资产（元）	12,092,548,832.40	12,015,744,546.97	0.64%

注：

根据 2017 年 12 月财政部发布的《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号）和 2018 年 1 月财政部发布的《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》

等相关规定，利润表营业利润项中新增“资产处置收益”和“其他收益”项目。上表已对上年同期的营业利润口径进行调整，“资产处置收益”项目调整金额为 4,478,874.10 元，该项目金额原在营业外收支中列示。除此之外，上表各项上年同期数据均无变化。

上表中上年度末“总资产”以及“归属于上市公司股东的净资产”为调整后年初余额，具体原因详见第五节重要事项十六、其他重大事项的说明。

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-84,596.00	主要是固定资产处置损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,345,937.35	主要是政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	868,422.63	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	304,231.82	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	55,291.29	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,455,866.20	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,256,282.00	主要是理财收益

减：所得税影响额	3,822,425.72	-
少数股东权益影响额（税后）	568,495.29	-
合计	10,898,781.88	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求:否

公司从事的主要业务包括环保水务、固废处理、工程建设、市场运营、港口客运、金融服务与股权投资等领域，拥有33家分子公司，参股公司包括广发证券、中海广东、中山银达担保等11家公司。

#### （一）环保水务

水务运营板块，已形成以城市供水和污水处理为主，涵盖水质监测、信息技术、水处理技术研发等领域的水务运营管理模式。旗下拥有中山公用水务有限公司、中山市污水处理有限公司等13家全资子公司，控股、参股从事水务业务的9家公司和2家中外合作公司，托管运营3家污水处理厂。设计日供水能力达238万立方米，设计日污水处理能力达61万立方米；供水管道长度达5,400公里，覆盖面积超2,000平方公里。公司供水总量约占中山市的80%，污水处理总量约占中山市的37%。

#### （二）固废处理

公司旗下的天乙能源项目拥有特许经营垃圾焚烧处理发电和垃圾渗滤液处理资质，为中山市三大垃圾综合处理组团基地之一，属广东省重点工程项目、中山市重点民生工程项目。项目一、二期工程占地面积约8万平方米，垃圾处理能力约970吨/日，正在建设的三期工程占地面积约5.6万平方米，设计垃圾处理能力约1,200吨/日。

#### （三）工程建设

工程建设板块业务涵盖市政工程、建筑装饰、机电消防、燃气管道以及供水管网建设等领域，拥有市政公用工程施工总承包壹级、建筑工程施工总承包叁级、建筑装饰装修工程专业承包贰级等多项资质，同时具备污水管网建设PPP工程项目、黑臭水体治理EPC+O工程项目、大型污水厂提标改造等工程施工技术与建设管理经验。

#### （四）市场运营

市场运营业务板块拥有33个农贸（批发）市场及商业体（含中山农产品交易中心、光明市场等2个中山市规模最大的果菜、海鲜批发市场），总占地面积约45万平方米，业务范围覆盖中山市城区及18个镇区，拥有商户数超6,000个，是中山市最大的农贸市场集群。

#### （五）港口客运

公司持有中港客运联营有限公司60%股权，该公司主要从事中山至香港、深圳航线旅客水路运输业务，拥有5艘具现代化设备的豪华高速双体客轮，年客运量超过120万人次。

### （六）对外投资

作为广发证券第三大股东，公司与广发证券形成了良好的战略合作关系。近年来，公司成立了公用环保公司、公用国际（香港）公司，与广发信德合作设立了环保并购基金，积极搭建战略协同的投融资体系，推动实现产业资源与金融资本的良性互动。围绕新的战略发展目标，公司聚焦环保水务主业，加大对外投资步伐，不断优化完善产业结构，从而实现跨越式发展。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	同比增加 0.90%，主要是对联营单位权益法核算增加所致。
固定资产	同比减少 3.23%，主要是本报告期计提折旧影响所致。
无形资产	同比减少 2.77%，主要是本报告期无形资产处置及摊销影响所致。
在建工程	同比增加 31.59%，主要是工程建设支出增加所致。
其他流动资产	同比增加 101.95%，主要是本报告期理财产品增加所致。
其他非流动资产	同比增加 216.11%，主要是预付造船款及天乙能源三期工程款增加所致。

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
公用国际（香港）投资有限公司	为公司发展海外市场、获得国际信用和信贷、建立海外服务平台而投资设立香港子公司。	总资产： 1,696,416,316.70 元	中国香港	全资子公司	公司定期对其资产及经营状况进行分析和审阅，并要求其按照公司治理规范制度体系履行审批流程和开展运营工作。	净利润： 37,671,358.90 元	14.03%	否
其他情况	无。							

说明	
----	--

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求:否

#### （一）稳健可观的现金流优势

自营业务收入稳定，带来了持续、稳定的现金流，而作为广发证券第三大股东，获取了持续、强劲的投资回报，投资中海广东、银达担保等均获得较高的投资收益。

#### （二）实力雄厚的股东

第一大股东中汇集团拥有国企政策及区域项目资源的优势，第二大股东复星集团拥有前瞻性的投资视野与全球范围的产业资源，产业与资本、投资与运营的有机互动与协同，为今后做大做强“环保+水务”的核心主业奠定坚实的基础。

#### （三）国内领先的技术水平

公司拥有60多年专业的水务运营管理经验，积累了丰富的行业技术，并构筑了以“智慧水务”为代表的信息化管理平台，形成了可复制、输出的运营管控模式。同时，与全球知名资源管理企业苏伊士新创建建立良好的战略合作关系。

#### （四）战略协同的投融资体系

公司成立了公用环保、公用国际（香港），并与广发信德合作设立了环保并购基金，积极搭建战略协同的投融资体系，推动实现产业资源与金融资本的良性互动。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年上半年，公司以新制定的“12345”发展战略为指引，聚焦环保水务主业，积极做好存量业务，提升经营管理质量，同步积极推进对外投资拓展，探索发展增量业务，致力成为行业领先、国内一流综合环境服务提供商。

本报告期，公司实现总营业收入7.87亿元，同比增加0.91亿元，增长13.03%，实现归属于上市公司股东的净利润3.86亿元，同比减少1.40亿元，下降26.57%，主要是来源于广发证券的投资收益减少1.49亿元；剔除来源于广发证券的投资收益后实现归属于上市公司股东的净利润0.91亿元，同比增加0.10亿元，增长11.90%。

各业务板块2018年上半年情况：

**水务板块：**报告期内，供水以及污水处理业务收入42,866.99万元，同比增长5.13%，收入增长的主要原因是售水量和污水处理量增加所致。供水累计产销差率为12.54%，与去年同期相比下降0.76个百分点，产销差率控制取得良好成效。同时，公司积极推进智慧水务信息平台建设，并与哈尔滨工业大学、湖南大学等高校建立合作关系，推动建立创新技术与产业应用机制。

**固废处理：**报告期内，公司垃圾焚烧发电业务收入3,692.36万元，同比增长2.41%，营业收入增加主要是上网电量同比增加143.44万度，电费收入增加所致。同时，重点工程天乙能源三期项目正全力按计划推进实施。

**工程建设：**报告期内，工程建设业务实现收入10,512.36万元，同比增长42.83%，主要是外部工程收入增加所致。公司通过积极开拓外部市场，发掘新的业绩增长点，并充分利用自身工程技术和经验优势参与市场化工程竞标，2018年上半年度的工程中标量以及中标金额较去年同期明显增加。

**市场运营：**报告期内，市场运营实现收入10,891.66万元，同比增长6.11%，主要原因是市场租金收入增加所致。在新的发展战略指引下，公司正积极开展引进战略合作方工作，朝着市场化方向谋划经营模式的变革。

**港口客运：**报告期内，港口运营实现收入14,542.79万元，同比增长29.05%，主要是受客运量增加所致。2017年新开通的中山至深圳的客运航线，客运量保持稳步上升态势；新建3

艘客船进展情况较为理想，第一艘客船预计2018年10月交付使用，第二艘船体基本完成建造。

## 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	785,918,892.51	696,377,874.61	12.86%	-
营业成本	530,449,356.81	473,397,400.49	12.05%	-
销售费用	29,904,680.41	28,858,868.95	3.62%	-
管理费用	70,715,617.30	69,242,243.77	2.13%	-
财务费用	58,255,937.42	61,568,293.10	-5.38%	-
所得税费用	36,927,898.16	18,032,019.87	104.79%	主要是应税利润增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	324,329,551.58	197,671,896.55	64.07%	主要是销售商品，提供劳务收到的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-825,076,585.92	-72,290,255.57	-1,041.34%	主要是本报告期收回理财产品减少10.62亿元。
筹资活动产生的现金流量净额	650,759,964.49	-279,091,117.72	333.17%	主要是本报告期发行了10亿元公司债。
现金及现金等价物净增加额	150,430,319.34	-153,847,661.52	197.78%	-
其他收益	10,205,937.35	4,836,140.56	111.03%	主要是增值税退税增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						

供水	337,514,692.58	253,522,547.98	24.89%	9.62%	6.75%	2.02%
污水、废液处理	53,642,688.95	37,561,460.80	29.98%	9.66%	11.25%	-1.00%
市场租赁业	83,562,548.53	29,840,668.85	64.29%	2.17%	2.92%	-0.26%
客运服务	135,272,740.87	74,232,301.98	45.12%	23.79%	28.55%	-2.03%
工程安装收入	89,435,217.48	73,620,232.24	17.68%	12.70%	34.16%	-13.17%
分产品						
供水	337,514,692.58	253,522,547.98	24.89%	9.62%	6.75%	2.02%
污水、废液处理	53,642,688.95	37,561,460.80	29.98%	9.66%	11.25%	-1.00%
市场租赁业	83,562,548.53	29,840,668.85	64.29%	2.17%	2.92%	-0.26%
客运服务	135,272,740.87	74,232,301.98	45.12%	23.79%	28.55%	-2.03%
工程安装收入	89,435,217.48	73,620,232.24	17.68%	12.70%	34.16%	-13.17%
分地区						
广东省	750,632,615.39	516,642,043.52	31.17%	11.14%	12.27%	-0.70%

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	344,170,512.60	78.33%	主要是权益法核算下的联营单位投资收益。	是
资产减值	1,075,645.52	0.24%	主要是本期计提应收账款的坏账准备。	是
营业外收入	634,976.16	0.14%	主要是违约金收入。	否
营业外支出	3,786,610.54	0.86%	主要是赔偿款及其他。	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,088,614,914.38	6.40%	518,587,055.94	3.17%	3.23%	主要是本报告期发行 10 亿元公司债。
应收账款	233,351,217.87	1.37%	399,036,364.93	2.44%	-1.07%	主要是本报告期收回雨污分流工

						程款。
存货	184,585,951.77	1.08%	141,973,801.82	0.87%	0.21%	-
投资性房地产	615,320,304.12	3.62%	642,200,764.55	3.92%	-0.30%	-
长期股权投资	10,432,347,827.76	61.31%	9,986,722,718.68	61.01%	0.30%	-
固定资产	1,613,992,654.44	9.48%	1,525,810,490.40	9.32%	0.16%	-
在建工程	439,110,374.01	2.58%	266,995,902.20	1.63%	0.95%	-
短期借款	1,000,000,000.00	5.88%	1,230,000,000.00	7.51%	-1.63%	本报告期银行短期借款减少。
其他流动资产	926,964,163.33	5.45%	1,591,259,275.65	9.72%	-4.27%	上年为预付到期 2014 年公司债本金及利息 8.46 亿元，本报告期无。
应收股利	345,130,158.21	2.03%	291,375,284.06	1.78%	0.25%	应收广发证券分红同期对比增加。
无形资产	725,908,207.30	4.27%	800,572,955.32	4.89%	-0.62%	-
发放贷款和垫款	64,372,579.78	0.38%	-	-	0.38%	本报告期合并公用小额贷款公司增加所致。
其他非流动资产	162,852,626.81	0.96%	7,077,803.66	0.04%	0.92%	本报告期增加预付长期资产款。
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00%	800,000,000.00	4.89%	-4.89%	上年为一年内到期的 2014 年公司债，本年无。
应付债券	1,995,272,777.78	11.73%	999,333,333.52	6.10%	5.63%	主要是本年发行公司债 10 亿元

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
185,100,000.00	0	-

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√适用 □ 不适用

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额（元）	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏（元）	是否涉诉	披露日期	披露索引
中山市公用小额贷款有限责任公司	小额融资及贷款	增资	185,100,000.00	87.50%	自有	详见说明	长期	股权投资	已完成	-	1,304,707.08	否	2018年4月13日	详见说明
合计	--	--	185,100,000.00	--	--	--	--	--	--	-	1,304,707.08	--	--	--

说明：

(1) 中山市公用小额贷款有限责任公司由我司全资子公司中山公用水务有限公司与华帝股份有限公司、格兰仕（中山）家用电器有限公司、中港客运联营有限公司、吉林敖东延边药业股份有限公司于2013年5月共同出资成立。本期中山公用水务有限公司单独对其进行增资18510万元，增资后公司对公用小额贷的持股比例为87.50%。

(2) 披露索引：《关于全资子公司向参股公司增资暨关联交易的公告》（公告编号：2018-027）在公司指定披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）可查询。

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	300454	深信服	12,358.77	公允价值计量	0	0	0	12,358.77	45,210.00	30,937.48	0	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	300746	汉嘉设计	2,169.32	公允价值计量	0	0	0	2,169.32	13,058.38	10,254.64	0	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	300745	欣锐科技	3,518.30	公允价值计量	0	0	0	3,518.30	18,488.32	14,099.17	0	交易性金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			0	--	0	0	0	0	0	0	0	--	--
合计			18,046.39	--	0	0	0	18,046.39	76,756.70	55,291.29	0	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2018年3月10日										
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)			无。										

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

受托人名称	受托人类型	产品类型	金额(万元)	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益	报告期实际损益金额(万元)	报告期损益实际收回情况(万元)	计提减值准备金额	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划
兴业银行	银行	保本型银行理财产品	3,000.00	闲置自有资金	2017年11月28日	2018年2月28日	固定收益类产品	保本浮动收益型	4.80%	-	36.30	36.30	-	是	是
工商银行	银行	保本型银行理财产品	650.00	闲置自有资金	2017年12月26日	2018年4月10日	固定收益类产品	保本浮动收益型	4.00%	-	7.48	7.48	-	是	是
平安银行	银行	结构性存款	25,000.00	闲置募集资金	2017年12月29日	2018年3月30日	固定收益类产品	保本浮动收益型	5.20%	-	324.11	324.11	-	是	是
平安银行	银行	结构性存款	15,000.00	闲置自有资金	2017年12月29日	2018年3月30日	固定收益类产品	保本浮动收益型	5.20%	-	194.47	194.47	-	是	是
中信银行	银行	保本型银行理财产品	3,000.00	闲置自有资金	2018年1月3日	2018年1月14日	固定收益类产品	保本浮动收益型	3.05%	-	2.76	2.76	-	是	是
广发银行	银行	保本型银行理财产品	5,000.00	闲置自有资金	2018年1月3日	2018年3月5日	固定收益类产品	保本浮动收益型	4.55%	-	38.02	38.02	-	是	是
兴业银行	银行	保本型银行理财产品	4,000.00	闲置自有资金	2018年1月4日	2018年4月4日	固定收益类产品	保本浮动收益型	4.80%	-	47.34	47.34	-	是	是
平安银行	银行	保本型银行理财产品	10,000.00	闲置募集资金	2018年1月5日	2018年4月9日	固定收益类产品	保本浮动收益型	5.20%	-	133.92	133.92	-	是	是

广发银行	银行	保本型银行理财产品	3,000.00	闲置自有资金	2018年2月27日	2018年5月28日	固定收益类产品	保本浮动收益型	4.70%	-	34.77	34.77	-	是	是
中信银行	银行	保本型银行理财产品	4,300.00	闲置自有资金	2018年3月13日	2018年3月31日	固定收益类产品	保本浮动收益型	3.05%	-	6.47	6.47	-	是	是
广发银行	银行	保本型银行理财产品	2,500.00	闲置自有资金	2018年3月14日	2018年6月12日	固定收益类产品	保本浮动收益型	4.70%	-	28.97	28.97	-	是	是
农商银行	银行	保本型银行理财产品	20,000.00	闲置募集资金	2018年4月9日	2018年7月11日	固定收益类产品	保本浮动收益型	5.30%	270.08	-	-	-	是	是
农商银行	银行	保本型银行理财产品	20,000.00	闲置自有资金	2018年4月9日	2018年7月11日	固定收益类产品	保本浮动收益型	5.30%	270.08	-	-	-	是	是
平安银行	银行	结构性存款	13,000.00	闲置募集资金	2018年4月13日	2018年7月13日	固定收益类产品	保本浮动收益型	4.92%	159.46	-	-	-	是	是
中信银行	银行	结构性存款	5,000.00	闲置自有资金	2018年4月13日	2018年7月16日	固定收益类产品	保本浮动收益型	4.75%	61.16	-	-	-	是	是
兴业银行	银行	保本型银行理财产品	2,000.00	闲置自有资金	2018年4月16日	2018年7月15日	固定收益类产品	保本浮动收益型	4.70%	23.18	-	-	-	是	是
农商银行	银行	保本型银行理财产品	4,000.00	闲置自有资金	2018年6月6日	2018年9月25日	固定收益类产品	保本浮动收益型	4.80%	58.39	-	-	-	是	是
渤海银行	银行	结构性存款	12,000.00	闲置自有资金	2018年6月11日	2018年7月13日	固定收益类产品	保本浮动收益型	4.70%	49.45	-	-	-	是	是
兴业银行	银行	保本型银行理财产品	5,000.00	闲置自有资金	2018年5月22日	2018年6月22日	固定收益类产品	保本浮动收益型	4.55%	-	19.32	19.32	-	是	是
兴业银行	银行	结构性存款	6,000.00	闲置自有资金	2018年5月21日	2018年7月20日	固定收益类产品	保本浮动收益型	4.55%	44.88	-	-	-	是	是

兴业银行	银行	结构性存款	1,500.00	闲置自有资金	2018年6月28日	2018年7月5日	固定收益类产品	保本浮动收益型	4.45%	1.28	-	-	-	是	是
兴业银行	银行	结构性存款	2,300.00	闲置自有资金	2018年6月28日	2018年7月12日	固定收益类产品	保本浮动收益型	4.45%	3.93	-	-	-	是	是
兴业银行	银行	结构性存款	5,000.00	闲置自有资金	2018年6月28日	2018年7月30日	固定收益类产品	保本浮动收益型	4.45%	19.51	-	-	-	是	是
合计	-	-	171,250.00	-	-	-	-	-	-	961.40	873.93	873.93	0.00	-	-

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中山公用水务有限公司	子公司	生产供应自来水	588,717,300.00	3,113,399,871.22	1,504,916,308.45	374,592,517.26	57,784,818.39	48,515,394.65
中山市污水处理有限公司	子公司	工业、生活污水处理； 其他环境污染监测	170,000,000.00	550,339,698.45	328,244,379.99	44,010,949.40	7,745,431.87	5,140,111.38
中港客运联营有限公司	子公司	中山港至香港、深圳旅客运输	106,353,168.31	469,259,312.74	384,055,310.28	145,427,862.06	46,414,343.54	34,824,515.41
中山公用工程有限公司	子公司	承接市政公用工程施工、管道工程、消防设施工程、机电设备安装工程、建筑装修装饰工程、城市及道路照明工程等	45,000,000.00	515,574,229.64	89,337,974.41	105,123,638.14	12,049,445.33	9,036,759.03

广发证券股份有限公司	参股公司	证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；为期货公司投资提供中间介绍业务；融资融券	7,621,087,664.00	390,471,033,847.79	88,040,890,904.02	7,609,914,198.15	3,734,114,193.25	3,008,234,607.41
------------	------	---	------------------	--------------------	-------------------	------------------	------------------	------------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
中山市公用小额贷款有限责任公司	货币增资后持有公用小额贷 87.50%股权	有利于公司营业收入及利润增长

主要控股参股公司情况说明：无。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观政策风险：宏观经济政策、税收政策、水务产业政策以及环境管理政策的调整，将影响公司的经营业绩。

对策：密切关注宏观经济政策动态，加强行业政策信息研究分析，并与地方政府保持密切沟通和联系，提高公司抵御政策性风险的能力。

2、盈利增长风险：随着经济结构性调整，以及工业技术进步和节能减排意识的增强，公司现有区域的供水水量增长预计将放缓。

同时，因公司加大城镇供水管网、农贸市场等改造项目投资，导致运营成本增加，给公司盈利增长造成较大压力。

对策：积极拓展产业链及新产业领域，培育新的利润增长点；落实精细化管理，加强节能降耗，努力降低运营成本。

3、水质安全风险：自来水作为公司的主要产品，关系到供水区域居民的用水安全，而环境破坏、水源水质污染给保障水质安全带来巨大挑战。

对策：公司高度重视自来水的水质安全，拥有行业领先的水质检测实验室，并采用国内、国际先进的技术工艺、设备设施保障出厂水水质指标超过国家卫生标准。同时，建立应急处理预案，以便及时妥善处理水质安全事件。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第 1 次临时股东大会	临时股东大会	62.77%	2018 年 03 月 27 日	2018 年 03 月 28 日	《中山公用事业集团股份有限公司 2018 年第 1 次临时股东大会决议公告》；公告编号：2018-021。登载公告的网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）
2017 年年度股东大会	年度股东大会	62.84%	2018 年 06 月 28 日	2018 年 06 月 29 日	《中山公用事业集团股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》；公告编号：2018-054。登载公告的网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	-	-	-	-	-	-
收购报告书或权益变动报告书所作承诺	-	-	-	-	-	-

资产重组时所作承诺	中汇集团	5%以上股东承诺	中汇集团不从事、且中汇集团将通过法律程序确保中汇集团之其他全资、控股子公司均不从事任何在商业上与公用科技合并后经营的业务有直接竞争的业务。	2007年11月08日	长期	履行中
	中汇集团	5%以上股东承诺	在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，中汇集团以及其他中汇集团之全资、控股子公司在与公用科技进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公用科技公司章程、管理制度规定的程序，且不通过与公用科技之间的关联关系谋求特殊的利益，不会进行有损公用科技及其他股东利益的关联交易。	2007年11月08日	长期	履行中
	中汇集团	5%以上股东承诺	中汇集团承诺在成为公用科技的控股股东后，将按照法律、法规及公司章程依法行使股东权利，不利用关联股东身份影响公用科技的独立性，保持公用科技在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。	2007年11月08日	长期	履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	-	-	-	-	-	-
股权激励承诺	中汇集团	5%以上股东承诺	为了增强流通股股东的持股信心，激励管理层的积极性，使管理层与公司股东的利益相统一，中汇集团同意公司在股权分置改革完成后按有关规定制订管理层股权激励计划。	2006年01月04日	长期	履行中
其他对公司中小股东所作承诺	-	-	-	-	-	-
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否 形成 预计 负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁) 审理结果及 影响	诉讼 (仲裁) 判决执 行情况	披露日期	披露索引
(2016)粤 20 民初 52 号: 原告岳阳新华联富润石油 化工有限公司以中山公用 事业集团股份有限公司作为 被告,以广东天乙集团 有限公司和胡继洪作为第 三人向中山市中级人民法 院提起代位权诉讼,要求 被告立即向原告清偿被告 对第三人所负的到期债务 8,668 万元	8,668	否	案件目前处 于中止审理 状态。	该案件为代 位权案件,并 不会导致中 山公用产生 新的债务。	-	-	-
(2017)粤 2071 民初 14375 号:原告广东天乙集 团股份有限公司、胡继洪 以中山公用事业集团股份 有限公司为被告、中山市 天乙能源有限公司为第三 人向中山市第一人民法院 提起股权转让纠纷诉讼,	3,628.75	否	因中国银行 中山分行对 天乙集团申 请破产清 算,2018 年 4 月 25 日中 山市第一人 民法院作出	根据《中华人 民共和国破 产法》第 20 条之规定,人 民法院受理 破产申请后, 已经开始而 尚未终结的	-	-	-

请求法院判令被告在判决生效之日起三日内向两原告支付股权转让款 36287495.45 元。			(2017)粤 2071 民初 14375 号之四民事裁定书：裁定本案中止诉讼。	有关债务人的民事诉讼或仲裁应当中止；在管理人接管债务人的财产后，该诉讼或仲裁继续进行。			
---	--	--	--	---	--	--	--

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

为进一步健全公司经营机制，完善公司法人治理结构，形成良好、均衡的薪酬考核体系，充分调动公司核心管理团队以及业务骨干的主动性和创造性，并为稳定优秀人才提供一个良好的激励平台，增强公司竞争力，稳固公司的行业地位，确保公司未来发展战略和经营目标的实现，公司结合当前及未来发展情况，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司股权激励管理办法》、《国有控股上市公司（境内）实施股权激励试行办法》（国资发分配[2006]175号，以下简称“175号文”）、《关于规范国有控股上市公司实施股权激励制度有关问题的通知》（国资发分配[2008]171号，以下简称“171号文”）等法律法规文件，以及《公司章程》的相关规定，拟定了公司股票期权激励计划（草案）（以下简称“本计划”），

本计划已于2017年12月8日，经公司总经理办公会审议通过；2017年12月12日，经公司第八届董事会薪酬与考核委员会2017年第四次会议审议通过；2017年12月15日，经公司第八届董事会2017年第17次临时会议审议通过。独立董事对本计划发表独立意见，一致认为本计划有利于公司发展，不存在损害上市公司及全体股东利益的情形，同意实施。

本计划已于2017年12月15日，经公司第八届监事会2017年第4次临时会议审议通过。监事会对本计划发表意见，一致认为本计划符合相关法律法规和公司实际情况，有利于提升公司业绩和管理水平，同意实施。

2017年12月16日，公司通过指定披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》

及巨潮资讯网披露了《2017年第17次临时董事会决议公告》（公告编号：2017-071）、《2017年第4次临时监事会决议公告》（公告编号：2017-072）、《中山公用事业集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）摘要》（公告编号：2017-073）。该股票激励计划（草案）全文已于同日在巨潮资讯网上同步披露。

本计划尚需经广东省国有资产监督管理委员会审核通过并提交公司股东大会审议，目前本计划已提交中山市国有资产监督管理委员会审核，尚在审核。

## 十二、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格（万元）	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价（万元）	披露日期	披露索引
中山中汇投资集团有限公司	控股股东	其他关联交易	房屋出租	参考市场价格	47.54	47.54	0.57%	150	否	银行存款	47.54	2018年04月21日	公告编号：2018-031
中山市南部供水股份有限公司	同一控制人	其他关联交易	房屋出租	参考市场价格	23.32	23.32	0.28%	50	否	银行存款	23.32	2018年04月21日	公告编号：2018-031
中山市中山港口岸经济发展有限公司	同一控制人	其他关联交易	房屋出租	参考市场价格	118.09	118.09	1.41%	280	否	银行存款	118.09	2018年04月21日	公告编号：2018-031
中山市南镇供水有限公司	联营公司	其他关联交易	收取检测费	参考市场价格	4.46	4.46	9.87%	-	否	银行存款	4.46	-	-
中山市新涌口供水有限公司	联营公司	其他关联交易	收取检测费	参考市场价格	1.85	1.85	4.10%	-	否	银行存款	1.85	-	-
中山市稔益供水有限公司	联营公司	其他关联交易	收取检测费	参考市场价格	6.06	6.06	13.40%	-	否	银行存款	6.06	-	-

广东名城环境科技股份有限公司	同一控制人	其他关联交易	收取检测费	参考市场价格	0.92	0.92	2.04%	-	否	银行存款	0.92	-	-
中山岐江河环境治理有限公司	同一控制人	其他关联交易	工程施工	参考市场价格	124.19	124.19	1.39%	2,500	否	银行存款	124.19	2018年04月21日	公告编号: 2018-031
中山中汇投资集团有限公司	控股股东	其他关联交易	工程施工	参考市场价格	1.10	1.1	0.01%	120	否	银行存款	1.10	2018年04月21日	公告编号: 2018-031
中山市民东有机废物处理有限公司	同一控制人	其他关联交易	污泥处理费	参考市场价格	705.46	705.46	13.15%	1,230	否	银行存款	705.46	2018年04月21日	公告编号: 2018-031
中山市新涌口供水有限公司	联营公司	其他关联交易	收取利息	参考市场价格	29.67	29.67	5.16%	-	否	银行存款	29.67	-	-
中山市稔益供水有限公司	联营公司	其他关联交易	收取利息	参考市场价格	53.71	53.71	9.34%	-	否	银行存款	53.71	-	-
中山市南镇供水有限公司	联营公司	其他关联交易	收取利息	参考市场价格	3.46	3.46	0.60%	-	否	银行存款	3.46	-	-
中山中法供水有限公司	联营公司	其他关联交易	采购货物	参考市场价格	4,819.63	4,819.63	14.28%	9,910	否	银行存款	4,819.63	2018年04月21日	公告编号: 2018-031
中山市大丰自来水有限公司	联营公司	其他关联交易	采购货物	参考市场价格	4,767.44	4,767.44	14.13%	9,910	否	银行存款	4,767.44	2018年04月21日	公告编号: 2018-031
中山市南镇供水有限公司	联营公司	其他关联交易	采购货物	参考市场价格	838.04	838.04	2.48%	-	否	银行存款	838.04	-	-
中山市稔益供水有限公司	联营公司	其他关联交易	采购货物	参考市场价格	228.71	228.71	0.68%	-	否	银行存款	228.71	-	-
中山市新涌口供水有限公司	联营公司	其他关联交易	采购货物	参考市场价格	351.16	351.16	1.04%	-	否	银行存款	351.16	-	-

中山中汇投资集团有限公司	控股股东	其他关联交易	市场租赁	参考市场价格	40.43	40.43	0.48%	90	否	银行存款	40.43	2018年04月21日	公告编号：2018-031
广东名城环境科技股份有限公司	同一控制人	其他关联交易	房屋租赁	参考市场价格	4.95	4.95	0.06%	-	否	银行存款	4.95	-	-
中山中汇投资集团有限公司	控股股东	其他关联交易	物业管理费	参考市场价格	9.96	9.96	0.75%	-	否	银行存款	9.96	-	-
中山市南部供水股份有限公司	同一控制人	其他关联交易	物业管理费	参考市场价格	2.01	2.01	0.15%	-	否	银行存款	2.01	-	-
中山市中山港口岸经济发展有限公司	同一控制人	其他关联交易	物业管理费	参考市场价格	1.78	1.78	0.13%	-	否	银行存款	1.78	-	-
广东名城环境科技股份有限公司	同一控制人	其他关联交易	保洁服务	参考市场价格	47.57	47.57	3.56%	150	否	银行存款	47.57	2018年04月21日	公告编号：2018-031
中山中法供水有限公司	联营公司	其他关联交易	物业管理费	参考市场价格	6.04	6.04	0.45%	210	否	银行存款	6.04	2018年04月21日	公告编号：2018-031
中山市大丰自来水有限公司	联营公司	其他关联交易	物业管理费	参考市场价格	19.19	19.19	1.44%	210	否	银行存款	19.19	2018年04月21日	公告编号：2018-031
中山市南镇供水有限公司	联营公司	其他关联交易	物业管理费	参考市场价格	10.16	10.16	0.76%	-	否	银行存款	10.16	-	-
中山中法供水有限公司	联营公司	其他关联交易	管理费	参考市场价格	22.55	22.55	11.10%	-	否	银行存款	22.55	-	-
中山市大丰自来水有限公司	联营公司	其他关联交易	管理费	参考市场价格	22.63	22.63	11.13%	-	否	银行存款	22.63	-	-
合计				--	--	12,312.08	--	24,810	--	--	--	--	--

<p>大额销货退回的详细情况</p>	<p>无</p>
<p>按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况</p>	<p>1、公司预计 2018 年与中山中法供水有限公司的日常关联交易在总金额不超过 10,120.00 万元人民币的范围内进行。其中：公司预计 2018 年向中山中法供水有限公司采购原材料 9,910.00 万元，2018 年半年度向中山中法供水有限公司采购原材料实际发生额为 4,819.63 万元；公司预计 2018 年度向中山中法供水有限公司提供劳务交易 210 万元，2018 年半年度向中山中法供水有限公司提供劳务实际发生额为 28.59 万元。</p> <p>2、公司预计 2018 年度与中山市大丰自来水有限公司的日常关联交易在总金额不超过 10,120.00 万元人民币的范围内进行。其中：公司预计 2018 年度向中山市大丰自来水有限公司采购原材料 9,910.00 万元，2018 年半年度向中山市大丰自来水有限公司采购原材料实际发生额为 4,767.44 万元；公司预计 2018 年度向中山市大丰自来水有限公司提供劳务交易 210 万元，2018 年半年度向中山市大丰自来水有限公司提供劳务实际发生额为 41.82 万元。</p> <p>3、公司预计 2018 年度与中山市民东有机废物处理有限公司的日常关联交易在总金额不超过 1,230.00 万元人民币的范围内进行，2018 年半年度向中山市民东有机废物处理有限公司污泥处理实际发生额为 705.46 万元。</p> <p>4、公司预计 2018 年度与中山岐江河环境治理有限公司的日常关联交易在总金额不超过 2,500.00 万元人民币的范围内进行，2018 年半年度向中山岐江河环境治理有限公司实际发生额为 124.19 万元。</p> <p>5、公司预计 2018 年度与中山中汇投资集团有限公司的日常关联交易在总金额不超过 360.00 万元人民币的范围内进行，其中：公司预计 2018 年向中山中汇投资集团有限公司提供房屋出租 150 万元，2018 年半年度向中山中汇投资集团有限公司实际发生额为 47.54 万元；公司预计 2018 年接受中山中汇投资集团有限公司劳务 120.00 万元，2018 年半年度向中山中汇投资集团有限公司实际发生额为 11.06 万元；公司预计 2018 年向中山中汇投资集团有限公司承包市场 90.00 万元，2018 年半年度向中山中汇投资集团有限公司实际发生额为 40.43 万元。</p> <p>6、公司预计 2018 年度与中山市南部供水股份有限公司日常关联交易在不超过 50.00 万元人民币的范围内进行，2018 年半年度向中山市南部供水股份有限公司实际发生额为 23.32 万元。</p> <p>7、公司预计 2018 年度与中山市中山港口岸经济发展有限公司日常关联交易在不超过 280.00 万元人民币的范围内进行，2018 年半年度向中山市中山港口岸经济发展有限公司实际发生额为 119.87 万元。</p> <p>8、公司预计 2018 年度与广东名城环境科技股份有限公司日常关联交易在不超过 150.00 万元人民币的范围内进行，2018 年半年度向广东名城环境科技股份有限公司实际发生额为 53.44 万元。</p>
<p>交易价格与市场参考价格差异较大的原因</p>	<p>无</p>

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
中山岐江河环境治理有限公司	同一控制人	经营性业务往来	否	24,430.49	140	15,887.63	-	-	8,682.86
济宁中山公用水务有限公司	联营公司	股利余额	是	490	-	490	-	-	0
广发证券股份有限公司	联营公司	股利余额	是	0	31,560.57	-	-	-	31,560.57
中山市大丰自来水有限公司	联营公司	股利余额	是	0	2,952.45	-	-	-	2,952.45
中山市大丰自来水有限公司	联营公司	经营性业务往来	否	3.08	20.34	19.96	-	-	3.47
中山中法供水有限公司	联营公司	经营性业务往来	否	1.82	6.42	6.42	-	-	1.82
中山新涌口供水有限公司	联营公司	经营性业务往来	否	4.82	-	1.34	-	-	3.48
中山市南镇供水有限公司	联营公司	经营性业务往来	否	1.79	17.58	17.58	-	-	1.79
广东名城	同一控制人	经营性	否	0.78	-	0.78	-	-	0

环境科技股份有限公司		业务往来							
中山银达担保投资有限公司	联营公司	经营性业务往来	否	3.6	-	3.6	-	-	0
中山岐江河环境治理有限公司	同一控制人	经营性业务往来	否	49.3	-	-	-	-	49.3
中山市南部供水股份有限公司	同一控制人	非经营性业务往来	是	1.82	1.20	3.02	-	-	0
中山港口岸经济发展有限公司	同一控制人	经营性业务往来	否	74.5	124.82	178.74	-	-	20.58
中山市稔益供水有限公司	联营公司	借款余额	是	2,449.49	56.93	697.4	6.08%	56.93	1,809.02
中山市新涌口供水有限公司	联营公司	借款余额	是	1,029	31.46	31.46	6.08%	31.46	1,029
中山市南镇供水有限公司	联营公司	借款余额	是	120	3.67	3.67	6.08%	3.67	120
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	无。								

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万元)	本期归还 金额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
中山市新涌口供水有限公司	联营公司	经营性业务往来	55.52	351.16	158.21	-	-	248.47
中山中法供水有限公司	联营公司	经营性业务往来	2,432.44	4,819.63	4,670.8	-	-	2,581.27
中山市南镇供水有限公司	联营公司	经营性业务往来	164.16	893.38	921.47	-	-	136.07
中山市大丰自来	联营公司	经营性业	2,390.19	4,767.44	4,652.09	-	-	2,505.55

水有限公司		务往来						
中山市稔益供水有限公司	联营公司	经营性业务往来	41.88	228.71	224.53	-	-	46.05
中山市民东有机废物处理有限公司	同一控制人	经营性业务往来	83.52	798.01	738.82	-	-	142.71
中山中汇投资集团有限公司	控股股东	经营性业务往来	3.08		3.08	-	-	0
中山市南镇供水有限公司	联营公司	经营性业务往来	27.42	4.13	-	-	-	31.56
中山中汇投资集团有限公司	控股股东	股利余额	6,400	-	429	-	-	5,971
中山中汇投资集团有限公司	控股股东	经营性业务往来	0	40.43	-	-	-	40.43
中山中汇投资集团有限公司	控股股东	非经营性业务往来	1,452	-	1,452	-	-	0
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无。						

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
中山市南部供水股份有限公司	1年以内	代付社保款项	1.82	1.20	3.02	0	现金清偿	-	-
合计			1.82	1.20	3.02	0	--	-	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例			0.00%						
相关决策程序			金额较小，已全部收回。						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况			中山市南部供水股份有限公司占用款项系公司子公司中山公用工程有限公司借用中山市南部供水股份有限公司人员，由中山公用工程有限公司代为缴纳社保款项形成。此款项已全部收回，已完成相关人员社保手						

说明	续办理，不再形成关联方非经营性资金占用。
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	已清偿。
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	无

#### 十四、重大合同及其履行情况

##### 1、托管、承包、租赁事项情况

###### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

###### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

###### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

##### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

##### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十五、社会责任情况

##### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位：是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
中山公用黄圃污水处理有限	COD、氨氮	连续排放	1 个	黄圃水道	COD: 14.0mg/L	《城镇污水处理厂污染物排	COD: 96.26 吨	COD: 292 吨	无

公司						放标准》 (GB18918-2002) 的			
中山市污水处理有限公司	COD、氨氮	连续排放	2 个	岐江河	COD :18.2 mg/L ;	执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB8918-2002) 一级标准 A 标准,《水污染物排放限值》(DB/26-2001) 第二时段一级标准	C:581.3 5 吨 ;	COD: 2920 吨/年; 氨氮: 730 吨/年	无
中山市珍家山污水处理有限公司	COD、氨氮	连续排放	1 个	岐江河	COD: 12.2mg/L , 氨氮: 1.62mg/L	《执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002) 一级标准 B 标准,《水污染物排放限值》(DB44/26-2001) 第二时段一级标准标准	COD: 412.79 吨, 氨氮: 54.81 吨	COD: 1460 吨, 氨氮: 292 吨	无
中山市天乙能源有限公司	二氧化硫、氮氧化物、烟尘	废气: 连续排放	废气二个	废气: 厂区西北侧	二氧化硫: 21.3mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物: 184mg/m <sup>3</sup> 、烟尘: 小于 20mg/m <sup>3</sup>	《生活垃圾焚烧污染控制标准》(GB18485-2014) 表 4	二氧化硫: 9.9 吨; 氮氧化物: 134.7 吨; 烟尘: 4.8	二氧化硫: 481.53 吨; 氮氧化物: 792.32 吨	无
济宁中山公用水务有限公司	COD、氨氮	连续排放	1	厂区东侧	COD20.2mg/l, 氨氮 0.59mg/l	GB18918-2002 《城镇污水处理	COD1468.81 吨, 氨氮	COD ≤ 3494 吨, 氨氮 ≤ 480 吨	无

						厂污染物 排放标准》 一级 A 排放 标准	43.17 吨		
--	--	--	--	--	--	--------------------------------	---------	--	--

说明：公司参股济宁中山公用水务有限公司，持有其49%股权。

### (1) 防治污染设施的建设和运行情况

中山公用黄圃污水处理有限公司、中山市污水处理有限公司、中山市珍家山污水处理有限公司：自投入运营以来，建立健全了管理架构，完善了管理制度和运行操作规程，污水处理设施正常运行，实现经济效益和节约能源的效果，充分发挥了良好的生态保护和节能减排效能，出水水质达到排放标准，且运行稳定。

中山市天乙能源有限公司：目前，因三期项目施工建设需要，按规定报环保部门批复同意后将原废水处理设施停运拆除，待新的废水处理设施建设完工后投运；其它环保设施运行正常，建立了健全的管理机构，完善了管理制度和操作规程，充分发挥了良好的生态保护和节能减排效能，各排放口排放指标均符合国家标准且运行稳定。

济宁中山公用水务有限公司污水分公司：已建设完成并进入运营阶段，自投运以来，建立健全了管理机构，完善了管理制度和运行操作规程，污水处理设施正常运行，发挥了生态保护和节能减排效能，排污情况达到了国家标准，运行稳定。

### (2) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

中山公用黄圃污水处理有限公司、中山市污水处理有限公司、中山市珍家山污水处理有限公司、中山市天乙能源有限公司、济宁中山公用水务有限公司污水分公司：具有环境影响评价报告和环境保护行政许可证书。

### (3) 突发环境事件应急预案

中山公用黄圃污水处理有限公司、中山市污水处理有限公司、中山市珍家山污水处理有限公司：编制了《突发环境事件应急预案》，用于指导公司针对突发环境事件的应急救援行动。

中山市天乙能源有限公司：根据环保部《关于印发企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）的通知》编制了《突发环境事件应急预案》，预案中阐述了公司突发环境事件的应急救援工作原则、应急救援工作程序、应急救援措施，是指导公司突发环境事件应急管理工作的纲领性文件和行动准则并通过了环保局的备案。

济宁中山公用水务有限公司污水分公司：根据环保部《关于印发企业事业单位突发环境事件应急预案备案办法（试行）的通知》编制了《突发环境事件应急预案》，预案中阐述了分公司突发环境事件的应急救援工作原则，应急救援工作程序、应急救援工作处置措施，是指

导分公司突发环境事件应急管理工作的纲领性文件和行动准则。

#### (4) 环境自行监测方案

中山公用黄圃污水处理有限公司、中山市污水处理有限公司、中山市珍家山污水处理有限公司：制定有环境自行监测方案，根据自身项目情况和国家排放标准，对排污单位管辖的污染源进行在线监测工作。

中山市天乙能源有限公司：具有环境自行监测方案，重点排污单位结合《国家环保总局令第28号污染源自动监控管理办法》，根据自身项目情况和执行国家排放标准，对本排污单位管辖的污染源进行在线监测工作。

济宁中山公用水务有限公司污水分公司具有环境自行监测方案，结合《国家环保总局令第28号污染源自动监控管理办法》，根据自身项目情况和执行的国家排放标准，对本排污单位管辖的污染源进行在线监测工作。

#### (5) 其他应当公开的环境信息

无。

#### (6) 其他环保相关信息

无。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### (一) 关于控股股东、控股股东部分高管及公司部分董事和高管通过集合资管计划增持公司股份的事宜

1. 2018年3月16日，公司收到控股股东中汇集团、中汇集团部分高管及公司部分董事和高管的通知，基于对公司持续稳健发展的信心及公司长期投资价值的认可，计划自2018年3月17日起6个月内通过“广州证券鲲鹏中山1号集合资产管理计划”增持公司股份。

2018年3月17日，公司通过指定披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网披露了《关于控股股东、控股股东部分高管及公司部分董事和高管通过集合资管计划增持公司股份计划的公告》（公告编号：2018-016）。

2. 2018年3月22日，公司收到控股股东中汇集团、中汇集团部分高管及公司部分董事和高管的通知，其于2018年3月21日已通过“广州证券鲲鹏中山1号集合资产管理计划”完成增持

公司股份5,798,820股。

2018年3月23日，公司通过指定披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网披露了《关于控股股东、控股股东部分高管及公司部分董事和高管通过集合资管计划完成增持公司股份计划的公告》（公告编号：2018-018）。

## （二）关于面向合格投资者发行2018年公司债的事宜

1. 2018年5月16日，公司通过指定披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网披露了《2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）发行公告》（公告编号：2018-037）《关于2017年面向合格投资者公开发行公司债券更名公告》（公告编号：2018-038）。

2. 2018年5月18日，公司通过指定披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网披露了《2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）票面利率公告》（公告编号：2018-039）。

3. 2018年5月23日，公司通过指定披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网披露了《2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）发行结果公告》（公告编号：2018-042）。

## （三）关于现金收购广东名城环境科技股份有限公司95.50%股权的事宜

1. 2018年6月28日，公司通过指定披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网披露了《关于购买广东名城环境科技股份有限公司部分股权暨关联交易处于筹划阶段的提示性公告》（公告编号：2018-053）。

2. 2018年7月9日，公司召开了2018年第7次临时董事会，审议通过了《关于现金收购广东名城环境科技股份有限公司95.50%股权暨关联交易的议案》，关联董事何锐驹先生、陆奕燎先生、温振明先生回避表决。

2018年7月10日，公司通过指定披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网披露了《关于现金收购广东名城环境科技股份有限公司95.50%股权暨关联交易的公告》（公告编号：2018-057）。

3. 2018年7月25日，公司收到中山市国资委《关于广东名城环境科技股份有限公司股权转让的批复》（中府国资[2018]174号），同意中汇集团将持有名城科技的95.50%股权按不低于评估价协议转让给中山公用。

2018年7月26日，公司通过指定披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨

潮资讯网披露了《关于现金收购广东名城环境科技股份有限公司95.50%股权暨关联交易获中山市人民政府国有资产监督管理委员会同意批复的公告》（公告编号：2018-058）。

4. 2018年8月22日, 公司收到股转系统关于本次交易的反馈意见, 各方正在积极推进股权交割有关事宜, 争取尽快完成股权交割及工商变更等手续。

2018年8月23日, 公司通过指定披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网披露了《关于现金收购广东名城环境科技股份有限公司95.50%股权暨关联交易的进展公告》（公告编号：2018-061）。

目前公司已完成支付第一期股权转让款, 正在推进相关股权变更登记等工作。

#### （四）2018年期初数据调整事项说明

根据财政部修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》, 规定在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业, 自2018年1月1日起施行。广发证券自2018年1月1日起变更会计政策, 施行修订后的金融工具准则, 根据该准则衔接规定, 在施行日, 企业应当按照本准则的规定对金融工具进行分类和计量（含减值）, 涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的, 无需调整。金融工具原账面价值和在本准则施行日的新账面价值之间的差额, 计入本准则施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。本准则实施对广发证券股份有限公司合并报表归属于母公司股东权益期初数的影响金额为-133,004,104.71元, 其中, 留存收益的影响金额为474,642,910.27元, 其他综合收益的影响金额为-607,647,014.98元。

公司对广发证券持股比例10.33%, 在广发证券董事会中派有代表, 对该公司有重大影响, 对该公司的股权投资采用权益法核算, 根据广发证券会计政策变更的影响, 公司按持股比例对本期财务报表的期初数进行了相应的调整, 具体影响情况为: 合并报表归属于母公司股东权益期初数的影响为-13,746,302.44元, 其中, 留存收益（未分配利润）的影响为49,055,516.00元, 其他综合收益的影响为-62,801,818.44元; 同时对总资产期初数的影响为-13,746,302.44元, 主要是长期股权投资期初数据影响为-13,746,302.44元。母公司财务报表所有者权益期初数的影响为-11,985,314.14元, 其中, 留存收益（未分配利润）的影响为42,771,194.09元, 其他综合收益的影响为-54,756,508.23元; 同时对总资产期初数的影响为-11,985,314.14元, 主要是长期股权投资期初数据影响为-11,985,314.14元。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

### (一) 珠海广发信德环保产业投资基金合伙企业（有限合伙）

2015年9月，公司全资子公司中山公用环保产业投资有限公司与广发证券全资子公司广发信德投资管理有限公司设立珠海广发信德环保产业投资基金合伙企业（有限合伙），2015年9月22日完成工商登记；目前，珠海广发信德环保产业投资基金合伙企业（有限合伙）有14名合伙人，其中：普通合伙人1名，有限合伙人13名。

截至2018年6月30日，珠海广发信德环保产业投资基金合伙企业（有限合伙）募集资金总额为 57,740万元，基金已募资完毕。累计投资项目13个，累计投资金额53,324.88万元。项目投资情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	投资日期	投资金额	主营业务
1	黄山睿基新能源股份有限公司	2015年1月	1,490.00	是一家依托核心技术服务全球的太阳能跟踪支架综合方案解决商。
		2017年4月	1,296.24	
2	宁德时代新能源科技股份有限公司	2016年1月	9,800.00	动力锂电池的研发、生产及销售。
3	上海塑米信息科技有限公司	2016年3月	5,563.00	塑料原料及制品的销售，从事货物与技术的进出口业务，电子商务。
4	山东永佳动力股份有限公司	2016年5月	4,050.00	园林机械、大型植保机械的生产与销售。
5	侨银环保科技股份有限公司	2016年6月	7,840.00	提供市政道路保洁服务、水域清洁、餐厨垃圾处置及高浓度废水处理等服务。
6	驭势科技（北京）有限公司	2017年4月	1,296.00	主要从事封闭区域低速物流、出行运维系统和乘用车Level2-Level3自动驾驶系统算法和系统集成。
7	小狗电器互联网科技（北京）股份有限公司	2017年5月	4,900.00	吸尘器。
8	江西九丰能源股份有限公司	2017年6月	5,805.00	能源相关设备制造、加工。
9	苏州贝克微电子有限公司	2017年6月	500.00	主要从事模拟集成电路设计。
10	京微齐力（北京）科技有限公司	2018年2月	950.00	主要从事人工智能FPGA芯片。
11	昆山市杰尔电子科技股份有限公司	2018年2月	1,916.64	从事笔记本电脑金属外观件的研发、生产和销售。
12	广州慧智微电子有限公司	2018年6月	3,000.00	主要从事4G、5G以及窄带物联网的射频芯片的研发和销售。
13	无锡国芯微电子技术有限公司	2018年6月	4,918.00	公司产品主要集中在X波段，主要包括高功率放大器（PA）芯片、中功率驱动放大器芯片、集中了数字

				控制移相位等多功能芯片、低噪放(LNA)、矢量调制芯片共五种芯片,共同组成了军用相控阵雷达核心芯片组。
合计	-	-	53,324.88	-

### (二) 中山广发信德公用环保夹层投资企业(有限合伙)

2015年9月,公司全资子公司中山公用环保产业投资有限公司与广发证券全资子公司广发信德投资管理有限公司设立中山广发信德公用环保夹层投资企业(有限合伙),2015年9月30日完成工商登记;目前,中山广发信德公用环保夹层投资企业(有限合伙)有3名合伙人,其中:普通合伙人1名,有限合伙人2名。

截至2018年6月30日,中山广发信德公用环保夹层投资企业(有限合伙)募集资金总额为35,000.00万元,基金已募资完毕。投资项目1个,累计投资金额3,236.67万元。项目投资情况如下:

单位:万元

序号	项目名称	投资日期	投资金额	备注
1	广发信德合兴包装海外并购专项资产管理计划	2016年6月	3,236.67	项目已于2018年6月收回全部本金和投资收益,共计4,152.32万元,其中投资收益915.65万元。
合计	-	-	3,236.67	-

### (三) 公司全资子公司公用水务向参股公司公用小额贷增资的事宜

1. 2018年4月12日,公司召开了2018年第4次临时董事会,审议通过了《关于全资子公司向参股公司增资暨关联交易的议案》;

2018年4月13日,公司通过指定披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网披露了《关于全资子公司向参股公司增资暨关联交易的公告》(公告编号:2018-027)。

2. 2018年6月14日,公司通过指定披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网披露了《关于全资子公司向参股公司增资完成工商变更的公告》(公告编号:2018-047)。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	221,881,443	15.04%	0	0	0	0	0	221,881,443	15.04%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	216,675,767	14.69%	0	0	0	0	0	216,675,767	14.69%
3、其他内资持股	5,205,676	0.35%	0	0	0	0	0	5,205,676	0.35%
其中：境内法人持股	5,205,676	0.35%	0	0	0	-63,981	-63,981	5,141,695	0.34%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	63,981	63,981	63,981	0.01%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,253,229,908	84.96%	0	0	0	0	0	1,253,229,908	84.96%
1、人民币普通股	1,253,229,908	84.96%	0	0	0	0	0	1,253,229,908	84.96%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,475,111,351	100.00%	0	0	0	0	0	1,475,111,351	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

根据已生效的（2017）粤 0604 民初 14987 号、14988 号、14898 号、14990 号、14991 号《民事判决书》判决确认，赵伟重等 5 位自然人为中山公用相关限售流通股份的实际出资认购人，相关股份已变更到赵伟重等 5 位自然人名下。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
-	-	-	-	-	-	-	-	-
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
公司债	2018年5月22日	5.30%	10,000,000	2018年06月14日	10,000,000	-	注1	
其他衍生证券类								
-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1897号文核准，公司于2018年5月22日发行公司债券募集资金10亿元，债券期限为5年，附第3年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。本期债券的起息日是2018年5月22日，债券本金及最后一期利息的兑付日是2023年5月22日，公司债已于2018年6月14日上市。本期公司债券票面利率为5.30%。

注1：上述事项相关公告详情请见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>），披露索引如下：

2018年5月16日，《2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）发行公告》（公告编号：2018-037）；

2018 年 5 月 18 日,《2018 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)票面利率公告》  
(公告编号: 2018-039);

2018 年 5 月 23 日,《2018 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)发行结果公告》  
(公告编号: 2018-042);

2018 年 6 月 12 日,《2018 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)上市公告书》  
(公告编号: 2018-046)。

### 三、公司股东数量及持股情况

单位: 股

报告期末普通股股东总数	47,682			报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中山中汇投资集团有限公司	国有法人	47.98%	707,747,250	0	216,675,767	491,071,483	-	-
上海复星高科技(集团)有限公司	境内非国有法人	12.35%	182,211,872	0	0	182,211,872	-	-
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.87%	27,511,100	0	0	27,511,100	-	-
中山市古镇自来水厂	境内非国有法人	0.85%	12,603,546	0	0	12,603,546	-	-
中山市三乡水务有限公司	境内非国有法人	0.80%	11,797,866	0	0	11,797,866	-	-
中广核资本控股有限公司	国有法人	0.68%	9,983,361	0	0	9,983,361	-	-
广西铁路发展投资基金(有限合伙)	境内非国有法人	0.56%	8,319,467	0	0	8,319,467	-	-
中山市东风自来水厂	境内非国有法人	0.54%	7,998,806	0	0	7,998,806	-	-
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	0.49%	7,217,179	0	0	7,217,179	-	-

张克强	境内自然人	0.46%	6,759,437	0	0	6,759,437	质押	6,759,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况		无。						
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司前十名股东中持有有限售条件流通股股份的国有股东、法人股各股东之间无关联关系，亦无属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人情况。其他各无限售条件流通股股东之间，公司无法判断有无关联关系，也无法判断是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人情况。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件普通股股份数量			股份种类			
中山中汇投资集团有限公司		491,071,483			人民币普通股			
上海复星高科技（集团）有限公司		182,211,872			人民币普通股			
中央汇金资产管理有限责任公司		27,511,100			人民币普通股			
中山市古镇自来水厂		12,603,546			人民币普通股			
中山市三乡水务有限公司		11,797,866			人民币普通股			
中广核资本控股有限公司		9,983,361			人民币普通股			
广西铁路发展投资基金（有限合伙）		8,319,467			人民币普通股			
中山市东风自来水厂		7,998,806			人民币普通股			
中国证券金融股份有限公司		7,217,179			人民币普通股			
张克强		6,759,437			人民币普通股			
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明		公司前十名股东中持有有限售条件流通股股份的国有股东、法人股各股东之间无关联关系，亦无属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人情况。其他各无限售条件流通股股东之间，公司无法判断有无关联关系，也无法判断是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人情况。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明		无。						

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李春辉	董事会秘书	聘任	2018 年 06 月 22 日	聘任
黄焕明	副总经理	任期满离任	2018 年 03 月 27 日	工作调整
曹晖	监事会主席	任免	2018 年 03 月 27 日	被选举为监事会主席
张文忠	监事	任免	2018 年 03 月 27 日	被选举为监事
张燎	独立董事	任免	2018 年 03 月 27 日	被选举为独立董事
谢勇	独立董事	任期满离任	2018 年 03 月 27 日	任期届满
杨志斌	监事会主席	任期满离任	2018 年 03 月 27 日	任期届满
曹晖	职工监事	任免	2018 年 03 月 24 日	被选举为职工监事
苏慕榆	职工监事	任期满离任	2018 年 03 月 24 日	任期届满
曹晖	董事会秘书	任期满离任	2018 年 03 月 22 日	工作调整

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券：是

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息 方式
中山公用事业集团股份有限公司2012年（第一期）公司债券	12 中山 01	112123	2012年10月29日	2019年10月29日	99,999.5	5.50%	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。
中山公用事业集团股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	18 中山 01	112712	2018年05月22日	2023年05月22日	100,000	5.30%	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。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	无						
报告期内公司债券的付息兑付情况	无						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况	无						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

2012年（第一期）公司债券债券受托管理人：							
名称	东海证券股份有限公司	办公地址	上海市浦东新区东方路1928号东海证券大厦4楼	联系人	高芳	联系人电话	021-20333395
报告期内对2012年（第一期）公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信证券评估有限公司		办公地址	上海市黄浦区西藏南路760号安基大厦8楼			
2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）债券受托管理人：							

名称	安信证券股份有限公司	办公地址	广东省深圳市福田区金田路安联大厦 B 区 12 楼	联系人	褚鹏	联系人电话	15818550125
报告期内对 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信证券评估有限公司		办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等			无。				

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	<p>1、公司于 2012 年 10 月发行了 10 亿元公司债，该募集资金已用于偿还银行贷款及补充流动资金，已累计使用募集资金人民币 10 亿元。</p> <p>2、公司于 2014 年 7 月发行 8 亿元公司债，该募集资金是用于补充流动资金，已累计使用募集资金人民币 8 亿元，于 2017 年 7 月 3 日支付 2014 年公司债券支付 2016 年 7 月 3 日至 2017 年 7 月 2 日期间的利息 4,600 万元及 2014 年公司债券本金 80,000 万元。</p> <p>3、公司于 2018 年 5 月发行了 10 亿元公司债，扣除承销费用后，募集资金净额为 9.95 亿元，该募集资金用于偿还银行贷款及补充流动资金，截至 2018 年 6 月 30 日，公司对募集资金累计投入 7.8 亿元，其中：偿还银行借款累计 6 亿元，补充流动资金使用额为 1.8 亿元；募集资金存款利息累计收入净额 63.63 万元，募集资金账户余额为人民币 2.16 亿元。</p> <p>4、募集资金严格按照相关约定使用并履行相关程序。</p>
期末余额（万元）	199,999.5
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户严格按照募集说明书相关约定运作。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

### 四、公司债券信息评级情况

2018 年 5 月 7 日，中诚信证券评估有限公司出具了《中山公用事业集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）信用评级报告》，本期公司债券的信用等级为 AA+。公司主体信用等级为 AA+，评级展望为稳定。

2018 年 6 月 22 日，中诚信证券评估有限公司出具了《中山公用事业集团股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）跟踪评级报告》、债券信用等级维持为 AA+，发行主体长期信用等级维持为 AA+，评级展望维持为稳定。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内公司债券增信机制、偿债计划其他偿债保障措施未发生变更，与募集说明书的相关承诺

一致。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

适用  不适用

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

作为受托管理人，东海证券股份有限公司及安信证券股份有限公司在报告期内严格依照《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》等相关法律法规积极履行受托管理人相关职责；在履行受托管理人相关职责时，与公司不存在利益冲突情形。

中山公用事业集团股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）受托管理人为东海证券股份有限公司。报告期内，东海证券股份有限公司严格按照《债券受托管理协议》的约定履行债券受托管理人职责。债券受托管理人已于 2018 年 5 月 12 日在巨潮资讯网公告《中山公用事业集团股份有限公司公司债券 2017 年度受托管理事务人报告》。

## 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	109.46%	76.43%	33.03%
资产负债率	27.50%	22.77%	4.73%
速动比率	102.34%	72.17%	30.17%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	9.74	11.81	-17.53%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

1. 流动比率上升的原因是流动资产增加所致。
2. 速动比率上升的原因是速动资产增加所致。

## 九、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

#### 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无。

#### 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截止 2018 年 6 月 30 日公司共获得银行授信总额度为 62 亿元，使用授信额度为 10 亿元，剩余授信额度为 52 亿元，报告期内共偿还银行贷款 13 亿元(置换 5 亿元银行贷款，偿还 8 亿元银行贷款)。

#### 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用  不适用

#### 十三、报告期内发生的重大事项

适用  不适用

#### 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是  否

是否在每个会计年度上半年度结束之日起 2 个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

是  否

## 合并资产负债表(未经审计)

2018年6月30日

会企01表

编制单位：中山中汇投资集团有限公司

单位：元

资 产	期末余额	年初余额	负债及所有者权益 (或股东权益)	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	1,631,905,761.55	1,655,534,425.84	短期借款	1,000,000,000.00	1,300,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,413.17		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
应收票据			应付票据		
应收账款	190,170,620.35	144,791,366.00	应付账款	476,396,940.77	481,609,377.40
预付款项	27,280,221.50	15,637,638.24	预收款项	401,718,341.29	355,257,614.07
应收利息	4,753,308.33	2,145,620.42	应付职工薪酬	118,523,081.10	151,107,454.22
应收股利	345,130,158.21	4,900,000.00	应交税费	40,051,725.90	61,653,810.10
其他应收款	194,651,748.28	221,763,297.87	应付利息	69,462,993.04	87,912,115.34
存货	192,065,747.48	115,697,077.95	应付股利	175,240,740.04	6,420,637.82
持有待售的资产			其他应付款	742,815,682.18	565,136,457.80
一年内到期的非流动资产			持有待售的负债		
其他流动资产	1,049,409,229.27	1,310,683,795.46	一年内到期的非流动负债		1,000,000,000.00
流动资产合计	3,635,376,208.14	3,471,153,221.78	其他流动负债	3,885,257.67	3,953,433.66
			流动负债合计	3,028,094,761.99	4,013,050,900.41
			非流动负债：		
			长期借款		990,000.00
非流动资产：			应付债券	1,995,272,777.78	999,995,000.00
可供出售金融资产	282,387,935.29	235,205,996.75	长期应付款	5,035,308.99	5,035,308.99
持有至到期投资			长期应付职工薪酬		
长期应收款	155,582,055.81	157,725,694.81	专项应付款		
长期股权投资	10,629,720,297.37	10,551,327,818.53	预计负债		
投资性房地产	646,446,674.21	664,283,918.51	递延收益	76,794,402.75	76,230,400.31
固定资产	2,240,756,809.57	2,331,420,050.21	递延所得税负债	10,930,454.72	10,854,434.78
在建工程	624,228,690.84	407,765,207.71	其他非流动负债	30,061,313.67	13,780,556.34
工程物资			非流动负债合计	2,118,094,257.91	1,106,885,700.42
固定资产清理	782,938.98		负债合计	5,146,189,019.90	5,119,936,600.83

生产性生物资产			所有者权益(或股东权益):		
油气资产			实收资本(股本)	1,768,117,563.23	1,509,475,263.23
无形资产	1,160,672,521.13	1,188,360,975.12	资本公积	2,087,554,075.62	2,085,612,519.85
开发支出			减:库存股		
商誉	25,388,290.12	25,388,290.12	其他综合收益	361,447,847.77	384,093,659.11
长期待摊费用	58,986,728.64	61,492,646.98	专项储备	4,463,959.13	3,424,019.19
递延所得税资产	53,567,902.02	55,671,118.30	盈余公积	160,280,366.43	160,280,366.43
其他非流动资产	353,238,415.59	179,060,055.71	未分配利润	3,679,998,801.58	3,510,678,897.87
非流动资产合计	16,231,759,259.57	15,857,701,772.75	归属于母公司所有者权益合计	8,061,862,613.76	7,653,564,725.68
			*少数股东权益	6,659,083,834.05	6,555,353,668.02
			所有者权益合计	14,720,946,447.81	14,208,918,393.70
资产总计	19,867,135,467.71	19,328,854,994.53	负债和所有者权益总计	19,867,135,467.71	19,328,854,994.53

注:表中带\*项目为合并会计报表专用。

法定代表人: 何锐驹

主管会计工作负责人: 李嘉航

会计机构负责人: 张文忠

### 合并利润表(未经审计)

2018年1-6月

会企02表

编制单位: 中山中汇投资集团有限公司

单位: 元

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业收入</b>	944,804,027.50	846,080,731.81
其中: 主营业务收入	906,209,148.03	821,557,890.48
其他业务收入	38,594,879.47	24,522,841.33
<b>减、营业成本</b>	656,584,533.74	559,554,219.99
其中: 主营业务成本	640,815,632.34	543,664,310.35
其他业务成本	15,768,901.40	15,889,909.64
税金及附加	13,597,826.65	13,641,337.69
销售费用	36,283,041.88	66,005,805.54
管理费用	102,453,047.79	95,474,449.99
财务费用	73,880,781.42	82,275,309.69
资产减值损失	1,517,814.59	1,653,189.77
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	0.00	
投资收益(损失以“-”号填列)	350,793,730.35	499,434,786.79
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	335,782,307.66	484,455,665.51
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-84,596.00	0.00
其他收益	11,613,403.18	4,836,140.56
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	422,809,518.96	531,747,346.49
加: 营业外收入	11,375,500.63	7,854,773.59

减：营业外支出	4,087,289.05	5,805,228.26
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	430,097,730.54	533,796,891.82
减：所得税费用	39,062,906.34	19,734,183.82
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	391,034,824.20	514,062,708.00
（一）按经营持续性分类：	0.00	0.00
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	391,034,824.20	514,062,708.00
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	174,433,644.27	225,961,005.67
*少数股东损益	216,601,179.93	288,101,702.33
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	15,603,378.79	63,322,394.82
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	7,486,501.15	30,324,817.06
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00
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	0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	7,486,501.15	30,324,817.06
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	-85,303.11	30,295,256.88
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	7,571,804.26	29,560.18
6.其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	8,116,877.64	32,997,577.76
<b>六、综合收益总额</b>	406,638,202.99	577,385,102.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	181,920,145.42	256,285,822.73
*归属于少数股东的综合收益总额	224,718,057.57	321,099,280.09
<b>七、每股收益：</b>	0.00	0.00
（一）基本每股收益	0.00	0.00
（二）稀释每股收益	0.00	0.00

法定代表人：何锐驹

主管会计工作负责人：李嘉航

会计机构负责人：张文忠

合并现金流量表（未经审计）

2018年1-6月

会企03表

编制单位：中山中汇投资集团有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	994,831,877.36	968,514,105.17
收到的税费返还	21,245,528.54	4,632,398.93

收到的其他与经营活动有关的现金	401,306,870.32	250,921,847.92
经营活动现金流入小计	1,417,384,276.22	1,224,068,352.02
购买商品、接受劳务支付的现金	502,579,153.95	457,236,930.48
支付给职工以及为职工支付的现金	225,417,746.29	189,993,568.69
支付的各项税费	106,788,248.16	89,421,123.55
支付的其它与经营活动有关现金	430,766,095.34	283,161,004.53
经营活动现金流出小计	1,265,551,243.74	1,019,812,627.25
经营活动产生的现金流量净额	151,833,032.48	204,255,724.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	2,948,965,051.86	1,847,330,399.74
取得投资收益所收到的现金	33,354,499.31	61,550,633.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	43,195.15	6,976,226.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		12,465.75
投资活动现金流入小计	2,982,362,746.32	1,915,869,725.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	373,122,662.45	123,769,840.29
投资所支付的现金	2,654,341,848.38	1,895,302,750.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	612,089.42	
投资活动现金流出小计	3,028,076,600.25	2,019,072,590.29
投资活动产生的现金流量净额	-45,713,853.93	-103,202,864.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	291,182,300.00	7,000,000.00
取得借款收到的现金	1,995,019,131.25	1,230,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	2,086,933.92	303,386,223.97
筹资活动现金流入小计	2,288,288,365.17	1,540,386,223.97
偿还债务所支付的现金	2,315,289,035.25	1,706,929,925.76
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	95,462,486.60	138,813,147.44
支付的其他与筹资活动有关的现金	8,098,750.00	72,869,237.75
筹资活动现金流出小计	2,418,850,271.85	1,918,612,310.95
筹资活动产生的现金流量净额	-130,561,906.68	-378,226,086.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	396,164.10	-192,898.38
五、现金及现金等价物净增加额	-24,046,564.03	-277,366,125.24
加：期初现金及现金等价物余额	1,639,118,740.81	1,474,636,696.09
六、期末现金及现金等价物余额	1,615,072,176.78	1,197,270,570.85

法定代表人：何锐驹

主管会计工作负责人：李嘉航

会计机构负责人：张文忠

合并所有者权益变动表（未经审计）

2018年6月30日

会企04表

编制单位：中山中汇投资集团有限公司

单位：元

项 目	行 次	本年金额											少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益												
		实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	12	13				
一、上年年末余额	1	1,509,475,263.23			-	2,085,612,519.85	-	384,093,659.11	3,424,019.19	160,280,366.43	-	3,510,678,897.87	6,555,353,668.02	14,208,918,393.70
加：会计政策变更	2													-
前期差错更正	3													-
同一控制下企业合并	4													-
其他	5													-
二、本年初余额	6	1,509,475,263.23			-	2,085,612,519.85	-	384,093,659.11	3,424,019.19	160,280,366.43	-	3,510,678,897.87	6,555,353,668.02	14,208,918,393.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7	258,642,300.00	-	-	-	1,941,555.77	-	-22,645,811.34	1,039,939.94	-	-	169,319,903.71	103,730,166.03	512,028,054.11
（一）综合收益总额	8							7,486,501.15				174,433,644.27	224,718,057.57	406,638,202.99
（二）所有者投入和减少资本	9	258,642,300.00			-	-	-	-	-	-	-	-	-	258,642,300.00
1.所有者投入资本	10	258,642,300.00												258,642,300.00
2.其他权益工具持有者投入资本	11													-
3.股份支付计入所有者权益的金额	12													-
4.其他	13													-
（三）利润分配	14	-			-	-	-	-	-	-	-	-5,113,740.56	-154,511,769.96	-159,625,510.52
1.提取盈余公积	15													-
2.提取一般风险准备	16													-
3.对所有者（或股东）的分配	17												-154,511,769.96	-154,511,769.96
4.其他	18											-5,113,740.56	-	-5,113,740.56

(四) 所有者权益内部结转	19	-													
1. 资本公积转增资本 (或股本)	20														-
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	21														-
3. 盈余公积弥补亏损	22														-
4. 其他	23													-	-
(五) 专项储备	24	-	-	-	-	-	-	1,039,939.94	-	-	-	-	2,572,467.81	3,612,407.75	
1. 本期提取	25							1,068,548.45					2,643,235.80	3,711,784.25	
2. 本期使用	26							-28,608.51					-70,767.99	-99,376.50	
(六) 其他	27					1,941,555.77	-30,132,312.49						30,951,410.61	2,760,653.89	
<b>四、本年年末余额</b>	28	1,768,117,563.23	-	-	-	2,087,554,075.62	-	361,447,847.77	4,463,959.13	160,280,366.43	-	3,679,998,801.58	6,659,083,834.05	14,720,946,447.81	

法定代表人：何锐驹

主管会计工作负责人：李嘉航

会计机构负责人：张文忠

合并所有者权益变动表（未经审计）

2018年6月30日

会企04表

编制单位：中山中汇投资集团有限公司

单位：元

项 目	行 次	上年金额											少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益												
		股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润		
1	优 先 股	永 续 债	其 他	3	4	5	6	7	8	9	12	13		
栏次	-	1	2			3	4	5	6	7	8	9	12	13
<b>一、上年年末余额</b>	1	1,464,475,263.23				2,090,308,878.49		419,520,773.40	2,830,379.02	149,937,982.87	-	3,114,910,801.08	6,153,670,841.78	13,395,654,919.87
加：会计政策变更	2													-
前期差错更正	3									-		-		-
同一控制下企业合并	4													-
其他	5										-			-
<b>二、本年初余额</b>	6	1,464,475,263.23				2,090,308,878.49	-	419,520,773.40	2,830,379.02	149,937,982.87	-	3,114,910,801.08	6,153,670,841.78	13,395,654,919.87
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	7	45,000,000.00	-	-	-	-4,696,358.64	-	-35,427,114.29	593,640.17	10,342,383.56	-	395,768,096.79	401,682,826.24	813,263,473.83
（一）综合收益总额	8	-				-	-	-35,427,114.29	-	-	-	457,597,805.74	551,525,695.04	973,696,386.49
（二）所有者投入和减少资本	9	45,000,000.00				-4,696,358.64	-	-	-	-	-	-	3,221,899.29	43,525,540.65
1.所有者投入资本	10	45,000,000.00											8,248,000.00	53,248,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	11												-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	12												-	-
4.其他	13					-4,696,358.64	-	-	-	-	-	-	-5,026,100.71	-9,722,459.35
（三）利润分配	14	-				-	-	-	-	10,342,383.56	-	-61,829,708.95	-153,708,393.81	-205,195,719.20
1.提取盈余公积	15									10,342,383.56		-10,342,383.56		-

2. 提取一般风险准备	16											-	-		-
3. 对所有者（或股东）的分配	17												-51,487,325.39	-153,470,584.96	-204,957,910.35
4. 其他	18													-237,808.85	-237,808.85
（四）所有者权益内部结转	19	-				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	20					-									-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	21														-
3. 盈余公积弥补亏损	22														-
4. 其他	23														-
（五）专项储备	24	-				-	-	-	593,640.17					643,625.72	1,237,265.89
1. 本期提取	25								937,445.36					1,016,379.91	1,953,825.27
2. 本期使用	26								-343,805.19					-372,754.19	-716,559.38
（六）其他	27					-									-
<b>四、本期年末余额</b>	28	1,509,475,263.23	-	-	-	2,085,612,519.85	-	384,093,659.11	3,424,019.19	160,280,366.43	-	3,510,678,897.87	6,555,353,668.02	14,208,918,393.70	

法定代表人：何锐驹

主管会计工作负责人：李嘉航

会计机构负责人：张文忠

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：中山公用事业集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,088,614,914.38	938,182,332.70
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	233,351,217.87	349,478,768.18
预付款项	26,136,922.06	15,173,894.22
应收保费	-	-
应收分保账款	-	-
应收分保合同准备金	-	-
应收利息	548,216.66	-
应收股利	345,130,158.21	4,900,000.00
其他应收款	33,337,191.69	49,546,231.39
买入返售金融资产	-	-
存货	184,585,951.77	107,130,562.70
持有待售的资产	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-

其他流动资产	926,964,163.33	459,016,110.30
流动资产合计	2,838,668,735.97	1,923,427,899.49
非流动资产：		
发放贷款及垫款	64,372,579.78	-
可供出售金融资产	14,000,000.00	14,000,000.00
持有至到期投资	-	-
长期应收款	34,597,867.99	40,627,767.99
长期股权投资	10,432,347,827.76	10,338,892,634.92
投资性房地产	615,320,304.12	631,740,415.68
固定资产	1,613,992,654.44	1,667,883,168.85
在建工程	439,110,374.01	333,697,599.58
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	725,908,207.30	746,625,819.76
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	28,192,169.42	29,561,394.27
递延所得税资产	46,955,690.78	51,312,861.71
其他非流动资产	162,852,626.81	51,518,478.21
非流动资产合计	14,177,650,302.41	13,905,860,140.97
资产总计	17,016,319,038.38	15,829,288,040.46
流动负债：		
短期借款	1,000,000,000.00	1,300,000,000.00
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	421,783,663.66	429,009,281.56
预收款项	397,028,978.72	352,494,360.15

卖出回购金融资产款	-	-
应付手续费及佣金	-	-
应付职工薪酬	98,830,162.56	124,333,403.72
应交税费	35,047,841.42	48,393,562.63
应付利息	43,013,703.29	11,326,285.19
应付股利	390,655,135.04	70,420,637.82
其他应付款	203,176,918.99	176,836,136.33
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	-	-
持有待售的负债	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	3,885,257.67	3,913,433.66
流动负债合计	2,593,421,661.35	2,516,727,101.06
非流动负债：		
长期借款	-	-
应付债券	1,995,272,777.78	999,995,000.00
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
长期应付款	5,035,308.99	5,035,308.99
长期应付职工薪酬	-	-
专项应付款	-	-
预计负债	-	-
递延收益	75,268,607.47	74,636,242.37
递延所得税负债	10,930,454.72	10,854,434.78
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	2,086,507,148.96	1,090,520,986.14
负债合计	4,679,928,810.31	3,607,248,087.20
所有者权益：		
股本	1,475,111,351.00	1,475,111,351.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-

资本公积	2,060,773,849.32	2,060,773,849.32
减：库存股	-	-
其他综合收益	772,591,188.78	759,626,337.36
专项储备	9,314,877.64	7,147,432.99
盈余公积	732,139,967.88	732,139,967.88
一般风险准备	-	-
未分配利润	7,042,617,597.78	6,980,945,608.42
归属于母公司所有者权益合计	12,092,548,832.40	12,015,744,546.97
少数股东权益	243,841,395.67	206,295,406.29
所有者权益合计	12,336,390,228.07	12,222,039,953.26
负债和所有者权益总计	17,016,319,038.38	15,829,288,040.46

法定代表人：何锐驹

主管会计工作负责人：徐化群

会计机构负责人：刘晓可

## 2、母公司资产负债表

编制单位：中山公用事业集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	552,279,635.21	253,749,743.02
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	269,375.35	77,138.57
预付款项	125,409.96	123,840.00
应收利息	-	-
应收股利	274,701,686.40	4,900,000.00
其他应收款	1,457,706,755.50	1,268,558,336.22
存货	-	-
持有待售的资产	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	337,878,299.04	259,440,336.68
流动资产合计	2,622,961,161.46	1,786,849,394.49
非流动资产：		
可供出售金融资产	-	-

持有至到期投资	-	-
长期应收款	219,173,000.00	192,673,000.00
长期股权投资	12,001,691,289.23	12,046,584,808.17
投资性房地产	376,203,721.09	387,362,197.54
固定资产	46,001,597.44	46,252,400.03
在建工程	208,835,341.92	120,014,123.69
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	57,004,812.44	57,977,278.66
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	1,813,534.54	1,281,235.38
递延所得税资产	2,127,456.97	2,014,353.70
其他非流动资产	157,950.00	348,918.83
非流动资产合计	12,913,008,703.63	12,854,508,316.00
资产总计	15,535,969,865.09	14,641,357,710.49
流动负债：		
短期借款	1,000,000,000.00	1,300,000,000.00
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	8,609,366.93	16,728,876.44
预收款项	12,089,120.97	18,899,372.04
应付职工薪酬	18,904,692.58	20,273,919.72
应交税费	4,246,415.09	3,429,725.15
应付利息	43,013,703.29	11,326,285.19
应付股利	330,945,135.04	6,420,637.82
其他应付款	1,004,745,850.28	1,047,636,817.14
持有待售的负债	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	-	-

流动负债合计	2,422,554,284.18	2,424,715,633.50
非流动负债：		
长期借款	-	-
应付债券	1,995,272,777.78	999,995,000.00
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	-	-
递延收益	-	-
递延所得税负债	2,016,350.63	2,016,350.63
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	1,997,289,128.41	1,002,011,350.63
负债合计	4,419,843,412.59	3,426,726,984.13
所有者权益：		
股本	1,475,111,351.00	1,475,111,351.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	3,909,274,788.03	3,909,274,788.03
减：库存股	-	-
其他综合收益	740,752,735.67	778,585,660.60
专项储备	-	-
盈余公积	696,300,336.19	696,300,336.19
未分配利润	4,294,687,241.61	4,355,358,590.54
所有者权益合计	11,116,126,452.50	11,214,630,726.36
负债和所有者权益总计	15,535,969,865.09	14,641,357,710.49

法定代表人：何锐驹

主管会计工作负责人：徐化群

会计机构负责人：刘晓可

### 3、合并利润表

编制单位：中山公用事业集团股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	787,100,291.10	696,377,874.61

其中：营业收入	785,918,892.51	696,377,874.61
利息收入	1,181,398.59	-
已赚保费	-	-
手续费及佣金收入	-	-
二、营业总成本	698,883,210.26	645,779,148.96
其中：营业成本	530,449,356.81	473,397,400.49
利息支出	-	-
手续费及佣金支出	32,540.91	-
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	8,449,431.89	11,168,642.80
销售费用	29,904,680.41	28,858,868.95
管理费用	70,715,617.30	69,242,243.77
财务费用	58,255,937.42	61,568,293.10
资产减值损失	1,075,645.52	1,543,699.85
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）	344,170,512.60	499,148,512.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	337,858,939.31	484,455,665.51
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-84,596.00	4,478,874.10
其他收益	10,205,937.35	4,836,140.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	442,508,934.79	559,062,252.83
加：营业外收入	634,976.16	3,098,199.22
减：营业外支出	3,786,610.54	4,191,963.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	439,357,300.41	557,968,488.49

减：所得税费用	36,927,898.16	18,032,019.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	402,429,402.25	539,936,468.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	402,429,402.25	539,936,468.62
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-
归属于母公司所有者的净利润	386,196,486.58	525,926,262.12
少数股东损益	16,232,915.67	14,010,206.50
六、其他综合收益的税后净额	12,964,851.42	63,322,394.82
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	12,964,851.42	63,322,394.82
（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	12,964,851.42	63,322,394.82
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	-2,197,432.38	63,266,695.16
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	15,162,283.80	55,699.66
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	415,394,253.67	603,258,863.44

归属于母公司所有者的综合收益总额	399,161,338.00	589,248,656.94
归属于少数股东的综合收益总额	16,232,915.67	14,010,206.50
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.26	0.36
（二）稀释每股收益	0.26	0.36

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

法定代表人：何锐驹

主管会计工作负责人：徐化群

会计机构负责人：刘晓可

#### 4、母公司利润表

编制单位：中山公用事业集团股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	50,415,940.33	44,991,602.03
减：营业成本	11,458,122.12	11,226,059.45
税金及附加	1,149,870.81	2,817,926.76
销售费用	-	-
管理费用	20,998,923.77	13,043,762.72
财务费用	32,319,730.31	27,405,236.88
资产减值损失	452,413.09	245,843.95
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）	279,724,921.31	420,146,616.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	275,291,092.39	408,587,473.35
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）	263,761,801.54	410,399,388.41
加：营业外收入	-	1,000.00
减：营业外支出	21,756.52	37.78
三、利润总额（亏损总额以“-”	263,740,045.02	410,400,350.63

号填列)		
减：所得税费用	-113,103.27	-1,927,622.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	263,853,148.29	412,327,972.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	263,853,148.29	412,327,972.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-37,832,924.93	55,187,547.52
（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	-37,832,924.93	55,187,547.52
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	-37,832,924.93	55,187,547.52
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	226,020,223.36	467,515,520.45
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-	-
（二）稀释每股收益	-	-

法定代表人：何锐驹

主管会计工作负责人：徐化群

会计机构负责人：刘晓可

## 5、合并现金流量表

编制单位：中山公用事业集团股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,004,853,905.51	817,545,327.88
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	1,123,264.15	-
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	21,245,528.54	4,632,398.93
收到其他与经营活动有关的现金	291,414,349.87	241,958,642.07
经营活动现金流入小计	1,318,637,048.07	1,064,136,368.88
购买商品、接受劳务支付的现金	435,241,794.36	399,715,937.53
客户贷款及垫款净增加额	21,500,000.00	-
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	2,246.41	-
支付保单红利的现金	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	150,381,484.16	128,074,384.77
支付的各项税费	84,595,004.64	72,245,028.25
支付其他与经营活动有关的现金	302,586,966.92	266,429,121.78
经营活动现金流出小计	994,307,496.49	866,464,472.33
经营活动产生的现金流量净额	324,329,551.58	197,671,896.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	760,529,900.00	1,816,500,000.00
取得投资收益收到的现金	16,797,681.45	42,196,388.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	42,267.15	6,974,617.79
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	-	-
投资活动现金流入小计	777,369,848.60	1,865,671,005.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	273,001,489.31	95,381,261.54
投资支付的现金	1,329,444,849.41	1,842,580,000.00
质押贷款净增加额	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	95.80	-
投资活动现金流出小计	1,602,446,434.52	1,937,961,261.54
投资活动产生的现金流量净额	-825,076,585.92	-72,290,255.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	1,000,000,000.00	1,230,000,000.00
发行债券收到的现金	995,000,000.00	-

收到其他与筹资活动有关的现金	436,733.92	439,662.30
筹资活动现金流入小计	1,995,436,733.92	1,230,439,662.30
偿还债务支付的现金	1,300,000,000.00	1,450,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,326,769.43	59,488,480.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,269,100.00	1,401,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金	7,350,000.00	42,300.00
筹资活动现金流出小计	1,344,676,769.43	1,509,530,780.02
筹资活动产生的现金流量净额	650,759,964.49	-279,091,117.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	417,389.19	-138,184.78
五、现金及现金等价物净增加额	150,430,319.34	-153,847,661.52
加：期初现金及现金等价物余额	925,398,166.23	664,434,717.46
六、期末现金及现金等价物余额	1,075,828,485.57	510,587,055.94

法定代表人：何锐驹

主管会计工作负责人：徐化群

会计机构负责人：刘晓可

## 6、母公司现金流量表

编制单位：中山公用事业集团股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	47,695,786.78	46,440,569.18
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-1,657,107.96	102,435,624.11
经营活动现金流入小计	46,038,678.82	148,876,193.29
购买商品、接受劳务支付的现金	1,328,173.07	1,307,563.54
支付给职工以及为职工支付的现金	12,742,105.28	9,151,611.00

支付的各项税费	3,960,574.78	4,623,149.34
支付其他与经营活动有关的现金	233,264,309.66	8,023,467.25
经营活动现金流出小计	251,295,162.79	23,105,791.13
经营活动产生的现金流量净额	-205,256,483.97	125,770,402.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	257,650,000.00	1,250,000,000.00
取得投资收益收到的现金	9,538,752.59	38,849,530.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,500.00	260.00
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	-	-
投资活动现金流入小计	267,190,252.59	1,288,849,790.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	107,054,963.68	54,068,935.11
投资支付的现金	320,018,046.39	1,284,380,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	95.80	-
投资活动现金流出小计	427,073,105.87	1,338,448,935.11
投资活动产生的现金流量净额	-159,882,853.28	-49,599,144.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	1,000,000,000.00	1,230,000,000.00
发行债券收到的现金	995,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	436,733.92	439,662.30
筹资活动现金流入小计	1,995,436,733.92	1,230,439,662.30
偿还债务支付的现金	1,300,000,000.00	1,450,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,767,669.43	58,087,080.02
支付其他与筹资活动有关的现金	-	42,300.00

筹资活动现金流出小计	1,331,767,669.43	1,508,129,380.02
筹资活动产生的现金流量净额	663,669,064.49	-277,689,717.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	298,529,727.24	-201,518,460.00
加：期初现金及现金等价物余额	242,992,024.15	465,076,550.56
六、期末现金及现金等价物余额	541,521,751.39	263,558,090.56

法定代表人：何锐驹

主管会计工作负责人：徐化群

会计机构负责人：刘晓可

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：中山公用事业集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,475,111,351.00	-	-	-	2,060,773,849.32	-	822,428,155.80	7,147,432.99	732,139,967.88	-	6,931,890,092.42	206,295,406.29	12,235,786,255.70
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-62,801,818.44	-	-	-	49,055,516.00	-	-13,746,302.44
二、本年期初余额	1,475,111,351.00	-	-	-	2,060,773,849.32	-	759,626,337.36	7,147,432.99	732,139,967.88	-	6,980,945,608.42	206,295,406.29	12,222,039,953.26
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	12,964,851.42	2,167,444.65	-	-	61,671,989.36	37,545,989.38	114,350,274.81

(一) 综合收益总额							12,964,851.42					386,196,486.58	16,232,915.67	415,394,253.67
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,137,210.61	21,137,210.61
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,814,200.00	-9,814,200.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,951,410.61	30,951,410.61
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-324,524,497.22	-1,269,100.00	-325,793,597.22	-325,793,597.22
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-324,524,497.22	-1,269,100.00	-325,793,597.22	-325,793,597.22
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	2,167,444.65	-	-	-	-	1,444,963.10	3,612,407.75
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	2,227,070.55	-	-	-	-	1,484,713.70	3,711,784.25

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-59,625.90	-	-	-	-39,750.60	-99,376.50
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	1,475,111,351.00	-	-	-	2,060,773,849.32	772,591,188.78	9,314,877.64	732,139,967.88		7,042,617,597.78	243,841,395.67	12,336,390,228.07

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,475,111,351.00	-	-	-	2,060,366,134.91	-	896,265,409.42	5,910,167.10	649,530,208.11	-	6,243,048,113.90	174,590,566.02	11,504,821,950.46
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,475,111,351.00	-	-	-	2,060,366,134.91	-	896,265,409.42	5,910,167.10	649,530,208.11	-	6,243,048,113.90	174,590,566.02	11,504,821,950.46
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	407,714.41	-	-73,837,253.62	1,237,265.89	82,609,759.77	-	688,841,978.52	31,704,840.27	730,964,305.24
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-73,837,253.62	-	-	-	1,066,931,157.38	33,745,825.76	1,026,839,729.52
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	82,609,759.77	-	-378,089,178.86	-2,865,829.42	-298,345,248.51	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	82,609,759.77	-	-82,609,759.77	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-295,022,270.20	-2,561,063.49	-297,583,333.69	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-457,148.89	-304,765.93	-761,914.82	
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	1,237,265.89	-	-	-	824,843.93	2,062,109.82	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	1,953,825.27	-	-	-	1,302,550.18	3,256,375.45	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-716,559.38	-	-	-	-477,706.25	-1,194,265.63	
(六) 其他	-	-	-	-	407,714.41	-	-	-	-	-	-	407,714.41	
四、本期期末余额	1,475,111,351.00	-	-	-	2,060,773,849.32	822,428,155.80	7,147,432.99	732,139,967.88	6,931,890,092.42	206,295,406.29	12,235,786,255.70		

法定代表人：何锐驹

主管会计工作负责人：徐化群

会计机构负责人：刘晓可

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：中山公用事业集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,475,111,351.00				3,909,274,788.03		833,342,168.83		696,300,336.19	4,312,587,396.45	11,226,616,040.50
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-54,756,508.23	-	-	42,771,194.09	-11,985,314.14
二、本年期初余额	1,475,111,351.00				3,909,274,788.03		778,585,660.60		696,300,336.19	4,355,358,590.54	11,214,630,726.36
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-37,832,924.93	-	-	-60,671,348.93	-98,504,273.86
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-37,832,924.93	-	-	263,853,148.29	226,020,223.36
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

权益的金额												
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-324,524,497.22	-324,524,497.22	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-324,524,497.22	-324,524,497.22	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	1,475,111,351.00	-	-	-	3,909,274,788.03	-	740,752,735.67	-	696,300,336.19	4,294,687,241.61	11,116,126,452.50	

上年金额

单位：元

项目	上期								
	股本	其他权益工	资本公积	减：	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

		具				库 存 股					
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	1,475,111,351.00	-	-	-	3,908,877,177.46	-	797,428,356.22	-	613,690,576.42	3,864,121,828.72	10,659,229,289.82
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,475,111,351.00				3,908,877,177.46		797,428,356.22	-	613,690,576.42	3,864,121,828.72	10,659,229,289.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	397,610.57		35,913,812.61	-	82,609,759.77	448,465,567.73	567,386,750.68
(一) 综合收益总额	-	-	-	-			35,913,812.61			826,097,597.70	862,011,410.31
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	82,609,759.77	-377,632,029.97	-295,022,270.20
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	82,609,759.77	-82,609,759.77	
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-295,022,270.20	-295,022,270.20
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	397,610.57	-	-	-	-	-	397,610.57
四、本期期末余额	1,475,111,351.00	-	-	-	3,909,274,788.03	-	833,342,168.83	-	696,300,336.19	4,312,587,396.45	11,226,616,040.50

法定代表人：何锐驹

主管会计工作负责人：徐化群

会计机构负责人：刘晓可

### 三、公司基本情况

公司原名“佛山市兴华集团股份有限公司”，于1992年11月5日经广东省企业股份制试点联审小组、广东省经济体制改革委员会“粤股审[1992]81号”文批准设立。公司于1992年12月26日在佛山市工商行政管理局取得《企业法人营业执照》，注册号为19353726-8。

1997年1月14日，经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]416号、[1996]417号文件批准，公司采用“上网定价”方式发行社会公众股（A股）1,600万股，是次发行的股票已于1997年1月23日在深圳证券交易所挂牌交易。

经广东省人民政府1999年11月12日粤府发[1999]514号文和财政部1999年10月9日财管字[1999]320号文批准，佛山市兴华集团有限公司于2000年度将其持有的占总股本38.93%的发起人股份（国家股）转让给中山公用事业集团有限公司。2000年9月21日，公司名称由“佛山市兴华集团股份有限公司”更改为“中山公用科技股份有限公司”。公司于2002年11月22日在广东省工商行政管理局取得新的《企业法人营业执照》，注册号为4400001009620，注册资本为人民币贰亿贰仟伍佰肆拾贰万叁仟元（RMB225,423,000.00元）。

经国务院国有资产监督管理委员会2007年12月24日国资产权【2007】1556号文和中国证券监督管理委员会2008年4月24日证监许可[2008]584号文批准，公司吸收合并中山公用事业集团有限公司及向特定对象发行股份购买资产，新增发行438,457,067股A股，同时注销中山公用事业集团有限公司于吸收合并基准日持有的公司64,892,978股A股。公司于2008年7月14日在广东省工商行政管理局取得新的《企业法人营业执照》，注册号为440000000047235，注册资本为人民币伍亿玖仟捌佰玖拾捌万柒仟零捌拾玖元（RMB598,987,089.00元）。2008年8月6日，公司名称由“中山公用科技股份有限公司”更改为“中山公用事业集团股份有限公司”。

根据公司2011年度股东大会决议和修改后公司章程的规定，公司申请新增注册资本人民币179,696,126.00元，公司按每10股转增3股的比例，以未分配利润向全体股东转增股份总额179,696,126.00股，每股面值1元，合计增加股本179,696,126.00元。截至2012年7月11日止，公司已将未分配利润179,696,126.00元转增股本，转增后公司注册资本为人民币778,683,215.00元。公司已于2013年2月7日办理了工商变更登记。

根据公司2014年度股东大会决议和修改后公司章程的规定，公司新增注册资本人民币622,946,572.00元，公司按每10股转增8股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额622,946,572.00股，转增后公司注册资本为人民币1,401,629,787.00元。

根据公司 2015 年第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]2262号”文核准，公司申请新增注册资本人民币 73,481,564.00 元。变更后的累计注册资本为人民币 1,475,111,351.00 元，实收资本（股本）为人民币 1,475,111,351.00 元。

公司经济性质是股份有限公司。

### **公司法定代表人**

何锐驹

### **公司所属行业性质**

公共设施服务业。

### **公司经营范围**

公用事业的投资及管理，市场的经营及管理，投资及投资策划、咨询和管理等业务。

### **公司住所**

广东省中山市兴中道18号财兴大厦北座。

### **财务报告批准报出日**

2018年8月28日

本报告期，纳入合并范围的主体包括中山公用事业集团股份有限公司、中山市南朗市场管理有限公司、中山中裕市场物业发展有限公司、中山市中俊物业管理有限公司、中山公用市场管理有限公司、中山公用东凤物业发展有限公司、中山公用水务有限公司、中山市南头供水有限公司、中山市阜沙供水有限公司、中山市民众水务有限公司、中山市西区沙朗供水有限公司、中山中源给排水工程设计有限公司、中山市公用小额贷款有限责任公司、中山市污水处理有限公司、中山市珍家山污水处理有限公司、中山市泰安市场经营管理有限公司、中山市沙溪中心市场经营管理有限公司、中港客运联营有限公司、中山市天乙能源有限公司、中山公用环保产业投资有限公司、公用国际（香港）投资有限公司、中山公用工程有限公司、中山公用黄圃污水处理有限公司。合并范围的变更参见“附注八”，在其他主体中的权益参见“附注九”。

## **四、财务报表的编制基础**

### **1、编制基础**

公司以持续经营为基础，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、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）

进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策及会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》及其相关规定的要求，真实、完整地反映了公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历每年1月1日至12月31日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### —同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，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计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### —非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

购买方对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。购买方对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，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差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照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。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

— 合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

— 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

— 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

— 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

— 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

— 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

— 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

— 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过 3 个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的短期投资，确认为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价

折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

— 外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

— 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

— 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

— 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

## 10、金融工具

— 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

— 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

#### 一金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

#### 一主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行

的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等) 确定其公允价值; 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 一金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试; 对单项金额不重大的金融资产, 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试/单独进行减值测试; 单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产), 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产, 期末有客观证据表明其发生了减值的, 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失, 短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的, 在确定相关减值损失时, 不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时, 将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时, 确认其减值损失, 并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将单个法人主体、自然人欠款余额超过人民币100万元(含100万元)的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
180 天以内	0.50%	0.50%
181 天至 1 年	3.00%	3.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	60.00%	60.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方组合	0.00%	0.00%

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备

—对应收票据和预付款项，公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认为减值损失，计提减值准备。

—坏账按下列原则进行确认：因债务人破产依照法律程序清偿后，确定无法收回的债权；因债务人死亡，不能得到偿还的债权；因债务人逾期三年未履行偿还义务且有确凿证据表明确实无法收回的债权，经公司董事会批准，列作坏账损失。

—坏账的核销：年度核销按上述原则确认的坏账损失金额巨大的、或涉及关联交易的，需经股东大会批准。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

—存货分类为：低值易耗品、库存材料、开发成本、半成品、在产品、产成品。

—存货的核算：存货按取得时的实际成本进行核算，发出时按加权平均法计算。

—存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会批准后，在期末结账前处理完毕。

—存货跌价准备的确认和计提：存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货/存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 13、持有待售资产

非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：

- （一）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （二）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

—终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- （一）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （二）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；
- （三）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 14、长期股权投资

—长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业及联营企业的投资。

—长期股权投资投资成本的确定

—同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转

让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

—非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

—除企业合并形成以外的：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。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；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；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

—长期股权投资后续计量及损益确认方法

公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

—确定对被投资单位具有重大影响的依据

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

—长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存

在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

—投资性房地产的确认标准：已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

—初始计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；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；以其它方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

—后续计量方法：采用成本模式计量，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

—期末以成本模式计量的投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

—固定资产标准：指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有限资产。

—固定资产的分类为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、管网设备、构筑物、其他设备。

—固定资产计价：固定资产除符合固定资产管理政策的按重估价值计价外，其余均按实际成本计价。

—固定资产折旧：采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值确定其折旧率如下：

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	15-50	5	1.9-6.333
管网设备	年限平均法	20	5	4.75

机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
构筑物	年限平均法	3-50	5	1.9-31.67
其他设备	年限平均法	5	5	9.5-19

——固定资产减值准备：

公司年末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于其账面价值，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无。

## 17、在建工程

——在建工程以实际成本计价，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

——在建工程减值准备：

公司在年末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。存在以下一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

——长期停建并且预计在未来3年内不会重新再开工的在建工程。

——所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。

——其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 18、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费

用在发生时计入当期损益。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

无。

## 20、油气资产

无。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

—无形资产计价：

—外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

—内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

—投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

—接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

—非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

—接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

—无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

—无形资产减值准备：

公司年末检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## **(2) 内部研究开发支出会计政策**

——公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：

——从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

——具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

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

——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。

——归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

## **22、长期资产减值**

每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程及使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **23、长期待摊费用**

长期待摊费用在费用项目受益期限或五年内按直线法平均摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

#### —职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、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。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、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等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。（一）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。（二）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司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。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

（一）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

（二）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会

计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- 该义务是公司承担的现时义务；
- 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。

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

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

## 26、股份支付

无。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

—销售商品收入的确认方法：

—当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

- 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 公司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控制；
- 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 相关的收入和成本能够可靠地计量。

—公司主要与销售商品收入相关的业务具体收入确认情况：

—公司供水业务收入根据营业部门统计的实际销售数量，按照物价部门核定的销售单价计算确认。

—提供劳务收入的确认方法：

—在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补

偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

—公司主要与提供劳务收入相关的业务具体收入确认情况：

—公司污水、废液、垃圾处理收入是根据与特许经营权授予方签订的协议，按照实际结算处理量确认。

—公司的工程安装收入，符合建造合同准则规定的工程项目按照完工百分比法确认收入，不符合建造合同准则规定的工程项目，在工程完工后，经工程业主或监理方确认，确认为当期收入。

—提供他人使用公司资产取得收入的确认方法。

—当下列条件同时满足时予以确认：

—与交易相关的经济利益能够流入公司；

—收入的金额能够可靠地计量。

—公司主要与提供他人使用公司资产取得收入相关的业务具体收入确认情况：

—公司市场租赁业务收入是在与客户签订相关协议并在客户使用相关资产后，按实际使用情况确认收入。

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

—本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

①政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

—已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- ①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- ②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- ③属于其他情况的，直接计入当期损益。

### **30、递延所得税资产/递延所得税负债**

—递延所得税资产

—本公司以未来期间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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

—该项交易或事项不属于企业合并；

—交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

—本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

—暂时性差异在可预见的未来可能转回；

—未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

—递延所得税负债，除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

—商誉的初始确认；

—同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

—该项交易不是企业合并；

—交易或事项发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

—本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

—投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

—该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

##### ①作为承租人记录经营租赁业务

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

##### ②作为出租人记录经营租赁业务

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

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

无。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

其他综合收益，是指企业根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。分为下列两类列报：

—以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定收益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等。

—以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

无。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	3%、5%、6%、11%、13%、17%、10%、16%
城市维护建设税	应交增值税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%
教育费附加	应交增值税	3%
地方教育费附加	应交增值税	2%
房产税	自用房产依据房产原值一次减除30%后的余值计算缴纳，税率为1.2%；房产出租的，依照房屋的租金收入计算缴纳房产税，税率为12%	1.2%、12%
土地使用税	按实际占用面积计算	按实际占用面积每平方米0.6元至30元之间
文化事业建设费	广告收入	3%

注：

(1) 根据财税[2018]32号《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》规定，自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%；原适用17%税率且出口退税率为17%的出口货物，出口退税率调整至16%；原适用11%税率且出口退税率为11%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整至10%。

(2) 根据财税[2014]57号“财政部 国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知”规定，财税〔2009〕9号文件第二条第（三）项和第三条“依照6%征收率”调整为“依照3%征收率”。公司供水收入原适用6%的征收率，自2014年7月1日起供水收入适用3%的征收率。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
公用国际（香港）投资有限公司	16.5%

## 2、税收优惠

根据财税[2016]1号“关于继续实行农产品批发市场农贸市场房产税城镇土地使用税优惠政策的通知”规定，公司经营农贸市场取得的收入自2016年1月1日至2018年12月31日免征房产税、土地使用税。

根据财税[2016]19号“关于继续实行农村饮水安全工程建设运营税收政策的通知”规定，2016年1月1日至2018年12月31日期间，对饮水工程运营单位自用的生产、办公用房产、土地，免征房产税、城镇土地使用税；对饮水工程运营单位向农村居民提供生活用水取得的自来水销售收入，免征增值税。公司下属中山公用水务有限公司向农村居民提供生活用水取得的自来水销售收入，免征增值税，其自用的生产、办公用房产、土地，免征房产税、城镇土地使用税。

根据财税[2015]78号“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”的规定，公司污水处理劳务适用增值税即征即退70%的税收优惠，公司垃圾处理劳务适用增值税即征即退70%的税收优惠，垃圾焚烧发电劳务适用即征即退100%的税收优惠。

根据《企业所得税法》第二十七条规定、《企业所得税法实施条例》第八十八条规定，公司污水处理业务属于条款中规定的环境保护、节能节水项目的所得，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。公司子公司中山公用黄圃污水处理有限公司自2016年开始取得经营收入，按规定2016年-2018年免征企业所得税，2019年-2021年减半征收企业所得税。

按《香港法例》第112章，《税务条例》第14条，公司子公司公用国际（香港）投资有限公司适用利得税率为16.5%。

## 3、其他

无。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	30,939.14	24,042.88
银行存款	1,045,562,659.19	895,474,054.38
其他货币资金	43,021,316.05	42,684,235.44
合计	1,088,614,914.38	938,182,332.70

其中：存放在境外的款项总额	31,853,229.68	30,080,802.97
---------------	---------------	---------------

其他说明

—其他货币资金期末余额主要系公司存入建设银行的保函保证金余额以及存放于境外的证券保证金余额。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

无。

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	242,396,282.31	100%	9,045,064.44	3.73%	233,351,217.87	357,523,022.96	100%	8,044,254.78	2.25%	349,478,768.18
合计	242,396,282.31	100%	9,045,064.44	3.73%	233,351,217.87	357,523,022.96	100%	8,044,254.78	2.25%	349,478,768.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	125,384,352.81	1,191,517.46	0.95%
1年以内小计	125,384,352.81	1,191,517.46	0.95%

1至2年	13,949,559.10	697,477.96	5.00%
2至3年	9,670,683.07	1,934,136.62	20.00%
3年以上	6,457,460.37	5,221,932.40	80.87%
3至4年	1,569,992.22	627,996.89	40.00%
4至5年	733,831.59	440,298.95	60.00%
5年以上	4,153,636.56	4,153,636.56	100.00%
合计	155,462,055.35	9,045,064.44	5.82%

确定该组合依据的说明：

见第十节第五、重要会计政策及会计估计中的第11小点。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额（元）	坏账准备	备注
关联方组合	86,934,226.96	-	中山中汇投资集团有限公司将会同中山岐江河环境治理有限公司、中山公用工程有限公司加快雨污分流工程款的结算和支付，确保该应收款足额收回不产生坏账损失。公司预计应收中山岐江河环境治理有限公司和其他关联方款项的可回收性不存在重大风险，故对此应收款项不计提坏账准备
合计	86,934,226.96	-	

#### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,001,609.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

#### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收市场管理费	800.00

#### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

名次	单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备	年限	占应收帐款总额的比例(%)
1	中山岐江河环境治理有限公司	关联方	86,828,618.07	-	1-3年	35.82

2	中山市沙溪镇自来水公司	非关联方	25,776,682.88	128,883.41	半年以内	10.63
3	中山市火炬开发区自来水有限公司	非关联方	18,409,215.52	92,046.08	半年以内	7.59
4	中山市财政局	非关联方	16,975,655.13	84,878.28	1年以内	7.00
5	中山市财政局沙溪分局	非关联方	14,627,220.70	1,206,755.92	3年以内	6.03
	合 计		162,617,392.30	1,512,563.69	-	67.09

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

截至2018年6月30日，应收账款余额中不存在应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东的款项，应收其他关联方的款项合计86,934,226.96元，详见附注十二、6。

### 6、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	14,269,213.81	54.59%	4,867,354.78	32.08%
1至2年	2,963,254.71	11.34%	1,732,016.54	11.41%
2至3年	3,326,077.92	12.73%	6,328,744.43	41.71%
3年以上	5,578,375.62	21.34%	2,245,778.47	14.80%
合计	26,136,922.06	--	15,173,894.22	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

—截至2018年6月30日，1年以上的预付款项主要系未结算的工程劳务款项。

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

名次	预付款单位	与本公司关系	金额（元）	预付时间	未结算原因
1	山东淄建集团有限公司	非关联方	3,000,000.00	1年以内	劳务未提供完毕
2	四川永志建设有限责任公司	非关联方	2,504,344.40	1-3年	劳务未提供完毕
3	扬州蓝翔机电工程有限公司	非关联方	1,788,960.00	1年以内	劳务未提供完毕
4	湛江市建筑安装工程公司	非关联方	1,523,578.00	2-4年	劳务未提供完毕
5	中康建设管理股份有限公司	非关联方	1,294,800.00	3-4年	劳务未提供完毕

	合 计		10,111,682.40		
--	-----	--	---------------	--	--

其他说明：

—截至2018年6月30日，预付款项余额中不存在预付持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东或其他关联方的款项。

## 7、应收利息

### （1）应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	548,216.66	-
合计	548,216.66	-

### （2）重要逾期利息

无。

## 8、应收股利

### （1）应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
济宁中山公用水务有限公司		4,900,000.00
广发证券股份有限公司	315,605,697.55	
中山市大丰自来水有限公司	29,524,460.66	
合计	345,130,158.21	4,900,000.00

### （2）重要的账龄超过1年的应收股利

截至2018年6月30日，应收股利余额中不存在账龄超过1年的大额应收股利。

## 9、其他应收款

### （1）其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收	37,618,500.63	98.69%	4,281,308.94	11.38%	33,337,191.69	54,077,764.47	99.08%	4,531,533.08	8.38%	49,546,231.39

款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	1.31%	500,000.00	100.00%	0.00	500,000.00	0.92%	500,000.00	100.00%	0.00
合计	38,118,500.63	100.00%	4,781,308.94	12.54%	33,337,191.69	54,577,764.47	100.00%	5,031,533.08	9.22%	49,546,231.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	15,886,231.83	156,697.81	0.99%
1年以内小计	15,886,231.83	156,697.81	0.99%
1至2年	12,151,640.65	607,582.04	5.00%
2至3年	4,672,419.47	934,483.89	20.00%
3年以上	4,209,396.86	2,582,545.20	61.35%
3至4年	2,026,876.05	810,750.42	40.00%
4至5年	1,026,815.07	616,089.04	60.00%
5年以上	1,155,705.74	1,155,705.74	100.00%
合计	36,919,688.81	4,281,308.94	11.60%

确定该组合依据的说明：

见第十节第五、重要会计政策及会计估计中的第11小点。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合名称	账面余额（元）	坏账准备	备注
关联方组合	698,811.82	-	公司预计应收关联方款项的可回收性不存在重大风险，故对此应收款项不计提坏账准备
合计	698,811.82	-	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额8,620.85元；本期收回或转回坏账准备金额257,084.99元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
应收保证金	900.00
应收往来款	860.00
合计	1,760.00

其中重要的其他应收款核销情况：无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代付款	1,797,003.68	1,410,499.98
押金	328,124.52	425,165.14
员工借支款	1,193,653.38	491,469.12
保证金	29,804,903.17	44,021,593.24
其他	395,495.56	883,139.83
往来款	4,599,320.32	7,345,897.16
合计	38,118,500.63	54,577,764.47

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中山市石岐区住房和城乡建设局	保证金	12,820,974.50	3年以内	33.63%	2,564,194.90
广东省水利水电第三工程局有限公司	保证金	4,100,000.00	1-2年	10.76%	205,000.00
中山市黄圃临港产业园开发有限公司	保证金	3,673,889.04	半年以内	9.64%	18,369.45
广东建粤工程	保证金	3,000,000.00	1-2年	7.87%	150,000.00

有限公司					
广州番禺莲花山港客运有限公司	往来款	1,398,450.00	半年以内	3.67%	6,992.25
合计	—	24,993,313.54	—	65.57%	2,944,556.60

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

无。

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

截至2018年6月30日，其他应收款余额中不存在应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东款项，应收其他关联方的款项合计698,811.82元，详见附注十二、6。

### 10、存货

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	40,446,731.09	0.00	40,446,731.09	32,641,841.77	411,839.59	32,230,002.18
在产品	45,616,961.99	-	45,616,961.99	26,317,048.15	-	26,317,048.15
库存商品	3,786,364.14	-	3,786,364.14	3,445,151.49	-	3,445,151.49
建造合同形成的已完工未结算资产	94,735,894.55	-	94,735,894.55	45,138,360.88	-	45,138,360.88
合计	184,585,951.77	0.00	184,585,951.77	107,542,402.29	411,839.59	107,130,562.70

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求：否

#### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	411,839.59	-	-	411,839.59	-	0.00

合计	411,839.59	-	-	411,839.59	-	0.00
----	------------	---	---	------------	---	------

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	192,038,950.02
累计已发生毛利	50,135,640.79
减：预计损失	-
已办理结算的金额	147,438,696.26
建造合同形成的已完工未结算资产	94,735,894.55

其他说明：

公司于期末对存货进行全面清查，按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备。

11、持有待售的资产

无。

12、一年内到期的非流动资产

无。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	908,000,000.00	436,500,000.00
预缴税款	870,848.22	1,113,294.36
待抵扣增值税	18,093,315.11	21,402,815.94
合计	926,964,163.33	459,016,110.30

其他说明：

截止2018年6月30日理财产品明细如下：

单位：元

序号	产品名称	金额	到期日
1	中信银行-19718 期人民币结构性理财	50,000,000.00	2018-7-16
2	兴业银行-金雪球优悦	20,000,000.00	2018-7-16

3	农商银行-聚多宝 2018 年第 34 期机构专属人民币理财产品	40,000,000.00	2018-9-25
4	中山农商行聚多宝 2018 年第 20 期机构专属人民币理财产品	200,000,000.00	2018-7-11
5	渤海银行 S18603 号结构性存款	120,000,000.00	2018-7-13
6	兴业银行企业金融结构性存款	60,000,000.00	2018-7-20
7	兴业银行企业金融结构性存款	15,000,000.00	2018-7-5
8	兴业银行企业金融结构性存款	23,000,000.00	2018-7-12
9	兴业银行企业金融结构性存款	50,000,000.00	2018-7-30
10	中山农商行聚多宝 2018 年第 19 期机构专属人民币理财产品	200,000,000.00	2018-7-11
11	平安银行对公结构性存款（挂钩利率）产品	130,000,000.00	2018-7-13
合计		908,000,000.00	

#### 14、发放贷款及垫款

单位：元

项目	期末数	期初数
发放贷款及垫款	68,746,621.65	0.00
减：贷款损失准备	4,374,041.87	0.00
发放贷款及垫款账面价值	64,372,579.78	0.00

##### (1) 按个人和企业分布情况

单位：元

项目	期末数
个人贷款和垫款	9,621,621.65
企业贷款和垫款	59,125,000.00
减：贷款减值准备	4,374,041.87
贷款和垫款账面价值	64,372,579.78

##### (2) 按行业分布情况

单位：元

行业	期末数
个人贷款	9,621,621.65
第一产业	-
第二产业	13,125,000.00
第三产业	46,000,000.00
减：贷款减值准备	4,374,041.87
贷款和垫款账面价值	64,372,579.78

##### (3) 按担保方式分布情况

单位：元

项目	期末数
抵押贷款	68,746,621.65
减：贷款减值准备	4,374,041.87
贷款和垫款账面价值	64,372,579.78

#### (4) 逾期贷款

按本金部分或者全部逾期1天以上的贷款

单位：元

项目	期末数				
	逾期1天至90天 (含90天)	逾期90天至 360天(含360 天)	逾期360天至3年(含3年)	逾期3 年以上	合计
抵押贷款	-	-	3,896,621.65	-	3,896,621.65

#### (5) 贷款减值准备

单位：元

项目	本期发生额
	单项计提减值准备
期初余额	4,051,541.87
本期计提	322,500.00
期末余额	4,374,041.87

### 15、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	14,000,000.00	-	14,000,000.00	14,000,000.00	-	14,000,000.00
按成本计量的	14,000,000.00	-	14,000,000.00	14,000,000.00	-	14,000,000.00
合计	14,000,000.00	-	14,000,000.00	14,000,000.00	-	14,000,000.00

#### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无。

#### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例	本期现 金红利
	期初	本期 增加	本期 减少	期末	期初	本期 增加	本期 减少	期末		

广州农村商业银行股份有限公司	14,000,000.00	-	-	14,000,000.00	-	-	-	-	0.06%	-
合计	14,000,000.00	-	-	14,000,000.00	-	-	-	-	---	-

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无。

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

无。

16、持有至到期投资

无。

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
关联方贷款	29,580,200.00	-	29,580,200.00	35,610,100.00	-	35,610,100.00	-
中山市财政局-住房基金专户	5,017,667.99	-	5,017,667.99	5,017,667.99	-	5,017,667.99	-
合计	34,597,867.99	-	34,597,867.99	40,627,767.99	-	40,627,767.99	---

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明

截至2018年6月30日，长期应收款余额明细情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司的关系	金额	占长期应收款总额的比例(%)
中山市稔益供水有限公司	关联方	18,090,200.00	52.29

中山市新涌口供水有限公司	关联方	10,290,000.00	29.74
中山市财政局-住房基金专户	非关联方	5,017,667.99	14.50
中山市南镇供水有限公司	关联方	1,200,000.00	3.47
合 计	-	34,597,867.99	100.00

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广发证券股份有限公司	9,253,576,684.65	0.00	0.00	295,236.618.93	-28,410,644.17	-	315,605,697.55	0.00	0.00	9,204,796,961.86	-
中海广东天然气有限责任公司	203,343,140.72	-	-	15,240,792.77	-	-	-	-	-	218,583,933.49	-
济宁中山公用水务有限公司	387,022,694.38	-	-	3,715,246.79	-	-	-	-	-	390,737,941.17	-
中山银达融资担保投资有限公司	155,428,107.74	-	-	-1,230,940.41	-	-	-	-	-	154,197,167.33	-
中山中法供水有限公司	60,521,269.85	-	-	7,655,337.65	-	-	-	-	-	68,176,607.50	-
中山市大丰自来水有限公司	64,965,534.80	-	-	8,843,085.61	-	-	29,524,460.66	-	-	44,284,159.75	-
中山市南镇供水有限公司	9,367,686.75	-	-	-269,368.97	-	-	-	-	-	9,098,317.78	-

中山市稔益供水有限公司	28,075,301.13	-	-	1,911,809.72	-	-	1,654,574.87	-	-	28,332,535.98	-
中山市新涌口供水有限公司	29,057,781.87	-	-	2,056,424.27	-	-	1,594,267.10	-	-	29,519,939.04	-
中山市公用小额贷款有限责任公司	30,841,814.07	-	-	413,828.35	-	-	-	-	-31,255,642.42	-	-
珠海广发信德环保产业投资基金合伙企业(有限合伙)	54,005,239.46	-	-	-596,919.16	41,194,240.30	-	-	-	-	94,602,560.60	-
深圳前海广发信德中山公用并购基金管理有限公司	10,173,092.80	-	-	3,585,932.90	-	-	-	-	-	13,759,025.70	-
中山广发信德公用环保夹层投资企业(有限合伙)	20,131,097.77	122,447,300.00	-	1,048,072.48	-	-	-	-	-	143,626,470.25	-
杭州天创环境科技股份有限公司	32,383,188.93	-	-	249,018.38	-	-	-	-	-	32,632,207.31	-
小计	10,338,892,634.92	122,447,300.00	-	337,858,939.31	12,783,596.13	-	348,379,000.18	0.00	-31,255,642.42	10,432,347,827.76	-
合计	10,338,892,634.92	122,447,300.00	-	337,858,939.31	12,783,596.13	-	348,379,000.18	0.00	-31,255,642.42	10,432,347,827.76	-

其他说明

—截至2018年6月30日公司对广发证券股份有限公司持股比例为10.33%，公司在广发证券股份有限公司董事会中派有代表，对该公司有重大影响，对该公司的投资采用权益法核算。

—2018年4月，公司缴纳对中山广发信德公用环保夹层投资企业（有限合伙）出资122,447,300.00元，持股比例仍为39.89%，对该公司具有重大影响，对该公司的投资采用权益法核算。

—截至2018年6月30日公司对杭州天创环境科技股份有限公司持股比例为7.17%，在其董事会中派有代表，对该公司有重大影响，对该公司的投资采用权益法核算。

## 19、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	-	-	-	-
1. 期初余额	780,210,071.47	197,798,707.87	-	978,008,779.34
2. 本期增加金额	0.00	224,978.96	0.00	224,978.96
（1）外购	-	224,978.96	-	224,978.96
（2）存货\固定资产\在建工程转入	-	-	-	-
（3）企业合并增加	-	-	-	-
3. 本期减少金额	0.00	849,947.17	0.00	849,947.17
（1）处置	-	-	-	-
（2）其他转出	-	849,947.17	-	849,947.17
4. 期末余额	780,210,071.47	197,173,739.66	0.00	977,383,811.13
二、累计折旧和累计摊销	-	-	-	-
1. 期初余额	268,592,307.04	77,676,056.62	-	346,268,363.66
2. 本期增加金额	12,628,501.45	3,166,641.90	0.00	15,795,143.35
（1）计提或摊销	12,628,501.45	3,166,641.90	-	15,795,143.35
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	-

额				
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4. 期末余额	281,220,808.49	80,842,698.52	0.00	362,063,507.01
三、减值准备	-	-	-	-
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	-
(1) 计提	-	-	-	-
3、本期减少金额	0.00	0.00	0.00	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	-
四、账面价值	-	-	-	-
1. 期末账面价值	498,989,262.98	116,331,041.14	0.00	615,320,304.12
2. 期初账面价值	511,617,764.43	120,122,651.25	0.00	631,740,415.68

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
农产品交易中心一期	83,677,302.06	正在办理相关手续
农批交易大棚	9,001,897.27	正在办理相关手续
烟洲市场新楼	2,708,613.37	正在办理相关手续
东南门市场	54,429,331.56	正在办理相关手续

其他说明

一公司于期末对各项投资性房地产进行检查，未发现由于遭受毁损而不具备生产能力和转让价值、长期闲置或技术落后受淘汰等原因而需计提减值准备的情形，故不计提投资性房地产减值准备。

## 20、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	管网设备	构筑物	其他设备	合计
一、账面原值：	-	-	-	-	-	-	-
1. 期初余额	267,017,497.82	365,167,707.30	234,680,934.10	1,746,440,724.65	557,964,945.52	176,440,459.75	3,347,712,269.14
2. 本期增加金额	1,730,537.32	1,034,177.21	522,351.23	14,550,427.27	0.00	7,251,471.01	25,088,964.04
(1) 购置	382,313.42	846,878.49	522,351.23	3,950,911.51	0.00	7,063,582.01	12,766,036.66
(2) 在建工程转入	0.00	187,298.72	0.00	10,599,515.76	0.00	0.00	10,786,814.48
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	187,889.00	187,889.00
(4) 重分类	1,348,223.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,348,223.90
3. 本期减少金额	0.00	140,002.00	424,723.00	73,425.24	9,660,545.00	1,884,762.51	12,183,457.75
(1) 处置或报废	0.00	140,002.00	424,723.00	73,425.24	0.00	1,884,762.51	2,522,912.75
(2) 重分类	0.00	0.00	0.00	0.00	9,660,545.00	0.00	9,660,545.00
4. 期末余额	268,748,035.14	366,061,882.51	234,778,562.33	1,760,917,726.68	548,304,400.52	181,807,168.25	3,360,617,775.43
二、累计折旧	-	-	-	-	-	-	-
1. 期初余额	104,353,332.49	221,449,374.65	149,631,330.27	907,694,917.67	169,503,857.98	127,196,287.23	1,679,829,100.29
2. 本期增加金额	4,369,877.57	7,970,005.72	2,847,716.29	37,907,179.85	8,739,433.30	7,192,977.40	69,027,190.13
(1) 计提	4,369,877.57	7,970,005.72	2,847,716.29	37,907,179.85	8,739,433.30	7,030,314.23	68,864,526.96
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	162,663.17	162,663.17
3. 本期减少金额	0.00	115,318.98	403,486.88	0.00	0.00	1,712,363.57	2,231,169.43
(1) 处置或报废	0.00	115,318.98	403,486.88	0.00	0.00	1,712,363.57	2,231,169.43
4. 期末余额	108,723,210.06	229,304,061.39	152,075,559.68	945,602,097.52	178,243,291.28	132,676,901.06	1,746,625,120.99
三、减值准备	-	-	-	-	-	-	-
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	-	-	-	-	-	-	-
1. 期末账面价值	160,024,825.08	136,757,821.12	82,703,002.65	815,315,629.16	370,061,109.24	49,130,267.19	1,613,992,654.44

2. 期初账面价值	162,664,165.33	143,718,332.65	85,049,603.83	838,745,806.98	388,461,087.54	49,244,172.52	1,667,883,168.85
-----------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	------------------

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

其他说明

公司本期其他增加、减少主要系固定资产各类别重新分类而增加、减少的固定资产，以及按结算价款调整暂估的固定资产原值。

公司于期末对各项固定资产进行检查，未发现由于遭受毁损而不具备生产能力和转让价值、长期闲置或技术落后受淘汰等原因面需计提减值的情形，故不计提固定资产减值准备。

21、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
供水管网工程	166,356,494.11	-	166,356,494.11	175,560,226.54	-	175,560,226.54
水厂建设工程	13,912,883.99	-	13,912,883.99	12,928,828.39	-	12,928,828.39
市场改造工程	210,800,223.73	-	210,800,223.73	121,090,352.09	-	121,090,352.09
黄圃镇雨污分流一期工程	20,642,044.22	-	20,642,044.22	18,454,674.13	-	18,454,674.13
天乙三期工程	22,066,742.35	-	22,066,742.35	2,900,975.88	-	2,900,975.88
其他工程	5,331,985.61	-	5,331,985.61	2,762,542.55	-	2,762,542.55
合计	439,110,374.01	-	439,110,374.01	333,697,599.58	-	333,697,599.58

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入	本期其他	期末余额	工程累计投入占预	工程进度	利息	其中：	本期利息	资金来源
------	-----	------	------	------	------	------	----------	------	----	-----	------	------

			金额	固定 资产 金额	减少 金额		算比例		资本 化累 计金 额	本 期 利 息 资 本 化 金 额	资本 化率	
供水管网工程	-	175,560,226.54	3,134,756.45	10,599,515.76	1,738,973.12	166,356,494.11	-	-	-	-	-	其他
穗西水厂	288,240,100.00	9,098,809.20	-	-	-	9,098,809.20	3.16%	3.16%	-	-	-	其他
东风兴华商业综合体	187,480,000.00	730,674.52	562,847.20	-	-	1,293,521.72	0.69%	0.69%	-	-	-	其他
黄圃城市综合体	189,787,900.00	58,966,222.95	37,568,372.51	-	-	96,534,595.46	50.86%	50.86%				募股 资金
黄圃镇雨污分流一体化工程一期	87,880,936.64	18,454,674.13	2,187,370.09			20,642,044.22	23.49%	23.49%				其他
农产品交易中心（一期）	124,757,300.00		849,947.17		849,947.17		100.00%	100.00%				募股 资金
农产品交易中心（二期）	193,234,100.00	28,066,828.48	2,895,881.72			30,962,710.20	16.02%	16.02%				募股 资金
农产品交易中心（三期）	165,644,600.00	26,601,898.20	42,223,302.60			68,825,200.80	41.55%	41.55%				募股 资金
天乙三期工程	669,344,100.00	2,900,975.88	19,165,766.47			22,066,742.35	3.30%	3.30%				募股 资金
合计	1,906,369,036.64	320,380,309.90	108,588,244.21	10,599,515.76	2,588,920.29	415,780,118.06	--	--	-	-	-	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

其他说明

公司于各期末对各项在建工程进行检查，未发现存在需计提减值准备的情形，故未计提在建工程减值准备。

## 22、工程物资

无。

## 23、固定资产清理

无。

## 24、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 25、油气资产

适用  不适用

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许权费	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-	-
1. 期初余额	314,196,139.88	-	-	16,498,838.91	804,425,068.99	1,135,120,047.78
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	2,771,516.15	0.00	2,771,516.15
(1) 购置	0.00	-	-	2,771,516.15	-	2,771,516.15
(2) 内部研发	0.00	-	-	-	-	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	-	-	-	-	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	-	58,161,990.55	58,161,990.55
(1) 处置	0.00	-	-	-	58,161,990.55	58,161,990.55
4. 期末余额	314,196,139.88	0.00	0.00	19,270,355.06	746,263,078.44	1,079,729,573.38
二、累计摊销	-	-	-	-	-	0.00
1. 期初余额	57,898,791.13	-	-	11,435,303.54	289,162,397.43	358,496,492.10
2. 本期增加金额	4,310,715.60	0.00	0.00	1,335,496.25	17,842,916.78	23,489,128.63
(1) 计提	4,310,715.60	-	-	1,335,496.25	17,842,916.78	23,489,128.63

3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	-	28,164,254.65	28,164,254.65
(1) 处置	-	-	-	-	28,164,254.65	28,164,254.65
4. 期末余额	62,209,506.73	0.00	0.00	12,770,799.79	278,841,059.56	353,821,366.08
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00
1. 期初余额	-	-	-	-	29,997,735.92	29,997,735.92
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	-	29,997,735.92	29,997,735.92
(1) 处置	-	-	-	-	29,997,735.92	29,997,735.92
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00
四、账面价值	-	-	-	-	-	-
1. 期末账面价值	251,986,633.15	0.00	0.00	6,499,555.27	467,422,018.88	725,908,207.30
2. 期初账面价值	256,297,348.75	0.00	0.00	5,063,535.37	485,264,935.64	746,625,819.76

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

其他说明：

公司于期末对各项无形资产进行检查，未发现因现有无形资产超出法定使用期限和在报告期内市价持续下跌而需计提减值准备的情形，故不计提无形资产减值准备。

## 27、开发支出

无。

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

无。

### (2) 商誉减值准备

无。

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产改良支出	22,095,739.59	1,033,095.22	2,772,202.07	-	20,356,632.74
市场改造工程	7,465,654.68	2,826,671.82	2,456,789.82	-	7,835,536.68

合计	29,561,394.27	3,859,767.04	5,228,991.89	-	28,192,169.42
----	---------------	--------------	--------------	---	---------------

其他说明：无。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,172,478.16	4,293,119.53	43,485,363.37	10,864,778.73
内部交易未实现利润	163,120,795.12	40,780,198.78	154,262,842.08	38,565,710.51
待抵扣的前期处置资产损失	7,529,489.87	1,882,372.47	7,529,489.87	1,882,372.47
合计	187,822,763.15	46,955,690.78	205,277,695.32	51,312,861.71

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
因非货币性资产投资形成	8,065,402.52	2,016,350.63	8,065,402.52	2,016,350.63
因香港公司核算境内投资收益形成	89,141,040.90	8,914,104.09	88,380,841.51	8,838,084.15
合计	97,206,443.42	10,930,454.72	96,446,244.03	10,854,434.78

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-	46,955,690.78	-	51,312,861.71
递延所得税负债	-	10,930,454.72	-	10,854,434.78

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	63,087,104.22	63,087,104.22
合计	63,087,104.22	63,087,104.22

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018年	7,116,983.30	7,116,983.30	-
2019年	8,044,346.09	8,044,346.09	-
2020年	13,324,123.15	13,324,123.15	-
2021年	20,089,493.57	20,089,493.57	-
2022年	5,880,796.41	5,880,796.41	-
无抵扣期限	8,631,361.70	8,631,361.70	-
合计	63,087,104.22	63,087,104.22	--

其他说明：

公用国际（香港）投资有限公司的亏损按照香港的税法规定无抵扣限期。

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
BOT项目保证金	5,000,000.00	5,000,000.00
预付长期资产款	157,852,626.81	46,518,478.21
合计	162,852,626.81	51,518,478.21

其他说明：无。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,000,000,000.00	1,300,000,000.00
合计	1,000,000,000.00	1,300,000,000.00

短期借款分类的说明：无。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

—截至2018年6月30日，公司不存在已逾期未偿还的短期借款。

33、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无。

34、衍生金融负债

适用  不适用

### 35、应付票据

适用  不适用

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	421,783,663.66	429,009,281.56
合计	421,783,663.66	429,009,281.56

#### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中山市民鸿建筑工程有限公司	20,946,945.84	工程款
中山市水工桥梁工程有限公司	19,256,784.91	工程款
广东宏达市政建设有限公司	13,754,369.40	工程款
长业建设集团有限公司	12,958,747.46	工程款
汕头市建安(集团)公司	11,569,001.06	工程款
广东省基础工程公司(中山分公司)	9,335,697.53	工程款
佛山市自来水工程有限公司	8,597,347.33	工程款
江西省国利建设集团有限公司	7,365,483.44	工程款
广西建工集团第三建筑工程有限责任公司	6,967,571.04	工程款
广东建粤工程有限公司	6,924,612.74	工程款
广州市市政工程维修处	5,987,199.00	工程款
中山市基础建筑工程有限公司	5,626,666.92	工程款
广州市自来水工程公司	5,285,883.00	工程款
广东华力建设工程有限公司	5,175,099.85	工程款
中山市捷晟市政公用工程有限公司	5,015,055.26	工程款
福建省同源建设工程有限公司	4,965,401.54	工程款
广东泽丰建筑安装工程有限公司	4,821,058.82	工程款
国基建设集团有限公司	4,772,441.09	工程款
广州市伟腾建筑工程有限公司中山分公司	4,362,479.28	工程款
长沙市建筑安装工程公司中山工程处	4,295,017.56	工程款
茂名市自来水安装工程有限公司中山分公司	3,983,193.35	工程款
红阳建工集团有限公司	3,980,000.00	工程款

阳江华天工程有限公司中山分公司	3,743,547.42	工程款
广东华盛建设有限公司中山分公司	3,702,556.00	工程款
广州自来水专业建安有限公司	3,655,789.90	工程款
湛江盛力建设工程有限公司	3,573,453.03	工程款
中山市纬泰建筑工程有限公司	3,289,372.65	工程款
深圳市坤和建筑工程有限公司中山分公司	2,989,880.00	工程款
广州市伟腾建筑工程有限公司	2,931,260.78	工程款
广东省水利水电第三工程局中山分公司	2,459,205.20	工程款
中山市拓鑫建设工程有限公司	2,368,980.00	工程款
中山市友骏建筑工程有限公司	1,598,672.00	工程款
中山市南朗供水有限公司	1,560,913.12	工程款
广东长兴建设有限公司	1,460,893.82	工程款
中山市超前水电安装公司	1,414,880.70	工程款
合计	210,695,461.04	---

其他说明：

截至2018年6月30日，应付账款余额中不存在应付持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东的款项，应付其他关联方款项合计56,601,246.86元，详见附注十二、6。

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	397,028,978.72	352,494,360.15
合计	397,028,978.72	352,494,360.15

#### (2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中山市雅建房地产发展有限公司	13,972,039.66	工程款
中山市越秀地产开发有限公司	10,330,816.04	工程款
中山雅居乐雍景园房地产有限公司	9,607,059.30	工程款
中山市金澳房地产开发有限公司	6,861,531.25	工程款
恒大地产集团（中山）有限公司	4,881,862.57	工程款
远洋地产（中山）开发有限公司	4,786,298.13	工程款
中山市中海房地产开发有限公司	3,789,922.50	工程款

中山市盛迪嘉房地产开发有限公司	3,509,670.33	工程款
中山市金满房地产开发有限公司	3,207,286.03	工程款
中山市悦创房地产投资有限公司	3,198,777.10	工程款
中山市宝丽房地产发展有限公司	2,707,697.28	工程款
中山市万科城房地产有限公司	2,650,982.55	工程款
中山市利和房地产开发有限公司	2,480,271.50	工程款
中山市益泰房地产开发有限公司	2,329,094.14	工程款
中山市上塘房地产开发有限公司	2,193,447.86	工程款
中山市丽景集团有限公司	2,115,555.76	工程款
中山市科誉房地产发展有限公司	2,068,958.23	工程款
中山市古镇曹二经济发展公司	1,997,868.30	工程款
中山东方丽城开发有限公司	1,521,385.75	工程款
中山市锦绣大地房地产有限公司	1,506,486.73	工程款
中山市润达实业有限公司	1,504,765.65	工程款
中山市恒大地产集团（中山）有限公司	1,495,800.00	工程款
中山市海德东方地产投资有限公司	1,487,289.40	工程款
中山市大信置业有限公司	1,402,324.10	工程款
中山市天德房地产开发有限公司	1,377,647.08	工程款
中山市正德房地产开发有限公司	1,362,183.89	工程款
中山市美好愿景房地产开发有限公司	1,360,994.70	工程款
中山市房君道置业发展有限公司	1,354,666.75	工程款
中山市万科水晶城房地产有限公司	1,330,703.42	工程款
中山市恒晟房地产开发有限公司	1,310,251.21	工程款
中山市金骏房地产有限公司	1,295,083.60	工程款
中山市正和房地产开发有限公司	1,272,949.60	工程款
中山市天基房地产开发有限公司	1,240,964.07	工程款
中山市佰盛房地产开发有限公司	1,222,214.55	工程款
中山市同润房地产开发有限公司	1,171,853.30	工程款
中山市沙岗墟开发有限公司	1,073,789.50	工程款
中山市港穗房地产有限公司	1,004,025.00	工程款
合计	107,984,516.83	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

累计已发生成本	40,335,370.70
累计已确认毛利	2,151,758.25
减：预计损失	
已办理结算的金额	65,841,659.99
建造合同形成的已完工未结算项目	-23,354,531.04

其他说明：

截至2018年6月30日，预收款项余额中不存在预收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东的款项，预收其他关联方的款项合计315,556.14元，详见附注十二、6。

### 38、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	124,333,403.72	120,453,078.75	145,956,319.91	98,830,162.56
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	6,382,385.01	6,382,385.01	-
三、辞退福利	0.00	820,888.71	820,888.71	-
合计	124,333,403.72	127,656,352.47	153,159,593.63	98,830,162.56

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	104,580,833.61	101,240,553.84	126,261,189.83	79,560,197.62
2、职工福利费	9,903,805.95	4,456,328.49	5,807,633.26	8,552,501.18
3、社会保险费	0.00	4,226,254.05	4,226,254.05	-
其中：医疗保险费	-	3,653,054.72	3,653,054.72	-
工伤保险费	0.00	220,641.82	220,641.82	-
生育保险费	0.00	352,557.51	352,557.51	-
4、住房公积金	0.00	7,322,903.00	7,322,903.00	-
5、工会经费和职工教育经费	9,848,764.16	3,207,039.37	2,338,339.77	10,717,463.76
合计	124,333,403.72	120,453,078.75	145,956,319.91	98,830,162.56

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	6,029,111.01	6,029,111.01	-
2、失业保险费	0.00	353,274.00	353,274.00	-
3、企业年金缴费	-	0.00	0.00	-
合计	0.00	6,382,385.01	6,382,385.01	-

其他说明：

截至2018年6月30日，应付职工薪酬余额中不存在属于拖欠性质的款项。

### 39、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,875,926.99	10,597,280.97
企业所得税	19,215,111.27	29,797,492.50
个人所得税	1,996,562.70	428,683.89
城市维护建设税	656,976.62	814,278.69
教育费附加	273,329.57	349,524.95
地方教育附加	190,714.59	241,511.50
土地使用税	1,766,794.25	3,886,640.33
房产税	3,072,309.61	2,127,225.98
印花税	115.82	150,923.82
合计	35,047,841.42	48,393,562.63

其他说明：

主要税项适用税率参见本附注六。

### 40、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	43,013,703.29	11,326,285.19
合计	43,013,703.29	11,326,285.19

重要的已逾期未支付的利息情况：无。

### 41、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
有限售条件的流通股股利	2,604,970.31	2,604,970.31
无限售条件的流通股股利	328,340,164.73	3,815,667.51
中山中汇投资集团有限公司	59,710,000.00	64,000,000.00
合计	390,655,135.04	70,420,637.82

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

2016年收购同一控制下企业中山公用工程有限公司，公用工程应付中山中汇投资集团有限公司股利59,710,000.00元。

## 42、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	23,387,299.18	29,324,761.68
代收代付款项	5,595,528.39	13,316,213.38
购置长期资产	37,927,717.21	37,927,717.21
尚未支付费用	648,218.60	5,782,277.17
其他	29,388,401.59	11,984,108.58
往来款	106,229,754.02	78,501,058.31
合计	203,176,918.99	176,836,136.33

### (2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东天乙集团有限公司	36,004,785.49	双方存在争议，处于诉讼阶段
中山市南头镇集体经营有限公司	4,000,000.00	往来款
胡继洪	1,922,931.72	双方存在争议，处于诉讼阶段
中山市丰盈燃料有限公司	1,848,616.00	往来款
中山市东升供水有限公司	1,227,478.40	往来款
中山市国土局	1,000,000.00	往来款
合计	46,003,811.61	--

其他说明

截至2018年6月30日，其他应付款余额中存在应付持有公司表决权股份47.98%的股东中山中汇投资集团有限公司款项404,250.00元，详细见附注十二、6。

#### 43、持有待售的负债

无。

#### 44、一年内到期的非流动负债

无。

#### 45、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	3,885,257.67	3,913,433.66
合计	3,885,257.67	3,913,433.66

短期应付债券的增减变动：无。

#### 46、长期借款

无。

#### 47、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	1,995,272,777.78	999,995,000.00
合计	1,995,272,777.78	999,995,000.00

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
中山公用事业集团股份有限公司2012年（第一期）公司债券	100.00	2012年10月29日	7年	1,000,000.00	999,995.00	-	27,499.86252	0.00	0.00	999,995.00
中山公用事业集团股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	100.00	2018年5月22日	5年	1,000,000.00	-	1,000,000.00	5,888.889	0.00	0.00	1,000,000.00
合计	--	--	--	2,000	999,995	1,000	33,388	0.00	0.00	1,999

				, 000, 000.0 0	95,00 0.00	, 000, 000.0 0	8,751 .41			, 995, 000.0 0
--	--	--	--	----------------------	---------------	----------------------	--------------	--	--	----------------------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况：无。

其他说明

公司于2018年5月发行中山公用事业集团股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）10亿元，期限为5年，附第3年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。

48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
住宅基金余额	5,035,308.99	5,035,308.99

其他说明：无。

49、长期应付职工薪酬

无。

50、专项应付款

无。

51、预计负债

无。

52、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	74,636,242.37	900,900.90	268,535.80	75,268,607.47	-
合计	74,636,242.37	900,900.90	268,535.80	75,268,607.47	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计 入营业	本期计入其 他收益金额	本期 冲减	其他 变动	期末余额	与资 产相

			外收入 金额		成本 费用 金额			关/与 收益 相关
珍家山污水处理厂一期工程厂区建设专项资金	1,706,666.74	-	-	106,666.66	-	-	1,600,000.08	与资产相关
市场家禽冷链补贴款	338,998.90	-	-	30,496.86	-	-	308,502.04	与资产相关
农批发展基金	240,784.53	-	-	65,932.02	-	-	174,852.51	与资产相关
阜沙镇政府东阜公路水管改造补偿款	1,337,425.00	900,900.90	-	65,440.26	-	-	2,172,885.64	与资产相关
岐江河滨水景观工程-长堤路天字码头 DN200 给水管改造	21,256.38	-	-	-	-	-	21,256.38	与资产相关
博爱一路翠景路口 DN500 给水管改造工程	61,250.26	-	-	-	-	-	61,250.26	与资产相关
南区东环路 DN800 给水管改造工程	160,000.00	-	-	-	-	-	160,000.00	与资产相关
五桂山职业教育园区工地 DN150 给水管改造工程安装工程	246,750.25	-	-	-	-	-	246,750.25	与资产相关

东区起湾 工业区 DN400 给 水管改造 工程装工 程	45,734.19	-	-	-	-	-	45,734.19	与资 产相 关
心富华道 龙瑞段全 禄 DN1200 给水管改 造工程	1,634,042.31	-	-	-	-	-	1,634,042.31	与资 产相 关
白石涌南 岸 DN1000 给水管改 造工程	500,000.00	-	-	-	-	-	500,000.00	与资 产相 关
白石涌外 排泵站 DN200 给 水管改造 工程	14,450.08	-	-	-	-	-	14,450.08	与资 产相 关
中山市大 涌镇兴涌 东路 DN1600、 DN1200 给水管改 造工程	8,832,235.22	-	-	-	-	-	8,832,235.22	与资 产相 关
财政局口 岸设施建 设费	1,200,000.00	-	-	-	-	-	1,200,000.00	与资 产相 关
中山市大 涌镇兴涌 东路 DN1600、 DN1201 给水管改 造工程 (补充合 同)	346,369.52	-	-	-	-	-	346,369.52	与资 产相 关
富华道龙	2,788,324.05	-	-	-	-	-	2,788,324.05	与资

瑞段全禄 DN1200 给水管改 造工程									产相 关
南区 105 国道（三 菱厂-蒂 森厂）段 DN300 给 水管工程	489,036.73	-	-	-	-	-	489,036.73		与资 产相 关
中山市人 防指挥信 息保障中 心安装供 水工程	319,500.00	-	-	-	-	-	319,500.00		与资 产相 关
新村、新 安村、三 溪村消防 和给水管 网改造工 程	970,606.97	-	-	-	-	-	970,606.97		与资 产相 关
中山市沙 港公路改 建工程第 二标段给 水管改造 补偿工程	5,656,039.79	-	-	-	-	-	5,656,039.79		与资 产相 关
中山市沙 港公路改 建工程第 三标段给 水管改造 补偿工程	11,950,244.03	-	-	-	-	-	11,950,244.03		与资 产相 关
中山市大 南公路 （加六 线）工程 南区西环 五路段给 水管道迁 改补偿工 程	340,060.10	-	-	-	-	-	340,060.10		与资 产相 关

东部快线第三标段K49+600段DN1200技术管道迁改补偿工程	324,244.91	-	-	-	-	-	324,244.91	与资产相关
中山市长江路改造工程-给水管迁改补偿工程	21,803,591.06	-	-	-	-	-	21,803,591.06	与资产相关
中山市莲员路改造工程(B1地块)回迁小区市政给水工程	4,029,677.11	-	-	-	-	-	4,029,677.11	与资产相关
日华路改造工程-给水管迁改工程	3,702,529.23	-	-	-	-	-	3,702,529.23	与资产相关
省道S111中山段(洪奇沥大桥至中山港大桥段)给水管网改建工程	4,520,001.01	-	-	-	-	-	4,520,001.01	与资产相关
食品安全专项经费及溯源项目补贴	1,056,424.00	-	-	-	-	-	1,056,424.00	与收益相关
合计	74,636,242.37	900,900.90	-	268,535.80	-	-	75,268,607.47	--

其他说明：无。

### 53、其他非流动负债

无。

## 54、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,475,111,351.00						1,475,111,351.00

其他说明：

公司股本业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“广会验字[2015]G14041290253号”验资报告。

## 55、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无。

## 56、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	911,174,518.41	-	-	911,174,518.41
其他资本公积	1,149,599,330.91	-	-	1,149,599,330.91
合计	2,060,773,849.32	-	-	2,060,773,849.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 57、库存股

无。

## 58、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的	759,626,337.36	12,964,851.42	-	0.00	12,964,851.42	0.00	772,591,188.78

其他综合收益							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	762,065,319.83	-2,197,432.38	-	-	-2,197,432.38	-	759,867,887.45
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	528,513.28	-	-	-	-	-	528,513.28
外币财务报表折算差额	-2,967,495.75	15,162,283.80	-	-	15,162,283.80	-	12,194,788.05
其他综合收益合计	759,626,337.36	12,964,851.42	-	0.00	12,964,851.42	-	772,591,188.78

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无。

### 59、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,147,432.99	2,227,070.55	59,625.90	9,314,877.64
合计	7,147,432.99	2,227,070.55	59,625.90	9,314,877.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

### 60、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	732,139,967.88	-	-	732,139,967.88
合计	732,139,967.88	-	-	732,139,967.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

### 61、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,931,890,092.42	6,243,048,113.90
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	49,055,516.00	-
调整后期初未分配利润	6,980,945,608.42	6,243,048,113.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	386,196,486.58	525,926,262.12
应付普通股股利	324,524,497.22	295,022,270.20
期末未分配利润	7,042,617,597.78	6,473,952,105.82

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润49,055,516.00元。

## 62、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	750,632,615.39	516,642,043.52	675,423,106.23	460,170,384.73
其他业务	35,286,277.12	13,807,313.29	20,954,768.38	13,227,015.76
合计	785,918,892.51	530,449,356.81	696,377,874.61	473,397,400.49

## 63、利息收入

单位：元

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
金融机构往来利息收入	463,403.31	0.00
各项贷款利息收入	717,995.28	-
合计	1,181,398.59	-

## 64、手续费及佣金净收入

单位：元

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
手续费及佣金收入	-	-
手续费及佣金支出	32,540.91	0.00
手续费及佣金净收入	-32,540.91	-

## 65、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,272,623.27	2,114,285.66
教育费附加	1,056,580.00	971,722.31

房产税	4,013,872.36	3,791,415.89
土地使用税	-15,579.88	2,799,789.28
车船使用税	14,074.75	20,575.22
印花税	403,035.26	832,586.02
地方教育费附加	704,826.13	638,268.42
合计	8,449,431.89	11,168,642.80

其他说明：无。

## 66、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,571,047.52	15,738,710.30
办公费	265,694.74	380,973.92
通讯网络费	852,507.29	1,025,639.62
折旧费	896,108.53	647,740.58
租赁费	557,737.77	535,674.80
劳动保护费	197,377.53	236,635.74
车辆使用费	1,382,537.33	1,324,492.88
广告费	298,841.86	156,259.78
检测费	78,154.83	18,032.15
修理费	445,045.91	450,606.20
交通费	2,500.00	36,000.00
低值易耗品摊销	52,469.34	79,961.94
船票代售及信用卡手续费	6,546,723.51	5,741,707.48
其他	2,757,934.25	2,486,433.56
合计	29,904,680.41	28,858,868.95

其他说明：无。

## 67、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	44,248,870.38	40,800,230.29
折旧费	4,757,414.80	5,013,054.34
汽车使用费	840,424.03	2,394,346.98
无形资产摊销	6,485,761.82	6,267,864.32

业务招待费	630,539.88	2,744,293.72
长期待摊费用摊销	627,542.76	685,466.33
项目研发费	94,346.88	101,200.00
税金	-	-
劳动保护费	716,430.77	957,023.68
会议费	373,119.28	325,429.14
办公费	682,379.64	646,199.48
修理费	1,173,548.72	825,626.00
差旅费	834,544.34	818,957.74
通讯网络费	1,301,757.28	1,208,969.60
中介机构费	1,981,662.20	1,260,640.95
水电费	912,960.64	-
品牌运营及信息披露费	832,571.14	534,422.69
董事会费	72,996.03	73,848.90
物业管理绿化费	1,234,645.11	1,596,093.58
其他费用	2,914,101.60	2,988,576.03
合计	70,715,617.30	69,242,243.77

其他说明：无。

## 68、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	63,265,534.25	62,627,250.20
减：利息收入	5,752,455.44	4,197,283.95
汇兑损益	-315,153.56	94,328.70
其他	1,058,012.17	3,043,998.15
合计	58,255,937.42	61,568,293.10

其他说明：

无。

## 69、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,075,645.52	1,543,699.85
合计	1,075,645.52	1,543,699.85

其他说明：

无。

## 70、公允价值变动收益

无。

## 71、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	337,858,939.31	484,455,665.51
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	55,291.29	-
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	1,000,000.00
其他	6,256,282.00	13,692,847.01
合计	344,170,512.60	499,148,512.52

其他说明：

截至2018年6月30日，按权益法核算的长期股权投资收益前5名情况：

单位：元

被投资单位	2018年1-6月	2017年1-6月	本期比上期增减变动的原因
广发证券股份有限公司	295,236,618.93	444,637,966.24	被投资公司净利润变动
中海广东天然气有限责任公司	15,240,792.77	16,419,746.75	被投资公司净利润变动
中山市大丰自来水有限公司	8,843,085.61	6,825,880.44	被投资公司净利润变动
中山中法供水有限公司	7,655,337.65	6,036,657.52	被投资公司净利润变动
济宁中山公用水务有限公司	3,715,246.79	5,890,352.05	被投资公司净利润变动
合计	330,691,081.75	479,810,603.00	

其他主要系公司的理财收益。

## 72、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产净收益	-84,596.00	4,836,140.56
合计	-84,596.00	4,836,140.56

## 73、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,205,937.35	4,836,140.56

合计	10,205,937.35	4,836,140.56
----	---------------	--------------

-2018年6月30日确认其他收益的政府补助包括：

单位：元

补助项目	2018年1-6月	2017年1-6月
增值税税收优惠	9,849,261.55	4,836,140.56
东阜公路 K17+970-K21+22 东阜公路 DN200-DN300 水管改造工程(东阜公路 DN500-200 管)	65,440.26	-
市场信息采集补助	6,970.00	-
市场家禽冷链补贴款	30,496.86	-
农批发展基金	65,932.02	-
广东省价格监测信息采集补助金	76,670.00	-
中山市肉类蔬菜流通追溯体系建设项目工作经费	4,500.00	-
珍家山污水处理厂一期工程厂区建设专项资金	106,666.66	-
合计	10,205,937.35	4,836,140.56

#### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		2,365,095.54	
固定资产报废收益	868.00		868.00
其他收入	195,761.24	305,222.42	195,761.24
违约金收入	438,346.92	427,881.26	438,346.92
合计	634,976.16	3,098,199.22	634,976.16

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
本期确认珍家山污水处理厂一期工程厂区建设专项资金	中山市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	-	106,666.66	与资产相关
中山市财政局关于抗咸工程贴息补贴	中山市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补	是	否	-	2,160,000.00	与收益相关

			助					
就业失业补贴	中山市人力资源和社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	-	1,000.00	与收益相关
市场家禽冷链补贴款	中山市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	-	65,932.02	与资产相关
农批发展基金	农业局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	-	30,496.86	与资产相关
就业失业检测补贴	中山市人力资源和社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	-	1,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	0.00	2,365,095.54	--

其他说明：无。

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	21,000.00	22,000.00	21,000.00
固定资产报废损失	119,950.02	381,025.91	119,950.02
赔偿款	3,630,377.36	3,700,561.98	3,630,377.36
罚款支出	55.94	7,619.65	55.94
违约金支出	-	39.29	-
其他支出	15,227.22	80,716.73	15,227.22
合计	3,786,610.54	4,191,963.56	3,786,610.54

其他说明：无。

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	31,801,989.13	22,060,910.19
递延所得税费用	5,125,909.03	-4,028,890.32
合计	36,927,898.16	18,032,019.87

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	439,357,300.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	109,839,325.10
非应税收入的影响	-72,911,426.94
所得税费用	36,927,898.16

其他说明：公司报告期内执行企业所得税政策详见本附注六。

## 77、其他综合收益

详见附注七、57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款	286,959,171.71	236,118,575.08
收到营业外收入项目	713,807.67	2,770,562.49
银行存款利息收入	3,741,370.49	3,069,504.50
合计	291,414,349.87	241,958,642.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	275,627,628.27	235,389,020.45
付现管理费用	16,539,277.53	19,809,207.39
付现销售费用	7,064,655.21	6,585,199.03

付现财务费用	1,328,276.20	4,118,971.29
支付营业外支出项目等	2,027,129.71	526,723.62
合计	302,586,966.92	266,429,121.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

无。

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票转让佣金	95.80	-
合计	95.80	-

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无。

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到证券交易所返还分红个税	436,733.92	439,662.30
合计	436,733.92	439,662.30

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付公司债二期利息手续费		42,300.00
支付少数股东减资款	7,350,000.00	
合计	7,350,000.00	42,300.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

**79、现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	---	---
净利润	402,429,402.25	539,936,468.62
加：资产减值准备	1,075,645.52	1,543,699.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	84,659,670.31	79,793,932.85
无形资产摊销	23,489,128.63	34,494,776.53
长期待摊费用摊销	5,228,991.89	4,664,229.81
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）	84,596.00	-4,485,543.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	118,492.52	387,695.76
财务费用（收益以“-”号填列）	62,950,380.69	62,721,578.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-344,170,512.60	-499,148,512.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,681,417.90	-2,012,690.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	64,271.25	-2,016,191.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	-59,074,832.05	-61,564,934.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	121,373,562.17	-33,550,779.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,419,337.10	76,908,166.46
经营活动产生的现金流量净额	324,329,551.58	197,671,896.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	---	---
3. 现金及现金等价物净变动情况：	---	---
现金的期末余额	1,075,828,485.57	510,587,055.94
减：现金的期初余额	925,398,166.23	664,434,717.46
现金及现金等价物净增加额	150,430,319.34	-153,847,661.52

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

无。

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

无。

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,075,828,485.57	925,398,166.23
其中：库存现金	30,939.14	24,042.88
可随时用于支付的银行存款	1,045,562,659.19	895,474,054.38
可随时用于支付的其他货币资金	30,234,887.24	29,900,068.97
三、期末现金及现金等价物余额	1,075,828,485.57	925,398,166.23

其他说明：

无

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

(1) 本期上年期末余额下的其他-13,746,302.44元，系公司按权益法核算广发证券股份有限公司变更会计政策对权益期初数调整变动影响，其中，未分配利润的影响金额为49,055,516.00元，其他综合收益的影响金额为-62,801,818.44元。

(2) 本期所有者投入和减少资本项下的其他30,951,410.61元，系公司下属公司中山公用水务有限公司对中山市公用小额贷有限责任公司增资形成的少数股东权益30,951,410.61元。

(3) 上期利润分配项下的其他-761,914.82元，系公司下属公司中港客运联营有限公司按规定计提的提取职工奖励及福利基金，公司根据持股比例分别作为未分配利润和少数股东权益进行列示。

(4) 上期增加项下的其他407,714.41元，系公司按权益法核算广发证券股份有限公司2017年度其他权益变动，增加资本公积78,869.96元，按权益法核算济宁中山公用水务有限公司2017年度其他权益变动，增加资本公积328,844.45元。

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,786,428.81	保证金
合计	12,786,428.81	--

其他说明：

无。

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金：	-	-	-
其中：港币	37,781,082.32	0.84310	31,853,230.50
应收账款：	-	-	-
其中：港币	8,753,268.85	0.8431	7,379,880.97
应付账款	-	-	-
其中：港币	9,807,519.98	0.8431	8,268,720.08
其他应付款	-	-	-
其中：港币	644,049.87	0.84310	542,998.44

其他说明：无。

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

√ 适用 □ 不适用

公司全资子公司公用国际（香港）投资有限公司，其主要经营地为香港，因其对外的投资的业务均为港币，支出也以港币为主，故选择港币作为其记账本位币。

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无。

## 84、其他

无。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
中山市公用小额贷款有限责任公司	2018年06月8日	216,355,642.42	87.50%	购买	2018年06月08日	工商变更	1,181,398.59	477,050.40

其他说明：无。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	中山市公用小额贷款有限责任公司
--现金	185,100,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	31,255,642.42
合并成本合计	216,355,642.42
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	216,659,874.24
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-304,231.82

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：无。

大额商誉形成的主要原因：无。

其他说明：无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	中山市公用小额贷款有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	204,120,496.98	204,120,496.98
应收款项	567,008.06	567,008.06
固定资产	25,225.83	25,225.83
发放贷款及垫款	43,195,079.78	43,195,079.78
递延所得税资产	844,331.41	844,331.41
应付款项	1,140,857.21	1,140,857.21
净资产	247,611,284.85	247,611,284.85
取得的净资产	247,611,284.85	247,611,284.85

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：无。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无。

其他说明：无。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无。

(6) 其他说明

无。

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无。

(2) 合并成本

无。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无。

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

无。

## 6、其他

无。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

中山公用水务有限公司	中山	广东省中山市东区竹苑路银竹街23号	公用事业	100.00%	-	同一控制下企业合并
中山市南头供水有限公司	中山	中山市南头镇南和西路181号	公用事业	-	90.00%	同一控制下企业合并
中山市阜沙供水有限公司	中山	中山市阜沙镇阜城北路	公用事业	-	51.00%	同一控制下企业合并
中山市民众水务有限公司	中山	中山市民众镇新伦村新平路26号	公用事业	-	55.00%	同一控制下企业合并
中山市西区沙朗供水有限公司	中山	中山市西区沙朗金港路边(金港路5号之1)	公用事业	-	55.00%	同一控制下企业合并
中山中源给排水工程设计有限公司	中山	中山市东区竹苑路银竹街23号	工程设计	-	100.00%	同一控制下企业合并
中山市污水处理有限公司	中山	广东省中山市105国道中山三桥侧秀山村内	公用事业	100.00%	-	同一控制下企业合并
中山市珍家山污水处理有限公司	中山	中山市火炬开发区濠头村濠四村	公用事业	-	100.00%	同一控制下企业合并
中山市泰安市场经营管理有限公司	中山	广东省中山市兴中道18号财兴大厦北座2楼之一	市场经营管理	51.00%	-	同一控制下企业合并
中山市沙溪中心市场经营管理有限公司	中山	中山市沙溪镇港园村康乐路40号沙溪中心市场B17卡	市场经营管理	51.00%	-	同一控制下企业合并
中港客运联营有限公司	中山	广东省中山火炬开发区沿江东一路1号	旅客运输	60.00%	-	同一控制下企业合并
中山市南朗市场管理有限公司	中山	中山市南朗镇南朗村	市场经营管理	51.00%	-	设立
中山中裕市场物业发展有限公司	中山	中山市沙溪镇龙瑞村	市场经营管理	100.00%	-	设立
中山市中俊物业管理有限公司	中山	中山市东区兴中道18号财兴大厦南座一层101室	服务业	51.00%	49.00%	设立
中山公用市场管理有限公司	中山	广东省中山市东区兴中道18号财兴大厦北座五楼	市场经营管理	100.00%	-	设立
中山公用东风物业	中山	中山市东风镇兴	市场经营管理	97.00%	-	设立

发展有限公司		华中路 47 号原水厂办公楼第四层				
中山市天乙能源有限公司	中山	中山市黄圃镇乌珠山旁	垃圾处理、发电	100.00%	-	非同一控制下企业合并
中山公用环保产业投资有限公司	中山	中山市东区兴中道 18 号主楼 5-6 层 601 室	环保产业投资	100.00%	-	设立
公用国际（香港）投资有限公司	香港	RM 2702, 27/F OMEGA PLAZA 32 DUNDAS ST NONGKOK KL	股权投资	100.00%	-	设立
中山公用工程有限公司	中山	中山市东区柏苑路 212 号一、二层	市政工程施工	100.00%	-	同一控制下企业合并
中山公用黄圃污水处理有限公司	中山	中山市黄圃镇南兴街卫生站旁	公用事业	90.00%	10.00%	设立
中山市公用小额贷款有限责任公司	中山	中山市东区东苑路 12 号 2 楼 03 卡之三	小额融资及贷款	-	87.50%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无。

其他说明：无。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中港客运联营有限公司	40.00%	13,929,806.16	0.00	153,622,124.11

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

其他说明：无。

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动	非流	资产	流动	非流	负债	流动	非流	资产	流动	非流	负债

	资产	流动资产	合计	负债	动负债	合计	资产	流动资产	合计	负债	动负债	合计
中港客运 联运有限 公司	193, 247, 452. 42	276, 011, 860. 32	469, 259, 312. 74	78,9 68,6 93.4 7	6,23 5,30 8.99	85,2 04,0 02.4 6	185, 316, 813. 51	217, 910, 002. 95	403, 226, 816. 46	51,37 3,120 .35	6,23 5,30 8.99	57,60 8,429 .34

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
中港客运 联运有限 公司	145,427, 862.06	34,824,5 15.41	34,824,5 15.41	77,376,7 50.75	112,690, 948.92	29,209,4 24.23	29,209,4 24.23	26,308,0 72.27

其他说明：无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广发证券股份有限公司	全国	广州市天河区天河北路183-187号大都会广场43楼(4301-4316房)	证券经纪	9.01%	1.32%	权益法

中海广东天然气有限责任公司	广东	中山市南朗镇贝外村京珠高速公路旁	天然气贸易	25.00%		权益法
济宁中山公用水务有限公司	济宁	济宁市红星中路 23 号	公用事业	49.00%		权益法
中山银达融资担保投资有限公司	中山	中山市东区兴政路 1 号中山中环广场 3 座 801 号商铺	融资担保	43.83%		权益法
中山中法供水有限公司	中山	中山市大涌镇全禄管理区	自来水生产		33.89%	权益法
中山市大丰自来水有限公司	中山	广东省中山市港口镇马大丰围	自来水生产		33.89%	权益法
中山市南镇供水有限公司	中山	中山市神湾镇南镇村三堆围	自来水生产		49.00%	权益法
中山市稔益供水有限公司	中山	中山市横栏镇六沙村	自来水生产		49.00%	权益法
中山市新涌口供水有限公司	中山	中山市三角镇光明村	自来水生产		49.00%	权益法
珠海广发信德环保产业投资基金合伙企业（有限合伙）	珠海	珠海市横琴新区宝华路 6 号 105 室-6689	环保产业投资		10.39%	权益法
深圳前海广发信德中山公用并购基金管理有限公司	深圳	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）	股权投资		40.00%	权益法
中山广发信德公用环保夹层投资企业（有限合伙）	中山	中山市东区兴中道 18 号主楼 5-6 层 602 室	环保产业投资、股权投资		39.89%	权益法
杭州天创环境科技	杭州	浙江省杭州	科学研究和		7.17%	权益法

股份有限公司		市余杭区仓前街道余杭塘路 2626 号	技术服务业			
--------	--	---------------------	-------	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

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

——公司持有广发证券股份有限公司10.33%的股权，在其董事会中派有代表，对该公司有重大影响。

——公司持有珠海广发信德环保产业投资基金合伙企业（有限合伙）10.39%的股权，公司在珠海广发信德环保产业投资基金合伙企业（有限合伙）派有投委会成员，对该企业有重大影响。

——公司持有杭州天创环境科技股份有限公司7.17%的股权，公司在杭州天创环境科技股份有限公司董事会中派有代表，对该企业有重大影响。

## （2）重要合营企业的主要财务信息

无。

## （3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	广发证券股份有限公司	广发证券股份有限公司
流动资产	283,310,837,894.59	249,816,226,554.06
非流动资产	107,160,195,953.20	107,088,411,622.61
资产合计	390,471,033,847.79	356,904,638,176.67
流动负债	222,185,623,440.07	189,088,000,083.18
非流动负债	80,244,519,503.70	79,191,056,190.90
负债合计	302,430,142,943.77	268,279,056,274.08
少数股东权益	3,929,693,335.28	3,771,379,376.25
归属于母公司股东权益	84,111,197,568.74	84,854,202,526.34
按持股比例计算的净资产份额	8,693,099,822.95	8,769,904,142.09
调整事项	-	-
—商誉	-	-
—内部交易未实现利润	-	-
—其他	511,697,138.91	497,418,845.00
对联营企业权益投资的账面价值	9,204,796,961.86	9,253,576,684.65

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-
营业收入	7,609,914,198.15	10,335,818,004.38
净利润	2,858,275,883.84	4,301,426,721.92
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-419,841,671.13	610,202,691.16
综合收益总额	2,438,434,212.71	4,911,629,413.08
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位:元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业:	--	--
投资账面价值合计	1,227,550,865.90	1,085,315,950.27
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	42,622,320.38	39,817,699.27
--其他综合收益	41,194,240.30	200,741.27
--综合收益总额	83,816,560.68	40,018,440.54

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

## 6、其他

无。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、可供出售金融资产、应付账款、其他应付款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注七相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

### 一信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制可控的范围内。

### 一利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

### 一外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。报告期内，由于公司与外币相关的收入和支出的信用期短，受到外汇风险的影响不大。

### 一流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来6个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

无。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中山中汇投资集团有限公司	中山市兴中道18号财兴大厦	公用事业	1,768,117,563.23	47.98%	47.98%

本企业的母公司情况的说明

中山中汇投资集团有限公司主要经营业务：对直接持有产权和授权持有产权以及委托管理的企业经营管理，对外投资。

本企业最终控制方是中山市国有资产监督管理委员会。

其他说明：无。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
中山中法供水有限公司	联营公司
中山市大丰自来水有限公司	联营公司
中山市南镇供水有限公司	联营公司
中山市稔益供水有限公司	联营公司
中山市新涌口供水有限公司	联营公司
济宁中山公用水务有限公司	联营公司
中山银达融资担保投资有限公司	联营公司
广发证券股份有限公司	联营公司

其他说明：无。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中山市岐江集团有限公司	同一控制人控制企业
中山市民东有机废物处理有限公司	同一控制人控制企业

中山市中山港口岸经济发展有限公司	同一控制人控制企业
中山岐江河环境治理有限公司	同一控制人控制企业
广东名城环境科技股份有限公司	同一控制人控制企业
中山市南部供水股份有限公司	同一控制人控制企业
中山温泉有限公司	同一控制人控制企业

其他说明：无。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中山中法供水有限公司	采购自来水	48,196,316.16	99,100,000.00	否	44,082,938.88
中山市大丰自来水有限公司	采购自来水	47,674,444.70	99,100,000.00	否	41,705,947.90
中山市南镇供水有限公司	采购自来水	8,380,359.08	-	-	8,953,139.29
中山市稔益供水有限公司	采购自来水	2,287,086.00	-	-	2,399,859.60
中山市新涌口供水有限公司	采购自来水	3,511,574.80	-	-	3,611,770.00
广发证券股份有限公司	公司债发行	5,000,000.00	-	-	0.00
中山市民东有机废物处理有限公司	污泥处理费	7,054,624.98	12,300,000.00	否	5,715,995.36
广东名城环境科技股份有限公司	保洁服务	475,655.25	1,500,000.00	否	0.00
中山中汇投资集团有限公司	管理费	0.00	-	-	169,212.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中山中法供水有限公司	收取管理费	225,539.50	267,309.71

中山市大丰自来水有限公司	收取管理费	226,345.48	235,050.81
中山中汇投资集团有限公司	收取管理费	43,219.80	32,173.08
中山岐江河环境治理有限公司	收取管理费	0.00	4,740.00
中山中汇投资集团有限公司	水电费	56,357.45	49,567.99
中山岐江河环境治理有限公司	水电费	0.00	2,075.90
中山市南部供水股份有限公司	收取管理费	8,000.00	0.00
中山市南部供水股份有限公司	水电费	12,126.63	0.00
中山市中山港口岸经济发展有限公司	收取管理费	17,772.77	0.00
中山中法供水有限公司	物业管理费	60,429.53	57,735.84
中山市南镇供水有限公司	物业管理费	101,559.72	104,870.62
中山市大丰自来水有限公司	物业管理费	191,911.96	181,484.90
中山市南镇供水有限公司	收取检测费	44,603.76	49,949.04
中山市新涌口供水有限公司	收取检测费	18,518.87	65,820.75
中山市稔益供水有限公司	收取检测费	60,556.60	60,556.59
广东名城环境科技股份有限公司	收取检测费	9,198.11	0.00
中山岐江河环境治理有限公司	工程施工	1,241,931.23	42,090.55
中山中汇投资集团有限公司	工程施工	11,019.75	0.00
中山市南镇供水有限公司	安装设计	0.00	26,201.94
中山市新涌口供水有限公司	收取利息	296,748.93	314,553.85
中山市稔益供水有限公司	收取利息	537,067.40	727,140.83
中山市南镇供水有限公司	收取利息	34,606.29	36,682.67

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：无。

本公司委托管理/出包情况表：无。

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中山中汇投资集团有限公司	房屋建筑物	475,417.80	521,617.80
中山岐江河环境治理有限公司	房屋建筑物	0.00	78,210.00
中山市中山港口岸经济发展有限公司	房屋建筑物	1,180,898.45	0.00

中山市南部供水股份有限公司	房屋建筑物	233,221.12	0.00
---------------	-------	------------	------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广东名城环境科技股份有限公司	房屋建筑物	49,523.81	0.00
中山中汇投资集团有限公司	市场	404,250.00	404,250.00

关联租赁情况说明：无。

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方：无。

本公司作为被担保方：

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中山中汇投资集团有限公司	1,000,000,000.00	2012年10月29日	2019年10月29日	否

关联担保情况说明：

公司之控股母公司中山中汇投资集团有限公司为中山公用事业集团股份有限公司2012年（第一期）公司债券1,000,000,000.00元提供连带责任保证。

#### (5) 关联方资金拆借

无。

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
金额（元）	5,119,254.76	4,396,662.65
人数（人）	21	21

#### (8) 其他关联交易

无。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中山岐江河环境治理有限公司	86,828,618.07	-	244,304,879.07	-
应收账款	广东名城环境科技股份有限公司	0.00	-	7,810.00	-
应收账款	中山市大丰自来水有限公司	34,666.67	-	30,833.33	-
应收账款	中山中法供水有限公司	18,200.00	-	18,200.00	-
应收账款	中山新涌口供水有限公司	34,800.00	-	48,150.00	-
应收账款	中山市南镇供水有限公司	17,942.22	-	17,942.22	-
应收股利	济宁中山公用水务有限公司	0.00	-	4,900,000.00	-
应收股利	中山市大丰自来水有限公司	29,524,460.66	-	0.00	-
应收股利	广发证券股份有限公司	315,605,697.55	-	0.00	-
其他应收款	中山银达融资担保投资有限公司	0.00	-	36,000.00	-
其他应收款	中山岐江河环境治理有限公司	493,000.00	-	493,000.00	--
其他应收款	中山市稔益供水有限公司	0.00	-	374,772.75	-
其他应收款	中山市新涌口供水有限公司	0.00	-	0.02	-
其他应收款	中山市中山港口岸经济发展有限公司	205,811.82	-	744,998.93	-

其他应收款	中山市南部供水股份有限公司	0.00	-	18,182.25	-
长期应收款	中山市稔益供水有限公司	18,090,200.00	-	24,120,100.00	-
长期应收款	中山市新涌口供水有限公司	10,290,000.00	-	10,290,000.00	-
长期应收款	中山市南镇供水有限公司	1,200,000.00	-	1,200,000.00	-

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中山市新涌口供水有限公司	2,484,681.92	555,212.05
应付账款	中山中法供水有限公司	25,812,733.68	24,324,393.60
应付账款	中山市南镇供水有限公司	1,360,664.98	1,641,645.61
应付账款	中山市大丰自来水有限公司	25,055,533.70	23,901,941.60
应付账款	中山市稔益供水有限公司	460,526.40	418,782.00
应付账款	中山市民东有机废物处理有限公司	1,427,106.18	835,232.83
预收款项	中山中汇投资集团有限公司	0.00	30,798.00
预收款项	中山市南镇供水有限公司	315,556.14	274,243.21
应付股利	中山中汇投资集团有限公司	59,710,000.00	64,000,000.00
其他应付款	中山中汇投资集团有限公司	404,250.00	14,520,000.00

## 7、关联方承诺

无。

## 8、其他

无。

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无。

#### 5、其他

无。

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺：无。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### ①天乙能源股权转让款事项

(2017)粤2071民初14375号：原告广东天乙集团股份有限公司、胡继洪以中山公用事业集团股份有限公司为被告、中山市天乙能源有限公司为第三人向中山市第一人民法院提起股权转让纠纷诉讼，请求法院判令被告在判决生效之日起三日内向两原告支付股权转让款36287495.45元。因中国银行中山分行对天乙集团申请破产清算，2018年4月25日中山市第一人民法院作出(2017)粤2071民初14375号之四民事裁定书：裁定本案中止诉讼。根据《中华人民共和国破产法》第20条之规定，人民法院受理破产申请后，已经开始而尚未终结的有关债务人的民事诉讼或仲裁应当中止；在管理人接管债务人的财产后，该诉讼或仲裁继续进行。截至2018年6月30日，公司应付广东天乙集团有限公司、胡继洪股权转让款项余额37,927,717.22元。

##### ②第三人对公司提起的代位权诉讼事项

2015年，原告岳阳新华联富润石油化工有限公司以公司作为被告，以广东天乙集团有限公司、胡继洪作为第三人向中山市中级人民法院提起代位权诉讼，要求公司立即向原告清偿

公司对第三人所负的到期债务8,668万元。该事项为代位权诉讼,不会导致公司产生新的债务,目前,该诉讼事项处于中止审理状态。

## **(2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### **3、其他**

公司子公司中山公用工程有限公司应收账款事项:

截至2018年6月30日,公司子公司中山公用工程有限公司应收中山岐江河环境治理有限公司款项86,828,618.07元。中山岐江河环境治理有限公司系中山中汇投资集团有限公司全资子公司,该款项主要系公司中山公用工程有限公司承接雨污分流业务形成,中山岐江河环境治理有限公司在中山市财政局与其结算后,才与中山公用工程有限公司结算付款。由于雨污分流业务项目复杂,存在现场工程变更和增加工程,加之雨污分流工程涉及工程项目较多,工程结算需要全面整理各项资料,同时需要与财政等政府主管部门协商,目前正在陆续办理结算。中山中汇投资集团有限公司将会同中山岐江河环境治理有限公司、中山公用工程有限公司加快雨污分流工程款的结算和支付,确保该应收款足额收回不产生坏账损失。

## **十五、资产负债表日后事项**

### **1、重要的非调整事项**

无。

### **2、利润分配情况**

无。

### **3、销售退回**

无。

### **4、其他资产负债表日后事项说明**

2018年7月9日,公司召开了2018年第7次临时董事会,审议通过了《关于现金收购广东名城环境科技股份有限公司95.50%股权暨关联交易的议案》,2018年7月25日,公司收到中山市国资委《关于广东名城环境科技股份有限公司股权转让的批复》(中府国资[2018]174号),同意中汇集团将持有名城科技的95.50%股权按不低于评估价协议转让给中山公用。2018年7月31日公司支付63.67%股权转让价款157,375,282.00元。

## **十六、其他重要事项**

### **1、前期会计差错更正**

无。

## 2、债务重组

无。

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

无。

### (2) 其他资产置换

无。

## 4、年金计划

无。

## 5、终止经营

无。

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，本集团的经营业务可划分为4个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了4个报告分部，分别为水务运营业务、旅客航运业务、工程安装业务、市场租赁管理及其他业务。

本集团各个报告分部提供的主要服务分别如下：

—水务运营业务涵盖供水、供水管网安装、污水处理等；

—旅客航运业务涵盖旅客运输、代售景点门票等；

—工程安装业务涵盖管网外接工程、市政工程等；

—市场租赁管理及其他业务主要涵盖市场租赁、物业管理、公司总部投资业务等。

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

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	水务运营业务	市场租赁管理及其他业务	旅客航运业务	工程安装业务	分部间抵销	合计
一、营业收入	-	-	-	-	-	-

主营业务收入	391,157,381.53	145,469,441.76	135,272,740.87	89,435,217.48	-10,702,166.25	750,632,615.39
其他业务收入	14,456,110.25	11,307,751.99	10,155,121.19	260,750.65	-893,456.96	35,286,277.12
利息收入	1,181,398.59	-	-	-	-	1,181,398.59
营业收入合计	406,794,890.37	156,777,193.75	145,427,862.06	89,695,968.13	-11,595,623.21	787,100,291.10
二、营业支出	366,870,540.22	158,107,231.18	100,922,065.09	79,122,387.18	-6,054,417.41	698,967,806.26
三、投资收益	20,445,585.29	323,174,923.08	1,908,546.57	-	-1,358,542.34	344,170,512.60
四、营业利润	67,131,853.45	326,428,904.99	46,414,343.54	10,573,580.95	-8,039,748.14	442,508,934.79
五、资产总额	3,861,327,077.43	18,468,140,303.66	469,259,312.74	515,574,229.64	-6,297,981,885.09	17,016,319,038.38
六、负债总额	1,946,758,378.46	4,901,221,649.52	85,204,002.46	426,236,255.23	-2,679,491,475.36	4,679,928,810.31

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

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备	270,729.00	100.00%	1,353.65	0.50%	269,375.35	77,526.20	100.00%	387.63	0.50%	77,138.57

备的应收账款										
合计	270,729.00	100.00%	1,353.65	0.50%	269,375.35	77,526.20	100.00%	387.63	0.50%	77,138.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	270,729.00	1,353.65	0.50%
1年以内小计	270,729.00	1,353.65	0.50%
合计	270,729.00	1,353.65	0.50%

确定该组合依据的说明：

见第十节第五、重要会计政策及会计估计中的第11小点。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无。

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额966.02元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

### （3）本期实际核销的应收账款情况

无。

### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

—截止2018年6月30日，应收账款期末余额前五名的欠款单位情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备	年限	占应收帐款总额的比例(%)
汇都酒店	非关联方	157,464.00	787.32	1年以内	58.16
中山市盈华百货有限公司	非关联方	75,000.00	375.00	1年以内	27.70
中山公用信息管线有限公司	非关联方	3,500.00	17.50	1年以内	1.29

黄丽贞	非关联方	3,213.50	16.07	1年以内	1.19
梁尚超	非关联方	2,100.00	10.50	1年以内	0.78
合计		241,277.50	1,206.39		89.12

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,458,685,739.87	100%	978,984.37	0.07%	1,457,706,755.50	1,269,085,873.52	100%	527,537.30	0.04%	1,268,558,336.22
合计	1,458,685,739.87	100%	978,984.37	0.07%	1,457,706,755.50	1,269,085,873.52	100%	527,537.30	0.04%	1,268,558,336.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	308,090.17	3,415.45	1.11%
1年以内小计	308,090.17	3,415.45	1.11%
1至2年	6,000,000.00	300,000.00	5.00%
2至3年	7,326.62	1,465.32	20.00%
3年以上	1,462,478.00	674,103.60	46.09%

3至4年	1,103,216.00	441,286.40	40.00%
4至5年	316,112.00	189,667.20	60.00%
5年以上	43,150.00	43,150.00	100.00%
合计	7,777,894.79	978,984.37	12.59%

确定该组合依据的说明：

见第十节第五、重要会计政策及会计估计中的第11小点。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合名称	账面余额(元)	坏账准备	备注
关联方组合	1,450,907,845.08	-	公司预计应收关联方款项的可回收性不存在重大风险，故对此应收款项不计提坏账准备
合计	1,450,907,845.08	-	-

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额451,447.07元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

#### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,450,907,845.08	1,261,520,914.50
员工借支款	212,326.62	91,326.62
保证金	7,461,978.00	7,462,338.00
其他	103,590.17	11,294.40
合计	1,458,685,739.87	1,269,085,873.52

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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

				未余额合计数的比例	未余额
中山公用水务有限公司	关联往来	903,100,000.00	1-2年	61.91%	0.00
中山市污水处理有限公司	关联往来	207,000,000.00	1-2年	14.19%	0.00
中山市天乙能源有限公司	关联往来	152,793,559.14	1-2年	10.47%	0.00
中山中裕市场物业发展有限公司	关联往来	51,504,508.28	1-2年	3.53%	0.00
中山公用工程有限公司	关联往来	37,687,000.00	1-2年	2.58%	0.00
合计	--	1,352,085,067.42	--	92.69%	0.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,658,713,501.97	-	3,658,713,501.97	3,666,363,501.97	-	3,666,363,501.97
对联营、合营企业投资	8,342,977,787.26	-	8,342,977,787.26	8,380,221,306.20	-	8,380,221,306.20
合计	12,001,691,289.23	-	12,001,691,289.23	12,046,584,808.17	-	12,046,584,808.17

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

中山公用水务有限公司	753,101,633.84	-	-	753,101,633.84	-	-
中山市污水处理公司	246,674,120.83	-	-	246,674,120.83	-	-
中山市南朗市场管理有限公司	5,100,000.00	-	-	5,100,000.00	-	-
中山中裕市场发展物业有限公司	78,857,700.00	-	-	78,857,700.00	-	-
中山市中俊物业管理有限公司	255,000.00	-	-	255,000.00	-	-
中山市泰安市场经营管理有限公司	16,320,000.00	-	-	16,320,000.00	-	-
中山市沙溪中心市场经营管理有限公司	10,200,000.00	-	7,650,000.00	2,550,000.00	-	-
中山公用市场管理有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
中山公用东凤物业发展有限公司	50,400,000.00	-	-	50,400,000.00	-	-
中港客运联营有限公司	123,875,561.53	-	-	123,875,561.53	-	-
中山市天乙能源有限公司	453,819,700.00	-	-	453,819,700.00	-	-
中山公用环保产业投资有限公司	300,000,000.00	-	-	300,000,000.00	-	-
公用国际(香港)投资有限公司	1,487,000,000.00	-	-	1,487,000,000.00	-	-
中山公用工程有限公司	64,749,785.77	-	-	64,749,785.77	-	-
中山公用黄圃污水处理有限公司	71,010,000.00	-	-	71,010,000.00	-	-
合计	3,666,363,501.97	-	7,650,000.00	3,658,713,501.97	-	0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

二、联营企业											
广发证券 有限责任 公司	7,634 ,427, 363.3 6	-	-	257,5 65,99 3.24	-37,8 32,92 4.93	-	274,7 01,68 6.40	-	-	7,579 ,458, 745.2 7	-
中海 广东 天然 气有 限责 任公 司	203,3 43,14 0.72	-	-	15,24 0,792 .77	-	-	-	-	-	218,5 83,93 3.49	-
济宁 中山 公用 水务 有限 公司	387,0 22,69 4.38	-	-	3,715 ,246. 79	-	-	-	-	-	390,7 37,94 1.17	-
中山 银达 担保 投资 有限 公司	155,4 28,10 7.74	-	-	-1,23 0,940 .41	-	-	-	-	-	154,1 97,16 7.33	-
小计	8,380 ,221, 306.2 0	-	-	275,2 91,09 2.39	-37,8 32,92 4.93	-	274,7 01,68 6.40	-	-	8,342 ,977, 787.2 6	-
合计	8,380 ,221, 306.2 0	-	-	275,2 91,09 2.39	-37,8 32,92 4.93	-	274,7 01,68 6.40	-	-	8,342 ,977, 787.2 6	-

### (3) 其他说明

公司在广发证券股份有限公司董事会中派有代表，对该公司有重大影响，对该公司的投资采用权益法核算。

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	49,972,453.57	10,996,681.74	44,888,729.78	11,107,251.60
其他业务	443,486.76	461,440.38	102,872.25	118,807.85
合计	50,415,940.33	11,458,122.12	44,991,602.03	11,226,059.45

其他说明：无。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,320,900.00	1,458,600.00
权益法核算的长期股权投资收益	275,291,092.39	408,587,473.35
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	55,291.29	-
其他	3,057,637.63	10,100,542.79
合计	279,724,921.31	420,146,616.14

## 6、其他

无。

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-84,596.00	主要是固定资产处置损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,345,937.35	主要是政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	868,422.63	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	304,231.82	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性	55,291.29	-

金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,455,866.20	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,256,282.00	主要是理财收益
减：所得税影响额	3,822,425.72	-
少数股东权益影响额	568,495.29	-
合计	10,898,781.88	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	3.18%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.09%	0.25	0.25

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无。

## 4、其他

无。

## 第十一节 备查文件目录

公司办公地点备置有齐备、完整的备查文件，以供中国证监会、深圳证券交易所及有关主管部门及股东查询，备查文件包括：

（一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

（二）公司报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件存放地：中山公用事业集团股份有限公司董事会办公室。

中山公用事业集团股份有限公司

董事长签名：

  
(何锐驹)

二〇一八年八月二十八日