

深圳华控赛格股份有限公司

2016 年年度报告



2016 年 03 月



第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人黄俞、主管会计工作负责人荣姝娟及会计机构负责人(会计主管人员)黄红芳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 优先股相关情况.....	50
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	50
第九节 公司治理.....	58
第十节 公司债券相关情况.....	68
第十一节 财务报告.....	68
第十二节 备查文件目录.....	155



释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、赛格三星、华控赛格、ST 三星、*ST 华赛	指	深圳华控赛格股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳证监局
深交所	指	深圳证券交易所
《公司章程》	指	《深圳华控赛格股份有限公司章程》
本报告中所引用的货币金额除特别说明外	指	人民币金额
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
华融泰	指	深圳市华融泰资产管理有限公司
赛格集团	指	深圳市赛格集团有限公司
赛格股份	指	深圳赛格股份有限公司
会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
董事会	指	深圳华控赛格股份有限公司第六届董事会
监事会	指	深圳华控赛格股份有限公司第六届监事会
清控人居	指	北京清控人居环境研究院有限公司
中环世纪	指	北京中环世纪工程设计有限责任公司
成都支付通	指	成都支付通新信息技术服务有限公司
凯利易方	指	凯利易方资本管理有限公司
清华控股	指	清华控股有限公司
同方股份	指	同方股份有限公司
同方金控	指	同方金融控股（深圳）有限公司
奥融信	指	深圳市奥融信投资发展有限公司
PPP	指	Public-Private-Partnership，政府和社会资本合作模式
两湾基金	指	深圳南山两湾双创人才股权投资基金合伙企业（有限合伙）
迁安华控	指	迁安市华控环境投资有限责任公司
遂宁华控	指	遂宁市华控环境治理有限责任公司



第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	华控赛格	股票代码	000068
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳华控赛格股份有限公司		
公司的中文简称	华控赛格		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN HUAKONG SEG CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HUAKONG SEG		
公司的法定代表人	黄俞		
注册地址	深圳市大工业区兰竹大道以北 CH3 主厂房		
注册地址的邮政编码	518118		
办公地址	深圳市大工业区兰竹东路 23 号		
办公地址的邮政编码	518118		
公司网址	http://www.huakongseg.com.cn		
电子信箱	sz_hksg@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	丁勤
联系地址	深圳市大工业区兰竹东路 23 号
电话	0755-28339057
传真	0755-89938787
电子信箱	qin.ding@huakongseg.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码 914403002793464898
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司原主营业务是生产经营彩管玻壳及其材料、玻璃器材、平面显示器件玻璃及其材料。2012 年 9 月 13 日，公司召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉中有关经营范围条款的议案》，增加了以下经营范围：电视机、通讯产品、音响、逆电器、液晶电视显示屏及电视机配套的电源板、主板、结构件的批发、佣金代理（拍卖除外），进出口及相关配套业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其它专项规定管理的商品，按国家有关



	规定办理申请)。 2013 年 5 月 9 日, 公司召开了 2013 年第三次临时股东大会, 审议通过了《关于修改<公司章程>部分条款及其附件的议案》, 经营范围变更为: 受托资产管理、投资咨询、企业管理咨询、经济信息咨询 (不含限制项目); 市场营销策划; 投资兴办实业 (具体项目另行申报); 国内贸易 (不含专营、专卖、专控商品); 货物及技术进出口业务 (不涉及国营贸易管理商品, 涉及配额、许可证管理及其它专项规定管理的商品, 按国家有关规定办理申请)。
历次控股股东的变更情况 (如有)	2014 年 3 月 10 日, 公司股东深圳市华融泰资产管理有限公司与股东赛格股份、赛格集团就华控赛格的控制权有关事项共同签署了《控制权安排的协议》约定: 赛格集团及关联方仅作为公司的财务投资人保留在公司的股东地位, 而不再实际参与公司的经营管理, 并将控制权让渡给华融泰。 在公司 2014 年第一次临时股东大会批准董事变更事项后, 华融泰成为了公司的控股股东。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所 (特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	中国北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	张兴、张朝铨

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒ 适用 ☐ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16~26 层	李天宇、黄俊毅	2015 年 1 月 21 日至 2016 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入 (元)	297,563,205.88	170,618,870.76	74.40%	67,194,613.97
归属于上市公司股东的净利润 (元)	9,975,175.39	7,005,520.52	42.39%	-108,351,444.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	1,858,522.94	-8,993,001.77	-120.67%	-108,469,182.75
经营活动产生的现金流量净额 (元)	48,108,799.17	28,399,414.35	69.40%	110,634,536.01
基本每股收益 (元/股)	0.0099	0.0070	41.43%	-0.1208
稀释每股收益 (元/股)	0.0099	0.0070	41.43%	-0.1208
加权平均净资产收益率	1.61%	1.23%	0.38%	-76.50%



	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	1,313,724,067.11	757,877,879.31	73.34%	420,734,829.16
归属于上市公司股东的净资产（元）	624,229,938.88	614,253,825.60	1.62%	87,454,083.81

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	18,775,731.78	23,944,055.41	44,116,111.32	210,727,307.37
归属于上市公司股东的净利润	-12,986,854.96	-10,588,858.88	-7,634,633.77	41,185,523.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-14,112,765.46	-11,185,193.05	-8,428,915.18	35,585,396.63
经营活动产生的现金流量净额	-27,347,299.59	-28,491,462.26	-12,813,539.26	116,761,100.28

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-34,653.37	8,421,550.44	-1,501.50	
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）	1,413,962.29	866,036.07		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	9,123,809.68	6,618,384.34		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,500.53	618,439.57	85,009.97	
减：所得税影响额	102,332.50	254,824.44		
少数股东权益影响额（税后）	2,314,634.18	271,063.69	-34,230.13	
合计	8,116,652.45	15,998,522.29	117,738.60	--



对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

近年来，公司主要将节能环保和新材料行业作为未来的主要发展方向。

报告期内的公司主营业务未发生重大变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	期末长期股权投资增加：主要是增资成都支付通 3,000 万元。
在建工程	期末在建工程增加：主要是子公司迁安华控和遂宁华控对海绵城市 PPP 项目建设投入增加。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

1、人才和技术优势

公司控股子公司清控人居是专业从事环境技术综合服务的技术团队，以清华大学环境学院和建筑学院为依托，多学科融合从事环境与市政规划和设计、智慧水系技术研发和综合解决方案、环境系统集成和工程总包、环境监测与土壤修复等领域的工作，在城市环保、水务和智慧城市领域拥有国内领先的高端人才储备、完整解决方案和产品体系，借助于国家开展海绵城市建设试点的政策，清控人居率先开展海绵城市规划咨询、工程建设、运营管理和投资的全产业链服务。

2、经验及品牌优势

清控人居长期为国内环保、建设、水务等政府行政部门提供专业咨询服务、智慧城市解决方案和水务系统建设运营。截止2016年底，已累计完成数百项环保、水务、市政和智慧城市工程的咨询、设计、建设、运营等项目，参与了多项国家重大科研课题研究工作。



3、资质优势

公司全资子公司中环世纪拥有中华人民共和国住房和城乡建设部颁发的市政行业（给水工程、排水工程）专业甲级、建筑行业（建筑工程）甲级及市政行业（道路工程）乙级设计资质，房屋建筑工程及市政公用工程监理甲级资质，是一家集咨询、设计、监理及工程总承包为一体的设计单位。

4、声誉优势

中环世纪承担了多项大中型工业与民用建筑工程的规划、园林景观及建筑设计项目，包括北京2008年奥运会马术比赛馆（方案入围）、上海宝钢2号门厂前区规划、广西北海经济园区一期工程规划、北京西现代城（石景雅居住宅小区）、北京远见茗苑（北京红居危改小区工程）、北京大雄城市花园、八达岭别墅、中华人民共和国最高人民检察院办公楼工程、沈阳金利大厦、北京百盛二期工程、北京创世纪大厦、北京鸿翔大厦及中国国际航空公司等二百多个大型建筑及装饰工程的设计任务，其中“沈阳金利商贸大厦”获2004年美国建筑师学会旧金山分会优秀建筑设计奖，“最高人民检察院综合办公大楼”获北京市规划委优秀工程设计三等奖，“埋地聚乙烯给水管道工程技术规程”获华夏建设科学技术奖。

5、技术创新优势

科技与创新是公司发展的重要环节，清控人居在排水相关领域积累的软硬件核心技术，已申请多项排水相关领域软件著作权及专利，参与编制《城市排水防涝设施普查数据采集与管理技术导则（试行）》（建城2013 88号）、《城市排水（雨水）防涝规划编制大纲》（建城2013 98号）、《城市排水防涝设施数据采集与维护技术规范》、《城市内涝防治规划规范》等部级文件及行业标准，同时在排水防涝规划、排水管网建模、排水信息化、排水系统监测管控等方面拥有丰富的项目经验。

6、海绵城市运营经验优势

清控人居在突出的专业化管理能力和经验，在2015年度国家第一批海绵城市建设试点申报中，清控人居与迁安市等城市开展合作，从咨询服务开始，协助相关城市在省内脱颖而出，并在全国试点城市竞争性评比中取得佳绩，在海绵城市全程服务中占据行业领先地位。在海绵城市规划设计中，清控人居将生态城、低碳城、水城建设相关理念融合，拥有大连生态市、廊坊生态市、天津生态市、北京长阳低碳生态示范城、绍兴水城、南宁水城建设评估、奥林匹克森林公园水系设计等诸多成功项目经验；在海绵城市和水系统工程建设中，清控人居以生态化、智能化、数字化为特点，开展了滇池流域水生态工程、无锡市高新区排水管网、成都市中心城区排水管网、镇江市给排水系统数字化信息系统、宜兴市污水管网运营监控与管理平台等项目实践；在海绵城市和基础设施投资、运营中，清控人居以智能、网络、服务为宗旨，为多个城市的基础设施建设和运营提供专业化服务。



第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年，是“十三五”规划的开局之年，是国家倡导“创新、协调、绿色、开放、共享”发展理念的落实之年，也是环保行业持续变革的一年。面对中国经济新常态，公司在董事会的领导下，紧紧围绕转型升级的发展战略，持续在业务结构、布局及研发创新等方面下功夫，全体员工坚定信心、锐意进取。报告期内，公司继续利用突出的人才、技术优势及丰富的项目经验，以海绵城市、排水防涝和黑臭水体整治为切入点，构建了适应本公司特色的投资、规划设计、工程建设和实施运营体系。继续以环境监测设备和软件技术为突破口，充分发挥自主知识产权的优势，积极探索特色化产品和定制化服务新路径，在智慧城市建设的浪潮下全力开拓市场，逐步实现了产品和系统的初步覆盖，进一步确立了公司的行业地位。公司不断巩固环境咨询业务的突出优势，培育其成为下游产业的信息源，从而进一步完善公司在环保领域的布局、提升了市场份额与市场影响力，增加了公司核心竞争力，促进了公司稳步持续发展。

2016年年度公司实现营业收入297,563,205.88元，较去年同期增长74.40%；实现归属于上市公司股东的净利润9,975,175.39元，较去年同期增长42.39%。2016年总资产为1,313,724,067.11元，较去年同期增长73.34%。

（一）实现股票风险警示撤销

报告期内，向深圳证券交易所提交了关于撤销公司股票交易退市风险警示的申请，经深交所核准自2016年4月12日开市起撤销退市风险警示。公司退市风险警示的撤销，切实维护了广大投资者特别是中小投资者的权益。

（二）海绵城市项目取得积极进展

报告期内，公司继续大力推进海绵城市项目，积极参与各城市海绵城市建设项目，并取得了阶段性成效，已确定了公司为“迁安市海绵城市建设PPP项目”、“遂宁市海绵城市建设PPP项目”及“玉溪市海绵城市建设PPP项目”的中标联合体单位。另外，目前公司正按照投标要求积极参与福州市、珠海市、萍乡市等海绵城市PPP建设项目的前期准备工作。

（三）公司非公开发行股票取得积极进展

报告期内，根据现时的实际情况，公司对本次非公开发行股票的预案进行了相应修订。募集资金总额在扣除发行费用后将全部用于海绵城市PPP建设项目、智慧排水系统建设项目及土壤修复项目。8月29日，公司收到了中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》，对公司提交的《上市公司非公开



发行新股核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。目前，公司非公开发行事项处于反馈意见及回复阶段。

本次非公开发行后，公司盈利能力和抗风险能力将得到较大提升，有利于公司可持续发展，进一步做大做强，同时公司财务结构也将得到进一步优化，对实现公司发展战略和股东利益最大化的目标具有重要的战略意义。

（四）公司融资渠道进一步拓宽

为保证公司已中标海绵城市项目的顺利实施，在报告期内，公司分别向中国建设银行深圳分行、清华控股集团财务有限公司及上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订专项授信等债务性协议，分别获最高额授信80,000万元、60,000万元及8,000万元，拟在非公开发行募集完成并置换前先行投入海绵城市建设项目。上述融资改善了公司流动资金不足的状况，为公司业务发展提供强有力的资金支撑。

（五）对全资子公司的增资

为了提高公司全资子公司中环世纪承接海绵城市和环保业务的能力，公司在报告期内完成了对中环世纪的增资事项的审议。增资完成后，将极大地提升中环世纪的资金实力和业务承接能力，以及其市场竞争能力，进一步促进中环世纪的快速发展。同时，公司作为其股东，也将促进公司在环境产业领域方面的进一步发展壮大，推动公司发展战略的有效实施。

（六）继续加大坪山园区出租力度

报告期内，面对实体经济下滑对仓储物流行业造成的不利影响，公司继续通过各种途径，不断加大公司坪山厂区厂房的出租力度。目前，公司坪山厂区租赁客户达到17家，实际出租面积达13.5万平方米，2016年全年实现租赁收入约为1,146万元。

（七）规范公司治理结构，建立健全内控制度

为了进一步规范公司治理，完善公司各部门职能，公司在报告期内对组织机构进行了调整，进一步梳理了各职能部门的分工和职责，并结合经营和发展需要，对内部控制制度进一步进行了建立和健全。公司通过对法人治理结构的完善、内控制度的建立健全，进一步提升了公司的决策和管理水平。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本



(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	297,563,205.88	100%	170,618,870.76	100%	74.40%
分行业					
环保行业	279,149,853.87	93.81%	128,390,117.22	75.25%	117.42%
其他	18,413,352.01	6.19%	42,228,753.54	24.75%	-56.40%
分产品					
环保设备及材料	80,426,282.19	27.03%	49,322,089.94	28.91%	63.06%
技术咨询规划服务	198,723,571.68	66.78%	79,068,027.28	46.34%	151.33%
电子元器件	6,836,610.21	2.30%	28,016,298.63	16.42%	-75.60%
仓租服务业	11,458,668.30	3.85%	13,632,664.36	7.99%	-15.95%
其他	118,073.50	0.04%	579,790.55	0.34%	-79.64%
分地区					
国内	297,563,205.88	100.00%	170,618,870.76	100.00%	74.40%
国外					

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年 同期增减
分行业						
环保行业	279,149,853.87	160,161,493.44	42.63%	117.42%	105.31%	3.38%
分产品						
环保设备及材料	80,426,282.19	48,516,204.78	39.68%	63.06%	30.66%	14.96%
技术咨询规划服务	198,723,571.68	111,645,288.66	43.82%	151.33%	173.12%	-4.48%
分地区						
国内	297,563,205.88	171,353,702.43	42.41%	74.40%	61.71%	4.52%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否



(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
环保行业	材料费、人工成本	160,161,493.44	93.47%	78,008,559.89	73.62%	19.85%
其他	材料费、折旧、房产税	11,192,208.99	6.53%	27,955,643.58	26.38%	-19.85%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
环保设备及材料	材料费	48,516,204.78	28.31%	37,131,488.72	35.04%	-6.73%
技术咨询规划服务	人工成本	111,645,288.66	65.15%	40,877,071.17	38.58%	26.58%
电子元器件	材料费	6,171,441.93	3.60%	23,280,570.51	21.97%	-18.37%
仓租服务业	折旧、房产税	4,871,208.96	2.84%	4,514,137.44	4.26%	-1.42%
其他	材料费	149,558.10	0.09%	160,935.63	0.15%	-0.06%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比：新增3户、减少1户。

本期新纳入合并范围的子公司情况如下：

名称	变更原因
迁安市华控环境投资有限公司	投资设立
遂宁市华控环境治理有限责任公司	投资设立
玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司	投资设立

减少1户：

上期纳入并表范围的深圳华控赛格科技有限公司，因华控赛格根据其战略规划拟集中资源发展环保方面战略业务，而科技公司不属于上述华控赛格战略业务，故华控赛格拟仅作为科技公司的财务投资人保留在科技公司的股东地位，而不再实际参与科技公司的经营管理。后续，也将寻求合适时机退出科技公司的股东地位。

鉴于上述原因，本期11月起放弃其控制权，从而11-12月不纳入合并报表的编制范围，改为权益法核算。



(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	179,029,857.08
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	60.17%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	33.14%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	51,516,488.47	17.31%
2	客户二	47,114,138.56	15.83%
3	客户三	30,188,679.24	10.15%
4	客户四	25,369,525.03	8.53%
5	客户五	24,841,025.78	8.35%
合计	--	179,029,857.08	60.17%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	22,932,985.96
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	39.69%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	6,769,230.71	11.71%
2	供应商二	4,871,794.88	8.43%
3	供应商三	4,347,468.18	7.52%
4	供应商四	4,102,564.01	7.10%
5	供应商五	2,841,928.18	4.92%
合计	--	22,932,985.96	39.69%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	12,669,948.58	7,973,715.40	58.90%	因本报告期业务量增加所致；



管理费用	87,092,603.10	63,110,403.11	38.00%	因本报告期业务量增加所致；
财务费用	-8,796,115.65	-8,180,605.11	7.52%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司为国家级高新技术企业，经过多年的技术研发与实践运用的积累，在环境与市政、城市水系统规划设计方面、智慧水系技术研发和综合解决方案方面均有较多的技术积累。2016年公司加大了对城市智慧排水管网系统平台、智慧海绵城市监测系统平台和海绵城市建设规划技术的研发，主要是城市排水管网普查和模拟技术、城市排水液位和流量监测系统技术和设备、海绵城市考核监测技术和规划建设技术，同时也参与了国家环境保护相关课题的研发。公司2016年研发投入2,453.99万元，研发出了相关领域与先进技术配套的软硬件设备和产品，提高了公司的核心竞争力。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	64	56	14.29%
研发人员数量占比	23.79%	22.58%	1.21%
研发投入金额（元）	24,539,949.66	15,790,951.77	55.41%
研发投入占营业收入比例	8.25%	9.26%	-1.01%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	340,214,077.13	211,965,448.40	60.50%
经营活动现金流出小计	292,105,277.96	183,566,034.05	59.13%
经营活动产生的现金流量净额	48,108,799.17	28,399,414.35	69.40%
投资活动现金流入小计	55,105,372.31	10,285,685.08	435.75%
投资活动现金流出小计	184,477,316.25	137,871,244.72	33.80%
投资活动产生的现金流量净额	-129,371,943.94	-127,585,559.64	1.40%
筹资活动现金流入小计	406,824,512.00	539,100,000.00	-24.54%
筹资活动现金流出小计	1,755,399.94	272,371,703.62	-99.36%
筹资活动产生的现金流量净额	405,069,112.06	266,728,296.38	51.87%
现金及现金等价物净增加额	323,859,152.25	167,586,490.43	93.25%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用



经营活动产生的现金流量净额增加：主要是本期营业收入比上年增加所致；

投资活动现金流出增加：因本期子公司对海绵城市项目投资建设增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额增加：因报告期短期借款和少数股东投资增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、非主营业务分析

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-4,862,823.98	-20.85%	投资合营和联营企业的投资损失	是
资产减值	2,102,111.43	9.01%	应收款项计提的坏账准备	是
营业外收入	1,579,150.11	6.77%	主要与收益相关的政府补助	是
营业外支出	182,354.70	0.78%	非流动资产处置损失等	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	542,737,761.63	41.31%	214,877,742.71	28.35%	12.96%	
应收账款	124,166,093.86	9.45%	112,260,814.73	14.81%	-5.36%	
存货	9,717,934.25	0.74%	5,085,443.96	0.67%	0.07%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	43,881,616.41	3.34%	13,185,900.95	1.74%	1.60%	
固定资产	189,121,765.83	14.40%	195,536,421.45	25.80%	-11.40%	
在建工程	214,407,658.85	16.32%		0.00%	16.32%	项目公司对海绵城市的建设投入所致
短期借款	280,000,000.00	21.31%	500,000.00	0.07%	21.24%	因本公司对外投资需求增加所致

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受到限制的资产。

项 目	余额	受限原因
货币资金	4,000,866.67	保函保证金



固定资产	155,828,433.42	抵押
合计	159,829,300.09	

五、投资状况

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
43,881,616.41	13,185,900.95	232.79%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京中环世纪工程设计有限责任公司	工程勘察设计；技术咨询等	增资	64,500,000.00	100.00%	自有资金	无	2022年10月08日	工程勘察设计；技术咨询	完成			否	2016年5月31日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）公司公告：2016-25号
迁安市华控环境投资有限责任公司	对城市、农村公共基础设施进行投资、建设、运营管理；自来水生产、供应、销售；污水处理再生利用；雨水的收集、处理、利用；城市园林绿化施工。	新设	141,871,488.00	52.08%	自有资金及银行贷款	迁安市海安投资有限公司、同方股份有限公司	长期	海绵城市建设	完成	0	0	否	2016年5月31日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）公司公告：2016-21号
遂宁市华控环境治理有限责任公司	河道治理维护及运营管理；公共基础设施建设运营管理和维护；污水处理运营管理和维护；城市园林绿化建设和维护。	新设	180,252,000.00	90.00%	自有资金及银行贷款	遂宁市河东开发建设投资有限公司	2026年11月22日	海绵城市建设	完成	0	0	否	2016年11月5日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）公司公告：2016-59号

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

4、金融资产投资**(1) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015 年 1 月	采用网下非公开定价发行的方式	52,212.38	6,064.50	52,364.50	0	0	0.00%	0	无	0
合计	--	52,212.38	6,064.50	52,364.50	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截止 2016 年 12 月 31 日，所有募集资金已使用完毕。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用



单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、偿还股东赛格集团借款	否	25,000	25,000	25,000	25,000	100.00%		0	是	否
2、向清控人居环境增资	否	5,000	5,000	5,000	5,000	100.00%		0	是	否
3、缴纳华控赛格科技注册资本	否	1,260	1,260	250	550	43.65%		0	是	否
4、偿还平安银行短期借款	否	12,000	12,000		12,000	100.00%		0	是	否
5、补充公司贸易业务营运资金	否	10,000	10,000	5,814.50	9,814.50	98.15%		0	是	否
承诺投资项目小计	--	53,260	53,260	36,064.50	52,364.50	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	53,260	53,260	36,064.50	52,364.50	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2015 年 2 月 2 日，公司第六届董事会第十三次临时会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目资金的议案》，董事会同意公司使用非公开发行股票募集资金 17,000 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及	不适用									



原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2016 年 12 月 31 日，所有募集资金已使用完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京清控人居环境研究院有限公司	子公司	技术咨询规划	14,600 万元人民币	249,705,834.64	163,407,618.03	130,155,585.82	76,606.90	1,737,499.60
北京中环世纪工程设计有限责任公司	子公司	技术咨询规划	20,000 万元人民币	178,340,090.35	122,245,679.83	119,251,167.86	60,043,373.00	44,951,667.51
中新苏州工业园区清城环境	参股公司	环境检测检验及相关咨询；节	1,000 万元人民币	10,088,431.03	1,541,753.22	8,245,849.91	-8,160,745.01	-5,417,763.45



发展有限 公司		能技术服 务。						
深圳华控 赛格科技 有限公司	参股公 司	电子产品 的研发与 销售	2,000 万元 人民币	13,799,149.49	-62,481.34	7,232,783.42	-5,752,778.99	-5,736,159.35

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和 处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳华控赛格科技有限公司	放弃控制权	对公司整体生产经营和业务发展无明显影响

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

2017年，是实现“十三五”规划的重要之年，节能环保和生态文明建设日益受到国家和民众的重视，节能环保和生态文明建设也将是“十三五”规划的重点内容之一，我国环保产业市场潜力巨大。公司将在国家宏观及产业政策的指引下，牢牢把握流域水环境综合治理行业的良好发展机遇，顺应市场、行业和技术发展趋势，以市场需求为导向，以技术创新为动力，以加强和提升公司经济效益和社会价值为基本原则，坚持流域水环境综合治理行业技术开发和应用的发展方向，发挥公司的技术优势、人才优势和市场地位的领先优势，积极参与我国的生态环境保护事业，构建生态安全屏障，充分利用行业机会，使公司成为国内卓越的流域水环境综合治理服务提供商和具有较强竞争力的高科技环保企业。

（二）公司整体经营目标

公司整体发展规划及经营策略：专注环保领域，主业突出、创新更卓越，成为流域水环境综合治理行业领袖企业；通过海绵城市等示范性项目，强化公司在该领域的优势、并加强对城市智慧排水领域的渗透；积极拓展土壤等环境修复业务，使其成为公司业务的新增长点。

1、以流域水环境综合治理服务为核心，依靠突出的技术优势、技术创新能力，大力加强和提高公司技术能力；通过融资、授信等多种形式提高公司资金实力及公司开展业务的能力，进一步增强公司的市场竞争力。

2、以技术创新为核心，通过精准定位、提高管理水平等措施建立客户管理体系，继续保持在现有优势市场的市场领先地位，巩固现有客户关系；开拓新领域，积极发展新客户，实现主营业务快速增长。



3、加强项目控制，以成本效益为核心，通过改进流程、细化项目成本核算、深化项目全面预算等措施建立科学高效的业务运营管理体系，同时利用多种融资方式优化工程项目融资结构，降低营运资金成本，提高公司盈利能力。

4、加大对公司技术研发的投入力度，通过持续深入的新技术研发、成本结构优化等措施，建立技术及研发产业化体系。

5、以提升人力资源价值为核心，通过绩效管理、薪酬管理、改进流程等措施，实施人才投资开发战略。

（三）业务经营计划

1、公司将整合清控人居现有人力资源和技术解决方案，将生态环境综合规划、水系统规划和设计、生态景观规划设计、环境工程设计等专业团队和咨询解决方案集中起来，与工程建设、工程管理、投资方案等团队串联，组建城市流域环境综合治理综合服务团队，以规划咨询为先导，以工程建设为主体，以投资为后盾，共同开拓示范试点城市。

公司也将建立一套城市水系统模拟和工作的平台，建立城市水系统全过程模拟的框架系统；整理已有各类技术和工程手段，针对不同类型不同需求的流域，形成若干解决方案；整理从污染物除去-河道内部处理-河流生态修复-配套技术成套的专业化团队和方案，基于科学化的平台，支撑各专业化解决方案，最终通过“投资+咨询+工程总包+长效运营”的模式提供综合服务。

2、不断拓展公司环保领域的发展。通过内部整合等方式，迅速构建以北京为总部、5个重要区域（华北、长三角、珠三角、华中、西南区域）、10个办事处的体系，通过公司现有业务及服务形成协同效应的优质环保资产，打造全产业链业务平台。

3、公司将继续积极盘活公司坪山厂区资产、加强安全管理。公司将不断加大坪山厂区资产的管理工作，继续积极盘活公司现有资产、加强废旧设备处理与闲置厂房的出租力度；大力推进坪山厂区“工改工”项目推进。鉴于公司坪山工业区土地性质的特殊性，结合深圳未来区域经济的发展政策和规划，公司将继续积极推进公司坪山厂区的“工改工”项目，力争尽早实现项目的发展规划工作。

4、技术开发与创新计划

坚决贯彻执行公司的技术创新与技术领先核心战略，贯彻执行把握先导技术、占有核心技术、转化实用技术的技术开发指导思想。进一步强化公司已具有领先优势的数个技术开发方向的技术领先地位，加大力度开展自主知识产权建设，在坚持专利、软件著作权、软件成果登记并重的同时，加强发明专利的申请比重。努力开展研发平台建设，建立优质高效的硬件设计平台、软件开发平台、软件测试平台，提升研发工作质量与效率。对已购置的开发工具软件和技术管理软件的使用进一步的深入。

5、多渠道融资计划



公司将抓住市场发展的机遇，积极拓展融资渠道，通过加快推进非公开发行股票的相关工作的开展、并购基金等多项融资举措，充分利用构建起的股权和债权融资多元化融资平台优势，进一步优化资本结构，系统解决工资资金问题，实现公司的不断发展壮大。

6、人力资源计划

进一步加强公司团队建设、发挥各职能部门的作用，结合发展的实际情况，做好人员的储备、培养和配置工作，进一步完善人力资源考核评价制度，优化激励和约束机制；完善培训体系，强化全员整体素质和水平，提升组织学习和成长能力，加速人才成长通道，努力营建学习型组织，建立组织的学习提升文化氛围；建立员工职业生涯规划制度，实施有效的职业辅导设计；完善月度与年度绩效管理激励制度，建立科学的薪酬模式，实现宽带薪酬管理；加强研发队伍的建设，进一步专网环保人才，建立技术潮流最前端的优秀人才队伍。

7、收购兼并及对外扩充计划

公司将视企业发展实际需要，运用公司管理、市场、资金、规模等方面的优势，通过收购、兼并、控股、参股等多种资本经营方式，选择适当的时机逐步收购环保领域企业，实现公司目标。

8、继续做好公司信息披露和投资者关系管理工作。严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，进一步提升公司信息披露质量和投资者关系管理工作，促进公司规范运作。保证信息披露真实、准确、完整、有效、及时。同时，不断加强公司投资者关系管理，提升公司的无形价值，进一步增强投资者信心和树立公司良好的市场形象。

（四）可能面临的风险因素

1、宏观经济下行，可能存在业务拓展不及预期的风险。

2、各类企业因转型需求进入环保行业，市场低价恶性竞争加剧，存在毛利率下滑的风险。

3、实体经济景气度不高，企业资金普遍紧张，可能会对公司应收款的回收带来一定影响。

4、由于公司参与的环保项目涉及资金量大，工程多，虽然投资项目经过了慎重、充分的可行性研究和论证，预期能产生良好的经济和社会效益。但项目能否如期完工及产生预期的效益均存在一定的不确定性。

5、由于城市流域系统复杂，较多问题面临基础数据未完全掌握、技术环节未完全串联、设定目标不符合实际情况等问题，可能导致综合解决方案出现偏差，工程难以实施的风险。

6、随着公司业务的发展，公司资产规模和业务规模都将进一步扩大，如果公司的管理人员储备、管控体系的调整不能适应公司业务快速发展的要求，将对公司的整体运营造成不利影响。



十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016 年 01 月 04 日	电话沟通	个人	1、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况； 2、公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况； 3、2015 年度公司经营情况； 4、公司坪山厂区闲置厂房出租情况； 5、2015 年 12 月 31 日股东人数情况。
2016 年 01 月 05 日	电话沟通	个人	1、2015 年度公司经营情况； 2、2015 年度公司能否实现扭亏为盈； 3、公司非公开发行股票及海绵城市 PPP 建设项目进展情况； 4、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况。
2016 年 01 月 06 日	电话沟通	个人	1、2015 年度公司能否实现扭亏为盈； 2、公司非公开发行股票及海绵城市 PPP 建设项目进展情况。
2016 年 01 月 08 日	电话沟通	个人	1、2015 年度公司能否实现扭亏为盈； 2、公司非公开发行股票进展及海绵城市 PPP 建设项目中标情况； 3、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况。
2016 年 01 月 11 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展及海绵城市 PPP 建设项目中标情况； 2、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况； 3、公司近年投资项目经营情况。
2016 年 01 月 12 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展及海绵城市 PPP 建设项目中标情况； 2、维护近期公司股价下跌的措施。
2016 年 01 月 14 日	电话沟通	个人	公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况。
2016 年 01 月 15 日	电话沟通	个人	公司非公开发行股票进展及海绵城市 PPP 建设项目中标情况。
2016 年 01 月 18 日	电话沟通	个人	1、公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况； 2、公司是否变更非公开发行股票方案； 3、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况； 4、2015 年度公司能否实现扭亏为盈。
2016 年 01 月 26 日	电话沟通	个人	公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况。
2016 年 01 月 27 日	电话沟通	个人	1、公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况； 2、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况； 3、2015 年度公司能否实现扭亏为盈。
2016 年 02 月 01 日	电话沟通	个人	1、公司控股股东华融泰股权结构变动对公司的影响； 2、公司 2015 年年度报告披露时间； 3、2015 年度公司能否实现扭亏为盈； 4、公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况； 5、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况。
2016 年 02 月 02 日	电话沟通	个人	公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况。
2016 年 02 月 03 日	电话沟通	个人	公司目前股东人数。
2016 年 02 月 23 日	电话沟通	个人	1、公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况； 2、2015 年度公司能否实现扭亏为盈。
2016 年 02 月 24 日	电话	个人	公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况。



	沟通		
2016 年 02 月 25 日	电话沟通	个人	1、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况； 2、成都支付通 2015 年度经营情况； 3、公司非公开发行股票进展及海绵城市 PPP 建设项目中标情况； 4、公司控股股东华融泰股权结构变动对公司的影响。
2016 年 02 月 26 日	电话沟通	个人	1、公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况； 2、公司 2015 年年度报告披露时间； 3、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况。
2016 年 03 月 01 日	电话沟通	个人	1、公司目前股东人数； 2、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况。
2016 年 03 月 02 日	电话沟通	个人	1、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况； 2、公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况； 3、公司 2015 年年度报告披露时间。
2016 年 03 月 04 日	电话沟通	个人	1、公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况； 2、2015 年度公司能否实现扭亏为盈。
2016 年 03 月 07 日	电话沟通	个人	公司 2015 年年度报告披露时间。
2016 年 03 月 08 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展及海绵城市 PPP 建设项目中标情况； 2、公司 2015 年年度报告披露时间； 3、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况。
2016 年 03 月 10 日	电话沟通	个人	公司非公开发行股票进展及海绵城市 PPP 建设项目中标情况。
2016 年 03 月 11 日	电话沟通	个人	公司坪山厂区"工改工"项目进展情况。
2016 年 03 月 16 日	电话沟通	个人	公司撤销退市风险警示相关事宜。
2016 年 03 月 17 日	电话沟通	个人	1、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况； 2、公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况； 3、公司撤销退市风险警示相关事宜。
2016 年 03 月 18 日	电话沟通	个人	公司撤销退市风险警示相关事宜。
2016 年 03 月 22 日	电话沟通	个人	公司撤销退市风险警示相关事宜。
2016 年 03 月 23 日	电话沟通	个人	1、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况； 2、公司非公开发行股票进展及海绵城市 PPP 建设项目中标情况； 3、公司撤销退市风险警示相关事宜。
2016 年 03 月 24 日	电话沟通	个人	公司撤销退市风险警示相关事宜。
2016 年 03 月 25 日	电话沟通	个人	公司撤销退市风险警示相关事宜。
2016 年 03 月 28 日	电话沟通	个人	公司撤销退市风险警示相关事宜。
2016 年 03 月 29 日	电话沟通	个人	公司撤销退市风险警示相关事宜。
2016 年 03 月 30 日	电话沟通	个人	公司撤销退市风险警示相关事宜。
2016 年 03 月 31 日	电话沟通	个人	公司撤销退市风险警示相关事宜。
2016 年 04 月 01 日	电话沟通	个人	1、公司撤销退市风险警示相关事宜； 2、公司控股子公司清控人居环境经营情况； 3、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况； 4、公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况。



2016 年 04 月 05 日	电话沟通	个人	1、公司撤销退市风险警示相关事宜； 2、公司非公开发行股票进展； 3、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况。
2016 年 04 月 06 日	电话沟通	个人	公司撤销退市风险警示相关事宜。
2016 年 04 月 07 日	电话沟通	个人	1、公司撤销退市风险警示相关事宜； 2、公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况。
2016 年 04 月 08 日	电话沟通	个人	1、公司撤销退市风险警示相关事宜； 2、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况； 3、公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况。
2016 年 04 月 11 日	电话沟通	个人	1、公司撤销退市风险警示相关事宜； 2、公司年度报告披露时间。
2016 年 04 月 13 日	电话沟通	个人	公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况。
2016 年 04 月 18 日	电话沟通	个人	1、公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况； 2、公司 2016 年第一季度经营情况。
2016 年 04 月 19 日	电话沟通	个人	1、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况； 2、公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况； 3、公司 2016 年第一季度经营情况。
2016 年 04 月 20 日	电话沟通	个人	1、公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况； 2、公司 2016 年第一季度经营情况。
2016 年 04 月 21 日	电话沟通	个人	1、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况； 2、公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况； 3、公司 2016 年第一季度经营情况。
2016 年 04 月 25 日	电话沟通	个人	公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况。
2016 年 04 月 26 日	电话沟通	个人	公司非公开发行股票进展。
2016 年 04 月 27 日	电话沟通	个人	公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况。
2016 年 04 月 28 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展； 2、第二批"海绵城市"国家试点情况。
2016 年 04 月 29 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展； 2、迁安市海绵城市 PPP 项目情况。
2016 年 05 月 04 日	电话沟通	个人	1、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况； 2、公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况。
2016 年 05 月 05 日	电话沟通	个人	1、公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况； 2、第二批"海绵城市"国家试点情况。
2016 年 05 月 06 日	电话沟通	个人	1、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况； 2、公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况。
2016 年 05 月 09 日	电话沟通	其他	1、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况； 2、公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况； 3、公司非公开发行股票进展。
2016 年 05 月 10 日	电话沟通	个人	公司目前经营情况。
2016 年 05 月 11 日	电话沟通	个人	1、公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况； 2、公司非公开发行股票进展； 3、迁安市海绵城市 PPP 项目情况。
2016 年 05 月 12 日	电话沟通	个人	1、公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况； 2、公司非公开发行股票进展； 3、迁安市海绵城市 PPP 项目情况； 4、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况。



2016 年 05 月 13 日	电话沟通	个人	公司何时召开董事会审议关于非公开发行股票的事项。
2016 年 05 月 16 日	电话沟通	个人	1、遂宁海绵城市 PPP 项目招投标进展情况； 2、公司何时召开董事会审议关于非公开发行股票的事项。
2016 年 05 月 17 日	电话沟通	个人	1、公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况； 2、公司非公开发行股票进展； 3、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况； 4、迁安市海绵城市 PPP 项目情况。
2016 年 05 月 19 日	电话沟通	个人	公司非公开发行股票进展。
2016 年 05 月 20 日	电话沟通	个人	1、萍乡、遂宁海绵城市 PPP 项目招投标进展情况； 2、公司非公开发行股票进展。
2016 年 05 月 26 日	电话沟通	个人	1、公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况； 2、公司非公开发行股票进展。
2016 年 05 月 31 日	电话沟通	个人	公司非公开发行股票相关股东大会召开时间。
2016 年 06 月 01 日	电话沟通	个人	股票持续不涨，是否有相应措施。
2016 年 06 月 03 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票相关股东大会召开时间； 2、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况。
2016 年 06 月 15 日	电话沟通	个人	1、公司海绵城市 PPP 建设项目进展情况； 2、公司非公开发行股票相关股东大会召开时间。
2016 年 06 月 20 日	电话沟通	个人	1、公司海绵城市 PPP 建设项目进展情况； 2、公司非公开发行股票进展。
2016 年 06 月 30 日	电话沟通	个人	1、公司海绵城市 PPP 建设项目进展情况； 2、公司非公开发行股票进展。
2016 年 07 月 01 日	电话沟通	个人	1、公司海绵城市 PPP 建设项目进展情况； 2、公司非公开发行股票进展； 3、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况。
2016 年 07 月 06 日	电话沟通	个人	1、公司海绵城市 PPP 建设项目进展情况； 2、公司非公开发行股票进展； 3、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况。
2016 年 07 月 07 日	电话沟通	个人	1、公司海绵城市 PPP 建设项目进展情况； 2、公司非公开发行股票进展。
2016 年 07 月 12 日	电话沟通	个人	1、公司海绵城市 PPP 建设项目进展情况； 2、公司非公开发行股票进展； 3、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况。
2016 年 07 月 13 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票预案内容及价格情况； 2、公司海绵城市 PPP 建设项目进展情况。
2016 年 07 月 14 日	电话沟通	个人	公司非公开发行股票预案内容及价格情况。
2016 年 07 月 15 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票预案内容及价格情况； 2、公司海绵城市 PPP 建设项目进展情况； 3、向中国证监会申报公司非公开发行股票材料时间及具体实施计划； 4、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况； 5、与关联方的同行业竞争问题。
2016 年 07 月 20 日	电话沟通	个人	海绵城市项目进度，股东人数，定增进度，定增价格，未提供资料。
2016 年 07 月 25 日	电话沟通	个人	1、公司海绵城市 PPP 建设项目进展情况； 2、公司非公开发行股票进展。
2016 年 08 月 01 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展； 2、公司目前股东人数。



2016 年 08 月 03 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票价格情况； 2、公司海绵城市 PPP 建设项目进展情况； 3、公司目前股东人数； 4、公司上半年经营情况。
2016 年 08 月 04 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票价格情况； 2、公司海绵城市 PPP 建设项目进展情况； 3、公司发展情况。
2016 年 08 月 05 日	电话沟通	个人	1、公司海绵城市 PPP 建设项目进展情况； 2、公司非公开发行股票进展及价格情况。
2016 年 08 月 09 日	电话沟通	个人	1、公司海绵城市 PPP 建设项目进展情况； 2、公司非公开发行股票进展及价格情况。
2016 年 08 月 10 日	电话沟通	个人	公司海绵城市 PPP 建设项目进展情况。
2016 年 08 月 11 日	电话沟通	个人	1、公司海绵城市 PPP 建设项目进展情况； 2、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况。
2016 年 08 月 12 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展； 2、遂宁海绵城市 PP 项目进展情况。
2016 年 08 月 15 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展； 2、遂宁海绵城市 PP 项目进展情况。
2016 年 08 月 16 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展； 2、遂宁海绵城市 PP 项目进展情况。
2016 年 08 月 17 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展及发行价格情况； 2、遂宁、及萍乡海绵城市 PP 项目进展情况； 3、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况。
2016 年 08 月 18 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展及发行价格情况； 2、遂宁海绵城市 PP 项目进展情况；
2016 年 08 月 19 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展； 2、遂宁海绵城市 PP 项目进展情况。
2016 年 08 月 23 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展； 2、遂宁海绵城市 PP 项目进展情况。
2016 年 08 月 23 日	电话沟通	个人	公司非公开发行股票进展。
2016 年 08 月 24 日	电话沟通	个人	遂宁海绵城市 PP 项目进展情况。
2016 年 08 月 25 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展； 2、遂宁海绵城市 PP 项目进展情况。
2016 年 08 月 26 日	电话沟通	个人	遂宁海绵城市 PP 项目进展情况。
2016 年 08 月 29 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展； 2、遂宁海绵城市 PP 项目进展情况； 3、公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况。
2016 年 08 月 30 日	电话沟通	个人	1、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况； 2、公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况。
2016 年 09 月 01 日	电话沟通	个人	1、公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况； 2、公司非公开发行股票进展； 3、遂宁海绵城市 PP 项目进展情况。
2016 年 09 月 02 日	电话沟通	个人	遂宁海绵城市 PP 项目中标进展情况。
2016 年 09 月 05 日	电话沟通	个人	遂宁海绵城市 PP 项目中标进展情况。
2016 年 09 月 06 日	电话沟通	个人	遂宁海绵城市 PP 项目中标进展情况。



2016 年 09 月 07 日	电话沟通	个人	遂宁海绵城市 PP 项目中标进展情况。
2016 年 09 月 08 日	电话沟通	个人	遂宁海绵城市 PP 项目中标进展情况。
2016 年 09 月 12 日	电话沟通	个人	遂宁海绵城市 PP 项目中标进展情况。
2016 年 09 月 13 日	电话沟通	个人	遂宁海绵城市 PP 项目中标进展情况。
2016 年 09 月 19 日	电话沟通	个人	公司非公开发行股票进展。
2016 年 09 月 22 日	电话沟通	个人	公司非公开发行股票进展。
2016 年 09 月 23 日	电话沟通	个人	公司非公开发行股票进展。
2016 年 09 月 27 日	电话沟通	个人	遂宁海绵城市 PP 项目进展情况。
2016 年 09 月 29 日	电话沟通	个人	公司非公开发行股票进展
2016 年 10 月 10 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展； 2、公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况。
2016 年 10 月 12 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展； 2、公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况。
2016 年 10 月 13 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展； 2、公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况。
2016 年 10 月 17 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展； 2、公司海绵城市 PPP 建设项目中标情况； 3、公司坪山厂区"工改工"项目进展情况。
2016 年 10 月 20 日	电话沟通	个人	与关联方的同行业竞争问题。
2016 年 10 月 25 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展； 2、股东"赛格股份"减持情况。
2016 年 10 月 26 日	电话沟通	个人	股东"赛格股份"减持情况。
2016 年 10 月 27 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展； 2、遂宁海绵城市 PP 项目进展情况； 3、股东"赛格股份"减持情况。
2016 年 10 月 31 日	电话沟通	个人	公司 2016 年度经营业绩情况。
2016 年 11 月 01 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展； 2、公司海绵城市 PPP 建设项目进展情况。
2016 年 11 月 02 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展； 2、非公开发行反馈意见情况。
2016 年 11 月 03 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展； 2、非公开发行反馈意见情况； 3、公司海绵城市 PPP 建设项目进展情况。
2016 年 11 月 07 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展； 2、非公开发行反馈意见情况。
2016 年 11 月 14 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展； 2、非公开发行反馈意见情况； 3、公司海绵城市 PPP 建设项目进展情况。
2016 年 11 月 21 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展； 2、非公开发行反馈意见情况；



			3、公司海绵城市 PPP 建设项目进展情况。
2016 年 11 月 22 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展； 2、非公开发行反馈意见情况； 3、公司海绵城市 PPP 建设项目进展情况。
2016 年 11 月 24 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展； 2、非公开发行反馈意见情况； 3、公司海绵城市 PPP 建设项目进展情况。
2016 年 11 月 29 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展； 2、公司海绵城市 PPP 建设项目进展情况。
2016 年 12 月 07 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展； 2、公司海绵城市 PPP 建设项目进展情况。
2016 年 12 月 13 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展； 2、非公开发行反馈意见情况。
2016 年 12 月 13 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展； 2、非公开发行反馈意见情况； 3、公司股票价格走势情况。
2016 年 12 月 15 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展； 2、非公开发行反馈意见情况。
2016 年 12 月 20 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展； 2、非公开发行反馈意见情况。
2016 年 12 月 27 日	电话沟通	个人	1、公司海绵城市 PPP 建设项目进展情况； 2、公司非公开发行股票进展。
2016 年 12 月 30 日	电话沟通	个人	1、公司非公开发行股票进展； 2、非公开发行反馈意见情况。
接待次数			302
接待机构数量			0
接待个人数量			302
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否



第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司 2014 年度利润分配及资本公积金转增股本预案：根据大华会计师事务所出具的【大华审字[2015]003227 号】审计报告，公司 2014 年度实现归属于上市公司股东的净利润为-108,351,444.15 元，年初未分配利润-1,643,052,847.87 元，年末可供分配利润为-1,751,404,292.02 元。根据国家现行会计政策和《公司章程》的有关规定，公司 2014 年不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本。

公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本预案：根据大华会计师事务所出具的【大华审字[2016]003399 号】审计报告，公司 2015 年度实现归属上市公司股东的净利润为 7,005,520.52 元，年初未分配利润为-1,751,404,292.02 元，年末可供股东分配的利润为-1,744,398,771.50 元。根据国家现行会计政策和《公司章程》的有关规定，公司 2015 年度不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本。

公司 2016 年度利润分配及资本公积金转增股本预案：根据大华会计师事务所出具的【大华审字[2017]003419 号】审计报告，公司 2016 年度实现归属上市公司股东的净利润为人民币 9,975,175.39 元，年初未分配利润为人民币-1,744,398,771.50 元，年末可供股东分配的利润为人民币-1,734,423,596.11 元。根据国家现行会计政策和《公司章程》的有关规定，公司 2016 年度不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(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	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	0.00	9,975,175.39	0.00%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	7,005,520.52	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	0.00	-108,351,444.15	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用



二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	赛格集团、赛格股份		持有的非流通股份自获得上市流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让；在上述期满后，在 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售的原非流通股股份占公司股份总数的比例不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%； 承诺人承诺如有违反前款承诺的卖出交易，本承诺人将把卖出股票所获资金划入赛格三星账户归赛格三星所有； 承诺人承诺通过证券交易所挂牌交易出售的股份达到赛格三星股份总数百分之一的，自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务；承诺人不履行或者不完全履行承诺时，将赔偿其他股东因此而遭受的损失； 承诺人声明：本承诺人将忠诚履行承诺，承担相应的法律责任。除非受让人同意并有能力承担承诺责任，本承诺人将不转让所持有的股份。	2008 年 01 月 10 日	长期有效	正在履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	华融泰	买 卖 上 市 公 司 股 票	华融泰承诺：自标的股份过户之日起 36 个月内，华融泰不会直接或间接转让或委托他人管理标的股份，也不会允许 ST 三星回购全部或部分标的股份，但华融泰将标的股份转让予清华大学附属企业的除外。	2013 年 01 月 18 日	2013 年 1 月 18 日至 2016 年 1 月 18 日	履行完成
	华融泰		华融泰承诺：将遵守 ST 三星股权分置改革时三星康宁所作出的承诺：通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量达到 ST 三星股份总数百分之一的，自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务。	2013 年 01 月 18 日	长期有效	正在履行
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资	华融泰	避免同业	1、本公司保证不利用股东地位损害发行人及其他股东利益。	2014 年 04 月 10 日	长期有效	正在履行



时所作承诺		竞争承诺函	2、在本公司作为发行人的股东期间，本公司及本公司控制的其他企业保证不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与发行人主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与发行人主营业务或者主营产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。 3、本公司严格履行承诺，若违反上述承诺，本公司将立即停止违反承诺的行为，并对由此给发行人造成的损失依法承担赔偿责任。			
	华融泰	关于减少和规范关联交易的承诺函	1、本公司及本公司控股、参股或实际控制的其他企业及其他关联方（如有）尽量减少或避免与发行人之间的关联交易。对于确有必要且无法避免的关联交易，本公司保证关联交易按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法与发行人签署相关交易协议，以与无关联关系第三方进行相同或相似交易的价格为基础确定关联交易价格以确保其公允性、合理性，按有关法律法规、规章、规范性法律文件、章程、内部制度的规定履行关联交易审批程序，及时履行信息披露义务，并按照约定严格履行已签署的相关交易协议； 2、发行人股东大会或董事会对涉及本公司及本公司控股、参股或实际控制的其他企业及其他关联方（如有）的相关关联交易进行表决时，本公司将严格按照相关规定履行关联股东或关联董事回避表决义务； 3、本公司保证，截至本承诺函出具之日，除已披露的情形外，本公司及本公司控股、参股或实际控制的其他企业及其他关联方（如有）与发行人在报告期内不存在其他重大关联交易； 4、本公司承诺依照发行人章程的规定平等地行使股东权利并承担股东义务，不利用实际控制人地位影响发行人的独立性，本公司保证不利用关联交易非法转移发行人的资金、利润、谋取其他任何不正当利益或使发行人承担任何不正当的义务，不利用关联交易损害发行人及其他股东的利益； 5、本公司将严格履行上述承诺，如违反上述承诺与发行人进行关联交易而给发行人造成损失的，本公司愿意承担赔偿责任。	2014 年 04 月 10 日	长期有效	正在履行
	实际控制人黄俞先生	避免同业竞争的承诺函	1、本人保证不利用实际控制人的地位损害发行人及其他股东利益。 2、在本人作为公司实际控制人期间，本人及本人控制的其他企业保证不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与发行人主营业务或者主营产品相	2014 年 04 月 15 日	长期有效	正在履行



		竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与发行人主营业务或者主营产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。 3、在本人作为公司实际控制人期间，本人家庭成员及本人家庭成员控制的其他企业保证不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与发行人主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与发行人主营业务或者主营产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。 4、本人严格履行承诺，若违反上述承诺，本人将立即停止违反承诺的行为，并对由此给发行人造成的损失依法承担赔偿责任。			
实际控制人黄俞先生	关于减少和规范关联交易承诺函	1、本人及本人控股、参股或实际控制的其他企业及其他关联方（如有）尽量减少或避免与发行人之间的关联交易，对于确有必要且无法避免的关联交易，本人保证关联交易按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法与发行人签署相关交易协议，以与无关联关系第三方进行相同或相似交易的价格为基础确定关联交易价格以确保其公允性、合理性，按有关法律法规、规章、规范性法律文件、章程、内部制度的规定履行关联交易审批程序，及时履行信息披露义务，并按照约定严格履行已签署的相关交易协议； 2、发行人股东大会或董事会对涉及本人及本人控股、参股或实际控制的其他企业及其他关联方（如有）的相关关联交易进行表决时，本人将严格按照相关规定履行关联股东或关联董事回避表决义务； 3、本人保证，截至本承诺函出具之日，除已披露的情形外，本人及本人控股、参股或实际控制的其他企业及其他关联方（如有）与发行人在报告期内不存在其他重大关联交易； 4、本人承诺依照发行人章程的规定平等地行使股东权利并承担股东义务，不利用实际控制人地位影响发行人的独立性，本人保证不利用关联交易非法转移发行人的资金、利润、谋取其他任何不正当利益或使发行人承担任何不正当的义务，不利用关联交易损害发行人及其他股东的利益；5、本人将严格履行上述承诺，如违反上述承诺与发行人进行关联交易而给发行人造成损失的，本人其愿意承担赔偿责任。	2014 年 04 月 15 日	长期有效	正在履行
华融泰	买卖上市公司股票	自华控赛格本次非公开发行 11,000.00 万股股票发行结束之日（即新增股份上市首日）起三十六个月内，不转让或者委托他人管理深圳市华融泰资产管理有限公司本次认购的华控赛的股份，也不由华控赛格回购该部分股份。	2015 年 01 月 19 日	2015 年 1 月 21 日至 2018 年 1 月 22	正在履行



					日	
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	华控赛格		公司董事、监事、高级管理人员将适时增持累计市值不低于 1000 万元的公司股票，并承诺自增持之日起 6 个月内不通过二级市场减持公司股票。	2015 年 07 月 11 日		
承诺是否按时履行	是					

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

根据（财税〔2016〕36号）等有关规定，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

因此，我公司从5月1日起原在“管理费用中核算的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费”，调到“税金及附加”科目项下核算。与上年度相比核算口径不同。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用



本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加3户，减少1户，其中：

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司	投资设立
遂宁市华控环境治理有限责任公司	投资设立
迁安市华控环境投资有限责任公司	投资设立

2、本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
深圳华控赛格科技有限公司	放弃表决权

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	30
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	张兴、张朝铖

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制情况进行审计，期间共计支付内部控制审计会计师事务所内控审计报酬为20万元

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用



本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
迁安市华控环境投资有限责任公司	子公司	销售商品	环保设备及材料	公允	市场价	1,705	21.20%		否	按合同约定	-	2016年3月17日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公司公告：2016-09号
迁安市华控环境投资有限责任公司	子公司	提供劳务	设计、技术咨询与服务	公允	市场价	2,597	13.07%		否	按合同约定	-		
遂宁市华控环境治理有限责任公司	子公司	提供劳务	设计、技术咨询与服务	公允	市场价	849	4.27%		否	按合同约定	-		
清华控股有限公司下属子公司	控股股东之重要股东	销售商品	环保设备及材料	公允	市场价	1,133	14.09%	10,000	否	按合同约定	-		
清华控股	控股股	提供劳	设计、技	公允	市场价	3,578	18.01%		否	按合同	-		



关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
有限公司 下属子公司	东之重要股东	务	术咨询与服务							约定			
清华控股有限公司 下属子公司	控股股东之重要股东	房屋租赁	房屋租赁	公允	市场价	525	35.68%		否	按合同约定	-		
合计				--	--	10,387	--	10,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2016 年度公司与清华控股有限公司下属子公司同方股份有限公司和北京清华同衡规划设计研究院有限公司关联交易预计金额分别为 5,000 万元，合计总额 10,000 万元，在报告期内的实际履行总金额为 5,236 万元，未超过预计额度。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
同方股份有限公司	控股股东之重要股东	迁安市华控环境投资有限责任公司	海绵城市建设	33,587 万元	27,495.29	26,856.17	-13.43
同方股份有限公司	控股股东之重要股东	玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司	海绵城市建设	42,312 万元			
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		迁安市华控环境投资有限责任公司是 2016 年 6 月成立、截至本报告期末，对海绵城市共投资 5,116 万元，按计划进展。玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司是 2016 年 12 月 27 日成立、截至本报告期末尚未对外投资。					



4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(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

租赁情况说明

本报告期内，公司将位于深圳市大工业区兰竹东路23号厂区内的部分区域用于仓储租赁，与深圳市亨运通货运有限公司、深圳市三鑫精美特玻璃有限公司等签订了仓储租赁合同，实现租赁收益628.61万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

√ 适用 □ 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
深圳华控	深圳市亨	仓库、厂房	4,288.43	2016 年 01	2016 年 12	464.7	租赁合同	较大	否	无



赛格股份 有限公司	运通物流 有限公司			月 01 日	月 31 日					
--------------	--------------	--	--	--------	--------	--	--	--	--	--

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、履行其他社会责任的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是否发布社会责任报告

☐ 是 ☒ 否

十九、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用



1、关于签订产业基金合作框架协议

为了抓住当前环保行业的发展机遇，拓展公司的投资渠道、开展创新业务，公司与西藏禹泽投资管理有限公司、江苏江南水务股份有限公司、四川环能德美科技股份有限公司、内蒙古泰弘生态环境发展股份有限公司于2016年3月7日签订了《禹泽环境产业基金合作框架协议》，各方同意拟共同发起设立围绕环境产业项目投资动作的产业基金。

详情请见公司分别于2016年3月8日、3月10日在《中国证券报》、《证券时报》巨潮资讯网披露（www.cninfo.com.cn）的2016-05、2016-06号公告。

2、实现股票风险警示撤销

报告期内，向深圳证券交易所提交了关于撤销公司股票交易退市风险警示的申请，经深交所核准自2016年4月12日开市起撤销退市风险警示，切实维护了广大投资者特别是中小投资者的权益。

详情请见公司于2016年4月11日在《中国证券报》、《证券时报》巨潮资讯网披露（www.cninfo.com.cn）的2016-15号公告。

3、关于海绵城市建设PPP项目中标情况

报告期内，公司继续大力推进海绵城市项目，积极参与各城市海绵城市建设项目，并取得了阶段性成效。公司分别收到了迁安市住房和城乡建设局发来的《关于迁安市海绵城市建设PPP项目中标通知书》、遂宁市河东新区建设局发来的《遂宁市河东新区海绵城市建设一期改造及联盟河水系治理PPP项目中标通知书》、玉溪市住房和城乡建设局发来的《玉溪市海绵城市试点区玉溪大河以北片区海绵工程项目中标通知书》，确定了公司为项目的中标联合体单位。

详情请见公司分别于2016年5月10日、9月14日、11月15日在《中国证券报》、《证券时报》巨潮资讯网披露（www.cninfo.com.cn）的2016-17号、2016-46号、2016-66号公告。

4、成立海绵城市建设PPP项目并为其提供财务资助

为保证迁安和遂宁海绵城市PPP项目建设的顺利进行，在海绵城市建设PPP项目公司负责本项目建设过程中，如遇到资金短缺的问题时，本公司拟以非公开发行股票募集资金及其他自有资金通过委托贷款等方式，给予金额分别最高不超过7.8亿和7.5亿元的临时性资金支持。

详情请见公司分别于2016年5月31日、6月15日、12月3日在《中国证券报》、《证券时报》巨潮资讯网披露（www.cninfo.com.cn）的2016-22号、2016-30号、2016-69号公告。

5、完成对全资子公司的增资

为了提高公司全资子公司中环世纪承接海绵城市和环保业务的能力，满足中环世纪日常运营资金需求，公司于2016年5月27日召开了第六届董事会第二十次临时会议，审议并通过了将北京中环世纪注册资本增加至20,000万元（增资19,400万元）的事项。



详情请见公司于2016年5月31日在《中国证券报》、《证券时报》巨潮资讯网披露 (www.cninfo.com.cn) 的2016-20号、2016-25号公告。

6、公司融资渠道进一步拓宽

为保证公司已中标海绵城市项目的顺利实施，在报告期内，公司分别向中国建设银行深圳分行、清华控股集团财务有限公司及上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订专项授信等债务性协议，分别获最高额授信80,000万元、60,000万元及8,000万元，拟在非公开发行募集完成并置换前先行投入海绵城市建设项目。

详情请见公司分别于2016年5月31日、9月20日在《中国证券报》、《证券时报》巨潮资讯网披露 (www.cninfo.com.cn) 的2016-23号、2016-47号、2016-48号公告。

7、公司非公开发行股票取得积极进展

2016年7月，根据现时的实际情况，公司对本次非公开发行股票的预案进行了相应修订。对《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》中“发行对象和认购方式”、“定价方式和发行价格”、“发行数量”、“募集资金数额及用途”等进行调整。

2016年8月29日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》，对公司提交的《上市公司非公开发行新股核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。目前，公司非公开发行事项处于反馈意见及回复阶段。

详情请见公司分别于2016年7月13日、8月30日在《中国证券报》、《证券时报》巨潮资讯网披露 (www.cninfo.com.cn) 的2016-35号、2016-45号公告。

8、参与投资设立基金的事项

为发掘和支持清华伯克利深圳学院的科研成果转化，深化“科技+产业+资本”的融合，公司已于2016年11月9日召开了第六届董事会第二十四次临时会议，审议并通过了《关于拟参与投资设立基金暨关联交易的议案》。公司参与投资设立两湾基金用于清华伯克利深圳学院相关科技成果的产业化，有利于公司在获取投资收益，同时为公司未来拓展业务渠道奠定基础。

详情请见公司分别于2016年11月10日、11月11日在《中国证券报》、《证券时报》巨潮资讯网披露 (www.cninfo.com.cn) 的2016-64、2016-65号公告。

9、设立分公司的事项

为了公司业务开展的需要，公司于2016年12月2日召开了第六届董事会第二十五次临时会议，审议通过了《关于设立深圳华控赛格股份有限公司北京分公司的议案》，设立“深圳华控赛格股份有限公司北京分公司”。



详情请见公司于2016年12月3日在《中国证券报》、《证券时报》巨潮资讯网披露(www.cninfo.com.cn)的2016-67号公告。

二十、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用



第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	110,000,000	10.93%						110,000,000	10.93%
3、其他内资持股	110,000,000	10.93%						110,000,000	10.93%
其中：境内法人持股	110,000,000	10.93%						110,000,000	10.93%
二、无限售条件股份	896,671,464	89.07%						896,671,464	89.07%
1、人民币普通股	896,671,464	89.07%						896,671,464	89.07%
三、股份总数	1,006,671,464	100.00%						1,006,671,464	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用



2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、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

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	37,914	年度报告披露日前上 一月末普通股股东总 数	34,835	报告期末表决权恢复的优 先股股东总数（如有）（参 见注 8）	0	年度报告披露日前上 一月末表决权恢复的 优先股股东总数（如 有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股 比例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售条 件的股份数量	持有无限售条 件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份 状态	数量
深圳市华融泰资 产管理有限公司	境内非国有法人	26.43%	266,103,049		110,000,000	156,103,049	质押	266,103,049
深圳赛格股份有 限公司	境内非国有法人	19.00%	191,278,346	-10,066,687			质押	10,000,000
深圳市赛格集团 有限公司	国有法人	6.79%	68,392,697					
阿布达比投资局	境外法人	0.58%	5,815,645					
翁新跃	境内自然人	0.41%	4,172,028					
陈进平	境内自然人	0.40%	4,036,500					
付云峰	境内自然人	0.30%	3,060,159					
曹增保	境内自然人	0.30%	3,000,200					
廖小英	境内自然人	0.24%	2,434,200					
高玫	境内自然人	0.23%	2,304,007					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）			不适用					
上述股东关联关系或一致行动的说明			（1）赛格集团与赛格股份之间存在关联关系及一致行动人关系，赛格集团持有赛格股份 30.24%的股份； （2）其他流通股东不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，未知其他流通股东之间是否存在关联关系。					
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称				报告期末持有无限售条件股 份数量		股份种类		
						股份种类		数量
深圳赛格股份有限公司				191,278,346		人民币普通股		191,278,346



深圳市华融泰资产管理有限公司	156,103,049	人民币普通股	156,103,049
深圳市赛格集团有限公司	68,392,697	人民币普通股	68,392,697
阿布达比投资局	5,815,645	人民币普通股	5,815,645
翁新跃	4,172,028	人民币普通股	4,172,028
陈进平	4,036,500	人民币普通股	4,036,500
付云峰	3,060,159	人民币普通股	3,060,159
曹增保	3,000,200	人民币普通股	3,000,200
廖小英	2,434,200	人民币普通股	2,434,200
高玫	2,304,007	人民币普通股	2,304,007
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	(1) 赛格集团与赛格股份之间存在关联关系及一致行动人关系，赛格集团持有赛格股份 30.24% 的股份； (2) 其他流通股东不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，未知其他流通股东之间是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东付云峰在报告期因参与融资融券业务，通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,601,300 股，持股比例为 0.16%。		

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市华融泰资产管理有限公司	黄俞	2009 年 06 月 29 日	统一社会信用代码： 91440300691179395Y	资产管理；投资咨询（不含限制项目）；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	深圳市华融泰资产管理有限公司通过全资孙公司中国健康管理投资有限公司间接持有同方康泰产业集团有限公司（01312.HK）65.93% 的股权。 深圳市华融泰资产管理有限公司 ↓ 100% 华融泰资产管理（香港）有限公司 ↓ 100% 中国健康管理投资有限公司 ↓ 65.93% 同方康泰产业集团有限公司（01312.HK）			

控股股东报告期内变更



☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

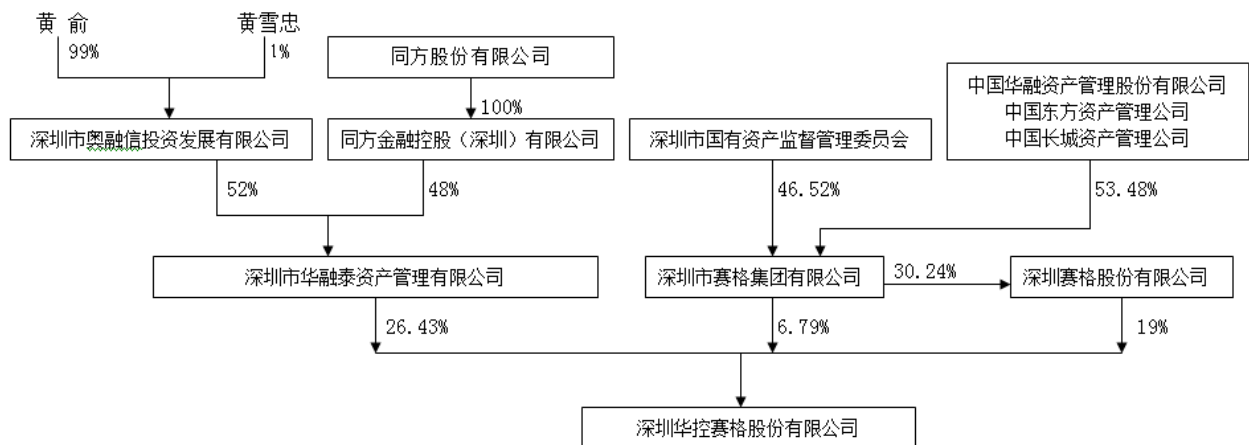
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄俞	中国	否
主要职业及职务	现任深圳市华融泰资产管理有限公司董事长，深圳华控赛格股份有限公司董事长，同方康泰产业集团有限公司主席兼执行董事，鹏华基金管理有限公司监事会主席，深圳市前海清控弘泰投资发展有限公司董事长、总经理，深圳市前海弘泰基金管理有限公司董事长，深圳市奥融信投资发展有限公司执行（常务）董事、总经理，同方股份有限公司副董事长、总裁，同方金融控股（深圳）有限公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☒ 适用 ☐ 不适用



法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
深圳赛格股份有限公司	王立	1996 年 07 月 16 日	人民币 784,799,010 元	国内商业、物资供销业（不含专营、专控和专卖商品）；兴办实业（具体项目另行申报），经济信息咨询。物业租赁；房地产经纪；开办赛格电子专业市场（专业市场执照另行申办）。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

√ 适用 □ 不适用

2016年11月17日至2016年12月30日之间，赛格股份采用集中竞价方式共计减持了公司无限售条件流通股10,066,687股，占减持前公司总股本的0.999%（详情请见公司于2016年12月31日在《中国证券报》、《证券时报》巨潮资讯网披露（www.cninfo.com.cn）的2016-80号公告）。

赛格股份本次减持，符合相关法律法规的规定，与公司披露的股东减持计划一致，遵守了其在华控赛格《股权分置改革说明书》中所作出的承诺。该股改承诺，自2008年01月10日起长期有效，具体内容如下：“持有的非流通股份自获得上市流通权之日起，在12个月内不上市交易或者转让；在上述期满后，在12个月内通过证券交易所挂牌交易出售的原非流通股股份占公司股份总数的比例不超过5%，在24个月内不超过10%；承诺人承诺如有违反上款承诺的卖出交易，本承诺人将把卖出股票所获资金划入赛格三星账户归赛格三星所有；承诺人承诺通过证券交易所挂牌交易出售的股份达到赛格三星股份总数百分之一的，自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务；承诺人不履行或者不完全履行承诺时，将赔偿其他股东因此而遭受的损失。承诺人声明：本承诺人将忠诚履行承诺，承担相应的法律责任。除非受让人同意并有能力承担承诺责任，本承诺人将不转让所持有的股份”。



第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。



第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
黄 俞	董事长	现任	男	48	2013 年 04 月 08 日	2016 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0
孙盛典	副董事长	现任	男	61	2013 年 04 月 08 日	2016 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0
童利斌	董事	现任	男	45	2013 年 04 月 08 日	2016 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0
邢春琪	董事、总经理	现任	男	47	2013 年 04 月 08 日	2016 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0
潘文堂	董事	现任	男	51	2016 年 04 月 08 日	2016 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0
佟庆远	董事	现任	男	37	2015 年 03 月 04 日	2016 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0
张诗平	董事	现任	男	53	2014 年 03 月 28 日	2016 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0
刘 佼	董事	现任	男	30	2014 年 03 月 28 日	2016 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0
孙 枫	独立董事	现任	男	64	2014 年 03 月 28 日	2016 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0
宋 晏	独立董事	现任	女	35	2013 年 04 月 08 日	2016 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0
雷 达	独立董事	现任	男	54	2013 年 04 月 08 日	2016 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0
林 涛	独立董事	现任	男	45	2013 年 04 月 08 日	2016 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0
郑 丹	监事会主席	现任	女	51	2014 年 03 月 28 日	2016 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0
张逸明	职工监事	现任	男	43	2014 年 03 月 17 日	2016 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0
罗霄虎	监事	离任	男	30	2014 年 03 月 28 日	2015 年 05 月 27 日	0	0	0	0	0
丁 勤	董事会秘书	现任	女	35	2014 年 05 月 08 日	2016 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0
潘文堂	首席运营官	现任	男	51	2015 年 09 月 22 日	2016 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0
佟庆远	副总经理	现任	男	37	2015 年 02 月 10 日	2016 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0
叶伯乐	副总经理	现任	男	50	2013 年 04 月 19 日	2016 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0
赵小伟	副总经理	现任	男	38	2015 年 07 月 07 日	2016 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0
朱明扬	副总经理	现任	男	53	2016 年 07 月 11 日	2016 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0
赵冬泉	副总经理	现任	男	39	2016 年 07 月 11 日	2016 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0
杜 郁	副总经理	现任	男	48	2016 年 07 月 11 日	2016 年 04 月 08 日	1,600	0	400	0	1,200
荣姝娟	财务总监	现任	女	38	2016 年 07 月 11 日	2016 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0
黄红芳	财务总监	离任	女	47	2013 年 04 月 19 日	2016 年 07 月 11 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	1,600	0	400	0	1,200

公司董事会于 2017 年 3 月 6 日收到董事兼副总经理佟庆远先生提交的书面辞职申请，佟庆远先生因工作原因，申请辞去公司第六届董事会董事职务及公司副总经理职务。（详见公司于 2017 年 3 月 7 日披露的 2017-11 号公告）

公司董事会于 2017 年 3 月 6 日收到独立董事宋晏女士提交的书面辞职申请。宋晏女士因个人原因，申请辞去公司第六届董事会独立董事及董事会专门委员会相关职务。（详见公司于 2017 年 3 月 7 日披露的 2017-12 号公告）



二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
潘文堂	董事	任免	2016 年 04 月 08 日	选举潘文堂为公司董事
罗霄虎	监事	离任	2016 年 05 月 27 日	因个人原因辞去公司监事职务
黄红芳	财务总监	离任	2016 年 07 月 11 日	因工作调动离任
朱明扬	副总经理	任免	2016 年 07 月 11 日	聘任朱明扬为公司副总经理
赵冬泉	副总经理	任免	2016 年 07 月 11 日	聘任赵冬泉为公司副总经理
杜 郁	副总经理	任免	2016 年 07 月 11 日	聘任杜郁为公司副总经理
荣姝娟	财务总监	任免	2016 年 07 月 11 日	聘任荣姝娟为公司财务总监
佟庆远	董事、副总经理	离任	2017 年 03 月 06 日	因工作原因辞去公司第六届董事会董事职务及公司副总经理职务
宋 晏	独立董事	离任	2017 年 03 月 06 日	因个人原因辞去公司第六届董事会独立董事及董事会专门委员会相关职务

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

黄 俞 男，1968年出生，英国格林威治大学研究生毕业。曾任职于中农信河北贸易公司、中亚信托有限公司等。现任深圳市华融泰资产管理有限公司董事长，深圳华控赛格股份有限公司董事长，同方康泰产业集团有限公司主席兼执行董事，鹏华基金管理有限公司监事会主席，深圳市前海清控弘泰投资发展有限公司董事长、总经理，深圳市前海弘泰基金管理有限公司董事长，深圳市奥融信投资发展有限公司执行（常务）董事、总经理，同方股份有限公司副董事长、总裁，同方金融控股（深圳）有限公司董事长等。

孙盛典 男，1955年出生，工学博士，高级经济师。曾任深圳市赛格集团有限公司副总经理、总经理、党委副书记。现任深圳市赛格集团有限公司董事长、党委书记，深圳深爱半导体股份有限公司董事长，深圳市电子行业协会会长，深圳华控赛格股份有限公司副董事长。

童利斌 男 1972年出生，清华大学博士。曾任清华控股有限公司董事会秘书、总裁助理。现任清华控股有限公司副总裁、北京清华同衡规划设计研究院有限公司董事长、同方股份有限公司董事、启迪控股股份有限公司监事会主席、深圳华控赛格股份有限公司董事、清控核能科技集团有限公司董事、北京清控华益有限公司执行董事、深圳市华融泰资产管理有限公司董事、华能山东石岛湾核电有限公司董事、西藏林芝清创资产管理有限公司执行董事。

邢春琪 男，1969年出生，中央财政金融学院学士，高级会计师。曾任深圳市赛格集团有限公司财务部副部长，深圳华控赛格股份有限公司董事会秘书、副总经理、财务负责人。现任深圳华控赛格置业有限公司董事长、林芝华控赛格投资有限公司董事长、深圳华控赛格科技有限公司董事长，北京清控人居环境研究院有限公司董事，成都支付通新信息技术服务有限公司董事，深圳华控赛格股份有限公司董事、总经理。



潘文堂 男，1965年出生，首都经济贸易大学硕士研究生，经济师。曾就职于北京市计划委员会，香港嘉洛证券有限公司，ING北京投资有限公司；曾任北京首都创业集团有限公司企业发展部副经理、海外事业部副经理，北京首创股份有限公司董事、总经理，北京首都创业集团有限公司董事、副总经理。现任北京清控人居环境研究院有限公司董事长；深圳华控赛格股份有限公司董事、首席运营官；同方股份有限公司高级副总裁。

佟庆远 男，1979年出生，清华大学硕士，高级工程师。曾任北京同衡规划设计研究院有限公司（原清华城市规划设计研究院）副所长、所长、副总工程师、副院长。现任清控人居控股集团有限公司专务副总裁，北京清华同衡规划设计研究院有限公司副院长、北京清控人居环境研究院有限公司董事、院长，深圳华控赛格股份有限公司董事、副总经理，苏州华控清源系统科技股份有限公司董事长。

张诗平 男，1963年出生，浙江大学经济学硕士。曾任湖南省财政厅、省会计师事务所会计师，深圳市福田区投资管理公司财务负责人，深圳市天基权科技集团股份有限公司财务总监、董事会秘书，中联医药集团中联大药房控股有限公司财务总监等。现任深圳市华融泰资产管理有限公司财务总监、重庆康乐制药有限公司董事、陕西紫光辰济药业有限公司董事，深圳华控赛格股份有限公司董事。

刘 佼 女 1987年出生，澳大利亚麦考瑞大学金融硕士。曾任普华永道融资并购部顾问，美国通用电气财务分析师，亦庄互联云计算产业基金投资经理。现任深圳市华融泰资产管理有限公司项目执行总监、同方金融控股（深圳）有限公司监事、北京同方厚持投资集团有限公司董事、深圳华控赛格股份有限公司董事。

孙 枫 男，1952年出生，武汉大学经管学院经济学硕士，注册会计师。曾任深圳市财政局副局长，深圳市商业银行董事长、党委书记，深圳发展银行董事长、党委书记，鹏华基金管理有限公司董事长、监事长。现任深圳市远望谷信息技术股份有限公司独立董事、杭州银行股份有限公司外部监事、深圳市普惠安创业管理有限公司董事、深圳华控赛格股份有限公司独立董事。

宋 晏 女，1982年出生，法学学士。现任上海市锦天城（深圳）律师事务所律师、合伙人律师，深圳市长盈精密技术股份有限公司独立董事，华讯方舟股份有限公司独立董事，宁波兴瑞电子科技股份有限公司独立董事，深圳华控赛格股份有限公司独立董事。

雷 达 男，1962年出生，中国人民大学国际经济系世界经济专业博士。现任中国人民大学经济学院教授、博士生导师，中国世界经济学会副会长，教育部国际经济与贸易教学指导委员会委员，中国国际经济合作学会常务理事，南开大学国际经济研究所学术委员，高升控股股份有限公司独立董事，深圳华控赛格股份有限公司独立董事。

林 涛 男，1972年出生，会计学博士。现任厦门大学会计系教授，兼任贵人鸟股份有限公司独立董事、深圳华控赛格股份有限公司独立董事。



郑丹女，1965年出生，东北师范大学硕士研究生，高级经济师。曾任深圳赛格股份有限公司筹备办主任助理、深圳中康玻璃有限公司股改办副主任、本公司办公室副主任、主任、证券事务代表，苏州赛格电子市场管理有限公司董事长、深圳市赛格宝华企业发展股份有限公司、深圳市赛格储运有限公司、深圳市赛格导航科技股份有限公司、深圳市赛格储运有限公司、深圳市赛格导航科技股份有限公司、深圳市赛格宝华企业发展股份有限公司监事会主席，东旭蓝天新能源股份有限公司独立董事，深圳赛格信力德有限公司、深圳赛格三星股份有限公司、深圳市赛格电子商务有限公司、深圳华控赛格股份有限公司董事。现任深圳赛格股份有限公司党委副书记、纪委书记、董事、副总经理、董事会秘书，中国上市公司协会第二届董秘委员会常委，兼任吴江赛格电子市场管理有限公司、深圳市赛格宝华企业发展股份有限公司、苏州赛格数码广场管理有限公司、苏州赛格智能科技有限公司、深圳市赛格联众互联网科技有限公司董事长，深圳市赛格小额贷款有限公司、南通赛格时代广场管理有限公司、南通赛格商业运营管理有限公司、深圳赛格投资管理有限公司董事，长沙赛格发展有限公司、深圳市赛格电子商务有限公司、深圳华控赛格股份有限公司监事会主席。

罗霄虎 男，1986年出生，江西财经大学学士。现任深圳华控赛格股份有限公司监事。

张逸明 男，1973年出生，深圳电大工商企业管理专业毕业。曾任深圳赛格三星股份有限公司设备处置部监督组组长。现任深圳华控赛格股份有限公司现场管理部综合事务组组长、职工监事。

叶伯乐 男，1967年出生，清华大学硕士毕业，工程师。曾任深圳清华大学研究院下属企业深圳力合新媒体有限公司副总裁，陕西广电移动电视有限公司董事，清华大学深圳MBA同学会（理事会）副主席，广州数字电视工程技术中心有限公司副总经理，深圳市赛格集团有限公司战略与投资主管。现任深圳华控赛格股份有限公司副总经理。

赵小伟 男，1978年出生，南开大学法律硕士，注册税务师及法律职业资格。曾任中税税务代理有限公司金融机构部高级经理、资本市场部总监；西安曲江文化产业风险投资有限公司总经理助理、副总经理，西安曲江美霖影视基金常务副总经理；中银粤财股权投资基金管理（广东）有限公司夹层基金业务负责人。现任深圳华控赛格股份有限公司副总经理、深圳华控赛格置业有限公司董事、总经理，凯利易方资本管理有限公司董事、总经理，广东顺控创新发展城市建设投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表，佛山市顺德区轨道交通投资有限公司董事，佛山市顺德区顺控桂畔海水系治理有限公司董事，中车资本（天津）股权投资基金管理有限公司董事。

朱明扬 男，1964年出生，清华大学环境工程硕士。曾任清华大学科技开发总公司环境事业部职员，北京华清环境技术有限公司副总经理，同方股份有限公司水务工程公司副总经理、总经理，同方环境股份有限公司副总经理，北京清控人居环境研究院有限公司副院长。现任深圳华控赛格股份有限公司副总经理。



赵冬泉 男，1978年出生，清华大学环境学院博士，系统分析师、高级工程师。曾任北京清华城市规划设计研究院环境技术所所长。现任北京清控人居环境研究院有限公司副院长，深圳华控赛格股份有限公司副总经理。

杜 郁 男，1969年出生，清华大学土木系学士。曾任北京建工集团有限责任公司副总工程师、北京清控人居环境研究院有限公司副院长。现任深圳华控赛格股份有限公司副总经理。

荣姝娟 女 1979年出生，中央财经大学财政学硕士，注册会计师。曾任安永华明会计师事务所审计经理、北京清控人居环境研究院有限公司董事会秘书。现任北京清控人居环境研究院有限公司财务总监，深圳华控赛格股份有限公司财务总监。

丁 勤 女，1982年出生，学士学位。曾任贵州赤天化股份有限公司证券事务管理，珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司证券事务管理，深圳市微讯移动通信信息技术有限公司证券事务代表，深圳华控赛格股份有限公司证券部经理、证券事务代表、深圳市前海华泓投资有限公司董事。现任深圳华控赛格股份有限公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄 俞	深圳市华融泰资产管理有限公司	董事长	2010 年 01 月 05 日		是
孙盛典	深圳市赛格集团有限公司	董事长、党委书记	2010 年 01 月 01 日		是
张诗平	深圳市华融泰资产管理有限公司	财务总监	2013 年 10 月 01 日		是
刘 佼	深圳市华融泰资产管理有限公司	项目执行总监	2014 年 10 月 16 日		是
郑 丹	深圳赛格股份有限公司	党委副书记、纪委书记、董事、副总经理、董事会秘书	2013 年 06 月 17 日		是
罗霄虎	深圳市华融泰资产管理有限公司	会计	2012 年 01 月 03 日	2016 年 05 月 27 日	是

在其他单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况



公司董事、监事、高级管理人员报酬确定的决策程序：公司第六届董事会下设薪酬与考核委员会，每年对公司董事与高级管理人员的工作进行考核，公司董事、监事、高级管理人员的薪酬方案需上报薪酬与考核委员会审议通过。

公司董事、监事、高级管理人员报酬确定的确定依据：参照本地区的薪酬情况及公司内部各阶层报酬水平情况，同时根据公司上年度经营效益情况和公司经营班子报告董事会并获得批准的年度人力费计划。

公司董事、监事、高级管理人员报酬确定的实际支付情况：在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员的薪酬按月支付；公司独立董事津贴按季度支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
黄 俞	董事长	男	48	现任		是
孙盛典	副董事长	男	61	现任		是
童利斌	董事	男	45	现任		是
邢春琪	董事、总经理	男	47	现任	115.3	否
潘文堂	董事、首席运营官	男	51	现任	74.78	是
佟庆远	董事	男	37	现任	62.76	是
张诗平	董事	男	53	现任		是
刘 佼	董事	女	30	现任		是
孙 枫	独立董事	男	64	现任	10	否
宋 晏	独立董事	女	35	现任	10	否
雷 达	独立董事	男	54	现任	10	否
林 涛	独立董事	男	45	现任	10	否
郑 丹	监事会主席	女	51	现任		是
张逸明	职工监事	男	43	现任	19.68	否
罗霄虎	监事	男	30	离任		是
丁 勤	董事会秘书	女	35	现任	41.66	否
叶伯乐	副总经理	男	50	现任	54.51	否
赵小伟	副总经理	男	38	现任	91.66	否
朱明扬	副总经理	男	53	现任	46.58	是
赵冬泉	副总经理	男	39	现任	52.75	是
杜 郁	副总经理	男	48	现任	41.89	是
荣姝娟	财务总监	女	38	现任	40.69	是
黄红芳	财务总监	女	47	离任	53.47	否
合计	--	--	--	--	735.73	--

公司董事、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

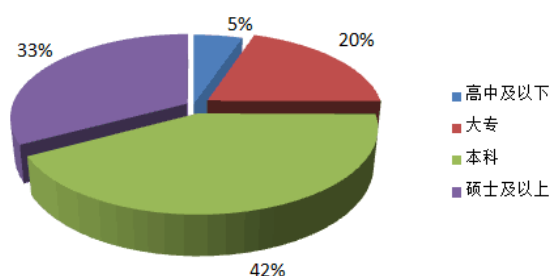


五、公司员工情况

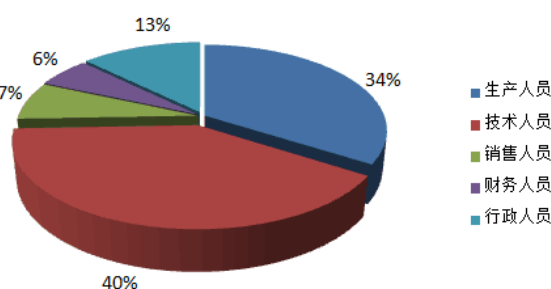
1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	47
主要子公司在职员工的数量（人）	371
在职员工的数量合计（人）	418
当期领取薪酬员工总人数（人）	418
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	142
销售人员	30
技术人员	169
财务人员	24
行政人员	53
合计	418
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	22
大专	83
本科	176
硕士及以上	137
合计	418

员工教育程度



员工专业构成



2、薪酬政策

公司严格遵守《劳动法》等相关法律法规及其他部门规章，不断完善公司人力资源管理制度和各项工作流程，严格执行相关政策，切实保障员工在劳动保护、工资支付、社会保险等方面的切身利益。公司薪酬政策符合国家相关法律规定。员工薪酬水平综合考虑了同行业的薪酬水平和公司内部公平性，兼顾岗位价值、工作绩效和个人能力的基础上予以确定，员工薪酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放。



3、培训计划

公司致力于加强人才队伍建设，重视人才培养，建立了完整的培训体系，根据经营和管理的需要，通过定期与不定期、内培与外培相结合的培训方式，不断提高员工知识技能和素质。通过有计划的培训，对员工潜力进一步的发掘，推动公司和个人不断进步，实现公司和员工个人双赢。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司已形成以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、经营层为执行机构、监事会为监督机构，相互制衡、相互协调的法人治理结构。报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会、深交所有关规定指引及《公司章程》等文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，建立健全内部管理，完善制定了一系列内部控制制度，促进了“三会”的有效制衡，使公司的治理制度体系得到进一步完善，提升了公司的决策和管理水平。

报告期内，公司治理的实际状况与《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求基本相符，公司治理结构完善，公司运作规范：

1、股东与股东大会

公司股东大会的召集、召开程序合法合规，会议邀请了见证律师进行现场见证。在涉及关联交易事项表决时，关联股东进行了回避，保障了关联交易决策程序合法合规，关联交易公开、公平、公正地进行，不存在控股股东及其关联方以各种形式占用或转移公司的资金、资产及其他资源的情况。公司通过各种途径确保了全部股东尤其是中小股东充分行使其知情权和参与权的权利。公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务等方面保持了独立性，控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况，公司不存在控股股东及其关联方占用公司资金或资产的情况。

2、董事与董事会

公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，召开董事会会议并形成决议。公司全体董事均以认真负责的态度积极出席董事会会议，审慎决策，并对所议事项发表了明确的意见。全体董事切实履行了勤勉、诚信的义务，切实维护了全部股东尤其是中小股东的利益。独立董事均认真履行了职责，维护公司整体利益，尤其关注了涉及中小股东的合法权益不受损害的事项。公司董事会下设了发展战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会，各个专门委员会均已制定了相关的工作细则，确保了董事会的高效运作和科学决策。

3、监事和监事会

公司严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，召开监事会会议并形成决议。公司监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事能够按照《公司章程》和《监事会议事规则》等相关规定的要求，认真履行职责，对公司经营管理的各个方面以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行了有效的监督，切实履行了监督的职责，维护了公司和中小投资者的利益。



4、相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、银行、公司、员工、消费者等各方利益的协调平衡。

5、信息披露与透明度

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法规以及《公司章程》、《信息披露管理制度》等制度的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息。公司通过接听专线咨询电话、回复公司邮箱中的电子邮件、网上平台交流等方式增强信息披露的透明度，并指定《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定媒体，确保公司所有股东能够公平地获取信息。

报告期内，公司共计发布了80则公告，真实、准确、完整、及时地披露了公司有关经营活动与重大事项的状况。公司对信息披露的内部控制严格、充分、有效，未有违反相关监管部门要求的情形发生。

6、公司存在的治理非规范情况

(1)自2014年6月，经财务部门逐级审批、报公司领导批准后，公司向控股股东深圳市华融泰资产管理有限公司以电子文档的方式报送上月资产负债表、利润表。控股股东要求公司报送信息旨在了解公司的经营状况，不存在控股股东干预公司独立性的情况。

(2)公司每月财务数据经财务部门逐级审批，报公司领导批准后以电子文档的方式，向公司股东深圳赛格股份有限公司报送上月资产负债表、利润表。股东方要求公司报送信息旨在了解公司的经营状况，不存在股东方干预公司独立性的情况。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司控股股东完全分开，公司具有完整、独立的自主经营能力。

业务方面：公司从事的业务完全独立于控股股东，公司与控股股东之间不存在同业竞争的情况；

人员方面：公司人员独立，公司经营班子成员、财务负责人、董事会秘书没有在控股股东或其他股东单位担任任何职务；

资产方面：公司资产独立，权属清晰，不存在控股股东占用公司非经营性资产的情况；



机构方面：公司组织机构独立，内部职能部门独立运作，公司及其下属职能部门与控股股东及其下属职能部门之间不存在上下级关系；

财务方面：公司财务独立，建立了健全的财务政策、会计管理制度，独立核算。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年年度股东大会	年度股东大会	0.11%	2016 年 04 月 08 日	2016 年 04 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2015 年年度股东大会决议公告》(公告编号 2016-16)
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.06%	2016 年 06 月 16 日	2016 年 06 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2016 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号 2016-31)
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.18%	2016 年 07 月 29 日	2016 年 07 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2016 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号 2016-42)
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.04%	2016 年 10 月 20 日	2016 年 10 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2016 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号 2016-53)
2016 年第四次临时股东大会	临时股东大会	0.06%	2016 年 12 月 19 日	2016 年 12 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2016 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号 2016-78)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	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
孙 枫	11	1	10	0	0	否
宋 晏	11	1	10	0	0	否



雷 达	11	1	10	0	0	否
林 涛	11	1	10	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不存在连续两次未亲自出席董事会的情况

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事充分行使国家法规和《公司章程》赋予的职权，勤勉尽责，积极参加公司的董事会，促进公司董事会决策及决策程序的科学化，推进公司内部制度建设，维护公司整体利益特别是中小股东的合法权益。

在报告期内，独立董事根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，对公司2015年度内部控制自我评价报告、关于公司控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况、应收账款金额部分计提减值准备、聘请公司2016年度审计机构、关联交易、聘请高级管理人员等事项发表了独立意见，公司管理层充分听取并采纳了独立董事的专业意见。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）发展战略委员会履职情况

公司第六届董事会发展战略委员会由黄俞、孙盛典、童利斌、邢春琪、雷达（独立董事）、林涛（独立董事）、宋晏（独立董事）7名董事组成，董事长黄俞担任发展战略委员会召集人。根据公司制定并实施的《发展战略委员会工作细则》，发展战略委员会主要负责对公司长期发展战略规划、重大战略性投资进行研究，向董事会提出合理化建议，对公司发展项目进行审查，向董事会报告工作并对董事会负责。

报告期内，发展战略委员会召开会议情况如下：



1、2016年5月23日，公司召开了第六届董事会发展战略委员会第六次会议，董事长黄俞先生作为发展战略委员会召集人，主持了该次会议。会议讨论了“成立迁安海绵城市建设PPP项目公司及相关事项”和“对全资子公司北京中环世纪工程设计有限责任公司增资”两项议题。

投资成立迁安市华控环境投资有限责任公司，负责迁安市海绵城市PPP项目的投资、建设、运营，通过对海绵城市项目的投资，能够提升公司在海绵城市项目建设方面的投资建设运营一体化的经营能力，以及提高公司在海绵城市建设领域的市场占有率；同时能够给公司带来长期稳定的收益，提高公司的盈利能力。

增资北京中环世纪工程设计有限责任公司，将极大地提升中环世纪的资金实力和业务承接能力，以及其市场竞争能力，并将进一步促进中环世纪的快速发展。同时，公司作为其股东，增资后有利于公司在环境产业领域方面的进一步发展壮大，将有利于推动公司发展战略的有效实施。

2、2016年7月6日，公司召开了第六届董事会发展战略委员会第七次会议，董事长黄俞先生作为发展战略委员会召集人，主持了该次会议。会议讨论了“关于调整公司本次非公开发行股票方案等相关事项”和“调整公司组织机构”两项议题。

根据公司与非公开发行股票认购方进一步磋商及公司现时的实际情况，公司修订了本次非公开发行股票方案，主要对本次非公开发行股票方案中“发行对象和认购方式”和“定价方式和发行价格”进行了修订。

为了进一步规范公司治理，更加完善公司职能，根据公司的规划发展，结合公司经营的需要，拟对公司组织机构进行相应调整。

3、2016年10月30日，公司召开了第六届董事会发展战略委员会第八次会议，董事长黄俞先生作为发展战略委员会召集人，主持了该次会议。会议讨论了“成立遂宁海绵城市建设PPP项目公司及相关事项”的议题。

投资成立遂宁海绵城市建设PPP项目公司，负责遂宁市海绵城市PPP项目的投资、建设、运营，通过对海绵城市项目的投资，能够提升公司在海绵城市项目建设方面的投资建设运营一体化的经营能力，以及提高公司在海绵城市建设领域的市场占有率；同时能够给公司带来长期稳定的收益，提高公司的盈利能力。

4、2016年11月5日，公司召开了第六届董事会发展战略委员会第九次会议，董事长黄俞先生作为发展战略委员会召集人，主持了该次会议。会议讨论了“拟成立玉溪海绵城市建设PPP项目公司及相关事项”和“拟参与投资设立基金”两项议题。

承接玉溪市海绵城市PPP项目能够加强公司在海绵城市项目建设方面的投资建设运营一体化的经营能力，提高公司在海绵城市建设领域的市场占有率；同时，为公司带来长期稳定的收益，促进公司盈利能力的提升。



公司参与投资设立两湾基金用于清华伯克利深圳学院相关科技成果的产业化，有利于公司在获取投资收益，同时为公司未来拓展收益渠道奠定基础。

（二）薪酬与考核委员会履职情况

公司第六届董事会薪酬与考核委员会由雷达（独立董事）、潘文堂、林涛（独立董事）3名董事组成，独立董事雷达担任薪酬与考核委员会召集人。根据公司制定并实施的《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事和高级管理人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事及高级管理人员薪酬标准，以及确定公司薪酬政策与方案。

根据2016年度董事、监事、高管薪酬披露情况根据相关规定，薪酬与考核委员会对公司董事、监事、高管2016年度的薪酬披露情况核查如下：

公司《2016年年度报告》披露的董事、监事及高级管理人员的薪酬符合实际发放情况，符合公司的经营业绩和个人绩效，符合本地区薪酬平均水平，未有违反公司薪酬管理制度。公司目前没有实施股权激励计划。

（三）提名委员会履职情况

公司第六届董事会提名委员会由宋晏（独立董事）、邢春琪、雷达（独立董事）三名董事组成，召集人由独立董事宋晏担任。根据公司制定并实施的《董事会提名委员会工作细则》，提名委员会主要负责对公司董事和总经理人员的人选、选择标准和程序进行选择、审查并提出建议，向董事会报告工作并对董事会负责。

报告期内，提名委员会召开会议情况如下：

2016年7月6日，公司召开了第六届董事会提名委员会第八次会议。独立董事宋晏女士作为发展战略委员会召集人，主持了该次会议。会议讨论了“聘任朱明扬、赵冬泉、杜郁为副总经理”和“聘任荣姝娟为财务总监”的议题，对拟聘任为公司副总经理和财务总监人选任职资格等情况进行了审查，会议同意将以上议案提交公司董事会审议。

（四）审计委员会履职情况

公司董事会对审计委员会由林涛（独立董事）、张诗平、宋晏（独立董事）3名董事组成，独立董事林涛担任审计委员会召集人。根据公司制定并实施的《董事会审计委员会工作细则》，审计委员会主要负责监督公司内部审计制度的制定与实施，内部审计与外部审计之间的沟通，以及与年度审计会计师事务所进行沟通与协调。报告期内，审计委员会按照相关规定及要求，认真做好各项工作。主要工作如下：

1、审查公司内部控制制度的建立健全及执行情况

本报告期，公司继续完善公司内部控制制度，董事会审计委员会对公司内控制度进行了认真审核，认为公司的内控制度已基本建立健全，符合有关法律法规的要求。公司内部控制制度能够得到有效的执行。



2、监督指导公司的内部控制规范建设工作

对公司内部控制规范建设和运行情况进行检查和监督，审核公司的内控规范建设工作方案，检查公司内部控制缺陷、评估其执行的效果和效率，并及时提出改进建议。此外，还对公司上一年度内部控制自我评价报告进行了审核。

3、2016年年报相关工作

（1）了解公司报告期内的基本经营情况

2016年12月13日，审计委员会通过现场的方式听取了公司财务总监荣姝娟女士对公司报告期内财务情况的全面汇报，与年度审计注册会计师就年审进度安排等具体事项进行了沟通。

（2）审阅公司财务会计报表

2017年1月9日，审计委员会审议了公司编制的2016年度财务会计报表初稿，认为公司财务报表能够反映公司的财务状况和经营成果，同意提交年审注册会计师审计，并出具了相关的书面审阅意见。2月23日，年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅了经初步审计后的公司财务会计报表，认为该报表真实、准确、完整地反映了公司截至2016年12月31日的财务状况和经营成果，同意以此报表为基础制作2016年年度报告及摘要，并出具了相关的书面审阅意见。

4、对会计师事务所审计工作的沟通和督促情况

2017年1月9日，通过现场沟通方式，公司审计委员会与年审会计师主要就审计安排等具体事项进行了沟通。根据公司2016年度报告的披露日期，双方协商确定本年度财务报告审计工作的时间安排，并对公司2016年年审做了部署安排，确定了公司审计总体计划。审计委员会委员同时要求会计师事务所提交书面的时间安排计划。审计委员会委员还督促会计师事务所严格按照审计计划开展审计工作，确保在预定时间内顺利完成审计工作。

5、对会计师事务所从事上年度公司审计工作的总结

审计委员会认为：在本次审计工作中，大华会计师事务所（特殊普通合伙）及审计人员能遵守职业道德规范，恪守独立、客观、公正的原则，严格按照有关审计法规、准则执业，按时完成公司2016年度财务会计报告的审计工作；审计人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关资质；由该事务所审定的财务报表能反映公司2016年度财务状况和经营情况，出具的审计结论符合公司实际情况。因此，建议公司董事会继续聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度审计机构。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否



监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会每年根据“个人业绩与公司效益挂钩”的原则，对高级管理人员进行考评并进行奖励。公司董事会下设薪酬与考核委员会，主要负责制定公司董事和高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及高级管理人员薪酬标准，确定公司薪酬政策与方案。公司正在逐步建立完善的激励和约束机制。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 03 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		79.08%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		97.64%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 单项缺陷 a. 影响水平达到或超过评价年度报表税前利润的 1%，认定为重大缺陷； b. 影响水平低于评价年度报表税前利润的 1%，但是达到或超过 0.1%，认定为重要缺陷； c. 不属于重大缺陷和重要缺陷的，认定为一般缺陷。 (2) 影响同一个重要会计科目或披露事项的多个缺陷的汇总 a. 汇总后的影响水平达到或超过评价年度公司合并报表税前利润的 1%，认定为重大缺陷； b. 汇总后的影响水平低于评价年度公司合并报表税前利润的 1%，但是达到或超过 0.1%，认定为重要缺陷； c. 不属于重大缺陷和重要缺陷的，认定为	(1) 重大缺陷判定标准 一个或多个控制缺陷的组合，由于其影响程度或汇总后影响程度的严重性，或者由于其造成的经济后果，可能导致企业某类业务或多类业务严重偏离业务控制目标。 (2) 重要缺陷判定标准 一个或多个控制缺陷的组合，其影响程度或汇总后影响程度的严重性或其经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业某类业务或多类业务偏离业务控制目标。 (3) 一般缺陷判定标准 指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。



	一般缺陷。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

☒ 适用 ☐ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 03 月 22 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否



第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

☐ 是 ☒ 否



第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 03 月 20 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	张兴、张朝铨

深圳华控赛格股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳华控赛格股份有限公司(以下简称华控赛格公司)财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，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，华控赛格公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华控赛格公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：张 兴

中国注册会计师：张朝铨

二〇一七年三月二十日



二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳华控赛格股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	542,737,761.63	214,877,742.71
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	100,000.00	3,495,936.48
应收账款	124,166,093.86	112,260,814.73
预付款项	4,979,226.17	3,458,854.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	7,876,208.17	466,666.00
应收股利		
其他应收款	40,711,182.49	27,971,455.76
买入返售金融资产		
存货	9,717,934.25	5,085,443.96
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	32,000,000.00	28,000,000.00
其他流动资产	4,615,034.86	6,632.45
流动资产合计	766,903,441.43	395,623,546.83
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	22,667,000.00	46,667,000.00
长期股权投资	43,881,616.41	13,185,900.95
投资性房地产		
固定资产	189,121,765.83	195,536,421.45
在建工程	214,407,658.85	
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	40,771,027.01	42,849,031.01
开发支出		
商誉	28,736,402.44	28,736,402.44
长期待摊费用	5,068,900.62	988,711.87
递延所得税资产	1,351,479.74	527,328.76
其他非流动资产	814,774.78	33,763,536.00
非流动资产合计	546,820,625.68	362,254,332.48
资产总计	1,313,724,067.11	757,877,879.31
流动负债：		
短期借款	280,000,000.00	500,000.00
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		
应付账款	155,581,611.69	42,844,510.73
预收款项	5,983,798.14	892,614.08
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	31,053,984.98	12,298,554.89
应交税费	30,019,144.90	10,827,556.51
应付利息	491,111.09	808.19
应付股利		
其他应付款	6,046,934.81	26,749,679.38
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	509,176,585.61	94,113,723.78
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	2,173,736.92	456,054.73



递延收益	1,209,948.76	586,397.89
递延所得税负债	256,433.09	326,733.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,640,118.77	1,369,185.93
负债合计	512,816,704.38	95,482,909.71
所有者权益：		
股本	1,006,671,464.00	1,006,671,464.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,194,271,603.31	1,194,271,603.31
减：库存股		
其他综合收益	937.89	
专项储备		
盈余公积	157,709,529.79	157,709,529.79
一般风险准备		
未分配利润	-1,734,423,596.11	-1,744,398,771.50
归属于母公司所有者权益合计	624,229,938.88	614,253,825.60
少数股东权益	176,677,423.85	48,141,144.00
所有者权益合计	800,907,362.73	662,394,969.60
负债和所有者权益总计	1,313,724,067.11	757,877,879.31

法定代表人：黄俞

主管会计工作负责人：荣姝娟

会计机构负责人：黄红芳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	77,615,568.57	149,861,264.43
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	60,281,060.33	49,693,892.26
预付款项	1,527,009.91	1,214,054.17
应收利息	114,531.20	
应收股利		
其他应收款	33,374,912.84	25,449,072.41
存货	15,584.18	1,171,447.53
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	172,928,667.03	227,389,730.80



非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	506,464,095.46	156,507,616.58
投资性房地产		
固定资产	184,562,501.30	193,040,262.39
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	36,631,813.70	37,646,529.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,967,016.01	
递延所得税资产		
其他非流动资产		31,763,536.00
非流动资产合计	729,625,426.47	418,957,944.71
资产总计	902,554,093.50	646,347,675.51
流动负债：		
短期借款	280,000,000.00	500,000.00
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	23,852,965.54	16,015,491.80
预收款项	24,000.00	19,824.00
应付职工薪酬	7,113,829.21	1,747,445.21
应交税费	3,461,650.40	3,639,384.61
应付利息	491,111.09	808.19
应付股利		
其他应付款	13,474,322.56	18,545,580.43
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	328,417,878.80	40,468,534.24
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		



专项应付款		
预计负债		456,054.73
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		456,054.73
负债合计	328,417,878.80	40,924,588.97
所有者权益：		
股本	1,006,671,464.00	1,006,671,464.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,196,601,212.24	1,196,601,212.24
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	157,709,529.79	157,709,529.79
未分配利润	-1,786,845,991.33	-1,755,559,119.49
所有者权益合计	574,136,214.70	605,423,086.54
负债和所有者权益总计	902,554,093.50	646,347,675.51

法定代表人：黄俞

主管会计工作负责人：荣姝娟

会计机构负责人：黄红芳

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	297,563,205.88	170,618,870.76
其中：营业收入	297,563,205.88	170,618,870.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	270,768,847.92	171,376,601.96
其中：营业成本	171,353,702.43	105,964,203.47
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	6,346,598.03	1,893,132.09
销售费用	12,669,948.58	7,973,715.40



管理费用	87,092,603.10	63,110,403.11
财务费用	-8,796,115.65	-8,180,605.11
资产减值损失	2,102,111.43	615,753.00
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）	-4,862,823.98	157,804.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,875,838.02	157,804.66
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	21,931,533.98	-599,926.54
加：营业外收入	1,579,150.11	10,203,403.70
其中：非流动资产处置利得	38,784.29	8,445,484.94
减：营业外支出	182,354.70	71,008.40
其中：非流动资产处置损失	86,451.70	23,934.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	23,328,329.39	9,532,468.76
减：所得税费用	14,605,042.22	1,398,685.26
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,723,287.17	8,133,783.50
归属于母公司所有者的净利润	9,975,175.39	7,005,520.52
少数股东损益	-1,251,888.22	1,128,262.98
六、其他综合收益的税后净额	937.89	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	937.89	
（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	937.89	
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	937.89	
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	8,724,225.06	8,133,783.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,976,113.28	7,005,520.52
归属于少数股东的综合收益总额	-1,251,888.22	1,128,262.98
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0099	0.0070
（二）稀释每股收益	0.0099	0.0070

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：黄俞

主管会计工作负责人：荣姝娟

会计机构负责人：黄红芳



4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	78,153,096.76	55,118,324.21
减：营业成本	62,659,302.50	39,133,834.23
税金及附加	4,646,256.54	1,226,002.84
销售费用	696,310.90	550,430.23
管理费用	42,314,768.98	34,340,900.15
财务费用	-1,776,358.79	-7,815,457.95
资产减值损失	779,290.27	63,676.81
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）	-248,087.12	-93.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-248,087.12	-93.42
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-31,414,560.76	-12,381,155.52
加：营业外收入	214,140.62	8,460,438.41
其中：非流动资产处置利得	35,474.70	8,445,484.94
减：营业外支出	86,451.70	100.00
其中：非流动资产处置损失	86,451.70	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-31,286,871.84	-3,920,817.11
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-31,286,871.84	-3,920,817.11
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	-31,286,871.84	-3,920,817.11
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：黄俞

主管会计工作负责人：荣姝娟

会计机构负责人：黄红芳



5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	297,140,453.26	158,851,084.79
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	55,938.14	341,386.77
收到其他与经营活动有关的现金	43,017,685.73	52,772,976.84
经营活动现金流入小计	340,214,077.13	211,965,448.40
购买商品、接受劳务支付的现金	117,247,440.34	77,720,081.45
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	75,243,502.31	54,429,823.39
支付的各项税费	19,619,027.06	13,657,034.27
支付其他与经营活动有关的现金	79,995,308.25	37,759,094.94
经营活动现金流出小计	292,105,277.96	183,566,034.05
经营活动产生的现金流量净额	48,108,799.17	28,399,414.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	105,372.31	10,285,685.08
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	55,000,000.00	
投资活动现金流入小计	55,105,372.31	10,285,685.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	131,861,592.86	3,707,946.12
投资支付的现金	37,000,000.00	109,767,000.00
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	5,996,400.00	24,396,298.60
支付其他与投资活动有关的现金	9,619,323.39	
投资活动现金流出小计	184,477,316.25	137,871,244.72



投资活动产生的现金流量净额	-129,371,943.94	-127,585,559.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	126,824,512.00	538,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	126,824,512.00	14,500,000.00
取得借款收到的现金	280,000,000.00	500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	406,824,512.00	539,100,000.00
偿还债务支付的现金	500,000.00	270,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,105,399.94	1,372,103.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	150,000.00	999,600.00
筹资活动现金流出小计	1,755,399.94	272,371,703.62
筹资活动产生的现金流量净额	405,069,112.06	266,728,296.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	53,184.96	44,339.34
五、现金及现金等价物净增加额	323,859,152.25	167,586,490.43
加：期初现金及现金等价物余额	214,877,742.71	47,291,252.28
六、期末现金及现金等价物余额	538,736,894.96	214,877,742.71

法定代表人：黄俞

主管会计工作负责人：荣姝娟

会计机构负责人：黄红芳

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	65,723,896.30	43,294,603.42
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,598,574.76	22,318,478.56
经营活动现金流入小计	79,322,471.06	65,613,081.98
购买商品、接受劳务支付的现金	53,838,166.30	31,253,493.81
支付给职工以及为职工支付的现金	14,606,232.44	10,723,695.16
支付的各项税费	10,138,442.85	9,423,220.15
支付其他与经营活动有关的现金	22,300,465.63	15,714,837.12
经营活动现金流出小计	100,883,307.22	67,115,246.24
经营活动产生的现金流量净额	-21,560,836.16	-1,502,164.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	95,300.00	10,285,685.08
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	35,000,000.00	
投资活动现金流入小计	35,095,300.00	10,285,685.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,876,947.94	2,897,549.30
投资支付的现金	356,200,966.00	118,407,710.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	9,000,000.00	
投资活动现金流出小计	368,077,913.94	121,305,259.30
投资活动产生的现金流量净额	-332,982,613.94	-111,019,574.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		524,100,000.00
取得借款收到的现金	280,000,000.00	500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	280,000,000.00	524,600,000.00
偿还债务支付的现金	500,000.00	270,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,105,399.94	1,372,103.62
支付其他与筹资活动有关的现金	150,000.00	999,600.00
筹资活动现金流出小计	1,755,399.94	272,371,703.62
筹资活动产生的现金流量净额	278,244,600.06	252,228,296.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	52,287.51	44,339.62
五、现金及现金等价物净增加额	-76,246,562.53	139,750,897.52
加：期初现金及现金等价物余额	149,861,264.43	10,110,366.91
六、期末现金及现金等价物余额	73,614,701.90	149,861,264.43

法定代表人：黄俞

主管会计工作负责人：荣妹娟

会计机构负责人：黄红芳



7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,006,671,464.00				1,194,271,603.31				157,709,529.79		-1,744,398,771.50	48,141,144.00	662,394,969.60
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,006,671,464.00				1,194,271,603.31				157,709,529.79		-1,744,398,771.50	48,141,144.00	662,394,969.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							937.89				9,975,175.39	128,536,279.85	138,512,393.13
（一）综合收益总额							937.89				9,975,175.39	-1,251,888.22	8,724,225.06
（二）所有者投入和减少资本												126,224,512.00	126,224,512.00
1．股东投入的普通股												126,224,512.00	126,224,512.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配												3,563,656.07	3,563,656.07
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配												3,563,656.07	3,563,656.07
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股													



本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,006,671,464.00				1,194,271,603.31		937.89		157,709,529.79		-1,734,423,596.11	176,677,423.85	800,907,362.73

上期金额

单位：元

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	896,671,464.00				784,477,382.04				157,709,529.79		-1,751,404,292.02	28,983,272.09	116,437,355.90
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	896,671,464.00				784,477,382.04				157,709,529.79		-1,751,404,292.02	28,983,272.09	116,437,355.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	110,000,000.00				409,794,221.27						7,005,520.52	19,157,871.91	545,957,613.70
（一）综合收益总额											7,005,520.52	1,128,262.98	8,133,783.50
（二）所有者投入和减少资本	110,000,000.00				409,794,221.27							18,029,608.93	537,823,830.20
1. 股东投入的普通股	110,000,000.00				412,123,830.20							15,700,000.00	537,823,830.20
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					-2,329,608.93							-2,329,608.93	-2,329,608.93
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分													



配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本 (或股本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,006,671,464.00				1,194,271,603.31			157,709,529.79		-1,744,398,771.50	48,141,144.00	662,394,969.60	

法定代表人：黄俞

主管会计工作负责人：荣姝娟

会计机构负责人：黄红芳

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,006,671,464.00				1,196,601,212.24				157,709,529.79	-1,755,559,119.49	605,423,086.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,006,671,464.00				1,196,601,212.24				157,709,529.79	-1,755,559,119.49	605,423,086.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-31,286,871.84	-31,286,871.84
（一）综合收益总额										-31,286,871.84	-31,286,871.84
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											



3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,006,671,464.00				1,196,601,212.24				157,709,529.79	-1,786,845,991.33	574,136,214.70

上期金额

单位：元

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	896,671,464.00				784,477,382.04				157,709,529.79	-1,751,638,302.38	87,220,073.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	896,671,464.00				784,477,382.04				157,709,529.79	-1,751,638,302.38	87,220,073.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	110,000,000.00				412,123,830.20					-3,920,817.11	518,203,013.09
（一）综合收益总额										-3,920,817.11	-3,920,817.11
（二）所有者投入和减少资本	110,000,000.00				412,123,830.20						522,123,830.20
1. 股东投入的普通股	110,000,000.00				412,123,830.20						522,123,830.20
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											



2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,006,671,464.00				1,196,601,212.24				157,709,529.79	-1,755,559,119.49	605,423,086.54

法定代表人：黄俞

主管会计工作负责人：荣姝娟

会计机构负责人：黄红芳



深圳华控赛格股份有限公司

2016 年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一)公司注册地、组织形式和总部地址

深圳华控赛格股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 1997 年 6 月经深圳市人民政府批准，由深圳市赛格集团有限公司、深圳赛格股份有限公司、深业腾美有限公司、深圳市赛格进出口公司、深圳市赛格储运有限公司作为发起人，在原深圳中康玻璃有限公司基础上进行分立，并以募集方式向社会公众发行股票于 1997 年 6 月 6 日正式设立的股份有限公司。1997 年 6 月 11 日在深圳证券交易所上市。

原深圳中康玻璃有限公司是一家专业化生产彩色显像管玻壳的企业，于 1989 年设立，1994 年开始生产，1995 年 10 月，经深圳市政府批准认定为高新技术先进技术企业，并一次性通过国内外权威认证机构 ISO9002 质量体系认证，是“八五”期间国家计划重点工程项目，是 20 世纪 80 年代我国电子工业史上一次性投资最大的项目。本公司承接了原深圳中康玻璃有限公司的主要资产及业务，并享受原深圳中康玻璃有限公司的所有优惠政策。

韩国三星康宁株式会社（现更名为“韩国三星康宁精密玻璃株式会社”）于 1998 年 6 月 26 日全资收购本公司股东深业腾美有限公司，间接持有本公司股权。三星康宁（马来西亚）有限公司于 2004 年 3 月 25 日收购了深圳市赛格集团有限公司 14.09%的股权，本公司于 1998 年 9 月 24 日由深圳市赛格中康股份有限公司更名为深圳市赛格三星股份有限公司，于 2004 年 6 月 14 日由深圳市赛格三星股份有限公司更名为深圳赛格三星股份有限公司。

股权分置改革实施情况：公司以截至 2007 年 6 月 30 日的资本公积金和总股本为基础，向流通股股东转增 103,563,697 股（相当于每 10 股转增 4.602831 股）；向三星康宁投资有限公司、三星康宁（马来西亚）有限公司两家非流通股股东分别转增 4,301,128 股和 2,836,122 股（相当于每 10 股转增 0.256084 股）。实施股权分置改革方案的股份变更登记日：2008 年 1 月 11 日。2008 年 1 月 14 日，原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股。实施股权分置改革后，公司注册资本增至人民币 896,671,464.00 元。

2013 年 1 月 16 日，公司股东三星康宁投资有限公司、三星康宁（马来西亚）有限公司分别与深圳市华融泰资产管理有限公司、深圳市长润投资管理有限公司（现更名为工布江达长润投资管理有限公司）签订了《股份转让协议》。根据《股份转让协议》，三星康宁将其持有的公司股份 156,103,049 股（占公司总股本的 17.41%）转让给深圳市华融泰资产管理有限公司，三星康宁马来西亚将其持有的公司股份 113,585,801 股（占公司总股本的 12.67%）转让给深圳市长润投资管理有限公司。

2013 年 3 月 8 日公司名称更名为“深圳华控赛格股份有限公司”，英文名称变更为“SHENZHEN HUAKONG SEG CO., LTD.”。

2014 年 10 月 31 日，公司非公开发行股票的议案通过了中国证券监督管理委员会审核，根据证监许可



[2014]1286 号文《关于核准深圳华控赛格股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准公司发行 11,000 万股。2015 年 1 月 21 日，公司向深圳市华融泰资产管理有限公司非公开发行 11,000 万股。非公开发行完成后，公司股本变更为 100,667.15 万股，注册资本变更为 100,667.15 万元。。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2016 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 100,667.15 万股，注册资本为 100,667.15 万元，注册地址：深圳市坪山新区大工业区兰竹大道以北 CH3 主厂房，实际控制人为黄俞。

(二)公司业务性质和主要经营活动

本公司属计算机、通信及其他电子设备制造业，主要产品或服务为受托资产管理、投资咨询、企业管理咨询、经济信息咨询（不含限制项目）；市场营销策划；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；货物及技术进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其它专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请）。

(三)财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 3 月 20 日批准报出。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 9 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
林芝华控赛格投资有限公司	全资子公司	一级	100	100
深圳华控赛格置业有限公司	全资子公司	一级	100	100
北京清控人居环境研究院有限公司	控股子公司	一级	70	70
深圳华控赛格香港有限公司	全资子公司	一级	100	100
北京中环世纪工程设计有限责任公司	全资子公司	一级	100	100
北京华控宜境仪器有限公司	控股孙公司	二级	75	75
玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司	控股子公司	一级	51	51
遂宁市华控环境治理有限责任公司	控股子公司	一级	90	90
迁安市华控环境投资有限责任公司	控股子公司	一级	52.80	52.80

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 3 户，减少 1 户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司	投资设立
遂宁市华控环境治理有限责任公司	投资设立
迁安市华控环境投资有限责任公司	投资设立

2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
----	------



名称	变更原因
深圳华控赛格科技有限公司	放弃表决权

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

三、财务报表的编制基础

(一)财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

(二)持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策、会计估计

(一)遵循企业会计准则的声明

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

(二)会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三)营业周期

营业周期为 12 个月，并且作为资产和负债的流动性划分的标准。

(四)记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司深圳华控赛格香港有限公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被



合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产,该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足的,调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理;不属于一揽子交易的,在取得控制权日,长期股权投资初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量,公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后,计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理;不属于一揽子交易的,合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的,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;购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的,以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和,作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用,于发生时计入当期损益;为企业合并而发行权益性证券的交易费用,可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司(包括本公司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

2. 合并程序



本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务



1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类



本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

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

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币



金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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，采用交易发生日的加权平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十)金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失



在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别



以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。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，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。



本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

（6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

（7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- （8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- （1）可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。



上述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

对于存在限售期的可供出售权益性投资，可以按照证券交易所的期末收盘价作出相应调整后确定，即从收盘价中扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额；也可以根据《关于证券投资基金执行〈企业会计准则〉估值业务及份额净值计价有关事项的通知》（证监会计字〔2007〕21 号）规定的估值模型确定，方法一经确定，不得随意变更。

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，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

（2）持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（十一）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在 100 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。



2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
特殊风险组合	不计提坏账准备	无收回风险的合并范围应收款项等
账龄分析法组合	账龄分析法	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	---	---
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3 年以上	20	20

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础



计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

(十三)划分为持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

2. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

(十四)长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包



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。

以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初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账



面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工



具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该



安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

（十五）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，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。投资者投入的固定资产，按投资合



同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	25	5	3.80
建筑物附属设备	年限平均法	12	5	7.92
通用设备	年限平均法	6-12	5	7.92-15.83
专用设备	年限平均法	5-12	5	7.92-19.00
运输工具	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。



本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十七) 在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十八) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间



符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其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前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十九) 无形资产与开发支出

无形资产是指本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、著作权与专有技术、软件、商标权等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形



资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依 据
非专有技术	3-5 年	受益期限
土地使用权	50 年	受益期限
软件	3-5 年	受益期限
商标权	10 年	受益期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）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；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

（二十）长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。



资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（二十一）长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

（二十二）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。



3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(二十三) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十四）股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十五）优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：



1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

(二十六) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

贸易业务收入的确认时点：

公司在商品已经发出，并经客户验收为确认销售收入的时点。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳



务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- （1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- （2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4. 建造合同收入的确认依据和方法

（1）当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。



入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

5. BOT 项目运营收入

公司采用建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，按照以下规定进行处理：公司参与建造服务的，建造期间，公司对于所提供的建造服务应当按照《企业会计准则第 15 号——建造合同》确认相关的收入和费用；公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，公司未确认建造服务收入，项目公司按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别转入金融资产或无形资产。基础设施建成后，项目公司应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》确认与后续经营服务相关的收入。

(二十七) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计



算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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：（1）该交易不是企业合并；（2）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。

对于与联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很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该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）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（二十九）租赁

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

1. 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。



2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （十六）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(三十)重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、财务报表列报项目变更说明

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

本公司已根据《增值税会计处理规定》，对于 2016 年 5 月 1 日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，包括将 2016 年 5 月 1 日之后发生的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税从“管理费用”调整至“税金及附加”4,759,162.70 元；从“应交税费”重分类至“其他流动资产”4,615,034.86 元；对于 2016 年 1 月 1 日至 4 月 30 日期间发生的交易，不予追溯调整；对于 2016 年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

六、税项

(一)公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	产品国内销售收入	17



税种	计税依据	税率（%）
	技术咨询规划服务收入	6
	仓库租金收入（5-12 月）	5
	资金占用费（5-12 月）	6
营业税	仓库租金收入（1-4 月）	5
城市维护建设税	实缴增值税、营业税	7
教育费附加	实缴增值税、营业税	3
地方教育费附加	实缴增值税、营业税	2

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率（%）
深圳华控赛格股份有限公司	25.00
林芝华控赛格投资有限公司	25.00
深圳华控赛格置业有限公司	25.00
北京清控人居环境研究院有限公司	15.00
深圳华控赛格香港有限公司	16.50
北京中环世纪工程设计有限责任公司	25.00
北京华控宜境仪器有限公司	25.00
玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司	25.00
遂宁市华控环境治理有限责任公司	25.00
迁安市华控环境投资有限责任公司	25.00
深圳华控赛格科技有限公司	25.00

（二）税收优惠政策及依据

公司子公司北京清控人居环境研究院有限公司（以下简称“清控人居”）于 2014 年 10 月 30 日获得北京市科技技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201411001640），认定有效期为 3 年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》的第二十八条及其实施条例第九十三条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。2016 年子公司清控人居所得税率为 15%。

七、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	164,470.81	72,487.38
银行存款	538,572,424.15	214,805,255.33
其他货币资金	4,000,866.67	---
合 计	542,737,761.63	214,877,742.71
其中：存放在境外的款项总额	13,465.03	---



其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
保函保证金	4,000,866.67	
合计	4,000,866.67	

注释2. 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		---
商业承兑汇票	100,000.00	3,495,936.48
合计	100,000.00	3,495,936.48

2. 截至 2016 年 12 月 31 日，公司无已背书或贴现的应收票据。

注释3. 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	55,536,478.75	30.71	53,870,384.39	97.00	1,666,094.36
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	124,838,027.67	69.02	2,338,028.17	1.87	122,499,999.50
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	494,067.47	0.27	494,067.47	100.00	---
合计	180,868,573.89	100.00	56,702,480.03	31.35	124,166,093.86

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	55,536,478.75	33.14	53,870,384.39	97.00	1,666,094.36
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	111,571,930.56	66.57	977,210.19	0.88	110,594,720.37
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	494,067.47	0.29	494,067.47	100.00	---
合计	167,602,476.78	100.00	55,341,662.05	33.02	112,260,814.73

应收账款分类的说明：

（1）期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由



单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江贝力生科技有限公司	55,536,478.75	53,870,384.39	97.00	客户破产清算中, 预计款项无法全额收回
合计	55,536,478.75	53,870,384.39	97.00	

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	80,372,685.29	---	---
1—2 年	42,537,945.38	2,126,897.27	5.00
2—3 年	1,743,485.00	174,348.50	10.00
3—4 年	119,429.00	23,885.80	20.00
4—5 年	64,483.00	12,896.60	20.00
5 年以上	---	---	---
合计	124,838,027.67	2,338,028.17	1.87

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 1,362,207.98 元; 本期因减少子公司减少坏账准备 1,390.00 元。

3. 本期无实际核销的应收账款。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款:

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
第一名	55,536,478.75	30.71	53,870,384.39
第二名	32,189,438.83	17.8	864,663.57
第三名	11,822,596.08	6.54	---
第四名	7,563,196.82	4.18	---
第五名	6,961,980.17	3.85	---
合计	114,073,690.65	63.08	54,735,047.96

5. 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

6. 本报告期无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

注释4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,654,705.51	73.40	2,340,987.76	67.68
1 至 2 年	919,323.68	18.46	1,117,866.98	32.32
2 至 3 年	405,196.98	8.14	---	---
3 年以上	---	---	---	---



账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	4,979,226.17	100.00	3,458,854.74	100.00

2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
清控科创控股股份有限公司	509,433.96	1-3 年	项目未完工
深圳市典金建筑设计有限公司	350,000.00	1-3 年	项目未完工
合 计	859,433.96		

3. 按预付对象归集的期末余额前五名预付款情况:

单位名称	期末金额	占预付账款 总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
第一名	764,150.96	15.35	2014-2016 年	项目未完成
第二名	576,000.00	11.57	2016 年	尚未提供劳务
第三名	350,000.00	7.03	2014 年、2015 年	项目未完成
第四名	262,560.00	5.27	2016 年	尚未到货
第五名	254,817.68	5.12	2016 年	预付房租
合计	2,207,528.64	44.34		

注释5. 应收利息

1. 应收利息分类

项 目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
非金融机构借款利息	7,876,208.17	466,666.00
合 计	7,876,208.17	466,666.00

注释6. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单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	42,681,943.22	100.00	1,970,760.73	4.62	40,711,182.49
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	42,681,943.22	100.00	1,970,760.73	4.62	40,711,182.49



续:

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单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	29,239,336.70	100.00	1,267,880.94	4.34	27,971,455.76
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	29,239,336.70	100.00	1,267,880.94	4.34	27,971,455.76

其他应收款分类的说明:

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,943,444.72		
1—2 年	2,834,052.20	141,700.08	5.00
2—3 年	17,518,286.12	1,751,828.61	10.00
3—4 年	219,650.00	43,930.00	20.00
4—5 年	61,635.18	12,327.04	20.00
5 年以上	104,875.00	20,975.00	20.00
合计	42,681,943.22	1,970,760.73	

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 739,903.45 元; 本期因减少子公司减少坏账准备 37,023.66 元。

3. 本期无实际核销的其他应收款。

4. 其他应收款按款项性质分类情况:

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	19,526,389.35	6,020,020.91
备用金	1,089,400.35	1,855,474.05
往来款	17,786,776.12	19,760,934.93
仓租款	1,093,616.87	1,052,320.95
股权转让款	2,200,000.00	
其他	985,760.53	550,585.86
合计	42,681,943.22	29,239,336.70

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	17,418,286.12	2-3 年	40.81	1,741,828.61



单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
第二名	保证金	5,000,000.00	1 年以内	11.71	
第三名	保证金	4,515,000.00	1 年以内	10.58	
第四名	保证金	2,145,796.50	1 年以内	5.03	
第五名	保证金	1,595,000.00	1-2 年	3.74	79,750.00
合计		30,674,082.62		71.87	1,821,578.61

6. 本报告期不涉及政府补助的应收款项。

7. 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

8. 本报告期无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

注释7. 存货

1. 存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,580,235.76	---	2,580,235.76	57,121.51	---	57,121.51
在产品	2,602,517.71	---	2,602,517.71	1,806,635.04	---	1,806,635.04
库存商品	4,519,596.60	---	4,519,596.60	2,766,993.56	---	2,766,993.56
低值易耗品	15,584.18	---	15,584.18	85,417.40	---	85,417.40
周转材料	---	---	---	20,754.18	---	20,754.18
其他	---	---	---	348,522.27	---	348,522.27
合计	9,717,934.25	---	9,717,934.25	5,085,443.96	---	5,085,443.96

注释8. 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
项目融资款	32,000,000.00	28,000,000.00
合计	32,000,000.00	28,000,000.00

注释9. 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	4,615,034.86	6,632.45
合计	4,615,034.86	6,632.45

注释10. 长期应收款

款项性质	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
项目融资款	22,667,000.00	---	22,667,000.00	46,667,000.00	---	46,667,000.00
合计	22,667,000.00	---	22,667,000.00	46,667,000.00	---	46,667,000.00

1. 长期应收款其他说明:

本公司的子公司清控人居的客户北京中环嘉诚环境工程有限公司因晋州市第二污水处理厂项目资金



短缺，向清控人居融资 74,667,000.00 元，双方约定该项目竣工验收后，北京中环嘉诚环境工程有限公司偿还第一笔款项 28,000,000.00 元，竣工验收一年后偿还第二笔款项 24,000,000.00 元，竣工验收二年后偿还第三笔款项 22,667,000.00 元；该污水处理厂于 2016 年验收，本公司于 2016 年收到第一笔款项中的 20,000,000.00 元。本公司将预计在一年内收到的款项重分类至一年内到期的非流动资产。

注释11. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一、合营企业					
中新苏州工业园区清城环境发展有限公司	6,213,636.52	---	---	-3,250,658.07	---
小计	6,213,636.52	---	---	-3,250,658.07	---
二、联营企业					
苏州华控清源系统科技股份有限公司	1,961,606.03	---	2,186,985.96	225,379.93	---
深圳华烯新材料有限公司	4,910,751.82	5,000,000.00	---	-600,350.75	---
凯利易方资本管理有限公司	---	2,000,000.00	---	-247,647.72	---
深圳市前海华泓投资有限公司	99,906.58	---	---	-439.40	---
成都支付通新信息技术服务有限公司	---	30,000,000.00	---	-243,582.57	---
深圳华控赛格科技有限公司	---	---	---	---	---
西藏禹泽投资管理有限公司	---	---	---	---	---
小计	6,972,264.43	37,000,000.00	2,186,985.96	-866,640.51	
合计	13,185,900.95	37,000,000.00	2,186,985.96	-4,117,298.58	

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业						
中新苏州工业园区清城环境发展有限公司	---	---	---	---	2,962,978.45	---
小计	---	---	---	---	2,962,978.45	
二、联营企业						
苏州华控清源系统科技股份有限公司	---	---	---	---	---	---
深圳华烯新材料有限公司	---	---	---	---	9,310,401.07	---
凯利易方资本管理有限公司	---	---	---	---	1,752,352.28	---
深圳市前海华泓投资有限公司	---	---	---	---	99,467.18	---
成都支付通新信息技术服务有限公司	---	---	---	---	29,756,417.43	---
深圳华控赛格科技有限公司	---	---	---	---	---	---
西藏禹泽投资管理有限公司	---	---	---	---	---	---



被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变 动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减值准 备	其他		
小计					40,918,637.96	
合计					43,881,616.41	

长期股权投资的说明：

本公司的子公司深圳华控赛格置业有限公司（以下简称华赛置业）在 2016 年 10 月放弃了其子公司深圳华控赛格科技有限公司（以下简称华赛科技）的 70% 的表决权，对其从成本法转为权益法核算，该投资的初始投资成本为 6,900,000.00 元；通过权益法调整其账面价值为 0。

注释 12. 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	通用设备	其他设备	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额	896,204,386.15	133,516,385.89	8,891,184.31	119,622,939.39	28,569,112.38	1,186,804,008.12
2. 本期增加金额	1,639,826.76	---	449,585.97	---	3,859,671.32	5,949,084.05
重分类	---	---	---	---	---	---
购置	1,639,826.76	---	449,585.97	---	3,859,671.32	5,949,084.05
在建工程转入	---	---	---	---	---	---
非同一控制下企业合并	---	---	---	---	---	---
股东投入	---	---	---	---	---	---
融资租入	---	---	---	---	---	---
外币报表折算差额	---	---	---	---	---	---
其他转入	---	---	---	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	2,925,540.00	---	823,104.65	3,748,644.65
处置或报废	---	---	2,925,540.00	---	5,555.55	2,931,095.55
融资租出	---	---	---	---	---	---
划分为持有待售的资产	---	---	---	---	---	---
转入投资性房地产	---	---	---	---	---	---
处置子公司	---	---	---	---	817,549.10	817,549.10
其他转出	---	---	---	---	---	---
4. 期末余额	897,844,212.91	133,516,385.89	6,415,230.28	119,622,939.39	31,605,679.05	1,189,004,447.52
二. 累计折旧						-
1. 期初余额	248,198,067.39	99,154,014.94	6,681,872.28	112,803,826.99	25,611,868.66	492,449,650.26
2. 本期增加金额	9,876,534.62	---	747,762.60	71,453.04	884,537.54	11,580,287.80
重分类	---	---	---	---	---	---
计提	9,876,534.62	---	747,762.60	71,453.04	884,537.54	11,580,287.80



项 目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	通用设备	其他设备	合计
非同一控制下企业合并	---	---	---	---	---	---
其他转入	---	---	---	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	2,779,263.00	---	185,929.78	2,965,192.78
处置或报废	---	---	2,779,263.00	---	1,172.83	2,780,435.83
融资租出	---	---	---	---	---	---
划分为持有待售的资产	---	---	---	---	---	---
转入投资性房地产	---	---	---	---	---	---
处置子公司	---	---	---	---	184,756.95	184,756.95
其他转出	---	---	---	---	---	---
4. 期末余额	258,074,602.01	99,154,014.94	4,650,371.88	112,875,280.03	26,310,476.42	501,064,745.28
三. 减值准备						-
1. 期初余额	467,764,146.95	30,504,865.13	---	548,924.33	---	498,817,936.41
2. 本期增加金额	---	---	---	---	---	---
重分类	---	---	---	---	---	---
计提	---	---	---	---	---	---
非同一控制下企业合并	---	---	---	---	---	---
其他转入	---	---	---	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---	---	---	---
处置或报废	---	---	---	---	---	---
融资租出	---	---	---	---	---	---
划分为持有待售的资产	---	---	---	---	---	---
转入投资性房地产	---	---	---	---	---	---
处置子公司	---	---	---	---	---	---
其他转出	---	---	---	---	---	---
4. 期末余额	467,764,146.95	30,504,865.13	---	548,924.33	---	498,817,936.41
四. 账面价值						
1. 期末账面价值	172,005,463.95	3,857,505.82	1,764,858.40	6,198,735.03	5,295,202.63	189,121,765.83
2. 期初账面价值	180,242,171.81	3,857,505.82	2,209,312.03	6,270,188.07	2,957,243.72	195,536,421.45

2. 期末暂时闲置的固定资产：

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	590,473,845.72	164,037,527.63	326,519,610.02	99,916,708.07
专用设备	122,940,333.39	94,684,913.65	24,703,555.88	3,551,863.86
运输设备	1,345,590.08	1,252,415.67	---	93,174.41
通用设备	56,303,358.52	53,288,827.64	199,362.98	2,815,167.90
其他设备	8,524,464.88	8,016,700.72	---	507,764.16
合 计	779,587,592.59	321,280,385.31	351,422,528.88	106,884,678.40



3. 期末不存在通过融资租赁租入的固定资产。

4. 通过经营租赁租出的固定资产：

项 目	期末账面价值
房屋及建筑物	49,251,219.79
合 计	49,251,219.79

5. 期末不存在未办妥产权证书的固定资产。

注释13. 在建工程

1. 在建工程情况

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
迁安海绵城市建设	51,162,048.17	---	51,162,048.17	---	---	---
遂宁海绵城市建设	163,245,610.68	---	163,245,610.68	---	---	---
合 计	214,407,658.85	---	214,407,658.85	---	---	---

2. 重要在建工程项目本期变动情况：

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	期末余额
迁安海绵城市建设	---	51,162,048.17	---	---	51,162,048.17
遂宁海绵城市建设	---	163,245,610.68	---	---	163,245,610.68
合 计	---	214,407,658.85	---	---	214,407,658.85

续：

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入 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
迁安海绵城市建设	111,958.83	---	---	---	---	---	自有资本金 额
遂宁海绵城市建设	100,138.00	---	---	---	---	---	自有资本金 额
合 计	212,096.83	---	---	---	---	---	

3. 本报告期不存在计提在建工程减值准备情况。

注释14. 无形资产

1. 无形资产情况

项 目	土地使用权	非专有技术	软件	商标权	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	50,735,802.89	5,261,319.63	1,876,708.11	978,297.41	58,852,128.04
2. 本期增加金额	---	---	81,512.81	---	81,512.81
购置	---	---	81,512.81	---	81,512.81
内部研发	---	---	---	---	---



项 目	土地使用权	非专有技术	软件	商标权	合计
非同一控制下企业合并	---	---	---	---	---
股东投入	---	---	---	---	---
外币报表折算差额	---	---	---	---	---
其他原因增加	---	---	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---	---	---
处置	---	---	---	---	---
处置子公司	---	---	---	---	---
划分为持有待售的资产	---	---	---	---	---
其他原因减少	---	---	---	---	---
4. 期末余额	50,735,802.89	5,261,319.63	1,958,220.92	978,297.41	58,933,640.85
二. 累计摊销					-
1. 期初余额	13,089,273.15	1,038,391.67	1,860,146.31	15,285.90	16,003,097.03
2. 本期增加金额	1,014,716.04	933,061.68	28,308.29	183,430.80	2,159,516.81
计提	1,014,716.04	933,061.68	28,308.29	183,430.80	2,159,516.81
非同一控制下企业合并	---	---	---	---	---
外币报表折算差额	---	---	---	---	---
其他原因增加	---	---	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---	---	---
处置	---	---	---	---	---
处置子公司	---	---	---	---	---
划分为持有待售的资产	---	---	---	---	---
其他原因减少	---	---	---	---	---
4. 期末余额	14,103,989.19	1,971,453.35	1,888,454.60	198,716.70	18,162,613.84
三. 减值准备					-
1. 期初余额	---	---	---	---	---
2. 本期增加金额	---	---	---	---	---
计提	---	---	---	---	---
非同一控制下企业合并	---	---	---	---	---
外币报表折算差额	---	---	---	---	---
其他原因增加	---	---	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---	---	---
处置子公司	---	---	---	---	---
划分为持有待售的资产	---	---	---	---	---
其他原因减少	---	---	---	---	---
其他转出	---	---	---	---	---
4. 期末余额	---	---	---	---	---



项 目	土地使用权	非专有技术	软件	商标权	合计
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	36,631,813.70	3,289,866.28	69,766.32	779,580.71	40,771,027.01
2. 期初账面价值	37,646,529.74	4,222,927.96	16,561.80	963,011.51	42,849,031.01

2. 本报告期不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

注释15. 商誉

1. 商誉账面原值

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	其他	处置	其他	
北京清控人居环境研究院有限公司	5,659,543.11	---	---	---	---	5,659,543.11
北京中环世纪工程设计有限责任公司	23,076,859.33	---	---	---	---	23,076,859.33
合 计	28,736,402.44	---	---	---	---	28,736,402.44

2. 商誉的其他说明：

根据清控人居及中环世纪目前的实际经营状况和未来订单情况，公司运用未来现金流量折现法对收购清控人居及中环世纪所产生的商誉进行减值测试，不存在重大减值风险，不计提商誉减值。

注释16. 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租入房屋装修费	988,711.87	6,362,973.25	1,795,403.75	600,588.27	4,955,693.10
其他	---	169,811.28	56,603.76	---	113,207.52
合计	988,711.87	6,532,784.53	1,852,007.51	600,588.27	5,068,900.62

长期待摊费用的其他说明：本期长期待摊费用的其他减少为减少子公司减少的长期待摊费用。

注释17. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产：

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	2,493,613.44	374,049.55	1,202,621.08	224,301.78
内部交易未实现利润	---	---	---	---
可抵扣亏损	3,183,751.50	795,937.88	860,269.18	215,067.30
应付职工薪酬	---	---	---	---
预提费用	---	---	---	---
预计负债	---	---	---	---
政府补助	1,209,948.76	181,492.31	586,397.89	87,959.68
股权激励	---	---	---	---



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
合计	6,887,313.70	1,351,479.74	2,649,288.15	527,328.76

2. 未经抵销的递延所得税负债:

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	1,025,732.36	256,433.09	1,306,933.25	326,733.31
合计	1,025,732.36	256,433.09	1,306,933.25	326,733.31

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	554,997,563.73	554,224,858.32
预计负债	---	---
可抵扣亏损	1,821,221,982.55	2,313,335,460.91
合计	2,376,219,546.28	2,867,560,319.23

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

项目	期末余额	期初余额	备注
2016		563,472,381.34	
2017	651,174,576.49	651,174,576.49	
2018	920,075,151.40	920,075,151.40	
2019	115,815,895.60	115,815,895.60	
2020	62,797,456.08	62,797,456.08	
2021	71,358,902.98	---	
合计	1,821,221,982.55	2,313,335,460.91	

注释18. 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
预付投资款	---	30,000,000.00
预付长期资产款	814,774.78	3,763,536.00
合计	814,774.78	33,763,536.00

注释19. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	---	---
抵押借款	280,000,000.00	500,000.00
保证借款	---	---
信用借款	---	---



项 目	期末余额	期初余额
合计	280,000,000.00	500,000.00

注释20. 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付材料款	22,533,965.99	17,311,681.83
应付工程款	94,505,537.33	264,868.39
应付设计咨询费	36,825,372.73	24,526,824.21
其他款	1,716,735.64	741,136.30
合计	155,581,611.69	42,844,510.73

注释21. 预收款项**1. 预收账款情况**

项 目	期末余额	期初余额
产品销售款	4,757,999.99	846,977.38
工程项目款	---	25,812.70
技术服务款	1,201,798.15	---
租金	24,000.00	19,824.00
合计	5,983,798.14	892,614.08

注释22. 应付职工薪酬**1. 应付职工薪酬列示**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	11,419,905.76	91,213,454.79	72,511,235.60	30,122,124.95
离职后福利-设定提存计划	308,603.92	5,791,041.62	5,737,830.72	361,814.82
辞退福利	570,045.21	68,153.30	68,153.30	570,045.21
一年内到期的其他福利	---	---	---	---
合计	12,298,554.89	97,072,649.71	78,317,219.62	31,053,984.98

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	11,268,664.36	83,390,936.91	64,833,017.47	29,826,583.80
职工福利费	---	1,192,989.68	1,192,989.68	---
社会保险费	151,241.40	3,370,816.06	3,320,242.97	201,814.49
其中：基本医疗保险费	132,730.54	2,891,564.74	2,844,026.05	180,269.23
补充医疗保险	---	133,000.48	133,000.48	---
工伤保险费	7,119.63	111,759.09	111,375.27	7,503.45
生育保险费	11,391.23	234,491.75	231,841.17	14,041.81
住房公积金	---	2,933,880.72	2,920,682.72	13,198.00
工会经费和职工教育经费	---	324,831.42	244,302.76	80,528.66



项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期累积带薪缺勤	---	---	---	---
短期利润（奖金）分享计划	---	---	---	---
其他短期薪酬	---	---	---	---
合 计	11,419,905.76	91,213,454.79	72,511,235.60	30,122,124.95

3. 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	292,936.26	5,568,910.39	5,516,290.58	345,556.07
失业保险费	15,667.66	222,131.23	221,540.14	16,258.75
企业年金缴费	---	---	---	---
合 计	308,603.92	5,791,041.62	5,737,830.72	361,814.82

注释23. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	10,723,231.83	4,714,227.41
营业税	---	392,003.08
企业所得税	14,814,012.11	2,113,744.70
个人所得税	804,666.95	700,786.41
城市维护建设税	638,921.06	288,650.45
房产税	1,868,635.26	1,868,635.26
车船使用税	---	---
土地使用税	539,870.64	539,870.64
教育费附加	456,372.25	206,178.89
其他	173,434.80	3,459.67
合 计	30,019,144.90	10,827,556.51

注释24. 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	---	---
企业债券利息	---	---
短期借款应付利息	491,111.09	808.19
划分为金融负债的优先股\永续债利息	---	---
非金融机构借款应付利息	---	---
合 计	491,111.09	808.19

注释25. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,445,749.68	1,244,910.00



款项性质	期末余额	期初余额
往来款	---	16,506,049.65
预提费用	1,152,956.79	2,253,269.87
股权收购款	---	6,000,000.00
其他	3,448,228.34	745,449.86
合计	6,046,934.81	26,749,679.38

2. 本报告期无账龄超过一年的重要其他应付款。

注释26. 预计负债

项 目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	---	---	
未决诉讼	---	---	
产品质量保证	---	---	
重组义务	---	---	
待执行的亏损合同	---	---	
合同违约金	---	456,054.73	
其他	2,173,736.92	---	
合计	2,173,736.92	456,054.73	

预计负债说明：2016 年本公司无偿放弃华赛科技 70%的表决权，对该项投资由成本法转为权益法核算。因华赛科技出现超额亏损，在将长投的账面价值减记至零的情况下，仍有一部分未确认的投资损失。因本公司尚未足额缴纳华赛科技的注册资本，对于这一部分未确认的投资损失，确认预计负债。

注释27. 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	---	---	---	---	详见表 1
与收益相关政府补助	586,397.89	1,452,000.00	828,449.13	1,209,948.76	详见表 1
合计	586,397.89	1,452,000.00	828,449.13	1,209,948.76	

1. 与政府补助相关的递延收益

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
福建环保公益项目	254,223.00	612,000.00	245,508.88	---	620,714.12	与收益相关
京津冀战略环评一期	332,174.89	840,000.00	582,940.25	---	589,234.64	与收益相关
合计	586,397.89	1,452,000.00	828,449.13	---	1,209,948.76	

注释28. 股本

项目	年初余额	本年变动增（+）减（-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份	110,000,000.00	---	---	---	---	---	110,000,000.00
(1)国家持股	---	---	---	---	---	---	---
(2)国有法人持股	---	---	---	---	---	---	---



(3)其他内资持股	110,000,000.00	---	---	---	---	---	110,000,000.00
其中:	---	---	---	---	---	---	---
境内法人持股	110,000,000.00	---	---	---	---	---	110,000,000.00
境内自然人持股	---	---	---	---	---	---	---
(4)外资持股	---	---	---	---	---	---	---
其中:	---	---	---	---	---	---	---
境外法人持股	---	---	---	---	---	---	---
境外自然人持股	---	---	---	---	---	---	---
有限售条件股份合计	110,000,000.00	---	---	---	---	---	110,000,000.00
2. 无限售条件流通股份	896,671,464.00	---	---	---	---	---	896,671,464.00
(1)人民币普通股	896,671,464.00	---	---	---	---	---	896,671,464.00
(2)境内上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---
(3)境外上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---
(4)其他	---	---	---	---	---	---	---
无限售条件流通股份合计	896,671,464.00	---	---	---	---	---	896,671,464.00
合计	1,006,671,464.00	---	---	---	---	---	1,006,671,464.00

注释29. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	690,113,322.01	---	---	690,113,322.01
其他资本公积	504,158,281.30	---	---	504,158,281.30
合计	1,194,271,603.31	---	---	1,194,271,603.31

注释30. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
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所产生的变动	---	---	---	---	---	---	---
2.权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	---	---	---	---	---	---	---
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	---	937.89	---	---	937.89	---	937.89
1.权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	---	---	---	---	---	---	---
2.可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失	---	---	---	---	---	---	---
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的利得或损失	---	---	---	---	---	---	---
4.现金流量套期利得或损失的有效部分	---	---	---	---	---	---	---
5.外币报表折算差额	---	937.89	---	---	937.89	---	937.89
其他综合收益合计	---	937.89	---	---	937.89	---	937.89



注释31. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	107,510,451.91	—	—	107,510,451.91
任意盈余公积	50,199,077.88	—	—	50,199,077.88
储备基金	—	—	—	—
企业发展基金	—	—	—	—
其他	—	—	—	—
合 计	157,709,529.79	—	—	157,709,529.79

注释32. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	-1,744,398,771.50	—
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	-1,744,398,771.50	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,975,175.39	—
减：提取法定盈余公积	—	—
提取任意盈余公积	—	—
提取储备基金	—	—
提取企业发展基金	—	—
提取职工奖福基金	—	—
应付普通股股利	—	—
转为股本的普通股股利	—	—
优先股股利	—	—
对其他的其他分配	—	—
利润归还投资	—	—
其他利润分配	—	—
加：盈余公积弥补亏损	—	—
结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	—	—
所有者权益其他内部结转	—	—
期末未分配利润	-1,734,423,596.11	—

注释33. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	285,986,464.08	166,332,935.37	156,406,415.85	101,289,130.40
其他业务	11,576,741.80	5,020,767.06	14,212,454.91	4,675,073.07

2. 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额	上年发生额
------	-------	-------



	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 环保行业	279,149,853.87	160,161,493.44	128,390,117.22	78,008,559.89
(2) 其他	6,836,610.21	6,171,441.93	28,016,298.63	23,280,570.51
合计	285,986,464.08	166,332,935.37	156,406,415.85	101,289,130.40

3. 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环保设备及材料	80,426,282.19	48,516,204.78	49,322,089.94	37,131,488.72
技术咨询规划服务	198,723,571.68	111,645,288.66	79,068,027.28	40,877,071.17
电子元器件	6,836,610.21	6,171,441.93	28,016,298.63	23,280,570.51
合计	285,986,464.08	166,332,935.37	156,406,415.85	101,289,130.40

4. 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	285,986,464.08	166,332,935.37	156,406,415.85	101,289,130.40
国外	---	---	---	---
合计	285,986,464.08	166,332,935.37	156,406,415.85	101,289,130.40

5. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	43,025,922.40	14.46
客户二	30,188,679.24	10.15
客户三	25,369,525.03	8.53
客户四	24,841,025.78	8.35
客户五	14,001,090.16	4.71
合计	137,426,242.61	46.20

注释34. 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	198,858.84	1,042,915.29
城市维护建设税	810,002.93	496,589.70
教育费附加	578,573.56	353,627.10
房产税	3,766,381.52	---
土地使用税	606,556.90	---
车船使用税	2,400.00	---
印花税	383,824.28	---
合计	6,346,598.03	1,893,132.09

注释35. 销售费用



项 目	本期发生额	上期发生额
人工费用	7,026,052.11	5,057,711.52
差旅费	1,549,074.83	1,114,767.36
租赁费	766,437.89	476,328.07
广告宣传费	3,872.77	202,403.66
展览费	—	116,559.33
业务费	403,163.09	348,874.30
其他	2,921,347.89	657,071.16
合计	12,669,948.58	7,973,715.40

注释36. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费用	28,272,425.42	18,122,958.17
折旧摊销费	10,723,685.66	9,272,916.88
差旅费	1,722,374.25	1,340,188.88
董事会经费	924,248.80	1,059,357.05
租赁费	7,258,809.81	4,816,344.51
业务招待费	1,190,162.69	1,024,340.42
税金	2,695,297.37	6,959,349.86
研发费用	24,539,949.66	15,790,951.77
车辆费用	1,439,754.26	1,364,638.89
其他	8,325,895.18	3,359,356.68
合计	87,092,603.10	63,110,403.11

注释37. 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,596,511.03	907,911.81
减：利息收入	10,505,643.04	9,092,130.80
汇兑损益	-51,965.24	-44,005.98
其他	164,981.60	47,619.86
合计	-8,796,115.65	-8,180,605.11

注释38. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,102,111.43	615,753.00
存货跌价损失	—	—
可供出售金融资产减值损失	—	—
持有至到期投资减值损失	—	—
长期股权投资减值损失	—	—
投资性房地产减值损失	—	—



项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产减值损失	---	---
工程物资减值损失	---	---
在建工程减值损失	---	---
生产性生物资产减值损失	---	---
油气资产减值损失	---	---
无形资产减值损失	---	---
商誉减值损失	---	---
划分为持有待售的资产减值损失	---	---
其他	---	---
合计	2,102,111.43	615,753.00

注释39. 投资收益**1. 投资收益明细情况**

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	-4,875,838.02	157,804.66
成本法核算的长期股权投资收益	---	---
处置长期股权投资产生的投资收益	13,014.04	---
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	---	---
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	---	---
持有至到期投资在持有期间的投资收益	---	---
处置持有至到期投资取得的投资收益	---	---
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	---	---
处置可供出售金融资产取得的投资收益	---	---
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	---	---
合计	-4,862,823.98	157,804.66

注释40. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	38,784.29	8,445,484.94	38,784.29
其中：固定资产处置利得	38,784.29	8,445,484.94	38,784.29
无形资产处置利得	---	---	---
债务重组利得	---	---	---
非货币性资产交换利得	---	---	---
接受捐赠	---	---	---
政府补助	1,413,962.29	1,092,405.29	1,413,962.29
其他	126,403.53	665,513.47	126,403.53
合计	1,579,150.11	10,203,403.70	1,579,150.11



1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
递延收益摊销	828,449.13	426,036.07	与收益相关
招商引资政策资金	404,000.00	435,000.00	与收益相关
其他	181,513.16	231,369.22	与收益相关
合计	1,413,962.29	1,092,405.29	

注释41. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的 金额
非流动资产处置损失合计	86,451.70	23,934.50	86,451.70
其中：固定资产处置损失	86,451.70	23,616.15	86,451.70
无形资产处置损失	---	318.35	---
债务重组损失	---	---	---
非货币性资产交换损失	---	---	---
对外捐赠	---	---	---
赔偿支出	---	19,000.00	---
其他	95,903.00	28,073.90	95,903.00
合计	182,354.70	71,008.40	182,354.70

注释42. 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,710,591.02	1,241,913.75
递延所得税费用	894,451.20	156,771.51
合计	14,605,042.22	1,398,685.26

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	23,328,329.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,832,082.35
子公司适用不同税率的影响	-323,959.55
调整以前期间所得税的影响	507,984.69
非应税收入的影响	---
不可抵扣的成本、费用和损失影响	1,784,912.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	---
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,644,518.10
研发费用加计扣除的影响	-1,840,496.22
合计	14,605,042.22

注释43. 现金流量表附注



1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	12,122,200.00	12,455,813.02
仓租收入	11,458,668.30	13,623,477.51
利息收入	3,649,675.14	9,092,130.80
投标保证金	8,626,627.10	17,168,555.00
政府补助	2,037,513.16	---
其他	5,123,002.03	433,000.51
合计	43,017,685.73	52,772,976.84

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	12,172,408.64	7,519,509.95
付现费用	41,955,924.97	26,746,039.99
付投标保证金	25,866,974.64	3,493,545.00
合计	79,995,308.25	37,759,094.94

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回预付投资款	30,000,000.00	---
收回项目融资款	20,000,000.00	---
收回保函保证金	5,000,000.00	---
合计	55,000,000.00	---

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司减少的现金净额	619,323.39	---
支付保函保证金	9,000,000.00	---
合计	9,619,323.39	---

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

处置子公司减少的现金净额为无偿放弃华赛科技表决权时所有的货币资金的金额。

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
信息披露费	150,000.00	999,600.00
合计	150,000.00	999,600.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的信息披露费为已计入募集资金成本的信息披露费用。

注释44. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料



项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	8,723,287.17	8,133,783.50
加：资产减值准备	2,102,111.43	615,753.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,580,287.80	10,583,565.22
无形资产摊销	2,159,516.81	1,856,330.67
长期待摊费用摊销	1,852,007.51	109,220.44
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）	34,653.37	-8,421,550.44
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）	1,596,511.03	907,911.81
投资损失（收益以“-”号填列）	4,875,838.02	-157,804.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-824,150.98	169,579.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-70,300.22	326,733.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,632,490.29	-2,735,636.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,249,069.38	-59,834,426.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	41,960,596.90	76,845,954.97
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	48,108,799.17	28,399,414.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	--	--
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况	--	--
现金的期末余额	538,736,894.96	214,877,742.71
减：现金的期初余额	214,877,742.71	47,291,252.28
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	323,859,152.25	167,586,490.43

2. 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	本期金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	--
其中：深圳华控赛格科技有限公司	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	619,323.39
其中：深圳华控赛格科技有限公司	619,323.39
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	--



项 目	本期金额
其中：深圳华控赛格科技有限公司	---
处置子公司收到的现金净额	-619,323.39

3. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	538,736,894.96	214,877,742.71
其中：库存现金	164,470.81	72,487.38
可随时用于支付的银行存款	538,572,424.15	214,805,255.33
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
可用于支付的存放中央银行款项	---	---
存放同业款项	---	---
拆放同业款项	---	---
二、现金等价物	538,736,894.96	214,877,742.71
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	538,736,894.96	214,877,742.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	---	---

注释45. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	余额	受限原因
货币资金	4,000,866.67	保函保证金
固定资产	155,828,433.42	抵押
合计	159,829,300.09	

注释46. 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

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	106,785.50	6.9370	740,771.02
港币	101,527.20	0.8945	90,816.07

八、合并范围的变更

(一) 处置子公司

1. 单次处置对子公司投资并丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
深圳华控赛格科技有限公司			授予表决权	2016 年 10 月 31 日	签订授予表决权的协议	



续:

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
深圳华控赛格科技有限公司	70					

其他说明:

2016 年 10 月, 本公司的子公司华赛置业与其子公司华赛科技的少数股东深圳市立基盛科技有限公司(以下简称立基盛)签订授予表决权的协议, 协议中约定, 华赛置业将持有的华赛科技的 70%的股权所对应的表决权全部授予立基盛行使。由于华赛置业在华赛科技仍然派驻董事, 存在重大影响, 因此转为权益法核算的长期股权投资。

(二)其他原因的合并范围变动

公司与遂宁市河东开发建设投资有限公司以货币出资投资设立遂宁市华控环境治理有限责任公司, 公司出资 180,252,000.00 元, 占被投资单位注册资本的 90%, 占被投资单位持股比例的 90%。

公司以及下属子公司中环世纪、清控人居与同方股份有限公司、迁安市海安投资有限公司以货币出资投资设立迁安市华控环境投资有限责任公司, 公司及下属子公司共同出资 141,871,488.00 元, 占被投资单位注册资本的 52.80%, 占被投资单位持股比例的 52.80%。

公司与同方股份有限公司、玉溪市家园建设投资有限公司以货币出资投资设立玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司, 公司出资 215,800,000.00 元, 占被投资单位注册资本的 51.00%, 占被投资单位持股比例的 51.00%。

九、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

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	
林芝华控赛格投资有限公司	西藏林芝	西藏林芝	资产管理等	100	—	设立
深圳华控赛格置业有限公司	深圳	深圳	兴办实业等	100	—	设立
北京清控人居环境研究院有限公司	北京	北京	技术咨询规划	70	—	非同一控制下合并
深圳华控赛格香港有限公司	香港	香港	CORP	100	—	设立
北京中环世纪工程设计有限责任公司	北京	北京	技术咨询规划	100	—	非同一控制下合并
北京华控宜境仪器有限公司	北京	北京	技术咨询规划	75	—	设立
玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司	玉溪市	玉溪市	海绵城市建设项目	51.00	—	设立
遂宁市华控环境治理有限责任公司	遂宁市	遂宁市	海绵城市建设项目	90.00	—	设立



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	
迁安市华控环境投资有限责任公司	迁安市	迁安市	海绵城市建设项目	52.80	--	设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东支付股利	期末累计少数股东权益	备注
北京清控人居环境研究院有限公司	30.00	651,944.34		49,022,285.41	
迁安市华控环境投资有限责任公司	47.20	-63,412.26		126,761,099.74	

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

这些子公司的主要财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额，但经过了合并日公允价值及统一会计政策的调整：

项目	期末余额			
	北京清控人居环境研究院有限公司	迁安市华控环境投资有限责任公司		
流动资产	207,027,765.78	222,254,098.42		
非流动资产	42,678,068.86	52,698,785.43		
资产合计	249,705,834.64	274,952,883.85		
流动负债	84,185,216.55	6,391,231.85		
非流动负债	1,209,948.76	--		
负债合计	85,395,165.31	6,391,231.85		
营业收入	130,155,585.82	--		
净利润	1,737,499.60	-134,348.00		
综合收益总额	1,737,499.60	-134,348.00		
经营活动现金流量	264,784.01	--		

续：

项目	期初余额			
	北京清控人居环境研究院有限公司	迁安市华控环境投资有限责任公司		
流动资产	161,972,912.39	--		
非流动资产	60,372,837.97	--		
资产合计	222,345,750.36	--		
流动负债	59,186,182.74	--		
非流动负债	586,397.89	--		
负债合计	59,772,580.63	--		
营业收入	112,506,085.14	--		
净利润	10,251,597.32	--		
综合收益总额	10,251,597.32	--		
经营活动现金流量	23,257,430.67	--		



4. 本报告期不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

5. 本报告期不存在向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持。

(二) 本报告期不存在在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	本期发生额	上期发生额
合营企业投资账面价值合计	2,962,978.45	6,213,636.52
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
净利润	-3,250,658.07	85,540.23
其他综合收益	—	—
综合收益总额	-3,250,658.07	85,540.23
联营企业投资账面价值合计	40,918,638.96	6,972,264.43
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
净利润	-777,364.06	72,264.43
其他综合收益	—	—
综合收益总额	-777,364.06	72,264.43

2. 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

本公司不存在合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的情况。

3. 合营企业或联营企业发生的超额亏损:

联营企业的超额亏损情况详见附注七、注释. 26 预计负债的说明。

4. 与合营企业投资相关的未确认承诺:

本公司无需要披露的承诺事项。

5. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债:

联营企业相关的或有负债情况详见附注七、注释. 26 预计负债的说明。

十、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客



户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 62.83%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	542,737,761.63	542,737,761.63	542,737,761.63			
应收票据	100,000.00	100,000.00	100,000.00			
应收账款	124,166,093.86	180,868,573.89	80,372,685.29	42,537,945.38	57,957,943.22	
应收利息	7,876,208.17	7,876,208.17	7,876,208.17			
其他应收款	40,711,182.49	42,681,943.22	21,943,444.72	2,834,052.20	17,799,571.30	
一年内到期的非流动资产	32,000,000.00	32,000,000.00	32,000,000.00			
金融资产小计	747,591,246.15	806,264,486.91	806,264,486.91			
短期借款	280,000,000.00	280,000,000.00	280,000,000.00			
应付账款	155,581,611.69	155,581,611.69	155,581,611.69			
预收款项	5,983,798.14	5,983,798.14	5,983,798.14			
应付利息	491,111.09	491,111.09	491,111.09			
其他应付款	6,046,934.81	6,046,934.81	6,046,934.81			
金融负债小计	448,103,455.73	448,103,455.73	448,103,455.73			

十一、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例(%)	对本公司的 表决权比例 (%)
-------	-----	------	--------------	------------------	-----------------------



母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例(%)	对本公司的 表决权比例 (%)
深圳市华融泰资产管理有限公司	深圳	资产管理	10,769.2308	26.43	26.43

1. 本公司最终控制方是黄俞。

(二) 本公司的子公司情况详见附注九（一）在子公司中的权益。

(三) 本公司的合营和联营企业情况：

本公司重要的合营或联营企业详见附注九（三）在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
中新苏州工业园区清城环境发展有限公司	合营企业
深圳华烯新材料有限公司	联营企业
凯利易方资本有限公司	联营企业
深圳市前海华泓投资有限公司	联营企业
成都支付通新信息技术服务有限公司	联营企业
深圳华控赛格科技有限公司	联营企业
苏州华控清源系统科技股份有限公司	联营企业（2016 年 10 月 31 日处置）

(四) 其他关联方情况：

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
同方股份有限公司	控股股东之重要股东
北京清华同衡规划设计研究院有限公司	控股股东之重要股东的子公司
深圳市赛格集团有限公司	公司股东
北京同方软件股份有限公司	控股股东之重要股东的子公司
北京华控康泰医疗健康管理有限公司	控股股东的子公司
芜湖同方水务有限公司	控股股东之重要股东的子公司
淮安同方水务有限公司金湖分公司	控股股东之重要股东的子公司
淮安同方水务有限公司涟水分公司	控股股东之重要股东的子公司
扬州华建同方水务有限公司	控股股东之重要股东的参股公司
惠州市同方水务有限公司	控股股东之重要股东的子公司
惠州市同方水务有限公司经济开发区污水处理厂	控股股东之重要股东的子公司
惠州市同方水务有限公司新圩镇长布污水处理厂	控股股东之重要股东的子公司

(五) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。本公司子公司清控人居以及中环世纪自身为 PPP 项目公司迁安市华控环境投资有限责任公司、遂宁市华控环境治理有限责任公司提供的劳务以及销售自己生产的产品，对于这部分的关联交易，不对其进行内部抵消。

**2. 购买商品、接受劳务的关联交易：**

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
同方股份有限公司	购买商品	51,548.03	
同方计算机有限公司	购买商品	144,068.38	
中新苏州工业园区清城环境发展有限公司	接受劳务	509,433.95	
合计		705,050.36	

3. 销售商品、提供劳务的关联交易：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
同方股份有限公司	销售商品		38,136.75
北京清华同衡规划设计研究院有限公司	提供劳务	14,001,090.16	25,867,809.95
北京同方软件股份有限公司	销售商品		2,427,665.33
北京同方软件股份有限公司	提供劳务	736,631.95	1,582,373.79
北京华控康泰医疗健康管理有限公司	提供劳务		150,943.40
苏州华控清源系统科技股份有限公司	提供劳务		4,622,641.51
芜湖同方水务有限公司	销售商品	4,025,842.25	
淮安同方水务有限公司	提供劳务	8,984,433.96	
淮安同方水务有限公司金湖分公司	提供劳务	1,245,283.02	
淮安同方水务有限公司涟水分公司	提供劳务	2,830,188.69	
扬州华建同方水务有限公司	提供劳务	2,109,433.96	
扬州华建同方水务有限公司	销售商品	7,303,876.07	
惠州市同方水务有限公司	提供劳务	4,727,358.50	
惠州市同方水务有限公司经济开发区污水处理厂	提供劳务	137,735.85	
惠州市同方水务有限公司新圩镇长布污水处理厂	提供劳务	68,867.92	
芜湖同方水务有限公司	提供劳务	943,396.23	
迁安市华控环境投资有限责任公司	提供劳务	25,972,429.28	
迁安市华控环境投资有限责任公司	销售商品	17,053,493.12	
遂宁市华控环境治理有限责任公司	提供劳务	8,490,566.07	
合计		98,630,627.03	34,689,570.73

4. 本报告期内不存在关联托管情况。**5. 本报告期内不存在关联承包情况。****6. 关联租赁情况****(1) 本公司作为承租方**

出租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁费	上期确认的租赁费
同方股份有限公司	办公地点	5,253,187.50	
合计		5,253,187.50	

7. 本报告期内的关联担保情况



根据公司业务发展的需要，在公司募集资金到位前，公司拟与清华控股集团财务有限公司（以下简称“清控财务公司”）签订《金融服务协议》，清控财务公司提供给公司期限 3 年、最高不超过人民币 6 亿元的综合授信；拟向上海浦发银行股份有限公司深圳泰然支行（以下简称“浦发银行”）申请期限 1 年、额度最高不超过人民币 8000 万元的综合授信。应上述金融机构的风控要求，为支持公司的发展，公司控股股东深圳市华融泰资产管理有限公司（以下简称“华融泰”）将分别与清控财务公司及浦发银行签订《最高额保证合同》，为公司上述综合授信提供连带责任保证。

8. 本报告期内不存在关联方资金拆借情况。

9. 本报告期内不存在关联方资产转让、债务重组情况。

10. 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	735.73	293.13

11. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	同方股份有限公司	379,600.00	35,729.00	379,600.00	18,220.50
	北京清华同衡规划设计研究院有限公司	32,189,438.83	864,663.57	38,438,878.55	550,950.00
	苏州华控清源系统科技股份有限公司	---	---	4,900,000.00	---
	北京同方软件股份有限公司	3,386,760.65	130,296.54	4,424,702.58	---
	北京华控康泰医疗健康管理 有限公司	---	---	160,000.00	---
	芜湖同方水务有限公司	3,297,164.37	---	---	---
	淮安同方水务有限公司	2,453,500.00	---	---	---
	惠州市同方水务有限公司	1,451,000.00	---	---	---
	惠州市同方水务有限公司经济 开发区污水处理厂	146,000.00	---	---	---
	惠州市同方水务有限公司新 圩镇长布污水处理厂	73,000.00	---	---	---
	芜湖同方水务有限公司	1,000,000.00	---	---	---
	扬州华建同方水务有限公司	7,563,196.82	---	---	---
	淮安同方水务有限公司涟水 分公司	900,000.00	---	---	---
其他应收款	同方股份有限公司	368,490.00	13,424.50	463,490.00	---
	北京清华同衡规划设计研究 院有限公司	1,595,000.00	79,750.00	1,595,000.00	---

12. 其他关联交易情况

因公司海绵城市 PPP 项目建设的资金需要，在公司募集资金到位前，公司拟向中国建设银行深圳分行（以下简称“建设银行”）申请以专项资管计划形式进行的债务性融资。应建设银行理财资金投资资管计



划的风控要求，为支持公司的发展，公司控股股东华融泰与建设银行拟签订《差额补足协议》（以下简称“协议”），对建设银行资管计划产品按照约定的预期收益率按时全额退出提供差额补足义务。

十二、承诺及或有事项

（一）资产抵押

2016 年 6 月 22 日，本公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订抵押合同，抵押物为本公司所有房屋建筑物，抵押物价值经认定为 903,266,234.00 元，账面价值为 155,828,433.42 元。

（二）对关联方提供财务资助

（1）对迁安市华控环境投资有限责任公司的财务资助

公司及控股子公司清控人居、全资子公司中环世纪共出资 17,733.9 万元与同方股份共同投资组建了迁安市华控环境投资有限责任公司，公司承诺为迁安市华控环境投资有限责任公司提供了不超过 7.8 亿元的临时性资金支持。

截至审计报告日止，上述财务资助尚未实施。

（2）对遂宁市华控环境治理有限责任公司的财务资助

公司与遂宁市河东开发建设投资有限公司共同出资 20,028.00 万元成立遂宁市华控环境治理有限责任公司作为 PPP 项目的实施主体，公司承诺对项目公司在任一时点的财务资助总额不超过 7.5 亿元。

（三）开出保函

保函号码	受益人	银行	保函金额	到期日
BH791016000024	遂宁市河东新区建设局	浦发银行深圳分行	2,000 万元	2018 年 11 月 30 日

（四）或有负债

或有负债情况详见附注七、注释.26 预计负债的说明。

十三、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

1. 对外重要投资

（1）共同投资设立深圳市华控凯迪投资发展有限公司

公司于 2017 年 1 月 9 日召开了第六届董事会第二十七次临时会议，审议并通过了《关于合资设立深圳市华赛凯迪投资有限公司的议案》，公司以自筹资金出资人民币 5,000 万元，与新疆凯迪房地产开发有限公司共同投资设立深圳市华控凯迪投资发展有限公司，双方持股比例各 50%。2017 年 2 月 23 日，深圳市华控凯迪投资发展有限公司成立并取得深圳市市场监督管理局颁发的《营业执照》，注册资本为 1 亿元，统一社会信用代码为 91440300MA5ECTETXH。

（2）参与投资设立基金

本公司分别于 2016 年 11 月 9 日召开了第六届董事会第二十四次临时会议、2016 年 12 月 19 日召开了 2016 年第四次临时股东大会，审议并通过了《关于拟参与投资设立基金暨关联交易的议案》，同意公司与同方金融控股（深圳）有限公司（以下简称“同方金控”）、深圳市汇通金控基金投资有限公司（以下简



称“汇通金控”)作为有限合伙人,深圳南山两湾股权投资基金管理有限公司(以下简称“基金管理公司”或“普通合伙人”)作为普通合伙人注册设立深圳南山两湾双创人才股权投资基金合伙企业(有限合伙)。

2017年1月20日,公司与同方金控、汇通金控、基金管理公司签署了《深圳南山两湾股权投资基金合伙企业(有限合伙)之合伙协议》(以下简称“协议”)。全体合伙人的认缴出资总额为人民币30,000万元人民币,出资方式均为货币。其中:深圳南山两湾股权投资基金管理有限公司作为普通合伙人出资300万元,持股1%;本公司作为有限合伙人出资5,700万元,持股比例为19%;同方金融控股(深圳)有限公司作为有限合伙人出资15,000万元,持股比例为50%;深圳市汇通金控基金投资有限公司作为有限合伙人出资9,000万元,持股比例为30%。

十四、其他重要事项说明

2017年1月9日,公司收到控股股东深圳市华融泰资产管理有限公司(以下简称“华融泰”)关于股票解除质押及再质押的通知,华融泰质押给重庆国际信托有限公司的266,103,049股于2017年1月6日解押,同日再质押给重庆国际信托有限公司,并于当日办理完质押手续,质押到期日至办理解除质押登记手续为止。

华融泰总共持有266,103,049股股份,占公司股份总数的26.43%,质押股份数量为266,103,049股股份,占华融泰持有公司股份的100%。

十五、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	55,536,478.75	48.44	53,870,384.39	97.00	1,666,094.36
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	58,614,965.97	51.13		-	58,614,965.97
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	494,067.47	0.43	494,067.47	100.00	-
合计	114,645,512.19	100.00	54,364,451.86	47.42	60,281,060.33

续:

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	55,536,478.75	53.34	53,870,384.39	97.00	1,666,094.36
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	48,093,555.80	46.19	65,757.90	0.14	48,027,797.90
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	494,067.47	0.47	494,067.47	100.00	---



种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
合计	104,124,102.02	100.00	54,430,209.76	52.27	49,693,892.26

应收账款分类的说明：

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江贝力生科技有限公司	55,536,478.75	53,870,384.39	97.00	客户破产清算中，预计款项无法全额收回
合计	55,536,478.75	53,870,384.39	97.00	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	17,119,760.45	---	---
1—2 年	---	---	---
2—3 年	---	---	---
3—4 年	---	---	---
4—5 年	---	---	---
5 年以上	---	---	---
合计	17,119,760.45	---	---

(3) 组合中，按特殊风险组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
北京清控人居环境研究院有限公司	33,586,422.12	---	---
北京中环世纪工程设计有限责任公司	7,908,783.40	---	---
合计	41,495,205.52	---	---

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期转回坏账准备金额 65,757.90 元。

3. 本报告期无实际核销的应收账款。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款：

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
第一名	55,536,478.75	48.44	53,870,384.39
第二名	33,586,422.12	29.30	---
第三名	11,822,596.08	10.31	---



单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第四名	7,908,783.40	6.90	---
第五名	3,297,164.37	2.88	---
合计	112,151,444.72	97.83	53,870,384.39

5. 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

6. 本报告期无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

注释2. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单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	35,190,088.30	100.00	1,815,175.46	5.16	33,374,912.84
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	35,190,088.30	100.00	1,815,175.46	5.16	33,374,912.84

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单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	26,419,199.70	100.00	970,127.29	3.67	25,449,072.41
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	26,419,199.70	100.00	970,127.29	3.67	25,449,072.41

其他应收款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,942,000.20	---	---
1—2 年	617,406.80	30,867.81	5.00
2—3 年	17,418,286.12	1,741,828.61	10.00
3—4 年	140,760.00	28,152.00	20.00
4—5 年	61,635.18	12,327.04	20.00
5 年以上	10,000.00	2,000.00	20.00



账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	25,190,088.30	1,815,175.46	

(2) 组合中，特殊风险组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
深圳华控赛格置业有限公司	10,000,000.00	---	---
合计	10,000,000.00	---	---

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 845,048.17 元。

3. 本报告期无实际核销的其他应收款。

4. 其他应收款按款项性质分类情况：

项目	期末余额	期初余额
备用金	171,771.92	185,643.77
往来款	27,418,286.12	23,813,432.00
押金	5,785,766.80	858,098.00
仓租款	1,093,616.87	1,052,320.95
其他	720,646.59	509,704.98
合计	35,190,088.30	26,419,199.70

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	17,418,286.12	2-3 年	49.50	1,741,828.61
第二名	往来款	10,000,000.00	2 年以内	28.42	---
第三名	投标保证金	5,000,000.00	1 年以内	14.21	---
第四名	仓租款	854,284.97	1 年以内	2.43	---
第五名	保证金	617,256.80	1-2 年	1.75	30,862.84
合计		33,889,827.89		96.31	1,772,691.45

6. 本报告期不涉及政府补助的应收款项。

7. 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

8. 本报告期无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

注释3. 长期股权投资

款项性质	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
对子公司投资	504,612,276.00	---	504,612,276.00	156,407,710.00	---	156,407,710.00



款项性质	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
对联营、合营企业投资	1,851,819.46	---	1,851,819.46	99,906.58	---	99,906.58
合计	506,464,095.46	---	506,464,095.46	156,507,616.58	---	156,507,616.58

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	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
林芝华控赛格投资有限公司	---	10,000,000.00	15,000,000.00	---	25,000,000.00	---	---
深圳华控赛格置业有限公司	---	5,100,000.00	17,500,000.00	---	22,600,000.00	---	---
北京清控人居环境研究院有限公司	---	105,307,710.00	---	---	105,307,710.00	---	---
深圳华控赛格香港有限公司	---	---	16,822.00	---	16,822.00	---	---
北京中环世纪工程设计有限责任公司	---	36,000,000.00	64,500,000.00	---	100,500,000.00	---	---
遂宁市华控环境治理有限责任公司	---	---	180,252,000.00	---	180,252,000.00	---	---
迁安市华控环境投资有限责任公司	---	---	70,935,744.00	---	70,935,744.00	---	---
玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司	---	---	---	---	---	---	---
合计	---	156,407,710.00	348,204,566.00	---	504,612,276.00	---	---

2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一、合营企业					
小计					
二、联营企业					
凯利易方资本管理有限公司	---	2,000,000.00	---	-247,647.72	---
深圳市前海华泓投资有限公司	99,906.58	---	---	-439.4	---
西藏禹泽投资管理有限公司	---	---	---	---	---
小计	99,906.58	2,000,000.00	---	-248,087.12	---
合计	99,906.58	2,000,000.00	---	-248,087.12	---

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业						
小计						
二、联营企业						
凯利易方资本管理有限公司	---	---	---	---	1,752,352.28	---



被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
深圳市前海华泓投资有限公司	---	---	---	---	99,467.18	---
西藏禹泽投资管理有限公司	---	---	---	---	---	---
小计	---	---	---	---	1,851,819.46	---
合计	---	---	---	---	1,851,819.46	---

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	66,694,428.46	57,788,093.54	41,485,659.85	34,619,696.79
其他业务	11,458,668.30	4,871,208.96	13,632,664.36	4,514,137.44

注释5. 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	---	---
权益法核算的长期股权投资收益	-248,087.12	-93.42
处置长期股权投资产生的投资收益	---	---
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	---	---
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	---	---
持有至到期投资在持有期间的投资收益	---	---
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	---	---
处置持有至到期投资取得的投资收益	---	---
处置可供出售金融资产取得的投资收益	---	---
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	---	---
合计	-248,087.12	-93.42

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	-34,653.37	
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）	1,413,962.29	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	9,123,809.68	
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	---	



项 目	金 额	说 明
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	30,500.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	
所得税影响额	102,332.50	
少数股东权益影响额（税后）	2,314,634.18	
合 计	8,116,652.45	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.61	0.0099	0.0099
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.30	0.0018	0.0018

（三）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	变动比率 （%）	变动原因
货币资金	542,737,761.63	214,877,742.71	152.58	增加借款及子公司吸收股东投资导致
应收票据	100,000.00	3,495,936.48	-97.14	应收票据承兑引起
预付款项	4,979,226.17	3,458,854.74	43.96	新增预付租金引起
应收利息	7,876,208.17	466,666.00	1,587.76	融资利息
其他应收款	40,711,182.49	27,971,455.76	45.55	新增投标保证金引起
存货	9,717,934.25	5,085,443.96	91.09	公司规模扩大新增生产引起
其他流动资产	4,615,034.86	6,632.45	69,482.66	新增可抵扣进项引起
长期应收款	22,667,000.00	46,667,000.00	-51.43	收回融资款引起
长期股权投资	43,881,616.41	13,185,900.95	232.79	新增对外投资引起
长期待摊费用	5,068,900.62	988,711.87	412.68	新增装修费引起
递延所得税资产	1,351,479.74	527,328.76	156.29	坏账及可弥补亏损增加引起
其他非流动资产	814,774.78	33,763,536.00	-97.59	收回预付投资款引起
短期借款	280,000,000.00	500,000.00	55,900.00	新增借款引起
应付账款	155,581,611.69	42,844,510.73	263.13	新增工程款引起
预收款项	5,983,798.14	892,614.08	570.37	预收销售产品款引起



应付职工薪酬	31,053,984.98	12,298,554.89	152.50	计提奖金引起
应交税费	30,019,144.90	10,827,556.51	177.25	收入增加引起增值税和所得税增加
应付利息	491,111.09	808.19	60,666.79	新增借款引起
其他应付款	6,046,934.81	26,749,679.38	-77.39	支付往来款引起
预计负债	2,173,736.92	456,054.73	376.64	联营企业超额亏损引起
递延收益	1,209,948.76	586,397.89	106.34	新增政府补助引起
营业收入	297,563,205.88	170,618,870.76	74.40	公司规模扩大引起
营业成本	171,353,702.43	105,964,203.47	61.71	公司规模扩大引起
税金及附加	6,346,598.03	1,893,132.09	235.24	管理费用中的税金重分类至税金及附加引起
销售费用	12,669,948.58	7,973,715.40	58.90	收入增加导致费用增加
管理费用	87,092,603.10	63,110,403.11	38.00	收入增加导致费用增加
资产减值损失	2,102,111.43	615,753.00	241.39	应收账款增加引起
投资收益	-4,862,823.98	157,804.66	-3,181.55	联营企业经营不佳引起
营业外收入	1,579,150.11	10,203,403.70	-84.52	上期有较大固定资产处置收入，本年没有
营业外收支	182,354.70	71,008.40	156.81	固定资产处置损失增加引起
所得税费用	14,605,042.22	1,398,685.26	944.20	利润增加所得税费用增加



第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、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；
- 2、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；
- 3、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》上公告并披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他相关资料。

深圳华控赛格股份有限公司

法定代表人：黄俞

二〇一七年三月二十日