

兴源环境科技股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人周立武、主管会计工作负责人张映辉及会计机构负责人(会计主管人员)潘飞雄声明：保证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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

1、市场竞争风险

公司主要经营的水生态治理及生态环境建设因其既能推动经济发展又能兼顾民生，行业发展前景较好，大量资金实力雄厚的大型央企或大型民营企业进入市场，大量专业的细分环保企业越来越多，加速市场格局调整，公司虽然已建立了较好的先发优势，但也要立足自有专业和技术，把握市场走势，不断提升和巩固自身竞争力。

2、集团化管控风险

报告期内，纳入合并报表范围的子公司家数超过 10 家，公司确立了集团化管控的经营管理模式，这对公司管理层经营管理能力提出更高的要求。若公司的项目管理、PPP 项目公司管理、财务管理、异地子公司管理等能力不能有效

提高，组织模式和管理制度不能进一步健全和完善，可能将会引发相应的管控风险，并可能对公司的盈利能力造成不利影响。公司需从经营决策、市场开发、财务运营、内部控制等方面建立有效的机制、制度，确保母子公司之间、子公司之间运转高效协同。

3、人力资源风险

随着重要子公司的增多及规模的快速增长，产业链拉长，人员、资产、资金、市场等快速扩张，整个集团公司经营的方方面面都需要人来运作，沟通的成本也越来越高，所以能否引进和培养、能否用足用好高素质的技术人才、管理人才、金融人才和综合性人才，是影响公司发展战略实现关键性因素。为此，需进一步加强企业文化建设，增强员工的认同感与归属感；建立和完善员工激励机制；进一步加强母公司和子公司或子公司与子公司间进行人力资源整合。

4、PPP 项目建设运营风险

公司在报告期内顺势而为，签订多个 PPP 项目协议，但 PPP 具有一定的建设运营风险，需公司在实际经营中做好防范控制，如需要资金量较大，项目审批、决策周期长、项目运营期价格变动、项目移交过程的不确定性等。为此，公司针对 PPP 业务，在整体管控下，对项目实施的各个阶段，进行审慎分析，做好预案和对策。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 508560160 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

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..... | 7 |
| 第三节 公司业务概要..... | 11 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 15 |
| 第五节 重要事项..... | 34 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 49 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 56 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 57 |
| 第九节 公司治理..... | 65 |
| 第十节 公司债券相关情况..... | 70 |
| 第十一节 财务报告..... | 71 |
| 第十二节 备查文件目录..... | 187 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|------------------|
| 本公司、公司、兴源环境、兴源过滤 | 指 | 兴源环境科技股份有限公司 |
| 公司法 | 指 | 中华人民共和国公司法 |
| 证券法 | 指 | 中华人民共和国证券法 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 浙江疏浚 | 指 | 浙江省疏浚工程有限公司 |
| 浙江水美、水美环保 | 指 | 浙江水美环保工程有限公司 |
| 中艺生态 | 指 | 杭州中艺生态环境工程有限公司 |
| 兴源环保、兴源设备 | 指 | 杭州兴源环保设备有限公司 |
| 银江环保 | 指 | 杭州银江环保科技有限公司 |
| 兴源节能 | 指 | 杭州兴源节能环保科技有限公司 |
| 兴源湖州 | 指 | 兴源环境科技湖州有限公司 |
| 兴源生态 | 指 | 浙江兴源生态环境科技有限公司 |
| 兴源水务 | 指 | 临海市兴源水务有限公司 |
| 上海昊沧 | 指 | 上海昊沧系统控制技术有限公司 |
| 公司章程 | 指 | 兴源环境科技股份有限公司章程 |
| 河北鸿海、鸿海环保 | 指 | 河北鸿海环保科技股份有限公司 |
| 三乘三备 | 指 | 上海三乘三备环保工程有限公司 |
| 大悟兴源 | 指 | 大悟县兴源水务有限公司 |
| 漳州兴源 | 指 | 漳州兴源水务有限公司 |
| 柘林湖生态 | 指 | 九江柘林湖生态投资发展有限公司 |
| 西溪生态 | 指 | 诏安西溪生态投资发展有限公司 |
| 玉林兴源 | 指 | 广西玉林市兴源环境科技有限公司(|
| 杞县水美 | 指 | 杞县水美久安水务有限公司 |
| 青田水美 | 指 | 青田水美水务有限公司 |
| 利阳农业 | 指 | 湖州利阳农业科技有限公司 |
| 湖州中卉 | 指 | 湖州中卉生态工程有限公司 |
| 玉树田 | 指 | 杭州玉树田景观设计有限公司 |
| 台州中卉 | 指 | 台州中卉生态工程有限公司 |
| 鼓山建设 | 指 | 新昌县鼓山建设有限公司 |

| | | |
|------|---|----------------------------------|
| 东沙建设 | 指 | 温州市东沙建设有限公司 |
| 鑫三源 | 指 | 琼中鑫三源水务投资管理有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2016 年 1 月 1 日到 2016 年 12 月 31 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 兴源环境 | 股票代码 | 300266 |
| 公司的中文名称 | 兴源环境科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 兴源环境 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Xingyuan Environment Technology Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Xingyuan Environment | | |
| 公司的法定代表人 | 周立武 | | |
| 注册地址 | 杭州市余杭区杭州余杭经济技术开发区望梅路 1588 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 311100 | | |
| 办公地址 | 杭州市余杭区杭州余杭经济技术开发区望梅路 1588 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 311100 | | |
| 公司国际互联网网址 | www.xingyuan.com | | |
| 电子信箱 | stock@xingyuan.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 姓名 | 樊昌源 | 李伟 |
| 联系地址 | 杭州市余杭区杭州余杭经济技术开发区望梅路 1588 号 | 杭州市余杭区杭州余杭经济技术开发区望梅路 1588 号 |
| 电话 | 0571-88771111 | 0571-88771111 |
| 传真 | 0571-88777839 | 0571-88777839 |
| 电子信箱 | stock@xingyuan.com | stock@xingyuan.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|------------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《证券时报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 公司年度报告备置地点 | 杭州市余杭区杭州余杭经济技术开发区望梅路 1588 号 董事会办公室 |

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|---------------------------------|
| 会计师事务所名称 | 中汇会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 会计师事务所办公地址 | 杭州市钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座 6 层 |
| 签字会计师姓名 | 谢贤庆 黄蕾蕾 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

| 财务顾问名称 | 财务顾问办公地址 | 财务顾问主办人姓名 | 持续督导期间 |
|--------------|---------------------|-----------|---------------------------------------|
| 中信建投证券股份有限公司 | 北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼 | 宋海涛、王建 | 2014 年 1 月 1 日-2016 年 12 月 31 日（浙江疏浚） |
| 中信建投证券股份有限公司 | 北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼 | 宋海涛、陈阳 | 2014 年 1 月 1 日-2016 年 12 月 31 日（浙江水美） |
| 浙商证券股份有限公司 | 杭州市杭大路 1 号 | 赵华、周旭东 | 2016 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日（中艺生态） |

五、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2016 年 | 2015 年 | 本年比上年增减 | 2014 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 2,012,121,723.44 | 884,348,298.34 | 127.53% | 749,763,108.21 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 163,760,959.30 | 101,864,963.46 | 60.76% | 63,542,498.71 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 157,585,620.52 | 93,126,503.22 | 69.22% | 41,997,583.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -44,180,143.57 | -40,911,495.40 | 7.99% | 91,745,196.16 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.33 | 0.22 | 50.00% | 0.17 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.33 | 0.22 | 50.00% | 0.17 |
| 加权平均净资产收益率 | 7.34% | 9.35% | -2.01% | 7.17% |
| | 2016 年末 | 2015 年末 | 本年末比上年末增减 | 2014 年末 |
| 资产总额（元） | 5,938,183,586.09 | 1,883,000,982.29 | 215.36% | 1,508,687,961.34 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,865,196,396.36 | 1,138,406,069.94 | 151.68% | 1,028,640,396.53 |

六、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 352,042,261.58 | 504,013,316.40 | 476,400,229.60 | 679,665,915.86 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 40,036,037.97 | 80,155,626.30 | 32,169,472.57 | 11,399,822.46 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 39,082,391.48 | 75,245,910.80 | 30,337,311.89 | 12,920,006.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -67,606,098.34 | 51,914,022.80 | 55,191,822.25 | -83,679,890.28 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2016 年金额 | 2015 年金额 | 2014 年金额 | 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） | 675,391.08 | -71,136.73 | -198,327.21 | |
| 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） | 11,858,863.76 | 7,015,520.32 | 7,099,163.85 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 386,125.82 | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | 31,148,995.68 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 2,251,219.67 | 3,028,271.74 | 56,552.42 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -6,295,747.43 | 532,572.46 | | |
| 减：所得税影响额 | 2,545,622.18 | 1,653,869.63 | 1,231,024.49 | |

| | | | | |
|---------------|--------------|--------------|---------------|----|
| 少数股东权益影响额（税后） | 154,891.94 | 112,897.92 | 15,330,444.59 | |
| 合计 | 6,175,338.78 | 8,738,460.24 | 21,544,915.66 | -- |

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

兴源环境始终坚持在科技创新驱动企业内生增长的同时，依托市场，整合优质资产，不犹豫、不徘徊、不忘初心、只争朝夕、顺势而为，做强做大了公司主营业务，从环保装备提供商较为快速的升级到了国内较为知名的环境治理综合服务商，业务范围涵盖了环保装备制造、河湖水库的疏浚、流域综合治理、市政污水及工业废水治理、农村分布式污水治理、生态环境建设、工业节能、智慧环保、水质监测等。报告期内，公司从事的主要业务有四大块，分别由四个主要子公司完成。

1、压滤机及其配件的制造、销售

兴源环保公司是兴源环境的全资子公司，承继了兴源环境原有的压滤机业务有关的人员、机构和资产，规模位居浙江省压滤机行业首位、全国第二位；业务模式主要是为环保行业、矿物及加工行业、化工行业、食品行业和生物医药行业提供过滤系统整体解决方案，特别是大型的高压隔膜压滤机系统在污水处理厂污泥处理处置中得到深入应用；报告期内，市政污泥深度脱水干化一体机、全自动悬梁式隔膜压滤机、全自动油脂分提隔膜压滤机、全自动快开式隔膜压滤机、全自动造纸废液分离隔膜压滤机、全自动建筑泥浆隔膜压滤机等专业化产品产生了较好的效益。

2、河湖水库的疏浚及环境综合治理

2013年，公司进行重大资产重组，收购浙江疏浚95.0893%股权。浙江疏浚是国内最早专业从事水利疏浚工程行业施工的企业之一，专注于水利疏浚工程近50年，其市场占有率连续多年位居行业前列；主要业务模式为水利疏浚工程的工程承包及施工；公司自主创新的淤泥薄层开挖、深水开挖、土方远距离环保输送、弃土场余水处理、浚土脱水固化等技术奠定了环境综合治理的优势，处于国内领先地位；报告期内，水利疏浚工程和堤防工程获得了较好的效益，在全国范围内的市场布局较好。

3、市政污水及工业废水综合治理

2014年，公司进行重大资产重组，收购水美环保100%股权。水美环保深耕工业废水处理领域20余年，在造纸、印染、化纤等行业污水处理和再生水回用领域具备较高的品牌知名度和领先的行业地位，在工业及市政污水处理领域积累了丰富而扎实的客户基础和应用技术体系。在业务模式方面，水美环保作为第一个将环境工程EPC模式引入国内的污水处理整体解决方案提供商，将原先割裂的方案设计、设备集成、运营维护等服务有机结合，坚持走一条定位差异化、技术领先型的环保企业发展之路。

4、生态环境体系建设

2015年，公司再次进行重大资产重组，收购中艺生态100%股权。中艺生态是较早从事生态环境建设业务的专业企业之一，中艺生态已从传统园林企业发展成为一家生态环境综合治理商，在大型综合性项目的竞争中具有优势地位；中艺生态的主营业务分为生态工程建设、园林景观建设和园林景观设计，生态工程建设和园林景观建设是中艺生态利润的主要来源，业务模式也由单纯的项目施工承建，到“建设-移交（BT）”、到“公私合作模式（PPP）”模式衍化；报告期内，中艺生态的主营业务未发生变化。

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 | 并购中艺生态 |
| 固定资产 | 报告期内未发生重大变化 |
| 无形资产 | 并购中艺生态 |
| 在建工程 | 转为固定资产 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

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

1、清晰的发展战略引领环境治理综合解决能力的持续提升

在周立武董事长于2004年进入公司后，企业便有了更加清晰的发展战略：勇创国内领先、国际知名的环境治理综合服务商，打造良好的环境治理生态链，做强做大环保事业。该发展战略是公司持续发展过程中形成核心竞争力的关键性因素。围绕战略中心，通过技术创新驱动和外延并购重组，公司的知名度、美誉度和影响度在持续提升，在我国环境治理道路上越走越宽，已具备水环境治理全产业链的综合业务优势。

2、领先的技术优势

兴源环保承继了兴源环境原有的压滤机业务有关的人员、技术、机构和资产，技术创新能力位居国内压滤机行业首位，拥有有效发明专利超70项，建设有浙江省省级企业研究院、省级企业技术中心、院士工作站和博士后科研工作站，技术创新成果较多，技术创新能力较强。

浙江疏浚致力于成为国内一流的水环境治理专家，拥有多项国家专利，浙江疏浚自主创新的淤泥薄层开挖、深水开挖、土方远距离输送、弃土场余水处理、浚土脱水固化等技术处于国内领先地位，形成了水下土方开挖、疏浚土方输送、浚土后期处理等环节系统化专业化

的疏浚解决方案。

水美环保是扎根污水处理行业多年的高新技术企业，建设有浙江省省级研究院，形成了以Fenton高级氧化、EGSB厌氧处理、高浓度有机废水内循环厌氧处理等自主研发技术为核心的污水处理及再生水回用技术体系，保证了工业废水和市政污水环保处理整体解决方案更加高效。

中艺生态是较早从事生态环境建设业务的高新技术企业，中艺生态已获授权正在使用的主要专利超过60项，其中发明专利3项，软件著作权有7项，轻质屋顶车库顶生态园林设计规划施工技术、特殊土壤生态修复工程技术、管网污水与河道生态整治工程技术等，处于行业领先水平。

3、业绩和品牌的优势

兴源环保、浙江疏浚、水美环保和中艺生态都是深深扎根环境治理细分行业内知名企业，有着深厚的文化底蕴、品牌影响度和持续增长的经营业绩。

兴源环保压滤机规模和经济效益位居浙江省第一位、全国第二位，“兴源”商标荣获中国驰名商标，“兴源”品牌经过二十五年的良好经营，已有了较高的知名度，在全国范围内形成多个示范工程。近年来，主导起草行业内多个技术标准，承担了十二五期间国家水污染治理重大专项、国家863计划等，荣获省部级以上科学技术奖十多项，在行业内的业绩和品牌优势较为明显。

浙江疏浚相继完成了杭州西湖、嘉兴南湖、无锡太湖、上海淀山湖等众多颇具影响力的疏浚项目，多项工程获得“中国水利工程优质（大禹）奖”、“中国人居环境范例奖”、“浙江省建设工程钱江杯奖（优质工程）”、“天府杯金奖”等省部级以上各类工程奖项，专业、高效、环保的“浙疏”品牌优势持续提升。

水美环保深耕污水环保处理领域二十余年，凭借其强大的研发能力、创新的解决方案、可靠的工程质量、完善的售后服务，依托完整的污水处理产业链，在造纸等行业污水处理和市政污水处理领域已形成较大优势，积累了大量优质客户，建立了稳固的市场基础，树立了良好的品牌形象和市场口碑。

中艺生态在生态环境建设行业有着较强的竞争实力，中艺生态已高质量完成了众多项目，其中有13个项目获得了中国风景园林学会“优秀园林绿化工程”金、银、铜奖和“优秀古建园林工程奖”金奖和银奖，并承建了杭州G20峰会的多个生态项目，包括面积最大、功能最全、中国特色最浓、生态环境最优的G20峰会的主会场屋顶花园绿化工程。

4、齐全的业务资质体系

浙江疏浚具有河湖整治工程专业承包壹级、水利水电工程施工总承包贰级、航道工程专业承包贰级和港口与海岸工程专业承包叁级资质；此外，还拥有船舶设计乙级资质和船舶建造二级Ⅲ类资质，充分保障了浙江疏浚在行业内设备及技术可靠性和先进性，突显疏浚工程较高的业务等级水平。

水美环保主营市政污水和工业废水处理，拥有环境工程(水污染防治工程)设计甲级资质、环境污染治理设施运营资质（工业废水甲级、生活污水甲级）、环境污染治理工程总承包（水污染治理）甲级资质、市政公用工程施工总承包叁级资质、环保工程专业承包叁级、机电设备安装工程专业承包叁级资质等。

中艺生态是城市园林绿化一级企业，并拥有市政公用工程施工总承包一级、风景园林工程设计专项乙级、绿化造林设计乙级、绿化造林施工乙级、浙江环境污染治理工程总承包服务能力评价证书（水污染治理甲级、生态修复甲级）、浙江环境污染防治工程专项设计服务能力评价证书（水污染治理甲级、生态修复甲级）、古建筑维修保护三级资质等。

公司进行商业模式创新，各子公司较为齐全的业务资质提升了兴源环境整体竞争力，有助于共同锁定PPP订单，并在项目建设、运营和维护中实现深度融合和战略协同，有助于减少成本，提高利润。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

如果说2015年是兴源环境战略转型升级创造之年，2016年应该是巩固优化提升之年；以“环境治理”为主线围绕战略发展重点，母公司优化了经营层、对已有各子公司进行增资，对各子公司的进行担保，PPP项目公司也陆续成立，污泥处理、河湖水库的疏浚、市政污水处理、工业废水处理、生态环境建设等主营业务进一步协同；在推进发展“新动能”、提升“原动能”时，注重同金融机构、设计院、国有企业、高校等组建各类联合体，扩大“朋友圈”，深化“核心圈”，构建“生态圈”，为公司“第二个十年奋斗”再创辉煌奠定了坚实的基础。报告期内，各主要专业子公司坚决执行董事会拟定的经营计划，巩固提高，累积环境治理综合服务商先发优势，经营业绩较上年同期也有较大幅度增长。

第一，治理机构新机制

公司于2016年5月30日召开了第三届董事会第五次会议，审议通过了选举沈少鸿先生为副董事长和聘任张胜海先生为母公司总经理的议案，新的经营班子全面负责集团架构的优化和治理，以业务整合为抓手，围绕母公司建设成为战略中心、资本运作中心、财务中心、资源管理中心、运营协调中心，强化集团母公司对子公司的管控和提高经营效率，借助专业的优质的各子公司平台，统筹各专业子公司持续开拓新的领域和细分市场，实现“设计+设备+工程+运营+维护”的深度融合和协同，增强核心竞争力，牢牢把握PPP模式。

第二，技术创新新成果

在成为行业和区域内首家国家知识产权示范企业后，公司在报告期内荣获第十八届中国专利优秀奖；具有完全自主知识产权的XMZG全自动造纸废液分离隔膜压滤机荣获浙江省科学技术奖三等奖；在省经济与信息化委员会等五部门组织的省级企业技术中心每两年一次评价中，2014年，2016年兴源环境企业技术中心连续评价为“优秀”，省级企业技术中心评价优秀的企业不超过评价企业总数的10%，技术创新体制机制水平和成果居区域前列；公司主导起草的“污泥脱水用隔膜压滤机”浙江制造标准按照“品质卓越、自主创新、产业协同、社会责任”的特性，通过专家组验收。

杭州国际博览中心是2016年杭州G20峰会的主会场，面积最大、功能最全、中国特色最浓、生态环境最优的屋顶花园绿化工程由全资子公司中艺生态承建，解决了高难度垂直运输、屋顶荷载、防水及其生态种类的选择等问题，取得了屋顶雨水收集净化、屋顶花园灌溉系统、轻型屋顶绿化等新技术成果，发扬“工匠精神”，不改初心，不断雕琢自己的作品。

第三，资产重组新领域

2015年12月31日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核，兴源环境发行股份及支付现金购买中艺生态100%股权并募集配套资金事项获得无条件通过。报告期内，中艺生态100%股权的过户手续及相关工商登记，因本次并购新增股份已发行上市，中艺生态主要从事的生态环境建设成为公司目前最大的业务板块，上市公司的盈利能力进一步增强。

在顺利完成中艺生态并购后，公司形成涵盖前端水利疏浚、污水处理和后端污泥处理处置、生态重构、生态系统建设、流域治理的完整产业链条，成为我国水生态治理领域重要一极。

第四，市场开拓新途径

报告期内，公司在构建多维度环保产业业务链的同时，积极创新商业模式，与具有地区资源优势的企事业单位合作，优势互补、协同共赢，呈现了以点带面的区域性覆盖，深化了

在浙江、福建、新疆、广东、海南、湖北、山西等地业务和治理体系，已成为了较为知名的有关区域环境综合治理服务商。

第五，业务发展新局面

报告期内，公司在积累业务量的同时，也十分注重样板工程、亮点工程的投标和建设。浙江疏浚挖泥船进入我国第三大高原湖泊贵州草海清淤疏浚，并提供清淤+筑坝的整体解决方案；温州洞头区本岛海洋生态廊道整治修复工程将为生态廊道及其环境修复积累经验；中艺生态中标的施秉县易地扶贫搬迁（扶贫生态移民）建设工程、体育场馆建设工程—勘察、设计、施工（投资）项目具有承接扶贫项目的示范效应；新疆奇台县吐呼玛克街道路景观绿化工程服务于美丽新疆建设，有利于公司深入参与到国家“一带一路”项目中。

第六，对外投资新思路

报告期内，公司出资4000万元控股鸿海环保，鸿海环保专注服务于水质监测设备远程质量控制。由鸿海环保自主研发生产、国内首创“互联网+”水质在线监测智能监管系统，科技成果鉴定为国内领先；公司出资3000多万元控股华仕管道，华仕管道经营范围包含管道疏通工程、管道检测工程、管道修复工程等；并购三乘三备有利于市场开拓和对海南地区PPP项目的获取和实施，有利于扩展新兴领域。

2016年8月，公司第三届董事会第七次会议审议通过《关于参与设立产业并购基金及关联交易的议案》，公司作为有限合伙人认缴出资30,000万元；该基金将最终投资于环保产业，其中将定向投资于固废综合利用、危废处理等，包括但不限于上述行业细分领域的技术、工程、装备制造企业。

第七，信息披露新阶段

随着我国资本市场的不断发展和以信息披露为核心的监管体系、诚信体系的完善，上市公司规范运作也越来越重要。公司不定期组织控股股东、实际控制人、董监高等信息披露义务人学习和遵守新的法律法规和规范性文件，2016年6月，深圳证券交易所以公司2015年度日常信息披露情况为基础，综合考虑公司信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性和公平性，被处罚、处分及采取其他监管措施情况，信息披露事务管理情况，以及投资者关系维护情况等，对公司2015年度信息披露工作进行考核，考核结果为A，占参加考核创业板上市公司总数的19.72%。

公司信息披露考核已连续三年为“A”，对公司规范运作给予了充分肯定，将有利于公司开展投融资、诚信建设等。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

单位：元

| | 2016 年 | | 2015 年 | | 同比增减 |
|----------------|------------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 2,012,121,723.44 | 100% | 884,348,298.34 | 100% | 127.53% |
| 分行业 | | | | | |
| 设备销售 | 348,719,155.62 | 17.33% | 366,733,782.44 | 41.47% | |
| 水利和港口工程 建筑业 | 411,215,953.24 | 20.44% | 329,436,776.32 | 37.25% | |
| 环保工程及其他 | 178,817,211.94 | 8.89% | 188,177,739.58 | 21.28% | |
| 园林工程 | 1,073,369,402.64 | 53.34% | | | |
| 分产品 | | | | | |
| 设备销售 | 348,719,155.62 | 17.33% | 366,733,782.44 | 41.47% | |
| 水利和港口工程 建筑业 | 411,215,953.24 | 20.44% | 329,436,776.32 | 37.25% | |
| 环保工程及其他 | 178,817,211.94 | 8.89% | 188,177,739.58 | 21.28% | |
| 园林工程 | 1,073,369,402.64 | 53.34% | 0.00 | 0.00% | |
| 分地区 | | | | | |
| 内销 | 1,947,270,741.66 | 96.78% | 831,946,920.75 | 94.07% | |
| 外销 | 64,850,981.78 | 3.22% | 52,401,377.59 | 5.93% | |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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 | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------|------------------|------------------|--------|---------|---------|--------|
| 设备销售 | 348,719,155.62 | 259,755,956.54 | 25.51% | -4.91% | 3.18% | -5.84% |
| 水利和港口工程建筑业 | 411,215,953.24 | 282,557,178.58 | 31.29% | 24.82% | 19.79% | 2.89% |
| 环保工程及其他 | 178,817,211.94 | 125,689,660.56 | 29.71% | -4.97% | 6.14% | -7.36% |
| 园林工程 | 1,073,369,402.64 | 855,034,617.08 | 20.34% | | | |
| 分产品 | | | | | | |
| 设备销售 | 348,719,155.62 | 259,755,956.54 | 25.51% | -4.91% | 3.18% | -5.84% |
| 水利和港口工程建筑业 | 411,215,953.24 | 282,557,178.58 | 31.29% | 24.82% | 19.79% | 2.89% |
| 环保工程及其他 | 178,817,211.94 | 125,689,660.56 | 29.71% | -4.97% | 6.14% | -7.36% |
| 园林工程 | 1,073,369,402.64 | 855,034,617.08 | 20.34% | | | |
| 分地区 | | | | | | |
| 内销 | 1,947,270,741.66 | 1,484,546,209.82 | 23.76% | 134.06% | 158.60% | -7.23% |
| 外销 | 64,850,981.78 | 38,491,202.94 | 40.65% | 23.76% | 33.19% | -4.20% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

否

截止本报告披露日，公司已公告的在2016年新签订的PPP协议中，成立了项目公司的有温州市东沙建设有限公司、诏安西溪生态投资发展有限公司，并已进入工程实施阶段。

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2016 年 | 2015 年 | 同比增减 |
|------|----|--------|--------|------|
|------|----|--------|--------|------|

| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
|------------|------------|----------------|---------|----------------|---------|
| 压滤机设备及配件销售 | 压滤机设备及配件销售 | 185,997,804.77 | | 219,647,906.70 | |
| 水利疏浚工程 | 水利疏浚工程 | 131,393,452.94 | | 201,530,460.75 | |
| 污水管网改建修缮 | 污水管网改建修缮 | 20,140,326.02 | | 15,710,429.50 | |
| 淤泥固化处理 | 淤泥固化处理 | 67,902,063.77 | | 13,870,575.25 | |
| 堤防 | 堤防 | 58,682,587.22 | | | |
| 环保工程及其他 | 环保工程及其他 | 87,575,857.63 | | 82,503,004.83 | |
| 环保销售 | 环保销售 | 78,400,958.74 | | 71,173,683.87 | |
| 服务业务 | 服务业务 | 3,847,979.80 | | | |
| PPP 运营 | PPP 运营 | 5,239,890.30 | | | |
| 园林绿化施工 | 园林绿化施工 | 869,366,941.71 | | | |
| 园林绿化设计 | 园林绿化设计 | 3,684,940.00 | | | |
| 绿化苗木 | 绿化苗木 | 6,011,773.55 | | | |

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本公司本年度合并范围增加8家：杭州中艺生态环境工程有限公司、河北鸿海环保科技股份有限公司、上海三乘三备环保工程有限公司、大悟县兴源水务有限公司、漳州兴源水务有限公司、九江柘林湖生态投资发展有限公司、诏安西溪生态投资发展有限公司、广西玉林市兴源环境科技有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

报告期内，新增生态环境建设业务，对公司经营利润有较大贡献。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 750,348,733.42 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 37.29% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|--------|-----------|
|----|------|--------|-----------|

| | | | |
|----|-----------------|----------------|--------|
| 1 | 施秉县城镇建设投资开发有限公司 | 378,378,378.38 | 18.80% |
| 2 | 农丰源股份有限公司 | 106,478,461.17 | 5.29% |
| 3 | 新昌县人民政府 | 92,048,543.69 | 4.58% |
| 4 | 阜康市蓝天热力有限责任公司 | 88,288,288.29 | 4.39% |
| 5 | 临海市兴源水务有限公司 | 85,155,061.89 | 4.23% |
| 合计 | -- | 750,348,733.42 | 37.29% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 146,188,759.57 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 12.31% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|----------------|----------------|-----------|
| 1 | 杭州东鼎建筑劳务有限公司 | 34,381,232.00 | 2.90% |
| 2 | 杭州广诚人力资源开发有限公司 | 32,699,215.29 | 2.75% |
| 3 | 长兴林梅苗木专业合作社 | 30,982,950.80 | 2.61% |
| 4 | 杭州洹宁建筑劳务分包有限公司 | 26,663,430.00 | 2.24% |
| 5 | 杭州恒典建筑劳务有限公司 | 21,461,931.48 | 1.81% |
| 合计 | -- | 146,188,759.57 | 12.31% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2016 年 | 2015 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|---------------|---------|-----------|
| 销售费用 | 40,334,158.59 | 33,962,803.27 | 18.76% | |
| 管理费用 | 169,014,189.03 | 95,408,894.05 | 77.15% | 主要系并购中艺生态 |
| 财务费用 | 14,879,145.13 | 3,937,256.28 | 277.91% | 主要系并购中艺生态 |

4、研发投入

适用 不适用

顺利完成公司承担的国家水体污染控制与治理科技重大专项“城市污水处理厂污泥处理处置技术装备产业化”任务，公司承担另一水专项“污泥深度脱水技术研究”任务取得了新进

展，将进行电渗透隔膜压滤机工程试用。

针对疏浚行业出现的新情况，从实际需求出发，基于环保疏浚市场不断开拓，浙江疏浚研发完成了淤泥压滤系统新技术和大规模淤泥沉淀及提炼技术，保持了公司在疏浚及后期处理高新技术方面的领先地位，在使用过程中取得了良好效果。

在市政污水和工业废水处理领域，水美环保完成了国家火炬计划项目—水污染生态修复技术的研发和杭州市社会发展科研攻关项目—工业废水深度处理与回用技术研究与应用项目。报告期内，水美环保通过了高新技术企业认定，“浙江水美环境保护及资源化研究院”被浙江省科技厅认定为省级企业研究院。

中艺生态主要完成了人工湿地生态修复关键技术、畜便、园林废弃物资源化综合利用技术、屋顶车库顶轻型绿化环保种植关键技术、盐碱地生物肥生态土壤改良园林种植技术和屋顶植物种植节水灌溉等创新技术研究，报告期，中艺生态通过了高新技术企业认定。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2016 年 | 2015 年 | 2014 年 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发人员数量（人） | 336 | 176 | 159 |
| 研发人员数量占比 | 30.49% | 19.13% | 18.07% |
| 研发投入金额（元） | 75,431,888.59 | 34,974,131.62 | 22,556,380.08 |
| 研发投入占营业收入比例 | 3.75% | 3.95% | 3.01% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2016 年 | 2015 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|----------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 1,496,439,702.78 | 714,285,369.43 | 109.50% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,540,619,846.35 | 755,196,864.83 | 104.00% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -44,180,143.57 | -40,911,495.40 | 7.99% |
| 投资活动现金流入小计 | 563,613,605.04 | 47,406,876.81 | 1088.89% |
| 投资活动现金流出小计 | 1,109,539,593.97 | 152,856,466.72 | 625.87% |

| | | | |
|---------------|------------------|-----------------|----------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -545,925,988.93 | -105,449,589.91 | 417.71% |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,120,915,162.50 | 268,542,629.24 | 689.79% |
| 筹资活动现金流出小计 | 871,361,778.58 | 70,609,156.36 | 1134.06% |
| 筹资活动产生现金流量净额 | 1,249,553,383.92 | 197,933,472.88 | 531.30% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 659,985,995.60 | 52,702,608.92 | 1152.28% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

2016年经营活动产生的现金流量净额为-4,418.01万元，较2015年度增加7.99%，其中：经营活动现金流入为149,643.97万元，较2015年度增加109.50%；经营活动现金流出为154,061.98万元，较2015年度增加了104.00%，主要系本期非同一控制下合并中艺生态所致。

2016年投资活动产生的现金流量净额为-54,592.60万元，较2015年度增加417.71%，其中：投资活动现金流入为56,361.36万元，较2015年度增加1088.89%，主要系本期收到兴源聚金基金份额转让款及子公司收回银行理财资金所致。投资活动现金流出为110,953.96万元，较2015年增加625.87%，主要系公司在2016年度支付中艺生态股权转让款（现金部分）、控股并增资河北鸿海环保科技股份有限公司、控股增资上海三乘三备环保工程有限公司、参股华永环境新能源有限公司及子公司进行银行理财等所致。

2016年筹资活动产生的现金流量净额为124,955.34万元，较2015年度增加531.30%，其中：筹资活动现金流入为212,091.52万元，较2015年同期增加689.79%，主要系本期公司取得借款138,896.00万元及非公开发行股份募集配套资金66,000万元及收回银行承兑汇票保证金3,721.32万元所致；筹资活动现金流出为87,136.18万元，较2015年同期增加1,134.06%，主要系偿还债务80,699.92万元及支付重大资产重组发行费2,002.83万元及支付债务利息和向股东现金分红所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务情况

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2016 年末 | | 2015 年末 | | 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 | 882,485,283.75 | 14.86% | 211,968,564.81 | 11.26% | 3.60% | |
| 应收账款 | 991,362,843. | 16.69% | 533,904,180. | 28.35% | - | |

| | | | | | | |
|--------|------------------|--------|----------------|--------|---------|--|
| | 91 | | 91 | | 11.66% | |
| 存货 | 1,696,587,319.41 | 28.57% | 176,392,399.57 | 9.37% | 19.20% | |
| 投资性房地产 | 64,187,758.87 | 1.08% | 84,121,283.29 | 4.47% | -3.39% | |
| 长期股权投资 | 81,578,178.73 | 1.37% | 43,547,526.24 | 2.31% | -0.94% | |
| 固定资产 | 425,024,067.59 | 7.16% | 418,118,695.63 | 22.20% | -15.04% | |
| 在建工程 | 77,084.86 | 0.00% | 14,448,996.62 | 0.77% | -0.77% | |
| 短期借款 | 652,310,000.00 | 10.99% | 127,400,000.00 | 6.77% | 4.22% | |
| 长期借款 | 101,650,000.00 | 1.71% | 28,106,824.50 | 1.49% | 0.22% | |

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

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|----------------|-------|
| 货币资金 | 39,576,030.93 | 各类保证金 |
| 投资性房地产 | 12,388,243.10 | 借款抵押 |
| 固定资产 | 185,316,477.80 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 56,931,149.76 | 借款抵押 |

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 |
|------------------|----------------|---------|
| 2,094,632,560.00 | 634,800,233.00 | 229.97% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期(如有) | 披露索引(如有) |
|----------|-------------|------|------------------|---------|-------------|-----------------|------|-------------|------|--------|------|-------------|--------------------------|
| 中艺生态 | 生态环境建设 | 收购 | 1,240,000,000.00 | 100.00% | 股份支付+募集配套资金 | 无 | 长期 | 生态环境建设 | | | 否 | 2016年02月25日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 大悟兴源水务 | PPP业务 | 新设 | 67,500,000.00 | 90.00% | 自有资金 | 大悟县城市建设投资开发有限公司 | 25年 | 污水处理 | | | 否 | | |
| 诏安西溪生态 | PPP业务 | 新设 | 134,264,160.00 | 60.00% | 自有资金 | 诏安县房地产综合开发有限公司 | 15年 | 环境综合治理 | | | 否 | 2016年11月16日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 中艺生态 | 生态环境建设 | 增资 | 150,000,000.00 | 100.00% | 自有资金 | 无 | 长期 | 生态环境建设 | | | 否 | 2016年08月27日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 九江市柘林湖生态 | PPP业务 | 新设 | 250,868,400.00 | 95.00% | 自有资金 | 江西西海投资发展有限公司 | 20年 | 生态环境建设 | | | 否 | 2016年01月12日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 水美环保 | 市政污水、工业废水治理 | 增资 | 60,000,000.00 | 100.00% | 自有资金 | 无 | 长期 | 市政污水、工业废水治理 | | | 否 | 2016年03月30日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 鸿海环保 | 水质在线监测 | 增资 | 40,000,000.00 | 51.00% | 自有资金 | 李茗等 | 50年 | 水质在线监测 | | | 否 | 2016年03月30日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 三乘三备 | 环保工程 | 增资 | 25,000,000.00 | 55.56% | 自有资金 | 张子刚 王吉林 | 10年 | 环保工程 | | | 否 | 2016年05月31日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 环保设备 | 环保装备 | 增资 | 100,000,000.00 | 100.00% | 自有资金 | 无 | 长期 | 环保装备 | | | 否 | | |
| 漳州兴源水务 | PPP业务 | 新设 | 20,000,000.00 | 100.00% | 自有资金 | 无 | 50年 | 污水处理 | | | 否 | | |
| 合计 | -- | -- | 2,087,632,560.00 | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

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、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|------|------------------|------------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2011 | 首次发行股票 | 30,000 | 0 | 30,000 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 不适用 | |
| 2011 | 首次发行股票（超募资金，含利息） | 2,360.28 | 0 | 2,360.28 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 不适用 | |
| 2014 | 募集配套资金 | 5,200.95 | 0 | 5,200.95 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 不适用 | |
| 2015 | 募集配套资金 | 1,464.43 | 0 | 1,464.43 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 不适用 | |
| 2016 | 募集配套资金 | 64,257.17 | 64,257.17 | 64,257.17 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 不适用 | |
| 合计 | -- | 103,282.83 | 64,257.17 | 103,282.83 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | -- | 0 |

募集资金总体使用情况说明

年产 800 台大中型隔膜压滤机及技术研发中心建设项目本年度直接投入募集资金投资项目 1257.89 万元。截止 2015 年 12 月 31 日，该项目累计募集资金投入 28,347.02 万元；使用超募资金 2,360.28 万元（含利息）购买土地使用权。经中国证监会证监许可[2014]211 号《关于核准杭州兴源过滤科技股份有限公司向沈少鸿等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准兴源过滤向沈少鸿等发行股份购买相关资产并募集配套资金事宜，配套发行募集资金总额为 57,767,356.25 元，扣除与发行有关的费用 5,757,885.60 元后募集资金净额为 52,009,470.65 元，用于交易部分现金对价支付，公司已支付完毕。经中国证监会证监许可[2014]1432 号《关于核准杭州兴源过滤科技股份有限公司向兴源控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准兴源过滤向兴源控股有限公司等发行股份购买相关资产并募集配套资金事宜，配套发行募集资金总额为 19,999,983.48 元，扣除与发行有关的费用 5,355,656.90 元后募集资金净额为 14,644,326.58 元，

用于交易部分现金对价支付，公司已支付完毕。经中国证监会证监许可[2016]122号《关于核准兴源环境科技股份有限公司向吴劫等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准兴源环境向吴劫等 14 人发行股份购买相关资产并募集配套资金事宜，配套发行募集资金总额为 662,599,996.50 元，扣除与发行有关费用 20,028,315.17 元后募集资金净额为 642,571,681.33 元，用于交易部分现金对价支付及补充流动资金，公司已使用完毕。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-----------------------------|---|------------|------------|----------|---------------|---------------------|------------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 年产 800 台大中型隔膜压滤机及技术研发中心建设项目 | 否 | 30,000 | 30,000 | 0 | 28,347.02 | 100.00% | 2015 年 12 月 31 日 | 535.88 | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 30,000 | 30,000 | 0 | 28,347.02 | -- | -- | 535.88 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 购买土地使用权 | 否 | 2,360.28 | 2,360.28 | 0 | 2,360.28 | 100.00% | | | | |
| 超募资金投向小计 | -- | 2,360.28 | 2,360.28 | 0 | 2,360.28 | -- | -- | | -- | -- |
| 合计 | -- | 32,360.28 | 32,360.28 | 0 | 30,707.3 | -- | -- | 535.88 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 适用 公司超募资金 23,324,500.00 元，2012 年 6 月 26 日公司 2012 年第一次临时股东大会决议使用超募资金 2,332.45 万元购买土地使用权 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 募集资金投资项目先期投入 3,140.74 万元,2011 年使用募集资金予以置换 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--------------------------------------|
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 适用 募集资金投资项目资金使用节余 1.12 万元，主要系利息收入 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 存放于募集资金专户，将永久补充流动资金。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 公司已及时、真实、准确、完整的披露募集资金的存放和使用情况。 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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 |
|------|------|--------|-------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| 浙江疏浚 | 子公司 | 疏浚 | 78,750,000 | 616,394,351.95 | 332,735,462.10 | 415,530,252.62 | 104,415,577.44 | 80,300,913.81 |
| 水美环保 | 子公司 | 水处理 | 100,000,000 | 406,441,917.54 | 197,907,435.69 | 274,638,923.27 | 64,923,689.31 | 56,374,612.72 |
| 兴源设备 | 子公司 | 环保设备 | 150,000,000 | 442,738,657.18 | 95,662,886.55 | 215,808,052.15 | 37,992,260.46 | 37,782,374.57 |
| 中艺生态 | 子公司 | 生态环境建设 | 401,000,000 | 2,185,879,961.88 | 666,303,502.11 | 1,083,801,862.00 | 134,186,367.84 | 116,460,437.42 |

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 |
|----------|----------------|---------------|
| 中艺生态 | 并购 | 有较大影响 |
| 大悟兴源水务 | 新设 | 无显著影响 |
| 诏安西溪生态 | 新设 | 无显著影响 |
| 九江市柘林湖生态 | 新设 | 无显著影响 |
| 鸿海环保 | 增资 | 无显著影响 |
| 三乘三备 | 增资 | 无显著影响 |
| 漳州兴源水务 | 新设 | 无显著影响 |

主要控股参股公司情况说明

根据公司与中艺生态股东吴劫等14名股东签署的《兴源环境科技股份有限公司附条件生效的现金及发行股份购买资产协议》之约定，公司董事会第三届四次会议审议通过的《关于公司现金及发行股份购买资产并募集配套资金的议案》，公司拟现金及非公开发行股份股票收购中艺生态股东持有的该公司100.00%股权。

2016年1月22日，公司取得中国证监会证监许可[2016]122号《关于核准兴源环境科技股份有限公司向吴劫等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准公司向吴劫等发行股份购买相关资产并募集配套资金事宜。

2016年2月19日，中艺生态100.00%的股权过户至上市公司名下，本次交易资产交割完成。

本公司在2016年2月末已拥有该公司的实质控制权。故将2016年2月29日确定为购买日，自2016年3月1日起将其纳入合并财务报表范围。

根据公司与鸿海环保于2016年3月28日签订的《股权转让合同》，本公司以2500万元受让李茗持有的鸿海环保39%股权，本公司已于2016年4月26日支付上述股权转让款。同时，公司对鸿海环保进行增资扩股，增加注册资本370.9428万元，实际出资2,500.00万元。鸿海环保新的董事会成立，在新一届董事会中本公司派出董事已占多数，本公司在2016年4月末已拥有该公司的实质控制权。为便于核算，将2016年4月30日确定为购买日，自2016年5月1日起将其纳入合并财务报表范围。

根据本公司与三乘三备公司的各股东于2016年5月签订的《增资扩股协议》和三乘三备公司的股东会决议，三乘三备公司决议增加注册资本2,500.00万元，使注册资本由2,000.00万元增加至4,500.00万元，均由本公司出资。本公司已于2016年10月支付上述增资款，三乘三备于当月26日办妥工商变更登记手续，同时三乘三备新的董事会于2016年10月成立，在新一届董事会中本公司派出董事已占多数，本公司在2016年10月末已拥有该公司的实质控制权。为便于核算，将2016年10月30日确定为购买日，自2016年11月1日起将其纳入合并财务报表范围。

2016年11月，本公司与大悟县城市建设投资开发有限责任公司设立大悟兴源。该公司于2016年11月30日完成工商设立登记，注册资本7,500.00万元，其中本公司出资人民币6,750.00万元，占其注册资本的90%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2016年12月31日，大悟兴源的净资产为67,498,903.12元，成立日至期末的净利润为-1,096.88元。

2016年4月，本公司出资设立漳州兴源。该公司于2016年5月4日完成工商设立登记，注册资本2,000.00万元，均由本公司出资，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2016年12月31日，漳州兴源的净资产为3,561,058.19元，成立日至期末的净利润为-438,941.81元。

2015年12月，本公司与江西西海投资发展有限公司共同出资设立柘林湖生态。该公司于2015年12月11日完成工商设立登记，注册资本为人民币26,407.20万元，其中本公司出资人民币25,086.84万元，占其注册

资本的95%，拥有对其的实质控制权，由于公司直至2016年1月才出资并开始运营，故自该公司运营之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2016年12月31日，柘林湖生态公司的净资产为26,136,637.36元，成立日至期末的净利润为-270,562.64元。

2016年11月，本公司与诏安县房地产综合开发有限公司共同出资设立西溪生态。该公司于2016年11月11日完成工商设立登记，注册资本为人民币22,377.36万元，其中本公司出资人民币13,426.4160万元，占其注册资本的60%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2016年12月31日，西溪生态的净资产为93,817,500.00元，成立日至期末的净利润为0.00元。

2016年10月，本公司与浙江凯政环保科技有限公司共同出资设立玉林兴源。该公司于2016年10月27日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000万元，其中本公司出资人民币700万元，占其注册资本的70%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2016年12月31日，玉林兴源的净资产为2,952,252.18元，成立日至期末的净利润为-47,747.82元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业格局和趋势

2016年11月24日，国务院关于印发《“十三五”生态环境保护规划》的通知（国发〔2016〕65号）“第一章 全国生态环境保护形势、第一节 生态环境保护取得积极进展、生态文明建设上升为国家战略”指出：党的十八大以来，党中央、国务院把生态文明建设摆在更加重要的战略位置，纳入“五位一体”总体布局，作出一系列重大决策部署，出台《生态文明体制改革总体方案》，实施大气、水、土壤污染防治行动计划。把发展观、执政观、自然观内在统一起来，融入到执政理念、发展理念中，生态文明建设的认识高度、实践深度、推进力度前所未有。

2017年3月5日，2017年政府工作报告“三、2017年重点工作、（七）加大生态环境保护治理力度”中指出：推进生态保护和建设，启动森林质量提升、长江经济带重大生态修复、第二批山水林田湖生态保护工程试点，积累更多生态财富，构筑可持续发展的绿色长城；强化水、土壤污染防治，抓好重点流域区域水污染和农业面源污染防治，加强城乡环境综合整治，普遍推行垃圾分类制度；培育壮大节能环保产业，使环境改善与经济发展实现双赢。

2017年3月9日，国务院办公厅关于印发《2017年政务公开工作要点》的通知（国办发〔2017〕24号）“四、以政务公开助力惠民生、（二）推进环境保护信息公开”指出：开展城市水环境质量排名工作，每年公布水质最好和最差的城市名单；持续推进集中式生活饮用水水源水质监测信息公开；建立企业环境信息公开统一平台；及时公开全面推行“河长制”工作实施方案、管理保护目标以及河湖保护情况。

（1）分离机械装备市场格局及趋势

分离机械装备是公司业务四大板块之一，目前主要是压滤机装备的生产与销售。压滤机主要生产基地在浙江杭州、山东德州等地，形成南北两个片区。公司在压滤机行业中主要竞争对手是景津环保股份有限公司，公司是我国最早成立的压滤机企业之一，销售规模和经济效益位居浙江省第一位、国内第二位，公司系统集成能力、技术创新能力、知识产权创造、标准制修订等位居国内压滤机行业前列。

污泥脱水是压滤机最重要应用领域，十三五期间，我国污泥处理处置投资规模有望达到360亿元左右，2018年后污泥处理处置运营市场空间将超过95亿元/年（中国环保网）。“兴源”压滤机应用于上海白龙岗污泥处理、玖龙纸业污泥处理、佛山底泥疏浚、昆山自来水污泥处理和绍兴建筑泥浆处理处置工程中，市场优势较为明显。同时，由于相关行业在2016年底开始复苏，压滤机在矿物及加工、化工等行业的应用将会增长。

2017年2月28日，习近平主持召开中央财经领导小组第十五次会议时强调振兴制造业，要推动制造业从数量扩张向质量提高的战略性转变，让提高供给质量的理念深入到每个行业；公司将充分应用现有的研发基地、生产布局、销售渠道等，着手新增、优化环保装备业务组合，做大做强先进装备制造业。

（2）水利疏浚市场格局及趋势

随着水利疏浚企业的发展以及跨地区经营的壁垒的逐步消除，水利疏浚市场基本呈现完全竞争的状态，水利疏浚工程的承接主要通过公开招标的形式实现。行业内不存在垄断经营的公司，行业市场化程度较高，市场集中度较低。

在新兴的水环境治理领域，由于对疏浚设备和技术的环保要求较高，且需要一整套水环境治理相关的疏浚工艺支持，例如环保开挖、远距离封闭输送、余水处理、淤泥脱水固结等，进入门槛比一般疏浚工程更高，竞争密度相对缓和。浙江疏浚已在前述领域取得多项发明和实用新型专利，确保了在水利疏浚行业的技术领先地位。

浙江疏浚在行业内的市场份额已连续多年居于前列，树立了浙江疏浚在行业内的优秀声誉，具有专业、高效、环保的“浙疏”品牌优势，致力于成为国内一流的水环境治理专家；立足环保疏浚行业，提升市场营销、人力资源管理、项目精细化管理等核心能力，巩固提高湖泊环保疏浚业务的市场地位；通过突破深水挖泥造船技术和城市河道环保疏浚低效施工难题，大力发展城市河道和水库的环保疏浚业务，实现多品协同发展，为“五水共治”及全力以赴打赢剿灭劣V类水攻坚战做出自己的贡献。

（3）污水环保处理市场格局及趋势

由于污水处理技术众多，适用的水环境差别也较大，涉及到污水达标排放、再生水回用等多种污水处理系统和污水处理集成设备，行业内大多数企业受限于自身实力，只是掌握某一环节技术或作为单纯的设备提供商，这使得污水环保处理行业企业多，并且细分为多个子行业。就单个企业市场份额来看，我国污水处理市场集中度也相对较低。水美环保在污水环保处理领域的竞争对手有：法国威立雅环境集团、南京中电环保股份有限公司、北京万邦达环保技术股份有限公司、北控水务集团有限公司、桑德集团有限公司等。

水美环保是国内较早从事工业废水处理总承包的领军企业，专注于工业废水处理领域20多年，在技术及处理工艺方面，水美环保率先提出了“预处理是关键、生物处理是核心、深度处理是保障、污泥处理是重点”的污水治理理念，通过对各项单一水处理工艺、技术的分析研究，形成了多种污水处理技术、工艺有效组合的处理方案。工业及市政污水处理是水美环保的核心业务，形成了以Fenton高级氧化、EGSB厌氧处理、高浓度有机废水内循环厌氧处理等自主研发技术为核心的污水处理及再生水回用技术体系，技术应用前景较好。

（4）生态环境建设市场格局及趋势

生态环境建设行业从业企业数量众多，企业规模差异较大，市场集中度较低，市场竞争激烈，国内生态环境建设主要企业有深圳市铁汉生态环境股份有限公司、内蒙古和信园蒙草抗旱绿化股份有限公司、深圳文科园林股份有限公司、北京东方园林生态股份有限公司、棕榈园林股份有限公司、岭南园林股份有限公司等。这些公司上市后，均采取了兼并、合作控股、设立分支机构、大量并购苗圃基地的做法，集生态环境建设工程设计、技术研发、工程施工与养护、苗木种植、生物有机肥销售等产业链于一体生态环境建设综合公司。

2016年5月28日国务院印发了《土壤污染防治行动计划》（简称“土十条”），指出到本世

纪中叶，土壤环境质量全面改善，生态系统实现良性循环。《土十条》的出台对我国土壤修复行业带来巨大的市场空间。园林景观行业已被公认为“永远的朝阳产业”，其独特的绿色环保和生态概念已经获得愈来愈多的认同，展现出越来越广阔的市场前景。

中艺生态是较早从事生态环境建设业务的高新技术企业，包括生态修复和园林绿化两个方面，依靠多年的研发积累和经营实践，具备了较为突出的技术实力、资质优势、项目经验优势和跨区域项目施工能力。

2、公司发展战略

公司将充分把握“水十条”、“土十条”、“气十条”和“一带一路”政策带来的产业机遇，创新发展，加快成为国内一流、国际知名的环境治理综合服务商；同时，进行商业模式创新，实现“设计+产品+工程+运营+服务”的深度融合和战略协同，争取超常规发展，也为区域经济发展作出自己的更大贡献。

3、公司经营计划

(1) PPP项目的获取、建设和运营

2017年政府工作报告“三、2017年重点工作、（三）进一步释放国内需求潜力”中指出：中央预算内投资安排5076亿元。落实和完善促进民间投资的政策措施。深化政府和社会资本合作，完善相关价格、税费等优惠政策，政府要带头讲诚信，决不能随意改变约定，决不能“新官不理旧账”。从2015年“积极推广政府和社会资本合作模式”、到2016年“完善政府和社会资本合作模式”，再到“深化政府和社会资本合作”，体现国家对推广PPP模式的愈发重视程度。

公司已在PPP项目招投标、PPP项目投资和PPP项目运营积累了比较多的资源，并已在PPP市场开拓和方案提供方面做好了相关规划，公司在建设和运营好现有PPP项目公司的同时，投资事业部及各专业子公司将积极、奋进，获取在市政、地下管廊、水利、环保、生态环境建设、农村基础设施领域等获取更多PPP订单。

(2) 综合融资工具，统筹安排

随着PPP项目增多和公司快速发展，资金缺口将会增加。公司既要站在金融战略层面的高度，做好顶层设计，为长期发展做好服务，也要综合各种融资工具，探索新的投融资方式。

上海新世纪资信评估投资服务有限公司通过对兴源环境主要信用风险要素的分析，本评级机构认为公司具有很高的债务偿付能力，违约风险很低，并给予公司AA主体信用等级，评级展望为稳定，信用等级的提升有利于公司运用相关债务融资工具。

2017年政府工作报告指出，促进企业盘活存量资产，推进资产证券化。PPP项目资产证券化将有助于开拓企业融资渠道，盘活PPP项目存量资产，保障PPP项目持续健康发展，公司将积极探索。

(3) 积极外延整合，把握投资方向

源态环保是一家围绕治水及环保行业规划、软件开发及系统集成、产品研发与销售、运行维护于一体的综合性环保服务企业，主营业务涉及水质管控物联网运维平台的研发、建设、维护，农村生活污水治理，河道治理，与现有业务形成互补，公司将积极推动本次资产重组发行股份购买源态环保100%股权顺利完成。

随着我国市场化改革的深入，体制、机制逐步与国际接轨，市场规模逐步扩大，疏浚、生态环境建设以及环保行业的市场参与者综合实力需要不断提高，各主要子公司需延展自身产业链，开启更加多元化、立体化的扩张模式，以助推业务领域快速布局。

充分把握“一带一路”战略机遇，以多种形式积极进行海外合作，拓展海外市场。

(4) 不拘一格降人才，加快建设好人力梯队

兴源环境架构基本搭架完成，通过集团内部选聘、外部引进、市场招聘等方式找到合适的人才。

人才是企业最为宝贵的资源，只要用好人才，充分发挥创新优势、建立共享协调机制，

公司的环保事业必将持续发展。

(5) 完善企业研究院机制，加快创新驱动能力建设

研究院是一个技术平台、战略合作平台，进行技术与行业的方向性、战略性研究，完善现有创新机制，在研究院统一平台下，解决行业关键共性技术难题，形成创新成果，并能进行产业化；同时，需要整合集团内各子公司的优势技术，进行模块化、标准化、规范化和专业化集成，横向集成创新，整合出具有兴源特征的优势新技术。

(6) 推进集团化战略管控体系，提升公司的治理水平和治理能力

为了保障公司能够持续健康发展，各项工作能够高效有序的展开，公司需要进一步规范和优化各项业务流程，提升集团化公司的治理水平、治理能力和风险防范能力；优化公司现有业务和管理机制，加快释放母子公司、各专业子公司间协同效应；努力推进集团化战略管控体系，实现各子公司在发展战略、经营目标等与母公司的高度统一。

4、可能面临的挑战

(1) 发行股份购买资产

截至本公告日，公司拟向源态环保全体股东发行股份购买其持有的源态环保100%股权预案已披露，本次交易标的资产的审计、评估工作完成后，公司尚需再次召开董事会、股东会审议通过本次交易的相关议案，并需得到中国证监会的核准，本次交易能否获得上述批准或核准，以及最终获得相关批准或核准时间均存在不确定性，提请广大投资者注意投资风险。

(2) 政策风险

环保、生态环境建设行业以及PPP模式，受国家政策影响较大，随着市场环境逐步成熟，市场化程度逐步提高，市场规模扩大，国家产业政策存在随之调整的可能性，可能对公司相关业务发展造成一定的影响，比如地方政策调整、税费政策的调整等。

公司将加强对产业政策和监管政策的研究，把握行业发展趋势，巩固公司优势行业，注重微调预调，积极发展符合国家政策，前景向好的环境治理服务产业。

(3) 项目安全风险

公司各主要子公司都具有工程承包资质，施工、运营项目人员较多，安全生产具有一定的风险。各主要子公司已经建立起了完善的安全生产保障机制，通过制定管理手册形成了各项安全管理制度，对工程施工、运营项目建立严格的质量、进度、安全等控制制度，设立项目安全专员确保项目的安全管理，形成了完备的安全生产管理体系，采取购买工程保险等措施规避风险；同时，母公司将督促各子公司整改安全生产隐患，制定有效安全生产机制，确保不发生重大安全事故。

(4) 企业人才流失的风险

人才是保持和增强企业竞争力的核心资源，人才发展是企业发展战略的重要组成。在目前激烈的市场竞争环境中，人才的竞争也显得尤为激烈。针对可能出现的各主要子公司关键技术、管理人员流失风险，特别是在拥有的限售股解除限售后，公司将继续采取相应措施，将尽快完善多层次的、适合的、富有挑战和能够定量考核的激励措施，加快人才梯队建设、工作流程建设和企业文化建设；同时，完善人才战略的实施是保证公司战略目标实现的重要基础，加大高素质复合型人才的引进和培养，以满足公司近期快速发展的人才需求。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|------|--------|---|
| 2016年03月01日 | 实地调研 | 机构 | http://irm.p5w.net/ssgs/S300266/ |
| 2016年05月10日 | 实地调研 | 机构 | http://irm.p5w.net/ssgs/S300266/ |
| 2016年05月13日 | 实地调研 | 机构 | http://irm.p5w.net/ssgs/S300266/ |
| 2016年05月18日 | 实地调研 | 机构 | http://irm.p5w.net/ssgs/S300266/ |
| 2016年11月09日 | 实地调研 | 机构 | http://irm.p5w.net/ssgs/S300266/ |

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

| | |
|---|----------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.50 |
| 每 10 股转增数（股） | 10 |
| 分配预案的股本基数（股） | 508,560,160 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 25,428,008.00 |
| 可分配利润（元） | 439,805,780.18 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况 | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| <p>2016 年度，经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司 2016 年母公司实现净利润 15,656,914.58 元，根据公司章程的有关规定，按照公司 2016 年实现净利润的 10% 计提法定盈余公积金 1,565,691.46 元。截止 2016 年 12 月 31 日，公司可供股东分配利润为 439,805,780.18 元，公司年末资本公积余额为 1,886,314,117.78 元。以公司现有总股本 508,560,160 股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增 508,560,160 股，转增后公司总股本增加至 1,017,120,320 股；向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.5 元（含税），共计派发现金股利 25,428,008.00 元。</p> | |

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了2014年度利润分配预案，具体分配方案如下：2014年度，经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2014年母公司实现净利润 26,400,574.27 元，根据公司章程的有关规定，按照公司2014年实现净利润的10% 计提法定盈余公积金2,640,057.43元。截止2014年12月31日，公司可供股东分配利润为190,550,751.58元，公司年末资本公积余额为641,029,107.87元。以公司现有总股本165,604,899 股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10 股转增15 股，合计转增 248,407,348 股，转增后公司总股本增加至 414,012,247股；向全体股东每10 股派发现金股利人民币0.2 元（含税），共计派发现金股利 3,312,097.98元。

2、公司第三届董事会第四次会议审议通过了2015年度利润分配预案，具体分配方案如下：2015年度，经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2015年母公司实现净利润 21,642,589.13 元，根据公司章程的有关规定，按照公司2015年实现净利润的10% 计提法定盈余公积金2,164,258.91元。截止2015年12月31日，公司可供股东分配利润为286,857,060.72元，公司年末资本公积余额为406,790,349.45元。以公司现有总股本和购买中艺生态100%股权发行股份支付及募集配套资金发行股份共计462,327,419 股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10 股转增1 股，合计转增 46,232,741 股，转增后公司总股本增加至 508,560,160股；向全体股东每10 股派发现金股利人民币0.2 元（含税），共计派发现金股利

9,246,548.38元。

3、公司第三届董事会第十二次会议审议通过了2016年度利润分配预案，具体分配方案如下：2016年度，经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2016年母公司实现净利润15,656,914.58元，根据公司章程的有关规定，按照公司2016年实现净利润的10%计提法定盈余公积金1,565,691.46元。截止2016年12月31日，公司可供股东分配利润为439,805,780.18元，公司年末资本公积余额为1,886,314,117.78元。以公司现有总股本508,560,160股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，合计转增508,560,160股，转增后公司总股本增加至1,017,120,320股；向全体股东每10股派发现金股利人民币0.5元（含税），共计派发现金股利25,428,008.00元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式现金分红的金额 | 以其他方式现金分红的比例 |
|-------|---------------|---------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
| 2016年 | 25,428,008.00 | 163,760,959.30 | 15.53% | | |
| 2015年 | 9,246,548.38 | 101,864,963.46 | 9.08% | | |
| 2014年 | 3,312,097.98 | 63,542,498.71 | 5.21% | | |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺来源 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|---------------------------------|------|--|-------------|--------|------------------------------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 浙江疏浚交易对方中沈少鸿、叶桂友、姚颂培、冯伯强、冉令强等5人 | | 自发行完成之日起二十四个月内不转让；自发行完成之日起第二十四个月起，解除锁定的股份数量为因本次发行股份购买资产而获得的兴源环境股份数量的33%；自发行完成之日起第三十六个月起，因本次发行股份购买资产而获得的兴源环境股份全部解除锁定。 | 2014年04月04日 | 三十六个月 | 报告期内，承诺人均严格履行了上述承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。 |
| | 沈少鸿、叶桂友、姚颂培、冯伯 | | 沈少鸿、叶桂友、姚颂培、冯伯强、冉令强等5人核心股东承诺作为兴源环境股东期间，不会在中国 | 2014年04月04日 | 公司股东期间 | 报告期内，承诺人均严格 |

| | | | | | |
|--|--------------------------|--|------------------|-----------|------------------------------------|
| | 强、冉令强等 5 人 | 境内或者境外，以任何形式（包括但不限于单独经营、通过合资、合作经营或拥有其他公司或企业的股份或权益）直接或间接参与任何与兴源环境及其控股子公司构成同业竞争的业务或经营活动；不以任何形式支持兴源环境及其控股子公司以外的企业、个人、合伙或其他任何组织，开展与兴源环境及其控股子公司在中国境内外市场上存在直接或间接竞争的业务、产品及服务。核心股东本人及控制的其他企业不参与、从事和经营与兴源环境及其控股子公司构成直接或者间接竞争关系的业务或项目，并/或在其中拥有权益；自承诺函签署之日起，核心股东本人及其控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到兴源环境经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。 | | | 履行了上述承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。 |
| | 沈少鸿、叶桂友、姚颂培、冯伯强、冉令强等 5 人 | 利润补偿期间为 2014 年、2015 年、2016 年，沈少鸿、叶桂友、姚颂培、冯伯强、冉令强等 5 人在利润补偿期间各年度的承诺净利润为 2,998.34 万元、3,010.98 万元、3,124.16 万元。如浙江省疏浚工程有限公司在承诺期内未能实现承诺净利润，则沈少鸿、叶桂友、姚颂培、冯伯强、冉令强等 5 人需向上市公司进行补偿。 | 2014 年 04 月 04 日 | 2014-2016 | 实现了 2014 年度、2015 年度、2016 年度承诺净利润 |
| | 沈少鸿、叶桂友、姚颂培、冯伯强、冉令强等 5 人 | 沈少鸿、叶桂友、姚颂培、冯伯强、冉令强等 5 人核心股东承诺，为保证浙江疏浚持续发展和保持持续竞争优势，核心股东承诺自股权交割日起，仍需至少在浙江省疏浚工程有限公司任职 36 个月。 | 2014 年 04 月 04 日 | 三十六个月 | 报告期内，承诺人均严格履行了上述承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。 |
| | 兴源控股、钟伟尧、徐 | 兴源控股、钟伟尧、徐燕、王金标、金英强、傅德龙、傅文尧、田 | 2014 年 09 月 01 | 三十六个月 | 报告期内，承诺 |

| | | | | | | |
|--|---|--|--|------------------------|-----------|------------------------------------|
| | 燕、王金标、金英强、傅德龙、傅文尧、田启平、陈旭良、谢建江、李曦及刘敏 | | 启平、陈旭良、谢建江、李曦及刘敏因本次发行股份购买资产而获得的兴源环境股份自本次发行完成之日起三十六个月内不转让，在此之后按中国证监会及深交所的有关规定执行。 | 日 | | 人均严格履行了上述承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。 |
| | 兴源控股、钟伟尧、徐燕、王金标、金英强、傅德龙、傅文尧、田启平、陈旭良、谢建江、李曦及刘敏 | | 利润补偿期间为 2014 年、2015 年、2016 年，兴源控股、钟伟尧、徐燕、王金标等 1 家法人和 11 名自然人交易对方在利润补偿期间各年度的承诺净利润为 3,000 万元、3,600 万元、4,100 万元；补偿方式为股份补偿。 | 2014 年 09 月 01 日 | 2014-2016 | 实现了 2014 年度、2015 年度、2016 年度承诺净利润 |
| | 兴源控股及钟伟尧、徐燕、王金标等 1 家法人和 11 名自然人 | | 关于避免同业竞争和规范关联交易的承诺：资产交割日起，仍需至少在水美环保任职 36 个月；在水美环保任职期限内未经兴源环境同意，不得在兴源环境、水美环保以外，从事与兴源环境及水美环保相同或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务，不得在其他与兴源环境、水美环保有竞争关系的公司任职；在水美环保任职期限届满后或者离职后 24 个月内，不从事与兴源环境、水美环保相同或者类似的主营业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务，不在同兴源环境、水美环保存在相同或者类似主营业务或有竞争关系的公司任职或者担任任何形式的顾问；不自己开业生产或者经营与兴源环境、水美环保相同或者类似的同类产品、从事同类业务；不得以兴源环境、水美环保以外的名义为兴源环境、水美环保现有客户提供与兴源环境、水美环保主营业务相同或类似的服 | 2014 年 09 月 01 日 | 公司股东期间 | 报告期内，承诺人均严格履行了上述承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。 |

| | | | | | |
|--|--------------------------------|---|------------------|-----------|------------------------------------|
| | | 务。管理层股东违反上述承诺的所得归水美环保所有。 | | | |
| | 吴劼、双兴棋、立阳投资、王森、盛国祥、吕勤、黄斌 | 本次交易中取得的股份二十四个月内不得转让；自本次发行结束之日起第二十五个月起可解禁所获股份的 33.3%；自本次发行结束之日起第三十七个月起即全解禁。 | 2016 年 05 月 09 日 | 二十四个月 | 报告期内，承诺人均严格履行了上述承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。 |
| | 孙坚、任海斌、谢新华、信达投资、茂信合利、钱江创投、新疆硕源 | 交易中取得的股份十二个月内不得转让。 | 2016 年 05 月 09 日 | 十二个月 | 报告期内，承诺人均严格履行了上述承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。 |
| | 华安未来资产管理（上海）有限公司、长安基金管理有限公司 | 交易中取得的股份十二个月内不得转让。 | 2016 年 05 月 09 日 | 十二个月 | 报告期内，承诺人均严格履行了上述承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。 |
| | 吴劼、双兴棋、立阳投资、王森、盛国祥、吕勤、黄斌 | 交易的利润补偿期间为 2015 年、2016 年、2017 年，吴劼、双兴棋、立阳投资、王森、盛国祥、吕勤、黄斌在利润补偿期间各年度的承诺净利润为 9,200 万元、11,500 万元、14,375 万元 | 2016 年 05 月 09 日 | 2015-2017 | 2015 年度承诺净利润已实现；2016 年度承诺净利润未实现。 |
| | 中艺生态管理层 | 关于避免同业竞争和规范关联交易的承诺；自标的资产交割完成之日起，仍需至少在中艺生态任职 60 个月；在中艺生态任职期限内未经兴源环境同意，不得在兴源环境、中艺生态以外，从事与兴源环境及中艺生态相同或类似的业务或通过 | 2016 年 05 月 09 日 | 任职期间 | 报告期内，承诺人均严格履行了上述承诺事项，不存在违反承 |

| | | | | | | |
|-----------------|-----------------------------|--|--|------------------------|----|------------------------------------|
| | | | 直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不得在其他与兴源环境、中艺生态有竞争关系的公司任职；在中艺生态任职期限届满后或者离职后 24 个月内，不从事与兴源环境、中艺生态相同或者类似的主营业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不在同兴源环境、中艺生态存在相同或者类似主营业务或有竞争关系的公司任职或者担任任何形式的顾问；不自己开业生产或者经营与兴源环境、中艺生态相同或者类似的同类产品、从事同类业务；不得以兴源环境、中艺生态以外的名义为兴源环境、中艺生态现有客户提供与兴源环境、中艺生态主营业务相同或类似的服务。管理层股东违反上述约定，应向上市公司支付补偿。 | | | 诺事项的 情形。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | | | | | | |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 控股股东兴源控股有限公司；实际控制人周立武、韩肖芳夫妇 | | 控股股东兴源控股有限公司主要承诺如下： "1、作为贵公司股东期间，本公司不会在中国境内或者境外，以任何形式（包括但不限于单独经营、通过合资、合作经营或拥有其他公司或企业的股份或权益）直接或间接参与任何与贵公司及其控股公司构成同业竞争的任何业务或经营活动； 2、本公司不以任何形式支持贵公司及其控股公司以外的企业、个人、合伙或其他任何组织，生产、经营或销售与贵公司及其控股公司在中国境内外市场上存在直接或间接竞争的业务、产品及服务； 3、本公司控制或参股的其他企业不参与、从事和经营与贵公司及其控股公司构成直接或者间接竞争关系的业务或项目，并/或在其中拥有权益； 4、自承诺函签署之日起，如贵公司进一步拓展其产品和业务范围，本公司 | 2011 年 08 月 11 日 | 永久 | 报告期内，承诺人均严格履行了上述承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。 |

| | | | | | | |
|--|----------------------------|--------------|--|-------------------------|------------|------------------------|
| | | | <p>及本公司控制或参股的其他企业将不与贵公司拓展后的产品或业务相竞争；若与贵公司拓展后的产品或业务产生竞争，本公司及本公司控制或参股的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到贵公司经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。” 实际控制人周立武、韩肖芳夫妇承诺如下：</p> <p>"1、作为贵公司实际控制人期间，不会在中国境内或者境外，以任何形式（包括但不限于单独经营、通过合资、合作经营或拥有其他公司或企业的股份或权益）直接或间接参与任何与贵公司及其控股公司构成同业竞争的任何业务或经营活动； 2、不以任何形式支持贵公司及其控股公司以外的企业、个人、合伙或其他任何组织，生产、经营或销售与贵公司及其控股公司在中国境内外市场上存在直接或间接竞争的业务、产品及服务； 3、本人控制或参股的其他企业不参与、从事和经营与贵公司及其控股公司构成直接或者间接竞争关系的业务或项目，并/或在其中拥有权益； 4、自承诺函签署之日起，如贵公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人控制或参股的其他企业将不与贵公司拓展后的产品或业务相竞争； 若与贵公司拓展后的产品或业务产生竞争，本人及本人控制或参股的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到贵公司经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。”</p> | | | |
| | <p>公司控股股东、实际控制人及董事、监事、</p> | <p>不减持承诺</p> | <p>不减持公司股份</p> | <p>2015 年 07 月 10 日</p> | <p>六个月</p> | <p>报告期内，承诺人严格履行了上述</p> |

| | | | | | | |
|----------|--------|----|----------------------------|-------------|-----|--|
| | 高级管理人员 | | | | | 承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。该项承诺现已履行完毕。 |
| | 控股股东 | 增持 | 通过深圳证券交易所交易系统在深圳二级市场增持公司股份 | 2016年01月29日 | 六个月 | 报告期内，承诺人严格履行了上述承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。该项承诺现已履行完毕。 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

| 盈利预测资产或项目名称 | 预测起始时间 | 预测终止时间 | 当期预测业绩（万元） | 当期实际业绩（万元） | 未达预测的原因（如适用） | 原预测披露日期 | 原预测披露索引 |
|--------------|-------------|-------------|------------|------------|--------------|-------------|---|
| 浙江省疏浚工程有限公司 | 2014年01月01日 | 2016年12月31日 | 3,124.16 | 7,556.64 | 不适用 | 2013年10月10日 | 巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn 《兴源过滤：现金及发行股份购买资产并募集配套资金报告书》 |
| 浙江水美环保工程有限公司 | 2014年01月01日 | 2016年12月31日 | 4,100 | 5,551.92 | 不适用 | 2014年09月03日 | 巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn 《兴源过滤：现金及发行股份购买资产并募集配套资金 |

| | | | | | | | |
|----------------|-------------|-------------|--------|-----------|------------|-------------|---|
| | | | | | | | 暨关联交易报告书》 |
| 杭州中艺生态环境工程有限公司 | 2015年01月01日 | 2017年12月31日 | 11,500 | 11,159.03 | 工程完工进度不及预期 | 2015年11月09日 | 巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn 《兴源环境：现金及发行股份购买资产并募集配套资金报告书》 |

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

适用 不适用

浙江疏浚利润补偿期间为2014年、2015年、2016年，沈少鸿、叶桂友、姚颂培、冯伯强、冉令强等5人在各年度的承诺净利润为2,998.34万元、3,010.98万元、3,124.16万元。

水美环保利润补偿期间为2014年、2015年、2016年，兴源控股、钟伟尧、徐燕、王金标等1家法人和11名自然人交易对方在利润补偿期间各年度的承诺净利润为3,000万元、3,600万元、4,100万元。

中艺生态利润补偿期间为2015年、2016年、2017年，吴劼、双兴棋、立阳投资、王森、盛国祥、吕勤、黄斌承诺扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别不低于人民币9,200万元、11,500万元、14,375万元。

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

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

公司于2016年3月29日召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于控股子公司浙江省疏浚工程有限公司会计估计变更的议案》，本次会计估计变更采用未来适用法，无需对以前年度的财务报告进行追溯调整，不会对以往各年度及各期财务状况和经营成果产生影响。详见公司于2016年3月30日发布的《2016-019关于控股子公司浙江省疏浚工程有限公司会计估

计变更公告》。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

与2015年度相比，报表范围内新增加了杭州中艺生态环境工程有限公司、河北鸿海环保科技有限公司、广西玉林市兴源环境科技有限公司、上海三乘三备环保工程有限公司、九江市柘林湖生态投资发展有限公司、漳州兴源水务有限公司、诏安西溪生态投资发展有限公司、大悟县兴源水务有限公司；2016年度，杭州银江环保科技有限公司、杭州兴源节能环保科技有限公司由控股变更为参股子公司，不再纳入合并报表范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

| | |
|-------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 中汇会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 200 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 9 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 谢贤庆 黄蕾蕾 |

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、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。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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

| 共同投资方 | 关联关系 | 被投资企业的名称 | 被投资企业的主营业务 | 被投资企业的注册资本 | 被投资企业的总资产（万元） | 被投资企业的净资产（万元） | 被投资企业的净利润（万元） |
|-----------------------|-----------|--------------------------------|--------------------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| 兴源控股有限公司 | 与控股股东共同投资 | 杭州兴源礼瀚投资管理合伙企业（有限合伙） | 定向投资于危废处理、固废综合利用等与公司相关领域 | | | | |
| 被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有） | | 杭州兴源礼瀚投资管理合伙企业（有限合伙）已完成部分项目的投资 | | | | | |

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

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。

十六、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

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------------|--------|-----------------------|------------|------------|-----|------------|--------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 公司与子公司之间担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 浙江水美环保工程有 限公司 | 2016年05 月30日 | 6,000 | | 4,400 | 连带责任保 证 | 1年 | 否 | 否 |
| 临海市兴源水务有限 | 2016年04 | 10,000 | | 0 | 连带责任保 | 1年 | 否 | 否 |

| 公司 | 月 25 日 | | | | 证 | | | |
|-------------------------------|------------------|--------|----------------|-----------|--------------------------|-----|--------|-----------|
| 九江市柘林湖生态投资发展有限公司 | 2016 年 04 月 25 日 | 40,000 | | | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 杭州兴源环保设备有限公司 | 2016 年 03 月 29 日 | 15,000 | | 11,533.39 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 杭州中艺生态环境工程有限公司 | 2016 年 03 月 29 日 | 40,000 | | 21,931 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | | 111,000 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | 37,864.39 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | | 111,000 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | 37,864.39 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 新昌县鼓山建设有限公司 | 2016 年 07 月 11 日 | 23,000 | | 8,625 | 连带责任保证 | 10 | 否 | 否 |
| 台州中卉生态环境工程有限公司 | 2016 年 07 月 11 日 | 7,000 | | 1,540 | 连带责任保证 | 7 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | | | 30,000 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | | | 10,165 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | | 30,000 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | | | 10,165 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | | 141,000 | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | 48,029.39 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | | 141,000 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | 48,029.39 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | 16.76% | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 年度精准扶贫概要

对口帮扶浙江省建德市大洋镇人民道路建设。

(2) 上市公司年度精准扶贫工作情况

| 指标 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|----------|------|---------|
| 一、总体情况 | —— | —— |
| 其中： 1.资金 | 万元 | 10 |
| 二、分项投入 | —— | —— |
| 1.产业发展脱贫 | —— | —— |
| 2.转移就业脱贫 | —— | —— |
| 3.易地搬迁脱贫 | —— | —— |
| 4.教育脱贫 | —— | —— |
| 5.健康扶贫 | —— | —— |
| 6.生态保护扶贫 | —— | —— |
| 7.兜底保障 | —— | —— |
| 8.社会扶贫 | —— | —— |
| 9.其他项目 | —— | —— |

| | | |
|---------------|----|----|
| 三、所获奖项（内容、级别） | —— | —— |
|---------------|----|----|

（3）后续精准扶贫计划

2、履行其他社会责任的情况

无。

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

否

是否发布社会责任报告

是 否

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

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 | 89,157,567 | 21.54% | 48,315,172 | | 9,694,750 | 40,525,229 | 17,484,693 | 106,642,260 | 20.97% |
| 3、其他内资持股 | 89,157,567 | 21.54% | 48,315,172 | | 9,694,750 | 40,525,229 | 17,484,693 | 106,642,260 | 20.97% |
| 其中：境内法人持股 | 15,687,670 | 3.79% | 29,890,538 | | 4,438,886 | 1,189,342 | 33,140,082 | 48,827,752 | 9.60% |
| 境内自然人持股 | 73,469,897 | 17.75% | 18,424,634 | | 5,255,864 | 39,335,887 | 15,655,389 | 57,814,508 | 11.37% |
| 二、无限售条件股份 | 324,854,680 | 78.46% | | | 36,537,991 | 40,525,229 | 77,063,220 | 401,917,900 | 79.03% |
| 1、人民币普通股 | 324,854,680 | 78.46% | | | 36,537,991 | 40,525,229 | 77,063,220 | 401,917,900 | 79.03% |
| 三、股份总数 | 414,012,247 | 100.00% | 48,315,172 | | 46,232,741 | | 94,547,913 | 508,560,160 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2016年5月9日，公司因重大资产重组发行新股48,315,172股上市（包括向吴劼等14名交易对方发行的29,109,375股和募集配套资金发行的19,205,797股），公司总股本变为462,327,419股；2016年6月1日，2015年度利润分配公积金转增股本（10股转增1股）新增股票上市，共计转增46,232,741股，公司总股本变为508,560,160股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2016年1月22日，公司取得中国证监会《关于核准兴源环境科技股份有限公司向吴劼等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]122号），核准公司发行股份购买资产并募集配

套资金事宜。

2016年5月17日，公司年度股东大会审议通过2015年度利润分配及公积金转增股本的议案。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2016年4月29日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》及《上市公司股份未到帐结构表》、《证券持有人名册》，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记存管部已受理上市公司本次发行新增股份登记申请材料，发行新股数量为48,315,172股（包括向吴劫等14名交易对方发行的29,109,375股和募集配套资金发行19,205,797股）。

2015年度利润分配所转增股份于2016年6月1日直接记入股东证券账户。

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

适用 不适用

经调整后，2015年度归属于公司普通股股东的每股收益和稀释每股收益为0.20元；2015年度归属于普通股股东的每股净资产为2.24元。

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

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|-----------------|------------|-----------|------------|------------|---------|------------|
| 兴源控股有限公司 | 14,498,328 | | 1,449,833 | 15,948,161 | 资本公积金转增 | 2018年1月28日 |
| 华安未来资产 | | | 14,188,405 | 14,188,405 | 发行股份及转增 | 2017年5月9日 |
| 吴劫 | | | 10,377,295 | 10,377,295 | 发行股份及转增 | 2018年5月9日 |
| 长安基金 | | | 6,937,971 | 6,937,971 | 发行股份及转增 | 2017年5月9日 |
| 钟伟尧 | 6,282,607 | | 628,261 | 6,910,868 | 资本公积金转增 | 2018年1月28日 |
| 双兴棋 | | | 6,865,495 | 6,865,495 | 发行股份及转增 | 2018年5月9日 |
| 并购浙江疏浚沈少鸿等5名自然人 | 27,665,612 | 9,193,517 | 1,917,465 | 20,389,560 | 资本公积金转增 | 2017年4月4日 |
| 并购水美环保徐敏等10名自然人 | 7,647,145 | | 764,715 | 8,411,860 | 资本公积金转增 | 2018年1月28日 |
| 并购中艺生态孙 | | | 10,818,986 | 10,818,986 | 发行股份及转增 | 2017年5月9日 |

| | | | | | | |
|-----------------|------------|-----------|------------|-------------|---------|----------------|
| 坚等 7 名对方 | | | | | | |
| 并购中艺生态王森等 5 名对方 | | | 3,958,536 | 3,958,536 | 发行股份及转增 | 2018 年 5 月 9 日 |
| 合计 | 56,093,692 | 9,193,517 | 57,906,962 | 104,807,137 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）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 |
|---------------------------|------------------|-----------|------------|------------------|------------|--------|
| 股票类 | | | | | | |
| 普通 A 股 | 2016 年 04 月 29 日 | 32.00 | 29,109,375 | 2016 年 05 月 09 日 | 29,109,375 | |
| 普通 A 股 | 2016 年 04 月 29 日 | 34.50 | 19,205,797 | 2016 年 05 月 09 日 | 19,205,797 | |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司向吴劼等 14 名交易对方发行 29,109,375 股上市公司股份和 31,050 万元现金对价以收购其持有的中艺生态 100% 的股权。向华安未来资产管理（上海）有限公司发行 12,898,550 股、向长安基金管理有限公司发行 6,307,247 股，共计发行 19,205,797 股上市公司股份募集配套资金 66,260 万元。本次定向发行新增股份的性质为有限售条件流通股，上市日均为 2016 年 5 月 9 日，

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2016 年 12 月 31 日，根据中国结算深圳分公司下发的股本结构表，公司总股本 508,560,160 股，其中限售流通股 106,642,260 股（含高管锁定股 1,835,123 股），其中首发后个人类限售股 55,979,385 股，首发后机构类限售股 48,827,752 股，无限售流通股 401,917,900 股。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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 | 5,748 | 年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数 | 5,187 | 报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9） | 0 | 年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如 有）（参见注 9） | 0 | |
|--|---------|-----------------------------|------------------|--|----------------------|---|---------|-------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末 持股数量 | 报告期内 增减变动 情况 | 持有有限 售条件的 股份数量 | 持有无限 售条件的 股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 兴源控股有限公 司 | 境内非国有法人 | 35.22% | 179,135,1 179 | 20,515,66 9 | 15,948,16 1 | 163,186,9 56 | 质押 | 111,775,000 |
| 韩肖芳 | 境内自然人 | 3.56% | 18,120,96 0 | 1,647,360 | | 18,120,96 0 | | |
| 天治基金－民生 银行－天治星辰 5 号资产管理计划 | 其他 | 3.54% | 18,002,75 44 | 18,002,75 | | 18,002,75 4 | | |
| 吴劫 | 境内自然人 | 2.04% | 10,377,29 55 | 10,377,29 | 10,377,29 5 | | | |
| 方正东亚信托有 限责任公司－方 正东亚·恒升 19 号 证券投资单一资 金信托 | 其他 | 1.82% | 9,234,300 | 9,234,300 | | 9,234,300 | | |
| 陕西省国际信托 股份有限公司－ 陕国投·明湾睿银 证券投资集合资 金信托计划 | 其他 | 1.72% | 8,760,964 | 8,760,964 | | 8,760,964 | | |
| 华安未来资产－ 宁波银行－长安 信托－长安权·兴 源环境投资事务 管理类集合资金 信托计划 | 其他 | 1.54% | 7,811,594 | 7,811,594 | 7,811,594 | | | |
| 长安基金－浦发 银行－长安兴源 定增 1 号分级资 产管理计划 | 其他 | 1.36% | 6,937,971 | 6,937,971 | 6,937,971 | | | |
| 钟伟尧 | 境内自然人 | 1.36% | 6,910,868 | 628261 | 6,910,868 | | 质押 | 6,534,000 |

| 国联安基金－民生银行－国联安－盛世精选 1 号资产管理计划 | 其他 | 1.35% | 6,881,200 | 6,881,200 | | 6,881,200 | |
|---|---|--------|-------------|-----------|--|-----------|--|
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4） | 不适用。 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 周立武先生及夫人韩肖芳女士分别持有兴源控股有限公司 90%、10%的股权，同时韩肖芳直接持有公司 3.56%的股份，周立武、韩肖芳夫妇为公司的实际控制人和一致行动人。其他有限售条件股东之间不存在关联关系。除上述股东之间的关系联系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 兴源控股有限公司 | 163,186,956 | 人民币普通股 | 163,186,956 | | | | |
| 韩肖芳 | 18,120,960 | 人民币普通股 | 18,120,960 | | | | |
| 天治基金－民生银行－天治星辰 5 号资产管理计划 | 18,002,754 | 人民币普通股 | 18,002,754 | | | | |
| 方正东亚信托有限责任公司－方正东亚·恒升 19 号证券投资单一资金信托 | 9,234,300 | 人民币普通股 | 9,234,300 | | | | |
| 陕西省国际信托股份有限公司－陕国投·明湾睿银证券投资集合资金信托计划 | 8,760,964 | 人民币普通股 | 8,760,964 | | | | |
| 国联安基金－民生银行－国联安－盛世精选 1 号资产管理计划 | 6,881,200 | 人民币普通股 | 6,881,200 | | | | |
| 云南国际信托有限公司－聚利 21 号单一资金信托 | 6,300,000 | 人民币普通股 | 6,300,000 | | | | |
| 泓德基金－邮储银行－泓德龙腾三号分级资产管理计划 | 6,238,073 | 人民币普通股 | 6,238,073 | | | | |
| 陕西省国际信托股份有限公司－陕国投·持盈 23 号证券投资集合资金信托计划 | 5,486,519 | 人民币普通股 | 5,486,519 | | | | |
| 国联安基金－民生银行－国联安－福泉精选 1 号资产管理计划 | 5,426,500 | 人民币普通股 | 5,426,500 | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动 | 周立武先生及夫人韩肖芳女士为公司的实际控制人和一致行动人。 | | | | | | |

| | |
|-------------------------------|-----|
| 的说明 | |
| 参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 5) | 不适用 |

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------|-------------|------------------|------------|--------------|
| 兴源控股有限公司 | 周立武 | 2008 年 09 月 19 日 | 67986336-2 | 50,000,000 元 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | | | |

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

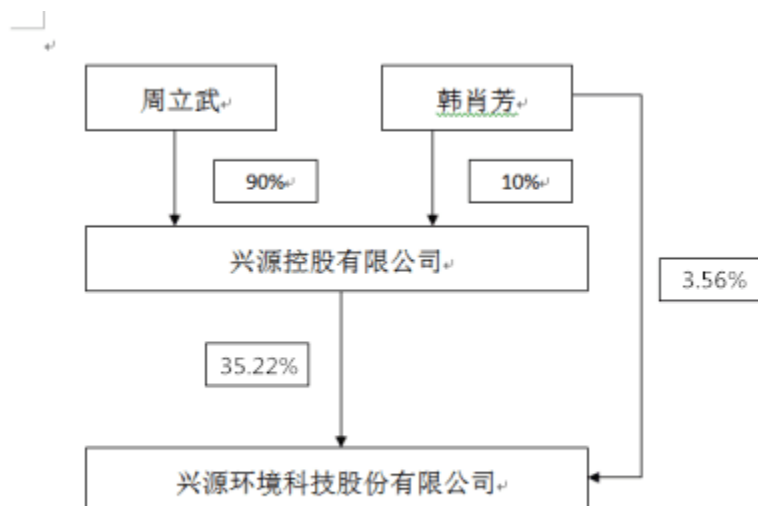
| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---|----------------|
| 周立武 | 中国 | 否 |
| 韩肖芳 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 周立武先生现任兴源环境科技股份有限公司董事长，兴源控股有限公司执行董事、杭州嘉润良渚供销社有限公司董事长、杭州余杭兴源现代农业开发有限公司执行董事、上海布鲁威尔食品有限公司董事，兼任中国环境保护产业协会常务理事、浙江省环保产业协会会长、浙江经济发展理事会主席团副主席、杭州市余杭区劳动和社会保障学会副会长、杭州市余杭区慈善总会副会长、杭州市余杭区民营企业协会副会长，获 2009 年度中国环境保护产业优秀企业家、2010 年杭州市优秀社会主义事业建设者、2013 年浙江省经营管理大师等荣誉，2011 年当选杭州市余杭区人大代表。韩肖芳女士现任浙江兴源实业股份有限公司董事长兼经理，杭州骆氏贸易有限公司执行董事兼经理。 | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | |

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） |
|-----|--------|------|----|----|-------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-----------|-----------|
| 周立武 | 董事长 | 现任 | 男 | 54 | 2009年06月26日 | 2018年12月29日 | | | | | |
| 张胜海 | 董事、总经理 | 现任 | 男 | 47 | 2016年04月30日 | 2018年12月29日 | | | | | |
| 任永平 | 董事 | 现任 | 男 | 54 | 2015年12月30日 | 2018年12月29日 | | | | | |
| 张正洪 | 监事 | 现任 | 男 | 51 | 2012年06月26日 | 2018年12月29日 | 1,372,800 | | 343,200 | 102,960 | 1,132,560 |
| 沈少鸿 | 副董事长 | 现任 | 男 | 51 | 2016年05月30日 | 2018年12月29日 | 7,983,690 | | 2,195,515 | 798,368 | 6,586,543 |
| 张映辉 | 财务总监 | 现任 | 男 | 43 | 2014年10月24日 | 2018年12月29日 | | | | | |
| 熊文说 | 董事会秘书 | 离任 | 女 | 34 | 2015年07月24日 | 2016年05月30日 | | | | | |
| 樊昌源 | 董事会秘书 | 现任 | 男 | 32 | 2016年05月30日 | 2018年12月29日 | | | | | |
| 高岩 | 董事 | 现任 | 男 | 51 | 2015年12月30日 | 2018年12月29日 | | | | | |
| 任丽萍 | 独立董事 | 现任 | 女 | 53 | 2015年12月30日 | 2018年12月29日 | | | | | |
| 王伟 | 独立董事 | 现任 | 男 | 57 | 2015年 | 2018年 | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|---------|----|----|----|-------------|-------------|------------|---|-----------|-----------|------------|
| | | | | | 12月30日 | 12月29日 | | | | | |
| 杭世珺 | 独立董事 | 现任 | 女 | 76 | 2015年12月30日 | 2018年12月29日 | | | | | |
| 范建国 | 监事 | 现任 | 男 | 42 | 2015年12月30日 | 2018年12月29日 | | | | | |
| 杨爱芳 | 监事 | 现任 | 女 | 49 | 2015年12月30日 | 2018年12月29日 | | | | | |
| 钟伟尧 | 董事、副总经理 | 现任 | 男 | 52 | 2015年05月15日 | 2018年12月29日 | 6,282,607 | | | 628,261 | 6,910,868 |
| 夏丽萍 | 董事 | 离任 | 女 | 53 | 2015年12月30日 | 2016年05月30日 | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 15,639,097 | 0 | 2,538,715 | 1,529,589 | 14,629,971 |

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 |
|-----|-------|----|-------------|-----------------------------|
| 周立武 | 总经理 | 任免 | 2016年05月30日 | 公司高管团队优化不再担任总经理职务，继续担任公司董事长 |
| 熊文说 | 董事会秘书 | 解聘 | 2016年05月30日 | 工作变动不再担任公司董事会秘书 |
| 夏丽萍 | 董事 | 离任 | 2016年05月30日 | 个人原因辞去董事职务 |
| 沈少鸿 | 副总经理 | 任免 | 2016年05月30日 | 公司高管团队优化不再担任副总经理职务，改任公司副董事长 |

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、**周立武**先生，1963年生，中国国籍，无境外永久居留权。现任兴源环境科技股份有限公司董事长，兴源控股有限公司执行董事、杭州嘉润良渚供销社有限公司董事长、杭州余杭兴源现代农业开发有限公司执行董事、上海布鲁威尔食品有限公司董事，兼任中国环境保护产业协会常务理事、浙江省环保产业协会会长、浙江经济发展理事会主席团副主席、杭州市余杭区劳动和社会保障学会副会长、杭州市余杭区慈善总会副会长、杭州市余杭区民营企业

协会副会长，获2009年度中国环境保护产业优秀企业家、2010年杭州市优秀社会主义事业建设者、2013年浙江省经营管理大师等荣誉，2011年当选杭州市余杭区人大代表。

2、沈少鸿先生，1966年生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，中欧国际商学院工商管理硕士（EMBA），研究生学历，工程师，一级建造师。曾任浙江省水利疏浚工程处技术员、项目经理、副处长、总工程师，浙江省疏浚工程有限公司董事长、总经理、党委副书记，浙江省疏浚工程股份有限公司董事长兼总经理、党委书记。曾获“湖州市优秀共产党员”、“湖州市建筑业市场开拓能手”、“全国优秀施工企业家”、“浙江鲁班传人”等荣誉称号。现任浙江省疏浚工程有限公司总经理、党委书记。

3、张胜海先生，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，研究生学历，高级工程师，北京市“五一劳动奖章”获得者、广州市荔湾区政协常委。曾任北京城市排水集团广州市京水水务公司党支部书记、董事长、总经理；南海京水水务公司董事长；北排装备公司党总支书记、董事长、总经理；北排清洁能源公司董事长；北排膜科技公司董事长；现任兴源环境科技股份有限公司董事、总经理。

4、钟伟尧先生，1965年生，中国国籍，无境外永久居留权，北京大学环境科学硕士，浙江大学工商管理硕士（EMBA），研究生学历，高级工程师。曾任浙江省工业环保设计研究院工程师，浙江水美环保工程有限公司工程部经理、业务部经理、总经理助理、副总经理、董事长兼总经理，现任浙江水美环保工程有限公司总经理。

5、杭世珺女士，1941年生，中国国籍，无境外永久居留权，现任北京市市政工程设计研究总院副总工程师（回聘），教授级高工，北京工业大学给排水专业，所负责项目（课题）荣获北京市和建设部优秀设计一等奖和国家级优秀设计银质奖、中国土木工程学会詹天佑大奖、建设部科技进步二等奖等，并享受国务院“政府特殊津贴”待遇。

6、王伟先生，1960年生，中国国籍，无境外永久居留权，日本京都大学环境工程博士，清华大学教授、中国城市环境卫生协会常务理事、中国环境科学学会固体废物专业委员会委员、中国环保产业协会固废处理利用专业委员会委员。

7、任丽萍女士，1964年出生，大学本科，高级会计师。现任万达集团无锡中国国际旅行社有限公司副总经理、财务总监，江苏大海水处理设备有限公司外部董事，宜兴伟隆印染有限公司外部董事；曾任无锡环球贸易公司总经理，宜兴伟隆印染有限公司财务总监。

8、任永平先生，1963年生，中国国籍，无境外永久居留权，会计学博士，中国CPA，上海大学教授、博士生导师，曾任江苏大学教授、财务处副处长，镇江RIETSCHLE公司财务总监及其德方公司董事、上海大学管理学院副院长、党委书记。

现任兴源环境科技股份有限公司董事、江苏恒顺醋业股份有限公司、恒天凯马股份有限公司、腾达建设股份有限公司独立董事。

9、高岩先生，1966年生，中国国籍，无境外永久居留权，1988年毕业于北京大学，1988-1990年任教于北京物资学院，1990-2004年在美国留学和工作，获得美国密执安州立大学和纽约城市大学硕士，西北大学凯洛格商学院金融学博士。在国外曾就职于纽约美林公司（Merrill Lynch）的高收益研究部，后来进入对冲基金行业从事策略分析，曾任留美中国金融协会（TCFA）

副会长，拥有注册金融分析师（CFA）资格。博士毕业后任教于纽约城市大学巴鲁克学院以及加州州立大学。2004-2010年任教于中欧工商管理学院，并从事国际技术转移/产业化、国际跨国并购等方面的研究和实践。2011-2012年任贵州政府引导基金管理人，并在国际著名私募基金担任顾问。2013-2015年创立了北京至感传感器研究院有限公司并任总经理。2013年至今，任北京大学光华管理学院管理实践教授、创新创业中心副主任。

10、张正洪先生，1966年生，中国国籍，无境外永久居留权。曾任嵊州市电视机厂质检部门检验员、杭州兴源过滤机有限公司工程师、杭州兴源轻工机械有限公司工程部经理。现任兴源环境科技股份有限公司监事会主席。

11、范建国先生，1975年生，中国国籍，无境外永久居留权。曾任杭州兴源过滤机有限公司过滤机厂车间主任、副厂长、生产管理部经理。现任兴源环境科技股份有限公司制造中心总监。

12、杨爱芳女士，1968年生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于杭州广播电视学院，中专学历。1992年6月进入公司工作，曾任杭州兴源过滤科技股份有限公司人力资源核算员、工会委会，现任兴源环境科技股份有限公司工会主席、行政主管。

13、张映辉先生，1974年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于昆明理工大学，本科学历，会计师。曾任中国铝业股份有限公司西北铝加工分公司财务科长、杭州娃哈哈集团有限公司财务经理、浙江圣奥集团有限公司总裁助理（财务总监）、富春控股集团有限公司财务部长、浙江省疏浚工程有限公司财务副总监。现任兴源环境科技股份有限公司财务总监。

14、樊昌源先生，1985年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任职于浙商证券股份有限公司投资银行部，从事IPO以及上市公司再融资、并购重组工作，现任兴源环境科技股份有限公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|----------|------------|-------------|--------|---------------|
| 周立武 | 兴源控股有限公司 | 执行董事 | 2008年09月19日 | | 否 |

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|------------------|------------|--------|--------|---------------|
| 周立武 | 杭州嘉润良渚供销社有限公司 | 董事长 | | | 是 |
| 周立武 | 杭州余杭兴源现代农业开发有限公司 | 执行董事 | | | 否 |
| 周立武 | 上海布鲁威尔食品有限公司 | 董事 | | | 否 |

| | | | | | |
|-----|--------------------|-------|--|--|---|
| 周立武 | 杭州余杭民间融资管理服务中心有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 周立武 | 杭州绿佳环境科技有限公司 | 执行董事 | | | 否 |
| 周立武 | 重庆国爱环保工程有限公司 | 执行董事 | | | 否 |
| 周立武 | 重庆国爱科技发展有限公司 | 执行董事 | | | 否 |
| 周立武 | 重庆新港大环保科技有限公司 | 执行董事 | | | 否 |
| 周立武 | 杭州博拓生物科技股份有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 周立武 | 上海昀朴投资管理有限公司 | | | | 否 |
| 周立武 | 浙江亲亲山水控股有限公司 | | | | 否 |
| 周立武 | 中新城镇化建设发展有限公司 | | | | 否 |
| 周立武 | 杭州明加教育咨询有限公司 | | | | 否 |
| 周立武 | 浙江品和旅游开发有限公司 | | | | 否 |
| 周立武 | 杭州良博投资管理有限公司 | | | | 否 |
| 周立武 | 浙江兴源实业有限公司 | | | | 否 |
| 周立武 | 杭州橄榄树投资管理有限公司 | 执行董事 | | | 否 |
| 沈少鸿 | 浙江省疏浚工程有限公司 | 总经理 | | | 是 |
| 钟伟尧 | 浙江水美环保工程有限公司 | 总经理 | | | 是 |
| 王伟 | 清华大学 | | | | |
| 任永平 | 上海大学 | | | | |
| 任永平 | 江苏恒顺醋业股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 任永平 | 恒天凯马股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 任永平 | 腾达建设集团股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 高岩 | 北京大学 | | | | |
| 高岩 | 北京展恒基金销售股份有限公司 | 董事 | | | |
| 高岩 | 北京至感传感器技术研究院有限公司 | 董事 | | | 是 |
| 杭世珺 | 四川环能德美科技股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 杭世珺 | 北京市市政工程设计研究院 | 副总工程师 | | | |
| 任丽萍 | 万达集团无锡中国国际旅行社有限公司 | 财务总监 | | | 是 |
| 任丽萍 | 江苏大海水处理设备有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 任丽萍 | 宜兴伟隆印染有限公司 | 董事 | | | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。公司董事长年薪为35万元，由公司按照规定代扣个人所得税。其他内部董事薪酬根据其本人在公司所任具体职务情况确定薪酬，不另行发放董事津贴薪酬，公司外部董事不发放董事津贴薪酬，其为公司履职发生的费用按照公司《差旅费报销制度》报销。独立董事津贴为每月8000元人民币，由公司按照规定代扣个人所得税，独立董事行使职权所需的费用由公司承担。公司监事薪酬根据其本人在公司所任具体职务情况确定薪酬，不另行发放监事津贴薪酬，其为公司履职发生的费用按照公司《差旅费报销制度》报销。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员薪酬按照公司《薪酬管理制度》、《员工绩效管理办法》等制度执行，由公司按照规定代扣个人所得税。报告期内公司董事、监事和高级管理人员（含离任）共16位，实际支付报酬206.24万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|---------|----|----|------|--------------|--------------|
| 周立武 | 董事长 | 男 | 54 | 现任 | 35.31 | 否 |
| 张胜海 | 董事、总经理 | 男 | 47 | 现任 | 40.14 | 否 |
| 任永平 | 董事 | 男 | 54 | 现任 | 0 | 否 |
| 张正洪 | 监事 | 男 | 51 | 现任 | 15.45 | 否 |
| 沈少鸿 | 副董事长 | 男 | 51 | 现任 | 0 | 否 |
| 张映辉 | 财务总监 | 男 | 43 | 现任 | 26.5 | 否 |
| 熊文说 | 董事会秘书 | 女 | 34 | 离任 | 12.68 | 否 |
| 樊昌源 | 董事会秘书 | 男 | 32 | 现任 | 21.6 | 否 |
| 高岩 | 董事 | 男 | 51 | 现任 | 0 | 否 |
| 任丽萍 | 独立董事 | 女 | 53 | 现任 | 9.6 | 否 |
| 王伟 | 独立董事 | 男 | 57 | 现任 | 9.6 | 否 |
| 杭世珺 | 独立董事 | 女 | 76 | 现任 | 9.6 | 否 |
| 范建国 | 监事 | 男 | 42 | 现任 | 16.73 | 否 |
| 杨爱芳 | 监事 | 女 | 49 | 现任 | 9.03 | 否 |
| 钟伟尧 | 董事、副总经理 | 男 | 52 | 现任 | 0 | 否 |
| 夏丽萍 | 董事 | 女 | 53 | 离任 | 0 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 206.24 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人） | 31 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 1,102 |
| 在职员工的数量合计（人） | 1,133 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 1,133 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 7 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 510 |
| 销售人员 | 126 |
| 技术人员 | 342 |
| 财务人员 | 39 |
| 行政人员 | 116 |
| 合计 | 1,133 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 41 |
| 本科 | 247 |
| 大专 | 268 |
| 中专（或高中） | 279 |
| 中专以下 | 298 |
| 合计 | 1,133 |

2、薪酬政策

公司建立具备市场竞争力的薪酬管理体系。报告期内公司根据不同业务部门的实际情况，逐步完善绩效考核及薪酬激励机制，将员工的个人利益与公司利益、个人目标与公司目标有机结合，极大的调动了员工的积极性和主动性。

3、培训计划

公司致力于加强人才队伍建设，打造学习型组织，满足员工个人职业发展的需求。针对员工入职、在职、晋升和提升等不同成长阶段的需求，采取内部培训和送外培训、主动培训和被动培训、现场培训和远程培训等多渠道、多资源相结合的方式，全方位提高员工的业务

能力和管理水平。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的规范性文件的要求。

报告期内，公司严格遵照《公司章程》等规章制度执行，保障了公司法人治理结构的高效运作。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规及制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等地位，平等权利，并承担相应的义务，让中小投资者充分行使自己的权利；不存在损害股东利益的情形。

2、关于控股股东、实际控制人与上市公司的关系

公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。公司控股股东、实际控制人依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会授权范围行使职权、直接或间接干预公司的决策和生产经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等工作开展，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会，各委员会根据各自职责对公司发展提出相关的专业意见和建议。2016年06月16日，公司召开2016年第一次临时股东大会，变更公司部分董事，选举公司总经理张胜海先生为第三届董事会非独立董事。

4、监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司指定《证券时报》及巨潮资讯网作为信息披露的报纸和网站，确保所有股东有平等的机会获得信息。公司连续三个年度信息披露考核结果均为A，每年创业板考核结果为A的上市公司占参加考核上市公司总数的20%左右，相关监管部门对公司规范运作给予了充分肯定。

6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

7、绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效评价激励体系，并不断完善，管理者的收入与企业经营业绩和目标挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规的要求。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|-------------------------------------|
| 2015 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 0.10% | 2016 年 05 月 17 日 | 2016 年 05 月 18 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2016 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.08% | 2016 年 06 月 16 日 | 2016 年 06 月 17 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2016 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.07% | 2016 年 07 月 27 日 | 2016 年 07 月 28 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2016 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.13% | 2016 年 09 月 12 日 | 2016 年 09 月 13 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2016 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.22% | 2016 年 12 月 30 日 | 2016 年 12 月 31 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
|-------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------|---|---|---|---|---|---|
| 杭世珺 | 9 | 0 | 8 | 1 | 0 | 否 |
| 王伟 | 9 | 0 | 8 | 1 | 0 | 否 |
| 任丽萍 | 9 | 1 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | | | | | 5 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2016年3月29日，公司召开三届董事会第三次会议，独立董事对《关于为全资子公司浙江水美环保工程有限公司增资的议案》、《关于控股子公司浙江省疏浚工程有限公司会计估计变更的议案》、《关于收购河北鸿海环保科技股份有限公司部分股权并增资的议案》发表了独立意见。

2016年4月25日，公司召开三届董事会第四次会议，独立董事对《关于2016年度审计机构选聘的议案》发表了事先认可意见和独立意见；同时对《关于控股股东及其他关联方占用公司资金、关联交易及对外担保情况》、《对2015年度关联交易事项》、《关于公司2015年度募集资金存放与使用》、《关于公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》、《关于公司 2015 年度内部控制自我评价报告》及《关于公司 2016 年度董事、高级管理人员薪酬》发表了独立意见。

2016年5月30日，公司召开三届董事会第五次会议，独立董事对《关于选举副董事长的议案》、《关于变更董事会秘书的议案》、《关于变更公司部分董事的议案》、《关于聘任张胜海先生为公司总经理的议案》、《关于对外投资新增控股子公司的议案》发表了独立意见。

2016年8月27日，公司召开三届董事会第七次会议，独立董事发表了《关于控股股东及其他关联方占用公司资金》的独立意见、《关于公司对外担保情况》的独立意见、《关于参与设立产业并购基金及关联交易》的独立意见、《关于全资子公司杭州中艺生态环境工程有限公司增资》的独立意见；对《关于参与设立产业并购基金及关联交易的议案》发表了事先认可意见。

2016年12月14日，公司召开三届董事会第十次会议，独立董事发表了《关于转让杭州兴源聚金投资管理合伙企业（有限合伙）出资份额》的独立意见。

独立董事发表以上的意见均被采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1. 董事会提名委员会2016年度内履职情况

2016年5月30日，公司三届董事会提名委员会第二次会议，会议审议通过了以下议案：

- (1) 审议《关于选举副董事长的议案》
- (2) 审议《关于变更董事会秘书的议案》

- (3) 审议《关于变更公司部分董事的议案》
- (4) 审议《关于变更公司第三届董事会战略委员会委员的议案》
- (5) 审议《关于聘任张胜海先生为公司总经理的议案》

2. 董事会审计委员会2016年度内履职情况

(1) 2016年4月25日，公司召开三届董事会审计委员会第一次会议，会议审议通过了以下议案：

- ①审议《关于<公司2015年度内部审计工作报告>的议案》
- ②审议《关于<公司2015年度财务决算报告>的议案》
- ③审议《关于<公司2015年度内部控制自我评价报告>的议案》
- ④审议《关于2016年度审计机构选聘的议案》
- ⑤审议《2016年第一季度内部审计报告》

(2) 2016年8月26日，公司召开三届董事会审计委员会第二次会议，会议审议通过了以下议案：

- ①审议《公司2016年上半年度财务报表》
- ②审议《公司2016年上半年度内部审计报告》

(3) 2016年10月26日，公司召开三届董事会审计委员会第三次会议，会议审议通过了以下议案：

- ①审议《公司2016年第三季度财务报表》
- ②审议《公司2016年第三季度内部审计报告》

3. 董事会薪酬与考核委员会2016年度内履职情况

2016年4月25日，公司召开三届董事会薪酬与考核委员会第一次会议，会议审议通过了《关于2016年度董事、高级管理人员薪酬的议案》。

4. 董事会战略委员会2016年度内履职情况

2016年4月25日，公司召开三届董事会战略委员会第一次会议，会议审议通过了兴源环境科技股份有限公司2016年度经营计划。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员薪酬按照公司《薪酬管理制度》、《员工绩效管理办法》等制度执行。公司建立了高级管理人员薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制。每年度结束后，公司组织高级管理人员开展工作述职活动，对他们的工作能力、工作业绩进行综合评价考核，并根据年终考核结果确定其年终绩效奖金。考核制度的执行，有利于调动公司管理人员和骨干人员的工作积极性，增强公司的凝聚力和向心力，提高公司管理水平，促进公司健康发展。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|---|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2017 年 04 月 25 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/index | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>重大缺陷：（1）财务报告的任何舞弊；（2）对已经披露的财务报告出现的重大差错进行错报更正；（3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响。重要缺陷：（1）未按照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）对已经披露的财务报告出现的重大差错进行错报更正；（3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>重大缺陷：（1）严重违反国家法律法规被处以严重罚款或承担刑事责任；（2）被媒体曝光负面新闻，未能及时消除影响，导致公司生产经营、企业形象严重受损；（3）出现安全生产、环境保护和质量方面的重大事故，导致严重后果；（4）决策程序不科学导致重大决策失误；（5）重要业务制度性缺失或系统性失效且缺乏有效的补偿性控制。（6）内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改。重要缺陷：（1）决策程序不科学导致一般性决策失误；（2）出现安全生产、环境保护和质量方面的事故，形成损失；（3）公司重要业务制度或系统存在较大缺陷；（4）内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> |
| 定量标准 | <p>内部控制缺陷导致或可能导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报的金额小于或等于营业收入的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过 2%，但小于或等于 5% 认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 5%，则认定为重大缺陷。</p> | <p>内部控制缺陷导致或可能导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报的金额小于或等于营业收入的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过 2%，但小于或等于 5% 认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 5%，则认定为重大缺陷。</p> |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2017 年 04 月 24 日 |
| 审计机构名称 | 中汇会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 中汇会审[2017]2001 号 |
| 注册会计师姓名 | 谢贤庆 黄蕾蕾 |

审计报告正文

兴源环境科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的兴源环境科技股份有限公司(以下简称兴源环境公司)财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，兴源环境公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了兴源环境公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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：兴源环境科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 882,485,283.75 | 211,968,564.81 |
| 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 | 38,611,976.62 | 14,423,667.36 |
| 应收账款 | 991,362,843.91 | 533,904,180.91 |
| 预付款项 | 49,091,624.68 | 29,274,625.36 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 53,628.93 | 1,808.22 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 195,781,424.11 | 74,090,307.35 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,696,587,319.41 | 176,392,399.57 |
| 划分为持有待售的资产 | 32,491,131.49 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 79,239,132.79 | 18,193,028.49 |
| 流动资产合计 | 3,965,704,365.69 | 1,058,248,582.07 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 50,000,000.00 | 0.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | 225,400,837.00 | |
| 长期股权投资 | 81,578,178.73 | 43,547,526.24 |
| 投资性房地产 | 64,187,758.87 | 84,121,283.29 |
| 固定资产 | 425,024,067.59 | 418,118,695.63 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 77,084.86 | 14,448,996.62 |
| 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 | 174,813,290.06 | 94,973,083.39 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 877,419,777.07 | 144,527,203.64 |
| 长期待摊费用 | 3,913,411.96 | 220,319.77 |
| 递延所得税资产 | 28,596,255.87 | 18,969,188.61 |
| 其他非流动资产 | 41,468,558.39 | 5,826,103.03 |
| 非流动资产合计 | 1,972,479,220.40 | 824,752,400.22 |
| 资产总计 | 5,938,183,586.09 | 1,883,000,982.29 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 652,310,000.00 | 127,400,000.00 |
| 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 | 6,295,747.43 | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 6,924,338.00 | 7,831,550.00 |
| 应付账款 | 1,404,957,846.68 | 232,322,696.39 |
| 预收款项 | 101,908,976.17 | 43,321,730.35 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 27,304,180.63 | 15,949,971.21 |
| 应交税费 | 127,195,899.83 | 39,625,947.33 |
| 应付利息 | 1,943,893.45 | 232,570.37 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 198,371,737.56 | 144,290,931.52 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 0.00 | 14,332,393.00 |
| 其他流动负债 | 293,446,155.19 | |
| 流动负债合计 | 2,820,658,774.94 | 625,307,790.17 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 101,650,000.00 | 28,106,824.50 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 8,868,043.59 | 9,804,571.12 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 11,120,225.25 | 12,190,049.08 |
| 递延所得税负债 | 30,942,926.11 | 27,356,456.43 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 152,581,194.95 | 77,457,901.13 |
| 负债合计 | 2,973,239,969.89 | 702,765,691.30 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 508,560,160.00 | 414,012,247.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,886,314,117.78 | 406,790,349.45 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 7,596,881.23 | 9,392,647.06 |
| 盈余公积 | 22,919,457.17 | 21,353,765.71 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 439,805,780.18 | 286,857,060.72 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,865,196,396.36 | 1,138,406,069.94 |
| 少数股东权益 | 99,747,219.84 | 41,829,221.05 |
| 所有者权益合计 | 2,964,943,616.20 | 1,180,235,290.99 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 负债和所有者权益总计 | 5,938,183,586.09 | 1,883,000,982.29 |
|------------|------------------|------------------|

法定代表人：周立武

主管会计工作负责人：张映辉

会计机构负责人：潘飞雄

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 421,255,838.51 | 112,380,462.66 |
| 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 | 14,129,870.90 | 10,008,357.35 |
| 预付款项 | 30,775.20 | 10,000.00 |
| 应收利息 | 45,997.34 | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 166,204,037.91 | 221,942,333.13 |
| 存货 | 4,734,507.71 | 567,000.00 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 698,118.23 | |
| 流动资产合计 | 607,099,145.80 | 344,908,153.14 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 50,000,000.00 | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 2,354,852,689.11 | 571,819,612.20 |
| 投资性房地产 | 9,268,343.18 | |
| 固定资产 | 185,627,383.06 | 203,244,602.71 |
| 在建工程 | | |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 无形资产 | 57,121,721.23 | 58,317,315.09 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 3,503,087.73 | 201,587.86 |
| 其他非流动资产 | 25,185,975.58 | |
| 非流动资产合计 | 2,685,559,199.89 | 833,583,117.86 |
| 资产总计 | 3,292,658,345.69 | 1,178,491,271.00 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 250,000,000.00 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 6,295,747.43 | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 15,569,410.30 | 7,737,909.09 |
| 预收款项 | 2,918,015.09 | 797,891.66 |
| 应付职工薪酬 | 1,137,263.32 | 561,723.84 |
| 应交税费 | 3,283,076.29 | 6,803,041.09 |
| 应付利息 | 1,334,305.56 | 125,882.07 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 138,578,760.46 | 119,236,563.77 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 250,171,893.00 | |
| 流动负债合计 | 669,288,471.45 | 135,263,011.52 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | |
| 负债合计 | 669,288,471.45 | 135,263,011.52 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 508,560,160.00 | 414,012,247.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,918,495,218.58 | 438,971,450.25 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 22,919,457.17 | 21,353,765.71 |
| 未分配利润 | 173,395,038.49 | 168,890,796.52 |
| 所有者权益合计 | 2,623,369,874.24 | 1,043,228,259.48 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,292,658,345.69 | 1,178,491,271.00 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 2,012,121,723.44 | 884,348,298.34 |
| 其中：营业收入 | 2,012,121,723.44 | 884,348,298.34 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,806,074,873.88 | 769,387,805.26 |
| 其中：营业成本 | 1,523,037,412.76 | 606,039,290.86 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 10,257,006.53 | 16,269,350.57 |
| 销售费用 | 40,334,158.59 | 33,962,803.27 |
| 管理费用 | 169,014,189.03 | 95,408,894.05 |
| 财务费用 | 14,879,145.13 | 3,937,256.28 |
| 资产减值损失 | 48,552,961.84 | 13,770,210.23 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -6,295,747.43 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 3,197,849.47 | 465,210.33 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 1,935,291.23 | -67,857.76 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 202,948,951.60 | 115,425,703.41 |
| 加：营业外收入 | 14,698,791.19 | 10,262,051.32 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 1,071,209.51 | 125,164.07 |
| 减：营业外支出 | 1,479,277.52 | 1,184,826.64 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 646,872.11 | 196,300.80 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 216,168,465.27 | 124,502,928.09 |
| 减：所得税费用 | 51,214,210.28 | 21,007,551.41 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 164,954,254.99 | 103,495,376.68 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 163,760,959.30 | 101,864,963.46 |
| 少数股东损益 | 1,193,295.69 | 1,630,413.22 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位 | | |

| | | |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| 不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | |
| 6. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 164,954,254.99 | 103,495,376.68 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 163,760,959.30 | 101,864,963.46 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 1,193,295.69 | 1,630,413.22 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.33 | 0.22 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.33 | 0.22 |

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

法定代表人：周立武

主管会计工作负责人：张映辉

会计机构负责人：潘飞雄

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|----------------|
| 一、营业收入 | 51,137,376.00 | 323,168,636.68 |
| 减：营业成本 | 46,562,023.67 | 219,647,906.70 |
| 税金及附加 | 3,640,845.72 | 2,607,663.95 |
| 销售费用 | 1,668,259.39 | 29,188,997.34 |
| 管理费用 | 21,767,676.71 | 46,869,656.20 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 财务费用 | 8,595,399.81 | 2,525,641.16 |
| 资产减值损失 | 66,384.51 | 5,208,346.95 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | -6,295,747.43 | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 42,361,172.26 | -67,857.76 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 4,902,211.02 | 17,052,566.62 |
| 加：营业外收入 | 7,686,802.96 | 9,570,996.18 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 240,482.94 | 523,032.44 |
| 减：营业外支出 | 233,490.53 | 858,185.22 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 12,355,523.45 | 25,765,377.58 |
| 减：所得税费用 | -3,301,391.13 | 4,122,788.45 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 15,656,914.58 | 21,642,589.13 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 15,656,914.58 | 21,642,589.13 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,174,580,580.48 | 640,306,159.16 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 6,189,720.76 | 11,578,961.76 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 315,669,401.54 | 62,400,248.51 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,496,439,702.78 | 714,285,369.43 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 802,541,354.37 | 447,710,804.28 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现 | 131,452,855.73 | 102,791,284.43 |

| | | |
|---------------------------|------------------|-----------------|
| 金 | | |
| 支付的各项税费 | 88,380,219.58 | 55,910,055.58 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 518,245,416.67 | 148,784,720.54 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,540,619,846.35 | 755,196,864.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -44,180,143.57 | -40,911,495.40 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 541,500,000.00 | 40,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 386,125.82 | 532,572.46 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 700,119.34 | 310,804.35 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 12,248,003.41 | 2,500,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 8,779,356.47 | 4,063,500.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 563,613,605.04 | 47,406,876.81 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 361,070,535.57 | 55,598,936.10 |
| 投资支付的现金 | 450,600,000.00 | 78,615,384.00 |
| 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 | 297,869,058.40 | 18,642,146.62 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,109,539,593.97 | 152,856,466.72 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -545,925,988.93 | -105,449,589.91 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 694,741,927.50 | 15,144,326.58 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 59,353,462.00 | 500,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 1,388,960,000.00 | 147,400,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 37,213,235.00 | 105,998,302.66 |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,120,915,162.50 | 268,542,629.24 |
| 偿还债务支付的现金 | 806,999,217.57 | 47,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 40,834,245.84 | 20,941,821.36 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |

| | | |
|--------------------|------------------|----------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 23,528,315.17 | 2,667,335.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 871,361,778.58 | 70,609,156.36 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,249,553,383.92 | 197,933,472.88 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 538,744.18 | 1,130,221.35 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 659,985,995.60 | 52,702,608.92 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 182,923,257.22 | 130,220,648.30 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 842,909,252.82 | 182,923,257.22 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 35,862,849.06 | 226,790,302.26 |
| 收到的税费返还 | 144,918.35 | 5,481,261.17 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 94,233,629.84 | 5,955,007.60 |
| 经营活动现金流入小计 | 130,241,397.25 | 238,226,571.03 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 30,859,325.19 | 118,313,128.64 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 6,714,493.35 | 52,918,363.32 |
| 支付的各项税费 | 12,369,836.56 | 24,753,475.94 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 134,653,890.99 | 76,669,851.42 |
| 经营活动现金流出小计 | 184,597,546.09 | 272,654,819.32 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -54,356,148.84 | -34,428,248.29 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 158,280,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 40,000,000.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 438,232.91 | 310,504.35 |
| 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 | | 4,063,500.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 198,718,232.91 | 4,374,004.35 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 6,696,337.15 | 30,831,320.34 |

| | | |
|---------------------|------------------|-----------------|
| 投资支付的现金 | 945,478,313.00 | 97,878,924.00 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 952,174,650.15 | 128,710,244.34 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -753,456,417.24 | -124,336,239.99 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 662,599,996.50 | 14,644,326.58 |
| 取得借款收到的现金 | 700,000,000.00 | 59,900,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 102,767,128.36 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,362,599,996.50 | 177,311,454.94 |
| 偿还债务支付的现金 | 200,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 20,173,961.84 | 7,703,856.03 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 20,028,315.17 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 240,202,277.01 | 7,703,856.03 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,122,397,719.49 | 169,607,598.91 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 31,299.19 | 322,102.77 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 314,616,452.60 | 11,165,213.40 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 102,807,865.91 | 91,642,652.51 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 417,424,318.51 | 102,807,865.91 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|----|---|----------------|-----|-----|--------------|---------------|-----|----------------|---------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 | 减：库 | 其他综 | 专项储 | 盈余公 | 一般风 | 未分配 | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | 积 | 存股 | 合收益 | 备 | 积 | 险准备 | 利润 | | | | |
| 一、上年期末余额 | 414,012,247.00 | | | | 406,790,349.45 | | | 9,392,647.06 | 21,353,765.71 | | 286,857,060.72 | 41,829,221.05 | 1,180,235,290.99 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|---------------|---------------|--|----------------|---------------|------------------|
| 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 | 414,012,247.00 | | | | 406,790,349.45 | | | 9,392,647.06 | 21,353,765.71 | | 286,857,060.72 | 41,829,221.05 | 1,180,235,290.99 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 94,547,913.00 | | | | 1,479,523,768.33 | | | -1,795,765.83 | 1,565,691.46 | | 152,948,719.46 | 57,917,998.79 | 1,784,708,325.21 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 163,760,959.30 | 1,193,295.69 | 164,954,254.99 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 48,315,172.00 | | | | 1,525,756,509.33 | | | | | | | 56,724,703.10 | 1,630,796,384.43 |
| 1. 股东投入的普通股 | 48,315,172.00 | | | | 1,525,756,509.33 | | | | | | | | 1,574,071,681.33 |
| 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 | | | | | | | | | | | | 56,724,703.10 | 56,724,703.10 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 1,565,691.46 | | -10,812,239.84 | | -9,246,548.38 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 1,565,691.46 | | -1,565,691.46 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -9,246,548.38 | | -9,246,548.38 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--|---------------|---------------|--|----------------|---------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 46,232,741.00 | | | | - | 46,232,741.00 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 46,232,741.00 | | | | - | 46,232,741.00 | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | - | 1,795,765.83 | | | | - |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 11,073,764.04 | | | | | 11,073,764.04 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | - | 12,869,529.87 | | | | - |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 508,560,160.00 | | | | 1,886,314,117.78 | | | 7,596,881.23 | 22,919,457.17 | | 439,805,780.18 | 99,747,219.84 | 2,964,943,616.20 |

上期金额

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 | 165,129,162.00 | | | | 641,029,107.87 | | | 12,741,868.28 | 19,189,506.80 | | 190,550,751.58 | 17,025,013.43 | 1,045,665,409.96 |
| 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 | 165,129,162.00 | | | | 641,029,107.87 | | | 12,741,868.28 | 19,189,506.80 | | 190,550,751.58 | 17,025,013.43 | 1,045,665,409.96 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 248,883,085.00 | | | | -234,238,758.42 | | | -3,349,221.22 | 2,164,258.91 | | 96,306,309.14 | 24,804,207.62 | 134,569,881.03 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 101,864,963.46 | 1,630,413.22 | 103,495,376.68 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 475,737.00 | | | | 14,168,589.58 | | | | | | | 23,173,794.40 | 37,818,120.98 |
| 1. 股东投入的普通股 | 475,737.00 | | | | 14,168,589.58 | | | | | | | 500,000.00 | 15,144,326.58 |
| 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 | | | | | | | | | | | | 22,673,794.40 | 22,673,794.40 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 2,164,258.91 | | -5,558,654.32 | | -3,394,395.41 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,164,258.91 | | -2,164,258.91 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -3,312,097.98 | | -3,312,097.98 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | -82,297.43 | | -82,297.43 |
| （四）所有者权益内部结转 | 248,407,348.00 | | | | -248,407,348.00 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|----------------|---------------|--|----------------|---------------|------------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 248,407,348.00 | | | | -248,407,348.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | -3,349,221.22 | | | | | -3,349,221.22 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 9,971,218.89 | | | | | 9,971,218.89 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -13,320,440.11 | | | | | -13,320,440.11 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 414,012,247.00 | | | | 406,790,349.45 | | | 9,392,647.06 | 21,353,765.71 | | 286,857,060.72 | 41,829,221.05 | 1,180,235,290.99 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 414,012,247.00 | | | | 438,971,450.25 | | | | 21,353,765.71 | 168,890,796.52 | 1,043,228,259.48 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 414,012,247.00 | | | | 438,971,450.25 | | | | 21,353,765.71 | 168,890,796.52 | 1,043,228,259.48 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 | 94,547,913.00 | | | | 1,479,523,768.33 | | | | 1,565,691.46 | 4,504,241.97 | 1,580,141,614.76 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|------------------|--|--|--------------|----------------|---------------|------------------|
| “一”号填列) | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | 15,656,914.58 | 15,656,914.58 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 48,315,172.00 | | | | 1,525,756,509.33 | | | | | | 1,574,071,681.33 |
| 1. 股东投入的普通股 | 48,315,172.00 | | | | 1,525,756,509.33 | | | | | | 1,574,071,681.33 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 1,565,691.46 | -10,812,239.84 | -9,246,548.38 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 1,565,691.46 | -1,565,691.46 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -9,246,548.38 | -9,246,548.38 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 46,232,741.00 | | | | -46,232,741.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 46,232,741.00 | | | | -46,232,741.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | -340,432.70 | -340,432.70 | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| | | | | | | | | | | .77 | 7 |
| 四、本期期末余额 | 508,560,160.00 | | | | 1,918,495,218.58 | | | | 22,919,457.17 | 173,395,038.49 | 2,623,369,874.24 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|-----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 165,129,162.00 | | | | 657,599,320.26 | | | | 19,189,506.80 | 152,724,564.28 | 994,642,553.34 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 165,129,162.00 | | | | 657,599,320.26 | | | | 19,189,506.80 | 152,724,564.28 | 994,642,553.34 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 248,883,085.00 | | | | -218,627,870.01 | | | | 2,164,258.91 | 16,166,232.24 | 48,585,706.14 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 21,642,589.13 | 21,642,589.13 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 475,737.00 | | | | 14,168,589.58 | | | | | | 14,644,326.58 |
| 1. 股东投入的普通股 | 475,737.00 | | | | 14,168,589.58 | | | | | | 14,644,326.58 |
| 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 | | | | | 15,610,888.41 | | | | 2,164,258.91 | -5,476,356.89 | 12,298,790.43 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,164,258.91 | -2,164,258.91 | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|---------------|----------------|--------------|------------------|
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | - | - |
| | | | | | | | | | | 3,312,097.98 | 3,312,097.98 |
| 3. 其他 | | | | | 15,610,888.41 | | | | | | 15,610,888.41 |
| （四）所有者权益内部结转 | 248,407,348.00 | | | | -248,407,348.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 248,407,348.00 | | | | -248,407,348.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 1,605,688.08 | | | 1,605,688.08 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -1,605,688.08 | | | -1,605,688.08 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 414,012,247.00 | | | | 438,971,450.25 | | | 21,353,765.71 | 168,890,796.52 | | 1,043,228,259.48 |

三、公司基本情况

兴源环境科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系在杭州兴源过滤机有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由兴源控股有限公司(以下简称兴源控股)、浙江省创业投资集团有限公司、浙江美林创业投资有限公司和韩肖芳等7名自然人股东作为发起人，于2009年6月26日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得统一社会信用代码为91330000609124409H的《营业执照》。公司注册地：杭州市余杭区良渚镇良渚路10号。法定代表人：周立武。公司股票于2011年9月27日在深圳证券交易所挂牌交易，首次公开发行时，公司注册资本为人民币5,600.00万元，总股本为5,600.00万股，每股面值人民币1元。

经公司2011年度股东大会审议通过，2012年4月20日公司以资本公积金向全体股东每10股转增6股；经公司2012年度股东大会审议通过，2013年5月9日公司以资本公积金向全体股东每10股转增3股；经公司2013年第三次临时股东大会审议通过，公司以现金及发行股份购买资产，新增有限售条件股份23,299,937股，新增股份于2014年4月4日在深圳证券交易所上市；经公司2013年度股东大会审议通过，2014年5月15日公司以资本公积金向全体股东每10股转增1股；经公司2014年第二次临时股东大会通过，公司以现金及发行股份购买资产，新增有限售条件股份11,371,232股，定向发行新增有限售条件股份475,737股，新增股份于2015年1月28日在深圳证券交易所上市；经公司2014年度股东大会审议通过，

2015年5月26日公司以资本公积金向全体股东每10股转增15股。

经公司2015年第二次临时股东大会决议通过，2016年1月，经中国证监会证监许可[2016]122号文核准，公司以现金及发行股份方式购买中艺生态100%股权，2016年6月，公司发行有限售条件股份48,315,172.00股；经公司2015年度股东大会审议通过，2016年4月25日公司董事会第三届四次会议通过2015年度利润分配及资本公积转增股本预案，以公司现有总股本和购买中艺生态100%股权发行股份支付及募集配套资金发行股份共计462,327,419股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增1股，合计转增46,232,741股，转增后公司总股本增加至508,560,160股，上述变更后，公司总股本为508,560,160.00股，注册资本为508,560,160.00元。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设综合事务部、人力资源部、投资事业部等主要职能部门。

本公司属环保行业。经营范围为：污水处理设施及工程、环境治理设施及工程、市政设施及工程的设计、规划、投资、建设及运营管理，江河湖库疏浚、堤坝修筑及加固，流域治理，生态湿地修复、环境污染防治工程、生态工程、工业节能工程的施工，土壤修复；生态修复技术的研发、咨询及推广应用，过滤机及其配件的制造，环保设备系统集成，技术开发，机电安装，自动化控制系统、智能控制系统、环保监测系统集成，从事进出口业务。

本财务报表及财务报表附注已于2017年4月24日经公司第三届董事会第十二次会议批准。

本公司2016年度纳入合并范围的子公司(含孙公司)共25家，与上年度相比，本公司本年度合并范围增加8家，转让1家。

本公司的母公司为兴源控股。下属浙江省疏浚工程有限公司(以下简称浙江疏浚)、浙江水美环保工程有限公司(以下简称水美环保)、杭州银江环保科技有限公司(以下简称银江环保)、杭州兴源节能环保科技有限公司(以下简称兴源节能)、兴源环境科技湖州有限公司(以下简称兴源湖州)、浙江兴源生态环境科技有限公司(以下简称兴源生态)、临海市兴源水务有限公司(以下简称临海兴源)、杭州兴源环保设备有限公司(以下简称兴源设备)、杭州中艺生态环境工程有限公司(以下简称中艺生态)、河北鸿海环保科技股份有限公司(以下简称鸿海环保)、上海三乘三备环保工程有限公司(以下简称三乘三备)、大悟县兴源水务有限公司(以下简称大悟兴源)、漳州兴源水务有限公司(以下简称漳州兴源)、九江柘林湖生态投资发展有限公司(以下简称柘林湖生态)、诏安西溪生态投资发展有限公司(以下简称西溪生态)以及广西玉林市兴源环境科技有限公司(以下简称玉林兴源)等16家子公司。杞县水美久安水务有限公司(以下简称杞县水美)、青田水美水务有限公司(以下简称青田水美)、湖州利阳农业科技有限公司(以下简称利阳农业)、湖州中卉生态工程有限公司(以下简称湖州中卉)、杭州玉树田景观设计有限公司(以下简称玉树田)、台州中卉生态工程有限公司(以下简称台州中卉)、新昌县鼓山建设有限公司(以下简称鼓山建设)、温州市东沙建设有限公司(以下简称东沙建设)以及琼中鑫三源水务投资管理有限公司(以下简称鑫三源)等9家孙公司。

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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、固定资产折旧、无形资产摊销等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的资产和负债，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策

不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日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；对于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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

(2) 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(3) 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

(5) 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权

当期的损益。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

2)持有至到期投资

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

持有至到期投资取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

3)贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

4)可供出售金融资产

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

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

取得时按照公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益；但是，对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（2）金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。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：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；所转移金融资产的账面价值。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：终止确认部分收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和；终止确认部分的账面价值。

（3）金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，其分类与前述在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3) 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（4）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或者部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或者部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或者承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

（5）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性

交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利), 减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分:

金融负债, 是指符合下列条件之一的负债:

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- 2) 在潜在不利条件下, 与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同, 且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- 4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同, 但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务, 则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算, 需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具, 是作为现金或其他金融资产的替代品, 还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者, 该工具是本公司的金融负债; 如果是后者, 该工具是本公司的权益工具。

(6) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量, 并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产, 公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具, 其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外, 其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具, 如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债, 嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系, 且与嵌入衍生工具条件相同, 单独存在的工具符合衍生工具定义的, 嵌入衍生工具从混合工具中分拆, 作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量, 则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产的减值准备

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

表明金融资产发生减值的客观证据, 是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响, 且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据, 包括下列可观察到的情形: 发行方或债务人发生严重财务困难; 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期等; 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生财务困难的债务人作出让步; 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组; 因发行方发生重大财务困难, 导致金融资产无法在活跃市场继续交易; 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少, 但根据公开的数据对其进行总体评价后发现, 该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量, 包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化, 或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况; 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化, 使权益工具投资人可能无法收回投资成本; 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌; 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

1) 持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来, 单独进行减值测试; 对单项金额不重大的金融资产, 可以单独进行减值测试, 或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试; 单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产), 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的, 以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预

计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；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。在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

2)可供出售金融资产减值

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(9) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

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 | 应收账款--余额列前五位的应收账款或占应收账款账面余额5%以上的款项；其他应收款--金额 100 万元以上(含)或占其他应收款账面余额 10%以上的款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。 |

(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 |
| 其他组合 | 其他组合不计提坏账准备 关联方组合根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

1) 水利疏浚工程业务

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-------------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年, 下同) | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 20 | 20 |
| 3-4 年 | 30 | 30 |
| 4-5 年 | 50 | 50 |
| 5-7 年 | 80 | 80 |
| 7 年以上 | 100 | 100 |

2) 园林绿化工程业务

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-------------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年, 下同) | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 20 | 20 |
| 3-4 年 | 50 | 50 |
| 4 年以上 | 100 | 100 |

3) 公司其他业务

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-------------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年, 下同) | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 30 | 30 |
| 3-4 年 | 50 | 50 |
| 4-5 年 | 50 | 50 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

□ 适用 √ 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

□ 适用 √ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有确凿证据表明可收回性存在明显差异 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

(2) 企业取得存货按实际成本计量。外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

(3) 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

(5) 工程施工成本的具体核算方法：以工程项目为核算对象，按支出分别核算各工程项目的“工程施工——合同成本”。各期按工程项目的完工百分比确认当期主营业务收入和成本，差额借记或贷记“工程施工——合同毛利”。期末，工程施工与工程结算科目的余额之差，若为借方差额表示已完工尚未结算款，在资产负债表的存货项目中列示；若为贷方差额表示已结算尚未完工工程，在资产负债表的预收款项项目中列示。

(6) 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

1) 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；

2) 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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

(6) 存货的盘存制度为永续盘存制。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

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

(1) 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

(2) 长期股权投资的投资成本的确定

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

2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

3) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资

成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用

与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益。

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

2)成本法核算下的长期股权投资的处置

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

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。如与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

(3) 对成本模式计量的投资性房地产，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。

(4) 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房

地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；2)使用寿命超过一个会计年度。固定资产同时满足下列条件的予以确认：1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------------|-------|------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 3.00% | 4.85 |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5.00% | 4.75 |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 10.00% | 4.5 |
| 机器设备(包括工程船舶) | 年限平均法 | 10 | 3.00% | 9.7 |
| 机器设备(包括工程船舶) | 年限平均法 | 10 | 5.00% | 9.5 |
| 机器设备(包括工程船舶) | 年限平均法 | 10 | 10.00% | 9 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | 3.00% | 19.4 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | 5.00% | 19 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | 10.00% | 18 |
| 电子及其它设备 | 年限平均法 | 3-5 | 3.00% | 19.00-31.67 |
| 电子及其它设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5.00% | 19.00-31.67 |

1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18、借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

1)当同时满足下列条件时，开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2)暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

3)停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 借款费用资本化金额

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(包

括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销), 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, 确定应予资本化的利息金额; 为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率), 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内, 每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额, 在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用, 在所购建或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发生的, 予以资本化; 在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的, 计入当期损益。一般借款发生的辅助费用, 在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的, 按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额, 调整每期利息金额。

19、生物资产

(1) 生物资产的确认标准及分类

生物资产是指有生命的动物和植物, 包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件的, 才能予以确认: 1)企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产; 2)与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业; 3)该生物资产的成本能够可靠地计量。本公司核算的主要为消耗性生物资产。

(2) 生物资产按照成本计量。

(3) 消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本, 郁闭后发生的后续支出, 计入当期损益。苗木在达到以下一种状态, 即视为已达到郁闭:

1)在确定苗木大田种植的株行距时, 综合考虑苗木生长速度、生产成本等因素, 合理配给植株生长空间。按以往经验及本公司对苗木质量的要求, 在苗木达到出圃标准时, 取其出圃起点规格的各数据进行郁闭度的测算。

2)用特定容器培育的苗木, 视为已达到郁闭。

(4) 收获或出售消耗性生物资产时采用月末一次加权平均法结转成本。

(5) 生物资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日, 以成本模式进行后续计量的生物资产, 当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因, 使消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的, 按照单个消耗性生物资产/消耗性生物资产类别的可变现净值低于账面价值的差额, 计提消耗性生物资产跌价准备。

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1) 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本, 包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融

资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；现在或潜在的竞争者预期采取的行动；为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；对该资产控制期限的相关规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|----------|--------------|
| 软件 | 5 | 预计受益期限 |
| 商标 | 7.5-10 | 预计受益期限 |
| 土地使用权 | 43.50-50 | 土地使用权证登记使用年限 |

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；4)有足够

的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定

资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。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

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴纳制度(补充养老保险)。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 收入的总确认原则

1)销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

2)提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3)让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4)建造合同

建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(2) 本公司收入的具体确认原则

1)销售商品

公司主要通过以下三种方式销售产品：公司不提供“安装、调试指导及安装、调试服务”的销售；公司提供“安装、调试指导”的销售；公司负责“安装、调试服务”的销售。

各销售方式下的收入确认方式如下：

公司不提供“安装、调试指导及安装、调试服务”的销售

公司按订单组织生产，产品完工经检测合格后发出产品。产品到达客户指定现场，经客户签收后，本

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，并且能够可靠计量收入金额及成本，相关的经济利益能够流入公司，此时即可按合同金额全额确认收入。

公司提供“安装、调试指导”的销售

“安装、调试指导”是指在客户对全部配套设备进行整体安装、调试过程中，由公司对供应的产品提供现场技术指导或技术培训。公司按订单组织生产，产品完工后，由公司对产品质量和性能进行试验、检测（客户认为必要时，由其或其指派的第三方在产品出厂前驻厂检验），检验合格后出具检验报告，检验报告随产品一同提交给客户。经客户签收后，本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，并且能够可靠计量收入金额及成本，相关的经济利益能够流入公司，此时即可按合同金额全额确认收入。

公司负责“安装、调试服务”的销售

公司按订单组织生产，产品完工经检测合格后，发至客户指定现场，并安装完毕。按合同约定，产品经客户试运行达到技术性能指标并经验收合格，取得其书面验收合格文件时，本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，并且能够可靠计量收入金额及成本，相关的经济利益能够流入公司，此时即可按合同金额全额确认收入。

此外，对出口商品，在报关手续办理完毕、按合同或协议约定出口货物越过船舷或到目的地口岸之后，同时取得收款权利时确认收入。

2) 水利疏浚工程业务

公司提供水下疏浚、淤泥固化等劳务，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完成疏浚、淤泥固化工作量的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3) 园林绿化工程业务

在园林绿化工程业务收入的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

园林绿化工程业务收入的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如园林绿化工程业务收入的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

4) 环保工程业务

在环保工程业务收入的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

环保工程业务收入的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如环保工程业务收入的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

5) 政府基建合作项目业务

对于承接BT模式的项目，公司同时提供建造服务的，建造期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号—建造合同》确认相关的收入和成本，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量；公司未提供建造服务的，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认长期应收款。其中，长期应收款应采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

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

(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，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

公司取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：1)用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；2)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1)企业合并；2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

1)该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2)当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1)租赁的分类：租赁分为融资租赁和经营租赁。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定为经营租赁。

2)经营租赁的会计处理

出租人：在租赁期内各个期间按照直线法将收取的租金确认计入当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

承租人：在租赁期内各个期间按照直线法将租金支出计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1) 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

5) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

6) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

7) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

9) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。

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

| 会计估计变更的内容和原因 | 审批程序 | 开始适用的时点 | 备注 |
|--|-----------|-------------|----|
| 浙江疏浚目前承接的业务以政府项目为主，综合近年来应收账款、工程履约保证金和投标保证金回收的实际情况，为了更加真实、客观地反映公司的财务状况、经营成果，并参照行业内建筑类上市公司企业会计政策，依照《企业会计准则》的相关规定，对浙江疏浚应收款项、保证金的会计估计作出调整。 | 第三届第三次董事会 | 2016年01月01日 | |

变更前按组合计提坏账准备的应收款项方法如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 坏账准备的计提方法 |
|-------|--------------------|--------------|
| 账龄组合 | 以账龄为信用风险组合确认依据 | 账龄分析法 |
| 关联方组合 | 应收本公司之最终控制方兴源环境科技股 | 根据其未来现金流量现值低 |

| | | |
|--|-------------------|-----------------|
| | 份有限公司合并报表范围内关联方款项 | 于其账面价值的差额计提坏账准备 |
|--|-------------------|-----------------|

变更后按组合计提坏账准备的应收款项方法如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 坏账准备的计提方法 |
|-------|-------------------------------------|-----------------------------|
| 账龄组合 | 以账龄为信用风险组合确认依据 | 账龄分析法 |
| 关联方组合 | 应收本公司之最终控制方兴源环境科技股份有限公司合并报表范围内关联方款项 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |
| 其他组合 | 工程履约保证金和投标保证金形成的其他应收款项 | 不计提坏账准备。 |

此项会计估计变更采用未来适用法，对2016年度损益的影响为增加净利润4,927,444.01元。

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|--------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额 | 3%/6%/11%/17% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 1%/5%/7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 服务业按 5%、工程、建筑业按 3% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2%、1% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|--------|-------|

2、税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)和《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》(国科火字[2011]123号)有关规定，浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局向公司颁发了《高新技术企业证书》，发证日期：2014年9月29日，证书编号：GR201433000368，有效期：三年，本公司从2014-2016年度按照15%的税率享受所得税优惠政策。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2016年第一批高新技术企业备案

的复函》（国科火字〔2016〕149号），本公司通过高新技术企业复审，资格有效期3年，并取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合颁发的编号为GR201633001432的高新技术企业证书，企业所得税优惠期为2016年-2018年度。水美环保自获得复审通过后三年内(含2016年)，企业所得税按15%的税率计缴。。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2016年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2016〕149号），公司被认定为高新技术企业，并取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合颁发的编号为GR201633000387的高新技术企业证书，中艺生态自2016年1月1日起3年内减按15%的税率计缴企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十七条第三款，从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得定期减免征收企业所得税，杞县水美自2016-2018年度免缴企业所得税，2019-2021年度减半征收企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十七条第三款，从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得定期减免征收企业所得税，青田水美自2016-2018年度免缴企业所得税，2019-2021年度减半征收企业所得税。

根据河北省高新技术企业认定管理工作领导小组《关于公布2016年第二批新认定高新技术企业的通知》（国科火字〔2016〕150号），公司被认定为高新技术企业，并取得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局和河北省地方税务局联合颁发的编号为GR201613000690的高新技术企业证书，鸿海环保自2016年1月1日起3年内减按15%的税率计缴企业所得税。

3、其他

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 | 191,510.78 | 113,837.33 |
| 银行存款 | 848,740,178.93 | 188,639,465.29 |
| 其他货币资金 | 33,553,594.04 | 23,215,262.19 |
| 合计 | 882,485,283.75 | 211,968,564.81 |

其他说明

期末银行存款包括离退休专户资金6,022,436.89元，其他货币资金包括开立保函的保证金存款30,932,344.02元，承兑汇票保证金存款2,077,301.40元，工资保证金存款543,948.62元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 38,611,976.62 | 13,706,547.36 |
| 商业承兑票据 | | 717,120.00 |
| 合计 | 38,611,976.62 | 14,423,667.36 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 33,832,968.92 | |
| 合计 | 33,832,968.92 | |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
| | |

其他说明

期末公司已经背书尚未到期的银行承兑汇票金额计33,832,968.92元，其中金额前五项如下：

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 |
|------------------|------------|-----------|---------------------|
| 滨州市瑞龙牧业有限公司 | 2016/8/17 | 2017/2/17 | 1,000,000.00 |
| 陕西延长石油（集团）有限责任公司 | 2016/10/9 | 2017/7/9 | 1,000,000.00 |
| 江西理文造纸有限公司 | 2016/9/27 | 2017/3/27 | 1,000,000.00 |
| 江苏雷蒙化工科技有限公司 | 2016/10/25 | 2017/4/25 | 950,000.00 |
| 河钢股份有限公司唐山分公司 | 2016/8/8 | 2017/2/8 | 780,000.00 |
| 小计 | | | <u>4,730,000.00</u> |

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 | 1,121,860,248.05 | 99.86% | 130,497,404.14 | 11.63% | 991,362,843.91 | 607,377,529.46 | 99.80% | 73,473,348.55 | 12.10% | 533,904,180.91 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 1,627,000.00 | 0.14% | 1,627,000.00 | 100.00% | 0.00 | 1,210,000.00 | 0.20% | 1,210,000.00 | 100.00% | 0.00 |
| 合计 | 1,123,487,248.05 | 100.00% | 132,124,404.14 | 11.76% | 991,362,843.91 | 608,587,529.46 | 100.00% | 74,683,348.55 | 12.27% | 533,904,180.91 |

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 | 683,577,088.78 | 34,178,854.45 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 683,577,088.78 | 34,178,854.45 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 269,247,313.57 | 26,924,731.36 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 75,705,700.86 | 18,014,785.29 | 23.80% |
| 3 至 4 年 | 51,648,117.53 | 20,880,098.50 | 40.43% |
| 4 至 5 年 | 24,927,712.95 | 15,726,708.63 | 63.09% |
| 5 年以上 | 16,754,314.36 | 14,772,225.91 | 88.17% |
| 合计 | 1,121,860,248.05 | 130,497,404.14 | 11.63% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------|-----------------------|----------|---------------|
| 施秉县城镇建设投资开发有限公司 | 79,057,967.57 | 1年以内 | 7.04 |
| 潮州市水利投资发展有限公司 | 72,037,638.00 | 4年以内[注1] | 6.41 |
| 农丰源股份有限公司 | 41,595,373.00 | 1年以内 | 3.70 |
| 北京东方园林股份有限公司 | 36,580,458.00 | 2年以内[注2] | 3.26 |
| 浦江县通济桥水库管理处 | 31,621,300.00 | 1年以内 | 2.81 |
| 小 计 | <u>260,892,736.57</u> | | <u>23.22</u> |

[注1]账龄其中1年以内50,383,344.00元，1-2年13,225,914.00元，2-3年1,774,092.00元，3-4年6,654,288.00元。

[注2]账龄其中1年以内25,401,481.74元，1-2年11,178,976.26元。

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

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 47,897,937.46 | 97.57% | 28,893,536.28 | 98.70% |
| 1 至 2 年 | 1,186,744.14 | 2.42% | 347,175.08 | 1.19% |
| 2 至 3 年 | 5,023.08 | 0.01% | 32,714.00 | 0.11% |
| 3 年以上 | 1,920.00 | | 1,200.00 | 98.70% |
| 合计 | 49,091,624.68 | -- | 29,274,625.36 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末数 | 账龄 | 未结算原因 |
|---------------------|----------------------|------|-------|
| 江苏环球环境工程集团有限公司海南分公司 | 11,800,000.00 | 1年以内 | 按合同预付 |
| 云安区石城镇国力建材贸易购销部 | 6,318,528.00 | 1年以内 | 按合同预付 |
| 云浮庞大建材贸易有限公司 | 5,682,678.00 | 1年以内 | 按合同预付 |
| 宁波锦泰建设工程有限公司 | 3,308,455.00 | 1年以内 | 按合同预付 |
| 江苏苏南建设集团有限公司海南分公司 | 3,050,000.00 | 1年以内 | 按合同预付 |
| 小 计 | <u>30,159,661.00</u> | | |

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----------|----------|
| 定期存款 | 53,628.93 | 1,808.22 |
| 合计 | 53,628.93 | 1,808.22 |

(2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

8、应收股利**(1) 应收股利**

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 216,480,045.15 | 100.00% | 20,698,621.04 | 9.56% | 195,781,424.11 | 83,143,318.00 | 100.00% | 9,053,010.65 | 10.89% | 74,090,307.35 |
| 合计 | 216,480,045.15 | 100.00% | 20,698,621.04 | 9.56% | 195,781,424.11 | 83,143,318.00 | 100.00% | 9,053,010.65 | 10.89% | 74,090,307.35 |

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 | 94,916,500.10 | 4,745,825.01 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 94,916,500.10 | 4,745,825.01 | 5.00% |

| | | | |
|------|----------------|---------------|--------|
| 2至3年 | 33,525,258.63 | 3,352,525.86 | 10.00% |
| 3年以上 | 22,103,121.36 | 4,543,204.46 | 20.55% |
| 3至4年 | 5,389,658.70 | 2,694,829.35 | 50.00% |
| 4至5年 | 3,435,500.86 | 3,427,850.86 | 99.78% |
| 5年以上 | 1,952,985.50 | 1,934,385.50 | 99.05% |
| 合计 | 161,323,025.15 | 20,698,621.04 | 12.83% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------------|
| 其他 | 130,036.54 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 日常备用金 | 2,836,543.00 | 2,932,941.96 |
| 履约保证金 | 48,560,000.00 | 39,728,543.45 |
| 投标保证金 | 140,520,000.00 | 21,610,856.60 |
| 其他 | 24,563,502.15 | 18,870,975.99 |

| | | |
|----|----------------|---------------|
| 合计 | 216,480,045.15 | 83,143,318.00 |
|----|----------------|---------------|

(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 |
|------------------------|-------|---------------|-------|------------------|----------|
| 昆明市滇池治理底泥疏浚三期工程指挥部 | | 32,534,325.00 | 1 年以内 | 15.03% | |
| 苍南县县城建设开发有限公司 | | 11,866,972.00 | 2-3 年 | 5.48% | |
| 温州市洞头区公共资源交易中心招投标保证金专户 | | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 4.62% | |
| 泉州市泉港区公共资源交易中心 | | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 4.33% | |
| 湖州吴兴南太湖建设投资有限公司 | | 9,382,003.00 | 1 年以内 | 4.36% | |
| 合计 | -- | 73,783,300.00 | -- | 34.11% | |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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 | 17,929,264.23 | | 17,929,264.23 | 18,280,684.56 | | 18,280,684.56 |
| 库存商品 | 12,385,878.93 | 433,787.61 | 11,952,091.32 | 9,175,370.31 | 340,559.63 | 8,834,810.68 |
| 周转材料 | 194,099.47 | | 194,099.47 | 255,048.88 | | 255,048.88 |
| 消耗性生物资产 | 5,031,445.61 | | 5,031,445.61 | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 1,564,432,266.15 | | 1,564,432,266.15 | | | |
| 生产成本 | 42,377,504.15 | | 42,377,504.15 | 27,198,128.93 | | 27,198,128.93 |
| 发出商品 | 38,856,521.62 | | 38,856,521.62 | 14,307,712.36 | | 14,307,712.36 |
| 未完成劳务 | 390,190.73 | | 390,190.73 | 23,469,320.46 | | 23,469,320.46 |
| 自制半成品 | 15,423,936.13 | | 15,423,936.13 | 19,268,380.05 | | 19,268,380.05 |
| | | | | 64,778,313.65 | | 64,778,313.65 |
| 合计 | 1,697,021,107.02 | 433,787.61 | 1,696,587,319.41 | 176,732,959.20 | 340,559.63 | 176,392,399.57 |

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

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》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 | |
| 库存商品 | 340,559.63 | 93,227.98 | | | | 433,787.61 |
| 合计 | 340,559.63 | 93,227.98 | | | | 433,787.61 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

| 存货项目名称 | 期末余额 | 其中借款费用资本化金额 |
|--------|------------------|--------------|
| 工程施工 | 1,564,432,266.15 | 1,247,684.29 |

(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 | 3,495,154,273.56 |
| 累计已确认毛利 | 767,370,734.72 |
| 已办理结算的金额 | 2,698,092,742.13 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 1,564,432,266.15 |

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|---------|---------------|------|--------|-------------|
| 东部新区房地产 | 32,491,131.49 | | | 2017年02月01日 |
| 合计 | 32,491,131.49 | | | -- |

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 理财产品 | 62,600,000.00 | 16,000,000.00 |
| 待摊费用 | 52,690.84 | |
| 预缴税金 | 203,089.22 | |
| 增值税留抵进项税 | 16,383,352.73 | 2,193,028.49 |
| 合计 | 79,239,132.79 | 18,193,028.49 |

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|-----------|---------------|------|---------------|------|------|------|
| 可供出售权益工具： | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | | | |
| 按成本计量的 | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | | | |
| 合计 | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | | | 0.00 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|
| | | | | |

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|----------------------|------|---------------|------|---------------|------|------|------|----|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 杭州兴源聚金投资管理合伙企业（有限合伙） | | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | | | | | 25.00% | |
| 合计 | | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | | | | | -- | |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|
| | | | | |

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

单位：元

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

其他说明

上述被投资单位杭州兴源聚金投资管理合伙企业（有限合伙为非上市公司，目前不存在活跃的权益交易市场，同时相关财务信息和市场信息的获取不具备持续性和及时性，公允价值无法可靠计量，此类金融资产按成本法计量；本公司未向兴源聚金委派高级管理人员，不参与公司日常管理，因此不构成重大影响。因此将其划分为可供出售类别且采用成本计量的权益工具投资。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|----|------|------|-----|
| | | | | |

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----------|----------------|------|----------------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 分期收款提供劳务 | 225,400,837.00 | | 225,400,837.00 | | | | |
| 合计 | 225,400,837.00 | | 225,400,837.00 | | | | -- |

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

1)公司以BT方式承建大丰市斗龙港生态公园建设工程一期项目，回购期限为3年（不含建设期），由对方分期付款。根据项目累计造价及回购支付安排，期末应收大丰市斗龙港生态公园建设工程款142,035,958.87元。截止2016年12月31日，按照合同约定的付款进度计算，长期应收款中逾期1年以内金额为91,104,815.59元，逾期1-2年金额为18,796,438.87元。截至资产负债表日，该项目工程决算价款尚未确定，账面金额系根据合同约定金额确定。

2)公司以BT方式承建郑东新区四港联动大道生态廊道工程项目，回购期限为5年（不含建设期），由对方分期付购。根据工程累计造价及回购支付安排，期末应收郑东新区四港联动大道生态廊道工程款7,346,600.00元。截至资产负债表日，该项目工程决算价款尚未确定，账面金额系根据合同约定金额确

定。

3)公司以BT方式承建滨湖大道（南太湖大道交叉口-莘七线）、318国道（高速连接线-西环三路段）南侧绿化景观提升工程项目，租赁期限为3年，回购期限为3年（不含建设期），由对方分期付款。根据项目累计造价及回购支付安排，期末应收滨湖大道（南太湖大道交叉口-莘七线）绿化景观提升工程建设工程款104,878,041.84元及未确认融资收益28,859,763.71元，共计76,018,278.13元。。截止2016年12月31日，按照合同约定的付款进度计算，长期应收款中逾期1年以内金额为4,954,890.84元。截至资产负债表日，该项目工程决算价款尚未确定，账面金额系根据合同约定金额确定。

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 | |
|------------------------------|-------------------|------------------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|-------------------|-------------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 上海昊沧 系统控制 技术有限 责任公司 | 43,547,52 6.24 | 684,013.0 0 | | 347,433.2 1 | | | | | | 44,578,97 2.45 | |
| 银江环保 | | | | 1,762,685 .37 | | | | | 26,236,52 0.91 | 27,999,20 6.28 | |
| 华永环境 新能源有 限公司 | | 9,000,000 .00 | | | | | | | | 9,000,000 .00 | |
| 海湾环境 建设有限 公司 | | 174,827.3 5 | | - 174,827.3 5 | | | | | | | |
| 小计 | 43,547,52 6.24 | 9,858,840 .35 | | 1,935,291 .23 | | | | | 26,236,52 0.91 | 81,578,17 8.73 | |
| 合计 | 43,547,52 6.24 | 9,858,840 .35 | | 1,935,291 .23 | | | | | 26,236,52 0.91 | 81,578,17 8.73 | |

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

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 | 83,605,834.37 | 6,312,062.63 | | 89,917,897.00 |
| 2.本期增加金额 | 27,277,702.30 | | | 27,277,702.30 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 27,277,702.30 | | | 27,277,702.30 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | 29,171,904.21 | 4,370,000.00 | | 33,541,904.21 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | 29,171,904.21 | 4,370,000.00 | | 33,541,904.21 |
| 4.期末余额 | 81,711,632.46 | 1,942,062.63 | | 83,653,695.09 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 4,785,990.59 | 1,010,623.12 | | 5,796,613.71 |
| 2.本期增加金额 | 14,560,450.11 | 159,645.12 | | 14,720,095.23 |
| (1) 计提或摊销 | 14,560,450.11 | 159,645.12 | | 14,720,095.23 |
| 外购 | 3,697,305.20 | 159,645.12 | | 3,856,950.32 |
| 固定资产/在建工程转入 | 10,863,144.91 | | | 10,863,144.91 |
| 3.本期减少金额 | 475,772.72 | 575,000.00 | | 1,050,772.72 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | 475,772.72 | 575,000.00 | | 1,050,772.72 |
| 4.期末余额 | 18,870,667.98 | 595,268.24 | | 19,465,936.22 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |

| | | | | |
|----------|---------------|--------------|--|---------------|
| (1) 计提 | | | | |
| | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 62,840,964.48 | 1,346,794.39 | | 64,187,758.87 |
| 2.期初账面价值 | 78,819,843.78 | 5,301,439.51 | | 84,121,283.29 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

本期其他转出内容系浙江疏浚账面投资性房地产转出至划分为持有待售的资产。

期末用于抵押或担保的投资性房地产账面原值17,838,723.08元，账面价值12,388,243.10元。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子及其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 257,196,269.86 | 296,947,148.09 | 17,335,341.63 | 14,498,730.45 | 585,977,490.03 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | 6,538,811.64 | 10,865,995.35 | 5,033,393.36 | 962,007.66 | 23,400,208.01 |
| (2) 在建工程转入 | | 1,967,442.76 | | | 1,967,442.76 |
| (3) 企业合并增加 | 40,183,427.24 | 3,312,926.91 | 5,546,938.43 | 1,432,502.93 | 50,475,795.51 |
| | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | 899,557.86 | 3,729,481.69 | 75,729.00 | 24,836,256.64 |
| 其它 | 23,581,488.09 | 4,696,939.80 | 1,128,050.00 | 688,406.00 | 9,963,395.80 |
| 4.期末余额 | 280,337,020.65 | 307,497,015.45 | 23,058,141.73 | 16,129,106.04 | 627,021,283.87 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 36,924,099.07 | 111,611,480.52 | 10,347,332.92 | 8,975,881.89 | 167,858,794.40 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 购置 | 13,648,152.82 | 26,234,138.53 | 4,034,315.63 | 2,844,337.59 | 46,760,944.57 |
| 企业合并增加 | 2,140,104.33 | 1,921,757.30 | 2,698,583.88 | 853,266.63 | 7,613,712.14 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | 692,472.29 | 3,615,513.37 | 71,942.55 | 4,379,928.21 |
| 其它 | 11,050,430.60 | 3,658,251.45 | 588,526.76 | 559,097.81 | 15,856,306.62 |
| 4.期末余额 | 41,661,925.62 | 135,416,652.61 | 12,876,192.30 | 12,042,445.75 | 201,997,216.28 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 238,675,095.03 | 172,080,362.84 | 10,181,949.43 | 4,086,660.29 | 425,024,067.59 |
| 2.期初账面价值 | 220,272,170.79 | 185,335,667.57 | 6,988,008.71 | 5,522,848.56 | 418,118,695.63 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值75,119,459.90元。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|-----------|------|-----------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 固化设备 | | | | 448,475.06 | | 448,475.06 |
| PPP 项目 | | | | 14,000,521.56 | | 14,000,521.56 |
| 进口挖泥船 | 77,084.86 | | 77,084.86 | | | |
| 合计 | 77,084.86 | | 77,084.86 | 14,448,996.62 | | 14,448,996.62 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------|-----|---------------|--------|------------|---------------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| PPP 项目 | | 14,000,521.56 | | | 14,000,521.56 | | | | | | | |
| 合计 | | 14,000,521.56 | | | 14,000,521.56 | | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

21、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

 是 否

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | BOT 项目 | 合计 |
|--------|---------------|---------------|-------|--------------|--------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 85,826,583.59 | 20,116,325.36 | | 4,211,913.17 | | 110,154,822.12 |

| | | | | | | |
|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 2.本期增加 金额 | | | | | | |
| (1) 购 置 | | | | 118,080.34 | 53,468,415.56 | 53,586,495.90 |
| (2) 内 部研发 | | | | | | |
| (3) 企 业合并增加 | | 42,886,000.00 | 2,174,666.67 | 8,452.99 | | 45,069,119.66 |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金 额 | | | | | | |
| (1) 处 置 | | | | | | |
| 其它转出 | | 8,318,156.18 | | | | 8,318,156.18 |
| 4.期末余额 | 85,826,583.59 | 54,684,169.18 | 2,174,666.67 | 4,338,446.50 | 53,468,415.56 | 200,492,281.50 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 7,012,784.59 | 6,761,227.77 | | 1,407,726.37 | | 15,181,738.73 |
| 2.本期增加 金额 | | | | | | |
| (1) 计 提 | | | | | | |
| 购置 | 1,879,894.00 | 1,568,024.50 | | 748,887.20 | 3,958,379.76 | 8,155,185.46 |
| 企业合并增加 | | 5,230,000.00 | 194,166.67 | 3,522.10 | | 5,427,688.77 |
| 3.本期减少 金额 | | | | | | |
| (1) 处 置 | | | | | | |
| 其它转出 | | 3,085,621.52 | | | | 3,085,621.52 |
| 4.期末余额 | 8,892,678.59 | 10,473,630.75 | 194,166.67 | 2,160,135.67 | 3,958,379.76 | 25,678,991.44 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加 金额 | | | | | | |
| (1) 计 提 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3.本期减少 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 76,933,905.00 | 44,210,538.43 | 1,980,500.00 | 2,178,310.83 | 49,510,035.80 | 174,813,290.06 |
| 2.期初账面价值 | 78,813,799.00 | 13,355,097.59 | | 2,804,186.80 | | 94,973,083.39 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

本期其他转出系本期处置银江环保的专利权。

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|----------------|----------------|--|---------------|--------------|----------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | 其它 | |
| 浙江疏浚 | 124,212,382.58 | | | | | 124,212,382.58 |
| 银江环保 | 20,314,821.06 | | | 20,314,821.06 | | |
| 中艺生态 | | 753,207,394.49 | | | | 753,207,394.49 |
| 鸿海环保 | | 7,488,473.26 | | | 7,488,473.26 | |
| 合计 | 144,527,203.64 | 760,695,867.75 | | 20,314,821.06 | 7,488,473.26 | 877,419,777.07 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|------|--------------|--|------|--------------|------|
| | | 计提 | | 处置 | 其它 | |
| 鸿海环保 | | 7,488,473.26 | | | 7,488,473.26 | |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

中艺生态商誉系本期本公司收购中艺生态相应股权时，按中艺生态收购股权比例计算的收购时享有被收购方可辨认净资产公允价值份额488,792,605.51元与收购成本1,242,000,000.00元的差额753,207,394.49元。

鸿海环保商誉系本期本公司收购鸿海环保相应股权时，按鸿海环保收购股权比例计算的收购时享有被收购方可辨认净资产公允价值份额7,325,551.16元与收购成本14,814,024.42元的差额7,488,473.26元。经测试，期末发现鸿海环保的商誉存在明显减值迹象，故全额计提商誉减值准备。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------|------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 办公室装修 | 220,319.77 | 457,448.16 | 56,297.74 | | 621,470.19 |
| 车位款 | | 3,244,642.75 | 98,571.48 | | 3,146,071.27 |
| 土地租金 | | 289,402.60 | 143,532.10 | | 145,870.50 |
| 合计 | 220,319.77 | 3,991,493.51 | 298,401.32 | | 3,913,411.96 |

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 坏账准备的所得税影响 | 131,098,294.24 | 24,743,248.57 | 83,666,081.63 | 18,780,458.81 |
| 存货跌价准备的所得税影响 | | | 340,559.63 | 85,139.91 |
| 未弥补亏损的所得税影响 | 24,189,484.90 | 3,853,007.30 | 414,359.57 | 103,589.89 |
| 合计 | 155,287,779.14 | 28,596,255.87 | 84,421,000.83 | 18,969,188.61 |

(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 |
| 评估增值额的所得税影响 | 145,931,076.55 | 30,942,926.11 | 131,945,649.70 | 27,356,456.43 |
| 合计 | 145,931,076.55 | 30,942,926.11 | 131,945,649.70 | 27,356,456.43 |

(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 | | 28,596,255.87 | | 18,969,188.61 |
| 递延所得税负债 | | 30,942,926.11 | | 27,356,456.43 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 22,158,518.56 | 70,277.60 |
| 可抵扣亏损 | 32,509,088.75 | 610,943.50 |
| 合计 | 54,667,607.31 | 681,221.10 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
| | | | |

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 鸿海补偿款 | 25,185,975.58 | |
| 预付工程设备款 | 16,282,582.81 | 5,826,103.03 |
| 合计 | 41,468,558.39 | 5,826,103.03 |

其他说明：

根据公司收购鸿海环保公司控股权时与鸿海环保原控股股东签订的《关于河北鸿海环保科技股份有限公司之增资扩股协议之补充协议》的约定，当鸿海环保各期间未完成约定的利润时，需按约定赔偿。按照投资时实际情况判断，该等业绩约定完成的可能性较小，故按各期可回收金额并考虑资金时间价值计算。期末时，根据现实情况判断，该等业绩补偿款不存在减值情况。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 115,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 保证借款 | 537,310,000.00 | 107,400,000.00 |
| 合计 | 652,310,000.00 | 127,400,000.00 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|------|
| 交易性金融负债 | 6,295,747.43 | |
| 合计 | 6,295,747.43 | |

其他说明：

根据公司与吴劼等14名自然人及法人签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》，中艺生态2015至2017年各年度经审计实际归属于母公司的净利润合计超过该协议承诺的2015至2017年度经审计归属于母公司的净利润累积数额的，超额部分的30%作为奖励归中艺生态原股东享有，但实现的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润扣除奖励金额后不应低于承诺净利润数。按该协议，累积计算的中艺生态原股东享有的累计超额奖励合计6,295,747.43元，待利润补偿期间结束后，按照利润补偿期间累计实现的净利润与累计承诺净利润的差额的30%结算，由公司董事会决议奖励方式及实施办法。

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 6,924,338.00 | 7,831,550.00 |
| 合计 | 6,924,338.00 | 7,831,550.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|----------------|
| 1 年以内 | 938,066,993.13 | 161,185,347.22 |
| 1-2 年 | 410,760,286.50 | 55,224,931.41 |
| 2-3 年 | 40,620,144.21 | 6,050,413.33 |
| 3 年以上 | 15,510,422.84 | 9,862,004.43 |
| 合计 | 1,404,957,846.68 | 232,322,696.39 |

(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 |
|---------------|---------------|-----------|
| 开封银基建筑工程有限公司 | 10,291,614.03 | 工程款尚未结算 |
| 彭新火 | 8,910,384.95 | 工程款尚未结算 |
| 德清县水电建筑工程有限公司 | 4,192,203.00 | 工程款尚未结算 |
| 王扣根 | 3,106,486.43 | 工程款尚未结算 |
| 江苏兆盛环保集团有限公司 | 3,050,949.00 | 工程款尚未结算 |
| 合计 | 29,551,637.41 | -- |

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------|----------------|---------------|
| 1 年以内 | 95,811,306.98 | 39,467,058.27 |
| 1-2 年 | 3,374,024.42 | 1,262,913.48 |
| 2-3 年 | 628,873.77 | 1,302,926.22 |
| 3 年以上 | 2,094,771.00 | 1,288,832.38 |
| 合计 | 101,908,976.17 | 43,321,730.35 |

(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 |
|--|--------------|-----------|
| 浙江缙云城市建设开发有限公司 | 815,384.62 | 按合同预收款项 |
| 贵州赤天化纸业股份有限公司 | 638,461.54 | 按合同预收款项 |
| 贵州泽希矿业有限公司 | 602,400.00 | 按合同预收款项 |
| INTERNATIONAL MINE SUPPLY CO INCIMSCO INC | 597,915.95 | 按合同预收款项 |
| 合计 | 2,654,162.11 | -- |

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 15,931,456.48 | 139,162,026.81 | 129,821,357.50 | 25,272,125.79 |
| 二、离职后福利-设定 提存计划 | 18,514.73 | 10,200,743.06 | 8,187,202.95 | 2,032,054.84 |
| 三、辞退福利 | | 576,628.60 | 576,628.60 | |
| 合计 | 15,949,971.21 | 149,939,398.47 | 138,585,189.05 | 27,304,180.63 |

(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 | 15,577,301.41 | 118,880,077.00 | 111,068,653.99 | 23,388,724.42 |
| 2、职工福利费 | 130,150.00 | 6,376,924.68 | 6,507,074.68 | |
| 3、社会保险费 | 26,591.62 | 7,801,740.32 | 6,112,132.20 | 1,716,199.74 |
| 其中：医疗保险费 | 387.04 | 6,405,333.99 | 4,886,877.61 | 1,518,843.42 |
| 工伤保险费 | 14,216.35 | 799,017.87 | 752,348.40 | 60,885.82 |
| 生育保险费 | 11,988.23 | 597,388.46 | 472,906.19 | 136,470.50 |
| 4、住房公积金 | 396.00 | 4,108,825.44 | 4,106,382.44 | 2,839.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 197,017.45 | 1,994,459.37 | 2,027,114.19 | 164,362.63 |
| 合计 | 15,931,456.48 | 139,162,026.81 | 129,821,357.50 | 25,272,125.79 |

(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 | 677.32 | 9,387,989.96 | 7,510,043.92 | 1,878,623.36 |
| 2、失业保险费 | 17,837.41 | 812,753.10 | 677,159.03 | 153,431.48 |
| 合计 | 18,514.73 | 10,200,743.06 | 8,187,202.95 | 2,032,054.84 |

其他说明：

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 22,555,795.15 | 2,109,655.70 |
| 营业税 | | 11,088,775.76 |
| 城市维护建设税 | 1,247,094.72 | 1,000,680.17 |
| 企业所得税 | 42,279,080.65 | 21,573,371.11 |
| 房产税 | 1,966,367.23 | 1,220,948.78 |
| 印花税 | 252,101.40 | 28,772.20 |
| 土地使用税 | 661,115.31 | 1,057,731.20 |
| 教育费附加 | 608,215.23 | 522,723.12 |

| | | |
|-----------|----------------|---------------|
| 地方教育附加 | 271,503.45 | 206,409.51 |
| 水利建设专项资金 | 1,348,604.23 | 634,229.47 |
| 代扣代缴个人所得税 | 56,006,001.46 | 182,650.31 |
| 其他 | 21.00 | |
| 合计 | 127,195,899.83 | 39,625,947.33 |

其他说明：

39、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|------------|
| 短期借款 | 1,546,533.80 | 167,852.11 |
| 长期借款 | 156,804.09 | 42,861.88 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 21,856.38 |
| 其他(PPN 借款) | 240,555.56 | |
| 合计 | 1,943,893.45 | 232,570.37 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

40、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 押金保证金 | 19,649,004.89 | 11,638,207.37 |
| 暂借款 | 21,156,505.07 | 109,961,112.50 |
| 应付暂收款 | 7,870,648.37 | 133,774.65 |
| 其他 | 149,695,579.23 | 22,557,837.00 |
| 合计 | 198,371,737.56 | 144,290,931.52 |

(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 |
|---------------|--------------|-----------|
| 杭州帆源强环保科技有限公司 | 1,000,000.00 | 代收履约保证金 |
| 合计 | 1,000,000.00 | -- |

其他说明

| 单位名称 | 期末数 | 款项性质或内容 |
|--------------|-----------------------|---------|
| 浙江齐乾投资管理有限公司 | 137,500,000.00 | 股权转让款 |
| 风险押金 | 7,560,000.00 | 风险押金 |
| 小 计 | <u>149,440,220.00</u> | |

42、划分为持有待售的负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 0.00 | 14,332,393.00 |
| 合计 | 0.00 | 14,332,393.00 |

其他说明：

(1) 明细情况

| 借款类别 | 期末数 | 期初数 |
|---------|-----|---------------|
| 抵押并保证借款 | | 14,332,393.00 |

(2) 金额前5名的一年内到期的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款到期日 | 币种 | 年利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------------|-----------|-----|------------|------|-------|------|----------------------|
| | | | | | 原币金额 | 人民币金额 | 原币金额 | 人民币金额 |
| 工商银行 | 2013/11/18 | 2016/7/12 | 人民币 | 6.40 | | | | 6,020,640.000 |
| 中国银行 | 2013/12/17 | 2016/7/12 | 人民币 | 6.40 | | | | 3,932,668.000 |
| 中国银行 | 2013/10/14 | 2016/7/12 | 人民币 | 6.40 | | | | 3,690,669.000 |
| 中国银行 | 2013/11/27 | 2016/7/12 | 人民币 | 6.40 | | | | 518,196.000 |
| 中国银行 | 2013/12/17 | 2016/7/12 | 人民币 | 6.40 | | | | 170,220.000 |
| 小 计 | | | | | | | | <u>14,332,393.00</u> |

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|------|
| 待转销项税 | 43,446,155.19 | |
| 非公开定向债务融资工具 | 250,000,000.00 | |
| 合计 | 293,446,155.19 | |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

2016年2月，公司取得了中国银行间市场交易商协会签发的《接受注册通知书》（中市协注[2016]PPN58号），同意接受公司非公开定向债务融资工具注册金额5亿元；2016年3月，公司完成2016年度第一期非公开定向债务融资工具在全国银行间债券市场发行，2016年12月23日，公司2016年度第二期非公开定向债务融资工具在全国银行间债券市场发行完成，资金已全额到账。债务融资工具名称为：兴源环境科技股份有限公司2016年度第二期非公开定向债务融资工具(简称16兴源环境PPN002)，发行总额2.5亿元，发行利率4.33%。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 抵押并保证借款 | | 28,106,824.50 |
| 保证借款 | 101,650,000.00 | |
| 合计 | 101,650,000.00 | 28,106,824.50 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 计提离退休人员经费 | 8,868,043.59 | 9,804,571.12 |

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 12,190,049.08 | | 1,069,823.83 | 11,120,225.25 | |
| 合计 | 12,190,049.08 | | 1,069,823.83 | 11,120,225.25 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------|---------------|----------|--------------|------|---------------|-------------|
| 年产 800 台大中型隔膜压滤机及技术研发中心建设项目(一期) | 2,380,000.00 | | 340,000.00 | | 2,040,000.00 | 与资产相关 |
| 年产 800 台大中型隔膜压滤机及技术研发中心建设项目 | 3,657,150.00 | | 406,350.00 | | 3,250,800.00 | 与资产相关 |
| 拆迁补偿款 | 4,704,770.97 | | 280,881.84 | | 4,423,889.13 | 与资产相关 |
| 土地政策返还款 | 1,448,128.11 | | 42,591.99 | | 1,405,536.12 | 与资产相关 |
| 合计 | 12,190,049.08 | | 1,069,823.83 | | 11,120,225.25 | -- |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、—) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|---------------|----|---------------|----|---------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 414,012,247.00 | 48,315,172.00 | | 46,232,741.00 | | 94,547,913.00 | 508,560,160.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------------------|---------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 406,790,349.45 | 1,525,756,509.33 | 46,232,741.00 | 1,886,314,117.78 |
| 合计 | 406,790,349.45 | 1,525,756,509.33 | 46,232,741.00 | 1,886,314,117.78 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经公司2015年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]122号文核准，公司发行股份购买资产交易同时非公开发行股份募集配套资金不超过662,599,996.50元（2016年向华安未来资产管理(上海)有限公司和长安基金管理有限公司非公开发行人民币普通股(A股)19,205,797.00股），增加股本溢价623,365,884.33元；向交易对方吴劼等14人定向发行人民币普通股(A股)合计29,109,375.00股，增加股本溢价902,390,625.00元，合计增加1,525,756,509.33元。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|---------|----------|-----------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 安全生产费 | 9,392,647.06 | 11,073,764.04 | 12,869,529.87 | 7,596,881.23 |
| 合计 | 9,392,647.06 | 11,073,764.04 | 12,869,529.87 | 7,596,881.23 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 21,353,765.71 | 1,565,691.46 | | 22,919,457.17 |
| 合计 | 21,353,765.71 | 1,565,691.46 | | 22,919,457.17 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法 and 公司章程有关规定，公司按母公司2016年度实现的净利润提取10%的法定盈余公积2,195,266.20元

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------|----------------|----|
| 调整前上期末未分配利润 | 286,857,060.72 | |
| 调整后期初未分配利润 | 286,857,060.72 | |

| | | |
|-------------------|----------------|--|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 163,760,959.30 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 1,565,691.46 | |
| 转作股本的普通股股利 | 9,246,548.38 | |
| 期末未分配利润 | 439,805,780.18 | |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,002,967,971.09 | 1,517,042,785.06 | 877,266,816.63 | 602,963,293.93 |
| 其他业务 | 9,153,752.35 | 5,994,627.70 | 7,081,481.71 | 3,075,996.93 |
| 合计 | 2,012,121,723.44 | 1,523,037,412.76 | 884,348,298.34 | 606,039,290.86 |

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 营业税 | 1,322,355.79 | 11,935,454.71 |
| 城市维护建设税 | 2,408,085.64 | 2,461,645.22 |
| 土地使用税 | 681,045.32 | |
| 房产税 | 2,900,380.27 | |
| 教育费附加 | 1,033,494.73 | 1,162,568.90 |
| 地方教育附加 | 711,645.29 | 709,681.74 |
| 车船税 | 10,440.00 | |
| 印花税 | 472,815.76 | |
| 其他 | 716,743.73 | |
| 合计 | 10,257,006.53 | 16,269,350.57 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 售后服务费用 | 7,521,614.51 | 6,690,439.13 |
| 运输费 | 5,374,091.17 | 5,886,837.82 |
| 职工薪酬 | 19,792,945.44 | 12,914,230.90 |
| 差旅费 | 2,806,028.74 | 2,688,482.15 |
| 业务招待费 | 1,048,314.11 | 1,089,009.47 |
| 展览费 | 594,936.61 | 594,619.71 |
| 其他 | 3,196,228.01 | 4,099,184.09 |
| 合计 | 40,334,158.59 | 33,962,803.27 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 研究开发费用 | 75,876,276.63 | 33,830,275.91 |
| 职工薪酬 | 38,996,841.52 | 24,234,213.76 |
| 折旧与摊销 | 20,868,603.90 | 15,152,353.71 |
| 税费 | 2,856,238.44 | 4,725,571.28 |
| 业务招待费 | 2,899,047.15 | 1,577,800.66 |
| 中介机构费 | 5,983,012.96 | 3,834,758.78 |
| 差旅费 | 4,548,352.97 | 3,564,215.47 |
| 办公费 | 12,222,136.79 | 5,917,639.71 |
| 其他 | 4,763,678.67 | 2,572,064.77 |
| 合计 | 169,014,189.03 | 95,408,894.05 |

其他说明：

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 利息支出 | 31,581,609.94 | 7,603,726.95 |
| 减：利息资本化 | | |
| 减：利息收入 | 5,897,200.77 | 2,340,729.99 |

| | | |
|---------|----------------|--------------|
| 减：汇兑收益 | 1,806,305.86 | 1,567,482.00 |
| 未确认融资收益 | -10,622,433.43 | |
| 保函手续费 | 676,190.41 | |
| 手续费支出 | 947,284.84 | 241,741.32 |
| 合计 | 14,879,145.13 | 3,937,256.28 |

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 40,630,700.97 | 14,157,520.52 |
| 二、存货跌价损失 | 433,787.61 | -387,310.29 |
| 十三、商誉减值损失 | 7,488,473.26 | |
| 合计 | 48,552,961.84 | 13,770,210.23 |

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------------|-------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债 | -6,295,747.43 | |
| 合计 | -6,295,747.43 | |

其他说明：

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,935,291.23 | -67,857.76 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 876,432.42 | 495.63 |
| 理财产品投资收益 | 386,125.82 | 532,572.46 |
| 合计 | 3,197,849.47 | 465,210.33 |

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|---------------|---------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,071,209.51 | 125,164.07 | 1,071,209.51 |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,071,209.51 | 125,164.07 | 1,071,209.51 |
| 政府补助 | 11,858,863.78 | 7,015,520.32 | 11,858,863.78 |
| 罚没及违约金收入 | 1,509,266.50 | | 1,509,266.50 |
| 无法支付的应付款 | 48,578.48 | 2,959,812.46 | 48,578.48 |
| 其 他 | 210,872.92 | 161,554.47 | 210,872.92 |
| 合计 | 14,698,791.19 | 10,262,051.32 | 14,698,791.19 |

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 |
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 646,872.11 | 196,300.80 | 646,872.11 |
| 其中：固定资产处置损失 | 646,872.11 | 196,300.80 | 646,872.11 |
| 对外捐赠 | 100,000.00 | 18,000.00 | 100,000.00 |
| 罚款支出 | 750.00 | | 750.00 |
| 税收滞纳金 | 300.51 | | 300.51 |
| 水利建设基金 | 689,528.42 | 895,430.65 | 689,528.42 |
| 其 他 | 36,826.48 | 75,095.19 | |
| 合计 | 1,479,277.52 | 1,184,826.64 | 1,479,277.52 |

其他说明：

71、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 59,337,149.13 | 27,606,899.10 |
| 递延所得税费用 | -8,122,938.85 | -6,599,347.69 |
| 合计 | 51,214,210.28 | 21,007,551.41 |

(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 | 216,168,465.27 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 42,921,841.72 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -3,378,238.04 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -475,058.02 |
| 非应税收入的影响 | -509,717.22 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 5,669,563.71 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 147,764.89 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 13,249,457.39 |
| 研发费加计扣除 | -5,621,128.97 |
| 使用以前年度专项储备 | -790,275.18 |
| 所得税费用 | 51,214,210.28 |

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 收到的各类补助 | 10,516,676.35 | 3,711,544.73 |
| 利息收入 | 5,897,200.77 | 2,340,729.99 |
| 各类保证金往来 | 120,818,870.00 | 27,279,383.49 |
| 往来款及其他 | 178,436,654.42 | 29,068,590.30 |
| 合计 | 315,669,401.54 | 62,400,248.51 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 往来款及其他 | 435,852,053.17 | 98,509,660.84 |
| 期间费用 | 82,393,363.50 | 50,275,059.70 |
| 合计 | 518,245,416.67 | 148,784,720.54 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------------|--------------|
| 收到与资产相关的政府补助 | | 4,063,500.00 |
| 收到分期收款销售确认的未确认融资收益 | 8,779,356.47 | |
| 合计 | 8,779,356.47 | 4,063,500.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|----------------|
| 收回承兑汇票等保证金 | 37,213,235.00 | 5,998,302.66 |
| 收到兴源控股借款 | | 100,000,000.00 |
| 合计 | 37,213,235.00 | 105,998,302.66 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|--------------|
| 支付承兑汇票等保证金 | | 2,667,335.00 |
| 发行股份购买资产发行新股费用 | 20,028,315.17 | |
| 往来款及其他 | 3,500,000.00 | |
| 合计 | 23,528,315.17 | 2,667,335.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-------------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 164,954,254.99 | 103,495,376.68 |
| 加：资产减值准备 | 48,422,925.30 | 13,770,210.23 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 50,617,894.89 | 46,728,161.37 |
| 无形资产摊销 | 8,155,185.46 | 4,872,642.56 |
| 长期待摊费用摊销 | 298,401.32 | 7,597.23 |
| 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） | -453,933.37 | 71,136.73 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 29,595.97 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 6,295,747.43 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 31,042,865.76 | 6,473,505.60 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -3,197,849.47 | -465,210.33 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -8,122,938.85 | -5,058,541.95 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | -1,540,805.74 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -101,559,368.68 | -16,114,873.52 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -1,179,383,005.19 | -336,071,117.15 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 940,515,846.70 | 146,269,644.11 |
| 其他 | -1,795,765.83 | -3,349,221.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -44,180,143.57 | -40,911,495.40 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 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 | 842,909,252.82 | 182,923,257.22 |
| 减：现金的期初余额 | 182,923,257.22 | 130,220,648.30 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 659,985,995.60 | 52,702,608.92 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 842,909,252.82 | 182,923,257.22 |
| 其中：库存现金 | 191,510.78 | 113,837.33 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 842,717,742.04 | 182,809,419.89 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 842,909,252.82 | 182,923,257.22 |

其他说明：

2016年度现金流量表中现金期末数为842,909,252.82元，2016年12月31日资产负债表中货币资金期末数为882,485,283.75元，差额-39,576,030.93元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的离退休专户资金6,022,436.89元，保函保证金30,932,344.02元，承兑汇票保证金2,077,301.40元，工资保证金543,948.62元。

2015年度现金流量表中现金期末数为182,923,257.22元，2015年12月31日资产负债表中货币资金期末数为211,968,564.81元，差额-29,045,307.59元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的离退休专户资金5,830,045.40元，保函保证金20,547,927.19元，承兑汇票保证金2,667,335.00元。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|----------------|--------------|
| 货币资金 | 39,576,030.93 | 退休专户资金及各类保证金 |
| 投资性房地产 | 12,388,243.10 | 借款抵押 |
| 固定资产 | 178,259,637.10 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 58,998,358.97 | 借款抵押 |
| 合计 | 289,222,270.10 | -- |

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|----------|--------------|--------|---------------|
| 其中：美元 | 1,303,811.93 | 6.9370 | 9,044,543.36 |
| 其中：美元 | 3,428,176.87 | 6.9370 | 23,781,262.95 |
| 预收款项（美元） | 196,415.20 | 6.9370 | 1,362,532.24 |

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|-------------|---------------|---------|--------|-------------|----------|----------------------|----------------|
| 中艺生态 | 2016年02月29日 | 1,242,000.00 | 100.00% | 协议转让 | 2016年02月29日 | | 1,083,801.86 2.00 | 116,460,437.42 |
| 河北鸿海 | 2016年04月30日 | 14,814,024.42 | 51.00% | 协议转让 | 2016年04月30日 | | 3,527,534.23 | -3,441,580.72 |
| 三乘三备 | 2016年10月30日 | 25,000,000.00 | 56.00% | 协议转让 | 2016年10月30日 | | | -582,394.78 |

其他说明：

根据公司与中艺生态股东吴劼等14名股东签署的《兴源环境科技股份有限公司附条件生效的现金及发行股份购买资产协议》之约定，公司董事会第三届四次会议审议通过的《关于公司现金及发行股份购买资产并募集配套资金的议案》，公司拟现金及非公开发行股份股票收购中艺生态股东持有的该公司100.00%股权。

2016年1月22日，公司取得中国证监会证监许可[2016]122号《关于核准兴源环境科技股份有限公司向吴劼等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准公司向吴劼等发行股份购买相关资产并募集配套资金事宜。

2016年2月19日，中艺生态100.00%的股权过户至上市公司名下，本次交易资产交割完成。

本公司在2016年2月末已拥有该公司的实质控制权。故将2016年2月29日确定为购买日，自2016年3月1日起将其纳入合并财务报表范围。

根据公司与鸿海环保及李茗于2016年3月28日签订的《股权转让协议》、《关于河北鸿海环保科技股份有限公司之增资扩股协议之补充协议》，本公司以2500万元受让李茗持有的鸿海环保39.41%股权，本公司已于2016年4月26日支付上述股权转让款。同时，公司对鸿海环保进行增资扩股，公司以1500万元认缴鸿海环保增加的注册资本70.9428万元，实际出资1,500.00万元。上述股权转让及增资后，本公司持有鸿海环保51%的股权。鸿海环保新的董事会成立，在新一届董事会中本公司派出董事已占多数，本公司在2016年4月末已拥有该公司的实质控制权。为便于核算，将2016年4月30日确定为购买日，自2016年5月1日起将其纳入合并财务报表范围。

根据本公司与三乘三备公司的各股东于2016年5月签订的《增资扩股协议》和三乘三备公司的股东会决议，三乘三备公司决议增加注册资本2,500.00万元，使注册资本由2,000.00万元增加至4,500.00万元，均由本公司出资。本公司已于2016年10月支付上述增资款，三乘三备于当月26日办妥工商变更登记手续，同时三乘三备新的董事会于2016年10月成立，在新一届董事会中本公司派出董事已占多数，本公司在2016年10月末已拥有该公司的实质控制权。为便于核算，将2016年10月30日确定为购买日，自2016年11月1日起将其纳入合并财务报表范围。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | 中艺生态 | 鸿海环保 | 三乘三备 |
|-----------------------------|------------------|---------------|---------------|
| --现金 | 310,500,000.00 | 14,814,024.42 | 25,000,000.00 |
| --发行的权益性证券的公允价值 | 931,500,000.00 | | |
| 合并成本合计 | 1,242,000,000.00 | 14,814,024.42 | 25,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 488,792,605.51 | 7,325,551.16 | 25,000,000.00 |
| 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 | 753,207,394.49 | 7,488,473.26 | |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

中艺生态已经坤元资产评估有限责任公司进行评估，并出具了坤元评报[2015]第 558 号公允价值分摊项目评估报告书，评估基准日为 2015 年 6 月 30 日。根据该评估报告考虑递延所得税的影响及本次增资的影响，所收购中艺生态股权的可辨认净资产的公允价值为人民币 488,792,605.51 元。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 中艺生态 | | 鸿海环保 | |
|----------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 货币资金 | 106,321,936.44 | 106,321,936.44 | 17,064,883.70 | 17,064,883.70 |
| 应收款项 | 253,740,085.31 | 253,740,085.31 | | |
| 存货 | 872,962,977.33 | 872,962,977.33 | 1,240,524.86 | 1,240,524.86 |
| 固定资产 | 41,879,980.49 | 39,020,475.74 | 333,715.42 | 333,715.42 |
| 无形资产 | 38,301,566.67 | | 4,930.89 | 4,930.89 |
| 借款 | 241,890,000.00 | 241,890,000.00 | | |
| 应付款项 | 648,902,142.73 | 648,902,142.73 | | |
| 净资产 | 488,792,605.11 | 447,631,533.69 | 14,363,825.80 | 14,363,825.80 |
| 减：少数股东权益 | -0.40 | -0.40 | 7,038,274.64 | 7,038,274.64 |
| 取得的净资产 | 488,792,605.51 | 447,631,534.09 | 7,325,551.16 | 7,325,551.16 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 | |
|------|--|
| | |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|
| | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|-------|---------------|--------|--------|-------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 银江环保 | 20,780,000.00 | 22.00% | 转让 | 2016年02月29日 | | | 29.00% | 26,236,520.91 | 26,236,520.91 | | | |

其他说明：

根据本公司与银江环保于2016年1月26日签订的《股权转让协议》，公司将所持有的银江环保22.00%股权以评估后净资产作价计20,780,000.00元转让给叶伟武。公司已于2016年2月29日收到该股权转让款20,780,000.00元。本公司自2016年3月起，不再将其纳入合并财务报表范围。

因股权转让款于2016年2月全额收到，为便于核算，根据重要性原则，确定出售日为2016年2月29日。

根据公司与叶伟武于2016年1月26日签订的《股权转让协议》，公司将持有银江环保22.00%的股权以20,780,000.00元的价格转让给叶伟武，与对该公司长期股权投资账面价值19,903,567.59元差额876,432.41元，计入投资收益。

□ 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：

（1）以直接设立或投资等方式增加的子公司

2016年11月，本公司与大悟县城市建设投资开发有限责任公司设立大悟兴源。该公司于2016年11月30日完成工商设立登记，注册资本7,500.00万元，其中本公司出资人民币6,750.00万元，占其注册资本的90%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2016年12月31日，大悟兴源的净资产为67,498,903.12元，成立日至期末的净利润为-1,096.88元。

2016年4月，本公司出资设立漳州兴源。该公司于2016年5月4日完成工商设立登记，注册资本2,000.00万元，均由本公司出资，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2016年12月31日，漳州兴源的净资产为3,561,058.19元，成立日至期末的净利润为-438,941.81元。

2015年12月，本公司与江西西海投资发展有限公司共同出资设立柘龙湖生态。该公司于2015年12月11

日完成工商设立登记，注册资本为人民币26,407.20万元，其中本公司出资人民币25,086.84万元，占其注册资本的95%，拥有对其的实质控制权，由于公司直至2016年1月才出资并开始运营，故自该公司运营之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2016年12月31日，柘龙湖生态公司的净资产为26,136,637.36元，成立日至期末的净利润为-270,562.64元。

2016年11月，本公司与诏安县房地产综合开发有限公司共同出资设立西溪生态。该公司于2016年11月11日完成工商设立登记，注册资本为人民币22,377.36万元，其中本公司出资人民币13,426.4160万元，占其注册资本的60%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2016年12月31日，西溪生态的净资产为93,817,500.00元，成立日至期末的净利润为0.00元。

2016年10月，本公司与浙江凯政环保科技有限公司共同出资设立玉林兴源。该公司于2016年10月27日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000万元，其中本公司出资人民币700万元，占其注册资本的70%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2016年12月31日，玉林兴源的净资产为2,952,252.18元，成立日至期末的净利润为-47,747.82元。

(2) 本期未发生吸收合并的情况。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-------|-------|------|--------------|---------|---------|----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 浙江疏浚 | 浙江湖州 | 浙江湖州 | 水利疏浚 | 95.09% | | 非同一控制下合并 |
| 水美环保 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 环保器材销售环保工程施工 | 100.00% | | 同一控制下合并 |
| 杞县水美 | 河南杞县 | 河南杞县 | 水污染治理 | | 100.00% | 设立 |
| 青田水美 | 浙江青田 | 浙江青田 | 水污染治理 | | 100.00% | 设立 |
| 银江环保 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 水污染治理 | 29.00% | | 非同一控制下合并 |
| 兴源节能 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 废气、废液的综合处理 | 40.00% | | 设立 |
| 兴源湖州 | 浙江湖州 | 浙江湖州 | 污水处理系统投资建设 | 100.00% | | 设立 |
| 兴源生态 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 生态环境工程管理 | 95.00% | | 设立 |
| 临海兴源 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 水环境处理 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|-------|-------|-------|-------------|---------|---------|----------|
| 兴源设备 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 压滤机设备制造与销售 | 100.00% | | 设立 |
| 中艺生态 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 园林绿化工程 | 100.00% | | 非同一控制下合并 |
| 利阳农业 | 浙江湖州 | 浙江湖州 | 园林业 | | 100.00% | 设立 |
| 湖州中卉 | 浙江湖州 | 浙江湖州 | 园林工程 | | 100.00% | 设立 |
| 玉树田 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 园林工程 | | 100.00% | 设立 |
| 台州中卉 | 浙江台州 | 浙江台州 | 园林设计 | | 90.00% | 设立 |
| 鼓山建设 | 浙江新昌 | 浙江新昌 | 环境工程、园林绿化工程 | | 90.00% | 设立 |
| 东沙建设 | 浙江温州 | 浙江温州 | 环境工程、园林绿化工程 | | 100.00% | 设立 |
| 鸿海环保 | 河北石家庄 | 河北石家庄 | 环保设备制造与销售 | 51.00% | | 非同一控制下合并 |
| 三乘三备 | 上海 | 上海 | 环保工程 | 56.00% | | 非同一控制下合并 |
| 鑫三源 | 海南琼中 | 海南琼中 | 环保工程 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 大悟兴源 | 湖北大悟 | 湖北大悟 | 环保工程 | 90.00% | | 设立 |
| 漳州兴源 | 福建漳州 | 福建漳州 | 环保工程 | 100.00% | | 设立 |
| 柘林湖生态 | 江西九江 | 江西九江 | 环保工程 | 95.00% | | 设立 |
| 西溪生态 | 福建诏安 | 福建诏安 | 环保工程 | 60.00% | | 设立 |
| 玉林兴源 | 广西玉林 | 广西玉林 | 环保工程 | 70.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

公司同自然人吕进归于2015年6月共同投资设立节能环保，其中：公司出资650万元，吕进归出资300万元。2016年7月29日，公司将其持有的节能环保公司的25%的股权转让给钱峰学，吕进归将其持有的节能环保的15%股权转让，截至2016年12月31日，少数股东尚未出资，因此本期按照实际出资比例进行计算。

公司与广州故乡源水处理有限公司，杭州回水科技股份有限公司共同投资设立的公司，在广州故乡源在其出资之前，将其认缴的注册资本3500万元转让给本公司，截至2016年12月31日，杭州回水科技股份有限公司已出资500万元，本公司已出资250万元，期末按照实际出资比例进行计算。

(2) 重要的非全资子公司

单位：万元

| 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 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
| 浙江疏浚 | 4.91% | 366.52 | | 1,967.40 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 浙江疏浚 | 52,247.69 | 18,445.01 | 70,692.70 | 26,896.14 | 1,469.75 | 28,365.89 | 37,603.34 | 10,320.48 | 47,923.82 | 20,768.51 | 1,595.75 | 22,364.25 |

单位：万元

| 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 |
| 浙江疏浚 | 41,553.03 | 7,463.75 | 7,463.75 | 2,397.80 | 33,344.71 | 5,200.82 | 5,200.82 | 2,948.30 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|------------------|-------|-----|---------|--------|--------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海昊沧系统控制技术有限责任公司 | 上海 | 上海 | 建筑业 | 35.55% | | 权益法 |
| 华永环境新能源有限公司 | 北京 | 北京 | 风力发电 | 31.60% | | 权益法 |
| 海湾环境 | 卡塔尔 | 多哈 | 环境治理、绿化 | | 49.00% | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
|-------------|--------------|---------------------|-------------|

其他说明

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

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1. 汇率风险

汇率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。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

2. 利率风险

截至2016年12月31日，本公司向金融机构借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

3. 其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

(三) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，详细见本部分(四)流动风险的相关列示。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(四) 流动风险

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。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12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，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

(五) 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2016年12月31日，本公司的资产负债率为50.07%。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

| | | | | |
|----|--|--|--|--|
| 计量 | | | | |
|----|--|--|--|--|

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------|------|------|-------------|--------------|---------------|
| 兴源控股有限公司 | 杭州余杭 | 投资 | 5,000.00 万元 | 35.22% | 35.22% |

本企业的母公司情况的说明

兴源控股有限公司系由自然人周立武、韩肖芳夫妇投资设立的有限责任公司，其中周立武持股90%。

本企业最终控制方是周立武、韩肖芳夫妇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

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 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------|----------------|
| 浙江兴源实业股份有限公司 | 控股股东、实际控制人控制企业 |
| 杭州嘉润良渚供销社有限公司 | 控股股东、实际控制人控制企业 |
| 杭州余杭民间融资管理服务中心有限公司 | 实际控制人担任董事的企业 |
| 上海布鲁威尔食品有限公司 | 实际控制人担任董事的企业 |
| 杭州余杭兴源现代农业开发有限公司 | 控股股东、实际控制人控制企业 |
| 杭州良博投资管理有限公司 | 控股股东、实际控制人控制企业 |
| 杭州绿佳环境科技有限公司 | 控股股东、实际控制人控制企业 |
| 重庆国爱环保工程有限公司 | 控股股东、实际控制人控制企业 |
| 重庆新港大环保科技有限公司 | 控股股东、实际控制人控制企业 |
| 重庆国爱科技发展有限公司 | 控股股东、实际控制人控制企业 |
| 杭州博拓生物技术有限公司 | 实际控制人担任董事的企业 |
| 杭州明加教育咨询有限公司 | 控股股东、实际控制人控制企业 |
| 杭州橄榄树投资管理有限公司 | 控股股东、实际控制人控制企业 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

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 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------------|-------------|------------|
| | | 2016年12月05日 | 2017年06月05日 | 否 |

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 |
|------|----------------|-------|-------|------------|
| 兴源控股 | 250,000,000.00 | | | |

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------|--------|
| 关键管理人员人数 | 16.00 | 14.00 |
| 在本公司领取报酬人数 | 11.00 | 13.00 |
| 报酬总额(万元) | 206.24 | 301.76 |

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----|------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | | | | | |

(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 |
|-------|------|--------|----------------|
| 其他应付款 | 兴源控股 | | 119,061,672.50 |

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况** 适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况** 适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

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

1. 募集资金使用承诺情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]122号文核准，并经深圳证券交易所同意，由财务顾问浙商证券股份有限公司负责组织实施本公司非公开发行股票的发行及承销工作，于2016年4月19日以非公开发行股票的方式向2家特定投资者发行了普通股(A股)股票19,205,797股，发行价格为人民币34.50元/股，截至2016年4月19日本公司共募集资金总额为人民币662,599,996.50元，扣除发行费用20,028,315.17元，募集资金净额为642,571,681.33元。募集资金用于公司以现金及非公开发行股份股票收购中艺生态股权及补充营运资金。

2. 其他重大财务承诺事项

(1)合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本财务报表附注。

(2)合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

| 担保单位 | 抵押权人 | 抵押标的物 | 抵押物 | | 担保借款余额 | 借款到期日 |
|------|--------|------------------------|----------|----------|--------|-----------|
| | | | 账面原值 | 账面价值 | | |
| 浙江疏浚 | 中国建设银行 | 湖州市凤凰路566号 和586号房地产 | 2,197.43 | 1,341.79 | 500.00 | 2017/3/23 |

3. 截止资产负债表日，本公司开具各类保函余额为人民币27,428,800.00元，开具的履约保函余额为25,428,800.00元，开具的磋商保函余额为2,000,000.00元；浙江疏浚开具各类保函余额为人民币70,802,862.60元；水美环保开具各类保函余额为2,362,960.00元；兴源环保开具的各类保函余额为580,800.00元；中艺生态开具各类保函余额为82,400,358.60元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 截止2016年12月31日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位：万元)

| 担保单位 | 被担保单位 | 贷款金融机构 | 担保借款余额 | 借款到期日 | 备注 |
|------|-------|------------|----------|------------|----|
| 本公司 | 水美环保 | 中国银行杭州余杭支行 | 1,000.00 | 2017/10/31 | |
| 本公司 | 水美环保 | 中国银行杭州余杭支行 | 1,000.00 | 2017/11/20 | |
| 本公司 | 水美环保 | 中国银行杭州余杭支行 | 1,000.00 | 2017/12/6 | |
| 本公司 | 水美环保 | 杭州银行杭州科技支行 | 400.00 | 2017/7/10 | |
| 本公司 | 水美环保 | 杭州银行杭州科技支行 | 1,000.00 | 2017/ | |

| | | | | | |
|------|------|------------|------------------|------------|--|
| | | | | 9/15 | |
| 本公司 | 兴源环保 | 中国银行杭州余杭支行 | 6,000.00 | 2017/9/27 | |
| 本公司 | 兴源环保 | 中国银行杭州余杭支行 | 5,000.00 | 2017/11/7 | |
| 本公司 | 中艺生态 | 招商银行杭州凤起支行 | 1,500.00 | 2017/12/12 | |
| 本公司 | 中艺生态 | 招商银行杭州凤起支行 | 2,500.00 | 2017/9/28 | |
| 本公司 | 中艺生态 | 交通银行杭州丰潭支行 | 2,000.00 | 2017/7/11 | |
| 本公司 | 中艺生态 | 交通银行杭州丰潭支行 | 3,000.00 | 2017/7/26 | |
| 本公司 | 中艺生态 | 交通银行杭州丰潭支行 | 3,331.00 | 2017/7/24 | |
| 本公司 | 中艺生态 | 中信银行杭州分行 | 3,000.00 | 2017/7/28 | |
| 本公司 | 中艺生态 | 工商银行杭州开元支行 | 600.00 | 2017/10/27 | |
| 本公司 | 中艺生态 | 工商银行杭州开元支行 | 700.00 | 2017/10/27 | |
| 本公司 | 中艺生态 | 工商银行杭州开元支行 | 700.00 | 2017/10/27 | |
| 中艺生态 | 台州中卉 | 华夏银行杭州解放支行 | 1,540.00 | 2023/12/7 | |
| 中艺生态 | 鼓山建设 | 工商银行新昌支行 | 5,000.00 | 2025/12/20 | |
| 中艺生态 | 鼓山建设 | 工商银行新昌支行 | 3,625.00 | 2024/6/20 | |
| 小 计 | | | <u>42,896.00</u> | | |

2. 截止2016年12月31日，本公司合并范围内公司之间的财产抵押担保情况(单位：万元)

| 担保单位 | 被担保单位 | 抵押权人 | 抵押标的物 | 抵押物 账面原值 | 抵押物 账面价值 | 担保借款余 额 | 借款到期日 |
|------|-------|------------|-------|-------------|-------------|------------|-----------|
| 兴源环境 | 兴源环保 | 中国银行杭州余杭支行 | [注] | 26,716.99 | 23,265.87 | 6,000.00 | 2017/9/27 |
| 兴源环境 | 兴源环保 | 中国银行杭州余杭支行 | [注] | 26,716.99 | 23,265.87 | 5,000.00 | 2017/11/7 |
| 小计 | | | | | | 11,000.00 | |

[注]抵押标的物系杭州市余杭区杭州余杭经济技术开发区望梅路1588号1-8幢及其土地。

3. 本公司为兴源环保在中国银行余杭支行开具各类保函提供保证担保和抵押担保。开具的履约保函余额为580,800.00元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 25,428,008.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 25,428,008.00 |

3、销售退回**4、其他资产负债表日后事项说明**

1) 经2016年第四次临时股东大会决议，公司转让杭州兴源聚金投资管理合伙企业（有限合伙）部分出资份额，该项交易于2017年完成。

2) 2017年3月22日第三届董事会第十一次会议决议，公司拟向中国银行间市场交易商协会申请注册发行总额不超过（含）人民币8亿元的超短期融资券，单期发行期限不超过（含）270天。发行利率根据发行时银行间债券市场的实际情况最终确定，募集的资金用于置换金融机构借款及交易商协会认可的其他用途。

3) 2017年3月22日第三届董事会第十一次会议决议，公司拟向中国银行间市场交易商协会申请注册发行总额不超过（含）人民币10亿元的中期票据，发行期限不超过（含）5年。发行利率根据发行时银行间债券市场的实际情况最终确定，募集的资金用于置换金融机构借款及交易商协会认可的其他用途。

4) 本公司已与浙江源态环保科技有限公司全体股东(以下简称源态环保)《兴源环境科技股份有限公司附条件生效的发行股份购买资产协议》、《兴源环境科技股份有限公司发行股份购买资产之盈利预测补偿协议书》等相关协议，公司拟向源态环保全体股东发行股份购买其持有的源态环保100%股权，交易价格为55,000万元，全部以发行股份方式支付。本次发行股份购买资产已经2017年3月22日第三届董事会第十一次会议决议通过，发行价格为公司第三届董事会第十一次会议决议公告日前120个交易日上市公司股票交易均价的90%，即42.61元/股，共计发行股份数量12,907,763股。本次发行股份购买资产涉及的最终发行数量将以标的资产的交易价格为依据，由公司董事提请股东大会批准，并经中国证监会核准的数量为准。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
| | | | |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
| | | | | | | |

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
| | | | |

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1) 公司2010年度、2011年度将自行生产的6艘挖泥船，账面原值2,002.20万元，分别出租给张江平、王江声、卢银轩、颜传方，租赁期均为10年，租金总额2,000万元，截至资产负债表日，王江声、张江平、颜传方已全部收到，卢银轩租金已收到480万元，剩余320万元自2017年-2020年每年支付80万元。具体情况如下：

| 序号 | 船舶名称 | 承租人 | 租赁期限 | 租金 |
|----|------------|-----|-------------------------|--------|
| 1 | 浙湖州浚266工程船 | 王江声 | 自2010年1月1日至2019年12月31日 | 20万元/年 |
| 2 | 浙湖州浚275工程船 | 卢银轩 | 自2011年1月1日至2020年12月31日 | 80万元/年 |
| 3 | 浙湖州浚279工程船 | 张江平 | 自2011年1月1日至2020年12月31日 | 20万元/年 |
| 4 | 浙湖州浚312工程船 | 张江平 | 自2011年11月1日至2021年10月31日 | 20万元/年 |
| 5 | 浙湖州浚287工程船 | 颜传方 | 自2011年7月1日至2021年6月30日 | 20万元/年 |
| 6 | 浙湖州浚308工程船 | 颜传方 | 自2011年11月1日至2021年10月31日 | 40万元/年 |

2) 根据公司与沈少鸿等人签署的《杭州兴源过滤科技股份有限公司现金及发行股份购买资产之盈利预测补偿协议书》，利润补偿期间为2014年、2015年、2016年，沈少鸿、叶桂友、姚颂培、冯伯强、冉令强等5人在利润补偿期间各年度的承诺净利润为2,998.34万元、3,010.98万元、3,124.16万元。如果在利润补偿期间，浙江疏浚届时实际实现的扣除非经常性损益后净利润未达到承诺净利润数，则沈少鸿、叶桂友、姚颂培、冯伯强、冉令强等5人应就未达到承诺净利润差额部分对公司进行补偿。浙江疏浚均已完成业绩承诺。

3) 根据公司与兴源控股及钟伟尧等11名自然人签署的《杭州兴源过滤科技股份有限公司现金及发行股份购买资产之盈利预测补偿协议书》，利润补偿期间为2015年、2016年、2017年，兴源控股及钟伟尧等11名自然人在利润补偿期间各年度的承诺净利润为3,600万元、4,100万元、4,800万元。如果在利润补偿期间，水美环保届时实际实现的扣除非经常性损益后净利润未达到承诺净利润数，则兴源控股及钟伟尧等11名自然人应就未达到承诺净利润差额部分对公司进行补偿。截至2016年12月31日，水美环保均已完成2015年度、2016年度业绩承诺。

4) 根据公司与吴劫、双兴棋等人签署的《兴源环境科技股份有限公司现金及发行股份购买资产之盈利预协议书》，利润补偿期间为2015年、2016年、2017年，吴劫、双兴棋等人在利润补偿期间各年度的承诺净利润为币9,200万元、11,500万元、14,375万元。利润补偿期间结束时，如果中艺生态超额完成业绩承诺的，公司向吴劫、双兴棋、立阳投资、王森、盛国祥、吕勤、黄斌支付超额净利润的30%作为奖励；如中艺生态实际实现的净利润未达到承诺净利润数，则吴劫、双兴棋、立阳投资、王森、盛国祥、吕勤、黄斌应就未达到利润预测的部分对本公司进行补偿。截至2016年12月31日，中艺生态已完成2015年度业绩承诺、2016年度未完成业绩承诺。

5) 根据公司收购鸿海环保公司控股权时与鸿海环保原控股股东李茗签订的《关于河北鸿海环保科技股份有限公司之增资扩股协议之补充协议》的约定，当鸿海环保各期间未完成约定的利润时，需按约定赔偿。按照投资时实际情况判断，该等业绩约定完成的可能性较小，故按各期可回收金额并考虑资金时间价值计算。

6) 截至资产负债表日，公司拥有的证号为湖土国用(2014)第005660号的土地使用权、证号为湖土国

用(2014)第001986号的土地使用权的两宗土地尚未进行开发建设。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 14,931,864.11 | 100.00% | 801,993.21 | 5.37% | 14,129,870.90 | 10,535,113.00 | 100.00% | 526,755.65 | 5.00% | 10,008,357.35 |
| 合计 | 14,931,864.11 | 100.00% | 801,993.21 | 5.37% | 14,129,870.90 | 10,535,113.00 | 100.00% | 526,755.65 | 5.00% | 10,008,357.35 |

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 | 13,823,864.11 | 691,193.21 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 13,823,864.11 | 691,193.21 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 1,108,000.00 | 110,800.00 | 10.00% |
| 合计 | 14,931,864.11 | 801,993.21 | 15.00% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------|----------------------|------|---------------|
| 杭州市余杭区河道建设管理中心 | 5,762,445.00 | 1年以内 | 38.59 |
| 杭州余杭水务有限公司 | 2,382,205.13 | 1年以内 | 15.95 |
| 凯发新泉水务(天台)有限公司 | 1,226,995.00 | 1年以内 | 8.22 |
| 浙江求真环保建材科技有限公司 | 1,108,000.00 | 2年以内 | 7.42 |
| 金川集团股份有限公司 | 661,820.00 | 1年以内 | 4.43 |
| 小计 | <u>11,141,465.13</u> | | <u>74.61</u> |

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

其他说明：

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------|----------------|---------|------------|--------|----------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 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 | 166,812,348.29 | 100.00% | 608,310.38 | 29.00% | 166,204,037.91 | 222,759,496.56 | 100.00% | 817,163.43 | 5.36% | 221,942,333.13 |

| | | | | | | | | | | |
|-------|----------------|---------|------------|--------|----------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|
| 其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 166,812,348.29 | 100.00% | 608,310.38 | 29.00% | 166,204,037.91 | 222,759,496.56 | 100.00% | 817,163.43 | 5.36% | 221,942,333.13 |

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 | 10,980,850.57 | 549,042.53 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 10,980,850.57 | 549,042.53 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 182,678.51 | 18,267.85 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 120,000.00 | 36,000.00 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 10,000.00 | 5,000.00 | 50.00% |
| 合计 | 11,293,529.08 | 608,310.38 | 5.39% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

| 组 合 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
|-------|----------------|------|---------|
| 关联方组合 | 155,518,819.21 | | |

(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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 日常备用金 | 892,348.29 | 1,039,203.89 |
| 履约保证金 | | 1,539,000.00 |
| 投标保证金 | 10,920,000.00 | 13,900,000.00 |
| 其它 | 155,000,000.00 | 206,281,292.67 |
| 合计 | 166,812,348.29 | 222,759,496.56 |

(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 |
|----------------|-------|----------------|-------|------------------|----------|
| 临海兴源 | | 80,000,000.00 | 1 年以内 | 47.96% | |
| 兴源环保 | | 70,518,819.21 | 1 年以内 | 42.27% | |
| 泉州市泉港区公共资源交易中心 | | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 5.99% | |
| 柘林湖生态 | | 5,000,000.00 | 1 年以内 | 3.00% | |
| 连云港智海管理咨询服务 | | 220,000.00 | 1 年以内 | 0.13% | |
| 合计 | -- | 165,738,819.21 | -- | 99.35% | |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占其他应收款余额的比例(%) |
|-------|--------|-----------------------|----------------|
| 临海兴源 | 子公司 | 80,000,000.00 | 47.96 |
| 兴源环保 | 子公司 | 70,518,819.21 | 42.27 |
| 柘林湖生态 | 子公司 | 5,000,000.00 | 3.00 |
| 小 计 | | <u>155,518,819.21</u> | <u>93.23</u> |

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 | 2,273,274,510.38 | | 2,273,274,510.38 | 528,272,085.96 | | 528,272,085.96 |
| 对联营、合营企业投资 | 81,578,178.73 | | 81,578,178.73 | 43,547,526.24 | | 43,547,526.24 |
| 合计 | 2,354,852,689.11 | | 2,354,852,689.11 | 571,819,612.20 | | 571,819,612.20 |

(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 |
|-------|----------------|------------------|------|------------------|----------|----------|
| 浙江疏浚 | 363,724,338.12 | | | 363,724,338.12 | | |
| 水美环保 | 91,441,847.84 | 60,000,000.00 | | 151,441,847.84 | | |
| 兴源湖州 | 15,000,000.00 | 35,000,000.00 | | 50,000,000.00 | | |
| 兴源节能 | 1,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 4,000,000.00 | | |
| 兴源设备 | 10,000,000.00 | 140,000,000.00 | | 150,000,000.00 | | |
| 临海兴源 | | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | | |
| 柘林湖生态 | | 25,086,800.00 | | 25,086,800.00 | | |
| 兴源生态 | | 2,500,000.00 | | 2,500,000.00 | | |
| 中艺生态 | | 1,342,000,000.00 | | 1,342,000,000.00 | | |
| 鸿海环保 | | 14,814,024.42 | | 14,814,024.42 | | |
| 漳州兴源 | | 4,000,000.00 | | 4,000,000.00 | | |
| 三乘三备 | | 25,000,000.00 | | 25,000,000.00 | | |
| 玉林兴源 | | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | | |
| 大悟兴源 | | 67,500,000.00 | | 67,500,000.00 | | |
| 西溪生态 | | 40,207,500.00 | | 40,207,500.00 | | |

| | | | | | |
|------|----------------|------------------|---------------|------------------|--|
| 银江环保 | 47,105,900.00 | | 47,105,900.00 | | |
| 合计 | 528,272,085.96 | 1,792,108,324.42 | 47,105,900.00 | 2,273,274,510.38 | |

(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 | | | | | | | | | | | |
| 银江环保 | | | | 1,762,685 .37 | | | | | 26,236,52 0.91 | 27,999,20 6.28 | |
| 上海昊沧 | 43,547,52 6.24 | 684,013.0 0 | | 347,433.2 1 | | | | | | 44,578,97 2.45 | |
| 华永环境 | | 9,000,000 .00 | | | | | | | | 9,000,000 .00 | |
| 小计 | 43,547,52 6.24 | 9,684,013 .00 | | 2,110,118 .58 | | | | | 26,236,52 0.91 | 81,578,17 8.73 | |
| 合计 | 43,547,52 6.24 | 9,684,013 .00 | | 2,110,118 .58 | | | | | 26,236,52 0.91 | 81,578,17 8.73 | |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 32,851,459.01 | 30,904,182.48 | 320,044,814.20 | 219,647,906.70 |
| 其他业务 | 18,285,916.97 | 15,589,175.56 | 3,123,822.48 | |
| 合计 | 51,137,375.98 | 46,493,358.04 | 323,168,636.68 | 219,647,906.70 |

其他说明：

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 | 40,000,000.00 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 2,110,118.58 | -67,857.76 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 251,053.68 | |
| 合计 | 42,361,172.26 | -67,857.76 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 675,391.08 | |
| 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） | 11,858,863.76 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 386,125.82 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 2,251,219.67 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -6,295,747.43 | |
| 减：所得税影响额 | 2,545,622.18 | |
| 少数股东权益影响额 | 154,891.94 | |
| 合计 | 6,175,338.78 | -- |

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 | 7.34 % | 0.33 | 0.33 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.06 % | 0.31 | 0.31 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人周立武先生签名的2016年年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人周立武先生、主管会计工作负责人张映辉先生、会计机构负责人潘飞雄先生签名并盖章的财务报告文本。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、其他有关资料。