

公司代码：600323

公司简称：瀚蓝环境

# 瀚蓝环境股份有限公司 2016 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人金铎、主管会计工作负责人陈慧霞 及会计机构负责人（会计主管人员）吴志勇声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2016年度母公司实现净利润153,678,818.39元，提取盈余公积15,367,881.84元，加上年初未分配利润1,025,517,180.75元，减去经2015年年度股东大会决议派发的红利76,626,401.80元后，可供分配的利润为1,087,201,715.50元。

2017年3月13日召开的第八届董事会第三十八次会议审议通过了2016年度利润分配预案：以公司目前股本766,264,018股为基数，每10股派发现金红利2元（含税），共计派发现金红利153,252,803.60元。2016年度不进行资本公积转增股本。该分配预案待股东大会通过后实施。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

**八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？**

否

**九、 重大风险提示**

☒适用 ☐不适用

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅“第四节 经营情况讨论与分析”之“可能面对的风险”。

## 目录

|      |                        |     |
|------|------------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....                | 4   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标.....       | 5   |
| 第三节  | 公司业务概要.....            | 7   |
| 第四节  | 经营情况讨论与分析.....         | 9   |
| 第五节  | 重要事项.....              | 30  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....      | 39  |
| 第七节  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 44  |
| 第八节  | 公司治理.....              | 51  |
| 第九节  | 公司债券相关情况.....          | 53  |
| 第十节  | 财务报告.....              | 56  |
| 第十一节 | 备查文件目录.....            | 151 |

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |                                                                                                                   |
|-------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司、本公司      | 指 | 瀚蓝环境股份有限公司及前身“南海发展股份有限公司”                                                                                         |
| 公资办         | 指 | 佛山市南海区公有资产管理办公室                                                                                                   |
| 南海控股公司      | 指 | 广东南海控股投资有限公司                                                                                                      |
| 供水集团        | 指 | 佛山市南海供水集团有限公司                                                                                                     |
| 城建投公司       | 指 | 佛山市南海城市建设投资有限公司                                                                                                   |
| 燃气有限公司      | 指 | 佛山市南海燃气有限公司                                                                                                       |
| 燃气发展公司      | 指 | 佛山市南海燃气发展有限公司                                                                                                     |
| 瑞兴公司        | 指 | 佛山市瑞兴能源发展有限公司                                                                                                     |
| 瀚蓝能源        | 指 | 江西瀚蓝能源有限公司                                                                                                        |
| 创冠香港        | 指 | 创冠环保（香港）有限公司                                                                                                      |
| 创冠中国        | 指 | 创冠环保（中国）有限公司                                                                                                      |
| 绿电公司        | 指 | 佛山市南海绿电再生能源有限公司                                                                                                   |
| 顺控环投公司      | 指 | 广东顺控环境投资有限公司                                                                                                      |
| 新一厂、一厂改扩建项目 | 指 | 南海垃圾焚烧发电一厂改扩建项目                                                                                                   |
| 二厂          | 指 | 南海垃圾焚烧发电二厂                                                                                                        |
| 创冠廊坊        | 指 | 创冠环保（廊坊）有限公司                                                                                                      |
| 创冠大连        | 指 | 创冠环保（大连）有限公司                                                                                                      |
| 惠安二期        | 指 | 创冠环保（惠安）有限公司二期垃圾焚烧发电项目                                                                                            |
| 福清二期        | 指 | 创冠环保（福清）有限公司二期垃圾焚烧发电项目                                                                                            |
| 黄石二期        | 指 | 创冠环保（黄石）有限公司二期垃圾焚烧发电项目                                                                                            |
| 哈尔滨天人瑞和     | 指 | 哈尔滨天人瑞和生物质能源有限公司                                                                                                  |
| 牡丹江瑞嘉环保     | 指 | 牡丹江瑞嘉环保服务有限公司                                                                                                     |
| 漳州中雁        | 指 | 漳州中雁生态能源公司                                                                                                        |
| BOT         | 指 | 建设-经营-移交，是指政府通过契约授予投资者或经营者以一定期限的特许专营权，许可其融资建设和经营特定的公用基础设施，并准许其通过向用户收取费用或出售产品以清偿贷款，回收投资并赚取利润；特许权期限届满时，该基础设施无偿移交给政府 |
| TOT         | 指 | 移交—经营—移交，是指政府部门将建设好的项目的一定期限的产权和经营权，有偿转让给投资人，由其进行运营管理；投资人在一个约定的时间内通过经营收回全部投资和得到合理的回报，并在合约期满之后，再交回给政府部门或原单位         |
| 裕泉水司        | 指 | 佛山市南海裕泉自来水有限公司                                                                                                    |
| 西江公司        | 指 | 佛山市西江供水有限公司                                                                                                       |
| 樵南水务        | 指 | 佛山市南海区樵南水务有限公司                                                                                                    |
| 瀚泓公司        | 指 | 佛山市南海瀚泓污水处理系统管理有限公司                                                                                               |

|       |   |                       |
|-------|---|-----------------------|
| 瀚蓝固废  | 指 | 佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司     |
| 凯程环保  | 指 | 湖北凯程环保科技有限公司          |
| 威辰环境  | 指 | 湖北威辰环境科技有限公司          |
| 非公开发行 | 指 | 上市公司采用非公开方式，向特定对象发行股票 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|          |            |
|----------|------------|
| 公司的中文名称  | 瀚蓝环境股份有限公司 |
| 公司的中文简称  | 瀚蓝环境       |
| 公司的法定代表人 | 金铎         |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                  | 证券事务代表                 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名   | 黄春然                    | 汤玉云                    |
| 联系地址 | 广东省佛山市南海区桂城南海大道建行大厦22楼 | 广东省佛山市南海区桂城南海大道建行大厦22楼 |
| 电话   | 0757-86280996          | 0757-86280996          |
| 传真   | 0757-86328565          | 0757-86328565          |
| 电子信箱 | 600323@grandblue.cn    | 600323@grandblue.cn    |

### 三、 基本情况简介

|             |                                                               |
|-------------|---------------------------------------------------------------|
| 公司注册地址      | 广东省佛山市南海区桂城南海大道建行大厦                                           |
| 公司注册地址的邮政编码 | 528200                                                        |
| 公司办公地址      | 广东省佛山市南海区桂城南海大道建行大厦                                           |
| 公司办公地址的邮政编码 | 528200                                                        |
| 公司网址        | <a href="http://www.grandblue.cn">http://www.grandblue.cn</a> |
| 电子信箱        | 600323@grandblue.cn                                           |

### 四、 信息披露及备置地点

|                     |                                                           |
|---------------------|-----------------------------------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称       | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报                                     |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地点          | 公司董事会秘书办公室                                                |

### 五、 公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |         |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A股     | 上海证券交易所 | 瀚蓝环境 | 600323 | 南海发展    |

### 六、 其他相关资料

|               |    |                      |
|---------------|----|----------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境 | 名称 | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） |
|---------------|----|----------------------|

|                   |                  |                                 |
|-------------------|------------------|---------------------------------|
| 内)                | 办公地址             | 广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼        |
|                   | 签字会计师姓名          | 陈昭、谭灏                           |
| 报告期内履行持续督导职责的财务顾问 | 名称               | 广发证券股份有限公司                      |
|                   | 办公地址             | 广州市天河北路 183 号大都会广场 42 层         |
|                   | 签字的财务顾问<br>主办人姓名 | 蒋伟驰、吴曦                          |
|                   | 持续督导的期间          | 2016 年 1 月 1 日-2016 年 12 月 31 日 |

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                     | 2016年             | 2015年             | 本期比上年<br>同期增减(%)       | 2014年             |
|----------------------------|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|
| 营业收入                       | 3,690,344,577.43  | 3,356,967,216.10  | 9.93                   | 2,435,295,905.79  |
| 归属于上市公司股东的净利润              | 508,567,480.10    | 402,901,796.76    | 26.23                  | 308,712,042.65    |
| 归属于上市公司股东的扣除非<br>经常性损益的净利润 | 492,783,597.39    | 373,803,254.23    | 31.83                  | 242,343,692.68    |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 1,178,532,283.09  | 1,262,658,086.96  | -6.66                  | 829,204,495.73    |
|                            | 2016年末            | 2015年末            | 本期末比上<br>年同期末增<br>减(%) | 2014年末            |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 4,824,246,039.22  | 4,394,401,180.25  | 9.78                   | 3,329,055,932.41  |
| 总资产                        | 13,272,671,899.91 | 12,359,284,013.28 | 7.39                   | 10,979,848,200.39 |

### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                      | 2016年 | 2015年 | 本期比上年同期增减<br>(%) | 2014年 |
|-----------------------------|-------|-------|------------------|-------|
| 基本每股收益(元/股)                 | 0.66  | 0.53  | 24.53            | 0.49  |
| 稀释每股收益(元/股)                 | 0.66  | 0.53  | 24.53            | 0.49  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股<br>收益(元/股)   | 0.64  | 0.49  | 30.61            | 0.42  |
| 加权平均净资产收益率(%)               | 11.04 | 9.81  | 增加1.23个百分点       | 13.60 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均<br>净资产收益率(%) | 10.69 | 9.1   | 增加1.59个百分点       | 9.56  |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

## 八、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

|           | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-----------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入      | 825,048,888.96   | 899,284,300.04   | 984,002,009.98   | 982,009,378.45     |
| 归属于上市公司股东 | 106,271,444.81   | 155,585,238.43   | 170,732,403.58   | 75,978,393.28      |

|                         |                |                |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 的净利润                    |                |                |                |                |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 104,782,253.97 | 144,439,519.90 | 169,489,283.96 | 74,072,539.56  |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 137,300,015.75 | 326,980,590.49 | 338,477,772.37 | 375,773,904.48 |

### 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目                                                   | 2016 年金额      | 附注（如适用）       | 2015 年金额      | 2014 年金额      |
|------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益                                                  | -233,011.09   | 详见附注七、49 和 50 | -4,073,253.67 | -1,684,153.76 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 8,804,606.17  | 详见附注七、49      | 44,073,082.00 | 13,564,856.97 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |               |               |               | 15,325,000.00 |
| 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                                |               |               |               | 45,112,858.76 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | 14,813,871.72 | 详见附注七、49 和 50 | -2,131,932.45 | 1,501,204.01  |
| 少数股东权益影响额                                                  | -1,871,717.30 |               | -128,596.15   | -274,689.20   |
| 所得税影响额                                                     | -5,729,866.79 |               | -8,640,757.20 | -7,176,726.81 |
| 合计                                                         | 15,783,882.71 |               | 29,098,542.53 | 66,368,349.97 |

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）主要产品和服务

公司主营业务包括固废处理业务、供水业务、污水处理业务以及燃气业务。

固废处理业务：拥有完整的固废处理产业链，包括前端的垃圾压缩转运；中端的垃圾填埋、生活垃圾焚烧发电、污泥干化处理、餐厨垃圾处理、危险废物处理处置；以及末端的渗滤液处理、飞灰处理等。其中，危险废物处理业务为 2016 年度新增。

供水业务：拥有供水服务全产业链，实现厂网一体化运营，包括取水、制水、输水到终端客户服务。

污水处理业务：包括生活污水处理和工业废水处理。拥有包括生活污水收集管网维护、泵站管理、污水处理厂运营管理的污水处理服务全产业链。

燃气业务：包括管道天然气、瓶装燃气等供应及销售。

## （二） 主要经营模式

污水处理业务和固废处理业务：均采用特许经营的模式，通过与当地政府或市政管理部门签订 BOT 或 TOT 特许经营协议，在特许经营的范围内提供相应服务。

供水业务：永续经营，通过自建自来水厂及铺设自来水管并提供相应供水服务。

燃气业务：根据政府部门核发的《燃气经营许可证》，在特许经营的范围内提供相应服务。

## （三） 行业情况

公司业务为环境服务业，为城市发展和人们生活所必须，总体经营稳定，没有明显的行业周期性，宏观经济的起伏波动不会对本行业形成较大影响。

公司旗下供水、污水处理和燃气业务主要集中在佛山市南海区，在南海区占有相对垄断地位。在南海区，供水业务处于行业发展成熟期，污水处理业务及燃气业务随城市发展及环保要求提升尚有一定发展空间。公司旗下固废处理业务处于行业发展的扩张期，受益于行业大发展，公司固废处理业务已拓展至全国 18 个城市。

行业情况的具体分析见第四节“经营情况讨论与分析——公司关于未来发展的讨论与分析”。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目名称   | 本期期末数      | 上期期末数      | 变动金额      | 变动比例    | 情况说明                   |
|--------|------------|------------|-----------|---------|------------------------|
| 存货     | 22,295.36  | 13,861.61  | 8,433.75  | 60.84%  | 工程施工成本增加所致。            |
| 长期股权投资 | 16,144.83  | 2,019.28   | 14,125.55 | 699.53% | 本期增加对西江公司及顺控环投公司的投资。   |
| 无形资产   | 602,747.92 | 506,533.06 | 96,214.86 | 18.99%  | 创冠廊坊、福清二期和一厂改扩建项目完工转入。 |

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

(1) 完整的环境服务产业链及固废处理的“瀚蓝模式”

公司定位于“综合环境服务领跑者”，已形成包括供水、污水处理、固废处理、城市燃气供应等循环相扣的完整环境服务产业链，具备为城市提供环境服务可持续发展规划、提供综合环境服务的能力。“综合环境服务”的理念和成功实践在国内是较为先进和独特的。

公司在固废领域，已形成生活垃圾转运、焚烧发电、卫生填埋、渗滤液处理、飞灰处理等完整的生活垃圾处理纵向一体化优势，也形成了生活垃圾处理、餐厨垃圾处理、污泥处理、粪便处理、危废处理等协同资源化的横向协同一体化优势。具备提供固废全产业链综合环境投资及服务能力。

公司投资建设并运营的“南海固废处理环保产业园”，是目前国内唯一已建成并成功运营的具有完整固废处理产业链的固废处理产业园，产业园以垃圾焚烧发电项目为能源核心，配置生活垃圾转运、污泥处理、餐厨垃圾处理、渗滤液处理、飞灰处理等完整的生活垃圾处理设施，各处理环节实现资源共享、资源互换，以高效协同的方式，完成生活垃圾的无害化处理、资源化循环利用。同时，产业园模式在节省土地资源、降低处理成本、减少污染物排放便利监管等方面的特点十分突出，具有社会成本最小化的显著优势，被称之为固废处理的“瀚蓝模式、南海经验”。国家住建部等四部委在 2016 年底发文表示“要积极推进产业园建设，统筹不同类型垃圾处理”，我司具有项目成功经验，形成示范效应，形成了固废处理的竞争优势。公司连续 3 年被评选为中国固废处理行业十大影响力企业，已经获得业内和政府的高度认可，公司的品牌影响力越来越大。

#### (2) 以“城市好管家、行业好典范、社区好邻居”为核心的社会责任体系

公司专注于环境服务产业，由于环境服务业与公众的健康、生活品质及城市的品质息息相关，且多以 BOT 形式提供服务，服务时间长，企业是否具备高度的社会责任感，是否保证项目长期稳定运营，能否赢得政府和公众的信任，是各地方政府选择环境服务商的重要标准之一。公司秉持“城市好管家、行业好典范、社区好邻居”的社会责任理念，潜心耕耘，以规范自律的建设和运营管理提供高品质的产品和服务，以示范项目的带动来促进行业的可持续发展和合作伙伴的共赢，以改善美化社区环境、推动多方监管赢得社区的信任，实现人与自然和谐相处的目标，体现了富有社会责任感的企業精神和较高水平的运营管理能力，获得社会的认同，在对外拓展中形成了独特竞争优势。在固废领域，公司在化解邻避效应、建立邻利、邻亲关系方面，亦积累了丰富经验。

#### (3) 工程建设平台和运营管理平台的建立

公司通过信息化的现代管理手段，建立了规范高效的运营管理和工程建设管理平台，如自主研发的远程控制和实时运营管理系统等，已成功应用在供排水、固废处理项目中，并具有可复制性，为公司工程建设和运营管理水平的提升提供保证，并能为客户提供更优质的环境服务，是公司运营管理软实力的优势所在。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2016 年，是国家“十三五”规划开局之年，伴随中国宏观经济结构性调整、环保法实施及各项环保政策密集出台，环保产业迎来深刻变革与重构，竞争进一步加剧。公司遵循“十三五”战略规划及“综合环境服务领跑者”的战略定位，持续聚焦环境服务产业，继续推进全国发展之旅。

2016 年，公司围绕发展战略与年度经营计划，以“巩固优势、激发潜力、稳健发展”为指导思想，对内进一步优化工程建设和运营管理能力，提升现有业务管理的精细化水平，对外增强并购投资和并购整合能力，以固废处理业务为核心实现业务扩张。报告期内，公司经营业绩保持持续稳健增长，取得“十三五”的良好开局。

2016 年度，公司实现营业收入 36.90 亿元，同比增长 9.93%；归属于母公司股东的净利润 5.09 亿元，同比增长 26.23%；基本每股收益 0.66 元，同比增长 24.53%；加权平均净资产收益率 11.04%，同比增加 1.23 个百分点。

**固废处理业务：**报告期内，固废处理业务收入 132,779 万元，在公司营业收入中占比提升至 35.98%，同比增长 32.57%，固废处理业务已成为公司盈利增长的核心动力。绿电公司辖下南海固废处理环保产业园内各个项目正常运营，一厂改扩建项目、二厂均满负荷运行，发电效率保持较高水平。创冠中国继续深化管理改革，优化财务结构，推动垃圾收集，垃圾处理量和运营效率均得到有效提升，各已运营项目生产情况稳定增长；已完成福清二期（300 吨/日）、黄石二期（400 吨/日）扩建工作。创冠中国 2016 年度实际实现的扣除非经常性损益后净利润为 13,198.35 万元，未达到承诺的 16,379.95 万元，差额 3,181.60 万元，业绩承诺完成率为 80.58%；实际净利润未完成承诺的主要原因是：1、创冠中国位于河北廊坊和大连的垃圾焚烧发电厂项目比原预计时间推迟投入运营，影响 2016 年净利润分别比预计减少 1,606.12 万元和 1,191.67 万元；2、由于 2016 年开始执行新的环保标准，环保排放标准提高导致环保投入的加大，相应成本增加以及 2015 年 7 月增值税税收优惠政策的调整，使得实际净利润比承诺净利润少。针对上述不利因素，公司及创冠中国积极应对，一是创冠廊坊积极推动地方政府支持使垃圾收集量不断增加，目前已满负荷运行，将促进营收及盈利较快增长；二是加快推进大连项目建设进度，预计大连项目将于 2017 年 6 月建成投产；三是根据 BOT 协议价格调整机制提出提价申请（目前晋江项目已完成调价、其他项目公司正稳步推进中），积极与税务部门沟通争取退税收入及时回笼。对外拓展方面，通过收购取得福建省漳州市南部垃圾焚烧发电项目（1000 吨/日），哈尔滨、大庆、牡丹江三市有机垃圾处理项目（包括餐厨垃圾处理 550 吨/日及粪便处理 50 吨/日）；报告期内公司固废处理产业园首次实现异地复制，公司参与投资（占 34%股权）的顺控环投热电项目将投资建设包括日处理规模为 3000 吨的生活垃圾焚烧发电项目、700 吨的污泥处理项目以及 300 吨的餐厨垃圾处理项目在內的固废处理环保产业园，同时，公司将组建运营公司（占比 70%），负责顺控环投热电项目建成投产后的生产运营。公司垃圾焚烧发电规模、污泥处理规模、餐厨垃圾处理规模分别达到 18350 吨/日、1350 吨/日、1150 吨/日。报告期内，公司与德国瑞曼迪斯正式签署成立合资公司的协议，进入危废处理市场。8 月，公司全资子公司瀚蓝固废与凯程环保签订收购威辰环境 70%股权的框架协议，如项目顺利实施（危废处理规模 22 万吨/年），将扩大公司在工业固废和危险废弃物处理领域规模。

**燃气业务：**受国际油价影响，燃气业务的销售价格和采购价格同步下调。报告期内燃气业务收入 116,287 万元，占公司营业收入的 31.51%，同比下降 13.25%。公司抓住政府对南海铝型材行

业推行清洁能源政策的机会，积极拓展铝型材企业天然气转换工作，在经济增长放缓和国际油价波动的背景下，全年业绩保持稳定，实现净利润 17,171.98 万元，超额完成业绩承诺。报告期内，燃气业务对外拓展实现零的突破，收购瀚蓝能源 70% 股权，获得江西樟树市 11 个镇街的燃气特许经营协议及从事燃气经营的相关许可证照及气源协议。

**供水业务：**报告期内供水业务收入 86,057 万元，占公司营业收入的 23.32%，同比增加 23.03%。供水营收增长的原因一是新增樵南水务并表；二是 2016 年 1 月起，南海区进行了水价调整，增幅约为 15%。由于供水模式由批发转为零售，水损率明显上升，公司积极应对开展水损治理工作。报告期内，向西江公司增资并参与佛山市第二水源项目后续投资建设，将有利于优化公司在南海区内的供水布局，降低公司水源和水厂扩建成本，提高供水业务长期盈利能力。

**污水处理业务：**污水处理增值税政策自 2015 年 7 月起调整，从原来的免征调整为即征即退 70%，受此影响，报告期内公司污水处理业务收入 15,978 万元，同比下降 7.77%，占公司营业收入的 4.33%。公司属下各污水处理厂保持稳定生产状态，但因来水不足，产能利用率未能充分发挥；报告期内，公司通过增资瀚泓公司，将南海区污水收集管网的运营管理权纳入公司，进一步完善了公司在污水处理业务的产业链，打造公司污水处理业务板块厂网一体化的创新运营模式。报告期内，公司启动平洲污水处理厂提标改造及扩建项目。

## 二、报告期内主要经营情况

| 分行业或分产品      | 生产量        |           |          | 销售量        |           |          |
|--------------|------------|-----------|----------|------------|-----------|----------|
|              | 2016 年     | 2015 年    | 变动比例 (%) | 2016 年     | 2015 年    | 变动比例 (%) |
| 供水（万立方米）     | 43,511.02  | 37,869.57 | 14.90    | 40,569.61  | 38,704.11 | 4.82     |
| 污水处理（万吨）     | 15,766.03  | 16,574.30 | -4.88    | 19,808.51  | 20,148.33 | -1.69    |
| 固废处理         |            |           |          |            |           |          |
| 其中：垃圾焚烧量（万吨） | 384.96     | 308.53    | 24.77    | 405.96     | 337.37    | 20.33    |
| 发电量（万千瓦时）    | 130,890.71 | 98,608.12 | 32.74    | 109,089.64 | 82,025.82 | 32.99    |
| 垃圾转运量（万吨）    | 118.08     | 106.13    | 11.26    | 118.08     | 106.13    | 11.26    |
| 污泥处理量（万吨）    | 12.07      | 11.47     | 5.23     | 12.07      | 11.47     | 5.23     |
| 飞灰处理量（万吨）    | 4.40       | 3.50      | 25.71    | 4.40       | 3.50      | 25.71    |
| 垃圾填埋量（万吨）    | 23.78      | ——        |          | 23.78      | ——        |          |
| 燃气供应         |            |           |          |            |           |          |
| 天然气（万立方米）    | 33,679.09  | 32,119.00 | 4.86     | 32,687.83  | 31,534.00 | 3.66     |
| 液化气（万吨）      | 1.96       | 1.96      | -        | 2.01       | 2.00      | 0.50     |

注：上述天然气及液化气生产量为采购量。

上述发电量及上网电量同比增幅超 30%，主要是一厂改扩建项目、创冠廊坊及惠安二期投产、原有项目业务量增长影响。

## (一) 主营业务分析

## 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:万元 币种:人民币

| 科目            | 本期数        | 上年同期数       | 变动比例 (%) |
|---------------|------------|-------------|----------|
| 营业收入          | 369,034.46 | 335,696.72  | 9.93     |
| 营业成本          | 249,520.88 | 230,004.72  | 8.49     |
| 销售费用          | 7,138.03   | 7,474.30    | -4.50    |
| 管理费用          | 26,506.39  | 21,797.66   | 21.60    |
| 财务费用          | 20,651.79  | 24,619.91   | -16.12   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 117,853.23 | 126,265.81  | -6.66    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -65,593.19 | -168,222.45 | 61.01    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -73,158.52 | 94,592.75   | -177.34  |
| 研发支出          | 4,498.22   | 3,860.25    | 16.53    |

①投资活动产生的现金流量净额增加 61.01%，主要是去年同期支付创冠香港股权收购款。

②筹资活动产生的现金流量净额减少 177.34%，主要是去年同期收到重大资产重组配套募集资金、本年度归还外部借款较多。

## 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:万元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 |            |            |         |               |               |              |
|-----------|------------|------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业       | 营业收入       | 营业成本       | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 供水业务      | 86,056.84  | 65,335.54  | 24.08   | 23.03         | 19.50         | 增加 2.24 个百分点 |
| 污水处理      | 15,977.51  | 11,428.68  | 28.47   | -7.77         | 0.07          | 减少 5.60 个百分点 |
| 固废处理      | 132,779.24 | 79,849.64  | 39.86   | 32.57         | 39.52         | 减少 3.00 个百分点 |
| 燃气业务      | 116,287.40 | 84,171.24  | 27.62   | -13.25        | -16.01        | 增加 2.38 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 |            |            |         |               |               |              |
| 分地区       | 营业收入       | 营业成本       | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 广东        | 296,058.58 | 210,186.05 | 29.01   | 5.67          | 3.77          | 增加 1.30 个百分点 |
| 福建        | 41,425.19  | 22,267.39  | 46.25   | 16.23         | 25.27         | 减少 3.88 个百分点 |
| 湖北        | 6,505.67   | 3,460.02   | 46.82   | 14.73         | 7.53          | 增加 3.56 个百分点 |
| 河北        | 7,111.56   | 4,871.65   | 31.50   | 不适用           | 不适用           | 不适用          |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

①供水业务：收入及成本同比增幅较大，主要是樵南水务纳入并表范围，以及水价整体上调所致。毛利率同比增加 2.24 个百分点，主要是水价调整所致。

②污水业务：收入同比下降 7.77%，毛利率同比减少 5.60 个百分点，主要是自去年 7 月起增值税政策调整所致。

③固废业务：收入及成本同比增幅较大，主要是创冠廊坊、惠安二期、一厂改扩建项目于去年下半年起相继投产。毛利率减少 3.00 个百分点，主要是垃圾处理劳务自去年 7 月起增值税政策调整所致。

④燃气业务：收入及成本同比减幅较大，主要是销售及采购价格同比下滑且液化气撤销部分充气网点；毛利率同比增加 2.38 个百分点，主要是天然气及液化气销售价格下滑幅度小于采购价格下降幅度等。

## (2). 成本分析表

单位：万元

| 分行业情况 |        |           |              |           |                |                   |
|-------|--------|-----------|--------------|-----------|----------------|-------------------|
| 分行业   | 成本构成项目 | 本期金额      | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额    | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) |
| 供水    | 折旧及摊销  | 19,780.37 | 30.28        | 18,316.76 | 32.00          | 7.99              |
|       | 运营成本   | 45,555.18 | 69.72        | 38,914.22 | 68.00          | 17.07             |
| 污水处理  | 折旧及摊销  | 4,024.13  | 35.21        | 4,296.25  | 37.62          | -6.33             |
|       | 运营成本   | 7,404.55  | 64.79        | 7,124.23  | 62.38          | 3.93              |
| 固废处理  | 折旧及摊销  | 25,206.56 | 31.57        | 17,290.40 | 30.21          | 45.78             |
|       | 运营成本   | 54,643.08 | 68.43        | 39,940.58 | 69.79          | 36.81             |
| 燃气供应  | 材料     | 77,872.37 | 92.52        | 92,609.20 | 92.41          | -15.91            |
|       | 制造费用   | 6,298.87  | 7.48         | 7,606.23  | 7.59           | -17.19            |

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

固废处理业务成本中折旧及摊销、运营成本金额均较上年变动超 30%，主要原因是创冠廊坊、惠安二期、一厂改扩建项目于 2015 年下半年起相继投产、原有项目业务量增长影响等。

## (3). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 77,402 万元，占年度销售总额 20.97%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 80,230 万元，占年度采购总额 72.57%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

## 2. 费用

√适用 □不适用

单位：万元

|      | 本期数       | 上期数       | 变动比例 (%) |
|------|-----------|-----------|----------|
| 销售费用 | 7,138.03  | 7,474.30  | -4.50    |
| 管理费用 | 26,506.39 | 21,797.66 | 21.60    |
| 财务费用 | 20,651.79 | 24,619.91 | -16.12   |
| 合计   | 54,296.21 | 53,891.88 | 0.75     |

### 3. 研发投入

#### 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：万元

|                     |          |
|---------------------|----------|
| 本期费用化研发投入           | 4,498.22 |
| 本期资本化研发投入           |          |
| 研发投入合计              | 4,498.22 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%)   | 1.22     |
| 公司研发人员的数量           | 131      |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 3.42     |
| 研发投入资本化的比重 (%)      |          |

#### 情况说明

√适用 □不适用

报告期内公司费用化研发支出同比增加 16.53%。研发支出主要用于主营业务的技术研发与应用、技术改造与创新、运营管理的信息化和自动化建设等方面。

### 4. 现金流

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目            | 2016 年度    | 2015 年度     | 变动幅度 (%) | 变动原因                            |
|---------------|------------|-------------|----------|---------------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 117,853.23 | 126,265.81  | -6.66    |                                 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -65,593.19 | -168,222.45 | 61.01    | 去年同期支付创冠香港股权收购款。                |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -73,158.52 | 94,592.75   | -177.34  | 去年同期收到重大资产重组配套募集资金、本年度归还外部借款较多。 |

公司报告期经营活动产生的净现金流量是 117,853.23 万元，而净利润是 55,611.57 万元，两者相差 62,241.66 万元，主要原因是计提了折旧 25,020.56 万元、摊销了无形资产及长期待摊费用 31,848.55 万元、支付财务费用 21,291.30 万元，存货增加 8,433.75 万元，经营性应收项目减少 5,349.25 万元，经营性应付项目减少 14,247.19 万元。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：万元

| 项目名称    | 本期期末数      | 本期期末数<br>占总资产的<br>比例 (%) | 上期期末数     | 上期期末数<br>占总资产的<br>比例 (%) | 本期期末金额<br>较上期期末变<br>动比例 (%) | 情况说明                                        |
|---------|------------|--------------------------|-----------|--------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------|
| 预付款项    | 2,235.24   | 0.17                     | 5,585.80  | 0.45                     | -59.98                      | 主要是固废工程及设备预付款减少较多。                          |
| 其他应收款   | 5,726.66   | 0.43                     | 3,649.19  | 0.30                     | 56.93                       | 主要是支付的代收代付款项增加。                             |
| 存货      | 22,295.36  | 1.68                     | 13,861.61 | 1.12                     | 60.84                       | 主要是工程施工成本增加所致。                              |
| 长期股权投资  | 16,144.83  | 1.22                     | 2,019.28  | 0.16                     | 699.53                      | 主要是本期增加对西江公司及顺控环投公司的投资。                     |
| 工程物资    | 443.87     | 0.03                     | 3,987.39  | 0.32                     | -88.87                      | 主要是本期将工程物资结转入在建工程。                          |
| 其他非流动资产 | 7,253.15   | 0.55                     | 3,234.70  | 0.26                     | 124.23                      | 主要是新增股权转让款定金及预付工程款增加。                       |
| 短期借款    |            |                          | 16,485.00 | 1.33                     | -100.00                     | 母公司归还短期借款。                                  |
| 预收款项    | 24,868.35  | 1.87                     | 18,508.78 | 1.50                     | 34.36                       | 主要是预收安装工程款增加较多。                             |
| 应付职工薪酬  | 11,630.91  | 0.88                     | 8,332.16  | 0.67                     | 39.59                       | 主要是计提年终奖年底尚未发放。                             |
| 应交税费    | 10,390.39  | 0.78                     | 7,615.70  | 0.62                     | 36.43                       | 主要是净利润同比增加，使得应交所得税增加较多。                     |
| 应付利息    | 1,069.88   | 0.08                     | 2,118.17  | 0.17                     | -49.49                      | 主要是年内公司债到期结清利息。                             |
| 递延收益    | 104,290.30 | 7.86                     | 62,810.61 | 5.08                     | 66.04                       | 主要是本期收到桂城水厂迁移补偿 4.3 亿元。                     |
| 少数股东权益  | 71,527.22  | 5.39                     | 51,944.71 | 4.20                     | 37.70                       | 主要是本期控股子公司净利润增加及新增瀚蓝能源、哈尔滨天人瑞合等控股子公司少数股东投入。 |

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

| 项目     | 期末账面价值（元）        | 受限原因       |
|--------|------------------|------------|
| 货币资金   | 9,834,415.78     | 使用受限的保证金存款 |
| 应收账款   | 36,179,200.09    | 质押借款       |
| 无形资产   | 4,388,678,851.17 | 质押借款       |
| 长期股权投资 | 2,297,000,000.00 | 质押借款       |
| 合计     | 6,731,692,467.04 | --         |

## (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

## 水务行业经营性信息分析

## 1. 报告期内产能和开工情况

√适用□不适用

| 板块    | 产能         | 产能利用率(%) |
|-------|------------|----------|
| 自来水供应 | 136 万立方米/日 | 87.65    |
| 污水处理  | 56.3 万吨/日  | 76.72    |

| 地区 | 产能         | 报告期内新投产规模 | 在建项目的计划产能 | 预计投产时间     |
|----|------------|-----------|-----------|------------|
| 广东 | 136 万立方米/日 | 0         | 25 万立方米/日 | 2018 年 8 月 |
| 广东 | 56.3 万吨/日  | 0         | 4 万吨/日    | 2017 年 8 月 |

## 2. 销售信息

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 板块    | 销售收入           | 成本             | 毛利率(%) | 同比变化(%) |
|-------|----------------|----------------|--------|---------|
| 自来水供应 | 860,568,418.95 | 653,355,436.37 | 24.08  | 2.24    |
| 污水处理  | 159,775,083.70 | 114,286,815.54 | 28.47  | -5.60   |

报告期污水处理业务毛利同比下降 5.60%，主要是是污水处理劳务自 2015 年 7 月起由免征增值税改为 100%征收增值税后退还 70%的政策调整所致。

## (1). 自来水供应板块

## 1.1 各地区平均水价、定价原则及报告期内调整情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 地区     | 平均水价 | 定价原则 | 报告期内调整情况             | 调价机制（如有）               |
|--------|------|------|----------------------|------------------------|
| 佛山市南海区 | 2.19 | 政府定价 | 调增各类别用水价格，居民用水实行阶梯水价 | 与水资源费、价格调节基金的联动机制；根据成本 |

|  |  |  |  |             |
|--|--|--|--|-------------|
|  |  |  |  | 监审程序向政府申请调价 |
|--|--|--|--|-------------|

## 1.2 各客户类型平均水价、定价原则及报告期内调整情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 客户类型        |                                                 | 平均水价        | 定价原则 | 报告期内调整情况             | 调价机制                              |
|-------------|-------------------------------------------------|-------------|------|----------------------|-----------------------------------|
| 居民用户        | 第一级 $\leq 23\text{m}^3$                         | 1.85 元/立方米  | 政府定价 | 调增各类别用水价格，居民用水实行阶梯水价 | 与水资源费、价格调节基金的联动机制；根据成本监审程序向政府申请调价 |
|             | $23\text{ m}^3 < \text{第二级} \leq 36\text{ m}^3$ | 2.75 元/立方米  |      |                      |                                   |
|             | 第三级 $> 36\text{ m}^3$                           | 5.45 元/立方米  |      |                      |                                   |
| 非居民用户       |                                                 | 2.45 元/立方米  |      |                      |                                   |
| 特种用户        |                                                 | 4.43 元/立方米  |      |                      |                                   |
| 合表用户        |                                                 | 1.95 元/立方米  |      |                      |                                   |
| 学校、幼儿园、福利机构 |                                                 | 1.85 元/立方米  |      |                      |                                   |
| 趸售镇级水司      |                                                 | 1.572 元/立方米 |      |                      |                                   |
| 趸售村（居）委     |                                                 | 1.637 元/立方米 |      |                      |                                   |

自来水价格由政府定价，价格调整受经济环境和法律程序等因素影响较大，公司在2015年已启动自来水价格调整程序，并于2015年12月获得政府批准（南发改价〔2015〕37号），自2016年1月开始执行新的水价标准。

根据佛山市南海区发展规划和统计局文件《佛山市南海区发展规划和统计局关于印发〈南海区调整自来水价格实施方案〉的通知》，公司正式实施新的水价，此次调整方案包括：适当提高各类别用水价格，居民用水实行阶梯水价；建立自来水价格与水资源费、价格调节基金的联动机制。

公司 2016 年供水数据显示，售水均价较 2015 年同比增加约 0.27 元/  $\text{m}^3$ ，增幅约为 15%。

## (2). 污水处理板块

### 2.1 各地区平均水价、定价原则及报告期内调整情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 地区     | 平均水价 | 定价原则     | 报告期内调整情况 | 调价机制（如有）             |
|--------|------|----------|----------|----------------------|
| 佛山市南海区 | 0.94 | BOT 协议定价 | 无调整      | 根据 BOT 合同调价机制向政府申请调价 |

### 2.2 各客户类型平均水价、定价原则及报告期内调整情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 客户类型      | 平均水价 | 定价原则     | 报告期内调整情况 | 调价机制（如有）           |
|-----------|------|----------|----------|--------------------|
| 政府或市政管理部门 | 0.94 | BOT 协议定价 | 无调整      | 根据 BOT 合同调价机制向政府申请 |

公司污水处理费单价在与政府部门签订的污水处理 BOT 协议中有约定，同时 BOT 协议中约定价格调整机制，价格调整幅度主要根据电价、工人工资福利水平、物价指数和银行贷款利率及税收政策等来综合确定。在本报告期内污水处理单价仍执行原 BOT 合同约定价格，未作调整。

### 3. 主要采水点水源水质情况

√适用 □不适用

第二水厂、新桂城水厂取水点均位于北江干流，水源类型为河流型，水源名称为南海第二-金沙水厂水源，根据《地表水环境质量标准》（GB3838-2002），集中式生活饮用水地表水水源地水质必须达到该标准 III 类水体要求。据广东省环境保护厅发布的 2016 年地级以上城市集中式生活饮用水水源水质状况报告，2016 年第二水厂、新桂城水厂水源地地表水水质达标。

### 4. 自来水供应情况

√适用 □不适用

| 供水量          | 销售量          | 产销差率 (%) | 同比变化 (%)     | 原因                                                     |
|--------------|--------------|----------|--------------|--------------------------------------------------------|
| 43,511.02 万吨 | 40,569.61 万吨 | 6.76     | 增加 8.96 个百分点 | 公司 2015 年销售水量中包含部分是外部购水，2016 年供水整合后公司供水产能增加、外部购水量比例减少。 |

### 5. 重大资本性支出情况

□适用 √不适用

其中：项目投入情况

□适用 √不适用

## 环保行业经营性信息分析

### 1 固体废弃物处理

#### (1). 经营模式和上下游情况

公司的固废处理业务均采用特许经营的模式，通过与当地政府或市政管理部门签订 BOT 协议，在特许经营的范围内提供相应服务。BOT 模式即 Build-Operate-Transfer（建设—经营—转让），是指在与地方政府签订特许经营权协议、取得当地发电项目的特许经营权后，公司作为项目发起人出资成立项目子公司，并自主决定项目的规划、设计、建设和运营。项目完工后项目子公司在特许期内（一般为 25-30 年）进行运营，通过向政府收取垃圾处理费和通过余热发电售电来收回成本、实现盈利，特许期满后项目将无偿移交给当地政府。

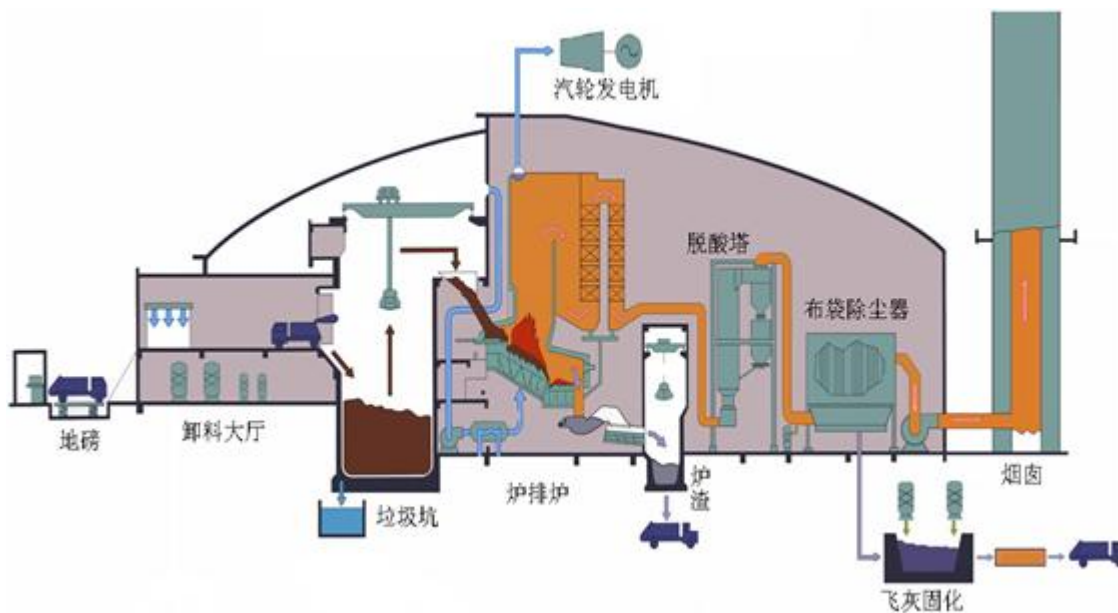
#### (2). 技术和工艺情况

公司固废处理业务打造的是从源头到终端集垃圾压缩转运、垃圾填埋、焚烧发电、污泥处理、餐厨垃圾处理、渗滤液处理、飞灰处理于一体的固废处理产业链，实行污水零排放。使用的主要

工艺包括垃圾焚烧发电和污泥干化：

### ①垃圾焚烧发电

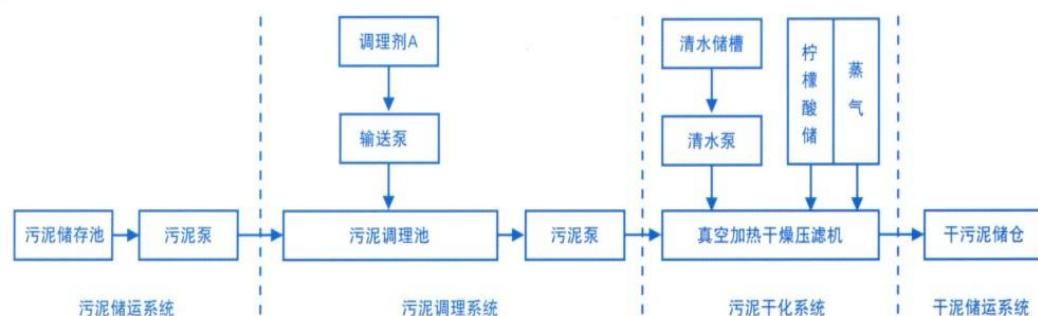
垃圾焚烧发电项目主要由垃圾接收及给料环节、垃圾焚烧环节、资源综合利用环节、烟气处理环节和残渣处理环节等环节组成，其工艺流程图如下：



垃圾焚烧炉是垃圾焚烧发电厂极其重要的核心设备，它决定着整个垃圾焚烧发电厂的工程造价与运营的经济效益，直接影响到垃圾的燃烧状况和燃烧效果，以及炉渣、飞灰、烟气的排放和处理效果。目前公司旗下各垃圾焚烧发电项目所采用的垃圾焚烧炉均为机械炉排炉，是世界主流的垃圾焚烧炉技术，技术成熟、可靠。这种焚烧炉适合焚烧低热值、高水分的垃圾，对垃圾的热值适应范围在  $4000\sim 8500\text{kJ/kg}$ ，且具备运行及维护简便等优点，是目前在处理城市生活垃圾中使用最为广泛的焚烧炉型。

### ②污泥干化业务

该项目采用真空加热压滤干化工艺，将机械压滤和热能干化相结合，先将污泥中的自由态水份通过机械压滤滤出，再将污泥中的物理性结合水（毛细管/间隙水、胶态/表面吸附水）和化学性结合水（细胞内的水、分子水）通过蒸汽加热蒸发，具有能耗低，运行稳定可靠，维修维护简单，环境清洁无臭味等优势。工艺流程图如下：



### ③滤液处理业务

渗滤液采用“调节池+厌氧（UASB）+MBR（反硝化/硝化/外置超滤膜）+NF+RO”为主体的处理工艺，经过处理作为工业冷却水循环再利用。

### (3). 市场占有情况

2016 年公司生活垃圾处理量为 384.96 万吨、转运量为 118.08 万吨，污泥处理量为 12.07 万吨，飞灰处理量为 4.40 万吨，垃圾填埋量为 23.78 万吨。由于全国各省市经营同类垃圾处理的主体呈多样性及爆发式增长，目前尚无此类处理量的权威统计数据，暂时无法统计公司的市场占有情况。

### (4). 从事工业废弃物和危险废弃物处理的情况

2016 年，公司与瑞曼迪斯工业服务国际有限公司签署《合资经营协议》，共同出资成立佛山市瀚蓝瑞曼迪斯环境服务投资有限公司，此举标志着公司开始布局危险废弃物的资源再生以及终端处理业务，进一步扩大公司的固废板块蓝图。

公司与凯程环保签署框架协议，拟收购威辰环境 70%股权，目前威辰环境相关资质尚在办理中，尚未取得危废经营许可证。因前置条件尚未齐备，公司尚未与凯程环保签署正式合同。

### (5). 已中标合同，签订正式合同后长期未实施的情况

目前旗下公司尚有 2 个签订 BOT 特许经营协议后长期未实施的项目：孝感市生活垃圾焚烧发电厂 BOT 项目和贵阳市生活垃圾焚烧发电 BOT 项目都是由于选址问题尚未实施，公司目前正与相关部门积极沟通协调，努力推进项目实施。

### (6). 目前公司所拥有的垃圾焚烧业务特许经营权情况

| 项目名称                      | 协议签订时间      | 建设情况  | 特许经营期                                | 项目核准总规模(吨/日) | 实际处理量(吨/日) | 垃圾处置费(元/吨) |
|---------------------------|-------------|-------|--------------------------------------|--------------|------------|------------|
| 晋江市垃圾焚烧发电综合处理厂 BOT 项目     | 2003 年 12 月 | 已完成建设 | 自正式投产之日起 30 年                        | 600          | 1765.09    | 72.83      |
| 晋江市垃圾焚烧发电综合处理厂 BOT 项目     | 2007 年 9 月  | 已完成建设 | 自正式投产之日起至 2035 年 12 月 31 日止          | 1200         |            | 72.83      |
| 安溪县生活垃圾焚烧发电厂 BOT 特许经营项目一期 | 2009 年 8 月  | 已完成建设 | 自 2009 年 8 月 28 日起至 2039 年 8 月 27 日止 | 600          | 648.36     | 73         |
| 安溪县生活垃圾焚烧发电厂 BOT 特许经营项目二期 |             | 已完成建设 |                                      |              |            | 73         |
| 惠安县生活垃圾焚烧发电厂特许经营项目一期      | 2009 年 2 月  | 已完成建设 | 自 2009 年 2 月 20 日起至 2036 年 2 月 19 日止 | 1200         | 1525.79    | 69.79      |

|                              |             |                |                             |       |           |                 |
|------------------------------|-------------|----------------|-----------------------------|-------|-----------|-----------------|
| 惠安县生活垃圾焚烧发电厂特许经营项目二期         |             | 已完成建设          |                             |       |           | 69.79           |
| 南平市“三线一中心”城市生活垃圾焚烧发电厂 BOT 项目 | 2009 年 8 月  | 已完成建设          | 含建设期 30 年                   | 600   | 552.67    | 60              |
| 黄石市生活垃圾焚烧发电厂 BOT 项目一期        | 2009 年 5 月  | 已完成建设          | 正式特许经营权协议签订之日起至移交前一日间的 27 年 | 1200  | 923.47    | 前 10 年 49、后续 60 |
| 黄石市生活垃圾焚烧发电厂 BOT 项目二期        |             | 预计 2017 年上半年投产 |                             |       |           | 前 10 年 49、后续 60 |
| 福清市生活垃圾焚烧厂项目一期               | 2009 年 9 月  | 已完成建设          | 自 BOT 协议生效之日起 27 年          | 900   | 1016.87   | 61.5            |
| 福清市生活垃圾焚烧厂项目二期               |             | 已完成建设          |                             |       |           | 61.5            |
| 孝感市生活垃圾焚烧发电厂 BOT 项目一期        | 2010 年 4 月  | 尚未开工           | 建设期开始之日起至移交前一日间的 27 年       | 1050  |           | 55              |
| 孝感市生活垃圾焚烧发电厂 BOT 项目二期        |             |                |                             |       |           |                 |
| 廊坊市生活垃圾焚烧发电项目                | 2009 年 12 月 | 已完成建设          | 从 2009 年 6 月 26 日起 27 年     | 1000  | 908.96    | 58              |
| 大连金州新区生活垃圾焚烧处理项目（一期）BOT 项目   | 2015 年 9 月  | 预计 2017 年上半年投产 | 含建设期 27 年                   | 1000  |           | 78              |
| 贵阳市生活垃圾焚烧发电 BOT 特许经营项目       | 2013 年 5 月  | 尚未开工           | 自取得环评批复之日起 30 年             | 2000  |           | 65              |
| 漳州南部生活垃圾焚烧发电厂特许经营项目          | 2016 年 2 月  | 筹建中            | 30 年（含 2 年建设期）              | 1000  |           | 85              |
| 佛山市南海区垃圾焚烧发电厂二厂项目            | 2006 年 7 月  | 已完成建设          | 30 年（自正式运营之日起算）             | 1500  | 1523.81   | 95              |
| 佛山市南海区垃圾焚烧发电厂一厂改扩建项目         | 2011 年 7 月  | 已完成建设          | 30 年（自正式运营之日起算）             | 1500  | 1661.6318 | 95              |
| 合计                           |             |                |                             | 15350 |           |                 |

## (7). 项目运营情况

□适用 √不适用

## (8). 发电业务

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2016 年底母公司对外长期股权投资账面余额是 4,986,516,832.56 元,比 2015 年底余额增加 576,405,183.00 元,增幅 13.07%,增加的主要原因是报告期内公司新增西江公司 50%股权、顺控环投公司 34%股权、瀚泓污水 90%股权及哈尔滨天人瑞和 70%股权、牡丹江瑞嘉环保 90%股权等。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用□不适用

单位：元

| 项目                   | 佛山市南海绿电再生能源有限公司  |                  |
|----------------------|------------------|------------------|
|                      | 2016 年           | 2015 年           |
| 主要业务                 | 垃圾处理及余热发电、污泥处理   | 垃圾处理及余热发电、污泥处理   |
| 注册资本                 | 499,100,000.00   | 499,100,000.00   |
| 总资产                  | 2,117,913,407.85 | 2,186,413,640.66 |
| 净资产                  | 1,013,269,895.16 | 873,433,966.03   |
| 营业收入                 | 492,021,154.44   | 421,159,873.57   |
| 主营业务利润               | 117,291,003.28   | 113,897,311.63   |
| 净利润                  | 139,835,929.13   | 131,635,191.24   |
| 贡献的净利润占公司合并净利润比例 (%) | 25.15            | 29.54            |

| 项目     | 佛山市南海燃气发展有限公司                             |                                           |
|--------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
|        | 2016 年                                    | 2015 年                                    |
| 主要业务   | 管道液化石油气及液化石油气的供应,燃气工程及其技术咨询和信息服务(仅供办理资质证) | 管道液化石油气及液化石油气的供应,燃气工程及其技术咨询和信息服务(仅供办理资质证) |
| 注册资本   | 56,975,000.00                             | 56,975,000.00                             |
| 总资产    | 1,285,883,214.05                          | 954,236,024.52                            |
| 净资产    | 770,458,730.08                            | 534,100,122.56                            |
| 营业收入   | 1,212,698,503.89                          | 1,369,159,590.05                          |
| 主营业务利润 | 232,475,779.44                            | 232,683,281.21                            |

|                      |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|
| 净利润                  | 171,719,788.24 | 170,186,829.65 |
| 贡献的净利润占公司合并净利润比例 (%) | 30.88          | 38.19          |

| 项目                   | 创冠环保（中国）有限公司     |                  |
|----------------------|------------------|------------------|
|                      | 2016 年           | 2015 年           |
| 主要业务                 | 垃圾处理及余热发电、污泥处理   | 垃圾处理及余热发电、污泥处理   |
| 注册资本                 | 1,661,620,691.15 | 1,661,620,691.15 |
| 总资产                  | 3,993,443,840.43 | 3,381,041,443.26 |
| 净资产                  | 1,811,973,000.24 | 1,508,640,043.40 |
| 营业收入                 | 560,172,317.28   | 417,013,541.18   |
| 主营业务利润               | 135,024,187.40   | 78,910,038.30    |
| 净利润                  | 133,332,956.84   | 91,691,254.38    |
| 贡献的净利润占公司合并净利润比例 (%) | 23.98            | 20.57            |

(1) 创冠中国净利润同比增加 45.42%，主要是创冠廊坊、福清二期投产及原有项目业务量增长。

(2) 本年度取得和处置子公司的情况：

固废板块方面：①2016 年，公司以现金支付方式购买漳州中雁 70%股权，从而获得漳州南部生活垃圾焚烧发电厂特许经营权，有利于公司巩固和扩张福建地区的垃圾焚烧和固废处理市场；②2016 年，公司以现金和增资方式受让哈尔滨天人瑞和 70%股权、牡丹江瑞嘉环保 90%股权，从而获得哈尔滨、牡丹江餐厨垃圾处理项目特许经营权，本次收购将进一步巩固公司在固废处理产业、特别是有机垃圾处理板块的竞争优势，将有利于实现全国性的固废处理业务扩张及餐厨等有机垃圾处理项目，符合公司“十三五”战略发展需要。

污水板块方面：2016 年，公司以现金方式向瀚泓公司增资，完成 90%股权的控股，着力打造污水处理业务板块厂网一体化的创新运营模式。

燃气板块方面：2016 年，公司通过增资形式获得瀚蓝能源 70%股权。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

☒ 适用 ☐ 不适用

##### 1. 水务行业

##### 1.1 污水处理行业

(1) 从规模增长向提质增效转变

2016 年，地方、区域、流域围绕“水十条”进一步细化相关规划和行动计划，农村供水设施完善、村镇污水处理设施及管网的完善、海绵城市建设、黑臭水体治理、城市污水厂提标改造在 PPP 模式热和第三方治理实践中进一步落地。根据《“十三五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》，2015 年，全国城镇污水处理能力已达到 2.17 亿立方米/日，城市污水处理率达到 92%，县城污水处理率达到 85%，全国城镇污水处理设施建设基本完成“十二五”规划目标。但污水处理设施建设仍然存在着区域分布不均衡、配套管网建设滞后、建制镇设施明显不足、老旧管网渗漏严重、设施提标改造需求迫切、部分污泥处置存在二次污染隐患、再生水利用率不高、重建轻管理等突出问题，城镇污水处理的成效与群众对水环境改善的期待还存在差距。

为此，《“十三五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》指出，“十三五”期，将进一步统筹规划，合理布局，加大投入，实现城镇污水处理设施建设由“规模增长”向“提质增效”转变，由“重水轻泥”向“泥水并重”转变，由“污水处理”向“再生利用”转变，全面提升我国城镇污水处理设施的保障能力和服务水平，使群众切实感受到水环境质量改善的成效。

管理趋严、标准提高、社会参与以及面向效果付费的环保产业新常态正在进一步清晰明朗。对相关企业的运营管理能力、成本控制能力、市场开拓能力、产品创新能力都提出了更高的要求。

## (2) 须关注产业升级及行业整合机会

由于受经济下行影响，地方财政支付能力和支付信用仍然是影响水环境治理市场的重大因素，另外受增值税政策调整及污水厂提标改造的影响，部分污水项目的盈利性进一步降低，预期未来仍将有一部分市场存量的项目进入退出阶段，可能带来行业整合的机会。

## 1.2 供水行业

### (1) 政策调整带来机遇和挑战

随着国内城镇化推进加快和人民生活水平不断提高，自来水需求量和饮用水水质标准逐渐提高，政策法规逐步完善，而水资源紧缺、水资源费逐年提升、水污染加剧、自来水处理成本日益增高。受国家资源价格改革政策的引导全国各地都在逐步推广实施阶梯水价，合理定价机制逐步完善。2016 年 5 月起营改增全面推行，给供水企业供水工程安装业务带来新挑战。国家新的农村饮水安全工程免征增值税政策和 2016 年 1 月佛山市南海区实行水价调整政策，给公司供水业务带来新的盈利点。

### (2) 供水管网改造、饮水安全改造、城乡供水整合等是行业发展的重点

供水行业市场化程度仍较低，呈属地性水务企业跨地区发展的趋势。城镇供水市场已接近饱和，但供水管网改造、饮水安全改造、城乡供水整合等仍是行业发展的重点。农村、村镇供水市场正在快速崛起，但受制于盈利能力及模式、付费机制及能力，参与主体有限。合同节水管理也在进一步创新水务经营模式，城乡一体化供水整合在进一步推进。

公司供水和污水处理业务集中在佛山市南海区，处于行业成熟期，日均供水规模达 136 万立方米，日均污水处理规模达 56 万吨，在佛山市南海区具有相对垄断地位。

公司及时把握政策动向，通过实行新的水价调整方案、及时办理相关免税备案手续、强化企业财务管理和涉税风险管理等一系列策略，来应对政策法规的变化，以保持良好的盈利水平。符合行业发展趋势。

## 2、固废处理行业

在生态文明理论指导下，固废产业进入效果时代。2016 年，国家密集出台了一批与固废处理相关的政策，包括《“十三五”全国城镇生活垃圾无害化处理设施建设规划（征求意见稿）》、四部委《关于进一步加强城市生活垃圾焚烧处理工作的意见》等，将促进固废处理项目提速。根据环保部规划院测算，预计“十三五”期间环保投入将增加至 7.5 万亿元左右，其中固废处理行业投资区间在 4.25-5.10 万亿元之间。未来，固废处理企业的横向扩张仍将持续，同时逐步向上下游环节延伸业务，打造固废处理全产业链，行业强者愈强的局面将逐步形成。

另一方面，随着环保要求趋严、政府监管力度不断加强、社会压力和公众关注加大，固废行业发展空间在不断扩张的同时，也面临着越来越大的倒逼压力。

固废行业呈现大市场、大生态、大资本的新趋势，同时也面临竞争白热化、商业模式重构、与资本对接、摆脱固废产业末端定位等问题。市场进入竞争激烈的群雄争霸时期，行业内部并购与整合案例不断增加。

### （1）垃圾焚烧野蛮竞争，全行业声讨低价中标

2016 年，垃圾焚烧发电项目发展参差不齐，垃圾焚烧发电价格再创新低，引发全行业对低价中标项目的一致声讨，并逐渐引发管理部门和地方政府的重视，随着《关于进一步加强城市生活垃圾处理工作的意见》发布，垃圾焚烧项目中标价格或有望理性回归。

### （2）固废园区化处理或将成为国家和地方主推模式

国家住建部发文鼓励采用大固废全产业链式的综合产业园模式，并在项目规划、选址、邻避等问题方面出台或细化了相关管理政策，未来，垃圾焚烧市场将进一步迈上规范发展的新台阶，具有资金、技术、经验等优势的企业将获得更好的发展机会，行业龙头企业将在未来激烈的市场竞争中胜出。

### （3）新兴市场逐步打开

#### A. 危废处理“黄金时代”正在开启

随着水十条、土十条的出台和危废名录的修订发布，十三五危废项目将纳入地方市政基础设施规划，将进一步强化地方危废治理的责任和动力。随着危废管控体系的完善和付费机制的进一步规范和完善，危废将成为固废领域快速爆发的新兴市场。研究显示，到 2020 年危废处理市场空间有望达到 1800 亿元。

危废领域由于种类繁多，细分市场复杂，不同能力与资源禀赋的企业分别行走在资源化（油脂、金属）、焚烧（涉毒、难处理）、填埋的道路上，实现全工艺布局的企业凤毛麟角。从行业发展格局来看，目前行业内仍是东江环保一家独大，但近两年已有十多家企业或通过产业链延伸、

或通过技术延伸快速布局危废领域，预期未来危废市场的竞争将进一步加剧。危废处理市场“黄金时代”已经开启，同时，行业也将迎来整合机会。

#### B. 餐厨垃圾处理市场快速打开

虽然前五批餐厨垃圾试点项目已下达规划，但实际通过验收、正常运营的项目较少，凸显了餐厨项目收运难的问题，有待收运体系的完善和相关政策的配套支持，餐厨垃圾处理行业正在加速发展，但尚未出现具有明显优势的行业龙头企业，市场集中度不高。餐厨项目《试点城市中期评估及终期验收管理办法》将极大的推动行业的发展，一些技术可靠、项目运行稳定的餐厨垃圾处理企业将进一步成长，或将成为行业龙头。

#### C. 垃圾收运市场逐步开启

目前，国内垃圾收运系统的投入远远落后于处理系统，企业往往将更多的资金投入到了焚烧和填埋等后端环节。但作为垃圾处理的前端环节，垃圾收运的完善和优化对垃圾综合管理系统的高效运行起着至关重要的作用，从国外废物管理公司经验来看，50%的垃圾处理收入来源于垃圾收运。由此可见，垃圾清扫、收运的潜在市场很大，进军垃圾收运系统将成为垃圾处理企业今后的发展方向。

未来，垃圾收运市场空间广阔，特别是农村垃圾收运市场潜力巨大，据 E20 研究院估算，垃圾收运蕴藏千亿级市场空间。

#### (4) 同质化竞争呼唤深度资源化及商品化创新引领

近两年来，项目同质化竞争催生了低价恶性竞争，避免同质化竞争一方面需要领跑企业的创新和引领，创造新的竞争优势和竞争特质，另一方面，随着环保标准的提升和监管要求的趋严，需要环境服务从减量化、无害化进一步向资源化倾斜并向商品化延伸。因此，未来在无害化和减量化的基础上，如何实现深度资源化利用和商品化，并带动环境效益增值或将成为引领环保产业发展的新趋势。

#### (5) 固废行业资本市场交易活跃，国际化值得期待

2016 年，固废领域仍然是节能环保产业中最活跃的领域。企业上市融资、并购基金、再融资等成为众多企业共同的选择，再融资提升资本实力、通过并购构建环保平台并进入异地市场，固废企业正依靠资本市场的力量加速成长、扩张。部分已经走出国门的企业，也在抢占欧洲、东南亚、南亚、中东及非洲的市场，国际化战略已经成为部分企业拓展固废市场的重要策略。

公司 2014-2016 年度连续三年蝉联中国固废处理行业十大影响力企业，是固废处理领域少有的拥有全产业链的固废处理企业，拥有包括从生活垃圾卫生填埋到生活垃圾压缩转运、垃圾焚烧发电、污泥处理、餐厨垃圾处理、危废处理全产业链，其中垃圾焚烧发电项目规模近 2 万吨/日，居全国前列，业务覆盖全国 18 个城市，是蓝色焚烧的倡导者及杰出代表者，在业界拥有良好的口碑。其中，南海固废处理环保产业园是国内目前唯一一个已经建成落地的全产业链固废处理环保产业园，被称之为破解垃圾围城问题的“瀚蓝模式，南海经验”，在全国拥有示范作用。

### 3、燃气行业

2016 年国际油价进一步下跌并进入低位震荡期，2016 年底，主要石油输出国进一步达成了限产计划以提振油价。但受国际政治、经济的不确定影响及地区冲突战争的冲击，未来油价走势仍具有很大的不确定性，液化石油气和天然气价格仍将深受油价的影响。另外、页岩气、煤制气、新的电池技术的发展也进一步冲击着燃气市场。

国内方面，中国经济正经历着经济增速下降、实体经济增长乏力、转型升级动力换挡的新常态。传统产业产能过剩的结构性矛盾仍然突出，企业发展的经营成本仍然偏高。去年以来，国家宏观调控紧紧围绕“去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板”而展开，燃气价格在宏观经济调控中仍将受到冲击。

国家和地方进一步加快市场化改革进程，2015 年 2 月份国家发改委宣布，从 4 月 1 日起中国天然气价格正式并轨；2016 年下半年，中石油在东北、华北部分区域对燃气已经按需定价，福建等地也出台政策鼓励供需双方协商定价。为扶持工业企业发展，中央和地方也在进一步为企业降低成本，如降低能源（工业用电、工业用气）价格。

因此，短期来看，燃气市场价格在市场化改革的引领下，仍将出现震荡，并增加燃气经营企业的不确定性；长期来看，燃气市场的市场化改革将进一步加快，燃气的进销价差或将进一步被压缩。今后将有更多的第三方企业进入中上游领域，终端用户面临的选择越来越多，市场竞争将越发激烈。

## （二） 公司发展战略

√适用□不适用

### 1、公司战略定位：综合环境服务领跑者

“十三五”期间，公司将持续聚焦环境服务产业，继续坚持积极的业务扩张策略，进一步实现产业链延伸，以固废处理业务为核心进行扩张。公司将加强业务整合和管理变革，积极推动产业及业务协同，继续推动总部、事业部相关职能及业务的整合优化，实现资源共享、信息协同，降低管理运营成本。通过积极业务扩张、加强资本运作、完善公司治理及管控模式、推动体制机制变革、加强人力资源体系建设等，将瀚蓝环境打造成为“综合环境服务领跑者”。

### 2、新业务及项目

(1) 全力推进顺德环保产业园建设，积极推动佛山绿色工业中心项目和南海垃圾焚烧三期工作，培育新的利润增长点。

(2) 以现有项目和区域为依托，以点带面，积极寻求新的市场机遇，争取取得新的突破。

(3) 把握机会实施产业并购，争取获得新项目。

### (三) 经营计划

√适用□不适用

#### 1. 前期披露的发展战略和 2016 年经营计划的执行情况

公司“十三五”发展战略是将公司打造成为“综合环境服务领跑者”，2016 年是“十三五”开局之年，期末公司总资产超过 130 亿元，业务范围涵盖供水、污水处理、固废处理和燃气供应，业务区域覆盖河北、辽宁、湖北、福建、广东、贵州、黑龙江、江西等省，公司连续 3 年被评为中国固废处理行业十大影响力企业，正朝着“综合环境服务领跑者”的目标阔步前进。

2016 年公司计划实现营业收入 37 亿元，实际实现营业收入 36.90 亿元，完成目标收入的 99.73%；计划成本费用率控制在 85%以下，实际为 82.33%成本费用控制较好。

#### 2. 2017 年度的经营计划

(1) 2017 年经营指导思想：改革机制、开放赋能、健康发展。

(2) 财务目标：营业收入 40 亿元；成本费用率控制在 85%以下。

(3) 发展目标：改革机制，合作开放，以点带面的项目拓展和以资本并购为主的市场开拓并存，为实现综合环境服务领跑者蓄能储势。

(4) 竞争力提升目标：增强并购投资和并购整合能力；内部管理进一步优化，进一步激发潜力和提高活力；树立“瀚蓝环境”品牌和形象。

#### 3. 为达到上述经营目标拟采取的策略和行动

(1) 进一步巩固优势，深挖潜力，提升现有业务运营管理的精细化水平。

(2) 强化战略管理及行业发展研判，合作开放，进一步提升投资能力，把握投资机会。

(3) 改革机制，进一步赋能，激发潜力，注重风险管控，支撑公司健康发展。

(4) 搭建和完善集团化品牌体系，提升公司品牌的美誉度和影响力，提升社会责任竞争力。

(5) 加强企业文化建设，打造团结、积极、高效的员工队伍。

#### 4. 资金需求

2017 年是“十三五”规划的第二年，也是公司处于快速发展的关键阶段，公司在建项目及业务发展对资金的需求较大，预计 2017 年公司重大资本性支出约 19 亿元，对外投资项目资金需求视项目获取及进度情况投入。

公司将做好资金计划，进一步提供公司资金整体使用效率，发挥资金统一调配作用，满足资金需求，节约资金整体成本。在融资方面，公司将做好并购贷款、项目贷款以及流动资金贷款工作，同时积极探索与利用资本平台、公司债和银行间票据等方式进行融资。

### (四) 可能面对的风险

√适用□不适用

#### 1、政策风险

随着中国城镇化建设、人口持续增加和政府对环保的日益重视、相关立法逐渐完善，公司从事的水务行业、固废处理行业及燃气供应行业发展前景向好。随着市场环境逐步成熟，市场化程

度逐步提高，市场规模扩大，国家产业政策存在随之调整的可能性，可能对公司相关业务发展造成一定的影响，比如环保行业税费政策的调整等。

对策：加强对产业政策和监管政策的研究，把握行业发展趋势，巩固公司传统优势行业，积极发展符合国家政策，前景向好的环境服务产业。

## 2、环保风险

环保标准与环境执法趋严，以及环境治理效果导向的环境治理模式的到来，对公司运营服务水平提出了更高的要求。

对策：严格恪守企业社会责任治理要求，践行“城市好管家、行业好典范、社区好邻居”的理念，继续做强“社会责任品牌”，引领公司项目运营和项目建设，并层层分解落实安全环保稳定运行责任，通过常态化的检查、监测技术和手段提升运行管理水平，实现长期、稳定、安全、合规运行。

## 3、产品质量风险

自来水的质量与人民生活和身体健康息息相关，不符合卫生标准的饮用水会给人身健康带来危害。公司历来重视产品质量，采用国际国内较先进的生产技术，工艺合理，设备先进，自动化程度较高，生产的自来水质量指标优于国家卫生标准。但如果水源保护不当，原水水质污染严重，将影响到自来水的品质，从而有可能对公司的供水业务造成一定的不利影响。

对策：公司将加强生产管理和质量控制，采用先进的技术、设备和生产工艺，对公司所属水厂从取水到送水的全过程进行实时监控，定时定点抽样检验，同时加强与环保、水利等部门的联系和沟通，建立原水水质实时监测和预警系统，研究和建立原水水质突发性污染应急处理系统，确保自来水水质符合国家标准。

## 4、安全生产管理风险

公司从事的业务，特别是燃气业务和固废业务是安全生产风险高危领域，对公司安全生产管理提出很高的要求。

对策：公司高度重视安全生产，层层落实安全生产责任制，完善与安全生产有关的内部控制制度和流程，加强安全生产的监督检查和整改落实工作，重视安全生产意识培养，从源头上防范和控制安全生产风险。

## 5、市场竞争风险

行业竞争不断加剧和新的竞争者不断涌入，环境服务市场竞争更加激烈；综合化、系统化产业园较易被复制和模仿。

对策：进一步整合、理顺内部资源，进一步做强综合环境服务品牌，充分利用上市公司的资本平台，发挥资本市场的作用，积极寻求并把握新的市场机遇，争取实现进一步对外扩张。

## 6、财务风险

公司长期以来经营稳健、财务结构稳定、无不良信用记录，同时也非常注意负债期限结构管理和销售现金管理。目前公司的资产负债率较同行业稍高，但公司经营活动产生的现金流充沛且

保持稳定，总体而言，财务风险较低。但公司正在建设（含拟建）的项目对资金的需求量较大，债务规模可能会继续攀升，负债规模的提高将对公司的经营带来一定的影响。

对策：公司将全面系统规划公司资金需求，进一步提高公司资金整体使用效率，发挥资金统一调配作用，满足资金需求，节约资金整体成本。探索股权融资和债券融资等多样化融资方式，同时与银行建立良好的合作关系，最大程度上支持和满足公司快速发展对资金的需求，并有效控制财务成本。

#### 7、管理风险

公司目前建立了健全的管理制度体系和组织运行模式，但是随着未来公司资产规模和经营规模的扩张，公司经营决策、组织管理、风险控制的难度增加。公司面临组织模式、管理制度、管理人员的能力不能适应公司快速发展的风险。

对策：公司将进一步提高公司治理水平，确保重大决策的科学高效，最大限度地降低经营决策风险和公司治理风险。加强公司组织架构和管理流程、管理体制的完善，加强人才培养，适应公司快速发展的需要。

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用□不适用

##### 1、公司利润分配政策的制定情况

公司在《公司章程》中制定了现金分红政策如下：

公司可以采取现金、股票或法律允许的其他方式分配股利。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，确因特殊情况，现金分配比例低于百分之三十的，董事会应向股东大会作特别说明。

根据广东证监【2012】91 号和 109 号文的要求，结合公司实际情况，公司已在公司章程明确公司现金分红政策的具体内容、利润分配的形式、利润分配尤其是现金分红的条件、最低分红比例或金额、发放股利的条件，以及利润分配决策程序和监管机制等，并已制定专门的《分红管理制度》和《股东回报规划（2015-2017）》以进一步规范公司的分红管理工作。

##### 2、公司利润分配政策执行情况

公司严格执行公司章程规定的利润分配政策和决策程序，充分保护中小投资者的合法权益。公司自上市以来，每年均进行现金分红，且实际分红比例均超过公司章程及相关规定要求。

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

单位：元 币种：人民币

| 分红年度   | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数（元）（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税）    | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） |
|--------|---------------|------------------|--------------|----------------|---------------------------|------------------------------|
| 2016 年 |               | 2                |              | 153,252,803.60 | 508,400,693.80            | 30.13                        |
| 2015 年 |               | 1                |              | 76,626,401.80  | 402,901,796.76            | 19.02                        |
| 2014 年 |               | 1                |              | 76,626,401.80  | 308,712,042.65            | 24.82                        |

## 二、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景         | 承诺类型   | 承诺方            | 承诺内容                                                                                                                                                | 承诺时间及期限                                 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 |
|--------------|--------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------|----------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决同业竞争 | 南海控股公司         | 在重大资产重组实施完毕后两年内,在符合国有资产管理相关法律法规的前提下,积极行使股东权力,促使燃气有限公司依法处置所持瑞兴公司 60%的股权(如未来瑞兴公司股权发生变动,则燃气有限公司应确保其持股比例不低于 60%),通过优先考虑将其注入瀚蓝环境等方式彻底解决瑞兴公司与瀚蓝环境的同业竞争问题。 | 2014-12-25 至 2016-12-24                 | 是       | 是        |
|              | 资产注入   | 燃气有限公司         | 在瀚蓝环境本次重大资产重组实施(即购买燃气发展公司 30%股权所须支付的股份发行完成)后 36 个月内,在符合国有资产管理相关法律法规的前提下,将完成将所持燃气发展 30%股权注入瀚蓝环境的工作。                                                  | 2014-12-25 至 2017-12-24                 | 是       | 是        |
|              | 解决同业竞争 | 创冠香港、林积灿、城建投公司 | 将不以直接或间接的方式在中国大陆从事与瀚蓝环境(包括瀚蓝环境的下属公司,下同)相同或相似的业务,以避免与瀚蓝环境的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争;保证将采取合法及有效的措施,促使本人/创冠香港拥有控制权的企业不在中国大陆从事或参与与瀚蓝环境的生产经营相竞争的任何活动的业务。      | 本承诺函持续有效,且不可变更或撤销,直至创冠香港对瀚蓝环境不再有重大影响为止。 | 否       | 是        |
|              | 解决关联交易 | 创冠香港、林积灿、城建投公司 | 将善意履行作为瀚蓝环境股东的义务,充分尊重瀚蓝环境的独立法人地位,保障瀚蓝环境独立经营、自主决策。)保证本人/本公司以及本人/本公司控股或实际控制的其他公司或者其他企业或经济组织今后原则上不与瀚蓝环境(包括瀚蓝环境的下属公司,下同)发生关联交易。                         | 本承诺函持续有效,且不可变更或撤销,直至创冠香港对瀚蓝环境不再有重大影响为止。 | 否       | 是        |
|              | 股份限售   | 创冠香港、林积        | 在本次重大资产重组中取得的瀚蓝环境股份自发行结束之日起的 36 个月内不进行转让,但按照各方签署的《业绩补偿协议》进行回购或者赠送的股份除外,                                                                             | 2014 年 12 月 25 日至 2017 年 12 月 24 日      | 是       | 是        |

|               |         |         |                                                                                                                                                                                                                                 |                         |   |   |
|---------------|---------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---|---|
|               |         | 灿、城建投公司 | 之后按照中国证监会及上交所的有关规定执行。                                                                                                                                                                                                           |                         |   |   |
|               | 盈利预测及补偿 | 创冠香港    | 创冠中国 2014 年度、2015 年度、2016 年度实现的净利润分别不低于 6,844.23 万元、10,504.69 万元和 16,379.95 万元。若经审计，创冠中国在上述补偿期限内实际实现的净利润未能达到当年净利润指标的，创冠香港应以现金形式向公司补偿净利润指标与实际净利润之间的差额（即利润差额）。如创冠香港未能按照承诺履行现金补偿义务的，公司在现金补偿期限届满之日起将创冠香港所持股份赠送给除创冠香港外的公司其他股东。       | 2014-2016 年度            | 是 | 是 |
|               | 盈利预测及补偿 | 城建投公司   | 燃气发展公司 2014 年度、2015 年度、2016 年度实现的净利润分别不低于 12,966.86 万元、13,124.73 万元和 13,244.62 万元。若经审计，标的股权在上述补偿期限内实际实现的净利润未能达到城建投公司承诺的当年承诺净利润，城建投公司应以现金形式向公司补偿承诺净利润与实际净利润之间的差额（即利润差额）的 30%。如城建投公司在期限内未能向公司足额补偿的，公司有权依法向法院申请执行城建投公司所持增发股份以补足差额。 | 2014-2016 年度            | 是 | 是 |
| 与首次公开发行相关的承诺  | 解决同业竞争  | 供水集团    | 供水集团及其子公司今后不从事与本公司构成同业竞争的业务。                                                                                                                                                                                                    | 2000 年 12 月 20 日起       | 否 | 是 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 其他      | 供水集团    | 自 2015 年 7 月 8 日起十二个月内不减持其所持有的本公司股票。                                                                                                                                                                                            | 2015-07-08 至 2016-07-07 | 是 | 是 |
|               | 其他      | 南海控股公司  | 自 2015 年 8 月 7 日解除限售后，十二个月内不进行减持其所持有的本公司股票。                                                                                                                                                                                     | 2015-08-07 至 2016-08-06 | 是 | 是 |
|               | 其他      | 公司      | 在公告终止公司本次非公开发行股票事项后 1 个月内，不再筹划同一事项。                                                                                                                                                                                             | 2016-12-21 至 2017-1-20  | 是 | 是 |

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

☐ 已达到 ☒ 未达到 ☐ 不适用

在公司重大资产重组中，创冠香港承诺创冠中国 2016 年实现的净利润（扣除非经常性损益）为不低于 16,379.95 万元。经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计，创冠中国 2016 年度实现的扣除非经常性损益后的净利润 13,198.35 万元。创冠中国 2016 年度实际盈利数小于承诺盈利数 3,181.60 万元，盈利承诺完成率为 80.58%。

实际净利润未完成承诺的主要原因是：1、创冠中国位于河北廊坊和大连的垃圾焚烧发电厂项目比原预计时间推迟投入运营，影响 2016 年净利润分别比预计减少 1,606.12 万元和 1,191.67 万元；2、由于 2016 年开始执行新的环保标准，公司环保投入的加大导致相应成本增加以及 2015 年 7 月增值税税收优惠政策的调整，使得实际净利润比承诺净利润少。

针对上述不利因素，公司及创冠中国积极应对，一是创冠廊坊积极推动地方政府支持使垃圾收集量不断增加，目前已满负荷运行，将促进营收及盈利较快增长；二是加快推进大连项目建设进度，预计大连项目将于 2017 年 6 月建成投产；三是根据 BOT 协议价格调整机制提出提价申请（目前晋江项目已完成调价、其他项目公司正稳步推进中），积极与税务部门沟通争取退税收入及时回笼。

根据《业绩补偿协议》，公司将在 2016 年度报告披露后的 10 日内以书面方式通知创冠香港。创冠香港应在接到公司通知后的 90 日内以现金形式向公司补偿净利润指标与实际净利润之间的差额（即利润差额）。如创冠香港未能按照承诺履行现金补偿义务的，公司在前述现金补偿期限届满之日起的 30 日内，将创冠香港所持股份赠送给除创冠香港外的公司其他股东。

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

☐ 适用 ☒ 不适用

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

**（一） 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

☐ 适用 ☒ 不适用

**（二） 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

|              | 现聘任                  |
|--------------|----------------------|
| 境内会计师事务所名称   | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬   | 160                  |
| 境内会计师事务所审计年限 | 17                   |

|              | 名称                   | 报酬 |
|--------------|----------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） | 50 |

## 七、重大诉讼、仲裁事项

☐ 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒ 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

员工持股计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他激励措施

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十一、重大关联交易

### (一) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒ 适用 ☐ 不适用

| 事项概述              | 查询索引           |
|-------------------|----------------|
| 收购裕泉水司拥有之生活供水管网资产 | www.sse.com.cn |
| 终止非公开发行事项         | www.sse.com.cn |

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 在公司重大资产重组中，创冠香港承诺创冠中国 2016 年度实现的扣除非经常性损益后的净利润不低于 16,379.95 万元。创冠中国 2016 年度实现的扣除非经常性损益后的净利润 13,198.35 万元，盈利承诺完成率为 80.58%，实际盈利数小于承诺盈利数 3,181.60 万元。

(2) 在公司重大资产重组中，城建投公司承诺燃气发展公司 2016 年度实现的扣除非经常性损益后的净利润不低于 13,244.62 万元。燃气发展公司 2016 年度实现的扣除非经常性损益后的净利润 16,957.79 万元，实际盈利数大于承诺盈利数 3,713.17 万元，盈利承诺完成率为 128.04%。

### (二) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

### (三) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 十二、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

□适用 √不适用

## 2、承包情况

□适用 √不适用

## 3、租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |             |      |      |               |       |                  |      |            |        |        |         |          |      |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|------------------|------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方                                | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日            | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
|                                    |             |      |      |               |       |                  |      |            |        |        |         |          |      |
|                                    |             |      |      |               |       |                  |      |            |        |        |         |          |      |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |             |      |      |               |       |                  |      |            |        |        |         |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |             |      |      |               |       |                  |      |            |        |        |         |          |      |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况                   |             |      |      |               |       |                  |      |            |        |        |         |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |             |      |      |               |       | 1,077,000,000.00 |      |            |        |        |         |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |      |      |               |       | 801,840,342.21   |      |            |        |        |         |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |      |      |               |       |                  |      |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额（A+B）                          |             |      |      |               |       | 801,840,342.21   |      |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   |             |      |      |               |       | 14.48            |      |            |        |        |         |          |      |
| 其中：                                |             |      |      |               |       |                  |      |            |        |        |         |          |      |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |      |      |               |       |                  |      |            |        |        |         |          |      |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |             |      |      |               |       |                  |      |            |        |        |         |          |      |

|                      |  |
|----------------------|--|
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） |  |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）    |  |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明    |  |
| 担保情况说明               |  |

### （三） 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1、 委托理财情况

☐适用 ☒不适用

#### 2、 委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

#### 3、 其他投资理财及衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

### （四） 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

## 十三、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司收到桂城水厂迁移补偿款 4.3 亿元，详见财务报告附注十六、其他重要事项。

## 十四、积极履行社会责任的工作情况

### （一） 上市公司扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

### （二） 社会责任工作情况

☒适用 ☐不适用

公司建立“城市好管家、行业好典范、社区好邻居”为核心的社会责任体系，紧密围绕公司主营业务和日常经营管理履行社会责任。详见公司于 2017 年 3 月 15 日在上交所网站披露的《2016 年度社会责任报告》。

### （三） 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

### （四） 其他说明

☐适用 ☒不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

|              | 本次变动前       |       | 本次变动增减（+，-） |    |       |             |             | 本次变动后       |       |
|--------------|-------------|-------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|-------|
|              | 数量          | 比例（%） | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          | 数量          | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份    | 187,021,137 | 24.42 |             |    |       | -49,467,109 | -49,467,109 | 137,554,028 | 17.95 |
| 1、国家持股       |             |       |             |    |       |             |             |             |       |
| 2、国有法人持股     | 71,534,611  | 9.34  |             |    |       | -25,000,000 | -25,000,000 | 46,534,611  | 6.07  |
| 3、其他内资持股     | 24,467,109  | 3.20  |             |    |       | -24,467,109 | -24,467,109 | 0           |       |
| 其中：境内非国有法人持股 | 14,467,109  | 1.89  |             |    |       | -14,467,109 | -14,467,109 | 0           |       |
| 境内自然人持股      | 10,000,000  | 1.31  |             |    |       | -10,000,000 | -10,000,000 | 0           |       |
| 4、外资持股       | 91,019,417  | 11.88 |             |    |       |             |             | 91,019,417  | 11.88 |
| 其中：境外法人持股    | 91,019,417  | 11.88 |             |    |       |             |             | 91,019,417  | 11.88 |
| 境外自然人持股      |             |       |             |    |       |             |             |             |       |
| 二、无限售条件流通股份  | 579,242,881 | 75.58 |             |    |       | 49,467,109  | 49,467,109  | 628,709,990 | 82.05 |
| 1、人民币普通股     | 579,242,881 | 75.58 |             |    |       | 49,467,109  | 49,467,109  | 628,709,990 | 82.05 |
| 2、境内上市的外资股   |             |       |             |    |       |             |             |             |       |
| 3、境外上市的外资股   |             |       |             |    |       |             |             |             |       |
| 4、其他         |             |       |             |    |       |             |             |             |       |
| 三、普通股股份总数    | 766,264,018 | 100   |             |    |       | 0           | 0           | 766,264,018 | 100   |

##### 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司股份总数不变，但股份构成情况有变化。公司于 2015 年 2 月以非公开发行股票的形式募集重大资产重组配套资金，根据相关规定，本次通过非公开发行认购的股份共 49,467,109 股锁定 12 个月，于 2016 年 2 月 15 日上市流通。

#### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 股东名称         | 年初限售股数     | 本年解除限售股数   | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期          |
|--------------|------------|------------|----------|--------|------|-----------------|
| 广东恒健资本管理有限公司 | 15,000,000 | 15,000,000 | 0        | 0      | 法定原因 | 2016 年 2 月 10 日 |
| 广东省盐业集团有限公司  | 10,000,000 | 10,000,000 | 0        | 0      | 法定原因 | 2016 年 2 月 10 日 |

|              |            |            |   |   |      |            |
|--------------|------------|------------|---|---|------|------------|
| 李贵山          | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 | 0 | 法定原因 | 2016年2月10日 |
| 民生加银基金管理有限公司 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 | 0 | 法定原因 | 2016年2月10日 |
| 长城国融投资管理有限公司 | 4,467,109  | 4,467,109  | 0 | 0 | 法定原因 | 2016年2月10日 |
| 合计           | 49,467,109 | 49,467,109 | 0 | 0 | /    | /          |

## 二、证券发行与上市情况

### (一)截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生<br>证券的种类      | 发行日期       | 发行价格（或<br>利率） | 发行数量（元）       | 上市日期      | 获准上市交易<br>数量  | 交易终<br>止日期 |
|----------------------|------------|---------------|---------------|-----------|---------------|------------|
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 |            |               |               |           |               |            |
| 公司债                  | 2016-10-26 | 3.05          | 1,000,000,000 | 2016-11-8 | 1,000,000,000 |            |

### (二)现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

|                         |        |
|-------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)        | 31,412 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 31,299 |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况           |               |             |           |                 |          |            |          |
|---------------------|---------------|-------------|-----------|-----------------|----------|------------|----------|
| 股东名称<br>(全称)        | 报告期内<br>增减    | 期末持股数<br>量  | 比例<br>(%) | 持有有限售条<br>件股份数量 | 质押或冻结情况  |            | 股东<br>性质 |
|                     |               |             |           |                 | 股份<br>状态 | 数量         |          |
| 佛山市南海供水集团有限公司       | 0             | 137,779,089 | 17.98     |                 | 无        |            | 国有法人     |
| 广东南海控股投资有限公司        | 5,494,004     | 96,813,730  | 12.63     |                 | 无        |            | 国有法人     |
| 创冠环保（香港）有限公司        | 0             | 91,019,417  | 11.88     | 91,019,417      | 质押       | 91,014,523 | 境外自然人    |
| 佛山市南海城市建设投资有限<br>公司 | 0             | 46,534,611  | 6.07      | 46,534,611      | 无        |            | 国有法人     |
| 广东恒健资本管理有限公司        | 0             | 15,000,000  | 1.96      |                 | 无        |            | 国有法人     |
| 香港中央结算有限公司          | 8,841,607     | 14,540,810  | 1.90      |                 | 未知       |            | 其他       |
| 福建省华兴集团有限责任公司       | -7,411,478    | 14,537,442  | 1.90      |                 | 未知       |            | 国有法人     |
| 李贵山                 | 0             | 10,000,000  | 1.31      |                 | 无        |            | 境内自然人    |
| 广东省盐业集团有限公司         | 0             | 10,000,000  | 1.31      |                 | 无        |            | 国有法人     |
| 长城国融投资管理有限公司        |               | 8,857,744   | 1.16      |                 | 无        |            | 其他       |
| 前十名无限售条件股东持股情况      |               |             |           |                 |          |            |          |
| 股东名称                | 持有无限售条件流通股的数量 |             |           | 股份种类及数量         |          |            |          |

|                  |                                                                                                                                                                                 | 种类     | 数量          |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------|
| 佛山市南海供水集团有限公司    | 137,779,089                                                                                                                                                                     | 人民币普通股 | 137,779,089 |
| 广东南海控股投资有限公司     | 96,813,730                                                                                                                                                                      | 人民币普通股 | 96,813,730  |
| 广东恒健资本管理有限公司     | 15,000,000                                                                                                                                                                      | 人民币普通股 | 15,000,000  |
| 香港中央结算有限公司       | 14,540,810                                                                                                                                                                      | 人民币普通股 | 14,540,810  |
| 福建省华兴集团有限责任公司    | 14,537,442                                                                                                                                                                      | 人民币普通股 | 14,537,442  |
| 李贵山              | 10,000,000                                                                                                                                                                      | 人民币普通股 | 10,000,000  |
| 广东省盐业集团有限公司      | 10,000,000                                                                                                                                                                      | 人民币普通股 | 10,000,000  |
| 长城国融投资管理有限公司     | 8,857,744                                                                                                                                                                       | 人民币普通股 | 8,857,744   |
| 全国社保基金四一三组合      | 6,999,762                                                                                                                                                                       | 人民币普通股 | 6,999,762   |
| 魁北克储蓄投资集团        | 6,912,590                                                                                                                                                                       | 人民币普通股 | 6,912,590   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、佛山市南海供水集团有限公司为广东南海控股投资有限公司的全资子公司，存在关联关系。2、佛山市南海供水集团有限公司、广东南海控股投资有限公司、佛山市南海城市建设投资有限公司同属南海国资办控制，为一致行动人。<br>3、除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |        |             |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称       | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况   |             | 限售条件 |
|----|-----------------|--------------|------------------|-------------|------|
|    |                 |              | 可上市交易时间          | 新增可上市交易股份数量 |      |
| 1  | 创冠环保（香港）有限公司    | 91,019,417   | 2017 年 12 月 25 日 |             | 法定原因 |
| 2  | 佛山市南海城市建设投资有限公司 | 46,534,611   | 2017 年 12 月 25 日 |             | 法定原因 |

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

√适用 □不适用

|                          |               |
|--------------------------|---------------|
| 名称                       | 佛山市南海供水集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人              | 彭晓云           |
| 成立日期                     | 1998-08-10    |
| 主要经营业务                   | 供水、安装、工程设计    |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无             |
| 其他情况说明                   | 无             |

## 2 公司不存在控股股东情况的特别说明

□适用 √不适用

## 3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 4 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

√适用 □不适用

|    |                 |
|----|-----------------|
| 名称 | 佛山市南海区公有资产管理办公室 |
|----|-----------------|

## 2 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

□适用 √不适用

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 法人股东名称 | 单位负责人或<br>法定代表人  | 成立日期       | 组织机构代码                                | 注册<br>资本 | 主要经营业务或管理活动<br>等情况                              |
|--------|------------------|------------|---------------------------------------|----------|-------------------------------------------------|
| 南海控股公司 | 李志斌              | 2011-01-17 | 56823918-8                            | 56,150   | 项目投资和管理（法律、行政法规禁止经营的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营） |
| 创冠香港   | 林积灿              | 2008-08-29 | 企业营业执照注册号：1268870，税务登记证号码：22/39740562 | 1        | 环境保护                                            |
| 情况说明   | 创冠香港注册资本为 1 万港元。 |            |                                       |          |                                                 |

**六、股份限制减持情况说明**

□适用 √不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 职务(注)         | 性别 | 年龄 | 任期起始日期     | 任期终止日期     | 年初持股数   | 年末持股数   | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元） | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|---------------|----|----|------------|------------|---------|---------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 林耀棠 | 董事长           | 男  | 55 | 2014-06-30 | 2017-06-30 | 14,398  | 14,398  |            |        | 92.19                |              |
| 金铎  | 副董事长、总裁、法定代表人 | 女  | 50 | 2014-06-30 | 2017-06-30 | 90,723  | 90,723  |            |        | 90.64                |              |
| 黄志河 | 董事、副总裁        | 男  | 57 | 2014-06-30 | 2017-06-30 | 28,821  | 51,721  | 22,900     | 二级市场购买 | 73.32                |              |
| 章民驹 | 董事、副总裁        | 男  | 51 | 2014-06-30 | 2017-06-30 |         |         |            |        | 73.32                |              |
| 李志斌 | 董事            | 男  | 46 | 2014-06-30 | 2017-06-30 |         |         |            |        |                      | 是            |
| 王章勇 | 董事            | 男  | 43 | 2015-12-21 | 2017-06-30 |         |         |            |        | 10.61                | 是            |
| 徐勇  | 独立董事          | 男  | 57 | 2014-06-30 | 2017-06-30 |         |         |            |        | 10.00                |              |
| 纪建斌 | 独立董事          | 男  | 45 | 2014-06-30 | 2017-06-30 |         |         |            |        | 10.00                |              |
| 麦志荣 | 独立董事          | 男  | 45 | 2014-06-30 | 2017-06-30 |         |         |            |        | 10.00                |              |
| 任振慧 | 监事会主席         | 女  | 49 | 2014-06-30 | 2017-06-30 |         |         |            |        | 60.22                |              |
| 罗红  | 监事            | 女  | 47 | 2014-06-30 | 2017-06-30 |         |         |            |        |                      | 是            |
| 伍志雄 | 监事            | 男  | 47 | 2014-06-30 | 2017-06-30 |         |         |            |        | 29.00                |              |
| 谢义忠 | 副总裁           | 男  | 52 | 2014-06-30 | 2017-06-30 |         |         |            |        | 60.20                |              |
| 雷鸣  | 副总裁           | 男  | 41 | 2014-06-30 | 2017-06-30 | 3,240   | 3,240   |            |        | 60.20                |              |
| 刘泳全 | 副总裁           | 男  | 50 | 2014-06-30 | 2017-06-30 |         |         |            |        | 60.20                |              |
| 陈慧霞 | 财务负责人         | 女  | 53 | 2014-06-30 | 2017-06-30 | 19,832  | 19,832  |            |        | 53.97                |              |
| 黄春然 | 董事会秘书         | 女  | 49 | 2014-06-30 | 2017-06-30 |         |         |            |        | 60.20                |              |
| 合计  | /             | /  | /  | /          | /          | 157,014 | 179,914 |            | /      | 754.07               | /            |

| 姓名  | 主要工作经历                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 林耀棠 | 2011 年—2012 年 6 月任佛山市南海区联华资产经营管理有限公司总经理、董事长、党总支书记，2012 年 6 月至今任佛山市南海区国有资产监督管理委员会副主任，2014 年 1 月至今任广东南海控股投资有限公司董事、董事长，佛山市南海区高技术产业投资有限公司董事、董事长，南海货柜码头有限公司董事、董事长。2015 年 12 月 31 日任中共佛山市南海区国有资产监督管理委员会机关委员会委员。2014 年 6 月起任公司第八届董事会董事长、党委书记。 |
| 金铎  | 2011 年至今均在本公司工作，历任本公司第七届董事会董事、常务副总经理、董事会秘书、总经理。2014 年 6 月起任本公司副董事长、总裁。                                                                                                                                                                 |
| 黄志河 | 2011 年至今均在本公司工作，历任本公司第七届董事会董事、副总经理，2014 年 6 月起任本公司董事、副总裁、党委副书记。                                                                                                                                                                        |
| 章民驹 | 2011 年至 2014 年 6 月任公司副总经理。2014 年 6 月起任本公司董事、副总裁。                                                                                                                                                                                       |
| 李志斌 | 2011 年至今任南海区高技术产业投资有限公司董事、总经理，2014 年 1 月至今任广东南海控股投资有限公司董事、总经理。2014 年 6 月起任本公司第八届董事会董事。                                                                                                                                                 |
| 王章勇 | 2011 年至 2015 年 3 月在创冠环保（中国）有限公司工作，历任财务总监、副总裁、总裁，2015 年 3 月至 2016 年 12 月任创冠环保股份有限公司董事长助理兼投融资部总监。2015 年 12 月 21 日起任公司第八届董事会董事。                                                                                                           |
| 徐勇  | 2011 年至今在中山大学工作，历任教授、副院长，2011 年至 2015 年 12 月担任中山大学管理学院副院长。2011 年至今任中大科技创业投资管理有限公司董事长，广东省创业投资协会会长，2014 年 6 月起任本公司第八届董事会独立董事。                                                                                                            |
| 纪建斌 | 2011 年至今任广东南天明律师事务所副主任。2014 年 6 月起任本公司第八届董事会独立董事。                                                                                                                                                                                      |
| 麦志荣 | 2011 年至今任佛山市南海骏朗会计师事务所有限公司副所长。2014 年 6 月起任本公司第八届独立董事。                                                                                                                                                                                  |
| 任振慧 | 2011 年至今均在本公司工作，历任党群工作部部长、党总支副书记、工会主席，第七届监事会主席。2014 年 6 月起任工会主席、监事会主席、党总支书记。                                                                                                                                                           |
| 罗红  | 2011 年至 2012 年 6 月任佛山市南海联达投资（控股）有限公司财务经理，2012 年 6 月—2014 年 5 月任佛山市南海金融高新区投资控股有限公司副总经理，2014 年 5 月至今任广东南海控股投资有限公司副总经理、财务总监，2014 年 6 月起任本公司第八届监事会监事。                                                                                      |
| 伍志雄 | 2011 年至今在本公司工作，历任采购部部长、办公室主任，现任办公室行政总监、安全管理部总监（兼）、公司党总支副书记、本部支部书记，2014 年 6 月起任本公司第八届监事会监事。                                                                                                                                             |
| 谢义忠 | 2011 年至今在本公司工作，历任公司副总经理、总工程师，2014 年 6 月起任本公司副总裁。                                                                                                                                                                                       |
| 雷鸣  | 2011 年至今在本公司工作，历任本公司投资发展部副部长、部长。2014 年 6 月起任本公司副总裁。                                                                                                                                                                                    |
| 刘泳全 | 2011 年至 2013 年 11 月，历任佛山市南海燃气总公司副总经理、总经理、董事长，2013 年至今任佛山市南海燃气发展有限公司董事、总经理、党总支书记。2015 年至今任公司党委委员。2014 年 6 月起任本公司副总裁。                                                                                                                    |
| 陈慧霞 | 2011 年至今均在本公司工作，历任财务部部长、财务负责人。2014 年 6 月起任本公司财务负责人。                                                                                                                                                                                    |
| 黄春然 | 2010 年至 2011 年 6 月任公司证券事务代表，2011 年 6 月起任本公司董事会秘书。                                                                                                                                                                                      |

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称       | 在股东单位担任的职务   | 任期起始日期         |
|--------|--------------|--------------|----------------|
| 林耀棠    | 广东南海控股投资有限公司 | 董事长          | 2014 年 1 月 3 日 |
| 李志斌    | 广东南海控股投资有限公司 | 董事、总经理       | 2014 年 1 月 3 日 |
| 王章勇    | 创冠环保（香港）有限公司 | 董事长助理、投融资部总监 | 2015 年 2 月 1 日 |
| 罗红     | 广东南海控股投资有限公司 | 董事、财务总监      | 2014 年 1 月 3 日 |

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称            | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期           |
|--------|-------------------|------------|------------------|
| 林耀棠    | 佛山市南海区高技术产业投资有限公司 | 董事、董事长     | 2014 年 1 月 3 日   |
|        | 南海国际货柜码头有限公司      | 董事、董事长     | 2014 年 3 月 14 日  |
| 金铎     | 佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司   | 董事长、总经理    | 2014 年 7 月 25 日  |
|        | 佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司 | 董事长、总经理    | 2014 年 10 月 28 日 |
|        | 佛山市南海绿电再生能源有限公司   | 董事长、总经理    | 2015 年 5 月 5 日   |
|        | 上海复蓝环保投资管理有限公司    | 董事         | 2015 年 5 月 22 日  |
|        | 佛山瀚蓝瑞曼迪斯环境服务有限公司  | 董事长        | 2016 年 7 月 11 日  |
| 黄志河    | 佛山市瀚蓝环保投资有限公司     | 董事         | 2014 年 7 月 25 日  |
|        | 佛山市南海瀚蓝房地产有限公司    | 董事长、总经理    | 2014 年 7 月 25 日  |
| 章民驹    | 佛山市瀚蓝环保投资有限公司     | 董事         | 2014 年 7 月 25 日  |
|        | 佛山市南海瀚蓝供水投资有限公司   | 董事长、总经理    | 2009 年 3 月 11 日  |
|        | 佛山市铂锦水务有限公司       | 董事长、执行董事   | 2013 年 10 月 10 日 |
| 李志斌    | 佛山市南海区高技术产业投资有限公司 | 董事、总经理     | 2009 年 7 月 16 日  |

|     |                     |             |                  |
|-----|---------------------|-------------|------------------|
|     | 佛山市南海赛威科技技术有限公司     | 副董事长        | 2009 年 12 月 17 日 |
|     | 广东天盈都市型产业投资发展有限公司   | 董事长         | 2010 年 1 月 13 日  |
|     | 佛山市光明之城新光源投资有限公司    | 副董事长        | 2010 年 2 月 3 日   |
|     | 佛山市南海益众投资有限公司       | 董事长、总经理     | 2010 年 4 月 21 日  |
|     | 湛江三星汽车制造公司          | 执行董事        | 2010 年 8 月 8 日   |
|     | 佛山市南海金智投资有限公司       | 董事长         | 2010 年 9 月 14 日  |
|     | 佛山市南海江联土地资源开发有限公司   | 副董事长        | 2012 年 7 月 15 日  |
|     | 南海国际货柜码头有限公司        | 董事          | 2014 年 1 月 3 日   |
|     | 佛山市南海创业投资有限公司       | 董事长、总经理     | 2014 年 1 月 3 日   |
|     | 佛山市和洋投资管理有限公司       | 董事          | 2015 年 4 月 22 日  |
|     |                     |             |                  |
| 谢义忠 | 佛山市瀚蓝环保投资有限公司       | 董事          | 2014 年 7 月 25 日  |
|     | 佛山市南海瀚蓝污水处理投资有限公司   | 董事长、总经理     | 2014 年 10 月 28 日 |
|     | 佛山市南北联合环保科技有限公司     | 董事长、法定代表人   | 2015 年 3 月 17 日  |
|     | 佛山市南海瀚泓污水处理系统管理有限公司 | 董事长、总经理     | 2015 年 11 月 17 日 |
| 雷鸣  | 佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司     | 董事          | 2014 年 7 月 25 日  |
|     | 佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司   | 董事          | 2014 年 10 月 28 日 |
|     | 创冠环保（中国）有限公司        | 董事长         | 2016 年 4 月 26 日  |
|     | 上海复蓝环保投资管理有限公司      | 董事、副总经理     | 2015 年 5 月 22 日  |
|     | 广东瀚蓝生物环保科技有限公司      | 董事          | 2016 年 4 月 20 日  |
|     | 哈尔滨天人瑞和生物质能源有限公司    | 董事          | 2016 年 4 月 20 日  |
|     | 牡丹江瑞嘉环保服务有限公司       | 董事          | 2016 年 4 月 20 日  |
|     | 大庆宇合环保技术服务有限公司      | 董事          | 2016 年 4 月 20 日  |
|     | 佛山瀚蓝瑞曼迪斯环境服务有限公司    | 董事、副总经理     | 2016 年 7 月 11 日  |
|     | 贵阳京环环保科技有限公司        | 董事          | 2016 年 8 月 2 日   |
|     | 广东顺控环境投资有限公司        | 董事、副董事长、总经理 | 2016 年 10 月 25 日 |
| 刘泳全 | 佛山市南海燃气发展有限公司       | 董事长、总经理     | 2016 年 12 月 19 日 |
| 任振慧 | 佛山市瀚蓝环保投资有限公司       | 监事会主席       | 2014 年 7 月 25 日  |
|     | 佛山市南海瀚蓝供水投资有限公司     | 监事          | 2014 年 10 月 28 日 |
|     | 佛山市南海瀚蓝污水处理投资有限公司   | 监事          | 2014 年 10 月 28 日 |
|     | 佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司   | 监事          | 2014 年 10 月 28 日 |
|     | 佛山市南海燃气发展有限公司       | 监事会主席       | 2014 年 12 月 17 日 |

|     |                     |                |                  |
|-----|---------------------|----------------|------------------|
|     | 佛山市南海绿电再生能源有限公司     | 监事             | 2012 年 2 月 23 日  |
|     | 佛山市南海瀚蓝房地产有限公司      | 监事             | 2013 年 1 月 25 日  |
|     | 创冠环保（中国）有限公司        | 监事会主席          | 2015 年 4 月 9 日   |
|     | 佛山瀚蓝瑞曼迪斯环境服务有限公司    | 监事             | 2016 年 7 月 11 日  |
| 黄春然 | 佛山瀚蓝金石梦文化有限公司       | 执行董事、总经理       | 2015 年 12 月 15 日 |
| 陈慧霞 | 佛山市瀚蓝环保投资有限公司       | 监事             | 2014 年 7 月 25 日  |
|     | 佛山市南海瀚蓝供水投资有限公司     | 董事             | 2014 年 10 月 28 日 |
|     | 佛山市南海瀚蓝污水处理投资有限公司   | 董事             | 2014 年 10 月 28 日 |
|     | 佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司   | 监事             | 2014 年 10 月 28 日 |
|     | 佛山市南海绿电再生能源有限公司     | 董事             | 2012 年 2 月 23 日  |
|     | 佛山市南海燃气发展有限公司       | 董事             | 2011 年 10 月 28 日 |
|     | 佛山市南海瀚蓝房地产有限公司      | 财务负责人          | 2015 年 6 月 17 日  |
|     | 创冠环保（中国）有限公司        | 监事             | 2015 年 4 月 9 日   |
|     | 佛山市南海绿电再生能源有限公司     | 董事             | 2015 年 5 月 5 日   |
|     | 佛山市南海瀚泓污水处理系统管理有限公司 | 财务负责人          | 2015 年 11 月 17 日 |
|     | 佛山市南北联合环保科技有限公司     | 财务负责人          | 2015 年 6 月 17 日  |
|     | 佛山市西江供水有限公司         | 董事、财务总监        | 2016 年 10 月 25 日 |
|     | 广东顺控环境投资有限公司        | 监事             | 2016 年 10 月 25 日 |
| 伍志雄 | 佛山市南海瀚蓝房地产有限公司      | 董事             | 2013 年 2 月 25 日  |
|     | 佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司     | 监事             | 2014 年 7 月 25 日  |
|     | 佛山市南海九江自来水有限公司      | 董事             | 2015 年 11 月 25 日 |
|     | 佛山市南海区狮山镇水务有限公司     | 董事             | 2015 年 12 月 17 日 |
|     | 佛山市南海区樵南水务有限公司      | 董事             | 2015 年 12 月 16 日 |
|     | 佛山市南海区丹灶水务有限公司      | 董事             | 2016 年 1 月 26 日  |
|     | 佛山市南海里水水务有限公司       | 董事             | 2016 年 3 月 17 日  |
|     | 佛山市南海大沥水务有限公司       | 董事             | 2016 年 3 月 20 日  |
|     | 佛山市南海瀚泓污水处理系统管理有限公司 | 董事             | 2016 年 4 月 14 日  |
|     | 佛山市南海区官窑诚发市场经营有限公司  | 法定代表人、执行董事、总经理 | 2016 年 6 月 3 日   |
|     | 佛山市南海区高新技术产业投资有限公司  | 董事、副总经理        | 2014 年 5 月 1 日   |
| 罗红  | 广东省粤科技小额贷款股份有限公司    | 董事             | 2016 年 6 月 1 日   |
|     | 数安时代科技股份有限公司        | 董事             | 2017 年 1 月 1 日   |

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

|                             |                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序         | 董事会薪酬与考核委员会拟定董事、监事、高级管理人员薪酬方案，由董事会审议通过后提交股东大会决定。董事、监事及高级管理人员的薪酬方案按 2015 年年度股东大会通过的《公司董事监事高级管理人员薪酬方案（2016 年修订）》执行。                                                                                                    |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据          | 一、董事、高级管理人员的薪酬：<br>董事兼任的公司高管人员，其薪酬由固定津贴、基础年薪及绩效年薪构成；非董事兼任的公司高管人员，其薪酬由基础年薪及绩效年薪构成；董事长薪酬与总经理薪酬保持一致；外部董事、独立董事，只领取固定津贴。<br>二、监事的薪酬：<br>监事会主席的薪酬与副总经理保持一致；其他监事的薪酬：公司的内部监事，其薪酬由所在工作岗位的岗位收入及固定津贴构成；外部监事，只领取固定津贴，不在公司领取岗位收入。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况       | 报告期内，公司共向董事、监事、高管人员实际支付税前薪酬、津贴 754.07 万元。                                                                                                                                                                            |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 报告期内，公司共向董事、监事、高管人员实际支付税前薪酬、津贴 754.07 万元。                                                                                                                                                                            |

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

□适用 √不适用

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 519    |
| 主要子公司在职员工的数量           | 3308   |
| 在职员工的数量合计              | 3,827  |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 189    |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 1,968  |
| 销售人员                   | 503    |
| 技术人员                   | 663    |
| 财务人员                   | 116    |
| 行政人员                   | 574    |
| 内退                     | 3      |
| 合计                     | 3,827  |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 研究生                    | 42     |
| 本科                     | 830    |
| 大专                     | 1,158  |
| 中专                     | 543    |
| 高中及以下                  | 1,254  |
| 合计                     | 3,827  |

### (二) 薪酬政策

√适用□不适用

公司建立了以岗位价值为核心的宽带薪酬体系，以绩效评价结果作为员工奖金分配和薪酬调整的依据。建立“职位地图”，设置管理、职能、技术、生产四个职类系列，并自下而上划分为十三个等级，逐步建立起纵向畅通、横向贯通的人才成长通道，使每个员工均能在职位地图中找到自己的定位和方向，并根据各自的特点与优势在公司找到职业发展的路径。

### (三) 培训计划

√适用□不适用

公司 2016 年积极推广“知行·喜阅”书会和在线学习平台，提升员工学习氛围，建设学习型组织。

公司将在线学习平台面向各业务板块及分（子）公司员工开放，学员人数提升至 1132 人，覆盖约 30%的员工，从而为更多员工提供不受时间、地点限制的自主学习机会，帮助员工提升职业化水平、不断提高个人价值。2016 年在线学习平台课程完成率达 96%，人均在线学习时长为 10.8 小时，人均完成 12.1 门课程，学员对课程满意度评价平均为 9.95 分，整体评价较高。

公司“知行·喜阅”读书会不断吸纳新会员，并在供水、排水、固废、燃气业务板块分别成立读书分会，组织开展形式多样的员工阅读分享活动，截止年末读书会会员已达到 600 余名，参

与人员范围不断扩大。2016 年读书会会员共购图书 4628 本，会员人均购书 7 本。2016 年，公司读书会开展了《工匠精神与创新》和《以奋斗者为本》等图书的全员推荐阅读和读书分享活动，并以读书会为平台，邀请外部知名企业家和专家，与内部员工一起共约 500 人共聚一堂，分享心得体会，使读书分享活动更加丰富多彩。

公司搭建形成了在线学习、内部培训、读书会三种方式相互结合、相互补充的员工培训立体平台，为员工提供系统的、全面的能力提升渠道。

#### (四) 劳务外包情况

☐适用 ☒不适用

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

☒适用 ☐不适用

自上市以来，公司牢固树立遵章守法、规范运作的理念，不断规范股东大会、董事会、监事会运作。股东大会、董事会、监事会和经理层权责分明、各司其职、相互制衡、独立运作，在实践中逐步形成了现代公司治理架构。

报告期内，公司根据监管要求公司实际情况，修订完善《招标管理制度》、《内部审计制度》、《内部控制评价制度》、《战略管理制度》等制度，并新建《信息披露暂缓与豁免业务内部管理制度》，进一步完善了公司治理。

公司治理是一项长期的、持续的工作，公司将继续按照监管部门发布的法律法规的要求，不断深化公司治理，建立提高治理水平的长效机制，加强公司内部控制，切实提高公司的规范运作水平，维护公司和股东的合法权益，促进公司健康稳定发展。

### 二、股东大会情况简介

| 会议届次            | 召开日期             | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期        |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|
| 2015 年年度股东大会    | 2016 年 6 月 21 日  | www.sse.com.cn | 2016 年 6 月 22 日  |
| 2016 年第一次临时股东大会 | 2016 年 9 月 19 日  | www.sse.com.cn | 2016 年 9 月 20 日  |
| 2016 年第二次临时股东大会 | 2016 年 11 月 18 日 | www.sse.com.cn | 2016 年 11 月 19 日 |
| 2016 年第三次临时股东大会 | 2016 年 12 月 19 日 | www.sse.com.cn | 2016 年 12 月 20 日 |

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况  |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |

|     |   |    |    |    |   |   |   |   |
|-----|---|----|----|----|---|---|---|---|
| 林耀棠 | 否 | 16 | 16 | 9  | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 金铎  | 否 | 16 | 16 | 10 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 黄志河 | 否 | 16 | 16 | 10 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 章民驹 | 否 | 16 | 16 | 10 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 李志斌 | 否 | 16 | 16 | 10 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 王章勇 | 否 | 16 | 16 | 11 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 徐勇  | 是 | 16 | 12 | 11 | 4 | 0 | 否 | 2 |
| 纪建斌 | 是 | 16 | 14 | 10 | 2 | 0 | 否 | 4 |
| 麦志荣 | 是 | 16 | 16 | 9  | 0 | 0 | 否 | 3 |

|                |    |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数    | 16 |
| 其中：现场会议次数      | 5  |
| 通讯方式召开会议次数     | 9  |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 2  |

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☒适用 ☐不适用

2016 年 5 月公司修订了董事监事高级管理人员薪酬方案，建立公司董事、监事及高管人员与公司利益相结合、责权利统一的激励机制，该方案已经 2015 年年度股东大会审议通过并实施。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

☒适用 ☐不适用

公司严格按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关规定，制定公司有关管理制度和管理流程。公司内部建立了比较完善的内部控制体系，年度进行内控控制自我评价，并完善有关内部控制制度。报告期内，董事会审议了公司 2016 年度内控自我评价报告，详见公司于 2017 年 3 月 15 日在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的《2016 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

☒适用 ☐不适用

公司聘请广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年度财务报告内部控制实施情况进行审计，并出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》。详见公司于 2017 年 3 月 15 日在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的《内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

## 第九节 公司债券相关情况

☒适用 ☐不适用

### 一、公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

| 债券名称                       | 简称       | 代码     | 发行日        | 到期日        | 债券余额 | 利率    | 还本付息方式      | 交易场所    |
|----------------------------|----------|--------|------------|------------|------|-------|-------------|---------|
| 瀚蓝环境股份有限公司 2016 年公司债券（第一期） | 16 瀚蓝 01 | 136797 | 2016-10-26 | 2021-10-26 | 10   | 3.05% | 按年付息、到期一次还本 | 上海证券交易所 |

公司债券付息兑付情况

☒适用 ☐不适用

本期发行的债券期限为 5 年，债券存续期第 3 年末附设发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权，报告期内未执行相关条款。

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

|         |      |                         |
|---------|------|-------------------------|
| 债券受托管理人 | 名称   | 广发证券股份有限公司              |
|         | 办公地址 | 广州市天河北路 183 号大都会广场 19 楼 |
|         | 联系人  | 蒋伟驰、谢柯                  |
|         | 联系电话 | 020-87555888            |
| 资信评级机构  | 名称   | 中诚信证券评估有限公司             |
|         | 办公地址 | 上海市西藏南路 760 号 8 楼       |

### 三、公司债券募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

公司严格按照募集说明书中列明的募集资金使用计划，将资金用于偿还银行借款以及补充流动资金。截至 2016 年 12 月 31 日，募集资金已使用 837,215,122.75 元，期末余额为 156,396,969.84 元。

#### 四、公司债券评级情况

√适用□不适用

经中诚信证券评估有限公司于2016年4月8日出具的《信用等级通知书》(信评委函字【2016】跟踪011号)对公司发行的“南海发展股份有限公司2011年公司债券”进行跟踪评级评定,公司主体信用等级为AA+,评级展望稳定,本期债券的信用等级为AA+。

中诚信证券评估有限公司预计将于2017年6月30日前对公司及公司发行的“瀚蓝环境股份有限公司2016年公司债券(第一期)”进行最新的跟踪评级,跟踪评级报告将在中诚信网站(<http://www.ccxr.com.cn/>)、上交所网站(<http://www.sse.com.cn/>)及监管部门指定的其他媒体予以公告。

#### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

#### 六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内,未发生须召开债券持有人会议的事项,未召开债券持有人会议。

#### 七、公司债券受托管理人履职情况

√适用□不适用

受托管理人在履行职责时未存在利益冲突情形。

招商证券股份有限公司于2016年4月12日对公司发行“南海发展股份有限公司2011年公司债券”出具《瀚蓝环境股份有限公司公司债券受托管理事务报告(2015年度)》,并于2016年4月15日披露于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

截至报告披露日,广发证券股份有限公司暂未对报告期内发行的“瀚蓝环境股份有限公司2016年公司债券(第一期)”出具受托管理事务报告,预计将于2017年6月30日前在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露。

#### 八、截至报告期末公司近2年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 主要指标          | 2016 年           | 2015 年           | 本期比上年<br>同期增减(%) | 变动原因                      |
|---------------|------------------|------------------|------------------|---------------------------|
| 息税折旧摊销前利润     | 1,532,109,231.09 | 1,338,366,943.10 | 14.48            |                           |
| 流动比率          | 0.59             | 0.60             | -1.67            |                           |
| 速动比率          | 0.52             | 0.56             | -7.14            |                           |
| 资产负债率         | 58.26%           | 60.24%           | -3.29            |                           |
| EBITDA 全部债务比  | 2.70             | 3.35             | -19.40           |                           |
| 利息保障倍数        | 4.15             | 2.87             | 44.60            | 提前偿还贷款使总债务减少,息税折旧摊销前利润增加。 |
| 现金利息保障倍数      | 6.79             | 5.71             | 18.91            |                           |
| EBITDA 利息保障倍数 | 6.61             | 4.56             | 44.96            | 提前偿还贷款使总债务                |

|       |      |      |  |                 |
|-------|------|------|--|-----------------|
|       |      |      |  | 减少，息税折旧摊销前利润增加。 |
| 贷款偿还率 | 100% | 100% |  |                 |
| 利息偿付率 | 100% | 100% |  |                 |

#### 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

☐适用 ☒不适用

#### 十、公司报告期内的银行授信情况

☒适用 ☐不适用

目前，公司与各金融机构保持良好的业务合作关系，中信银行、中国工商银行、广发银行和华夏银行对公司的累计授信额度超过 10 亿元，公司保持着良好的银行信贷融资能力。

#### 十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

☐适用 ☐不适用

报告期公司严格执行公司债券募集说明书相关约定主承诺，未对债券投资者利益产生影响。

#### 十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

☐适用 ☒不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

# 审计报告

广会审字[2017]G16040990028 号

瀚蓝环境股份有限公司全体股东：

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

### 一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是瀚蓝环境管理层的责任，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。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，瀚蓝环境财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了瀚蓝环境 2016 年 12 月 31 日的财务状况和 2016 年度的经营成果以及现金流量。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈 昭

中国注册会计师：谭 灏

中国 广州

二〇一七年三月十三日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：瀚蓝环境股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注七 | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|-----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |     |                  |                  |
| 货币资金                   | 1   | 1,169,323,010.24 | 1,378,812,663.68 |
| 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                   | 2   | 261,908,732.33   | 242,026,255.48   |
| 预付款项                   | 3   | 22,352,361.27    | 55,858,019.76    |
| 应收保费                   |     |                  |                  |
| 应收分保账款                 |     |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |     |                  |                  |
| 应收利息                   | 4   |                  | 203,465.26       |
| 应收股利                   |     |                  |                  |
| 其他应收款                  | 5   | 57,266,597.76    | 36,491,917.43    |
| 买入返售金融资产               |     |                  |                  |
| 存货                     | 6   | 222,953,602.02   | 138,616,091.12   |
| 划分为持有待售的资产             |     |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            | 7   | 5,300,417.34     | 5,782,825.65     |
| 其他流动资产                 | 8   | 65,942,719.62    | 73,133,012.37    |
| 流动资产合计                 |     | 1,805,047,440.58 | 1,930,924,250.75 |
| <b>非流动资产：</b>          |     |                  |                  |
| 发放贷款和垫款                |     |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 9   | 19,272,571.26    | 19,272,571.26    |
| 持有至到期投资                |     |                  |                  |
| 长期应收款                  | 10  | 51,131,914.21    | 55,286,568.71    |
| 长期股权投资                 | 11  | 161,448,338.00   | 20,192,837.27    |
| 投资性房地产                 | 12  | 18,629,933.56    | 19,562,886.28    |
| 固定资产                   | 13  | 3,424,527,660.65 | 3,490,776,326.04 |
| 在建工程                   | 14  | 1,256,049,086.81 | 1,200,259,404.31 |
| 工程物资                   | 15  | 4,438,728.99     | 39,873,915.96    |
| 固定资产清理                 |     |                  |                  |
| 生产性生物资产                |     |                  |                  |
| 油气资产                   |     |                  |                  |

|                        |        |                   |                   |
|------------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 无形资产                   | 16     | 6,027,479,210.41  | 5,065,330,614.21  |
| 开发支出                   |        |                   |                   |
| 商誉                     | 17     | 327,125,219.17    | 395,916,512.51    |
| 长期待摊费用                 | 18     | 56,123,554.27     | 50,263,215.21     |
| 递延所得税资产                | 19 (1) | 48,866,765.64     | 39,277,960.22     |
| 其他非流动资产                | 20     | 72,531,476.36     | 32,346,950.55     |
| 非流动资产合计                |        | 11,467,624,459.33 | 10,428,359,762.53 |
| 资产总计                   |        | 13,272,671,899.91 | 12,359,284,013.28 |
| <b>流动负债：</b>           |        |                   |                   |
| 短期借款                   | 21     |                   | 164,850,000.00    |
| 向中央银行借款                |        |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放              |        |                   |                   |
| 拆入资金                   |        |                   |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |        |                   |                   |
| 衍生金融负债                 |        |                   |                   |
| 应付票据                   | 22     | 4,750,000.00      |                   |
| 应付账款                   | 23     | 1,027,086,675.72  | 1,016,367,390.61  |
| 预收款项                   | 24     | 248,683,516.87    | 185,087,844.85    |
| 卖出回购金融资产款              |        |                   |                   |
| 应付手续费及佣金               |        |                   |                   |
| 应付职工薪酬                 | 25     | 116,309,092.92    | 83,321,612.41     |
| 应交税费                   | 26     | 103,903,890.21    | 76,156,980.15     |
| 应付利息                   | 27     | 10,698,849.93     | 21,181,734.98     |
| 应付股利                   | 28     | 600,000.00        |                   |
| 其他应付款                  | 29     | 634,421,227.77    | 512,362,410.64    |
| 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            | 30     | 905,722,584.38    | 1,161,511,910.15  |
| 其他流动负债                 | 31     | 11,727,135.51     |                   |
| 流动负债合计                 |        | 3,063,902,973.31  | 3,220,839,883.79  |
| <b>非流动负债：</b>          |        |                   |                   |
| 长期借款                   | 32     | 2,232,320,110.60  | 3,157,461,656.40  |
| 应付债券                   | 33     | 993,241,039.00    |                   |
| 其中：优先股                 |        |                   |                   |
| 永续债                    |        |                   |                   |
| 长期应付款                  | 34     | 227,036,696.86    | 284,368,667.66    |
| 长期应付职工薪酬               | 35     | 17,700,669.54     | 14,695,802.37     |
| 专项应付款                  |        |                   |                   |
| 预计负债                   |        |                   |                   |
| 递延收益                   | 36     | 1,042,903,041.22  | 628,106,053.11    |
| 递延所得税负债                | 19 (2) | 156,049,142.17    | 139,963,693.44    |
| 其他非流动负债                |        |                   |                   |
| 非流动负债合计                |        | 4,669,250,699.39  | 4,224,595,872.98  |
| 负债合计                   |        | 7,733,153,672.70  | 7,445,435,756.77  |

|               |    |                   |                   |
|---------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>所有者权益</b>  |    |                   |                   |
| 股本            | 37 | 766,264,018.00    | 766,264,018.00    |
| 其他权益工具        |    |                   |                   |
| 其中：优先股        |    |                   |                   |
| 永续债           |    |                   |                   |
| 资本公积          | 38 | 1,738,143,638.00  | 1,745,222,419.47  |
| 减：库存股         |    |                   |                   |
| 其他综合收益        |    |                   |                   |
| 专项储备          | 39 | 37,243,500.76     | 32,260,938.62     |
| 盈余公积          | 40 | 384,908,779.74    | 369,540,897.90    |
| 一般风险准备        |    |                   |                   |
| 未分配利润         | 41 | 1,897,686,102.72  | 1,481,112,906.26  |
| 归属于母公司所有者权益合计 |    | 4,824,246,039.22  | 4,394,401,180.25  |
| 少数股东权益        |    | 715,272,187.99    | 519,447,076.26    |
| 所有者权益合计       |    | 5,539,518,227.21  | 4,913,848,256.51  |
| 负债和所有者权益总计    |    | 13,272,671,899.91 | 12,359,284,013.28 |

法定代表人：金铎

主管会计工作负责人：陈慧霞

会计机构负责人：吴志勇

**母公司资产负债表**

2016 年 12 月 31 日

编制单位：瀚蓝环境股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注十七 | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                  |                  |
| 货币资金                   |      | 319,444,442.99   | 445,927,906.86   |
| 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                   | 1    | 5,255,957.91     | 5,177,904.77     |
| 预付款项                   |      | 1,250,724.59     | 5,943,620.88     |
| 应收利息                   |      |                  |                  |
| 应收股利                   |      |                  |                  |
| 其他应收款                  | 2    | 321,645,582.96   | 160,773,667.51   |
| 存货                     |      | 42,744,236.69    | 41,321,780.74    |
| 划分为持有待售的资产             |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |      | 727,710.75       | 1,290,436.48     |
| 其他流动资产                 |      | 528,996.73       | 150,000,000.00   |
| 流动资产合计                 |      | 691,597,652.62   | 810,435,317.24   |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |      | 19,272,571.26    | 19,272,571.26    |
| 持有至到期投资                |      |                  |                  |
| 长期应收款                  |      |                  | 146,000,000.00   |
| 长期股权投资                 | 3    | 4,986,516,832.56 | 4,410,111,649.56 |
| 投资性房地产                 |      |                  | 18,693,088.14    |
| 固定资产                   |      | 1,876,053,668.04 | 1,937,971,385.85 |

|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 在建工程                   |  | 118,253,536.10   | 45,946,528.48    |
| 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                   |  | 172,325,479.93   | 184,696,448.46   |
| 开发支出                   |  |                  |                  |
| 商誉                     |  |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |  | 9,008,103.23     | 10,319,196.98    |
| 递延所得税资产                |  | 1,160,833.59     | 783,341.92       |
| 其他非流动资产                |  | 10,749,177.77    |                  |
| 非流动资产合计                |  | 7,193,340,202.48 | 6,773,794,210.65 |
| 资产总计                   |  | 7,884,937,855.10 | 7,584,229,527.89 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                  |                  |
| 短期借款                   |  |                  | 164,850,000.00   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |  |                  |                  |
| 应付票据                   |  |                  |                  |
| 应付账款                   |  | 211,008,562.02   | 264,499,837.67   |
| 预收款项                   |  | 53,044,512.00    | 45,242,739.11    |
| 应付职工薪酬                 |  | 41,340,319.98    | 31,629,770.77    |
| 应交税费                   |  | 21,754,574.55    | 19,484,626.79    |
| 应付利息                   |  | 5,598,630.11     | 14,353,078.26    |
| 应付股利                   |  |                  |                  |
| 其他应付款                  |  | 466,770,232.05   | 312,592,629.98   |
| 划分为持有待售的负债             |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |  | 436,000,000.00   | 707,089,472.24   |
| 其他流动负债                 |  | 6,776.15         |                  |
| 流动负债合计                 |  | 1,235,523,606.86 | 1,559,742,154.82 |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                  |                  |
| 长期借款                   |  | 408,250,000.00   | 1,245,279,710.00 |
| 应付债券                   |  | 993,241,039.00   |                  |
| 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                   |  | 868,869,390.89   | 477,206,261.31   |
| 递延所得税负债                |  |                  |                  |
| 其他非流动负债                |  |                  |                  |
| 非流动负债合计                |  | 2,270,360,429.89 | 1,722,485,971.31 |
| 负债合计                   |  | 3,505,884,036.75 | 3,282,228,126.13 |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                  |                  |
| 股本                     |  | 766,264,018.00   | 766,264,018.00   |
| 其他权益工具                 |  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |  |                  |                  |

|            |  |                  |                  |
|------------|--|------------------|------------------|
| 永续债        |  |                  |                  |
| 资本公积       |  | 2,140,679,305.11 | 2,140,679,305.11 |
| 减：库存股      |  |                  |                  |
| 其他综合收益     |  |                  |                  |
| 专项储备       |  |                  |                  |
| 盈余公积       |  | 384,908,779.74   | 369,540,897.90   |
| 未分配利润      |  | 1,087,201,715.50 | 1,025,517,180.75 |
| 所有者权益合计    |  | 4,379,053,818.35 | 4,302,001,401.76 |
| 负债和所有者权益总计 |  | 7,884,937,855.10 | 7,584,229,527.89 |

法定代表人：金铎

主管会计工作负责人：陈慧霞

会计机构负责人：吴志勇

## 合并利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注七 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------|-----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入               | 42  | 3,690,344,577.43 | 3,356,967,216.10 |
| 其中：营业收入               |     | 3,690,344,577.43 | 3,356,967,216.10 |
| 利息收入                  |     |                  |                  |
| 已赚保费                  |     |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |     |                  |                  |
| 二、营业总成本               |     | 3,082,243,682.15 | 2,864,487,037.53 |
| 其中：营业成本               | 42  | 2,495,208,838.34 | 2,300,047,235.70 |
| 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                 | 43  | 38,173,921.99    | 26,044,072.83    |
| 销售费用                  | 44  | 71,380,347.52    | 74,743,024.41    |
| 管理费用                  | 45  | 265,063,894.73   | 217,976,639.02   |
| 财务费用                  | 46  | 206,517,859.51   | 246,199,131.42   |
| 资产减值损失                | 47  | 5,898,820.06     | -523,065.85      |
| 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）       | 48  | 1,340,065.22     | 5,192,837.27     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |     | 1,340,065.22     | 5,192,837.27     |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |     |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     |     | 609,440,960.50   | 497,673,015.84   |
| 加：营业外收入               | 49  | 142,255,792.12   | 87,823,878.56    |
| 其中：非流动资产处置利得          |     | 179,808.02       | 71,793.74        |
| 减：营业外支出               | 50  | 3,124,091.67     | 9,990,865.57     |
| 其中：非流动资产处置损失          |     | 412,819.11       | 4,145,047.41     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |     | 748,572,660.95   | 575,506,028.83   |
| 减：所得税费用               | 51  | 192,456,937.84   | 129,858,724.25   |

|                                     |  |                |                |
|-------------------------------------|--|----------------|----------------|
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）                   |  | 556,115,723.11 | 445,647,304.58 |
| 归属于母公司所有者的净利润                       |  | 508,567,480.10 | 402,901,796.76 |
| 少数股东损益                              |  | 47,548,243.01  | 42,745,507.82  |
| 六、其他综合收益的税后净额                       |  |                |                |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额                |  |                |                |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |  |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |  |                |                |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |  |                |                |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |  |                |                |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |  |                |                |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |  |                |                |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |  |                |                |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |  |                |                |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |  |                |                |
| 6. 其他                               |  |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 |  |                |                |
| 七、综合收益总额                            |  | 556,115,723.11 | 445,647,304.58 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    |  | 508,567,480.10 | 402,901,796.76 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      |  | 47,548,243.01  | 42,745,507.82  |
| 八、每股收益：                             |  |                |                |
| （一）基本每股收益（元/股）                      |  | 0.66           | 0.53           |
| （二）稀释每股收益（元/股）                      |  | 0.66           | 0.53           |

法定代表人：金铎

主管会计工作负责人：陈慧霞

会计机构负责人：吴志勇

**母公司利润表**  
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注十七 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                | 4    | 650,659,295.47 | 568,992,692.28 |
| 减：营业成本                | 4    | 410,310,232.06 | 360,006,766.60 |
| 税金及附加                 |      | 4,975,904.59   | 3,686,098.10   |
| 销售费用                  |      |                |                |
| 管理费用                  |      | 63,988,584.43  | 53,347,489.10  |
| 财务费用                  |      | 90,475,711.43  | 123,618,655.23 |
| 资产减值损失                |      | 308,991.69     | 538,348.49     |
| 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）       | 5    |                | 213,803,333.33 |

|                                     |  |                |                |
|-------------------------------------|--|----------------|----------------|
| 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）                   |  | 80,599,871.27  | 241,598,668.09 |
| 加：营业外收入                             |  | 132,236,015.15 | 14,460,420.46  |
| 其中：非流动资产处置利得                        |  | 75,398,962.52  | 14,747.25      |
| 减：营业外支出                             |  | 717,410.11     | 998,502.85     |
| 其中：非流动资产处置损失                        |  | 175,844.86     | 746,432.85     |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                 |  | 212,118,476.31 | 255,060,585.70 |
| 减：所得税费用                             |  | 58,439,657.92  | 18,930,231.06  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                   |  | 153,678,818.39 | 236,130,354.64 |
| 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                            |  | 153,678,818.39 | 236,130,354.64 |
| 七、每股收益：                             |  |                |                |
| （一）基本每股收益（元/股）                      |  |                |                |
| （二）稀释每股收益（元/股）                      |  |                |                |

法定代表人：金铎

主管会计工作负责人：陈慧霞

会计机构负责人：吴志勇

## 合并现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注七 | 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        |     | 3,843,443,995.90 | 3,584,170,821.78 |
| 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                   |        | 77,662,992.73    | 27,270,703.47     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 52 (1) | 64,840,847.49    | 140,217,661.91    |
| 经营活动现金流入小计                |        | 3,985,947,836.12 | 3,751,659,187.16  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |        | 1,871,243,052.98 | 1,744,058,277.59  |
| 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           |        | 394,373,344.08   | 342,215,911.17    |
| 支付的各项税费                   |        | 388,632,858.59   | 283,339,180.78    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 52 (2) | 153,166,297.38   | 119,387,730.66    |
| 经营活动现金流出小计                |        | 2,807,415,553.03 | 2,489,001,100.20  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |        | 1,178,532,283.09 | 1,262,658,086.96  |
| <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               |        |                  |                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |        | 226,392.76       | 1,210,301.43      |
| 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            | 52 (3) | 450,470,946.32   | 896,323,722.86    |
| 投资活动现金流入小计                |        | 450,697,339.08   | 897,534,024.29    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |        | 817,853,024.49   | 1,323,501,643.73  |
| 投资支付的现金                   |        | 161,615,435.51   | 268,000,000.00    |
| 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       | 53     | 127,160,781.58   | 988,256,892.00    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |        |                  |                   |
| 投资活动现金流出小计                |        | 1,106,629,241.58 | 2,579,758,535.73  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |        | -655,931,902.50  | -1,682,224,511.44 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |        |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |        | 4,900,000.00     | 942,479,990.45    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |        | 4,900,000.00     | 208,000,000.00    |
| 取得借款收到的现金                 |        | 1,045,978,319.20 | 1,661,438,443.35  |
| 发行债券收到的现金                 |        | 993,000,000.00   |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 52 (4) |                  | 12,340,000.00     |
| 筹资活动现金流入小计                |        | 2,043,878,319.20 | 2,616,258,433.80  |
| 偿还债务支付的现金                 |        | 2,450,472,594.30 | 1,239,047,324.49  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |        | 319,641,911.21   | 426,621,065.70    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股           |        |                  | 90,600,000.00     |

|                           |        |                  |                  |
|---------------------------|--------|------------------|------------------|
| 利、利润                      |        |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 52 (5) | 5,349,056.60     | 4,662,500.00     |
| 筹资活动现金流出小计                |        | 2,775,463,562.11 | 1,670,330,890.19 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |        | -731,585,242.91  | 945,927,543.61   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |        | 164,016.77       | 8,670.41         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |        | -208,820,845.55  | 526,369,789.54   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |        | 1,368,309,440.01 | 841,939,650.47   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |        | 1,159,488,594.46 | 1,368,309,440.01 |

法定代表人：金铎

主管会计工作负责人：陈慧霞

会计机构负责人：吴志勇

## 母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 本期发生额          | 上期发生额            |
|---------------------------|----|----------------|------------------|
| <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            |    | 685,385,180.46 | 591,626,498.31   |
| 收到的税费返还                   |    | 3,796,399.81   |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 120,854,835.79 | 5,609,078.88     |
| 经营活动现金流入小计                |    | 810,036,416.06 | 597,235,577.19   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 246,656,427.48 | 193,517,185.13   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 75,034,665.29  | 64,846,567.47    |
| 支付的各项税费                   |    | 86,766,637.09  | 28,437,632.43    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 45,047,534.31  | 66,919,245.19    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 453,505,264.17 | 353,720,630.22   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 356,531,151.89 | 243,514,946.97   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    |                | 268,201,551.42   |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 1,713,694.44   | 226,395,030.16   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                | 39,989.38        |
| 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            |    | 690,000,000.00 | 1,125,468,163.00 |
| 投资活动现金流入小计                |    | 691,713,694.44 | 1,620,104,733.96 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 157,919,872.35 | 114,535,220.70   |
| 投资支付的现金                   |    | 479,500,000.00 | 2,191,276,592.57 |
| 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            |    | 77,338,876.16  | 190,398,022.88   |
| 投资活动现金流出小计                |    | 714,758,748.51 | 2,496,209,836.15 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -23,045,054.07 | -876,105,102.19  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                | 734,479,990.45   |
| 取得借款收到的现金                 |    | 459,900,000.00 | 1,257,550,000.00 |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 发行债券收到的现金                 |  | 993,000,000.00   |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                  | 80,000,000.00    |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 1,452,900,000.00 | 2,072,029,990.45 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 1,733,799,970.00 | 681,362,030.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 179,069,591.69   | 212,391,290.09   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                  | 144,500,000.00   |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 1,912,869,561.69 | 1,038,253,320.09 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -459,969,561.69  | 1,033,776,670.36 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                  |                  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -126,483,463.87  | 401,186,515.14   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 445,927,906.86   | 44,741,391.72    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 319,444,442.99   | 445,927,906.86   |

法定代表人：金铎

主管会计工作负责人：陈慧霞

会计机构负责人：吴志勇

合并所有者权益变动表  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期             |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                  |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|---------------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                  | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|                       |                |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                  |                |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            |                |                  |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                  |       |        |               |                |        |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 766,264,018.00 |        |    |  | 1,745,222,419.47 |       |        | 32,260,938.62 | 369,540,897.90 |        | 1,481,112,906.26 | 519,447,076.26 | 4,913,848,256.51 |
| 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              | 766,264,018.00 |        |    |  | 1,745,222,419.47 |       |        | 32,260,938.62 | 369,540,897.90 |        | 1,481,112,906.26 | 519,447,076.26 | 4,913,848,256.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  | -7,078,781.47    |       |        | 4,982,562.14  | 15,367,881.84  |        | 416,573,196.46   | 195,825,111.73 | 625,669,970.70   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                  |       |        |               |                |        | 508,567,480.10   | 47,548,243.01  | 556,115,723.11   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                  | 148,876,868.72 | 148,876,868.72   |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                  | 4,900,000.00   | 4,900,000.00     |
| 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                 |                |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                  | 143,976,868.72 | 143,976,868.72   |
| （三）利润分配               |                |        |    |  |                  |       |        |               | 15,367,881.84  |        | -91,994,283.64   | -600,000.00    | -77,226,401.80   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |  |                  |       |        |               | 15,367,881.84  |        | -15,367,881.84   |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                  |                |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |        |    |  |                  |       |        |               |                |        | -76,626,401.80   | -600,000.00    | -77,226,401.80   |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                  |                |                  |
| （四）所有者权益内             |                |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                  |                |                  |

2016 年年度报告

|                      |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                  |                |                  |
|----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 部结转                  |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                  |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本<br>(或股本) |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                  |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本<br>(或股本) |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损          |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                  |                |                  |
| 4. 其他                |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                  |                |                  |
| (五) 专项储备             |                |  |  |  |                  |  |  | 4,982,562.14  |                |  |                  |                | 4,982,562.14     |
| 1. 本期提取              |                |  |  |  |                  |  |  | 7,381,090.08  |                |  |                  |                | 7,381,090.08     |
| 2. 本期使用              |                |  |  |  |                  |  |  | 2,398,527.94  |                |  |                  |                | 2,398,527.94     |
| (六) 其他               |                |  |  |  | -7,078,781.47    |  |  |               |                |  |                  |                | -7,078,781.47    |
| 四、本期期末余额             | 766,264,018.00 |  |  |  | 1,738,143,638.00 |  |  | 37,243,500.76 | 384,908,779.74 |  | 1,897,686,102.72 | 715,272,187.99 | 5,539,518,227.21 |

| 项目                    | 上期             |        |     |    |                  |       |        |               |                |        |                  |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|---------------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |                  |       |        |               |                |        | 少数股东权益           | 所有者权益合计        |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积           | 一般风险准备 |                  |                | 未分配利润            |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |               |                |        |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 716,796,909.00 |        |     |    | 1,060,209,538.02 |       |        | 27,671,076.19 | 345,927,862.44 |        | 1,178,450,546.76 | 359,301,568.44 | 3,688,357,500.85 |
| 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              | 716,796,909.00 |        |     |    | 1,060,209,538.02 |       |        | 27,671,076.19 | 345,927,862.44 |        | 1,178,450,546.76 | 359,301,568.44 | 3,688,357,500.85 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 49,467,109.00  |        |     |    | 685,012,881.45   |       |        | 4,589,862.43  | 23,613,035.46  |        | 302,662,359.50   | 160,145,507.82 | 1,225,490,755.66 |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       |        |               |                |        | 402,901,796.76   | 42,745,507.82  | 445,647,304.58   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 49,467,109.00  |        |     |    | 685,012,881.45   |       |        |               |                |        |                  | 208,000,000.00 | 942,479,990.45   |
| 1. 股东投入的普通股           | 49,467,109.00  |        |     |    | 685,012,881.45   |       |        |               |                |        |                  | 208,000,000.00 | 942,479,990.45   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                  |       |        |               |                |        |                  |                |                  |

2016 年年度报告

|                   |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                  |                |                  |
|-------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                  |                |                  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                  |                |                  |
| (三) 利润分配          |                |  |  |  |                  |  |  |               | 23,613,035.46  |  | -100,239,437.26  | -90,600,000.00 | -167,226,401.80  |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                  |  |  |               | 23,613,035.46  |  | -23,613,035.46   |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备       |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                  |                |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  | -76,626,401.80   | -90,600,000.00 | -167,226,401.80  |
| 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          |                |  |  |  |                  |  |  | 4,589,862.43  |                |  |                  |                | 4,589,862.43     |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |                  |  |  | 7,222,536.96  |                |  |                  |                | 7,222,536.96     |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |                  |  |  | 2,632,674.53  |                |  |                  |                | 2,632,674.53     |
| (六) 其他            |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                  |                |                  |
| 四、本期期末余额          | 766,264,018.00 |  |  |  | 1,745,222,419.47 |  |  | 32,260,938.62 | 369,540,897.90 |  | 1,481,112,906.26 | 519,447,076.26 | 4,913,848,256.51 |

法定代表人：金铎

主管会计工作负责人：陈慧霞

会计机构负责人：吴志勇

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期             |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
|-----------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
|           | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|           |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| 一、上年期末余额  | 766,264,018.00 |        |     |    | 2,140,679,305.11 |       |        |      | 369,540,897.90 | 1,025,517,180.75 | 4,302,001,401.76 |
| 加: 会计政策变更 |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正    |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| 其他        |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额  | 766,264,018.00 |        |     |    | 2,140,679,305.11 |       |        |      | 369,540,897.90 | 1,025,517,180.75 | 4,302,001,401.76 |

2016 年年度报告

|                           |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
|---------------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“－”号填列) |                |  |  |  |                  |  |  |  | 15,367,881.84  | 61,684,534.75    | 77,052,416.59    |
| (一) 综合收益总额                |                |  |  |  |                  |  |  |  |                | 153,678,818.39   | 153,678,818.39   |
| (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                  |                |  |  |  |                  |  |  |  | 15,367,881.84  | -91,994,283.64   | -76,626,401.80   |
| 1. 提取盈余公积                 |                |  |  |  |                  |  |  |  | 15,367,881.84  | -15,367,881.84   |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配           |                |  |  |  |                  |  |  |  |                | -76,626,401.80   | -76,626,401.80   |
| 3. 其他                     |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| (四) 所有者权益内部结转             |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)          |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)          |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损               |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| 4. 其他                     |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| (五) 专项储备                  |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| 1. 本期提取                   |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| 2. 本期使用                   |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| (六) 其他                    |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额                  | 766,264,018.00 |  |  |  | 2,140,679,305.11 |  |  |  | 384,908,779.74 | 1,087,201,715.50 | 4,379,053,818.35 |

| 项目       | 上期             |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
|----------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|----------------|------------------|
|          | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |                |                |                  |
| 一、上年期末余额 | 716,796,909.00 |        |     |    | 1,455,666,423.66 |       |        |      | 345,927,862.44 | 889,626,263.37 | 3,408,017,458.47 |

2016 年年度报告

|                           |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
|---------------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 加：会计政策变更                  |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| 前期差错更正                    |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| 其他                        |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额                  | 716,796,909.00 |  |  |  | 1,455,666,423.66 |  |  |  | 345,927,862.44 | 889,626,263.37   | 3,408,017,458.47 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 49,467,109.00  |  |  |  | 685,012,881.45   |  |  |  | 23,613,035.46  | 135,890,917.38   | 893,983,943.29   |
| (一) 综合收益总额                |                |  |  |  |                  |  |  |  |                | 236,130,354.64   | 236,130,354.64   |
| (二) 所有者投入和减少资本            | 49,467,109.00  |  |  |  | 685,012,881.45   |  |  |  |                |                  | 734,479,990.45   |
| 1. 股东投入的普通股               | 49,467,109.00  |  |  |  | 685,012,881.45   |  |  |  |                |                  | 734,479,990.45   |
| 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                  |                |  |  |  |                  |  |  |  | 23,613,035.46  | -100,239,437.26  | -76,626,401.80   |
| 1. 提取盈余公积                 |                |  |  |  |                  |  |  |  | 23,613,035.46  | -23,613,035.46   |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配           |                |  |  |  |                  |  |  |  |                | -76,626,401.80   | -76,626,401.80   |
| 3. 其他                     |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| (四) 所有者权益内部结转             |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)          |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)          |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损               |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| 4. 其他                     |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| (五) 专项储备                  |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| 1. 本期提取                   |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| 2. 本期使用                   |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| (六) 其他                    |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额                  | 766,264,018.00 |  |  |  | 2,140,679,305.11 |  |  |  | 369,540,897.90 | 1,025,517,180.75 | 4,302,001,401.76 |

法定代表人：金铎

主管会计工作负责人：陈慧霞

会计机构负责人：吴志勇

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用□不适用

注册地：广东省佛山市

总部地址：广东省佛山市南海区桂城南海大道建行大厦。

主要经营活动：城市生活垃圾处理、污水处理、燃气供应及自来水的生产和供应。

财务报告批准报出日：2017 年 3 月 13 日。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

一公司本期纳入合并财务报表范围共有佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司、佛山市南海瀚蓝房地产有限公司、创冠环保（中国）有限公司、佛山市南海燃气发展有限公司、佛山市瀚成水环境治理有限公司、佛山市南海区官窑诚发市场经营有限公司等 6 家子公司，详见本附注九 “在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

#### 2. 持续经营

√适用□不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

√适用□不适用

12 个月。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

### —同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

### —非同一控制下的企业合并

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

企业合并成本的确定：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。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。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

### 一合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应编制合并财务报表。

### 一合并报表采用的会计方法

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，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。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股东权益项下单独列示。

子公司与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，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过3个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的短期投资，确认为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

☒适用 ☐不适用

一对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

—外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

——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或即期汇率的近似汇率折算。

——产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目的“其他综合收益”项目列示。

## 10. 金融工具

☒适用 ☐不适用

—金融资产的分类：

公司根据持有资产的目的、业务本身性质及风险管理要求，将金融资产在初始确认时划分为四类：

——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：到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产；

——应收款项：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

——可供出售金融资产。

一金融负债的分类：

公司根据业务本身性质及风险管理要求，将金融负债在初始确认时划分为二类：

——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；

——其他金融负债。

一金融资产和金融负债的计量：

——初始计量

企业初始确认金融资产或金融负债，应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

——金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

可供出售金融资产：按照公允价值进行后续计量，除与套期保值有关外，其变动直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认转出时，计入当期损益。

持有至到期投资、应收款项：采用实际利率法，按摊余成本计量。在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益，但该金融资产被指定为套期项目的除外。

——金融负债的后续计量

采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

——一以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，应当按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

——一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，应当按照成本计量。

——不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

——按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

——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。

——金融资产转移的确认依据和计量方法：

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，应当终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不应当终止确认该金融资产。在判断是否已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方时，应当比较转移前后该金融资产未来现金流量净现值及时间分布的波动使其面临的风险。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

——所转移金融资产的账面价值；

——因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

——终止确认部分的账面价值；

——终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

——金融资产的减值

公司年末对以公允价值计量且其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检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

——可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不

包括尚未发生的未来信用损失) 现值低于账面价值部分计提减值准备, 计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时, 即使该金融资产没有终止确认, 原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失, 应当予以转出, 计入当期损益。

——持有至到期的投资以预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 现值低于账面价值部分计提减值准备, 计入当期损益。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

|                      |                                                                       |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 公司将单个法人主体欠款余额超过人民币 200 万元的应收款项划分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 |

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

|                                          |                      |
|------------------------------------------|----------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 (账龄分析法、余额百分比法、其他方法) |                      |
| 账龄组合                                     | 账龄分析法                |
| 关联方组合                                    | 对列入关联方组合的应收款项不计提坏账准备 |

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

| 账龄            | 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         | 8            | 8             |
| 2—3 年         | 10           | 10            |
| 3—4 年         | 20           | 20            |
| 4—5 年         | 50           | 50            |
| 5 年以上         | 100          | 100           |

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

|             |                                                       |
|-------------|-------------------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明其发生了减值                                         |
| 坏账准备的计提方法   | 对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项, 单独进行减值测试, 确定减值损失, 计提坏账准备 |

一对应收票据、预付款项以及长期应收款, 公司单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认为减值损失, 计提减值准备。

—应收款项计提坏账准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备应当予以转回，计入当期损益。

## 12. 存货

√适用□不适用

—存货的分类：存货分为原材料、在途材料、库存商品、工程施工、周转材料等大类。

—存货的核算：购入原材料等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算；产成品和自制半成品入库时按实际生产成本核算，发出采用加权平均法核算。

—存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会或股东大会批准后，在期末结账前处理完毕。

—存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；公司于每年中期期末及年度终了按存货成本与可变现净值孰低法计价，对预计损失采用备抵法核算，提取存货跌价准备并计入当期损益。

## 13. 长期股权投资

√适用□不适用

—长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业和联营企业的投资。

—投资成本的确定

——与同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益；

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

——与非同一控制下的企业合并，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报

表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

——除企业合并形成以外的：以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投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

#### —后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

#### ——确定对被投资单位具有重大影响的依据

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

#### —减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 14. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

—投资性房地产的确认标准：已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

—初始计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其它方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

—后续计量方法：以成本模式计量，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

—期末以成本模式计量的投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

—固定资产标准：

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

—固定资产的分类为：管道沟槽、房屋及建筑物、构筑物及其他辅助设施、机器设备、运输设备、电子及其它设备、钢管。

—固定资产计价：固定资产按实际成本计价。

—固定资产折旧：

——固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值按直线法计算。

——已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别         | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|------------|------|---------|--------|-------------|
| 管道沟槽       |      | 20      | 0-5    | 4.75-5      |
| 房屋及建筑物     |      | 33-40   | 0-5    | 2.38-3.03   |
| 构筑物及其他辅助设施 |      | 20      | 0-5    | 4.75-5      |
| 机器设备       |      | 10      | 0-5    | 9.50-10     |
| 运输设备       |      | 8       | 0-5    | 11.88-12.50 |
| 电子及其他设备    |      | 5       | 0-5    | 19-20       |
| 钢管         |      | 40      | 0-5    | 2.38-2.50   |

—固定资产减值准备的计提

公司于资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。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。资产未来现金流量的现值则按

照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

## 16. 在建工程

√适用□不适用

### 一 在建工程的类别

公司在建工程分项目核算，包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

### 一 在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

### 一 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

### 一 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

期末对在建工程逐项进行检查，如果有证据表明，在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 一 BOT 项目的核算

——BOT 建设—经营—移交，是指政府通过契约授予投资者或经营者以一定期限的特许经营权，许可其融资建设和经营特定的公用基础设施，并准许其通过向用户收取费用或出售产品以清偿贷款，回收投资并赚取利润；特许权期限届满时，该基础设施无偿移交给政府。

BOT 项目按实际发生的项目建造支出确认建造成本，待项目竣工验收投入运营后转入无形资产核算。

**17. 借款费用**

√适用 □不适用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。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。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

**18. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

**一无形资产的确定标准和分类**

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、特许经营权、非专利技术及软件等。

**一无形资产计价：**

——外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

——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，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

——投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

——接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

——非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

——接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

——以建设经营移交方式（BOT）取得的项目特许经营权，按实际发生的项目建造支出确认成本。

——以受托经营移交方式（TOT）取得的项目特许经营权，按特许经营权支出确认成本。

一无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。BOT 及 TOT 项目特许经营权摊销期限按照受托经营期限或者所建资产可使用寿命确定。

## **(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

—公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：

——从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

——具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

——无形资产产生未来经济利益的方式，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时，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计量。

## 19. 长期待摊费用

√适用□不适用

长期待摊费用按照实际发生额入账，为取得期限在 1 年以上的融资而发生的服务费摊销方法如下：

| 类别    | 摊销方法 | 摊销年限        |
|-------|------|-------------|
| 融资服务费 | 直线法  | 取得的长期借款合同期限 |

其他项目采用直线法在受益期或规定的摊销年限内摊销。

长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 20. 预计负债

√适用□不适用

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 21. 收入

√适用□不适用

——销售商品收入的确认方法：

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

——公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

——公司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控制；

——与交易相关的经济利益能够流入公司；

——相关的收入和成本能够可靠地计量。

公司供水业务收入根据营业部门统计的实际销售数量，按照物价部门核定的销售单价计算确认。

公司固废处理业务中的售电收入在所属各项目公司垃圾焚烧产生的热能转为电力后，经传输到各地区或省级电网公司控制或所有的电网时即确认收入。

公司燃气业务收入中的管道天然气收入根据营业部门统计的实际销售数量，按照物价部门核定的销售单价计算确认；液化石油气以送达至用户，与用户确认的送气量及约定的销售单价计算确认收入。

—提供劳务收入的确认方法：

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指：（1）收入金额能够可靠计量；（2）相关经济利益很可能流入公司；（3）交易的完工进度能够可靠地确定；（4）交易已发生和将发生的成本能够可靠计量。

公司污水处理业务收入和固废处理业务中的处置收入是根据与特许经营权授予方签订的特许经营协议，按照实际结算处理量确认。供水及燃气工程安装业务收入以达到通水、通气条件为确认收入的时点。

—提供他人使用公司资产取得收入的确认方法。

当下列条件同时满足时予以确认：

- 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 收入的金额能够可靠地计量。

## 22. 政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

#### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

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。

### 23. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

#### 一递延所得税资产

——本公司以未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

——该项交易或事项不属于企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

——本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

——暂时性差异在可预见的未来可能转回；

——未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

一递延所得税负债，除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

——商誉的初始确认；

——同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

——该项交易不是企业合并；

——交易或事项发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

——本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

——投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

——该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 24. 租赁

### 融资租赁的会计处理方法

√适用□不适用

公司将资产转让给融资租赁专门机构后再原物租回，根据协议条款判断转让资产是否满足收入确认条件。如资产出售及租赁交易相互关联，转让资产基本确定将在租赁期满回购（定价为1元），则本公司不确认销售收入。公司在承租开始日，将取得的转让价款作为长期应付款的入账价值，采用实际利率法将发生的利息费用在融资租赁付款期内计入财务费用。

## 25. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用□不适用

### （1）所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

### （2）利润分配

根据公司章程，公司的税后净利润按下列顺序分配：

—弥补以前年度的亏损；

—提取 10%法定盈余公积；

—提取任意公积金；

—支付股东股利。

## 26. 重要会计政策和会计估计的变更

### （1）、重要会计政策变更

□适用 √不适用

## (2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种      | 计税依据                                                                           | 税率                |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 增值税     |                                                                                |                   |
| —销项税    | 水费 3%、设计审图收入 6%，运输收入 11%，气体销售和送瓶费 13%，销售电力及原材料收入、维修收入、垃圾处理收入和污泥处理收入、污水处理收入 17% | 3%、6%、11%、13%、17% |
| —进项税    | 进货成本、运费等                                                                       | 7%—17%            |
| 营业税     | 5 月之前安装、工程收入 3%，检测、租金、送瓶费、服务收入 5%，5 月份之后改缴纳增值税                                 | 3%，5%             |
| 城市维护建设税 | 应纳营业税、增值税等流转税                                                                  | 5%、7%             |
| 企业所得税   | 应税所得额                                                                          | 25%               |
| 教育费附加   | 应纳营业税、增值税等流转税                                                                  | 3%、2%             |

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

## —税收优惠及批文

——增值税：根据财政部国家税务总局《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税【2015】78 号），从 2015 年 7 月 1 日起，对使用垃圾以及利用垃圾发酵产生的沼气生产的电力、热力在满足技术标准和相关条件后继续享受增值税即征即退 100%的政策。公司所属各项目公司电力收入的增值税按照上述政策在取得税局认定审批后享受即征即退 100%的政策。

根据财政部国家税务总局《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》（财税【2011】115 号），原对垃圾处理、污泥处理处置劳务、污水处理劳务免征增值税。根据财政部国家税务总局《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税【2015】78 号），从 2015 年 7 月 1 日起，对垃圾处理、污泥处理处置劳务、污水处理劳务享受增值税即征即退 70%的政策。公司所属各项目公司垃圾处理收入、污泥处理收入及污水处理劳务的增值税按照上述政策在取得税局认定审批后享受增值税即征即退 70%的政策。

——企业所得税：根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，符合条件的环境保护、节能节水项目，包括公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合利用、节能减排技术改造、海水淡化等自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，

第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。公司各污水处理及固废处理项目公司按照上述政策享受所得税减免优惠。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 149,546.40       | 116,267.63       |
| 银行存款          | 1,159,339,048.06 | 1,369,195,475.25 |
| 其他货币资金        | 9,834,415.78     | 9,500,920.80     |
| 合计            | 1,169,323,010.24 | 1,378,812,663.68 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                  |                  |

其他说明

—截至 2016 年 12 月 31 日的其他货币资金余额为 9,834,415.78 元，主要为票据保证金及保函保证金。

—截至 2016 年 12 月 31 日，公司货币资金不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的情形。

## 2、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                    | 期末余额           |        |               |          |                | 期初余额           |        |               |          |                |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面<br>价值       | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面<br>价值       |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 276,870,536.51 | 100.00 | 14,961,804.18 | 5.40     | 261,908,732.33 | 255,792,346.45 | 100.00 | 13,766,090.97 | 5.38     | 242,026,255.48 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 合计                    | 276,870,536.51 | /      | 14,961,804.18 | /        | 261,908,732.33 | 255,792,346.45 | /      | 13,766,090.97 | /        | 242,026,255.48 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额           |               |        |
|------------|----------------|---------------|--------|
|            | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1 年以内      |                |               |        |
| 其中：1 年以内分项 |                |               |        |
| 1 年以内      | 259,534,303.88 | 12,976,970.49 | 5.00   |
| 1 年以内小计    | 259,534,303.88 | 12,976,970.49 | 5.00   |
| 1 至 2 年    | 16,354,465.87  | 1,307,948.88  | 8.00   |
| 2 至 3 年    | 236,468.27     | 23,646.83     | 10.00  |
| 3 至 4 年    | 93,343.06      | 18,668.61     | 20.00  |
| 4 至 5 年    | 34,772.12      | 17,386.06     | 50.00  |
| 5 年以上      | 617,183.31     | 617,183.31    | 100.00 |
| 合计         | 276,870,536.51 | 14,961,804.18 | 5.40   |

(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 1,195,713.21 元；

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用□不适用

| 单位名称              | 期末余额           | 账龄    | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备期末余额     |
|-------------------|----------------|-------|----------------|--------------|
| 国网福建省电力有限公司泉州供电公司 | 40,075,586.96  | 1 年以内 | 14.47          | 2,003,779.35 |
| 广东电网有限责任公司佛山供电局   | 23,332,386.00  | 1 年以内 | 8.43           | 1,166,619.30 |
| 国网湖北省电力公司         | 22,288,471.25  | 1 年以内 | 8.05           | 1,114,423.56 |
| 国网冀北电力有限公司        | 20,891,206.77  | 1 年以内 | 7.55           | 1,044,560.34 |
| 国网福建省电力有限公司福州供电公司 | 14,432,020.55  | 1 年以内 | 5.21           | 721,601.03   |
| 合计                | 121,019,671.53 | /     | 43.71          | 6,050,983.58 |

### 3、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 13,692,019.25 | 61.26  | 53,183,296.17 | 95.22  |
| 1 至 2 年 | 7,144,612.87  | 31.96  | 2,101,170.35  | 3.76   |
| 2 至 3 年 | 1,052,719.20  | 4.71   | 263,610.99    | 0.47   |
| 3 年以上   | 463,009.95    | 2.07   | 309,942.25    | 0.55   |
| 合计      | 22,352,361.27 | 100.00 | 55,858,019.76 | 100.00 |

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

| 单位名称                | 与本公司关系 | 金额            | 预付时间        | 未结算原因    |
|---------------------|--------|---------------|-------------|----------|
| 无锡雪浪环境科技股份有限公司      | 非关联方   | 4,518,680.00  | 2014、2015 年 | 尚未达到验收条件 |
| 浙江赛诺起重机械有限公司        | 非关联方   | 1,720,000.00  | 2015、2016 年 | 尚未达到验收条件 |
| 中国石化销售有限公司广东佛山石油分公司 | 非关联方   | 1,431,318.00  | 2016 年      | 预付油款     |
| 佛山市城市地理信息中心         | 非关联方   | 1,259,560.10  | 2015、2016 年 | 项目未完成    |
| 江苏中环电气有限公司          | 非关联方   | 1,159,882.40  | 2016 年      | 尚未到货     |
| 合计                  |        | 10,089,440.50 |             |          |

## 4、 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 期末余额 | 期初余额       |
|------|------|------------|
| 应收利息 |      | 203,465.26 |
| 合计   |      | 203,465.26 |

## 5、 款其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                     | 期末余额          |        |               |          |               | 期初余额          |        |               |          |               |
|------------------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面<br>价值      | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面<br>价值      |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 25,762,307.19 | 35.26  |               |          | 25,762,307.19 |               |        |               |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 47,307,589.51 | 64.74  | 15,803,298.94 | 33.41    | 31,504,290.57 | 47,517,536.72 | 100.00 | 11,025,619.29 | 23.20    | 36,491,917.43 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |        |               |          |               |               |        |               |          |               |
| 合计                     | 73,069,896.70 | /      | 15,803,298.94 | /        | 57,266,597.76 | 47,517,536.72 | /      | 11,025,619.29 | /        | 36,491,917.43 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款<br>(按单位) | 期末余额          |      |      |                |
|----------------|---------------|------|------|----------------|
|                | 其他应收款         | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由           |
| 创冠环保（香港）有限公司   | 25,762,307.19 |      |      | 可全额收回，故不计提坏帐准备 |
| 合计             | 25,762,307.19 |      | /    | /              |

—应收创冠环保（香港）有限公司往来款项详见附注十二、关联方及关联交易。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额          |               |        |
|------------|---------------|---------------|--------|
|            | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1 年以内      |               |               |        |
| 其中：1 年以内分项 |               |               |        |
| 1 年以内      | 17,463,103.97 | 873,149.97    | 5.00   |
| 1 年以内小计    | 17,463,103.97 | 873,149.97    | 5.00   |
| 1 至 2 年    | 4,697,077.25  | 375,766.17    | 8.00   |
| 2 至 3 年    | 6,976,867.48  | 697,686.75    | 10.00  |
| 3 至 4 年    | 2,731,548.13  | 546,309.63    | 20.00  |
| 4 至 5 年    | 10,595,091.78 | 5,297,545.89  | 50.00  |
| 5 年以上      | 8,179,626.83  | 8,179,626.83  | 100.00 |
| 合计         | 50,643,315.44 | 15,970,085.24 | 31.53  |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,816,238.45 元；本期合并转入坏账准备金额 128,227.50 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质    | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 押金保证金   | 32,637,664.12 | 32,473,132.88 |
| 备用金     | 2,421,023.19  | 2,257,314.63  |
| 往来及代垫费用 | 39,870,973.91 | 9,462,960.18  |
| 保险理赔款   | 254,950.00    | 2,577,888.00  |
| 其他      | 1,221,011.41  | 746,241.03    |
| 合计      | 76,405,622.63 | 47,517,536.72 |

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称               | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额     |
|--------------------|-------|---------------|-------|----------------------|--------------|
| 创冠环保（香港）有限公司       | 往来款   | 25,762,307.19 | 1 年以内 | 35.26                |              |
| 贵阳城管局              | 投标保证金 | 8,000,000.00  | 4-5 年 | 10.95                | 4,000,000.00 |
| 黑龙江中科瑞合环保技术服务有限公   | 往来款   | 5,403,361.00  | 1 年以内 | 7.39                 | 270,168.05   |
| 佛山市南海区大沥镇水头社区居民委员会 | 押金    | 5,000,000.00  | 2-3 年 | 6.84                 | 500,000.00   |
| 佛山市南海区环境运输和城市管理局   | 代垫款   | 3,677,808.60  | 2-5 年 | 5.03                 | 2,795,904.26 |
| 合计                 | /     | 47,843,476.79 | /     | 65.47                | 7,566,072.31 |

一应收创冠环保（香港）有限公司往来款项详见附注十二、关联方及关联交易。

## 6、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|-------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|       | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           |
| 原材料   | 56,607,114.19  |      | 56,607,114.19  | 58,307,587.56  |      | 58,307,587.56  |
| 库存商品  | 1,581,162.57   |      | 1,581,162.57   | 1,983,196.63   |      | 1,983,196.63   |
| 低值易耗品 |                |      |                | 61,811.90      |      | 61,811.90      |
| 工程施工  | 164,765,325.26 |      | 164,765,325.26 | 78,263,495.03  |      | 78,263,495.03  |
| 合计    | 222,953,602.02 |      | 222,953,602.02 | 138,616,091.12 |      | 138,616,091.12 |

—公司于期末对各项存货进行检查，未发现可变现净值低于存货成本的情况，故未计提存货跌价准备。

—截至 2016 年 12 月 31 日，公司存货期末余额中不含借款费用资本化金额。

## (2). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 余额             |
|-----------------|----------------|
| 累计已发生成本         | 474,221,060.65 |
| 累计已确认毛利         | 116,416,384.83 |
| 减：预计损失          |                |
| 已办理结算的金额        | 425,872,120.22 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 164,765,325.26 |

## 7、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期待摊费用 | 1,145,762.82 | 1,628,171.13 |
| 一年内到期的长期应收款  | 4,154,654.52 | 4,154,654.52 |
| 合计           | 5,300,417.34 | 5,782,825.65 |

## 8、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 62,269,110.63 | 68,814,122.35 |
| 预缴税金   | 3,673,608.99  | 4,318,890.02  |
| 合计     | 65,942,719.62 | 73,133,012.37 |

## 9、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 可供出售权益工具： |               |      |               |               |      |               |
| 按公允价值计量的  |               |      |               |               |      |               |
| 按成本计量的    | 19,272,571.26 |      | 19,272,571.26 | 19,272,571.26 |      | 19,272,571.26 |
| 合计        | 19,272,571.26 |      | 19,272,571.26 | 19,272,571.26 |      | 19,272,571.26 |

## (2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位               | 账面余额          |      |      |               | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例 (%) | 本期现金红利 |
|---------------------|---------------|------|------|---------------|------|------|------|----|----------------|--------|
|                     | 期初            | 本期增加 | 本期减少 | 期末            | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |                |        |
| 广东发展银行              | 9,272,571.26  |      |      | 9,272,571.26  |      |      |      |    |                |        |
| 北京易二零壹号环境投资中心（有限合伙） | 10,000,000.00 |      |      | 10,000,000.00 |      |      |      |    | 12.50          |        |
| 合计                  | 19,272,571.26 |      |      | 19,272,571.26 |      |      |      |    | /              |        |

## 10、长期应收款

## (1) 长期应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               | 折现率区间 |
|-------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|-------|
|                   | 账面余额          | 坏账准备 | 账面价值          | 账面余额          | 坏账准备 | 账面价值          |       |
| 九江明净污水处理厂污水收集系统项目 | 40,484,773.32 |      | 40,484,773.32 | 43,276,761.16 |      | 43,276,761.16 | 8.25% |
| 丹灶镇城区污水处理项目污水收集系统 | 10,647,140.89 |      | 10,647,140.89 | 12,009,807.55 |      | 12,009,807.55 | 8.25% |
| 合计                | 51,131,914.21 |      | 51,131,914.21 | 55,286,568.71 |      | 55,286,568.71 | /     |

—公司与佛山市南海区九江镇人民政府签订《佛山市南海区九江明净污水处理厂污水收集系统项目委托管理（建设）协议书》，由公司下属佛山市南海区九江镇净蓝污水处理有限公司负责九江污水收集系统项目的投资建设，建成后移交佛山市南海区九江镇人民政府，投资成本及回报由九江镇政府分 20 年向公司支付。

—公司与佛山市南海区丹灶镇人民政府签订《佛山市南海区丹灶镇城区污水处理项目污水收

集系统投资、建设、移交》协议，由公司下属佛山市南海区丹灶镇污水处理有限公司负责丹灶镇城区污水处理项目污水收集系统的投资建设，建成后移交佛山市南海区丹灶镇政府，投资成本及回报由丹灶镇政府分 15 年向公司支付。

## 11、长期股权投资

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位        | 期初<br>余额      | 本期增减变动         |          |                     |              |            |                     |            |    | 期末<br>余额       | 减值准备<br>期末余额 |
|--------------|---------------|----------------|----------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|----------------|--------------|
|              |               | 追加投资           | 减少<br>投资 | 权益法下确<br>认的投资损<br>益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                |              |
| 一、合营企业       |               |                |          |                     |              |            |                     |            |    |                |              |
| 佛山市西江供水有限公司  |               | 50,000,000.00  |          | -4,806,635.44       |              |            |                     |            |    | 45,193,364.56  |              |
| 小计           |               | 50,000,000.00  |          | -4,806,635.44       |              |            |                     |            |    | 45,193,364.56  |              |
| 二、联营企业       |               |                |          |                     |              |            |                     |            |    |                |              |
| 贵阳京环环保有限公司   | 20,192,837.27 |                |          | 6,230,326.89        |              |            |                     |            |    | 26,423,164.16  |              |
| 广东顺控环境投资有限公司 |               | 89,915,435.51  |          | -83,626.23          |              |            |                     |            |    | 89,831,809.28  |              |
| 小计           | 20,192,837.27 | 89,915,435.51  |          | 6,146,700.66        |              |            |                     |            |    | 116,254,973.44 |              |
| 合计           | 20,192,837.27 | 139,915,435.51 |          | 1,340,065.22        |              |            |                     |            |    | 161,448,338.00 |              |

## 12、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 合计            |
|--------------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值             |               |               |
| 1. 期初余额            | 32,547,831.93 | 32,547,831.93 |
| 2. 本期增加金额          |               |               |
| (1) 外购             |               |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |               |               |
| (3) 企业合并增加         |               |               |
| 3. 本期减少金额          |               |               |
| (1) 处置             |               |               |
| (2) 其他转出           |               |               |
| 4. 期末余额            | 32,547,831.93 | 32,547,831.93 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |               |
| 1. 期初余额            | 12,984,945.65 | 12,984,945.65 |
| 2. 本期增加金额          | 932,952.72    | 932,952.72    |
| (1) 计提或摊销          | 932,952.72    | 932,952.72    |
| 3. 本期减少金额          |               |               |
| (1) 处置             |               |               |
| (2) 其他转出           |               |               |
| 4. 期末余额            | 13,917,898.37 | 13,917,898.37 |
| 三、减值准备             |               |               |
| 1. 期初余额            |               |               |
| 2. 本期增加金额          |               |               |
| (1) 计提             |               |               |
| 3. 本期减少金额          |               |               |
| (1) 处置             |               |               |
| (2) 其他转出           |               |               |
| 4. 期末余额            |               |               |
| 四、账面价值             |               |               |
| 1. 期末账面价值          | 18,629,933.56 | 18,629,933.56 |
| 2. 期初账面价值          | 19,562,886.28 | 19,562,886.28 |

## 13、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 管道沟槽             | 房屋及建筑物         | 构筑物及其他<br>辅助设施 | 机器设备           | 运输设备          | 电子及其他设备        | 钢管               | 合计               |
|------------|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                  |                |                |                |               |                |                  |                  |
| 1. 期初余额    | 1,544,371,881.83 | 399,366,934.46 | 714,415,592.01 | 140,132,529.11 | 49,019,188.46 | 144,468,514.63 | 1,665,685,179.30 | 4,657,459,819.80 |
| 2. 本期增加金额  | 92,868,208.78    | 1,856,196.21   | 23,956,897.91  | 17,171,843.10  | 8,089,437.12  | 8,171,918.10   | 32,219,079.93    | 184,333,581.15   |
| (1) 购置     | 23,793,809.86    | 268,242.21     | 11,643,897.91  | 4,492,161.81   | 6,807,385.82  | 7,757,161.25   | 28,010,588.25    | 82,773,247.11    |
| (2) 在建工程转入 | 69,074,398.92    | 368,654.00     |                | 2,628,831.29   |               | 198,198.20     | 4,208,491.68     | 76,478,574.09    |
| (3) 企业合并增加 |                  | 1,219,300.00   | 12,313,000.00  | 10,050,850.00  | 1,282,051.30  | 216,558.65     |                  | 25,081,759.95    |
| 3. 本期减少金额  | 9,300.00         |                |                | 650,275.93     | 907,442.67    | 1,501,859.39   |                  | 3,068,877.99     |
| (1) 处置或报废  |                  |                |                | 650,275.93     | 599,915.00    | 861,895.16     |                  | 2,112,086.09     |
| (2) 其他减少   | 9,300.00         |                |                |                | 307,527.67    | 639,964.23     |                  | 956,791.90       |
| 4. 期末余额    | 1,637,230,790.61 | 401,223,130.67 | 738,372,489.92 | 156,654,096.28 | 56,201,182.91 | 151,138,573.34 | 1,697,904,259.23 | 4,838,724,522.96 |
| 二、累计折旧     |                  |                |                |                |               |                |                  |                  |
| 1. 期初余额    | 434,438,389.40   | 96,786,850.76  | 186,377,192.29 | 53,576,694.24  | 28,766,056.35 | 99,939,956.34  | 266,537,432.14   | 1,166,422,571.52 |
| 2. 本期增加金额  | 109,705,380.56   | 15,662,383.49  | 38,193,756.66  | 11,709,826.46  | 5,141,600.68  | 12,441,047.81  | 56,663,367.69    | 249,517,363.35   |
| (1) 计提     | 109,705,380.56   | 15,662,383.49  | 38,193,756.66  | 11,708,938.10  | 4,927,120.53  | 12,411,702.58  | 56,663,367.69    | 249,272,649.61   |
| (2) 外购增加   |                  |                |                |                |               |                |                  |                  |
| (3) 企业合并增加 |                  |                |                | 888.36         | 214,480.15    | 29,345.23      |                  | 244,713.74       |
| 3. 本期减少金额  |                  |                |                | 487,413.79     | 600,073.85    | 916,507.16     |                  | 2,003,994.80     |
| (1) 处置或报废  |                  |                |                | 487,413.79     | 555,824.56    | 792,069.67     |                  | 1,835,308.02     |
| (2) 其他减少   |                  |                |                |                | 44,249.29     | 124,437.49     |                  | 168,686.78       |
| 4. 期末余额    | 544,143,769.96   | 112,449,234.25 | 224,570,948.95 | 64,799,106.91  | 33,307,583.18 | 111,464,496.99 | 323,200,799.83   | 1,413,935,940.07 |
| 三、减值准备     |                  |                |                |                |               |                |                  |                  |
| 1. 期初余额    | 244,296.80       |                |                |                |               | 16,625.44      |                  | 260,922.24       |
| 2. 本期增加金额  |                  |                |                |                |               |                |                  |                  |

|            |                  |                |                |               |               |               |                  |                  |
|------------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| (1) 计提     |                  |                |                |               |               |               |                  |                  |
| (2) 企业合并增加 |                  |                |                |               |               |               |                  |                  |
| 3. 本期减少金额  |                  |                |                |               |               |               |                  |                  |
| (1) 处置或报废  |                  |                |                |               |               |               |                  |                  |
| (2) 其他减少   |                  |                |                |               |               |               |                  |                  |
| 4. 期末余额    | 244,296.80       |                |                |               |               | 16,625.44     |                  | 260,922.24       |
| 四、账面价值     |                  |                |                |               |               |               |                  |                  |
| 1. 期末账面价值  | 1,092,842,723.85 | 288,773,896.42 | 513,801,540.97 | 91,854,989.37 | 22,893,599.73 | 39,657,450.91 | 1,374,703,459.40 | 3,424,527,660.65 |
| 2. 期初账面价值  | 1,109,689,195.63 | 302,580,083.70 | 528,038,399.72 | 86,555,834.87 | 20,253,132.11 | 44,511,932.85 | 1,399,147,747.16 | 3,490,776,326.04 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 账面原值       | 累计折旧      | 减值准备       | 账面价值 | 备注  |
|---------|------------|-----------|------------|------|-----|
| 管道沟槽    | 306,705.40 | 62,408.60 | 244,296.80 |      | 不适用 |
| 电子及其他设备 | 23,000.00  | 6,374.56  | 16,625.44  |      | 不适用 |

## 14、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|      | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 固废工程 | 677,750,033.92   |      | 677,750,033.92   | 847,970,112.36   |      | 847,970,112.36   |
| 燃气工程 | 39,967,819.06    |      | 39,967,819.06    | 34,892,519.25    |      | 34,892,519.25    |
| 供水工程 | 142,806,964.45   |      | 142,806,964.45   | 59,988,649.01    |      | 59,988,649.01    |
| 污水工程 | 51,233,165.00    |      | 51,233,165.00    | 40,139,214.48    |      | 40,139,214.48    |
| 瀚蓝广场 | 344,291,104.38   |      | 344,291,104.38   | 217,268,909.21   |      | 217,268,909.21   |
| 合计   | 1,256,049,086.81 |      | 1,256,049,086.81 | 1,200,259,404.31 |      | 1,200,259,404.31 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称            | 预算数              | 期初余额             | 本期增加金额         | 本期转入固定资产金额     | 本期其他减少金额 | 期末余额             | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度    | 利息资本化累计金额      | 其中：本期利息资本化金额  | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源      |
|-----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------|------------------|-----------------|---------|----------------|---------------|--------------|-----------|
| 市政干管工程          | 86,111,017.80    | 34,181,810.51    | 48,862,273.37  | 48,777,169.90  | -        | 34,266,913.98    | 39.79           | 39.79%  |                |               |              | 其他        |
| 安溪灰渣填埋场项目       | 18,254,131.90    | 18,133,036.90    | 121,095.00     | 18,254,131.90  | -        | 0                | 100.00          | 100.00% |                |               |              | 其他        |
| 廊坊一期垃圾发电项目      | 593,202,300.00   | 602,721,450.79   | 14,592,391.30  | 617,313,842.09 | -        | 0                | 104.06          | 100.00% | 47,003,131.14  |               |              | 金融机构贷款及其他 |
| 大连一期垃圾发电项目      | 540,732,400.00   | 31,082,858.96    | 196,572,074.08 | -              | -        | 227,654,933.04   | 45.87           | 75%     | 10,689,633.19  | 10,281,870.88 | 4.90-5.10    | 金融机构贷款及其他 |
| 黄石二期垃圾发电项目      | 127,000,000.00   | 1,371,520.45     | 102,412,376.59 | -              | -        | 103,783,897.04   | 90.06           | 90.06%  |                |               |              | 其他        |
| 福清二期垃圾发电项目      | 120,000,000.00   | 7,345,867.50     | 85,937,444.82  | 93,283,312.32  | -        | 0                | 93.88           | 100.00% | 392,571.67     | 392,571.67    | 4.655        | 其他        |
| 绿电一厂改扩建项目       | 779,000,000.00   | 44,440,520.34    | 59,162,888.47  | 63,619,426.43  | -        | 39,983,982.38    | 99.26           | 99.26%  | 45,169,142.29  |               |              | 金融机构贷款及其他 |
| 绿电餐厨项目          | 190,830,000.00   | 118,038,773.89   | 82,071,386.86  | 15,696,413.56  | -        | 184,413,747.19   | 104.86          | 99.00%  | 16,734,102.59  | 8,462,794.25  | 4.72-4.92    | 金融机构贷款及其他 |
| 里水大石污水厂一期       | 49,924,601.85    | 29,690,707.48    | 2,693,273.88   | -              | -        | 32,383,981.36    | 64.87           | 64.87%  |                |               |              | 其他        |
| 瀚蓝广场            | 843,560,000.00   | 217,268,909.21   | 127,022,195.17 | -              | -        | 344,291,104.38   | 40.81           | 58.30%  |                |               |              | 其他        |
| 大沥工业废水厂         | 34,250,084.89    | 5,040,739.31     | 7,626,272.08   | -              | -        | 12,667,011.39    | 38.09           | 38.09%  |                |               |              | 其他        |
| 哈尔滨餐厨项目         | 153,800,000.00   |                  | 77,150,339.02  | -              | -        | 77,150,339.02    | 51.67           | 71%     |                |               |              | 其他        |
| 九江水厂至沙头水厂供水管道工程 | 68,722,433.51    | 9,503,082.41     | 56,258,826.83  |                |          | 65,761,909.24    | 97.61           | 97.61%  |                |               |              | 其他        |
| 廊坊污水站二期         | 48,169,000.00    |                  | 19,224,242.03  |                |          | 19,224,242.03    | 43.15           | 43.15%  |                |               |              | 其他        |
| 合计              | 3,653,555,969.95 | 1,118,819,277.75 | 879,707,079.50 | 856,944,296.20 |          | 1,141,582,061.05 | /               | /       | 119,988,580.88 | 19,137,236.80 | /            | /         |

一公司于期末对各项在建工程进行检查，未发现存在需计提减值准备的情形，故未计提在建工程减值准备。

## 15、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额          |
|------|--------------|---------------|
| 专用材料 | 4,419,443.88 | 4,200,589.42  |
| 专用设备 | 19,285.11    | 35,673,326.54 |
| 合计   | 4,438,728.99 | 39,873,915.96 |

其他说明：

一公司于期末对工程物资进行全面清查，对陈旧过时无法使用的工程物资可变现净值低于账面成本差额计提工程物资减值准备，工程物资跌价准备的增减变动情况：

| 存货种类 | 期初余额         | 本期计提      | 本期减少 |            | 期末余额         |
|------|--------------|-----------|------|------------|--------------|
|      |              |           | 转回   | 转销         |              |
| 工程材料 | 3,422,213.23 | 53,654.70 |      | 970,716.32 | 2,505,151.61 |
| 合计   | 3,422,213.23 | 53,654.70 |      | 970,716.32 | 2,505,151.61 |

## 16、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权          | 供水经营权         | 特许经营权            | 软件使用权        | 合计               |
|------------|----------------|---------------|------------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值     |                |               |                  |              |                  |
| 1. 期初余额    | 248,540,923.34 | 37,000,000.00 | 5,861,224,779.66 | 2,966,956.91 | 6,149,732,659.91 |
| 2. 本期增加金额  | 3,932,800.00   |               | 1,280,289,316.16 | 2,772,957.53 | 1,286,995,073.69 |
| (1) 购置     |                |               | 980,504.31       | 2,772,957.53 | 3,753,461.84     |
| (2) 内部研发   |                |               |                  |              |                  |
| (3) 企业合并增加 | 3,932,800.00   |               | 354,697,003.92   |              | 358,629,803.92   |
| (4) 在建工程转入 |                |               | 924,611,807.93   |              | 924,611,807.93   |
| 3. 本期减少金额  |                |               | 23,536,246.28    | 107,400.00   | 23,643,646.28    |
| (1) 处置     |                |               | 7,628,436.12     | 93,480.00    | 7,721,916.12     |
| (2) 其他减少   |                |               | 15,907,810.16    | 13,920.00    | 15,921,730.16    |
| 4. 期末余额    | 252,473,723.34 | 37,000,000.00 | 7,117,977,849.54 | 5,632,514.44 | 7,413,084,087.32 |
| 二、累计摊销     |                |               |                  |              |                  |
| 1. 期初余额    | 31,723,249.72  | 13,858,333.56 | 1,037,037,991.69 | 1,782,470.73 | 1,084,402,045.70 |
| 2. 本期增加金额  | 5,482,559.77   | 1,833,333.36  | 295,535,566.71   | 532,161.49   | 303,383,621.33   |
| (1) 计提     | 5,482,559.77   | 1,833,333.36  | 295,535,566.71   | 532,161.49   | 303,383,621.33   |
| (2) 企业合并增加 |                |               |                  |              |                  |
| 3. 本期减少金额  |                |               | 2,073,390.12     | 107,400.00   | 2,180,790.12     |
| (1) 处置     |                |               | 1,587,000.42     | 93,480.00    | 1,680,480.42     |

|           |                |               |                  |              |                  |
|-----------|----------------|---------------|------------------|--------------|------------------|
| (2) 其他减少  |                |               | 486,389.70       | 13,920.00    | 500,309.70       |
| 4. 期末余额   | 37,205,809.49  | 15,691,666.92 | 1,330,500,168.28 | 2,207,232.22 | 1,385,604,876.91 |
| 三、减值准备    |                |               |                  |              |                  |
| 1. 期初余额   |                |               |                  |              |                  |
| 2. 本期增加金额 |                |               |                  |              |                  |
| 3. 本期减少金额 |                |               |                  |              |                  |
| 4. 期末余额   |                |               |                  |              |                  |
| 四、账面价值    |                |               |                  |              |                  |
| 1. 期末账面价值 | 215,267,913.85 | 21,308,333.08 | 5,787,477,681.26 | 3,425,282.22 | 6,027,479,210.41 |
| 2. 期初账面价值 | 216,817,673.62 | 23,141,666.44 | 4,824,186,787.97 | 1,184,486.18 | 5,065,330,614.21 |

其他说明：

√适用 □不适用

——无形资产土地使用权本期增加主要系燃气发展增加樟树市昌傅镇清宜公路南侧地段土地使用权。

——无形资产特许经营权本期增加数主要系合并江西瀚蓝能源有限公司转入江西省樟树市11个镇区管道燃气特许经营权、合并哈尔滨天人瑞和生物质能源有限公司转入哈尔滨餐厨废弃物资源化利用和无害化处理项目特许经营权、合并漳州中雁生态能源有限公司转入漳州南部生活垃圾焚烧发电厂特许经营权、合并成功环保工程（佛山）有限公司转入佛山市三水区白泥坑垃圾卫生填埋场项目特许经营权、创冠环保（廊坊）有限公司垃圾发电一期特许经营权完工以及创冠环保（福清）有限公司垃圾发电二期特许经营权完工增加所致。

——无形资产特许经营权本期减少数主要系美佳污水东南污水处理厂拆迁减少及创冠中国下属项目公司收到工程设备增值税专用发票后将可予抵扣的进项税金额冲减原暂估的垃圾发电BOT特许经营权。

——公司于期末对各项无形资产进行检查，未发现因现有无形资产超出法定使用期限和在报告期内市价持续下跌而需计提减值准备的情形，故不计提无形资产减值准备。

## 17、商誉

### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加    |      | 本期减少 |               | 期末余额           |
|-----------------|----------------|---------|------|------|---------------|----------------|
|                 |                | 企业合并形成的 | 其他增加 | 处置   | 其他减少          |                |
| 创冠环保（中国）有限公司    | 327,125,219.17 |         |      |      |               | 327,125,219.17 |
| 成功环保工程（佛山）有限公司  | 68,791,293.34  |         |      |      | 68,791,293.34 |                |
| 合计              | 395,916,512.51 |         |      |      | 68,791,293.34 | 327,125,219.17 |

## 其他说明

√适用 □不适用

一商誉 327,125,219.17 元为购买创冠中国 100%股权对价的公允价值 18.50 亿元与 2014 年 12 月 31 日合并日创冠中国可辨认净资产的公允价值 1,522,874,780.83 元的差额；截至 2016 年 12 月 31 日，收购创冠环保（中国）有限公司形成的商誉 327,125,219.17 元不存在减值。可收回金额是按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据 2016.3.10 出具的《瀚蓝环境股份有限公司对其持有的创冠环保（中国）有限公司股权进行减值测试评估项目资产评估报告书》（中和评报字(2016)第 GZV1008 号）的盈利预测为基础来确定的预计未来现金流量及 9.53%的折现率预计未来现金流量净值。根据测算结果不存在商誉减值。

一公司下属佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司 2015 年收购成功环保工程（佛山）有限公司 100%股权，2015 年公司以现金对价 126,750,000.00 元与合并日 2015 年 12 月 31 日可辨认净资产（不含特许经营权）公允价值 57,958,706.66 元的差额 68,791,293.34 元确认为商誉。2017 年，公司委托银信资产评估有限公司广东分公司对其无形资产特许经营权的价值进行评价并出具“银信咨报字[2017]粤第 002 号”资产估值咨询报告，对上述差额在合并报表层次辨认为特许经营权，本期确认为无形资产并在特许经营权受益期内进行摊销。

## 18、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期摊销金额        | 其他减少金额       | 期末余额          |
|--------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 改良维护工程 | 28,154,214.27 | 17,211,084.41 | 9,936,533.06  | 1,597,958.41 | 33,830,807.21 |
| 融资服务费  | 19,793,432.17 | 5,349,056.60  | 5,115,779.64  |              | 20,026,709.13 |
| 土地租金   | 2,315,568.77  |               | 49,530.84     |              | 2,266,037.93  |
| 合计     | 50,263,215.21 | 22,560,141.01 | 15,101,843.54 | 1,597,958.41 | 56,123,554.27 |

## 其他说明：

一长期待摊费用本期增加改良维护工程主要系水管水表改造。

一长期待摊费用本期其他减少数主要系将剩余摊销年限在 1 年以内的长期待摊费用转到一年内到期的非流动资产核算。

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|        | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备 | 19,279,354.86 | 3,832,411.88 | 19,332,395.28 | 3,994,305.31 |

|              |                |               |                |               |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 可抵扣亏损        | 110,647,111.11 | 23,951,061.68 | 112,548,288.62 | 14,073,981.88 |
| 工资发放与计提差异    | 3,878,162.52   | 969,540.63    | 1,965,252.06   | 491,313.02    |
| 资产大修         | 7,567,697.98   | 1,891,924.50  | 11,895,382.02  | 2,973,845.51  |
| 政府补助         | 7,902,165.71   | 1,469,139.89  | 4,237,474.88   | 529,684.36    |
| 抵消无形资产土地入账差异 | 67,010,748.24  | 16,752,687.06 | 68,859,320.56  | 17,214,830.14 |
| 合计           | 216,285,240.42 | 48,866,765.64 | 218,838,113.42 | 39,277,960.22 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额           |                | 期初余额           |                |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                 | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债        | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债        |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 216,901,785.12 | 54,225,446.28  | 237,723,088.52 | 59,290,398.60  |
| 长期资产折旧摊销年限差异    | 381,125,551.61 | 92,376,051.75  | 370,324,815.28 | 75,339,344.55  |
| 会计与税法确认收入的时间差   | 41,948,556.93  | 9,447,644.14   | 31,735,919.03  | 5,333,950.29   |
| 合计              | 639,975,893.66 | 156,049,142.17 | 639,783,822.83 | 139,963,693.44 |

—非同一控制企业合并资产评估增值差异系合并创冠中国确认合并日资产评估增值额而引起的暂时性差异。

—长期资产折旧摊销年限差异系创冠中国所属项目公司的无形资产-特许经营权会计与税务摊销年限差异而引起的暂时性差异。

—会计与税法确认收入引起的暂时性差异系创冠中国所属项目公司的垃圾发电收入的部分会计与税务确认时点不同而引起的暂时性差异。

## (3). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 14,641,963.56  | 5,459,314.98   |
| 可抵扣亏损    | 119,695,618.46 | 145,594,566.40 |
| 合计       | 134,337,582.02 | 151,053,881.38 |

## (4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份     | 期末金额          | 期初金额          |
|--------|---------------|---------------|
| 2016 年 |               | 12,428,233.10 |
| 2017 年 | 6,579,606.99  | 24,449,831.27 |
| 2018 年 | 23,380,755.93 | 48,832,225.10 |

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 2019 年 | 12,232,162.54  | 19,693,492.79  |
| 2020 年 | 37,044,273.57  | 40,190,784.14  |
| 2021 年 | 40,458,819.43  |                |
| 合计     | 119,695,618.46 | 145,594,566.40 |

## 20、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 预付工程及设备款 | 50,831,476.36 | 32,346,950.55 |
| 预付股权转让款  | 21,700,000.00 |               |
| 合计       | 72,531,476.36 | 32,346,950.55 |

其他说明：

—根据公司子公司佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司与湖北凯程环保科技有限公司签订《股权投资合作框架协议》预付股权转让款 21,700,000.00 元。

## 21、短期借款

### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额 | 期初余额           |
|------|------|----------------|
| 信用借款 |      | 164,850,000.00 |
| 合计   |      | 164,850,000.00 |

—截至 2016 年 12 月 31 日，短期借款已经全部偿还。

## 22、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额         | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 商业承兑汇票 |              |      |
| 银行承兑汇票 | 4,750,000.00 |      |
| 合计     | 4,750,000.00 |      |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 23、应付账款

### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 应付账款 | 1,027,086,675.72 | 1,016,367,390.61 |
| 合计   | 1,027,086,675.72 | 1,016,367,390.61 |

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|----------------|-----------|
| 暂估未付的供水整合资产收购款    | 108,555,069.55 | 未结算完成     |
| 浙江省二建建设集团有限公司     | 30,243,607.74  | 工程未结算     |
| 日本三菱重工环境化学工程株式会社  | 20,407,462.52  | 工程未结算     |
| 杭州新世纪能源环保工程股份有限公司 | 19,133,109.33  | 工程未结算     |
| 广州自来水专业建安有限公司     | 17,364,556.62  | 工程未结算     |
| 日本三菱株式会社          | 16,656,083.00  | 工程未结算     |
| 佛山市南海区里水镇人民政府     | 16,000,000.00  | BOT 工程未完工 |
| 广州市自来水工程公司        | 13,358,894.26  | 工程未结算     |
| 中国能源建设集团广东火电工程总公司 | 12,297,751.11  | 工程未结算     |
| 东莞市建工集团有限公司       | 11,988,148.62  | 工程未结算     |
| 浙江精工钢结构集团有限公司     | 11,754,137.50  | 工程未结算     |
| 茂名市市政工程总公司        | 11,575,682.85  | 工程未结算     |
| 广州市市政工程维修处        | 10,396,990.11  | 工程未结算     |
| 广东省基础工程公司         | 8,771,737.44   | 工程未结算     |
| 普拉克环保系统（北京）有限公司   | 8,554,446.00   | 工程未结算     |
| 合计                | 317,057,676.65 | /         |

**24、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 预收款项 | 248,683,516.87 | 185,087,844.85 |
| 合计   | 248,683,516.87 | 185,087,844.85 |

其他说明

√适用 □不适用

一账龄超过 1 年的重要预收款项合计 55,334,501.57 元，主要是未结算工程款。

**25、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 79,669,781.25 | 419,774,414.77 | 383,183,134.75 | 116,261,061.27 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,651,831.16  | 22,196,867.89  | 25,800,667.40  | 48,031.65      |
| 三、辞退福利         |               |                |                |                |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |                |
| 合计             | 83,321,612.41 | 441,971,282.66 | 408,983,802.15 | 116,309,092.92 |

**(2). 短期薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 77,893,945.99 | 341,844,462.46 | 305,034,314.26 | 114,704,094.19 |
| 二、职工福利费       | 31,588.06     | 36,203,943.09  | 36,107,683.30  | 127,847.85     |
| 三、社会保险费       | 4,742.40      | 10,736,508.94  | 10,737,139.79  | 4,111.55       |
| 其中：医疗保险费      |               | 8,975,710.53   | 8,973,908.03   | 1,802.50       |
| 工伤保险费         | 4,742.40      | 955,929.27     | 958,491.42     | 2,180.25       |
| 生育保险费         |               | 804,869.14     | 804,740.34     | 128.80         |
| 四、住房公积金       | 117,573.00    | 21,129,239.86  | 21,103,120.86  | 143,692.00     |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,621,931.80  | 9,860,260.42   | 10,200,876.54  | 1,281,315.68   |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |                |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |                |
| 合计            | 79,669,781.25 | 419,774,414.77 | 383,183,134.75 | 116,261,061.27 |

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额      |
|----------|--------------|---------------|---------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 104,225.96   | 17,439,586.49 | 17,498,143.82 | 45,668.63 |
| 2、失业保险费  | 7,453.06     | 794,285.59    | 799,375.63    | 2,363.02  |
| 3、企业年金缴费 | 3,540,152.14 | 3,962,995.81  | 7,503,147.95  |           |
| 合计       | 3,651,831.16 | 22,196,867.89 | 25,800,667.40 | 48,031.65 |

—截至 2016 年 12 月 31 日的应付职工薪酬余额没有属于拖欠性质的款项。

## 26、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额          |
|---------|----------------|---------------|
| 增值税     | 25,702,713.90  | 19,074,753.99 |
| 营业税     | 329,254.24     | 3,589,298.63  |
| 城市维护建设税 | 1,575,731.45   | 1,627,691.33  |
| 企业所得税   | 66,074,111.07  | 45,491,645.75 |
| 房产税     | 2,783,549.10   | 843,492.85    |
| 土地使用税   | 5,704,808.94   | 3,525,286.11  |
| 个人所得税   | 513,335.03     | 417,387.22    |
| 教育费附加   | 742,976.04     | 707,765.62    |
| 地方教育附加  | 372,375.59     | 504,335.58    |
| 堤围防护费   | 1,025.60       | 177,060.68    |
| 其他税费    | 104,009.25     | 198,262.39    |
| 合计      | 103,903,890.21 | 76,156,980.15 |

—本报告期各项税金执行的税率及税收优惠政策详见附注六。

## 27、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 长期借款应付利息  | 3,166,372.66  | 5,840,229.19  |
| 公司债券应付利息  | 5,598,630.11  | 14,353,078.26 |
| 长期应付款应付利息 | 1,933,847.16  | 988,427.53    |
| 合计        | 10,698,849.93 | 21,181,734.98 |

截至 2016 年 12 月 31 日，公司不存在已逾期未支付的利息。

## 28、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额       | 期初余额 |
|------|------------|------|
| 应付股利 | 600,000.00 |      |
| 合计   | 600,000.00 |      |

截至 2016 年 12 月 31 日，应付股利系佛山市南海罗村水务有限公司应付佛山市南海区罗村自来水公司股利。

## 29、其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 股权转让款   | 302,653,337.51 | 220,427,149.00 |
| 押金保证金   | 157,050,990.35 | 145,037,958.67 |
| 水资源费    | 19,004,468.94  | 11,338,758.12  |
| 代收及往来款  | 87,845,418.10  | 65,227,982.45  |
| 未付费用等其他 | 67,867,012.87  | 70,330,562.40  |
| 合计      | 634,421,227.77 | 512,362,410.64 |

一账龄超过 1 年的重要其他应付款合计 365,728,274.86 元，主要是应付创冠环保（香港）有限公司股权转让款以及项目工程保证金，工程未完工。

## 30、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额           | 期初余额             |
|-----------------|----------------|------------------|
| 1 年内到期的长期借款     | 846,401,908.00 | 658,989,360.00   |
| 1 年内到期的长期应付款    | 58,561,826.38  | 49,245,437.91    |
| 1 年内到期的长期应付职工薪酬 | 758,850.00     | 634,500.00       |
| 1 年内到期的应付债券     |                | 452,642,612.24   |
| 合计              | 905,722,584.38 | 1,161,511,910.15 |

## 31、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 待转销项税额 | 11,727,135.51 |      |
| 合计     | 11,727,135.51 |      |

### 32、长期借款

#### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额             | 期初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 质押、保证借款 | 835,753,679.00   | 2,455,656,959.00 |
| 质押、抵押借款 | 36,000,000.00    |                  |
| 质押借款    | 947,660,000.00   |                  |
| 保证借款    | 298,656,431.60   | 55,124,987.40    |
| 信用借款    | 114,250,000.00   | 646,679,710.00   |
| 合计      | 2,232,320,110.60 | 3,157,461,656.40 |

长期借款分类的说明：

——质押借款：质押物为各 BOT 项目的特许经营权、污水处理费收费权、垃圾处理费收费权、垃圾发电收费权以及应收账款。

——抵押借款：抵押物为部分项目的设备系统。

——保证借款：保证人为本公司、创冠中国及其关联方，详见附注十二、关联方及关联交易和附注十四、承诺及或有事项。

——长期借款期末余额利率区间为：4.41%-5.40%

### 33、应付债券

#### (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额 |
|------|----------------|------|
| 公司债券 | 993,241,039.00 |      |
| 合计   | 993,241,039.00 |      |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值            | 发行日期       | 债券期限 | 发行金额          | 期初余额 | 本期发行          | 按面值计提利息      | 溢折价摊销     | 本期偿还 | 期末余额        |
|------|---------------|------------|------|---------------|------|---------------|--------------|-----------|------|-------------|
| 公司债券 | 1,000,000,000 | 2016.10.26 | 5 年  | 1,000,000,000 |      | 1,000,000,000 | 5,598,630.11 | 6,758,961 |      | 993,241,039 |
| 合计   | /             | /          | /    | 1,000,000,000 |      | 1,000,000,000 | 5,598,630.11 | 6,758,961 |      | 993,241,039 |

### 34、长期应付款

#### (1) 按款项性质列示长期应付款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额           | 期末余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 售后租回形成融资租赁 | 227,036,696.86 | 284,368,667.66 |

**35、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 17,700,669.54 | 14,695,802.37 |
| 二、辞退福利            |               |               |
| 三、其他长期福利          |               |               |
| 合计                | 17,700,669.54 | 14,695,802.37 |

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------------|---------------|---------------|
| 一、期初余额             | 14,695,802.37 | 13,592,882.95 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本    | 3,811,438.29  | 1,736,313.01  |
| 1. 当期服务成本          | 3,811,438.29  | 1,736,313.01  |
| 2. 过去服务成本          |               |               |
| 3. 结算利得（损失以“-”表示）  |               |               |
| 4. 利息净额            |               |               |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本  |               |               |
| 1. 精算利得（损失以“-”表示）  |               |               |
| 四、其他变动             | -806,571.12   | -633,393.59   |
| 1. 结算时支付的对价        | -682,221.12   | -528,493.59   |
| 2. 已支付的福利          |               |               |
| 3. 一年内到期的设定受益计划净负债 | -124,350.00   | -104,900.00   |
| 五、期末余额             | 17,700,669.54 | 14,695,802.37 |

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、期初余额            | 14,695,802.37 | 13,592,882.95 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本   | 3,811,438.29  | 1,736,313.01  |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 |               |               |
| 四、其他变动            | -806,571.12   | -633,393.59   |
| 五、期末余额            | 17,700,669.54 | 14,695,802.37 |

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

√适用 □不适用

设定受益计划系公司员工福利计划，涵盖部分现有退休人员及在职员工（正式退休后）的退休福利计划，该计划主要涉及利率风险及福利水平增长风险，其中利率风险指计算计划福利义务现值时所采用的折现率的选取依据是中国国债收益率，国债收益率的下降会产生精算损失；福利水平增长风险指计算计划福利义务现值时所采用的各项福利增长率假设的选取依据是各项福利的历史增长率水平和公司管理层对各项福利增长率的长期预期，若实际福利增长率水平高于精算假设，会产生精算损失。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

√适用 □不适用

| 精算假设   | 确定标准                                |
|--------|-------------------------------------|
| 折现率    | 同期国债市场利率                            |
| 离职率    | 0%                                  |
| 福利增长率  | 0%                                  |
| 死亡率    | 按照广东省统计局公布的最新的人口平均寿命确定福利终止时间        |
| 正式退休年龄 | 男：干部—60 岁 工人—60 岁 女：干部—55 岁 工人—50 岁 |

敏感性分析结果说明：

| 精算假设      | 对计划福利义务现值的影响（元） | 对计划福利义务现值的影响（%） |
|-----------|-----------------|-----------------|
| 折现率+0.25% | -404,390.93     | -2.19           |
| 折现率-0.25% | 429,407.33      | 2.33            |

### 36、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目   | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少          | 期末余额             | 形成原因 |
|------|----------------|----------------|---------------|------------------|------|
| 政府补助 | 628,106,053.11 | 461,214,046.32 | 46,417,058.21 | 1,042,903,041.22 | 见注释  |
| 合计   | 628,106,053.11 | 461,214,046.32 | 46,417,058.21 | 1,042,903,041.22 | /    |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目            | 期初余额           | 本期新增补助金额       | 本期计入营业外收入金额   | 其他变动 | 期末余额           | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|----------------|----------------|---------------|------|----------------|-------------|
| 桂城水厂迁移补偿        | 472,952,631.81 | 430,000,000.00 | 38,083,240.92 |      | 864,869,390.89 | 与资产相关       |
| 省实验室专项补助        | 53,629.50      |                | 53,629.50     |      |                | 与收益相关       |
| 佛山市经济科技发展专项资金补助 | 200,000.00     |                | 200,000.00    |      |                | 与收益相关       |
| 供水管道迁改、改造工程补助   | 42,617,443.21  | 7,184,046.32   | 409,583.96    |      | 49,391,905.57  | 与资产相关       |
| 福清边坡工程补助        | 4,237,474.88   |                | 186,262.56    |      | 4,051,212.32   | 与资产相关       |
| 建阳飞灰仓库补助款       | 1,035,000.00   |                | 270,000.00    |      | 765,000.00     | 与资产相关       |

|                                            |                |                |               |              |                  |       |
|--------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|------------------|-------|
| 黄石 2012 年能源建设项目省预算内固定资产投资计划                | 500,000.00     |                |               |              | 500,000.00       | 与资产相关 |
| 黄石下达城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程项目 2010 年第一批中央预算内投资计划 | 13,066,666.71  |                | 639,999.96    |              | 12,426,666.75    | 与资产相关 |
| 美佳污水东南污水厂改拆迁补偿                             | 59,363,860.00  |                |               | 5,858,809.92 | 53,505,050.08    | 与资产相关 |
| 牡丹江餐厨废弃物收运处理 BOT 工程项目                      |                | 6,000,000.00   |               |              | 6,000,000.00     | 与资产相关 |
| 绿电污泥处置项目的竞争性资金以及污泥项目节能专项资金                 | 1,450,625.00   |                | 82,500.00     |              | 1,368,125.00     | 与资产相关 |
| 绿电“贵广铁路南广线罗村段”拆迁及工人工资补偿款                   | 4,478,722.00   |                | 133,031.35    |              | 4,345,690.65     | 与资产相关 |
| 绿电一厂改扩建项目贴息资金                              | 9,750,000.00   |                | 500,000.04    |              | 9,249,999.96     | 与资产相关 |
| 绿电“餐厨废弃物资源化利用和无害化处理试点工作项目”补助               | 18,000,000.00  |                |               |              | 18,000,000.00    | 与资产相关 |
| 绿电“处置市政污泥关键技术与设备研发项目”补助                    | 400,000.00     |                |               |              | 400,000.00       | 与收益相关 |
| 扶持欧洲重点招商项目落户资金                             |                | 100,000.00     |               |              | 100,000.00       | 与收益相关 |
| 哈尔滨节能专项资金                                  |                | 400,000.00     |               |              | 400,000.00       | 与资产相关 |
| 哈尔滨餐厨废弃物资源化利用和无害化试点城市补助资金                  |                | 11,530,000.00  |               |              | 11,530,000.00    | 与资产相关 |
| 哈尔滨餐厨废弃物资源化利用和无害化处理项目补助资金                  |                | 6,000,000.00   |               |              | 6,000,000.00     | 与资产相关 |
| 合计                                         | 628,106,053.11 | 461,214,046.32 | 40,558,248.29 | 5,858,809.92 | 1,042,903,041.22 | /     |

其他说明：

√适用 □不适用

——本期新增补助金额主要系收到桂城水厂迁移补偿款、合并哈尔滨天人瑞和生物质能源有限公司转入、合并牡丹江瑞嘉环保服务有限公司转入。

——其他变动主要系补偿资产处理损失金额。

——公司桂城水厂迁移补偿事项详见附注十六、其他重要事项。

### 37、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 766,264,018.00 |             |    |       |    |    | 766,264,018.00 |

### 38、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额             |
|------------|------------------|------|--------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,741,632,718.88 |      | 7,078,781.47 | 1,734,553,937.41 |

|        |                  |  |              |                  |
|--------|------------------|--|--------------|------------------|
| 其他资本公积 | 3,589,700.59     |  |              | 3,589,700.59     |
| 合计     | 1,745,222,419.47 |  | 7,078,781.47 | 1,738,143,638.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

—本期减少系子公司佛山市南海瀚蓝供水投资有限公司增资佛山市南海瀚泓污水处理系统管理有限公司，在控制权取得日，按照取得佛山市南海瀚泓污水处理系统管理有限公司所有者权益账面价值的份额与增资款之间的差额，调整资本公积。

### 39、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          |
|-------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 32,260,938.62 | 7,381,090.08 | 2,398,527.94 | 37,243,500.76 |
| 合计    | 32,260,938.62 | 7,381,090.08 | 2,398,527.94 | 37,243,500.76 |

其他说明：

专项储备系子公司佛山市燃气发展有限公司的安全生产费。

### 40、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 277,158,516.81 | 15,367,881.84 |      | 292,526,398.65 |
| 任意盈余公积 | 92,382,381.09  |               |      | 92,382,381.09  |
| 合计     | 369,540,897.90 | 15,367,881.84 |      | 384,908,779.74 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系按母公司实现净利润 10%计提的法定盈余公积。

### 41、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期               | 上期               |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 1,481,112,906.26 | 1,178,450,546.76 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  |                  |
| 调整后期初未分配利润            | 1,481,112,906.26 | 1,178,450,546.76 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 508,567,480.10   | 402,901,796.76   |
| 减：提取法定盈余公积            | 15,367,881.84    | 23,613,035.46    |
| 应付普通股股利               | 76,626,401.80    | 76,626,401.80    |
| 期末未分配利润               | 1,897,686,102.72 | 1,481,112,906.26 |

2016 年 6 月 21 日，公司 2015 年年度股东大会审议通过 2015 年度利润分配方案，以 2016 年 6 月 21 日总股本 766,264,018 股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.1 元（含税），共派发现金红利 76,626,401.80 元。

#### 42、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 3,511,009,924.23 | 2,407,851,071.22 | 3,214,883,897.00 | 2,235,418,375.37 |
| 其他业务 | 179,334,653.20   | 87,357,767.12    | 142,083,319.10   | 64,628,860.33    |
| 合计   | 3,690,344,577.43 | 2,495,208,838.34 | 3,356,967,216.10 | 2,300,047,235.70 |

#### 43、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 营业税     | 3,155,457.48  | 8,864,070.87  |
| 城市维护建设税 | 13,696,980.29 | 10,021,667.81 |
| 教育费附加   | 5,945,771.70  | 4,295,000.49  |
| 地方教育附加  | 3,922,709.52  | 2,863,333.66  |
| 房产税     | 4,599,876.75  |               |
| 土地使用税   | 5,508,648.98  |               |
| 堤围防护费   | 68,215.81     |               |
| 车船使用税   | 63,108.51     |               |
| 印花税     | 1,213,152.95  |               |
| 合计      | 38,173,921.99 | 26,044,072.83 |

#### 44、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 工资薪酬  | 55,676,929.60 | 59,558,314.00 |
| 车辆使用费 | 2,019,167.70  | 2,390,087.06  |
| 租赁费   | 1,638,855.77  | 1,994,503.28  |
| 维修保养费 | 1,744,862.58  | 2,314,206.22  |
| 办公费   | 1,081,213.09  | 1,112,725.48  |
| 业务招待费 | 707,610.83    | 654,320.20    |
| 水电费   | 609,132.30    | 639,286.12    |
| 服装费   | 257,262.28    | 407,712.87    |
| 其他    | 7,645,313.37  | 5,671,869.18  |
| 合计    | 71,380,347.52 | 74,743,024.41 |

#### 45、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 工资薪酬       | 109,739,792.91 | 92,419,689.37  |
| 技术科研费      | 40,318,329.88  | 25,350,511.20  |
| 中介服务及咨询顾问费 | 11,436,316.99  | 6,428,033.73   |
| 折旧和摊销      | 15,512,403.44  | 14,291,568.66  |
| 税费         | 9,277,609.80   | 15,655,542.05  |
| 租赁费        | 7,212,219.47   | 8,869,756.41   |
| 车辆使用费      | 5,738,431.26   | 5,246,044.62   |
| 业务招待费      | 7,837,455.99   | 6,641,180.17   |
| 办公费        | 13,776,861.45  | 13,496,253.03  |
| 董事会费       | 821,787.03     | 400,838.02     |
| 水电费        | 2,652,432.58   | 2,345,606.94   |
| 会务费        | 2,860,070.40   | 2,099,036.22   |
| 差旅费        | 3,695,494.12   | 3,019,996.73   |
| 其他         | 34,184,689.41  | 21,712,581.87  |
| 合计         | 265,063,894.73 | 217,976,639.02 |

**46、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 利息支出  | 218,028,763.21 | 266,645,505.26 |
| 利息收入  | -13,980,537.08 | -24,359,130.86 |
| 手续费支出 | 1,979,816.61   | 1,919,187.43   |
| 汇兑损益  | 489,816.77     | 1,993,569.59   |
| 合计    | 206,517,859.51 | 246,199,131.42 |

**47、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额       |
|----------------|--------------|-------------|
| 一、坏账损失         | 5,845,165.36 | -523,065.85 |
| 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     | 53,654.70    |             |
| 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             | 5,898,820.06 | -523,065.85 |

## 48、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,340,065.22 | 5,192,837.27 |
| 合计             | 1,340,065.22 | 5,192,837.27 |

## 49、营业外收入

营业外收入情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 179,808.02     | 71,793.74     | 179,808.02    |
| 其中：固定资产处置利得 | 179,808.02     | 71,793.74     | 179,808.02    |
| 政府补助        | 8,804,606.17   | 44,073,082.00 | 8,804,606.17  |
| 滞纳金收入       | 64,010.97      | 144,294.56    | 64,010.97     |
| 代收污水处理费手续费  | 2,929,464.78   | 2,176,609.88  | 2,929,464.78  |
| 增值税即征即退     | 77,662,992.73  | 27,270,703.47 |               |
| 桂城水厂迁移补偿*   | 38,083,240.92  | 12,694,413.64 |               |
| 创冠业绩补偿款     | 13,286,900.00  |               | 13,286,900.00 |
| 其他          | 1,244,768.53   | 1,392,981.27  | 1,244,768.53  |
| 合计          | 142,255,792.12 | 87,823,878.56 | 26,509,558.47 |

\*为改善桂城水厂水源水质及政府区域规划调整，南海区人民政府 2010 年启动桂城水厂整体迁移事宜，南海区人民政府将对公司进行货币补偿，具体补偿款按实际发生的费用计算。详见附注十六、其他重要事项。由于 2014 年 10 月 31 日新桂城水厂投入运营后，公司资产折旧摊销、运行成本比较原来大幅提高，但并未因此而增加供水业务收入，同时考虑到该补偿款在新桂城水厂资产使用期间内持续摊销，收入具有可持续性，因此公司将摊销的桂城水厂迁移补偿收入 38,083,240.92 元用于弥补已计入经常性损益的新增资产折旧，未将其列入非经常性损益。

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目                       | 本期发生金额     | 上期发生金额        | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------|------------|---------------|-------------|
| 黄标车淘汰补助                    |            | 43,000.00     | 与收益相关       |
| 广东省企业重点实验室建设及环保产业创新发展专项项目  | 53,629.50  | 722,397.90    | 与收益相关       |
| 电机能效提升补贴                   | 697,000.00 | 348,500.00    | 与收益相关       |
| 污染源自动监控系统运行维护费用补助          | 415,200.00 | 655,200.00    | 与收益相关       |
| 绿电污泥处置项目的竞争性资金以及污泥项目节能专项资金 | 82,500.00  | 82,500.00     | 与资产相关       |
| 发明专利授权资助                   |            | 20,000.00     | 与收益相关       |
| 绿电生活垃圾外运费补助                |            | 36,567,887.18 | 与收益相关       |
| 图书馆进基层补贴（狮山文化站）            |            | 10,000.00     | 与收益相关       |
| 节能专项资金—清洁生产项目奖励            |            | 50,000.00     | 与收益相关       |

|                                                |              |               |       |
|------------------------------------------------|--------------|---------------|-------|
| 福清边坡工程补助摊销                                     | 186,262.56   | 186,262.56    | 与资产相关 |
| 建阳飞灰仓库补助款摊销                                    | 270,000.00   | 270,000.00    | 与资产相关 |
| 黄石下达城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程项目 2010 年第一批中央预算内投资计划补贴摊销 | 639,999.96   | 639,999.96    | 与资产相关 |
| 房产税及土地使用税退税或奖励                                 | 750,088.71   | 631,535.00    | 与收益相关 |
| 2014 年省级千名就业见习生活补贴款                            |              | 103,020.00    | 与收益相关 |
| 2013 年新规模以上企业 2014 年奖励资金                       |              | 455,000.00    | 与收益相关 |
| 建阳环保局重点流域环境综合整治资金                              |              | 50,000.00     | 与收益相关 |
| 生态县创建现场考察整改费用                                  |              | 10,000.00     | 与收益相关 |
| 绿电一厂改扩建项目贴息资金                                  | 500,000.04   | 250,000.00    | 与资产相关 |
| 农村居民生活用水免征增值税额                                 | 3,365,739.05 | 2,652,490.24  | 与收益相关 |
| 供水管道迁改、改造工程补助摊销                                | 409,583.96   | 318,569.16    | 与资产相关 |
| 广东省价格监测信息采集补助资金                                |              | 6,720.00      | 与收益相关 |
| 惠安技改奖补资金                                       | 915,000.00   |               | 与收益相关 |
| “贵广铁路南广线罗村段”拆迁及工人工资补偿款                         | 133,031.35   |               | 与资产相关 |
| 2016 年度优秀志愿服务项目工作经费                            | 15,400.00    |               | 与收益相关 |
| 南海区企业节能完成奖励                                    | 20,000.00    |               | 与收益相关 |
| 文化发展扶持和奖励金                                     | 100,000.00   |               | 与收益相关 |
| 佛山市经济科技发展专项资金补助                                | 200,000.00   |               | 与收益相关 |
| 福清市 2016 年诚信用工企业奖金                             | 10,000.00    |               | 与收益相关 |
| 福清市 2015 年失业保险稳岗补贴                             | 19,311.22    |               | 与收益相关 |
| 南海区科技奖励                                        | 18,000.00    |               | 与收益相关 |
| 福清市 2015 年个税手续费返还                              | 3,859.82     |               | 与收益相关 |
| 合计                                             | 8,804,606.17 | 44,073,082.00 | /     |

## 50、营业外支出

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 412,819.11   | 4,145,047.41 | 412,819.11    |
| 其中：固定资产处置损失 | 268,654.87   | 4,145,047.41 | 268,654.87    |
| 无形资产处置损失    | 144,164.24   |              | 144,164.24    |
| 对外捐赠        | 550,383.60   | 544,990.33   | 550,383.60    |
| 罚款支出        | 70,239.57    | 375,261.00   | 70,239.57     |
| 物资报废        | 898,874.76   | 313,796.76   | 898,874.76    |
| 税收滞纳金       | 395,760.08   | 2,929,606.09 | 395,760.08    |
| 其他          | 796,014.55   | 1,682,163.98 | 796,014.55    |
| 合计          | 3,124,091.67 | 9,990,865.57 | 3,124,091.67  |

## 51、 所得税费用

## (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 183,119,266.59 | 120,042,416.03 |
| 递延所得税费用 | 9,337,671.25   | 9,816,308.22   |
| 合计      | 192,456,937.84 | 129,858,724.25 |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 748,572,660.95 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 187,143,165.24 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -40,315,012.70 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 2,104,743.94   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 28,923,013.71  |
| 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 | 10,493,136.20  |
| 其他影响                           | 4,149,588.03   |
| 所得税费用                          | 192,456,937.84 |

## 52、 现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额          |
|------------|---------------|----------------|
| 银行存款利息收入   | 18,338,656.84 | 28,922,023.84  |
| 与收益相关的政府补助 | 6,429,598.80  | 42,243,352.42  |
| 往来净额等其他    | 40,072,591.85 | 69,052,285.65  |
| 合计         | 64,840,847.49 | 140,217,661.91 |

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 付现管理费用、销售费用 | 147,985,391.44 | 111,622,725.07 |
| 手续费支出       | 1,979,816.61   | 1,919,187.43   |
| 捐赠支出        | 550,383.60     | 544,990.33     |
| 赔偿款及其他支出    | 2,650,705.73   | 5,300,827.83   |
| 合计          | 153,166,297.38 | 119,387,730.66 |

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------|----------------|----------------|
| 与资产相关的政府补助     | 437,184,046.32 | 630,998,722.86 |
| 收到创冠香港业绩承诺补偿款  | 13,286,900.00  |                |
| 收回创冠香港股权预付款及利息 |                | 265,325,000.00 |
| 合计             | 450,470,946.32 | 896,323,722.86 |

## (4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额 | 上期发生额         |
|-----------|-------|---------------|
| 票据保证金到期解押 |       | 12,340,000.00 |
| 合计        |       | 12,340,000.00 |

## (5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------------|--------------|
| 支付股份发行费用及融资手续费 | 5,349,056.60 | 4,662,500.00 |
| 合计             | 5,349,056.60 | 4,662,500.00 |

## 53、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                |
| 净利润                              | 556,115,723.11 | 445,647,304.58 |
| 加：资产减值准备                         | 5,898,820.06   | -523,065.85    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 250,205,602.33 | 238,971,701.59 |
| 无形资产摊销                           | 303,383,621.33 | 235,433,863.71 |
| 长期待摊费用摊销                         | 15,101,843.54  | 21,809,843.71  |
| 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） | 233,011.09     | 4,073,253.67   |
| 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）                  | 212,912,983.57 | 260,746,643.95 |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -1,340,065.22  | -5,192,837.27  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -9,476,746.38  | 710,071.52     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 18,814,417.63  | 9,106,236.70   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -84,337,510.90 | -41,456,813.39 |
| 经营性应收项目的减少（增加以                   | 53,492,499.02  | 36,793,747.12  |

|                              |                  |                  |
|------------------------------|------------------|------------------|
| “一”号填列)                      |                  |                  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)        | -142,471,916.09  | 56,538,136.92    |
| 其他                           |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 1,178,532,283.09 | 1,262,658,086.96 |
| <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                      | 1,159,488,594.46 | 1,368,309,440.01 |
| 减: 现金的期初余额                   | 1,368,309,440.01 | 841,939,650.47   |
| 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                 | -208,820,845.55  | 526,369,789.54   |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

|                              | 金额             |
|------------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物      | 118,080,000.00 |
| 减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物         | 8,413,029.91   |
| 加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 17,493,811.49  |
| 取得子公司支付的现金净额                 | 127,160,781.58 |

## (3) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                           | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                         | 1,159,488,594.46 | 1,368,309,440.01 |
| 其中: 库存现金                     | 149,546.40       | 116,267.63       |
| 可随时用于支付的银行存款                 | 1,159,339,048.06 | 1,368,193,172.38 |
| 可随时用于支付的其他货币资金               |                  |                  |
| 二、现金等价物                      |                  |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额               | 1,159,488,594.46 | 1,368,309,440.01 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                  |                  |

其他说明:

√适用 □不适用

期末使用受限超过三个月及其他不可随时变现的货币资金从现金及现金等价物中剔除, 具体如下:

| 项目           | 期末余额 | 期初余额         |
|--------------|------|--------------|
| 银行存款-民工工资保证金 |      | 1,002,302.87 |

|        |              |               |
|--------|--------------|---------------|
| 其他货币资金 | 9,834,415.78 | 9,500,920.80  |
| 合计     | 9,834,415.78 | 10,503,223.67 |

#### 54、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末账面价值           | 受限原因       |
|--------|------------------|------------|
| 货币资金   | 9,834,415.78     | 使用受限的保证金存款 |
| 应收账款   | 36,179,200.09    | 质押借款       |
| 无形资产   | 4,388,678,851.17 | 质押借款       |
| 长期股权投资 | 2,297,000,000.00 | 质押借款       |
| 合计     | 6,731,692,467.04 | /          |

其他说明：

—应收账款质押借款主要是以 BOT 项目特许经营权项目收费权及其项下应收账款质押；

—无形资产质押借款主要是以 BOT 项目特许经营权项目收费权作质押担保；

—长期股权投资 2,297,000,000.00 元用于质押借款系本公司分别以本公司账面价值为 2,135,000,000.00 元的创冠环保（中国）有限公司 100%股权以及子公司佛山市瀚蓝供水投资有限公司账面价值为 162,000,000.00 元的佛山市南海区樵南水务有限公司 60%股权质押取得并购借款。

#### 55、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额 | 折算汇率   | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------|--------|-----------|
| 货币资金  |        |        |           |
| 其中：美元 | 590.72 | 6.9370 | 4,098.39  |

#### 八、合并范围的变更

—报告期内合并范围的变化：

| 公司名称                | 变更内容       | 合并期间          | 变更原因             |
|---------------------|------------|---------------|------------------|
| 漳州中雁生态能源有限公司        | 2016 年新增合并 | 2016 年 3-12 月 | 2016 年非同一控制下企业合并 |
| 哈尔滨天人瑞合生物质能源有限公司    | 2016 年新增合并 | 2016 年 7-12 月 | 2016 年非同一控制下企业合并 |
| 牡丹江瑞嘉环保服务有限公司       | 2016 年新增合并 | 2016 年 6-12 月 | 2016 年非同一控制下企业合并 |
| 江西瀚蓝能源有限公司          | 2016 年新增合并 | 2016 年 12 月   | 2016 年非同一控制下企业合并 |
| 佛山市南海瀚泓污水处理系统管理有限公司 | 2016 年新增合并 | 2016 年 5-12 月 | 2016 年增资取得       |

| 公司名称               | 变更内容       | 合并期间          | 变更原因       |
|--------------------|------------|---------------|------------|
| 佛山市南海瑞佳能源有限公司      | 2016 年新增合并 | 2016 年        | 2016 年新设成立 |
| 佛山瀚蓝瑞曼迪斯环境服务有限公司   | 2016 年新增合并 | 2016 年 9-12 月 | 2016 年新设成立 |
| 广东瀚蓝生物环保科技有限公司     | 2016 年新增合并 | 2016 年 5-12 月 | 2016 年新设成立 |
| 佛山市瀚成水环境治理有限公司     | 2016 年新增合并 | 2016 年 6-12 月 | 2016 年新设成立 |
| 佛山市南海区官窑诚发市场经营有限公司 | 2016 年新增合并 | 2016 年 7-12 月 | 2016 年新设成立 |
| 广东瀚正检测科技有限公司       | 2016 年新增合并 | 2016 年 5-12 月 | 2016 年新设成立 |

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被购买方名称           | 股权取得时点       | 股权取得成本         | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日          | 购买日的确定依据           | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|------------------|--------------|----------------|------------|--------|--------------|--------------------|---------------|----------------|
| 漳州中雁生态能源有限公司     | 2016. 2. 28  | 30,000,000.00  | 70.00      | 支付现金   | 2016. 2. 29  | 资产交割基准日            | -             | -47,380.18     |
| 哈尔滨天人瑞合生物质能源有限公司 | 2016. 6. 20  | 147,000,000.00 | 70.00      | 支付现金   | 2016. 6. 30  | 完成股权转让相关工商变更登记当月月末 | -             | 35,851.12      |
| 牡丹江瑞嘉环保服务有限公司    | 2016. 5. 30  | 34,200,000.00  | 90.00      | 支付现金   | 2016. 5. 31  | 完成股权转让相关工商变更登记当月月末 | -             | -272,185.88    |
| 江西瀚蓝能源有限公司       | 2016. 11. 30 | 145,000,000.00 | 70.00      | 支付现金   | 2016. 11. 30 | 资产交割基准日            | -             | -307,417.61    |

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合并成本                        | 漳州中雁生态能源有限公司  |
|-----------------------------|---------------|
| --现金                        | 30,000,000.00 |
| --发行的权益性证券的公允价值             |               |
| 合并成本合计                      | 30,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 30,000,000.00 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 |               |

| 合并成本            | 哈尔滨天人瑞合生物质能源有限公司 |
|-----------------|------------------|
| --现金            | 147,000,000.00   |
| --发行的权益性证券的公允价值 |                  |

|                             |                |
|-----------------------------|----------------|
| 合并成本合计                      | 147,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 147,000,000.00 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 |                |

|                             |               |
|-----------------------------|---------------|
| 合并成本                        | 牡丹江瑞嘉环保服务有限公司 |
| --现金                        | 45,000,000.00 |
| --发行的权益性证券的公允价值             |               |
| 合并成本合计                      | 45,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 45,000,000.00 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 |               |

|                             |                |
|-----------------------------|----------------|
| 合并成本                        | 江西瀚蓝能源有限公司     |
| --现金                        | 145,000,000.00 |
| --发行的权益性证券的公允价值             |                |
| 合并成本合计                      | 145,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 145,000,000.00 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 |                |

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|         | 漳州中雁生态能源有限公司  |            |
|---------|---------------|------------|
|         | 购买日公允价值       | 购买日账面价值    |
| 资产：     |               |            |
| 货币资金    | 19,102.45     | 19,102.45  |
| 应收款项    |               |            |
| 存货      |               |            |
| 固定资产    | 142,818.07    | 142,818.07 |
| 无形资产    | 30,014,452.62 |            |
| 其他应收款   | 2,924.63      | 2,924.63   |
| 在建工程    | 597,000.00    | 597,000.00 |
| 长期待摊费用  | 101,333.33    | 101,333.33 |
| 递延所得税资产 | 112,059.04    | 112,059.04 |
| 负债：     |               |            |
| 借款      |               |            |
| 应付款项    |               |            |
| 递延所得税负债 |               |            |
| 应付职工薪酬  | 34,750.00     | 34,750.00  |
| 其他应付款   | 97,797.28     | 97,797.28  |
| 净资产     | 30,857,142.86 | 842,690.24 |

|          |  |  |
|----------|--|--|
| 减：少数股东权益 |  |  |
| 取得的净资产   |  |  |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

基于公司收购漳州中雁生态能源有限公司主要系取得该公司的特许经营使用权，其账面经审计后的资产负债价值不存在明显不公允的情况下，将收购款与账面净资产之间的差额作为特许经营权公允价值的增加。

|          | 哈尔滨天人瑞合生物质能源有限公司 |               |
|----------|------------------|---------------|
|          | 购买日公允价值          | 购买日账面价值       |
| 资产：      |                  |               |
| 货币资金     | 6,063,176.27     | 6,063,176.27  |
| 应收款项     |                  |               |
| 存货       |                  |               |
| 固定资产     | 1,113,628.14     | 1,113,628.14  |
| 无形资产     | 56,000,000.00    |               |
| 其他应收款    | 11,434,301.67    | 11,434,301.67 |
| 在建工程     | 55,393,520.07    | 55,393,520.07 |
| 长期待摊费用   |                  |               |
| 递延所得税资产  |                  |               |
| 其他流动资产   | 239,042.48       | 239,042.48    |
| 其他非流动资产  | 5,100,000.00     | 5,100,000.00  |
| 负债：      |                  |               |
| 借款       |                  |               |
| 应付款项     | 17,706,341.55    | 17,706,341.55 |
| 递延所得税负债  |                  |               |
| 应付职工薪酬   | 184,882.00       | 184,882.00    |
| 其他应付款    | 20,276.58        | 20,276.58     |
| 递延收益     | 17,930,000.00    | 17,930,000.00 |
| 应交税费     | 702,168.50       | 702,168.50    |
| 净资产      | 98,800,000.00    | 42,800,000.00 |
| 减：少数股东权益 |                  |               |
| 取得的净资产   |                  |               |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

基于公司收购哈尔滨天人瑞合生物质能源有限公司主要系取得该公司的特许经营使用权，其账面经审计后的资产负债价值不存在明显不公允的情况下，将收购款与账面净资产之间的差额作为特许经营权公允价值的增加。

|          | 牡丹江瑞嘉环保服务有限公司 |              |
|----------|---------------|--------------|
|          | 购买日公允价值       | 购买日账面价值      |
| 资产：      |               |              |
| 货币资金     | 2,330,751.19  | 2,330,751.19 |
| 应收款项     |               |              |
| 存货       |               |              |
| 固定资产     |               |              |
| 无形资产     | 14,000,000.00 |              |
| 其他应收款    | 5,428,536.00  | 5,428,536.00 |
| 在建工程     | 4,433,010.85  | 4,433,010.85 |
| 负债：      |               |              |
| 借款       |               |              |
| 应付款项     | 92,718.04     | 92,718.04    |
| 递延所得税负债  |               |              |
| 应付职工薪酬   |               |              |
| 其他应付款    | 2,587.00      | 2,587.00     |
| 递延收益     | 6,000,000.00  | 6,000,000.00 |
| 应交税费     | 96,993.00     | 96,993.00    |
| 净资产      | 20,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 减：少数股东权益 |               |              |
| 取得的净资产   |               |              |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

基于公司收购牡丹江瑞嘉环保服务有限公司主要系取得该公司的特许经营使用权，其账面经审计后的资产负债价值不存在明显不公允的情况下，将收购款与账面净资产之间的差额作为特许经营权公允价值的增加。

|         | 江西瀚蓝能源有限公司     |               |
|---------|----------------|---------------|
|         | 购买日公允价值        | 购买日账面价值       |
| 资产：     |                |               |
| 货币资金    |                |               |
| 应收款项    |                |               |
| 存货      |                |               |
| 固定资产    | 23,580,600.00  | 23,580,600.00 |
| 无形资产    | 181,075,657.14 | 3,932,800.00  |
| 负债：     |                |               |
| 借款      |                |               |
| 应付款项    |                |               |
| 递延所得税负债 |                |               |
| 净资产     | 204,656,257.14 | 27,513,400.00 |

|          |  |  |
|----------|--|--|
| 减：少数股东权益 |  |  |
| 取得的净资产   |  |  |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

基于公司收购江西瀚蓝能源有限公司主要系取得该公司的特许经营使用权，其账面经审计后的资产负债价值不存在明显不公允的情况下，将收购款与账面净资产之间的差额作为特许经营权公允价值的增加。

## 2、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

| 公司名称                | 变更内容       | 合并期间          | 变更原因       |
|---------------------|------------|---------------|------------|
| 佛山市南海瀚泓污水处理系统管理有限公司 | 2016 年新增合并 | 2016 年 5-12 月 | 2016 年增资取得 |
| 佛山市南海瑞佳能源有限公司       | 2016 年新增合并 | 2016 年        | 2016 年新设成立 |
| 佛山瀚蓝瑞曼迪斯环境服务有限公司    | 2016 年新增合并 | 2016 年 9-12 月 | 2016 年新设成立 |
| 广东瀚蓝生物环保科技有限公司      | 2016 年新增合并 | 2016 年 5-12 月 | 2016 年新设成立 |
| 佛山市瀚成水环境治理有限公司      | 2016 年新增合并 | 2016 年 6-12 月 | 2016 年新设成立 |
| 佛山市南海区官窑诚发市场经营有限公司  | 2016 年新增合并 | 2016 年 7-12 月 | 2016 年新设成立 |
| 广东瀚正检测科技有限公司        | 2016 年新增合并 | 2016 年 5-12 月 | 2016 年新设成立 |

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称              | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例 (%) |     | 取得方式       |
|--------------------|-------|------|------|----------|-----|------------|
|                    |       |      |      | 直接       | 间接  |            |
| 佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司    | 佛山南海  | 佛山南海 | 环保投资 | 100      | 100 | 投资取得       |
| 佛山市南海瀚蓝房地产有限公司     | 佛山南海  | 佛山南海 | 房地产  | 100      | 100 | 投资取得       |
| 佛山市南海燃气发展有限公司      | 佛山南海  | 佛山南海 | 燃气供应 | 70       | 70  | 同一控制下企业合并  |
| 创冠环保（中国）有限公司       | 福建厦门  | 福建厦门 | 固废运营 | 100      | 100 | 非同一控制下企业合并 |
| 佛山市瀚成水环境治理有限公司     | 佛山南海  | 佛山南海 | 环境治理 | 100      | 100 | 投资取得       |
| 佛山市南海区官窑诚发市场经营有限公司 | 佛山南海  | 佛山南海 | 物业经营 | 100      | 100 | 投资取得       |

其他说明：

——佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司的子公司：

| 子公司名称             | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 直接持股比例 | 表决权比例 | 取得方式 |
|-------------------|-------|------|------|--------|-------|------|
| 佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司 | 佛山南海  | 佛山南海 | 环保投资 | 100%   | 100%  | 投资取得 |
| 佛山市南海瀚蓝污水处理投资有限公司 | 佛山南海  | 佛山南海 | 环保投资 | 100%   | 100%  | 投资取得 |
| 佛山市南海瀚蓝供水投资有限公司   | 佛山南海  | 佛山南海 | 环保投资 | 100%   | 100%  | 投资取得 |

——佛山市南海燃气发展有限公司的子公司：

| 子公司名称         | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质  | 直接持股比例 | 表决权比例 | 取得方式       |
|---------------|-------|------|-------|--------|-------|------------|
| 佛山市南海瑞佳能源有限公司 | 佛山南海  | 佛山南海 | 燃气经营  | 100%   | 100%  | 投资取得       |
| 江西瀚蓝能源有限公司    | 江西    | 江西   | 天然气经营 | 70%    | 70%   | 非同一控制下企业合并 |

——创冠环保（中国）有限公司的子公司：

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质         | 直接持股比例 | 表决权比例 | 取得方式      |
|------------------|-------|------|--------------|--------|-------|-----------|
| 创冠环保（晋江）有限公司     | 福建晋江  | 福建晋江 | 垃圾处理         | 100%   | 100%  | 同一控制下企业合并 |
| 创冠环保（惠安）有限公司     | 福建惠安  | 福建惠安 | 垃圾处理         | 100%   | 100%  | 同一控制下企业合并 |
| 创冠环保（黄石）有限公司     | 湖北黄石  | 湖北黄石 | 垃圾处理         | 100%   | 100%  | 同一控制下企业合并 |
| 创冠环保（安溪）有限公司     | 福建安溪  | 福建安溪 | 垃圾处理         | 100%   | 100%  | 投资取得      |
| 创冠环保（福清）有限公司     | 福建福清  | 福建福清 | 垃圾处理         | 100%   | 100%  | 投资取得      |
| 创冠环保（廊坊）有限公司     | 河北廊坊  | 河北廊坊 | 垃圾处理         | 100%   | 100%  | 投资取得      |
| 创冠环保（建阳）有限公司     | 福建建阳  | 福建建阳 | 垃圾处理         | 100%   | 100%  | 投资取得      |
| 创冠环保（孝感）有限公司     | 湖北孝感  | 湖北孝感 | 垃圾处理         | 100%   | 100%  | 投资取得      |
| 创冠（厦门）环保电力运维有限公司 | 福建厦门  | 福建厦门 | 维修、检修及相关材料销售 | 100%   | 100%  | 投资取得      |
| 创冠环保（大连）有限公司     | 辽宁大连  | 辽宁大连 | 垃圾处理         | 100%   | 100%  | 投资取得      |

——佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司的子公司：

| 子公司名称            | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质    | 直接持股比例 | 表决权比例 | 取得方式       |
|------------------|--------|--------|---------|--------|-------|------------|
| 佛山市南海绿电再生能源有限公司  | 佛山南海   | 佛山南海   | 固废运营    | 100%   | 100%  | 同一控制下企业合并  |
| 成功环保工程（佛山）有限公司   | 佛山三水   | 佛山三水   | 污水、垃圾处理 | 100%   | 100%  | 非同一控制下企业合并 |
| 广东瀚蓝环保工程技术有限公司   | 佛山南海   | 佛山南海   | 市政、工程   | 100%   | 100%  | 投资取得       |
| 佛山瀚蓝金石梦文化有限公司    | 佛山南海   | 佛山南海   | 文化产业    | 100%   | 100%  | 投资取得       |
| 哈尔滨天人瑞和生物质能源有限公司 | 黑龙江哈尔滨 | 黑龙江哈尔滨 | 固废处理    | 70%    | 70%   | 非同一控制下企业合并 |

|                  |        |        |      |      |      |            |
|------------------|--------|--------|------|------|------|------------|
| 牡丹江瑞嘉环保服务有限公司    | 黑龙江牡丹江 | 黑龙江牡丹江 | 固废处理 | 90%  | 90%  | 非同一控制下企业合并 |
| 漳州中雁生态能源有限公司     | 福建漳州   | 福建漳州   | 垃圾处理 | 70%  | 70%  | 非同一控制下企业合并 |
| 广东瀚蓝生物环保科技有限公司   | 佛山南海   | 佛山南海   | 环保运营 | 100% | 100% | 投资取得       |
| 佛山瀚蓝瑞曼迪斯环境服务有限公司 | 佛山顺德   | 佛山顺德   | 危废处理 | 51%  | 51%  | 投资取得       |

——佛山市南海瀚蓝污水处理投资有限公司的子公司：

| 子公司名称               | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 直接持股比例 | 表决权比例  | 取得方式       |
|---------------------|-------|------|------|--------|--------|------------|
| 佛山市南海丹灶污水处理有限公司     | 佛山南海  | 佛山南海 | 污水处理 | 100%   | 100%   | 投资取得       |
| 佛山市南海九江净蓝污水处理有限公司   | 佛山南海  | 佛山南海 | 污水处理 | 100%   | 100%   | 投资取得       |
| 佛山市南海罗村污水处理有限公司     | 佛山南海  | 佛山南海 | 污水处理 | 85.71% | 85.71% | 非同一控制下企业合并 |
| 佛山市南海区狮山镇松岗污水处理有限公司 | 佛山南海  | 佛山南海 | 污水处理 | 96.67% | 96.67% | 非同一控制下企业合并 |
| 佛山市南海区美佳污水处理有限公司    | 佛山南海  | 佛山南海 | 污水处理 | 98.33% | 98.33% | 非同一控制下企业合并 |
| 佛山市南海区樵泰污水处理有限公司    | 佛山南海  | 佛山南海 | 污水处理 | 100%   | 100%   | 投资取得       |
| 佛山市南海区里水污水处理有限公司    | 佛山南海  | 佛山南海 | 污水处理 | 100%   | 100%   | 投资取得       |
| 佛山市南北联合环保科技有限公司     | 佛山南海  | 佛山南海 | 污水处理 | 55.00% | 55.00% | 投资取得       |
| 佛山市南海尚源水处理有限公司      | 佛山南海  | 佛山南海 | 污水处理 | 97.78% | 97.78% | 投资取得       |
| 佛山市南海瀚泓污水处理系统管理有限公司 | 佛山南海  | 佛山南海 | 管网运营 | 90%    | 90%    | 投资取得       |

——佛山市南海瀚蓝供水投资有限公司的子公司：

| 子公司名称           | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质  | 直接持股比例 | 表决权比例 | 取得方式       |
|-----------------|-------|------|-------|--------|-------|------------|
| 佛山市南海九江自来水有限公司  | 佛山南海  | 佛山南海 | 自来水供水 | 60%    | 60%   | 非同一控制下企业合并 |
| 佛山市南海区西岸自来水有限公司 | 佛山南海  | 佛山南海 | 自来水供水 | 60%    | 60%   | 非同一控制下企业合并 |
| 佛山市南海罗村水务有限公司   | 佛山南海  | 佛山南海 | 自来水供水 | 80%    | 80%   | 非同一控制下企业合并 |
| 佛山市南海区丹灶水务有限公司  | 佛山南海  | 佛山南海 | 自来水供水 | 60%    | 60%   | 投资取得       |
| 佛山市南海里水水务有限公司   | 佛山南海  | 佛山南海 | 自来水供水 | 60%    | 60%   | 投资取得       |
| 佛山市南海区樵南镇水务有限公司 | 佛山南海  | 佛山南海 | 自来水供水 | 60%    | 60%   | 投资取得       |
| 佛山市南海大沥水务有限公司   | 佛山南海  | 佛山南海 | 自来水供水 | 60%    | 60%   | 投资取得       |
| 佛山市南海区狮山镇水务有限公司 | 佛山南海  | 佛山南海 | 自来水供水 | 60%    | 60%   | 投资取得       |
| 广东瀚正检测科技有限公司    | 佛山南海  | 佛山南海 | 环境检测  | 100%   | 100%  | 投资取得       |

——佛山市南海九江自来水有限公司的子公司：

| 子公司名称       | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质  | 直接持股比例 | 表决权比例 | 取得方式       |
|-------------|-------|------|-------|--------|-------|------------|
| 佛山市铂锦水务有限公司 | 佛山南海  | 佛山南海 | 自来水供水 | 60%    | 60%   | 非同一控制下企业合并 |

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称           | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额     |
|-----------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 佛山市南海燃气发展有限公司   | 30%      | 51,543,604.06 |                | 202,095,359.24 |
| 佛山市南海区樵南镇水务有限公司 | 40%      | 3,405,976.92  |                | 112,917,224.34 |
| 佛山市南海大沥水务有限公司   | 40%      | -6,318,173.16 |                | 87,013,277.09  |
| 佛山市南海里水水务有限公司   | 40%      | -1,800,531.63 |                | 48,931,870.93  |
| 佛山市南海区狮山镇水务有限公司 | 40%      | -1,903,724.07 |                | 43,003,706.14  |

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√ 适用 □ 不适用

单位:万元 币种:人民币

| 子公司名称           | 期末余额      |           |            |           |          |           | 期初余额      |           |           |           |          |           |
|-----------------|-----------|-----------|------------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|
|                 | 流动资产      | 非流动资产     | 资产合计       | 流动负债      | 非流动负债    | 负债合计      | 流动资产      | 非流动资产     | 资产合计      | 流动负债      | 非流动负债    | 负债合计      |
| 佛山市南海燃气发展有限公司   | 32,601.12 | 95,987.20 | 128,588.32 | 49,772.38 | 1,770.07 | 51,542.45 | 22,904.02 | 72,519.58 | 95,423.60 | 40,544.01 | 1,469.58 | 42,013.59 |
| 佛山市南海区樵南镇水务有限公司 | 6,389.49  | 27,401.55 | 33,791.04  | 5,561.74  |          | 5,561.74  | 3,750.81  | 26,426.06 | 30,176.87 | 2,799.06  |          | 2,799.06  |
| 佛山市南海大沥水务有限公司   | 7,420.78  | 20,154.88 | 27,575.66  | 5,822.34  |          | 5,822.34  | 14,862.85 | 22,294.53 | 37,157.38 | 13,824.52 |          | 13,824.52 |
| 佛山市南海里水水务有限公司   | 3,027.08  | 12,693.95 | 15,721.03  | 3,439.14  | 48.93    | 3,488.07  | 4,499.42  | 13,928.43 | 18,427.85 | 4,835.50  | 909.25   | 5,744.75  |
| 佛山市南海区狮山镇水务有限公司 | 11,500.30 | 10,902.51 | 22,402.81  | 11,140.19 | 511.69   | 11,651.88 | 9,989.57  | 12,329.43 | 22,319.00 | 11,092.14 |          | 11,092.14 |

| 子公司名称           | 本期发生额      |           |           |           | 上期发生额      |           |           |           |
|-----------------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|
|                 | 营业收入       | 净利润       | 综合收益总额    | 经营活动现金流量  | 营业收入       | 净利润       | 综合收益总额    | 经营活动现金流量  |
| 佛山市南海燃气发展有限公司   | 121,269.85 | 17,171.98 | 17,171.98 | 25,474.03 | 136,915.96 | 17,018.68 | 17,018.68 | 27,828.58 |
| 佛山市南海区樵南镇水务有限公司 | 8,550.79   | 851.49    | 851.49    | 4,277.65  | 3,081.31   | 377.81    | 377.81    | 1,482.17  |
| 佛山市南海大沥水务有限公司   | 18,977.06  | -1,579.54 | -1,579.54 | 1,753.93  | 16,373.74  | -1,667.14 | -1,667.14 | 2,913.95  |
| 佛山市南海里水水务有限公司   | 14,933.03  | -450.13   | -450.13   | 1,305.77  | 12,851.01  | -325.92   | -325.92   | 1,968.44  |
| 佛山市南海区狮山镇水务有限公司 | 18,351.21  | -475.93   | -475.93   | 1,039.41  | 17,123.18  | -300.03   | -300.03   | 2,942.29  |

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称  | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质        | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|--------|--------|-------------|---------|----|---------------------|
|              |        |        |             | 直接      | 间接 |                     |
| 贵阳京环环保有限公司   | 贵阳市    | 贵阳市    | 城市生活垃圾处理    | 20      |    | 权益法                 |
| 广东顺控环境投资有限公司 | 佛山市顺德区 | 佛山市顺德区 | 投资建设顺德环保产业园 | 34      |    | 权益法                 |
| 佛山市西江供水有限公司  | 佛山市    | 佛山市三水区 | 自来水的生产和供应   | 50      |    | 权益法                 |

## (2). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

|                 | 期末余额/ 本期发生额    | 期初余额/ 上期发生额   |
|-----------------|----------------|---------------|
| 联营企业:           |                |               |
| 投资账面价值合计        | 161,448,338.00 | 20,192,837.27 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |               |
| --净利润           | 1,340,065.22   | 5,192,837.27  |
| --其他综合收益        |                |               |
| --综合收益总额        | 1,340,065.22   | 5,192,837.27  |

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款、其他应收款、其他应付款、长期应收款、长期应付款、银行借款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，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。

## 一信用风险

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。本公司主要提供供水、污水处理、固废处理和燃气供应等服务，主要客户是政府和广大市民。公司提供的产品和服务一般都是与广大市民生活息息相关，是生产和生活所必须，公司主要通过 BOT 合同约定政府的付款义务，从总体看，公司面临的信用风险较低。

## 一利率风险

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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。同时公司大部分银行借款的利率都约定了跟随基准利率的调整而调整，较为有效地防范了利率波动带来的风险。

#### 一 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中统一管控。财务部门通过监控银行存款余额、以及对未来 6 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

### 十一、 公允价值的披露

本报告期内，公司无公允价值计量的资产或负债。

### 十二、 关联方及关联交易

#### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称         | 注册地    | 业务性质        | 注册资本   | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|---------------|--------|-------------|--------|-----------------|------------------|
| 佛山市南海供水集团有限公司 | 佛山市南海区 | 供水、安装、工程设计等 | 8,000  | 17.98           | 17.98            |
| 广东南海控股投资有限公司  | 佛山市南海区 | 项目投资和管理     | 50,000 | 30.61           | 30.61            |

本企业最终控制方是佛山市南海区公有资产管理委员会

注：广东南海控股投资有限公司通过持有佛山市南海供水集团有限公司 100%股权间接持有本公司 17.98%股权，同时直接持有本公司 12.63%的股权，故直接加间接持有本公司股权比例和表决权比例为 30.61%。

#### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

#### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

#### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

瀚蓝环境股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

人民币元

| 其他关联方名称         | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------|-------------|
| 佛山市南海燃气有限公司     | 母公司的控股子公司   |
| 佛山市南海城市建设投资有限公司 | 参股股东        |
| 创冠环保（香港）有限公司    | 参股股东        |
| 林积灿             | 其他          |
| 创冠环保（国际）有限公司    | 其他          |
| 创冠环保股份有限公司      | 其他          |
| 佛山市瑞兴能源发展有限公司   | 股东的子公司      |
| 佛山市南海裕泉自来水有限公司  | 股东的子公司      |

5、 关联交易情况

(1). 关联租赁情况

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称         | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费     | 上期确认的租赁费     |
|---------------|--------|--------------|--------------|
| 佛山市南海供水集团有限公司 | 办公楼    | 1,440,251.96 | 1,396,558.04 |

关联租赁情况说明  
√ 适用 □ 不适用

——承租情况：

| 出租方名称         | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日       | 租赁终止日        | 租赁费定价依据 | 本期租赁费           | 上期租赁费           |
|---------------|-------|--------|-------------|--------------|---------|-----------------|-----------------|
| 佛山市南海供水集团有限公司 | 本公司   | 办公楼    | 2009. 10. 1 | 2018. 4. 30  | 双方协商确定  | 1, 440, 251. 96 | 1, 396, 558. 04 |
| 佛山市南海燃气有限公司   | 燃气发展  | 办公楼    | 2013. 8. 1  | 2016. 12. 31 | 基于市场定价  | 602, 944. 01    | 624, 000. 00    |
| 佛山市南海燃气有限公司   | 燃气发展  | 各经营点   | 2015. 1. 1  | 2015. 12. 31 | 基于市场定价  | 85, 748. 58     | 120, 362. 80    |
| 佛山市南海燃气有限公司   | 燃气发展  | 分公司    | 2016. 2. 1  | 2016. 7. 31  | 基于市场定价  | 6, 942. 84      |                 |
| 佛山市南海燃气有限公司   | 燃气发展  | 分公司    | 2016. 3. 1  | 2016. 7. 31  | 基于市场定价  | 10, 880. 00     |                 |
| 佛山市南海燃气有限公司   | 燃气发展  | 运输工具   | 2016. 1. 1  | 2016. 09. 30 | 基于市场定价  | 35, 428. 57     | 115, 200. 00    |
| 合计            |       |        |             |              |         | 2, 182, 195. 96 | 2, 256, 120. 84 |

——出租情况：

| 出租方名称 | 承租方名称         | 房产/土地名称             | 租赁期限                   | 租赁收益定价依据 | 本期租金收益       | 上期租金收益       |
|-------|---------------|---------------------|------------------------|----------|--------------|--------------|
| 燃气发展  | 佛山市瑞兴能源发展有限公司 | 南海市狮山区塘头村“淡元”地段     | 2013. 5. 1-2033. 4. 30 | 基于市场定价   | 274, 881. 89 | 292, 680. 00 |
| 燃气发展  | 佛山市瑞兴能源发展有限公司 | 狮山镇桃园西路中段、环保发电厂以南地段 | 2013. 3. 1-2033. 2. 28 | 基于市场定价   | 387, 697. 29 | 412, 800. 00 |
| 燃气发展  | 佛山市瑞兴能源发展有限公司 | 南海区丹灶镇“桂丹路仙岗饲料厂西”地段 | 2013. 5. 1-2033. 4. 30 | 基于市场定价   |              |              |
| 燃气发展  | 佛山市瑞兴能源发展有限公司 | 南海区三山港区唐地岗南海气库内     | 2012. 4. 1-2027. 3. 30 | 基于市场定价   | 219, 220. 25 | 233, 414. 40 |

## 瀚蓝环境股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

人民币元

| 出租方名称 | 承租方名称         | 房产/土地名称                               | 租赁期限                    | 租赁收益定价依据 | 本期租金收益       | 上期租金收益          |
|-------|---------------|---------------------------------------|-------------------------|----------|--------------|-----------------|
| 燃气发展  | 佛山市瑞兴能源发展有限公司 | 运输工具                                  | 2014. 4. 15-车辆报废        | 基于市场定价   | 96, 825. 54  | 193, 651. 08    |
| 燃气发展  | 佛山市瑞兴能源发展有限公司 | 桂城街道三山大道 19 号南海气库内宿舍 201              | 2014. 4. 1-2017. 3. 31  | 基于市场定价   | 2, 266. 05   | 4, 622. 40      |
| 燃气发展  | 佛山市瑞兴能源发展有限公司 | 狮山镇桃园西路中段、环保发电厂以南地段 LNG 站宿舍 503、504 房 | 2014. 7. 10-2017. 3. 31 | 基于市场定价   | 3, 123. 24   | 2, 448. 00      |
|       | 合 计           |                                       |                         |          | 984, 014. 26 | 1, 139, 615. 88 |

(2). 关联担保情况

关联担保情况说明

√适用 □不适用

| 担保方            | 被担保方         | 担保金额           | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|--------------|----------------|------------|------------|------------|
| 林积灿            | 创冠环保（惠安）有限公司 | 210,000,000.00 | 2013/12/6  | 2021/12/9  | 否          |
| 创冠环保（国际）有限公司   | 创冠环保（黄石）有限公司 | 124,000,000.00 | 2009/7/17  | 2021/7/16  | 否          |
| 创冠环保（国际）有限公司   | 创冠环保（安溪）有限公司 | 47,000,000.00  | 2009/12/31 | 2020/12/31 | 否          |
| 创冠环保（国际）有限公司   | 创冠环保（福清）有限公司 | 107,000,000.00 | 2010/1/19  | 2020/12/30 | 否          |
| 创冠环保股份有限公司、林积灿 | 创冠环保（廊坊）有限公司 | 164,283,087.00 | 2010/9/26  | 2022/9/26  | 否          |
| 合计             |              | 652,283,087.00 |            |            |            |

(3). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 7,540,975.56 | 4,878,414.05 |

2016 年高管人员一共有 15 人在公司领取报酬。

(4). 其他关联交易

√适用□不适用

根据创冠环保（香港）有限公司与公司签订的《业绩补偿协议》，创冠环保（香港）有限公司 2015 年度须对公司作出业绩补偿 1,328.69 万元。2016 年 4 月 26 日，公司收到创冠环保（香港）有限公司的业绩承诺补偿款 1,328.69 万元。

根据财政部、国家税务总局关于享受资源综合利用增值税优惠政策的纳税人执行污染物排放标准通知（财税[2013]23 号，企业因违反税收、环境保护的法律法规受到处罚（警告或单次 1 万元以下罚款除外）的，自处罚决定下达的次月起 36 个月内，不得享受本通知规定的增值税即征即退政策。公司下属的全资子公司创冠环保（晋江）有限公司、创冠环保（安溪）有限公司、创冠环保（惠安）有限公司因 2012 年至 2014 年间存在环保处罚事项，2016 年分别收到福建省税务部门的“税务事项通知书”，要求上述公司缴纳 2012 年至 2015 年期间的增值税及滞纳金 88,219,293.79 元，截至 2016 年 12 月 31 日，项目公司实际支付税务部门 62,456,986.60 元。根据公司与创冠环保（香港）有限公司于 2014 年 1 月 29 日签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》第十五条约定，上述税款及滞纳金由创冠环保（香港）有限公司承担。该事项已得到创冠环保（香港）有限公司确认。截至 2016 年 12 月 31 日创冠环保（晋江）有限公司、创冠环保（安

瀚蓝环境股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

人民币元

溪)有限公司、创冠环保(惠安)有限公司合计已收到创冠环保(香港)有限公司支付的上述增值税款及滞纳金 62,456,986.60 元。截至 2016 年 12 月 31 日,尚未支付的上述增值税款及滞纳金 25,762,307.19 元已得到创冠环保(香港)有限公司确认,在后续实际支付时由创冠环保(香港)有限公司及时补偿予以收回。

经 2016 年 3 月 10 日召第八届董事会第二十三次会议决议,公司全资子公司佛山市南海瀚蓝污水处理投资有限公司(以下简称“污水投资”)向佛山市南海瀚泓污水处理系统管理有限公司(以下简称“瀚泓公司”)增资金额 7,425 万元,占瀚泓公司 90%股权。瀚泓公司是公司控股股东的母公司广东南海控股投资有限公司的全资子公司。2016 年 4 月 27 日,污水投资向瀚泓公司完成增资 7,425 万元。

经 2016 年 1 月 25 日召开第八届董事会第二十一次会议决议公司控股子公司佛山市南海区樵南水务有限公司(以下简称“樵南水务”)以 2,252.22 万元人民币向佛山市南海裕泉自来水有限公司(以下简称“裕泉水司”)收购其拥有之生活供水管网资产。2016 年 11 月,樵南水务已完成对裕泉水司拥有之生活供水管网资产的收购。

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称  | 关联方          | 期末余额          |      | 期初余额 |      |
|-------|--------------|---------------|------|------|------|
|       |              | 账面余额          | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 创冠环保(香港)有限公司 | 25,762,307.19 |      |      |      |

### (2). 应付项目

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称  | 关联方           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|---------------|----------------|----------------|
| 应付账款  | 佛山市瑞兴能源发展有限公司 | 54,955.53      | 60,048.77      |
| 预收款项  | 佛山市瑞兴能源发展有限公司 | 38,290.00      |                |
| 其他应付款 | 创冠环保(香港)有限公司  | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 其他应付款 | 佛山市瑞兴能源发展有限公司 | 150,770.40     | 150,770.40     |
| 其他应付款 | 佛山市南海燃气有限公司   |                | 450,370.52     |

截至 2016 年 12 月 31 日,公司已累计支付创冠香港股权转让款 16.5 亿元,其中:发行股份支付 7.5 亿元,支付现金对价 9 亿元,剩余 2 亿元待达到相关付款条件时再予支付。

## 十三、股份支付

本报告期内,公司不存在股份支付情况。

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

本报告期内，不存在需要披露的重大承诺事项。

**2、 其他**

√适用 □不适用

—本报告期内，公司不存在重大未决诉讼情况。

**—对内担保**

| 担保人 | 被担保人              | 担保金额         | 担保开始日 | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|-------------------|--------------|-------|------------|------------|
| 本公司 | 佛山市南海区丹灶镇污水处理有限公司 | 2,062,500.00 | 提款日   | 2017/12/31 | 否          |

公司作为担保人为全资子公司佛山市南海丹灶镇污水处理有限公司向中国银行佛山南海支行借款提供最高 1800 万元的信用担保，担保期限至 2017 年 12 月 31 日，保证人对借款人的担保债务承担连带保证责任。佛山市南海丹灶镇污水处理有限公司以收费权作为质押，就该项担保与公司签订了反担保质押合同。

**十五、 资产负债表日后事项****1、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|           |                |
|-----------|----------------|
| 拟分配的利润或股利 | 153,252,803.60 |
|-----------|----------------|

**十六、 其他重要事项****1、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用□不适用

—报告分部的确定依据与会计政策：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

—报告分部情况：

公司依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定如下三个经营分部：

——水务业务包括公司自来水供水业务及污水处理业务；

——固废业务包括公司垃圾焚烧发电业务、污泥处置业务、飞灰处置业务、灰渣填埋业务、垃圾填埋业务以及固废环保工程业务等；

——燃气业务指公司燃气供应业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计及计量基础保持一致。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 水务业务              | 固废业务             | 燃气业务             | 分部间抵销            | 合计                |
|------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 一、营业收入     | 1,139,037,100.34  | 1,338,608,973.20 | 1,212,698,503.89 |                  | 3,690,344,577.43  |
| 二、营业支出     | 1,046,882,830.25  | 1,051,707,157.24 | 980,222,724.45   | -3,430,970.21    | 3,082,243,682.15  |
| 三、投资收益     | -4,806,635.44     | 6,146,700.66     |                  |                  | 1,340,065.22      |
| 四、营业利润(亏损) | 87,347,634.65     | 293,048,516.62   | 232,475,779.44   | 3,430,970.21     | 609,440,960.50    |
| 五、资产总额     | 10,538,233,196.15 | 7,335,777,961.24 | 1,285,883,214.05 | 5,887,222,471.53 | 13,272,671,899.91 |
| 六、负债总额     | 4,433,406,882.78  | 3,846,117,909.33 | 515,424,483.97   | 1,061,795,603.38 | 7,733,153,672.70  |

## 2、其他

√适用□不适用

### 桂城水厂迁移补偿款部分到位情况

——为改善桂城水厂水源水质及政府区域规划调整，南海区政府 2010 年启动桂城水厂整体迁移事宜。公司于 2011 年 9 月 22 日与南海区人民政府签订《桂城水厂整体迁移协议书》，对公司下属的桂城水厂进行整体迁移，南海区人民政府将对公司进行货币补偿，具体补偿款按实际发生的费用计算。2012 年 3 月 8 日，公司与佛山市南海区土地储备中心签订《佛山市南海区国有土地使用权收回协议书》，佛山市南海区土地储备中心以 34,390,000.00 元收回公司下属桂城水厂位于南海区桂城石肯村民委员会“民海围”地段其中一宗土地使用权面积 90036.70 平方米。同时双方同意上述土地移交时间为桂城水厂迁移工程完成之后。

2015 年 9 月，公司与佛山市南海区土地储备中心签订《桂城水厂搬迁重置补偿补充协议》约定可按已完工程评估值 80%预付补偿款共计 978,533,163.00 元，扣除已支付的 34,390,000.00 元后剩余待支付 944,143,163.00 元分期支付，2015 年、2016 年分别收到 514,143,163.00 元和 430,000,000.00 元。公司将收到的补偿款 978,533,163.00 元扣除资产报废损失 41,652,194.95 元及搬迁费用 398,022.88 元后按新桂城水厂资产折旧进度综合分摊计入营业外收入，本年确认营业外收入 38,083,240.92 元。由于新桂城水厂部分辅助工程及部分管网仍在建设中，迁移补偿款总额尚未最终确定。

### 已签 BOT 特许经营协议待建项目情况

---

—孝感市垃圾焚烧发电厂项目

2010 年 4 月，公司全资子公司创冠环保（孝感）有限公司（以下简称“创冠孝感”）与孝感市城市管理局签署了《孝感市生活垃圾焚烧发电厂 BOT 项目特许经营权协议》。由创冠孝感按合同约定投资建设运营一座设计处理能力为 1050 吨/日，一期建设规模为 700 吨/日的垃圾焚烧发电厂。截至报告日，由于项目选址发生变化，该项目暂时停工。

—贵阳市生活垃圾焚烧发电 BOT 特许经营项目

2013 年 5 月，创冠环保（中国）有限公司与贵州省贵阳市城市管理局签署了《贵阳市生活垃圾焚烧发电 BOT 特许经营项目特许经营协议》。由创冠环保（中国）有限公司设立项目公司投资建设运营一座设计处理能力为日处理生活垃圾 2000 吨的垃圾焚烧发电厂，特许经营期为 30 年（含建设期）。截至报告日，贵阳市生活垃圾焚烧发电 BOT 特许经营项目由于选址原因而尚未实施。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类                    | 期末余额         |        |            |          |              | 期初余额         |        |            |          |              |
|-----------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|                       | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值         | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值         |
|                       | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |              |        |            |          |              |              |        |            |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 5,879,322.59 | 100.00 | 623,364.68 | 10.60    | 5,255,957.91 | 5,612,367.58 | 100.00 | 434,462.81 | 7.74     | 5,177,904.77 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |              |        |            |          |              |              |        |            |          |              |
| 合计                    | 5,879,322.59 | /      | 623,364.68 | /        | 5,255,957.91 | 5,612,367.58 | /      | 434,462.81 | /        | 5,177,904.77 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额         |            |        |
|---------|--------------|------------|--------|
|         | 应收账款         | 坏账准备       | 计提比例   |
| 1 年以内   | 5,408,741.92 | 270,437.10 | 5.00   |
| 1 年以内小计 | 5,408,741.92 | 270,437.10 | 5.00   |
| 1 至 2 年 | 42,448.44    | 3,395.88   | 8.00   |
| 2 至 3 年 | 20,415.27    | 2,041.53   | 10.00  |
| 3 至 4 年 | 65,598.41    | 13,119.68  | 20.00  |
| 4 至 5 年 | 15,496.12    | 7,748.06   | 50.00  |
| 5 年以上   | 326,622.43   | 326,622.43 | 100.00 |
| 合计      | 5,879,322.59 | 623,364.68 | 10.60  |

(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 188,901.87 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用□不适用

| 单位名称               | 期末余额         | 账龄    | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备期末余额   |
|--------------------|--------------|-------|----------------|------------|
| 佛山市南海区桂城街道市政管理处    | 4,610,875.35 | 1 年内  | 78.43          | 230,543.77 |
| 佛山市南海区桂城街道城市管理运营中心 | 120,554.70   | 1 年内  | 2.05           | 6,027.74   |
| 佛山市南海区恒艺物业管理有限公司   | 70,741.78    | 5 年以上 | 1.20           | 70,741.78  |
| 佛山市南海区铁路投资有限公司     | 51,986.55    | 1 年内  | 0.88           | 2,599.33   |
| 保利（佛山）物业服务有限公司     | 48,033.25    | 1 年内  | 0.82           | 2,401.66   |
| 合计                 | 4,902,191.63 |       | 83.38          | 312,314.28 |

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                     | 期末余额           |        |              |          |                | 期初余额           |        |              |          |                |
|------------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备         |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备         |          | 账面价值           |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |                |        |              |          |                |                |        |              |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 324,283,385.75 | 100.00 | 2,637,802.79 | 0.81     | 321,645,582.96 | 163,291,380.48 | 100.00 | 2,517,712.97 | 1.54     | 160,773,667.51 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                |        |              |          |                |                |        |              |          |                |
| 合计                     | 324,283,385.75 | /      | 2,637,802.79 | /        | 321,645,582.96 | 163,291,380.48 | /      | 2,517,712.97 | /        | 160,773,667.51 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额          |              |        |
|---------|---------------|--------------|--------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内   | 3,451,391.08  | 172,569.55   | 5.00   |
| 1 年以内小计 | 3,451,391.08  | 172,569.55   | 5.00   |
| 1 至 2 年 | 2,321,080.00  | 185,686.40   | 8.00   |
| 2 至 3 年 | 5,070,000.00  | 507,000.00   | 10.00  |
| 3 至 4 年 | 900,000.00    | 180,000.00   | 20.00  |
| 4 至 5 年 | 354,000.00    | 177,000.00   | 50.00  |
| 5 年以上   | 1,415,546.84  | 1,415,546.84 | 100.00 |
| 合计      | 13,512,017.92 | 2,637,802.79 | 19.52  |

(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 120,089.82 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 往来款    | 310,771,367.83 | 149,123,948.77 |
| 个人备用金  | 825,880.00     | 603,194.50     |
| 押金及保证金 | 12,440,000.00  | 13,523,228.00  |
| 其他     | 246,137.92     | 41,009.21      |
| 合计     | 324,283,385.75 | 163,291,380.48 |

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------------|-------|----------------|-------|----------------------|----------|
| 佛山市南海瀚蓝房地产有限公司      | 往来款   | 182,003,828.95 | 1 年以内 | 56.12                |          |
| 佛山市南海区里水污水处理有限公司    | 往来款   | 42,031,149.99  | 0-2 年 | 12.96                |          |
| 佛山市南海区九江镇净蓝污水处理有限公司 | 往来款   | 30,000,000.00  | 1 年以内 | 9.25                 |          |
| 佛山市南海九江自来水有限公司      | 往来款   | 28,339,888.89  | 1 年以内 | 8.74                 |          |
| 佛山市南海区丹灶镇污水处理有限公司   | 往来款   | 20,000,000.00  | 1 年以内 | 6.17                 |          |
| 合计                  | /     | 302,374,867.83 | /     | 93.24                |          |

### 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 4,986,516,832.56 |      | 4,986,516,832.56 | 4,410,111,649.56 |      | 4,410,111,649.56 |
| 对联营、合营企业投资 |                  |      |                  |                  |      |                  |
| 合计         | 4,986,516,832.56 |      | 4,986,516,832.56 | 4,410,111,649.56 |      | 4,410,111,649.56 |

#### (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位              | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------------|------------------|----------------|------|------------------|----------|----------|
| 佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司    | 1,434,970,000.00 | 309,500,000.00 |      | 1,744,470,000.00 |          |          |
| 佛山市南海瀚蓝房地产有限公司     | 280,000,000.00   |                |      | 280,000,000.00   |          |          |
| 佛山市南海燃气发展有限公司      | 730,141,649.56   |                |      | 730,141,649.56   |          |          |
| 创冠环保（中国）有限公司       | 1,965,000,000.00 | 170,000,000.00 |      | 2,135,000,000.00 |          |          |
| 佛山市南海区官窑诚发市场经营有限公司 |                  | 96,905,183.00  |      | 96,905,183.00    |          |          |
| 佛山市瀚成水环境治理有限公司     |                  |                |      |                  |          |          |
| 合计                 | 4,410,111,649.56 | 576,405,183.00 |      | 4,986,516,832.56 |          |          |

### 4、营业收入和营业成本：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 614,878,565.06 | 387,399,413.63 | 542,171,064.48 | 348,405,081.88 |
| 其他业务 | 35,780,730.41  | 22,910,818.43  | 26,821,627.80  | 11,601,684.72  |
| 合计   | 650,659,295.47 | 410,310,232.06 | 568,992,692.28 | 360,006,766.60 |

### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额 | 上期发生额        |
|--------|-------|--------------|
| 委托贷款收益 |       | 3,803,333.33 |

## 瀚蓝环境股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

人民币元

|                |  |                |
|----------------|--|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 |  |                |
| 成本法核算的长期股权投资收益 |  | 210,000,000.00 |
| 合计             |  | 213,803,333.33 |

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                                                                      | 金额            | 说明            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益                                                                               | -233,011.09   | 详见附注七、49 和 50 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                                                    |               |               |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）                                           | 8,804,606.17  | 详见附注七、49      |
| 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投资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                                                                          |               |               |
| 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                                                                                  |               |               |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                   |               |               |
| 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                                                             |               |               |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   |               |               |
| 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                                                                      | 14,813,871.72 | 详见附注七、49 和 50 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       |               |               |

瀚蓝环境股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

人民币元

|           |               |  |
|-----------|---------------|--|
| 所得税影响额    | -5,729,866.79 |  |
| 少数股东权益影响额 | -1,871,717.30 |  |
| 合计        | 15,783,882.71 |  |

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》，公司净资产收益率和每股收益计算结果如下：

| 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          | 11.04         | 0.66   | 0.66   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 10.69         | 0.64   | 0.64   |

## 第十一节 备查文件目录

|        |                                       |
|--------|---------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。  |
| 备查文件目录 | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。         |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

法定代表人：金铎

董事会批准报送日期：2017 年 3 月 13 日