

公司代码：600187

公司简称：国中水务

黑龙江国中水务股份有限公司

2016 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中准会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人尹峻、主管会计工作负责人王霞 及会计机构负责人（会计主管人员）王霞声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2016年度合并报表实现归属于上市公司股东的净利润人民币1,618.90万元；母公司报表实现净利润人民币-747.85万元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，未予提取法定盈余公积金，加上年初未分配利润人民币-42,725.19万元，2016年末母公司可供股东分配的利润为人民币-43,473.04万元。公司拟定2016年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。本预案尚需提交公司2016年年度股东大会进行审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

适用 不适用

公司已在本报告中详细描述公司可能面对的相关风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”之“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”相关内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	39
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	61
第七节	优先股相关情况.....	66
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	67
第九节	公司治理.....	75
第十节	公司债券相关情况.....	77
第十一节	财务报告.....	78
第十二节	备查文件目录.....	210

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
国中水务、公司	指	黑龙江国中水务股份有限公司
报告期末	指	2016 年 12 月 31 日
本年度、2016 年度、报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证券交易所	指	上海证券交易所
黑龙江证监局	指	中国证券监督管理委员会黑龙江证监局
中登公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
鹏欣集团	指	上海鹏欣（集团）有限公司
润中国际	指	润中国际控股有限公司，前身为国中控股有限公司
国中天津	指	国中（天津）水务有限公司
国中香港	指	国中水务香港有限公司
天地人	指	北京天地人环保科技有限公司
中科国益	指	北京中科国益环保工程有限公司
国中科创	指	北京国中科创环境科技有限责任公司
牙克石水务	指	牙克石市国中水务有限公司
东营污水	指	东营国中环保科技有限公司
湘潭自来水	指	湘潭国中水务有限公司
湘潭污水	指	湘潭国中污水处理有限公司
鄂尔多斯污水	指	鄂尔多斯市国中水务有限公司
太原污水	指	太原豪峰污水处理有限公司
马鞍山污水	指	国水（马鞍山）污水处理有限公司
昌黎污水	指	国水（昌黎）污水处理有限公司
秦皇岛污水	指	国中（秦皇岛）污水处理有限公司
涿州污水	指	涿州中科国益水务有限公司
西宁污水	指	青海雄越环保科技有限公司
汉中自来水	指	汉中市国中自来水有限公司
东营自来水	指	东营国中水务有限公司
汉江实业	指	汉中市汉江供水实业有限责任公司
沈阳彰武污水	指	沈阳经济区彰武爱思特水处理有限公司
宁阳磁窑污水	指	宁阳磁窑中环水务有限公司
碾子山污水	指	齐齐哈尔国中污水处理有限公司
碾子山自来水	指	齐齐哈尔国中水务有限公司
亿思通环保	指	四川国中亿思通环保科技有限公司
国中润源	指	天津国中润源污水处理有限公司
南江家源	指	南江县国中家源水务有限公司
荣县水务	指	荣县国中水务有限公司
Josab	指	Josab International AB
天津炼达	指	天津炼达中科环保技术有限公司
赛领基金	指	赛领国际投资基金（上海）有限公司
厚康实业	指	拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司，原名吉隆厚康实业有限公司
永冠贸易	指	拉萨经济技术开发区永冠贸易有限公司，原名达孜县

		永冠贸易有限公司
迈富环保	指	北京国中迈富环保科技发展有限公司
格里环保	指	广州国中格里环保有限公司
中准会计师	指	中准会计师事务所（特殊普通合伙），前身为中准会计师事务所有限公司
保荐机构	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
《三方监管协议》	指	《募集资金专户存储三方监管协议》
BOT	指	Build-Operate-Transfer 的缩写，即“建设-运营-移交”，是指政府通过契约授予私营企业（包括外国企业）以一定期限的特许经营权，许可其融资建设和经营特定的公用基础设施，并准许其通过向用户收取费用或出售产品以清偿贷款，回收投资并赚取利润；特许权期限届满时，该基础设施无偿移交给政府
BT	指	Build-Transfer 的缩写，即“建设-移交”，是政府利用非政府资金来进行基础非经营性设施建设项目的一种融资模式。BT 模式是 BOT 模式的一种变换形式，指一个项目的运作通过项目公司总承包，融资、建设验收合格后移交给业主，业主向投资方支付项目总投资加上合理回报的过程
PPP	指	Public-Private-Partnership 的字母缩写，是指政府与私人组织之间，为了合作建设城市基础设施项目，或是为了提供某种公共物品和服务，以特许权协议为基础，彼此之间形成一种伙伴式的合作关系，并通过签署合同来明确双方的权利和义务，以确保合作的顺利完成，最终使合作各方达到比预期单独行动更为有利的结果。
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	黑龙江国中水务股份有限公司
公司的中文简称	国中水务
公司的外文名称	HEILONGJIANGINTERCHINA WATER TREATMENTCO., LTD
公司的外文名称缩写	ICW
公司的法定代表人	尹峻

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘玉萍	张茜
联系地址	上海市长宁区虹桥路2188弄49号楼	上海市长宁区虹桥路2188弄49号楼
电话	021-62661519	021-62265371
传真	021-62187072	021-62187072
电子信箱	liuyuping@interchina.com	zhangxi@interchina.com

三、基本情况简介

公司注册地址	黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区卜奎大街与龙华路交汇处（新玛特购物休闲广场）3单元25层08号
公司注册地址的邮政编码	161005
公司办公地址	上海市长宁区虹桥路2188弄49号楼
公司办公地址的邮政编码	200336
公司网址	www.interchina.com
电子信箱	beijing@interchina.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	国中水务	600187	ST国中

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	黑龙江省哈尔滨市道里区爱建路 22 号 313 室
	签字会计师姓名	支力、刘飞飞
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
	办公地址	北京市西城区太平桥大街 19 号
	签字的保荐代表人姓名	闫宝峰、李琳
	持续督导的期间	2016 年-2018 年

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	357,819,939.08	474,704,839.61	-24.62	719,927,217.28
归属于上市公司股东的净利润	16,188,985.23	-117,874,328.06		150,179,974.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-23,018,426.93	-72,289,807.63		125,111,434.38
经营活动产生的现金流量净额	94,589,462.36	-73,625,103.27		105,400,937.00

	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	2,562,172,888.82	2,544,564,430.85	0.69	2,662,205,467.35
总资产	4,158,016,118.34	4,065,279,771.48	2.28	3,939,539,493.19

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.0111	-0.0810		0.1032
稀释每股收益(元/股)	0.0111	-0.0810		0.1032
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0158	-0.0497		0.086
加权平均净资产收益率(%)	0.63	-4.53	增加5.16个百分点	5.81
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.90	-2.78	增加1.88个百分点	4.84

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2016 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	82,488,812.18	86,794,664.91	93,198,262.29	95,338,199.70
归属于上市公司股东的净利润	-10,189,283.95	30,450,221.23	-1,969,189.04	-2,102,763.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-10,549,922.77	-5,540,817.17	-2,189,703.15	-4,737,983.84
经营活动产生的现金流量净额	47,512,648.44	256,874,856.43	-168,326,160.98	-41,471,881.53

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-90,862.32		-1,706,861.32	487,982.06
计入当期损益的政府补助， 但与公司正常经营业务密切 相关，符合国家政策规定、 按照一定标准定额或定量持 续享受的政府补助除外	4,370,167.35	不包括：①东营市国中水务有限公司依据特许经营权协议第七十一条取得水费差额财政补贴 2,398,617.08 元，（按实际水量进行核算）；②太原豪峰污水处理有限公司依据特许经营权协议及太原市财政局并财城(2012)442 号文件取得电费差价补贴 3,185,300.00 元(按实际电量进行核算)；③湘潭国中水务有限公司依据特许经营权协议第四章水价及水费之第 14 条规定取得水费差额财政补贴 11,012,677.80 元；；④国水(马鞍山) 污水处理有限公司、鄂尔多斯市国中水务有限公司、东营国中环保技术有限公司、天津国中润源污水处理有限公司、太原豪峰污水处理有限公司、青海雄越环保科技有限责任公司、涿州中科国益水务有限公司本年享受的增值税即征即退退税款共计 17,562,172.51 元。	24,279,250.88	18,265,454.88
计入当期损益的对非金融企 业收取的资金占用费	3,295,861.29	①黑龙江国中水务股份有限公司：其中 1,999,808.22 为上海福激投资有限公司支付的逾期支付天地人股权收购款的利息；1,149,431.51 为上海高元投资发展有限公司逾期退回股权收购意向金的利息；②国中水务香港有限公司：146,621.56 元为对 Josab 股东 Andrej Setina 的借款收取的资金占用费	157,643.30	
与公司正常经营业务无关的 或有事项产生的损益			-12,993,228.18	
除同公司正常经营业务相关 的有效套期保值业务外，持 有交易性金融资产、交易性 金融负债产生的公允价值变 动损益，以及处置交易性金 融资产、交易性金融负债和	322,637.94		1,026,622.04	5,238,083.38

可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,245,156.94		-321,189.92	4,842,555.47
其他符合非经常性损益定义的损益项目	35,499,863.02	公司根据赛领国际投资基金（上海）有限公司 2015 年利润分配方案确认的投资收益	-52,846,952.37	
少数股东权益影响额	11,379.11		-136,562.91	-204,215.27
所得税影响额	-1,956,477.29		-3,043,241.95	-3,561,320.34
合计	39,207,412.16		-45,584,520.43	25,068,540.18

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
短期理财	33,700,000.00	4,940,000.00	-28,760,000.00	322,637.94
合计	33,700,000.00	4,940,000.00	-28,760,000.00	322,637.94

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务及经营模式

公司的主营业务为污水处理、自来水供应和环保工程技术服务，是国内为数不多的拥有较完整产业链、具备全国范围内投资运营能力的水务环保企业。

1、污水处理业务

公司的污水处理业务主要通过下属十余家污水处理项目公司开展，经营模式主要为特许经营模式，能够满足污水排放标准要求。公司旗下从事污水处理业务的项目公司的基本情况如下：

序号	项目公司	签约日期	特许经营期限	合约对应的水处理规模（万吨/日）	现有的水处理规模（万吨/日）
1	秦皇岛污水	2003年2月10日	20年	12.00	12.00
2	马鞍山污水	2004年5月18日	22年	6.00	6.00
3	昌黎污水	2005年1月18日	30年	4.00	4.00
4	西宁污水	2005年7月22日	25年	4.25	4.25
5	涿州污水	2006年7月4日	25年	10.00	10.00
		2012年11月13日	30年		
6	鄂尔多斯污水	2008年3月31日	30年	3.50	3.50
7	太原污水	2009年8月5日	25年	16.00	16.00
8	东营污水	2011年8月17日	30年	4.00	4.00
9	湘潭污水	2012年3月7日	28年	10.00	5.00
10	宁阳磁窑污水	2013年5月14日	30年	3.00	3.00
11	碾子山污水	2013年11月28日	30年	1.00	1.00

12	沈阳彰武污水	2012年9月26日	29.5年	2.00	1.00
13	国中润源	2014年5月26日	20年	2.00	1.00
14	荣县水务	2014年12月18日	30年	0.23	0.23
15	南江家源	2015年5月22日	30年	1.11	1.11
小计				79.09	72.09

2、供水业务

公司的供水业务主要通过下属的4家自来水项目公司开展，经营模式主要为特许经营模式，能够有效满足客户的用水需求。公司旗下从事供水业务的项目公司的基本情况如下：

序号	公司名称	签约日期	特许经营期限	合约对应的水处理规模（万吨/日）	现有的水处理规模（万吨/日）
1	汉中自来水	2008年3月28日	30年	21.00	11.00
2	东营自来水	2009年9月10日	30年	20.00	15.00
3	湘潭自来水	2011年5月12日	30年	30.00	5.00
4	碾子山自来水	2013年10月8日	30年	3.00	3.00
小计				74.00	34.00

此外，公司全资子公司牙克石水务采取的经营模式是BT模式，建设范围包含自来水厂和污水处理厂，设计处理规模分别为供水3万吨/日、污水2万吨/日、中水1.5万吨/日。

3、环保工程技术服务业务

公司的环保工程技术服务业务主要通过下属的中科国益和汉江实业开展。中科国益是从事水处理领域环保工程技术服务的专业公司，具备承接市政污水和工业废水的项目设计、施工、总承包、环保设备代理和销售以及环保咨询的资质和实力，是国内最具实力的工业废水处理和解决方案和服务提供商之一。汉江实业主要从事汉中市中心城区给水主管网建设及用户接水工程的施工等业务。

(二) 行业情况说明

1、公司所属行业的发展阶段说明

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为D46水的生产和供应业。经过多年发展，我国水务行业在城市市政市场已经逐渐饱和，但在新兴城镇及农村市场的发展潜力仍然较大，在部分环保细分领域仍然处于兴起阶段。从行业的竞争格局来看，区域垄断特征明显，城市污水市场已逐渐饱和，污水处理的市场方向将开始逐渐转向小城镇及农村市场。同时，从

全国范围来看，行业集中度较低，行业内的企业数量较多、规模偏小。行业内规模企业大多通过收购、兼并的方式占领市场份额，提升行业影响力和竞争力，使得行业集中度进一步提高。

2、公司所属行业的周期性特点说明

公司所属的水务行业相对稳定，不存在明显的周期性特征，受经济周期的波动影响较小。随着城市化、工业化进程的推进和环境保护力度的加强，水务行业提供的产品和服务已成为人们日常生活中不可或缺的必需品，具有较强的刚性需求。水务行业投资普遍具有初始投资大、投资回收周期长、经营回报稳定，资金沉淀性强等特点。

3、公司所处的行业地位说明

公司是民营资本在水务行业的先行者，通过多年发展积累了丰富的水务工程和运营管理经验，在市政水务建设与运营方面具有优势地位。公司的污水处理和供水业务已成功实现跨区域发展，占有一定的市场份额。环保工程技术服务主要面向石化行业、精细化工行业、钢铁冶炼行业、轻工行业等，在多个工业污水领域具备突出优势。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司的资产总额未发生重大变化。报告期内，公司主要资产科目的金额发生重大变化的情况为：可供出售金融资产由 2015 年底的 19,524.71 万元增加到 2016 年底的 56,778.66 万元，占 2016 年底资产总额的比例为 13.66%，变动比例为 190.80%。主要原因为公司报告期内确认的对赛领基金的股权。

其中：境外资产 14,791.71（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 3.56%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

(一) 产业链协同优势

公司的主营业务既有稳定的水务项目建设和运营业务，也有高附加值的环保工程技术服务业务。通过各项业务在技术、客户、销售网络等方面的深入互动和资源配置，公司可以为政府和企业客户提供一揽子环境综合治理解决方案，充分发挥公司集投资、设计、工程、产品、咨询、运营为一体的产业链综合优势。

(二) 技术领先优势

公司一贯坚持技术领先战略，具备雄厚的技术储备和行业实施经验，业务技术涵盖了水处理产业链的研发、咨询、设计、建设、运营等各个方面；同时公司认识到技术革新对环保行业未来格局的深远影响，重视和加强创新研究平台建设和创新技术吸收引进工作。

(三) 经营管理优势

公司的核心管理团队长期从事水务环保领域的收购、建设和运营管理，对我国环保产业有着深刻和独到的理解，在产业架构和布局、市场经营拓展和运营成本管控等方面拥有丰富经验。经营管理优势在公司当前资源整合和区域优化阶段发挥重要作用，为公司打下坚实基础。

(四) 国际视野优势

公司持续关注全球并购机会，具备有效整合境内外合作资源、拓展国内国际两个市场的能力，拥有完整的技术评估和并购操作的规范体系，在决策效率和资源配置上有着较突出的优势。公司的国际业务服务于公司的战略转型和产业布局，可以帮助公司更加快捷高效地对接海外的环保技术和国内的市场空间，使公司在市场竞争中取得先发和领先地位。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

(一) “十三五”环保行业大有可为

相较其他产业，水务环保产业更加具有政策导向特征。2016年3月，李克强总理在作《政府工作报告》时指出，大力发展节能环保产业，把节能环保产业培育成我国发展的一大支柱产业。2016年内，国务院和各部委陆续密集发布了“十三五”国家战略性新兴产业发展规划、国家环境保护科技发展规划纲要、节能环保产业发展规划、生态环境保护规划、全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划等等一系列产业规划和政策。在推出环保产业利好政策的同时，国家采取各项措施加大环保监督和执法力度。环保部门主导推行《环境保护督察方案(试行)》方案，从以查企业为主转变为“查督并举，以督政为主”；国务院办公厅发布《控制污染物排放许可制实施方案》，明确排污许可证制度的全面实施……这些政策监管的新变化为环保企业带来了难得发展机遇及挑战，奠定了环保行业大有可为的发展态势。

(二) 业务实现持续平稳发展

2016年，公司积极把握政策市场机遇，努力推进水务主业的发展，提升项目管理水平；同时加强产学研合作和项目引进，提升公司自主研发与科技创新的能力；调整公司组织架构，优化项目管理体系。报告期内，公司实现营业收入 35,781.99 万元，同比减少 11,688.49 万元，主要因为公司 2016 年度工程服务和设备销售的营业收入为 2,492.76 万元，2015 年度工程服务和设备销售的营业收入为 12,660.4 万元，2016 年比上年同期下降了 10,167.64 万元，其主要原因由于 2015 年 12 月起北京天地人环保科技有限公司不再纳入本公司合并范围，而北京天地人环保科技有限公司 2015 年 1-11 月实现的主营业务收入为 8,275.24 万元。

2016 年，公司下属 15 家（含 4 家在建工程）污水处理项目公司以安全生产为主线，加强设施设备巡查、维护及保养，确保污水处理设施稳定运行。同时积极响应国家节能减排号召，全年污水处理总量 19,299.34 万吨，完成 COD 削减量 69,492.05 吨、氨氮削减量 5,289.89 吨。排放污

水的各项指标,符合特许权协议出水标准。2016 年度,公司污水处理实现主营业务收入 22,669.66 万元,同比降低 644.71 万元,降幅为 2.77%,主要原因是自 2015 年 7 月 1 日起污水处理业务增值税优惠政策的变化对公司污水处理营业收入造成一定的影响,2016 年度污水处理实现净利润 2,730.18 万元,同比增加 792.47 万元,增幅为 40.9%,主要原因是 2015 年度公司的子公司秦皇岛污水由于环保罚款计提 1,299.32 万元预计负债计入了营业外支出,而 2016 年度秦皇岛污水公司没有该项非经常的损失。

2016 年,公司下属 4 家自来水项目公司加强水质检测管理力度,全力推进安全优质供水,水质综合合格率 100%,生产安全率达到 100%,无任何安全责任事故发生。报告期内,全年完成供水量 6,182.77 万吨、售水量 5,349.81 万吨,分别比去年同期增加 7%和 15%,主要原因是用水需求的增加和部分地区水厂水费收缴能力的提高。2016 年度,公司供水业务实现主营业务收入 9,864.01 万元,2015 年供水业务实现主营业务收入 8,828.65 万元,2016 年供水业务主营业务收入比上年同期增加 11.73%,主要是由于子公司水价上调、水量增加导致的。自来水销售业务营业成本较上年同期增加 15.80%,主要是由于本年度子公司东营自来水折旧与摊销费用比上年大幅增长。

(三) PPP 模式推动行业发生深刻变化

2015 年伊始,国家大力推广 PPP 经营模式,以竞争择优选择社会资本,扩大公共产品和服务供给,并依据绩效评价给予合理回报。PPP 模式推广应用力度不断加大,在垃圾处理、污水处理等公共服务领域要求各地新建项目要强制应用 PPP 模式。环保企业普遍积极应对和参与 PPP 大潮,抓住机遇拓展 PPP 项目,提升行业竞争力及市场占有率。公司将在保有传统优势水务项目的基础上,继续寻找优质水务项目和参与竞标 PPP 项目,做好项目储备,为公司进一步扩大水务规模打下坚实基础。

(四) 完成非公开发行融资,为业务发展奠定基础

报告期内,公司积极推进融资工作,开展 2015 年度非公开发行股票,募集资金总额为不超过 95,189.25 万元,用于 6 个水务工程建设项目及管理中心和创新研究平台建设项目等方面。本次发行已获中国证监会核准,募集资金已全部到账。

公司本次非公开发行募集资金总额为不超过 95,189.25 万元,扣除相关发行费用后的净额将全部用于以下项目:

单位:万元

项目类别	序号	项目名称	计划投资总额	拟用募集资金投资总额
水务工程建设项目	1	秦皇岛污水处理工程升级改造项目	18,590.91	17,914.10
	2	彰武污水处理工程新建项目	3,741.39	3,741.39
	3	石门供水工程升级改造项目	23,402.27	22,835.00
	4	牙克石给排水工程续建项目	10,436.00	10,436.00

	5	荣县污水处理工程新建项目	2,974.88	2,261.01
	6	南江污水处理工程新建项目	11,619.37	8,001.75
其他项目	1	补充流动资金	20,000.00	20,000.00
	2	管理中心建设项目	5,000.00	5,000.00
	3	创新研究平台建设项目	5,000.00	5,000.00
		合计	100,764.82	95,189.25

污水业务：根据公司已披露的《2015 年度非公开发行股票预案（五次修订稿）》，拟投入污水处理项目的募集资金为 37,445.03 万元，占本次发行募集资金总额的 39%，主要用于秦皇岛污水处理工程升级改造项目、沈阳彰武污水、荣县水务、南江家源的污水处理工程新建项目及牙克石排水工程续建项目。鉴于本次发行的募集资金在 2017 年 3 月方才全部到账，报告期内，为保证募投项目的顺利实施，公司积极筹措资金先行投入募投项目建设，加快推进污水处理项目新建及升级改造进程。①秦皇岛污水升级改造项目作为河北省重点工程，目前正施工建设中。目前该项目工艺构筑物土建工程已完成 80%，地下管线部分完成 90%，设备采购进行中。②荣县水务污水处理工程新建项目拟投资总额 2,974.88 万元，拟建荣县度佳镇等 12 个乡镇生活污水处理工程，日处理污水 2,250 吨，配套管网建设约 20 公里，出水水质达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）的一级 B 标准，目前已经完成 9 个污水处理站的土建及设备安装工程，正在进行进水调试工作，其余 4 个污水处理站预计于 8 月底完成土建及设备安装工程。③南江家源污水处理工程新建项目拟投资总额 11,619.37 万元，拟建南江县大河镇等 7 个乡镇生活污水处理工程，日处理污水 1.11 万吨，出水水质达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准，目前正在进行 7 个乡镇的污水处理场站和配套管网建设，其中高桥乡污水处理站的管网建设已经全部完成。④牙克石排水工程续建将根据该地区的实际准备情况进行投建。⑤沈阳彰武污水新建项目，将根据所在地区规划、提供水量及相关基础条件的准备情况进行投建。

供水业务：根据公司已披露的《2015 年度非公开发行股票预案（五次修订稿）》，拟投入自来水项目的募集资金为 27,744.22 万元，占本次发行募集资金总额的 29%，主要用于石门供水工程升级改造项目、牙克石给水工程续建项目。①2016 年，汉中自来水积极筹备汉中市兴元新区供水工程、石门水厂技改工程前期准备工作，办理完成关于项目审批和用地方面的证明手续，基本完成开工前的准备工作。②牙克石给水工程续建将根据该地区的实际准备情况进行投建。公司未来将继续加强环保主业的运营和规模扩张，募投项目后续的顺利完成将有利于公司主业做大做强，进一步提高公司核心竞争能力和总体运营能力，对于扩大公司业务规模、增强公司综合竞争力、提升公司行业地位都将产生积极影响。

二、报告期内主要经营情况

(一) 报告期内主要经营工作

报告期内，公司实现营业收入 35,781.99 万元，同比下降 24.62%；实现归属于上市公司股东的净利润 1,618.90 万元；公司业绩实现扭亏为盈。截至报告期末，公司资产总额 415,801.61 万元，同比增长 2.28%；归属于上市公司股东的净资产 256,217.29 万元，同比增长 0.69%；资产负债率为 34.52%。分业务领域来看，报告期内公司累计污水处理结算水量 19,299.34 万吨，实现营业收入 22,669.66 万元，占比 63.35%；自来水供应累计供水量 6,182.76 万吨，实现营业收入 9,676.95 万元，占比 27.04%；环保工程技术服务实现营业收入 1,243.17 万元，占比 3.47%；设备销售实现营业收入 1,249.59 万元，占比 3.49%。

报告期内，公司围绕发展战略重点开展了以下几方面的工作：

1、加强项目建设和运营管理，市政供水和污水处理总体实现平稳发展

公司在市政水务领域精耕细作，不断巩固和提高市政供水、污水处理项目的管理水平，通过精细化管理降低成本、提升效率，充分发挥现有存量资产的潜力和优势以把握升级改造、水价调整等带来的业务机会，强化传统领域的优势地位。公司以太原污水、秦皇岛污水、汉中自来水、东营自来水等项目公司为平台，强化传统领域优势；以中科国益、汉江实业为平台，大力发展水务工程业务；依托国中科创的技术创新平台，打造水务技术研发创新基地，通过吸收、引进和创新国内外前沿水处理技术，深化与行业科研院所、战略联盟的技术合作，不断积累并提升核心技术，培育公司核心竞争优势。报告期内，公司市政供水与污水处理营业收入较去年同期增长 1.22%。

2、积极推动非公开发行和银行融资工作，为公司发展提供资金保障

报告期内，公司积极推动非公开发行工作，于 2016 年 12 月取得中国证监会的核准批复，并已于 2017 年 3 月初完成股份发行和登记工作。公司本次非公开发行股票募集资金总额 95,189.25 万元，用于 6 个水务工程建设项目及管理中心和创新研究平台建设项目等方面。本次非公开发行的顺利实施，将为公司开展各项经营活动提供资金支持，进一步缓解公司的各项资金需求压力。同时，公司积极推动各项融资工作，落实银行授信和贷款，新增 2 亿元流动资金贷款及 1,000 万元固定资产贷款。

3、实施事业部改革，整合业务资源，推动公司战略转型

报告期内，公司根据战略转型需要和实际情况，对业务管理架构进行优化和调整。公司设立水事业部，专司从事市政水务和环保工程业务。水事业部将继续整合和拓展业务资源，积极探索 PPP 等方式进入更多市场领域。同时，公司根据资产性质轻重并举、投资周期长短搭配的原则，进一步推动战略转型，注重拓展更高附加值、更高净资产收益率的业务领域，以优化产业结构，拓宽更多利润来源，提升公司持续盈利能力。

(二) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:万元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	35,781.99	47,470.48	-24.62
营业成本	23,643.01	32,154.23	-26.47
销售费用	1,283.47	4,163.82	-69.18
管理费用	9,070.80	12,954.36	-29.98
财务费用	4,686.48	5,403.43	-13.27
经营活动产生的现金流量净额	9,458.95	-7,362.51	
投资活动产生的现金流量净额	-2,801.35	-24,229.93	
筹资活动产生的现金流量净额	-20,506.71	44,728.48	-145.85
研发支出	448.11	1,369.86	-67.29

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

本报告期公司营业收入比上年同期下降约 24.62%，主要是由于本报告期工程业务收入大幅下降，工程业务收入大幅下降的主要原因由于本报告期营业收入中不包含 2015 年 12 月出售的北京天地人环保科技有限公司。基于收入与成本配比，因此本报告期成本也相应的下降。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
自来水销售	9,864.01	7,164.54	27.37	11.73	15.80	减少 2.55 个百分点
污水处理	22,669.66	14,139.11	37.63	-2.77	1.39	减少 2.55 个百分点
工程服务	1,243.17	1,102.62	11.31	-84.31	-83.48	减少 4.49 个百分点
设备销售	1,249.59	1,085.42	13.14	-73.61	-65.63	减少 20.18 个百分点
合计	35,026.43	23,491.69	32.93	-21.82	-21.60	减少 0.19 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
自来水销售	9,864.01	7,164.54	27.37	11.73	15.80	减少 2.55 个百分点
污水处理	22,669.66	14,139.11	37.63	-2.77	1.39	减少 2.55 个百分点
工程技术咨询服务	23.25	247.20	-963.23	-98.84	-75.63	减少 1,012.75 个百分点

设备销售	1,249.59	1,085.42	13.14	-73.61	-65.63	减少 20.18 个百分点
工程总包	1,219.92	855.42	29.88	-79.38	-84.88	增加 25.53 个百分点
合计	35,026.43	23,491.69	32.93	-21.82	-21.60	减少 0.19 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
东北	465.80	707.36	-51.86	-19.20	-2.42	减少 26.12 个百分点
华北	16,124.13	11,073.33	31.32	-21.46	-22.09	增加 0.55 个百分点
华东	9,927.58	5,912.94	40.44	-17.55	-20.48	增加 2.19 个百分点
华南	-	-	-	-100.00	-100.00	减少 69.72 个百分点
华中	940.90	1,812.00	-92.58	-60.10	-38.87	减少 66.88 个百分点
西北	7,568.02	3,986.06	47.33	14.54	23.19	减少 3.70 个百分点
西南	-	-	-	-100.00	-100.00	减少 41.23 个百分点
合计	35,026.43	23,491.69	32.93	-21.82	-21.60	减少 0.19 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

主营业务分行业、分产品情况说明：

①自来水销售业务营业收入比上年同期增加 11.73%，主要是由于：子公司汉中市国中自来水水价上调、水量增加；子公司山东东营自来水水价上调、水量增加；子公司湖南湘潭自来水水量增加。自来水销售业务营业成本较上年同期增加 15.80%，主要是由于本年度子公司东营自来水折旧与摊销费用比上年大幅增长。

②工程技术咨询服务、设备销售和工程总包：去年同期合并天地人公司 1-11 月收入成本。

主营业务分地区情况说明：

由于去年同期合并天地人公司 1-11 月业绩，天地人公司的业务地域性分布如下：

2016 年主营业务收入合计金额为 35,026.43 万元，2015 年主营业务收入合计金额为 44,803.42 万元，2016 年主营业务收入相比 2015 年下降了 9,776.99 万元，其中天地人 2015 年 1-11 月主营业务收入为 8,275.24 万元，分地区主营业务收入明细如下：

单位：万元 币种：人民币

分地区	主营业务收入 (2016 年 1-12 月)	主营业务收入 (2015 年 1-12 月)	差额	天地人公司主营业务收入 (2015 年 1-11 月)
东北	465.80	576.51	-110.71	101.1
华北	16,124.13	20,528.94	-4,404.81	2,192.12
华东		12,040.75	-2,113.17	1,339.26

	9,927.58			
华南	-	676.30	-676.30	527.63
华中	940.90	2,358.03	-1,417.13	1,843.46
西北	7,568.02	6,607.51	960.51	256.29
西南	-	2,015.38	-2,015.38	2,015.38
合计	35,026.43	44,803.42	-9,776.99	8,275.24

③污水处理：2016 年污水处理主营业务收入为 22,669.66 万元，占公司主营业务收入的比例为 64.72%，2015 年污水处理主营业务收入为 23,314.37 万元，占公司主营业务收入的比例为 52.04%，污水处理业务的主营业务收入 2016 年比 2015 年下降 644.71 万元，降低的主要原因是由于自 2015 年 7 月 1 日起污水处理业务增值税优惠政策发生变化，根据国家税务总局印发的《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》通知，自 2015 年 7 月 1 日起，国家对污水处理业务取消增值税免税优惠，对所征税款实行 70%即征即退政策。该等税收优惠政策变化对公司盈利情况造成一定的影响，2015 年 1-6 月执行增值税免税优惠，污水处理收入均计入营业收入，2015 年 7-12 月污水处理收入剔除增值税后计入营业收入，而 2016 年全年污水处理收入均剔除增值税后计入营业收入，因此 2016 年污水处理收入较 2015 年同期有所下降。污水处理主营业务收入比上年同期下降 2.77%，污水处理主营业务成本较上年同期上升 1.39%，从而导致毛利率下降 2.55%。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
自来水销售	原材料	1,068.94	4.55	1,010.5	3.37	5.78	子公司东营自来水供水量增加，使得原材料消耗增加
自来水销售	人工成本	984.64	4.19	894.56	2.99	10.07	人员增加以及社保基数上涨使得人工成本增加
自来水销售	折旧与摊销	2,939.98	12.51	2,514.31	8.39	16.93	子公司东营自来水二期工程于 2015 年 12 月完工转入固定资产和碾子山自来水本期部分新设备投入使用，折旧与摊销大幅增加

自来水销售	能耗	1,638.34	6.97	1,458.46	4.87	12.33	子公司东营自来水、湘潭自来水和碾子山自来水供水量增加使得能耗大幅增加
自来水销售	其他	532.64	2.27	308.98	1.03	72.39	随着设备老化, 维修保养费增加
自来水销售	小计	7,164.54	30.5	6,186.81	20.65	15.8	
污水处理	原材料	1,212.39	5.16	1,227.77	4.1	-1.25	
污水处理	人工成本	1,928.31	8.21	1,781.69	5.95	8.23	人员增加以及社保基数上涨使得人工成本增加
污水处理	折旧与摊销	6,305.92	26.84	5,951.73	19.86	5.95	
污水处理	能耗	3,184.79	13.56	3,463.30	11.56	-8.04	
污水处理	其他	1,507.70	6.42	1,521.21	5.08	-0.89	
污水处理	小计	14,139.11	60.19	13,945.70	46.54	1.39	
工程服务	原材料及设备	407.06	1.73	2,430.73	8.11	-83.25	2015 年合并天地人 1-11 月经营成果
工程服务	人工成本	350.28	1.49	1,279.36	4.27	-72.62	2015 年合并天地人 1-11 月经营成果
工程服务	分包成本	150.75	0.64	2,398.22	8.00	-93.71	2015 年合并天地人 1-11 月经营成果
工程服务	其他	194.53	0.83	564.34	1.88	-65.53	2015 年合并天地人 1-11 月经营成果
工程服务	小计	1,102.62	4.69	6,672.65	22.27	-83.48	
设备销售	原材料	1,085.19	4.62	3,013.41	10.06	-63.99	2015 年合并天地人 1-11 月经营成果
设备销售	人工成本	0.00	0.00	27.21	0.09	-100	2015 年合并天地人 1-11 月经营成果
设备销售	其他	0.23	0.00	117	0.39	-99.8	2015 年合并天地人 1-11 月经营成果
设备销售	小计	1,085.42	4.62	3,157.62	10.54	-65.63	2015 年合并天地人 1-11 月经营成果
主营业务成本	合计	23,491.69	100	29,962.78	100	-21.6	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例	上年同期金额	上年同期占总成本比	本期金额较上年同期	情况说明

			(%)		例 (%)	变动比例 (%)	
自来水销售	原材料	1,068.94	4.55	1,010.5	3.37	5.78	子公司东营自来水供水量增加,使得原材料消耗增加
自来水销售	人工成本	984.64	4.19	894.56	2.99	10.07	人员增加以及社保基数上涨使得人工成本增加
自来水销售	折旧与摊销	2,939.98	12.51	2,514.31	8.39	16.93	子公司东营自来水二期工程于2015年12月完工转入固定资产和碾子山自来水本期部分新设备投入使用,折旧与摊销大幅增加
自来水销售	能耗	1,638.34	6.97	1,458.46	4.87	12.33	子公司东营自来水、湘潭自来水和碾子山自来水供水量增加使得能耗大幅增加
自来水销售	其他	532.64	2.27	308.98	1.03	72.39	随着设备老化,维修保养费增加
自来水销售	小计	7,164.54	30.5	6,186.81	20.65	15.8	
污水处理	原材料	1,212.39	5.16	1,227.77	4.1	-1.25	
污水处理	人工成本	1,928.31	8.21	1,781.69	5.95	8.23	人员增加以及社保基数上涨使得人工成本增加
污水处理	折旧与摊销	6,305.92	26.84	5,951.73	19.86	5.95	
污水处理	能耗	3,184.79	13.56	3,463.30	11.56	-8.04	
污水处理	其他	1,507.70	6.42	1,521.21	5.08	-0.89	
污水处理	小计	14,139.11	60.19	13,945.70	46.54	1.39	
工程技术咨询服务	原材料	0	0	184.55	0.62	-100	2015年合并天地人1-11月经营成果
工程技术咨询服务	人工成本	247.2	1.05	591.72	1.97	-58.22	2015年合并天地人1-11月经营成果
工程技术咨询服务	其他	0	0	238.29	0.8	-100	2015年合并天地人1-11月经营成果
工程技术咨询服务	小计	247.20	1.05	1,014.56	3.39	-75.63	
设备销售	原材料	1,085.19	4.62	3,013.41	10.06	-63.99	2015年合并天地人1-11月经营成果

设备销售	人工成本	0	0	27.21	0.09	-100	2015 年合并天地人 1-11 月经营成果
设备销售	其他	0.23	0	117	0.39	-99.8	2015 年合并天地人 1-11 月经营成果
设备销售	小计	1,085.42	4.62	3,157.62	10.54	-65.63	
工程总包	原材料及设备	407.06	1.73	2,246.18	7.5	-81.88	2015 年合并天地人 1-11 月经营成果
工程总包	人工成本	103.08	0.44	687.64	2.29	-85.01	2015 年合并天地人 1-11 月经营成果
工程总包	分包成本	150.75	0.64	2,398.22	8	-93.71	2015 年合并天地人 1-11 月经营成果
工程总包	其他	194.53	0.83	326.05	1.09	-40.34	2015 年合并天地人 1-11 月经营成果
工程总包	小计	855.42	3.64	5,658.09	18.88	-84.88	
主营业务成本	合计	23,491.69	100	29,962.78	100	-21.6	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 17,020.60 万元，占年度销售总额 47.56%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

前五名供应商采购额 4,091.50 万元，占年度采购总额 30.15%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

其他说明

无

2. 费用

适用 不适用

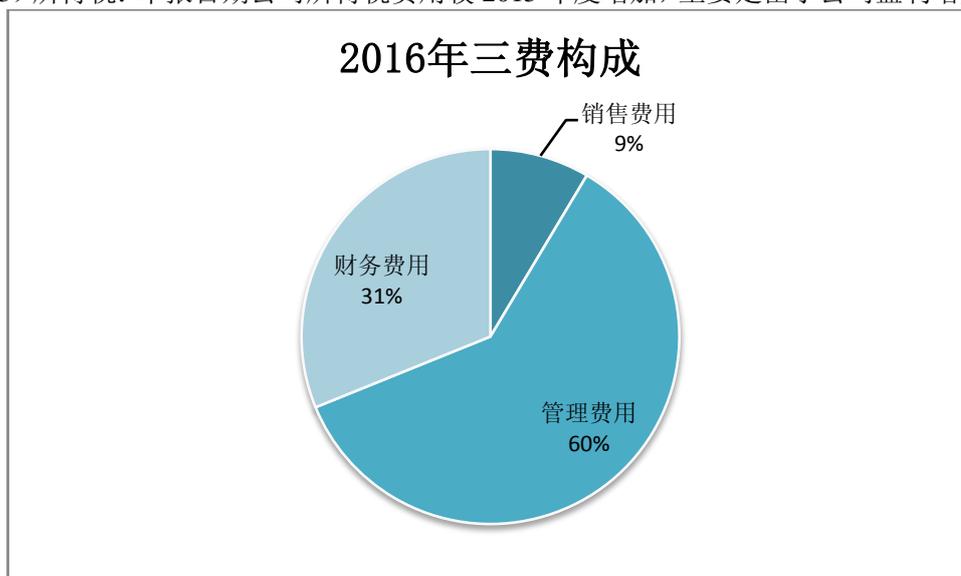
单位：万元 币种：人民币

项目	2016 年度	2015 年度	变动额	变动率 (%)
销售费用	1,283.47	4,163.82	-2,880.35	-69.18
管理费用	9,070.80	12,954.36	-3,883.56	-29.98
财务费用	4,686.48	5,403.43	-716.95	-13.27
所得税	1,039.13	402.07	637.06	158.45

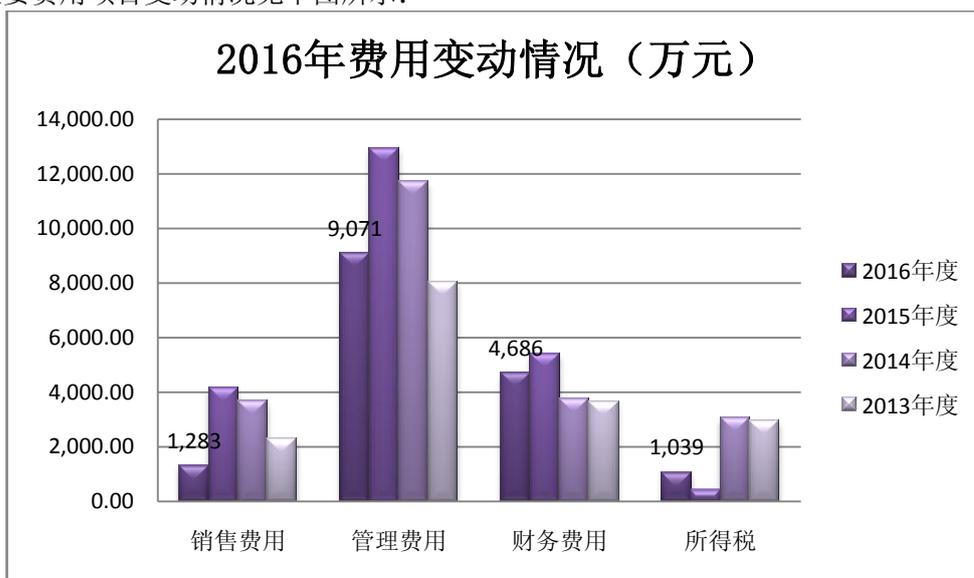
(1) 销售费用：本报告期公司销售费用较 2015 年度大幅度下降，主要是由于北京天地人环保科技有限公司已于 2015 年 12 月出售，不再纳入合并报表范围；

(2) 管理费用：本报告期公司管理费用较 2015 年度大幅度下降，主要是由于北京天地人环保科技有限公司已于 2015 年 12 月出售，不再纳入合并报表范围；

(3) 所得税：本报告期公司所得税费用较 2015 年度增加，主要是由于公司盈利增加所致。



如上图所示，就三费构成而言，2016 年度公司管理费用占三费支出的 60%。主要费用项目变动情况见下图所示：



3. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：万元

本期费用化研发投入	307.39
本期资本化研发投入	140.72
研发投入合计	448.11
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.25
公司研发人员的数量	5
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	0.51
研发投入资本化的比重 (%)	31.4

情况说明

□适用 √不适用

4. 现金流

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动额	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	9,458.95	-7,362.51	16,821.46	
投资活动产生的现金流量净额	-2,801.35	-24,229.93	21,428.58	
筹资活动产生的现金流量净额	-20,506.71	44,728.48	-65,235.19	-145.85

(1) 经营活动产生的现金流量净额变动原因：本公司去年同期合并北京天地人环保科技有限公司 1-11 月现金流所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额变动原因：本报告期内收到处置子公司现金所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因：本报告期内公司取得流动资金贷款同时兑付短期融资券本金和利息及偿付银行到期本息所致。

(三) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

主要是由于本报告期根据赛领国际投资基金（上海）有限公司 2015 年度利润分配方案确认投资收益约 3,550 万元，使得投资收益有大幅上升。

(四) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	13,948.40	3.35	27,951.33	6.88	-50.10	本报告期内公司兑付短期融资券
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	494.00	0.12	3,370	0.83	-85.34	本报告期公司赎回部分理财产品
应收账款	23,042.11	5.54	18,723.59	4.61	23.06	
预付款项	707.66	0.17	2,468.27	0.61	-71.33	本报告期公司预付款重分类至其他非流动资产
其他应收款	45,918.81	11.04	67,317.3	16.56	-31.79	本报告期公司收回部分应收股权转让款
存货	9,965.49	2.4	9,237.08	2.27	7.89	
可供出售金融资产	56,778.66	13.66	19,524.71	4.8	190.80	本报告期公司确认对赛领基金的股权投资
长期股权投资	5,180.90	1.25	5,516.98	1.36	-6.09	

投资性房地产	39.09	0.01	43.59	0.01	-10.32	
固定资产	77,085.09	18.54	78,908.1	19.41	-2.31	
在建工程	40,526.84	9.75	36,339.85	8.94	11.52	
无形资产	121,299.03	29.17	127,365.7	31.33	-4.76	
商誉	2,559.96	0.62	2,559.96	0.63	0.00	
其他非流动资产	12,550.24	3.02	4,974.13	1.22	152.31	本报告期公司污水厂升级改造和建设投资加大, 预付工程款重分类为其他非流动资产
短期借款	0.00	0.00	16,000	3.94	-100.00	
应付账款	8,288.93	1.99	8,861.81	2.18	-6.46	
应交税费	1,258.95	0.30	1,041.45	0.26	20.88	
其他应付款	39,683.78	9.54	4,540.86	1.12	773.93	本报告期公司应付股权转让款及借款增加
一年内到期的非流动负债	33,338.27	8.02	10,218.54	2.51	226.25	本报告期公司 2 亿贷款转入一年内到期所致
其他流动负债	0.00	0.00	31,383.63	7.72	-100.00	本报告期公司兑付了短期融资券
长期借款	52,696.27	12.67	56,964.81	14.01	-7.49	本报告期公司归还原有贷款本金
长期应付款	0.00	0.00	2,250.27	0.55	-100.00	本报告期重分类为一年内到期的非流动负债
专项应付款	588.51	0.14	588.51	0.14	0.00	
递延收益	3,730.43	0.90	136.53	0.03	2,632.32	本报告期公司收到与资产相关的政府补助

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,053,092.73	注 1
可供出售金融资产	400,000,000.00	银行借款质押, 注 2
无形资产	1,008,205,575.06	银行借款质押, 注 3
固定资产	98,076,656.30	银行借款抵押, 注 4
合计	1,510,335,324.09	

注 1: 货币资金受限合计 4,053,092.73 元, 其中: 子公司太原豪峰污水处理有限公司保函 3,000,000.00 元; 子公司北京中科国益环保工程有限公司保函 950,000.00 元; 子公司湘潭国中污水处理有限公司工商银行湘潭市岳塘支行账户 103,092.73 元资金冻结(冻结原因: 湖南省工业设备安装有限公司承接湘潭国中污水处理有限公司建设工程, 双方就该工程结算金额产生纠纷, 湖南省工业设备安装有限公司于 2016 年 12 月就该事项提起诉讼并申请财务保全, 湘潭市雨湖区人民法院于 2016 年 12 月 12 日作出民事裁定书, 对湘潭国中污水处理有限公司银行账

户进行冻结，该账户在 2016 年 12 月 31 日账户余额为 103,092.73 元。该诉讼事项于 2017 年 3 月 10 日，经双方和解结案，原告湖南省工业设备安装有限公司提出解除财产保全申请）。

注 2：本公司银行借款以其拥有完全所有权的赛领国际投资基金（上海）有限公司 4 亿元股权质押。

注 3：

(1) 鄂尔多斯市国中污水处理有限公司银行借款以其特许经营权质押，特许经营权期末账面价值 161,003,298.55 元；

(2) 太原豪峰污水处理有限公司银行借款以其特许经营权质押，特许经营权期末账面价值 271,318,630.94 元；

(3) 东营国中水务有限公司银行借款以其特许经营权质押，特许经营权期末账面价值 13,184,571.43 元；

(4) 齐齐哈尔国中水务有限公司银行借款以其特许经营权质押，特许经营权期末账面价值 55,166,666.65 元；

(5) 国中（秦皇岛）污水处理有限公司银行借款以其特许经营权质押，特许经营权期末账面价值 40,128,740.62 元；

(6) 涿州中科国益水务有限公司银行借款以其特许经营权质押，特许经营权期末账面价值 193,522,906.06 元；

(7) 湘潭国中水务有限公司银行借款以其土地使用权抵押，土地使用权期末账面价值 61,804,989.99 元；

(8) 东营国中环保科技有限公司银行借款以其土地使用权抵押，土地使用权期末账面价值 187,109,002.22 元；

(9) 鄂尔多斯市国中污水处理有限公司银行借款以其土地使用权抵押，土地使用权期末账面价值 11,782,197.17 元；

(10) 东营国中水务有限公司银行借款以其土地使用权抵押，土地使用权期末账面价值 13,184,571.43 元。

注 4：东营国中水务有限公司银行借款以其固定资产抵押，抵押资产期末账面价值 98,076,656.30 元。

3. 其他说明

适用 不适用

(五) 行业经营性信息分析

适用 不适用

1、行业外部因素影响分析

公司所属行业主要受宏观经济政策、国家级地方税收政策、环保产业政策等外部因素影响。行业外部因素影响分析的具体情况参见本报告“第四节之一、经营情况讨论与分析”部分。

2、行业发展状况分析

公司所属行业发展状况分析的具体情况参见本报告“第四节之一、经营情况讨论与分析”部分。

3、公司的行业地位和竞争优势分析

公司的行业地位和竞争优势分析的具体情况参见本报告“第三节之一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”及“第三节之三、报告期内核心竞争力分析”部分。

4、公司主要的经营模式

(1) 特许经营模式

公司的污水处理和供水业务主要采取特许经营模式。公司下属各项目公司依靠专业的投资管理、工程管理及运营管理能力，依托特许经营协议的执行和维护实现预期利润。公司常见的特许经营模式为 BOT 模式、PPP 模式等。

BOT（即 **Build-Operate-Transfer**）模式，是指国家或地方政府部门通过特许协议，授予签约方承担公共性基础设施项目的投融资、建造、经营和维护。在一定时期内，项目公司拥有投资建设设施的所有权，并被允许向设施使用者收取适当的费用，由此回收项目投融资、经营和维护成本并获得合理的回报。特许期届满，项目公司将设施无偿地移交给签约方的政府部门。

PPP（即 **Public—Private—Partnership**）模式，是指政府与私人组织之间，为了合作建设城市基础设施项目，或是为了提供某种公共物品和服务，以特许权协议为基础，彼此之间形成一种伙伴式的合作关系，并通过签署合同来明确双方的权利和义务，以确保合作的顺利完成，最终使合作各方达到比预期单独行动更为有利的结果。

（2）自主投资运营模式

公司的环保工程技术服务主要采取自主投资运营模式，环保工程公司依靠自身的设计、施工等资质，参与水务市场项目和工业污水处理项目的建设，以获取合理利润。

（3）建设—移交模式

公司下属的牙克石水务采取建设—移交模式。建设—移交（即 **Build-Transfer**）模式，是指政府利用非政府资金来进行基础非经营性设施建设项目的一种融资模式。**BT** 模式是 **BOT** 模式的一种变换形式，指一个项目的运作通过项目公司总承包，融资、建设验收合格后移交给业主，业主向投资方支付项目总投资加上合理回报的过程。

公司主要的经营模式的更多情况参见本报告“第三节之一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”。

水务行业经营性信息分析

1. 报告期内产能和开工情况

√适用 □不适用

板块	产能	产能利用率(%)
自来水供应	12,444.00 万吨/年	50
污水处理	23,698.50 万吨/年	81

单位：万吨/年

地区	产能	报告期内新投产规模	在建项目的计划产能	预计投产时间
河北(秦皇岛、昌黎、涿州)	9,516.00		9,516.00	2017 年
内蒙(达旗)	1,281.00			
山东(宁阳、河口、东营供水)	8,052.00			
山西(太原)	5,856.00			
安徽(马鞍山)	2,196.00			

青海（西宁）	1,555.50			
黑龙江（碾子山供水、污水）	1,464.00			
湖南（湘潭供水、污水）	1,830.00		1,830.00	2017 年
陕西（汉中）	4,026.00			
天津	366.00			

注：湖南地区在建项目计划产能为湘潭污水项目进入运营期后，提供产能。

河北地区在建项目为秦皇岛污水项目，是对原产能升级改造的替代产能，不产生新增产能。

2. 销售信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

板块	销售收入	成本	毛利率(%)	同比变化(%)
自来水供应	9,676.95	7,164.54	25.96	-3.96
污水处理	22,669.66	14,139.11	37.63	-2.55
工程服务	1,243.17	1,102.62	11.31	-84.31
设备销售	1,249.59	1,085.42	13.14	-73.61

(1). 自来水供应板块

1.1 各地区平均水价、定价原则及报告期内调整情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

地区	平均水价	定价原则	报告期内调整情况	调价机制（如有）
陕西省	3.46	汉中自来水向公众用户供水的价格实行政府定价，按照汉中市人民政府批准的收费标准向服务范围内的用水户收取费用。	无	项目公司因非自身原因造成的经营成本发生重大变动时，可提出城市供水收费标准调整申请，汉台区建设局在核实后向有关部门提出调整意见。（政府主导调价）
山东省	3.37	按照《东营市第二自来水厂项目特许经营协议》中对于水价的约定，东营自来水供水价格适用东营市物价部门核准的全市统一自来水价格	无	水价的调整按照双方在协议中约定原则参照调价公式向东营开发区管委会书面提出调整方案，管委会在得到有关部门的批复后调整。（政府主导调价）
湖南省	4.17	按照《湖南省湘潭九华示范区自来水供水项目特许经营权协议》中对于水价确定原则的约定。	无	可根据协议中约定的相关原则按照水价计算公式向湘潭市物价管理部门申请调整水价并提交调整方案，在经湖南省物价管理部门对水价调整方案的批准后执行。（政府主导调价）
黑龙江省	3.15	按照《碾子山区供水项目特许经营权协议》对水价确定原则的约定，供水价格适用齐齐哈尔市物价	2016年6月30日，根据《齐齐哈尔市人民政府办公厅关于碾子山区城市供水实行工商	在运营阶段，根据利率、电价、原材料（包括化学药品）价格、保险费用、员工工资和社会保险费用的增加情

	管理部门核准的碾子山区统一自来水价格	同价规定的通知》(齐政办发[2016]2号),碾子山区城市供水由五类水价统一归并为三类水价,居民用水2.706元,非居民用水4.506元,特种用水6.0元	况,并在参照第一年水价的基础之上适时申请调整水价。项目公司书面提出水价调整方案申请后,碾子山区环保局应在接到项目公司申请之日后对申请进行审核,向有关部门提出调整水价建议,并协助有关部门按照适用法律制定水价标准、收费监督政策的调整计划。
--	--------------------	---	---

注:山东省东营国中水务有限公司按照工业水单价3.71元、自来水单价1.6元(目前公司实际结算价)得出的售水均价为:3.37元(综合水价)

1.2 各客户类型平均水价、定价原则及报告期内调整情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

地区	客户类型	平均水价	定价原则	报告期内调整情况	调价机制(如有)
陕西省	居民用水	2.90	成本监审(见上表)	无	项目公司因非自身原因造成的经营成本发生重大变动时,可提出城市供水收费标准调整申请,汉台区建设局在核实后向有关部门提出调整意见。(政府主导调价)
	非居民用水	4.50			
	特种用水	10.00			
山东省	居民用水	1.60	政府定价(见上表)	根据《东营技术开发区管理委员会关于调整区内工业水供水政策的通知》非居民用水调整为4.7、工业用水调整为3.71	水价的调整按照双方在协议中约定原则参照调价公式向东营开发区管委会书面提出调整方案,管委会在得到有关部门的批复后调整。(政府主导调价)
	非居民用水(未供)	4.70			
	工业生产用水	3.71			
湖南省	居民用水	3.05	市物价局文件为准(见上表)	无	可根据协议中约定的相关原则按照水价计算公式向湘潭市物价管理部门申请调整水价并提交调整方案,在经湖南
	非居民用水	4.30			
	特种用水	9.15			

					省物价管理部门对水价调整方案的批准后执行。(政府主导调价)
黑龙江省	居民用水	2.70	市物价局文件为准(见上表)	2016年6月30日,碾子山区城市供水由五类水价统一归并为三类水价	在运营阶段,根据利率、电价、原材料(包括化学药品)价格、保险费用、员工工资和社会保险费用的增加情况,并在参照第一年水价的基础上适时申请调整水价。项目公司书面提出水价调整方案申请后,碾子山区环保局应在接到项目公司申请之日后对申请进行审核,向有权部门提出调整水价建议,并协助有关部门按照适用法律制定水价标准、收费监督政策的调整计划。
	非居民用水	4.50			
	特种用水	6.00			

(2). 污水处理板块

2.1 各地区平均水价、定价原则及报告期内调整情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

地区	平均水价	定价原则	报告期内调整情况	调价机制(如有)
河北(秦皇岛、昌黎、涿州)	1.34	根据特许经营协议约定保底水量及水费价格	涿州东厂水价由1.36调整至1.39	根据特许经营协议约定,满足调价条款条件后,向政府相关部门申请按照公式或相关约定进行调价;主要调价因素:电力、原材料、人员工资、物价指数、税收、政策法规等变化
内蒙(达旗)	2.45	根据特许经营协议约定保底水量及水费价格	无	根据特许经营协议约定,满足调价条款条件后,向政府相关部门申请按照公式或相关约定进行调价;主要调价因素:电力、原材料、人员工资、物价指数、税收、政策法规

				等变化
山东（宁阳、河口）	2.098	根据特许经营协议约定保底水量及水费价格	无	根据特许经营协议约定，满足调价条款条件后，向政府相关部门申请按照公式或相关约定进行调价；主要调价因素：电力、原材料、人员工资、物价指数、税收、政策法规等变化
山西（太原）	0.998	根据特许经营协议约定保底水量及水费价格	无	根据特许经营协议约定，满足调价条款条件后，向政府相关部门申请按照公式或相关约定进行调价；主要调价因素：电力、原材料、人员工资、物价指数、税收、政策法规等变化
安徽（马鞍山）	0.82	根据特许经营协议约定保底水量及水费价格	无	根据特许经营协议约定，满足调价条款条件后，向政府相关部门申请按照公式或相关约定进行调价；主要调价因素：电力、原材料、人员工资、物价指数、税收、政策法规等变化
青海（西宁）	0.68	根据特许经营协议约定保底水量及水费价格	无	根据特许经营协议约定，满足调价条款条件后，向政府相关部门申请按照公式或相关约定进行调价；主要调价因素：电力、原材料、人员工资、物价指数、税收、政策法规等变化
黑龙江（碾子山）	0.80	根据特许经营协议约定保底水量及水费价格	无	根据特许经营协议约定，满足调价条款条件后，向政府相关部门申请按照公式或相关约定进行调价；主要调价因素：电力、原材料、人员工资、物价指数、税收、政策法规等变化

注：由于各地方政府政策不尽相同，每家项目公司的调价条件和公式不完全一样，基本遵循 $P_n = P_m \times K$ 的形式

P_n = 第 n 年调整后的污水处理服务结算水价

P_m = 第 m 年的污水处理服务结算水价

K = 调价系数（由电力、原材料、人员工资、物价指数、税收、政策法规的变化幅度组成调价系数）

2.2 各客户类型平均水价、定价原则及报告期内调整情况

适用 不适用

3. 主要采水点水源水质情况

适用 不适用

2016 年供水公司水源水质									
项目公司	主要水质指标								
	浑浊度	耗氧量	氨氮	总硬度	PH	肉眼可见物	氯化物	臭和味	粪大肠菌
湘潭自来水	19.40	2.20	0.40	101.7	7.7	--	--	--	2447.3

				0	0				0
东营自来水	15.37	3.38	0.31	--	8.13	微小颗粒	147.840	无	--
碾子山自来水	0.68	0.60	0.03	279.43	7.10	无	40.58	无	1.92
汉中自来水	0.21	--	<0.02	243.29	7.47	无	25.84	无	--

4. 自来水供应情况

√适用 □不适用

公司	供水量	销售量	产销差率(%)	同比变化(%)	原因	对公司经营的影响
汉中自来水	2,938.73万吨/年	2,168.57万吨/年	26.20	3.75	水量增加,平均设定出厂压力较2015年增加,漏损水量增加,产销差率同比增加	无
东营自来水	2122.08万吨/年	2089.77万吨/年	1.53	-7	水量下降,平均设定出厂压力较2015年低,漏损水量下降,产销差率同比下降	无
湘潭自来水	317.25万吨/年	262.24万吨/年	17.34	32	目前该经济开发区的供水需求与供水能力不匹配,通过规模化、常态化供水及加强管非计量水量的巡查,可以消除产销差率的变化。	无
碾子山自来水	427.78万吨/年					

注:碾子山自来水该地区居民用水水表入户工程不完善,产销差及同比变化未完全统计

5. 重大资本性支出情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内资本性支出计划总金额	资金来源	资金成本	项目投入情况
12,000.00	自筹或募集	0	详见下表

其中:项目投入情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目经营模式	项目总预算	项目进度	报告期内投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况	项目进展出现重大变化或者重大差异的,应当说明并披露原因
BOT模式(彰武)	18,335.64	详见第十	5,054.51	7,133.31	目前处于	无

污水处理厂项目、荣县 12 个乡镇生活污水处理厂工程、南江县 7 个污水处理站项目		一节、七、20			在建期，尚无收益	
已有项目升级改造（秦皇岛污水处理工程升级改造项目）	18,590.91	详见第十一节、七、20	2,689.49	2,724.7	目前处于在建期，升级改造部分尚无收益	无

(六) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司完成赛领基金股权转让涉及的工商变更登记。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

报告期内公司对外股权投资的主要变动为：新增对赛领基金的股权投资。公司于 2015 年 3 月 13 日与鹏欣集团签订《股权转让协议》，以人民币 3.78 亿元受让鹏欣集团在赛领基金的 10 亿元出资额（其中实缴出资额为 3 亿元）所对应的全部股权及其相应的一切股东权利及股东义务。截至报告期末，公司对赛领基金的认缴出资额为 10 亿元（其中实缴出资额为 4 亿）。赛领基金已于 2016 年 2 月 4 日完成本次股权转让涉及的工商变更登记。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

投资类型	资金来源	初始投资成本	报告期内购入	报告期内售出	投资收益
利多多现金管理 1 号	自有资金	0.00	5,700.00	5,700.00	6.99
利多多财富班车 1 号	自有资金	290.00	2,990.00	2,890.00	7.50
7 天卓越滚动理财	自有资金	2,300.00	0.00	2,300.00	3.48
利多多现金管理 1 号	暂时闲置募集资金	600.00	195.00	691.00	12.48
人民币“按期开放”公司理财产品	暂时闲置募集资金	0.00	1,000.00	1,000.00	0.19
公司 14 天周期性 1 号	暂时闲置募集资金	180.00	0.00	180.00	1.62

(七) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(八) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司的情况：

单位：万元 币种：人民币

公司名称	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
东营国中环保科技有限公司	污水处理	13,800	27,531.61	17,921.45	3,282.85	1,712.42	2,039.77
涿州中科国益水务有限公司	污水处理	7,550	22,761.70	11,715.92	3,885.94	424.97	679.79
汉中市国中自来水有限公司	自来水供应	6,000	15,521.42	9,298.94	4,657.15	809.70	613.31
国水（马鞍山）污水处理有限公司	污水处理	5,265.52	6,666.37	6,337.97	1,541.35	396.70	448.10
太原豪峰污水处理有限公司	污水处理	9,093	29,490.20	11,328.90	4,960.84	-451.54	283.56
国水（昌黎）污水处理有限公司	污水处理	4,100	13,585.27	6,848.90	1,982.03	398.92	279.52
宁阳磁窑中环水务有限公司	污水处理	2,000	6,241.67	2,360.64	995.08	303.84	227.50
鄂尔多斯市国中水务有限公司	污水处理	15,400	22,029.20	16,465.56	1,946.23	64.89	226.73
国中（上海）环保科技有限公司	环境工程	5,000	169.77	-553.01	0.00	-214.44	-214.35
齐齐哈尔国中水务有限公司	自来水供应	6,000	9,681.15	5,761.88	509.60	-371.09	-269.45
北京国中科创环境科技有限责任公司	环境工程	5,000	3,924.83	3,863.90	0.00	-371.74	-371.74
湘潭国中水务有限公司	自来水供应	36,499	41,396.28	31,286.48	940.90	-1,634.19	-421.93
北京中科国益环保工程有限公司	环境工程	6,000	21,545.17	9,256.19	1,205.64	-1,243.31	-1,054.47

公司名称	主要业务	注册资本 (美元：万 元)	总资产 (人民币：万 元)	净资产 (人民币：万 元)	营业收入 (人民币：万 元)	营业利润 (人民币：万 元)	净利润 (人民币：万 元)
国中（秦皇岛）污水处理有限公	污水处理	409.00	13,277.83	4,796.69	2,777.85	753.54	620.34
国中水务香港有限公 司	环境工程	4,100.00	17,935.44	17,595.53	14.66	-650.26	-650.26

(九) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

行业主要面临的机遇主要有：外部产业政策和金融支持政策为行业带来更多发展空间和融资渠道，并购重组将推升行业集中度进一步得到提升。

行业主要面临的挑战主要有：行业市场竞争更加激烈，市场向业务和资本规模领先的企业倾斜，增值税政策带来短期资金压力等。公司所属行业格局和趋势的更多讨论与分析参见本报告“第四节之一、经营情况讨论与分析”。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

新形势下，公司将根据战略转型需要和实际情况，一方面立足水务，本着区域优化和产业布局的原则，对现有业务和资产作出适当的调整、处置、整合和升级改造，同时向节能环保领域扩张，积极开拓河道、流域治理等更多节能环保细分领域，优化业务板块构成；另一方面，公司将继续推行投资并购战略，根据资产性质轻重并举、投资周期长短搭配的原则，积极拓展和布局金融助力板块，为节能环保主营业务提供金融工具支持，实现更高附加值和更高净资产收益率，拓宽利润来源。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、企业经营效率提升计划

公司将继续强化全面预算管理、ERP管理、绩效管理体系，保持经营效率的稳定提升；同时，积极推进企业文化建设，发挥团队合作精神，建立共同愿景，提倡和谐的工作生活关系，执行成就共享的分配制度，促使股东利益、员工价值与社会效益三者的和谐统一。

2、人力资源计划

公司将不断加大人力资源开发与管理力度，全面提升人才战略，通过引进与培养相结合的方式加大人才储备，不断完善人才培养体系，加强岗位责任制与绩效评价体系建设，确保公司持续高速发展。

3、市场融资计划

公司将按照自身的资金需求，积极开拓各种市场的融资渠道，利用及发挥各种融资机遇与优势，在保持合理资本结构的同时充分发挥财务杠杆作用，为公司未来发展提供有力的低成本融资保证，同时实现公司股东价值最大化。

4、业务拓展计划

公司根据战略转型需要，积极拓展河道、流域治理等更多节能环保细分领域，优化产业结构；同时积极布局金融助力板块，为节能环保主营业务提供更多金融工具支持，实现更高附加值和更高净资产收益率，拓宽利润来源。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观和行业政策形势变化的风险

公司所处的水务行业对国家产业政策和环保投资规模依赖性较强。国家产业政策、财税政策、货币政策等宏观经济政策的改革和调整都将对整个市场供求和企业经营活动产生较大影响。报告期内，公司下属项目公司历经全年的“营转增”税收改革，使公司的净利润受到一定影响。水务行业属于市政公用环保行业，项目前期投入较大，投资回收期较长，且主要与地方政府发生业务往来，因此在市场拓展和行业发展上受国家行业政策的影响较大。如果水务行业产业政策发生不利变化，或公司不能满足新的行业管理政策的要求，将对公司的生产、经营和销售产生不利影响。

2、行业竞争风险

目前一、二线城市市政污水处理、提标改造大中型项目大都被业内主要巨头企业及区域巨头把持，且有向三线城市渗透的趋势；与此同时，环保行业还存在着行业门槛不高、竞争不规范，关系营销风险大，新对手不断涌入，项目收益持续性等诸多尚未切实解决的问题，导致公司面临更加激烈的市场竞争，为公司快速发展带来了一定程度上的潜在风险。

3、项目投资风险

水务行业符合国家产业政策和行业发展趋势，具备良好的发展前景。但水务项目开发具有周期长、投入资金大、涉及合作方多的行业特征和较强的地域特征。尽管投资项目经过了慎重、充分的可行性研究和论证，预期能产生良好的经济和社会效益，但新建项目能否如期完工并达到预期效益，均存在一定的不确定性。

4、区域性市场风险

长期以来，我国水务行业的地方垄断性较强，存在规模小、产权结构较为单一的特点；各地的污水处理及自来水厂基本由当地政府投资建设及运营，形成了区域性垄断市场。而所有市政工程都有一个特性——与政府信用相关，部分地方政府信用有待提高。因此，公司在异地开展污水处理及自来水供应业务时，较容易受到当地污水处理及自来水供应政府管制较严的限制及地方政府履约风险，进而影响公司的战略布局。

5、新兴业务领域拓展的风险

公司将在市政水务业务基础上向具有高附加值的更多产业领域拓展，以提升公司在市场中的竞争力。新兴产业的拓展必然加剧新一轮的企业角逐，公司将面临存在更为强大的竞争对手的风险，同时面临更多的不确定性。

6、资金风险

公司在建/拟建项目、新业务拓展和投资并购行为等对资金的需求量较大，如果资金需求在短时间内集中出现，公司可能因此面临相应的财务风险。同时，虽然公司的客户大部分以具备良好信用的政府或政府下属职能部门为主，但由于公司目前应收账款规模较大，未来仍存在无法及时收回的不确定情况，给公司的经营带来风险。

7、出水水质达标风险

随着新《环保法》和《水污染防治行动计划》相继出台，强化环境监管及执法力度，污水处理企业达标排放标准进一步提高，相应的环保处罚力度空前严厉。根据污水处理企业与政府签署的特许经营协议，污水处理厂对于进水水质、水量均有着明确的标准，但鉴于目前部分服务地区普遍存在进水水质差、水量大等诸多客观因素，致使公司可能面临因出水水质无法达标排放而遭受行政处罚的风险。

为此公司将加强经营管理，合理制定升级改造计划，严格设备管理和技术指标巡检，做好出水水质超标应对工作，以确保污水处理达标排放。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格执行了《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》有关分红原则及《公司股东分红回报规划（2014年-2016年）》、《公司章程》相关现金分红政策。公司利润分配相关决策程序和监督机制完备，独立董事尽职履责并发表独立意见，切实维护了中小投资者的合法权益。

报告期内，公司不存在调整现金分红政策的情况。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数	每10股派息数(元)	每10股转增数(股)	现金分红的数额	分红年度合并报表中归属于上市公司	占合并报表中归属于上

	(股)	(含税)		(含税)	公司普通股股东的净利润	上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2016 年					16,188,985.23	
2015 年					-117,874,328.06	
2014 年					150,179,974.56	

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	其他	国中天津	自本次非公开发行定价基准日（2015 年 11 月 2 日）前六个月起至本承诺函出具日（含）止期间，本公司不存在对外转让、出售或以其他方式减持本公司持有的国中水务股份的情况或减持计划；自本承诺函出具日（不含）起至本次非公开发行完成后六个月内期间，本公司没有对外转让、出售或以其他方式减持本公司持有的国中水务股份的计划；本公司不存在违反《中华人民共和国证券法》第四十七条以及《上市公司证券发行管理办法》第三十九条第（七）项的规定的行为。	2016-05-17 至 2017-09-01	是	是
	其他	公司	截至本承诺函出具日，除本次非公开发行募集资金投资项目外，公司未来三个月内暂无其他确定性的重大投资或资产购买的计划；若未来三个月内出现重大投资或资产购买事项，本公司承诺将以自有资金或另行筹资进行投资，且将依据《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定做好信息披露工作，不变相通过本次募集资金补充流动资金以实施重大投资或资产购买；本次非公开发行募集资金将严格依据公司股东大会审议通过的有关决议规定的用途使用；公司保证根据相关法规和公司《募集资金使用管理制	2016-05-19 至 2016-08-18	是	是

		度》的要求，公司将设立专项募集资金银行账户，募集资金到位后将存放于公司指定的专项账户中，严格管理募集资金使用，定期检查募集资金使用情况，保证募集资金得到合理合法使用；本次非公开发行股票募集资金用途已经公开披露，相关信息披露真实、准确、完整。			
其他	实际控制人姜照柏	厚康实业、永冠贸易参与本次发行认购的资金将全部来源于公司自有资金、自筹资金或来源于公司实际控制人即本人的资金支持，并且公司认购资金不存在分级收益等结构化安排；本人拟直接或间接投入的资金均为合法取得，不存在代持、对外募集资金等情形；在本次发行认购前，厚康实业、永冠贸易不通过直接或间接的方式引入新的投资人或股东，公司的最终股权结构（穿透至最终自然人股东，公司股东为姜照柏先生与姜雷先生）将保持不变。	2016-05-17 至 2017-03-02	是	是
其他	实际控制人姜照柏	自本次非公开发行定价基准日（2015年11月2日）前六个月起至本承诺函出具日（含）止期间，本人不存在对外转让、出售或以其他方式减持本人持有的国中水务股份的情况或减持计划；自本承诺函出具日（不含）起至本次非公开发行完成后六个月内期间，本人没有对外转让、出售或以其他方式减持本人持有的国中水务股份的计划；本人不存在违反《中华人民共和国证券法》第四十七条以及《上市公司证券发行管理办法》第三十九条第（七）项的规定的情形。	2016-05-17 至 2017-09-01	是	是
其他	实际控制人姜照柏	本次发行完成后，本人将切实及时履行作为国中水务实际控制人应履行的相关义务，并在未来36个月内进一步巩固国中水务实际控制人地位。	2016-10-12 至 2019-10-11	是	是
其他	厚康实业、永冠贸易之间接股东姜雷	厚康实业、永冠贸易参与本次发行认购的资金将全部来源于公司自有资金、自筹资金或来源于本人的资金支持，并且公司认购资金不存在分级收益等结构化安排；本人拟直接或间接投入的资金均为合法取得，不存在代持、对外募集资金等情形；在本次发行认购前，厚康实业、永冠贸易不通过直接或间接的方式引入新的投资人或股东，公司的最终股权结构（穿透至最终自然人股东，公司股东为姜照柏先生与姜雷先生）将保持不变。	2016-06-17 至 2017-03-02	是	是
其他	厚康实业	自本次非公开发行定价基准日（2015年11月2日）前六个月起至本承诺函出具日（含）止期间，本公司不存在对外转让、出售或以其他方式减持本公司持有的国中水务股份的情况或减持计划；自本承诺函出具日（不含）起至本次非公开发行完成后六个月内期间，本公司没有对外转让、出售或以其他方式减持本公司持有的国中水务股份的计划；本公司	2016-05-17 至 2017-09-01	是	是

		不存在违反《中华人民共和国证券法》第四十七条以及《上市公司证券发行管理办法》第三十九条第（七）项的规定的行为。			
其他	永冠贸易	自本次非公开发行定价基准日（2015年11月2日）前六个月起至本承诺函出具日（含）止期间，本公司不存在对外转让、出售或以其他方式减持本公司持有的国中水务股份的情况或减持计划；自本承诺函出具日（不含）起至本次非公开发行完成后六个月内期间，本公司没有对外转让、出售或以其他方式减持本公司持有的国中水务股份的计划；本公司不存在违反《中华人民共和国证券法》第四十七条以及《上市公司证券发行管理办法》第三十九条第（七）项的规定的行为。	2016-05-17至 2017-09-01	是	是
其他	厚康实业、永冠贸易之间 间接股东姜雷	自本次非公开发行定价基准日（2015年11月2日）前六个月起至本承诺函出具日（含）止期间，本人不存在对外转让、出售或以其他方式减持本人持有的国中水务股份的情况或减持计划；自本承诺函出具日（不含）起至本次非公开发行完成后六个月内期间，本人没有对外转让、出售或以其他方式减持本人持有的国中水务股份的计划；本人不存在违反《中华人民共和国证券法》第四十七条以及《上市公司证券发行管理办法》第三十九条第（七）项的规定的行为。	2016-06-17至 2017-09-01	是	是
其他	厚康实业、永冠贸易	厚康实业、永冠贸易参与本次发行认购的资金将全部来源于公司自有资金、自筹资金或来源于公司实际控制人姜照柏先生的资金支持，并且公司认购资金不存在分级收益等结构化安排；在本次发行认购前，厚康实业、永冠贸易不通过直接或间接的方式引入新的投资人或股东，公司的最终股权结构（穿透至最终自然人股东，公司股东为姜照柏先生与姜雷先生）将保持不变。	2015-11-11至 2017-3-2	是	是
股份限售	厚康实业、永冠贸易	持有非公开发行的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让。	2017-3-2 至 2020-3-1	是	是
其他	厚康实业	参与国中水务非公开发行股票募集资金的认购资金将全部来源于自有资金、自筹资金或来源于实际控制人的资金支持，不存在直接或间接来源于国中水务的情况，并且不存在分级收益等结构化安排；本公司拟直接或间接投入的资金均为合法取得，不存在代持、对外募集资金等情形；在本公司持有本次发行的股票锁定期内（注：锁定期为自新增股份完成登记之日起 36 个月，即 2017-3-2 至 2020-3-1），本公司不通过直接或间接的方式引入新的投资	2017-02-22至 2020-03-01	是	是

			人或股东，公司的最终股权结构（穿透至最终自然人股东）将保持不变。本承诺自承诺人作出之日生效，对承诺人具有法律效力，承诺人将承担因此产生的法律效力。			
	其他	永冠贸易	参与本次国中水务非公开发行股票募集资金的认购资金将全部来源于自有资金、自筹资金或来源于实际控制人的资金支持，不存在直接或间接来源于国中水务的情况，并且不存在分级收益等结构化安排；本公司拟直接或间接投入的资金均为合法取得，不存在代持、对外募集资金等情形；在本公司持有本次发行的股票锁定期内（注：锁定期为自新增股份完成登记之日起 36 个月，即 2017-3-2 至 2020-3-1），本公司不通过直接或间接的方式引入新的投资人或股东，公司的最终股权结构（穿透至最终自然人股东）将保持不变。本承诺自承诺人作出之日生效，对承诺人具有法律效力，承诺人将承担因此产生的法律效力。	2017-02-22 至 2020-03-01	是	是
其他对公司中小股东所作承诺	解决同业竞争	国中天津	为保证国中天津顺利向税务主管机关领购因 2011 年之前工程业务相关的发票，国中天津保留了原有与市政工程、生态环境治理工程等有关的经营范围。在上述因素得到消除之后，国中天津将办理相应的经营范围变更，以避免与公司经营范围存在交叉	2014-10-30 起长期有效	否	是
	解决同业竞争	国中天津	国中天津所控制的企业今后将不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与国中水务主营业务构成同业竞争或潜在同业竞争的业务或活动。如国中天津或国中天津所控制的企业获得的商业机会与国中水务主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争，国中天津将与国中水务进行协商，并承诺如国中水务拟经营该业务，国中天津将通过合法程序将该商业机会给予国中水务	2012-07-05 起长期有效	否	是
	其他	国中天津	国中天津承诺未来 6 个月内不通过二级市场减持公司股份	2015-07-10 至 2016-01-09	是	是

(二) 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

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	80.00
境内会计师事务所审计年限	18

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中准会计师事务所（特殊普通合伙）	40.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
北京中科国益环保工程有限公司	青海盐湖海纳化工有限公司	无	民事诉讼	应诉方违反双方于 2011 年 3 月 29 日签订的《聚氯乙烯一体化含汞废水处理合同》合同中约定的付款期限到期后不履行付款义务, 至今仍欠款 3,111,640 元, 因此, 起诉方将应诉方诉至青海湟中县法院。青海湟中县法院作出一审判决, 起诉方不服该判决, 遂上诉至青海省西宁市中级人民法院。	3,111,640.00	不形成	二审已达成调解。	达成调解, 未结束	应诉方于 2017 年 3 月 15 日之前付我公司 400,000 元
北京中科国益环保工程有限公司	江苏蝶化有限公司	无	民事诉讼	应诉方以项目未能调试成功为理由拒绝向起诉方支付工程调试款、质保款及利息, 并追责活性污泥费用。但实际上应诉方已经取得当地环保验收, 出水水质符合设计要求, 且活性污泥是合同内要求被告	3,120,000.00	不形成	2017 年 2 月 13 日已开庭, 需补充资料后再开庭	未结束	尚未涉及

				购买，活性污泥损失亦是被告方擅自操作调试系统进水水质超标等因素所致。对此起诉方向海淀区人民法院提请诉讼。					
江苏三蝶化工有限公司	北京中科益环保工程有限公司	无	民事诉讼	起诉方针对双方签订的《江苏三蝶化工有限公司丙烯酸项目废水处理工程合同》，诉称起诉方按应诉方要求提供污泥，同时应诉方承诺承担调试期间超出的费用，而截止 2012 年 1 月 3 日，起诉方发生 4,875,000 元购置厌氧颗粒污泥用于被反诉人的调试，已经超出调试费用。起诉方要求该费用由应诉方承担。	4,875,000.00	尚未涉及	2017 年 2 月 13 日已开庭，需补充资料后再开庭	未结束	尚未涉及
湖南北山建设集团股份有限公司	湘潭中国水务有限公司	无	民事诉讼	起诉方针对双方签订《湘潭九华示范区一期供水工程建筑安装施工合同》，诉称至双方约定结算工程款之日止，应诉方欠付工程款 4,337,634.35 元。	4,337,634.35	不形成	双方已达成调解协议	双方达成 (2016) 湘 0302 民初 2120 号民事调解书	起诉方以应诉方未完全按照已生效的民事调解书支付工程款为由，申请扣划应诉方银行存款。雨湖区法院依据执行裁定书扣划了应诉方 300,929.35 元。应诉方认为执行数额有误，已向法院提出执行异议。经努力，双方

									初步达成 220,000 元和解意向,但尚未最终达成执行和解。
湘潭 华润 建设 有限 公司	湘 潭 国 中 水 务 有 限 公 司	无	民事诉 讼	2016 年 12 月 20 日, 应诉 方收到湘潭市雨湖区人民 法院传票。起诉方针对双 方签订的建设工程施工合 同和九华水厂边坡工程量 确认单”, 诉称应诉方至 今 欠 付 工 程 款 1,093,539.44 元, 要求应 诉方支付余欠工程款、违 约金及各项损失总额 1,222,893.38 元并承担 案件诉讼费。	1,222,893.38	不形成	应诉方申请管 辖异议	尚未结束	尚未涉及
湖南 省工 业设 备安 装有 限公 司	湘 潭 国 中 污 水 处 理 有 限 公 司	无	民事诉 讼	2016 年 12 月 12 日, 应诉 方接到湘潭市雨湖区人民 法院传票, 起诉方针对双 方签订的《建设工程施工 合同》, 诉称起诉方向应 诉方提交了竣工结算书。 但应诉方未对起诉方提交 的结算书进行审核, 起诉 方据此认为应诉方认可上 述结算金额。起诉方诉称 应诉方尚欠付工程款 6,103,194.2 元。	6,103,194.20	不形成	应诉方申请管 辖异议已被驳 回	尚未结束	尚未涉及
湖南 省第 三工	湘 潭 国 中 污 水	无	民事诉 讼	起诉方针对双方签订的 《湘潭市九华污水处理厂 一期建设工程工程施工合	20,489,525.50	不形成	应诉方申请管 辖异议被驳 回, 已上诉	尚未结束	尚未涉及

程有限公司	处理有限公司			同》，诉称应诉方仍需支付起诉方湖南省第三工程有限公司工程款 20,489,25.5 元。					
-------	--------	--	--	--	--	--	--	--	--

(三) 其他说明

适用 不适用

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于2015年3月13日与鹏欣集团签订《股权转让协议》，公司以总价3.78亿元受让鹏欣集团在赛领基金的10亿元出资额所对应的全部股权及其相应的一切股东权利，具体情况可参见《关联交易公告》（临2015-005）。2016年2月，赛领基金完成上述股权转让的工商变更登记。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>经公司第六届董事会第二十七次会议审议通过，公司计划与关联方上海中科合臣化学有限责任公司（简称“中科合臣”）以及其他各方：上海永达置业发展有限公司、荏平信友企业管理有限公司、传化集团有限公司、上海吉盛伟邦家居市场经营管理有限公司、杭州传化日用品有限公司、上海临江控股（集团）有限公司、上海煜辰投资有限责任公司共同投资设立上海润中人寿保险股份有限公司（预核名名称，以最终工商登记为准，简称“润中人寿”）。</p> <p>润中人寿的注册资本拟为 10 亿元，所有出资方均以现金出资，并按照出资比例确定各方在润中人寿的股权比例。公司计划作为发起人按照每股 1 元的价格，以自有资金人民币 1.49 亿元认购润中人寿 1.49 亿股股份，持股比例为 14.9%。</p> <p>中科合臣为鹏欣集团的全资子公司，鹏欣集团是公司实际控制人姜照柏先生控制的企业，因此中科合臣与公司存在关联关系，本次投资事项构成关联交易。</p>	<p>详见公司于 2016 年 11 月 12 日发布的《关于拟与关联方及其他方共同投资设立保险公司的公告》（临 2016-069）</p>

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

经公司第六届董事会第二十次会议审议通过，公司因业务经营需要，向关联方鹏欣集团借款人民币 20,000 万元。借款期限 90 天。借款利率为合同签订日同期同档中国人民银行贷款利率，借款双方选择无担保履行。详见公司于 2016 年 6 月 9 日发布的《关于公司拟向关联方借款的公告》（临 2016-040）。该笔借款于 2016 年 9 月 12 日到期，公司已于到期日归还鹏欣集团人民币 10,000 万元，同时公司就剩余 10,000 万元的借款与鹏欣集团签订了期限为 90 天的《借款展期协议》，借款利率为相应档次中国人民银行贷款利率，计息方式为自资金出借方划出资金之日起计息，借款双方选择无担保履行。2016 年 12 月 10 日，公司再次与鹏欣集团签订《借款展

期协议》，借款期延长至 2017 年 3 月 11 日，借款利率为相应档次中国人民银行贷款利率，借款双方选择无担保履行。

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
国中（天津）水务有限公司	控股股东				0	6,000	6,000
合计					0	6,000	6,000
关联债权债务形成原因		日常经营需要					
关联债权债务对公司的影响		无					

说明：上述表格中发生额处所填数据是资金拆借和计提往来的合计数。

上表关联方向上市公司提供资金的期末余额 6,000 万是指，公司因业务经营需要于 2016 年 12 月向控股股东国中天津借款 6,000 万元，借款利率为中国人民银行同期贷款利率且双方选择无担保率履行。因此上述借款符合《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》第五十六条的有关规定，予以豁免按照关联交易的方式进行审议和披露。

(五) 其他

√适用 □不适用

1、因关联方拟认购公司非公开发行股份而构成的关联交易

经公司第六届董事会第六次会议、第六届董事会第十次会议、第六届董事会第十一次会议、第六届董事会第十八次会议、第六届董事会第二十二次会议、第六届董事会第二十五次会议、第六届董事会第二十八次会议及 2015 年第三次临时股东大会、2016 年第一次临时股东大会、2016 年第三次临时股东大会、2016 年第四次临时股东大会、2016 年第五次临时股东大会审议通过，公司计划向厚康实业、永冠贸易两名特定对象非公开发行不超过 19,831.09 万股（含本数）股份，预计募集资金不超过人民币 95,189.25 万元并用于 6 个水务工程建设项目以及补充流动资金、管理中心建设项目和创新研究平台建设项目。厚康实业、永冠贸易认购公司本次非公开发行股票的行为构成关联交易。公司已于 2016 年 12 月 30 日收到中国证监会《关于核准黑龙江国中水务股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]3220 号），并已于 2017 年 3 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次新增股份的登记手续。本次新增股份预计可上市交易的时间为 2020 年 3 月 2 日（自 2017 年 3 月 2 日起限售 36 个月）。详见公司于上海证券交易所网站披露的相关公告。

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
宁阳磁窑水务股份有限公司	安徽中环环保科技有限公司	泰安市宁阳县磁窑镇污水处理项目	62,416,721.77	2015年3月1日	2017年2月28日	2,275,049.44	实际收益情况	占公司报告期净利润的15.48%	否	其他

托管情况说明:

(1) 宁阳磁窑水务股份有限公司与安徽中环环保科技有限公司于2015年3月就泰安市宁阳县磁窑镇污水处理项目达成委托运营协议,协议约定宁阳磁窑水务股份有限公司委托安徽中环环保科技有限公司对此项目提供技术服务,按照特许经营权合同确定的标准保质保量进行污水处理,负责项目的生成经营和工艺流程控制、设备设施的日常维护、日常运营所需原材料、能源的采购等事项。由此产生的委托运营费用在成本中列支。在本协议于2016年2月29日到期后,经双方友好协商达成原协议的补充协议,自到期之日起延长托管运营期限一年,至2017年2月28日。2015年度宁阳磁窑水务股份有限公司净利润1,717,218.28元,占所属上市公司净利润总值不足10%。2016年宁阳磁窑水务股份有限公司净利润达到2,275,049.44元,占所属上市公司净利润总值的15.48%。

(2) 宁阳磁窑污水的托管收益计算方式为收入减成本减税金后的净利润,其中收入为宁阳磁窑污水依据《特许经营权协议》约定确认的收入;成本为依据《委托运营协议》确认的应支付安徽中环环保科技有限公司的固定委托运营费及不包括在《委托运营协议》中的零星费用;税金主要为因增值税产生的附加和所得税。

(3) 因《委托运营协议》产生的委托运营费用在宁阳磁窑污水公司成本中列支。

(4) 公司委托收益的会计确认情况:宁阳磁窑污水公司每月按《特许经营协议》约定确认收入,收入为保底水量乘以单价,2016年共确认收入9,950,769.23元;宁阳磁窑污水公司按《委托运营协议》规定的固定金额确定委托运营成本,2016年共确认成本6,645,342.91元;宁阳磁窑污水公司按税法规定确认2016年税金及附加154,569.20元;宁阳磁窑污水公司2016年发生不包括在《委托运营协议》中的零星费用112,473.07元;计提所得税费用763,343.70元,据此宁阳磁窑污水公司2016年净利润为2,275,049.44元。该净利润也即宁阳磁窑污水公司委托运营后归属于公司的收益。

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
黑龙江国中水务股份有限公司	公司本部	北京天地人环保科技有限公司	5,000.00	2015/1/13	2015/1/13	2018/09/01	连带责任担保	否	否	0	是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						272.00							
担保情况说明						公司报告期末担保余额合计（不包括对子公司的担保）为272.00万元，是指公司于2015年1月为天地人提供的担保事项在报告期末的担保余额，当时天地人是公司的全资子公司。公司于2015年12月完成对天地人100%股权出售，并自2015年12月1日起不再将天地人纳入合并报表范围。同时，收购方向本公司提供相应的反担保。							
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						1,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						27,300.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						27,572.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						10.13							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金						0.00							

额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
中国银行湘潭市九华支行	日积月累-日计划	1,000,000.00	2016.06.01	2016.06.28	保本浮动收益	1,000,000.00	1,949.76	是	0.00	否	否	其他
浦发银行北京经济技术开发区支行	保证收益型(利多多现金管理1号)	1,950,000.00	2016.05.03	2016.07.19	保本浮动收益	1,950,000.00	124,784.76	是	0.00	否	否	其他
浦发银行北京经济技术开发区支行	保证收益型(利多多现金管理1号)	2,550,000.00	2015.04.02	2016.07.19	保本浮动收益	2,550,000.00		是	0.00	否	否	其他
浦发银行北京经济技术开发区支行	保证收益型(利多多现金管理1号)	1,410,000.00	2015.04.02	2016.09.13	保本浮动收益	1,410,000.00		是	0.00	否	否	其他
浦发银行北京经济技术开发区支行	保证收益型(利多多现金管理1号)	1,000,000.00	2015.04.02	2016.11.10	保本浮动收益	1,000,000.00		是	0.00	否	否	其他

浦发银行北京经济技术开发区支行	保证收益型（利多现金管理1号）	1,040,000.00	2015.04.02		保本浮动收益			是	0.00	否	否	其他
浦发银行北京经济技术开发区支行	保证收益型（14天周期理财）	1,800,000.00	2015.09.23	2016.04.28	保本浮动收益	1,800,000.00	16,155.44	是	0.00	否	否	其他
平安银行北京分行营业部	7天卓越滚动理财	23,000,000.00	2015.12.31	2016.01.21	保本固定收益	23,000,000.00	34,846.57	是	0.00	否	否	其他
浦发银行北京经济开发区支行	利多多现金管理1号	30,000,000.00	2016.01.08	2016.01.26	保本浮动收益	30,000,000.00	39,945.21	是	0.00	否	否	其他
浦发银行北京经济开发区支行	利多多现金管理1号	27,000,000.00	2016.01.11	2016.01.26	保本浮动收益	27,000,000.00	29,958.93	是	0.00	否	否	其他
上海浦东发展银行齐齐哈尔支行	财富班车1号（30天）	2,900,000.00	2015.12.14	2016.1.14	保本固定收益	2,900,000.00	7,389.04	是	0.00	否	否	其他
上海浦东发展银行齐齐哈尔支行	财富班车1号（30天）	2,600,000.00	2016.1.19	2016.2.19	保本固定收益	2,600,000.00	6,624.66	是	0.00	否	否	其他
上海浦东发展银行齐齐哈尔支行	财富班车2号（60天）	3,000,000.00	2016.3.1	2016.5.3	保本固定收益	3,000,000.00	15,797.26	是	0.00	否	否	其他
上海浦东发展银行齐齐哈尔支行	利多多惠志28天	2,900,000.00	2016.5.9	2016.6.7	保本固定收益	2,900,000.00	7,118.90	是	0.00	否	否	其他
上海浦东发展银行齐齐哈尔支行	财富班车1号（30天）	2,900,000.00	2016.6.12	2016.7.13	保本固定	2,900,000.00	6,435.62	是	0.00	否	否	其他

哈尔滨支行	天)				收益							
上海浦东发展银行齐齐哈尔支行	利多多惠志28天	2,900,000.00	2016.7.15	2016.8.15	保本固定收益	2,900,000.00	6,896.44	是	0.00	否	否	其他
上海浦东发展银行齐齐哈尔支行	利多多惠志28天	2,900,000.00	2016.8.19	2016.9.19	保本固定收益	2,900,000.00	6,673.97	是	0.00	否	否	其他
上海浦东发展银行齐齐哈尔支行	财富班车S21 (21天)	1,000,000.00	2016.9.5	2016.9.27	保本固定收益	1,000,000.00	1,438.36	是	0.00	否	否	其他
上海浦东发展银行齐齐哈尔支行	财富班车1号 (30天)	2,900,000.00	2016.9.22	2016.10.24	保本固定收益	2,900,000.00	6,403.84	是	0.00	否	否	其他
上海浦东发展银行齐齐哈尔支行	财富班车1号 (30天)	1,000,000.00	2016.10.9	2016.11.9	保本固定收益	1,000,000.00	2,136.99	是	0.00	否	否	其他
上海浦东发展银行齐齐哈尔支行	财富班车1号 (30天)	2,900,000.00	2016.10.28	2016.11.30	保本固定收益	2,900,000.00	5,958.90	是	0.00	否	否	其他
上海浦东发展银行齐齐哈尔支行	财富班车1号 (30天)	1,000,000.00	2016.11.10	2016.12.12	保本固定收益	1,000,000.00	2,123.29	是	0.00	否	否	其他
上海浦东发展银行齐齐哈尔支行	财富班车1号 (30天)	2,900,000.00	2016.12.5		保本固定收益			是	0.00	否	否	其他
上海浦东发展银行齐齐哈尔支行	财富班车1号 (30天)	1,000,000.00	2016.12.15		保本固定收益			是	0.00	否	否	其他
合计	/	123,550,000.00	/	/	/	118,610,000.00	322,637.94	/	0.00	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额 (元)							0.00					

委托理财的情况说明	
-----------	--

2、委托贷款情况

适用 不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

(一) 非公开发行股票有关情况

经公司第六届董事会第六次会议、第六届董事会第十次会议、第六届董事会第十一次会议、第六届董事会第十八次会议、第六届董事会第二十二次会议、第六届董事会第二十五次会议、第六届董事会第二十八次会议及 2015 年第三次临时股东大会、2016 年第一次临时股东大会、2016 年第三次临时股东大会、2016 年第四次临时股东大会、2016 年第五次临时股东大会审议通过，公司计划向厚康实业、永冠贸易两名特定对象非公开发行不超过 19,831.09 万股（含本数）股份，预计募集资金不超过人民币 95,189.25 万元并用于 6 个水务工程建设项目以及补充流动资金、管理中心建设项目和创新研究平台建设项目。厚康实业、永冠贸易认购公司本次非公开发行股票的行为构成关联交易。公司已于 2016 年 12 月 30 日收到中国证监会《关于核准黑龙江国中水务股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]3220 号），并已于 2017 年 3 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次新增股份的登记手续。本次新增股份预计可上市交易的时间为 2020 年 3 月 2 日（自 2017 年 3 月 2 日起限售 36 个月）。详见公司于上海证券交易所网站披露的相关公告。

(二) 短期融资券有关情况

公司于 2016 年 1 月 29 日完成了 2015 年度第一期短期融资券 1 亿元的兑付工作，于 2016 年 6 月 15 日完成了 2015 年度第二期短期融资券 2 亿元的兑付工作。详见公司于 2016 年 1 月 30 日发布的《2015 年度第一期短期融资券到期兑付公告》（临 2016-008）、于 2016 年 6 月 17 日发布的《2015 年度第二期短期融资券到期兑付公告》（临 2016-042）。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

报告期内公司社会责任工作情况详见公司于 2017 年 3 月 10 日在上海证券交易所披露的《2016 年度社会责任报告》。

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

2017年3月2日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次非公开发行股票的股份登记相关事宜。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 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

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	169,383
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	169,929

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
国中(天津)水务有限公司	0	227,312,500	15.62	0	质押	200,000,000	境内非国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	21,628,100	1.49	0	未知		未知
安信信托股份有限公司	-49,957,362	20,000,000	1.37	0	未知		未知
陈开同	1,434,200	14,381,924	0.99	0	未知		未知
大通证券股份有限公司	-87,673	8,466,927	0.58	0	未知		未知
中国证券金融股份有限公司	-33,890,700	7,896,628	0.54	0	未知		未知
刘文平	6,335,384	6,335,384	0.44	0	未知		未知
余万霖	6,292,531	6,292,531	0.43	0	未知		未知
中国农业银行股份有限公司— 中证500交易型开放式指数证券 投资基金	-941,951	5,868,918	0.40	0	未知		未知
倪滨江	4,952,333	4,952,333	0.34	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
国中（天津）水务有限公司	227,312,500	人民币普通股	227,312,500
中央汇金资产管理有限责任公司	21,628,100	人民币普通股	21,628,100
安信信托股份有限公司	20,000,000	人民币普通股	20,000,000
陈开同	14,381,924	人民币普通股	14,381,924
大通证券股份有限公司	8,466,927	人民币普通股	8,466,927
中国证券金融股份有限公司	7,896,628	人民币普通股	7,896,628
刘文平	6,335,384	人民币普通股	6,335,384
余万霖	6,292,531	人民币普通股	6,292,531
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	5,868,918	人民币普通股	5,868,918
倪滨江	4,952,333	人民币普通股	4,952,333
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	国中（天津）水务有限公司
单位负责人或法定代表人	徐颖
成立日期	2006年12月28日
主要经营业务	建设、经营城市市政工程、生态环境治理工程，相关技术和设备的开发、生产与销售，并提供相关的技术咨询和服务（不含国家禁止和限制类项目）
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
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	姜照柏
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	鹏欣集团董事局主席
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	姜照柏先生是鹏欣资源（600490.SH）、大康农业（002505.SZ）的实际控制人，同时还是润中国际（00202.HK）的第一大股东。

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

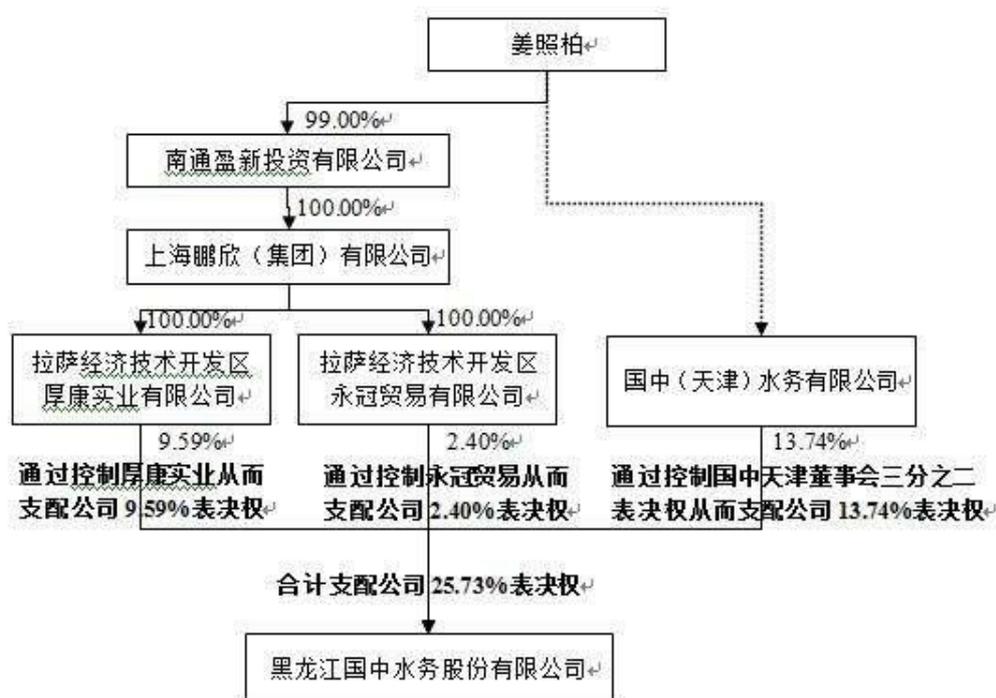
4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

√适用 □不适用

报告期内公司实际控制人状态发生变化，由此前无实际控制人状态变更为姜照柏先生成为公司的实际控制人。详见公司于 2016 年 10 月 13 日在上海证券交易所披露的《关于实际控制人状态发生变化的提示性公告》（临 2016-063）。

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

√适用 □不适用

公司控股股东国中天津的董事会现由徐颖女士、姜照柏先生及林长盛先生三人组成，徐颖女士为董事长及法定代表人。2016 年 10 月 12 日，姜照柏先生与徐颖女士签署《一致行动协议》，协议约定徐颖女士在就国中天津董事会会议任何议案进行表决时将与姜照柏先生保持一致行动。因此，姜照柏先生与徐颖女士为一致行动关系，徐颖女士为姜照柏先生的一致行动人。姜照柏先生通过控制国中天津董事会三分之二的表决权而实际支配国中天津拥有的国中水务股份的表决权。

2017 年 3 月 2 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次非公开发行股票的股份登记相关事宜。本次非公开发行完成后，国中天津的持股比例降为 13.74%，仍为公司控股股东；厚康实业及永冠贸易的持股比例分别为 9.59% 和 2.40%。

因此，姜照柏先生通过控制国中天津董事会三分之二的表决权而实际支配国中天津拥有的国中水务 13.74% 的表决权，通过实际控制厚康实业、永冠贸易而拥有国中水务 11.99% 的表决权。由此姜照柏先生可实际支配的国中水务 25.73% 的表决权，仍为公司实际控制人。

本报告披露的公司与控股股东、实际控制人之间的产权和控制关系图，是截至本报告披露日（即已完成本次非公开发行之后）的关系方框图。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

1、本次非公开发行完成后六个月内期间，公司控股股东国中天津，股东厚康实业、永冠贸易没有对外转让、出售或以其他方式减持持有的国中水务股份的计划。

2、本次非公开发行的发行对象厚康实业、永冠贸易其所认购的股份自发行结束之日起三十六个月内不得转让。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
尹峻	董事长	男	43	2015年5月8日	2018年5月7日	0	0	0	无	70.20	否
周建和	董事(已离任)	男	49	2012年4月20日	2017年3月8日	0	0	0	无	65.00	否
	总裁(已离任)			2015年5月8日	2016年12月25日						
洪涛	董事	男	47	2015年5月8日	2018年5月7日	0	0	0	无		是
王章全	董事	男	51	2015年5月8日	2018年5月7日	0	0	0	无		是
严东明	董事	男	55	2015年5月8日	2018年5月7日	0	0	0	无		是
赵兰蘋	独立董事	女	64	2015年5月8日	2018年5月7日	0	0	0	无	17.86	否
李轶梵	独立董事	男	49	2015年5月8日	2018年5月7日	0	0	0	无	17.86	否
刘亚玮	独立董事	男	39	2015年5月8日	2018年5月7日	0	0	0	无	17.86	否
王冰	监事会主席	男	57	2015年5月8日	2018年5月7日	0	0	0	无		是

陈建琦	监事	男	60	2015年5月8日	2018年5月7日	0	0	0	无		是
邢军	职工监事	男	39	2012年3月21日	2018年5月7日	7900	6,000	1,900	二级市场出售	17.00	否
丁宏伟	副总裁、首席运营官	男	45	2017年1月17日	2018年5月7日	0	0	0	无		是
刘玉萍	副总裁	女	51	2011年6月3日	2018年5月7日	0	0	0	无	65.00	否
	董事会秘书			2010年3月3日	2018年5月7日						
王彦国	副总裁	男	52	2013年1月28日	2018年5月7日	0	0	0	无	45.50	否
周吉全	副总裁	男	48	2015年5月8日	2018年5月7日	0	0	0	无	52.00	否
王霞	财务负责人	女	38	2015年5月8日	2018年5月7日	0	0	0	无	39.00	否
合计	/	/	/	/	/				/	407.28	/

姓名	主要工作经历
尹峻	尹峻先生，男，1974年10月出生，会计师。北京科技大学工业会计本科学历，中欧国际工商学院金融 MBA 学位。曾任上海帝泰发展有限公司财务经理，上海鹏欣（集团）有限公司财务部副总经理，鹏欣环球资源股份有限公司监事，黑龙江国中水务股份有限公司副总裁、财务总监。现任黑龙江国中水务股份有限公司董事长。
周建和	周建和先生，男，1968年10月出生，安徽怀宁人。北京交通大学运输系交通运输管理工程专业学士，中科院研究生管理科学与工程专业研究生，中欧国际工商学院 EMBA，高级工程师。曾任铁道部设计院计划经营处项目副经理、副部长，中国铁路工程总公司对外经济合作部副总经济师，保华集团香港地铁将军澳支线项目工程副经理，中国铁路工程总公司驻土耳其代表处主任兼驻地总代表，香港保华集团驻北京代表处首席代表，中建保华建筑有限责任公司副总经理，中建卡塔尔多哈高层写字楼项目执行经理，江苏洋口港投资开发有限公司常务副总经理，黑龙江国中水务股份有限公司常务副总裁、总裁、董事。
洪涛	洪涛先生，男，1970年10月出生，中共党员，工程师、项目管理专家（PMI）、六西格玛黑带大师。洪涛先生1992年7月毕业于上海交通大学，获材料科学及工业企业管理双学士学位；1995年1月毕业于上海交通大学金属基复合材料专业，获工学硕士学位；2007年1月获得美国南加州（USC）马歇尔商学院的 EMBA 工商管理硕士学位。1994年10月起在美国通用电气公司曾历任：GE 照明技术经理及黑带，GE 总部内部审计，GE 能源（包括水处理）并购及整合经理，GE 轨道交通全球采购总监及 GE 全球供应链总监。2006年3月至2011年9月曾担任美国国际电话电信公司（ITT）副总裁，负责这家年销额 110 亿美金的全球公司在亚洲的并购业务及创新工作，亲自负责并领导了公司的拆分（1拆3）以及在纽交所的分拆上市（ITT 是家集流体技术、水及污水处理、污泥处理、国防军工于一身的跨国企业）。2011年至2014年在上海小牛资本担任总裁，专注为企业提供精品投行业务及风险投资。2014年8月至2017年2月在上海鹏欣（集团）有限公司任首席投资官。2015年5月至今在黑龙江国中水务股份有限公司任董事。洪涛先生拥有丰富的跨国企业全方位管理及投资经验。
王章全	王章全先生，男，1966年1月出生。王章全先生1991年7月毕业于重庆师范学院外语系，获文学学士学位；1993年7月毕业于中国政法大学第二学士学位班，获法学学士学位。曾任百安居中国法务总监，英迈中国大中华区法务负责人，东方昆仑律师事务所上海分所合伙人，上海鹏欣（集团）有限公司法务总监。2014年5月至今在湖南大康国际农业食品股份有限公司任董事，2015年5月至今在黑龙江国中水务股份有限公司任董事。
严东明	严东明先生，男，1962年5月出生，中共党员，硕士研究生学历。严东明先生1982年毕业于空军工程技术大学导弹学院计算机专业，获工学学士学位；2003年在复旦大学世界经济研究所获经济学硕士学位。1978年9月至2001年11月部队服役；2001年12月至2005年4月在中国东方航空股份有限公司任规划发展部产权部经理；2005年5月至2011年6月在中国大地财产保险股份有限公司上海分公司任办公室主任兼人力资源部总经理。2011年7月至今在上海鹏欣（集团）有限公司任办公室主任，2014年5月至今在湖南大康国际农业食品股份有限公司任董事，2015年5月至今在黑龙江国中水务股份有限公司任董事。
赵兰蕓	赵兰蕓女士，女，1953年1月出生，中共党员，高级会计师，非执业注册会计师。赵兰蕓女士于1984年7月毕业于上海财经大学夜大学会计学专业；于1992年12月毕业于上海财经大学会计学专业，获经济学硕士学位；1994年1月-2008年1月担任上海家化联合股份有限公司投资部副总监，财务总监；2008年1月-2008年8月退休，经回聘担任上海家化联合股份有限公司财务顾问；2008年9月-2013年4月担任上海龙宇燃油股份有限公司财务总监。现任黑龙江国中水务股份有限公司独立董事。赵兰蕓女士拥有丰富的财务管理专业经验。
李轶梵	李轶梵先生，男，1967年7月出生，美国国籍，美国注册会计师，特许全球管理会计

	<p>师，全美会计师协会和德克萨斯州会计师协会会员。李轶梵先生毕业于美国芝加哥大学布斯商学院并获MBA学位；同时拥有美国得克萨斯大学会计硕士学位，本科就读于复旦大学世界经济系并获经济学学士学位。李轶梵先生1993年5月至1998年8月任美国德克萨斯州MARCUS集团战略发展部经理；2000年8月至2003年6月任职摩根大通银行（纽约），先后担任全球收购兼并部、全球信用风险管理部副总裁兼信用主管等职务；2003年7月至2005年6月任上海浦东发展银行总行资金财务部副总经理；2005年7月至2007年12月任中国协同作业网联席创始人、董事、首席执行官；2007年12月至2009年8月任分时广告传媒有限公司首席财务官；2009年8月至2010年12月任标准水务有限公司首席财务官；2010年12月至2014年2月任正兴车轮集团有限公司执行副总裁兼首席财务官；2014年4月至2014年9月任三胞集团有限公司副总裁、国际首席财务官。2014年10月至今任浙江吉利控股集团有限公司董事、副总裁，负责吉利集团财务、投融资及新业务等工作；2014年11月至今任华鑫证券有限责任公司的独立董事，2015年5月至今任黑龙江国中水务股份有限公司独立董事，2015年9月至今任上海国际港务（集团）股份有限公司独立董事。李轶梵先生拥有20多年国际资本市场上市、收购兼并、投资、股权和债务融资以及公司财务运营管理、风险管理的经验，其跨行业经验丰富，先后在中美两国投资银行、商业银行、汽车、媒体及电讯业、互联网/电子商务，零售业及环保行业任职。李轶梵先生获得国家财政部新理财杂志社评选的2012年中国CFO年度人物、2015年中国CFO年度人物杰出贡献奖，以及中国CFO发展中心2014年中国十大资本运营CFO。</p>
刘亚玮	<p>刘亚玮先生，男，1978年2月出生，中国国籍，无境外居留权，中国执业律师，美国纽约州注册律师。刘亚玮先生先后毕业于上海复旦大学法学院国际经济法系、美国纽约州纽约大学法学院，分别获得法学学士学位和法学硕士学位。2001年2月至2003年6月任职于北京金诚同达律师事务所上海分所担任律师，2003年6月至2004年10月任职于上海浩英律师事务所担任律师，2004年11月至2007年7月任职于上海市邦信阳律师事务所担任资深律师，2008年12月至2010年1月任职于美国长盛律师事务所驻上海代表处担任律师，2010年1月至2016年3月任职于上海邦信阳中建中汇律师事务所担任高级合伙人、金融业务部主管。2014年9月至今在上海奕伶实业有限公司任执行董事、经理，2015年5月至今在黑龙江国中水务股份有限公司任独立董事，2016年3月至今在上海市锦天城律师事务所任高级合伙人。</p>
王冰	<p>王冰先生，男，1960年10月生，专科学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任上海浦东路桥建设股份有限公司董事、上海鹏欣（集团）有限公司财务总监、鹏欣环球资源股份有限公司副董事长、国金证券股份有限公司监事、湖南大康国际农业食品股份有限公司监事主席。2013年至今在拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司任执行董事，2015年5月至今在黑龙江国中水务股份有限公司任监事会主席，2015年7月至今在上海鹏欣（集团）有限公司任首席风控官，2016年1月至今在鹏欣环球资源股份有限公司任董事长，2017年2月至今在拉萨经济技术开发区永冠贸易有限公司任执行董事。</p>
陈建琦	<p>陈建琦先生，男，1957年8月出生，会计师，建筑施工工程师。1986年7月毕业于上海财经学院（上海财经大学前身）工业会计专业。2008年3月至2011年8月曾担任中国油气北京昌平东顺燃气有限公司财务总监；2011年9月至今在上海鹏欣集团（有限）公司任审计部审计经理，2015年5月至今在黑龙江国中水务股份有限公司任监事。陈建琦先生拥有长期从事制造行业、建筑行业企业管理工作的经历及丰富的财务审计经验。</p>
邢军	<p>邢军先生，男，1978年3月出生，人民大学硕士研究生，管理科学与工程专业，IBM数据库高级认证工程师、MCSE微软认证系统工程师。历任万丰亚洲（北京）有限公司网络工程师，北京商道科技有限公司客户经理，中国太和旅行社北京部副总经理。现任黑龙江国中水务股份有限公司水事业部信息负责人、职工监事，北京国中科创环境科技有限责任公司副总经理。</p>
丁宏伟	<p>丁宏伟先生，男，1972年2月出生，复旦大学工商管理硕士学位。自1999年加入鹏</p>

	欣集团，先后主导或参与开发、运营了多个商业、酒店及住宅项目。曾主管上海鹏欣房地产（集团）有限公司投资发展、房地产销售、商业及酒店运营板块。具有 20 年的房地产投资开发和运营管理经验。现任上海鹏欣房地产（集团）有限公司副董事长，黑龙江国中水务股份有限公司副总裁、首席运营官。
刘玉萍	刘玉萍女士，1966 年 5 月出生，中国国籍，文学学士，中欧国际工商学院 EMBA。曾任新华社《经济参考报》、人民日报《证券时报》财经记者，黑龙江国中水务股份有限公司战略发展部副经理。现任黑龙江国中水务股份有限公司副总裁、董事会秘书。
王彦国	王彦国先生，1965 年 5 月出生，中共党员，本科学历。曾任香港惠康（北京国贸）公司采购副经理、经理，中国华润集团超市公司（北京）采购部经理、华北区发展总经理，北京爱比高贸易有限公司总经理，黑龙江国中水务股份有限公司总裁助理。现任黑龙江国中水务股份有限公司副总裁。
周吉全	周吉全先生，1969 年 6 月出生，中国国籍，清华大学环境科学与工程博士。曾任太原豪峰污水处理有限公司副总经理，黑龙江国中水务股份有限公司项目管理部经理、运营总监。现任黑龙江国中水务股份有限公司副总裁。
王霞	王霞女士，1979 年 9 月出生，中国国籍，注册会计师，首都经济贸易大学工商管理硕士学位。曾任苏宁电器股份有限公司会计，利安达会计师事务所审计师，黑龙江国中水务股份有限公司财务部副经理。现任黑龙江国中水务股份有限公司财务负责人（财务副总监并主持财务工作）。

其它情况说明

√适用 □不适用

2017 年 1 月 17 日，公司召开第六届董事会第三十次会议，聘任丁宏伟先生为公司副总裁兼首席运营官。报告期内丁宏伟先生未在公司领取薪酬。

(二) 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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 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
王章全	上海鹏欣（集团）有限公司	法务总监	2012年11月19日	2016年9月12日
洪涛	上海鹏欣（集团）有限公司	首席投资官	2014年8月15日	2017年2月28日
严东明	上海鹏欣（集团）有限公司	办公室主任	2011年7月1日	
王冰	上海鹏欣（集团）有限公司	首席风控官	2015年7月	
王冰	拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司	执行董事	2013年6月17日	
王冰	拉萨经济技术开发区永冠贸易有限公司	执行董事	2017年2月14日	2020年2月13日
陈建琦	上海鹏欣（集团）有限公司	审计部审计经理	2011年9月13日	

注：经拉萨经济技术开发区永冠贸易有限公司股东决定，委派王冰为永冠贸易执行董事（法定代表人），工商变更正在办理中。

(二) 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
王章全	湖南大康国际农业食品股份有限公司	董事	2014年5月6日	2017年5月5日
严东明	湖南大康国际农业食品股份有限公司	董事	2014年5月6日	2017年5月5日
李轶梵	浙江吉利控股集团有限公司	董事、副总裁	2014年9月22日	
李轶梵	华鑫证券有限责任公司	独立董事	2014年11月	
李轶梵	上海国际港务（集团）股份有限公司	独立董事	2015年9月25日	
刘亚玮	上海市锦天城律师事务所	高级合伙人	2016年3月21日	
刘亚玮	上海奕伶实业有限公司	执行董事、经理	2014年9月11日	
王冰	鹏欣环球资源股份有限公司	董事长	2016年1月5日	2019年8月28日
王冰	湖南大康国际农业食品股份有限公司	监事会主席	2014年5月6日	2016年4月26日
丁宏伟	上海鹏欣房地产（集	副董事长	2016年12月	

	团) 有限公司		30 日	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬由公司董事会审议报公司股东大会批准；高级管理人员的薪酬由公司董事会设立的薪酬与考核委员会提议，董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员所披露的报酬与实际发放情况相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	407.28 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
周建和	总裁、董事	离任	个人原因
丁宏伟	副总裁、首席运营官	聘任	公司聘任

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	43
主要子公司在职员工的数量	947
在职员工的数量合计	990
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	33
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	133
生产人员	482
销售人员	135
技术人员	5
财务人员	40
行政人员	94
临时工	101
合计	990
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	5
硕士	23
本科	207
专科	347
高中及以下	408
合计	990

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

按照国家有关劳动政策，结合行业及公司实际经营情况，制定了公平、竞争、激励、经济及合法性为原则的薪酬政策，根据不同的岗位价值，建立与岗位等级架构相对应的工资薪级，并推行全员绩效考核制度，考核结果与薪酬调整、奖金发放、职务调整密切挂钩，强化绩效激励作用。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司非常重视员工的培养和发展，以企业文化为基础，以提高员工胜任力、提高绩效为重点，以促进企业发展、业务发展、人才发展为目标，进一步建立和完善了培训体系，针对员工知识结构和岗位要求，鼓励员工参加各种形式的培训和自学活动，同时，公司分级制定员工培训计划，培训对象涵盖新入职员工、中高层管理人员及后备高管人员等，采用内部与外部培训相结合的方式。通过培训，提升了员工的职业技能和综合素质，促进了公司经营管理水平的提升，提升了企业凝聚力。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等规定设立了股东大会、董事会、监事会，建立了以《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》为基础，以董事长、总裁、独立董事、董事会秘书、专业委员会工作细则等为具体规范的一套较为完善的治理制度，明确了股东大会、董事会、监事会和管理层在决策、执行、监督等方面的职责权限、程序以及应履行的义务，形成了权力机构、决策机构、经营机构和监督机构科学分工，各司其职，有效制衡的治理结构。

1、股东大会是公司的最高权力机构，按照《公司章程》、《股东大会规则》等制度规定履行职责，明确了应由股东大会审议的重大事项。《公司章程》及《股东大会规则》对股东大会的职权、召开条件和方式、表决方式等方面作了明确规定。

2、董事会对股东大会负责，其成员由股东大会选举产生，按照《公司章程》、《董事会议事规则》等规定履行职责，在规定范围内行使经营决策权，并负责内部控制的建立健全和有效实施。公司董事会目前共有 8 名成员，其中董事长 1 名，独立董事 3 名。董事会下设战略发展委员会、内控与风险管理委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会共五个专门委员会。除战略发展委员会、内控与风险管理委员会外，各专门委员会召集人全部由独立董事担任。公司的各项治理制度和安排为独立董事、各专门委员会发挥作用提供了充分的保障。

3、监事会由 3 名监事组成，设监事会主席 1 人，职工监事 1 人。监事会按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定监督公司董事、经理和其他高级管理人员按规定履行职责。公司监事除负责监事会的日常工作外，还积极参与了公司的董事会，及时全面地掌握公司的经营状况，实时对董事会和经理层进行监督。

4、信息披露与透明度，公司严格执行《信息披露管理制度》，明确信息披露责任人，保证公司的信息披露真实、准确、及时、完整，严格执行内幕信息知情人登记管理制度，公平对待所有股东，确保其享有平等的知情权。

5、报告期内，公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》和公司《内幕知情人管理办法》执行定期报告和重大事项的内幕知情人申报工作。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年第三次临时股东大会	2016 年 1 月 14 日	www.sse.com.cn	2016 年 1 月 15 日
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 2 月 1 日	www.sse.com.cn	2016 年 2 月 2 日
2015 年年度股东大会	2016 年 3 月 21 日	www.sse.com.cn	2016 年 3 月 22 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 5 月 23 日	www.sse.com.cn	2016 年 5 月 24 日
2016 年第三次临时股东大会	2016 年 6 月 6 日	www.sse.com.cn	2016 年 6 月 7 日
2016 年第四次临时股东大会	2016 年 7 月 18 日	www.sse.com.cn	2016 年 7 月 19 日
2016 年第五次临时股东大会	2016 年 12 月 23 日	www.sse.com.cn	2016 年 12 月 24 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开了 7 次股东大会，股东大会的具体情况详见上述对应日期在上海证券交易所网站上披露的股东大会决议公告。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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	出席股东大会的次数
尹峻	否	19	19	8	0	0	否	7
周建和	否	19	19	8	0	0	否	7
洪涛	否	19	19	8	0	0	否	7
王章全	否	19	17	8	2	0	是	7
严东明	否	19	19	8	0	0	否	7
赵兰蕙	是	19	19	8	0	0	否	7
刘亚玮	是	19	19	8	0	0	否	7
李轶梵	是	19	19	8	0	0	否	7

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

董事王章全先生因工作原因连续两次无法参会，授权委托董事严东明先生代为出席表决。

年内召开董事会会议次数	19
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	10

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按高级管理人员绩效评价规定与激励约束机制对高级管理人员进行绩效评价与考核，考核完毕与薪酬、奖金发放密切挂钩，充分激发公司高级管理人员及其他骨干员工的积极性和创造性，诚信勤勉地开展工作，促进公司的可持续发展，确保公司发展战略和经营目标的实现。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

具体内容详见公司于 2017 年 3 月 10 日在上海证券交易所网站披露的《2016 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

具体内容详见公司于 2017 年 3 月 10 日在上海证券交易所网站披露的《2016 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

黑龙江国中水务股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的黑龙江国中水务股份有限公司财务报表，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和合并及母公司股东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黑龙江国中水务股份有限公司的管理层的责任，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，黑龙江国中水务股份有限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，公允反映了黑龙江国中水务股份有限公司 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合并及母公司现金流量。

中准会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：支力

中国·北京

中国注册会计师：刘飞飞

二〇一七年三月八日

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：黑龙江国中水务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	139,483,973.42	279,513,281.64
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	七、2	4,940,000.00	33,700,000.00
衍生金融资产			

应收票据	七、4	300,000.00	6,677,941.75
应收账款	七、5	230,421,129.02	187,235,889.13
预付款项	七、6	7,076,640.86	24,682,709.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	495,535.11	320,069.00
应收股利	七、8	35,499,863.02	
其他应收款	七、9	459,188,135.57	673,172,972.74
买入返售金融资产			
存货	七、10	99,654,893.41	92,370,775.38
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	七、13	3,464,565.91	6,993.46
流动资产合计		980,524,736.32	1,297,680,633.03
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、14	567,786,574.04	195,247,089.77
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	51,808,990.52	55,169,757.12
投资性房地产	七、18	390,931.39	435,920.24
固定资产	七、19	770,850,922.06	789,080,989.23
在建工程	七、20	405,268,363.79	363,398,510.99
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	七、25	1,212,990,256.52	1,273,656,544.50
开发支出	七、26	2,603,520.83	1,196,343.23
商誉	七、27	25,599,554.29	25,599,554.29
长期待摊费用	七、28	2,300,160.49	4,847,745.30
递延所得税资产	七、29	12,389,712.40	9,225,387.15
其他非流动资产	七、30	125,502,395.69	49,741,296.63
非流动资产合计		3,177,491,382.02	2,767,599,138.45
资产总计		4,158,016,118.34	4,065,279,771.48
流动负债：			
短期借款	七、31		160,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34		2,600,000.00
应付账款	七、35	82,889,338.91	88,618,117.36
预收款项	七、36	13,672,924.52	11,525,366.52

卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	5,070,046.46	5,704,573.64
应交税费	七、38	12,589,504.91	10,414,529.42
应付利息	七、39	3,702,071.08	1,215,834.51
应付股利			
其他应付款	七、41	396,837,800.17	45,408,559.52
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	七、43	333,382,724.94	102,185,368.00
其他流动负债	七、44		313,836,300.62
流动负债合计		848,144,410.99	741,508,649.59
非流动负债：			
长期借款	七、45	526,962,708.00	569,648,076.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47		22,502,690.72
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七、49	5,885,096.46	5,885,096.46
预计负债	七、50	12,993,228.18	12,993,228.18
递延收益	七、51	37,304,348.22	1,365,340.73
递延所得税负债		4,118,351.06	4,884,549.05
其他非流动负债			
非流动负债合计		587,263,731.92	617,278,981.14
负债合计		1,435,408,142.91	1,358,787,630.73
所有者权益			
股本	七、53	1,455,624,228.00	1,455,624,228.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,337,620,028.47	1,337,620,028.47
减：库存股			
其他综合收益	七、57	1,777,268.23	357,795.49
专项储备			
盈余公积	七、59	30,601,343.46	30,601,343.46
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-263,449,979.34	-279,638,964.57
归属于母公司所有者权益合计		2,562,172,888.82	2,544,564,430.85
少数股东权益		160,435,086.61	161,927,709.90
所有者权益合计		2,722,607,975.43	2,706,492,140.75
负债和所有者权益总计		4,158,016,118.34	4,065,279,771.48

法定代表人：尹峻 主管会计工作负责人：王霞 会计机构负责人：王霞

母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位:黑龙江国中水务股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		36,807,636.69	205,393,827.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			23,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	7,589,500.00	4,789,500.00
预付款项		874,593.39	20,957,539.97
应收利息		52,138,507.60	40,703,010.53
应收股利		46,281,863.02	10,782,000.00
其他应收款	十七、2	880,588,649.47	1,004,963,120.94
存货		1,402,347.13	1,350,546.63
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		3,435,849.00	
流动资产合计		1,029,118,946.30	1,311,939,545.93
非流动资产:			
可供出售金融资产		478,000,000.00	100,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		120,000,000.00	120,000,000.00
长期股权投资	十七、3	1,790,940,882.97	1,785,940,882.97
投资性房地产			
固定资产		100,568,508.41	96,930,487.40
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		961,181.01	1,358,233.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			2,319,287.41
递延所得税资产		500,587.15	776,788.54
其他非流动资产		13,022,228.90	
非流动资产合计		2,503,993,388.44	2,107,325,679.65
资产总计		3,533,112,334.74	3,419,265,225.58
流动负债:			
短期借款			150,000,000.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,997,527.64	2,119,700.00
预收款项			
应付职工薪酬		1,621,524.78	2,168,317.66
应交税费		2,653,086.48	2,540,304.68
应付利息		3,145,992.23	492,611.15
应付股利			
其他应付款		579,223,654.20	296,158,970.97
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		200,000,000.00	
其他流动负债			313,836,300.62
流动负债合计		788,641,785.33	767,316,205.08
非流动负债：			
长期借款		300,000,000.00	200,000,000.00
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		300,000,000.00	200,000,000.00
负债合计		1,088,641,785.33	967,316,205.08
所有者权益：			
股本		1,455,624,228.00	1,455,624,228.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,397,894,915.32	1,397,894,915.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		25,681,760.45	25,681,760.45
未分配利润		-434,730,354.36	-427,251,883.27
所有者权益合计		2,444,470,549.41	2,451,949,020.50
负债和所有者权益总计		3,533,112,334.74	3,419,265,225.58

法定代表人：尹峻 主管会计工作负责人：王霞 会计机构负责人：王霞

合并利润表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		357,819,939.08	474,704,839.61
其中: 营业收入	七、61	357,819,939.08	474,704,839.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		401,102,760.25	557,449,251.04
其中: 营业成本	七、61	236,430,084.83	321,542,313.39
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	七、62	10,967,628.41	5,002,647.43
销售费用	七、63	12,834,695.35	41,638,204.19
管理费用	七、64	90,708,041.31	129,543,576.09
财务费用	七、65	46,864,774.30	54,034,267.76
资产减值损失	七、66	3,297,536.05	5,688,242.18
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)			
投资收益 (损失以“—”号填列)	七、68	32,177,594.07	-59,534,193.78
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-3,644,906.89	-7,713,863.45
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		-11,105,227.10	-142,278,605.21
加: 营业外收入	七、69	38,816,190.63	42,623,063.76
其中: 非流动资产处置利得		71,348.53	123,732.35
减: 营业外支出	七、70	2,623,275.15	15,740,414.67
其中: 非流动资产处置损失		162,210.85	1,830,593.67
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		25,087,688.38	-115,395,956.12
减: 所得税费用	七、71	10,391,326.44	4,020,650.58
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		14,696,361.94	-119,416,606.70
归属于母公司所有者的净利润		16,188,985.23	-117,874,328.06
少数股东损益		-1,492,623.29	-1,542,278.64
六、其他综合收益的税后净额		1,419,472.74	233,708.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,419,472.74	233,708.29
(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		1,419,472.74	233,708.29
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		1,419,472.74	233,708.29
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		16,115,834.68	-119,182,898.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		17,608,457.97	-117,640,619.77
归属于少数股东的综合收益总额		-1,492,623.29	-1,542,278.64
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0111	-0.0810
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0111	-0.0810

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

法定代表人：尹峻 主管会计工作负责人：王霞 会计机构负责人：王霞

母公司利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	17,580,657.61	25,600,282.25
减：营业成本	十七、4	1,967,243.64	2,820,396.05
税金及附加		722,131.87	731,282.00
销售费用			
管理费用		28,842,122.52	31,375,518.75
财务费用		27,519,244.63	26,346,727.27
资产减值损失		-1,104,805.59	2,920,721.67
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	35,604,613.73	31,539,798.34
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）		-4,760,665.73	-7,054,565.15
加：营业外收入			8,000,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		1,303,854.12	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-6,064,519.85	945,434.85

减：所得税费用		1,413,951.24	-418,003.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,478,471.09	1,363,438.38
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		-7,478,471.09	1,363,438.38
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：尹峻 主管会计工作负责人：王霞 会计机构负责人：王霞

合并现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		393,764,133.90	513,309,821.92
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		17,562,172.51	2,717,240.92
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	104,871,508.47	530,537,352.68
经营活动现金流入小计		516,197,814.88	1,046,564,415.52
购买商品、接受劳务支付的现金		135,707,135.32	179,728,553.84
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		88,741,976.49	121,370,692.37
支付的各项税费		61,817,056.63	67,257,223.30
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	135,342,184.08	751,833,049.28
经营活动现金流出小计		421,608,352.52	1,120,189,518.79
经营活动产生的现金流量净额		94,589,462.36	-73,625,103.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		118,610,000.00	317,540,111.88
取得投资收益收到的现金		322,637.94	1,107,832.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		66,120.00	6,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		225,000,000.00	78,871,493.07
收到其他与投资活动有关的现金	七、73	62,798,375.98	9,674,088.23
投资活动现金流入小计		406,797,133.92	407,199,526.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		125,357,541.54	219,518,241.47
投资支付的现金		289,850,000.00	425,800,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、73	19,603,092.73	4,180,617.00
投资活动现金流出小计		434,810,634.27	649,498,858.47
投资活动产生的现金流量净额		-28,013,500.35	-242,299,332.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		310,000,000.00	508,600,000.00
发行债券收到的现金			298,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73	357,000,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计		667,000,000.00	812,400,000.00
偿还债务支付的现金		593,185,368.00	323,160,859.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,442,600.83	41,954,374.51

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			2,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73	212,439,122.05	
筹资活动现金流出小计		872,067,090.88	365,115,233.84
筹资活动产生的现金流量净额		-205,067,090.88	447,284,766.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,727.92	359,061.87
五、现金及现金等价物净增加额		-138,482,400.95	131,719,392.30
加：期初现金及现金等价物余额		273,913,281.64	142,193,889.34
六、期末现金及现金等价物余额		135,430,880.69	273,913,281.64

(1) “收回投资收到的现金”本期发生数 118,610,000.00 元均为公司赎回理财产品产生。

(2) “投资支付的现金”本期发生数 289,850,000.00 元，其中购买理财产品 89,850,000.00 元，支付赛领股权款 200,000,000.00 元。

法定代表人：尹峻 主管会计工作负责人：王霞 会计机构负责人：王霞

母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,400,000.00	11,200,000.00
收到的税费返还			57,141.38
收到其他与经营活动有关的现金		519,636,375.93	926,676,508.00
经营活动现金流入小计		524,036,375.93	937,933,649.38
购买商品、接受劳务支付的现金		58,740.00	
支付给职工以及为职工支付的现金		14,195,051.06	15,523,823.32
支付的各项税费		2,098,729.06	1,838,112.69
支付其他与经营活动有关的现金		687,560,061.13	1,165,848,005.73
经营活动现金流出小计		703,912,581.25	1,183,209,941.74
经营活动产生的现金流量净额		-179,876,205.32	-245,276,292.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		80,000,000.00	207,000,000.00
取得投资收益收到的现金		104,750.71	375,612.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		225,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		23,650,575.98	
投资活动现金流入小计		328,755,326.69	307,375,612.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		74,776.00	57,363,712.83
投资支付的现金		262,000,000.00	334,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金		19,500,000.00	
投资活动现金流出小计		281,574,776.00	391,363,712.83
投资活动产生的现金流量净额		47,180,550.69	-83,988,100.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		300,000,000.00	350,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		357,000,000.00	303,800,000.00
筹资活动现金流入小计		657,000,000.00	653,800,000.00
偿还债务支付的现金		450,000,000.00	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,140,536.54	11,249,743.25
支付其他与筹资活动有关的现金		200,750,000.00	
筹资活动现金流出小计		692,890,536.54	151,249,743.25
筹资活动产生的现金流量净额		-35,890,536.54	502,550,256.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-168,586,191.17	173,285,863.60
加：期初现金及现金等价物余额		205,393,827.86	32,107,964.26
六、期末现金及现金等价物余额		36,807,636.69	205,393,827.86

法定代表人：尹峻 主管会计工作负责人：王霞 会计机构负责人：王霞

合并所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,455,624,228.00				1,337,620,028.47		357,795.49		30,601,343.46		-279,638,964.57	161,927,709.90	2,706,492,140.75
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,455,624,228.00				1,337,620,028.47		357,795.49		30,601,343.46		-279,638,964.57	161,927,709.90	2,706,492,140.75
三、本期增减变动金额(减少以							1,419,472.74				16,188,985.23	-1,492,623.29	16,115,834.68

“一” 号填 列)													
(一) 综合收 益总额											16,188,985.23	-1,492,623.29	14,696,361.94
(二) 所有者 投入和 减少资 本													
1. 股东 投入的 普通股													
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本													
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额													
4. 其他													
(三) 利润分 配													
1. 提取 盈余公 积													
2. 提取 一般风 险准备													
3. 对所 有者													

(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他						1,419,472.74							1,419,472.74
四、本期期末余额	1,455,624,228.00				1,337,620,028.47	1,777,268.23		30,601,343.46		-263,449,979.34	160,435,086.61		2,722,607,975.43

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,455,624,228.00				1,337,620,445.20		124,087.20		30,601,343.46		-161,764,636.51	160,848,341.40	2,823,053,808.75
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,455,624,228.00				1,337,620,445.20		124,087.20		30,601,343.46		-161,764,636.51	160,848,341.40	2,823,053,808.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-416.73		233,708.29				-117,874,328.06	1,079,368.50	-116,561,668.00
（一）综合收益总额											-117,874,328.06	-1,542,278.64	-119,416,606.70
（二）所有者投入和减少资本												5,000,000.00	5,000,000.00
1. 股东投入的普通股												5,000,000.00	5,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配												-2,000,000.00	-2,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

2016 年年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配													-2,000,000.00	-2,000,000.00	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他					-416.73		233,708.29						-378,352.86	-145,061.30	
四、本期期末余额	1,455,624,228.00				1,337,620,028.47		357,795.49		30,601,343.46				-279,638,964.57	161,927,709.90	2,706,492,140.75

法定代表人：尹峻 主管会计工作负责人：王霞 会计机构负责人：王霞

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,455,624,228.00				1,397,894,915.32				25,681,760.45	-427,251,883.27	2,451,949,020.50
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,455,624,228.00				1,397,894,915.32				25,681,760.45	-427,251,883.27	2,451,949,020.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-7,478,471.09	-7,478,471.09
(一) 综合收益总额										-7,478,471.09	-7,478,471.09
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,455,624,228.00				1,397,894,915.32				25,681,760.45	-434,730,354.36	2,444,470,549.41

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	1,455,624,228.00				1,397,894,915.32				25,681,760.45	-428,615,321.65	2,450,585,582.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
三、本年期初余额	1,455,624,228.00				1,397,894,915.32				25,681,760.45	-428,615,321.65	2,450,585,582.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										1,363,438.38	1,363,438.38
（一）综合收益总额										1,363,438.38	1,363,438.38
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,455,624,228.00				1,397,894,915.32				25,681,760.45	-427,251,883.27	2,451,949,020.50

法定代表人：尹峻 主管会计工作负责人：王霞 会计机构负责人：王霞

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

注册地址：黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区卜奎大街与龙华路交汇处（新玛特购物休闲广场）3单元 25 层 8 号。

总部地址：上海市长宁区虹桥路2188弄49号楼。

法定代表人：尹峻。

行业性质：自来水销售、污水处理业及环境工程。

主要产品或提供的劳务：供水及污水处理及环境工程。

营业执照信息：2016年8月22日，本公司经黑龙江省齐齐哈尔市工商行政管理局换发营业执照，统一社会信用代码为91230200702847345E；公司类型：股份有限公司（上市）；成立日期：1998年11月3日；营业期限：1998年11月3日至2047年11月2日。

经营范围：建设、经营城市市政供排水项目及工程、生态环境治理工程，相关供排水技术和设备的开发、生产与销售，并提供相关的供排水技术咨询服务（不含国家禁止和限制类项目）。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 3 月 8 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2016 年 12 月 31 日纳入合并范围的子公司共 30 户，较 2015 年新增 2 户。2016 年 4 月 22 日，本公司认缴出资在北京设立全资子公司北京国中迈富环保科技发展有限公司，注册资本 50.00 万元。2016 年 4 月 25 日，本公司认缴出资在广州设立全资子公司广州国中格里环保有限公司，注册资本 40,000.00 万元。自公司设立之日起将其纳入财务报表合并范围。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认，计量和编制财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司从事供水、污水处理及环境工程经营活动。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、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”各项描述。

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、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则确认相关的递延

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的，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《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当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时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。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与被购买方直接处置相关资产或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净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。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，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

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的各项交易的条款、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。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”（详见本附注四、13、（2）④）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。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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，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）对于外币货币性项目和外币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。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。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）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）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：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**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；**C.**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：**A.**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；**B.**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

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

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。

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其摊余成本法确定，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。

可供出售金融资产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，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计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

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。

(3) 金融资产减值

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，本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。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产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

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。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原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当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

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。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的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。

(6) 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。

金融负债全部或部分终止确认的，将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承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 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。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。

(9) 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。

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

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项期末余额超过 500 万元以上的为单项金额重大的应收款项。
------------------	-----------------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生减值的，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。
----------------------	--

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄	对于期末单项金额不重大且不需要单独计提坏账的应收款项，按账龄划分为若干组合计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	非工程类应收账款 计提比例(%)	工程类应收账款 计提比例 (%)	非工程类其他应收 款计提比例(%)	工程类 其他应 收款计 提比例 (%)
1年以内（含1年）	0.5	3	0.5	3
其中：1年以内分项，可添加行				
1—2年	0.5	5	0.5	5
2—3年	0.5	10	0.5	10
3年以上				
3—4年	0.5	20	0.5	20
4—5年	0.5	50	0.5	50
5年以上	100	100	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:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	1、逾期状态、客户信用状况恶化的应收款项；2、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额虽不重大并单项计提坏账的应收款项。
坏账准备的计提方法	对于单项金额虽不重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，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。

对合并报表范围内的公司不计提坏账准备。

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、工程施工、在产品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

确定不同类别存货可变现净值的依据

直接用于出售的存货，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，确定可变现净值。

需要经过加工后对外出售的存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的实际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，确定可变现净值。

资产负债表日，有合同约定价格的存货，在不超过合同约定的数量范围内，按照合同约定价格或合同约定价格减去至完工时将要发生的成本，确定可变现净值。超过合同约定数量的部分，采用无合同约定价格存货的可变现净值确定方法。

②存货跌价准备计提方法：除数量繁多、单价较低的存货按类别计提跌价准备外，其他存货按单个项目计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度：公司采用永续盘存制度。

(5) 周转材料摊销方法：一次性摊销法。

13. 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的高誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

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。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本

公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：

合并方或购买方为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。

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，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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；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资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本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，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

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负债相同的基础进行会计处理，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。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产分为：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。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按照固定资产和无形资产的规定，对投资性房地产进行计量、计提折旧或摊销。存在减值迹象的，估计其可收回金额。投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失确认后，减值投资性房地产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该投资性房地产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的投资性房地产账面价值（扣除预计净残值）。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用期限超过一个会计年度的有形资产。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且固定资产的成本能够可靠计量时，才能确认为固定资产。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	直线法(年限平均法)	20-40年	3-5	4.85-2.375

运输设备	直线法（年限平均法）	5-15 年	3-5	19.40-6.33
通用设备	直线法（年限平均法）	5-20 年	3-5	19.40-4.75
专用设备	直线法（年限平均法）	10-30 年	3-5	9.70-3.17
其他设备	直线法（年限平均法）	3-5 年	3-5	32.33-19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

满足下列标准之一的，即应认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
 - ②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合理地确定承租人将会行使这种选择权。
 - ③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
- 计价方法：

①在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为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。

②承租人在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，应当计入租入资产价值。

③融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产或无形资产（BOT）相一致的折旧或摊销政策计提折旧（摊销）以及减值准备。

17. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程核算方法

公司在建工程的核算范围包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。

(2) 在建工程结转为固定资产或无形资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产或无形资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧或按无形资产使用年限摊销，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产或无形资产已达到预定可使用状态：

- ①固定资产或无形资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- ②已经过试生产或试运行，并且其结果表明能够正常运转或营业时；
- ③该项建造的固定资产、无形资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产、无形资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

(3) 在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

18. 借款费用√适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则：公司发生的借款费用在同时具备①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用予以资本化。

(2) 借款费用资本化期间：在同时满足上述三个条件时予以资本化，当所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。

(3) 暂停资本化期间：符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间超过3个月的，应当暂停借款费用资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法：(1)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，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。(2)为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款时，按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，确定一般借款费用的资本化金额。

19. 生物资产 适用 不适用**20. 油气资产** 适用 不适用**21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**√适用 不适用

①公司的无形资产按成本进行初始计量，使用寿命有限的无形资产自可供使用之日起在使用寿命期限内按照与该项无形资产有关的经济利益预期实现方式确定摊销方法予以摊销，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进行摊销，但于每一报告期末进行减值测试。

②使用寿命有限的无形资产，使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限，合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续，且有证据表明续约不需支付大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能够为企业带来经济利益的期限。

通过以上方法仍然无法合理确定无形资产能够为企业带来经济利益的期限的，认定为使用寿命不确定的无形资产。

③无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司对无形资产的账面价值定期进行审阅，以评估可收回金额是否已低于账面值。当有迹象表明无形资产可能发生减值时，对其进行减值测试。如果出现减值情况，即按照可收回金额低于账面价值的差额提取减值准备。

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

公司按照单项无形资产计提减值准备。

(2). 内部研究开发支出会计政策√适用 不适用

公司内部研究开发项目的支出划分为研究阶段的支出和开发阶段的支出，开发阶段的支出在同时满足以下条件时确认为无形资产，其他研究与开发支出于发生时计入当期损益。

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22. 长期资产减值

适用 不适用

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，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，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和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

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，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。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

职工内部退休计划采用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）。

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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债金额的确认方法：金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债账面价值。

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易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提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 建造合同收入

在建造合同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。

建造合同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。

如建造合同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。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(6) 提供特许经营权服务的相关收入确认①建设期间（仅 BOT 特许经营权项目）的建造合同收入的确认公司提供实际建造服务，所提供的建造服务符合《企业会计准则第 15 号——建造合同》和《企业会计准则解释 2 号》规定的，按照《企业会计准则第 15 号——建造合同》和《企业会计准则解释 2 号》确认建造合同的收入，详见收入会计政策（3）。公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入。②运营期间的收入确认：A 金融资产核算模式收入确认，依据相关《污水处理服务协议》，对于确认为金融资产的特许经营权合同，公司当期收到的污水处理费中包括了项目投资本金的回收、投资本金的利息回报以及污水处理运营收入，公司根据实际利率法计算项目投资本金的回收和投资本金的利息回报，并将污水处理费扣除项目投资本金和投资本金的利息回报后的金额确认为运营收入。实际利率以各 BOT、TOT 项目开始运营年度的相同或近似期间的国债票面利率的平均值作为各项目的基准利率，再根据各项目所在地政府的信用风险不同，浮动一定的比例确定。B 无形资产核算模式收入确认，确认为无形资产的特许经营权，项目按照实际发生情况结算，于提供服务时按照合同约定的收费时间和方法确认为污水处理服务运营收入。

(7) 我公司具体的收入确认方式：公司的主营业务为自来水销售收入、污水处理收入、设备销售和工程施工收入等，具体的确认原则如下：①自来水销售收入：自来水销售收入在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方后，公司定期根据营业部门统计的销售数量，按照物价部门核定的销售单价每月计算并确认收入。②污水处理收入：在特许经营期内，公司结算期间污水处理费用=Σ 单位结算价格*各污水厂结算污水处理量（若实际污水处理量<保底水量，则结算污水处理量为保底水量；若实际污水处理量≥保底水量，则结算污水处理量为实际污水处理量）。单位结算价格在《特许经营协议》进行约定。③设备销售收入：本公司商品销售主要为污水处理设备，根据具体销售合同约定，按以下两种方式确认污水处理设备销售收入：1) 不承担安装义务：本公司将产品运输到合同约定地点，由客户负责签收，公司依据签收单回执，确认销售收入。2) 承担安装义务：在产品安装验收合格后确认销售收入。④工程施工收入：在资产负债表日按照完工百分比法确认收入，完工百分比通常按照实际发生的成本占预计合同总成本的比例确定。

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

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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

√适用 □不适用

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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

√适用 □不适用

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 商誉

①当公司实施非同一控制下的企业合并，合并成本大于合并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。企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。

②企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试。商誉应当结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。相关的资产组或者资产组组合应当是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

③上述分摊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，应当确认相应的减值损失。减值损失金额应当先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

④商誉减值准一经计提，在以后的会计期间不转回。

⑤商誉按成本减去累计减值损失后的净额在合并财务报表上列示。

(2) 预付账款

预付账款计提坏账准备标准:

计提范围	对于期末所有预付账款
计提依据	对预付账款进行单项测试
计提方法	有客观证据表明其发生了减值的, 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; 经单项测试未发生减值的, 不计提坏账准备。

对合并报表范围内的公司不计提坏账准备。

33. 要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按照应纳增值税的收入与规定的税率之积计算销项税额, 扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	3%、6%、11%、17%
消费税		
营业税	应纳营业税的收入	3%、5%
城市维护建设税	流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	流转税税额	3%
地方教育费附加	流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
鄂尔多斯市国中水务有限公司	15%
青海雄越环保科技有限责任公司	15%
北京中科国益环保工程有限公司	15%

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据《国务院关于加强城市供水节水和水污染防治工作的通知》(国发[2000]36号)的规定, 对各级政府及主管部门委托自来水厂(公司)随水费收取的污水处理费免征增值税及根据2009年1月1日起实施的《财政部、国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号)的规定, 销售再生水及污水处理劳务免征增值税。2015年6月12

日根据财政部国家税务总局财税〔2015〕78号自2015年7月1日起纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务（以下称销售综合利用产品和劳务），可享受增值税即征即退政策。

本公司子公司青海雄越环保科技有限公司、涿州中科国益水务有限公司、东营国中环保科技有限公司、国中（秦皇岛）污水处理有限公司、鄂尔多斯市国中水务有限公司、太原豪峰污水处理有限公司、国水（昌黎）污水处理有限公司、国水（马鞍山）污水处理有限公司、湘潭国中污水处理有限公司、宁阳磁窑中环水务有限公司、沈阳经济区彰武爱思特水处理有限公司、齐齐哈尔国中污水处理有限公司、天津国中润源污水处理有限公司、南江县国中家源水务有限公司、荣县国中水务有限公司目前执行此政策。

(2) 根据财税[2009]9号文件：2009年1月1日起自来水行业按简易办法征收增值税（6%），不得抵扣进项税。2014年7月1日起，财税[2009]9号文件第二条第(三)项和第三条“依照6%征收率”调整为“依照3%征收率”。本公司子公司汉中市国中自来水有限公司、东营国中水务有限公司、湘潭国中水务有限公司、齐齐哈尔国中水务有限公司自来水销售目前执行此政策。

(3) 根据国家税务总局公告2012年第12号文件、青海省国家税务总局公告2012年2号文件，本公司子公司青海雄越环保科技有限公司符合《西部地区鼓励类产业目录》的第38款15条、《青海省实施西部大开发战略若干政策措施》，经西宁市城西区国家税务局审核，2016年度减按15%的税率征收企业所得税。

(4) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第二十七条第三项规定，从事公共污水处理项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。本公司子公司齐齐哈尔国中污水处理有限公司，根据齐齐哈尔碾子山区税务局税收优惠备案申请表同意齐齐哈尔国中污水处理有限公司自2013年12月1日至2019年11月30日减免（三免三减半），2016年度为免税期；本公司子公司天津国中润源污水处理有限公司根据天津市国家税务局企业所得税优惠事项备案表同意，自2015年1月1日至2020年12月31日享受所得税减免优惠政策（2015年度至2017年度免征，2018年度至2020年度减半），2016年度为免税期；本公司子公司东营国中环保科技有限公司根据东河国税通[2014]8022号东营市河口区国家税务局城区税务分局税务事项通知，按《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）项、第三十四条、《财政部国家税务总局国家发展改革委关于公布环境保护节能水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》、财税[2009]166号文件准予本公司子公司东营国中环保科技有限公司享受减免税，即自2014年1月1日至2016年12月31日免征企业所得税；本公司子公司太原豪峰污水处理有限公司根据太原高新技术产业开发区国家税务局企业所得税优惠事项备案表同意太原豪峰污水处理有限公司自2011年8月取得第一笔免税收入所属年度起至2016年12月享受所得税减免优惠政策（2011年度至2013年度免征，2014年度至2016年度减半），2016年度为减半征收企业所得税。

(5) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第二十七条第三项规定，从事符合条件的公共污水处理项目所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。2013年度本公司子公司鄂尔多斯市国中水务有限公司属于《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）设在西部地区的鼓励类产业企业，减按15%的税率征收企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条规定，企业以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按90%计入收入总额。本公司子公司鄂尔多斯市国中水务有限公司中水收入适用该规定。(6) 根据国务院赋予国家级经济技术开发区、国家级高新技术产业开发区的政策和《北京市关于进一步促进高新技术产业发展的若干规定》（北京政发[2001]38号）及其他相关文件规定，北京经济技术开发区内企业可以享受以下高新产业优惠政策：注册于北京经济技术开发区内中关村科技园区亦庄科技园并经认定的高新技术企业（按现行政策包括内资企业和外商投资企业）享受国家级高新技术产业开发区的优惠政策：企业所得税减按15%税率征收。企业自注册之日起，三年内免征所得税，第四年至第六年减半征收所得税。本公司子公司北京

中科国益环保工程有限公司于 2003 年 12 月 1 日成立，并由北京科学技术委员会批准为高新技术企业，（批准证书号为京科高字 GR201411001992 号），2016 年度享受国家级高新区的优惠政策，企业所得税按 15% 税率征收。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	44,455.65	119,916.59
银行存款	135,363,017.77	273,793,365.05
其他货币资金	4,076,500.00	5,600,000.00
合计	139,483,973.42	279,513,281.64
其中：存放在境外的款项总额	82,535.21	84,160.76

其他说明

货币资金中受限资金 4,053,092.73 元，详见本附注七、76 “所有权或使用权收到限制的资产” 之注 1。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	4,940,000.00	33,700,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	4,940,000.00	33,700,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	4,940,000.00	33,700,000.00

其他说明：

期末交易性金融资产余额较期初减少 28,760,000.00 元，降幅 85.34%，为本公司卖出理财产品 23,000,000.00 元，全资子公司牙克石市国中水务有限公司卖出理财产品 6,760,000.00 元以及全资子公司齐齐哈尔国中水务有限公司理财产品增加 1,000,000.00 元所致。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	300,000.00	6,677,941.75
商业承兑票据		
合计	300,000.00	6,677,941.75

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,913,400.00	
商业承兑票据	379,500.00	
合计	4,292,900.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末应收票据余额较期初减少 6,377,941.75 元，降幅 95.51%，主要因为本公司子公司北京中科国益环保工程有限公司期末应收票据减少所致。

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	201,433,332.13	84.02	2,653,664.54	1.32	198,779,667.59	154,696,895.29	80.45	1,812,150.71	1.17	152,884,744.58
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,665,607.42	15.71	6,025,145.99	16.00	31,640,461.43	37,598,488.03	19.55	3,248,736.48	8.64	34,349,751.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	650,054.38	0.27	649,054.38	99.85	1,000.00	1,400.00	0.00	7.00	0.50	1,393.00
合计	239,748,993.93	100.00	9,327,864.91	/	230,421,129.02	192,296,783.32	100.00	5,060,894.19	/	187,235,889.13

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
河口蓝色经济开发 区管理委员会	81,486,304.15	407,431.52	0.50	单项金额重大 500 万元以上
达拉特旗开发区管 理委员会	29,649,144.67	148,245.72	0.50	单项金额重大 500 万元以上
秦皇岛市财政局	18,577,600.00	92,888.00	0.50	单项金额重大 500 万元以上
涿州市财政局	15,134,879.00	75,674.40	0.50	单项金额重大 500 万元以上
内蒙古中谷矿业有 限责任公司	12,211,144.51	1,137,553.60	3.00 /5.00/10.00	单项金额重大 500 万元以上
太原市排水管理处	9,871,179.23	49,355.90	0.50	单项金额重大 500 万元以上
秦皇岛市昌黎县财 政局	9,694,080.11	48,470.40	0.50	单项金额重大 500 万元以上
宁阳县财政局	7,642,400.00	38,212.00	0.50	单项金额重大 500 万元以上
赤峰民联能源化工 股份有限公司	6,000,000.00	600,000.00	10.00	单项金额重大 500 万元以上
湘潭九华经济建设 投资有限公司	5,768,947.54	28,844.74	0.50	单项金额重大 500 万元以上
湘潭九华经济区财 政局	5,397,652.92	26,988.26	0.50	单项金额重大 500 万元以上
合计	201,433,332.13	2,653,664.54	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	19,927,985.29	228,733.92	0.50、3.00
1 至 2 年	4,516,157.05	214,163.12	0.50、5.00
2 至 3 年	4,701,212.96	266,585.50	0.50、10.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,185,271.28	435,002.61	0.50、20.00
4 至 5 年	2,908,640.00	1,454,320.00	0.50、50.00
5 年以上	3,426,340.84	3,426,340.84	100.00
合计	37,665,607.42	6,025,145.99	

确定该组合依据的说明：

对于期末单项金额不重大且不需要单独计提坏账的应收款项，按账龄划分为若干组合计提坏账准备。

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：

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 4,663,985.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 397,014.88 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
A 公司	172,980.00	银行存款
B 公司	108,000.00	银行承兑汇票
C 公司	88,842.77	银行承兑汇票
合计	369,822.77	/

其他说明

本公司本期应收账款收回的主要原因为收回工程款。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 157,059,072.33 元, 占应收账款期末余额的比例为 65.51%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,861,793.24 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	6,440,536.63	91.01	4,475,476.43	18.13

1 至 2 年	297,544.23	4.21	19,354,258.50	78.41
2 至 3 年	326,505.00	4.61	312,975.00	1.27
3 年以上	12,055.00	0.17	540,000.00	2.19
合计	7,076,640.86	100.00	24,682,709.93	100.00

期末预付账款余额较期初减少 17,606,069.07 元，降幅 71.33%，主要原因为预付购房款重分类至其他非流动资产所致。

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：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东营九州隆正工程造价咨询有限公司	435,000.00	工程未结算
合计	435,000.00	

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
A 公司	工程款	2,000,000.00	1 年以内	8.50
B 公司	工程款	979,500.00	1 年以内	4.16
C 公司	技术服务费	470,000.00	1 年以内	2.00
D 公司	咨询费	435,000.00	1-3 年	1.85
E 公司	评估费	360,000.00	1 年以内	1.53
合计		4,244,500.00		18.04

其他说明

□适用 √不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款利息	495,535.11	320,069.00
合计	495,535.11	320,069.00

期末应收利息余额较期初增加 175,466.11 元,增幅 54.82%,原因系本公司全资子公司国中水务香港有限公司对其对外投资的 Josab International AB 公司的股东 Andrej Setina 借款,本期应收未收利息增加所致。

(1) 公司向 Andrej Setina 提供借款的情况、原因及审议程序等

①借款形成原因及基本情况

根据公司于 2014 年 2 月 28 日披露《关于全资子公司对外投资的公告》(临 2014-007),公司全资子公司国中水务香港有限公司(以下简称“国中香港”)于瑞典当地时间 2014 年 2 月 25 日晚间签订了关于投资 Josab International AB 公司的一系列投资协议。

投资当时, Andrej Setina 作为标的公司 Josab International AB 的股东以及关键管理人员,为了实现对关键管理人员的充分绑定,保障公司投资安全以及标的公司的未来发展,作为整体投资方案的组成部分,国中香港向 Andrej Setina 提供年息 2%的 9,344,000 瑞典克朗借款(折合人民币约 878.34 万元)供其增持标的公司股份及认股权证,并由 Andrej Setina 以其持有标的公司 1,629,000 股股份和 2,371,000 份认股权证向国中香港提供质押,借款期限至 2017 年 7 月 31 日。目前,该笔借款将届满,公司将积极与 Andrej Setina 进行沟通协商,保障借款本息的按时收回。

②审议程序

国中香港于 2014 年 2 月收购标的公司 Josab Internationl AB 的投资金额为 60,095,784 瑞典克朗(折合人民币约 5,649 万元,同时向 Andrej Setina 提供借款 9,344,000 瑞典克朗借款(折合人民币约 878.34 万元),合计金额人民币约 6,527.34 万元。占公司 2013 年末净资产 251,190.14 万元的比重为 2.6%,占比较小。根据中国证监会、上海证券交易所和《公司章程》的有关规定,该交易事项无需公司召开董事会或股东大会履行审议程序。

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

8、 应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
赛领国际投资基金（上海）有限公司	35,499,863.02	
合计	35,499,863.02	

期末应收股利余额为确认赛领国际投资基金（上海）有限公司 2015 年度分红款。

本公司于 2016 年 5 月收到参股公司赛领国际投资基金（上海）有限公司（以下简称“赛领基金”）签署完毕的 2016 年第三次股东大会决议。根据赛领基金 2016 年 5 月 3 日召开的 2016 年度第三次股东大会审议通过的《关于赛领基金 2015 年度利润分配方案的议案》和《企业会计准则》的有关规定，公司确认投资收益 35,499,863.02 元。因赛领基金方面原因，截止目前公司尚未收到前述股利。公司正在和对方积极协调股利发放事宜。

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	432,010,446.87	93.39	2,546,802.23	0.59	429,463,644.64	657,126,655.19	96.98	3,855,119.56	0.59	653,271,535.63
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,093,626.37	6.07	869,135.44	3.09	27,224,490.93	17,927,352.78	2.65	525,915.67	2.93	17,401,437.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,500,000.00	0.54			2,500,000.00	2,500,000.00	0.37			2,500,000.00
合计	462,604,073.24	100.00	3,415,937.67	/	459,188,135.57	677,554,007.97	100.00	4,381,035.23	/	673,172,972.74

期末其他应收款净值较期初减少 213,984,837.17 元，降幅 31.79%，主要原因系本公司上期将全资子公司北京天地人环保科技有限公司 100% 股权转让，本期收回应收股权转让款 225,000,000.00 元所致。

①期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	
上海福激投资有限公司	325,000,000.00	1,625,000.00	0.50	单项金额重大 500 万元以上
北京爱建同益经贸发展有限责任公司	43,743,943.21	218,719.71	0.50	单项金额重大 500 万元以上
Andrej Setina	10,177,903.66	50,889.52	0.50	单项金额重大 500 万元以上
荣县水务投资有限公司	10,000,000.00	50,000.00	0.50	单项金额重大 500 万元以上
达拉特旗开发区管理委员会	9,060,000.00	45,300.00	0.50	单项金额重大 500 万元以上
秦皇岛市昌黎县财政局	8,078,600.00	40,393.00	0.50	单项金额重大 500 万元以上
江苏九鼎环球建设科技集团有限公司	5,650,000.00	415,000.00	3.00/5.00/10.00	单项金额重大 500 万元以上
北京博雅宏远物业管理有限公司	5,300,000.00	26,500.00	0.50	单项金额重大 500 万元以上
兴业金融租赁有限责任公司	5,000,000.00	25,000.00	0.50	单项金额重大 500 万元以上
江苏九鼎环球建设科技集团有限公司锡林郭勒孟分公司	5,000,000.00	25,000.00	0.50	单项金额重大 500 万元以上
惠州雄越保环科技有限公司	5,000,000.00	25,000.00	0.50	单项金额重大 500 万元以上
合计	432,010,446.87	2,546,802.23	/	/

②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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	13,286,276.85	95,300.79	0.72
1 至 2 年	8,190,742.61	48,288.71	0.59
2 至 3 年	5,954,206.78	367,615.81	6.17
3 年以上			

3 至 4 年			
4 至 5 年	306,000.00	1,530.00	0.50
5 年以上	356,400.13	356,400.13	100.00
合计	28,093,626.37	869,135.44	

确定该组合依据的说明：

对于期末单项金额不重大且不需要单独计提坏账的其他应收款，按账龄划分为若干组合计提坏账准备。

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 464,567.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,429,664.96 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
A 公司	1,125,000.00	银行存款
B 公司	227,923.57	转预付设备款
C 公司	10,000.00	银行存款
D 公司	9,490.83	银行存款
E 公司	5,000.00	转工程款
合计	1,377,414.40	/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民

币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	8,610,265.39	553,288.45
运营补贴	10,306,228.77	10,628,600.00
往来款	73,771,024.32	79,309,731.53
保证金	27,986,547.00	27,380,972.75
代扣代缴保险	99,600.84	90,606.07
代缴电费	13,719.84	13,637.56

保险赔偿款		44,752.60
借款	12,087,831.34	9,532,419.01
股权转让款	329,728,855.74	550,000,000.00
合计	462,604,073.24	677,554,007.97

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
A 公司	股权转让款	325,000,000.00	1-2 年	70.25	1,625,000.00
B 公司	往来款	43,743,943.21	2 年以内	9.46	218,719.71
C 公司	借款	10,177,903.66	2-3 年	2.20	50,889.52
D 公司	投标保证金	10,000,000.00	2-3 年	2.16	50,000.00
E 公司	往来款	9,060,000.00	1 年以内	1.96	45,300.00
合计	/	397,981,846.87	/	86.03	1,989,909.23

(6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
A 公司	运营补贴	8,078,600.00	2-3 年、3-4 年	根据昌黎县人民政府 2014 年 12 月 15 日出具的昌政函 [2014]41 号文件,昌黎县土地收购储备中心已完成收储工作。经县政府研究,待该宗地公开出售后,土地出让金将用于拨付国水(昌黎)污水处理有限公司运营补贴款 10,078,600 元,本期收回 2,000,000 元。
B 公司	运营补贴	2,227,628.77	1 年以内	根据秦皇岛市财政局出具秦财预[2016]101 号文件,给予国中(秦皇岛)污水处理有限公司运营补贴,截至 2016 年 12 月 31 日秦皇岛市财政局欠补贴款 2,227,628.77 元。
合计	/	10,306,228.77	/	/

其他说明:

无。

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,285,212.37		2,285,212.37	2,002,756.51		2,002,756.51
库存商品	17,688,052.64		17,688,052.64	17,361,997.07		17,361,997.07
周转材料	24,249.70		24,249.70	34,551.38		34,551.38
材料采购				41,733.50		41,733.50
工程施工	79,657,378.70		79,657,378.70	72,929,736.92		72,929,736.92
合计	99,654,893.41		99,654,893.41	92,370,775.38		92,370,775.38

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

经测试本期存货未发生减值情况，未计提存货跌价准备。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	81,772,378.70
累计已确认毛利	1,890,000.00
减：预计损失	
已办理结算的金额	4,005,000.00
建造合同形成的已完工未结算资产	79,657,378.70

其他说明

适用 不适用

11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	7,783.03	6,993.46
预缴营业税	20,933.88	
定向增发发行费用	3,435,849.00	
合计	3,464,565.91	6,993.46

其他说明

期末其他流动资产余额较期初增加 3,457,572.45 元，增幅 49,440.08%，主要原因是本公司预付定向增发发行费用所致。

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	567,786,574.04		567,786,574.04	195,247,089.77		195,247,089.77
按公允价值计量的						
按成本计量的	567,786,574.04		567,786,574.04	195,247,089.77		195,247,089.77
其他						
合计	567,786,574.04		567,786,574.04	195,247,089.77		195,247,089.77

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
Josab International AB	5,460,515.73		5,460,515.73							
AquaporinA/S	89,786,574.04			89,786,574.04					12.26	
赛领国际投资基金(上海)有限公司	100,000,000.00	378,000,000.00		478,000,000.00					4.44	
合计	195,247,089.77	378,000,000.00	5,460,515.73	567,786,574.04					/	

公司对 Josab International AB 和 AquaporinA/S 初始投资均为 2014 年。公司持有的 Josab International AB 相关的可供出售金融资产为认股权证，持有目的是为了出售，是一种财务投资，因此计入可供出售金融资产，2016 年 3 月公司将该金融资产出售。持有 AquaporinA/S 为

持股比例 12.26%的股权投资，该投资属于不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，因此公司作为可供出售金融资产核算。

2015 年 3 月 13 日，本公司与鹏欣集团签订《股权转让协议》，以总价人民币 3.78 亿元受让鹏欣集团在赛领国际投资基金（上海）有限公司的 10 亿元出资额所对应的全部股权及其相应的一切股东权利（包括但不限于分红权）及股东义务。该 10 亿元出资额占赛领基金注册资本的比例为 11.10%，截至本报告期末，其中 4 亿元人民币出资已实际缴付完毕。

2016 年 5 月公司获悉赛领进行了股权工商变更，确认公司的股东身份，同时赛领发函要求支付剩余股权款，负债义务已实际产生，且公司拟出资到位，公司 2016 年 5 月确认了 6 亿负债及相应的可供出售金融资产。期末公司预期近期无法出资到位，从谨慎角度出发，做账项调整，冲销了 6 亿对赛领负债及相应的可供出售金融资产。该笔负债作为备查记录。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(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：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初	本期增减变动	期末	减
-------	----	--------	----	---

	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	余额	减值准备期末余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
天津炼达中科环保技术有限公司				36,027.62						36,027.62	
Josab International AB	46,279,172.55			-4,513,648.50	284,140.29					42,049,664.34	
四川国中亿思通环保科技有限公司	8,890,584.57			832,713.99						9,723,298.56	
小计	55,169,757.12			-3,644,906.89	284,140.29					51,808,990.52	
合计	55,169,757.12			-3,644,906.89	284,140.29					51,808,990.52	

其他说明

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司子公司北京中科国益环保工程有限公司对其联营企业天津炼达中科环保技术有限公司的长期股权投资的账面价值为零，超额亏损 29,376.21 元已计入备查账。2016 年度天津炼达净利润为 133,477.21 元，根据权益法核算本期应确认投资收益为 65,403.83 元，弥补前期超额亏损后，对天津炼达的长期股权投资的账面价值为 36,027.62 元。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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	938,467.84			938,467.84
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	938,467.84			938,467.84
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	502,547.60			502,547.60
2. 本期增加金额	44,988.85			44,988.85
(1) 计提或摊销	44,988.85			44,988.85

3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	547,536.45		547,536.45
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	390,931.39		390,931.39
2. 期初账面价值	435,920.24		435,920.24

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	464,610,378.66	92,507,291.24	378,860,252.94	14,481,245.05	9,288,893.65	959,748,061.54
2.本期增加金额	13,608,311.18	2,627,750.12	4,957,673.53	1,104,843.75	1,721,035.16	24,019,613.74
(1) 购置	8,711,080.01	955,384.54	1,775,443.27	1,104,843.75	1,338,477.65	13,885,229.22
(2) 在建工程转入	4,897,231.17	1,025,365.58	3,182,230.26		106,763.90	9,211,590.91
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加		647,000.00			275,793.61	922,793.61
3.本期减少金额		653,047.28	147,897.13	335,700.00	866,544.00	2,003,188.41
(1) 处置或报废		377,253.67	147,897.13	335,700.00	219,544.00	1,080,394.80
(2) 其他减少		275,793.61			647,000.00	922,793.61
4.期末余额	478,218,689.84	94,481,994.08	383,670,029.34	15,250,388.80	10,143,384.81	981,764,486.87
二、累计折旧						
1.期初余额	40,186,636.52	20,022,790.28	97,141,814.52	7,957,844.16	5,357,986.83	170,667,072.31
2.本期增加金额	15,777,072.43	6,389,260.94	15,625,103.56	1,968,625.98	1,350,108.47	41,110,171.38
(1) 计提	15,777,072.43	6,389,260.94	15,625,103.56	1,968,625.98	1,350,108.47	41,110,171.38
3.本期减少金额		328,213.10	88,457.78	318,915.00	128,093.00	863,678.88
(1) 处置或报废		328,213.10	88,457.78	318,915.00	128,093.00	863,678.88
4.期末余额	55,963,708.95	26,083,838.12	112,678,460.30	9,607,555.14	6,580,002.30	210,913,564.81
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	422,254,980.89	68,398,155.96	270,991,569.04	5,642,833.66	3,563,382.51	770,850,922.06

2016 年年度报告

2.期初账面价值	424,423,742.14	72,484,500.96	281,718,438.42	6,523,400.89	3,930,906.82	789,080,989.23
----------	----------------	---------------	----------------	--------------	--------------	----------------

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
秦皇岛市昌黎县污水处理厂项目	52,337,326.52	8,666,264.34		43,671,062.18

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	131,106.88	汉江水业发展有限公司因扩大生产，建造的临时性彩钢板厂房，无法办理产权证。
房屋建筑物	6,714,751.63	湘潭国中水务有限公司，产权证尚在办理中
房屋建筑物	16,680,280.08	东营国中水务有限公司，产权证尚在办理中
房屋建筑物	12,992,306.00	北京国中科创环境科技有限责任公司，2017年1月已取得房产证
合计	36,518,444.59	

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
汉中市管网改造工程	1,999,216.85		1,999,216.85	1,999,216.85		1,999,216.85
汉中市兴元新区供水工程	360,000.00		360,000.00	360,000.00		360,000.00
汉中兴水花苑营业房				321,079.00		321,079.00
石门自来水工程	106,511,392.00		106,511,392.00	106,511,392.00		106,511,392.00
石门供水技改工程	244,943.31		244,943.31			
东营市第二自来水厂工程	918,500.00		918,500.00	1,030,140.40		1,030,140.40
湘潭经济技术开发区污水处理一期项目	266,627,239.95		266,627,239.95	239,501,635.12		239,501,635.12
秦皇岛水厂扩建工程	4,238,516.41		4,238,516.41	199,500.00		199,500.00
彰武污水处理厂 BOT 项目	14,452,972.45		14,452,972.45	10,374,015.43		10,374,015.43
齐齐哈尔碾子山区供水项目	2,093,762.93		2,093,762.93	1,341,814.23		1,341,814.23
青海雄越提标改造项目				9,148.00		9,148.00

荣县 12 个乡镇生活污水处理厂 BOT 工程	2,534,871.56		2,534,871.56	1,750,569.96		1,750,569.96
南江县 7 个污水处理站项目	4,532,802.16		4,532,802.16			
天津润源一期提升改造工程	389,505.97		389,505.97			
东营水务办公楼改造	2,000.00		2,000.00			
汉中市劳动西路西段给水工程	103,974.21		103,974.21			
汉中市荔枝路给水工程	74,641.03		74,641.03			
汉中市民主街西段给水工程	184,024.96		184,024.96			
合计	405,268,363.79		405,268,363.79	363,398,510.99		363,398,510.99

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
汉中市管网改造工程(注①)	2,000,000.00	1,999,216.85				1,999,216.85	99.96	95.00				自筹
汉中市兴元新区供水工程(注②)	128,677,700.00	360,000.00				360,000.00	0.28					自筹
汉中兴水花苑营业房	1,669,296.89	321,079.00	48,217.89	369,296.89			22.12	100.00				自筹
石门自来水工程(注③)	106,511,392.00	106,511,392.00				106,511,392.00	100					自筹
石门供水技改工程(注③)	105,342,700.00		244,943.31			244,943.31	0.23					自筹/募集
东营市第二自来水厂工程(注④)	87,810,800.00	1,030,140.40	3,250.00	111,690.40	3,200.00	918,500.00		99.00	11,739,292.76			自筹
湘潭经济技术开发区污水处理一期工程注⑧	284,555,800.00	239,501,635.12	27,125,604.83			266,627,239.95	93.70	99.70	15,050,527.01	7,021,972.53	5.47	自筹/募集
秦皇岛水厂扩建工程	185,909,100.00	199,500.00	4,039,016.41			4,238,516.41	2.28	45.00				自筹/募集
彰武污水处理厂BOT项目	37,413,900.00	10,374,015.43	4,078,957.02			14,452,972.45	38.63	15.00				自筹/募集
齐齐哈尔碾子山区供水项目(注⑤)	34,995,900.00	1,341,814.23	2,304,165.76	1,474,457.58	77,759.48	2,093,762.93		100.00				自筹
青海雄越提标改造项目	1,090,123.84	9,148.00	1,090,123.84	1,090,123.84	9,148.00		100.00	100.00				自筹
荣县12个乡镇生活污水处理厂BOT工程(注⑥)	29,748,800.00	1,750,569.96	784,301.60			2,534,871.56	8.52	60.00				自筹/募集
南江县7个污水处理站项目	116,193,700.00		4,532,802.16			4,532,802.16	3.90	3.91				自筹/募集
天津润源一期提升改造工程	17,292,800.00		389,505.97			389,505.97	2.25	5.00				自筹
东营水务办公楼改造项目(注⑦)	5,229,300.00		2,000.00			2,000.00	0.04					自筹
汉中市劳动西路西段给水工程	714,000.00		103,974.21			103,974.21	14.56	14.56				自筹
汉中市荔枝路给水工程	772,800.00		74,641.03			74,641.03	9.66	9.66				自筹

汉中市民主街西段给水工程	1,130,666.67		184,024.96			184,024.96	16.28	16.28				自筹
武清污水处理项目	27,200,000.00		46,818.58	46,818.58				100.00				自筹
东营污水处理厂项目	156,765,800.00		4,353,281.58	4,353,281.58				100.00				自筹
东营水务 LED 液晶显示屏安装项目	104,263.90		106,763.90	106,763.90			102.40	100.00				自筹
湘潭水务专用设备建设项目	51,142,700.00		1,989,666.02	1,989,666.02				100.00				自筹
湘潭水务厂区管网项目	43,543,900.00		4,069,592.28	4,069,592.28				100.00				自筹
合计	1,425,815,443.30	363,398,510.99	55,571,651.35	13,611,691.07	90,107.48	405,268,363.79	/	/	26,789,819.77	7,021,972.53	/	/

注：①汉中市管网改造工程为代管工程，目前处于停工状态，汉中市国中自来水公司前身为国有企业汉中市兴元自来水有限公司（以下“汉中市国中自来水公司”与“汉中市兴元自来水有限公司”指同一家公司），2003年，汉中市政府投资兴建铺镇镇和河东店镇管网工程，同时汉中市政府指定汉中市兴元自来水有限公司为该工程的项目实施主体并申请专项财政资金，管网工程由汉中市兴元自来水有限公司代为管理建设，2003年汉中市政府财政部门拨付汉中市兴元自来水有限公司200万元作为管网建设的专项资金。为准确核算该工程的支出，汉中市兴元自来水有限公司将两个工程项目在在建工程科目进行明细核算，同时将收到的专项资金列为专项应付款，待工程结束后与汉中市政府交接，两科目进行对冲。2007年汉中市兴元自来水有限公司被我公司收购，同时变更为汉中市国中自来水公司，收购时该管网工程尚未完工，按双方约定应于管网工程完工时移交政府部门，同时汉中市国中自来水公司账面将在建工程与专项应付款作对冲处理。截止2016年12月31日，汉中市政府未办理该管网工程的接收手续，汉中市国中自来水公司无法进行账务处理，所以一直挂账。

②汉中市兴元新区供水工程正在进行前期准备工作，工程目前尚未开工。

③石门自来水工程是本公司全资子公司汉中市国中自来水有限公司收购汉中市石门供水有限公司的股权，收购后将汉中市石门供水有限公司纳入合并范围所形成的在建工程。收购时石门自来水工程已完工但尚未通水，处于停滞状态，收购后经汉中发改委汉发改投资[2015]576号文件审批列入技改工程。本期石门供水技改工程发生额为前期费用。石门自来水工程是由水厂、输水管道、减压站和入城管道四部分构成的，2004年水厂和输水管道已建成90%，入城管道和减压站未建设，故无法投产，目前该项目处于重新启动过程中。

④东营市第二自来水厂二期工程包括净水工程和其他相关配套工程，目前主体工程已经完工，其他配套设施及绿化工程目前正在建设中，不影响主体工程使用。

⑤齐齐哈尔碾子山区供水项目主体工程已经完工，达到可使用状态转入固定资产，其他附属工程正在建设中，不影响主体工程使用。本期转入固定资产部分包括厂区土方平整 44.9 万，用电工程 87 万，水源井自控系统改造 14 万元，尚有部分管网工程未完工。由于管网工程的造价高于本期结转部分工程的造价，所以该项目在建工程科目期末余额高于转入固定资产金额。

⑥荣县 12 个乡镇生活污水厂 BOT 工程，目前正在施工，各项目均未完工。

⑦东营水务办公楼改造项目目前处于筹建期，发生的为前期费用。

⑧湘潭九华污水处理厂一期工程于 2013 年 10 月开工建设，目前土建工程主体已全部完成，设备供货已全部到位，设备安装工程已基本完成，现正进行单机调试和清水条件下系统联动调试及园林绿化工程和道路工程的施工，预计 2017 年 11 月底完工。

⑨在建工程预算数为项目整体预算金额，公司在项目部分工程完工达到可使用状态后会逐步转入固定资产，而非全部完工一次转入固定资产，所以在建工程转入固定资产的结转金额和预算数存在差异。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

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

其他说明

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	特许经营权	专利权	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	98,829,072.00	1,467,423,073.96	9,917,105.19	2,119,121.54	1,578,288,372.69
2.本期增加金额	817,960.00	4,400,100.16		12,100.00	5,230,160.16
(1)购置	817,960.00			12,100.00	830,060.00
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
(4)在建工程转入		4,400,100.16			4,400,100.16
3.本期减少金额		2,273,429.32			2,273,429.32
(1)处置					
(2)其他减少		2,273,429.32			2,273,429.32
4.期末余额	99,647,032.00	1,469,549,744.80	9,917,105.19	2,131,221.54	1,581,245,103.53
二、累计摊销					
1.期初余额	9,530,985.80	293,324,308.69	1,015,645.49	760,888.21	304,631,828.19
2.本期增加金额	2,543,217.64	61,285,470.02	858,865.80	397,253.99	65,084,807.45

(1) 计提	2,543,217.64	61,285,470.02	858,865.80	397,253.99	65,084,807.45
(2) 其他增加					
3.本期减少金额		1,461,788.63			1,461,788.63
(1)处置					
(2) 其他减少		1,461,788.63			1,461,788.63
4.期末余额	12,074,203.44	353,147,990.08	1,874,511.29	1,158,142.20	368,254,847.01
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	87,572,828.56	1,116,401,754.72	8,042,593.90	973,079.34	1,212,990,256.52
2.期初账面价值	89,298,086.20	1,174,098,765.27	8,901,459.70	1,358,233.33	1,273,656,544.50

注：本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	801,069.97	湘潭国中水务有限公司，正在办理，因地方证件正在两证合一中，所以暂未办理成功。
合计	801,069.97	

其他说明：

√适用 □不适用

①本期其他减少为本公司子公司国中（秦皇岛）污水处理有限公司在升级改造过程中，接触池、加氯间、水源空调站三个建筑物需在原有规模上进行改扩建，该部分建筑物的原值为 227 万元，累计摊销为 146 万元，摊余价值为 81 万。国中（秦皇岛）污水处理有限公司将特许经营权中接触池、加氯间、水源空调站三个建筑物的摊余价值转入在建工程。

②本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

26、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额			本期减少金额			期末 余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
水专项		7,729.00				7,729.00		
煤化工废水处理工艺研究		1,282,534.44				1,282,534.44		
高浓度有机废水处理工艺研究		407,905.55				407,905.55		
工业废水深度处理技术		424,915.77				424,915.77		
含汞废水处理工业优化及回用技术研究		379,605.08				379,605.08		
高含盐废水零排放工艺研究		573,529.98				573,529.98		
JOSAB	325,410.98	390,209.59					715,620.57	
地下水高铁锰氧化集成项目	870,932.25	1,016,968.01					1,887,900.26	
合计	1,196,343.23	4,483,397.42				3,076,219.82	2,603,520.83	

其他说明

期末余额为本公司控股子公司北京国中科创环境科技有限责任公司本期研发项目发生的资本化支出。

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
汉中市国中自来水有限公司	1,549,190.85					1,549,190.85
北京中科国益环保科技有限公司	10,119,975.52					10,119,975.52
涿州中科国益水务有限公司	11,132,046.40					11,132,046.40
沈阳经济区彰武爱思特水处理有限公司	1,091,862.87					1,091,862.87
宁阳磁窑中环水务有限公司	1,706,478.65					1,706,478.65
合计	25,599,554.29					25,599,554.29

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
装修费	3,023,303.22	548,000.00	1,477,337.40	1,408,666.00	685,299.82
绿化费	1,480,553.31	608,200.00	726,267.66		1,362,485.65
网络使用费	11,666.57	70,500.00	21,458.22		60,708.35
水资源论证费	332,222.20		140,555.53		191,666.67
合计	4,847,745.30	1,226,700.00	2,365,618.81	1,408,666.00	2,300,160.49

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,669,268.79	2,267,460.81	9,393,629.41	1,831,122.04

可抵扣亏损	49,096,803.02	10,122,251.59	34,645,401.20	7,394,265.11
合计	61,766,071.81	12,389,712.40	44,039,030.61	9,225,387.15

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
非同一控制企业合并资产评估增值	10,785,482.81	1,955,005.66	11,509,000.97	2,104,661.53
无形资产账面价值大于计税基础	8,653,381.60	2,163,345.40	11,119,550.08	2,779,887.52
合计	19,438,864.41	4,118,351.06	22,628,551.05	4,884,549.05

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	74,533.79	48,300.01
可抵扣亏损	121,615,619.66	87,280,824.53
合计	121,690,153.45	87,329,124.54

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	1,073,892.66	1,073,892.66	
2018 年	3,521,991.30	1,038,803.54	
2019 年	14,672,984.33	17,106,647.66	
2020 年	41,366,060.46	68,061,480.67	
2021 年	60,980,690.91		
合计	121,615,619.66	87,280,824.53	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未实现的售后租回损益	28,639,331.79	29,998,335.63
预付在建项目工程款及设备款	83,840,835.00	19,742,961.00
预付购房款	12,105,559.20	

预付房屋改造款	916,669.70	
合计	125,502,395.69	49,741,296.63

其他说明：

期末其他非流动资产余额较期初增加 75,761,099.06 元，增幅 152.31%。主要原因为本公司子公司国中（秦皇岛）污水处理有限公司、南江县国中家源水务有限公司、荣县国中水务有限公司本期污水处理厂升级改造和污水厂建设投资加大导致预付款增多所致。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		100,000,000.00
保证借款		10,000,000.00
信用借款		50,000,000.00
合计		160,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		2,600,000.00
合计		2,600,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	26,966,429.29	64,150,062.47
一至二年	38,168,140.70	13,633,586.82
二至三年	8,595,748.14	4,084,004.31
三至四年	2,812,937.19	492,655.33
四至五年	247,475.16	5,443,003.39
五年以上	6,098,608.43	814,805.04
合计	82,889,338.91	88,618,117.36

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
A 公司	9,791,983.37	工程未验收
B 公司	5,746,169.72	工程款未结算
C 公司	5,427,600.00	工程遗留问题未解决
D 公司	4,250,000.00	未出最终设计方案
E 公司	3,681,944.56	工程款未结算
F 公司	2,541,500.00	长期供应商
合计	31,439,197.65	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	13,116,304.77	9,825,224.34
一至二年	360,817.09	1,429,651.07
二至三年	81,502.94	193,477.11
三至四年	114,285.72	7,000.00
四至五年		70,000.00
五年以上	14.00	14.00
合计	13,672,924.52	11,525,366.52

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
A 公司	129,600.00	设备预收款，未验收。

合计	129,600.00	/
----	------------	---

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,464,563.64	81,697,235.25	82,262,423.52	4,899,375.37
二、离职后福利-设定提存计划	215,010.00	9,163,791.57	9,208,130.48	170,671.09
三、辞退福利	25,000.00	782,000.69	807,000.69	
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,704,573.64	91,643,027.51	92,277,554.69	5,070,046.46

(2). 短期薪酬列示:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,372,967.56	68,809,060.76	69,317,416.31	2,864,612.01
二、职工福利费	4,730.00	3,927,630.18	3,882,432.18	49,928.00
三、社会保险费	148,524.21	4,209,017.46	4,227,289.52	130,252.15
其中: 医疗保险费	127,291.02	3,652,545.50	3,673,294.16	106,542.36
工伤保险费	10,381.09	308,390.10	303,844.88	14,926.31
生育保险费	10,852.10	248,081.86	250,150.48	8,783.48
四、住房公积金	7,028.60	3,807,583.50	3,806,316.00	8,296.10
五、工会经费和职工教育经费	1,931,313.27	861,740.03	946,766.19	1,846,287.11
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利		68,098.32	68,098.32	
九、商业保险		14,105.00	14,105.00	
合计	5,464,563.64	81,697,235.25	82,262,423.52	4,899,375.37

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	203,097.79	8,751,882.60	8,803,041.58	151,938.81
2、失业保险费	11,912.21	411,908.97	405,088.90	18,732.28

3、企业年金缴费				
合计	215,010.00	9,163,791.57	9,208,130.48	170,671.09

其他说明：

适用 不适用

38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,610,875.45	2,822,049.19
营业税		605,337.41
企业所得税	4,985,179.69	3,206,267.84
个人所得税	405,397.91	414,250.79
土地使用税	2,044,576.60	1,774,868.34
房产税	775,516.31	236,750.23
城市维护建设税	163,739.69	327,572.67
教育费附加	72,633.53	143,597.09
地方教育费附加	48,434.25	112,851.47
印花税	133,179.09	404,248.81
水利建设基金	17,156.68	38,668.05
副食品价格调节基金	331,198.49	326,538.98
河道费	1,344.38	1,176.41
防洪费	272.84	352.14
合计	12,589,504.91	10,414,529.42

其他说明：

无

39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,702,071.08	703,606.69
企业债券利息		
短期借款应付利息		512,227.82
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
关联企业间借款利息		
合计	3,702,071.08	1,215,834.51

期末应付利息余额较期初增加 2,486,236.57 元，增幅 204.49%，主要原因为本公司本期向关联企业借款增加应付利息所致。

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	52,420,893.60	44,186,570.79
代收代缴费用	183,188.99	219,797.11
土地租赁费	2,513,310.99	633,333.33
保证金	1,322,126.00	14,500.00
押金	805,318.30	277,847.70
股权转让款(注 1)	178,000,000.00	
借款(注 2)	160,000,000.00	
罚款	1,514,200.00	
其他	78,762.29	76,510.59
合计	396,837,800.17	45,408,559.52

期末其他应付款余额较期初增加 351,429,240.65 元，增幅 773.93%，主要原因为本公司本期股权转让款及借款增加所致。

注 1：股权转让款为上海鹏欣（集团）有限公司 178,000,000.00 元。

注 2：借款分别为上海鹏欣（集团）有限公司 100,000,000.00 元，国中（天津）水务有限公司 60,000,000.00 元。

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
汉中市博远石门供水有限公司	13,776,793.00	未付资产转让款
汉中市应付低保补贴款	3,053,962.69	未付低保补贴款
汉台区财政局	2,150,000.00	预算工程款
马鞍山市市政管理处	1,588,613.98	未付土地租赁费
北京爱建同益经贸发展有限责任公司	1,800,000.00	往来款
北京桑德环境工程有限公司	800,000.00	保证金
预提土地租赁费	633,333.33	土地租金
合计	23,802,703.00	/

其他说明

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	321,685,368.00	102,185,368.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	11,697,356.94	
合计	333,382,724.94	102,185,368.00

其他说明：

期末一年内到期的非流动负债余额较期初增加 231,197,356.94 元，增幅 226.25%，主要原因为本公司一年内到期长期借款增加，及子公司国水（昌黎）污水处理有限公司一年内到期的长期应付款增加所致。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		313,836,300.62
合计		313,836,300.62

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
短期融资券	100元	2015-1-28	365天	100,000,000.00	106,186,027.40		513,972.60		106,700,000.00	
短期融资券	100元	2015-6-12	366天	200,000,000.00	207,650,273.22		6,349,726.78		214,000,000.00	
合计	/	/	/	300,000,000.00	313,836,300.62		6,863,699.38		320,700,000.00	

其他说明：

√适用 □不适用

短期融资券到期兑付。

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	203,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	116,000,000.00	352,000,000.00

信用借款		
抵押、保证借款	32,000,000.00	58,000,000.00
质押、保证借款	333,648,076.00	41,133,444.00
抵押、质押、保证借款	164,000,000.00	205,700,000.00
减：一年内到期部分	-321,685,368.00	-102,185,368.00
合计	526,962,708.00	569,648,076.00

长期借款分类的说明：

长期借款中保证借款金额为 645,648,076.00 元(含一年以内到期借款金额 118,685,368.00 元)，其中：

(1) 本公司作为保证人的借款金额 273,000,000.00 元（含一年以内到期借款金额 82,200,000.00 元），其中：

①16,000,000.00 元为子公司涿州中科国益水务有限公司保证借款（含一年以内到期借款金额 6,000,000.00 元）；

②100,000,000.00 元为子公司湘潭国中污水处理有限公司保证借款（含一年以内到期借款金额 30,000,000.00 元）；

③9,000,000.00 元为子公司齐齐哈尔国中水务有限公司保证借款（含一年以内到期借款金额 2,000,000.00 元）；

④27,000,000.00 元为子公司东营国中环保科技有限公司保证借款（含一年以内到期借款金额 12,000,000.00 元）；

⑤5,000,000.00 元为子公司东营国中水务有限公司一年以内到期的长期借款保证借款；

⑥37,000,000.00 元为子公司鄂尔多斯市国中水务有限公司保证借款（含一年以内到期借款金额 12,000,000.00 元）；

⑦ 79,000,000.00 元为子公司湘潭国中水务有限公司保证借款（含一年以内到期借款金额 15,200,000.00 元）。

(2) 国中（天津）水务有限公司作为保证人的借款金额 72,648,076.00 元（含一年以内到期借款金额 36,485,368.00 元），其中：

①48,000,000.00 元为子公司东营国中水务有限公司保证借款（含一年以内到期借款金额 20,000,000.00 元）；

②24,648,076.00 元为子公司太原豪峰污水处理有限公司保证借款（含一年以内到期借款金额 16,485,368.00 元）。

(3) 上海鹏欣（集团）有限公司作为保证人的借款金额 300,000,000.00 元。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

公司长期借款利率区间为：基准下浮 5%到基准上浮 25%之间。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款:**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
固定资产融资租赁费	23,903,317.89	12,214,195.84
未确认融资费用	-1,400,627.17	-516,838.90
小计	22,502,690.72	11,697,356.94
减: 一年内到期部分		11,697,356.94
合计	22,502,690.72	0.00

其他说明:

适用 不适用

(1) 期末长期应付款(含一年内到期部分)余额是本公司全资子公司国水(昌黎)污水处理有限公司于2012年10月与兴业金融租赁有限责任公司签订融资租赁合同,将国水(昌黎)污水处理有限公司的污水处理设备出售给兴业金融租赁有限责任公司并租回使用而形成的,融资租入固定资产入账价值52,337,326.52(含手续费及评估等费用2,015,000.00)元,应付融资租赁款59,575,807.80元,其中2012年10月至2016年12月31日累计偿还融资租赁费47,361,611.96元;未确认融资费用9,253,481.28元,其中2012年11月5日至2015年12月31日累计分摊计入财务费用7,852,854.11元,本期分摊计入财务费用883,788.27元。融资金额为5,000.00万元,租赁期限5年,共20期,租赁利率为中国人民银行公布的人民币三至五年贷款基准利率上浮5%,以2012年10月10日为租金概算的起租日。

(2) 国中(天津)水务有限公司为此融资租赁合同提供保证,国水(昌黎)污水处理有限公司以污水收费权提供质押。

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
供水设施改造项目	2,775,096.46			2,775,096.46	供水设施改造拨款
政府 PPP 项目	3,110,000.00			3,110,000.00	政府 PPP 项目专项拨款
合计	5,885,096.46			5,885,096.46	/

其他说明：

无

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
罚款	12,993,228.18	12,993,228.18	行政罚款
合计	12,993,228.18	12,993,228.18	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

具体内容见本附注十六、7、(1)“行政处罚”。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
铺镇加氯站项目	276,840.73		22,910.88	253,929.85	依据汉中市汉台区发展计划局汉区计投发[2004]8号文件本公司取得与资产相关的政府补助 516,530.91 元，列递延收益，每年度随资产折旧而相应转入当期营业外收入。

管网维修计量改造资金	1,088,500.00		38,081.63	1,050,418.37	<p>根据本公司子公司齐齐哈尔国中水务有限公司与齐齐哈尔市碾子山区住房和城乡建设局签订的《供水设施移交接管协议书》约定,由齐齐哈尔碾子山区住房和城乡建设局直接支付本公司子公司齐齐哈尔国中水务有限公司供水设施资产和管网计量改造资金 1,088,500.00 元,委托运营年限及管理按特许经营权规定。</p>
------------	--------------	--	-----------	--------------	--

中央水污染防治专项资金 ^{注①}		36,000,000.00		36,000,000.00	根据财政部《关于下达2016年水污染防治专项资金（第二批）用于重点流域重点区域水污染防治工作的通知》（财建[2016]373号），河北省财政厅、河北省环境保护厅联合下发冀财资环[2016]49号文件，下达2016年中央水污染防治专项资金（第二批），本公司子公司国中（秦皇岛）污水处理有限公司获得36,000,000.00元水污染防治专项资金。
合计	1,365,340.73	36,000,000.00	60,992.51	37,304,348.22	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	276,840.73		22,910.88		253,929.85	与资产相关
递延收益	1,088,500.00		38,081.63		1,050,418.37	与资产相关
递延收益		36,000,000.00			36,000,000.00	与资产相关
合计	1,365,340.73	36,000,000.00	60,992.51		37,304,348.22	/

其他说明：

适用 不适用

注 2016 年 11 月 22 日，秦皇岛市财政局出示的部门预算指标下达通知单中，下拨给国中（秦皇岛）污水处理有限公司（以下简称“秦皇岛污水”）0.36 亿元，项目一栏列示该款项为 2016 年中央水污染防治资金，用于国中污水处理项目。根据秦皇岛市财政局对专项资金的监管要求，秦皇岛污水公司在民生银行秦皇岛建设大街支行开立专户，将该资金专项用于秦皇岛污水升级改造项目建设。根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》第三条“政府补助分为与资产相

关的政府补助和与收益相关的政府补助。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。”国中（秦皇岛）污水处理有限公司将收到的 0.36 亿元中央水污染防治专项资金计入与资产相关政府补助。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,455,624,228.00						1,455,624,228.00

其他说明：

无

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

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,028,092,976.74			1,028,092,976.74
其他资本公积	309,527,051.73			309,527,051.73
合计	1,337,620,028.47			1,337,620,028.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初	本期发生金额	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	余额
一、以后不 能重分类进 损益的其他 综合收益							
其中：重新 计算设定受 益计划净负 债和净资产 的变动							
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	357,795.49	1,419,472.74			1,419,472.74		1,777,268.23
其中：权益 法下在被投 资单位以后 将重分类进 损益的其 他综合收益 中享有的份 额							
可供出售金 融资产公允 价值变动损 益							
持有至到期 投资重分类 为可供出售 金融资产损 益							
现金流量套 期损益的有 效部分							
外币财务报 表折算差额	357,795.49	1,419,472.74			1,419,472.74		1,777,268.23
其他综合收 益合计	357,795.49	1,419,472.74			1,419,472.74		1,777,268.23

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,601,343.46			30,601,343.46
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	30,601,343.46			30,601,343.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-279,638,964.57	-161,764,636.51
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-279,638,964.57	-161,764,636.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,188,985.23	-117,874,328.06
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-263,449,979.34	-279,638,964.57

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	350,264,309.89	234,916,912.91	448,034,180.48	299,627,824.83
其他业务	7,555,629.19	1,513,171.92	26,670,659.13	21,914,488.56
合计	357,819,939.08	236,430,084.83	474,704,839.61	321,542,313.39

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	371,469.47	2,061,003.28
城市维护建设税	2,259,361.30	1,652,105.45
教育费附加	1,029,321.11	739,121.2
资源税	65,159.05	57,674.13
地方教育费附加	686,166.47	492,743.37
房产税	1,807,325.92	
土地使用税	4,589,999.57	
车船使用税	19,978.24	
印花税	136,655.91	
价格调节基金	2,191.37	
合计	10,967,628.41	5,002,647.43

其他说明：

税金及附加本期发生额较上期发生额增加 5,964,980.98 元，增幅 119.24%。主要原因为根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知(财会[2016]22 号)(2016 年 12 月 3 日) 规定，2016 年 5-12 月房产税、印花税、车船使用税、土地使用税等税金自管理费用调整到税金及附加科目核算所致。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,365,972.15	14,246,809.06
资产折旧与摊销	2,110,184.03	2,359,297.08
办公费	344,260.60	729,219.56
修理费	953,908.85	786,437.65
差旅费	694,913.46	1,838,143.82
招待费	215,521.00	1,840,322.10
广告宣传费	21,076.22	
咨询费		7,601,411.17
售后维护费		10,326,120.13
车辆使用费	46,301.21	183,748.64

运杂费	936.00	1,006,368.65
租赁费	32,709.93	155,080.93
投标费	7,800.00	520,071.00
其他	41,111.90	45,174.40
合计	12,834,695.35	41,638,204.19

其他说明：

售后维护费上期发生额 1,033 万元，全部为北京天地人环保科技有限公司发生的售后维护费，北京天地人环保科技有限公司原为公司的全资子公司，公司于 2015 年 12 月将持有其股权全部出售，按准则规定，公司合并其 1-11 月利润表相关项目，2016 年该公司不再纳入合并范围。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,529,236.53	50,533,370.60
租赁费	5,047,430.78	9,990,304.44
资产折旧与摊销	13,073,858.69	12,092,125.57
修理费用	390,330.69	652,908.73
税费	3,977,850.69	10,519,796.44
差旅费	2,252,880.42	4,156,970.85
办公费(年费)	6,878,678.49	6,058,822.86
业务招待费	2,996,841.43	3,713,767.88
开办费		4,914.00
物料消耗	203,406.01	201,579.85
绿化费	315,376.43	1,515,921.33
中介服务费	2,437,071.16	8,970,981.68
物业费	1,787,567.09	2,102,899.25
培训费	479,939.28	238,402.00
研究开发费	3,073,906.32	11,954,216.14
业务宣传费	16,277.60	120,170.42
会务费	137,099.57	645,862.69
车辆交通费	2,067,477.96	3,081,321.83
房屋修理费	305,144.32	160,202.44
保险费	1,404,965.68	1,305,906.60
其他	1,332,702.17	1,523,130.49
合计	90,708,041.31	129,543,576.09

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	48,070,564.25	52,371,416.08
减：利息收入	-3,679,525.83	-1,570,107.69
转回未确认融资费用	883,788.27	1,766,675.46
汇兑损失	1,394,681.26	3,575.36
减：汇兑收益	-2.50	-192,532.87
其他-手续费	195,268.85	1,655,241.42
合计	46,864,774.30	54,034,267.76

其他说明：

利息收入 3,679,525.83 的具体内容和形成原因：

公司	金额	形成原因	交易对手
黑龙江国中水务股份有限公司	1,999,808.22	上海福激投资有限公司支付的逾期支付天地人股权收购款的利息	上海福激投资有限公司
黑龙江国中水务股份有限公司	1,149,431.51	上海高元投资发展有限公司逾期退回股权收购意向金的利息	上海高元投资发展有限公司
其他	530,286.10	正常银行账户计息	
合计	3,679,525.83		

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,297,536.05	5,688,242.18
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,297,536.05	5,688,242.18

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,644,906.89	-7,713,863.45
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	35,499,863.02	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
购入理财产品产生的投资收益	322,637.94	1,026,622.04
处置天地人损失产生的投资收益		-52,846,952.37
合计	32,177,594.07	-59,534,193.78

其他说明：

投资收益本期发生额较上期发生额增加 91,711,787.85 元，增幅 154.05%，主要原因为公司 2015 年 12 月转让全资子公司北京天地人环保科技有限公司产生投资损失及本期确认赛领国际投资基金（上海）有限公司 2015 年度分红所致。

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	71,348.53	123,732.35	71,348.53
其中：固定资产处置利得	71,348.53	123,732.35	71,348.53
无形资产处置利得			
债务重组利得		5,757.86	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	38,528,934.74	41,903,928.51	4,370,167.35

其他	215,907.36	589,645.04	215,907.36
合计	38,816,190.63	42,623,063.76	4,657,423.24

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益转入	60,992.51	22,910.88	与资产相关
电费差额补贴	3,185,300.00	3,231,500.00	与收益相关
减排专项资金		370,000.00	与收益相关
运营补贴		10,028,600.00	与收益相关
建设补贴		8,000,000.00	与收益相关
水费补贴	13,411,294.88	12,611,992.70	与收益相关
改制弥补亏损	1,000,000.00	2,000,000.00	与收益相关
中关村企业信用促进会补助款		16,000.00	与收益相关
北京市科学技术委员会		3,000,000.00	与收益相关
污染减排专项资金	740,000.00	740,000.00	与收益相关
退税款	17,562,172.51	1,882,924.93	与收益相关
环境保护在线监控设施运维补助	30,500.00		与收益相关
环境监控中心污染治理设施试点补助资金	78,000.00		与收益相关
就业奖励金	2,000.00		与收益相关
税金补助	2,227,628.77		与收益相关
稳岗补贴	178,546.07		与收益相关
重点污染源企业专项补助资金	12,000.00		与收益相关
2016 年污染源排放过程（工况）自动监控系统运维补助资金	40,000.00		与收益相关
专利资助金	500.00		与收益相关
合计	38,528,934.74	41,903,928.51	/

其他说明：

□适用 √不适用

70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	162,210.85	1,830,593.67	162,210.85
其中：固定资产处置损失	162,210.85	1,830,593.67	162,210.85
无形资产处置损失			
罚款、违约金	1,810,230.00	13,014,686.14	1,810,230.00
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
税收滞纳金	638,136.06	299,122.79	638,136.06

赞助、捐赠支出	1,792.50	30,000.00	1,792.50
其他	10,905.74	566,012.07	10,905.74
合计	2,623,275.15	15,740,414.67	2,623,275.15

其他说明：

营业外支出本期发生额较上期发生额减少 13,117,139.52 元，减幅 83.33%，主要原因为本期罚款支出及固定资产处置损失减少所致。

(1) 罚款和违约金本期发生额的具体内容和形成原因：

单位：元 币种：人民币

公司	金额	形成原因
黑龙江国中水务股份有限公司	1,400.00	车辆违章罚款
汉中市国中自来水有限公司	15,000.00	由于路面爆管造成的人员赔款
深圳市前海国中环保投资发展有限公司	50.00	未及时报税产生的滞纳金
湘潭国中水务有限公司	277,480.00	湖南北山集团诉讼违约金
国中(秦皇岛)污水处理有限公司	1,516,300.00	因出水水质超标而缴纳的罚款等
合计：	1,810,230.00	

(2) 罚款和违约金上期发生额的具体内容和形成原因：

单位：元 币种：人民币

公司	金额	形成原因
国中(秦皇岛)污水处理有限公司	12,993,228.18	2015年7月31日对外公告的《关于子公司受到环保部门行政处罚的公告》(临2015-029)，子公司秦皇岛污水于2015年7月29日收到秦皇岛市环境保护局出具的《行政处罚决定书》(秦环罚字[2015]008号)，根据环保局处罚通知书预提的罚款支出12,993,228.18元。
湘潭国中污水处理有限公司	400.00	车辆违章罚款
北京国中家源新型城镇投资发展有限公司	20,807.00	进口税费滞报金2,489元和滤料合同滞报金18,318元。
鄂尔多斯市国中天地环保科技有限公司	250.96	税务罚款250元和个税滞纳金0.96元。
合计：	13,014,686.14	

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,173,762.87	12,470,256.82
递延所得税费用	-3,930,523.24	-7,189,725.81

调整以前期间所得税的影响	1,148,086.81	-1,259,880.43
合计	10,391,326.44	4,020,650.58

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额
利润总额	25,087,688.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,271,922.10
子公司适用不同税率的影响	-4,384,010.74
调整以前期间所得税的影响	1,148,086.81
非应税收入的影响	-9,139,384.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,377,192.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	15,137,343.94
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-19,823.01
所得税费用	10,391,326.44

其他说明:

□适用 √不适用

72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57“其他综合收益”

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及备用金	96,987,473.64	519,574,217.72
利息收入	530,286.10	1,429,933.62
营业外收入	7,353,748.73	9,533,201.34
合计	104,871,508.47	530,537,352.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

“往来款及备用金”中主要明细:

单位: 元 币种: 人民币

收到往来款及备用金的企业	金额	对方企业
黑龙江国中水务股份有限公司	20,000,000.00	上海鹏欣润中地产发展有限公司
黑龙江国中水务股份有限公司	28,000,000.00	北京天地人环保科技有限公司

黑龙江国中水务股份有限公司	1,001,336.25	天津国润源环保科技有限公司
汉中市国中自来水有限公司	25,436,857.02	代收用户水资费及污水费
合计:	74,438,193.27	

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	26,709,269.93	41,199,471.39
销售费用	2,199,751.73	9,666,478.77
往来款及备用金	104,351,744.99	699,994,119.54
财务费用	195,268.85	458,816.78
营业外支出	936,148.58	514,162.80
保函	950,000.00	
合计	135,342,184.08	751,833,049.28

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

“往来款及备用金”中主要明细:

单位: 元 币种: 人民币

支付往来款及备用金的企业	金额	对方企业
黑龙江国中水务股份有限公司	20,000,000.00	上海鹏欣润中地产发展有限公司
黑龙江国中水务股份有限公司	28,000,000.00	北京天地人环保科技有限公司
黑龙江国中水务股份有限公司	2,230,000.00	北京爱建同益经贸发展有限责任公司
鄂尔多斯市国中水务有限公司	10,860,000.00	达拉特旗开发区管理委员会
汉中市国中自来水有限公司	19,351,115.00	汉中市城市污水处理费收缴管理办公室
汉中市国中自来水有限公司	6,478,282.23	汉中市水利局
合计:	86,919,397.23	

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到保函退回保证金		145,000.00
退回工程款		7,269,576.25
购买日子公司持有的现金及现金等价物		2,259,511.98
收到退回汇票保证金	2,600,000.00	
应收股权款利息	3,149,239.73	
收购股权意向金	20,501,336.25	
收到退回收购款	540,000.00	

收到专项投资资金和利息	36,007,800.00	
合计	62,798,375.98	9,674,088.23

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

“收到专项投资资金和利息”的具体内容：秦皇岛收到政府水污染防治专项基金 36,000,000.00 元及存款利息 7,800.00 元。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
履约保函保证金（受限资产）		4,180,337.00
股份购买意向金	19,500,000.00	
冻结银行存款（受限资产）	103,092.73	
其他		280.00
合计	19,603,092.73	4,180,617.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府建设补贴款		5,000,000.00
关联方借款	357,000,000.00	
合计	357,000,000.00	5,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产	11,689,122.05	
偿还关联方拆借款	197,000,000.00	
定向增发费用	3,750,000.00	
合计	212,439,122.05	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	14,696,361.94	-119,416,606.70
加：资产减值准备	3,297,536.05	5,688,242.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,924,193.96	36,663,855.22
无形资产摊销	65,084,807.45	60,568,494.48
长期待摊费用摊销	2,365,618.81	2,350,244.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	85,586.77	1,694,969.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,275.55	11,892.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	44,921,324.52	54,138,091.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-32,177,594.07	59,534,193.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,164,325.25	-6,078,560.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-766,197.99	-1,156,280.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,284,118.03	-79,098,488.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	39,904,212.60	-157,994,562.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-73,303,219.95	69,469,412.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	94,589,462.36	-73,625,103.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	135,430,880.69	273,913,281.64
减：现金的期初余额	273,913,281.64	142,193,889.34
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-138,482,400.95	131,719,392.30

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	225,000,000.00
其中：北京天地人环保科技有限公司	225,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	225,000,000.00

其他说明：

注：为盘活资产、提高资产的运营效率，本公司于 2015 年 12 月完成对北京天地人环保科技有限公司 100% 股权的出售，出售价款 6.50 亿元。本期收到股权转让款 2.25 亿元，截止报告期末，累计收到 3.25 亿元，尚余 3.25 亿元未收回。

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	135,430,880.69	273,913,281.64
其中：库存现金	44,455.65	119,916.59
可随时用于支付的银行存款	135,259,925.04	273,793,365.05
可随时用于支付的其他货币资金	126,500.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	135,430,880.69	273,913,281.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		5,600,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,053,092.73	货币资金受限合计 4,053,092.73 元，其中：子公司太原豪峰污水处理有限公

		司保函 3,000,000.00 元; 子公司北京中科国益环保工程有限公司保函 950,000.00 元, 子公司湘潭国中污水处理有限公司工商银行湘潭市岳塘支行 1904031109025105636 账户 103,092.73 元资金冻结。
固定资产	98,076,656.30	东营国中水务有限公司银行借款以其固定资产抵押, 抵押资产期末账面价值 98,076,656.30 元。
无形资产	1,008,205,575.06	鄂尔多斯市国中污水处理有限公司银行借款以其特许经营权质押, 特许经营权期末账面价值 161,003,298.55 元; 太原豪峰污水处理有限公司银行借款以其特许经营权质押, 特许经营权期末账面价值 271,318,630.94 元; 东营国中水务有限公司银行借款以其特许经营权质押, 特许经营权期末账面价值 13,184,571.43 元; 齐齐哈尔国中水务有限公司银行借款以其特许经营权质押, 特许经营权期末账面价值 55,166,666.65 元; 国中(秦皇岛)污水处理有限公司银行借款以其特许经营权质押, 特许经营权期末账面价值 40,128,740.62 元; 涿州中科国益水务有限公司银行借款以其特许经营权质押, 特许经营权期末账面价值 193,522,906.06 元; 湘潭国中水务有限公司银行借款以其土地使用权抵押, 土地使用权期末账面价值 61,804,989.99 元; 东营国中环保科技有限公司银行借款以其土地使用权抵押, 土地使用权期末账面价值 187,109,002.22 元; 鄂尔多斯市国中污水处理有限公司银行借款以其土地使用权抵押, 土地使用权期末账面价值 11,782,197.17 元; 东营国中水务有限公司银行借款以其

		土地使用权抵押，土地使用权期末账面价值 13,184,571.43 元。
可供出售金融资产	400,000,000.00	本公司银行借款以其拥有完全所有权的赛领国际投资基金（上海）有限公司 4 亿元股权质押。
合计	1,510,335,324.09	/

其他说明：

注 1：货币资金受限合计 4,053,092.73 元，其中：子公司太原豪峰污水处理有限公司保函 3,000,000.00 元；子公司北京中科国益环保工程有限公司保函 950,000.00 元，子公司湘潭国中污水处理有限公司工商银行湘潭市岳塘支行 1904031109025105636 账户 103,092.73 元资金冻结。

注 2：(1)鄂尔多斯市国中污水处理有限公司银行借款以其特许经营权质押，特许经营权期末账面价值 161,003,298.55 元；

(2)太原豪峰污水处理有限公司银行借款以其特许经营权质押，特许经营权期末账面价值 271,318,630.94 元；

(3)东营国中水务有限公司银行借款以其特许经营权质押，特许经营权期末账面价值 13,184,571.43 元；

(4)齐齐哈尔国中水务有限公司银行借款以其特许经营权质押，特许经营权期末账面价值 55,166,666.65 元；

(5)国中（秦皇岛）污水处理有限公司银行借款以其特许经营权质押，特许经营权期末账面价值 40,128,740.62 元；

(6)涿州中科国益水务有限公司银行借款以其特许经营权质押，特许经营权期末账面价值 193,522,906.06 元；

(7)湘潭国中水务有限公司银行借款以其土地使用权抵押，土地使用权期末账面价值 61,804,989.99 元；

(8)东营国中环保科技有限公司银行借款以其土地使用权抵押，土地使用权期末账面价值 187,109,002.22 元。

(9)鄂尔多斯市国中污水处理有限公司银行借款以其土地使用权抵押，土地使用权期末账面价值 11,782,197.17 元；

(10)东营国中水务有限公司银行借款以其土地使用权抵押，土地使用权期末账面价值 13,184,571.43 元。

注 3：本公司银行借款以其拥有完全所有权的赛领国际投资基金（上海）有限公司 4 亿元股权质押。

注 4：东营国中水务有限公司银行借款以其固定资产抵押，抵押资产期末账面价值 98,076,656.30 元。

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币	92,268.63	0.89451	82,535.21
人民币			

人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
人民币			
人民币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

本公司全资子公司国中水务香港有限公司境外主要经营地为中国香港，综合考虑注册地及日常结算，其记账本位币采用港币。

78、套期

适用 不适用

79、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

(1) 2016年4月22日，本公司认缴出资50.00万元在北京设立全资子公司北京国中迈富环保科技发展有限公司。迈富环保注册资本50.00万元，本公司出资比例100%。迈富环保经营范围：技术开发；经济信息咨询；建设工程项目管理；技术进出口；销售化工产品（不含危险化学品）、机械设备、仪器仪表。截止报告期末，本公司尚未实际出资，迈富环保未开展经营活动。本期将迈富环保纳入本公司的合并范围。

(2) 2016年4月25日，本公司认缴出资40,000.00万元在广州设立全资子公司广州国中格里环保有限公司。格里环保注册资本40,000.00万元，本公司出资比例100%。格里环保经营范围：环境工程专项设计服务；工程排水施工服务；水运工程设计服务；污水处理及其再生利用；提供施工设备服务；水源及供水设施工程建筑；水处理设备的研究、开发。截止报告期末，本公司尚未实际出资，格里环保未开展经营活动。本期将格里环保纳入本公司的合并范围。

(3) 本公司控股子公司天津国中润源污水处理有限公司股权转让情况，详见附注十六、7、(12)“处置子公司”。

(4) 本公司全资子公司湖南国中水务投资有限公司于2016年11月2日注销。

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
汉中市国中自来水有限公司	汉中市	汉中市	自来水销售	100.00		非同一控制下合并
汉中市汉江供水实业有限责任公司	汉中市	汉中市	给排水工程安装施工、设备及配件等销售、技术服务等。	100.00		非同一控制下合并
青海雄越环保科技有限公司	西宁市	西宁市	污水处理	95.00		非同一控制下合并
北京中科国益环保工程有限公司	北京市	北京市	环境工程设计、环境污染治理设施运营、环境设备开发；环境工程咨询、技术开发、销售化工产品。	90.00		非同一控制下合并
涿州中科国益水务有限公司	涿州市	涿州市	污水处理	100.00		非同一控制下合并
沈阳经济区彰武爱思特水处理有限公司	阜新市	阜新市	污水处理	100.00		非同一控制下合并
宁阳磁窑中环水务有限公司	泰安市	泰安市	污水处理	100.00		非同一控制下合并
国水(昌黎)污水处理有限公司	秦皇岛市昌黎县	秦皇岛市昌黎县	污水处理	100.00		同一控制下合并
国水(马鞍山)污水处理有限公司	马鞍山市	马鞍山市	污水处理	100.00		同一控制下合并
鄂尔多斯市国中水务有限公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市达拉特旗	污水处理	100.00		同一控制下合并
太原豪峰污水处理有限公司	太原市	太原市	污水处理	80.00		同一控制下合并
国中(秦皇岛)污水处理有限公司	秦皇岛市	秦皇岛市	污水处理	75.00	25.00	同一控制下合并
东营国中水务有限公司	东营市	东营市	工业原水、自来水销售	55.13		设立
东营国中环保科技有限公司	东营市	东营市	污水处理	100.00		设立
湘潭国中水务有限公司	湘潭市	湘潭市	自来水销售	81.80		设立
湘潭国中污水处理有限公司	湘潭市	湘潭市	污水处理	75.8125		设立
国中水务香港有限公司	中国香港	中国香港	水务项目的投资、管理及相关服务等。	100.00		设立
北京国中科创环境科技有限责任公司	北京市怀柔区	北京市怀柔区	节能环保技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；货物进出口、技术进出口。	90.00		设立
牙克石市国中水务有限公司	牙克石市	牙克石市	给排水工程设施的咨询、设备供应	100.00		设立
齐齐哈尔国中水务有限公司	齐齐哈尔市	齐齐哈尔市	自来水销售	100.00		设立
齐齐哈尔国中污水处理有限公司	齐齐哈尔市	齐齐哈尔市	污水及中水处理	100.00		设立

深圳市前海国中环保投资发展有限公司	深圳市	深圳市	环保项目投资	100.00		设立
湖南国中水务投资有限公司	长沙市	长沙市	供排水项目的投资	100.00		设立
天津国中润源污水处理有限公司	天津市武清区	天津市武清区	污水处理	60.00		设立
北京国中大华环保科技有限公司	北京市	北京市	建设工程项目管理、投资	100.00		设立
国中(上海)环保科技有限公司	上海市	上海市	环保科技领域技术开发、咨询、转让、技术服务, 投资管理等。	100.00		设立
北京国中国家源新型城镇投资发展有限公司	北京市	北京市	工程咨询、投资、技术开发等	100.00		设立
荣县国中水务有限公司	荣县	荣县	建设、经营城市市政供排水项目及工程。	100.00		设立
北京国中迈富环保科技有限公司	北京市	北京市	技术开发; 经济信息咨询; 建设工程项目管理; 技术进出口; 销售化工产品等。	100.00		设立
广州国中格里环保有限公司	广州市	广州市	环境工程专项设计服务; 工程排水施工服务; 水运工程设计服务; 污水处理及其再生利用等。	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
青海雄越环保科技有限责任公司	5.00	6,394.45		1,410,217.14
北京中科国益环保工程有限公司	10.00	-1,081,706.86		5,390,552.66
太原豪峰污水处理有限公司	20.00	567,123.40		22,657,808.38
东营国中水务有限公司	44.87	613,010.18		67,604,534.55
湘潭国中水务有限公司	18.20	-767,905.75		24,934,546.31
湘潭国中污水处理有限公司	24.1875	-70,695.20		28,836,228.52
北京国中科创环境科技有限责任公司	10.00	-371,735.23		3,863,898.94
天津国中润源污水处理有限公司	40.00	2,152.23		5,863,085.26

司				
---	--	--	--	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
青海雄越环保科技有限公司	4,497,351.80	40,395,296.37	44,892,648.17	16,688,305.50		16,688,305.50	4,673,881.77	42,269,377.16	46,943,258.93	18,866,805.17		18,866,805.17
北京中科国益环保工程有限公司	200,746,689.77	22,168,069.29	222,914,759.06	122,889,766.59	1,119,465.86	124,009,232.45	219,980,836.98	21,321,393.54	241,302,230.52	130,412,097.61	1,167,537.74	131,579,635.35
太原豪峰污水处	21,812,464.03	273,089,541.97	294,902,006.00	53,450,256.12	128,162,708.00	181,612,964.12	15,814,441.61	287,311,465.37	303,125,906.98	48,024,406.08	144,648,076.00	192,672,482.08

2016 年年度报告

理有限公司												
东营国中水务有限公司	7,402,735.45	279,943,505.05	287,346,240.50	108,651,655.22	28,000,000.00	136,651,655.22	8,510,002.20	290,877,888.39	299,387,890.59	97,059,496.93	53,000,000.00	150,059,496.93
湘潭国中水务有限公司	107,090,820.54	306,871,930.23	413,962,750.77	37,297,929.10	63,800,000.00	101,097,929.10	123,709,798.61	311,550,312.41	435,260,111.02	39,176,026.96	79,000,000.00	118,176,026.96
湘潭国中污水处理有限公司	1,825,587.68	267,081,209.55	268,906,797.23	76,639,263.28	73,110,000.00	149,749,263.28	17,579,738.16	240,143,590.28	257,723,328.44	5,163,514.61	133,110,000.00	138,273,514.61
北京国中科创环境科技	11,081,063.98	28,167,224.37	39,248,288.35	609,299.00		609,299.00	13,904,446.37	28,874,663.73	42,779,110.10	422,768.43		422,768.43

2016 年年度报告

有 限 责 任 公 司												
天 津 国 中 润 源 污 水 处 理 有 限 公 司	1,048,835.16	25,178,776.61	26,227,611.77	11,569,898.62		11,569,898.62	839,115.91	26,066,096.00	26,905,211.91	12,252,879.34		12,252,879.34

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
青海雄越环保科技有限公司	9,975,179.49	127,888.91	127,888.91	5,388,909.26	10,324,179.57	-2,539.54	-2,539.54	3,538,378.08
北京中科国益环保工程有限公司	12,056,385.66	-10,817,068.56	-10,817,068.56	9,991,057.32	25,861,403.58	-13,099,387.42	-13,099,387.42	-19,086,023.92
太原豪峰污水处理有限公司	49,608,435.03	2,835,616.98	2,835,616.98	15,386,624.01	54,616,879.02	448,253.33	448,253.33	24,126,238.04
东营国中水务有限公司	43,675,002.66	1,366,191.62	1,366,191.62	37,747,057.75	41,978,738.89	4,547,030.10	4,547,030.10	31,033,644.43

2016 年年度报告

湘潭国中水务有限公司	9,409,001.52	-4,219,262.39	-4,219,262.39	29,555,373.62	25,078,045.75	-9,031,877.04	-9,031,877.04	36,432,280.35
湘潭国中污水处理有限公司		-292,279.88	-292,279.88	41,746,079.01		-15,946.97	-15,946.97	-1,596,172.74
北京国中科创环境科技有限责任公司		-3,717,352.32	-3,717,352.32	1,561,288.57		-3,480,194.05	-3,480,194.05	1,754,405.48
天津国中润源污水处理有限公司	2,662,728.28	5,380.58	5,380.58	1,026,623.26	1,080,848.97	-324,039.65	-324,039.65	3,664,120.26

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(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:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	
天津炼达中科环保技术有限公司	大港油田炼油厂西侧	大港油田炼油厂西侧	污水处理、技术咨询、开发服务、水处理技术转让、货物进出口及技术进出口及其代理	49.00		权益法
Josab International AB	瑞典斯德哥尔摩	瑞典斯德哥尔摩	水净化设备	30.75		权益法
四川国中亿思通环保科技有限公司	成都市	成都市白果林小区青西路9号	网络、电子、环保设备安装、机械设备销售等	63.00		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：

截至 2016 年 12 月 31 日，四川国中亿思通环保科技有限公司虽然办理了工商变更登记，公司法定代表人由本公司委派担任，但本公司尚未委派监事、财务总监等高管人员进入，且公司董事会依然由原公司法人继续主持，本公司对亿思通环保的生产经营决策事项不能形成决定性影响，尚不能形成对亿思通环保的实际控制，故采用权益法核算。

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：
无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	天津炼达	JOSAB	亿思通环保	天津炼达	JOSAB	亿思通
流动资产	5,152,334.48	3,982,070.46	33,580,407.54	3,827,027.17	7,850,097.79	19,309,784.90
非流动资产	16,421,816.88	8,265,404.39	44,295.73	18,322,831.71	25,340,103.45	74,817.07
资产合计	21,574,151.36	12,247,474.85	33,624,703.27	22,149,858.88	33,190,201.24	19,384,601.97
流动负债	1,740,625.60	2,887,675.11	33,981,822.32	1,329,810.33	7,119,500.69	21,443,577.37
非流动负债	19,760,000.00	294,933.45		20,880,000.00		
负债合计	21,500,625.60	3,182,608.56	33,981,822.32	22,209,810.33	7,119,500.69	21,443,577.37
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	73,525.76	9,064,866.29	-357,119.05	-59,951.45	26,070,700.56	-2,058,975.40
按持股比例计算的净资产份额	36,027.62	2,787,446.38	-224,985.00	-29,376.21	9,338,524.94	-1,297,154.50
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						

--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	36,027.62	42,049,664.34	9,723,298.56		46,279,172.55	8,890,584.57
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	2,671,941.75	148,404.51	12,798,626.86		1,366,191.83	2,748,565.05
净利润	133,477.21	-4,400,557.10	1,321,768.24	-691,274.19	-12,396,031.04	-3,578,674.01
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	133,477.21	-4,400,557.10	1,321,768.24	-691,274.19	-12,396,031.04	-3,578,674.01
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
天津炼达中科环保技术有限公司	-29,376.21	65,403.83	0

其他说明

截至 2015 年 12 月 31 日, 本公司子公司北京中科国益环保工程有限公司对其联营企业天津炼达中科环保技术有限公司的长期股权投资的账面价值为零, 超额亏损 29,376.21 元已计入备查账。2016 年度天津炼达净利润为 133,477.21 元, 根据权益法核算本期应确认投资收益为 65,403.83 元, 弥补前期超额亏损后, 对天津炼达的长期股权投资的账面价值为 36,027.62 元。

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

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**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
国中(天津)水务有限公司	天津市	建设、经营城市市政工程、生态环境治理工程，相关技术和设备的开发、生产与销售，并提供相关的技术咨询服务。	90,000.00	15.616	15.616

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是姜照柏

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
Josab International AB	联营企业
四川国中亿思通环保科技有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
润国际控股有限公司 (EverChina Int'l Holdings Company Limited)	其他
北京博雅宏远物业管理有限公司	其他
上海鹏欣(集团)有限公司	其他
上海鹏莱房地产开发有限公司	其他
拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司	其他
拉萨经济技术开发区永冠贸易有限公司	其他
赛领国际投资基金(上海)有限公司	其他

其他说明

公司其他关联方和本公司的关系均属于“其他”，补充披露具体关系如下：

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
润国际控股有限公司 (EverChina Int'l Holdings Company Limited)	控股股东国中(天津)水务有限公司的母公司
北京博雅宏远物业管理有限公司	控股股东国中(天津)水务有限公司的母公司 润国际控股有限公司的间接全资子公司
上海鹏欣(集团)有限公司	同一控制人姜照柏控制的企业
上海鹏莱房地产开发有限公司	同一控制人姜照柏控制的企业
拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司	同一控制人姜照柏控制的企业
拉萨经济技术开发区永冠贸易有限公司	同一控制人姜照柏控制的企业
赛领国际投资基金(上海)有限公司	参股公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Josab International AB	购买设备及滤料		60,071.54
四川国中亿思通环保科技有限公司	建设污水厂	608,335.00	238,392.31

本期与 Josab International AB 公司未发生关联交易。

本期与四川国中亿思通环保科技有限公司发生的关联交易为其向本公司子公司彰武污水提供的污水厂建设服务。

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
润中国际控股有限公司	办公楼		2,407,862.50
上海鹏莱房地产开发有限公司	办公楼	750,000.00	

关联租赁情况说明

适用 不适用

本公司全资子公司国中水务香港有限公司 2015 年期间承租润中国际控股有限公司办公楼, 2015 年度共发生租赁费 300.00 万元港元, 按费用发生时汇率折合人民币 2,407,862.50。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

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
涿州中科国益水务有限公司	16,000,000.00	2007-08-15	2020-01-23	否
鄂尔多斯市国中水务有限公司	37,000,000.00	2011-04-07	2019-12-21	否
湘潭国中水务有限公司	79,000,000.00	2012-11-27	2022-08-29	否
东营国中水务有限公司	5,000,000.00	2013-09-06	2017-08-14	否
东营国中环保科技有限公司	27,000,000.00	2012-11-30	2019-11-16	否

湘潭国中污水处理有限公司	70,000,000.00	2014-10-01	2024-09-20	否
湘潭国中污水处理有限公司	30,000,000.00	2015-04-08	2017-12-20	否
齐齐哈尔国中水务有限公司	9,000,000.00	2016-04-19	2021-04-19	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
上海鹏欣（集团）有限公司	300,000,000.00	2016-06-28	2019-06-26	否
国中（天津）水务有限公司	48,000,000.00	2010-02-10	2020-02-10	否
国中（天津）水务有限公司	12,214,195.84	2012-10-30	2017-10-30	否
国中（天津）水务有限公司	24,648,076.00	2010-07-23	2018-06-20	否
国中（天津）水务有限公司	37,000,000.00	2011-04-07	2019-12-21	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
国中（天津）水务有限公司	60,000,000.00	2016-03-17	2017-03-10	起始日为第一笔拆入发生日期，拆入金额为累计发生额，期间有还款。
上海鹏欣（集团）有限公司	100,000,000.00	2016-04-08	2017-03-11	起始日为第一笔拆入发生日期，拆入金额为累计发生额，期间有还款。
拆出				
四川国中亿思通环保科技有限公司	3,485,705.16	2015-01-19	2017-12-31	起始日为第一笔拆出发生日期，拆出金额为累计发生额，期间有还款。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海鹏欣（集团）有限公司	股权收购	278,000,000.00	100,000,000.00

本期发生额 278,000,000.00 元为公司购买赛领国际投资基金（上海）有限公司股权的转让款，全额为 378,000,000.00 元，上期支付 100,000,000.00 元。

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,537,000.00	4,344,000.00

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

详见附注十五、4“其他资产负债表日后事项说明”及附注十六、7、(3)“关联方交易”。

6. 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收股利	赛领国际投资基金（上海）有限公司	35,499,863.02			
其他应收款	北京博雅宏远物业管理有限公司	5,300,000.00	26,500.00	5,300,000.00	26,500.00
其他应收款	四川国中亿思通环保科技有限公司	3,289,250.16	210,246.25	10,551,692.97	334,494.77
其他非流动资产	四川国中亿思通环保科技有限公司	14,000,000.00			
合计		58,089,113.18	236,746.25	15,851,692.97	360,994.77

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	四川国中亿思通环保科技有限公司	8,335.00	
应付利息	上海鹏欣（集团）有限公司	2,456,061.64	
其他应付款	国中（天津）水务有限公司	60,000,000.00	
其他应付款	润中国际控股有限公司	2,907,157.50	2,555,229.00
其他应付款	上海鹏欣（集团）有限公司	278,000,000.00	
其他应付款	Josab International AB	491,980.50	
其他应付款	四川国中亿思通环保科技有限公司	3,382,645.82	100,000.00
合计		347,246,180.46	2,655,229.00

7. 关联方承诺

□适用 √不适用

8. 其他

□适用 √不适用

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

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2016年12月30日，公司接到中国证券监督管理委员会《关于核准黑龙江国中水务股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]3220号），具体内容如下：

一、核准公司非公开发行不超过198,310,900股新股。

二、本次发行股票应严格按照报送中国证监会的申请文件实施。

三、本批复自核准发行之日起 6 个月内有效。

四、自核准发行之日起至本次股票发行结束前，公司如发生重大事项，应及时报告中国证监会并按有关规定处理。

截至 2017 年 2 月 24 日 15 时 32 分止，本公司本次非公开发行 A 股股票实际已发行人民币普通股 198,310,900 股，每股发行价格 4.80 元，共计募集货币资金人民币 951,892,320.00 元，其中：拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司缴付认购资金 761,513,760.00 元、拉萨经济技术开发区永冠贸易有限公司缴付认购资金 190,378,560.00 元。扣除各项发行费用人民币 29,550,310.90 元且不包括人民币普通股（A 股）发行申购资金于冻结期间产生的利息收入，实际募集资金净额为人民币 922,342,009.10 元。其中新增注册资本人民币 198,310,900.00 元整，增加资本公积人民币 724,031,109.10 元。

根据公司本次非公开发行人民币普通股股票限售期安排，上述特定对象拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司及拉萨经济技术开发区永冠贸易有限公司所认购股份锁定期限为 36 个月。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明:

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

(1)行政处罚

国中水务子公司国中（秦皇岛）污水处理有限公司（以下简称“秦皇岛污水”）于 2015 年 7 月 29 日收到秦皇岛市环境保护局出具的《行政处罚决定书》（秦环罚字[2015]008 号）。秦皇岛市环境保护局认定，秦皇岛污水排放水污染物超过国家或者地方规定的水污染物排放标准和重点水污染物排放总量控制指标，对秦皇岛污水作出罚款 12,993,228.18 元的行政处罚。秦皇岛污水遵循谨慎性原则，于 2015 年度计提 12,993,228.18 元预计负债。同时，秦皇岛污水对该笔罚款仍存在异议，认为本次出水超标并非秦皇岛污水主观故意，而是由于进水水质持续恶化、严重超标，超出其最大污水处理能力，致使其污水处理能力下降所致。对于此项环保处罚，秦皇岛污水数次与政府相关部门进行沟通。2016 年 12 月 29 日，公司与通力律师事务所签订委托协议，聘请通力律师事务所为公司提供申请行政复议的法律服务。在申诉中政府相关部门也表示会根据秦皇岛污水升级改造情况对罚款进行重新裁量。由于截至公司 2016 年年报报出日，重新裁量结果无法进行估计，因此在 2016 年 12 月 31 日秦皇岛污水遵循谨慎性原则对该笔预计负债仍按照 2015 年确认的金额进行计量。

(2)对外提供担保

2015 年 1 月 13 日，本公司为北京天地人环保科技有限公司在上海浦东发展银行股份有限公司北京分行申请的 1 年期最高额 5,000.00 万元融资额度提供最高额 5,000.00 万元保证担保。截至本报告期末，公司已实际为天地人提供的担保余额为 272.00 万元。担保到期日 2018 年 9 月 1 日。（具体为北京天地人环保科技有限公司在 2015 年 9 月 6 日申请的到期日为 2018 年 9 月 1 日的保函。）

(3)关联方交易

经公司第六届董事会第二十七次会议审议通过，公司计划与关联方上海中科合臣化学有限责任公司以及其他各方：上海永达置业发展有限公司、荏平信友企业管理有限公司、传化集团有限公司、上海吉盛伟邦家居市场经营管理有限公司、杭州传化日用品有限公司、上海临江控股（集团）有限公司、上海煜辰投资有限责任公司共同投资设立上海润中人寿保险股份有限公司（预核名名称，最终以工商登记为准，以下简称“润中人寿”）。

润中人寿的注册资本拟为 10 亿元，所有出资方均以现金出资，并按照出资比例确定各方在润中人寿的股权比例。公司计划作为发起人按照每股 1 元的价格，以自有资金人民币 1.49 亿元认购润中人寿 1.49 亿股股份，持股比例为 14.9%。

中科合臣为上海鹏欣（集团）有限公司的全资子公司，上海鹏欣（集团）有限公司是公司实际控制人姜照柏先生控制的企业，因此中科合臣与公司存在关联关系，本次投资事项构成关联交易。

(4)关联方借款

公司因业务经营需要，经与关联方上海鹏欣（集团）有限公司商议，向鹏欣集团借款人民币 20,000 万元。借款利率为合同签订日同期同档中国人民银行贷款利率，借款双方选择无担保履行。以上条款以正式生效的《借款协议》为准。本报告期末，公司向上海鹏欣（集团）有限公司借款余额为 10,000 万元，到期日 2017 年 3 月 11 日。

公司因业务经营需要，经与第一大股东国中（天津）水务有限公司商议，自 2016 年 3 月 17 日起向国中天津累计借款人民币 11,300 万元。本报告期末，公司向国中天津借款余额为 6,000 万元，到期日 2017 年 3 月 10 日。

(5) 股权质押

2016 年 6 月 7 日，公司接到第一大股东国中（天津）水务有限公司（以下简称“国中天津”）告知函，国中天津已于 2016 年 6 月 6 日将此前质押给中信建投证券股份有限公司的 187,000,000 股无限售流通股股票解除质押，并办理了质押登记解除手续。国中天津本次解除质押的股数为 187,000,000 股，占公司总股本 1,455,624,228 股的比例为 12.847%。

2016 年 6 月 16 日，公司接到第一大股东国中天津通知，国中天津已于 2016 年 6 月 16 日将其持有的本公司 200,000,000 股无限售条件流通股股票与长城证券股份有限公司进行股票质押式回购交易。并于同日办理了股票质押式回购交易的有关手续。本次质押的初始交易日为 2016 年 6 月 16 日，购回交易日为 2017 年 6 月 16 日。

(6) 工商信息及办公地址变更

根据《国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见》（国办发〔2015〕50 号）及《工商总局等六部门关于贯彻落实〈国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见〉的通知》（工商企注字〔2015〕121 号）等相关文件的要求，公司完成营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”登记手续，取得了齐齐哈尔市工商行政管理局核发的新营业执照。

“三证合一”后，公司营业执照统一社会信用代码为 91230200702847345E，营业执照其他登记事项未发生变更。

因经营业务发展需要，公司办公地址变更为：上海市长宁区虹桥路 2188 弄 49 号楼。

(7) 实际控制人状态发生变化

公司控股股东国中天津唯一股东润中国国际控股有限公司（以下简称“润中国国际”）于 2016 年 9 月 30 日作出股东决定、免职书及委派书，润中国国际决定免去钱捷先生作为国中天津董事长兼法定代表人职务，不再保留其董事职务，免去姚志贤女士作为国中天津董事职务；委派徐颖女士担任国中天津董事长兼法定代表人职务，委派姜照柏先生担任国中天津董事职务。本次变更法定代表人、董事长及董事事项符合国中天津公司章程的有关规定。

2016 年 10 月 12 日，国中天津已办理完毕前述工商变更登记手续。国中天津的董事会现由徐颖女士、姜照柏先生及林长盛先生三人组成，徐颖女士为董事长及法定代表人。

2016 年 10 月 12 日，姜照柏先生与徐颖女士签署《一致行动协议》，协议约定徐颖女士在就国中天津董事会会议任何议案进行表决时将与姜照柏先生保持一致行动。因此，姜照柏先生与徐颖女士为一致行动关系，徐颖女士为姜照柏先生的一致行动人。

此前，姜照柏先生虽间接持有润中国国际 28.66% 的股份且为润中国国际董事局主席，但姜照柏及其一致行动人未成为润国际的控股股东，不构成对润国际的控制，不拥有对润国际的控制权，因此姜照柏先生无法通过润国际控制其全资子公司国中天津，也无法通过国中天津控制国中水务，因此，无法认定姜照柏先生为国中水务的实际控制人，国中水务不存在于实际意义上拥有控制权的人。

鉴于控股股东国中天津的上述变化情况，并且根据其《公司章程》规定，董事会决定国中天津的一切重大事宜。除章程修改、终止和解散、注册资本的增加及转让、与其他经济组织的合并等情况需要全体董事会一致同意外，其他事项由董事会三分之二通过后决定。因此姜照柏先生通过控制国中天津董事会三分之二的表决权可以决定国中天津的大部分重大事项，包括国中天津对于国中水务相关经营及投资管理事项的表决权。由此，姜照柏先生可实际支配国中天津拥有的国中水务 15.62% 的表决权。国中天津系国中水务控股股东，且为唯一拥有国中水务 5% 以上表决权的第一大股东。

根据公司 2015 年度非公开发行股票方案，本次发行完成后，姜照柏先生可实际支配国中天津拥有的国中水务 13.74% 表决权，同时，姜照柏先生作为本次发行对象拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司、拉萨经济技术开发区永冠贸易有限公司的实际控制人将合计拥有国中水务 11.99% 的表决权，即姜照柏先生合计可支配国中水务 25.73% 的表决权。因此，本次发行完成后，姜照柏先生仍然为国中水务实际控制人，并且对国中水务的控制权将进一步增强。姜照柏先生

已出具《声明及承诺函》，承诺本次发行完成后将切实及时履行作为国中水务实际控制人应履行的相关义务，并在未来 36 个月内进一步巩固国中水务实际控制人地位。

(8)关键管理人员变动

公司董事会于 2016 年 12 月 26 日收到总裁周建和先生的书面辞职报告，周建和先生因个人原因申请辞去公司总裁职务，一并辞去在公司下属公司担任的所有行政和董事职务。周建和先生将继续担任公司第六届董事会成员。

经公司董事长尹峻先生提名，并经公司第六届董事会提名委员会 2017 年第一次会议资格审查同意，公司董事会决定聘任丁宏伟先生为公司副总裁兼首席运营官，任期自本次董事会会议审议通过之日起至本届董事会任期届满之日止。

公司董事会同意，在聘任公司总裁之前，授权丁宏伟先生代为履行公司制度中应由总裁审批事项的权限。

(9)参股公司利润分红

公司收到参股公司赛领国际投资基金（上海）有限公司签署完毕的 2016 年第三次股东会决议。根据赛领基金 2016 年第三次股东会审议通过的《关于赛领基金 2015 年度利润分配方案的议案》和《企业会计准则》的有关规定，公司确认投资收益 35,499,863.02 元，对公司本年度利润产生积极影响。

(10)短期融资券到期兑付

公司于 2015 年 1 月 28 日发行了 2015 年度第一期短期融资券（简称：15 国中水务 CP001），发行金额 1 亿元，期限为 365 天，发行利率为 6.70%，起息日期为 2015 年 1 月 29 日，兑付日期为 2016 年 1 月 29 日。2016 年 1 月 29 日，公司已完成 2015 年度第一期短期融资券的兑付工作，支付本息总额为人民币 10,670.00 万元。

公司于 2015 年 6 月 12 日发行了 2015 年度第二期短期融资券（简称：15 国中水务 CP002）（债券代码：041562037），发行金额 2 亿元，期限为 366 天，发行利率为 7.00%，起息日期为 2015 年 6 月 15 日，兑付日期为 2016 年 6 月 15 日。2016 年 6 月 15 日，公司已完成 2015 年度第二期短期融资券的兑付工作，支付本息总额为人民币 21,400.00 万元。

(11)关于出售北京天地人环保科技有限公司 100%股权的进展

公司于 2015 年 12 月与上海东熙投资发展有限公司（以下简称“东熙投资”）签订了有关出售北京天地人环保科技有限公司（以下简称“天地人”）100%股权的《股权转让协议》（以下简称“原协议”），公司以人民币 650,000,000.00 元的总价款向东熙投资出售天地人 100%股权。随后，公司与东熙投资、上海福激投资有限公司（以下简称“福激投资”）签订了《股权转让协议之补充协议》，东熙投资将原协议项下的所有权利义务一并转让予其全资子公司福激投资，即福激投资作为本次天地人 100%股权的收购主体。公司于 2016 年 7 月与福激投资签订了《股权转让协议之二次补充协议》，对原协议第 2.3 条首期股权转让款支付条款进行了变更。公司于 2016 年 10 月 18 日与福激投资签署了《有关北京天地人环保科技有限公司之股权转让协议之三次补充协议》、《关于北京天地人环保科技有限公司的股权质押协议》，对将原协议第 2.4 条第二期股权转让款支付条款进行了变更。

根据上述协议及历次补充协议，福激投资应于 2016 年 12 月 21 日前向公司指定账户以现金方式支付本次股权转让的第二期股权转让款。截至 2016 年 12 月 21 日，公司未收到福激投资支付的第二期股权转让款。2017 年 1 月 4 日，公司收到福激投资发来的《关于股权收购款的确认函》。福激投资在该函中确认：福激投资应在 2016 年 12 月 21 日及之前向贵公司支付第二期股权转让款 3.25 亿元。截至本函件出具之日，福激投资因自身资金问题，尚未能完成上述款项的支付。福激投资正在探讨包括借款、引入新投资人等多种融资方式，并计划在 2017 年 3 月 31 日之前就上述事项达成协议，并完成上述股权转让款的支付。

(12)处置子公司

2016年12月19日，公司与天津国润源环保科技有限公司（以下简称“收购方”）签定股权转让协议，将公司持有的控股子公司天津国中润源污水处理有限公司（简称“目标公司”）全部60%股权转让给收购方，转让后收购方持有目标公司100%股权。双方协商，目标公司转让价款总计人民币10,013,362.50元。受让方于签订协议之日起5个工作日内，向转让方指定账户以现金方式支付股权转让价款总额的10%，同时代目标公司归还本公司欠款348,000.00元；2017年2月28日

前支付第二期转让款，即股权转让价款总额的40%，同时代目标公司归还本公司欠款1,392,000.00元；2017年7月30日前支付第三期转让款，即股权转让价款总额的50%，同时代目标公司归还本公司欠款1,740,000.00元。公司于2016年度实际收到首期股权转让款及代目标公司归还欠款合计1,349,336.25元。

股权转让协议约定，工商变更登记由目标公司负责办理。各方于第二次出资之日起10个工作日内采取必要行动协助目标公司更改股东名册和章程，向工商管理部门办理50%目标公司股权转让登记变更手续；各方于最后一次出资之日起10个工作日内采取必要行动协助目标公司更改股东名册和章程，向工商管理部门办理50%目标公司股权转让登记变更手续。第二次工商登记完成之日起，受让方拥有目标公司100%股权。

双方约定第一次工商变更当月月末前目标公司的累积留存利润由转让方（本公司）按目标公司60%比例所有，第一次工商变更登记次月至第二次工商变更登记当月月末目标公司累积留存利润由转让方（本公司）按目标公司30%比例所有。

鉴于以上协议内容，本期本公司将天津国中润源污水处理有限公司正常纳入合并范围。

(13)变更持续督导保荐人

公司接到2015年度非公开发行保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“申万宏源”）《关于更换黑龙江国中水务股份有限公司保荐代表人的告知函》。申万宏源原委派吕庆丰先生、李琳女士担任公司持续督导的保荐代表人，负责具体的持续督导工作。吕庆丰先生因工作变动，不再担任公司非公开发行股票持续督导的保荐代表人。为保证持续督导工作的有序进行，申万宏源决定指派闫宝峰先生接替吕庆丰先生的工作，继续履行保荐职责。本次保荐代表人变更后，公司非公开发行股票持续督导的保荐代表人为闫宝峰先生和李琳女士，持续督导期至公司非公开发行股票上市当年剩余时间及其后1个完整会计年度。

8、其他

适用 不适用

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:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,600,000.00	100.00	10,500.00	0.14	7,589,500.00	4,800,000.00	100.00	10,500.00	0.50	4,789,500.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	7,600,000.00	/	10,500.00	/	7,589,500.00	4,800,000.00	/	10,500.00	/	4,789,500.00

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	4,300,000.00		
1 至 2 年	1,200,000.00		
2 至 3 年	2,100,000.00	10,500.00	0.50
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	7,600,000.00	10,500.00	0.50

确定该组合依据的说明：

对于期末单项金额不重大且不需要单独计提坏账的应收款项，按账龄划分为若干组合计提坏账准备。

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：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 7,600,000.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 10,500.00 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	855,488,100.37	96.93	1,945,219.71	0.23	853,542,880.66	983,893,621.74	97.60	3,059,069.71	0.31	980,834,552.03
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	27,092,397.68	3.07	46,628.87	0.17	27,045,768.81	24,166,153.37	2.40	37,584.46	0.16	24,128,568.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	882,580,498.05	/	1,991,848.58	/	880,588,649.47	1,008,059,775.11	/	3,096,654.17	/	1,004,963,120.94

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

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
A	325,000,000.00	1,625,000.00	0.50	单项金额重大, 500 万元以上
涿州中科国益水务有限公司	68,380,728.18			单项金额重大, 500 万元以上
东营国中水务有限公司	62,843,500.00			单项金额重大, 500 万元以上
东营国中环保科技有限公司	59,274,890.93			单项金额重大, 500 万元以上
国水 (昌黎) 污水处理有限公司	55,076,502.52			单项金额重大, 500 万元以上
汉中市国中自来水有限公司	45,878,382.63			单项金额重大, 500 万元以上
B	43,743,943.21	218,719.72	0.50	单项金额重大, 500 万元以上
宁阳磁窑中环水务有限公司	33,960,000.00			单项金额重大, 500 万元以上

湘潭国中污水处理有限公司	32,790,778.05			单项金额重大，500 万元以上
国中（秦皇岛）污水处理有限公司	24,563,986.27			单项金额重大，500 万元以上
齐齐哈尔国中水务有限公司	23,877,326.00			单项金额重大，500 万元以上
沈阳经济区彰武爱思特水处理有限公司	16,293,410.00			单项金额重大，500 万元以上
牙克石市国中水务有限公司	15,036,250.00			单项金额重大，500 万元以上
鄂尔多斯市国中水务有限公司	12,238,961.49			单项金额重大，500 万元以上
北京国中家源新型城镇投资发展有限公司	10,234,879.18			单项金额重大，500 万元以上
荣县水务投资有限公司	10,000,000.00	50,000.00	0.50	单项金额重大，500 万元以上
国中（上海）环保科技有限公司	5,994,561.91			单项金额重大，500 万元以上
C	5,300,000.00	26,500.00	0.50	单项金额重大，500 万元以上
D	5,000,000.00	25,000.00	0.50	单项金额重大，500 万元以上
合计	855,488,100.37	1,945,219.72	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	11,974,048.50	11,197.12	0.09
1 至 2 年	9,786,679.03	33,273.40	0.34
2 至 3 年	2,130,670.15	2,153.35	0.10
3 年以上			
3 至 4 年	1,200,000.00		
4 至 5 年	2,001,000.00	5.00	0.00
5 年以上			
合计	27,092,397.68	46,628.87	

确定该组合依据的说明：

对于期末单项金额不重大且不需要单独计提坏账的其他应收款，按账龄划分为若干组合计提坏账准备。

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 20,454.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,125,259.60 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	5,763,258.64	322,177.68
往来款	531,217,239.41	441,337,587.65
保证金	20,600,000.00	16,400,000.00
代扣代缴保险		9.78
股权转让款	325,000,000.00	550,000,000.00
合计	882,580,498.05	1,008,059,775.11

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
A	股权转让款	325,000,000.00	1-2 年	36.82	1,625,000.00
涿州中科国益水务有限公司	往来款	68,380,728.18	2 年以内	7.75	
东营国中水务有限公司	往来款	62,843,500.00	2 年以内	7.12	
东营国中环保科技有限公司	往来款	59,274,890.93	3 年以内	6.72	
国水(昌黎)污水处理有限公司	往来款	55,076,502.52	3 年以内	6.24	
合计	/	570,575,621.63	/	64.65	1,625,000.00

期末前五名其他应收款中涿州中科国益水务有限公司、东营国中水务有限公司、东营国中环保科技有限公司、国水(昌黎)污水处理有限公司均为本公司的子公司,按照会计政策规定不计提坏账准备。

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,790,940,882.97		1,790,940,882.97	1,785,940,882.97		1,785,940,882.97
对联营、合营企业投资						
合计	1,790,940,882.97		1,790,940,882.97	1,785,940,882.97		1,785,940,882.97

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
青海雄越环保科技有限责任公司	28,785,000.00			28,785,000.00		
汉中市国中自来水有限公司本部	77,364,500.00			77,364,500.00		
齐齐哈尔国中污水处理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
齐齐哈尔国中水务有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
鄂尔多斯市国中水务有限公司	170,567,547.04			170,567,547.04		
太原豪峰污水处理有限公司	77,959,348.90			77,959,348.90		
国中（秦皇岛）污水处理有限公司	51,129,239.55			51,129,239.55		
国水（昌黎）污水处理有限公司	40,341,766.58			40,341,766.58		
国水（马鞍山）污水处理有限公司	60,411,255.59			60,411,255.59		
东营国中水务有限公司	70,380,000.00			70,380,000.00		
北京中科国益环保工程有限公司	82,484,060.00			82,484,060.00		
涿州中科国益水务有限公司	86,382,500.00			86,382,500.00		
汉中市汉江供水实业有限责任公司	9,548,445.31			9,548,445.31		
湘潭国中水务有限公司	298,561,820.00			298,561,820.00		
东营国中环保科技有限公司	138,000,000.00			138,000,000.00		
北京天地人环保科技有限公司						
国中水务香港有限公司	199,135,400.00			199,135,400.00		
湘潭国中污水处理有限公司	90,960,000.00			90,960,000.00		
牙克石市国中水务有限公司	96,930,000.00			96,930,000.00		
北京国中科创环	45,000,000.00			45,000,000.00		

境科技有限责任公司						
宁阳磁窑中环水务有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
沈阳经济区彰武爱思特水处理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
北京国中家源新型城镇投资发展有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
深圳市前海国中环保投资发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
荣县国中水务有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		10,000,000.00		
天津国中润源污水处理有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
合计	1,785,940,882.97	5,000,000.00		1,790,940,882.97		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,792,452.83	1,967,243.64	13,113,207.54	2,820,396.05
其他业务	10,788,204.78		12,487,074.71	
合计	17,580,657.61	1,967,243.64	25,600,282.25	2,820,396.05

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		31,245,397.09
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	35,499,863.02	

处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	104,750.71	294,401.25
合计	35,604,613.73	31,539,798.34

6、其他

适用 不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-90,862.32	
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)	4,370,167.35	不包括: ①东营市国中水务有限公司依据特许经营权协议第七十一条取得水费差额财政补贴 2,398,617.08 元,(按实际水量进行核算); ②太原豪峰污水处理有限公司依据特许经营权协议及太原市财政局并财城(2012)442 号文件取得电费差价补贴 3,185,300.00 元(按实际电量进行核算); ③湘潭国中水务有限公司依据特许经营权协议第四章水价及水费之第 14 条规定取得水费差额财政补贴 11,012,677.80 元; ; ④国水(马鞍山)污水处理有限公司、鄂尔多斯市国中水务有限公司、东营国中环保技术有限公司、天津国中润源污水处理有限公司、太原豪峰污水处理有限公司、青海雄越环保科技有限公司、涿州中科国益水务有限公司本年享受的增值税即征即退退税款共计 17,562,172.51 元。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,295,861.29	①黑龙江国中水务股份有限公司: 其中 1,999,808.22 为上海福激投资有限公司支付的逾期支付天地人股权收购款的利息; 1,149,431.51 为上海高元投资发展有限公司逾期退回股权收购意向金的利息; ②国中水务香港有限公司: 146,621.56 元为对 Josab 股东 Andrej Setina 的借款收取的资金占用费
除同公司正常经营业务相关的有效	322,637.94	

套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,245,156.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	35,499,863.02	公司根据赛领国际投资基金(上海)有限公司2015年利润分配方案确认的投资收益
所得税影响额	-1,956,477.29	
少数股东权益影响额	11,379.11	
合计	39,207,412.16	

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

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.6342	0.0111	0.0111
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.9017	-0.0158	-0.0158

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	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
备查文件目录	报告期内在公司指定信息披露报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长:尹峻

董事会批准报送日期:2017年3月8日

修订信息

适用 不适用