

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**



年度报告

2016

# 公司年度大事记



2016年7月，公司参加了在新加坡举办的全球水伙伴“亚洲城市创新水管理”泛亚研讨会，并在会上做了“中国高校节水示范”的主题报告。



2016年9月9日第十九届中国国际投资贸易洽谈会环保大会在厦门举行，中联环股份有限公司俞义凡副总经理与市环保局胡军副局长共同签署生态水环境院士工作站项目战略合作框架协议书。



2016年9月中联环向中华环保产业基金会捐赠200万元用于生态环境绿色发展、环境宣传教育及社会环保公益方面等多个领域。



2016年10月31日，在厦门举办的2016中国（厦门）商人节开幕式暨商汇年会·新经济高峰论坛，公司董事长俞义泉荣获“2016 厦门十大新经济领军人物”。



2016年11月19日，由新华网、广东省创业投资协会、零壹沃土新三板研究院联合发起主办的“新三板发展论坛暨首届新三板蓝筹百强·创新百强榜”发布会在广州举行。公司入选此次“新三板创新百强”的企业。



中联环实施建设的“厦门市集美区村庄生活污水处理项目”被国家住建部评为2016年中国人居环境奖“范例奖”。

## 目录

<b>第一节 声明与提示</b> .....	<b>3</b>
<b>第二节 公司概况</b> .....	<b>6</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>8</b>
<b>第四节 管理层讨论与分析</b> .....	<b>10</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>24</b>
<b>第六节 股本变动及股东情况</b> .....	<b>27</b>
<b>第七节 融资及分配情况</b> .....	<b>30</b>
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况</b> .....	<b>31</b>
<b>第九节 公司治理及内部控制</b> .....	<b>35</b>
<b>第十节 财务报告</b> .....	<b>40</b>

## 释义

释义项目		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)
南昌市政投资	指	公司股东, 南昌市市政公用项目投资建设有限公司
西堤壹号	指	公司股东, 厦门西堤壹号投资合伙企业(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 12 月 31 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。



## 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保证年度报告中财务报告的真实、完整。

致同会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留审计意见审计报告,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,随着我国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,由于环保行业投资回报率较高,吸引投资者不断进入,使得行业内部竞争不断加剧。随着行业快速发展及新竞争对手的出现,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其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。
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一般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,在内部已建立了较为完善的质量控制和管理体系,但未来若遭遇突发事件或灾害性气候等其他意外事项,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。
税收优惠政策变化的风险	根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定,国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2016 年 11 月通过复审,证书编号为 GR201635100020,有效期为三年,公司享受按 15%优惠税率申报缴纳企业所得税的税收优惠。如果上述税收优惠政策发生变化,或者公司未来不再符合享受税收优惠政策所需的条件,公司的税负将会增加,从而对公司的盈利能力产生一定的不利影响。
客户相对集中的风险	报告期内,公司前五大客户的销售收入占当期营业收入的比重为 98.08%,客户相对集中。客户集中的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。
公司治理的风险	自设立以来,公司建立健全了法人治理结构,完善了企业发展所需的内部控制体系。但由于股份公司成立时间不长,在相关制度的执行方面仍需进一步完善。未来随着公司规模进一步扩大监管部门对挂牌公司的信息披露工作提出更高要求,如公司不能快速实现内部治理机制高效化和制度化,或不能客观、及时披露信息,将影响公司生产运营和投资者权益。
股权集中及实际控制人不当控制的风险	截至报告期末,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。
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能力,精通项目工程各个环节的任务目标并具备较强的整合组织能力。但是随着省外市场 PPP 项目的开发以及公司订单的不断增加,资产规模迅速扩张,公司未来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。
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	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
主办券商办公地址	福建省福州市湖东路 268 号
会计师事务所	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	张立贺 郑伟平
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

### 二、联系方式

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
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc
公司年度报告备置地	董事会办公室

### 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	2016 年 2 月 17 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	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
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人	俞义泉

### 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	913502007054467820	否
税务登记证号码	913502007054467820	否
组织机构代码	913502007054467820	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	235,759,606.36	308,382,186.56	-23.55%
毛利率	61.41%	53.47%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	87,832,975.33	106,830,629.84	-17.78%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	85,170,031.24	107,730,063.12	-20.94%
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）	32.23%	48.34%	-
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）	31.26%	48.75%	-
基本每股收益	0.83	1.01	-17.82%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	397,064,262.07	309,598,888.51	28.25%
负债总计	80,649,795.67	81,017,397.44	-0.45%
归属于挂牌公司股东的净资产	316,414,466.40	228,581,491.07	38.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.00	2.16	38.43%
资产负债率（母公司）	21.28%	27.31%	-
资产负债率（合并）	20.31%	26.17%	-
流动比率	4.32	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	34,555,222.46	281,075,979.26	-87.71%
应收账款周转率	11.00	43.68	-
存货周转率	0.85	1.74	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	28.25%	4.97%	-
营业收入增长率	-23.55%	123.99%	-
净利润增长率	-17.78%	172.04%	-

### 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	105,620,000	105,620,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	2,093,499.84
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得的投资收益	3,093,696.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,054,321.37
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,132,875.40</b>
所得税影响数	469,931.31
少数股东权益影响额(税后)	--
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,662,944.09</b>

## 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
税金及附加	0	155,142.45				
管理费用	39,402,024.16	39,246,881.71				

### 说明：

根据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）的规定，2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易，影响资产、负债等金额的，按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用的相关税费，自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”。

上述会计政策变更对本公司的净资产不产生影响。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (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，通过技术创新实现了污水收集“零转输”、与周边环境“零距离”、项目建设“零占地”、环境影响“零污染”、再生回用“零排放”。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污染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“技术+服务的 EPC 全产业链服务模式”为客户提供水环境污染治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。

报告期内，公司经营业绩继续保持健康平稳地发展。公司确保在厦门地区拥有竞争优势基础上，积极拓展外埠市场，首先巩固和发展北京、江西与安徽省的业务。在北京，公司在报告期内中标完成了一航时代(北京)技术服务有限责任公司在密云度假区的再生水回用示范项目；在江西，公司与南昌市政公用集团共同出资成立合资公司，开拓江西省内市场，借助南昌市政公用集团在江西省水务市场的优势开展海绵城市、黑臭水体治理差别化的业务拓展；在安徽利用安徽省住建厅对分布式生态型污水处理技术的推广和美丽乡村建设，积极开展“一县或一镇”整体水环境整治，首先在滁州市定远县完成了 7 个美丽乡村省级示范点配套的污水处理项目，同时公司在亳州市蒙城县 5 个集镇的污水处理示范项目正在实施当中，创出中联环分布式生态建设模式在安徽的品牌。

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”。

报告期及报告期末到报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

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：

报告期内，公司在管理层精心经营和全体员工的共同努力下，经营业绩虽然和去年相比有所下降，但还是取得较好的经营业绩。全年实现营业收入 235,759,606.36 元，较去年下降 23.55%；营业利润 104,108,214.58 元，较去年下降 18.99%；归属于挂牌公司股东的净利润 87,832,975.33 元，较去年下降 17.78%。经营业绩较去年有所下降，主要原因是公司 2016 年没有中标重大合同项目，主要为延续 2015 年的项目；另一方面公司在本年度主要的经营目标是开拓外埠市场，培育新的市场需要一个过程，很多意向项目还停留在前期规划、设计和招标阶段，经营业绩尚未能体现。

#### 1、公司治理方面

在整体变更为股份有限公司及在新三板挂牌后，公司建立了规范公司治理及强化监督制衡的管理制度，健全和完善法人治理结构。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。公司着重强化全体股东、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。同时根据公司既定的发展规划和目标，将各项制度和内控体系扎扎实实贯穿于公司的各个环节中，取得了显著成效。

#### 2、公司业务发展方面

报告期内，公司经营业绩持续保持健康平稳地发展。公司确保在厦门地区拥有竞争优势基础上，积极拓展外埠市场，首先巩固和发展北京、江西与安徽省的业务。在北京，公司在报告期内中标并完成了一航时代(北京)技术服务有限责任公司在密云度假区的再生水回用示范项目；在江西，公司与南昌市政公用集团共同出资成立合资公司，开拓江西省内市场，借助南昌市政公用集团在江西省水务市场的优势开展海绵城市、黑臭水体治理差别化的业务拓展；在安徽通过安徽省住建厅对公司分布式埋地组合生态建设技术的认可和推广以及美丽乡村建设对污水处理市场的需求，公司积极开展“一县或一镇”整体水环境整治市场的拓展。首先在滁州市定远县完成了 7 个美丽乡村省级示范点配套的污水处理项目，同时



公司在亳州市蒙城县 5 个集镇的污水处理示范项目正在实施当中，创出中联环分布式生态建设模式在安徽的品牌。

### 3、公司研发方面

报告期内，公司高度重视研发队伍的建设，加大了对研发的投入，通过公司现有的“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”三大技术平台，不断对“分布式埋地组合生态建设技术”和“GMBR 技术”两项核心技术进行完善升级，并应用于市政污水处理及资源化再生回用与垃圾渗滤液处理以及海绵城市建设等多个领域。截止报告期末，公司持有 21 项专利技术，其中发明专利 3 项。另有 2 项发明专利进入实质审查阶段。

报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

## 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	235,759,606.36	-23.55%	-	308,382,186.56	123.99%	-
营业成本	90,968,683.85	-36.60%	38.59%	143,489,005.80	94.18%	46.53%
毛利率	61.41%		-	53.47%	-	-
管理费用	39,246,881.71	36.19%	16.65%	28,818,006.21	68.04%	9.34%
销售费用	2,496,243.37	-33.78%	1.06%	3,769,644.56	33.98%	1.22%
财务费用	-677,423.96	-1.78%	-0.29%	-690,306.17	-166.47%	-0.22%
营业利润	104,108,214.58	-18.99%	44.16%	128,509,706.68	208.73%	41.67%
营业外收入	2,093,699.84	1,494.21%	0.89%	131,331.58	-97.73%	0.04%
营业外支出	2,054,521.37	10.97%	0.87%	1,851,378.79	-82.50%	0.60%
净利润	87,832,975.33	-17.78%	37.26%	106,830,629.84	172.04%	34.64%

### 项目重大变动原因：

一、营业收入减少：报告期内营业收入为 23,575.96 万元，较上年 30,838.22 万元相比减少 23.55%，下降的主要原因：一方面是公司 2016 年没有中标重大合同项目，主要为延续 2015 年的项目；另一方面公司在本年度主要的经营目标是开拓外埠市场，培育新的市场需要一个过程，很多意向项目还停留在前期规划、设计和招标阶段，经营业绩尚未能体现。

二、营业成本减少：报告期内营业成本较上年同期减少 36.6%，主要原因系公司在施工过程中积极探索，将预算中向生产厂家采购成套膜设备改为自行采购原材料、自行组装成套膜设备，节约了大量的原材料、设备成本，导致东部垃圾渗滤液项目的预计总成本由 6,509.82 万元降为 5,263.86 万元。

三、管理费用增加：2016 年度管理费用 3,924.69 万元，较上年度 2,881.80 万元增长 36.19%。主要原因：

1、员工薪酬：报告期内，一方面公司为吸引员工，提高了员工的薪金水平；另一方面公司增聘了部分优秀管理人员，导致较上年度员工薪酬增加 439.64 万元，增长 65.17%。

2、折旧费用：报告期内，公司在南昌、海口购买了写字楼，需要提折旧，本年折旧费用 266.12 万元较上一年 139.0 万元增加 91.46%。

3、房租及物业费：报告期内，北京办公楼、北京车辆租赁费用、员工宿舍及物业管理费 484.59 万，上一年没有发生此项费用。

4、办公费用：报告期内办公费用 288.62 万元，较上年度 104.73 万元增加 175.60%，主要是北京新租用办公室发生的费用。

5、差旅费：报告期内系开拓外埠市场发生的差旅费用 144.07 万元，较上年度 70.61 万元增长 104.05%。

四、销售费用减少：主要系本期执行的项目多为延续上一年存在的项目，招待工作减少，业务招待费相应减少。

五、营业外收入增加：报告期内收到各种补贴 209.35 万元，较上年度 12.49 万元增加 196.86 万元。主要为厦门思明区财政局新三板上市鼓励扶持资金 120 万元，厦门市科学技术局厦门市技术交易奖励金 60 万元，厦门市科学技术局小巨人补贴款 20 万元，厦门市财政局黄标车报废补贴 3.3 万元。

## (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	234,717,429.24	90,945,780.64	306,682,706.56	143,420,692.68
其他业务收入	1,042,177.12	22,903.21	1,699,480.00	68,313.12
合计	235,759,606.36	90,968,683.85	308,382,186.56	143,489,005.80

### 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
污水处理再生回用业务	173,360,666.29	73.53%	259,743,060.34	84.23%
垃圾渗滤液处理业务	61,356,762.95	26.03%	46,939,646.22	15.22%
项目营运管理业务	1,042,177.12	0.44%	1,699,480.00	0.55%

### 收入构成变动的的原因：

相比于上期，本期污水处理再生回用业务收入占比略有下降，主要系东部垃圾渗滤液项目单个项目完成 6,000 万元的营业收入，占总收入的 26%，导致污水处理再生回用业务占比下降。

污水处理再生回用业务本期下降主要系 2016 年未承接新的重大项目，多为延续 2015 年项目；外埠市场尚处于开拓期，尚未体现效益。

## (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	34,555,222.46	281,075,979.26

投资活动产生的现金流量净额	-74,524,356.02	-3,525,844.59
筹资活动产生的现金流量净额	--	-110,000,000.00

**现金流量分析：**

一、经营活动产生的现金流量净额减少，主要原因是上年同期收回关联方占款。

本年度净利润和经营活动现金流量净额的勾稽关系如下：

将净利润调节为经营活动现金流量：	本期金额
净利润	87,832,975.33
加：资产减值准备	2,534,106.86
固定资产折旧	2,672,019.39
无形资产摊销	59,767.28
长期待摊费用摊销	594,500.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,093,696.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-380,116.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	-39,201,159.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,960,722.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-502,451.77
经营活动产生的现金流量净额	34,555,222.46

二、投资活动产生的现金流量减少 2013.66%

截止报告期末，公司购买的理财产品尚有 5,300 万元未赎回，而上期购买的理财产品在期末均已赎回。

三、筹资活动产生的现金流量

2015 年公司分配了 1.1 亿元的股利，2016 年公司股东大会决议不分配股利，导致筹资活动产生的现金流量产生较大幅度的变动。

**(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	厦门水务集团有限公司	107,594,849.77	45.64%	否
2	厦门市市容环境卫生管理处	59,523,203.95	25.25%	否
3	厦门市集美城市发展有限公司	46,973,774.38	19.92%	否
4	厦门经济特区房地产开发集团有限公司	14,853,139.72	6.30%	否
5	一航时代(北京)技术服务有限责任公司	2,277,337.00	0.97%	否
合计		231,222,304.82	98.08%	-

**(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	福建省永泰建筑工程公司厦门分公司	12,127,946.83	15.46%	否
2	通用电气实业(上海)有限公司	11,770,000.00	15.01%	否
3	福建省中禹水利水电工程有限公司厦门分公司	5,555,000.00	7.08%	否
4	福建省水利水电工程局有限公司厦门分公司	5,418,400.02	6.91%	否
5	福建中亿建设工程有限公司厦门分公司	4,741,720.54	6.05%	否
合计		39,613,067.39	50.51%	-

#### (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	7,200,414.90	9,564,890.04
研发投入占营业收入的比例	3.05%	3.10%

##### 专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	21
公司拥有的发明专利数量	3

##### 研发情况：

报告期内，公司研发投入占营业收入的比例为3.05%，其中管理费用科目中列支研发费7,200,414.90元。新增发明专利1项，为“一种A2/O+ MBR组合污水再生工艺及其装置”，另有两项发明专利申请已受理，分别为“一种污泥减量并回用于UASB系统的方法及污泥处理系统”和“一体化污水一级处理装置及方法”；新增实用新型专利1项，为“一体化污水一级处理装置”。

报告期内，王浩院士专家工作站正式挂牌，公司顺利通过了高新技术企业的复审，获得“厦门市科技小巨人领军企业”的称号，快速提升了公司的核心竞争力和品牌效应。

## 2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			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	139,205,927.62	-22.31%	35.06%	179,175,061.18	1,441.30%	57.87%	-22.80%
应收账款	25,897,470.24	179.10%	6.52%	9,278,793.30	666.38%	3.00%	3.52%
预付款项	531,245.70	-74.58%	0.13%	2,089,483.75	-76.71%	0.67%	-0.54%
其他应收款	2,536,562.49	-40.42%	0.64%	4,257,162.39	-97.72%	1.38%	-0.74%
存货	126,837,672.42	44.73%	31.94%	87,636,513.11	13.24%	28.31%	3.64%
一年内到期的非流动资产	-	100.00%	-	30,000.00	-	0.01%	-0.01%
长期股权投资	--	--	--	--	--	--	--
固定资产	44,817,565.19	355.52%	11.29%	9,838,681.63	13.08%	3.18%	8.11%

在建工程	44,000.00	--	0.01%	--	--	--	--
无形资产	102,516.40	-36.83%	0.03%	162,283.68	-28.32%	0.05%	-0.02%
长期待摊费用	1,783,499.96	-	0.45%	-	-100.00%	-	0.45%
递延所得税资产	1,221,025.50	45.20%	0.31%	840,909.47	150.49%	0.27%	0.04%
其他非流动资产	1,000,000.00	-93.86%	0.25%	16,290,000.00	-	5.26%	-5.01%
短期借款	--	--	--	--	--	--	--
预收款项	17,659,342.18	-34.24%	4.45%	26,856,230.73	21.22%	8.67%	-4.22%
应付职工薪酬	2,488,165.84	30.62%	0.63%	1,904,841.666	47.64%	0.62%	0.01%
长期借款	--	--	--	--	--	--	--
资产总计	397,064,262.07	28.25%	--	309,598,888.51	4.97%	-	--

#### 资产负债项目重大变动原因：

一、应收账款增加：报告期内集美新城杏林湾滨水西岸污水处理站扩建工程已经完工 85%，款项 1,500 万元尚未收回；科技创新园污水源利用示范工程完工 75%，尚有 217 万元未收回。

二、预付款项减少：公司本期执行的多为 2015 年延续下来的项目，前期预付的款项在本期消化完毕；

三、其他应收款减少：主要系账龄增加，计提的坏账准备增加，导致净值减少；

四、一年内到期的非流动资产减少：主要系期初一年内到期的长期待摊费用摊销完毕；

五、存货增加：报告期内增加主要为两个项目：1、东部固体废弃物处理中心渗滤液处理站二期工程与业主办理工程结算金额为 7,969 万元，已施工未结算金额为 10,092 万元，存货为 2,123 万元，而上年度此项目存货为 404 万元。2、集美区分散式生活经验污水处理设施建设与运营项目已施工未结算金额为 2,400 万元，上年未发生。

六、固定资产增加：购买南昌中航国际广场 1901-1919 室写字楼 1,700 万元，海口海阔天空国瑞城（铂仕苑）2201-2204 室写字楼 1,900 万元。北京办公室购入办公家具 125 万元。

七、在建工程增加：主要系本期新增的南昌办公楼装修工程尚未完成，期末形成在建工程；

八、无形资产减少：主要为无形资产摊销减少净值；

九、长期待摊费用增加：主要系公司本期租用的北京办公室装修支出；

十、递延所得税资产增加：主要系本期计提的坏账准备增加；

十一、其他非流动资产减少：主要系购买的房产完成过户，预付款转入固定资产；

十二、预收款项减少：本期执行的多为上期延续下来的项目，项目完成结算所致；

十三、应付职工薪酬增加：一是公司本期提高了员工薪金水平；另一方面是聘用了部分薪酬较高的管理人员；

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司只设有一全资子公司，具体情况如下：

公司名称	厦门中联环项目投资管理有限公司
------	-----------------



统一信用代码	913502035684391390
注册资本	500 万元
法定代表人	俞义凡
成立日期	2011 年 4 月 26 日
注册地址	厦门市思明区镇海路镇海大厦甲幢 27 层 02 室
经营范围	工程项目投资管理咨询（不含造价咨询）、建筑规划设计及咨询；工程测量、建筑工程、水电安装工程、园林绿化工程、室内外装饰工程（以上凭资质证书经营）。
财务数据	截止报告期末，厦门中联环项目投资管理有限公司的总资产为 4,948,768.47 元，净资产为 4,948,768.47 元；2016 年实现营业收入 0 元，净利润-1,685.59 元。

参股南昌市政公用海绵城市开发建设有限公司，持股比例 29%。具体情况如下：

公司名称	南昌市政公用海绵城市开发建设有限公司
统一信用代码	91360108MA35L8425Q
注册资本	5000 万元
法定代表人	卢德育
成立日期	2016 年 11 月 11 日
注册地址	江西省南昌市南昌经济技术开发区庐山中大道 1796 办公楼 318 室
经营范围	海绵城市建设：河湖治理及防洪设施工程；水利设施工程；市政工程；环保工程项目规划、设计和施工；环境保护专用设备制造、销售；技术咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）**
财务数据	截止报告期末，南昌市政公用海绵城市开发建设有限公司未开展业务。

## （2）委托理财及衍生品投资情况

为了提高公司自有资金的使用效率，增加投资收益，在不影响公司主营业务正常发展，并保证公司经营资金需求的前提下，报告期内公司利用闲置资金购买了安全性高、低风险的短期理财产品，获得投资收益 3,093,696.93 元。

## （三）外部环境的分析

1、随着我国新修订的《环境保护法》和《水污染防治行动计划》等一系列环保法律法规和政策的实施，确定了环保行业的国家战略性新兴产业地位，这将有力促进水处理行业的发展。同时“十三五”期间国家将继续加大对自然生态系统和环境保护的力度，未来我国环保产业的发展速度必将领先经济社会整体发展水平。随着国家对环保投入的不断加大，公司发展将持续注入新的发展动力。当然，广阔的市场空间也会促使同行业竞争对手加大对本行业的投入，吸引其他行业的资本和人员进入本行业，加大公司的竞争压力。

2、随着国家《关于推进海绵城市建设的指导意见》的出台，后续国家及地方政策支持力度有望不断增加。2015 年 4 月份，财政部、住房城乡建设部、水利部公布国家首批 16 个海绵城市建设试点城市

名单中，厦门便是其中一个。《指导意见》明确提出，通过海绵城市建设，可以最大限度地减少城市开发建设对生态环境的影响，要将 70% 的降雨就地消纳和利用；海绵城市建设有望成为“十三五”规划重要议题，对于经济的拉动作用不容小觑。为此，从事与海绵城市建设密切相关的水环境污染治理企业有望直接受益。

3、PPP 模式及第三方治理模式受到政府支持，国家发改委发布了《关于开展政府和社会资本合作的指导意见》（发改投资[2014]2724 号）以及关于推行环境污染第三方治理的意见。以上模式的推广，有利于释放污水处理市场，有望助推行业的发展空间。

4、随着我国工业化、现代化水平的提高以及经济长期利好和城市化进程加快，城市规模不断扩大、人口增长，导致社会用水量也不断加大，加上社会公众的环保意识及对水环境的要求不断提高，使得水污染治理与再生水项目实施具有迫切性。

5、随着国家污水排放标准的提高、政府部门监管力度的趋严，市场对行之有效的污水治理技术的需求将大大提高。公司的核心专有技术及创新的污水治理模式较传统技术和模式有重大突破，克服了传统技术的缺点，优势明显，性价比高，具有较为广阔的应用前景。

#### （四）竞争优势分析

在厦门地区，公司具有较为领先的市场地位，同行业竞争中存在明显的优势，主要体现在：

**1、技术领先优势：**公司自主研发的“分布式埋地组合生态建设技术”和成熟的“GMBR 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 21 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。

**2、模式领先优势：**公司采用的“技术+服务的 EPC 全产业链服务模式”和“分布式埋地组合生态建设技术”，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。

**3、资质优势：**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、2016 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。

**4、成本优势：**公司依托两项核心技术，实现了设计标准化、建设集约化，大大缩短了生产周期，成本优势突出。

**5、人才优势：**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。

#### 公司的竞争劣势如下：

1、市场有待进一步开拓。目前公司业务收入主要来源于厦门地区。报告期内公司已开始加强与其他城市的合作，加大对外市场开拓力度，并取得了较大的进展。

2、经营实力有待进一步增强。与同行业的上市公司相比，公司的收入规模、资金规模均较弱。

### （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；客户资源稳步增长，有效的缓解了公司客户单一的风险；公司加大研发创新的投入，自主研发能力进一步增强，报告期内，已经拥有发明、实用新型等21项专利技术，并于2016年11月通过了《高新技术企业》复审、被认定为“厦门市科技小巨人领军企业”，为提升产品市场竞争力打下坚实基础；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；公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此公司拥有良好的持续经营能力。

### （六）扶贫与社会责任

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，和社会共享企业发展成果。报告期公司向中华环保产业基金会捐赠 200 万元用于生态环境绿色发展以及环境宣传教育及社会环保公益方面等多个领域，向五缘湾金汤寺老年协会捐赠 5 万元用于老年慈善公益活动。

### （七）自愿披露

不适用

## 二、未来展望（自愿披露）

### （一）行业发展趋势

#### 1、国家产业政策的支持

污水处理行业和垃圾渗滤液行业均属于环保产业的子行业，是国家鼓励和支持的重点产业。建设生态文明战略和节能减排、建设战略性新兴产业政策确立了本行业重要的战略地位。近年来，国家先后出台了多项支持污水处理行业发展的法律法规政策，引导、支持和规范行业的发展。

#### 2、市场需求旺盛，发展空间广阔

我国城镇化速度进一步加快，环境保护受重视程度逐渐加深，国家实施节能减排战略力度不断加大，对于环境方面的投入也将逐年增加，污水处理行业迎来发展的高峰期，整体规模仍将实现高速增长。同时，随着经济发展、人民生活水平提高产生的内在需求，主要表现为城市改造升级、中高档社区建设、人民对生活环境的要求越来越高，也带来了公园绿地建设及新增水处理设施的需求。这些需求将有力

促进雨水、景观水处理和生活污水处理市场的发展。

### 3、行业技术水平不断进步与提高

目前，我国的污水处理总量规模较大，但出水水质标准与发达国家存在一定的差距。随着社会对水环境质量要求的不断提高，我国建于上世纪八十年代和九十年代的传统污水处理厂由于当时的处理标准低，现在均需要进行升级改造，如增加脱氮除磷功能、按原先二级标准设计的污水处理厂需要提升到一级 A 的标准等。因此，随着国内水环境污染形势日益严峻以及国家对环保要求的提高，无论是目前应用最广泛的活性污泥法及其衍生技术，还是近几年越来越成熟的 MBR 膜技术，行业技术水平都将向更高标准的深度化处理方向发展。

从业务增长速度与市场发展空间来看，我国污水处理行业正处于快速成长期；再生水利用业务还处于导入期，发展前景非常看好。

## （二）公司发展战略

公司以“产业+资本+科研”为根本，以“技术+服务+平台”为手段，做深、做精、做专水环境污染治理事业，正努力把中联环打造成为中国水环境综合治理高科技企业、行业内具有影响力的科研创新基地、水环境产业链的运营商和服务商。

1、在发展模式上：发挥公司的技术和服务优势，采用“技术+服务+平台”经营模式，加强与大型金融机构和企业合作，形成优势互补，通过技术、资本、资源的结合，大力开展 PPP 业务，快速累积良性资产，运用资本优势实现证券化，建立良好的企业资金流、资产流。

2、在业务拓展上：公司业务在确保厦门地区的竞争优势基础上，积极对外拓展，首先巩固和发展北京、江西与安徽省的业务。在北京，公司在报告期内中标完成了一航时代(北京)技术服务有限责任公司在密云度假区的再生水回用示范项目；在江西，公司与南昌市政公用集团共同出资成立合资公司，开拓江西省内市场，借助南昌市政公用集团在江西省水务市场的优势开展海绵城市、黑臭水体治理差别化的业务拓展；在安徽通过安徽省住建厅对公司分布式埋地组合生态建设技术的认可和推广以及美丽乡村建设对污水处理市场的需求，公司积极开展“一县或一镇”整体水环境整治市场的拓展。首先在滁州市定远县完成了 7 个美丽乡村省级示范点配套的污水处理项目，同时公司在亳州市蒙城县 5 个集镇的污水处理示范项目正在实施当中，创出中联环分布式生态建设模式在安徽的品牌。2017 年逐步向海南、河北、河南、广东、湖南拓展。

3、在市场选择上：重点以大中城市为主，县域（包括乡镇）为辅，近期重点目标是厦门、南昌、合肥、深圳、东莞、中山、海口、郑州、长沙等大中城市，为这些城市解决：在发展过程中“开发一片、污染一片”的难题；历史造成城市黑臭水体污水处理设施选址难的问题，政策引起的城区水环境水循环不畅不顺的问题、设施配套不齐不全问题等。

4、在项目投资模式上：加强与金融、基金、央企、国企公司合作，利用金融机构、央企等平台，加大对大型流域治理和区域水环境项目的介入力度。

5、在业务选择上：重点发展中心城市污水处理和水环境治理项目、城区黑臭水体治理、流域治理



项目；积极拓展旧厂提标改造业务；加强县域及乡村环境整治项目介入。形成中心（大中城市）开花，四周共发的态势。

### （三）经营计划或目标

2017年，公司将继续采用“技术+服务的EPC全产业链服务模式”，除了保持在厦门地区稳定增长的基础上，还将通过拓展安徽、江西、海南、河南、广东等外埠市场，并力争在2017年度完成实现营业收入35,000万元，实现净利润12,000万元的经营目标。为完成上述经营目标，公司将在如下方面开展工作：

- 1、完善市场开发体系建设，科学、合理的制订项目管理计划；加强市场信息以及与客户的沟通工作，加大市场投入，进一步扩大公司在厦门和外埠市场的影响力和市场占有率。
- 2、加强服务和质量意识，提升信息化水平，全面实施预算管理。
- 3、继续加大对技术研发的资金投入，通过技术的持续创新，不断提高公司的核心竞争力。
- 4、充分利用公众公司所拥有的投融资平台，根据公司主营业务和PPP项目需要，引入外部投资者，通过定向增发直接融资和国家政策性银行的间接融资等方式，将公司做大、做强。

**特别提示：公司制订的2017年经营计划与目标不构成对投资者的业绩承诺，敬请投资者对此保持足够的风险意识，并且应当充分了解经营计划与业绩承诺之间的差异！**

### （四）不确定性因素

- 1、政策变化包括行业政策、准入门槛、招投标规则、金融政策等变化均可能会影响公司项目计划的顺利实施。
- 2、公司所实施的环保项目基本上是当地政府的重点项目，整个系统的安全性、稳定性和可靠性尤为重要，若出现质量问题，会对项目最后的验收、收款及后续项目拓展等产生不利影响。
- 3、PPP项目“落地难”，由于PPP项目的综合复杂性，涉及到政府行政体制、法治程度、地方债务情况等政治环境，各地项目落地都出现各种不同的障碍。因此，PPP项目的落地存在不确定因素和不可控性。

## 三、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 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、所得税优惠政策变化的风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定,国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。公司已于2016年11月23日通过了高新技术企业重新认定,（证书编号为GR201635100020），可以享受税率15%的企业所得税优惠。若上述的税收优惠政策一旦发生不利变化,将对公司未来的盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司将按照《高新技术企业》的资格认定要求，加大研发投入，继续保持技术的领先地位；同时与科技、财政、税务等相关部门保持有效的沟通，以保证公司的各项指标符合高新技术企业的认定标准。

## 4、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98.08%，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，通过技术+服务的EPC全产业链服务模式为客户提供水环境污染治理的综合解决方案，将中联环“分布式埋地组合生态建设技术”快速推向全国。为拓展外埠市场，2016年公司已开始于江西南昌、安徽合肥设立合资公司和分公司，同时在北京和安徽已实施完成了多个项目。

## 5、公司治理的风险

公司在整体变更为股份有限公司和在新三板挂牌后，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不长，公司治理和内部控制体系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和在新三板挂牌后，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。

#### 6、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，公司将建立和完善公司治理机制，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及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。

#### 7、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加，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，招聘适合企业的人员；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。

#### (二) 报告期内新增的风险因素

不适用

### 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：	标准无保留审计意见
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	是	第五节二(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、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节二(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	第五节二(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	第五节二(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日常性关联交易情况

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	5,917,466.67
<b>总计</b>	<b>6,590,000.00</b>	<b>5,917,466.67</b>

上述关联交易已经公司第一届董事会第五次会议、2015 年度股东大会审议通过。

#### (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2016年度第一次临时股东会议审议通过了《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，投资额度不超过人民币2亿元。具体内容详见公司于 2016 年 2 月4 日在全国中小企业股份转让系统指定披露平台 [www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn) 上披露的《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的公告》（公告编号2016-005 号）。报告期内，公司在授权额度内利用闲置资金购买理财产品共获得收益309.37万元；截至2016年12月31日，公司尚有5,300万元未赎回。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**

公司董事俞义泉、俞义凡、张洪刚、王凯军、王芩祥，监事高洋平、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、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。

自承诺签署至今，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	5,175,112.48	1.3%	2014年7月24日到2017年7月24

				日抵押给中国建设银行股份有限公司厦门市分行,用于额度授信。
总计	-	5,175,112.48	1.3%	-

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	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%
有限售条件股份	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	7.01%	0	7,408,829	7.01%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		105,620,000	--	0	105,620,000	--
普通股股东人数		15				

#### (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	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与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。

### 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

2015 年年初，公司控股股东为俞义泉先生；2015 年 6 月，俞义泉先生将其直接持有的股份转让予其控制的杰航投资、杰婷投资、兴环投资、长岭工贸及其他投资者。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。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

不适用

### 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

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

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
（自行添行）			
合计			

#### （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
2016 年度分配预案	2.6	0	0

## 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
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：						4

#### 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：

除俞义凡与俞义泉系兄弟关系外，公司其余董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。俞义泉系公司实际控制人。

#### (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%	0
俞义凡	董事、副总经理	3,030,000	0	3,030,000	2.87%	0
合计	-	7,408,829	0	7,408,829	7.02%	0

#### (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	原监事会主席辞职
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

### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

张鼎华，男，1958年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生，福建师范大学生命科学学院教授。1992年3月获得福建林学院森林培育学专业硕士学位；1999年获得福建农业大学作物栽培学与耕作学专业博士学位；2001年从北京林业大学资源与环境学院森林培育学博士后流动站出站。1992年3月-1997年7月任福建省林业科学研究院生态研究室助工、工程师；1997年8月至今在福建师范大学生命科学学院任教，历任讲师、副教授、教授。现任公司监事会主席，任期从2016年2月26日起至第一届监事会任期届满之日止。

## 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
管理人员	19	24
生产人员	54	48
技术人员	36	36
财务人员	4	4
后勤人员	28	29
员工总计	141	141

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	12
本科	68	62
专科	23	19
专科以下	43	48
员工总计	141	141

### 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、人员变动情况

随着公司业务发展，人力资源相关制度的实行，员工效率的优化提高，公司中高层及核心员工较为稳定。报告期末公司人员为141人，与上年持平。

#### 2、人员培训、招聘情况

公司十分重视员工的培训，包括新员工的入职培训、试用期的岗位技能培训、在职员工业务与管理技术培训、管理人员管理提升培训等，不断提升公司员工素质与能力，提升员工和部门的工作效率。公司通过网站、各级人才市场、猎头公司等途径招聘，保证公司人才的引进。

#### 3、员工薪酬政策

报告期内，公司依据国家和地方相关法律以及公司《薪酬管理制度》等规定，与员工签订《劳动合



同书》；并按照国家 and 地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业等社会保险和住房公积金。同时对每个员工的婚丧嫁娶都会给予关怀，以及提供员工生日、节日等福利。除正常绩效考核外，公司还实施年终考核，每年根据公司的经营情况，按照考核结果给员工进行年终奖励以及工资调整。

#### 4、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无需要承担离退休职工的费用。

### (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	0	0	0
核心技术人员	4	4	0

#### 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，公司核心技术人员没有变化，仍然为李尔泉、李竹生、黄重成、王仲平 4 人。其基本情况如下：

李尔泉					
出生年月	1977 年 5 月	籍贯	福建三明	职称	中级工程师
简历					
时间	经历				
1996.09-2000.07	福州大学环境与资源工程系环境工程专业学习				
2000.07-2003.11	福建石化集团三明化工有限责任公司设计所，化工工艺设计工程师				
2003.11-至今	历任公司技术中心副经理、经理，目前担任公司副总经理				
李竹生					
出生年月	1979 年 9 月	籍贯	福建晋江	职称	高级工程师
简历					
时间	经历				
1998.9-2002.6	东南大学环境工程专业学习				
2002.12-至今	历任公司设计员、研发部副经理，目前担任公司研发部经理				
黄重成					
出生年月	1981 年 7 月	籍贯	福建厦门	职称	高级工程师
简历					
时间	经历				
1999.07-2003.07	福州大学环境与资源学院环境工程专业学习				
2003.12-至今	历任公司设计员、设计部副经理，目前担任公司设计部经理				

王仲平					
出生年月	1981 年 1 月	籍贯	湖北石首	职称	高级工程师
简历					
时间	主要经历				
1999.9—2003.6	湖北农学院环境工程专业学习				
2003.7—2005.7	任冶金地质勘查总局二队技术部副经理				
2005.7-至今	历任公司技术部副经理、经理、规划部经理、工会主席。现任公司监事。				

## 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	是
投资机构是否派驻董事	是
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	是

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。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，公司重大事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 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

报告期内，公司建立了规范的治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关法律法规的要求，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均按照《公司章程》及有关内控制度规范运行。公司依章程规定召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利和义务，确保每次会议程序合法、内容有效。公司现有治理机制给所有股东提供了平等的权利，确保投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大经营决策，对外投资及财务决策等事项均是严格按照《公司法》、《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）》、《公司章程》等有关法律、法规的要求规范运作，在程序的完整性和合规性方面不存在重大缺陷，未出现违法违规现象。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内，无公司章程修改情况。

## (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	6	<p>1、2016年2月3日公司召开第一届董事会第三次会议,审议通过《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》、《关于续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2015年度财务审计机构的议案》及《关于提议召开2016年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、2016年3月8日公司召开第一届董事会第四次会议,审议通过《关于购买海南省海口市办公用房的议案》、《关于免去张群先生原公司副总经理职务的议案》。</p> <p>3、2016年4月13日公司召开第一届董事会第五次会议,审议通过《2015年度董事会工作报告》、《公司2015年年度报告及其摘要》等13项议案。</p> <p>4、2016年8月16日公司召开第一届董事会第六次会议,审议通过《2016年半年度报告》和《关于制定&lt;中联环股份有限公司承诺管理制度&gt;的议案》。</p> <p>5、2016年9月27日公司召开第一届董事会第七次会议,审议通过《关于制定&lt;中联环股份有限公司募集资金管理制度&gt;的议案》、《关于制定&lt;中联环股份有限公司对外捐赠管理制度&gt;的议案》和《关于修改&lt;中联环股份有限公司总经理工作细则&gt;的议案》。</p> <p>6、2016年12月23日公司召开第一届董事会第八次会议,审议通过《关于预计公司2017年度日常性关联交易的议案》和《中联环股份有限公司关于召开2017年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>1、2016年2月26日公司召开第一届监事会第三次会议,审议通过《关于选举张鼎华先生为公司第一届监事会主席的议案》。</p> <p>2、2016年4月13日公司召开第一届监事会第四次会议,审议通过《2015年度监事会工作报告》、《2015年年度报告及其摘要》等9项议案。</p> <p>3、2016年8月16日在公司会议室召开第一届监事会第五次会议,审议通过了《中联环股份有限公司2016年半年度报告》。</p>
股东大会	2	<p>1、2016年2月26日公司召开2016年第一次临时股东大会,审议通过《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》、《关于公司第一届监事会监事彭元先生离职的议案》和《关于提名张鼎华为公司本届监事会监事的议案》。</p> <p>2、2016年5月6日公司召开2015年度股东大会,审议通过《2015年度董事会工作报告》、《2015年度监事会工作报告》和《公司2015</p>

年年度报告及其摘要》等 11 项议案。

## 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，公司历次三会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决程序等符合《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定，决议内容符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，合法有效。三会成员符合相关任职要求，勤勉踏实，忠实履行职责和义务。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司按照有关法律法规要求和公司的实际情况制定《中联环年报信息披露重大差错责任追究制度》、《中联环股份有限公司利润分配管理制度》、《中联环股份有限公司承诺管理制度》、《中联环股份有限公司募集资金管理制度》和《中联环股份有限公司对外捐赠管理制度》等制度，修订了《中联环股份有限公司总经理工作细则》，建立了规范、系统的内控制度体系，公司治理已进入有效运行阶段，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。公司的股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和《公司章程》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均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

未来，公司仍将加强公司董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，在工作中按照有关法律法规以及公司制度要求，进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康快速的发展奠定基础。

### （四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照相关法律法规和《公司章程》的规定召开股东大会、董事会和监事会，按照相关法律法规要求及时、准确、完整地进行信息披露，公司设立了联系电话、电子邮箱等途径与有关投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通、事务处理良好，在沟通过程中，严格遵循《信息披露管理制度》的有关规定。

### （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

公司董事会暂未下设专门委员会。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

全体监事依据《公司章程》赋予的监督职责，本着对公司股东负责的精神，积极对公司财务、董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查，并依据《监事会议事规则》召集、召开监事会。公司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

公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律法规和规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立开展业务及自主经营的能力，并承担相应的责任与风险。

### 1、业务独立性

公司主要致力于为客户提供以分布式埋地组合+生态化建设技术与 MBR 膜技术为核心的水处理综合解决方案。公司已经取得了在经营中所必需的相应资质，拥有完整且独立的设计、采购、施工和运营全产业链服务体系，具有直接面对市场独立经营的能力，独立开展业务不存在障碍业务体系完整，独立获取业务收入和利润，不存在依赖于各股东的情况，具有面向市场独立经营的能力。

公司的主营业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或有失公平的关联交易。

### 2、资产独立性

公司历史沿革过程中的历次出资及注册资本变更等均经过合法的程序，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。

公司具备与其开展业务相配套的资质。公司独立、合法拥有与生产经营相关的各项土地、房产、运输设备以及专利、商标的所有权和使用权。公司与股东之间生产经营场所独立，资产产权界定清晰。公司不存在以自身资产、权益或信誉作为担保的情形，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其关联人占用而损害公司利益的情况。

截至本报告签署之日，公司不存在以公司资产为各股东的债务提供担保，不存在资产、资金被控股股东或实际控制人占用而损害公司利益的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

### 3、人员独立性

公司具有独立的劳动、人事管理体系，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司独立招聘员工，建立独立的人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，公司与员工建立劳动关系并为员工缴纳社会保险和住房公积金。

公司董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，除俞义泉担任杰婷投资总经理、杰航投资经理、长岭工贸经理、兴环投资执行事务合伙人外，其他董事、监事、高级管理人员未在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务，公司的财务人员未在实际控制人控制的其他企业中兼职。

### 4、财务独立性

公司设立独立的财务会计部门，设财务负责人一名并配备了专业财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立做出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司具有规范的财务管理及风险控制制度。

公司独立纳税，不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合纳税现象。公司开立有独立的基本存款账户，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

### 5、机构独立性

公司建立了适合自身经营所需的股东大会、董事会和监事会等机构，其中股东大会作为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，且已聘任总经理、副总经理及财务负责人等高级管理人员，并根据自身经营管理的需要设置各项职能部门。各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东和实际控制人的干预。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度是根据《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的规定，结合公司自身情况制定的，符合现代企业制度的要求，是以公司基本管理制度为基础，涵盖了对外投资、财务预算、物料采购、生产管理、人事管理、内部审计等整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

报告期未发现公司会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度存在重大缺陷，内控制度执行情况良好。公司将继续加强和规范内部控制，以实现公司长期、稳定的可持续发展。

### （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了上述制度，执行情况良好。

公司根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律、法规及其他规范性文件要求，2016年4月13日公司第一届董事会第五次会议上审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	致同审字(2017)第 350ZB0200 号
审计机构名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
审计报告日期	2017 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	张立贺 郑伟平
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6

审计报告正文：

### 审计报告

致同审字(2017)第 350ZB0200 号

中联环股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中联环股份有限公司（以下简称中联环公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，中联环公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中联环公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 张立贺

中国注册会计师 郑伟平

中国·北京

二〇一七年四月二十四日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	139,205,927.62	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	五、2	25,897,470.24	9,278,793.30
预付款项	五、3	531,245.70	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	五、4	2,536,562.49	4,257,162.39
买入返售金融资产		--	--
存货	五、5	126,837,672.42	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	五、6	53,086,776.55	--
<b>流动资产合计</b>		<b>348,095,655.02</b>	<b>282,467,013.73</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	44,817,565.19	9,838,681.63
在建工程	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	五、9	102,516.40	162,283.68
开发支出		--	--
商誉		--	--

长期待摊费用	五、10	1,783,499.96	--
递延所得税资产	五、11	1,221,025.50	840,909.47
其他非流动资产	五、12	1,000,000.00	16,290,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>48,968,607.05</b>	<b>27,131,874.78</b>
<b>资产总计</b>		<b>397,064,262.07</b>	<b>309,598,888.51</b>
<b>流动负债：</b>			
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	五、13	51,034,747.85	40,316,167.06
预收款项	五、14	17,659,342.18	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	五、15	2,488,165.84	1,904,841.66
应交税费	五、16	7,676,097.49	9,344,559.49
应付利息		--	--
应付股利		--	--
其他应付款	五、17	1,791,442.31	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		--	--
<b>流动负债合计</b>		<b>80,649,795.67</b>	<b>81,017,397.44</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		80,649,795.67	81,017,397.44
所有者权益（或股东权益）：			
股本	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	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	五、20	14,688,994.09	5,905,528.00
一般风险准备		--	--
未分配利润	五、21	132,149,715.34	53,100,206.10
归属于母公司所有者权益合计		316,414,466.40	228,581,491.07
少数股东权益		--	--
所有者权益总计		316,414,466.40	228,581,491.07
负债和所有者权益总计		397,064,262.07	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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		139,156,959.15	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	十三、1	25,897,470.24	9,278,793.30
预付款项		531,245.70	2,089,483.75
应收利息		--	--
应收股利		--	--
其他应收款	十三、2	2,536,562.49	4,257,162.39
存货		126,837,672.42	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		53,086,776.55	--
流动资产合计		348,046,686.55	282,416,359.67
<b>非流动资产：</b>			
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	十三、3	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产		--	--
固定资产		44,817,565.19	9,838,681.63
在建工程		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		102,516.40	162,283.68
开发支出		--	--
商誉		--	--
长期待摊费用		1,783,499.96	--
递延所得税资产		1,221,025.50	840,909.47
其他非流动资产		1,000,000.00	16,290,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>53,968,607.05</b>	<b>32,131,874.78</b>
<b>资产总计</b>		<b>402,015,293.60</b>	<b>314,548,234.45</b>
<b>流动负债：</b>			
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		51,034,747.85	40,316,167.06
预收款项		17,659,342.18	26,856,230.73
应付职工薪酬		2,488,165.84	1,904,841.66
应交税费		7,676,097.49	9,344,559.49
应付利息		--	--
应付股利		--	--
其他应付款		6,691,242.31	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		--	--
<b>流动负债合计</b>		<b>85,549,595.67</b>	<b>85,917,197.44</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		--	--
<b>非流动负债合计</b>		--	--
<b>负债合计</b>		85,549,595.67	85,917,197.44
<b>所有者权益：</b>			
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		14,688,994.09	5,905,528.00
未分配利润		132,200,946.87	53,149,752.04
<b>所有者权益合计</b>		316,465,697.93	228,631,037.01
<b>负债和所有者权益总计</b>		402,015,293.60	314,548,234.45

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>		--	--
其中：营业收入	五、22	235,759,606.36	308,382,186.56
利息收入		--	--
已赚保费		--	--
手续费及佣金收入		--	--
<b>二、营业总成本</b>		--	--
其中：营业成本	五、22	90,968,683.85	143,489,005.80
利息支出		--	--
手续费及佣金支出		--	--
退保金		--	--
赔付支出净额		--	--
提取保险合同准备金净额		--	--
保单红利支出		--	--
分保费用		--	--
税金及附加	五、23	176,596.88	1,779,995.83
销售费用	五、24	2,496,243.37	3,769,644.56
管理费用	五、25	39,246,881.71	28,818,006.21
财务费用	五、26	-677,423.96	-690,306.17
资产减值损失	五、27	2,534,106.86	3,368,024.06
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、28	3,093,696.93	661,890.41
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）		--	--
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		104,108,214.58	128,509,706.68
加：营业外收入	五、29	2,093,699.84	131,331.58
其中：非流动资产处置利得		--	--
减：营业外支出	五、30	2,054,521.37	1,851,378.79
其中：非流动资产处置损失		--	2,310.80
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		104,147,393.05	126,789,659.47
减：所得税费用	五、31	16,314,417.72	19,959,029.63
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		87,832,975.33	106,830,629.84
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		87,832,975.33	106,830,629.84
少数股东损益		--	--
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		--	--
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		--	--
<b>七、综合收益总额</b>		87,832,975.33	106,830,629.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		87,832,975.33	106,830,629.84
归属于少数股东的综合收益总额		--	--
<b>八、每股收益：</b>			

(一) 基本每股收益		0.83	1.01
(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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三、4	235,759,606.36	308,382,186.56
减：营业成本	十三、4	90,968,683.85	143,489,005.80
营业税金及附加		176,596.88	1,779,995.83
销售费用		2,496,243.37	3,769,644.56
管理费用		39,245,315.52	28,802,348.45
财务费用		-677,543.36	-675,797.98
资产减值损失		2,534,106.86	3,368,024.06
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		--	--
投资收益（损失以“—”号填列）	十三、5	3,093,696.93	661,890.41
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）		104,109,900.17	128,510,856.25
加：营业外收入		2,093,699.84	131,331.58
其中：非流动资产处置利得		--	--
减：营业外支出		2,054,521.37	1,851,378.79
其中：非流动资产处置损失		--	2,310.80
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		104,149,078.64	126,790,809.04
减：所得税费用		16,314,417.72	19,958,879.30
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		87,834,660.92	106,831,929.74
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		--	--
<b>六、综合收益总额</b>		<b>87,834,660.92</b>	<b>106,831,929.74</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		156,921,936.50	294,486,322.90
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、32（1）	6,051,493.67	179,212,681.56
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>162,973,430.17</b>	<b>473,699,004.46</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		64,395,753.38	129,123,685.81
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		17,717,243.55	12,819,463.20
支付的各项税费		20,871,546.45	19,621,492.24
支付其他与经营活动有关的现金	五、32（2）	25,433,664.33	31,058,383.95
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>128,418,207.71</b>	<b>192,623,025.20</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>34,555,222.46</b>	<b>281,075,979.26</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			



收回投资收到的现金		--	--
取得投资收益收到的现金		3,093,696.93	661,890.41
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	五、32（3）	485,000,000.00	100,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>488,093,696.93</b>	<b>115,363,250.41</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,618,052.95	18,889,095.00
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	五、32（4）	538,000,000.00	100,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>562,618,052.95</b>	<b>118,889,095.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-74,524,356.02</b>	<b>-3,525,844.59</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		--	--
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>--</b>	<b>--</b>
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		--	--
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>--</b>	<b>110,000,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>--</b>	<b>-110,000,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>--</b>	<b>--</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-39,969,133.56</b>	<b>167,550,134.67</b>
加：期初现金及现金等价物余额		179,175,061.18	11,624,926.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>139,205,927.62</b>	<b>179,175,061.18</b>

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	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		156,921,936.50	294,486,322.90
收到的税费返还		--	--
收到其他与经营活动有关的现金		6,051,343.07	179,197,438.37
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>162,973,279.57</b>	<b>473,683,761.27</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		64,395,753.38	129,123,685.81

支付给职工以及为职工支付的现金		16,405,366.50	12,819,463.20
支付的各项税费		20,871,546.45	19,621,492.24
支付其他与经营活动有关的现金		26,743,705.19	31,067,840.86
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>128,416,371.52</b>	<b>192,632,482.11</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>34,556,908.05</b>	<b>281,051,279.16</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		--	--
取得投资收益收到的现金		3,093,696.93	661,890.41
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		485,000,000.00	100,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>488,093,696.93</b>	<b>115,363,250.41</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,618,052.95	18,889,095.00
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		538,000,000.00	100,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>562,618,052.95</b>	<b>118,889,095.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-74,524,356.02</b>	<b>-3,525,844.59</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		--	--
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>--</b>	<b>--</b>
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		--	--
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>--</b>	<b>110,000,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>--</b>	<b>-110,000,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>--</b>	<b>--</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-39,967,447.97</b>	<b>167,525,434.57</b>
加：期初现金及现金等价物余额		179,124,407.12	11,598,972.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>139,156,959.15</b>	<b>179,124,407.12</b>

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	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	105,620,000.00	--	--	--	63,955,756.97	--	--	--	5,905,528.00	--	53,100,206.10	--	228,581,491.07
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	105,620,000.00	--	--	--	63,955,756.97	--	--	--	5,905,528.00	--	53,100,206.10	--	228,581,491.07
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	--	--	--	--	--	--	--	--	8,783,466.09	--	78,049,509.24	--	87,832,975.33
(一) 综合收益总额	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	87,832,975.33	--	87,832,975.33
(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	--	--	--	--	--	--	--	--	8,783,466.09	--	-8,783,466.09	--	--
1. 提取盈余公积	--	--	--	--	--	--	--	--	8,783,466.09	--	-8,783,466.09	--	--
2. 提取一般风险准备	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. 对所有者(或股东)	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

的分配														
4. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
(四)所有者权益内部结转	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. 资本公积转增资本(或股本)	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. 盈余公积转增资本(或股本)	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. 盈余公积弥补亏损	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
(五)专项储备	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. 本期提取	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. 本期使用	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
(六)其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>四、本年期末余额</b>	105,620,000.00	--	--	—	63,955,756.97	--	--	--	14,688,994.09	--	132,149,715.34	--	316,414,466.40	

项目	上期												少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	105,620,000.00	--	--	--	--	--	--	--	11,470,722.70	--	114,660,138.53	--	231,750,861.23	
加：会计政策变更	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
前期差错更正	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
同一控制下企业合并	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
<b>二、本年期初余额</b>	105,620,000.00	--	--	--	--	--	--	--	11,470,722.70	--	114,660,138.53	--	231,750,861.23	

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	--	--	--	--	63,955,756.97	--	--	--	-5,565,194.70	--	-61,559,932.43	--	-3,169,370.16
(一) 综合收益总额	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	106,830,629.84	--	106,830,629.84
(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	--	--	--	--	--	--	--	--	5,905,528.00	--	-115,905,528.00	--	-110,000,000.00
1. 提取盈余公积	--	--	--	--	--	--	--	--	5,905,528.00	--	-5,905,528.00	--	--
2. 提取一般风险准备	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. 对所有者(或股东)的分配	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-110,000,000.00	--	-110,000,000.00
4. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
(四) 所有者权益内部结转	--	--	--	--	63,955,756.97	--	--	--	-11,470,722.70	--	-52,485,034.27	--	--
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	--	--	--	--	63,955,756.97	--	--	--	-11,470,722.70	--	-52,485,034.27	--	--
(五) 专项储备	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. 本期提取	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. 本期使用	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(六) 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
<b>四、本年期末余额</b>	105,620,000.00	--	--	--	63,955,756.97	--	--	--	5,905,528.00	--	53,100,206.10	--	228,581,491.07

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

(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	105,620,000.00	--	--	--	63,955,756.97	--	--	--	5,905,528.00	53,149,752.04	228,631,037.01
加：会计政策变更	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
前期差错更正	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、本年期初余额	105,620,000.00	--	--	--	63,955,756.97	--	--	--	5,905,528.00	53,149,752.04	228,631,037.01
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	--	--	--	--	--	--	--	--	8,783,466.09	79,051,194.83	87,834,660.92
（一）综合收益总额	--	--	--	--	--	--	--	--	--	87,834,660.92	87,834,660.92
（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	--	--	--	--	--	--	--	--	8,783,466.09	-8,783,466.09	--
1. 提取盈余公积	--	--	--	--	--	--	--	--	8,783,466.09	-8,783,466.09	--
2. 对所有者（或股东）	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--



的分配												
3. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
(四) 所有者权益内部结转	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. 资本公积转增资本(或股本)	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. 盈余公积转增资本(或股本)	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. 盈余公积弥补亏损	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
(五) 专项储备	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. 本期提取	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. 本期使用	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
(六) 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>四、本年期末余额</b>	105,620,000.00	--	--	--	63,955,756.97	--	--	--	14,688,994.09	132,200,946.87	316,465,697.93	

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	105,620,000.00	--	--	--	--	--	--	--	11,470,722.70	114,708,384.57	231,799,107.27
加：会计政策变更	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
前期差错更正	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、本年期初余额	105,620,000.00	--	--	--	--	--	--	--	11,470,722.70	114,708,384.57	231,799,107.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	--	63,955,756.97	--	--	--	--	--	--	-5,565,194.70	-61,558,632.53	-3,168,070.26
(一) 综合收益总额	--	--	--	--	--	--	--	--	--	106,831,929.74	106,831,929.74
(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	--	--	--	--	--	--	--	5,905,528.00	-115,905,528.00	-110,000,000.00	--	--
1. 提取盈余公积	--	--	--	--	--	--	--	5,905,528.00	-5,905,528.00	--	--	--
2. 对所有者(或股东)的分配	--	--	--	--	--	--	--	--	-110,000,000.00	-110,000,000.00	--	--
3. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
(四) 所有者权益内部结转	--	63,955,756.97	--	--	--	--	--	-11,470,722.70	-52,485,034.27	--	--	--
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	--	63,955,756.97	--	--	--	--	--	-11,470,722.70	-52,485,034.27	--	--	--
(五) 专项储备	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. 本期提取	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. 本期使用	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
(六) 其他	--	--	--	--	63,955,756.97	--	--	-11,470,722.70	-52,486,034.27	--	--	--
<b>四、本年期末余额</b>	105,620,000.00	--	--	--	63,955,756.97	--	--	5,905,528.00	53,149,752.04	228,631,037.01	--	--

## 中联环股份有限公司 2016 年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

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 日在厦门市成立。经历次增资、股份改制后，本公司股本总额为 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。本公司统一社会信用代码为 913502007054467820，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。

经全国中小企业股份转让系统公司股转系统函（2016）108 号文件批准，本公司股票于 2016 年 2 月 17 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌。本公司证券简称：中联环，证券代码：835750。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）。

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。

#### 3、财务报告的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第十次会议于 2017 年 4 月 24 日批准。

### 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12月31日的合并及公司财务状况以及2016年度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、会计政策、会计估计的变更

### （1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目及影响金额
根据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）的规定，2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易，影响资产、负债等金额的，按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用相关税费，自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”。	税金及附加 155,142.45 元； 管理费用 -155,142.45 元。

上述会计政策变更对本公司的净资产不产生影响。

#### （2）会计估计变更

本报告期未发生重要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	3、11
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。2016年11月23日，本公司更新了《高新技术企业证书》，证书编号为GR201635100020，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2016年度至2018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	11,334.23	5,918.37
银行存款	139,194,593.39	179,169,142.81
<b>合计</b>	<b>139,205,927.62</b>	<b>179,175,061.18</b>

说明：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。

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种类	期末数		坏账准备	计提比例%	净额
	金额	比例%			
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	27,850,719.12	91.48	1,953,248.88	7.01	25,897,470.24
组合小计	27,850,719.12	91.48	1,953,248.88	7.01	25,897,470.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,595,378.00	8.52	2,595,378.00	100.00	-
<b>合计</b>	<b>30,446,097.12</b>	<b>100.00</b>	<b>4,548,626.88</b>	<b>14.94</b>	<b>25,897,470.24</b>

#### 应收账款按种类披露（续）

种类	期初数		坏账准备	计提比例%	净额
	金额	比例%			
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
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账款	2,481,618.00	19.97	2,481,618.00	100.00	-
<b>合计</b>	<b>12,424,004.19</b>	<b>100.00</b>	<b>3,145,210.89</b>	<b>25.32</b>	<b>9,278,793.30</b>

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	21,486,537.01	77.15	1,074,326.85	5.00	20,412,210.16
1至2年	5,847,776.50	21.00	584,777.65	10.00	5,262,998.85
2至3年	172,070.65	0.62	51,621.20	30.00	120,449.45
3至4年	150,215.96	0.54	75,107.98	50.00	75,107.98
4至5年	133,519.00	0.48	106,815.20	80.00	26,703.80
5年以上	60,600.00	0.21	60,600.00	100.00	—
<b>合计</b>	<b>27,850,719.12</b>	<b>100.00</b>	<b>1,953,248.88</b>	<b>7.01</b>	<b>25,897,470.24</b>

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	—
<b>合计</b>	<b>9,942,386.19</b>	<b>100.00</b>	<b>663,592.89</b>	<b>6.67</b>	<b>9,278,793.30</b>

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,403,415.99 元，本期无收回或转回坏账准备的情况。

(3) 本期无核销的应收账款情况

(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
厦门水务集团有限公司	17,912,807.61	58.83	966,947.73
厦门路桥建设集团有限公司	5,039,552.10	16.55	503,955.21
厦门市环境能源投资发展有限公司	1,844,061.01	6.06	92,203.05
一航时代(北京)技术服务有限责任公司	1,594,135.00	5.24	79,706.75
厦门市杏林建设开发有限公司	572,107.50	1.88	57,210.75
<b>合计</b>	<b>26,962,663.22</b>	<b>88.56</b>	<b>1,700,023.49</b>

### 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	413,451.60	77.83	2,009,867.69	96.19
1至2年	116,774.10	21.98	2,320.00	0.11
2至3年	1,020.00	0.19	30,880.00	1.48
3年以上	—	—	46,416.06	2.22
<b>合计</b>	<b>531,245.70</b>	<b>100.00</b>	<b>2,089,483.75</b>	<b>100.00</b>

## (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%
王浩	300,000.00	56.47
厦门晶恒生物科技有限公司	75,000.00	14.12
厦门市永丰联不锈钢材料有限公司	19,011.00	3.58
厦门市特水集团有限公司	58,252.00	10.97
厦门市荣惠达五交化有限公司	15,622.60	2.94
<b>合计</b>	<b>467,885.60</b>	<b>88.07</b>

## 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	6,128,105.61	100.00	3,591,543.12	58.61	2,536,562.49
关联方组合	—	—	—	—	—
组合小计	6,128,105.61	100.00	3,591,543.12	58.61	2,536,562.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>6,128,105.61</b>	<b>100.00</b>	<b>3,591,543.12</b>	<b>58.61</b>	<b>2,536,562.49</b>

## 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
关联方组合	—	—	—	—	—
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	—	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>6,718,014.64</b>	<b>100.00</b>	<b>2,460,852.25</b>	<b>36.63</b>	<b>4,257,162.39</b>

②账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	482,902.49	7.88	24,145.13	5.00	458,757.36
1至2年	774,182.00	12.63	77,418.20	10.00	697,619.07
2至3年	653,267.00	10.66	195,980.10	30.00	457,286.90
3至4年	936,201.00	15.28	468,100.50	50.00	468,100.50
4至5年	2,273,993.32	37.11	1,819,194.66	80.00	454,798.66
5年以上	1,006,609.50	16.43	1,006,609.50	100.00	0.00
<b>合计</b>	<b>6,128,105.61</b>	<b>100</b>	<b>3,591,543.12</b>	<b>58.61</b>	<b>2,536,562.49</b>

账龄	期初数				
	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	—
<b>合计</b>	<b>6,718,014.64</b>	<b>100.00</b>	<b>2,460,852.25</b>	<b>36.63</b>	<b>4,257,162.39</b>

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,130,690.87 元；本期无收回或转回坏账准备的情况。

(3) 本期无核销的其他应收款情况

(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	5,196,267.00	6,079,187.00
往来款	393,746.00	393,746.00
备用金	197,750.30	94,661.82
押金	79,855.50	54,375.50
代垫费用	20,506.38	—
其他	239,980.43	96,044.32
<b>合计</b>	<b>6,128,105.61</b>	<b>6,718,014.64</b>

(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
厦门市建设与管理局	保证金	1,878,528.00	2-3年 580,867.00; 3-4年 401,657.00; 4-5年 868,204.00; 5年以上 27,800.00	30.65	1,097,451.80
福建华融信担保有限公司	保证金	1,047,859.00	3-4年 27,815.00; 4-5年 1,020,044.00	17.10	829,942.70
福建元信担保有限公司	保证金	435,905.00	5年以上	7.11	435,905.00
厦门市集美城市发展有限公司	保证金	417,010.00	1-2年	6.80	41,701.00
厦门亚银融资担保有限公司	保证金	375,375.00	3-4年	6.13	187,687.50
<b>合计</b>	—	<b>4,154,677.00</b>	—	<b>67.79</b>	<b>2,592,688.00</b>

## 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	15,625,970.40	—	15,625,970.40	11,751,065.56	—	11,751,065.56
建造合同形成的已完工未结算资产	111,211,702.02	—	111,211,702.02	75,885,447.55	—	75,885,447.55
<b>合计</b>	<b>126,837,672.42</b>	<b>—</b>	<b>126,837,672.42</b>	<b>87,636,513.11</b>	<b>—</b>	<b>87,636,513.11</b>

## (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	337,739,027.79
累计已确认毛利	375,466,942.55
减：预计损失	—
减：已办理结算的价款	601,994,268.32
<b>建造合同形成的已完工尚未结算资产账面价值</b>	<b>111,211,702.02</b>

## 6、其他流动资产

项目	年末数	年初数
理财产品	53,000,000.00	—
待抵扣进项税额	656.00	—
待认证进项税额	11,120.55	—
其他	75,000.00	—
<b>合计</b>	<b>53,086,776.55</b>	<b>—</b>

## 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	35,958,019.57	57,410.25	—	—	1,635,473.13	37,650,902.95
购置	35,958,019.57	57,410.25	—	—	1,635,473.13	37,650,902.95
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	45,668,939.91	7,572,671.25	390,567.36	751,655.00	4,378,125.33	58,761,958.85
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	1,256,228.84	887,716.14	36,381.96	62,542.88	429,149.57	2,672,019.39
计提	1,256,228.84	887,716.14	36,381.96	62,542.88	429,149.57	2,672,019.39
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	5,330,768.22	5,156,765.73	292,591.80	313,535.26	2,850,732.65	13,944,393.66
三、减值准备						
	—	—	—	—	—	—

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
四、账面价值						
1.期末账面价值	40,338,171.69	2,415,905.52	97,975.56	438,119.74	1,527,392.68	44,817,565.19
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：固定资产—房屋建筑物用于银行授信额度抵押的账面净值 5,175,112.48 元。

#### 8、在建工程

在建工程明细

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
南昌中航国际办公楼装修工程	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			
计提	51,439.12	8,328.16	59,767.28
3.本期减少金额	-	-	-
处置	-	-	-
4.期末余额	293,788.60	23,600.00	317,388.60
三、减值准备	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	65,321.40	37,195.00	102,516.40
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	本期增加	本期减少
----	------	------

			本期摊销		其他减少
北京办公室 装修支出	-	2,378,000.00	594,500.04	-	1,783,499.96

## 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	8,140,170.00	1,221,025.50	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	1,000,000.00	16,290,000.00

## 13、应付账款

项目	期末数	期初数
货款	14,198,578.98	13,793,596.25
工程款	36,836,168.87	26,522,570.81
<b>合计</b>	<b>51,034,747.85</b>	<b>40,316,167.06</b>

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
厦门市吉兴集团建设有限公司	2,586,213.48	保证金额尾款尚未支付

## 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	17,659,342.18	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	51,969,738.34
累计已确认毛利	73,029,619.18
减：已办理结算的价款	142,658,699.70
<b>已结算尚未完工款</b>	<b>17,659,342.18</b>

## 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	17,782,149.52	17,195,857.62	2,488,165.84
离职后福利-设定提存计划	2,967.72	518,418.21	521,385.93	-
辞退福利	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,904,841.66</b>	<b>18,300,567.73</b>	<b>17,717,243.55</b>	<b>2,488,165.84</b>

## (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	15,190,657.39	14,675,287.66	2,315,137.54
职工福利费	-	455,801.14	455,801.14	-
社会保险费	1,127.84	318,330.85	319,458.69	-
其中：1. 医疗保险费	1,127.84	259,261.98	260,389.82	-
2. 工伤保险费	-	24,569.78	24,569.78	-
3. 生育保险费	-	34,499.09	34,499.09	-
住房公积金	-	569,432.00	569,432.00	-
工会经费和职工教育经费	100,978.29	1,228,542.09	1,156,492.08	173,028.30
其他短期薪酬	-	19,386.05	19,386.05	-
<b>合计</b>	<b>1,901,873.94</b>	<b>17,782,149.52</b>	<b>17,195,857.62</b>	<b>2,488,165.84</b>

## (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	518,418.21	521,385.93	-
其中：1. 基本养老保险费	2,895.48	472,543.91	475,439.39	-
2. 失业保险费	72.24	45,874.30	45,946.54	-
<b>合计</b>	<b>2,967.72</b>	<b>518,418.21</b>	<b>521,385.93</b>	<b>-</b>

## 16、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	2,062,894.37	-
企业所得税	5,397,754.07	9,042,343.10
营业税	-	215,025.91
城市维护建设税	-	15,039.02
个人所得税	26,250.65	4,527.09
其他税种	189,198.40	67,624.37
<b>合计</b>	<b>7,676,097.49</b>	<b>9,344,559.49</b>

## 17、其他应付款

项目	期末数	期初数
保证金	1,276,634.51	1,576,634.51
往来款	-	1,011,880.00
其他	514,807.80	7,083.99
<b>合计</b>	<b>1,791,442.31</b>	<b>2,595,598.50</b>

## 18、股本

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	10,562,000.00	-	-	-	-	-	10,562,000.00

## 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	-	-	63,955,756.9

## 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	8,783,466.09	-	14,688,994.09

## 21、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
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	87,832,975.33	106,830,629.84
减：提取法定盈余公积	8,783,466.09	5,905,528.00
应付普通股股利	-	110,000,000.00
股东权益内部结转	-	52,485,034.27
期末未分配利润	132,149,715.34	53,100,206.10

## 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	234,717,429.24	90,945,780.64	306,682,706.56	143,420,692.68
其他业务	1,042,177.12	22,903.21	1,699,480.00	68,313.12

合计	235,759,606.36	90,968,683.85	308,382,186.56	143,489,005.80
----	----------------	---------------	----------------	----------------

## (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	234,717,429.24	90,945,780.64	306,682,706.56	143,420,692.68

## 23、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	-	1,500,990.60
城市维护建设税	11,107.09	107,331.20
教育费附加	4,781.52	46,005.43
地方教育费附加	3,173.74	30,670.27
价格调节基金	6,291.31	94,998.33
房产税	125,406.91	-
印花税	16,334.26	-
其他	9,502.05	-
<b>合计</b>	<b>176,596.88</b>	<b>1,779,995.83</b>

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	241,187.18	318,340.56
业务招待费	2,038,075.06	3,451,304.00
其他	216,981.13	-
<b>合计</b>	<b>2,496,243.37</b>	<b>3,769,644.56</b>

## 25、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	7,200,414.90	9,564,890.04
员工薪酬	11,142,795.65	6,746,401.04
业务招待费	4,498,721.69	3,824,088.59
中介机构费用	1,420,086.87	2,051,837.20
折旧和摊销	2,661,203.37	1,389,981.63
房租及物业费	6,415,693.12	1,246,357.35

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,886,233.57	1,047,264.12
差旅费	1,440,723.07	706,064.60
车辆费用	25,049.90	592,260.38
税费	129,244.54	301,297.53
水电费	164,134.13	230,493.10
会务费	-	54,560.00
其他	1,262,580.90	1,062,510.63
<b>合计</b>	<b>39,246,881.71</b>	<b>28,818,006.21</b>

## 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	773,280.34	1,014,175.84
手续费及其他	95,856.38	323,869.67
<b>合计</b>	<b>-677,423.96</b>	<b>-690,306.17</b>

## 27、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,534,106.86	3,368,024.06

## 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	3,093,696.93	661,890.41

## 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
政府补助	2,093,499.84	124,931.58	2,093,499.84
其他	200.00	6,400.00	200.00
<b>合计</b>	<b>2,093,699.84</b>	<b>131,331.58</b>	<b>2,093,699.84</b>

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
厦门思明区财政局新三板上市鼓励扶持资金	1,200,000.00	-	与收益相关

厦门市科学技术局厦门市技术交易奖励金	600,000.00	-	与收益相关
厦门市科技技术局小巨人补贴款	200,000.00	-	与收益相关
社保补助款	44,499.84	24,056.14	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
厦门市思明区科技和信息化局国内发明专利奖励款	10,000.00	-	与收益相关
劳务协作奖	6,000.00	4,000.00	与收益相关
厦门思明区科技和信息化局扶持资金款	-	96,875.44	与收益相关
<b>合计</b>	<b>2,093,499.84</b>	<b>124,931.58</b>	<b>-</b>

## 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	-	2,310.80	-
其中：固定资产处置损失	-	2,310.80	-
对外捐赠	2,050,000.00	1,804,000.00	2,050,000.00
滞纳金支出	4,521.37	8,544.80	4,521.37
其他	-	36,523.19	-
<b>合计</b>	<b>2,054,521.37</b>	<b>1,851,378.79</b>	<b>2,054,521.37</b>

## 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	16,694,533.75	20,464,233.24
递延所得税费用	-380,116.03	-505,203.61
<b>合计</b>	<b>16,314,417.72</b>	<b>19,959,029.63</b>

## 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	3,184,513.49	178,073,574.14
银行存款利息收入	773,280.34	1,014,175.84
收到政府补助等	2,093,699.84	124,931.58
<b>合计</b>	<b>6,051,493.67</b>	<b>179,212,681.56</b>

## (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	3,253,968.76	14,576,262.61
付现费用	22,179,695.57	16,482,121.34
<b>合计</b>	<b>25,433,664.33</b>	<b>31,058,383.95</b>

## (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	485,000,000.00	100,000,000.00

## (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	538,000,000.00	100,000,000.00

## 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
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	87,832,975.33	106,830,629.84
加：资产减值准备	2,534,106.86	3,368,024.06
固定资产折旧	2,672,019.39	1,443,830.70
无形资产摊销	59,767.28	76,276.39
长期待摊费用摊销	594,500.04	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）	—	2,310.80
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）	-3,093,696.93	-661,890.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-380,116.03	-505,203.61
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）	-39,201,159.31	-10,249,222.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,960,722.40	162,921,268.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-502,451.77	17,819,956.17
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	34,555,222.46	281,075,979.26

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	—	—
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	139,205,927.62	179,175,061.18
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	-39,969,133.56	167,550,134.67

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	139,205,927.62	179,175,061.18
其中：库存现金	11,334.23	5,918.37
可随时用于支付的银行存款	139,194,593.39	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	139,205,927.62	179,175,061.18

## 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、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，包括利率风险和其他价格风险。

#### 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）。

### （2）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 12 月 31 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 88.56%（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 67.79%（2015 年：70.55%）。

### （3）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	51,034,747.85	-	-	51,034,747.85
其他应付款	1,791,442.31	-	-	1,791,442.31
<b>合计</b>	<b>52,826,190.16</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>52,826,190.16</b>

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
<b>合计</b>	<b>42,911,765.56</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>42,911,765.56</b>

## 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 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 20.31%（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。

### 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	本公司股东，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	租赁皇达大厦 28 楼办公室	1,071,508.57	1,106,640.00	市场价
俞义泉	个人住宅作为员工宿舍	159,600.00	-	市场价
杰航环保生态城投资有限公司	租赁北京办公室	3,597,037.70	-	市场价
杰航环保生态城投资有限公司	车辆	1,089,320.40	-	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 21,386,200.00 元的抵押担保。本公司本期未使用该银行额度。

## 十、承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 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 12 月 31 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

本公司 2017 年 4 月 24 日召开的第一届董事会第十次会议审议通过了《中联环股份有限公司 2016 年度利润分配预案》,对 2016 年度利润分配作出如下决议:综合考虑公司的经营状况、现金流状况,公司拟以现有总股本 105,620,000 股为基数,向全体股东按每 10 股派发现金红利 2.6 元(含税),共计派发现金股利 27,461,200.00 元(含税)。上述预案尚需经股东大会审议批准。

截至 2017 年 4 月 25 日,本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

截止 2016 年 12 月 31 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

详见本附注五之 2。

## 2、其他应收款

详见本附注五之 4。

## 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	-	-

## 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	234,717,429.24	90,945,780.64	306,682,706.56	143,420,692.68
其他业务	1,042,177.12	22,903.21	1,699,480.00	68,313.12

## 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	3,093,696.93	661,890.41

## 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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	2,093,499.84	
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得的投资收益	3,093,696.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,054,321.37	

项目	本期发生额	说明
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	3,132,875.40	
减：非经常性损益的所得税影响数	469,931.31	
非经常性损益净额	2,662,944.09	
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	2,662,944.09	-

## 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	32.23%	0.83	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	31.26%	0.81	-

中联环股份有限公司

2017年4月26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：

公司董事会办公室。