

证券代码：835750

证券简称：中联环

主办券商：兴业证券



循环洁水 环境专家

中 联 环

NEEQ:835750

中联环股份有限公司
China Union Engineering Co.,Ltd



半年度报告

2016

公司半年度大事记

全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2016〕108号

关于同意中联环股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函

中联环股份有限公司：

你公司报送的《中联环股份有限公司关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请报告》（中联环【董事会】字[2015]第 001号）及相关文件收悉。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规、部门规章及相关业务规则，经审查，现同意你公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

你公司申请挂牌时股东人数未超过 200 人，按照中国证监会豁免核准你公司股票公开转让，你公司挂牌后的上市为非公众公司监管。请你公司按照有关规定办理挂牌手续。



1、2016 年 2 月 17 日，公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌。



2、2016 年 5 月 11 日，厦门市思明区李钦辉区长一行莅临我司调研指导，并亲自授予公司 2015 年度“超 7000 万元纳税特大大户”荣誉的牌匾。



3、2016年6月14日，美国通用电气公司GE水处理膜产品全球总经理马丁·爱德华到公司调研，并考察了公司建设运营的集美新城杏林湾滨水西岸及核心区再生水处理项目。



4、2016 年 6 月 24 日国家发展和改革委员会环资司领导一行到厦门调研，参观我司建设的集美新城滨水西岸再生水处理站和埭溪桥农村污水处理项目。



5、2016 年 6 月 28 号安徽住建厅领导以及滁州市政府相关领导一行专程到厦门实地考察我司建设的滨水西岸、后溪工业园和埭溪桥等污水再生利用项目。



6、2016 年 6 月 24 日，经福建省科技厅、省发改委、省经信委、省财政厅共同评选，中联环股份有限公司荣获福建省“科技小巨人领军企业”称号。

目 录

| | |
|--------------------------|----|
| 声明与提示 | 5 |
| 第一节 公司概况 | 6 |
| 第二节 主要会计数据和关键指标..... | 7 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 9 |
| 第四节 重要事项 | 14 |
| 第五节 股本变动及股东情况..... | 17 |
| 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况..... | 19 |
| 第七节 财务报表 | 21 |
| 第八节 财务报表附注..... | 31 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|------------|---|--|
| 本公司、公司、中联环 | 指 | 中联环股份有限公司 |
| 中联环有限、有限公司 | 指 | 公司前身“中联环有限公司” |
| 杰婷投资 | 指 | 公司股东，厦门杰婷投资有限公司 |
| 杰航投资 | 指 | 公司股东，杰航环保生态城投资有限公司 |
| 新余熔拓 | 指 | 公司股东，新余熔拓环保投资管理中心（有限合伙） |
| 兴环投资 | 指 | 公司股东，厦门兴环投资管理合伙企业（有限合伙） |
| 长岭工贸 | 指 | 公司股东，厦门长岭工贸有限公司 |
| 昆仑玉英 | 指 | 公司股东，昆仑玉英投资管理（北京）有限公司 |
| 兴富创投 | 指 | 公司股东，上海兴富创业投资管理中心（有限合伙） |
| 苏州熔拓 | 指 | 公司股东，苏州熔拓创新创业投资企业（有限合伙） |
| 股东大会 | 指 | 公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 公司监事会 |
| 管理层 | 指 | 对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等 |
| 公司法 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 证券法 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 公司章程 | 指 | 中联环股份有限公司章程 |
| 主办券商、兴业证券 | 指 | 兴业证券股份有限公司 |
| 律师、国浩 | 指 | 国浩律师（深圳）事务所 |
| 会计师、致同 | 指 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日 |
| 十三五规划 | 指 | 中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要 |
| EPC | 指 | Engineering-Procurement-Construction（设计—采购—施工），工程总承包的一种模式：公司按照合同约定，承担工程项目的设计、采购、施工、试运行服务等工作。 |
| PPP | 指 | Public-Private-Partnership（公私合作关系）的英文缩写，在报告中指：公私合作模式，是公共基础设施中的一种项目融资模式。在该模式下，鼓励私营企业、民营资本与政府进行合作，参与公共基础设施的建设。 |
| MBR | 指 | Membrane Bio-Reactor（膜生物反应器）的英文缩写，是膜分离技术与生物处理技术有机结合之新型态废水处理系统。 |

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

| 事项 | 是或否 |
|--|-----|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事 | 是 |
| 是否存在豁免披露事项 | 否 |
| 是否审计 | 否 |

(2) 列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事张洪刚因在国外未出席，委托董事俞义凡代为表决。

【备查文件目录】

| | |
|---------|--|
| 文件存放地点： | 公司董事会办公室 |
| 备查文件 | 1、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 2、载有公司负责人、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 3、中联环股份有限公司第一届董事会第六次会议决议 4、中联环股份有限公司第一届监事会第五次会议决议 |

第一节 公司概况

一、公司信息

| | |
|---------|---------------------------------|
| 公司中文全称 | 中联环股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | China Union Engineering Co.,Ltd |
| 证券简称 | 中联环 |
| 证券代码 | 835750 |
| 法定代表人 | 俞义泉 |
| 注册地址 | 厦门市思明区后埭溪路 28 号皇达大厦 28 楼 |
| 办公地址 | 厦门市思明区后埭溪路 28 号皇达大厦 28 楼 |
| 主办券商 | 兴业证券股份有限公司 |
| 会计师事务所 | 不适用 |

二、联系人

| | |
|---------------|------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 林举雄 |
| 电话 | 0592-5838551 |
| 传真 | 0592-5838577 |
| 电子邮箱 | 477609576@qq.com |
| 公司网址 | www.cue-cn.com |
| 联系地址及邮政编码 | 厦门市思明区后埭溪路 28 号皇达大厦 28 楼,邮编:361004 |

三、运营概况

单位：股

| | |
|----------------|---|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 挂牌时间 | 2016 年 2 月 17 日 |
| 行业（证监会规定的行业大类） | N77 生态保护和环境治理业 |
| 主要产品与服务项目 | 提供市政污水处理及资源化再生回用与垃圾渗滤液处理整体解决方案,以及投资和运营服务。 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本 | 105,620,000 |
| 控股股东 | 无 |
| 实际控制人 | 俞义泉 |
| 是否拥有高新技术企业资格 | 是 |
| 公司拥有的专利数量 | 20 |
| 公司拥有的“发明专利”数量 | 3 |

四、自愿披露

不适用

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| 营业收入 | 133,068,449.66 | 151,087,605.74 | -11.93% |
| 毛利率 | 65.68% | 49.89% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 59,866,269.51 | 47,776,250.09 | 25.31% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 58,453,226.47 | 49,361,715.23 | 18.42% |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 23.16% | 20.13% | - |
| 加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 22.61% | 20.80% | - |
| 基本每股收益 | 0.57 | 0.45 | |

二、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 373,623,843.03 | 309,598,888.51 | 20.68% |
| 负债总计 | 85,176,082.45 | 81,017,397.44 | 5.13% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 288,447,760.58 | 228,581,491.07 | 26.19% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.73 | 2.16 | 26.19% |
| 资产负债率 | 22.80% | 26.17% | - |
| 流动比率 | 3.79 | 3.49 | - |
| 利息保障倍数 | | | - |

三、营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|---------------|----------------|------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 26,629,583.56 | 248,181,186.43 | - |
| 应收账款周转率 | 9.97 | 37.52 | - |
| 存货周转率 | 0.44 | 0.83 | - |

四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|---------|-----------|------|
| 总资产增长率 | 20.68% | -1.81% | - |
| 营业收入增长率 | -11.93% | 348.16% | - |
| 净利润增长率 | 25.31% | 4,039.17% | - |

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

| |
|-----|
| 不适用 |
|-----|

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

中联环股份有限公司是一家集投资、研发、规划、设计、咨询、建设、运营为一体，为政府提供一揽子水环境污染综合解决方案的环保高新技术企业。公司自创立以来，长期致力于城市污水和垃圾渗滤液的处理再生与循环利用，以及城镇黑臭水体和农村污水的综合整治。公司经过十多年的长足发展，开发出了一系列具有国内领先的高规格、标准化、可复制的专有技术，尤其是公司独有的“分布式埋地组合+生态化建设技术”，彻底颠覆了传统的污水处理模式，实现了与周边环境“零距离”、项目建设“零占地”、再生回用“零排放”、环境影响“零污染”、污水收集“零转输”。公司引领着水处理行业的转型革新，成为国内颇具竞争力的水环境综合整治解决方案的提供者和产业资源的整合者。

公司主要通过 EPC 全产业链服务模式为客户提供环保水处理的综合解决方案获取收入以实现盈利目的，主要方式包括与客户签订技术总承包合同，提供工程方案设计、进行工程建设与管理等服务获得收入；污水处理站建成后，按客户托管运营需求签订合同提供长期运营服务，在确保项目稳定、有效运行的前提下获取长期稳定收益。由于每个项目所处区域的水质条件、区位条件等情况各不相同，故各个项目价格也有所不同，公司定价基本原则是在项目预算成本基础上，综合考虑项目技术复杂程度、客户个性化需求、具体竞争环境及市场效应等因素，制定符合项目特点的报价方案。未来，公司将由点到面，服务范围将从提供水处理综合解决方案扩大到提供水环境系统整治的综合解决方案。

根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“12111011 环境与设施服务”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“N7729 其他污染治理”；根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为“N77 生态保护和环境治理业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为“N 水利、环境和公共设施管理业”，所属细分行业为“N772 环境治理业”中的“N7729 其他污染治理”。

报告期内及报告期后至报告披露日公司的商业模式无重大变化。

二、经营情况

（一）报告期内公司的财务状况、经营成果及现金流量

报告期内，公司的的主要财务指标如下：

单位：元

| 指标 | 本期金额/期末余额 | 上期金额/期初余额 | 增减比例% |
|------|----------------|----------------|---------|
| 营业收入 | 133,068,449.66 | 151,087,605.74 | -11.93% |
| 营业成本 | 45,669,289.55 | 75,716,718.91 | -39.68% |
| 营业利润 | 70,288,060.41 | 58,824,198.79 | 19.49% |
| 毛利率 | 65.68% | 49.89% | |

| | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------|
| 净利润 | 59,866,269.51 | 47,776,250.09 | 25.31% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 26,629,583.56 | 248,181,186.43 | -89.27% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -203,306,543.88 | -7,756,640.00 | 2,521.06% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 0 | -110,000,000.00 | -100%- |
| 总资产 | 373,623,843.03 | 309,598,888.51 | 20.68% |

报告期内，公司实现营业收入13,306.84万元，同比下降11.93%，主要原因是报告期内完工结算的项目较少；实现净利润5,986.63万元，同比增长25.31%，主要原因是毛利率较高的项目占完工项目的比重较大，使得公司获取到较多的利润。

截至报告期期末，公司资产规模进一步扩大，公司总资产达到37,362.38万元，相比报告期期初增长20.68%；总负债为8,517.61万元，相比报告期期初增长5.13%；归属于挂牌公司股东的净资产为28,844.78万元，相比报告期期初增长26.19%。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额2,662.96万元，相比上年同期减少89.27%，主要原因是上年同期收回关联方占款；投资活动产生的现金流量净额-20,330.65万元，相比上年同期减少2,521.06%，主要原因是报告期内公司购买了18,100万元的银行委托理财产品；报告期内筹资活动产生的现金流量为零，而去年同期支付了11,000万元的现金股利。

报告期内，公司主营业务、主要产品和服务、商业模式未发生重大变化，核心技术团队稳定。

三、风险与价值

（一）风险因素

1、市场竞争加剧的风险

目前公司提供的服务主要针对环保行业中市政污水处理与垃圾渗滤液处理两大细分领域。近年来，随着国家对环保行业的日益重视，政府密集出台了多项政策、法规用以扶持环保行业的发展，由于行业的投资回报率较高，吸引投资者不断进入，使得行业内部竞争不断加剧。随着行业新竞争对手的不断出现，公司面临着行业竞争加剧的压力，可能会对公司的经营业绩造成不利影响。虽然公司在商业模式、核心技术、研发团队、客户渠道等方面的优势保证了所在业务领域的领先地位，市场份额不会轻易被对手取代，但如果公司不能及时有效地应对市场竞争，将会面临增长放缓、市场份额下降的风险。

应对措施：针对此风险，公司长期以来一直专注于细分市场的开发与拓展，公司在细分领域精耕细作，已经形成了独特的竞争优势。公司将继续保持既有的核心竞争力，同时大力拓展市场、增强自身经营实力、提高抵御竞争风险的能力。

2、项目质量的风险

本公司所承建的市政污水及垃圾渗滤液处理项目基本上都是为当地政府部门的重点项目，受到社会

公众尤其是项目工程建设地周围居民的高度关注，因此整个系统运行的安全性、稳定性和可靠性显得尤为重要。公司历来高度重视对工程质量、出水水质的质量管理，但由于公司项目的土建施工和设备安装是以合法程序分包给具有施工资质的企业进行，虽然公司在内部已建立了较为完善的质量控制和管理体系，还是有可能在施工和安装过程中出现的瑕疵，而导致出水水质不达标或者给周边环境带来影响，这将对公司的经营业绩和品牌形象产生负面影响。

应对措施：公司将不断完善项目质量管理体系并严格执行，确保工程质量符合设计要求；尤其是加强对分包商的监管与指导，确保分包商的施工质量符合设计要求。

3、客户相对集中的风险

报告期内，公司前五大客户的营业收入占当期营业收入的比重为 90.88%，客户相对集中。主要原因系公司长期以来立足于厦门及周边地区，客户主要为厦门地区市政环卫部门及相关企事业单位，公司与这些单位建立了良好而稳定的业务合作关系。如果公司与主要客户的合作关系发生不利变化，有可能导致公司合同订单数量减少，进而影响公司的正常经营和盈利能力。

应对措施：公司一方面将继续加大研发投入，提高工程系统的处理能力，进一步扩大在厦门地区的影响力和市场占有率。另一方面，公司积极开拓外埠市场，拟通过“EPC”和“PPP 模式”将“分布式埋地组合+生态化建设技术”快速推向全国，目前公司已开展与安徽、江西、海南、广东等多个省市进行了“EPC”和“PPP”项目的接洽，报告期内公司与安徽省多个地市达成了合作意向。

4、股权集中及控制人不当控制的风险

报告期末，俞义泉先生共计间接控制公司 74.21%的股份，对公司各项决策具有直接控制权。俞义泉长期担任公司执行董事/董事长、总经理等重要职务，能够实际控制和影响公司的业务发展和经营决策。鉴于公司实际控制人对于公司的经营管理具有较强的控制权，若实际控制人利用其控制地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制或影响，可能损害公司和其他少数股东利益，存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的控制风险。

应对措施：针对此风险，公司将进一步完善公司治理机制，严格执行《公司章程》、公司“三会”议事规则、《股份有限公司关联交易决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》等规章制度，严格执行关联交易决策的关联方回避制度，以避免实际控制人不当控制的风险。公司也将通过加强对管理层的培训等方式不断增强管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营。

5、人才不足及流失的风险

公司的技术研发团队拥有从事环保行业所要求的丰富经验和知识以及业务能力，精通项目工程各个环节的任务目标并具备强大的整合组织能力。但是随着省外市场 PPP 项目的拓展以及公司订单的不断增长，资产规模迅速扩张，公司将面临着规模扩张导致人才不足或核心技术人员流失的风险，从而影响公

司发展战略的顺利执行和业务的正常经营。

应对措施：第一，通过市场薪酬调查和激励性设计，保证企业薪酬在市场上的竞争力，吸引并留住人才；第二，建立有效的激励机制，通过合理的考核评价，形成奖优惩劣的企业文化；第三，根据企业的文化和用人标准，招聘合适企业的人员；第四，加强人才储备，对于技术性的岗位如设计人员，进行重点的培养。

6、税收优惠变动风险

2016年下半年，相关部门将对公司的高新技术企业资格进行复审，虽然公司不通过高新技术企业复审的风险较小，但若公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，将按25%的税率征收企业所得税。

应对措施：公司将加大研发投入，加快新产品开发进度，培养研发人才，同时严格控制成本，增强公司的市场竞争力，进而提高公司的销售额和销售利润，降低税收优惠对公司损益的影响。

7、公司治理的风险

公司在2015年9月整体变更为股份有限公司后，建立了健全的法人治理结构，并根据实际情况，制定了适应公司发展需要的《公司章程》及在关联交易、对外投资、对外担保等方面的内控制度。但鉴于股份公司成立时间短，上述各项管理制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。

应对措施：公司整体变更为股份有限公司后，已制定了规范公司治理及强化监督制衡的管理制度，公司将着重强化全体股东、董事、监事、高级管理人员规范公司治理的理念，使其审慎履行管理、监督职责，确保严格按照《公司章程》及其他管理制度的规定实施“三会”程序，规范公司治理行为。

（二）价值内容

1、领先的污水治理理念和明显的比较优势

中联环采用创新性分布式建设理念，在每个具有污水处理需求的区域搭配建设一套小型污水处理站，区域内生活污水直接就近收集、处理，成功实现居民社区与污水处理站的零接触，污水处理做到“区域集中、就地收集、就地处理、循环再生”。

较传统污水处理模式，公司的优势体现在：①就近收集，就地处理，节约大量建设管网和泵站资金；②随建随用，对原有市政规划影响小；③出水水质达再生水标准，可循环再生利用，节约大量的水资源；④无臭味、无噪音，与城市发展同步，提升周边环境品质和土地价值；⑤占地面积仅为传统污水厂的五分之一。

公司凭借这一先进的建设理念，更好地解决了城市污水处理的实际问题，也为业内如何解决污水处

理工程零散的难题提供了宝贵的参考思路。按照公司的分布式建设理念，有效地解决城市规划与水资源处置之间的矛盾，不仅节约了大量远距离传输管道、泵站投资，还节约了大量土地资源。

2、成熟的配套技术

公司自主研发的“分布式埋地组合+生态化建设技术”和成熟的“MBR 膜技术”相结合，解决了传统建设技术所带来的二次污染、占地大、运维复杂等诸多问题，具有性价比高、可复制性强的特点，较传统技术和工艺优势明显，为公司做大做强提供了强有力的技术保障。同时公司拥有专利 20 项（其中发明专利 3 项），产品和技术先进、成熟，创新点突出，大大简化了污水处理流程，提高了污水处理效率，形成了一种全新的污水治理模式。

近二十年来，公司专注市政、农村污水及垃圾渗滤液处理等污水的资源化循环利用，先后投资建设运营了近 200 个水处理和环境治理项目，积累了大量埋地式组合经典案例和成功经验，已形成一定规模效应和品牌优势，为公司后续发展、后期项目运营管理提供强有力的支撑。

3、经营模式与业务发展契合度高

公司采用的“EPC”全产业链服务模式和“葡萄串”分布式生态建设模式，不仅能够更好地满足客户的个性化需求，提高客户满意度，同时使公司的经济效益得到提升。近几年，公司已积累了大量通过以上模式建设完成的污水及再生水处理项目的经典案例和成功经验，使我们面对客户的不同需求时能够更加专业，更加具有竞争力。

4、资质和人才优势

公司具有国家住建部核发的从事水污染治理项目总承包必须具备的“环境工程（水污染防治工程）专项设计甲级”资质证书和“环保工程专业承包一级”资质证书，可参与大、中型水污染治理项目的政府采购招投标；公司 2010 年被认定为“高新技术企业”，2013 年通过了科技、财政、税务等相关部门的复审，同时公司还通过了 ISO9001:2008 质量管理体系的认证。

公司注重人才的外部引进和企业内部的培养，凭借公司“北京大学工学院中联环生态环境技术研究所”、“厦门市水污染防治与资源化工程技术研究中心”以及“中联环海绵城市王浩院士工作站”等技术平台，通过产、学、研的结合及其它社会资源整合和战略合作联盟，为公司开拓和服务全国乃至国际市场打下良好基础，为公司的技术创新和可持续发展提供了保证。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

| | |
|---------------------|-----|
| 是否被出具“非标准审计意见审计报告”： | 否 |
| 审计意见类型： | 不适用 |
| 董事会就非标准审计意见的说明：不适用 | |

第四节 重要事项

一、重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---------------------------------|-----|---------|
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | 否 | _____ |
| 是否存在股票发行事项 | 否 | _____ |
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | 否 | _____ |
| 是否存在对外担保事项 | 否 | _____ |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | 否 | _____ |
| 是否存在日常性关联交易事项 | 是 | 第四节二(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | 否 | _____ |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项 | 是 | 第四节二(二) |
| 是否存在经股东大会审议过的企业合并事项 | 否 | _____ |
| 是否存在股权激励事项 | 否 | _____ |
| 是否存在已披露的承诺事项 | 是 | 第四节二(三) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | 是 | 第四节二(四) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | 否 | _____ |
| 是否存在公开发行债券的事项 | 否 | _____ |

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易事项

单位：元

| 日常性关联交易事项 | | |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
| 1 购买原材料、燃料、动力 | _____ | _____ |
| 2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | _____ | _____ |
| 3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | _____ | _____ |
| 4 财务资助（挂牌公司接受的） | _____ | _____ |
| 5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | _____ | _____ |
| 6 其他 | 6,590,000.00 | 3,082,564.80 |
| 总计 | 6,590,000.00 | 3,082,564.80 |

（二）收购、出售资产、对外投资事项

公司2016年度第一次临时股东大会会议审议通过了《关于公司 2016 年度利用自有闲置资金购买银行理财产品并授权董事长办理该事宜的议案》，公司利用自有闲置资金购买短期低风险的银行理财产品，2016年1-6月，公司利用闲置资金购买理财产品共获得收益128.95万元；截至2016年6月30日，公司尚

有18,100万元未赎回。其中：招商银行8000万元（富力惠兰美居5号1级5000万元，景源2号49级3000万元）；建设银行10100万元（鑫满溢足5000万元，日鑫月溢5100万元）。公司利用闲置资金购买理财产品系为提升闲置资金的收益性，其产生的收益占公司整体收益的比重较低，对公司影响较小。

（三）承诺事项的履行情况

1、关于避免同业竞争的承诺

（1）公司董事俞义泉、俞义凡、王凯军、王芩祥，监事彭元（2016年2月26日离任）、张鼎华（2016年2月26日新任）、高洋平、王仲平，高级管理人员俞义泉、俞义凡、刘培勇、张群（2016年3月8日离任）、李尔泉、林举雄、林红均签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

①本人目前没有，将来也不从事与公司及其控制的其他企业主营业务相同或相似的生产经营活动，本人也不会通过投资于其它经济实体、机构、经济组织从事或参与和公司及其控制的其他企业主营业务相同的竞争性业务，本人也不会在该等与公司有竞争关系的经济实体、机构、经济组织担任董事、高级管理人员或核心技术人员；

②如果公司及其控制的其他企业在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本人对此已经进行生产、经营的，只要本人仍然是公司的董事，本人同意在合理期限内对该相关业务进行转让且公司在同等商业条件下有优先收购权；

③对于公司及其控制的其他企业在其现有业务范围的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本人目前尚未对此进行生产、经营的，只要本人仍然是公司的董事，本人将不从事与公司及其控制的其他企业相竞争的该等新业务；

④公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让交易后，本人将不会变更、解除本承诺；

⑤本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本人将承担公司、公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失。

（2）董事张洪刚签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

①本人将来如果因从事与中联环股份及其控制的其他企业主营业务相同或相似的生产经营活动，或通过投资于其它经济实体、机构、经济组织从事或参与和中联环股份及其控制的其他企业主营业务相同的竞争性业务，或在该等与中联环股份有竞争关系的经济实体、机构、经济组织担任董事、高级管理人员或核心技术人员，本人不会损害中联环股份、中联环股份其它股东或利益相关方的利益；

②中联环股份股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让交易后，本人将不会变更、解除本承诺；

③本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本人将承担中联环股份、中联环股份其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失

2、关于规范关联交易的承诺

公司全体董事、监事和高级管理人员签署了《避免或减少关联交易的承诺函》，承诺将尽可能避免和减少关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将根据有关法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护公司及其他股东的利益。

3、关于管理层诚信状况的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员签署了《声明及承诺书》，声明本人不存在违反《公司法》第一百四十七条、第一百四十八条、第一百四十九条规定的情形，且不存在以下情形：（1）最近二年内因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；（2）因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论；（3）最近二年内对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；（4）个人负有数额较大债务到期未清偿；（5）欺诈或其他不诚实行为。

自承诺签署至报告期末，相关承诺方严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|------------|--------|--------------|---------|--------------|
| 房屋建筑物 | 抵押 | 5,405,746.72 | 1.45% | 银行抵押,用于额度授信。 |
| 累计值 | - | 5,405,746.72 | 1.45% | - |

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------|---------------|-------------|---------|------|-------------|---------|
| | | 数量 | 比例 | | 数量 | 比例 |
| 无限售股份 | 无限售股份总数 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 有限售股份 | 有限售股份总数 | 105,620,000 | 100.00% | 0 | 105,620,000 | 100.00% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 78,380,602 | 74.21% | 0 | 78,380,602 | 74.21% |
| | 董事、监事、高管 | 7,408,829 | 7.02% | 0 | 7,408,829 | 7.02% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | |
| 总股本 | | 105,620,000 | - | 0 | 105,620,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | 15 | | |

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例 | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|-------------|------|-------------|--------|-------------|-------------|
| 1 | 杰航投资 | 34,854,600 | 0 | 34,854,600 | 33.00% | 34,854,600 | 0 |
| 2 | 杰婷投资 | 34,854,600 | 0 | 34,854,600 | 33.00% | 34,854,600 | 0 |
| 3 | 新余熔拓 | 7,701,458 | 0 | 7,701,458 | 7.29% | 7,701,458 | 0 |
| 4 | 兴环投资 | 5,281,000 | 0 | 5,281,000 | 5.00% | 5,281,000 | 0 |
| 5 | 张洪刚 | 4,378,829 | 0 | 4,378,829 | 4.15% | 4,378,829 | 0 |
| 6 | 长岭工贸 | 3,390,402 | 0 | 3,390,402 | 3.21% | 3,390,402 | 0 |
| 7 | 俞义凡 | 3,030,000 | 0 | 3,030,000 | 2.87% | 3,030,000 | 0 |
| 8 | 昆仑玉英 | 2,799,344 | 0 | 2,799,344 | 2.65% | 2,799,344 | 0 |
| 9 | 兴富创投 | 2,376,450 | 0 | 2,376,450 | 2.25% | 2,376,450 | 0 |
| 10 | 苏州熔拓 | 2,200,417 | 0 | 2,200,417 | 2.08% | 2,200,417 | 0 |
| 合计 | | 100,867,100 | 0 | 100,867,100 | 95.50% | 100,867,100 | 0 |

前十名股东间相互关系说明：

杰航投资、杰婷投资、兴环投资和长岭工贸系实际控制人俞义泉控制的企业，俞义泉与俞义凡系兄弟关系。股东新余熔拓的执行事务合伙人及股东苏州熔拓的执行事务合伙人的委派代表均为张中楠，新余熔拓与苏州熔拓的基金管理人均为北京熔拓达园投资管理有限公司，北京熔拓达园投资管理有限公司为北京熔拓资本管理有限公司的子公司；股东张洪刚持有北京熔拓资本管理有限公司 20.33% 的股权，同时担任北京熔拓资本管理有限公司的董事长、总经理。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

截至报告期末，杰航投资和杰婷投资分别持有公司 34,854,600 股，占公司总股本的 33.00%，并列为公司第一大股东。

杰航投资的基本信息如下：

企业名称：杰航环保生态城投资有限公司

统一社会信用代码：911101080741833130

住所：北京市海淀区首体南路 22 号楼 9 层 09F

法定代表人：俞义泉

注册资本：5,050 万元

成立日期：2013 年 7 月 11 日

杰婷投资的基本信息如下：

企业名称：厦门杰婷投资有限公司

统一社会信用代码：91350203065885903G

住所：厦门市思明区霞溪路 45 号之二 841 室

法定代表人：俞义泉

注册资本：9,800 万元

成立日期：2013 年 5 月 23 日

（二）实际控制人情况

公司的实际控制人为俞义泉先生，其通过杰婷投资（持股 33.00%）、杰航投资（持股 33.00%）、兴环投资（持股 5.00%）、长岭工贸（持股 3.21%），可以控制行使的表决权比例为 74.21%。俞义泉先生的基本情况如下：

俞义泉，男，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，北京大学工学院硕士研究生创业导师，福建省环保志愿者协会会长，福建省环保产业协会理事会副会长，厦门市总商会副会长，中国环境保护产业协会优秀企业家（2014 年）。1995 年 8 月至 1998 年 6 月，任厦门绿草原环保科技有限公司市场部经理；1998 年 7 月至 2000 年 7 月，任北京中联环工程股份有限公司厦门分公司经理；2000 年 8 月至 2006 年 10 月，任厦门中联环环保工程有限公司副总经理；2006 年 10 月至 2010 年 5 月，任厦门中联环环保工程有限公司执行董事、总经理；2010 年 5 月至 2015 年 9 月，任中联环有限公司执行董事、总经理。2013 年 5 月至今，任厦门杰婷投资有限公司执行董事兼总经理；2012 年 4 月至今，任厦门兴环投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2013 年 7 月至今，任杰航环保生态城投资有限公司执行董事、经理；2015 年 5 月至今，任厦门长岭工贸有限公司执行董事、经理；2015 年 9 月至今，任中联环股份有限公司董事长、总经理。现任公司董事长、总经理，任期三年。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期 | 是否在公司 领取薪酬 |
|-----------|---------|----|----|----|---------------------|---------------|
| 俞义泉 | 董事长、总经理 | 男 | 47 | 硕士 | 2015.9.14-2018.9.14 | 是 |
| 俞义凡 | 董事、副总经理 | 男 | 40 | 本科 | 2015.9.14-2018.9.14 | 是 |
| 张洪刚 | 董事 | 男 | 41 | 博士 | 2015.9.14-2018.9.14 | 否 |
| 王凯军 | 独立董事 | 男 | 56 | 博士 | 2015.9.14-2018.9.14 | 否 |
| 王芩祥 | 独立董事 | 男 | 47 | 博士 | 2015.9.14-2018.9.14 | 否 |
| 张鼎华 | 监事会主席 | 男 | 58 | 博士 | 2016.2.26-2018.9.14 | 否 |
| 高洋平 | 监事 | 男 | 40 | 专科 | 2015.9.14-2018.9.14 | 否 |
| 王仲平 | 监事 | 男 | 35 | 本科 | 2015.9.14-2018.9.14 | 是 |
| 刘培勇 | 副总经理 | 男 | 60 | 本科 | 2015.9.14-2018.9.14 | 是 |
| 李尔泉 | 副总经理 | 男 | 39 | 本科 | 2015.9.14-2018.9.14 | 是 |
| 林举雄 | 董事会秘书 | 男 | 51 | 硕士 | 2015.9.14-2018.9.14 | 是 |
| 林红 | 财务负责人 | 女 | 50 | 本科 | 2015.9.14-2018.9.14 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 5 |
| 监事会人数： | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 6 |

二、持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股 股数 | 数量变动 | 期末持普通股 股数 | 期末普通 股持股比 例 | 期末持有股 票期权数量 |
|-----|---------|--------------|------|--------------|-------------------|----------------|
| 张洪刚 | 董事 | 4,378,829 | 0 | 4,378,829 | 4.15% | _____ |
| 俞义凡 | 董事、副总经理 | 3,030,000 | 0 | 3,030,000 | 2.87% | _____ |
| 合计 | - | 7,408,829 | 0 | 7,408,829 | 7.02% | _____ |

三、变动情况

| | | | | |
|------|-------------|--------------------|------|--------|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | | 否 | |
| | 总经理是否发生变动 | | 否 | |
| | 董事会秘书是否发生变动 | | 否 | |
| | 财务总监是否发生变动 | | 否 | |
| 姓名 | 期初职务 | 变动类型（新任、换届、 离任） | 期末职务 | 简要变动原因 |

| | | | | |
|-----|-------|-------------------|-------|-------|
| 张鼎华 | 无 | 2016 年 2 月 26 日新任 | 监事会主席 | 原监事辞职 |
| 彭元 | 监事会主席 | 2016 年 2 月 26 日离任 | 无 | 个人原因 |
| 张群 | 副总经理 | 2016 年 3 月 8 日离任 | 无 | 职务变动 |

四、员工数量

| | 期初员工数量 | 期末员工数量 |
|-------------|--------|--------|
| 核心员工 | 0 | 0 |
| 核心技术人员 | 4 | 4 |
| 截止报告期末的员工人数 | 141 | 127 |

核心员工变动情况:

| |
|---|
| 无 |
|---|

第七节 财务报表

一、审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 第八节五、1 | 2,498,100.86 | 179,175,061.18 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 第八节五、2 | 10,994,578.62 | 9,278,793.30 |
| 预付款项 | 第八节五、3 | 7,498,905.14 | 2,089,483.75 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 第八节五、4 | 2,905,160.14 | 4,257,162.39 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 第八节五、5 | 118,036,262.08 | 87,636,513.11 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | 30,000.00 |
| 其他流动资产 | 第八节五、6 | 181,000,000.00 | 0.00 |
| 流动资产合计 | | 322,933,006.84 | 282,467,013.73 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | | | |

| | | | |
|------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 固定资产 | 第八节五、7 | 27,369,894.39 | 9,838,681.63 |
| 在建工程 | 第八节五、8 | 44,000.00 | |
| 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 | 第八节五、9 | 130,493.38 | 162,283.68 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 第八节五、10 | 2,179,835.00 | 0.00 |
| 递延所得税资产 | 第八节五、11 | 966,613.42 | 840,909.47 |
| 其他非流动资产 | 第八节五、12 | 20,000,000.00 | 16,290,000.00 |
| 非流动资产合计 | | 50,690,836.19 | 27,131,874.78 |
| 资产总计 | | 373,623,843.03 | 309,598,888.51 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 第八节五、13 | 42,831,194.74 | 40,316,167.06 |
| 预收款项 | 第八节五、14 | 25,923,935.92 | 26,856,230.73 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 第八节五、15 | 1,397,212.85 | 1,904,841.66 |
| 应交税费 | 第八节五、16 | 10,904,021.17 | 9,344,559.49 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 第八节五、17 | 4,119,717.77 | 2,595,598.50 |
| 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 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 85,176,082.45 | 81,017,397.44 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |

| | | | |
|----------------------|---------|----------------|----------------|
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 85,176,082.45 | 81,017,397.44 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 第八节五、18 | 105,620,000.00 | 105,620,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 第八节五、19 | 63,955,756.97 | 63,955,756.97 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 第八节五、20 | 5,905,528.00 | 5,905,528.00 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 第八节五、21 | 112,966,475.61 | 53,100,206.10 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 288,447,760.58 | 228,581,491.07 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 288,447,760.58 | 228,581,491.07 |
| 负债和所有者权益总计 | | 373,623,843.03 | 309,598,888.51 |

法定代表人：俞义泉

主管会计工作负责人：林红

会计机构负责人：林红

（二）母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------|---------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 2,448,400.97 | 179,124,407.12 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 第八节十三、1 | 10,994,578.62 | 9,278,793.30 |
| 预付款项 | | 7,498,905.14 | 2,089,483.75 |

| | | | |
|------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 第八节十三、2 | 2,905,160.14 | 4,257,162.39 |
| 存货 | | 118,036,262.08 | 87,636,513.11 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | 30,000.00 |
| 其他流动资产 | | 181,000,000.00 | 0.00 |
| 流动资产合计 | | 322,883,306.95 | 282,416,359.67 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 第八节十三、3 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 27,369,894.39 | 9,838,681.63 |
| 在建工程 | | 44,000.00 | 0.00 |
| 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 | | 130,493.38 | 162,283.68 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 2,179,835.00 | 0.00 |
| 递延所得税资产 | | 966,613.42 | 840,909.47 |
| 其他非流动资产 | | 20,000,000.00 | 16,290,000.00 |
| 非流动资产合计 | | 55,690,836.19 | 32,131,874.78 |
| 资产总计 | | 378,574,143.14 | 314,548,234.45 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 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 | | 42,831,194.74 | 40,316,167.06 |
| 预收款项 | | 25,923,935.92 | 26,856,230.73 |
| 应付职工薪酬 | | 1,397,212.85 | 1,904,841.66 |
| 应交税费 | | 10,904,021.17 | 9,344,559.49 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 9,019,517.77 | 7,495,398.50 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 90,075,882.45 | 85,917,197.44 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 90,075,882.45 | 85,917,197.44 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 105,620,000.00 | 105,620,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 63,955,756.97 | 63,955,756.97 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 5,905,528.00 | 5,905,528.00 |
| 未分配利润 | | 113,016,975.72 | 53,149,752.04 |
| 所有者权益合计 | | 288,498,260.69 | 228,631,037.01 |
| 负债和所有者权益合计 | | 378,574,143.14 | 314,548,234.45 |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | | |
| 其中：营业收入 | 第八节五、22 | 133,068,449.66 | 151,087,605.74 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | | |
| 其中：营业成本 | 第八节五、22 | 45,669,289.55 | 75,716,718.91 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |

| | | | |
|------------------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | 第八节五、23 | 129,677.53 | 585,917.04 |
| 销售费用 | 第八节五、24 | 1,265,798.68 | 3,614,481.73 |
| 管理费用 | 第八节五、25 | 16,300,579.06 | 9,316,545.25 |
| 财务费用 | 第八节五、26 | -133,427.24 | 32,234.26 |
| 资产减值损失 | 第八节五、27 | 838,026.35 | 2,997,509.76 |
| 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） | 第八节五、28 | 1,289,554.68 | 0.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 70,288,060.41 | 58,824,198.79 |
| 加：营业外收入 | 第八节五、29 | 375,298.90 | 10,650.36 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | 第八节五、30 | 2,450.00 | 1,787,076.24 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 70,660,909.31 | 57,047,772.91 |
| 减：所得税费用 | 第八节五、31 | 10,794,639.80 | 9,271,522.82 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 59,866,269.51 | 47,776,250.09 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 59,866,269.51 | 47,776,250.09 |
| 少数股东损益 | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 59,866,269.51 | 47,776,250.09 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 59,866,269.51 | 47,776,250.09 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |

| | | | |
|----------------|--|------|------|
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.57 | 0.45 |
| （二）稀释每股收益 | | | |

法定代表人：俞义泉

主管会计工作负责人：林红

会计机构负责人：林红

（四）母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------------|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 第八节十三、4 | 133,068,449.66 | 151,087,605.74 |
| 减：营业成本 | 第八节十三、4 | 45,669,289.55 | 75,716,718.91 |
| 营业税金及附加 | | 129,677.53 | 585,917.04 |
| 销售费用 | | 1,265,798.68 | 3,614,481.73 |
| 管理费用 | | 16,299,788.67 | 9,301,812.30 |
| 财务费用 | | -133,591.02 | 46,717.93 |
| 资产减值损失 | | 838,026.35 | 2,997,509.76 |
| 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） | 第八节十三、5 | 1,289,554.68 | |
| 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） | | 70,289,014.58 | 58,824,448.07 |
| 加：营业外收入 | | 375,298.90 | 10,650.36 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | | 2,450.00 | 1,787,076.24 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 70,661,863.48 | 57,048,022.19 |
| 减：所得税费用 | | 10,794,639.80 | 9,271,372.49 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 59,867,223.68 | 47,776,649.70 |
| 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 | | 59,867,223.68 | 47,776,649.70 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |

| | | | |
|------------|--|--|--|
| (二) 稀释每股收益 | | | |
|------------|--|--|--|

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 79,594,238.00 | 189,611,021.44 |
| 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 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 第八节五、32 | 2,989,864.21 | 179,762,116.81 |
| 经营活动现金流入小计 | | 82,584,102.21 | 369,373,138.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 29,420,537.58 | 84,589,107.83 |
| 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 | | 8,884,938.31 | 5,956,891.64 |
| 支付的各项税费 | | 9,512,632.59 | 7,495,383.10 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 第八节五、32 | 8,136,410.17 | 23,150,569.25 |
| 经营活动现金流出小计 | | 55,954,518.65 | 121,191,951.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 26,629,583.56 | 248,181,186.43 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,289,554.68 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 14,701,360.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 第八节五、32 | 337,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 338,289,554.68 | 14,701,360.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 23,596,098.56 | 2,458,000.00 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | 第八节五、32 | 518,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 541,596,098.56 | 22,458,000.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -203,306,543.88 | -7,756,640.00 |
| 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 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | 110,000,000.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | 110,000,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | -110,000,000.00 |
| 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 | | -176,676,960.32 | 130,424,546.43 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 179,175,061.18 | 11,624,926.51 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,498,100.86 | 142,049,472.94 |

法定代表人：俞义泉

主管会计工作负责人：林红

会计机构负责人：林红

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 79,594,238.00 | 189,611,021.44 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 2,989,787.99 | 179,747,213.14 |
| 经营活动现金流入小计 | | 82,584,025.99 | 369,358,234.58 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 29,420,537.58 | 84,589,107.83 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 8,884,938.31 | 5,956,891.64 |
| 支付的各项税费 | | 9,512,632.59 | 7,495,232.77 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 8,135,379.78 | 23,149,501.30 |
| 经营活动现金流出小计 | | 55,953,488.26 | 121,190,733.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 26,630,537.73 | 248,167,501.04 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,289,554.68 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 14,701,360.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 337,000,000.00 | _____ |
| 投资活动现金流入小计 | | 338,289,554.68 | 14,701,360.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 23,596,098.56 | 2,458,000.00 |
| 投资支付的现金 | | _____ | _____ |
| 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 | | 518,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 541,596,098.56 | 22,458,000.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -203,306,543.88 | -7,756,640.00 |
| 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 | | _____ | _____ |
| 发行债券收到的现金 | | _____ | _____ |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | _____ | _____ |
| 筹资活动现金流入小计 | | _____ | _____ |
| 偿还债务支付的现金 | | _____ | _____ |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | _____ | 110,000,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | _____ | _____ |
| 筹资活动现金流出小计 | | _____ | 110,000,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | _____ | -110,000,000.00 |
| 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 | | -176,676,006.15 | 130,410,861.04 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 179,124,407.12 | 11,598,972.55 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,448,400.97 | 142,009,833.59 |

第八节 财务报表附注

一、附注事项

| 事项 | 是或否 |
|---------------------------------------|-----|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | 否 |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | 否 |
| 3. 是否存在前期差错更正 | 否 |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | 否 |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | 否 |
| 6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | 否 |
| 7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | 否 |
| 8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化 | 否 |
| 9. 重大的长期资产是否转让或者出售 | 否 |
| 10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | 否 |
| 11. 是否存在重大的研究和开发支出 | 否 |
| 12. 是否存在重大的资产减值损失 | 否 |

附注详情

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

(1) 公司设立情况

中联环股份有限公司（以下简称“本公司”）前身中联环有限公司（以下简称“有限公司”），系由余文宗、俞义凡共同出资组建的有限责任公司，于2000年8月2日取得厦门市工商行政管理局核发的注册号为3502002061349的《企业法人营业执照》，注册资本为人民币200万元。

(2) 注册资本和股权变动情况

2004年9月1日，有限公司股东会决议新增注册资本310万元，由自然人股东余文宗、俞义凡认缴。变更后，有限公司注册资本增至人民币510万元，其中：余文宗出资357万元，占注册资本的70%；俞义凡出资153万元，占注册资本的30%。有限公司于2004年9月6日办理了工商变更登记手续。

2005年8月5日，有限公司股东会决议新增注册资本500万元，由自然人股东余文宗、俞义凡认缴。变更后，有限公司注册资本增至人民币1010万元，其中：余文宗出资707万元，占注册资本的70%；俞义凡出资303万元，占注册资本的30%。有限公司于2005年9月2日办理了工商变更登记手续。

根据有限公司 2006 年 10 月 26 日的股东会决议和股权转让协议，余文宗将其持有的有限公司 70% 股权转让给俞义泉。转让后的注册资本保持不变，其中：俞义泉出资 707 万元，占注册资本的 70%；俞义凡出资 303 万元，占注册资本的 30%。有限公司于 2006 年 11 月 6 日办理了工商变更登记手续。

2008 年 12 月 1 日，有限公司股东会决议新增注册资本 1052 万元，由自然人股东俞义泉认缴。变更后，有限公司注册资本增至人民币 2062 万元，其中：俞义泉出资 1759 万元，占注册资本的 85.31%；俞义凡出资 303 万元，占注册资本的 14.69%。有限公司于 2008 年 12 月 24 日办理了工商变更登记手续。

2009 年 8 月 1 日，有限公司股东会决议新增注册资本 1500 万元，由自然人股东俞义泉认缴。变更后，有限公司注册资本增至人民币 3562 万元，其中：俞义泉出资 3259 万元，占注册资本的 91.49%；俞义凡出资 303 万元，占注册资本 8.51%。有限公司于 2009 年 8 月 7 日办理了工商变更登记手续。

2010 年 4 月 13 日，有限公司股东会决议新增注册资本 7000 万元，由自然人股东俞义泉认缴。变更后，有限公司注册资本增至人民币 10562 万元，其中：俞义泉出资 10259 万元，占注册资本的 97.13%；俞义凡出资 303 万元，占注册资本 2.87%。有限公司于 2010 年 4 月 13 日办理了工商变更登记手续。

2015 年 6 月 5 日，有限公司召开股东会，并通过决议，同意股东俞义泉将所持有的公司 74.21% 的股权分别转让给厦门杰婷投资有限公司、杰航环保生态城投资有限公司、厦门兴环投资管理合伙企业(有限合伙)、厦门长岭工贸有限公司。转让后注册资本保持不变，其中：厦门杰婷投资有限公司出资 3485.46 万元，占注册资本的 33%；杰航环保生态城投资有限公司出资 3485.46 万元，占注册资本的 33%；俞义泉出资 2420.9398 万元，占注册资本的 22.92%；厦门兴环投资管理合伙企业（有限合伙）出资 528.1 万元，占注册资本的 5%；厦门长岭工贸有限公司出资 339.0402 万元，占注册资本的 3.21%；俞义凡出资 303 万元，占注册资本 2.87%。有限公司于 2015 年 6 月 19 日办理了工商变更登记手续。

2015 年 6 月 28 日，有限公司召开股东会，并通过决议，同意股东俞义泉将所持有的公司 22.92% 的股权分别转让给新余熔拓环保投资管理中心（有限合伙）、张洪刚、昆仑玉英投资管理（北京）有限公司、上海兴富创业投资管理中心（有限合伙）、苏州熔拓创新创业投资企业（有限合伙）、南昌市市政公用项目投资建设有限公司、厦门西堤壹号投资合伙企业（有限合伙）、周秀琼、林白玲、吴换来。其中：厦门杰婷投资有限公司出资 3485.46 万元，占注册资本的 33%；杰航环保生态城投资有限公司出资 3485.46 万元，占注册资本的 33%；新余熔拓环保投资管理中心（有限合伙）出资 770.1458 万元，占注册资本的 7.29%；厦门兴环投资管理合伙企业（有限合伙）出资 528.1 万元，占注册资本的 5%；张洪刚出资 437.8829 万元，占注册资本的 4.15%；厦门长岭工贸有限公司出资 339.0402 万元，占注册资本的 3.21%；俞义凡出资 303 万元，占注册资本 2.87%；昆仑玉英投资管理（北京）有限公司出资 279.9344 万元，占注册资本的 2.65%；上海兴富创业投资管理中心（有限合伙）出资 237.6450 万元，占注册资本的 2.25%；苏州熔拓创新创业投资企业（有限合伙）出资 220.0417 万元，占注册资本的 2.08%；南昌市市政公用项目投资建设有限公司出资 211.24 万元，占注册资本的 2%；厦门西堤壹号投资合伙企业（有限合伙）出资 105.62 万元，占注册资本的 1%；周秀琼出资 105.62 万元，占注册资本的 1%；林白玲出资 27.81 万元，占注册资本的 0.26%；吴换来出资 25 万元，占注册资本的 0.24%。有限公司于 2015 年 7 月 2 日办理了工商变更登记手续。

（3）整体变更情况

2015 年 8 月 22 日，本公司股东会决议将公司类型由有限责任公司整体变更为股份有限公司，采取整体变更方式设立，由中联环有限公司依法整体变更设立为中联环股份有限公司。股本总额为 10,562 万股，每股面值 1 元人民币，注册资本为人民币 10,562 万元，各发起人以其拥有的本公司截止 2015 年 6 月 30 日经审计的净资产折股投入，净资产折合股本后的余额 63,955,756.97 元转为资本公积。整体变更后的股权结构如下：

| 股东名称 | 投资金额 | 比例 (%) |
|--------------------|-----------------------|---------------|
| 俞义凡 | 3,030,000.00 | 2.87 |
| 厦门杰婷投资有限公司 | 34,854,600.00 | 33.00 |
| 杰航环保生态城投资有限公司 | 34,854,600.00 | 33.00 |
| 新余熔拓环保投资管理中心（有限合伙） | 7,701,458.00 | 7.29 |
| 厦门兴环投资管理合伙企业（有限合伙） | 5,281,000.00 | 5.00 |
| 张洪刚 | 4,378,829.00 | 4.15 |
| 厦门长岭工贸有限公司 | 3,390,402.00 | 3.21 |
| 昆仑玉英投资管理（北京）有限公司 | 2,799,344.00 | 2.65 |
| 上海兴富创业投资管理中心（有限合伙） | 2,376,450.00 | 2.25 |
| 苏州熔拓创新创业投资企业（有限合伙） | 2,200,417.00 | 2.08 |
| 南昌市市政公用项目投资建设有限公司 | 2,112,400.00 | 2.00 |
| 厦门西堤壹号投资合伙企业（有限合伙） | 1,056,200.00 | 1.00 |
| 周秀琼 | 1,056,200.00 | 1.00 |
| 林白玲 | 278,100.00 | 0.26 |
| 吴换来 | 250,000.00 | 0.24 |
| 合计 | 105,620,000.00 | 100.00 |

2015 年 9 月 29 日，本公司在厦门市市场监督管理局办理了变更登记手续，取得了厦门市市场监督管理局核发的 3502000200011699 号《营业执照》。

2015 年 10 月 12 日，经厦门市市场监督管理局批准，本公司取得了厦门市市场监督管理局核发的“三证合一”、统一社会信用代码为 913502007054467820 的《营业执照》。

（4）行业性质和经营范围

本公司主营业务为市政污水处理及垃圾渗滤液处理提供整体综合解决方案。经营范围主要包括：水污染治理；固体废物治理（不含须经许可审批的项目）；自来水生产和供应；环境卫生管理；污水处理及其再生利用；其他水的处理、利用与分配；水源及供水设施工程建筑；河湖治理及防洪设施工程建筑；水资源管理；天然水收集与分配；市政设施管理；绿化管理；园林景观和绿化工程施工；其他未列明土木工程建筑（不含须经许可审批的事项）；电气安装；管道和设备安装；工程和技术研究和试验发展；节能技术推广服务；其他未列明科技推广和应用服务业；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；对第一产业、第二产业、第三产业的投资（法律、法规另有规定除外）；投资管理（法律、法规另有规定除外）。

(5) 注册地址

本公司注册地址：厦门市思明区后埭溪路 28 号皇达大厦 28 楼，法定代表人：俞义泉。

(6) 公司实际控制人

本公司的实际控制人为俞义泉。

2、合并财务报表范围

本期的合并财务报表范围无变化，为子公司厦门中联环项目投资管理有限公司，详见附注七、在其他主体中的权益。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本申报财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2016 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。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

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累

计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的所有者权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中所有者权益项下单独列示。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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

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。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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。对于此类金融资产，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。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等。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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融

负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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。

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项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：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| 单项计提坏账准备的理由 | 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项 |
|-------------|--------------------|
|-------------|--------------------|

| | |
|-----------|-----------------------------|
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |
|-----------|-----------------------------|

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

| 组合类型 | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|-------------|---------|----------------|
| 销售货款及其他往来款项 | 账龄状态 | 账龄分析法 |
| 计息且未逾期的往来款项 | 资产类型 | 不计提坏账准备 |
| 关联方应收款项 | 资产类型 | 不计提坏账准备 |

账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5% | 5% |
| 1-2 年 | 10% | 10% |

| | | |
|-------|------|------|
| 2-3 年 | 30% | 30% |
| 3-4 年 | 50% | 50% |
| 4-5 年 | 80% | 80% |
| 5 年以上 | 100% | 100% |

10、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、执行建造合同产生的存货等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。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在存货中列示为“建造合同形成的已完工未结算资产”；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）之和的部分在预收款项中列示为“建造合同形成的已结算尚未完工款”。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

11、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的

购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、17。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类别 | 使用年限（年） | 残值率% | 年折旧率% |
|---------|---------|------|----------|
| 房屋及建筑物 | 20 | 5 | 4.75 |
| 运输工具 | 5 | 0~5 | 19~20 |
| 机器设备 | 5~10 | 0~5 | 9.5~20 |
| 工具仪器 | 3~5 | 5 | 19~31.67 |
| 办公设备及其他 | 3~5 | 0~10 | 18~33.33 |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、17。

(4) 每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

13、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、17。

14、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

15、无形资产

本公司无形资产包括软件、专利权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；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，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别 | 使用寿命 | 摊销方法 |
|-----|------|------|
| 软件 | 5 | 直线法 |
| 专利权 | 10 | 直线法 |

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、17。

16、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

17、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(4) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

20、收入

(1) 一般原则

① 销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、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。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

④建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

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：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、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。

(2) 收入确认的具体方法

本公司主要从事以水处理资源回用为主的综合性环保工程建造服务，包括方案设计、工程设计、设备安装与工程技术调试等，收入与成本确认是按照《建造合同》的规定执行。

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关

的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

23、重大会计判断和估计

建造合同

本公司根据建造合同的完工百分比确认收益。管理层根据总预算成本中所涉实际成本估计建造工程完工百分比，亦估计有关合同收益。鉴于建造合同中所进行活动性质，进行活动之日及活动完成之日通常会归入不同的会计期间。本公司会随着合同进程检查并修订预算（若实际合同收益小于预计或实际合同成本，则计提合同预计损失准备）中的合同收益及合同成本估计。

24、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

本报告期未发生重要会计政策变更的情况。

（2）重要会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更的情况。

四、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 法定税率% |
|-----|------|-------|
| 营业税 | 应税收入 | 3、5 |

| | | |
|---------|--------|-------|
| 增值税 | 应税收入 | 17 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7 |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3 |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15、25 |

| 纳税主体名称 | 所得税税率% |
|-----------------|--------|
| 中联环股份有限公司 | 15 |
| 厦门中联环项目投资管理有限公司 | 25 |

2、税收优惠及批文

(1) 本公司 2010 年经认定为高新技术企业，自 2010 年度起减按 15% 的税率征收企业所得税。2013 年 7 月 5 日，本公司更新了《高新技术企业证书》，证书编号为 GF201335100024，证书有效期为 3 年，批准机关为厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局。根据《企业所得税法》的规定，本公司本年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 根据财税 [2013]37 号《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》，本公司从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征增值税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|----------------|
| 现金 | 7,302.99 | 5,918.37 |
| 银行存款 | 2,490,797.87 | 179,169,142.81 |
| 合计 | 2,498,100.86 | 179,175,061.18 |

说明 1：期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

说明 2：期末货币资金余额较期初减少 98.61%，主要系本公司将闲余资金购买银行理财产品。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

| 种类 | 期末数 | | | | 净额 |
|-------------|-----|-----|------|-------|----|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | |
| 单项金额重大并单项计提 | — | — | — | — | — |

按组合计提坏账准备的应

收账款

| | | | | | |
|----------------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|----------------------|
| 其中：账龄组合 | 11,799,916.19 | 82.62 | 805,337.57 | 6.82 | 10,994,578.62 |
| 组合小计 | 11,799,916.19 | 82.62 | 805,337.57 | 6.82 | 10,994,578.62 |
| 单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款 | 2,481,618.00 | 17.38 | 2,481,618.00 | 100.00 | — |
| 合计 | 14,281,534.19 | 100.00 | 3,286,955.57 | 23.02 | 10,994,578.62 |

应收账款按种类披露（续）

| 种类 | | | 期初数 | | 净额 |
|--------------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|---------------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | |
| 单项金额重大并单项计 | — | — | — | — | — |
| 按组合计提坏账准备的 | | | | | |
| 应收账款 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 9,942,386.19 | 80.03 | 663,592.89 | 6.67 | 9,278,793.30 |
| 组合小计 | 9,942,386.19 | 80.03 | 663,592.89 | 6.67 | 9,278,793.30 |
| 单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 | 2,481,618.00 | 19.97 | 2,481,618.00 | 100.00 | — |
| 账款 | | | | | |
| 合计 | 12,424,004.19 | 100.00 | 3,145,210.89 | 25.32 | 9,278,793.30 |

其中：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末数 | | | | |
|-----------|----------------------|---------------|-------------------|-------------|----------------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 1 年以内 | 10,949,600.78 | 92.80 | 547,480.04 | 5.00 | 10,402,120.74 |
| 1 至 2 年 | 503,020.45 | 4.26 | 50,302.05 | 10.00 | 452,718.40 |
| 2 至 3 年 | 47,960.00 | 0.41 | 14,388.00 | 30.00 | 33,572.00 |
| 3 至 4 年 | 194,734.96 | 1.65 | 97,367.48 | 50.00 | 97,367.48 |
| 4 至 5 年 | 44,000.00 | 0.37 | 35,200.00 | 80.00 | 8,800.00 |
| 5 年以上 | 60,600.00 | 0.51 | 60,600.00 | 100.00 | — |
| 合计 | 11,799,916.19 | 100.00 | 805,337.57 | 6.82 | 10,994,578.62 |

| 账龄 | 期初数 | | | | |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 1 年以内 | 9,415,330.58 | 94.70 | 470,766.53 | 5.00 | 8,944,564.05 |
| 1 至 2 年 | 172,070.65 | 1.73 | 17,207.07 | 10.00 | 154,863.58 |
| 2 至 3 年 | 160,865.96 | 1.62 | 48,259.79 | 30.00 | 112,606.17 |
| 3 至 4 年 | 133,519.00 | 1.34 | 66,759.50 | 50.00 | 66,759.50 |
| 4 至 5 年 | — | — | — | 80.00 | — |
| 5 年以上 | 60,600.00 | 0.61 | 60,600.00 | 100.00 | — |
| 合计 | 9,942,386.19 | 100.00 | 663,592.89 | 6.67 | 9,278,793.30 |

(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 141,744.68 元，无转回坏账准备金额情况。

(3) 本期无核销应收账款的情况

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

| 单位名称 | 应收账款 期末余额 | 占应收账款 期末余额 合计数的比例% | 坏账准备 期末余额 |
|--------------------|----------------------|--------------------------|---------------------|
| 厦门路桥建设集团有限公司 | 5,039,552.10 | 35.29 | 251,977.61 |
| 厦门集美建设发展公司 | 4,339,600.00 | 30.39 | 216,980.00 |
| 厦门天地开发建设公司 | 744,678.88 | 5.21 | 74,467.89 |
| 厦门市杏林建设集美杏林北员工综服中心 | 572,107.50 | 4.01 | 572,107.50 |
| 厦门市杏林建设开发公司 | 507,347.50 | 3.55 | 507,347.50 |
| 合计 | 11,203,285.98 | 78.45 | 1,622,880.50 |

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1 年以内 | 7,372,077.14 | 98.31 | 2,009,867.69 | 96.19 |
| 1 至 2 年 | 79,648.00 | 1.06 | 2,320.00 | 0.11 |
| 2 至 3 年 | 1,300.00 | 0.02 | 30,880.00 | 1.48 |
| 3 年以上 | 45,880.00 | 0.61 | 46,416.06 | 2.22 |
| 合计 | 7,498,905.14 | 100.00 | 2,089,483.75 | 100.00 |

说明：期末预付款项较期初增长 258.89%，主要系预付材料款、工程款增加所致。

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

| 单位名称 | 预付款项 期末余额 | 占预付款项期末余额 合计数的比例% |
|--------------------|---------------------|----------------------|
| 通用电气实业(上海)有限公司 | 4,095,188.60 | 54.61 |
| 福建省平通市政建设有限公司厦门分公司 | 1,120,000.00 | 14.94 |
| 厦门思越木结构工程有限公司 | 727,736.82 | 9.70 |
| 科尔庭贸易(北京)有限公司 | 420,000.00 | 5.60 |
| 江西财经大学 | 300,000.00 | 4.00 |
| 合计 | 6,662,925.42 | 88.85 |

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 种类 | 期末数 | | | | |
|-------------------------|---------------------|---------------|---------------------|--------------|---------------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | — | — | — | — | — |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 其中：按账龄组合计提 | 6,062,294.06 | 100.00 | 3,157,133.922 | 52.08 | 2,905,160.14 |
| 组合小计 | 6,062,294.06 | 100.00 | 3,157,133.92 | 52.08 | 2,905,160.14 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | — | — | — | — | — |
| 合计 | 6,062,294.06 | 100.00 | 3,157,133.92 | 52.08 | 2,905,160.14 |

其他应收款按种类披露(续)

| 种类 | 期初数 | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|--------------|-------|--------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | — | — | — | — | — |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 其中：按账龄组合计提 | 6,718,014.64 | 100.00 | 2,460,852.25 | 36.63 | 4,257,162.39 |
| 组合小计 | 6,718,014.64 | 100.00 | 2,460,852.25 | 36.63 | 4,257,162.39 |

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| | | | | | |
|----|--------------|--------|--------------|-------|--------------|
| 合计 | 6,718,014.64 | 100.00 | 2,460,852.25 | 36.63 | 4,257,162.39 |
|----|--------------|--------|--------------|-------|--------------|

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 金额 | 比例% | 期末数 | | |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|--------------|---------------------|
| | | | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 1 年以内 | 1,192,223.24 | 19.67 | 59,611.16 | 5.00 | 1,132,612.08 |
| 1 至 2 年 | 2,400.00 | 0.04 | 240.00 | 10.00 | 2,160.00 |
| 2 至 3 年 | 650,867.00 | 10.74 | 195,260.10 | 30.00 | 455,606.90 |
| 3 至 4 年 | 1,923,671.00 | 31.73 | 961,835.50 | 50.00 | 961,835.50 |
| 4 至 5 年 | 1,764,728.32 | 29.10 | 1,411,782.66 | 80.00 | 352,945.66 |
| 5 年以上 | 528,404.50 | 8.72 | 528,404.50 | 100.00 | — |
| 合计 | 6,062,294.06 | 100.00 | 3,157,133.92 | 52.08 | 2,905,160.14 |

| 账龄 | 金额 | 比例% | 期初数 | | |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|--------------|---------------------|
| | | | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 1 年以内 | 1,847,943.82 | 27.51 | 92,397.19 | 5.00 | 1,755,546.63 |
| 1 至 2 年 | 653,267.00 | 9.72 | 65,326.70 | 10.00 | 587,940.30 |
| 2 至 3 年 | 936,201.00 | 13.94 | 280,860.30 | 30.00 | 655,340.70 |
| 3 至 4 年 | 2,273,993.32 | 33.85 | 1,136,996.66 | 50.00 | 1,136,996.66 |
| 4 至 5 年 | 606,690.50 | 9.03 | 485,352.40 | 80.00 | 121,338.10 |
| 5 年以上 | 399,919.00 | 5.95 | 399,919.00 | 100.00 | — |
| 合计 | 6,718,014.64 | 100.00 | 2,460,852.25 | 36.63 | 4,257,162.39 |

(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 696,281.67 元；无收回或转回坏账准备的情况。

(3) 本期无核销其他应收款的情况

(4) 其他应收款按款项性质披露

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 保证金 | 5,096,267.00 | 6,079,187.00 |
| 往来款 | 393,746.00 | 393,746.00 |
| 备用金 | 304,767.53 | 94,661.82 |
| 代垫费用 | 115,293.71 | — |

| | | |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 押金 | 56,175.50 | 54,375.50 |
| 其他 | 96,044.32 | 96,044.32 |
| 合计 | 6,062,294.06 | 6,718,014.64 |

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

| 单位名称 | 款项性质 | 其他应收款期末余额 | 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 |
|----------------|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | | 2-3 年 580,867.00; | | |
| 厦门市建设与管理局 | 保证金 | 1,878,528.00 | 3-4 年 1,269,861.00; | 30.99 | 836,990.60 |
| | | | 5 年以上 27,800.00 | | |
| 福建华融信担保有限公司 | 保证金 | 1,047,859.00 | 3-4 年 27,815.00; | 17.28 | 829,942.70 |
| | | | 4-5 年 1,020,044.00 | | |
| 福建元信担保有限公司 | 保证金 | 435,905.00 | 4-5 年 | 7.19 | 348,724.00 |
| 厦门市集美城市发展有限公司 | 保证金 | 417,010.00 | 1-2 年 | 6.88 | 41,701.00 |
| 中佳(福建)担保投资有限公司 | 保证金 | 322,165.00 | 4-5 年 283,885.00; | 5.31 | 265,388.00 |
| | | | 5 年以上 38,280.00 | | |
| 合计 | | 4,101,467.00 | | 67.66 | 2,322,746.30 |

5、存货

(1) 存货分类

| 存货种类 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------------|-----------------------|----------|-----------------------|----------------------|----------|----------------------|
| | 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 | 9,956,371.54 | — | 9,956,371.54 | 11,751,065.56 | — | 11,751,065.56 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 108,079,890.54 | — | 108,079,890.54 | 75,885,447.55 | — | 75,885,447.55 |
| 合计 | 118,036,262.08 | — | 118,036,262.08 | 87,636,513.11 | — | 87,636,513.11 |

说明：存货期末余额较期初增长 34.69%，主要系工程项目已完工未结算同比增加。

(2) 建造合同形成的已完工未结算资产

| 项目 | 期末数 |
|---------|----------------|
| 累计已发生成本 | 340,384,395.50 |
| 累计已确认毛利 | 395,659,716.45 |
| 减：预计损失 | — |

| | |
|------------|----------------|
| 减：已办理结算的价款 | 627,964,221.41 |
|------------|----------------|

| | |
|-----------------------------|-----------------------|
| 建造合同形成的已完工尚未结算资产账面价值 | 108,079,890.54 |
|-----------------------------|-----------------------|

6、其他流动资产

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|-----|
| 银行理财产品 | 181,000,000.00 | — |

7、固定资产

固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输工具 | 机器设备 | 工具仪器 | 办公设备及其他 | 合计 |
|----------|---------------|--------------|------------|------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 9,710,920.34 | 7,786,629.00 | 390,567.36 | 751,655.00 | 2,742,652.20 | 21,382,423.90 |
| 2.本期增加金额 | 16,958,019.57 | — | — | — | 1,461,459.70 | 18,419,479.27 |
| 购置 | 16,958,019.57 | — | — | — | 1,461,459.70 | 18,419,479.27 |
| 3.本期减少金额 | — | 271,368.00 | — | — | — | 271,368.00 |
| 处置或报废 | — | 271,368.00 | — | — | — | 271,368.00 |
| 4.期末余额 | 26,668,939.91 | 7,515,261.00 | 390,567.36 | 751,655.00 | 4,204,111.90 | 39,530,535.17 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 4,074,539.38 | 4,540,417.59 | 256,209.84 | 250,992.38 | 2,421,583.08 | 11,543,742.27 |
| 2.本期增加金额 | 230,634.24 | 460,805.82 | 18,190.98 | 31,789.28 | 146,846.19 | 888,266.51 |
| 计提 | 230,634.24 | 460,805.82 | 18,190.98 | 31,789.28 | 146,846.19 | 888,266.51 |
| 3.本期减少金额 | — | 271,368.00 | — | — | — | 271,368.00 |
| 处置或报废 | — | 271,368.00 | — | — | — | 271,368.00 |
| 4.期末余额 | 4,305,173.62 | 4,272,855.41 | 274,400.82 | 282,781.66 | 2,568,429.27 | 12,160,640.78 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 22,363,766.29 | 2,785,405.59 | 116,166.54 | 468,873.34 | 1,635,682.63 | 27,369,894.39 |
| 2.期初账面价值 | 5,636,380.96 | 3,246,211.41 | 134,357.52 | 500,662.62 | 321,069.12 | 9,838,681.63 |

说明 1：房屋建筑物抵押情况详见附注五、34。

说明 2：期末固定资产较期初增长 178.19%，主要系购买南昌办公楼所致。

8、在建工程

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------------------|------------|--------------|------------|------|--------------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 南昌办公室装修费 | 44,000.00 | — | 44,000.00 | — | — | — |
| 9、无形资产 | | | | | | |
| 无形资产情况 | | | | | | |
| 项目 | 软件 | | 专利权 | | 合计 | |
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 359,110.00 | | 60,795.00 | | 419,905.00 | |
| 2.本期增加金额 | — | | — | | — | |
| 购置 | — | | — | | — | |
| 3.本期减少金额 | — | | — | | — | |
| 处置 | — | | — | | — | |
| 4.期末余额 | 359,110.00 | | 60,795.00 | | 419,905.00 | |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 242,349.48 | | 15,271.84 | | 257,621.32 | |
| 2.本期增加金额 | 28,154.30 | | 3,636.00 | | 31,790.30 | |
| 计提 | 28,154.30 | | 3,636.00 | | 31,790.30 | |
| 3.本期减少金额 | — | | — | | — | |
| 处置 | — | | — | | — | |
| 4.期末余额 | 270,503.78 | | 18,907.84 | | 289,411.62 | |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 88,606.22 | | 41,887.16 | | 130,493.38 | |
| 2.期初账面价值 | 116,760.52 | | 45,523.16 | | 162,283.68 | |
| 10、长期待摊费用 | | | | | | |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 | |
| | | | 本期摊销 | 其他减少 | | |
| 办公室装修费 | — | 2,378,000.00 | 198,165.00 | — | 2,179,835.00 | |
| 11、递延所得税资产 | | | | | | |
| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |

| | 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 | 6,444,089.49 | 966,613.42 | 5,606,063.14 | 840,909.47 |

12、其他非流动资产

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 预付购房款 | 20,000,000.00 | 16,290,000.00 |

13、应付账款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 货款 | 7,903,569.06 | 13,793,596.25 |
| 工程款 | 34,927,625.68 | 26,522,570.81 |
| 合计 | 42,831,194.74 | 40,316,167.06 |

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

| 项目 | 期末数 | 未偿还或未结转的原因 |
|---------------|---------------------|------------|
| 厦门市平通市政建设有限公司 | 3,181,969.73 | 未完成结算 |
| 厦门市吉兴集团建设有限公司 | 2,586,213.48 | 未完成结算 |
| 合计 | 5,768,183.21 | |

14、预收款项

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 建造合同形成的已结算尚未完工款 | 25,923,935.92 | 26,856,230.73 |

建造合同形成的已结算未完工项目

| 项目 | 期末数 |
|-----------------|----------------------|
| 累计已发生成本 | 71,504,427.60 |
| 累计已确认毛利 | 65,370,236.56 |
| 减：已办理结算的价款 | 162,798,600.08 |
| 已结算尚未完工款 | 25,923,935.92 |

15、应付职工薪酬

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 短期薪酬 | 1,901,873.94 | 8,156,895.08 | 8,676,113.75 | 1,382,655.27 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 2,967.72 | 220,414.42 | 208,824.56 | 14,557.58 |

| | | | | |
|-----------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 辞退福利 | — | — | — | — |
| 合计 | 1,904,841.66 | 8,377,309.50 | 8,884,938.31 | 1,397,212.85 |
| (1) 短期薪酬 | | | | |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,799,767.81 | 6,679,561.79 | 7,274,785.68 | 1,204,543.92 |
| 职工福利费 | — | 40,196.84 | 40,196.84 | — |
| 社会保险费 | 1,127.84 | 143,121.26 | 144,249.10 | — |
| 其中：1. 医疗保险费 | 1,127.84 | 110,786.75 | 111,914.59 | — |
| 2. 工伤保险费 | — | 15,367.91 | 15,367.91 | — |
| 3. 生育保险费 | — | 16,966.60 | 16,966.60 | — |
| 住房公积金 | — | 216,656.00 | 216,656.00 | — |
| 工会经费和职工教育经费 | 100,978.29 | 1,077,359.19 | 1,000,226.13 | 178,111.35 |
| 非货币性福利 | — | — | — | — |
| 其他短期薪酬 | — | — | — | — |
| 合计 | 1,901,873.94 | 8,156,895.08 | 8,676,113.75 | 1,382,655.27 |
| (2) 设定提存计划 | | | | |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 离职后福利 | 2,967.72 | 220,414.42 | 208,824.56 | 14,557.58 |
| 其中：1. 基本养老保险费 | 2,967.72 | 198,709.62 | 187,119.76 | 14,557.58 |
| 2. 失业保险费 | — | 21,704.80 | 21,704.80 | — |
| 合计 | 2,967.72 | 220,414.42 | 208,824.56 | 14,557.58 |
| 16、应交税费 | | | | |
| 税项 | 期末数 | | 期初数 | |
| 企业所得税 | 10,769,488.37 | | 9,042,343.10 | |
| 营业税 | 113,807.73 | | 215,025.91 | |
| 城市维护建设税 | 7,967.57 | | 15,039.02 | |
| 个人所得税 | 2,078.75 | | 4,527.09 | |
| 其他税种 | 10,678.75 | | 67,624.37 | |
| 合计 | 10,904,021.17 | | 9,344,559.49 | |
| 17、其他应付款 | | | | |

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 预提费用 | 2,529,244.80 | — |
| 保证金 | 1,356,634.51 | 1,576,634.51 |
| 往来款 | 212,677.70 | 1,011,880.00 |
| 其他 | 21,160.76 | 7,083.99 |
| 合计 | 4,119,717.77 | 2,595,598.50 |

18、股本（单位：万股）

| 项目 | 期初数 | 本期增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|-----------|-----------|----|-----------|----|----|-----------|
| | | 发行 新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 10,562.00 | — | — | — | — | — | 10,562.00 |

19、资本公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|---------------|------|------|---------------|
| 股本溢价 | 63,955,756.97 | — | — | 63,955,756.97 |

20、盈余公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 5,905,528.00 | — | — | 5,905,528.00 |

21、未分配利润

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 提取或分 配比例 |
|-------------------|----------------|----------------|-------------|
| 上期末未分配利润 | 53,100,206.10 | 114,660,138.53 | — |
| 期初未分配利润 | 53,100,206.10 | 114,660,138.53 | — |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 59,866,269.51 | 47,776,250.09 | — |
| 减：提取法定盈余公积 | — | — | — |
| 应付普通股股利 | — | 110,000,000.00 | — |
| 股东权益内部结转 | — | — | — |
| 期末未分配利润 | 112,966,475.61 | 52,436,388.62 | — |

22、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 132,728,801.55 | 45,661,750.85 | 150,647,755.74 | 75,648,861.19 |
| 其他业务 | 339,648.11 | 7,538.70 | 439,850.00 | 67,857.72 |

(2) 主营业务

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 水处理综合解决方案 | 132,728,801.55 | 45,661,750.85 | 150,647,755.74 | 75,648,861.19 |

23、营业税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 营业税 | 109,908.50 | 491,892.48 |
| 城市维护建设税 | 7,693.60 | 36,709.09 |
| 教育费附加 | 3,297.26 | 15,732.49 |
| 地方教育费附加 | 2,198.17 | 10,488.31 |
| 价格调节基金 | 6,580.00 | 31,094.67 |
| 合计 | 129,677.53 | 585,917.04 |

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

24、销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬 | 102,938.95 | 163,177.73 |
| 业务招待费 | 1,162,859.73 | 3,451,304.00 |
| 合计 | 1,265,798.68 | 3,614,481.73 |

25、管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 员工薪酬 | 5,612,580.21 | 2,945,552.62 |
| 车辆费用 | 702,402.87 | 469,229.75 |
| 折旧和摊销 | 1,111,520.27 | 597,521.84 |
| 税费 | 93,678.16 | 196,039.37 |
| 中介机构费用 | 784,880.00 | 348,837.20 |

| | | |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 研发费用 | 1,965,804.29 | 1,799,218.01 |
| 业务招待费 | 1,167,275.31 | 1,227,191.56 |
| 差旅费 | 572,027.60 | 237,661.30 |
| 房租及物业费 | 2,862,919.84 | 631,673.46 |
| 办公费 | 1,117,668.25 | 454,054.91 |
| 水电费 | 74,989.88 | 141,131.01 |
| 会务费 | — | 31,000.00 |
| 其他 | 234,832.38 | 237,434.22 |
| 合计 | 16,300,579.06 | 9,316,545.25 |

说明 1: 本期管理费用较上年同期增长 74.96%，主要系人员增加导致工资同比增长以及本期办公室房屋租金增加所致。

26、财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------------|------------------|
| 利息支出 | — | — |
| 减：利息收入 | 222,297.31 | 172,165.32 |
| 手续费及其他 | 88,870.07 | 204,399.58 |
| 合计 | -133,427.24 | 32,234.26 |

27、资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|--------------|
| 坏账损失 | 838,026.35 | 2,997,509.76 |

28、投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|-------|
| 银行理财产品投资收益 | 1,289,554.68 | — |

29、营业外收入

| 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 | — | — | — |
| 其中：固定资产处置利得 | — | — | — |

| | | | |
|-----------|-------------------|------------------|-------------------|
| 政府补助 | 375,098.90 | 10,650.36 | 375,098.90 |
| 其他 | 200.00 | — | 200.00 |
| 合计 | 375,298.90 | 10,650.36 | 375,298.90 |

其中，政府补助明细如下：

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|---------------|-------------------|------------------|-----------------|
| 技术交易奖励金 | 300,000.00 | — | 与收益相关 |
| 厦门市财政局黄标车报废补贴 | 33,000.00 | — | 与收益相关 |
| 劳务协作奖 | 6,000.00 | — | 与收益相关 |
| 专利资助费 | 5,000.00 | 4,800.00 | 与收益相关 |
| 社保补助款 | 31,098.90 | 5,850.36 | 与收益相关 |
| 合计 | 375,098.90 | 10,650.36 | |

30、营业外支出

| 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 | — | 2,198.80 | — |
| 其中：固定资产处置损失 | — | 2,198.80 | — |
| 对外捐赠 | — | 1,745,000.00 | — |
| 滞纳金支出 | 2,450.00 | 3,354.25 | 2,450.00 |
| 其他 | — | 36,523.19 | — |
| 合计 | 2,450.00 | 1,787,076.24 | 2,450.00 |

31、所得税费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|----------------------|---------------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 10,920,343.75 | 9,721,149.29 |
| 递延所得税费用 | -125,703.95 | -449,626.47 |
| 合计 | 10,794,639.80 | 9,271,522.82 |

32、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

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

| | | |
|-----------|---------------------|-----------------------|
| 收回往来款、保证金 | 2,392,468.00 | 179,579,301.13 |
| 银行存款利息收入 | 222,297.31 | 172,165.32 |
| 政府补助 | 375,098.90 | 10,650.36 |
| 合计 | 2,989,864.21 | 179,762,116.81 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 支付往来款、保证金 | 2,928,809.74 | 17,608,270.17 |
| 付现费用 | 5,207,600.43 | 5,542,299.08 |
| 合计 | 8,136,410.17 | 23,150,569.25 |

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|-------|
| 理财产品本金 | 337,000,000.00 | — |

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 理财产品本金 | 518,000,000.00 | 20,000,000.00 |

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 59,866,269.51 | 47,776,250.09 |
| 加：资产减值准备 | 838,026.35 | 2,997,509.76 |
| 固定资产折旧 | 888,266.51 | 608,372.75 |
| 无形资产摊销 | 31,790.30 | 37,831.95 |
| 长期待摊费用摊销 | 228,165.00 | 30,000.00 |
| 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) | — | 2,198.80 |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列) | — | — |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列) | — | — |
| 财务费用(收益以“—”号填列) | — | — |
| 投资损失(收益以“—”号填列) | — | — |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -125,703.95 | -449,626.47 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | — | — |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -30,399,748.97 | -27,399,346.39 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -8,372,038.59 | 167,695,948.76 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 3,674,557.40 | 56,882,047.18 |
| 其他 | — | — |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 26,629,583.56 | 248,181,186.43 |

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 | 2,498,100.86 | 142,049,472.94 |
| 减：现金的期初余额 | 179,175,061.18 | 11,624,926.51 |
| 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 | -176,676,960.32 | 130,424,546.43 |

(2) 现金及现金等价物的构成

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|--------------|----------------|
| 一、现金 | 2,498,100.86 | 179,175,061.18 |
| 其中：库存现金 | 7,302.99 | 5,918.37 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,490,797.87 | 179,169,142.81 |
| 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 | 2,498,100.86 | 179,175,061.18 |

34、所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|-------------|
| 固定资产 | 5,405,746.72 | 银行抵押，用于额度授信 |

六、合并范围的变动

本公司本报告期内不存在合并范围发生变动情况。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

| 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 | |
| 厦门中联环项目投资管 理有限公司 | 厦门市 | 厦门市 | 工程项 目投 资管 理 咨 询 | 100 | — | 投资设立 |

八、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。

本公司的金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

(1) 市场风险

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

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

(3) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

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

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

于 2016 年 6 月 30 日，本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 78.45%（2015 年：78.59%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 67.66%（2015 年：70.55%）。

(4) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

期末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

| 项目 | 期末数 | | | 合计 |
|-----------|----------------------|----------|----------|----------------------|
| | 一年以内 | 一年至五年以内 | 五年以上 | |
| 应付账款 | 42,831,194.74 | — | — | 42,831,194.74 |
| 其他应付款 | 4,119,717.77 | — | — | 4,119,717.77 |
| 合计 | 46,950,912.51 | — | — | 46,950,912.51 |

期初本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

| 项目 | 期初数 | | | 合计 |
|-----------|----------------------|----------|----------|----------------------|
| | 一年以内 | 一年至五年以内 | 五年以上 | |
| 应付账款 | 40,316,167.06 | — | — | 40,316,167.06 |
| 其他应付款 | 2,595,598.50 | — | — | 2,595,598.50 |
| 合计 | 42,911,765.56 | — | — | 42,911,765.56 |

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2016 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 22.80%（2015 年 12 月 31 日：26.17%）。

九、关联方及关联交易

1、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

2、本公司的其他关联方情况

| 关联方名称 | 与本公司关系 |
|---------------|-----------------|
| 俞义泉 | 本公司实际控制人 |
| 厦门杰婷投资有限公司 | 公司股东，实质控制人控制的企业 |
| 杰航环保生态城投资有限公司 | 公司股东，实质控制人控制的企业 |

3、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

公司承租

| 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 | 租赁费定价依据 |
|---------------|----------------------|--------------|--------------|---------|
| 厦门杰婷投资有限公司 | 皇达大厦 28 楼 办公室 | 553,320.00 | 553,320.00 | 市场价 |
| 杰航环保生态城投资有限公司 | 国投财富广场 2 号楼 12A 层 | 1,888,444.80 | — | 市场价 |
| 杰航环保生态城投资有限公司 | 车辆 | 561,000.00 | — | 市场价 |
| 俞义泉 | 裕泽园小区 5 号楼 住宅 | 79,800.00 | — | 市场价 |

(2) 关联担保情况

2014 年 7 月 24 日,本公司与中国建设银行厦门分行签订编号 SXZGDY2014366 号的《最高授信总合同》,建行厦门分行向本公司提供 21,386,200 元发放人民币/外币贷款、承兑商业汇票的授信额度,期限为 3 年,自 2014 年 7 月 24 日至 2017 年 7 月 24 日;该合同项下的债权由厦门杰婷投资有限公司与建行厦门分行签订编号为 ZGDY2014366 的《最高额抵押合同》,以其思明区后埭溪路 28 号皇达大厦 28 层及地下一层的停车位提供最高额 21,386,200 元的抵押担保。

4、关联方应收应付款项

应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|--------------|-----|
| 其他应付款 | 杰航环保生态城投资有限公司 | 2,449,444.80 | - |
| 其他应付款 | 俞义泉 | 79,800.00 | - |

十、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2016 年 6 月 30 日,本公司不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日,本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2016 年 8 月 18 日（财务报表报出日），本公司不存在应披露的重要资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的其他重大事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

| 种类 | 金额 | 比例% | 期末数 | | |
|-------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|----------------------|
| | | | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 单项金额重大并单项计提 | — | — | — | — | — |
| 按组合计提坏账准备的应 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 11,799,916.19 | 82.62 | 805,337.57 | 6.82 | 10,994,578.62 |
| 组合小计 | 11,799,916.19 | 82.62 | 805,337.57 | 6.82 | 10,994,578.62 |
| 单项金额虽不重大但单项 | 2,481,618.00 | 17.38 | 2,481,618.00 | 100.00 | — |
| 计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 14,281,534.19 | 100.00 | 3,286,955.57 | 23.02 | 10,994,578.62 |

应收账款按种类披露（续）

| 种类 | 金额 | 比例% | 期初数 | | |
|-------------|---------------------|---------------|---------------------|--------------|---------------------|
| | | | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 单项金额重大并单项计提 | — | — | — | — | — |
| 按组合计提坏账准备的应 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 9,942,386.19 | 80.03 | 663,592.89 | 6.67 | 9,278,793.30 |
| 组合小计 | 9,942,386.19 | 80.03 | 663,592.89 | 6.67 | 9,278,793.30 |
| 单项金额虽不重大但单项 | 2,481,618.00 | 19.97 | 2,481,618.00 | 100.00 | — |
| 计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 12,424,004.1 | 100.00 | 3,145,210.89 | 25.32 | 9,278,793.30 |

其中：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 金额 | 比例% | 期末数 | | |
|---------|---------------|-------|------------|-------|---------------|
| | | | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 1 年以内 | 10,949,600.78 | 92.80 | 547,480.04 | 5.00 | 10,402,120.74 |
| 1 至 2 年 | 503,020.45 | 4.26 | 50,302.05 | 10.00 | 452,718.40 |

| | | | | | |
|-----------|----------------------|---------------|-------------------|-------------|----------------------|
| 2 至 3 年 | 47,960.00 | 0.41 | 14,388.00 | 30.00 | 33,572.00 |
| 3 至 4 年 | 194,734.96 | 1.65 | 97,367.48 | 50.00 | 97,367.48 |
| 4 至 5 年 | 44,000.00 | 0.37 | 35,200.00 | 80.00 | 8,800.00 |
| 5 年以上 | 60,600.00 | 0.51 | 60,600.00 | 100.00 | — |
| 合计 | 11,799,916.19 | 100.00 | 805,337.57 | 6.82 | 10,994,578.62 |

| 账龄 | 期初数 | | | | |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 1 年以内 | 9,415,330.58 | 94.70 | 470,766.53 | 5.00 | 8,944,564.05 |
| 1 至 2 年 | 172,070.65 | 1.73 | 17,207.07 | 10.00 | 154,863.58 |
| 2 至 3 年 | 160,865.96 | 1.62 | 48,259.79 | 30.00 | 112,606.17 |
| 3 至 4 年 | 133,519.00 | 1.34 | 66,759.50 | 50.00 | 66,759.50 |
| 4 至 5 年 | — | — | — | 80.00 | — |
| 5 年以上 | 60,600.00 | 0.61 | 60,600.00 | 100.00 | — |
| 合计 | 9,942,386.19 | 100.00 | 663,592.89 | 6.67 | 9,278,793.30 |

(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 141,744.68 元，无转回坏账准备金额情况。

(3) 本期无核销应收账款的情况

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

| 单位名称 | 应收账款 期末余额 | 占应收账款期末余额 合计数的比例% | 坏账准备 期末余额 |
|------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 厦门路桥建设集团有限公司 | 5,039,552.10 | 35.29 | 251,977.61 |
| 厦门集美建设发展公司 | 4,339,600.00 | 30.39 | 216,980.00 |
| 厦门天地开发建设公司 | 744,678.88 | 5.21 | 74,467.89 |
| 厦门市杏林建设集美杏林北员工综 服中心 | 572,107.50 | 4.01 | 572,107.50 |
| 厦门市杏林建设开发公司 | 507,347.50 | 3.55 | 507,347.50 |
| 合计 | 11,203,285.98 | 78.45 | 1,622,880.50 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 种类 | 期末数 | | | | |
|----|-----|-----|------|-------|----|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |

| | | | | | |
|-------------------------|---------------------|---------------|---------------------|--------------|---------------------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | — | — | — | — | — |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 其中：按账龄组合计提 | 6,062,294.06 | 100.00 | 3,157,133.92 | 52.08 | 6,062,294.06 |
| 组合小计 | 6,062,294.06 | 100.00 | 3,157,133.92 | 52.08 | 6,062,294.06 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | — | — | — | — | — |
| 合计 | 6,062,294.06 | 100.00 | 3,157,133.92 | 52.08 | 6,062,294.06 |

其他应收款按种类披露（续）

| 种类 | 金额 | 比例% | 期初数 | | 净额 |
|-------------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|---------------------|
| | | | 坏账准备 | 计提比例% | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | — | — | — | — | — |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 6,718,014.64 | 79.23 | 2,460,852.25 | 36.63 | 4,257,162.39 |
| 组合小计 | 6,718,014.64 | 79.23 | 2,460,852.25 | 36.63 | 4,257,162.39 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | — | — | — | — | — |
| 合计 | 6,718,014.64 | 79.23 | 2,460,852.25 | 36.63 | 4,257,162.39 |

其中：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 金额 | 比例% | 期末数 | | 净额 |
|---------|--------------|-------|--------------|--------|--------------|
| | | | 坏账准备 | 计提比例% | |
| 1 年以内 | 1,192,223.24 | 19.67 | 59,611.16 | 5.00 | 1,132,612.08 |
| 1 至 2 年 | 2,400.00 | 0.04 | 240.00 | 10.00 | 2,160.00 |
| 2 至 3 年 | 650,867.00 | 10.74 | 195,260.10 | 30.00 | 455,606.90 |
| 3 至 4 年 | 1,923,671.00 | 31.73 | 961,835.50 | 50.00 | 961,835.50 |
| 4 至 5 年 | 1,764,728.32 | 29.10 | 1,411,782.66 | 80.00 | 352,945.66 |
| 5 年以上 | 528,404.50 | 8.72 | 528,404.50 | 100.00 | — |

| 合计 | 6,062,294.06 | 100.00 | 3,157,133.92 | 52.08 | 2,905,160.14 |
|--|---------------------|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | | 期初数 | | |
| 账龄 | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 1 年以内 | 1,847,943.82 | 27.51 | 92,397.19 | 5.00 | 1,755,546.63 |
| 1 至 2 年 | 653,267.00 | 9.72 | 65,326.70 | 10.00 | 587,940.30 |
| 2 至 3 年 | 936,201.00 | 13.94 | 280,860.30 | 30.00 | 655,340.70 |
| 3 至 4 年 | 2,273,993.32 | 33.85 | 1,136,996.66 | 50.00 | 1,136,996.66 |
| 4 至 5 年 | 606,690.50 | 9.03 | 485,352.40 | 80.00 | 121,338.10 |
| 5 年以上 | 399,919.00 | 5.95 | 399,919.00 | 100.00 | — |
| 合计 | 6,718,014.64 | 100.00 | 2,460,852.25 | 36.63 | 4,257,162.39 |
| (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 696,281.67 元；无收回或转回坏账准备的情况。 | | | | | |
| (3) 本期无核销其他应收款的情况 | | | | | |
| (4) 其他应收款按款项性质披露 | | | | | |
| 项目 | | | 期末余额 | 期初余额 | |
| 保证金 | | | 5,096,267.00 | 6,079,187.00 | |
| 往来款 | | | 393,746.00 | 393,746.00 | |
| 备用金 | | | 304,767.53 | 94,661.82 | |
| 代垫费用 | | | 115,293.71 | — | |
| 押金 | | | 56,175.50 | 54,375.50 | |
| 其他 | | | 96,044.32 | 96,044.32 | |
| 合计 | | | 6,062,294.06 | 6,718,014.64 | |
| (5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况 | | | | | |
| 单位名称 | 款项性质 | 其他应收款期末余额 | 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 |

| | | | | | | |
|----------------|-----|---------------------|---------------------|--------------|---------------------|--|
| | | | 2-3 年 580,867.00; | | | |
| 厦门市建设与管理局 | 保证金 | 1,878,528.00 | 3-4 年 1,269,861.00; | 30.99 | 836,990.60 | |
| | | | 5 年以上 27,800.00 | | | |
| 福建华融信担保有限公司 | 保证金 | 1,047,859.00 | 3-4 年 27,815.00; | 17.28 | 829,942.70 | |
| | | | 4-5 年 1,020,044.00 | | | |
| 福建元信担保有限公司 | 保证金 | 435,905.00 | 4-5 年 | 7.19 | 348,724.00 | |
| 厦门市集美城市发展有限公司 | 保证金 | 417,010.00 | 1-2 年 | 6.88 | 41,701.00 | |
| 中佳(福建)担保投资有限公司 | 保证金 | 322,165.00 | 4-5 年 283,885.00; | 5.31 | 265,388.00 | |
| 公司 | | | 5 年以上 38,280.00 | | | |
| 合计 | | 4,101,467.00 | | 67.66 | 2,322,746.30 | |

3、长期股权投资

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 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 | 5,000,000.00 | — | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | — | 5,000,000.00 |

对子公司投资的说明

| 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 |
|-----------------|--------------|------|------|--------------|----------|--------------|
| 厦门中联环项目投资管理有限公司 | 5,000,000.00 | — | — | 5,000,000.00 | — | 5,000,000.00 |

4、营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 132,728,801.55 | 45,661,750.85 | 150,647,755.74 | 75,648,861.19 |
| 其他业务 | 339,648.11 | 7,538.70 | 439,850.00 | 67,857.72 |

5、投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|-------|
| 银行理财产品投资收益 | 1,289,554.68 | — |

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项目 | 本期发生额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | — | |
| 计入当期损益的政府补助(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 | 375,098.90 | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取 | 1,289,554.68 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,250.00 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | — | |
| 非经常性损益总额 | 1,662,403.58 | |
| 减: 非经常性损益的所得税影响数 | 249,360.54 | |
| 非经常性损益净额 | 1,413,043.04 | |
| 减: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数 | — | |
| (税后) | | |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | 1,413,043.04 | |

2、净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产 | 每股收益 | |
|------------------|---------|--------|--------|
| | 收益率% | 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 | 23.16% | 0.57 | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通 | 22.61% | 0.55 | |

中联环股份有限公司

2016年8月18日