



金 桥 水 科
NEEQ : 833079

甘肃金桥水科技(集团)股份有限公司
Gansu Golden Bridge Group Co.,Ltd.

年度报告

—2016—

公司年度大事记

1、2016年3月31日，甘肃省委常委、省委统战部部长王玺玉带及委相关部门领导一行莅临我公司，与我公司领导座谈交流，了解公司发展状况，省委领导表示要充分发挥统战部门和工商联的作用，做好服务引导工作，促进公司壮大发展。

2、2016年3月，为获得更好的发展空间，取得最大的经济效益，致力于扩张规模，拓展经营业务与市场，设立全资子公司甘肃金桥环保科技有限公司，注册资本为人民币1000万元。

3、2016年3月，我公司中标德令哈市污水处理厂改扩建工程初步设计至施工图阶段设计。中标此项目，对公司拓宽青海市场具有重要的意义，奠定了我公司良好的发展趋势，也印证了公司的技术实力和客户口碑。

4、2016年4月，我公司中标《渭南市抽黄供水蒲石沉砂池工程1标》，合同金额81,851,313.88元。本次项目中标是公司在陕西省取得的又一重要项目，为公司在黄河中下游地区业务拓展奠定了坚实的基础，有利于巩固公司在多泥沙河流区域净化水处理领域的竞争优势，进一步提升公司的核心竞争力，对公司业务拓展及经营业绩的提升产生积极的影响。

5、2016年5月19日，公司因筹划重大事项，为避免引起股票价格异常波动，向全国中小企业股份转让系统有限公司申请，公司股票于2016年5月20日开始暂停转让。

6、2016年7月，我公司中标《兰州市红古区平安镇新建自来水工程EPC总承包项目》，本次项目中标，是公司取得的又一重要项目，有利于进一步提升公司的核心竞争力，对公司业务拓展及经营业绩的提升产生积极的影响。

7、2016年4月，公司董事长王刚先生被甘肃省委省政府授予甘肃省优秀专家称号；

2016年8月，公司荣获兰威城镇水务科学技术进步奖三等奖；

2016年11月，我公司获得2015年度守合同重信用企业荣誉称号；

目 录

第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重要事项	19
第六节 股本变动及股东情况	21
第七节 融资及分配情况	23
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节 公司治理及内部控制	28
第十节 财务报告	32

释义

释义项目		释义
公司、本公司、集团公司、金桥水科	指	甘肃金桥水科技(集团)股份有限公司
金桥有限	指	甘肃金桥给水排水设计与工程(集团)有限公司
海德兄弟	指	甘肃海德兄弟投资咨询有限公司
浩江咨询	指	甘肃浩江工程技术咨询有限公司
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
会计师、中喜	指	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 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)保证年度报告中财务报告的真实、完整。

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场扩张及投资风险	<p>我国水务市场化改革已走过十几个年头,国内水务行业市场化成效明显,但同时也意味着优质水务项目资源有所减少,近年来国内水务市场呈现并购重组加剧、项目趋于中小型化的特点,有限的市场空间和获取项目方式的多样化将会给公司业务的进一步扩张带来新的挑战 and 阻力,而水务项目在受到社会关注的同时也使得买卖优势向卖方有所倾斜,在一定程度上加大了公司参与水务项目竞标成本。同时,我国水务行业所固有的地域分割、地方保护主义等一些不利于市场化改革的因素依然存在,使得公司进入新水务市场的难度加大,影响公司业务扩张的速度。应对措施:公司将顺应市场发展趋势,加强市场拓展人员的专业配备,加大市场拓展的广度和深度,及时跟踪一线市场信息,同时进一步加强投资评价标准控制和科学决策管理,提升项目风险管控力度,在努力推进和拓展公司在相关领域的项目投资的同时,寻求市场份额与投资收益的平衡。</p>
经营管理风险	<p>虽然公司已经形成了一套较为完整的内部控制管理制度并逐年完善,但由于各项目工程的地理分布、人文特色存在一些差异,或产生部分管理和控制风险。应对措施:公司结合内部控制制度建设,进一步完善了运营管理体系和业务流程,公司不断培养锻炼中层管理人员,通过不断补充中坚力量,将公司的管理理念、经营理念、文化理念带入到各地水务项目。</p>
政策风险	<p>水务等环保项目具有公益性和投资周期长的特征,鉴于国家经济增长具有周期性变化,且各地项目工程具体情况存在差异,项目调整的时间与力度也具有一定的不确定性,致使水务投资面临较大的政策风险,受到来自法律、政策、地方规定等多重制约。应对措施:环保是国家重点支持的基础产业,近年来国家出台了各项政策给予扶持,随着环境保护的需求日益迫切,环保行业整体政策面将长期向好,公司将密切关注国家宏观经济政策的变化,充分利用国家给予的各项优惠政策,加强对市场和产业政策信息的采集和研究分析,通过调整内部业务结构,提高管理人员的科学决策水平,增强公司的应变能力和抵御政策性风险的能力。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	甘肃金桥水科技(集团)股份有限公司
英文名称及缩写	Gansu Golden Bridge Group Co.,Ltd.
证券简称	金桥水科
证券代码	833079
法定代表人	王刚
注册地址	甘肃省兰州市城关区酒泉路 279 号
办公地址	甘肃省兰州市城关区酒泉路 279 号
主办券商	申万宏源证券有限公司
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层
会计师事务所	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	齐俊娟、刘富锦
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张东涛
电话	09318434146
传真	09318445636
电子邮箱	zhangtdz@126.com
公司网址	www.gsgbwater.com
联系地址及邮政编码	兰州市城关区酒泉路 279 号 6 层 730030
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司证券法律部办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 7 月 29 日
分层情况	基础层
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	地表水净化、城市污水处理、工业废水治理及资源化研究、设计、咨询与工程施工、净水厂及污水厂运营管理
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	60,380,000
做市商数量	_____
控股股东	王刚
实际控制人	王刚

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91620000710204817U	否
税务登记证号码	91620000710204817U	否
组织机构代码	91620000710204817U	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	162,461,426.00	88,147,732.31	84.31%
毛利率	31.17%	36.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	25,874,750.17	14,164,603.45	82.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	25,554,817.30	12,054,211.97	112.00%
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）	17.88%	15.13%	-
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）	17.66%	12.88%	-
基本每股收益	0.43	0.26	64.81%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	239,728,418.21	191,289,947.45	25.32%
负债总计	85,716,851.70	52,284,731.11	63.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	154,011,566.51	139,005,216.34	10.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.55	2.30	10.87%
资产负债率（母公司）	36.68%	28.46%	
资产负债率（合并）	35.76%	27.33%	
流动比率	260.00%	332.00%	
利息保障倍数		195.14	-

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	39,358,305.95	7,235,742.01	
应收账款周转率	2.12	1.41	-
存货周转率	6.87	5.80	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	25.32%	62.81%	-
营业收入增长率	84.31%	-6.42%	-
净利润增长率	82.67%	30.80%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
--	------	------	------

普通股总股本	60,380,000	60,380,000	_____
计入权益的优先股数量	_____	_____	-
计入负债的优先股数量	_____	_____	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	31,428.15
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	427,500.00
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	10,840.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-93,376.54
非经常性损益合计	376,391.61
所得税影响数	56,458.74
少数股东权益影响额(税后)	_____
非经常性损益净额	319,932.87

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末(本期)		上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

本公司所属行业是水利、环境和公共设施管理业，公司具有工程咨询市政给排水甲级资质、工程咨询生态建设和环境工程、建筑、水利工程丙级资质；市政行业（给水工程、排水工程）专业设计甲级资质、建筑行业（建筑工程）设计乙级资质、环境工程（水污染防治工程）专项设计乙级资质；市政公用工程施工总承包贰级资质、机电安装工程施工总承包贰级资质；一等代建资质和建筑工程安全生产许可证，并通过了 ISO9001 质量管理体系国际认证、ISO14001 环境管理体系国际认证和 GB/T28001-2011 职业健康安全管理体系国家认证。自创立以来，始终坚持技术创新，自主研发掌握了水资源处理相关专利技术（如黄河高浊度水预处理、生活饮用水净化技术、污水资源化、中水回用系统、市政给水系统、市政污水系统等）48 项，其中发明专利 19 项；实用新型专利 29 项。2014 年荣获国家科学技术进步二等奖一项，“多泥沙河流水资源利用关键技术的研发与应用”被列入“2015 年甘肃省工信委技术创新项目”、“2015 年兰州市人才创新创业项目”。

服务内容主要是：地表水净化、城市污水处理、工业废水治理及资源化研究、设计、咨询与工程施工的专业化高科技企业和水务领域全产业链服务，业务涵盖市政(工业)给排水、市政(工业)污水资源化与再利用、市政(工业)水务运营与管理、水务领域的节能与环保。主导产品涉及给水净化、污水资源化技术研究，工程咨询，设计，EPC 施工安装，水务运营，处理专用设备制造加工(HPS 池、BAF 池、V-Filter 滤罐)、“鑫桥”牌高效生物滤料、消毒设备(二氧化氯发生器、加氯机)、各类电控柜等。公司客户主要为市政单位、大型工业企业等，公司销售模式主要为参与客户公开招标方式。公司通过科学研究、方案设计、设备制造、材料生产、工程施工实现业务收入，主要包括工程项目收入、技术服务收入和其他业务收入（水务运营收入）。

公司主营业务明确，拥有多项知识产权，研发系统运行情况良好，公司的关键资源要素具有投入、处理和产出能力，能够与商业合同、收入或成本费用等相匹配。报告期内，公司商业模式未发生重大变化，报告期内有持续的营运记录，并且公司不存在影响其持续经营能力的相关事项。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

1、财务业绩情况

报告期内，公司进一步推进精细化管理，充分挖掘已有项目的潜力，积极拓展周边区域，保证新项目投入运营，安全生产运行，盈利能力稳步提升。2016 年，公司实现营业收入 162,461,426.00 元，毛利率 31.17%；实现净利润 25,874,750.17 元，同比增长 82.67%，经营活动产生的现金流量净额 39,358,305.95

元, 上年同期为 7,235,742.01 元; 2016 年末, 公司总资产达到 239,728,418.21 元, 较上年末增长 25.32%; 归属于挂牌公司股东的净资产 154,011,566.51 元, 较上年末的 139,005,216.34 元, 增长 10.80%;

2、业务拓展情况

报告期内, 公司领导管理层, 认真贯彻年初的经营计划, 调整业务结构, 推动重点项目落地。2016 年公司新签合同 151,282,303.23 元。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位: 元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	162,461,426.00	84.31%	-	88,147,732.31	-6.42%	-
营业成本	111,820,593.86	99.43%	68.83%	56,071,185.66	-14.36%	63.61%
毛利率	31.17%	14.34%	0.00%	36.39%	-	-
管理费用	15,839,497.77	11.96%	9.75%	14,147,425.38	17.84%	16.05%
销售费用	2,357,412.13	56.24%	1.45%	1,508,880.96	-	1.71%
财务费用	-1,544,941.73	122.02%	-0.95%	-695,857.28	-180.94%	-0.79%
营业利润	29,511,125.06	110.61%	18.17%	14,011,939.55	-6.76%	15.90%
营业外收入	550,181.96	-77.51%	0.34%	2,446,623.41	1,181.09%	2.78%
营业外支出	173,790.35	55.82%	0.11%	111,533.33	-95.15%	0.13%
净利润	25,874,750.17	82.67%	15.93%	14,164,603.45	30.80%	16.07%

项目重大变动原因:

1. 营业收入变动原因系公司 2015 年新开工工程项目合同金额增加, 在 2016 年正常实施, 按完工比例确认收入增加。
2. 营业成本变动原因系公司 2016 年工程项目正常实施, 实际发生工程施工成本增加。
3. 销售费用增加系 2016 年工程项目增加, 差旅费招待费及职工薪酬增加。
4. 财务费用变动原因系公司流动资金余额增加, 存款利息增加。
5. 营业利润变动原因系公司营业收入增加、盈利能力增强等原因。
6. 营业外收入变动原因系公司本年收到财政补贴减少。
7. 营业外支出变动原因系公司本年处置固定资产。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	159,669,441.04	109,540,222.43	85,374,147.41	53,891,531.74
其他业务收入	2,791,984.96	2,280,371.43	2,773,584.90	2,179,653.92
合计	162,461,426.00	111,820,593.86	88,147,732.31	56,071,185.66

按产品或区域分类分析:

单位: 元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
工程收入	145,610,134.20	89.63%	73,823,770.19	83.75%
技术收入	14,059,306.84	8.65%	11,550,377.22	13.10%
其他业务收入	2,791,984.96	1.72%	2,773,584.90	3.15%

收入构成变动的的原因:

1. 工程收入占营业收入比例增加系本年完成工程项目收入金额较上年增长比例大, 因此在收入结构

中所占比例也相应增加。

2. 技术收入较上年金额变动不大，但由于工程收入比例增加，造成技术收入占比减少。
3. 其他业务收入与上年金额基本持平，但由于工程收入比例增加，造成技术收入占比减少。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	39,358,305.95	7,235,742.01
投资活动产生的现金流量净额	-762,337.29	-922,141.50
筹资活动产生的现金流量净额	-10,868,400.00	51,071,812.88

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额较上年增长比重较大，是由于 2016 年度公司继续加强应收账款回收工作，同时加强当年新开工项目的结算和收款管理，本年新增收入的回款程度较高造成的。

筹资活动产生的现金流量净额本年为负值，原因是 2016 年分配现金股利造成的。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中国水电建设集团十五工程局有限公司延安引黄工程三公司项目部	54,378,825.44	33.59%	否
2	国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	45,640,282.25	28.19%	否
3	渭南市黄河水务有限责任公司	23,279,901.86	14.38%	否
4	庄浪县水务局	12,294,786.26	7.59%	否
5	窑街煤电集团有限公司(净水厂)	6,129,823.00	3.79%	否
合计		141,723,618.81	87.54%	

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	八冶建设集团有限公司	76,996,831.51	63.40%	否
2	甘肃新荣建筑安装工程有限公司	12,732,560.00	10.48%	否
3	宁夏卓越建筑安装工程有限公司	7,058,144.44	5.81%	否
4	兰州博同信息技术有限公司	3,775,988.36	3.11%	否
5	古浪县振龙建筑有限公司	2,180,440.55	1.80%	否
合计		102,743,964.86	84.60%	

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	7,494,681.16	4,410,738.15
研发投入占营业收入的比例	4.61%	5.00%

专利情况：

项目	数量
----	----

公司拥有的专利数量	48
公司拥有的发明专利数量	19

研发情况:

公司设有研发部作为专门的研发机构, 报告期, 公司研发投入 7,494,681.16 元, 直接从事研发的研发人员共有 46 人, 占公司员工总数比例为 33.82%; 2016 年, 公司科研立项 5 项, 完成 16 项国家、省、市级项目申报工作, 获得省、市级项目补助资金共 32.75 万元。

2、资产负债结构分析

单位: 元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	110,083,789.65	34.47%	45.92%	81,865,161.29	234.42%	42.80%	3.11%
应收账款	79,200,009.12	6.66%	33.04%	74,256,093.93	47.17%	38.82%	-5.79%
存货	27,891,674.65	500.11%	11.63%	4,647,727.81	-68.33%	2.43%	9.20%
长期股权投资							
固定资产	10,351,362.78	-5.41%	4.32%	10,943,472.09	8.06%	5.72%	-1.40%
在建工程							
短期借款							
长期借款							
资产总计	239,728,418.21	25.32%	100.00%	191,289,947.45	62.81%	100.00%	

资产负债项目重大变动原因:

货币资金变动较大的原因是本年销售回款增加, 经营活动净现金较上年增加 3212.26 万元;
存货变动较大的原因是 2015 年末老项目均已竣工结转, 新项目完工比例低形成“已完工未结算”金额小, 所以 2015 年余额较小。2016 年新项目已完工未结算金额较大, 所以存货余额增加。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

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	企业合并
甘肃金桥水工业科技有限公司	甘肃省兰州市	兰州城关区张苏滩联创大厦七层	水务处理工程	100%		设立
甘肃佳佰水利建筑工程有限公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市城关区五泉街道金昌南路 53 号	水利建筑工程	100%		并购取得
甘肃金桥环保科技有限公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市城关区酒泉路 279 号 6 层 014 室	节能环保工程	100%		设立

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

在之前的几十年，很多水务企业是“摸着石头过河”，国家战略目标没有将水安全列入核心发展战略。目前国家已经将环境资源作为国家核心战略，水的管理主体是政府，国家水战略的落实是依靠行业内优秀的水务企业来承载的。水务行业是与城市发展和人民生活息息相关的基础产业，中共中央、国务院及国家发改委等在历次的文件中，多次强调了水务行业建设的重要性和紧迫性。文件指出，要加大城乡的公共事业建设力度，加快建立完善的城镇供水设施，并建立保障城市饮用水安全的有效机制。在完善建设事业的创新体系，提高水资源利用率，完善市政公用事业特许经营机制的同时，通过实行区域供水等有效的途径，提高资产运营效率和资源利用效率，实现资产的有效利用和保值增值，推进建设资源节约型和环境友好型社会。随着新的环保法和《水污染防治行动计划》——“水十条”的落地，使水净化和污水处理行业迎来了黄金发展期，水净化和水污染治理已成地方环保治理的重头戏，但与美国、瑞士、荷兰等发达国家将近100%的污水处理率水平，目前我国的污水处理率仍有很大空间。加大污水处理事业投资力度，提高污水处理率和再生水利用率是有效防治水污染和缓解水资源供需矛盾的主要途径，预计总投资达2万亿，净水、污水水处理相关行业将迎来大发展期。以国家“节能减排”战略措施的提出和深化实施为标志，我国污水处理及再生利用设施建设将更加迅猛发展。目前，我国水务行业已经开始并加快了市场效率的改革。

（四）竞争优势分析

公司经过改制创新，已经成为目前西北地区水务行业规模最大、运营管理能力领先、产业链拓展最为完善的民营水务公司之一。公司拥有西北地区丰富的项目资源和社会资源，在行业内树立了良好的口碑，具备了一定程度的品牌影响力。

随着国家对生态文明建设的逐步推进，公司制定了清晰的发展战略，深入拓展水务产业，全力打造全产业链运作模式，以进一步提升企业价值。

1、公司所在区域的领先地位：公司是目前西北地区唯一一家民营给排水甲级设计咨询单位。2016年，公司及下属公司持续通过网络营销、口碑营销、个性营销、差异营销和整合营销等方式开拓水务市场，在西北、黄河流域拥有显著的竞争力，发展前景广阔。

2、具有一定产业价值链延伸能力：随着业务的快速发展，公司在保持原有资本和投资优势的同时，着力发展产业价值链，逐步完善公司的全产业链格局。目前，已形成了集设计、工程、投资和运营为一体的基本完整的产业链架构。

3、市场化创新的企业管理机制：公司坚持不懈地推进企业管理的创新与变革，面对激烈的市场挑战，公司已建立起一套具有自身特色的企业管理制度体系。

4、一定的产业整合能力：公司拥有全面的技术储备、高素质的技术人才储备和专家库，已初步具备一定的产业整合能力，能够按照不同需求为其提供技术、管理、人力、资金、市场开拓、企业文化等等多方面的资源支持。

5、技术优势：公司目前的核心业务与技术主要体现在给水净化、污水资源化领域的工程咨询、设计、设备制造、施工安装及水务运营，尤其是黄河高浊度地表水的预处理是金桥业务和技术的核心竞争力。通过自主研发已经形成了黄河高浊度水预处理技术、生活饮用水净化技术、污水深度处理及回用技术，且每一次新技术的推广都带动了公司业务的快速增长。凭借技术创新优势，目前在多项技术领域处于行业领先水平，是我国黄河高浊度水净化、污水资源化和节能减排技术的开拓者和实践者之一。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为，具有良好的持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

公司在从事生产经营活动中，遵守法律法规、社会公德、商业道德，诚实守信，接受政府和社会公众的监督，承担社会责任。

（七）自愿披露

无

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

1、未来公司发展面临的竞争格局及挑战

（1）行业竞争多元化，区域争夺加剧：近年来，为进一步占领和巩固西部地区水务市场，各水务公司纷纷加快产业布局，一些大中型水务项目备受各方关注，并购项目及小城镇项目也随着城镇化和环保政策的推进逐渐进入各方视线，部分地方政府也通过投资成立区域性水务公司的方式来规划本地市场，参与市场竞争，同时还存在其他行业企业转型进入水务及环保市场的情况，令行业竞争趋向复杂化和多元化。

（2）水务企业面临转型，新兴产业引起市场关注：“十二五”期间，国家通过政策发布引导各水务企业把各自的战略定位向综合环境服务商或系统解决方案提供商转变，这一转型也正在被市场和越来越多的企业所认同。近年来，固废处理、污泥处置、海水淡化、再生水循环利用、餐厨垃圾处置、景观水治理等新兴产业逐渐成为环保类企业深入挖掘的投资热点，行业竞争模式从单一的水务项目争夺向开拓环保产业多元化领域发展。

（3）政府监管加强，行业标准提升带来机遇与挑战：随着国家新《生活饮用水卫生标准》(GB5749-2006)的正式实施，2013年度各项环保政策、条例陆续出台，《城镇排水与污水处理条例》也自2014年度起开始实施，在可预见的未来，监督行业标准的执行、不断完善行业规范将成为政府对于水务行业监控的主要工作之一。因此，提标改造在近几年中将会成为拥有存量项目水务企业的一项重要工作，对企业的技术升级能力与运营管控能力都是一项重要考验，同时大量的设备升级制造和技术改造服务也存在必然的市场机会，将会为具有相应技术能力的公司提供一定的利润空间。

2、对未来行业发展的展望

（1）宏观经济发展面临新机遇：作为新兴产业之首的水务环保企业的行业发展目标顺应了目前国家宏观经济发展方向，将迎来更好的投资发展期，同时企业也应有效树立改革理念，以适应快速变化的环境，同时把握经济改革中所带来的新机遇。

（2）国家政策加强引导扶持：党的“十八大”提出要大力推进生态文明建设，实施资源节约和加大自然生态系统与环境保护力度，强化水、大气、土壤等污染防治，努力为人民创造良好生产生活环境，建设美丽中国，实现中华民族永续发展。环保产业是目前政策重点倾向的新兴战略性支柱产业之一。

国家环保“十二五”规划明确指出将大力发展环保产业，重点推动环保装备制造业发展，将持续推进城镇污水处理、垃圾处理、危险废物处置等设施建设和运营的专业化、社会化、市场化进程。国家新兴战略性新兴产业规划的实施，将鼓励和引导环保企业从项目咨询、工程建设、技术研发、运营管理等单一业务环节向成为现代化环境综合服务公司转型。发展现代环保产业体系、提高产业核心竞争力、提升产业运营水平，将在未来一段时间内成为环保产业发展的核心方向。

（3）行业市场空间广阔，前景看好：国家“十二五”规划纲要提出了“绿色发展，建设资源节约型、环境友好型社会”这一要求。在此期间，我国环保产业投资额将达3.4万亿元，较“十一五”期间上升120%，其中，管网建设、提标改造和再生水利用都将成为水务领域可期待的增长动力。结合国家政策的推动，未来几年环保市场的发展前景被普遍看好。

（二）公司发展战略

1、实施人才引进计划，增强研发和管理能力

近年来公司实现了持续较快的发展，各项业务发展态势良好。随着公司业务规模的不断拓展以及新投资项目的实施，公司业务规模、管理工作和技术方案的复杂程度都将显著增大，公司的管理能力、内部控制、技术水平能否适应迅速扩大的企业规模依赖于公司的专业化的技术人才和管理人才。为适应公司未来发展战略的需要，公司需要引进以职能管理为主体的专业人才队伍，分子公司需要引进以生产管理为主体

的专业人才队伍。

2、积极实施并购战略，增强资源整合能力

水务行业具有自然垄断的特点，资产专用性强，这决定了并购是水务行业竞争的一个重要方式。资源整合对并购项目的成败具有决定性作用，因此在水务市场，并购整合能力影响着项目成功的重要因素。并购整合能力主要体现在成熟的并购资源选择和决策程序，并购谈判能力，文化融合能力等方面。

为增强公司的设计队伍、扩展公司的业务范围，公司将重点关注与设计院的合作，积极实施并购战略，将公司的业务拓展到自来水厂清洗、污水处理厂的专业大修、水体治理、水体修复等领域，实现公司战略发展目标。

3、加强公司运营管理能力

从水务行业的发展来看，单一的项目投资已发展成为投资、设计、工程、运营各环节的竞争，对整体产业链的控制能力和协同效率成为产业链的核心竞争力。运营管理能力主要体现在丰富的运营管理经验、完整的工艺和管理流程、成本和费用控制、业界的品牌形象和区域内社会形象。

4、加强技术研发能力

随着经济和社会的发展，人们对环境的要求提高，对水质的要求也在提高。越来越多的高新技术被应用在水处理中，如生物工程、微透析技术等。技术实力和科研水平已经成为水务市场竞争的一个重要因素。技术研发能力主要体现在核心技术、设备，及设施的设计施工等全方位的整合能力。

（三）经营计划或目标

公司根据行业发展和市场状况，结合公司实际情况，将不断创新机制，在经营任务分解、经营区域划分和人员配置、市场定位及方向、经营策略、内部管理与支持保障等方面做出细化，制定出符合公司实际情况并有利于项目推进的具体措施，逐级落实责任，全面推行内部市场化运作模式，坚定信心，迎难而上，努力完成全年各项工作任务。根据公司战略，2017年的经营目标为实现净利润 3200 万元，签订合同订单 2.8 亿元。

（四）不确定性因素

暂时没有对公司产生重大不利影响的不确定性因素。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、市场扩张及投资风险：我国水务市场化改革已走过十几个年头，国内水务行业市场化成效明显，但同时也意味着优质水务项目资源有所减少，近年来国内水务市场呈现并购重组加剧、项目趋于中小型化的特点，有限的市场空间和获取项目方式的多样化将会给公司业务的进一步扩张带来新的挑战 and 阻力，而水务项目在受到社会关注的同时也使得买卖优势向卖方有所倾斜，在一定程度上加大了公司参与水务项目竞标成本。同时，我国水务行业所固有的地域分割、地方保护主义等一些不利于市场化改革的因素依然存在，使得公司进入新水务市场的难度加大，影响公司业务扩张的速度。

应对措施：公司将顺应市场发展趋势，加强市场拓展人员的专业配备，加大市场拓展的广度和深度，及时跟踪一线市场信息，同时进一步加强投资评价标准控制和科学决策管理，提升项目风险管控力度，在努力推进和拓展公司在相关领域的项目投资的同时，寻求市场份额与投资收益的平衡。

2、经营管理风险：虽然公司已经形成了一套较为完整的内部控制管理制度并逐年完善，但由于各项目工程的地理分布、人文特色存在一些差异，或产生部分管理和控制风险。

应对措施：公司结合内部控制制度建设，进一步完善了运营管理体系和业务流程，公司不断培养锻炼中层管理人员，通过不断补充中坚力量，将公司的管理理念、经营理念、文化理念带入到各地水务项目。

3、政策风险：水务等环保项目具有公益性和投资周期长的特征，鉴于国家经济增长具有周期性变化，且各地项目工程具体情况存在差异，项目调整的时间与力度也具有一定的不确定性，致使水务投资面临较

大的政策风险，受到来自法律、政策、地方规定等多重制约。

应对措施：环保是国家重点支持的基础产业，近年来国家出台了各项政策给予扶持，随着环境保护的需求日益迫切，环保行业整体政策面将长期向好，公司将密切关注国家宏观经济政策的变化，充分利用国家给予的各项优惠政策，加强对市场和产业政策信息的采集和研究分析，通过调整内部业务结构，提高管理人员的科学决策水平，增强公司的应变能力和抵御政策性风险的能力。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

无。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	_____
是否存在对外担保事项	否	_____
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	_____
是否存在日常性关联交易事项	否	_____
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	二、(二)
是否存在股权激励事项	否	_____
是否存在已披露的承诺事项	是	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	二、(四)
是否存在被调查处罚的事项	否	_____
是否存在自愿披露的重要事项	否	_____

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
王刚	承租房屋(本公司为承租方)	211,204.80	是
王继武	承租房屋(本公司为承租方)	179,929.20	是
总计	-	391,134.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

以上公司偶发性关联租赁交易事项是公司股东王刚及关联方王继武用于支持公司业务拓展,将自己名下的房产租赁给公司作为办公室,交易价格根据市场上同期同类房屋的租赁价格确定,不存在损害公司和其他股东利益的情形该事项未损害公司和中小股东的利益,不会对公司本期以及未来的财务状况、经营成果产生不利的影响,也不会影响上市公司的独立性,公司不会因此而对关联方产生依赖。公司分别与王刚、王继武就上述关联交易事项签署了房屋租赁合同。

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事

项

公司于2016年9月28日,召开第一届董事会第二十一次会议,审议关于公司正在筹划的重大事项系上市公司天津膜天膜科技股份有限公司拟以发行股份并支付现金方式收购公司股权;并于2016年9月29日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)上刊登了《中信建投证券股份有限公司关于金桥水科收购报告书之财务顾问报告》、《金桥水科收购报告书之法律意见书》等与本次重大资

产重组相关的公告；该次董事会审议的相关议案已经公司 2016 年 10 月 17 日召开的金桥水科 2016 年第二次临时股东大会审议通过。

公司正与有关各方积极推进本次重大事项工作，于 2016 年 12 月 28 日收到证监会的行政许可申请受理通知书；2017 年 1 月 18 日收到证监会关于此次重组事项的反馈意见，目前，公司正在反馈回复中。

（三）承诺事项的履行情况

1、为了避免与公司的同业竞争，公司的实际控制人、持有 5%以上股份的股东、公司董事、监事和高级管理人员以及核心技术人员出具了《关于避免同业竞争承诺函》，承诺不从事可能的直接或者间接的与公司业务有竞争关系的业务活动。

2、公司高级管理人员承诺：本人专职在公司工作，领取薪酬，除在公司任职外，本人不存在在股东单位（包括控股股东及实际控制人所控制的其他企业）担任除董事、监事以外的其他职务，及在其他公司领取薪酬的情形。

在报告期内，均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

（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
土地使用权	抵押	5,840,321.96	2.44%	为公司申请银行授信提供担保
累计值	-	5,840,321.96	2.44%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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
无限售条件股份	无限售股份总数	44,255,000	73.29%	-6,000,000	38,255,000	63.36%
	其中：控股股东、实际控制人	2,275,000	3.77%	0	2,275,000	3.77%
	董事、监事、高管	5,375,000	8.90%	2,000,000	7,375,000	12.21%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	16,125,000	26.71%	6,000,000	22,125,000	36.64%
	其中：控股股东、实际控制人	16,125,000	26.71%	0	16,125,000	26.71%
	董事、监事、高管	16,125,000	26.71%	6,000,000	22,125,000	36.64%
	核心员工					
总股本		60,380,000	-	0	60,380,000	-
普通股股东人数		29				

(二) 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	王刚	19,900,000	-1,500,000	18,400,000	30.47%	16,125,000	2,275,000
2	叶泉		8,000,000	8,000,000	13.25%	6,000,000	2,000,000
3	潘力成		4,753,000	4,753,000	7.87%		4,753,000
4	吴芳		4,543,000	4,543,000	7.52%		4,543,000
5	甘肃海德兄弟投资咨询有限公司	15,050,000	-11,050,000	4,000,000	6.62%		4,000,000
6	盛达矿业股份有限公司	3,850,000		3,850,000	6.38%		3,850,000
7	何雨浓	3,000,000		3,000,000	4.97%		3,000,000
8	甘肃浩江工程技术咨询有限公司	2,968,000	32,000	3,000,000	4.97%		3,000,000
9	甘肃聚丰投资控股有限公司	2,000,000		2,000,000	3.31%		2,000,000
10	甘肃省战略性新兴产业投资基金管理有限公司	1,380,000		1,380,000	2.29%		1,380,000
合计		48,148,000	4,778,000	52,926,000	87.65%	22,125,000	30,801,000

前十名股东间相互关系说明：

王刚、叶泉、海德兄弟、浩江咨询均为公司股东。王刚持有浩江咨询 22.66 万股，占比 3.67%，并担

任浩江咨询的董事；叶泉持有浩江咨询 22.66 万股，占比 3.67%；浩江咨询与海德兄弟的董事长均为叶泉。除上述股东关系外，公司股东之间不存在其他关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

王刚持有公司 30.47%的股份，为公司的控股股东。基本资料如下：王刚，男，1975 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久（长期）居留权，硕士学历。2005 年 6 月兰州交通大学本科；2010 年 12 月兰州交通大学硕士；1995 年 6 月-1998 年 4 月年就职于兰州铁路局；1998 年 4 月至今金桥有限工作。2014 年 11 月至今担任公司董事长。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为王刚，现任公司董事长，详细情况见控股股东情况。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015年8月7日	2015年12月7日	人民币7.2元	523万股	人民币3765.6万元	——	——	——	——	——	否

募集资金使用情况：

募集资金使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财的情形，全部用于增加研发投入及补充流动资金。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

不适用

违约情况：

不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016 年 4 月 21 日	1.80	_____	_____
合计	10,868,400.00	_____	_____

(二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	_____	_____	_____

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(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
王刚	董事长	男	42	硕士	2014.11.08—2017.11.08	是
叶泉	副董事长	男	44	硕士	2014.11.08—2017.11.08	是
柴尚成	董事、总经济师	男	51	大专	2014.11.08—2017.11.08	是
张东涛	董事、总经理、财务总监、董事会秘书	男	46	大专	2014.11.08—2017.11.08	是
邱文慧	董事、副总经理	女	49	本科	2015.03.16—2017.11.08	是
秦健	监事会主席	男	42	本科	2014.11.08—2017.11.08	是
李瀚章	监事	男	27	高中	2014.11.08—2017.11.08	是
魏翠霞	职工监事	女	37	本科	2014.11.08—2017.11.08	是
张建疆	常务副总经理	男	64	本科	2014.11.08—2017.11.08	是
邢秀兰	副总经理	女	54	本科	2015.03.16—2017.11.08	是
徐光联	副总经理	男	56	大专	2014.11.08—2017.11.08	是
段雅锋	副总经理	男	52	中专	2014.11.08—2017.11.08	是
周振伟	副总经理	男	55	大专	2015.03.16—2017.11.08	是
杨东烨	副总经理	男	44	硕士	2016.05.23—2017.11.08	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						9

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(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
王刚	董事长	19,900,000	-1,500,000	18,400,000	30.47%	_____
叶泉	副董事长	_____	8,000,000	8,000,000	13.25%	_____
合计	-	19,900,000	6,500,000	26,400,000	43.72%	_____

(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		是	
	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

王刚	董事长、总经理	离任	董事长	公司内部人事调整
张东涛	董事、财务总监、 董事秘书	新任	董事、总经理、 财务总监、董事 秘书	公司内部人事调整
杨东焯		新任	副总经理	公司新聘任副总

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

杨东焯，性别男，出生于1973年3月23日，籍贯云南，1995年7月西北师范大学化学教育专业本科毕业，2006年7月兰州大学管理学院工商管理硕士专业毕业。具备中级讲师，国家三级心理咨询师，企业培训师资质；入职后负责公司人力资源相关工作。

该任命副总经理杨东焯持有公司股份0股，占公司股本的0.00%。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
研发设计人员	46	46
市场营销人员	6	6
行政(财务)人员	22	22
工程管理人员	30	32
水务运营人员	28	28
招标采购人员	2	2
员工总计	134	136

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	4
本科	68	68
专科	55	56
专科以下	7	7
员工总计	134	136

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人才引进、招聘和人员变动情况

报告期内，随着公司的发展壮大，公司对研发和营销岗位人员做出调整。并对特殊岗位的人员扩增招聘，公司主张以人为本，所以主要通过58同城等渠道招聘，并提供发挥自己才干的舞台和机会，帮助优秀人才实现自身的价值，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位。

2、员工培训

为了快速提升公司员工整体素质，提高岗位技能，满足公司快速发展对人才的需要，公司建立了一整套的内外部培训体系。报告期内，公司不定期的组织关键岗位的相关人员参加培训学习。

公司重视人力资源的发展，致力于员工与公司的共同成长，根据员工实际情况和岗位技能要求安排员工培训。除上述培训工作之外，公司对每一位员工开展入职培训、岗位任职能力培训、企业文化和公司规章制度培训等。通过培训，不断提升员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

3、薪酬政策

公司实施全员劳动合同管理，依据《中华人民共和国劳动合同法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》；根据岗位、能力以及业绩确定员工薪酬，向员工支付的薪酬包括薪金及奖金；依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	_____	_____	_____
核心技术人员	7	7	_____

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，本公司核心技术人员未变动。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，为规范公司募集资金管理，提高募集资金使用效率，保护投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》等法律法规的规定，结合公司实际情况，公司制定了《甘肃金桥水科技(集团)股份有限公司募集资金管理制度》。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策基本能够按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

公司董事会认为，公司现有的治理机制能够提高公司治理水平，保护公司股东尤其中小股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。公司已建立了规范的法人治理结构、合理的内部控制体系。随着国家法律法规的逐步深化及公司生产经营的需要，公司内部控制体系将不断调整与优化，满足公司发展的要求。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，公司重要的人事变动、对外投资、融资、担保等事项均按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规履行了规定的程序。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程无变动。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	13	<p>1、2016年2月15日召开了第一届董事会第十一次会议,审议通过了关于向兰州银行申请出具履约保函的议案。</p> <p>2、2016年3月17日召开了第一届董事会第十二次会议,审议通过了公司2015年年度报告的相关议案报告。</p> <p>3、2016年4月8日召开了第一届董事会第十三次会议,审议通过了关于向兰州银行申请履约保函的议案、同意王刚辞去总经理并聘任张东涛为总经理的议案。</p> <p>4、2016年5月6日召开了第一届董事会第十四次会议,审议通过了关于向兰州银行申请履约保函的议案。</p> <p>5、2016年5月12日召开了第一届董事会第十五次会议,审议通过了关于向兰州银行营业部申请调配授信额度的议案。</p> <p>6、2016年5月23日召开了第一届董事会第十六次会议,审议通过了关于聘任杨东辉为公司副总经理的议案。</p> <p>7、2016年7月25日召开了第一届董事会第十七次会议,审议通过了关于向继续兰州银行申请综合授信的议案。</p> <p>8、2016年8月11日召开了第一届董事会第十八次会议,审议通过了关于公司半年度报告的相关事项的议案。</p> <p>9、2016年8月15日召开了第一届董事会第十九次会议,审议通过了关于向兰州银行办理票易票业务的议案。</p> <p>10、2016年8月24日召开了第一届董事会第二十次会议,审议通过了关于公司制定募集资金管理制度的议案及公司募集资金使用情况的专项报告等议案。</p> <p>11、2016年9月28日召开了第一届董事会第二十一次会议,审议通过了关于上市公司天津膜天膜科技股份有限公司拟以发行股份并支付现金方式收购公司股权的事项,包括《关于公司变更为有限责任公司暨公司股东向上市公司转让公司股权并认购上市公司非公开发行股份的议案》等相关议案。</p> <p>12、2016年10月24日召开了第一届董事会第二十二次会议,审议通过了关于向兰州银行申请履约保函的议案。</p> <p>13、2016年11月9日召开了第一届董事会第二十三次会议,审议通过了关于向兰州银行申请履约保函的议案。</p>
监事会	2	<p>1、2016年3月17日召开了第一届监事会第四次会议,审议通过了公司2015年度报告、监事会工作报告等相关议案。</p> <p>2、2016年8月11日召开了第一届监事会第五次会议,审议通过了《关于公司2015年度半年度报告》等相关议案。</p>
股东大会	3	<p>1、2016年4月7日召开了2015年度股东大会,审议通过了《公司2015年度董事会工作报告》、《公司2015年度监事会工作报告》、《公司2015年度利润分配预案》、《公司2015年度财务决算报告》、《关于公司续聘中喜会计师事务所进行2016年度财务报表审计的议案》</p> <p>2、2016年9月8日召开了2016年第一次临时股东大会,审议通过了关于公司制定募集资金管理制度的议案及公司募集资金使用情况的专项</p>

		<p>报告等议案。</p> <p>3、2016年10月17日召开了2016年第二次临时股东大会,审议通过了审议通过了关于上市公司天津膜天膜科技股份有限公司拟以发行股份并支付现金方式收购公司股权的事项,包括《关于公司变更为有限责任公司暨公司向上市公司转让公司股权并认购上市公司非公开发行股份的议案》等相关议案。</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内,公司遵循相关法律法规及公司章程规定,历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等程序符合法律、行政法规和《公司章程》的规定。

(三) 公司治理改进情况

公司在未来将严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求,并结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理,形成股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内,负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度较为健全,并不断完善以适应公司管理和发展的需要,有效保证公司正常的生产经营和规范化运作。公司在今后的治理中杜绝不经三会决策即实施的关联交易等,公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度,为公司健康稳定的发展提供保障。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内,公司通过信息披露与交流,加强与投资者及潜在投资者之间的沟通,增进投资者对公司的了解和认同,提升公司治理水平,以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。同时,公司还建立并维护与行业协会、媒体以及其他公司和相关机构之间良好的公共关系。公司专门制定了《投资者关系管理制度》,对投资者关系管理的具体内容作出规定。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项,监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度规范运作,建立健全了法人治理结构,在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立,具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

(一) 公司的资产独立

公司独立拥有全部有形资产和无形资产的产权,不存在资产不完整情况。公司没有以其资产、权益或信誉为股东的债务提供担保,发行人对其所有资产具有控制支配权,不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

(二) 公司的人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生；公司经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司与员工签订了劳动合同，公司建立了独立的劳动、人事和工资管理等制度。

（三）公司的财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备了专职财务人员，制定了独立、完整、规范的财务核算体系及财务管理制度，独立进行财务核算及决策，财务人员无兼职情况。公司开立了独立的银行账号，办理了独立的税务登记证、独立纳税。

（四）公司的机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

（五）公司的业务独立

公司业务完整且独立，公司股东以及其他关联方均书面承诺不从事与公司构成同业相竞争的业务，保证公司的业务独立。与股东和关联方控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露管理制度》，执行情况良好。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	中喜审字【2017】第 0186 号
审计机构名称	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层
审计报告日期	2017 年 3 月 14 日
注册会计师姓名	齐俊娟、刘富锦
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

审 计 报 告

中喜审字【2017】第 0186 号

甘肃金桥水科技（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的甘肃金桥水科技（集团）股份有限公司（以下简称“金桥水科”）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、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量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金桥水科管理层的责任，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，金桥水科财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金桥水科 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 北京

中国注册会计师：

二〇一七年三月十四日

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	五、1	110,083,789.65	81,865,161.29
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	五、2	400,000.00	1,500,000.00
应收账款	五、3	79,200,009.12	74,256,093.93
预付款项	五、4	1,699,388.23	4,436,740.93
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	五、5	2,836,697.75	6,785,909.93
买入返售金融资产			
存货	五、6	27,891,674.65	4,647,727.81
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			
流动资产合计		222,111,559.40	173,491,633.89
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	五、7	10,351,362.78	10,943,472.09
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	五、8	5,872,245.03	5,976,407.12
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	1,393,251.00	878,434.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		17,616,858.81	17,798,313.56
资产总计		239,728,418.21	191,289,947.45
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	五、10	-	396,757.32
应付账款	五、11	73,747,588.18	34,720,503.57
预收款项	五、12	3,269,581.36	12,045,512.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、13	42,702.20	53,756.33
应交税费	五、14	8,229,320.71	4,763,824.41
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、15	227,659.25	304,377.48
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		85,516,851.70	52,284,731.11
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	五、16	200,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		200,000.00	
负债合计		85,716,851.70	52,284,731.11
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、17	60,380,000.00	60,380,000.00
其他权益工具			
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积	五、18	64,601,043.36	64,601,043.36
减：库存股		-	
其他综合收益		-	
专项储备		-	
盈余公积	五、19	4,166,888.58	1,537,768.69
一般风险准备		-	
未分配利润	五、20	24,863,634.57	12,486,404.29
归属于母公司所有者权益合计		154,011,566.51	139,005,216.34
少数股东权益		-	
所有者权益总计		154,011,566.51	139,005,216.34
负债和所有者权益总计		239,728,418.21	191,289,947.45

法定代表人：王刚

主管会计工作负责人：张东涛

会计机构负责人：董建茹

（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		109,978,868.47	81,813,242.97
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		400,000.00	1,500,000.00
应收账款	十二、1	78,840,868.66	73,514,218.35
预付款项		1,699,388.23	4,400,260.93
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、2	2,929,043.68	6,806,909.93
存货		28,236,065.57	4,150,028.78
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			
流动资产合计		222,084,234.61	172,184,660.96
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	十二、3	5,060,000.00	5,060,000.00
投资性房地产			
固定资产		10,326,757.32	10,915,356.15
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		5,872,245.03	5,976,407.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,127,305.08	670,706.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		22,386,307.43	22,622,469.75
资产总计		244,470,542.04	194,807,130.71
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		-	1,000,000.00
应付账款		77,805,686.97	37,365,867.06
预收款项		3,269,581.36	12,045,512.00
应付职工薪酬		40,502.20	51,556.33
应交税费		8,161,191.29	4,669,782.83
应付利息			
应付股利			
其他应付款		200,746.32	304,377.48
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		89,477,708.14	55,437,095.70
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		200,000.00	

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		200,000.00	
负债合计		89,677,708.14	55,437,095.70
所有者权益：			
股本		60,380,000.00	60,380,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		64,624,988.56	64,624,988.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,166,888.58	1,537,768.69
未分配利润		25,620,956.76	12,827,277.76
所有者权益合计		154,792,833.90	139,370,035.01
负债和所有者权益总计		244,470,542.04	194,807,130.71

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		162,461,426.00	88,147,732.31
其中：营业收入	五、21	162,461,426.00	88,147,732.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		132,950,300.94	74,284,039.38
其中：营业成本	五、21	111,820,593.86	56,071,185.66
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	五、22	1,398,276.47	2,358,209.48
销售费用	五、23	2,357,412.13	1,508,880.96
管理费用	五、24	15,839,497.77	14,147,425.38
财务费用	五、25	-1,544,941.73	-695,857.28
资产减值损失	五、26	3,079,462.44	894,195.18
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）	五、27		148,246.62

		-	
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）		29,511,125.06	14,011,939.55
加：营业外收入	五、28	550,181.96	2,446,623.41
其中：非流动资产处置利得		100,541.96	138,595.25
减：营业外支出	五、29	173,790.35	111,533.33
其中：非流动资产处置损失		162,490.35	72,775.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,887,516.67	16,347,029.63
减：所得税费用	五、30	4,012,766.50	2,182,426.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,874,750.17	14,164,603.45
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		25,874,750.17	14,164,603.45
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		25,874,750.17	14,164,603.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		25,874,750.17	14,164,603.45
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		0.43	0.26
(二) 稀释每股收益		0.43	0.26

法定代表人：王刚

主管会计工作负责人：张东涛

会计机构负责人：董建茹

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二、4	162,493,604.41	87,428,429.53
减：营业成本	十二、4	111,974,136.31	55,810,590.33
营业税金及附加		1,373,509.98	2,328,094.81
销售费用		2,357,412.13	1,508,880.96
管理费用		15,304,310.80	13,641,072.70
财务费用		-1,545,547.31	-694,518.03
资产减值损失		3,043,990.67	861,337.52
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）			148,246.62
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）		29,985,791.83	14,121,217.86
加：营业外收入		550,181.96	2,446,623.41
其中：非流动资产处置利得		100,541.96	138,595.25
减：营业外支出		173,790.35	111,533.33
其中：非流动资产处置损失		162,490.35	72,775.33
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		30,362,183.44	16,456,307.94
减：所得税费用		4,070,984.55	2,203,777.10
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		26,291,198.89	14,252,530.84
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		26,291,198.89	14,252,530.84
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		105,908,408.34	61,136,241.61
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	五、31	13,062,202.20	3,981,553.09
经营活动现金流入小计		118,970,610.54	65,117,794.70
购买商品、接受劳务支付的现金		52,995,626.00	30,238,494.42
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		11,095,999.98	8,675,143.05
支付的各项税费		7,612,299.85	4,977,139.11
支付其他与经营活动有关的现金	五、31	7,908,378.76	13,991,276.11
经营活动现金流出小计		79,612,304.59	57,882,052.69
经营活动产生的现金流量净额		39,358,305.95	7,235,742.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			45,000,000.00
取得投资收益收到的现金			148,246.62

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		58,885.00	37,510.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		58,885.00	45,185,756.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		821,222.29	1,047,898.12
投资支付的现金			45,060,000.00
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			
投资活动现金流出小计		821,222.29	46,107,898.12
投资活动产生的现金流量净额		-762,337.29	-922,141.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			56,957,000.00
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	五、31		1,596,155.90
筹资活动现金流入小计			58,553,155.90
偿还债务支付的现金			3,518,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,868,400.00	3,713,343.02
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	五、31		250,000.00
筹资活动现金流出小计		10,868,400.00	7,481,343.02
筹资活动产生的现金流量净额		-10,868,400.00	51,071,812.88
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		27,727,568.66	57,385,413.39
加：期初现金及现金等价物余额		81,865,161.29	24,479,747.90
六、期末现金及现金等价物余额		109,592,729.95	81,865,161.29

法定代表人：王刚

主管会计工作负责人：张东涛

会计机构负责人：董建茹

(六) 母公司现金流量表

单位：元

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		105,719,428.34	60,771,111.61
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		13,054,942.69	3,856,261.68
经营活动现金流入小计		118,774,371.03	64,627,373.29
购买商品、接受劳务支付的现金		52,688,391.90	30,034,528.40
支付给职工以及为职工支付的现金		10,676,168.82	8,261,409.05

支付的各项税费		7,408,624.11	4,952,262.12
支付其他与经营活动有关的现金		8,695,883.11	13,803,241.30
经营活动现金流出小计		79,469,067.94	57,051,440.87
经营活动产生的现金流量净额		39,305,303.09	7,575,932.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			45,000,000.00
取得投资收益收到的现金			148,246.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		58,885.00	37,510.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		58,885.00	45,185,756.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		821,222.29	1,047,898.12
投资支付的现金			45,060,000.00
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			
投资活动现金流出小计		821,222.29	46,107,898.12
投资活动产生的现金流量净额		-762,337.29	-922,141.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			56,957,000.00
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			1,596,155.90
筹资活动现金流入小计			58,553,155.90
偿还债务支付的现金			3,518,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,868,400.00	3,713,343.02
支付其他与筹资活动有关的现金			250,000.00
筹资活动现金流出小计		10,868,400.00	7,481,343.02
筹资活动产生的现金流量净额		-10,868,400.00	51,071,812.88
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		27,674,565.80	57,725,603.80
加：期初现金及现金等价物余额		81,813,242.97	24,087,639.17
六、期末现金及现金等价物余额		109,487,808.77	81,813,242.97

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期										少数股东权益	所有者权益	
	归属于母公司所有者权益									未分配利润			
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	60,380,000.00				64,601,043.36				1,537,768.69		12,486,404.29		139,005,216.34
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	60,380,000.00				64,601,043.36				1,537,768.69		12,486,404.29		139,005,216.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-				2,629,119.89		12,377,230.28		15,006,350.17
（一）综合收益总额											25,874,750.17		25,874,750.17
（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									2,629,119.89		-13,497,519.89		-10,868,400.00
1. 提取盈余公积									2,629,119.89		-2,629,119.89		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-10,868,400.00		-10,868,400.00
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												
四、本年期末余额	60,380,000.00	-	-	-	64,601,043.36	-	-	-4,166,888.58	-	24,863,634.57	-	154,011,566.51

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	
	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	46,000,000.00				3,585,832.66			112,515.61			759,694.39	54.80	50,458,097.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	46,000,000.00				3,585,832.66			112,515.61			759,694.39	54.80	50,458,097.46
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	14,380,000.00				61,015,210.70			1,425,253.08			11,726,709.90	-54.80	88,547,118.88
(一) 综合收益总额											14,164,603.45		14,164,603.45
(二) 所有者投入和减少资本	14,380,000.00				61,015,210.70							-54.80	75,395,155.90
1. 股东投入的普通股	14,380,000.00				59,443,000.00								73,823,000.00

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				1,572,210.70							-54.80	1,572,155.90
(三) 利润分配							1,425,253.08		-2,437,893.55			-1,012,640.47
1. 提取盈余公积							1,425,253.08		-1,425,253.08			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-1,012,640.47			-1,012,640.47
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												
四、本年年末余额	60,380,000.00			64,601,043.36			1,537,768.69		12,486,404.29			139,005,216.34

法定代表人：王刚

主管会计工作负责人：张东涛

会计机构负责人：董建茹

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,380,000.00				64,624,988.56				1,537,768.69	12,827,277.76	139,370,035.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,380,000.00				64,624,988.56				1,537,768.69	12,827,277.76	139,370,035.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-				2,629,119.89	12,793,679.00	15,422,798.89
（一）综合收益总额										26,291,198.89	26,291,198.89
（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									2,629,119.89	-13,497,519.89	-10,868,400.00
1. 提取盈余公积									2,629,119.89	-2,629,119.89	
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,868,400.00	-10,868,400.00
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、本年期末余额	60,380,000.00				64,624,988.56			4,166,888.58	25,620,956.76		154,792,833.90

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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	46,000,000.00				3,585,832.66			112,515.61	1,012,640.47		50,710,988.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	46,000,000.00				3,585,832.66			112,515.61	1,012,640.47		50,710,988.74
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	14,380,000.00				61,039,155.90			1,425,253.08	11,814,637.29		88,659,046.27
(一) 综合收益总额									14,252,530.84		14,252,530.84
(二) 所有者投入和减少资本	14,380,000.00				61,039,155.90						75,419,155.90
1. 股东投入的普通股	14,380,000.00				59,443,000.00						73,823,000.00
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					1,596,155.90						1,596,155.90
(三) 利润分配									1,425,253.08	-2,437,893.55	-1,012,640.47
1. 提取盈余公积									1,425,253.08	-1,425,253.08	
2. 对所有者(或股东)的分配										-1,012,640.47	-1,012,640.47
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、本年期末余额	60,380,000.00				64,624,988.56				1,537,768.69	12,827,277.76	139,370,035.01

财务报表附注

甘肃金桥水科技（集团）股份有限公司 财务报表附注

2016年度

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、公司的基本情况

1、公司概况

甘肃金桥水科技（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名甘肃金桥给水排水设计与工程（集团）有限公司，于2014年11月8日根据公司第一次股东会决议及公司发起人协议和章程（草案）的规定，公司整体变更为股份有限公司，以2014年9月30日经审计的净资产整体变更为股份公司，变更后的总股本为4300万元，每股面值人民币1元，注册资本人民币4300万元。

根据公司2014年第一次临时股东大会决议和修改后章程规定，公司申请新增的注册资本为人民币300万元，变更后的注册资本为人民币4600万元，累计股本为人民币4600万元。上述出资业经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）中喜验字（2014）第0278号验资报告予以验证。

本次增资扩股后，公司股权结构如下：

股东名称	本次增资前		本次增资股数 (股)	本次增资后	
	股数(股)	持股比例(%)		股数(股)	持股比例(%)
王刚	1,500,000.00	50.00		21,500,000.00	46.74
甘肃海德兄弟投资咨询有限公司	15,050,000.00	35.00		15,050,000.00	32.72
兰州智翔投资管理咨询有限公司	6,450,000.00	15.00		6,450,000.00	14.02
甘肃浩江工程技术咨询有限公司			3,000,000.00	3,000,000.00	6.52
合计	43,000,000.00	100.00	3,000,000.00	46,000,000.00	100.00

根据公司2015年第一次临时股东大会决议和修改后章程，公司申请增加注册资本人民

币 915 万元，变更后的注册资本为人民币 5515 万元，累计股本为人民币 5515 万元。上述出资业经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）中喜验字（2015）第 0112 号验资报告予以验证。

本次增资扩股后，公司股权结构如下：

股东名称	本次增资前		本次增资股数 (股)	本次增资后	
	股数(股)	持股比例(%)		股数(万股)	持股比例(%)
王刚	21,500,000.00	46.74		21,500,000.00	38.98
甘肃海德兄弟投资 咨询有限公司	15,050,000.00	32.72		15,050,000.00	27.29
兰州智翔投资管理 咨询有限公司	6,450,000.00	14.02		6,450,000.00	11.70
甘肃浩江工程技术 咨询有限公司	3,000,000.00	6.52		3,000,000.00	5.44
何雨浓			3,000,000.00	3,000,000.00	5.44
甘肃聚丰投资控股 有限公司			2,000,000.00	2,000,000.00	3.63
阎淑梅			1,000,000.00	1,000,000.00	1.81
张添盛			1,000,000.00	1,000,000.00	1.81
康党辉			1,000,000.00	1,000,000.00	1.81
李志坤			250,000.00	250,000.00	0.45
信建伟			250,000.00	250,000.00	0.45
靳新平			250,000.00	250,000.00	0.45
秦臻			100,000.00	100,000.00	0.18
张锐娟			100,000.00	100,000.00	0.18
韩国锋			100,000.00	100,000.00	0.18
王海英			50,000.00	50,000.00	0.09
李朝			50,000.00	50,000.00	0.09
合计	46,000,000.00	100.00	9,150,000.00	55,150,000.00	100.00

根据公司 2015 年第三次临时股东大会决议和修改后章程，公司申请新增注册资本为人民币 523 万元，变更后注册资本为 6038 万元。上述出资业经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）中喜验字（2015）第 0408 号验资报告予以验证。

公司在全国中小企业股权转让系统成功挂牌后，部分股东通过全国中小企业股权转让系统转让了部分股权，本次增资扩股后，公司股权结构如下：

股东名称	本次增资前		本次增资股数 (股)	本次增资后	
	股数(股)	持股比例 (%)		股数(股)	持股比例 (%)
王刚	21,500,000.00	38.98		21,500,000.00	35.61
甘肃海德兄弟投资咨询 有限公司	15,050,000.00	27.29		15,050,000.00	24.93
兰州智翔投资管理咨询		11.70		6,450,000.00	10.68

股东名称	本次增资前		本次增资股数 (股)	本次增资后	
	股数(股)	持股比例 (%)		股数(股)	持股比例 (%)
有限公司	6,450,000.00				
甘肃浩江工程技术咨询有限公司	2,990,000.00	5.42		2,990,000.00	4.95
何雨浓	3,000,000.00	5.44		3,000,000.00	4.97
甘肃聚丰投资控股有限公司	2,000,000.00	3.63		2,000,000.00	3.31
阎淑梅	1,000,000.00	1.81		1,000,000.00	1.66
张添盛	1,000,000.00	1.81		1,000,000.00	1.66
康党辉	1,000,000.00	1.81		1,000,000.00	1.66
李志坤	250,000.00	0.45		250,000.00	0.41
信建伟	250,000.00	0.45		250,000.00	0.41
靳新平	250,000.00	0.45		250,000.00	0.41
秦臻	100,000.00	0.18		100,000.00	0.17
张锐娟	100,000.00	0.18		100,000.00	0.17
韩国锋	100,000.00	0.18		100,000.00	0.17
王海英	50,000.00	0.09		50,000.00	0.08
李朝	50,000.00	0.09		50,000.00	0.08
蔡科	7,000.00	0.01		7,000.00	0.01
聂金雄	3,000.00	0.01		3,000.00	0.00
盛达矿业股份有限公司			3,850,000.00	3,850,000.00	6.38
甘肃省战略性新兴产业投资基金管理有限公司			1,380,000.00	1,380,000.00	2.29
合计	55,150,000.00	100.00	5,230,000.00	60,380,000.00	100.00

公司在全国中小企业股权转让系统成功挂牌后,部分股东通过全国中小企业股权转让系统转让了部分股权,截止2016年12月31日,各股东持股股数及持股比例如下:

股东名称	股数(股)	持股比例(%)
王刚	18,400,000.00	30.47
叶泉	8,000,000.00	13.25
潘力成	4,753,000.00	7.87
吴芳	4,543,000.00	7.52
甘肃海德兄弟投资咨询有限公司	4,000,000.00	6.62
盛达矿业股份有限公司	3,850,000.00	6.38
何雨浓	3,000,000.00	4.97
甘肃浩江工程技术咨询有限公司	3,000,000.00	4.97
甘肃聚丰投资控股有限公司	2,000,000.00	3.31
甘肃省战略性新兴产业投资基金管理有限公司	1,380,000.00	2.29
其他投资人	7,454,000.00	12.35

合计	60,380,000.00	100.00
----	---------------	--------

公司统一社会信用代码为：91620000710204817U；

注册地址：甘肃省兰州市城关区酒泉路 279 号；

法定代表人：王刚；

注册资本：6038 万元。

经营范围：市政公用工程咨询与设计、生态建设和环境工程咨询与设计、建筑工程咨询与设计、水利工程咨询与服务、市政公用工程施工、机电安装工程施工（以上均凭资质证）；给水排水工程调试；水处理设备及配件、水处理新材料、水处理药剂的研发、销售；水处理设备配件的加工。

公司建立了股东大会、董事会、监事会，实行董事会领导下的经理负责制，董事会领导下的审计委员会共同工作。经理对董事会负责，经理层下设创意设计研究院、新技术研发中心、水务运营部、质量安全部、招标采购部、工程管理部、市场拓展部、证券法律部、综合管理部等部门。

公司所属的行业性质为水利工程与建筑安装。

2、财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于2017年3月14日决议批准报出。

3、合并财务报表范围

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	注册资本	持股比例
甘肃金桥水工业科技有限公司	500 万	100%
甘肃佳佰水利建筑工程有限公司	500 万	100%
甘肃金桥环保科技有限公司	1000 万	100%

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

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，本公司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减值准备。

2、持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的

事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历一月一日至十二月三十一日。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(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，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三（14）长期股权投资”

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，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。

9、外币业务及外币财务报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币

专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有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。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产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资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，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；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值

有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

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。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时,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。可供出售金融资产发生减值时,将原直接计入资本公积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。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据:

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持,以使该金融资产投资持有至到期;
- 2) 管理层没有意图持有至到期;
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因,难以将该金融资产持有至到期;
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

11、应收款项

(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 500 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日,本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,经测试发生了减值的,按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确定减值损失,计提坏账准备;对单项测试未减值的应收款项,汇同对单项金额非重大及组合的应收款项,按类似的信用风险特征划分为若干组合,再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
账龄组合	以除其他组合外的应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
其他组合	合并范围内关联方以及预计不发生减值的其他款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
其他组合	不计提坏账准备

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	1年以内	1~2年	2~3年	3~4年	4~5年	5年以上
比例(%)	3	10	20	30	50	100

(3) 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	单项金额不重大, 但按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
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。

12、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、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品、已完工未结算工程款。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时, 采取先进先出法确定其发出的实际成本。

(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

资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量, 并按单个存货项目计提存货跌价准备, 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据: ①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额; ②为生产而持有的材料等, 当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量; 当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时, 可变现净值为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确定。③持有待售的材料等, 可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资, 如为同一控制下的企业合并, 应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本; 非同一控制下的企业合并, 应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

②以支付现金取得的长期股权投资, 初始投资成本为实际支付的购买价款;

③以发行权益性证券取得的长期股权投资, 初始投资成本为发行权益性证券的公允价值;

④投资者投入的长期股权投资, 初始投资成本为合同或协议约定的价值;

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的, 初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

14、投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法

采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	50 年	5%	1.90%
机器设备	5-10 年	5%	19%—9.5%
运输设备	10 年	5%	9.50%
办公设备	2-5 年	5%	47.5%—19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：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以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④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；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

17、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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照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占用一般借款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一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

18、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：1、对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；2、与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带

来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）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，能证明其有用性；（3）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；（4）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含

商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出,但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用,主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务,且履行该义务很可能导致经济利益流出,同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,如所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同,最佳估计数按照该范围内的中间值确定;如涉及多个项目,按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核,有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数,应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。

(2) 辞退福利

本公司在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,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(3) 离职后福利

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

23、收入

(1) 工程收入

工程收入包括工程施工合同规定的初始收入和因合同变更、索赔、奖励等形成的收入。

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同成本。合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：（一）合同总收入能够可靠地计量；（二）与合同相关的经济利益很可能流入企业；（三）实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；（四）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。完工百分比按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

在资产负债表日，对于当期未完成的建造合同，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同成本。

当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同成本。

如果资产负债表日，建造合同的结果不能可靠估计的，按已发生并预计能补偿的劳务成本确认收入，并按相同金额结转成本；若预计已发生的劳务成本不能补偿，则不确认收入，但将已发生的成本确认为当期费用。

(2) 商品销售收入

公司销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：（一）企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（二）企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（三）收入的金额能够可靠地计量；（四）相关的经济利益很可能流入企业；（五）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 设计收入

提供设计服务及其他服务收入，在同时满足下列条件时予以确认：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②与交易相关的经济利益能够流入企业；
- ③工程的完工进度能够可靠地计量；
- ④相关的已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

设计类业务，公司以提交阶段设计成果并经客户认可后确认收入。

(4) 其他收入

按照权责发生制原则确认收入。

24、政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当

期损益。

25、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

26、租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

公司经营租赁支出直接进入当期损益。

27、持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件：公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

28、重要会计政策、会计估计变更

(1) 主要会计政策变更说明

本年度无会计政策变更。

(2) 主要会计估计变更说明

本年度无会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	设备、销售材料收入、咨询收入、设计收入	17%、11%、6%、3%
营业税	工程收入	2016年5月1日后不再缴纳
城市维护建设税	应纳增值税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

(二) 税收优惠及批文：

公司于2011年9月22日，经甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、甘肃省国家税务局、甘肃省地方税务局联合认定为高新技术企业，并取得有效期3年的编号为GF201162000011的《高新技术企业证书》，依法享受税收优惠政策，公司减按15%的税率计算缴纳企业所得税。

公司原有的高新技术企业证书已到期，且已通过复审，并于2014年9月29日取得编号为GR201462000071号的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据兰州市地方税务局兰地税高(所)备准字[2014]01号批准，本公司减按15%的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

1、货币资金

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
现金	22,041.01	166,970.54
银行存款	109,570,688.94	81,698,190.75
其他货币资金	491,059.70	
合计	110,083,789.65	81,865,161.29

注：(1) 其他货币资金为本公司存出履约保证金491,059.70元。

2、应收票据

(1) 应收票据按类别列示如下：

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
银行承兑汇票	400,000.00	1,500,000.00
合计	400,000.00	1,500,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
银行承兑票据		

		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种类	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	86,719,055.67	100.00	7,519,046.55	8.67	79,200,009.12
其他组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	86,719,055.67	100.00	7,519,046.55	8.67	79,200,009.12

接上表

种类	2015年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	78,571,063.23	100.00	4,314,969.30	5.49	74,256,093.93
其他组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	78,571,063.23	100.00	4,314,969.30	5.49	74,256,093.93

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	34,146,740.50	1,024,402.21	3.00
1~2年	45,676,480.12	4,567,648.01	10.00
2~3年	5,260,530.74	1,052,106.15	20.00
3~4年	517,849.90	155,354.97	30.00
4~5年	795,838.39	397,919.19	50.00
5年以上	321,616.02	321,616.02	100.00
合计	86,719,055.67	7,519,046.55	8.67

(3) 本期计提、收回或转回坏账准备的情况:

本期计提的坏账准备金额为 3,204,077.25 元。

(4) 2016 年度实际核销的应收账款情况:无

(5) 期末应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 2016 年 12 月 31 日金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
蒲城清洁能源化工有限责任公司	非关联方	38,105,655.55	注 1	43.94	3,994,095.71
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	非关联方	10,863,776.02	1 年以内	12.53	325,913.28
渭南市黄河水务有限责任公司	非关联方	7,746,615.09	1 年以内	8.93	232,398.45
中国水电建设集团十五工程局有限公司延安引黄工程三公司项目部	非关联方	6,337,407.79	1 年以内	7.31	190,122.23
兰州市红古区自来水公司	非关联方	5,717,953.10	1-2 年	6.59	571,795.31
合计		68,771,407.55		79.30	5,314,324.98

注 1: 蒲城清洁能源化工有限责任公司 38,105,655.55 元, 其中 1-2 年 36,270,354.01 元, 2-3 年 1,835,301.54 元;

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下:

账龄	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,694,186.65	99.69	2,920,195.46	65.82
1 至 2 年	5,201.58	0.31	1,315,655.96	29.65
2 至 3 年			3,800.00	0.09
3 年以上			197,089.51	4.44
合计	1,699,388.23	100.00	4,436,740.93	100.00

(2) 2016 年 12 月 31 日金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例 (%)
西安信实机电设备有限责任公司	供应商	849,618.00	50.00
北京安控科技股份有限公司	供应商	300,000.00	17.65
兰州研信电子科技有限公司	供应商	108,285.65	6.37
蒲城县邦选建筑机械五金机电经销部	供应商	97,400.00	5.73
蒲城龙阳南街瓜果蔬菜交易市场(陶利峰)	供应商	71,200.00	4.19
合计		1,426,503.65	83.94

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	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					
账龄组合	2,934,946.13	100.00	98,248.38	3.35	2,836,697.75
其他组合					
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	2,934,946.13	100.00	98,248.38	3.35	2,836,697.75

接上表

种类	2015年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	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					
账龄组合	7,008,773.12	100.00	222,863.19	3.18	6,785,909.93
其他组合					
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	7,008,773.12	100.00	222,863.19	3.18	6,785,909.93

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账的其他应收款：

账龄	2016年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,874,946.13	86,248.38	3.00
2~3年	60,000.00	12,000.00	20.00
合计	2,934,946.13	98,248.38	3.34

(3) 本期计提、收回或转回坏账准备的情况：

本期计提的坏账准备金额为-124,614.81元。

(4) 按款项性质分类

款项性质	2016年12月31日账面余额	2015年12月31日账面余额
工程保证金	2,853,137.56	6,555,644.90
代垫款项	70,258.57	453,128.22
备用金	11,550.00	
合计	2,934,946.13	7,008,773.12

(5) 2016年12月31日其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单

位情况。

(6) 2016年12月31日金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	款项性质	年限	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备
中国水电建设集团十五工程局有限公司延安引黄工程三公司项目部	非关联方	2,603,137.56	履约保证金 安全保证金	1年以内	88.69	78,094.13
徐州市市政设计院有限公司	非关联方	100,000.00	投标保证金	1年以内	3.41	3,000.00
昭苏县水利电力局	非关联方	60,000.00	保证金	2-3年	2.04	12,000.00
中海建国际招标有限公司	非关联方	50,000.00	投标保证金	1年以内	1.70	1,500.00
定西市公共资源交易中心	非关联方	20,000.00	投标保证金	1年以内	0.68	600.00
合计		2,833,137.56			96.52	95,194.13

6、存货

(1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	2016年12月31日			2015年12月31日		
	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	648,517.37		648,517.37	960,807.94		960,807.94
库存商品						
已完工未结算工程	27,243,157.28		27,243,157.28	3,686,919.87		3,686,919.87
合计	27,891,674.65		27,891,674.65	4,647,727.81		4,647,727.81

7、固定资产

(1) 固定资产情况:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	工具器具	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	8,054,880.17	1,040,052.43	2,753,180.28	1,281,029.02	44,871.79	13,174,013.69
2. 本期增加金额		421,328.65	474,960.25	24,952.00	10,769.23	932,010.13
(1) 购置		421,328.65	474,960.25	24,952.00	10,769.23	932,010.13
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少		3,290.00	1,186,127.00	625,139.11		1,814,556.11

金额						
(1) 处置或 报废		3,290.00	1,186,127.00	625,139.11		1,814,556.11
4. 期末余额	8,054,880.17	1,458,091.08	2,042,013.53	680,841.91	55,641.02	12,291,467.71
二、累计折 旧						
1. 期初余额	626,653.50	302,808.69	506,324.56	793,334.21	1,420.64	2,230,541.60
2. 本期增加 金额	143,744.76	187,021.21	185,765.39	110,425.66	8,992.08	635,949.10
(1) 计提	143,744.76	187,021.21	185,765.39	110,425.66	8,992.08	635,949.10
3. 本期减少 金额		2,414.58	391,333.20	532,637.99		926,385.77
(1) 处置或 报废		2,414.58	391,333.20	532,637.99		926,385.77
4. 期末余额	770,398.26	487,415.32	300,756.75	371,121.88	10,412.72	1,940,104.93
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	7,284,481.91	970,675.76	1,741,256.78	309,720.03	45,228.30	10,351,362.78
2. 期初账面 价值	7,428,226.67	737,243.74	2,246,855.72	487,694.81	43,451.15	10,943,472.09

(2) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
彭家坪生产车间	6,877,807.67	尚未办理竣工结算手续	一年内

8、无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	6,736,216.00				6,736,216.00

2. 本期增加金额				35,470.09	35,470.09
(1) 购置				35,470.09	35,470.09
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,736,216.00			35,470.09	6,771,686.09
二、累计摊销					
1. 期初余额	759,808.88				759,808.88
2. 本期增加金额	136,085.16			3,547.02	139,632.18
(1) 计提	136,085.16			3,547.02	139,632.18
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	895,894.04			3,547.02	899,441.06
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	5,840,321.96			31,923.07	5,872,245.03
2. 期初账面价值	5,976,407.12				5,976,407.12

9、递延所得税资产

未经抵消的递延所得税资产：

项目	2016年12月31日		2015年12月31日	
	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
资产减值损失	7,617,294.93	1,152,787.02	4,537,832.49	687,320.48
未弥补亏损	748,262.23	187,065.56	751,146.96	187,786.74
内部交易未实现利润	355,989.46	53,398.42	13,308.52	3,327.13
合计	8,721,546.62	1,393,251.00	5,302,287.97	878,434.35

10、应付票据

种类	2016年12月31日	2015年12月31日
银行承兑汇票		396,757.32
合计		396,757.32

11、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
----	-------------	-------------

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	60,310,725.40	81.78	31,756,760.08	91.46
1至2年	10,859,435.53	14.73	410,848.55	1.18
2至3年	262,499.41	0.36	1,358,852.79	3.92
3年以上	2,314,927.84	3.14	1,194,042.15	3.44
合计	73,747,588.18	100.00	34,720,503.57	100.00

(2) 期末应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%) 上表决权股份的股东单位款项。

(3) 2016 年 12 月 31 日应付账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
八冶建设集团有限公司(土建)	非关联关系	50,867,206.42	1年内	68.97
古浪县振龙建筑有限公司	非关联关系	7,125,556.03	见注 1	9.66
中铁一局集团市政环保工程有限公司蒲化项目经理部	非关联关系	4,347,466.61	1-2年	5.90
甘肃新荣建筑安装工程有限公司	非关联关系	1,931,485.85	1年内	2.62
八冶建设集团有限公司(安装)	非关联关系	1,314,100.29	1年内	1.78
合计		65,585,815.20		88.93

注 1: 古浪县振龙建筑有限公司 7,125,556.03 元, 其中 1 年内 2,180,441.00 元, 1-2 年 4,874,053.89 元, 3 年以上 71,061.59 元。

12、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,156,355.97	96.54	11,705,512.00	97.18
1至2年			90,000.00	0.75
2至3年				
3年以上	113,225.39	3.46	250,000.00	2.07
合计	3,269,581.36	100.00	12,045,512.00	100.00

(2) 期末预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬情况

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	51,303.78	10,738,172.77	10,712,510.01	76,966.54
二、离职后福利-设定提存计划	2,452.55	440,068.41	476,785.30	-34,264.34
三、辞退福利				

四、一年内到期的其他福利				
合计	53,756.33	11,178,241.18	11,189,295.31	42,702.20

(2) 短期薪酬列示

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	49,821.02	10,108,501.11	10,094,172.28	64,149.85
2、职工福利费	0.00	237,287.34	237,287.34	0.00
3、社会保险费	1,482.76	193,743.70	211,238.22	-16,011.76
其中：医疗保险费	1,103.01	161,464.35	175,932.40	-13,365.04
工伤保险费	131.44	14,041.01	15,367.45	-1,195.00
生育保险费	257.50	10,244.06	11,337.18	-835.62
大病保险	-9.19	7,994.28	8,601.19	-616.10
4、住房公积金	0.00	79,310.00	85,181.00	-5,871.00
5、工会经费和职工教育经费	0.00	119,330.62	84,631.17	34,699.45
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	51,303.78	10,738,172.77	10,712,510.01	76,966.54

(3) 设定提存计划列示

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
1、基本养老保险	1,958.23	413,582.48	447,800.05	-32,259.34
2、失业保险费	494.32	26,485.93	28,985.25	-2,005.00
合计	2,452.55	440,068.41	476,785.30	-34,264.34

14、应交税费

税种	2016年12月31日	2015年12月31日
增值税	5,000,829.18	200,195.05
营业税		2,411,650.85
城建税	257,997.54	186,784.93
个人所得税	21,442.14	115,270.29
教育费附加	114,911.64	79,531.96
地方教育费附加	76,823.19	53,236.71
企业所得税	2,757,317.02	1,690,553.27
价格调节基金		26,601.35
合计	8,229,320.71	4,763,824.41

15、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

项目	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	227,659.25	100.00	304,377.48	100.00
合计	227,659.25	100.00	304,377.48	100.00

(2) 其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方情况。

(3) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
往来款	120,000.00	203,104.26
工会经费		47,028.60
房租	107,659.23	54,244.62
合计	227,659.25	304,377.48

16、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助		200,000.00		200,000.00
合计		200,000.00		200,000.00

涉及政府补助的项目：

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
HPS 高效澄清池专利 群关键技术在多泥沙 河流水预处理中的研 究及其产业化		200,000.00			200,000.00	收益

17、股本

项目	2015 年 12 月 31 日	本次变动增减 (+、—)					2016 年 12 月 31 日
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股本总额	60,380,000.00						60,380,000.00

18、资本公积

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
股本溢价	63,004,887.46			63,004,887.46
其他资本公积	1,596,155.90			1,596,155.90
合计	64,601,043.36			64,601,043.36

19、盈余公积

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,537,768.69	2,629,119.89		4,166,888.58
合计	1,537,768.69	2,629,119.89		4,166,888.58

20、未分配利润

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
调整前上年末未分配利润	12,486,404.29	759,694.39

调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	12,486,404.29	759,694.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,874,750.17	14,164,603.45
减：提取法定盈余公积	2,629,119.89	1,425,253.08
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,868,400.00	1,012,640.47
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	24,863,634.57	12,486,404.29

21、营业收入和营业成本

（1）营业收入明细如下

项目	2016 年度	2015 年度
主营业务收入	159,669,441.04	85,374,147.41
其他业务收入	2,791,984.96	2,773,584.90
营业收入合计	162,461,426.00	88,147,732.31

（2）营业成本明细如下

项目	2016 年度	2015 年度
主营业务成本	109,540,222.43	53,891,531.74
其他业务成本	2,280,371.43	2,179,653.92
营业成本合计	111,820,593.86	56,071,185.66

（3）主营业务按产品分项列示如下

行业名称	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工程收入	145,610,134.20	104,028,718.56	73,823,770.19	51,434,403.43
技术收入	14,059,306.84	5,511,503.87	11,550,377.22	2,457,128.31
合计	159,669,441.04	109,540,222.43	85,374,147.41	53,891,531.74

22、税金及附加

项目	计缴标准	2016 年度	2015 年度
营业税	3%	289,989.80	2,049,260.74
城市维护建设税	5-7%	435,591.47	166,357.02
教育费附加	3%	186,643.60	71,166.47
地方教育费附加	2%	121,659.64	47,659.96
价格调节基金	1%	5,328.92	23,765.29
地方水利建设基金		7,915.45	
印花税		125,836.02	
车船使用税		2,732.48	
土地使用税		159,597.60	

项目	计缴标准	2016 年度	2015 年度
房产税		60,315.66	
其他		2,665.83	
合计		1,398,276.47	2,358,209.48

23、销售费用

项目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	715,702.97	377,944.27
差旅费	414,072.08	165,080.20
汽车费用	130,220.60	74,558.69
办公费	83,025.13	33,599.46
邮电通讯费	19,714.47	8,566.34
水电费		4,998.50
会议费	6,408.16	8,930.00
办公场地费	8,341.62	37,372.49
业务招待费	481,743.28	143,262.07
工作餐费	1,425.00	1,794.00
市内交通费	9,079.20	4,688.10
劳保费	38,235.67	3,198.00
咨询顾问费	18,000.00	66,700.00
档案托管费	1,796.00	862.00
税费	6,480.00	3,666.23
折旧费	13,952.30	12,270.66
低值易耗品		660.00
招投标费用	409,215.65	560,729.95
合计	2,357,412.13	1,508,880.96

24、管理费用

项目	2016 年度	2015 年度
工资薪酬	4,645,151.99	4,330,796.95
研发费用	7,494,681.16	4,410,738.15
办公费	541,779.40	608,437.75
折旧	602,834.22	490,965.20
招待费	238,700.03	367,016.49
差旅费	309,540.40	606,899.57
汽车费用	249,618.09	317,912.26
各类税款	46,284.08	226,227.00
摊销费用	162,367.20	750,931.14
水电物业费	55,255.92	370,034.99
咨询费	621,771.30	677,702.81
会务费		22,660.00

项目	2016 年度	2015 年度
广告宣传费	11,640.49	36,497.00
劳保费	24,828.60	128,841.60
房屋租金	467,726.80	528,433.57
邮电通讯费	65,443.67	85,787.66
保安服务费	70,400.00	77,800.00
其他费用	231,474.42	109,743.24
合计	15,839,497.77	14,147,425.38

25、 财务费用

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出		83,344.24
减：利息收入	1,600,793.03	789,316.84
汇总损益（收益以“-”号表示）		
手续费支出	55,851.30	10,115.32
合计	-1,544,941.73	-695,857.28

26、 资产减值损失

项目	2016 年度	2015 年度
一、坏账损失	3,079,462.44	894,195.18
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	3,079,462.44	894,195.18

27、 投资收益

项目	2016 年度	2015 年度
短期理财产品投资收益		148,246.62
持有至到期投资投资收益		
权益法核算长期股权投资产生的投资收益		
可供出售金融资产投资收益		

合计		148,246.62
----	--	------------

28、营业外收入

项目	2016 年度		2015 年度	
	金额	计入当期非经常性	金额	计入当期非经常性
固定资产处置利	100,541.96	100,541.96	138,595.25	138,595.25
政府补助	427,500.00	427,500.00	1,768,000.00	1,768,000.00
债务重组利得	22,140.00	22,140.00	539,938.16	539,938.16
其他			90.00	90.00
合计	550,181.96	550,181.96		2,446,623.41

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	说明
多泥沙河流水资源利用关键技术研发及应用	400,000.00	人才创新创业项目扶持资金
一体化沉淀澄清池在地表水预处理技术的研究与应用	6,000.00	科学技术奖奖金
甘肃省知识产权局专利奖励	21,500.00	
合计	427,500.00	

29、营业外支出

项目	2016 年度		2015 年度	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产净损失	69,113.81	69,113.81	72,775.33	72,775.33
债务重组损失	11,300.00	11,300.00	38,758.00	38,758.00
其他	93,376.54	93,376.54		
合计	173,790.35	173,790.35	111,533.33	111,533.33

30、所得税费用

项目	2016 年度	2015 年度
当期所得税费用	4,527,583.15	2,334,317.53
递延所得税费用	-514,816.65	-151,891.35
合计	4,012,766.50	2,182,426.18

会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	29,887,516.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,483,127.50
子公司适用不同税率的影响	-13,198.58
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	73,528.43

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	24,842.50
技术开发费加计扣除	-555,533.35
所得税费用	4,012,766.50

31、 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
补贴款	627,500.00	1,768,090.00
利息收入	1,600,793.03	789,316.84
往来款	2,843,264.27	931,939.49
保证金	7,990,644.90	492,206.76
合计	13,062,202.20	3,981,553.09

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
付现的管理费用	2,850,326.39	5,727,852.40
付现的销售费用	1,641,709.16	1,130,936.69
保证金	2,859,000.00	6,605,644.90
其他	557,343.21	526,842.12
合计	7,908,378.76	13,991,276.11

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
收王刚补足历史出资款		1,596,155.90
合计		1,596,155.90

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
发行费		250,000.00
合计		250,000.00

32、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2016 年度	2015 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	25,910,349.12	14,164,603.45
加：资产减值准备	3,079,462.44	894,195.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	635,949.10	512,405.63

无形资产摊销	139,632.18	220,911.60
长期待摊费用摊销		
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）	-31,428.15	-65,819.92
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）		-148,246.62
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-550,415.60	-151,891.35
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）	-23,243,946.84	10,029,856.42
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-236,812.75	-26,709,325.51
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	33,655,516.45	8,489,053.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	39,358,305.95	7,235,742.01
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	109,592,729.95	81,865,161.29
减：现金的期初余额	81,865,161.29	24,479,747.90
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	27,727,568.66	57,385,413.39

（2）现金及现金等价物

项目	2016 年度	2015 年度
一、现金	109,592,729.95	81,865,161.29
其中：库存现金	22,041.01	166,970.54
可随时用于支付的银行存款	109,570,688.94	81,698,190.75
可随时用于支付的其他货币资金		
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	109,592,729.95	81,865,161.29

34、所有权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	491,059.70	保证金
无形资产	5,840,321.96	抵押
合计	6,331,381.66	

公司为办理陕西延水关项目履约保函,应银行要求将名下位于兰州市七里河区彭家坪镇的13299.8平方米的土地做为抵押物,并且将491,059.70元的银行存款做为保证金。

六、合并范围的变更

2016年4月20日,公司成立全资子公司甘肃金桥环保科技有限公司,注册资本1000万元,截止2016年12月31日,尚未出资。

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	企业合并
甘肃金桥水工业科技有限公司	甘肃省兰州市	兰州城关区张苏滩联创大厦七层	水务处理工程	100%		设立
甘肃佳佰水利建筑工程有限公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市城关区五泉街道金昌南路53号	水利建筑工程	100%		并购取得
甘肃金桥环保科技有限公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市城关区酒泉路279号6层014室	节能环保工程	100%		设立

八、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

控股股东	对本企业的持股比例	对本企业的表决权比例
王刚	30.47%	30.47%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七

3、本企业的其他关联方情况

企业名称	与本公司关系
叶泉	本公司的股东
潘力成	本公司的股东
吴芳	本公司的股东
甘肃海德兄弟投资咨询有限公司	本公司的股东
盛达矿业股份有限公司	本公司的股东
何雨浓	本公司的股东
甘肃浩江工程技术咨询有限公司	本公司的股东
甘肃聚丰投资控股有限公司	本公司的股东
甘肃省战略性新兴产业投资基金管理有限公司	本公司的股东

康党辉	本公司的股东
唐燕	本公司的股东
阎淑梅	本公司的股东
张添盛	本公司的股东
杜安莉	本公司的股东
付连艳	本公司的股东
信建伟	本公司的股东
李志坤	本公司的股东
靳新平	本公司的股东
阎兆龙	本公司的股东
阎增玮	本公司的股东
张雪文	本公司的股东
韩国锋	本公司的股东
秦臻	本公司的股东
张锐娟	本公司的股东
蔡科	本公司的股东
李朝	本公司的股东
王海英	本公司的股东
聂金雄	本公司的股东
王继武	股东的直系亲属

4、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

出租方名称	租赁资产种类	2016 年租赁费	2015 年租赁费
王刚	办公区	211,204.80	211,204.80
王继武	办公区	179,929.20	179,929.20

(2) 关联往来余额

其他应付款

关联方	2016 年 12 月 31 日账面余额	2015 年 12 月 31 日账面余额
王刚	12,996.42	15,294.74
王继武	13,029.90	13,029.88
合计	26,026.32	28,324.62

九、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

本公司无需披露的重要承诺事项。

2. 或有事项

截止审计报告日不存在其他重大未决诉讼、未决索赔、税务纠纷等或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本报告签发日止, 本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

本公司在报告期内无其他重要事项。

十二、母公司财务报表重要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种类	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	86,258,255.10	100.00	7,417,386.44	8.60	78,840,868.66
其他组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	86,258,255.10	100.00	7,417,386.44	8.60	78,840,868.66

接上表

种类	2015年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	77,762,731.66	100.00	4,248,513.31	5.46	73,514,218.35
其他组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	77,762,731.66	100.00	4,248,513.31	5.46	73,514,218.35

(2) 组合中, 按账龄计提坏账的应收账款:

账龄	2016年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内	34,146,740.50	1,024,402.22	3.00
1~2年	45,661,480.12	4,566,148.01	10.00
2~3年	4,924,730.17	984,946.03	20.00
3~4年	407,849.90	122,354.97	30.00
4~5年	795,838.39	397,919.19	50.00
5年以上	321,616.02	321,616.02	100.00

合计	86,258,255.10	7,417,386.44	8.60
----	---------------	--------------	------

(3) 本期计提、收回或转回坏账准备的情况

本期计提的坏账准备金额为 3,168,873.13 元。

(4) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(5) 期末应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 2016 年 12 月 31 日金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例	坏账准备
蒲城清洁能源化工有限责任公司	非关联方	38,105,655.55	注 1	44.18%	3,994,095.71
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	非关联方	10,863,776.02	1 年以内	12.59%	325,913.28
渭南市黄河水务有限责任公司	非关联方	7,746,615.09	1 年以内	8.98%	232,398.45
中国水电建设集团十五工程局有限公司延安引黄工程三公司项目部	非关联方	6,337,407.79	1 年以内	7.35%	190,122.23
兰州市红古区自来水公司	非关联方	5,717,953.10	1-2 年	6.63%	571,795.31
合计		68,771,407.55		79.73%	5,314,324.98

注 1: 蒲城清洁能源化工有限责任公司 38,105,655.55 元, 其中 1-2 年 36,270,354.01 元, 2-3 年 1,835,301.54 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	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					
账龄组合	2,926,024.41	96.66%	97,980.73	3.35%	2,828,043.68
其他组合	101,000.00	3.34%			101,000.00
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	3,027,024.41	100.00%	97,980.73	3.35%	2,929,043.68

接上表

种类	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	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					
账龄组合	7,008,773.12	99.70%	222,863.19	3.18%	6,785,909.93
其他组合	21,000.00	0.30%			21,000.00

种类	2015年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
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	7,029,773.12	100.00%	222,863.19	3.18%	6,806,909.93

(2) 组合中，按账龄计提坏账的其他应收款：

账龄	2016年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1年以内	2,866,024.41	85,980.73	3.00
2~3年	60,000.00	12,000.00	20.00
合计	2,926,024.41	97,980.73	3.34

(3) 组合中，按其他组合计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	2016年12月31日 账面余额	坏账准备	计提比例	不计提理由
甘肃佳佰水利建筑工程有限公司	51,000.00			本公司之子公司
甘肃金桥环保科技有限公司	50,000.00			本公司之子公司
合计	101,000.00			

(4) 本期计提、收回或转回坏账准备的情况

本期计提的坏账准备金额为-124,882.46元

(5) 2016年12月31日金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	款项性质	年限	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备
中国水电建设集团十五工程局有限公司延安引黄工程三公司项目部	非关联方	2,603,137.56	履约保证金安全保证金	1年以内	86.00	78,094.13
徐州市市政设计院有限公司	非关联方	100,000.00	项目借款	1年以内	3.30	3,000.00
昭苏县水利电力局	非关联方	60,000.00	保证金	2-3年	1.98	12,000.00
中海建国际招标有限公司	非关联方	50,000.00	投标保证金	1年以内	1.65	1,500.00
定西市公共资源交易中心	非关联方	20,000.00	投标保证金	1年以内	0.66	600.00
合计		2,833,137.56			93.59	95,194.13

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
甘肃金桥水工业科技有限公司	成本法	5,000,000.00			5,000,000.00
甘肃佳佰水利建筑工程有限公司	成本法	60,000.00			60,000.00
减值准备					
合计		5,060,000.00			5,060,000.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项目	2016年度	2015年度
主营业务收入	159,701,619.45	84,654,844.63
其他业务收入	2,791,984.96	2,773,584.90
营业收入合计	162,493,604.41	87,428,429.53

(2) 营业成本明细如下

项目	2016年度	2015年度
主营业务成本	109,693,764.88	53,630,936.41
其他业务成本	2,280,371.43	2,179,653.92
营业成本合计	111,974,136.31	55,810,590.33

(3) 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	2016年度		2015年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工程收入	145,642,312.61	104,182,261.01	70,137,802.45	48,818,333.53
销售收入	6,422,616.55	3,358,589.31	2,966,664.96	2,281,810.90
技术收入	7,636,690.29	1,321,130.24	11,550,377.22	2,457,128.31
售后维修		831,784.32		73,663.67
合计	159,701,619.45	109,693,764.88	84,654,844.63	53,630,936.41

十三、补充资料

1、当期非经常性损益

根据中国证监会《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”），本公司非经常性损益如下：

项目	2016年度	2015年度
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	31,428.15	65,819.92
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	427,500.00	1,768,000.00

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)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		148,246.62
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		501,180.16
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	10,840.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		90.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-93,376.54	
小计	376,391.61	2,483,336.70
减：所得税费用（所得税费用减少以“-”表示）	56,458.74	372,500.51
非经常性损益净额	319,932.87	2,110,836.19
其中：归属于少数股东损益的非经常性损益净额		
归属于母公司净利润的非经常性损益净额	319,932.87	2,110,836.19

2、净资产收益率及每股收益

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九号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的要求，本公司本年度加权平均计算的净资产收益率和每股收益如下：

(一) 2016 年度

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
归属于本公司股东的净利润	17.88%	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于本公司股东的净利润	17.66%	0.42	0.42

(二) 2015 年度

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
归属于本公司股东的净利润	15.13%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于本公司股东的净利润	12.88%	0.22	0.22

甘肃金桥水科技（集团）股份有限公司

二〇一七年三月十五日

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度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。

文件备置地址：

公司证券法律部办公室