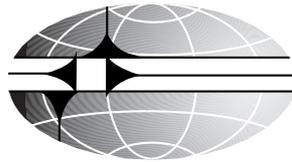

此乃要件 請即處理

閣下如對本通函各方面或應採取之行動**有任何疑問**，應諮詢閣下之股票經紀或其他註冊證券交易商、銀行經理、律師、專業會計師或其他專業顧問。

閣下如已售出或轉讓名下所有之**深圳高速公路股份有限公司**之股份，應立即將本通函送交買主或承讓人或經手買賣之銀行、股票經紀或其他代理商，以便轉交買主或承讓人。

香港交易及結算有限公司及香港聯合交易所有限公司對本通函的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本通函全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



深圳高速公路股份有限公司
SHENZHEN EXPRESSWAY COMPANY LIMITED

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：00548)

主要交易
德潤環境20%股權收購

2017年5月29日

目 錄

| | 頁碼 |
|------------------------------|-------|
| 定義 | 1 |
| 董事會函件 | 4 |
| 附錄一 – 本集團的財務資料 | I-1 |
| 附錄二 – 德潤環境的財務資料 | II-1 |
| 附錄三 – 經擴大本集團未經審核備考財務資料 | III-1 |
| 附錄四 – 德潤環境的估值報告 | IV-1 |
| 附錄五 – 一般資料 | V-1 |

定 義

除文義另有所指者外，於本通函內，下列詞語具以下涵義：

| | | |
|----------|---|--|
| 「本次收購」 | 指 | 於環境公司被確認為德潤環境20%股權之受讓方，環境公司按掛牌底價及產權交易合同向水務資產收購德潤環境20%股權之收購 |
| 「收購授權」 | 指 | 股東以書面決議方式批准，預先授予董事會在最高競價的範圍內參與網絡競價，並在環境公司成功競得後進行本次收購之授權 |
| 「產權交易所」 | 指 | 重慶聯合產權交易所 |
| 「董事會」 | 指 | 本公司董事會 |
| 「本公司」 | 指 | 深圳高速公路股份有限公司，一家於中國註冊成立的股份有限公司，其H股於聯交所上市，而A股於上海證券交易所上市 |
| 「關連人士」 | 指 | 具有上市規則賦予之涵義 |
| 「德潤環境」 | 指 | 重慶德潤環境有限公司，一家於中國註冊成立的有限責任公司，於最後實際可行日期分別由水務資產及蘇渝實業持有74.9%及25.1%股權 |
| 「董事」 | 指 | 本公司董事 |
| 「環境公司」 | 指 | 深圳高速環境有限公司，一家於中國註冊成立的有限責任公司，為本公司之全資附屬公司 |
| 「產權交易合同」 | 指 | 於環境公司被確認為德潤環境20%股權之受讓方後，與水務資產就本次收購於2017年5月25日訂立之產權交易合同 |
| 「安永」 | 指 | 安永華明會計師事務所(特殊普通合夥) |
| 「本集團」 | 指 | 本公司及其附屬公司 |

定 義

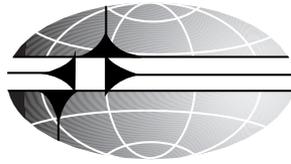
| | | |
|------------|---|--|
| 「港幣」 | 指 | 香港之法定貨幣港元 |
| 「聯交所」 | 指 | 香港聯合交易所有限公司 |
| 「香港」 | 指 | 中華人民共和國香港特別行政區 |
| 「華融」 | 指 | 華融國際融資有限公司 |
| 「網絡競價」 | 指 | 水務資產就轉讓德潤環境20%股權通過產權交易所以網絡競價方式確定受讓方和轉讓價格，實施產權交易的行為 |
| 「最後實際可行日期」 | 指 | 2017年5月25日，即本通函付印前確認本通函所載之若干資料之最後實際可行日期 |
| 「上市規則」 | 指 | 聯交所證券上市規則 |
| 「最高競價」 | 指 | 人民幣46億元，即環境公司就本次收購可能付出之最高金額 |
| 「中國」 | 指 | 中華人民共和國，就本通函而言，不包括香港、澳門特別行政區及台灣 |
| 「人民幣」 | 指 | 中國之法定貨幣人民幣 |
| 「瑞華」 | 指 | 瑞華會計師事務所(特殊普通合夥) |
| 「三峰環境」 | 指 | 重慶三峰環境產業集團有限公司，一家於中國註冊成立的有限責任公司，由德潤環境持有57.12%股權 |
| 「股份」 | 指 | 本公司股份 |
| 「股東」 | 指 | 本公司股份持有人 |
| 「蘇渝實業」 | 指 | 重慶蘇渝實業發展有限公司，一家於中國註冊成立的有限責任公司，於最後實際可行日期持有德潤環境25.1%股權 |

定 義

| | | |
|--------|---|--|
| 「深圳國際」 | 指 | 深圳國際控股有限公司，一家於百慕達註冊成立的有限公司，其股份於聯交所上市 |
| 「水務資產」 | 指 | 重慶市水務資產經營有限公司，一家於中國註冊成立的有限責任公司，於最後實際可行日期持有德潤環境74.9%股權 |
| 「水務集團」 | 指 | 重慶水務集團股份有限公司，一家於中國註冊成立的有限責任公司，其股份於上海證券交易所上市(股份代碼：601158)，由德潤環境持有50.04%股權 |

附註：

於本通函內，若干中國實體的英文名稱為其中文名稱之譯名，載入本通函僅供識別。如有歧義，概以中文名稱為準。



深圳高速公路股份有限公司
SHENZHEN EXPRESSWAY COMPANY LIMITED

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：00548)

執行董事：

胡偉先生(董事長)

吳亞德先生

王增金先生

廖湘文先生

法定地址：

中國深圳市

福田區益田路

江蘇大廈

裙樓2-4層

非執行董事：

趙俊榮先生

謝日康先生

劉繼先生

陳元鈞先生

香港主要營業地址：

香港中環

皇后大道中29號

華人行16樓1603室

獨立非執行董事：

區勝勤先生

林鉅昌先生

胡春元先生

蔡曙光先生

敬啟者：

主要交易
德潤環境20%股權收購

茲提述深圳國際及本公司於2017年5月19日及2017年5月25日刊發之聯合公告。如該等聯合公告所述，本公司之全資附屬公司環境公司於2017年5月19日報名參與了產權交易所舉辦，有關轉讓德潤環境20%股權的網絡競價。

董事會函件

於參與網絡競價前，董事會已釐定環境公司可以提供的最高競價不超過人民幣46億元，而且本公司亦已取得深圳國際之三家全資附屬公司新通產實業開發(深圳)有限公司、深圳市深廣惠公路開發總公司及晉泰有限公司(於最後實際可行日期分別持有本公司654,780,000股A股411,459,887股A股及43,536,000股H股，合計佔深高速已發行股本約50.889%)的書面批准，批准本次收購及收購授權。

由於並無其他意向受讓方報名參與網絡競價，環境公司被確認為德潤環境20%股權的受讓方，並於2017年5月25日與水務資產簽訂產權交易合同。據此，環境公司同意以掛牌底價人民幣440,864.45萬元向水務資產收購德潤環境20%股權。

本通函旨在向閣下提供有關(其中包括)(i)本次收購及收購授權的詳情；及(ii)上市規則下要求的其他資料。

網絡競價詳情

根據產權交易所於2017年4月6日發出的公告，符合報名資格的意向受讓方可以通過產權交易所提供的平台，參與網絡競價，價高者可與水務資產簽訂合同，受讓德潤環境20%股權。網絡競價的詳情如下：

(i) 掛牌期間

2017年4月7日至2017年5月19日。

掛牌期滿後，如未徵集到意向受讓方，則延長信息發佈，不變更掛牌條件，按照5個工作日為一個週期延長，最多延長3個週期。

(ii) 出讓方

水務資產。

經作出一切合理查詢後，就董事所知、所悉及所信，水務資產及其最終實益擁有人為本公司及其關連人士之獨立第三方。

(iii) 標的資產

水務資產所擁有的德潤環境20%股權。

董事會函件

(iv) 掛牌價格

人民幣440,864.45萬元，為可以接受的最低價格。

(v) 交易方式

若掛牌期滿只有一家符合條件的意向受讓方產生，則採取協議轉讓的方式進行德潤環境的20%股權轉讓；若掛牌期滿有兩家及以上符合條件的意向受讓方產生，則採取網絡競價多次報價方式確定受讓方。

若任何意向受讓方經網絡競價被確認為受讓方及已交付保證金人民幣5億元，其將有法律責任須簽訂產權交易合同及收購德潤環境的20%股權。倘該受讓方違反其法律責任並未有收購德潤環境的20%股權，有關的保證金將予以沒收。

網絡競價(如有)將由產權交易所另行安排。

(vi) 交易之完成

意向受讓方成功競得德潤環境20%股權後，應當於5個工作日內與水務資產簽訂產權交易合同。根據產權交易所公佈的產權交易合同(草稿)，預期受讓方於簽訂產權交易合同後5個工作日內，須向水務資產一次性支付價款，而水務資產和受讓方應於受讓方支付全部價款後5個工作日內，簽署工商變更登記的全部資料，並在該等資料齊備後5個工作日向工商登記機關提交資料，辦理德潤環境20%股權的過戶手續。

(vii) 保證金

意向受讓方應在被確定受讓資格後的3個工作日內將保證金人民幣5億元交付予產權交易所。意向受讓方出現單方面撤回受讓申請，或者未參與網絡競價，或者在確認為受讓方後未簽訂產權交易合同等違約情形，則保證金扣除產權交易所服務費後轉為違約金不予退還。

董事會函件

(viii) 意向受讓方承諾

意向受讓方須在提交受讓德潤環境20%股權的申請材料時出具書面承諾函，承諾(其中包括)：

1. 同意產權交易所公告後附的產權交易合同、股東協議及德潤環境之章程樣本的全部內容，並同意將於約定的期限內簽署上述文件；
2. 意向受讓方於受讓德潤環境20%股權後，未經水務資產同意，不得向德潤環境屆時除水務資產外的其他股東及其關聯方或一致行動人直接或間接轉讓部分或全部所持股權，亦不得直接或間接受讓德潤環境除水務資產外的其他股東及其關聯方或一致行動人持有的股權；
3. 在簽署產權交易合同前及之後，與德潤環境其他股東不存在、不會存在關聯關係和一致行動關係。

(ix) 其他事項

德潤環境董事會將設7名董事，其中受讓方可獲得德潤環境1名董事的提名權；德潤環境監事會將設5名監事，其中受讓方可獲得德潤環境1名監事的提名權。

如德潤環境20%股權轉讓的工商變更登記未能在終止日(2017年8月5日)前完成、德潤環境其他股東未再次放棄優先購買權、且轉受雙方未對終止日的延長達成一致意見，則股權轉讓終止，雙方互不負違約責任。但若工商變更登記未能如期完成是由一方的違約造成的，則該一方應承擔相應違約責任。

環境公司參與網絡競價詳情

由於並無其他意向受讓方報名參與網絡競價，環境公司被確認為德潤環境20%股權的受讓方，並與水務資產簽訂產權交易合同。

(i) 最高競價、其釐定基礎及實際成交價

於參與網絡競價前，董事會已釐定環境公司可以提供的最高競價不超過人民幣46億元。

董事會函件

最高競價乃由董事會經考慮德潤環境的資產構成、經營情況、發展前景、市場其他可比交易的估值水平，並參考了估值師華融的估值報告而釐定。如本通函附錄IV所披露，華融於計算出德潤環境整體價值時，已考慮了5宗可比併購交易的市盈率(該等交易均有關非環保行業上市公司對非上市環保行業公司的收購)；並就三峰環境的價值考慮了6家A股公司和5家H股公司的市盈率(該等公司均從事與三峰環境相類的環保行業業務)；以及就水務集團的價值考慮了水務集團在上海證券交易所上市的A股價格。以上三峰環境及水務集團兩者均為德潤環境的主要附屬公司。董事會亦考慮了與上述可比交易及可比公司有關的資料，並認為可比交易的性質及可比公司的業務類似於德潤環境和／或其附屬公司。經考慮估值報告中德潤環境約為人民幣45億元至人民幣47億元的估值區間，本公司選擇以該區間之平均值人民幣46億元為最高競價。經與華融討論及審閱其報告，以及按照其市場經驗及知識，董事會認為選擇可比信息的標準，及於德潤環境評估中以市盈率作分析屬公平合理。因此，可比信息為最高競價之釐定提供公平合理的基準。

假設本次收購按收購授權以最高競價人民幣46億元進行，本公司將對環境公司增資不超過人民幣45億元以支付本次收購之代價。本公司將通過內部資源和借貸支付對環境公司的增資款。假設本次收購按收購授權以最高競價人民幣46億元進行，預計代價中不超過人民幣10億元將通過借貸支付，而其餘部分將由本集團內部資源支付。於最後實際可行日期，本集團尚未就借貸訂立任何協議。經考慮到本集團的財務狀況、資信等級、信用記錄以及過往和銀行合作的經驗，董事會認為本集團有能力獲得足夠的財務資源用於本次收購。

由於並無其他意向受讓方報名參與網絡競價，環境公司已被確認為德潤環境20%股權的受讓方，並於2017年5月25日與水務資產簽訂產權交易合同。

(ii) 簽訂產權交易合同

產權交易合同的詳情如下：

日期： 2017年5月25日

訂約方： 水務資產（賣方）；及
環境公司（買方）

董事會函件

交易標的：

根據產權交易合同，環境公司同意向水務資產收購德潤環境20%股權。

代價及支付方法：

根據產權交易合同，收購德潤環境20%股權之代價為掛牌底價人民幣440,864.45萬元，環境公司須於產權交易合同日期起計5個工作天內支付代價予產權交易所。

水務資產須於簽訂產權交易合同及環境公司已支付全部代價後10個工作日內，向有關機構提交轉讓德潤環境20%股權的工商變更登記資料。於辦理有關工商變更手續後，水務資產須向產權交易所提供相關證明，而產權交易所將於3個工作天後將上述代價支付予水務資產指定帳戶。

違約：

如環境公司逾期支付代價，應當支付逾期違約金，逾期違約金為代價之0.05%(按日計算)，但合共最高不超過代價的30%。

如因任何一方違約導致本次收購未能完成，違約方應當支付人民幣5億元的違約金，產權交易所在扣除交易費用後，將剩餘部分支付予守約方。

倘上述之逾期違約金及/或違約金不足以補償守約方的直接經濟損失，違約方還應當賠償差額部份。

完成：

本次收購於工商變更登記辦理完成之日完成。於完成後，德潤環境將分別由水務資產、蘇渝實業及環境公司分別持有54.9%、25.1%及20%股權。

如轉讓德潤環境20%股權的工商變更登記未能在終止日(即2017年8月5日)前完成、德潤環境其他股東未再次放棄優先購買權、且轉受雙方未對終止日的延長達成一致意見，則

董事會函件

股權轉讓終止，雙方互不負違約責任。但若工商變更登記未能如期完成是由一方的違約造成的，則該一方應承擔相應違約責任。

有關德潤環境之資料

德潤環境為一家於2014年10月在中國成立的有限責任公司，其註冊資本為人民幣10億元，分別由水務資產及蘇渝實業持有74.9%及25.1%股權。德潤環境的主要業務為投資控股。德潤環境的主要資產為分別於2015年12月及2015年5月收購的水務集團50.04%股權以及三峰環境57.12%股權。德潤環境的主要收入源自水務集團和三峰環境。水務集團的主要業務為給排水項目的投資、建設、經營管理以及設計和技術諮詢，其收入來源來自其在重慶的自來水銷售業務及其他污水處理項目，其主要客戶為重慶市政府及重慶市居民。三峰環境的主要業務為建設及運營垃圾焚燒發電工廠、環境保護技術諮詢和開發，其收入來源來自於垃圾焚燒發電設施的生產和銷售，項目的投資、建設和經營，其主要客戶是項目所在地區的政府。根據各環保項目的情況，水務集團和三峰環境可能以建設運營轉移(BOT)，運營轉移(TOT)，運行維護(O&M)，工程、採購和施工(EPC)的模式營運有關業務。水務集團和三豐的項目收費通常以各參與方按有關政府指導或要求(如適用)、涉及的勞工和資源成本、可比交易當時的市場價格等來釐定。

德潤環境員工人數約6,725人，其中(i)水務集團佔約5,236人，彼等負責該公司的生產、運營、管理工作；(ii)三峰環境佔約1,463人，彼等負責該公司的生產、運營、管理職責工作；(iii)德潤環境本部佔約26人，包括負責公司管理工作的高管6人、負責運營管理工作的綜合管理部6人、負責投資及市場拓展業務工作的投資及市場拓展部10人及負責財務管理工作的財務部2人。

德潤環境計劃在未來十年擴大其業務，成為中國領先的綜合性城市環境保護服務供應商，並將其資源整合到環保產業，建立廢水處理，固體廢物處理，環境修復，資源回收等業務系統，建立具有國際競爭優勢的綜合環境保護服務模式。

董事會函件

下表載列由瑞華編製德潤環境截至2015年12月31日止兩個會計年度以及截至2016年11月30日止11個月合併財務資料：

| | 截至2014年 12月31日 止年度 (經審計) (人民幣千元) | 截至2015年 12月31日 止年度 (經審計) (人民幣千元) | 截至2016年 11月30日 止11個月 (經審計) (人民幣千元) |
|---------------------------|--|--|--|
| 淨利潤(除稅前, 含少數股東損益) | 1,677,614 | 1,727,562 | 1,808,988 |
| 淨利潤(除稅後, 歸屬於母公司股東 淨利潤) | 630,633 | 647,544 | 896,079 |
| | 於2014年 12月31日 (經審計) (人民幣千元) | 於2015年 12月31日 (經審計) (人民幣千元) | 於2016年 11月30日 (經審計) (人民幣千元) |
| 淨資產(含少數股東權益) | 16,140,699 | 17,077,974 | 17,921,533 |
| 歸屬於母公司股東淨資產 | 6,759,362 | 9,226,541 | 9,654,425 |

註： 德潤環境於2014年10月14日成立，並於2015年先後取得三峰環境及水務集團股權。瑞華為德潤環境截至2015年12月31日止三個會計年度以及截至2016年11月30日止11個月的會計報表進行了審計，並出具了審計報告。會計報表以德潤環境對於三峰環境、水務集團合併的公司架構於2013年1月1日業已存在，自2013年1月1日起將三峰環境、水務集團納入備考財務報表編製範圍為基準。

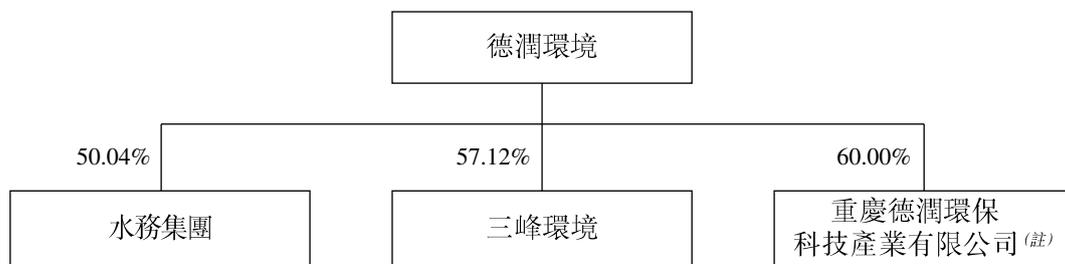
董事會函件

下表載列由德潤環境提供，按中國企業會計準則編制，德潤環境截至2016年12月31日止會計年度以及截至2017年3月31日止3個月合併財務資料：

| | 截至2016年 12月31日 止年度 (經審計) (人民幣千元) | 截至2017年 3月31日 止3個月 (未經審計) (人民幣千元) |
|----------------------|--|---|
| 淨利潤(除稅前，含少數股東損益) | 1,526,305 | 707,506 |
| 淨利潤(除稅後，歸屬於母公司股東淨利潤) | 723,561 | 348,826 |
| | 於2016年 12月31日 (經審計) (人民幣千元) | 於2017年 3月31日 (未經審計) (人民幣千元) |
| 淨資產(含少數股東權益) | 17,801,363 | 18,527,538 |
| 歸屬於母公司股東淨資產 | 9,593,995 | 9,961,066 |

根據華融出具的估值報告，於2016年11月30日，德潤環境20%股權之公允價值約為人民幣4,527,000,000元。

德潤環境及其主要附屬公司之組織架構如下：



註：重慶德潤環保科技產業有限公司於2015年8月成立，註冊資本人民幣3億元。目前尚在認繳出資階段，並未有重大價值。

本次收購的原因及好處

本集團主要從事收費公路及其他城市和交通基礎設施的投資、建設及經營管理。誠如本公司2016年年度報告所披露，在整固和提升收費公路主業之外，結合國家的產業政策和自身優勢，

董事會函件

以水環境治理、固廢處理為主要內容的大環保產業作為新產業拓展方向是本集團經過認真研究和論證的戰略選擇。

與收費公路行業類似，環保行業的主要合作方為地方政府，具有特許經營的特點；其次，環保行業屬於資本密集型行業，需要較強的融資能力和商業模式設計能力；此外，投資環保行業還需要較高的工程建設管理能力，以合理的建設成本保障營運期的回報。本公司相信，本集團在收費公路行業所積累的與地方政府合作經驗、良好的融資能力和商業模式設計能力以及豐富的工程建設管理能力，是進入環保行業的重要支持。

於最後實際可行日期，本集團正式簽約的環保業務包括深汕特別合作區南門河水系綜合治理一期工程投資建設管理合作項目。該項目總投入不超過人民幣5億元，不到本集團總資產的2%，佔本集團業務的比重較小。相對收費公路行業，環保行業可以選擇的商業模式更加靈活多樣，本集團將充分發揮商業模式創新能力，獲得合理的投資回報，實現公眾、政府、企業的多方共贏。

本公司董事認為，德潤環境是一家綜合性的環境企業，擁水處理和垃圾焚燒發電兩大業務，具備盈利穩健、現金流充沛的特點，擁有較強的規模優勢、區域競爭優勢和成長性。本公司通過環境公司以合理的代價收購德潤環境的股權，一方面可以擴大本集團的環保業務，獲得合理的投資回報；另一方面還可能與德潤環境開展深層次合作，在業務發展方面實現優勢互補。環境公司於完成本次收購後，有機會向德潤環境委派董事、監事各一名，並可推薦德潤環境高級管理人員的人選，為本集團積累環保行業的管理經驗、培養環保領域的人才提供機遇。

本公司亦會以德潤環境的股東身份以及透過上述的董事、監事及高級管理人員，根據德潤環境章程行使其權力及授權，以參與及監察德潤環境的運營及管理。現時，本公司若干董事會成員及高級管理人員擁有環保行業的經驗及資質，包括董事蔡曙光先生及副總裁溫珀璋先生。本公司現階段尚未決定出任德潤環境董事及監事的人選，但不論如何本公司將會挑選具環保行業、項目投資及/或財務管理經驗的管理人員作為人選。預計在本次收購完成後，本集團將以參與

董事會函件

德潤環境的董事會、監事會及股東會的方式來參與其決策程序。另外，本集團亦可能透過德潤環境董事會或監事會不時委派予本集團代表的職務及工作，參與德潤環境的日常業務運作。

本集團將整固和提升收費公路主業，同時，也將積極發展環保新業務。在符合本公司可持續發展目標的前提下，本集團不排除收購新業務或處置現有業務的可能性，但本集團目前並沒有任何計劃或意向進一步收購德潤環境股權或收購其他業務或處置現有業務。

董事會認為，本次收購的條款公平合理，符合本公司及股東的整體利益。

本公司、環境公司及水務資產之資料

本公司

本公司及其附屬公司主要從事收費公路和道路及其他城市和交通基礎設施的投資、建設及經營管理，並為深圳國際持有50.889%權益之附屬公司。

環境公司

環境公司為一家於中國成立的有限責任公司，主要從事環保實業投資、環境治理工程和環保技術開發，並為本公司全資附屬公司。

水務資產

水務資產為一家於中國成立的有限責任公司，其主營業務為投資控股。

本次收購的財務影響

若完成建議本次收購，本集團將擁有德潤環境20%權益，德潤環境將成為本公司之聯營企業，其財務報表將不會納入本公司財務報表的合併範圍。假設本次收購以收購授權項下的最高競價人民幣46億元進行，按本集團截至2016年12月31日止年度經審計財務報表及假設上述代價中約20%通過借貸支付，而其餘通過自有資金支付，由此本集團的總負債及總資產均將增加約人民幣9.2億元，本次收購將導致本公司資產負債率增加不超過約1.26個百分點。根據本通函附錄二所載截至2015年止三個年度及截至2016年11月30日止11個月的德潤環境經審核綜合損益表，德潤環境的歸屬於母公司股東的淨利潤分別約為人民幣752,803千元、人民幣630,633千

董事會函件

元、人民幣647,544千元及人民幣896,079千元，按照中國企業會計準則的規定本集團應以德潤環境可辨認資產及負債之公允價值為基礎，對德潤環境的盈利進行調整後確認相應投資收益。由於所收購之德潤環境可辨認資產及負債之公允價值需於本次收購完成日進行評估，預計德潤環境可辨認之公允價值介於賬面價值及收購對價之間，假設本次收購於2017年5月底完成，預期本次收購將增加本集團2017年的盈利約人民幣0.45億元至人民幣1.2億元，約佔本集團2016年度經審計盈利的3.85%至10.26%。

上市規則的涵義

本次收購適用之百分比率高於25%但均低於100%，故本次收購將構成本公司一項主要交易，須遵守上市規則第14章項下有關申報、公告及取得股東批准的規定。

以董事所知所信，概無股東於本次收購及收購授權中擁有重大權益，倘本公司召開股東大會以批准本次收購及收購授權，則概無股東須放棄投票。

根據聯交所上市規則14.44條，本公司已取得深圳國際之三家全資附屬公司新通產實業開發(深圳)有限公司、深圳市深廣惠公路開發總公司及晉泰有限公司(於最後實際可行日期分別持有本公司654,780,000股A股、411,459,887股A股及43,536,000股H股，合計佔本公司已發行股本約50.889%)的書面批准，批准本次收購及收購授權。因此，本公司將不會召開臨時股東大會，以批准本次收購及收購授權。

進一步資料

由瑞華出具之關於德潤環境的會計師報告，其全文載於本通函附錄二；

本公司已收悉安永就董事所準備之經擴大集團未經審核備考財務資料而編製的報告，其全文載於本通函附錄三；

由華融出具之估值報告，其全文載於本通函附錄四；

董事會函件

敬請閣下垂注本通函附錄所載之其他資料。

此致

列位股東 台照

承董事會命
深圳高速公路股份有限公司
胡偉
董事長

2017年5月29日

1. 本集團之財務資料概要

載有本集團截至2016年12月31日止三個年度財務資料的下列文件已披露於聯交所網站 (www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.sz-expressway.com):

- (1) 於2015年4月10日刊發，本公司截止2014年12月31日止年度之年度報告 (http://www.hkexnews.hk/listedco/listconews/SEHK/2015/0410/LTN20150410280_C.pdf);
- (2) 於2016年4月12日刊發，本公司截止2015年12月31日止年度之年度報告 (http://www.hkexnews.hk/listedco/listconews/SEHK/2016/0412/LTN20160412239_C.pdf);及
- (3) 於2017年4月13日刊發，本公司截止2016年12月31日止年度之年度報告 (http://www.hkexnews.hk/listedco/listconews/SEHK/2017/0413/LTN20170413462_C.pdf)。

2. 營運資金

經考慮本集團可得的財務資源，包括內部產生的資金以及可用銀行融資後，董事認為本集團有充足的營運資金應付其現時所需，即可應付由本通函日期起計未來最少12個月(在未有出現不可預計之情況下)。

3. 債項

截至2017年4月14日，即本通函付印前為編撰本債務聲明的最後可行日期，經擴大集團有未償還借貸折合人民幣8,665百萬元，該等借款包括有抵押(或質押)長期貸款人民幣2,191百萬元，其中人民幣1,857百萬元以清連項目收費權作為質押、人民幣334百萬元以外環項目收費權作為質押；有抵押(或質押)短期貸款美元36百萬元(折合人民幣248百萬元)，其中美元36百萬元(折合人民幣248百萬元)以JEL公司45%股權作為質押；無抵押及無擔保預收深圳市政府有關三項目調整收費相關補償款人民幣6,206百萬元；無抵押及無擔保中交二公局第五工程有限公司貸款人民幣20百萬元。

經擴大集團有擔保15年期公司債券票面值為人民幣800百萬元，由中國建設銀行深圳分行提供擔保，公司將深圳市梅觀高速公路有限公司100%股權質押給該行作為反擔保；無抵押及無擔保5年期美元債券面值為美元300百萬元，無抵押及無擔保3年期中期票據面值為人民幣1,900百萬元。截至2017年4月14日，經擴大集團公司債券及中期票據帳面價值分別為人民幣2,828.49百萬元與人民幣1,897.68百萬元。

截至2017年4月14日營業時間結束時，經擴大集團或有負債包括：

- 1) 本公司受深圳市交委的委託管理建設南坪項目二期，根據工程建設委託管理合同約定，本公司已向深圳市交委提供人民幣15百萬元不可撤銷履約銀行保函。
- 2) 本公司受深圳市交通公用基礎設施建設中心的委託管理建設龍大市政段項目。根據有關工程建設委託管理合同約定，本公司已向深圳市交通公用基礎設施建設中心提供人民幣2百萬元的不可撤銷履約銀行保函。
- 3) 本公司受深圳市龍華新區建設服務管理中心的委託管理建設深圳市龍華新區德政路龍大高速立交及德政路東延段工程。根據有關工程建設委託管理合同約定，本公司已向深圳市龍華新區建設服務管理中心提供人民幣35.85百萬元不可撤銷履約銀行保函。
- 4) 本公司受深圳市龍華新區建設服務管理中心的委託管理建設觀瀾人民路-梅觀高速節點工程。根據有關工程建設委託管理合同約定，本公司已向深圳市龍華新區建設服務管理中心提供人民幣25.2735百萬元不可撤銷履約銀行保函。
- 5) 本公司受深圳市廣深沿江高速公路投資有限公司的委託管理建設廣深沿江高速公路(深圳段)項目建設工程。根據有關工程建設委託管理合同約定，本公司已向廣深沿江高速公路投資有限公司提供人民幣100百萬元不可撤銷履約銀行保函。
- 6) 本公司之控股子公司深圳高速投資有限公司(「投資公司」)參與深汕特別合作區開發建設有限公司關於南門河水系綜合治理一期工程建設及管理的投標。根據有關工程建設招標文件約定，投資公司已向深汕特別合作區開發建設有限公司提供人民幣0.8百萬元不可撤銷投標銀行保函。
- 7) 本公司之控股子公司深圳高速投資有限公司(「投資公司」)受深汕特別合作區開發建設有限公司的委託管理建設深汕特別合作區南門河水系綜合治理一期工程。根據有關工程建設委託管理合同約定，投資公司已向深汕特別合作區開發建設有限公司提供人民幣10百萬元不可撤銷履約銀行保函。

- 8) 截至2017年4月14日，經擴大集團就銀行給予經擴大集團物業買家之房屋貸款向銀行提供約人民幣230.46百萬元的階段性連帶責任保證擔保。

除上述或本文另有說明以及集團內公司間負債外，經擴大集團於2017年4月14日營業時間結束時，並無任何逾期未償還之按揭、抵押、債券、借貸資本或銀行透支、或其它類似負債、融資租約承擔或租購承擔、承兌信貸或其它擔保或其它重大或有負債。

4. 財務和經營前景

展望2017年，國內經濟繼續處於長週期的底部，仍有下行壓力，但供給側改革的深入推進有助於壓縮下跌空間；中國經濟的超高速增長時代已經結束，邁入了尋求增長質量的穩定增長「新常態」。在此背景下，預期中國經濟仍然具有繼續向好的動力和潛力，從而帶動國內公路交通的需求總量保持相對穩定的增長。但本集團也認識到行業目前所面臨的一系列挑戰，包括經營期限有限、建設成本和營運成本的攀升、社會輿論的誤解和壓力等。近年來，深圳市政府還與本集團達成協議，調整本集團投資經營的多條收費公路的收費模式，雖然協議本身是基於市場化原則公平磋商達成的多贏方案，但對本集團的可持續發展帶來重大挑戰。

基於對內外環境發展變化趨勢的深入研究，結合國家的產業政策和自身優勢，本集團將以水環境治理、固廢處理為主要內容的大環保產業作為新產業拓展方向，對德潤環境20%股權的收購是新產業拓展方面走出重要一步，對穩定本公司業績增長，形成新的增長潛力具有重要意義。

在新一期發展戰略期，本集團將繼續發展及整固收費公路主業，同時進一步整合資源，充分發揮融資領域商業模式創新能力，依靠資源的集成和整合能力，積極推進和實施新的產業投資，最終實現企業的長遠、健康發展。

以下為瑞華就德潤環境擬備之會計師報告，以供載入本通函。會計師報告以中文擬備，下文為其英文翻譯本。中英文版如有歧義，概以中文版為準。



通訊地址: 北京市東城區永定門西濱河路8號院7號樓中海地產廣場西塔5-11層
Postal Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8,
Yongdingmen Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing
郵政編碼(Post Code): 100077
電話(Tel): +86(10)88095588 傳真(Fax): +86(10)88091199

本通函中，除文意另有所指外，下列詞語具有如下意義：

| | |
|--------|---|
| 申報會計師 | 瑞華會計師事務所(特殊普通合夥) |
| 目標公司 | 重慶德潤環境有限公司，於中國成立的有限責任公司 |
| 目標集團 | 重慶德潤環境有限公司及其子公司 |
| 水務股份 | 重慶水務集團股份有限公司，於中國成立的股份有限公司，其A股於上海證券交易所上市，為本公司子公司 |
| 三峰環境 | 重慶三峰環境產業集團有限公司，於中國成立的有限責任公司，為本公司子公司 |
| 水務資產 | 重慶市水務資產經營有限公司，於中國成立於中國成立的有限責任公司，為本公司母公司 |
| 蘇渝實業 | 重慶蘇渝實業發展有限公司，於中國成立於中國成立的有限責任公司 |
| 德潤環保科技 | 重慶德潤環保科技產業有限公司，於中國成立於中國成立的有限責任公司，為本公司子公司 |
| 港幣 | 香港幣元，香港之法定貨幣 |
| 香港 | 中國香港特別行政區 |
| 人民幣 | 人民幣元，中國的法定貨幣 |

申報會計師報告

瑞華專審字[2017] 50060001號

敬啟者：

深圳高速公路股份有限公司董事**本報告的目的**

以下載列我們就重慶德潤環境有限公司(「目標公司」)及其子公司(統稱為「目標集團」)截至2016年11月30日止十一個月以及截至2015年、2014年及2013年12月31日止三個年度(「有關期間」)的財務資料編製的報告，財務資料按本報告之附註二所載基準編製，以供載入深圳高速公路股份有限公司有關收購目標公司20%股本權益而刊發的通函(「通函」)內。

目標集團財務資料的內容

目標集團財務資料包括2016年11月30日、2015年12月31日、2014年12月31日、2013年12月31日合併資產負債表，2016年1-11月、2015年度、2014年度、2013年度合併利潤表、合併現金流量表和合併股東權益變動表以及財務報表附註。

基本情況

目標公司基本情況詳見本報告之附註一。

目標集團已採用12月31日作為財政年度結算日。於本報告日，目標集團子公司情況詳見本報告之附註八、1。

2016年11月30日、2015年12月31日合併資產負債表以及2016年1-11月、2015年度、合併利潤表、合併現金流量表和合併股東權益變動表以及財務報表附註按照《企業會計準則》編製。

2014年12月31日、2013年12月31日合併資產負債表，2014年度、2013年度合併利潤表、合併現金流量表和合併股東權益變動表以及財務報表附註按照特殊編製基礎編製。

目標集團母公司重慶德潤環境有限公司2015年度財務報表經由立信會計師事務所(特殊普通合伙)審計並出具審計報告，2014年度財務報表未經審計。目標集團子公司重慶水務股份集團有限公司2015年、2014年度財務報表經由立信會計師事務所(特殊普通合伙)審計並出具審計報

告，2013年度財務報表經由大信會計師事務所(特殊普通合夥)審計並出具審計報告。目標集團子公司重慶三峰環境產業集團有限公司2015年度、2014年度財務報表經由立信會計師事務所(特殊普通合夥)審計並出具審計報告，2013年度財務報表經由瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)審計並出具審計報告。目標集團子公司重慶德潤環保科技產業有限公司2015年度財務報表未經審計。上述審計均按照根據中華人民共和國財政部頒佈的《企業會計準則》執行。

董事對財務資料的責任

就本報告而言，目標公司的董事已按附註二、1、2所載基準，根據中華人民共和國財政部頒佈的《企業會計準則》、《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》的披露規定編製及真實公允地呈列目標集團於有關期間的財務資料，目標公司董事須對此負全責。

申報會計師的責任

本報告所載的財務資料是根據未經過任何調整的有關財務報表而編製。我們的責任包括根據相關財務報表編纂載於本報告內的財務資料，就財務資料發表獨立意見，並向閣下呈報我們的意見。就本報告而言，我們已按照《中國註冊會計師審計準則》、香港會計師公會頒佈的核數指引第3.340號《招股章程及申報會計師》執执行程序。

審計意見

我們認為，就本報告而言，財務資料已真實公允地反映了目標集團於2016年11月30日、2015年12月31日、2014年12月31日、2013年12月31日的財務狀況，以及目標集團於有關期間的合併經營成果和合併現金流量。我們認為，就本報告而言，目標集團相關期間的財務信息的編制符合中國人民共和國財政部頒佈的《企業會計準則》。

審閱追加期間的比較合併財務資料

我們已審閱了包含在本報告的比較財務資料，這些財務資料包括目標集團截至2015年11月30日止十一個月的合併利潤表、合併現金流量表及合併股東權益變動表，以及財務報表附註。

目標公司董事已根據本報告附註二、1、2所載的基準根據中華人民共和國財政部頒佈的《企業會計準則》、《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》的披露規定編製比較財務資料。

我們的責任是根據我們的審閱，對比較財務資料作出結論。我們根據《中國註冊會計師審閱準則第2101號—財務報表審閱》進行審閱。審閱程序主要包括向負責財務和會計事務的人員作出詢問，及應用分析性程序等。審閱程序並不包括控制測試及核實資產、負債及交易等審計程序。由於審閱工作的範圍遠小於審計。因此，我們不對比較財務資料發表任何審計意見。

審閱結論：

根據我們的審閱，我們並無發現任何事項，令我們相信就本報告而言，追加期間的比較財務資料在各重大方面沒有根據本報告附註二所載基準編製。

瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)

中國·北京

二零一七年五月二十九日

合併資產負債表

編製單位：重慶德潤環境有限公司

金額單位：人民幣元

| 項目 | 註釋 | 2016.11.30 | 2015.12.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|------------------------|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 流動資產： | | | | | |
| 貨幣資金 | 六、1 | 7,162,589,103.61 | 6,671,607,787.03 | 4,638,282,197.40 | 5,609,147,414.91 |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | 六、2 | | | 4,535,352.88 | 3,799,458.99 |
| 衍生金融資產 | | | | | |
| 應收票據 | 六、3 | 22,057,126.90 | 14,660,000.00 | 15,500,000.00 | 4,800,000.00 |
| 應收賬款 | 六、4 | 1,850,944,272.86 | 1,333,640,848.51 | 1,044,262,142.34 | 820,289,776.80 |
| 預付款項 | 六、5 | 358,017,809.26 | 327,823,568.27 | 293,786,981.08 | 199,887,022.22 |
| 應收利息 | 六、6 | 8,424,066.89 | | 3,037,615.31 | 8,498,632.36 |
| 應收股利 | | | | | |
| 其他應收款 | 六、7 | 342,666,132.41 | 1,351,987,790.65 | 3,609,992,961.60 | 149,582,637.84 |
| 存貨 | 六、8 | 811,680,466.40 | 780,296,179.59 | 435,748,722.98 | 213,350,859.27 |
| 劃分為持有待售的資產 | 六、9 | | | | 2,426,106,000.00 |
| 一年內到期的非流動資產 | 六、10 | 4,520,221.88 | 408,533,333.33 | 8,666,666.67 | 70,435,604.97 |
| 其他流動資產 | 六、11 | 1,637,188,514.54 | 104,296,160.33 | 81,248,751.45 | 89,262,885.02 |
| 流動資產合計 | | 12,198,087,714.75 | 10,992,845,667.71 | 10,135,061,391.71 | 9,595,160,292.38 |
| 非流動資產： | | | | | |
| 可供出售金融資產 | 六、12 | 490,590,302.30 | 493,048,439.70 | 492,354,882.75 | 479,640,829.51 |
| 持有至到期投資 | 六、13 | | | 850,000,000.00 | 670,000,000.00 |
| 長期應收款 | 六、14 | 577,888,714.31 | 510,454,065.63 | 321,792,487.07 | 471,675,754.11 |
| 長期股權投資 | 六、15 | 1,222,082,313.39 | 1,035,528,110.83 | 1,009,690,985.07 | 960,696,612.86 |
| 投資性房地產 | 六、16 | 133,827,937.19 | 142,583,891.66 | 147,297,036.14 | 151,910,700.81 |
| 固定資產 | 六、17 | 7,525,572,206.30 | 6,862,529,944.34 | 7,110,353,748.24 | 7,160,378,040.95 |
| 在建工程 | 六、18 | 2,958,134,057.78 | 3,235,824,530.67 | 2,324,108,667.99 | 1,486,957,759.92 |
| 工程物資 | 六、19 | 14,085,477.22 | 12,582,960.88 | 14,253,909.59 | 17,204,025.45 |
| 固定資產清理 | 六、20 | 29,747,848.70 | | | |
| 生產性生物資產 | | | | | |
| 油氣資產 | | | | | |
| 無形資產 | 六、21 | 4,363,433,957.60 | 3,426,466,295.49 | 3,101,636,705.96 | 3,005,009,744.49 |
| 開發支出 | | | | | |
| 商譽 | 六、22 | 572,401,938.71 | 572,401,938.71 | 572,401,938.71 | 572,401,938.71 |
| 長期待攤費用 | | | | | |
| 遞延所得稅資產 | 六、23 | 47,316,346.00 | 40,634,402.10 | 25,273,668.83 | 41,214,401.38 |
| 其他非流動資產 | 六、24 | 174,494,933.89 | 94,149,048.51 | 160,757,986.97 | 241,965,965.40 |
| 非流動資產合計 | | 18,109,576,033.39 | 16,426,203,628.52 | 16,129,922,017.32 | 15,259,055,773.59 |
| 資產總計 | | 30,307,663,748.14 | 27,419,049,296.23 | 26,264,983,409.03 | 24,854,216,065.97 |

| 項目 | 註釋 | 2016.11.30 | 2015.12.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|------------------------|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 流動負債： | | | | | |
| 短期借款 | 六、25 | 205,000,000.00 | 180,000,000.00 | | |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債 | | | | | |
| 衍生金融負債 | | | | | |
| 應付票據 | 六、26 | | 2,115,165.01 | 2,000,000.00 | |
| 應付賬款 | 六、27 | 2,384,088,970.46 | 2,074,310,998.40 | 1,625,600,777.59 | 1,155,138,467.37 |
| 預收款項 | 六、28 | 1,320,187,126.31 | 1,059,713,186.55 | 752,280,112.84 | 454,822,168.10 |
| 應付職工薪酬 | 六、29 | 239,471,643.17 | 283,871,661.18 | 153,199,434.98 | 105,186,684.72 |
| 應交稅費 | 六、30 | 670,725,524.13 | 383,846,546.63 | 142,144,206.83 | 146,759,718.76 |
| 應付利息 | 六、31 | 15,348,978.41 | 2,777,513.98 | 1,266,520.61 | 435,302.09 |
| 應付股利 | 六、32 | 1,430,780.00 | 3,751,859.62 | 3,557,629.94 | 2,699,730.00 |
| 其他應付款 | 六、33 | 473,730,564.39 | 375,706,834.19 | 595,356,345.74 | 416,871,270.08 |
| 劃分為持有待售的負債 | | | | | |
| 一年內到期的非流動負債 | 六、34 | 425,232,950.31 | 212,666,748.25 | 1,911,697,522.07 | 81,891,482.50 |
| 其他流動負債 | | | | | |
| 流動負債合計 | | 5,735,216,537.18 | 4,578,760,513.81 | 5,187,102,550.60 | 2,363,804,823.62 |
| 非流動負債： | | | | | |
| 長期借款 | 六、35 | 3,224,562,458.35 | 3,085,689,068.99 | 2,329,853,732.11 | 2,461,904,051.07 |
| 應付債券 | 六、36 | 1,563,964,931.66 | 1,570,277,260.39 | 1,570,277,260.35 | 3,331,081,143.33 |
| 其中：優先股 | | | | | |
| 永續債 | | | | | |
| 長期應付款 | 六、37 | 146,758,618.11 | 105,800,626.06 | 105,800,626.06 | 105,800,626.06 |
| 長期應付職工薪酬 | | | | | |
| 專項應付款 | 六、39 | 429,077,676.50 | 441,387,676.50 | 471,627,676.50 | 411,627,676.50 |
| 預計負債 | | | | | |
| 遞延收益 | 六、38 | 608,550,274.02 | 556,967,965.39 | 456,809,338.56 | 374,390,858.38 |
| 遞延所得稅負債 | 六、23 | 3,000,396.47 | 2,192,309.57 | 2,813,493.85 | 54,550,267.21 |
| 其他非流動負債 | 六、40 | 675,000,000.00 | | | |
| 非流動負債合計 | | 6,650,914,355.11 | 5,762,314,906.90 | 4,937,182,127.43 | 6,739,354,622.55 |

| 項目 | 註釋 | 2016.11.30 | 2015.12.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|------------------|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 負債合計 | | 12,386,130,892.29 | 10,341,075,420.71 | 10,124,284,678.03 | 9,103,159,446.17 |
| 股東權益： | | | | | |
| 實收資本 | 六、41 | 1,000,000,000.00 | 94,275,014.96 | 10,000,000.00 | |
| 其他權益工具 | | | | | |
| 其中：優先股 | | | | | |
| 永續債 | | | | | |
| 資本公積 | 六、42 | 6,549,995,819.35 | 7,393,588,051.56 | 5,056,599,006.27 | 5,049,890,406.27 |
| 減：庫存股 | | | | | |
| 其他綜合收益 | 六、43 | -781,430.88 | -453,900.61 | 725,533.15 | -22,824,670.55 |
| 專項儲備 | | | | | |
| 盈餘公積 | 六、44 | 61,232,590.00 | | | |
| 一般風險準備 | | | | | |
| 未分配利潤 | 六、45 | 2,043,977,654.49 | 1,739,131,643.65 | 1,692,037,680.42 | 1,535,766,029.91 |
| 歸屬於母公司股東權益合計 | | 9,654,424,632.96 | 9,226,540,809.56 | 6,759,362,219.84 | 6,562,831,765.63 |
| 少數股東權益 | | 8,267,108,222.89 | 7,851,433,065.96 | 9,381,336,511.16 | 9,188,224,854.17 |
| 股東權益合計 | | 17,921,532,855.85 | 17,077,973,875.52 | 16,140,698,731.00 | 15,751,056,619.80 |
| 負債和股東權益總計 | | 30,307,663,748.14 | 27,419,049,296.23 | 26,264,983,409.03 | 24,854,216,065.97 |

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

合併利潤表

編製單位：重慶德潤環境有限公司

金額單位：人民幣元

| 項目 | 註釋 | 2016年1-11月 | 2015年1-11月 (未經審計) | 2015年度 | 2014年度 | 2013年度 |
|---------------------------|------|------------------|----------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、營業總收入 | | 6,609,992,495.21 | 5,543,685,104.39 | 6,438,243,930.71 | 5,621,183,823.08 | 5,160,663,348.54 |
| 其中：營業收入 | 六、46 | 6,609,992,495.21 | 5,543,685,104.39 | 6,438,243,930.71 | 5,621,183,823.08 | 5,160,663,348.54 |
| 利息收入 | | | | | | |
| 已賺保費 | | | | | | |
| 手續費及佣金收入 | | | | | | |
| 二、營業總成本 | | 5,264,108,759.02 | 4,150,912,039.24 | 5,223,454,337.32 | 4,332,863,160.54 | 3,601,511,260.03 |
| 其中：營業成本 | 六、46 | 4,120,980,645.09 | 3,224,535,228.54 | 3,950,599,146.93 | 3,251,639,153.93 | 2,812,896,463.43 |
| 利息支出 | | | | | | |
| 手續費及佣金支出 | | | | | | |
| 退保金 | | | | | | |
| 賠付支出淨額 | | | | | | |
| 提取保險合同準備金淨額 | | | | | | |
| 保單紅利支出 | | | | | | |
| 分保費用 | | | | | | |
| 稅金及附加 | 六、47 | 98,362,625.61 | 48,824,660.83 | 72,242,704.35 | 48,740,328.14 | 35,734,332.43 |
| 銷售費用 | 六、48 | 104,390,316.15 | 129,666,500.97 | 197,243,377.31 | 150,323,574.49 | 62,447,174.67 |
| 管理費用 | 六、49 | 679,258,886.81 | 594,756,988.39 | 794,922,783.00 | 735,116,659.31 | 608,516,128.97 |
| 財務費用 | 六、50 | 174,594,753.76 | 135,222,486.57 | 125,813,379.67 | 109,287,219.32 | -75,793,176.09 |
| 資產減值損失 | 六、51 | 86,521,531.60 | 17,906,173.94 | 82,632,946.06 | 37,756,225.35 | 157,710,336.62 |
| 加：公允價值變動收益 (損失以「-」號填列) | 六、52 | | | -350,056.02 | 742,449.39 | 423,318.12 |
| 投資收益(損失以「-」號 填列) | 六、53 | 162,174,155.54 | 216,177,957.59 | 281,828,098.57 | 196,516,292.06 | 342,972,340.71 |
| 其中：對聯營企業和合營 企業的投資收益 | | 54,680,586.10 | 34,732,830.65 | 83,337,125.76 | 56,747,424.11 | 46,549,287.00 |
| 匯兌收益(損失以「-」號 填列) | | | | | | |
| 三、營業利潤(虧損以 「-」號填列) | | 1,508,057,891.73 | 1,608,951,022.74 | 1,496,267,635.94 | 1,485,579,403.99 | 1,902,547,747.34 |
| 加：營業外收入 | 六、54 | 310,307,583.13 | 152,262,056.43 | 248,663,886.70 | 205,398,109.94 | 236,763,460.36 |
| 其中：非流動資產處置利 得 | | 5,696,782.54 | 1,035,499.76 | 1,187,386.56 | 295,455.76 | 1,432,291.58 |
| 減：營業外支出 | 六、55 | 9,377,600.88 | 6,269,850.62 | 17,369,272.51 | 13,363,849.17 | 25,280,437.94 |
| 其中：非流動資產處置損 失 | | 812,924.90 | 598,336.61 | 7,802,976.25 | 5,253,166.11 | 3,638,857.01 |
| 四、利潤總額(虧損總額 以「-」號填列) | | 1,808,987,873.98 | 1,754,943,228.55 | 1,727,562,250.13 | 1,677,613,664.76 | 2,114,030,769.76 |
| 減：所得稅費用 | 六、56 | 102,898,848.22 | 53,700,967.05 | 50,495,193.92 | 9,443,695.16 | 79,827,094.56 |

| 項目 | 註釋 | 2016年1-11月 | 2015年1-11月 (未經審計) | 2015年度 | 2014年度 | 2013年度 |
|------------------------------------|----|------------------|----------------------|------------------|------------------|------------------|
| 五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列) | | 1,706,089,025.76 | 1,701,242,261.50 | 1,677,067,056.21 | 1,668,169,969.60 | 2,034,203,675.20 |
| 歸屬於母公司股東的淨利潤 | | 896,078,600.84 | 668,807,575.28 | 647,543,963.23 | 630,632,905.04 | 752,802,836.11 |
| 少數股東損益 | | 810,010,424.92 | 1,032,434,686.22 | 1,029,523,092.98 | 1,037,537,064.56 | 1,281,400,839.09 |
| 六、其他綜合收益的稅後淨額 | | -654,569.62 | -2,769,333.01 | -3,222,496.60 | 64,344,818.86 | 19,389,108.55 |
| 歸屬母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額 | | -327,530.27 | -892,917.41 | -1,179,433.76 | 23,550,203.70 | 7,096,413.73 |
| (一)以後不能重分類進損益的其他綜合收益 | | | | | | |
| 1、重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動 | | | | | | |
| 2、權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額 | | | | | | |
| (二)以後將重分類進損益的其他綜合收益 | | -654,569.62 | -2,769,333.01 | -3,222,496.60 | 64,344,818.86 | 19,389,108.55 |
| 1、權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額 | | | | | 53,172,920.70 | 21,483,797.40 |
| 2、可供出售金融資產公允價值變動損益 | | -654,569.62 | -2,769,333.01 | -3,222,496.60 | 11,171,898.16 | -2,094,688.85 |
| 3、持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益 | | | | | | |
| 4、現金流量套期損益的有效部分 | | | | | | |
| 5、外幣財務報表折算差額 | | | | | | |
| 6、其他 | | | | | | |
| 歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額 | | -327,039.35 | -1,876,415.60 | -2,043,062.84 | 40,794,615.16 | 12,292,694.82 |
| 七、綜合收益總額 | | 1,705,434,456.14 | 1,698,472,928.49 | 1,673,844,559.61 | 1,732,514,788.46 | 2,053,592,783.75 |
| 歸屬於母公司股東的綜合收益總額 | | 895,751,070.57 | 667,914,657.87 | 646,364,529.47 | 654,183,108.74 | 759,899,249.84 |
| 歸屬於少數股東的綜合收益總額 | | 809,683,385.57 | 1,030,558,270.62 | 1,027,480,030.14 | 1,078,331,679.72 | 1,293,693,533.91 |
| 八、每股收益： | | | | | | |
| (一)基本每股收益 | | | | | | |
| (二)稀釋每股收益 | | | | | | |

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

合併現金流量表

編製單位：重慶德潤環境有限公司

金額單位：人民幣元

| 項目 | 註釋 | 2016年1-11月 | 2015年1-11月 (未經審計) | 2015年度 | 2014年度 | 2013年度 |
|---------------------------|------|------------------|----------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、經營活動產生的現金流量： | | | | | | |
| 銷售商品、提供勞務收到的現金 | | 6,600,903,916.08 | 6,020,077,156.04 | 6,579,001,829.91 | 6,242,347,674.57 | 5,571,138,923.31 |
| 收到的稅費返還 | | 127,736,389.25 | 80,966,213.24 | 163,875,269.70 | 150,735,172.82 | 124,777,844.86 |
| 收到其他與經營活動有關的現金 | 六、57 | 1,094,376,677.02 | 774,532,201.95 | 832,467,333.34 | 1,149,082,117.51 | 784,728,798.91 |
| 經營活動現金流入小計 | | 7,823,016,982.35 | 6,875,575,571.23 | 7,575,344,432.95 | 7,542,164,964.90 | 6,480,645,567.08 |
| 購買商品、接受勞務支付的現金 | | 2,958,739,757.17 | 2,505,216,792.08 | 2,825,710,508.63 | 2,626,112,684.88 | 1,941,781,618.95 |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | | 823,692,916.60 | 682,972,193.45 | 779,370,371.84 | 708,995,657.76 | 668,800,341.35 |
| 支付的各项稅費 | | 538,874,544.78 | 475,581,533.10 | 447,185,505.04 | 386,237,174.49 | 345,567,877.26 |
| 支付其他與經營活動有關的現金 | 六、57 | 1,001,032,966.59 | 785,949,951.69 | 1,063,174,564.34 | 1,291,585,382.24 | 741,045,109.53 |
| 經營活動現金流出小計 | | 5,322,340,185.14 | 4,449,720,470.32 | 5,115,440,949.85 | 5,012,930,899.37 | 3,697,194,947.09 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | | 2,500,676,797.21 | 2,425,855,100.91 | 2,459,903,483.10 | 2,529,234,065.53 | 2,783,450,619.99 |
| 二、投資活動產生的現金流量： | | | | | | |
| 收回投資收到的現金 | | 7,101,407,670.00 | 6,257,681,030.12 | 6,557,681,030.12 | 6,596,496,469.74 | 600,000.00 |
| 取得投資收益收到的現金 | | 110,538,398.02 | 240,682,154.37 | 257,388,821.04 | 205,872,561.19 | 125,413,692.39 |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額 | | 9,146,857.92 | 807,396.04 | 7,616,569.75 | 355,027.00 | 2,740,262.00 |
| 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額 | | | | | | |
| 收到其他與投資活動有關的現金 | 六、57 | 215,814,219.39 | 70,343,939.64 | 72,034,442.78 | 37,949,253.13 | 86,392,410.47 |
| 投資活動現金流入小計 | | 7,436,907,145.33 | 6,569,514,520.17 | 6,894,720,863.69 | 6,840,673,311.06 | 215,146,364.86 |
| 購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金 | | 1,404,210,179.49 | 1,368,774,268.89 | 1,433,592,277.68 | 1,269,716,128.94 | 1,191,159,347.94 |
| 投資支付的現金 | | 7,419,500,000.00 | 2,904,878,310.92 | 3,909,378,310.92 | 7,555,431,280.00 | 752,835,959.04 |
| 質押貸款淨增加額 | | | | | | |
| 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額 | | 79,915,222.24 | | 2,953,056.38 | | 76,351,707.12 |

| 項目 | 註釋 | 2016年1-11月 | 2015年1-11月 (未經審計) | 2015年度 | 2014年度 | 2013年度 |
|---------------------|------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 支付其他與投資活動有關的現金 | 六、57 | 6,259,438.98 | 30,644,714.52 | 50,146,327.14 | 13,689,569.49 | 17,433,542.83 |
| 投資活動現金流出小計 | | 8,909,884,840.71 | 4,304,297,294.33 | 5,396,069,972.12 | 8,838,836,978.43 | 2,037,780,556.93 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | | -1,472,977,695.38 | 2,265,217,225.84 | 1,498,650,891.57 | -1,998,163,667.37 | -1,822,634,192.07 |
| 三、籌資活動產生的現金流量： | | | | | | |
| 吸收投資收到的現金 | | 59,010,000.00 | 19,500,000.00 | 471,382,360.71 | 12,000,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金 | | | 11,300,000.00 | 11,300,000.00 | 2,000,000.00 | |
| 取得借款收到的現金 | | 1,541,500,184.55 | 914,551,006.45 | 1,172,256,042.31 | 264,937,183.66 | 1,907,702,837.81 |
| 發行債券收到的現金 | | | | | | |
| 收到其他與籌資活動有關的現金 | 六、57 | 9,500,000.00 | | | 220,000,000.00 | 87,000,000.00 |
| 籌資活動現金流入小計 | | 1,610,010,184.55 | 934,051,006.45 | 1,643,638,403.02 | 496,937,183.66 | 1,994,702,837.81 |
| 償還債務支付的現金 | | 780,147,843.72 | 1,857,656,795.92 | 1,925,874,665.52 | 244,762,890.29 | 147,315,321.21 |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金 | | 1,337,511,625.56 | 1,471,371,502.62 | 1,501,221,424.58 | 1,596,581,091.62 | 1,471,097,600.95 |
| 其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤 | | 623,532,000.00 | 330,507,546.12 | 330,507,546.12 | 381,495,600.00 | 350,031,750.00 |
| 支付其他與籌資活動有關的現金 | 六、57 | 19,385,862.65 | 140,000,000.00 | 140,000,000.00 | 167,004,861.06 | |
| 籌資活動現金流出小計 | | 2,137,045,331.93 | 3,469,028,298.54 | 3,567,096,090.10 | 2,008,348,842.97 | 1,618,412,922.16 |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | | -527,035,147.38 | -2,534,977,292.09 | -1,923,457,687.08 | -1,511,411,659.31 | 376,289,915.65 |
| 四、匯率變動對現金及現金等價物的影響 | | 188,348.19 | 149,056.04 | 116,029.56 | -15,013.57 | -871,326.62 |
| 五、現金及現金等價物淨增加額 | | 500,852,302.64 | 2,156,244,090.70 | 2,035,212,717.15 | -980,356,274.72 | 1,336,235,016.95 |
| 加：期初現金及現金等價物餘額 | | 6,647,113,360.81 | 4,611,900,643.66 | 4,611,900,643.66 | 5,592,256,918.38 | 4,256,021,901.43 |
| 六、期末現金及現金等價物餘額 | | 7,147,965,663.45 | 6,768,144,734.36 | 6,647,113,360.81 | 4,611,900,643.66 | 5,592,256,918.38 |

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

合併股東權益變動表

編製單位：重慶德潤環境有限公司

2016年1-11月

金額單位：人民幣元

| 項目 | 歸屬於母公司股東的股東權益 | | | | | | | | | | 少數股東權益 | 股東權益合計 | |
|---------------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|-------------|------|---------------|--------|------------------|------------------|-------------------|
| | 實收資本 | 其他權益工具 | | | 資本公積 | 減：庫存股 | 其他綜合收益 | 專項儲備 | 盈餘公積 | 一般風險準備 | | | 未分配利潤 |
| | | 優先股 | 永續債 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年年末餘額 | 94,275,014.96 | | | | 7,393,588,051.56 | | -453,900.61 | | | | 1,739,131,643.65 | 7,851,433,065.96 | 17,077,973,875.52 |
| 加：會計政策變更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差錯更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企業合併 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初餘額 | 94,275,014.96 | | | | 7,393,588,051.56 | | -453,900.61 | | | | 1,739,131,643.65 | 7,851,433,065.96 | 17,077,973,875.52 |
| 三、本期增減變動金額 (減少以「-」號填列) | 905,724,985.04 | | | | -843,592,232.21 | | -327,530.27 | | 61,232,590.00 | | 304,846,010.84 | 415,675,156.93 | 843,558,980.33 |
| (一)綜合收益總額 | | | | | | | -327,530.27 | | | | 896,078,600.84 | 809,683,385.57 | 1,705,434,456.14 |
| (二)股東投入和減少資本 | | | | | 62,132,752.83 | | | | | | | 229,523,771.36 | 291,656,524.19 |
| 1、股東投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、其他權益工具持有者投入資本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3、股份支付計入股東權益的金額 | | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | 62,132,752.83 | | | | | | | 229,523,771.36 | 291,656,524.19 |
| (三)利潤分配 | | | | | | | | | 61,232,590.00 | | -591,232,590.00 | -623,532,000.00 | -1,153,532,000.00 |
| 1、提取盈餘公積 | | | | | | | | | 61,232,590.00 | | -61,232,590.00 | | |
| 2、提取一般風險準備 | | | | | | | | | | | | | |
| 3、對股東的分配 | | | | | | | | | | | -530,000,000.00 | -623,532,000.00 | -1,153,532,000.00 |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)股東權益內部結轉 | 905,724,985.04 | | | | -905,724,985.04 | | | | | | | | |
| 1、資本公積轉增資本(或股本) | 905,724,985.04 | | | | -905,724,985.04 | | | | | | | | |
| 2、盈餘公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3、盈餘公積彌補虧損 | | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五)專項儲備 | | | | | | | | | | | | | |
| 1、本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末餘額 | 1,000,000,000.00 | | | | 6,549,995,819.35 | | -781,430.88 | | 61,232,590.00 | | 2,043,977,654.49 | 8,267,108,222.89 | 17,921,532,855.85 |

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

合併股東權益變動表(續一)

編製單位：重慶德潤環境有限公司

2015年1-11月(未經審計)

金額單位：人民幣元

| 項目 | 歸屬於母公司股東的股東權益 | | | | | | | | | | 少數股東權益 | 股東權益合計 | |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|------------------|-------|-------------|------|------|--------|------------------|------------------|-------------------|
| | 實收資本 | 其他權益工具 | | | 資本公積 | 減：庫存股 | 其他綜合收益 | 專項儲備 | 盈餘公積 | 一般風險準備 | | | 未分配利潤 |
| | | 優先股 | 永續債 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年年末餘額 | 10,000,000.00 | | | | 5,056,599,006.27 | | 725,533.15 | | | | 1,692,037,680.42 | 9,381,336,511.16 | 16,140,698,731.00 |
| 加：會計政策變更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差錯更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企業合併 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初餘額 | 10,000,000.00 | | | | 5,056,599,006.27 | | 725,533.15 | | | | 1,692,037,680.42 | 9,381,336,511.16 | 16,140,698,731.00 |
| 三、本期增減變動金額 (減少以「-」號填列) | | | | | 170,453,003.31 | | -892,917.41 | | | | 68,357,575.28 | 296,525,330.08 | 534,442,991.26 |
| (一)綜合收益總額 | | | | | | | -892,917.41 | | | | 668,807,575.28 | 1,030,558,270.62 | 1,698,472,928.49 |
| (二)股東投入和減少資本 | | | | | 170,453,003.31 | | | | | | | -112,438,840.54 | 58,014,162.77 |
| 1、股東投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、其他權益工具持有者投入資本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3、股份支付計入股東權益的金額 | | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | 170,453,003.31 | | | | | | | -112,438,840.54 | 58,014,162.77 |
| (三)利潤分配 | | | | | | | | | | | -600,450,000.00 | -621,594,100.00 | -1,222,044,100.00 |
| 1、提取盈餘公積 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、提取一般風險準備 | | | | | | | | | | | | | |
| 3、對股東的分配 | | | | | | | | | | | -600,450,000.00 | -621,594,100.00 | -1,222,044,100.00 |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)股東權益內部結轉 | | | | | | | | | | | | | |
| 1、資本公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2、盈餘公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3、盈餘公積彌補虧損 | | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五)專項儲備 | | | | | | | | | | | | | |
| 1、本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末餘額 | 10,000,000.00 | | | | 5,227,052,009.58 | | -167,384.26 | | | | 1,760,395,255.70 | 9,677,861,841.24 | 16,675,141,722.26 |

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

合併股東權益變動表(續二)

編製單位：重慶德潤環境有限公司
2015年度

金額單位：人民幣元

| 項目 | 歸屬於母公司股東的股東權益 | | | | | | | | | | 少數股東權益 | 股東權益合計 | |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|-------------------|-------|---------------|-----------|------|--------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 實收資本 | 其他權益工具 | | | 資本公積 | 減：庫存股 | 其他綜合收益 | 專項儲備 | 盈餘公積 | 一般風險準備 | | | 未分配利潤 |
| | | 優先股 | 永續債 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年年末餘額 | 10,000,000.00 | | | | 5,056,599,006.27 | | 725,533.15 | | | | 1,692,037,680.42 | 9,381,336,511.16 | 16,140,698,731.00 |
| 加：會計政策變更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差錯更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企業合併 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初餘額 | 10,000,000.00 | | | | 5,056,599,006.27 | | 725,533.15 | | | | 1,692,037,680.42 | 9,381,336,511.16 | 16,140,698,731.00 |
| 三、本期增減變動金額 (減少以「-」號填列) | 84,275,014.96 | | | | 2,336,989,045.29 | | -1,179,433.76 | | | | 47,093,963.23 | -1,529,903,445.20 | 937,275,144.52 |
| (一)綜合收益總額 | | | | | | | -1,179,433.76 | | | | 647,543,963.23 | 1,027,480,030.14 | 1,673,844,559.61 |
| (二)股東投入和減少資本 | 84,275,014.96 | | | | 2,336,989,045.29 | | | | | | | -1,925,881,699.54 | 495,382,360.71 |
| 1、股東投入的普通股 | 84,275,014.96 | | | | 9,311,600,381.08 | | | | | | | | 9,395,875,396.04 |
| 2、其他權益工具持有者投入資本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3、股份支付計入股東權益的金額 | | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | -6,974,611,335.79 | | | | | | | -1,925,881,699.54 | -8,900,493,035.33 |
| (三)利潤分配 | | | | | | | | | | | -600,450,000.00 | -631,501,775.80 | -1,231,951,775.80 |
| 1、提取盈餘公積 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、提取一般風險準備 | | | | | | | | | | | | | |
| 3、對股東的分配 | | | | | | | | | | | -600,450,000.00 | -631,501,775.80 | -1,231,951,775.80 |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)股東權益內部結轉 | | | | | | | | | | | | | |
| 1、資本公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2、盈餘公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3、盈餘公積彌補虧損 | | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五)專項儲備 | | | | | | | | | | | | | |
| 1、本期提取 | | | | | | | | 77,000.00 | | | | | 77,000.00 |
| 2、本期使用 | | | | | | | | 77,000.00 | | | | | 77,000.00 |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末餘額 | 94,275,014.96 | | | | 7,393,588,051.56 | | -453,900.61 | | | | 1,739,131,643.65 | 7,851,433,065.96 | 17,077,973,875.52 |

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

合併股東權益變動表(續三)

編製單位：重慶德潤環境有限公司

2014年度

金額單位：人民幣元

| 項目 | 歸屬於母公司股東的股東權益 | | | | | | | | | | 少數股東權益 | 股東權益合計 | |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|------------------|-------|----------------|-----------|------|--------|------------------|------------------|-------------------|
| | 實收資本 | 其他權益工具 | | | 資本公積 | 減：庫存股 | 其他綜合收益 | 專項儲備 | 盈餘公積 | 一般風險準備 | | | 未分配利潤 |
| | | 優先股 | 永續債 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年年末餘額 | | | | | 5,049,890,406.27 | | -22,824,670.55 | | | | 1,535,766,029.91 | 9,188,224,854.17 | 15,751,056,619.80 |
| 加：會計政策變更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差錯更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企業合併 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初餘額 | | | | | 5,049,890,406.27 | | -22,824,670.55 | | | | 1,535,766,029.91 | 9,188,224,854.17 | 15,751,056,619.80 |
| 三、本期增減變動金額 (減少以「-」號填列) | 10,000,000.00 | | | | 6,708,600.00 | | 23,550,203.70 | | | | 156,271,650.51 | 193,111,656.99 | 389,642,111.20 |
| (一)綜合收益總額 | | | | | | | 23,550,203.70 | | | | 630,632,905.04 | 1,078,331,679.72 | 1,732,514,788.46 |
| (二)股東投入和減少資本 | 10,000,000.00 | | | | 6,708,600.00 | | | | | | | 5,291,400.00 | 22,000,000.00 |
| 1、股東投入的普通股 | 10,000,000.00 | | | | 6,708,600.00 | | | | | | | 5,291,400.00 | 22,000,000.00 |
| 2、其他權益工具持有者投入資本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3、股份支付計入股東權益的金額 | | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利潤分配 | | | | | | | | | | | -474,361,254.53 | -890,511,422.73 | -1,364,872,677.26 |
| 1、提取盈餘公積 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、提取一般風險準備 | | | | | | | | | | | | | |
| 3、對股東的分配 | | | | | | | | | | | -474,336,000.00 | -890,467,675.80 | -1,364,803,675.80 |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | -25,254.53 | -43,746.93 | -69,001.46 |
| (四)股東權益內部結轉 | | | | | | | | | | | | | |
| 1、資本公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2、盈餘公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3、盈餘公積彌補虧損 | | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五)專項儲備 | | | | | | | | | | | | | |
| 1、本期提取 | | | | | | | | 31,450.00 | | | | | 31,450.00 |
| 2、本期使用 | | | | | | | | 31,450.00 | | | | | 31,450.00 |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末餘額 | 10,000,000.00 | | | | 5,056,599,006.27 | | 725,533.15 | | | | 1,692,037,680.42 | 9,381,336,511.16 | 16,140,698,731.00 |

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

合併股東權益變動表(續四)

編製單位：重慶德潤環境有限公司

2013年度

金額單位：人民幣元

| 項目 | 歸屬於母公司股東的股東權益 | | | | | | | | | | 少數股東權益 | 股東權益合計 | |
|---------------------------|---------------|--------|----|------------------|------|----------------|--------|------|------|--------|------------------|------------------|-------------------|
| | 實收資本 | 其他權益工具 | | | 資本公積 | 減：庫存股 | 其他綜合收益 | 專項儲備 | 盈餘公積 | 一般風險準備 | | | 未分配利潤 |
| | 優先股 | 永續債 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末餘額 | | | | 4,982,804,406.27 | | -29,921,084.28 | | | | | 1,243,321,454.38 | 8,703,661,014.82 | 14,899,865,791.19 |
| 加：會計政策變更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差錯更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企業合併 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初餘額 | | | | 4,982,804,406.27 | | -29,921,084.28 | | | | | 1,243,321,454.38 | 8,703,661,014.82 | 14,899,865,791.19 |
| 三、本期增減變動金額 (減少以「-」號填列) | | | | 67,086,000.00 | | 7,096,413.73 | | | | | 292,444,575.53 | 484,563,839.35 | 851,190,828.61 |
| (一)綜合收益總額 | | | | | | 7,096,413.73 | | | | | 752,802,836.11 | 1,293,693,533.91 | 2,053,592,783.75 |
| (二)股東投入和減少資本 | | | | 67,086,000.00 | | | | | | | | 32,914,000.00 | 100,000,000.00 |
| 1、股東投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、其他權益工具持有者投入資本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3、股份支付計入股東權益的金額 | | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | 67,086,000.00 | | | | | | | | 32,914,000.00 | 100,000,000.00 |
| (三)利潤分配 | | | | | | | | | | | -460,358,260.58 | -842,043,694.56 | -1,302,401,955.14 |
| 1、提取盈餘公積 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、提取一般風險準備 | | | | | | | | | | | | | |
| 3、對股東的分配 | | | | | | | | | | | -460,281,600.00 | -841,910,900.00 | -1,302,192,500.00 |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | -76,660.58 | -132,794.56 | -209,455.14 |
| (四)股東權益內部結轉 | | | | | | | | | | | | | |
| 1、資本公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2、盈餘公積轉增資本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3、盈餘公積彌補虧損 | | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五)專項儲備 | | | | | | | | | | | | | |
| 1、本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末餘額 | | | | 5,049,890,406.27 | | -22,824,670.55 | | | | | 1,535,766,029.91 | 9,188,224,834.17 | 15,751,056,619.80 |

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

重慶德潤環境有限公司
財務報表附註

2016年1-11月、2015年度、2014年度及2013年度
(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

一、公司基本情況

重慶德潤環境有限公司(以下簡稱公司、本公司或目標公司)於2014年10月14日成立。註冊地址：重慶市大渡口區春暉路街道翠柏路101號3幢20-1；法定代表人曲斌；統一社會信用代碼915001043203681707。

本公司經營範圍：再生資源回收與資源化利用；環境污染治理；土壤修護整治；環保技術開發；應用及諮詢服務；垃圾處理與焚燒發電項目投資、開發及管理；水資源保護及治理；環境監測；環境污染防治專用設備及儀器研發、製造；從事投資業務及相關資產經營管理；財務顧問。

2014年由本公司由重慶市水務資產經營有限公司(以下簡稱水務資產)出資設立，註冊資本10,000,000.00元，實收資本10,000,000.00元。

2015年，根據《重慶市國有資產監督管理委員會關於同意將重慶三峰環境產業集團有限公司股權無償劃轉至重慶德潤環境有限公司的批覆》(渝國資[2015]67號)，水務資產將其持有的重慶三峰環境產業集團有限公司(以下簡稱重慶三峰環境)67.086%股權及重慶水務集團股份有限公司(以下簡稱重慶水務集團)36.6%股權對本公司增資。

根據《重慶市水務資產經營有限公司與重慶蘇渝實業發展有限公司及重慶德潤環境有限公司關於重慶德潤環境之投資協議》，重慶蘇渝實業發展有限公司以其持有的水務集團13.4375%股權及現金442,082,360.71元對本公司增資。增資後，本公司註冊資本94,275,014.96元，實收資本94,275,014.96元。2016年1月21日，德潤環境召開2016年度第一次股東會，會議通過將資本公積905,724,985.04元轉增為註冊資本。轉增後，德潤環境的註冊資本為100,000.00萬元。

本公司的母公司為重慶市水務資產經營有限公司。

二、財務報表的編製基礎

目標集團根據中華人民共和國財政部頒佈的《企業會計準則》、《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》的披露規定編製財務資料。

1、財務報表的編製基礎

目標公司於2014年10月成立。2015年，水務資產以持有的重慶水務集團股份有限公司36.60%的股份、重慶蘇渝實業發展有限公司以持有的重慶水務集團股份有限公司13.44%股份分別投入目標公司，水務資產以持有的重慶三峰環境產業集團有限公司67.086%股權投入目標公司。由於目標公司成立是作為水務資產的中間控股公司，目標公司、重慶水務集團股份有限公司、重慶三峰環境產業集團有限公司在整個有關期間都處於水務資產的同一控制之下。因此，基於本報告的目的，目標集團的財務信息以特殊編製基礎編製，假設目標公司在有關期間的期初已經成立，並且重慶三峰環境產業集團有限公司、重慶水務集團股份有限公司在有關期間的期初已經是其子公司。

2、財務報表的編製方法

本次合併是以公司為合併方主體，對重慶市水務資產經營有限公司劃入的重慶三峰環境產業集團有限公司、重慶水務集團股份有限公司的股權視為同一控制下的企業合併，重慶蘇渝實業發展有限公司劃入重慶水務集團股份有限公司股份視同購買少數股東權益，按照《企業會計準則-企業合併》的要求進行會計處理：

- (1) 財務報表中，重慶水務集團股份有限公司、重慶三峰環境產業集團有限公司的資產、負債以其在合併前的賬面價值進行確認和計量；
- (2) 財務報表是在假定本公司於2013年1月1日已經對重慶三峰環境產業集團有限公司、重慶水務集團股份有限公司形成控制。
- (3) 2015年10月，根據《重慶市水務資產經營有限公司與重慶蘇渝實業發展有限公司及重慶德潤環境有限公司關於重慶德潤環境之投資協議》，重慶市水務資產經營有限公司以持有的重慶水務集團股份有限公司(以下簡稱「水務股份」)36.60%的股份、重慶蘇渝實業發展有限公司以持有的水務股份13.44%股份及現金442,082,360.71元人民幣共同對德潤環境進行增資，增加註冊資本84,275,014.96元。增資後，本公司持有水務股份50.0375%的股權。相關股權劃轉審批登記手續於2015年12月31日完成。故在編製合併報表時，使用36.6%比例合併重慶水務集團股份有限公司2013年度、2014年度財務報表及2015年度利潤表。使用50.0375%比例合併重慶水務集團股份有限公司2015年12月31日資產負債表及2016年1-11月財務報表。

- (4) 2015年4月，根據《重慶市國有資產監督管理委員會關於同意將重慶三峰環境產業集團有限公司股權無償劃轉至重慶德潤環境有限公司的批覆》(渝國資[2015]67號)，同意將重慶市水務資產經營有限公司持有的重慶三峰環境產業集團有限公司(以下簡稱「三峰環境」)67.086%股權劃無償劃轉至德潤環境，作為國有資本投入。2015年完成股權交割。故在編製合併報表時，使用67.086%比例合併重慶三峰環境產業集團有限公司2013年度、2014年度、2015年度年財務報表。2016年，由於重慶三峰環境產業集團有限公司增資擴股，增資後公司對重慶三峰環境產業集團有限公司持股比例發生變化，由67.086%變更為57.12%，故在編製合併報表時，使用57.12%比例合併重慶三峰環境產業集團有限公司2016年1-11月財務報表。

三、 遵循聲明

本公司編製的財務報表真實、完整地反映了本公司2016年11月30日、2015年12月31日、2014年12月31日、2013年12月31日的財務狀況及2016年1-11月、2015年度、2014年度、2013年度的經營成果和現金流量等有關信息。

四、 重要會計政策和會計估計

1、 會計期間

本公司的會計期間分為年度和中期，會計中期指短於一個完整的會計年度的報告期間。本公司會計年度採用公歷年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、 營業週期

正常營業週期是指本公司從購買用於加工的資產起至實現現金或現金等價物的期間。本公司以12個月作為一個營業週期，並以其作為資產和負債的流動性劃分標準。

3、 記賬本位幣

人民幣為本公司及境內子公司經營所處的主要經濟環境中的貨幣，本公司及境內子公司以人民幣為記賬本位幣。本公司編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

4、 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

企業合併，是指將兩個或兩個以上單獨的企業合併形成一個報告主體的交易或事項。企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

(1) 同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制，且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。同一控制下的企業合併，在合併日取得對其他參與合併企業控制權的一方為合併方，參與合併的其他企業為被合併方。合併日，是指合併方實際取得對被合併方控制權的日期。

合併方取得的資產和負債均按合併日在被合併方的賬面價值計量。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積(實收資本溢價)；資本公積(實收資本溢價)不足以沖減的，調整留存收益。

合併方為進行企業合併發生的各項直接費用，於發生時計入當期損益。

(2) 非同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，為非同一控制下的企業合併。非同一控制下的企業合併，在購買日取得對其他參與合併企業控制權的一方為購買方，參與合併的其他企業為被購買方。購買日，是指為購買方實際取得對被購買方控制權的日期。

對於非同一控制下的企業合併，合併成本包含購買日購買方為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值，為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他管理費用於發生時計入當期損益。購買方作為合併對價發行的權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。所涉及的或有對價按其在購買日的公允價值計入合併成本，購買日後12個月內出現對購買日已存在情況的新的或進一步證據而需要調整或有對價的，相應調整合並商譽。購買方發生的合併成本及在合併中取得的可辨認淨資產按購買日的公允價值計量。合併成本大於合併中取得的被購買方於購買日可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽。合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及合併成本的計量進行覆核，覆核後合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益。

購買方取得被購買方的可抵扣暫時性差異，在購買日因不符合遞延所得稅資產確認條件而未予確認的，在購買日後12個月內，如取得新的或進一步的信息表明購買日的相關情況已經存在，預期被購買方在購買日可抵扣暫時性差異帶來的經濟利益能夠實現的，則確認相關的遞延所得稅資產，同時減少商譽，商譽不足沖減的，差額部分確認為當期損益；除上述情況以外，確認與企業合併相關的遞延所得稅資產的，計入當期損益。

通過多次交易分步實現的非同一控制下企業合併，根據《財政部關於印發企業會計準則解釋第5號的通知》(財會[2012]19號)和《企業會計準則第33號—合併財務報表》第五十一條關於「一攬子交易」的判斷標準(參見本附註四、5(2))，判斷該多次交易是否屬於「一攬子交易」。屬於「一攬子交易」的，參考本部分前面各段描述及本附註四、13「長期股權投資」進行會計處理；不屬於「一攬子交易」的，區分個別財務報表和合併財務報表進行相關會計處理：

在個別財務報表中，以購買日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和，作為該項投資的初始投資成本；購買日之前持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益的，在處置該項投資時將與其相關的其他綜合收益採用與被購買方直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理(即，除了按照權益法核算的在被購買方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產導致的變動中的相應份額以外，其餘轉入當期投資收益)。

在合併財務報表中，對於購買日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益；購買日之前持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益的，與其相關的其他綜合收益應當採用與被購買方直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理(即，除了按照權益法核算的在被購買方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產導致的變動中的相應份額以外，其餘轉為購買日所屬當期投資收益)。

5、 合併財務報表的編製方法

(1) 合併財務報表範圍的確定原則

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定。控制是指本公司擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響該回報金額。合併範圍包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主體。

一旦相關事實和情況的變化導致上述控制定義涉及的相關要素發生了變化，本公司將進行重新評估。

(2) 合併財務報表編製的方法

從取得子公司的淨資產和生產經營決策的實際控制權之日起，本公司開始將其納入合併範圍；從喪失實際控制權之日起停止納入合併範圍。對於處置的子公司，處置日前的經營成果和現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中；當期處置的子公司，不調整合並資產負債表的年初數。非同一控制下企業合併增加的子公司，其購買日後的經營成果及現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中，且不調整合並財務報表的年初數和對比數。同一控制下企業合併增加的子公司，其自合併當年年初至合併日的經營成果和現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中，並且同時調整合並財務報表的對比數。

在編製合併財務報表時，子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本公司的會計政策和會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。對於非同一控制下企業合併取得的子公司，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其財務報表進行調整。

公司內所有重大往來餘額、交易及未實現利潤在合併財務報表編製時予以抵銷。

子公司的股東權益及當期淨損益中不屬於本公司所擁有的部分分別作為少數股東權益及少數股東損益在合併財務報表中股東權益及淨利潤項下單獨列示。子公司當期淨損益中屬於少數股東權益的份額，在合併利潤表中淨利潤項目下以「少數股東損益」項目列示。

少數股東分擔的子公司的虧損超過了少數股東在該子公司年初股東權益中所享有的份額，仍沖減少數股東權益。

當因處置部分股權投資或其他原因喪失了對原有子公司的控制權時，對於剩餘股權，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資收益。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益，在喪失控制權時採用與被購買方直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理（即，除了在該原有子公司重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產導致的變動以外，其餘一併轉為當期投資收益）。其後，對該部分剩餘股權按照《企業會計準則第2號—長期股權投資》或《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》等相關規定進行後續計量，詳見本附註四、13「長期股權投資」或本附註四、9「金融工具」。

本公司通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的，需區分處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易是否屬於一攬子交易。處置對子公司股權投資的各項交易的條款、條件以及經濟影響符合以下一種或多種情況，通常表明應將多次交易事項作為一攬子交易進行會計處理：①這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；②這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；③一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生；④一項交易單獨看是不經濟的，但是和其他交易一併考慮時是經濟的。不屬於一攬子交易的，對其中的每一項交易視情況分別按照「不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資」（詳見本附註四、13、(2)4）和「因處置部分股權投資或其他原因喪失了對原有子公司的控制權」（詳見前段）適用的原則進行會計處理。處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易屬於一攬子交易的，將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理；但是，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。

6、 合營安排分類及共同經營會計處理方法

合營安排，是指一項由兩個或兩個以上的參與方共同控制的安排。本公司根據在合營安排中享有的權利和承擔的義務，將合營安排分為共同經營和合營企業。共同經營，是指本公司享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債的合營安排。合營企業，是指本公司僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。

本公司對合營企業的投資採用權益法核算，按照本附註四、13(2) 2「權益法核算的長期股權投資」中所述的會計政策處理。

本公司作為合營方對共同經營，確認本公司單獨持有的資產、單獨所承擔的負債，以及按本公司份額確認共同持有的資產和共同承擔的負債；確認出售本公司享有的共同經營產出份額所產生的收入；按本公司份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；確認本公司單獨所發生的費用，以及按本公司份額確認共同經營發生的費用。

當本公司作為合營方向共同經營投出或出售資產(該資產不構成業務，下同)、或者自共同經營購買資產時，在該等資產出售給第三方之前，本公司僅確認因該交易產生的損益中歸屬於共同經營其他參與方的部分。該等資產發生符合《企業會計準則第8號—資產減值》等規定的資產減值損失的，對於由本公司向共同經營投出或出售資產的情況，本公司全額確認該損失；對於本公司自共同經營購買資產的情況，本公司按承擔的份額確認該損失。

7、 現金及現金等價物的確定標準

本公司現金及現金等價物包括庫存現金、可以隨時用於支付的存款以及本公司持有的期限短(一般為從購買日起，三個月內到期)、流動性強、易於轉換為已知金額的現金、價值變動風險很小的投資。

8、 外幣業務和外幣報表折算

(1) 外幣交易的折算方法

本公司發生的外幣交易在初始確認時，按交易日的即期匯率折算為記賬本位幣金額，但公司發生的外幣兌換業務或涉及外幣兌換的交易事項，按照實際採用的匯率折算為記賬本位幣金額。

(2) 對於外幣貨幣性項目和外幣非貨幣性項目的折算方法

資產負債表日，對於外幣貨幣性項目採用資產負債表日即期匯率折算，由此產生的匯兌差額，除：①屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的匯兌差額按照借款費用資本化的原則處理；②可供出售的外幣貨幣性項目除攤餘成本之外的其他賬面餘額變動產生的匯兌差額計入其他綜合收益之外，均計入當期損益。

以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算的記賬本位幣金額計量。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，折算後的記賬本位幣金額與原記賬本位幣金額的差額，作為公允價值變動(含匯率變動)處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益。

(3) 外幣財務報表的折算方法

編製合併財務報表涉及境外經營的，如有實質上構成對境外經營淨投資的外幣貨幣性項目，因匯率變動而產生的匯兌差額，作為「外幣報表折算差額」確認為其他綜合收益；處置境外經營時，計入處置當期損益。

境外經營的外幣財務報表按以下方法折算為人民幣報表：資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算；股東權益類項目除「未分配利潤」項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。年初未分配利潤為上一年折算後的期末未分配利潤；期末未分配利潤按折算後的利潤分配各項目計算列示；折算後資產類項目與負債類項目和股東權益類項目合計數的差額，作為外幣報表折算差額，確認為其他綜合收益。處置境外經營並喪失控制權時，將資產負債表中股東權益項目下列示的、與該境外經營相關的外幣報表折算差額，全部或按處置該境外經營的比例轉入處置當期損益。

外幣現金流量採用現金流量發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額作為調節項目，在現金流量表中單獨列報。

年初數和上年實際數按照上年財務報表折算後的數額列示。

在處置本公司在境外經營的全部所有者權益或因處置部分股權投資或其他原因喪失了對境外經營控制權時，將資產負債表中股東權益項目下列示的、與該境外經營相關的歸屬於母公司所有者權益的外幣報表折算差額，全部轉入處置當期損益。

在處置部分股權投資或其他原因導致持有境外經營權益比例降低但不喪失對境外經營控制權時，與該境外經營處置部分相關的外幣報表折算差額將歸屬於少數股東權益，不轉入當期損益。在處置境外經營為聯營企業或合營企業的部分股權時，與該境外經營相關的外幣報表折算差額，按處置該境外經營的比例轉入處置當期損益。

9、金融工具

在本公司成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。金融資產和金融負債在初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和金融負債，相關的交易費用直接計入損益，對於其他類別的金融資產和金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。

(1) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

公允價值，是指市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。金融工具存在活躍市場的，本公司採用活躍市場中的報價確定其公允價值。活躍市場中的報價是指易於定期從交易所、經紀商、行業協會、定價服務機構等獲得的價格，且代表了在公平交易中實際發生的市場交易的價格。金融工具不存在活躍市場的，本公司採用估值技術確定其公允價值。估值技術包括參考熟悉情況並自願交易的各方最近進行的市場交易中使用的價格、參照實質上相同的其他金融工具當前的公允價值、現金流量折現法和期權定價模型等。

(2) 金融資產的分類、確認和計量

以常規方式買賣金融資產，按交易日進行會計確認和終止確認。金融資產在初始確認時劃分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、貸款和應收款項以及可供出售金融資產。

① 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

包括交易性金融資產和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

交易性金融資產是指滿足下列條件之一的金融資產：

- A. 取得該金融資產的目的，主要是為了近期內出售；
- B. 屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明本公司近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；
- C. 屬於衍生工具，但是，被指定且為有效套期工具的衍生工具、屬於財務擔保合同的衍生工具、與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。

符合下述條件之一的金融資產，在初始確認時可指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產：

- A. 該指定可以消除或明顯減少由於該金融資產的計量基礎不同所導致的相關利得或損失在確認或計量方面不一致的情況；
- B. 本公司風險管理或投資策略的正式書面文件已載明，對該金融資產所在的金融資產組合或金融資產和金融負債組合以公允價值為基礎進行管理、評價並向關鍵管理人員報告。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產採用公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該等金融資產相關的股利和利息收入計入當期損益。

② 持有至到期投資

是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且本公司有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。

持有至到期投資採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，在終止確認、發生減值或攤銷時產生的利得或損失，計入當期損益。

實際利率法是指按照金融資產或金融負債(含一組金融資產或金融負債)的實際利率計算其攤餘成本及各期利息收入或支出的方法。實際利率是指將金融資產或金融負債在預期存續期間或適用的更短期間內的未來現金流量，折現為該金融資產或金融負債當前賬面價值所使用的利率。

在計算實際利率時，本公司將在考慮金融資產或金融負債所有合同條款的基礎上預計未來現金流量(不考慮未來的信用損失)，同時還將考慮金融資產或金融負債合同各方之間支付或收取的、屬於實際利率組成部分的各項收費、交易費用及折價或溢價等。

③ 貸款和應收款項

是指在活躍市場中沒有報價、回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。本公司劃分為貸款和應收款的金融資產包括應收票據、應收賬款、應收利息、應收股利及其他應收款等。

貸款和應收款項採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，在終止確認、發生減值或攤銷時產生的利得或損失，計入當期損益。

④ 可供出售金融資產

包括初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產，以及除了以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、貸款和應收款項、持有至到期投資以外的金融資產。

可供出售債務工具投資的期末成本按照攤餘成本法確定，即初始確認金額扣除已償還的本金，加上或減去採用實際利率法將該初始確認金額與到期日金額之間的差額進行攤銷形成的累計攤銷額，並扣除已發生的減值損失後的金額。可供出售權益工具投資的期末成本為其初始取得成本。

可供出售金融資產採用公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失，除減值損失和外幣貨幣性金融資產與攤餘成本相關的匯兌差額計入當期損益外，確認為其他綜合收益，在該金融資產終止確認時轉出，計入當期損益。但是，在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，以及與該權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融資產，按照成本進行後續計量。

可供出售金融資產持有期間取得的利息及被投資單位宣告發放的現金股利，計入投資收益。

(3) 金融資產減值

除了以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本公司在每個資產負債表日對其他金融資產的賬面價值進行檢查，有客觀證據表明金融資產發生減值的，計提減值準備。

本公司對單項金額重大的金融資產單獨進行減值測試；對單項金額不重大的金融資產，單獨進行減值測試或包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。單獨測試未發生減值的金融資產(包括單項金額重大和不重大的金融資產)，包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中再進行減值測試。已單項確認減值損失的金融資產，不包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。

① 持有至到期投資、貸款和應收款項減值

以成本或攤餘成本計量的金融資產將其賬面價值減記至預計未來現金流量現值，減記金額確認為減值損失，計入當期損益。金融資產在確認減值損失後，如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，金融資產轉回減值損失後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該金融資產在轉回日的攤餘成本。

② 可供出售金融資產減值

當綜合相關因素判斷可供出售權益工具投資公允價值下跌是嚴重或非暫時性下跌時，表明該可供出售權益工具投資發生減值。

可供出售金融資產發生減值時，將原計入其他綜合收益的因公允價值下降形成的累計損失予以轉出並計入當期損益，該轉出的累計損失為該資產初始取得成本扣除已收回本金和已攤銷金額、當前公允價值和原已計入損益的減值損失後的餘額。

在確認減值損失後，期後如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，可供出售權益工具投資的減值損失轉回確認為其他綜合收益，可供出售債務工具的減值損失轉回計入當期損益。

在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，或與該權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融資產的減值損失，不予轉回。

(4) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

滿足下列條件之一的金融資產，予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②該金融資產已轉移，且將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；③該金融資產已轉移，雖然企業既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產的控制。

若企業既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，且未放棄對該金融資產的控制的，則按照繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。繼續涉入所轉移金融資產的程度，是指該金融資產價值變動使企業面臨的風險水平。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值及因轉移而收到的對價與原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額計入當期損益。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值在終止確認及未終止確認部分之間按其相對的公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價與應分攤至終止確認部分的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和與分攤的前述賬面金額之差額計入當期損益。

本公司對採用附追索權方式出售的金融資產，或將持有的金融資產背書轉讓，需確定該金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬是否已經轉移。已將該金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方的，終止確認該金融資產；保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，不終止確認該金融資產；既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，則繼續判斷企業是否對該資產保留了控制，並根據前面各段所述的原則進行會計處理。

(5) 金融負債的分類和計量

金融負債在初始確認時劃分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。初始確認金融負債，以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，相關的交易費用直接計入當期損益，對於其他金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。

① 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

分類為交易性金融負債和在初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的條件與分類為交易性金融資產和在初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的條件一致。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債採用公允價值進行後續計量，公允價值的變動形成的利得或損失以及與該等金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

② 其他金融負債

與在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融負債，按照成本進行後續計量。其他金融負債採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，終止確認或攤銷產生的利得或損失計入當期損益。

③ 財務擔保合同

不屬於指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的財務擔保合同，以公允價值進行初始確認，在初始確認後按照《企業會計準則第13號—或有事項》確定的金額和初始確認金額扣除按照《企業會計準則第14號—收入》的原則確定的累計攤銷額後的餘額之中的較高者進行後續計量。

(6) 金融負債的終止確認

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，才能終止確認該金融負債或其一部分。本公司(債務人)與債權人之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。

金融負債全部或部分終止確認的，將終止確認部分的賬面價值與支付的對價(包括轉出的非現金資產或承擔的新金融負債)之間的差額，計入當期損益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具於相關合同簽署日以公允價值進行初始計量，並以公允價值進行後續計量。衍生工具的公允價值變動計入當期損益。除非被指定為一種非常有效的對沖工具的衍生品，在這種情況下，對任何由此產生的收益或損失的確認取決於被套期項目的性質。

(8) 金融資產和金融負債的抵銷

當本公司具有抵銷已確認金融資產和金融負債的法定權利，且目前可執行該種法定權利，同時本公司計劃以淨額結算或同時變現該金融資產和清償該金融負債時，金融資產和金融負債以相互抵銷後的金額在資產負債表內列示。除此以外，金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不予相互抵銷。

(9) 權益工具

權益工具是指能證明擁有本公司在扣除所有負債後的資產中的剩餘權益的合同。本公司發行(含再融資)、回購、出售或註銷權益工具作為權益的變動處理。本公司不確認權益工具的公允價值變動。與權益性交易相關的交易費用從權益中扣減。

本公司對權益工具持有方的各種分配(不包括股票股利)，減少股東權益。本公司不確認權益工具的公允價值變動額。

10、應收款項

應收款項包括應收賬款、其他應收款等。

(1) 壞賬準備的確認標準

本公司在資產負債表日對應收款項賬面價值進行檢查，對存在下列客觀證據表明應收款項發生減值的，計提減值準備：①債務人發生嚴重的財務困難；②債務人違反合同條款(如償付利息或本金發生違約或逾期等)；③債務人很可能倒閉或進行其他財務重組；④其他表明應收款項發生減值的客觀依據。

(2) 壞賬準備的計提方法**① 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項壞賬準備的確認標準、計提方法**

本公司將金額為人民幣1,000萬元以上的應收款項確認為單項金額重大的應收款項。

本公司對單項金額重大的應收款項單獨進行減值測試，單獨測試未發生減值的金融資產，包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。單項測試已確認減

值損失的應收款項，不再包括在具有類似信用風險特徵的應收款項組合中進行減值測試。

② 按信用風險組合計提壞賬準備的應收款項的確定依據、壞賬準備計提方法

A. 信用風險特徵組合的確定依據

本公司對單項金額不重大以及金額重大但單項測試未發生減值的應收款項，按信用風險特徵的相似性和相關性對金融資產進行分組。這些信用風險通常反映債務人按照該等資產的合同條款償還所有到期金額的能力，並且與被檢查資產的未來現金流量測算相關。

不同組合的確定依據：

| 項目 | 確定組合的依據 |
|-------|------------------------------------|
| 賬齡組合 | 單項不重大應收款項及經單獨測試後未發現減值跡象的單項金額重大應收款項 |
| 關聯方組合 | 關聯方往來、內部職工借款、政府部門往來 |
| 質保金組合 | 工程保證金、履約保證金 |

B. 根據信用風險特徵組合確定的壞賬準備計提方法

按組合方式實施減值測試時，壞賬準備金額系根據應收款項組合結構及類似信用風險特徵（債務人根據合同條款償還欠款的能力）按歷史損失經驗及目前經濟狀況與預計應收款項組合中已經存在的損失評估確定。

不同組合計提壞賬準備的計提方法：

| 項目 | 計提方法 |
|-------|--------|
| 單項組合 | 賬齡分析法 |
| 關聯方組合 | 不計提壞賬 |
| 質保金組合 | 餘額百分比法 |

a. 組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的組合計提方法

(1) 供排水企業、垃圾焚燒及發電企業

| 賬齡 | 應收賬款 計提比例(%) | 其他應收款 計提比例(%) |
|--------------|-----------------|------------------|
| 1年以內(含1年,下同) | 5 | 5 |
| 1-2年 | 10 | 10 |
| 2-3年 | 50 | 50 |
| 3年以上 | 90-100 | 90-100 |

(2) 建築施工企業

| 賬齡 | 應收賬款 計提比例(%) | 其他應收款 計提比例(%) |
|------|-----------------|------------------|
| 1年以內 | 5 | 5 |
| 1-2年 | 10 | 10 |
| 2-3年 | 20 | 20 |
| 3年以上 | 50-100 | 50-100 |

b. 組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的計提方法

| 組合名稱 | 應收賬款 計提比例(%) | 其他應收款 計提比例(%) |
|-------|-----------------|------------------|
| 質保金組合 | 0.3 | 0.3 |

③ 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收款項

| | |
|-------------|------------|
| 單項計提壞賬準備的理由 | 賬齡較長預計無法收回 |
| 壞賬準備的計提方法 | 個別認定法 |

(3) 壞賬準備的轉回

如有客觀證據表明該應收款項價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。但是，該轉回後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該應收款項在轉回日的攤餘成本。

11、存貨

(1) 存貨的分類

存貨主要包括原材料、周轉材料、庫存商品、在產品、工程施工、開發成本等。

(2) 存貨取得和發出的計價方法

存貨在取得時按實際成本計價。原材料按加權平均法計價加權平均法計價。周轉材料採用一次攤銷法。工程施工核算實際發生的合同成本和合同毛利，工程結算核算根據建造合同約定向客戶辦理結算的累計金額；合同完工時，工程施工餘額和工程結算餘額對沖結平。

(3) 存貨可變現淨值的確認和跌價準備的計提方法

可變現淨值是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。在確定存貨的可變現淨值時，以取得的確鑿證據為基礎，同時考慮持有存貨的目的以及資產負債表日後事項的影響。

在資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量。當其可變現淨值低於成本時，提取存貨跌價準備。存貨跌價準備按單個存貨項目的成本高於其可變現淨值的差額提取。

計提存貨跌價準備後，如果以前減記存貨價值的影響因素已經消失，導致存貨的可變現淨值高於其賬面價值的，在原已計提的存貨跌價準備金額內予以轉回，轉回的金額計入當期損益。

(4) 存貨的盤存制度為永續盤存制。

12、劃分為持有待售資產

若某項非流動資產在其當前狀況下僅根據出售此類資產的慣常條款即可立即出售，本公司已就處置該項非流動資產作出決議，已經與受讓方簽訂了不可撤銷的轉讓協議，且該項轉讓將在一年內完成，則該非流動資產作為持有待售非流動資產核算，自劃分為持有待售之日起不計提折舊或進行攤銷，按照賬面價值與公允價值減去處置費用後的淨額孰低計量。持有待售的非流動資產包括單項資產和處置組。如果處置組是一個《企業會計準則第8號—資產減值》所定義的資產組，並且按照該準則的規定將企業合併中取得的商譽

分攤至該資產組，或者該處置組是資產組中的一項經營，則該處置組包括企業合併中所形成的商譽。

被劃分為持有待售的單項非流動資產和處置組中的資產，在資產負債表的流動資產部分單獨列報；被劃分為持有待售的處置組中的與轉讓資產相關的負債，在資產負債表的流動負債部分單獨列報。

某項資產或處置組被劃歸為持有待售，但後來不再滿足持有待售的非流動資產的確認條件，本公司停止將其劃歸為持有待售，並按照下列兩項金額中較低者進行計量：(1)該資產或處置組被劃歸為持有待售之前的賬面價值，按照其假定在沒有被劃歸為持有待售的情況下原應確認的折舊、攤銷或減值進行調整後的金額；(2)決定不再出售之日的可收回金額。

13、長期股權投資

本部分所指的長期股權投資是指本公司對被投資單位具有控制、共同控制或重大影響的長期股權投資。本公司對被投資單位不具有控制、共同控制或重大影響的長期股權投資，作為可供出售金融資產或以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產核算，其會計政策詳見附註四、9「金融工具」。

共同控制，是指本公司按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。重大影響，是指本公司對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。

(1) 投資成本的確定

對於同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照被合併方股東權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付的現金、轉讓的非現金資產以及所承擔債務賬面價值之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。以發行權益性證券作為合併對價的，在合併日按照被合併方股東權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本，按照發行股份的面值總額作為實收資本，長期股權投資初始投資成本與所發行股份面值總額之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

對於非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在購買日按照合併成本作為長期股權投資的初始投資成本，合併成本包括購買方付出的資產、發生或承擔的負債、發行的

權益性證券的公允價值之和。合併方或購買方為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用，於發生時計入當期損益。

除企業合併形成的長期股權投資外的其他股權投資，按成本進行初始計量，該成本視長期股權投資取得方式的不同，分別按照本公司實際支付的現金購買價款、本公司發行的權益性證券的公允價值、投資合同或協議約定的價值、非貨幣性資產交換交易中換出資產的公允價值或原賬面價值、該項長期股權投資自身的公允價值等方式確定。與取得長期股權投資直接相關的費用、稅金及其他必要支出也計入投資成本。

(2) 後續計量及損益確認方法

對被投資單位具有共同控制(構成共同經營者除外)或重大影響的長期股權投資，採用權益法核算。此外，公司財務報表採用成本法核算能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資。

① 成本法核算的長期股權投資

採用成本法核算時，長期股權投資按初始投資成本計價，追加或收回投資調整長期股權投資的成本。除取得投資時實際支付的價款或者對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或者利潤外，當期投資收益按照享有被投資單位宣告發放的現金股利或利潤確認。

② 權益法核算的長期股權投資

採用權益法核算時，長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，不調整長期股權投資的初始投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。

採用權益法核算時，按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資收益和其他綜合收益，同時調整長期股權投資的賬面價值；按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值；對於被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入資本公積。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。被投資單位採用的會計政策及會計期間與本公司不一致的，按照本公司的會計政策及會計期間對被投資單位的財務報表進行調整，並據以確認投資收益和其他綜合收益。對於本公司與聯營企業及合營企業之間發生的交易，投出或出售

的資產不構成業務的，未實現內部交易損益按照享有的比例計算歸屬於本公司的部分予以抵銷，在此基礎上確認投資損益。但本公司與被投資單位發生的未實現內部交易損失，屬於所轉讓資產減值損失的，不予以抵銷。在確認應分擔被投資單位發生的淨虧損時，以長期股權投資的賬面價值和其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限。此外，如本公司對被投資單位負有承擔額外損失的義務，則按預計承擔的義務確認預計負債，計入當期投資損失。被投資單位以後期間實現淨利潤的，本公司在收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。

③ 收購少數股權

在編製合併財務報表時，因購買少數股權新增的長期股權投資與按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日(或合併日)開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本公積，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

④ 處置長期股權投資

在合併財務報表中，母公司在不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司淨資產的差額計入股東權益；母公司部分處置對子公司的長期股權投資導致喪失對子公司控制權的，按本附註四、5、(2)「合併財務報表編製的方法」中所述的相關會計政策處理。

其他情形下的長期股權投資處置，對於處置的股權，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。

採用權益法核算的長期股權投資，處置後的剩餘股權仍採用權益法核算的，在處置時將原計入股東權益的其他綜合收益部分按相應的比例採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動而確認的所有者權益，按比例結轉入當期損益。

採用成本法核算的長期股權投資，處置後剩餘股權仍採用成本法核算的，其在取得對被投資單位的控制之前因採用權益法核算或金融工具確認和計量準則核算而確認的其他綜合收益，採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，並按比例結轉當期損益；因採用權益法核算而確認的被投資單位淨資產中除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動按比例結轉當期損益。

14、投資性房地產

投資性房地產是指為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產。包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權、已出租的建築物等。投資性房地產按成本進行初始計量。與投資性房地產有關的後續支出，如果與該資產有關的經濟利益

很可能流入且其成本能可靠地計量，則計入投資性房地產成本。其他後續支出，在發生時計入當期損益。

本公司採用成本模式對投資性房地產進行後續計量，並按照與房屋建築物或土地使用權一致的政策進行折舊或攤銷。

當投資性房地產被處置、或者永久退出使用且預計不能從其處置中取得經濟利益時，終止確認該項投資性房地產。投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後計入當期損益。

15、固定資產

(1) 固定資產確認條件

固定資產是指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。固定資產僅在與其有關的經濟利益很可能流入本公司，且其成本能夠可靠地計量時才予以確認。固定資產按成本並考慮預計棄置費用因素的影響進行初始計量。

(2) 各類固定資產的折舊方法

固定資產從達到預定可使用狀態的次月起，採用年限平均法在使用壽命內計提折舊。各類固定資產的使用壽命、預計淨殘值和年折舊率如下：

| 類別 | 折舊方法 | 折舊年限(年) | 殘值率(%) | 年折舊率(%) |
|--------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建築物 | 年限平均法 | 8-35 | 3 | 12.13-2.77 |
| 管網 | 年限平均法 | 15-20 | 3 | 6.47-4.85 |
| 機器設備 | 年限平均法 | 5-18 | 3 | 19.40-5.39 |
| 運輸工具 | 年限平均法 | 6-8 | 3 | 16.17-12.13 |
| 辦公設備 | 年限平均法 | 5 | 3 | 19.40 |
| 電子設備 | 年限平均法 | 5-18 | 3 | 19.40-5.39 |
| 其他 | 年限平均法 | 10 | 3 | 9.70 |

預計淨殘值是指假定固定資產預計使用壽命已滿並處於使用壽命終了時的預期狀態，本公司目前從該項資產處置中獲得的扣除預計處置費用後的金額。

(3) 固定資產的減值測試方法及減值準備計提方法

固定資產的減值測試方法和減值準備計提方法詳見附註四、20「長期資產減值」。

(4) 融資租入固定資產的認定依據及計價方法

融資租賃為實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃，其所有權最終可能轉移，也可能不轉移。以融資租賃方式租入的固定資產採用與自有固定資產一致的政策計提租賃資產折舊。能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的在租賃資產使用壽命內計提折舊，無法合理確定租賃期屆滿能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產使用壽命兩者中較短的期間內計提折舊。

(5) 其他說明

與固定資產有關的後續支出，如果與該固定資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能可靠地計量，則計入固定資產成本，並終止確認被替換部分的賬面價值。除此以外的其他後續支出，在發生時計入當期損益。

當固定資產處於處置狀態或預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。

本公司至少於年度終了對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如發生改變則作為會計估計變更處理。

16、 在建工程

在建工程成本按實際工程支出確定，包括在建期間發生的各項工程支出以及其他相關費用等。在建工程在達到預定可使用狀態後結轉為固定資產。

在建工程的減值測試方法和減值準備計提方法詳見附註四、20「長期資產減值」。

17、 借款費用

借款費用包括借款利息、折價或溢價的攤銷、輔助費用以及因外幣借款而發生的匯兌差額等。可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的借款費用，在資產支出已經發生、借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生

產活動已經開始時，開始資本化；構建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態或者可銷售狀態時，停止資本化。其餘借款費用在發生當期確認為費用。

專門借款當期實際發生的利息費用，減去尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額予以資本化；一般借款根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款的加權平均利率計算確定。

資本化期間內，外幣專門借款的匯兌差額全部予以資本化；外幣一般借款的匯兌差額計入當期損益。

符合資本化條件的資產指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。

如果符合資本化條件的資產在購建或生產過程中發生非正常中斷、並且中斷時間連續超過3個月的，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建或生產活動重新開始。

18、無形資產

(1) 無形資產

無形資產是指本公司擁有或者控制的沒有實物形態的可辨認非貨幣性資產。

無形資產按成本進行初始計量。與無形資產有關的支出，如果相關的經濟利益很可能流入本公司且其成本能可靠地計量，則計入無形資產成本。除此以外的其他項目的支出，在發生時計入當期損益。

取得的土地使用權通常作為無形資產核算。自行開發建造廠房等建築物，相關的土地使用權支出和建築物建造成本則分別作為無形資產和固定資產核算。如為外購的房屋及建築物，則將有關價款在土地使用權和建築物之間進行分配，難以合理分配的，全部作為固定資產處理。

使用壽命有限的無形資產自可供使用時起，對其原值減去預計淨殘值和已計提的減值準備累計金額在其預計使用壽命內採用直線法分期平均攤銷。使用壽命不確定的無形資產不予攤銷。

期末，對使用壽命有限的無形資產的使用壽命和攤銷方法進行覆核，如發生變更則作為會計估計變更處理。此外，還對使用壽命不確定的無形資產的使用壽命進行覆核，如果有證據表明該無形資產為企業帶來經濟利益的期限是可預見的，則估計其使用壽命並按照使用壽命有限的無形資產的攤銷政策進行攤銷。

(2) 無形資產的減值測試方法及減值準備計提方法

無形資產的減值測試方法和減值準備計提方法詳見附註四、20「長期資產減值」。

19、長期待攤費用

長期待攤費用為已經發生但應由報告期和以後各期負擔的分攤期限在一年以上的各項費用。本公司的長期待攤費用主要包括車位使用費、房屋裝修費等。長期待攤費用在預計受益期間按直線法攤銷。

20、長期資產減值

對於固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產、以成本模式計量的投資性房地產及對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資等非流動非金融資產，本公司於資產負債表日判斷是否存在減值跡象。如存在減值跡象的，則估計其可收回金額，進行減值測試。商譽、使用壽命不確定的無形資產和尚未達到可使用狀態的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年均進行減值測試。

減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產的公允價值根據公平交易中銷售協議價格確定；不存在銷售協議但存在資產活躍市場的，公允價值按照該資產的買方出價確定；不存在銷售協議和資產活躍市場的，則以可獲取的最佳信息為基礎估計資產的公允價值。處置費用包括與資產處置有關的法律費用、相關稅費、搬運費以及為使資產達到可銷售狀態所發生的直接費用。資產預計未來現金流量的現值，按照資產在持續使用過程中和最終處置時所產生的預計未來現金流量，選擇恰當的折現率對其進行折現後的金額加以確定。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

在財務報表中單獨列示的商譽，在進行減值測試時，將商譽的賬面價值分攤至預期從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合。測試結果表明包含分攤的商譽的資產組或資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，確認相應的減值損失。減值損失金額先抵減分攤至該資產組或資產組組合的商譽的賬面價值，再根據資產組或資產組組合中除商譽以外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

21、職工薪酬

本公司職工薪酬主要包括短期職工薪酬、離職後福利、辭退福利。其中：

短期薪酬主要包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、醫療保險費、生育保險費、工傷保險費、住房公積金、工會經費和職工教育經費、非貨幣性福利等。本公司在職工為本公司提供服務的會計期間將實際發生的短期職工薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。其中非貨幣性福利按公允價值計量。

離職後福利主要包括設定提存計劃。其中設定提存計劃主要包括基本養老保險、失業保險以及年金等，相應的應繳存金額於發生時計入相關資產成本或當期損益。

在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償的建議，在本公司不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時，和本公司確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本兩者孰早日，確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益。但辭退福利預期在年度報告期結束後十二個月不能完全支付的，按照其他長期職工薪酬處理。

職工內部退休計劃採用與上述辭退福利相同的原則處理。本公司將自職工停止提供服務日至正常退休日的期間擬支付的內退人員工資和繳納的社會保險費等，在符合預計負債確認條件時，計入當期損益(辭退福利)。

本公司向職工提供的其他長期職工福利，符合設定提存計劃的，按照設定提存計劃進行會計處理，除此之外按照設定受益計劃進行會計處理。

22、 預計負債

當與或有事項相關的義務同時符合以下條件，確認為預計負債：(1)該義務是本公司承擔的現時義務；(2)履行該義務很可能導致經濟利益流出；(3)該義務的金額能夠可靠地計量。

在資產負債表日，考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素，按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數對預計負債進行計量。

如果清償預計負債所需支出全部或部分預期由第三方補償的，補償金額在基本確定能夠收到時，作為資產單獨確認，且確認的補償金額不超過預計負債的賬面價值。

23、 收入

(1) 商品銷售收入

在已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給買方，既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權，也沒有對已售商品實施有效控制，收入的金額能夠可靠地計量，相關的經濟利益很可能流入企業，相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量時，確認商品銷售收入的實現。

(2) 提供勞務收入

在提供勞務交易的結果能夠可靠估計的情況下，於資產負債表日按照完工百分比法確認提供的勞務收入。

提供勞務交易的結果能夠可靠估計是指同時滿足：①收入的金額能夠可靠地計量；②相關的經濟利益很可能流入企業；③交易的完工程度能夠可靠地確定；④交易中已發生和將發生的成本能夠可靠地計量。

(3) 建造合同收入

在建造合同的結果能夠可靠估計的情況下，於資產負債表日按照完工百分比法確認合同收入和合同費用。合同完工進度按已經完成的合同工作量佔合同預計總工作量的比例確定。

建造合同的結果能夠可靠估計是指同時滿足：①合同總收入能夠可靠地計量；②與合同相關的經濟利益很可能流入企業；③實際發生的合同成本能夠清楚地區分和可靠地計量；④合同完工進度和為完成合同尚需發生的成本能夠可靠地確定。

如建造合同的結果不能可靠地估計，但合同成本能夠收回的，合同收入根據能夠收回的實際合同成本予以確認，合同成本在其發生的當期確認為合同費用；合同成本不可能收回的，在發生時立即確認為合同費用，不確認合同收入。使建造合同的結果不能可靠估計的不確定因素不復存在的，按照完工百分比法確定與建造合同有關的收入和費用。

合同預計總成本超過合同總收入的，將預計損失確認為當期費用。

在建合同累計已發生的成本和累計已確認的毛利(虧損)與已結算的價款在資產負債表中以抵銷後的淨額列示。在建合同累計已發生的成本和累計已確認的毛利(虧損)之和超過已結算價款的部分作為存貨列示；在建合同已結算的價款超過累計已發生的成本與累計已確認的毛利(虧損)之和的部分作為預收款項列示。

對於提供建設經營移交方式(BOT)參與公共基礎設施建設業務，本公司於項目建造期間，對所提供的建造服務按照《企業會計準則第15號—建造合同》確認相關的收入和費用；基礎設施建成後，按照《企業會計準則第14號—收入》確認與後續經營服務相關的收入和費用。

(4) 使用費收入

根據有關合同或協議，按權責發生制確認收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司貨幣資金的時間和實際利率計算確定

24、政府補助

政府補助是指本公司從政府無償取得貨幣性資產和非貨幣性資產，不包括政府作為所有者投入的資本。政府補助分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公

允價值計量；公允價值不能夠可靠取得的，按照名義金額計量。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，並在相關資產的使用壽命內平均分配計入當期損益。與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用和損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償已經發生的相關費用和損失的，直接計入當期損益。

已確認的政府補助需要返還時，存在相關遞延收益餘額的，沖減相關遞延收益賬面餘額，超出部分計入當期損益；不存在相關遞延收益的，直接計入當期損益。

25、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

(1) 當期所得稅

資產負債表日，對於當期和以前期間形成的當期所得稅負債(或資產)，以按照稅法規定計算的預期應交納(或返還)的所得稅金額計量。計算當期所得稅費用所依據的應納稅所得額系根據有關稅法規定對本報告期稅前會計利潤作相應調整後計算得出。

(2) 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債

某些資產、負債項目的賬面價值與其計稅基礎之間的差額，以及未作為資產和負債確認但按照稅法規定可以確定其計稅基礎的項目的賬面價值與計稅基礎之間的差額產生的暫時性差異，採用資產負債表債務法確認遞延所得稅資產及遞延所得稅負債。

與商譽的初始確認有關，以及與既不是企業合併、發生時也不影響會計利潤和應納稅所得額(或可抵扣虧損)的交易中產生的資產或負債的初始確認有關的應納稅暫時性差異，不予確認有關的遞延所得稅負債。此外，對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的應納稅暫時性差異，如果本公司能夠控制暫時性差異轉回的時間，而且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回，也不予確認有關的遞延所得稅負債。除上述例外情況，本公司確認其他所有應納稅暫時性差異產生的遞延所得稅負債。

與既不是企業合併、發生時也不影響會計利潤和應納稅所得額(或可抵扣虧損)的交易中產生的資產或負債的初始確認有關的可抵扣暫時性差異，不予確認有關的遞延所得稅資產。此外，對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，如果暫時性差異在可預見的未來不是很可能轉回，或者未來不是很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額，不予確認有關的遞延所得稅資產。除上述例外情況，本公司以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限，確認其他可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產。

對於能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，以很可能獲得用來抵扣可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認相應的遞延所得稅資產。

資產負債表日，對於遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，根據稅法規定，按照預期收回相關資產或清償相關負債期間的適用稅率計量。

於資產負債表日，對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核，如果未來很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

(3) 所得稅費用

所得稅費用包括當期所得稅和遞延所得稅。

除確認為其他綜合收益或直接計入股東權益的交易和事項相關的當期所得稅和遞延所得稅計入其他綜合收益或股東權益，以及企業合併產生的遞延所得稅調整商譽的賬面價值外，其餘當期所得稅和遞延所得稅費用或收益計入當期損益。

(4) 所得稅的抵銷

當擁有以淨額結算的法定權利，且意圖以淨額結算或取得資產、清償負債同時進行時，本公司當期所得稅資產及當期所得稅負債以抵銷後的淨額列報。

當擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利，且遞延所得稅資產及遞延所得稅負債是與同一稅收徵管部門對同一納稅主體徵收的所得稅相關或者是對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產及負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產和負債或是同時取得資產、清償負債時，本公司遞延所得稅資產及遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列報。

26、租賃

融資租賃為實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃，其所有權最終可能轉移，也可能不轉移。融資租賃以外的其他租賃為經營租賃。

(1) 本公司作為承租人記錄經營租賃業務

經營租賃的租金支出在租賃期內的各個期間按直線法計入相關資產成本或當期損益。初始直接費用計入當期損益。或有租金於實際發生時計入當期損益。

(2) 本公司作為出租人記錄經營租賃業務

經營租賃的租金收入在租賃期內的各個期間按直線法確認為當期損益。對金額較大的初始直接費用於發生時予以資本化，在整個租賃期間內按照與確認租金收入相同的基礎分期計入當期損益；其他金額較小的初始直接費用於發生時計入當期損益。或有租金於實際發生時計入當期損益。

(3) 本公司作為承租人記錄融資租賃業務

於租賃期開始日，將租賃開始日租賃資產的公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作為租入資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，其差額作為未確認融資費用。此外，在租賃談判和簽訂租賃合同過程中發生的，可歸屬於租賃項目的初始直接費用也計入租入資產價值。最低租賃付款額扣除未確認融資費用後的餘額分別長期負債和一年內到期的長期負債列示。

未確認融資費用在租賃期內採用實際利率法計算確認當期的融資費用。或有租金於實際發生時計入當期損益。

(4) 本公司作為出租人記錄融資租賃業務

於租賃期開始日，將租賃開始日最低租賃收款額與初始直接費用之和作為應收融資租賃款的入賬價值，同時記錄未擔保餘值；將最低租賃收款額、初始直接費用及未擔保餘值之和與其現值之和的差額確認為未實現融資收益。應收融資租賃款扣除未實現融資收益後的餘額分別長期債權和一年內到期的長期債權列示。

未實現融資收益在租賃期內採用實際利率法計算確認當期的融資收入。或有租金於實際發生時計入當期損益。

27、重大會計判斷和估計

本公司在運用會計政策過程中，由於經營活動內在的不確定性，本公司需要對無法準確計量的報表項目的賬面價值進行判斷、估計和假設。這些判斷、估計和假設是基於本公司管理層過去的歷史經驗，並在考慮其他相關因素的基礎上做出的。這些判斷、估計和

假設會影響收入、費用、資產和負債的報告金額以及資產負債表日或有負債的披露。然而，這些估計的不確定性所導致的實際結果可能與本公司管理層當前的估計存在差異，進而造成對未來受影響的資產或負債的賬面金額進行重大調整。

本公司對前述判斷、估計和假設在持續經營的基礎上進行定期覆核，會計估計的變更僅影響變更當期的，其影響數在變更當期予以確認；既影響變更當期又影響未來期間的，其影響數在變更當期和未來期間予以確認。

於資產負債表日，本公司需對財務報表項目金額進行判斷、估計和假設的重要領域如下：

(1) 所得稅

所得稅的處理採用資產負債表債務法。

公司將遞延所得稅資產和遞延所得稅負債當期發生額的綜合結果，確認為遞延所得稅，同時將其計入所得稅費用，但不包括因企業合併確認的遞延所得稅、直接計入所有者權益的交易或事項確認的遞延所得稅。

所得稅的匯算清繳方式：季度預繳，年度匯算清繳。

(2) 公允價值計量

本公司以公允價值計量相關資產或負債時，基於如下假設：

市場參與者在計量日出售資產或者轉移負債的交易，是在當前市場條件下的有序交易；

出售資產或者轉移負債的有序交易在相關資產或負債的主要市場進行。不存在主要市場的，假定該交易在相關資產或負債的最有利市場進行。

採用市場參與者在對該資產或負債定價時為實現其經濟利益最大化所使用的假設。

本公司將根據交易性質和相關資產或負債的特徵等，以其交易價格作為初始確認的公允價值。

其他相關會計準則要求或者允許公司以公允價值對相關資產或負債進行初始計量，且其交易價格與公允價值不相等的，公司將相關利得或損失計入當期損益，但其他相關會計準則另有規定的除外。

以公允價值計量非金融資產時，考慮市場參與者將該資產用於最佳用途產生經濟利益的能力，或者將該資產出售給能夠用於最佳用途的其他市場參與者產生經濟利益的能力。

本公司採用估值技術時考慮了在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術。估值技術的輸入值優先使用相關可觀察輸入值，只有在相關可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，才可以使用不可觀察輸入值。

公允價值計量所使用的輸入值劃分為三個層次：

第一層次輸入值是在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。

第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值。

第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。

公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重要意義的輸入值所屬的最低層次決定。

五、稅項

1、主要稅種及稅率

| 稅項 | 計稅基數 | 稅率 | 備註 |
|---------|-------------------|---------------------|------------------------------|
| 增值稅 | 銷售收入、技術使用費 | 3%、4%、6%、17% | |
| 營業稅 | 建築安裝勞務、租賃收入、銷售不動產 | 3%、5% | |
| 城市維護建設稅 | 應納流轉稅額 | 5%、7% | 成都九江環保發電有限公司稅率為5%，其餘公司稅率均為7% |
| 教育費附加 | 應納流轉稅額 | 3% | |
| 地方教育費附加 | 應交流轉稅額 | 2% | |
| 企業所得稅 | 應納稅所得額 | 0%、7.5%、15%、20%、25% | |

2、 稅收優惠及批文

(1) 增值稅優惠政策：

2015年7月1日以前，根據《關於調整完善資源綜合利用產品及勞務增值稅政策的通知》(財稅[2011]115號)，重慶水務集團股份有限公司、成都九江環保發電有限公司、大理三峰再生能源發電有限公司、昆明重鋼再生能源發電有限公司、重慶豐盛環保發電有限公司、西昌三峰環保發電有限公司、六安三峰環保發電有限公司、重慶同興垃圾處理有限公司垃圾發電收入可享受即徵即退增值稅政策以及垃圾處置費收入享受免徵增值稅政策；根據《財政部國家稅務總局關於印發資源綜合利用產品和勞務增值稅優惠目錄的通知》(財稅[2015]78號)，2015年7月1日以後，重慶水務集團股份有限公司、成都九江環保發電有限公司、大理三峰再生能源發電有限公司、昆明重鋼再生能源發電有限公司、重慶豐盛環保發電有限公司、西昌三峰環保發電有限公司、六安三峰環保發電有限公司、重慶同興垃圾處理有限公司符合資源綜合利用產品和勞務增值稅優惠目錄內條件，符合垃圾以及利用垃圾發酵產生的電力收入即徵即退增值稅100%，符合垃圾處理、污泥處理處置勞務收入即徵即退增值稅70%。

(2) 企業所得稅優惠政策：

- ① 根據財稅[2011]58號文《關於財政部、海關總署、國家稅務總局關於深入實施西部大開發戰略有關稅收政策問題的通知》，自2011年1月1日至2020年12月31日，對設在西部地區的鼓勵類產業企業減按15%的稅率徵收企業所得稅，本集團的西部地區內所屬子公司(重慶三峰卡萬塔環境產業有限公司、重慶豐盛環保發電有限公司、重慶三峰科技有限公司、昆明重鋼再生能源發電有限公司、成都九江環保發電有限公司、西昌三峰環保發電有限公司、重慶同興垃圾處理有限公司)符合減稅條件，適用稅率15%。同時根據《中華人民共和國企業所得稅法實施條例》本集團子公司中從事符合條件的環境保護、節能節水項目的所得，自項目取得第一筆生產經營收入所屬納稅年度起，第一年至第三年可免徵企業所得稅，第四年至第六年可減半徵收企業所得稅；

- ② 大理三峰再生能源發電有限公司的營業所得按25%的稅率執行，並享受企業所得稅「三免三減半」的優惠政策，2013年至2015年免繳企業所得稅，自2016年至2018年減半繳納企業所得稅。
- ③ 2014年4月15日，雙流縣國家稅務局《稅務事項通知書》(雙國稅通[2014]004號)文件通知，成都九江環保發電有限公司符合《財政部國家稅務總局國家發展改革委關於公佈環境保護節能節水項目企業所得稅優惠目錄(試行)的通知》(財稅[2009]166號)的規定，2011年至2013年免徵企業所得稅，2014年至2016年減半徵收企業所得稅，2016年公司適用所得稅稅率為7.5%；根據國家稅務總局關於發佈《企業所得稅優惠政策事項辦理辦法》(2015年第76號)的公告，企業以《資源綜合利用企業所得稅優惠目錄》規定的資源作為主要原材料，生產國家非限制和非禁止並符合國家及行業相關標準的產品取得的收入，減按90%計入企業當年收入總額，成都九江環保發電有限公司發電收入減按90%納入收入總額；
- ④ 根據重慶市巴南區國家稅務局《稅務事項通知書》(巴南國稅通[2014]4660號)，重慶豐盛環保發電有限公司2014年享受西部大開發所得稅優惠政策，執行稅率15%；根據巴南區國家稅務局《稅務事項通知書》(巴南國稅通[2013]951號)，重慶豐盛環保發電有限公司從2012年開始享受三年免徵企業所得稅的優惠，2015年開始享受三年減半徵收所得稅優惠，2016年度執行稅率7.5%；
- ⑤ 根據雲南省昆明市官渡區國家稅務局出具的企業所得稅備案通知書：昆明重鋼再生能源發電有限公司項目符合《企業所得稅法實施條例》第八十八條規定的企業所得稅環境保護項目稅收優惠條件，享受2013年-2015年免徵、2016年-2018減半徵收企業所得稅優惠政策；
- ⑥ 根據東營市國家稅務局勝利稅務分局2014年4月15日《稅務事項通知書》，東營黃河三角洲三峰生態能源有限公司符合《企業所得稅法實施條例》第八十八條規定以及《財政部國家稅務總局國家發展改革委關於公佈環境保護節能節水項目企業所得稅優惠目錄(試行)的通知》(財稅[2009]166號)第2項「公共垃圾處理」中的「生活垃圾

處理項目」規定，享受企業所得稅「三免三減半」的優惠政策，2014年至2016年免繳企業所得稅，自2017年至2019年減半繳納企業所得稅；

- ⑦ 根據財稅[2009]166號文件，六安三峰環保發電有限公司被確認為《財政部國家稅務總局國家發展改革委關於公佈環境保護節能節水項目企業所得稅優惠目錄(試行)的通知》(財稅[2009]166號)內的企業，六安三峰環保發電有限公司從2015年1月1日至2017年12月31日享受三年免徵企業所得稅的優惠，從2018年1月1日至2020年12月31日享受三年減半徵收所得稅的優惠；
- ⑧ 西昌三峰環保發電有限公司公司符合《財政部國家稅務總局國家發展改革委關於公佈環境保護節能節水項目企業所得稅優惠目錄(試行)的通知(財稅[2009]166號)的規定，從事符合條件的環境保護、節能節水項目，2015年至2017年免徵企業所得稅。
- ⑨ 根據萬州國稅六稅通(2015)2681號，重慶市萬州區三峰環保發電有限公司提出的從事符合條件的環境保護、節能節水項目的所得稅定期減免徵收企業所得稅申請獲悉，該申請符合法定條件、標準，准予備案。減徵期限為2015年01月01日至2020年12月31日。
- ⑩ 2016年3月2日，廣東省海豐縣國家稅務局可塘稅務分局《稅務事項通知書》(可塘國稅稅通[2016]3790號)文件通知，汕尾三峰環保發電有限公司符合《中華人民共和國企業所得稅法》中華人民共和國主席令第63號第二十七條第三款「第二十七條企業的下列所得，可以免徵、減徵企業所得稅：(三)從事符合條件的環境保護、節能節水項目的所得；」的規定，2016年至2021年定期減免徵收企業所得稅；
- ⑪ 根據財稅(2009)166號文件，本公司屬於財政部、國家稅務總局、國家發改委《關於公佈環境保護節能節水項目企業所得稅優惠目錄(試行)》範圍內的企業，經本公司向安徽省六安市國家稅務局備案，六安三峰環保發電有限公司從2015年1月1日至2017年12月31日享受三年免徵企業所得稅，從2018年1月1日至2020年12月31日享受三年減半徵收企業所得稅的稅收優惠政策。

- ⑫ 根據國務院辦公廳《國務院辦公廳轉發國務院西部開發辦關於西部大開發若干政策措施實施意見的通知》(國辦發[2001]73號)文件精神和財政部、國家稅務總局、海關總署《關於深入實施西部大開發戰略有關稅收政策問題的通知》(財稅[2011]58號)的相關規定，就進一步支持西部大開發有關稅收政策作了明確，自2011年1月1日至2020年12月31日對設在西部地區的鼓勵類產業企業減按15%的稅率徵收企業所得稅。重慶市當地主管稅務機關對重慶水務集團股份有限公司企業所得稅暫按15%的稅率徵收。根據2012年3月30日重慶市渝中區地方稅務局中山路稅務所批准通過的《渝中區地方稅務局申報小型微利企業備案登記表》，重慶市自來水有限公司所屬子公司重慶黑豹廣告有限責任公司屬於小型微利企業，適用20%企業所得稅稅率。

六、合併財務報表項目註釋

以下註釋項目(含公司財務報表主要項目註釋)除非特別指出，年初指2015年12月31日，期末指2016年11月30日。本期指2016年1-11月，上年指2015年全年。

1、貨幣資金

| 項目 | 2016年11月30日 | 2015年12月31日 |
|---------------|------------------|------------------|
| 庫存現金 | 192,180.20 | 129,512.01 |
| 銀行存款 | 7,147,122,884.50 | 6,638,911,323.94 |
| 其他貨幣資金 | 15,274,038.91 | 32,566,951.08 |
| 合計 | 7,162,589,103.61 | 6,671,607,787.03 |
| 其中：存放在境外的款項總額 | | |

(續)

| 項目 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|---------------|------------------|------------------|
| 庫存現金 | 204,871.22 | 136,528.62 |
| 銀行存款 | 4,607,526,568.11 | 5,589,225,562.35 |
| 其他貨幣資金 | 30,550,758.07 | 19,785,323.94 |
| 合計 | 4,638,282,197.40 | 5,609,147,414.91 |
| 其中：存放在境外的款項總額 | | |

2、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

(1) 分類

| 項目 | 2016年11月30日 | 2015年12月31日 |
|---------------------------|-------------|-------------|
| 交易性金融資產 | | |
| 其中：債務工具投資 | | |
| 權益工具投資 | | |
| 衍生金融資產 | | |
| 其他 | | |
| 指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | | |
| 其中：債務工具投資 | | |
| 權益工具投資 | | |
| 其他 | | |
| 合計 | | |

(續)

| 項目 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|---------------------------|--------------|--------------|
| 交易性金融資產 | 4,535,352.88 | 3,799,458.99 |
| 其中：債務工具投資 | | 19,655.50 |
| 權益工具投資 | 2,257,600.18 | 1,180,967.60 |
| 衍生金融資產 | | |
| 其他 | 2,277,752.70 | 2,598,835.89 |
| 指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | | |
| 其中：債務工具投資 | | |
| 權益工具投資 | | |
| 其他 | | |
| 合計 | 4,535,352.88 | 3,799,458.99 |

3、應收票據

應收票據分類

| 項目 | 2016年11月30日 | 2015年12月31日 |
|--------|---------------|---------------|
| 銀行承兌匯票 | 22,057,126.90 | 14,460,000.00 |
| 商業承兌匯票 | | 200,000.00 |
| 合計 | 22,057,126.90 | 14,660,000.00 |

(續)

| 項目 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|--------|---------------|--------------|
| 銀行承兌匯票 | 10,500,000.00 | 4,800,000.00 |
| 商業承兌匯票 | 5,000,000.00 | |
| 合計 | 15,500,000.00 | 4,800,000.00 |

4、應收賬款

(1) 應收賬款分類披露

| 類別 | 2016年11月30日 | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----------------|---------|------------------|
| | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 賬面價值 |
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 計提比例(%) | |
| 單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收款項 | | | | | |
| 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收款項 | 2,026,891,324.88 | 99.82 | 175,947,052.02 | 8.68 | 1,850,944,272.86 |
| 單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收款項 | 3,746,000.00 | 0.18 | 3,746,000.00 | 100.00 | |
| 合計 | 2,030,637,324.88 | 100.00 | 179,693,052.02 | 8.85 | 1,850,944,272.86 |

(續)

| 類別 | 2015年12月31日 | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----------------|---------|------------------|
| | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 賬面價值 |
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 計提比例(%) | |
| 單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收款項 | | | | | |
| 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收款項 | 1,492,585,270.23 | 100.00 | 158,944,421.72 | 10.65 | 1,333,640,848.51 |
| 單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收款項 | | | | | |
| 合計 | 1,492,585,270.23 | 100.00 | 158,944,421.72 | 10.65 | 1,333,640,848.51 |

(續)

| 類別 | 2014年12月31日 | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----------------|---------|------------------|
| | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 賬面價值 |
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 計提比例(%) | |
| 單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收款項 | | | | | |
| 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收款項 | 1,156,945,810.69 | 100.00 | 112,683,668.35 | 9.74 | 1,044,262,142.34 |
| 單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收款項 | | | | | |
| 合計 | 1,156,945,810.69 | 100.00 | 112,683,668.35 | 9.74 | 1,044,262,142.34 |

(續)

| 類別 | 2013年12月31日 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 賬面價值 |
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 計提比例(%) | |
| 單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收款項 | | | | | |
| 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收款項 | 914,706,512.26 | 100.00 | 94,416,735.46 | 10.32 | 820,289,776.80 |
| 單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收款項 | | | | | |
| 合計 | 914,706,512.26 | 100.00 | 94,416,735.46 | 10.32 | 820,289,776.80 |

① 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

| 賬齡 | 2016年11月30日 | | |
|------|------------------|----------------|-----------|
| | 應收賬款 | 壞賬準備 | 計提比例(%) |
| 1年以內 | 1,845,304,808.47 | 92,349,566.49 | 5 |
| 1至2年 | 38,426,353.20 | 3,842,635.33 | 10 |
| 2至3年 | 76,699,467.27 | 19,301,328.99 | 50、20 |
| 3年以上 | 66,460,695.94 | 60,453,521.21 | 100、90、50 |
| 合計 | 2,026,891,324.88 | 175,947,052.02 | |

| 賬齡 | 2015年12月31日 | | |
|------|------------------|----------------|-----------|
| | 應收賬款 | 壞賬準備 | 計提比例(%) |
| 1年以內 | 1,081,923,658.00 | 54,102,267.93 | 5 |
| 1至2年 | 239,729,325.85 | 23,972,932.58 | 10 |
| 2至3年 | 93,557,231.59 | 20,712,404.92 | 50、20 |
| 3年以上 | 77,375,054.79 | 60,156,816.29 | 100、90、50 |
| 合計 | 1,492,585,270.23 | 158,944,421.72 | |

| 賬齡 | 2014年12月31日 | | |
|------|------------------|----------------|-----------|
| | 應收賬款 | 壞賬準備 | 計提比例(%) |
| 1年以內 | 947,276,977.77 | 47,363,848.89 | 5 |
| 1至2年 | 120,506,068.97 | 12,050,606.91 | 10 |
| 2至3年 | 38,730,144.04 | 10,836,233.02 | 50、20 |
| 3年以上 | 50,432,619.91 | 42,432,979.53 | 100、90、50 |
| 合計 | 1,156,945,810.69 | 112,683,668.35 | |

| 賬齡 | 2013年12月31日 | | |
|------|----------------|---------------|-----------|
| | 應收賬款 | 壞賬準備 | 計提比例(%) |
| 1年以內 | 811,876,797.94 | 40,593,839.90 | 5 |
| 1至2年 | 36,310,529.02 | 3,631,052.92 | 10 |
| 2至3年 | 14,919,453.68 | 5,503,966.71 | 50、20 |
| 3年以上 | 51,599,731.62 | 44,687,875.93 | 100、90、50 |
| 合計 | 914,706,512.26 | 94,416,735.46 | |

上述賬齡依據入賬日期確定。公司無超過信用期的應收賬款。

② 期末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款

| 應收賬款(按單位) | 期末餘額 | | | |
|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 應收賬款 | 壞賬準備 | 計提比例 | 計提理由 |
| 上海中信水務產業有限公司 | 3,746,000.00 | 3,746,000.00 | 100.00% | 預計無法收回 |
| 合計 | 3,746,000.00 | 3,746,000.00 | - | - |

(2) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

| 債務人名稱 | 賬面金額 | 佔應收賬款年末餘額合計數的比例 |
|-----------------|------------------|-----------------|
| 重慶市財政局 | 1,315,961,298.59 | 64.81% |
| 興義市信恆城市建設投資有限公司 | 46,019,481.75 | 2.27% |
| 國網安徽省電力公司 | 40,794,685.04 | 2.01% |
| 四川省電力公司 | 32,134,630.63 | 1.58% |
| 瀘州市興瀘環保發展有限公司 | 30,056,820.30 | 1.48% |
| 合計 | 1,464,966,916.31 | 72.15% |

5、 預付款項

(1) 預付款項按賬齡列示

| 賬齡 | 2016年11月30日 | | 2015年12月31日 | |
|------|----------------|-------|----------------|-------|
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 比例(%) |
| 1年以內 | 204,508,826.02 | 57.12 | 184,189,896.46 | 56.19 |
| 1至2年 | 50,223,152.93 | 14.03 | 87,483,528.70 | 26.69 |
| 2至3年 | 60,578,328.07 | 16.92 | 40,916,542.18 | 12.48 |
| 3年以上 | 42,707,502.24 | 11.93 | 15,233,600.93 | 4.64 |
| 合計 | 358,017,809.26 | - | 327,823,568.27 | - |

(續)

| 賬齡 | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|------|----------------|-------|----------------|-------|
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 比例(%) |
| 1年以內 | 220,434,551.97 | 75.03 | 139,311,709.45 | 69.70 |
| 1至2年 | 57,514,268.56 | 19.58 | 38,850,400.07 | 19.44 |
| 2至3年 | 7,695,180.78 | 2.62 | 5,625,083.06 | 2.81 |
| 3年以上 | 8,142,979.77 | 2.77 | 16,099,829.64 | 8.05 |
| 合計 | 293,786,981.08 | - | 199,887,022.22 | - |

(2) 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況

| 債權單位 | 債務單位 | 年末餘額 | 賬齡 | 未結算的原因 | 估預付賬款年末餘額合計數的比例 |
|-----------------|----------------|----------------|------|--------|-----------------|
| 重慶三峰卡萬塔環境產業有限公司 | 江聯重工集團股份有限公司 | 34,678,750.00 | 1年以內 | 未結算 | 9.69% |
| | 安徽金鼎鍋爐股份有限公司 | 26,955,000.00 | 2年以內 | 未結算 | 7.53% |
| | 南通萬達鍋爐有限公司 | 23,261,000.00 | 1年以內 | 未結算 | 6.50% |
| 重慶公用事業建設有限公司 | 重慶華聯路橋工程有限公司 | 15,270,647.78 | 3年以內 | 未結算 | 4.27% |
| | 重慶大綠生態農業開發有限公司 | 15,083,000.00 | 3年以內 | 未結算 | 4.21% |
| 合計 | | 115,248,397.78 | - | - | 32.20% |

6、應收利息

(1) 應收利息分類

| 項目 | 2016年11月30日 | 2015年12月31日 |
|------|--------------|-------------|
| 定期存款 | 6,251,388.89 | |
| 委託貸款 | 1,313,500.00 | |
| 理財產品 | 859,178.00 | |
| 合計 | 8,424,066.89 | |

(續)

| 項目 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------|--------------|--------------|
| 定期存款 | 3,037,615.31 | 8,498,632.36 |
| 委託貸款 | | |
| 理財產品 | | |
| 合計 | 3,037,615.31 | 8,498,632.36 |

7、其他應收款

(1) 其他應收款分類披露

| 類別 | 2016年11月30日 | | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 賬面價值 |
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 計提比例(%) | |
| 單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款 | 145,095,763.82 | 39.83 | 435,287.29 | 0.30 | 144,660,476.53 |
| 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款 | 195,017,435.06 | 53.54 | 20,409,552.42 | 10.47 | 174,607,882.64 |
| 單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款 | 24,163,575.94 | 6.63 | 765,802.70 | 3.17 | 23,397,773.24 |
| 合計 | 364,276,774.82 | 100.00 | 21,610,642.41 | 5.93 | 342,666,132.41 |

(續)

| 類別 | 2015年12月31日 | | | | |
|------------------------|------------------|--------|---------------|---------|------------------|
| | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 賬面價值 |
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 計提比例(%) | |
| 單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款 | 1,189,704,313.01 | 86.75 | 3,569,112.79 | 0.30 | 1,186,135,200.22 |
| 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款 | 156,565,213.76 | 11.42 | 15,469,217.27 | 9.88 | 141,095,996.49 |
| 單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款 | 25,083,846.22 | 1.83 | 327,252.28 | 1.30 | 24,756,593.94 |
| 合計 | 1,371,353,372.99 | 100.00 | 19,365,582.34 | 1.41 | 1,351,987,790.65 |

(續)

| 類別 | 2014年12月31日 | | | | |
|------------------------|------------------|--------|---------------|---------|------------------|
| | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 賬面價值 |
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 計提比例(%) | |
| 單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款 | 3,490,500,000.00 | 95.99 | 10,471,500.00 | 0.30 | 3,480,028,500.00 |
| 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款 | 116,326,080.45 | 3.20 | 12,218,374.52 | 10.50 | 104,107,705.93 |
| 單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款 | 29,398,862.82 | 0.81 | 3,542,107.15 | 12.05 | 25,856,755.67 |
| 合計 | 3,636,224,943.27 | 100.00 | 26,231,981.67 | 0.72 | 3,609,992,961.60 |

(續)

| 類別 | 2013年12月31日 | | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 賬面價值 |
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 計提比例(%) | |
| 單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款 | 50,945,625.00 | 29.79 | 152,836.88 | 0.30 | 50,792,788.12 |
| 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款 | 74,935,701.18 | 43.82 | 11,085,927.07 | 14.79 | 63,849,774.11 |
| 單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款 | 45,112,844.39 | 26.39 | 10,172,768.78 | 22.55 | 34,940,075.61 |
| 合計 | 170,994,170.57 | 100.00 | 21,411,532.73 | 12.52 | 149,582,637.84 |

① 期末單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款

| 其他應收款(按單位) | 期末餘額 | | | |
|---------------|----------------|------------|-------|------|
| | 其他應收款 | 壞賬準備 | 計提比例 | 計提理由 |
| 七冶建設有限責任公司 | 107,259,663.01 | 321,778.99 | 0.30% | 保證金 |
| 營山縣一環路工程建設指揮部 | 27,714,600.00 | 83,143.80 | 0.30% | 保證金 |
| 新疆美泰源房地產開發公司 | 10,121,500.81 | 30,364.50 | 0.30% | 保證金 |
| 合計 | 145,095,763.82 | 435,287.29 | — | — |

② 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款

| 賬齡 | 2016年11月30日 | | |
|------|----------------|---------------|-----------|
| | 其他應收款 | 壞賬準備 | 計提比例(%) |
| 1年以內 | 106,588,011.50 | 5,329,400.58 | 5 |
| 1至2年 | 16,013,893.97 | 1,602,589.39 | 10 |
| 2至3年 | 9,367,944.66 | 3,428,829.24 | 50、20 |
| 3年以上 | 11,977,750.57 | 9,895,523.72 | 100、90、50 |
| 合計 | 143,947,600.70 | 20,256,342.92 | |

| 賬齡 | 2015年12月31日 | | |
|------|----------------|---------------|-----------|
| | 其他應收款 | 壞賬準備 | 計提比例(%) |
| 1年以內 | 114,068,781.56 | 5,703,439.08 | 5 |
| 1至2年 | 28,245,941.12 | 2,823,814.10 | 10 |
| 2至3年 | 3,618,812.84 | 1,388,976.20 | 50、20 |
| 3年以上 | 10,631,678.24 | 5,552,987.89 | 100、90、50 |
| 合計 | 156,565,213.76 | 15,469,217.27 | |

| 賬齡 | 2014年12月31日 | | |
|------|----------------|---------------|-----------|
| | 其他應收款 | 壞賬準備 | 計提比例(%) |
| 1年以內 | 87,343,600.58 | 4,367,180.03 | 5 |
| 1至2年 | 13,772,554.53 | 1,377,255.45 | 10 |
| 2至3年 | 5,663,382.84 | 1,163,197.45 | 50、20 |
| 3年以上 | 9,546,542.50 | 5,310,741.59 | 100、90、50 |
| 合計 | 116,326,080.45 | 12,218,374.52 | |

| 賬齡 | 2013年12月31日 | | |
|------|---------------|---------------|-----------|
| | 其他應收款 | 壞賬準備 | 計提比例(%) |
| 1年以內 | 44,482,457.11 | 2,224,122.86 | 5 |
| 1至2年 | 18,651,172.55 | 1,865,117.25 | 10 |
| 2至3年 | 5,011,925.62 | 1,627,430.68 | 50、20 |
| 3年以上 | 6,790,145.90 | 5,369,256.28 | 100、90、50 |
| 合計 | 74,935,701.18 | 11,085,927.07 | |

③ 組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的其他應收款

| 組合名稱 | 期末餘額 | | |
|-------------|---------------|------------|---------|
| | 其他應收款 | 壞賬準備 | 計提比例(%) |
| 工程保證金、履約保證金 | 51,069,834.36 | 153,209.50 | 0.30 |
| 合計 | 51,069,834.36 | 153,209.50 | 0.30 |

(2) 本期收回或轉回的壞賬準備情況

| 單位名稱 | 轉回或收回金額 | 收回方式 |
|-------------------|------------|------|
| 楊蓉 | 17,213.17 | 歸還 |
| 國網重慶市電力公司 | 45,000.00 | 歸還 |
| 北京美利中升環境工程有限公司 | 2,323.76 | 歸還 |
| 國網重慶市電力公司梁平縣供電分公司 | 56,700.00 | 歸還 |
| 重慶市電力公司沙坪壩供電局 | 101,520.00 | 歸還 |
| 吳越 | 2,500.00 | 歸還 |
| 個人養老保險 | 261,439.84 | 歸還 |
| 合計 | 486,696.77 | |

(3) 本期實際核銷的其他應收款情況

| 項目 | 核銷金額 |
|-----|--------------|
| 往來款 | 5,006,712.33 |

其中重要的其他應收款核銷情況

| 單位名稱 | 其他應收款性質 | 核銷金額 | 核銷原因 | 履行的核銷程序 | 是否因關聯交易產生 |
|----------------|---------|--------------|--|---------------|-----------|
| 重慶鋼鐵(集團)有限責任公司 | 利息 | 5,006,712.33 | 根據2016年11月17日重慶豐盛環保發電有限公司與重慶鋼鐵(集團)有限責任公司簽訂的《借款協議終止協議》，重慶豐盛環保發電有限公司放棄對重慶鋼鐵(集團)有限責任公司5,006,712.33元的債權。 | 簽訂的《借款協議終止協議》 | 否 |
| 合計 | | 5,006,712.33 | | | |

(4) 其他應收款按款項性質分類情況

| 款項性質 | 2016年11月30日 | 2015年12月31日 |
|---------|----------------|------------------|
| 投資理財 | 9,580,817.57 | 1,000,000,000.00 |
| 投資能力保證金 | 259,309,741.82 | 259,655,296.43 |
| 基建單位往來 | 62,607,947.60 | 13,350,491.61 |
| 其他 | 32,778,267.83 | 98,347,584.95 |
| 合計 | 364,276,774.82 | 1,371,353,372.99 |

(續)

| 款項性質 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|---------|------------------|----------------|
| 投資理財 | 3,200,000,000.00 | |
| 投資能力保證金 | 346,208,119.36 | 71,841,077.50 |
| 基建單位往來 | 22,931,328.50 | 20,106,706.14 |
| 其他 | 67,085,495.41 | 79,046,386.93 |
| 合計 | 3,636,224,943.27 | 170,994,170.57 |

(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

| 單位名稱 | 款項性質 | 期末餘額 | 賬齡 | 佔其他應收款 期末餘額合計 數的比例(%) | 壞賬準備 期末 餘額 |
|----------------|-------------------|----------------|------|-----------------------------|------------------|
| 七冶建設有限責任公司 | 投資能力保證金 | 107,259,663.01 | 3-4年 | 29.44 | 321,778.99 |
| 營山縣一環路工程建設指揮部 | 投資能力保證金 | 27,714,600.00 | 1年以內 | 7.61 | 83,143.80 |
| 重慶四聯房地產開發有限公司 | 保證金 | 16,000,000.00 | 1年以內 | 4.39 | 800,000.00 |
| 濱州市陽達房地產開發有限公司 | 保證金 | 15,000,000.00 | 1年以內 | 4.12 | 750,000.00 |
| 瀘州市興瀘環保發展有限公司 | 保證金、抵押金、代墊水 電費 | 30,089,593.14 | 3年以內 | 8.26 | 248,410.62 |
| 合計 | — | 196,063,856.15 | — | 53.82 | 2,203,333.41 |

8、存貨

(1) 存貨分類

| 項目 | 2016年11月30日 | | |
|-----------|----------------|--------------|----------------|
| | 賬面餘額 | 跌價準備 | 賬面價值 |
| 原材料 | 117,102,187.74 | | 117,102,187.74 |
| 自製半成品及在產品 | 14,491,582.32 | | 14,491,582.32 |
| 庫存商品 | 11,539,499.05 | 4,277,157.50 | 7,262,341.55 |
| 周轉材料 | 2,888,113.97 | | 2,888,113.97 |
| 工程施工 | 665,320,918.15 | 5,597,132.57 | 659,723,785.58 |
| 開發成本 | 6,550,617.25 | | 6,550,617.25 |
| 其他 | 3,661,837.99 | | 3,661,837.99 |
| 合計 | 821,554,756.47 | 9,874,290.07 | 811,680,466.40 |

(續)

| 項目 | 2015年12月31日 | | |
|-----------|----------------|--------------|----------------|
| | 賬面餘額 | 跌價準備 | 賬面價值 |
| 原材料 | 76,186,012.81 | | 76,186,012.81 |
| 自製半成品及在產品 | 15,265,179.97 | | 15,265,179.97 |
| 庫存商品 | 9,253,619.92 | 4,277,157.50 | 4,976,462.42 |
| 周轉材料 | 5,016,996.45 | | 5,016,996.45 |
| 工程施工 | 667,963,662.86 | | 667,963,662.86 |
| 開發成本 | 1,927,740.14 | | 1,927,740.14 |
| 其他 | 8,960,124.94 | | 8,960,124.94 |
| 合計 | 784,573,337.09 | 4,277,157.50 | 780,296,179.59 |

(續)

| 項目 | 2014年12月31日 | | |
|-----------|----------------|--------------|----------------|
| | 賬面餘額 | 跌價準備 | 賬面價值 |
| 原材料 | 73,463,107.91 | | 73,463,107.91 |
| 自製半成品及在產品 | 22,863,981.37 | | 22,863,981.37 |
| 庫存商品 | 5,959,209.36 | 4,277,157.50 | 1,682,051.86 |
| 周轉材料 | 5,091,099.60 | | 5,091,099.60 |
| 工程施工 | 321,507,283.63 | | 321,507,283.63 |
| 開發成本 | 3,243,755.67 | | 3,243,755.67 |
| 其他 | 7,897,442.94 | | 7,897,442.94 |
| 合計 | 440,025,880.48 | 4,277,157.50 | 435,748,722.98 |

(續)

| 項目 | 2013年12月31日 | | |
|-----------|----------------|------|----------------|
| | 賬面餘額 | 跌價準備 | 賬面價值 |
| 原材料 | 61,857,823.41 | | 61,857,823.41 |
| 自製半成品及在產品 | 11,207,935.52 | | 11,207,935.52 |
| 庫存商品 | 19,574,364.88 | | 19,574,364.88 |
| 周轉材料 | 256,196.60 | | 256,196.60 |
| 工程施工 | 106,741,891.14 | | 106,741,891.14 |
| 開發成本 | 3,243,755.67 | | 3,243,755.67 |
| 其他 | 10,468,892.05 | | 10,468,892.05 |
| 合計 | 213,350,859.27 | | 213,350,859.27 |

(2) 存貨跌價準備

| 項目 | 年初餘額 | 本期增加金額 | | 本期減少金額 | | 期末餘額 |
|------|--------------|--------------|----|--------|----|--------------|
| | | 計提 | 其他 | 轉回或轉銷 | 其他 | |
| 庫存商品 | 4,277,157.50 | | | | | 4,277,157.50 |
| 工程施工 | | 5,597,132.57 | | | | 5,597,132.57 |
| 合計 | 4,277,157.50 | 5,597,132.57 | | | | 9,874,290.07 |

9、劃分為持有待售的資產

| 項目 | 2013年12月31日 年末賬面價值 | 公允價值 | 預計處置費用 | 預計處置時間 |
|-----------|-----------------------|------------------|--------|--------|
| 持有待售非流動資產 | 2,569,245,287.85 | 2,426,106,000.00 | | 2014年 |
| 其中：股權 | 2,569,245,287.85 | 2,426,106,000.00 | | 2014年 |
| 合計 | 2,569,245,287.85 | 2,426,106,000.00 | | |

10、一年內到期的非流動資產

| 項目 | 2016年11月30日 | 2015年12月31日 | 備註 |
|----------------------|--------------|----------------|----|
| 一年內到期的可供出售金融資產 | | | |
| 一年內到期的持有至到期投資 | | | |
| 一年內到期的長期應收款 | | 8,533,333.33 | |
| 一年內到期的其他非流動資產(含委託貸款) | 4,520,221.88 | 400,000,000.00 | |
| 合計 | 4,520,221.88 | 408,533,333.33 | |

(續)

| 項目 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 | 備註 |
|----------------------|--------------|---------------|----|
| 一年內到期的可供出售金融資產 | | | |
| 一年內到期的持有至到期投資 | | | |
| 一年內到期的長期應收款 | 8,666,666.67 | 70,435,604.97 | |
| 一年內到期的其他非流動資產(含委託貸款) | | | |
| 合計 | 8,666,666.67 | 70,435,604.97 | |

11、其他流動資產

| 項目 | 2016年11月30日 | 2015年12月31日 |
|---------|------------------|----------------|
| 待抵扣的進項稅 | 87,150,089.55 | 104,296,160.33 |
| 銀行理財產品 | 1,550,000,000.00 | |
| 其他 | 38,424.99 | |
| 合計 | 1,637,188,514.54 | 104,296,160.33 |

(續)

| 項目 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣的進項稅 | 81,248,751.45 | 89,262,885.02 |
| 銀行理財產品 | | |
| 其他 | | |
| 合計 | 81,248,751.45 | 89,262,885.02 |

12、可供出售金融資產

(1) 可供出售金融資產情況

| 項目 | 2016年11月30日 | | | 2015年12月31日 | | |
|-------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 |
| 可供出售債務工具 | | | | | | |
| 可供出售權益工具 | 492,318,107.30 | 1,727,805.00 | 490,590,302.30 | 494,776,244.70 | 1,727,805.00 | 493,048,439.70 |
| 其中：按公允價值計量的 | 24,346,435.77 | | 24,346,435.77 | 25,116,517.68 | | 25,116,517.68 |
| 按成本計量的 | 467,971,671.53 | 1,727,805.00 | 466,243,866.53 | 469,659,727.02 | 1,727,805.00 | 467,931,922.02 |
| 其他 | | | | | | |
| 合計 | 492,318,107.30 | 1,727,805.00 | 490,590,302.30 | 494,776,244.70 | 1,727,805.00 | 493,048,439.70 |

(續)

| 項目 | 2014年12月31日 | | | 2013年12月31日 | | |
|-------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 |
| 可供出售債務工具 | | | | | | |
| 可供出售權益工具 | 494,082,687.75 | 1,727,805.00 | 492,354,882.75 | 481,368,634.51 | 1,727,805.00 | 479,640,829.51 |
| 其中：按公允價值計量的 | 28,907,690.16 | | 28,907,690.16 | 15,778,705.04 | | 15,778,705.04 |
| 按成本計量的 | 465,174,997.59 | 1,727,805.00 | 463,447,192.59 | 465,589,929.47 | 1,727,805.00 | 463,862,124.47 |
| 其他 | | | | | | |
| 合計 | 494,082,687.75 | 1,727,805.00 | 492,354,882.75 | 481,368,634.51 | 1,727,805.00 | 479,640,829.51 |

註：根據2011年10月12日江蘇省靖江經濟開發區管委會《關於靖江垃圾焚燒供熱項目暫停推進的函》，靖江垃圾焚燒供熱項目因為靖江化工集中區不能及時審批到位，導致項目建設所需的蒸汽用戶建設不能與該項目建設同步，經靖江市政府研究，決定暫停實施該項目。靖江三峰再生資源供熱有限公司將剩餘資金按持股比例返還股東，準備註銷公司，三峰環境收到返還款3,312,195.00元，於當期將投資賬面價值與收回款項差額計提了減值準備1,727,805.00元；

(2) 期末按成本計量的可供出售金融資產

| 被投資單位 | 賬面餘額 | | | |
|----------------|----------------|------|--------------|----------------|
| | 年初 | 本期增加 | 本期減少 | 期末 |
| 重慶同興醫療廢物處理有限公司 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | - |
| 靖江三峰再生資源供熱有限公司 | 5,040,000.00 | | | 5,040,000.00 |
| 重慶中法供水有限公司 | 15,891,740.62 | | | 15,891,740.62 |
| 安誠財產保險股份有限公司 | 220,500,000.00 | | | 220,500,000.00 |
| 中國銀河證券股份有限公司 | 1,945,423.00 | | | 1,945,423.00 |
| 重慶農村商業銀行股份有限公司 | 200,000,000.00 | | | 200,000,000.00 |
| 重慶吉迪豪純淨水製品有限公司 | 218,000.00 | | | 218,000.00 |
| 重慶市智能水表有限責任公司 | 750,000.00 | | | 750,000.00 |
| 重慶市二次供水有限責任公司 | 2,666,667.00 | | | 2,666,667.00 |
| 四川金易管業有限公司 | 19,200,000.00 | | | 19,200,000.00 |
| 重慶公用事業置業有限公司 | 1,759,840.91 | | | 1,759,840.91 |
| 重慶金屬材料股份有限公司 | 20,000.00 | | 20,000.00 | |
| 重慶渝水物資有限公司 | 668,055.49 | | 668,055.49 | |
| 合計 | 469,659,727.02 | | 1,688,055.49 | 467,971,671.53 |

(續)

| 被投資單位 | 減值準備 | | | | 在被投資單位 持股比例(%) | 本期現金紅利 |
|----------------|--------------|------|------|--------------|-------------------|---------------|
| | 年初 | 本期增加 | 本期減少 | 期末 | | |
| 重慶同興醫療廢物處理有限公司 | | | | - | | |
| 靖江三峰再生資源供熱有限公司 | 1,727,805.00 | | | 1,727,805.00 | 70.00 | |
| 重慶中法供水有限公司 | | | | | 2.00 | 1,386,000.00 |
| 安誠財產保險股份有限公司 | | | | | 5.15 | |
| 中國銀河證券股份有限公司 | | | | | 0.03 | 638,464.48 |
| 重慶農村商業銀行股份有限公司 | | | | | 1.34 | 25,000,000.00 |
| 重慶吉迪豪純淨水製品有限公司 | | | | | 12.50 | |
| 重慶市智能水表有限責任公司 | | | | | 15.00 | 4,436,009.11 |
| 重慶市二次供水有限責任公司 | | | | | 13.33 | |
| 四川金易管業有限公司 | | | | | 15.00 | |
| 重慶公用事業置業有限公司 | | | | | 5.83 | |
| 合計 | 1,727,805.00 | - | - | 1,727,805.00 | - | 31,460,473.59 |

(3) 期末按公允價值計量的可供出售金融資產

| 可供出售金融資產分類 | 可供出售權益工具 | 可供出售債務工具 | 合計 |
|-------------------------|---------------|----------|---------------|
| 權益工具的成本／債務工具 的攤餘成本 | 10,501,120.40 | | 10,501,120.40 |
| 公允價值 | 24,346,435.77 | | 24,346,435.77 |
| 累計計入其他綜合收益的公允 價值變動金額 | 13,845,315.37 | | 13,845,315.37 |
| 已計提減值金額 | | | |

13、持有至到期投資

(1) 持有至到期投資情況

| 項目 | 2014年12月31日 | | | 2013年12月31日 | | |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 |
| 委託貸款 | 850,000,000.00 | | 850,000,000.00 | 670,000,000.00 | | 670,000,000.00 |
| 合計 | 850,000,000.00 | | 850,000,000.00 | 670,000,000.00 | | 670,000,000.00 |

14、長期應收款

(1) 長期應收款情況

| 項目 | 2016年11月30日 | | | 2015年12月31日 | | |
|----------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 |
| 分期收款提供勞務 | 308,811,700.70 | 928,864.57 | 307,882,836.13 | 226,251,894.65 | 740,244.18 | 225,511,650.47 |
| 企業間往來借款 | 120,000,000.00 | | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 | | 120,000,000.00 |
| 補償費 | 33,005,878.18 | | 33,005,878.18 | 47,942,415.16 | | 47,942,415.16 |
| 其他 | 117,000,000.00 | | 117,000,000.00 | 117,000,000.00 | | 117,000,000.00 |
| 合計 | 578,817,578.88 | 928,864.57 | 577,888,714.31 | 511,194,309.81 | 740,244.18 | 510,454,065.63 |

(續)

| 項目 | 2014年12月31日 | | | 2013年12月31日 | | |
|----------|----------------|------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 |
| 分期收款提供勞務 | 171,470,108.04 | 553,203.08 | 170,916,904.96 | 338,491,227.80 | 1,015,473.69 | 337,475,754.11 |
| 企業間往來借款 | | | | | | |
| 補償費 | 25,342,248.78 | | 25,342,248.78 | | | |
| 其他 | 125,533,333.33 | | 125,533,333.33 | 134,200,000.00 | | 134,200,000.00 |
| 合計 | 322,345,690.15 | 553,203.08 | 321,792,487.07 | 472,691,227.80 | 1,015,473.69 | 471,675,754.11 |

15、長期股權投資

| 被投資單位 | 2015年 12月31日 | 本期增減變動 | | | | |
|------------------------|------------------|----------------|------|---------------------|--------------|--------|
| | | 追加投資 | 減少投資 | 權益法下 確認的 投資損益 | 其他綜合 收益調整 | 其他權益變動 |
| 一、合營企業 | | | | | | |
| 重慶中法水務投資有限公司 | 973,038,059.43 | | | 53,747,661.03 | | |
| 重慶中法環保研發中心有限公司 | 2,181,018.19 | | | -431,909.12 | | |
| 白銀三峰文船環保發電有限公司 (三峰) | 30,000,000.00 | | | | | |
| 紹興市再生能源發展有限公司 | | 122,500,000.00 | | | | |
| 小計 | 1,005,219,077.62 | 122,500,000.00 | | 53,315,751.91 | | |
| 二、聯營企業 | | | | | | |
| 重慶東渝自來水有限公司 | 20,143,715.20 | | | 2,247,345.83 | | |
| 重慶江東水務有限公司 | 391,354.09 | | | 50,496.67 | | |
| 煌盛集團重慶管業有限公司 | 2,244,905.94 | | | -861,041.61 | | |
| 重慶蔡同水務有限公司 | 3,129,737.72 | | | 84,433.54 | | |
| 重慶德潤新邦環境修復有限公司 | 4,399,320.26 | | | -347,896.24 | | |
| 中渝(重慶)環保產業發展有限公司 | | 3,500,000.00 | | -46,539.80 | | |
| 泰興市恆瑞供熱管理有限公司 | | 7,873,616.46 | | 238,035.80 | | |
| 小計 | 30,309,033.21 | 11,373,616.46 | | 1,364,834.19 | | |
| 合計 | 1,035,528,110.83 | 133,873,616.46 | | 54,680,586.10 | | |

(續)

| 被投資單位 | 本期增減變動 | | | 2016年 11月30日 | 減值準備 期末餘額 |
|--------------------|-----------------|--------|----|------------------|--------------|
| | 宣告發放現金 股利或利潤 | 計提減值準備 | 其他 | | |
| 一、合營企業 | | | | | |
| 重慶中法水務投資有限公司 | | | | 1,026,785,720.46 | |
| 重慶中法環保研發中心有限公司 | | | | 1,749,109.07 | |
| 白銀三峰文船環保發電有限公司(三峰) | | | | 30,000,000.00 | |
| 紹興市再生能源發展有限公司 | | | | 122,500,000.00 | |
| 小計 | | | | 1,181,034,829.53 | |
| 二、聯營企業 | | | | | |
| 重慶東渝自來水有限公司 | -2,000,000.00 | | | 20,391,061.03 | |
| 重慶江東水務有限公司 | | | | 441,850.76 | |
| 煌盛集團重慶管業有限公司 | | | | 1,383,864.33 | |
| 重慶蔡同水務有限公司 | | | | 3,214,171.26 | |
| 重慶德潤新邦環境修復有限公司 | | | | 4,051,424.02 | |
| 中渝(重慶)環保產業發展有限公司 | | | | 3,453,460.20 | |
| 泰興市恆瑞供熱管理有限公司 | | | | 8,111,652.26 | |
| 小計 | -2,000,000.00 | | | 41,047,483.86 | |
| 合計 | -2,000,000.00 | | | 1,222,082,313.39 | |

(續)

| 被投資單位 | 2014年 12月31日 | 本期增減變動 | | | | |
|----------------|------------------|--------------|------|---------------------|--------------|--------|
| | | 追加投資 | 減少投資 | 權益法下 確認的 投資損益 | 其他綜合 收益調整 | 其他權益變動 |
| 一、合營企業 | | | | | | |
| 重慶中法水務投資有限公司 | 950,740,942.05 | | | 82,297,117.38 | | |
| 重慶中法環保研發中心有限公司 | 2,258,880.99 | | | -77,862.80 | | |
| 白銀三峰文船環保發電有限公司 | 30,000,000.00 | | | | | |
| 小計 | 982,999,823.04 | | | 82,219,254.58 | | |
| 二、聯營企業 | | | | | | |
| 重慶東渝自來水有限公司 | 19,727,606.94 | | | 2,416,108.26 | | |
| 重慶江東水務有限公司 | 338,802.91 | | | 52,551.18 | | |
| 煌盛集團重慶管業有限公司 | 3,534,185.79 | | | -1,289,279.85 | | |
| 重慶蔡同水務有限公司 | 3,090,566.39 | | | 39,171.33 | | |
| 重慶德潤新邦環境修復有限公司 | | 4,500,000.00 | | -100,679.74 | | |
| 小計 | 26,691,162.03 | 4,500,000.00 | | 1,117,871.18 | | |
| 合計 | 1,009,690,985.07 | 4,500,000.00 | | 83,337,125.76 | | |

(續)

| 被投資單位 | 本期增減變動 | | | 2015年 12月31日 | 減值準備 期末餘額 |
|----------------------|-----------------|--------|----|------------------|--------------|
| | 宣告發放現金 股利或利潤 | 計提減值準備 | 其他 | | |
| 一、合營企業 | | | | | |
| 重慶中法水務投資有限公司 | -60,000,000.00 | | | 973,038,059.43 | |
| 重慶中法環保研發中心有限公司 | | | | 2,181,018.19 | |
| 白銀三峰文船環保發電有限公司(三峰) | | | | 30,000,000.00 | |
| 小計 | -60,000,000.00 | | | 1,005,219,077.62 | |
| 二、聯營企業 | | | | | |
| 重慶東渝自來水有限公司 | -2,000,000.00 | | | 20,143,715.20 | |
| 重慶江東水務有限公司 | | | | 391,354.09 | |
| 煌盛集團重慶管業有限公司 | | | | 2,244,905.94 | |
| 重慶蔡同水務有限公司 | | | | 3,129,737.72 | |
| 重慶德潤新邦環境修復有限公司(德潤環境) | | | | 4,399,320.26 | |
| 小計 | -2,000,000.00 | | | 30,309,033.21 | |
| 合計 | -62,000,000.00 | | | 1,035,528,110.83 | |

(續)

| 被投資單位 | 2013年 12月31日 | 本期增減變動 | | | | |
|----------------|-----------------|--------------|------|---------------------|--------------|--------|
| | | 追加投資 | 減少投資 | 權益法下 確認的 投資損益 | 其他綜合 收益調整 | 其他權益變動 |
| 一、合營企業 | | | | | | |
| 重慶中法水務投資有限公司 | 907,177,945.01 | | | 54,566,048.94 | | |
| 重慶中法環保研發中心有限公司 | | 2,250,000.00 | | 8,880.99 | | |
| 白銀三峰文船環保發電有限公司 | 30,000,000.00 | | | | | |
| 小計 | 937,177,945.01 | 2,250,000.00 | | 54,574,929.93 | | |
| 二、聯營企業 | | | | | | |
| 重慶東渝自來水有限公司 | 18,901,769.44 | | | 2,825,837.50 | | |
| 重慶江東水務有限公司 | 316,740.49 | | | 22,062.42 | | |
| 煌盛集團重慶管業有限公司 | 4,300,157.92 | | | -765,972.13 | | |
| 重慶蔡同水務有限公司 | | 3,000,000.00 | | 90,566.39 | | |
| 小計 | 23,518,667.85 | 3,000,000.00 | | 2,172,494.18 | | |
| 合計 | 960,696,612.86 | 5,250,000.00 | | 56,747,424.11 | | |

(續)

| 被投資單位 | 本期增減變動 | | | 2014年 12月31日 | 減值準備 期末餘額 |
|----------------|-----------------|--------|----|------------------|--------------|
| | 宣告發放現金 股利或利潤 | 計提減值準備 | 其他 | | |
| 一、合營企業 | | | | | |
| 重慶中法水務投資有限公司 | -11,003,051.90 | | | 950,740,942.05 | |
| 重慶中法環保研發中心有限公司 | | | | 2,258,880.99 | |
| 白銀三峰文船環保發電有限公司 | | | | 30,000,000.00 | |
| 小計 | -11,003,051.90 | | | 982,999,823.04 | |
| 二、聯營企業 | | | | | |
| 重慶東渝自來水有限公司 | -2,000,000.00 | | | 19,727,606.94 | |
| 重慶江東水務有限公司 | | | | 338,802.91 | |
| 煌盛集團重慶管業有限公司 | | | | 3,534,185.79 | |
| 重慶蔡同水務有限公司 | | | | 3,090,566.39 | |
| 小計 | -2,000,000.00 | | | 26,691,162.03 | |
| 合計 | -13,003,051.90 | | | 1,009,690,985.07 | |

(續)

| 被投資單位 | 2012年 12月31日 | 本期增減變動 | | | | |
|----------------|-----------------|---------------|------|---------------------|--------------|--------|
| | | 追加投資 | 減少投資 | 權益法下 確認的 投資損益 | 其他綜合 收益調整 | 其他權益變動 |
| 一、合營企業 | | | | | | |
| 重慶中法水務投資有限公司 | 861,673,315.29 | | | 45,504,629.72 | | |
| 白銀三峰文船環保發電有限公司 | | 30,000,000.00 | | | | |
| 小計 | 861,673,315.29 | 30,000,000.00 | | 45,504,629.72 | | |
| 二、聯營企業 | | | | | | |
| 重慶東渝自來水有限公司 | 17,873,852.65 | | | 1,027,916.79 | | |
| 煌盛集團重慶管業有限公司 | | 4,300,157.92 | | | | |
| 重慶江東水務有限公司 | 300,000.00 | | | 16,740.49 | | |
| 小計 | 18,173,852.65 | 4,300,157.92 | | 1,044,657.28 | | |
| 合計 | 879,847,167.94 | 34,300,157.92 | | 46,549,287.00 | | |

(續)

| 被投資單位 | 本期增減變動 | | | 2013年 12月31日 | 減值準備 期末餘額 |
|------------------|-----------------|--------|----|-----------------|--------------|
| | 宣告發放現金 股利或利潤 | 計提減值準備 | 其他 | | |
| 一、合營企業 | | | | | |
| 重慶中法水務投資有限公司(水務) | | | | 907,177,945.01 | |
| 白銀三峰文船環保發電有限公司 | | | | 30,000,000.00 | |
| 小計 | | | | 937,177,945.01 | |
| 二、聯營企業 | | | | | |
| 重慶東渝自來水有限公司(水務) | | | | 18,901,769.44 | |
| 煌盛集團重慶管業有限公司 | | | | 4,300,157.92 | |
| 重慶江東水務有限公司 | | | | 316,740.49 | |
| 小計 | | | | 23,518,667.85 | |
| 合計 | | | | 960,696,612.86 | |

16、投資性房地產

(1) 採用成本計量模式的投資性房地產

| 項目 | 房屋、建築物 | 土地使用權 | 在建工程 | 合計 |
|-------------------|---------------|----------------|------|----------------|
| 一、賬面原值 | | | | |
| 1、2015年12月31日餘額 | 78,862,902.81 | 115,961,118.74 | | 194,824,021.55 |
| 2、本期增加金額 | 4,022,001.38 | | | 4,022,001.38 |
| (1)外購 | | | | |
| (2)存貨\固定資產\在建工程轉入 | 3,609,943.78 | | | 3,609,943.78 |
| (3)企業合併增加 | | | | |
| (4)其他 | 412,057.60 | | | 412,057.60 |
| 3、本期減少金額 | 9,742,373.07 | | | 9,742,373.07 |
| (1)處置 | | | | |
| (2)其他轉出 | 9,742,373.07 | | | 9,742,373.07 |
| 4、2016年11月30日餘額 | 73,142,531.12 | 115,961,118.74 | | 189,103,649.86 |
| 二、累計折舊和累計攤銷 | | | | |
| 1、2015年12月31日餘額 | 28,728,591.52 | 23,511,538.37 | | 52,240,129.89 |
| 2、本期增加金額 | 2,562,023.22 | 2,228,578.28 | | 4,790,601.50 |
| (1)計提或攤銷 | 2,562,023.22 | 2,228,578.28 | | 4,790,601.50 |
| 3、本期減少金額 | 1,755,018.72 | | | 1,755,018.72 |
| (1)處置 | | | | |
| (2)其他轉出 | 1,755,018.72 | | | 1,755,018.72 |
| 4、2016年11月30日餘額 | 29,535,596.02 | 25,740,116.65 | | 55,275,712.67 |
| 三、減值準備 | | | | |
| 1、2015年12月31日餘額 | | | | |
| 2、本期增加金額 | | | | |
| (1)計提 | | | | |
| 3、本期減少金額 | | | | |
| (1)處置 | | | | |
| (2)其他轉出 | | | | |
| 4、2016年11月30日餘額 | | | | |
| 四、賬面價值 | | | | |
| 1、2016年11月30日賬面價值 | 43,606,935.10 | 90,221,002.09 | | 133,827,937.19 |
| 2、2015年12月31日賬面價值 | 50,134,311.29 | 92,449,580.37 | | 142,583,891.66 |

(續)

| 項目 | 房屋、建築物 | 土地使用權 | 在建工程 | 合計 |
|-------------------|---------------|----------------|------|----------------|
| 一、賬面原值 | | | | |
| 1、2014年12月31日餘額 | 78,862,902.81 | 115,961,118.74 | | 194,824,021.55 |
| 2、本期增加金額 | | | | |
| (1)外購 | | | | |
| (2)存貨\固定資產\在建工程轉入 | | | | |
| (3)企業合併增加 | | | | |
| 3、本期減少金額 | | | | |
| (1)處置 | | | | |
| (2)其他轉出 | | | | |
| 4、2015年12月31日餘額 | 78,862,902.81 | 115,961,118.74 | | 194,824,021.55 |
| 二、累計折舊和累計攤銷 | | | | |
| 1、2014年12月31日餘額 | 26,402,536.24 | 21,124,449.17 | | 47,526,985.41 |
| 2、本期增加金額 | 2,326,055.28 | 2,387,089.20 | | 4,713,144.48 |
| (1)計提或攤銷 | 2,326,055.28 | 2,387,089.20 | | 4,713,144.48 |
| 3、本期減少金額 | | | | |
| (1)處置 | | | | |
| (2)其他轉出 | | | | |
| 4、2015年12月31日餘額 | 28,728,591.52 | 23,511,538.37 | | 52,240,129.89 |
| 三、減值準備 | | | | |
| 1、2014年12月31日餘額 | | | | |
| 2、本期增加金額 | | | | |
| (1)計提 | | | | |
| 3、本期減少金額 | | | | |
| (1)處置 | | | | |
| (2)其他轉出 | | | | |
| 4、2015年12月31日餘額 | | | | |
| 四、賬面價值 | | | | |
| 1、2015年12月31日賬面價值 | 50,134,311.29 | 92,449,580.37 | | 142,583,891.66 |
| 2、2014年12月31日賬面價值 | 52,460,366.57 | 94,836,669.57 | | 147,297,036.14 |

(續)

| 項目 | 房屋、建築物 | 土地使用權 | 在建工程 | 合計 |
|-------------------|---------------|----------------|------|----------------|
| 一、賬面原值 | | | | |
| 1、2013年12月31日餘額 | 78,803,171.91 | 115,961,118.74 | | 194,764,290.65 |
| 2、本期增加金額 | 720,853.66 | | | 720,853.66 |
| (1)外購 | | | | |
| (2)存貨\固定資產\在建工程轉入 | 720,853.66 | | | 720,853.66 |
| (3)企業合併增加 | | | | |
| 3、本期減少金額 | 661,122.76 | | | 661,122.76 |
| (1)處置 | | | | |
| (2)其他轉出 | 661,122.76 | | | 661,122.76 |
| 4、2014年12月31日餘額 | 78,862,902.81 | 115,961,118.74 | | 194,824,021.55 |
| 二、累計折舊和累計攤銷 | | | | |
| 1、2013年12月31日餘額 | 24,116,229.86 | 18,737,359.98 | | 42,853,589.84 |
| 2、本期增加金額 | 2,286,306.38 | 2,387,089.19 | | 4,673,395.57 |
| (1)計提或攤銷 | 2,286,306.38 | 2,387,089.19 | | 4,673,395.57 |
| 3、本期減少金額 | | | | |
| (1)處置 | | | | |
| (2)其他轉出 | | | | |
| 4、2014年12月31日餘額 | 26,402,536.24 | 21,124,449.17 | | 47,526,985.41 |
| 三、減值準備 | | | | |
| 1、2013年12月31日餘額 | | | | |
| 2、本期增加金額 | | | | |
| (1)計提 | | | | |
| 3、本期減少金額 | | | | |
| (1)處置 | | | | |
| (2)其他轉出 | | | | |
| 4、2014年12月31日餘額 | | | | |
| 四、賬面價值 | | | | |
| 1、2014年12月31日賬面價值 | 52,460,366.57 | 94,836,669.57 | | 147,297,036.14 |
| 2、2013年12月31日賬面價值 | 54,686,942.05 | 97,223,758.76 | | 151,910,700.81 |

(續)

| 項目 | 房屋、建築物 | 土地使用權 | 在建工程 | 合計 |
|-------------------|---------------|----------------|------|----------------|
| 一、賬面原值 | | | | |
| 1、2012年12月31日餘額 | 30,349,592.15 | 103,642,111.08 | | 133,991,703.23 |
| 2、本期增加金額 | 48,453,579.76 | 12,319,007.66 | | 60,772,587.42 |
| (1)外購 | | | | |
| (2)存貨\固定資產\在建工程轉入 | 48,453,579.76 | 12,319,007.66 | | 60,772,587.42 |
| (3)企業合併增加 | | | | |
| 3、本期減少金額 | | | | |
| (1)處置 | | | | |
| (2)其他轉出 | | | | |
| 4、2013年12月31日餘額 | 78,803,171.91 | 115,961,118.74 | | 194,764,290.65 |
| 二、累計折舊和累計攤銷 | | | | |
| 1、2012年12月31日餘額 | 5,981,118.34 | 14,598,094.69 | | 20,579,213.03 |
| 2、本期增加金額 | 18,135,111.52 | 4,139,265.29 | | 22,274,376.81 |
| (1)計提或攤銷 | 18,135,111.52 | 4,139,265.29 | | 22,274,376.81 |
| 3、本期減少金額 | | | | |
| (1)處置 | | | | |
| (2)其他轉出 | | | | |
| 4、2013年12月31日餘額 | 24,116,229.86 | 18,737,359.98 | | 42,853,589.84 |
| 三、減值準備 | | | | |
| 1、2012年12月31日餘額 | | | | |
| 2、本期增加金額 | | | | |
| (1)計提 | | | | |
| 3、本期減少金額 | | | | |
| (1)處置 | | | | |
| (2)其他轉出 | | | | |
| 4、2013年12月31日餘額 | | | | |
| 四、賬面價值 | | | | |
| 1、2013年12月31日賬面價值 | 54,686,942.05 | 97,223,758.76 | | 151,910,700.81 |
| 2、2012年12月31日賬面價值 | 24,368,473.81 | 89,044,016.39 | | 113,412,490.20 |

17、固定資產

(1) 固定資產情況

| 項目 | 房屋及建築物 | 機器設備 | 運輸設備 | 電子設備 | 辦公設備 | 管網 | 其他 | 合計 |
|-------------------|------------------|------------------|---------------|--------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|
| 一、賬面原值 | | | | | | | | |
| 1、2015年12月31日餘額 | 3,827,156,449.64 | 2,087,400,917.16 | 88,619,928.70 | 5,466,770.90 | 5,486,268.02 | 5,686,955,412.35 | 114,945,205.64 | 11,816,030,952.41 |
| 2、本期增加金額 | 591,859,392.81 | 548,278,045.45 | 8,297,883.53 | 862,634.71 | 2,531,104.04 | 385,371,215.86 | 11,651,158.27 | 1,548,851,434.67 |
| (1)購置 | 40,166,161.64 | 11,233,892.67 | 5,392,588.99 | 680,981.91 | 2,242,729.04 | 7,675,102.83 | 1,559,120.40 | 68,950,577.48 |
| (2)在建工程轉入 | 377,134,331.85 | 236,315,089.54 | 1,140,161.19 | - | - | 290,076,972.56 | 4,569,711.42 | 909,236,266.56 |
| (3)企業合併增加 | 174,558,899.32 | 300,729,063.24 | 1,765,133.35 | 181,652.80 | 288,375.00 | - | 5,522,326.45 | 483,045,450.16 |
| (4)其他 | - | - | - | - | - | 87,619,140.47 | - | 87,619,140.47 |
| 3、本期減少金額 | 11,787,786.39 | 55,413,766.89 | 7,186,677.11 | - | - | 2,824,585.56 | 887,442.57 | 78,100,258.52 |
| (1)處置或報廢 | 5,343,494.54 | 53,081,928.57 | 7,186,677.11 | - | - | - | 470,580.79 | 66,082,681.01 |
| (2)其他 | 6,444,291.85 | 2,331,838.32 | - | - | - | 2,824,585.56 | 397,997.78 | 11,998,713.51 |
| 4、2016年11月30日餘額 | 4,407,228,056.06 | 2,580,265,195.72 | 89,731,135.12 | 6,329,405.61 | 8,017,372.06 | 6,069,502,042.65 | 125,708,921.34 | 13,286,782,128.56 |
| 二、累計折舊 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1、2015年12月31日餘額 | 1,306,719,469.24 | 1,157,774,830.78 | 55,890,988.73 | 3,198,016.77 | 3,252,506.25 | 2,353,229,563.72 | 32,879,684.02 | 4,912,945,059.51 |
| 2、本期增加金額 | 178,572,382.17 | 231,300,243.90 | 10,007,340.47 | 832,213.31 | 885,052.32 | 278,238,555.53 | 13,598,093.93 | 713,433,881.63 |
| (1)計提 | 131,411,176.97 | 144,136,971.33 | 8,702,662.75 | 832,213.31 | 755,988.05 | 276,020,176.16 | 8,049,766.75 | 569,908,955.32 |
| (2)其他 | 47,161,205.20 | 87,163,272.57 | 1,304,677.72 | - | 129,064.27 | 2,218,379.37 | 5,548,327.18 | 143,524,926.31 |
| 3、本期減少金額 | 3,303,342.94 | 14,607,087.10 | 7,121,067.21 | - | - | - | 274,569.49 | 25,306,066.74 |
| (1)處置或報廢 | 3,303,342.94 | 14,104,637.52 | 7,121,067.21 | - | - | - | 274,569.49 | 24,803,617.16 |
| (2)其他 | - | 502,449.58 | - | - | - | - | - | 502,449.58 |
| 4、2016年11月30日餘額 | 1,481,988,508.47 | 1,374,467,987.58 | 58,777,261.99 | 4,030,230.08 | 4,137,558.57 | 2,631,468,119.25 | 46,203,208.46 | 5,601,072,874.40 |
| 三、減值準備 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1、2015年12月31日餘額 | 32,560,884.74 | 5,938,685.88 | - | - | - | 1,667,827.60 | 388,550.34 | 40,555,948.56 |
| 2、本期增加金額 | 47,222,174.59 | 69,903,585.71 | - | - | - | 3,700,268.92 | - | 120,826,029.22 |
| (1)計提 | 1,582,003.45 | 723,306.03 | - | - | - | 3,700,268.92 | - | 6,005,578.40 |
| (2)其他 | 45,640,171.14 | 69,180,279.68 | - | - | - | - | - | 114,820,450.82 |
| 3、本期減少金額 | 819,136.32 | 425,793.60 | - | - | - | - | - | 1,244,929.92 |
| (1)處置或報廢 | 819,136.32 | 425,793.60 | - | - | - | - | - | 1,244,929.92 |
| 4、2016年11月30日餘額 | 78,963,923.01 | 75,416,477.99 | - | - | - | 5,368,096.52 | 388,550.34 | 160,137,047.86 |
| 四、賬面價值 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1、2016年11月30日賬面價值 | 2,846,275,624.58 | 1,130,380,730.15 | 30,953,873.13 | 2,299,175.53 | 3,879,813.49 | 3,432,665,826.88 | 79,117,162.54 | 7,525,572,206.30 |
| 2、2015年12月31日賬面價值 | 2,487,876,095.66 | 923,687,400.50 | 32,728,939.97 | 2,268,754.13 | 2,233,761.77 | 3,332,058,021.03 | 81,676,971.28 | 6,862,529,944.34 |

(續)

| 項目 | 房屋及建築物 | 機器設備 | 運輸設備 | 電子設備 | 辦公設備 | 管綫 | 其他 | 合計 |
|-------------------|------------------|------------------|---------------|--------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|
| 一、賬面原值 | | | | | | | | |
| 1、2014年12月31日餘額 | 3,771,909,532.42 | 2,007,252,945.90 | 96,111,307.54 | 4,937,857.01 | 4,618,698.80 | 5,501,624,891.06 | 113,961,950.13 | 11,500,417,182.86 |
| 2、本期增加金額 | 60,143,772.02 | 115,746,551.81 | 7,777,932.11 | 655,348.35 | 867,569.22 | 203,081,276.87 | 2,245,324.25 | 390,517,774.63 |
| (1)購置 | 20,266,194.17 | 71,369,415.07 | 6,308,731.24 | 655,348.35 | 867,569.22 | 88,120,875.71 | | 187,588,133.76 |
| (2)在建工程轉入 | 39,877,577.85 | 44,377,136.74 | 1,469,200.87 | | | 114,960,401.16 | 2,245,324.25 | 202,929,640.87 |
| (3)企業合併增加 | | | | | | | | 0.00 |
| 3、本期減少金額 | 4,896,854.80 | 35,598,580.55 | 15,269,310.95 | 126,434.46 | | 17,750,755.58 | 1,262,068.74 | 74,904,005.08 |
| (1)處置或報廢 | 4,896,854.80 | 35,598,580.55 | 15,269,310.95 | 126,434.46 | | 17,750,755.58 | 1,262,068.74 | 74,904,005.08 |
| 4、2015年12月31日餘額 | 3,827,156,449.64 | 2,087,400,917.16 | 88,619,928.70 | 5,466,770.90 | 5,486,268.02 | 5,686,955,412.35 | 114,945,205.64 | 11,816,030,952.41 |
| 二、累計折舊 | | | | | | | | |
| 1、2014年12月31日餘額 | 1,176,942,442.32 | 1,034,748,435.52 | 59,616,388.53 | 2,454,071.47 | 2,569,072.64 | 2,079,045,342.37 | 31,339,586.74 | 4,386,715,339.59 |
| 2、本期增加金額 | 134,150,378.13 | 150,384,272.62 | 9,342,589.39 | 812,346.92 | 683,433.61 | 287,897,205.58 | 2,660,170.09 | 585,930,396.34 |
| (1)計提 | 134,150,378.13 | 150,384,272.62 | 9,342,589.39 | 812,346.92 | 683,433.61 | 287,897,205.58 | 2,660,170.09 | 585,930,396.34 |
| 3、本期減少金額 | 4,373,351.21 | 27,357,877.36 | 13,067,989.19 | 68,401.62 | | 13,712,984.23 | 1,120,072.81 | 59,700,676.42 |
| (1)處置或報廢 | 4,373,351.21 | 27,357,877.36 | 13,067,989.19 | 68,401.62 | | 13,712,984.23 | 1,120,072.81 | 59,700,676.42 |
| 4、2015年12月31日餘額 | 1,306,719,469.24 | 1,157,774,830.78 | 55,890,988.73 | 3,198,016.77 | 3,252,506.25 | 2,353,229,563.72 | 32,879,684.02 | 4,912,945,059.51 |
| 三、減值準備 | | | | | | | | |
| 1、2014年12月31日餘額 | 1,221,898.26 | 1,242,079.59 | | | | 881,959.63 | 2,157.55 | 3,348,095.03 |
| 2、本期增加金額 | 31,338,986.48 | 4,696,606.29 | | | | 785,867.97 | 386,392.79 | 37,207,853.53 |
| (1)計提 | 31,338,986.48 | 4,696,606.29 | | | | 785,867.97 | 386,392.79 | 37,207,853.53 |
| 3、本期減少金額 | | | | | | | | |
| (1)處置或報廢 | | | | | | | | |
| 4、2015年12月31日餘額 | 32,560,884.74 | 5,938,685.88 | | | | 1,667,827.60 | 388,550.34 | 40,555,948.56 |
| 四、賬面價值 | | | | | | | | |
| 1、2015年12月31日賬面價值 | 2,487,876,095.66 | 923,687,400.50 | 32,728,939.97 | 2,268,754.13 | 2,233,761.77 | 3,332,058,021.03 | 81,676,971.28 | 6,862,529,944.34 |
| 2、2014年12月31日賬面價值 | 2,593,745,191.84 | 971,262,430.79 | 36,494,919.01 | 2,483,785.54 | 2,049,626.16 | 3,421,697,589.06 | 82,620,205.84 | 7,110,353,748.24 |

(續)

| 項目 | 房屋及建築物 | 機器設備 | 運輸設備 | 電子設備 | 辦公設備 | 管綫 | 其他 | 合計 |
|-------------------|------------------|------------------|---------------|--------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|
| 一、賬面原值 | | | | | | | | |
| 1、2013年12月31日餘額 | 3,632,881,406.25 | 1,915,434,121.35 | 92,179,152.27 | 3,777,938.50 | 3,569,418.05 | 5,267,281,395.50 | 107,628,086.85 | 11,022,751,518.77 |
| 2、本期增加金額 | 186,252,428.54 | 142,362,555.19 | 10,236,705.46 | 1,174,818.51 | 1,049,280.75 | 243,796,370.15 | 6,847,214.28 | 591,719,372.88 |
| (1)購置 | 48,679,056.55 | 51,976,907.01 | 8,604,604.10 | 1,174,818.51 | 1,049,280.75 | 22,235,628.45 | 4,562,647.84 | 138,282,943.21 |
| (2)在建工程轉入 | 136,912,249.23 | 89,805,725.20 | 1,455,672.36 | | | 211,993,410.59 | 2,284,566.44 | 442,451,623.82 |
| (3)企業合併增加 | | | | | | | | |
| (4)其他 | 661,122.76 | 579,922.98 | 176,429.00 | | | 9,567,331.11 | | 10,984,805.85 |
| 3、本期減少金額 | 47,224,302.37 | 50,543,730.64 | 6,304,550.19 | 14,900.00 | | 9,452,874.59 | 513,351.00 | 114,053,708.79 |
| (1)處置或報廢 | 47,224,302.37 | 50,543,730.64 | 6,304,550.19 | 14,900.00 | | 9,452,874.59 | 513,351.00 | 114,053,708.79 |
| 4、2014年12月31日餘額 | 3,771,909,532.42 | 2,007,252,945.90 | 96,111,307.54 | 4,937,857.01 | 4,618,698.80 | 5,501,624,891.06 | 113,961,950.13 | 11,500,417,182.86 |
| 二、累計折舊 | | | | | | | | |
| 1、2013年12月31日餘額 | 1,047,730,555.94 | 916,037,443.81 | 56,739,874.53 | 1,729,861.92 | 1,650,725.33 | 1,811,177,753.62 | 23,959,167.64 | 3,859,025,382.79 |
| 2、本期增加金額 | 133,695,290.98 | 156,198,362.30 | 8,977,538.68 | 736,686.55 | 918,347.31 | 274,814,251.11 | 7,854,043.27 | 583,194,520.20 |
| (1)計提 | 133,695,290.98 | 156,198,362.30 | 8,977,538.68 | 736,686.55 | 918,347.31 | 274,814,251.11 | 7,854,043.27 | 583,194,520.20 |
| 3、本期減少金額 | 4,483,404.60 | 37,487,370.59 | 6,101,024.68 | 12,477.00 | | 6,946,662.36 | 473,624.17 | 55,504,563.40 |
| (1)處置或報廢 | 4,483,404.60 | 37,487,370.59 | 6,101,024.68 | 12,477.00 | | 6,946,662.36 | 473,624.17 | 55,504,563.40 |
| 4、2014年12月31日餘額 | 1,176,942,442.32 | 1,034,748,435.52 | 59,616,388.53 | 2,454,071.47 | 2,569,072.64 | 2,079,045,342.37 | 31,339,586.74 | 4,386,715,339.59 |
| 三、減值準備 | 1,221,898.26 | 1,242,079.59 | | | | 881,959.63 | 2,157.55 | 3,348,095.03 |
| 1、2013年12月31日餘額 | 1,221,898.26 | 1,242,079.59 | | | | 881,959.63 | 2,157.55 | 3,348,095.03 |
| 2、本期增加金額 | | | | | | | | |
| (1)計提 | | | | | | | | |
| 3、本期減少金額 | | | | | | | | |
| (1)處置或報廢 | | | | | | | | |
| 4、2014年12月31日餘額 | 1,221,898.26 | 1,242,079.59 | | | | 881,959.63 | 2,157.55 | 3,348,095.03 |
| 四、賬面價值 | | | | | | | | |
| 1、2014年12月31日賬面價值 | 2,593,745,191.84 | 971,262,430.79 | 36,494,919.01 | 2,483,785.54 | 2,049,626.16 | 3,421,697,589.06 | 82,620,205.84 | 7,110,353,748.24 |
| 2、2013年12月31日賬面價值 | 2,583,928,952.05 | 998,154,597.95 | 35,439,277.74 | 2,048,076.58 | 1,918,692.72 | 3,455,221,682.25 | 83,666,761.66 | 7,160,378,040.95 |

(續)

| 項目 | 房屋及建築物 | 機器設備 | 運輸設備 | 電子設備 | 辦公設備 | 管綫 | 其他 | 合計 |
|---------------------|------------------|------------------|---------------|--------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|
| 一、賬面原值 | | | | | | | | |
| 1、2012年12月31日餘額 | 3,321,944,887.84 | 1,639,743,005.19 | 89,592,328.41 | 2,788,346.07 | 4,483,427.56 | 5,036,521,918.78 | 55,258,286.52 | 10,150,332,200.37 |
| 2、本期增加金額 | 369,694,847.12 | 306,010,357.03 | 9,475,701.43 | 1,092,883.23 | 615,569.55 | 250,142,666.11 | 55,121,301.64 | 992,153,326.11 |
| (1)購置 | 955,673.16 | 1,139,156.35 | 3,379,211.83 | 1,092,883.23 | 615,569.55 | | | 7,182,494.12 |
| (2)在建工程轉入 | 3,339,967.75 | 618,625.98 | | | | | | 3,958,593.73 |
| (3)企業合併增加 | | | | | | | | |
| (4)其他 | 365,399,206.21 | 304,252,574.70 | 6,096,489.60 | | | 250,142,666.11 | 55,121,301.64 | 981,012,238.26 |
| 3、本期減少金額 | 58,758,328.71 | 30,319,240.87 | 6,888,877.57 | 103,290.80 | 1,529,579.06 | 19,383,189.39 | 2,751,501.31 | 119,734,007.71 |
| (1)處置或報廢 | 58,758,328.71 | 30,319,240.87 | 6,888,877.57 | 103,290.80 | 1,529,579.06 | 19,383,189.39 | 2,751,501.31 | 119,734,007.71 |
| 4、2013年12月31日餘額 | 3,632,881,406.25 | 1,915,434,121.35 | 92,179,152.27 | 3,777,938.50 | 3,569,418.05 | 5,267,281,395.50 | 107,628,086.85 | 11,022,751,518.77 |
| 二、累計折舊 | | | | | | | | |
| 1、2012年12月31日餘額 | 930,911,937.88 | 795,100,251.95 | 52,579,650.36 | 1,222,994.90 | 1,309,040.18 | 1,581,133,196.38 | 18,114,032.33 | 3,380,371,103.98 |
| 2、本期增加金額 | 136,126,790.95 | 146,237,680.77 | 10,545,271.38 | 601,120.96 | 966,060.78 | 239,256,363.70 | 8,334,995.39 | 542,068,283.93 |
| (1)計提 | 136,126,790.95 | 146,237,680.77 | 10,545,271.38 | 601,120.96 | 966,060.78 | 239,256,363.70 | 8,334,995.39 | 542,068,283.93 |
| 3、本期減少金額 | 19,308,172.89 | 25,300,488.91 | 6,385,047.21 | 94,253.94 | 624,375.63 | 9,211,806.46 | 2,489,860.08 | 63,414,005.12 |
| (1)處置或報廢 | 19,308,172.89 | 25,300,488.91 | 6,385,047.21 | 94,253.94 | 624,375.63 | 9,211,806.46 | 2,489,860.08 | 63,414,005.12 |
| 4、2013年12月31日餘額 | 1,047,730,555.94 | 916,037,443.81 | 56,739,874.53 | 1,729,861.92 | 1,650,725.33 | 1,811,177,753.62 | 23,959,167.64 | 3,859,025,382.79 |
| 三、減值準備 | | | | | | | | |
| 1、2012年12月31日餘額 | 1,221,898.26 | 1,242,079.59 | | | | 881,959.63 | 2,157.55 | 3,348,095.03 |
| 2、本期增加金額 | | | | | | | | |
| (1)計提 | | | | | | | | |
| 3、本期減少金額 | | | | | | | | |
| (1)處置或報廢 | | | | | | | | |
| 4、2013年12月31日餘額 | 1,221,898.26 | 1,242,079.59 | | | | 881,959.63 | 2,157.55 | 3,348,095.03 |
| 四、賬面價值 | | | | | | | | |
| 1、2013年12月31日賬面價值 | 2,583,928,952.05 | 998,154,597.95 | 35,439,277.74 | 2,048,076.58 | 1,918,692.72 | 3,455,221,682.25 | 83,666,761.66 | 7,160,378,040.95 |
| 2、2012年12月31日餘額賬面價值 | 2,389,811,051.70 | 843,400,673.65 | 37,012,678.05 | 1,565,351.17 | 3,174,387.38 | 3,454,506,762.77 | 37,142,096.64 | 6,766,613,001.36 |

18、在建工程

(1) 在建工程情況

| 項目 | 2016年11月30日 | | | 2015年12月31日 | | |
|------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 |
| 在建工程 | 2,958,134,057.78 | | 2,958,134,057.78 | 3,235,824,530.67 | | 3,235,824,530.67 |
| 合計 | 2,958,134,057.78 | | 2,958,134,057.78 | 3,235,824,530.67 | | 3,235,824,530.67 |

(續)

| 項目 | 2014年12月31日 | | | 2013年12月31日 | | |
|------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 |
| 在建工程 | 2,324,108,667.99 | | 2,324,108,667.99 | 1,486,957,759.92 | | 1,486,957,759.92 |
| 合計 | 2,324,108,667.99 | | 2,324,108,667.99 | 1,486,957,759.92 | | 1,486,957,759.92 |

(2) 重要在建工程項目本期變動情況

| 項目名稱 | 預算數 | 年初餘額 | 本年增加金額 | 本年轉入固定資產金額 | 本年其他減少金額 | 年末餘額 |
|-----------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------|------------------|
| 萬州區垃圾發電焚燒場項目 | 446,590,000.28 | 425,814,621.17 | 22,471,788.93 | 448,286,410.10 | | - |
| 中小規模垃圾滲濾液深度處理系統集成示範 | 2,980,000.00 | 189,788.50 | 3,181,294.32 | | | 3,371,082.82 |
| 南寧市平裡靜脈產業園—生活垃圾焚燒發電工程 | 956,440,000.00 | 709,559,916.17 | 39,131,647.95 | | | 748,691,564.12 |
| 重慶市涪陵—長壽生活垃圾焚燒發電工程 | 729,790,000.00 | 66,710,077.66 | 169,305,476.44 | | | 236,015,554.10 |
| 百果園三峰垃圾處理項目工程系 | 2,425,220,000.00 | 262,129,493.66 | 713,837,936.51 | | | 975,967,430.17 |
| 鞍山市生活垃圾焚燒發電廠項目 | | 4,480,882.24 | 2,580,065.24 | | | 7,060,947.48 |
| 庫爾勒市城市生活垃圾焚燒發電項目 | 111,662,300.00 | 36,722.00 | 7,446,285.67 | | | 7,483,007.67 |
| 梅州市三峰環保能源有限公司垃圾焚燒發電項目 | 432,380,000.00 | 7,053,417.47 | 70,508,669.59 | | | 77,562,087.06 |
| 合計 | 5,105,062,300.28 | 1,475,974,918.87 | 1,028,463,164.65 | 448,286,410.10 | - | 2,056,151,673.42 |

(續)

| 工程名稱 | 工程累計投入 佔預算比例 (%) | 工程進度(%) | 利息資本化累 計金額 | 其中：本年利 息資本化金額 | 本年利息資本 化率(%) | 資金來源 |
|---------------------------|------------------------|---------|---------------|------------------|-----------------|-------------|
| 萬州區垃圾發電焚燒場 項目 | 100.38 | 100.00 | 4,647,652.17 | | | |
| 中小規模垃圾滲濾液深度 處理系統集成示範 | 1.13 | 0.83 | | | | 自籌 |
| 南寧市平裡靜脈產業園— 生活垃圾焚燒發電工程 | 78.28 | 100.00 | 18,452,933.50 | 13,824,224.68 | 4.67 | 自籌，銀行貸 款 |
| 重慶市涪陵—長壽生活垃 圾焚燒發電工程 | 32.34 | 46.99 | | | | 自籌 |
| 百果園三峰垃圾處理項目 工程系 | 0.4 | 0.4 | 6,535,442.59 | 5,558,710.69 | | |
| 鞍山市生活垃圾焚燒發電 廠項目 | 1.12 | 1.12 | | | | 自籌資金 |
| 庫爾勒市城市生活垃圾焚 燒發電項目 | 6.71 | 6.71 | | | | 自籌 |
| 梅州市三峰環保能源有限 公司垃圾焚燒發電項目 | 17.94 | 17.94 | | | | |
| 合計 | | | 29,636,028.26 | 19,382,935.37 | | |

19、工程物資

| 項目 | 2016年11月30日 | 2015年12月31日 |
|-------------|---------------|---------------|
| 專用材料 | 9,960,015.85 | 9,388,822.19 |
| 專用設備 | 4,067,859.27 | 2,991,182.62 |
| 為生產準備的工具及器具 | 57,602.10 | 191,270.00 |
| 備品備件 | | 11,686.07 |
| 合計 | 14,085,477.22 | 12,582,960.88 |

(續)

| 項目 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-------------|---------------|---------------|
| 專用材料 | 11,798,232.63 | 12,363,981.68 |
| 專用設備 | 2,455,676.96 | 4,840,043.77 |
| 為生產準備的工具及器具 | | |
| 備品備件 | | |
| 合計 | 14,253,909.59 | 17,204,025.45 |

20、固定資產清理

| 項目 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-------|---------------|-------------|
| 機器設備 | 29,419,582.10 | |
| 運輸設備 | 12,563.74 | |
| 房屋建築物 | 315,702.86 | |
| 合計 | 29,747,848.70 | |

21、無形資產

無形資產情況

| 項目 | 軟件 | 土地使用權 | BOT特許經營權 | 商標權 | 其他 | 合計 |
|-------------------|---------------|------------------|------------------|--------------|---------------|------------------|
| 一、賬面原值 | | | | | | |
| 1、2015年12月31日餘額 | 26,248,203.61 | 1,096,488,879.34 | 2,932,714,720.36 | 3,702,300.00 | 26,005,757.19 | 4,085,159,860.50 |
| 2、本期增加金額 | 4,610,010.25 | 35,518,198.18 | 1,079,742,179.53 | | | 1,119,870,387.96 |
| (1)購置 | 4,610,010.25 | 17,229,082.07 | | | | 21,839,092.32 |
| (2)內部研發 | - | - | - | | | |
| (3)企業合併增加 | - | 17,715,427.33 | 135,557,877.55 | | | 153,273,304.88 |
| (4)其他 | - | 573,688.78 | 944,184,301.98 | | | 944,757,990.76 |
| 3、本期減少金額 | - | - | - | - | - | - |
| (1)處置 | - | - | - | - | - | - |
| 4、2016年11月30日餘額 | 30,858,213.86 | 1,132,007,077.52 | 4,012,456,899.89 | 3,702,300.00 | 26,005,757.19 | 5,205,030,248.46 |
| 二、累計攤銷 | - | - | - | - | - | - |
| 1、2015年12月31日餘額 | 14,366,922.78 | 190,149,705.15 | 451,875,440.94 | 45,150.00 | 2,256,346.14 | 658,693,565.01 |
| 2、本期增加金額 | 3,620,505.43 | 32,100,788.40 | 144,152,533.59 | 496,650.00 | 653,152.83 | 181,023,630.25 |
| (1)計提 | 3,620,505.43 | 19,546,663.07 | 144,152,533.59 | 496,650.00 | 653,152.83 | 168,469,504.92 |
| (2)其他 | - | 12,554,125.33 | - | - | - | 12,554,125.33 |
| 3、本期減少金額 | - | - | - | - | - | - |
| (1)處置 | - | - | - | - | - | - |
| 4、2016年11月30日餘額 | 17,987,428.21 | 222,250,493.55 | 596,027,974.53 | 541,800.00 | 2,909,498.97 | 839,717,195.26 |
| 三、減值準備 | - | - | - | - | - | - |
| 1、2015年12月31日餘額 | - | - | - | - | - | - |
| 2、本期增加金額 | - | 1,879,095.60 | - | - | - | 1,879,095.60 |
| (1)計提 | - | 1,879,095.60 | - | - | - | 1,879,095.60 |
| 3、本期減少金額 | - | - | - | - | - | - |
| (1)處置 | - | - | - | - | - | - |
| 4、2016年11月30日餘額 | - | 1,879,095.60 | - | - | - | 1,879,095.60 |
| 四、賬面價值 | - | - | - | - | - | - |
| 1、2016年11月30日賬面價值 | 12,870,785.65 | 907,877,488.37 | 3,416,428,925.36 | 3,160,500.00 | 23,096,258.22 | 4,363,433,957.60 |
| 2、2015年12月31日賬面價值 | 11,881,280.83 | 906,339,174.19 | 2,480,839,279.42 | 3,657,150.00 | 23,749,411.05 | 3,426,466,295.49 |

(續)

| 項目 | 軟件 | 土地使用權 | BOT特許經營權 | 商標權 | 其他 | 合計 |
|-------------------|---------------|------------------|------------------|--------------|---------------|------------------|
| 一、賬面原值 | | | | | | |
| 1、2014年12月31日餘額 | 23,296,889.80 | 1,096,721,625.86 | 2,474,013,818.05 | | 26,005,757.19 | 3,620,038,090.90 |
| 2、本期增加金額 | 3,080,313.81 | 9,250.89 | 458,700,902.31 | 3,702,300.00 | | 465,492,767.01 |
| (1)購置 | 3,080,313.81 | 9,250.89 | | 3,702,300.00 | | 6,791,864.70 |
| (2)內部研發 | | | | | | |
| (3)企業合併增加 | | | | | | |
| (4)其他 | | | 458,700,902.31 | | | 458,700,902.31 |
| 3、本期減少金額 | 129,000.00 | 241,997.41 | | | | 370,997.41 |
| (1)處置 | 129,000.00 | | | | | 129,000.00 |
| 其他 | | 241,997.41 | | | | 241,997.41 |
| 4、2015年12月31日餘額 | 26,248,203.61 | 1,096,488,879.34 | 2,932,714,720.36 | 3,702,300.00 | 26,005,757.19 | 4,085,159,860.50 |
| 二、累計攤銷 | | | | | | |
| 1、2014年12月31日餘額 | 11,631,743.47 | 165,616,611.80 | 339,609,213.89 | | 1,543,815.78 | 518,401,384.94 |
| 2、本期增加金額 | 2,864,179.35 | 24,587,590.85 | 112,266,227.05 | 45,150.00 | 712,530.36 | 140,475,677.61 |
| (1)計提 | 2,864,179.35 | 24,587,590.85 | 112,266,227.05 | 45,150.00 | 712,530.36 | 140,475,677.61 |
| 3、本期減少金額 | 129,000.00 | 54,497.54 | | | | 183,497.54 |
| (1)處置 | 129,000.00 | | | | | 129,000.00 |
| (2)其他 | | 54,497.54 | | | | 54,497.54 |
| 4、2015年12月31日餘額 | 14,366,922.82 | 190,149,705.11 | 451,875,440.94 | 45,150.00 | 2,256,346.14 | 658,693,565.01 |
| 三、減值準備 | | | | | | |
| 1、2014年12月31日餘額 | | | | | | |
| 2、本期增加金額 | | | | | | |
| (1)計提 | | | | | | |
| 3、本期減少金額 | | | | | | |
| (1)處置 | | | | | | |
| 4、2015年12月31日餘額 | | | | | | |
| 四、賬面價值 | | | | | | |
| 1、2015年12月31日賬面價值 | 11,881,280.79 | 906,339,174.23 | 2,480,839,279.42 | 3,657,150.00 | 23,749,411.05 | 3,426,466,295.49 |
| 2、2014年12月31日賬面價值 | 11,665,146.33 | 931,105,014.06 | 2,134,404,604.16 | | 24,461,941.41 | 3,101,636,705.96 |

(續)

| 項目 | 軟件 | 土地使用權 | BOT特許經營權 | 商標權 | 其他 | 合計 |
|-------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、賬面原值 | | | | | | |
| 1、2013年12月31日餘額 | 17,989,396.37 | 1,083,265,391.35 | 2,270,582,891.65 | | 26,005,757.19 | 3,397,843,436.56 |
| 2、本期增加金額 | 5,357,493.43 | 13,482,268.00 | 203,480,011.40 | | | 222,319,772.83 |
| (1)購置 | 5,357,493.43 | 13,482,268.00 | | | | 18,839,761.43 |
| (2)內部研發 | | | | | | |
| (3)企業合併增加 | | | | | | |
| (4)其他 | | | 203,480,011.40 | | | 203,480,011.40 |
| 3、本期減少金額 | 50,000.00 | 26,033.49 | 49,085.00 | | | 125,118.49 |
| (1)處置 | 50,000.00 | 26,033.49 | 49,085.00 | | | 125,118.49 |
| 4、2014年12月31日餘額 | 23,296,889.80 | 1,096,721,625.86 | 2,474,013,818.05 | 26,005,757.19 | | 3,620,038,090.90 |
| 二、累計攤銷 | | | | | | |
| 1、2013年12月31日餘額 | 9,418,495.62 | 139,557,045.97 | 243,026,865.06 | | 831,285.42 | 392,833,692.07 |
| 2、本期增加金額 | 2,263,247.85 | 26,085,599.32 | 96,602,578.49 | | 712,530.36 | 125,663,956.02 |
| (1)計提 | 2,263,247.85 | 26,085,599.32 | 96,602,578.49 | | 712,530.36 | 125,663,956.02 |
| 3、本期減少金額 | 50,000.00 | 26,033.49 | 20,229.66 | | | 96,263.15 |
| (1)處置 | 50,000.00 | 26,033.49 | 20,229.66 | | | 96,263.15 |
| 4、2014年12月31日餘額 | 11,631,743.47 | 165,616,611.80 | 339,609,213.89 | | 1,543,815.78 | 518,401,384.94 |
| 三、減值準備 | | | | | | |
| 1、2013年12月31日餘額 | | | | | | |
| 2、本期增加金額 | | | | | | |
| (1)計提 | | | | | | |
| 3、本期減少金額 | | | | | | |
| (1)處置 | | | | | | |
| 4、2014年12月31日餘額 | | | | | | |
| 四、賬面價值 | | | | | | |
| 1、2014年12月31日賬面價值 | 11,665,146.33 | 931,105,014.06 | 2,134,404,604.16 | | 24,461,941.41 | 3,101,636,705.96 |
| 2、2013年12月31日賬面價值 | 8,570,900.75 | 943,708,345.38 | 2,027,556,026.59 | | 25,174,471.77 | 3,005,009,744.49 |

(續)

| 項目 | 軟件 | 土地使用權 | BOT特許經營權 | 商標權 | 其他 | 合計 |
|-------------------|---------------|------------------|------------------|-----|---------------|------------------|
| 一、賬面原值 | | | | | | |
| 1、2012年12月31日餘額 | 15,334,703.38 | 1,073,299,060.23 | 1,755,873,036.71 | | | 2,844,506,800.32 |
| 2、本期增加金額 | 2,654,692.99 | 24,138,598.78 | 514,709,854.94 | | 26,005,757.19 | 567,508,903.90 |
| (1)購置 | 2,654,692.99 | 24,138,598.78 | | | | 26,793,291.77 |
| (2)內部研發 | | | | | | |
| (3)企業合併增加 | | | | | | |
| (4)其他 | | | 514,709,854.94 | | 26,005,757.19 | 540,715,612.13 |
| 3、本期減少金額 | | 14,172,267.66 | | | | 14,172,267.66 |
| (1)處置 | | 14,172,267.66 | | | | 14,172,267.66 |
| 4、2013年12月31日餘額 | 17,989,396.37 | 1,083,265,391.35 | 2,270,582,891.65 | | 26,005,757.19 | 3,397,843,436.56 |
| 二、累計攤銷 | | | | | | |
| 1、2012年12月31日餘額 | 7,265,572.53 | 116,973,389.94 | 152,254,512.98 | | | 276,493,475.45 |
| 2、本期增加金額 | 2,152,923.09 | 24,573,331.27 | 90,772,352.08 | | 831,285.42 | 118,329,891.86 |
| (1)計提 | 2,152,923.09 | 24,573,331.27 | 90,772,352.08 | | 831,285.42 | 118,329,891.86 |
| 3、本期減少金額 | | 1,989,675.24 | | | | 1,989,675.24 |
| (1)處置 | | 1,989,675.24 | | | | 1,989,675.24 |
| 4、2013年12月31日餘額 | 9,418,495.62 | 139,557,045.97 | 243,026,865.06 | | 831,285.42 | 392,833,692.07 |
| 三、減值準備 | | | | | | |
| 1、2012年12月31日餘額 | | | | | | |
| 2、本期增加金額 | | | | | | |
| (1)計提 | | | | | | |
| 3、本期減少金額 | | | | | | |
| (1)處置 | | | | | | |
| 4、2013年12月31日餘額 | | | | | | |
| 四、賬面價值 | | | | | | |
| 1、2013年12月31日賬面價值 | 8,570,900.75 | 943,708,345.38 | 2,027,556,026.59 | | 25,174,471.77 | 3,005,009,744.49 |
| 2、2012年12月31日賬面價值 | 8,069,130.85 | 956,325,670.29 | 1,603,618,523.73 | | | 2,568,013,324.87 |

22、商譽

(1) 商譽賬面原值

| 被投資單位名稱或形成商譽的事項 | 2012年 12月31日餘額 | 本期增加 | | 本期減少 | | 2013年 12月31日餘額 |
|-----------------|-------------------|-------------|--|------|----|-------------------|
| | | 企業合併 形成的 | | 處置 | 其他 | |
| 收購重慶三峰環境時產生的商譽 | 572,401,938.71 | | | | | 572,401,938.71 |
| 合計 | 572,401,938.71 | | | | | 572,401,938.71 |

(續)

| 被投資單位名稱或形成商譽的事項 | 2013年 12月31日餘額 | 本期增加 | | 本期減少 | | 2014年 12月31日餘額 |
|-----------------|-------------------|---------|----|------|----|-------------------|
| | | 企業合併形成的 | 其他 | 處置 | 其他 | |
| 收購重慶三峰環境時產生的商譽 | 572,401,938.71 | | | | | 572,401,938.71 |
| 合計 | 572,401,938.71 | | | | | 572,401,938.71 |

(續)

| 被投資單位名稱或形成商譽的事項 | 2014年 12月31日餘額 | 本期增加 | | 本期減少 | | 2015年 12月31日餘額 |
|-----------------|-------------------|---------|----|------|----|-------------------|
| | | 企業合併形成的 | 其他 | 處置 | 其他 | |
| 收購重慶三峰環境時產生的商譽 | 572,401,938.71 | | | | | 572,401,938.71 |
| 合計 | 572,401,938.71 | | | | | 572,401,938.71 |

(續)

| 被投資單位名稱或形成商譽的事項 | 2015年 12月31日餘額 | 本期增加 | | 本期減少 | | 2016年 11月30日餘額 |
|----------------------|-------------------|---------------|----|------|----|-------------------|
| | | 企業合併 形成的 | 其他 | 處置 | 其他 | |
| 收購重慶三峰環境時產生的商譽 | 572,401,938.71 | | | | | 572,401,938.71 |
| 收購泰興市三峰環保能源有限公司產生的商譽 | | 63,166,372.98 | | | | 63,166,372.98 |
| 合計 | 572,401,938.71 | 63,166,372.98 | | | | 635,568,311.69 |

(2) 商譽減值準備

| 被投資單位名稱或形成商譽的事項 | 2015年 12月31日餘額 | 本期增加 | | 本期減少 | | 期末餘額 |
|----------------------|-------------------|---------------|----|------|----|---------------|
| | | 計提 | 其他 | 處置 | 其他 | |
| 收購泰興市三峰環保能源有限公司產生的商譽 | | 63,166,372.98 | | | | 63,166,372.98 |
| 合計 | | 63,166,372.98 | | | | 63,166,372.98 |

註：商譽減值準備金額為63,166,372.98元。三峰環境產業公司依約按2014年6月評估價值購買泰興市三峰環保能源有限公司股權，對價金額201,016,890.00元與賬面可辨認淨資產公允價值的差額形成商譽。截止至2016年11月，泰興市三峰環保能源有限公司因相關環保指標不達標等原因停產關停，故全額計提減值損失。

23、遞延所得稅資產/遞延所得稅負債

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產明細

| 項目 | 2016年11月30日 | | 2015年12月31日 | |
|----------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暫時性 差異 | 遞延所得稅資產 | 可抵扣暫時性 差異 | 遞延所得稅資產 |
| 資產減值準備 | 204,796,353.13 | 31,907,792.63 | 176,843,223.94 | 26,816,347.00 |
| 未支付工資 | 89,705,008.09 | 13,809,675.09 | 87,347,139.49 | 13,818,055.10 |
| 其他 | 5,126,582.96 | 1,281,645.74 | | |
| 非同一控制下企業合併資產 評估減值 | 1,268,930.16 | 317,232.54 | | |
| 合計 | 300,896,874.34 | 47,316,346.00 | 264,190,363.43 | 40,634,402.10 |

(續)

| 項目 | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暫時性 差異 | 遞延所得稅資產 | 可抵扣暫時性 差異 | 遞延所得稅資產 |
| 資產減值準備 | 137,107,272.44 | 21,102,702.97 | 248,198,995.05 | 37,801,287.56 |
| 未支付工資 | 25,535,597.05 | 4,170,965.86 | 20,731,649.28 | 3,354,353.14 |
| 內部交易未實現利潤 | | | | |
| 可抵扣虧損 | | | | |
| 公允價值變動 | | | 391,737.87 | 58,760.68 |
| 合計 | 162,642,869.49 | 25,273,668.83 | 269,322,382.20 | 41,214,401.38 |

(2) 未經抵銷的遞延所得稅負債明細

| 項目 | 2016年11月30日 | | 2015年12月31日 | |
|----------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 應納稅暫時性 差異 | 遞延所得稅負債 | 應納稅暫時性 差異 | 遞延所得稅負債 |
| 可供出售金融資產公允價值 變動 | 13,845,315.37 | 2,076,797.28 | 14,615,397.28 | 2,192,309.57 |
| 非同一控制下企業合併資產 評估增值 | 3,694,396.75 | 923,599.19 | | |
| 合計 | 17,539,712.12 | 3,000,396.47 | 14,615,397.28 | 2,192,309.57 |

(續)

| 項目 | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|---------------------------|---------------|--------------|----------------|---------------|
| | 應納稅暫時性 差異 | 遞延所得稅負債 | 應納稅暫時性 差異 | 遞延所得稅負債 |
| 可供出售金融資產公允價值 變動 | 18,406,569.76 | 2,760,985.45 | 5,263,160.18 | 789,474.03 |
| 交易性金融資產－公允價值 變動 | 350,056.02 | 52,508.40 | | |
| 擬出售長期股權投資按權益 法核算確認損益調整 | | | 358,405,287.85 | 53,760,793.18 |
| 合計 | 18,756,625.78 | 2,813,493.85 | 363,668,448.03 | 54,550,267.21 |

(3) 未確認遞延所得稅資產明細

| 項目 | 2016年 11月30日 | 2015年 12月31日 | 2014年 12月31日 | 2013年 12月31日 |
|----------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 可抵扣暫時性差異 | 234,936,241.12 | 81,225,373.44 | 98,040,653.31 | 42,284,848.74 |
| 可抵扣虧損 | 34,004,183.41 | 35,638,074.99 | 26,054,701.05 | 36,756,689.05 |
| 合計 | 268,940,424.53 | 116,863,448.43 | 124,095,354.36 | 79,041,537.79 |

24、其他非流動資產

| 項目 | 2016年 11月30日 | 2015年 12月31日 | 2014年 12月31日 | 2013年 12月31日 |
|-----------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 基建工程預付款 | 174,494,933.89 | 94,149,048.51 | 160,757,986.97 | 241,965,965.40 |
| 委託貸款 | 4,520,221.88 | 400,000,000.00 | | |
| 減：一年內到期部分 | 4,520,221.88 | 400,000,000.00 | | |
| 合計 | 174,494,933.89 | 94,149,048.51 | 160,757,986.97 | 241,965,965.40 |

25、短期借款

短期借款分類

| 項目 | 2016年 11月30日 | 2015年 12月31日 | 2014年 12月31日 | 2013年 12月31日 |
|------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 質押借款 | | | | |
| 抵押借款 | | | | |
| 保證借款 | | | | |
| 信用借款 | 205,000,000.00 | 180,000,000.00 | | |
| 合計 | 205,000,000.00 | 180,000,000.00 | | |

26、應付票據

| 種類 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|--------|--------------|--------------|
| 商業承兌匯票 | 2,115,165.01 | 2,000,000.00 |
| 銀行承兌匯票 | | |
| 合計 | 2,115,165.01 | 2,000,000.00 |

註：於2016年11月30日已到期未支付的應付票據總額為0元。

27、應付賬款

(1) 應付賬款列示

| 項目 | 2016年11月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1年以內(含1年) | 1,558,695,744.41 | 979,908,343.71 | 1,156,012,707.48 | 487,369,904.81 |
| 1-2年(含2年) | 571,370,331.07 | 816,886,628.71 | 185,032,921.78 | 486,371,417.64 |
| 2-3年(含3年) | 131,531,021.73 | 118,012,377.20 | 203,921,845.84 | 106,850,021.27 |
| 3年以上 | 122,491,873.25 | 159,503,648.78 | 80,633,302.49 | 74,547,123.65 |
| 合計 | 2,384,088,970.46 | 2,074,310,998.40 | 1,625,600,777.59 | 1,155,138,467.37 |

上述賬齡依據入賬日期列式

(2) 賬齡超過1年的重要應付賬款

| 項目 | 期末餘額 | 未償還或結轉的原因 |
|--------------|----------------|-----------|
| 四川省營山縣西城建築公司 | 180,245,372.89 | 工程未完工 |
| 合計 | 180,245,372.89 | |

28、預收款項

(1) 預收款項列示

| 項目 | 2016年 11月30日 | 2015年 12月31日 | 2014年 12月31日 | 2013年 12月31日 |
|-----------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 1年以內(含1年) | 945,526,766.47 | 797,009,929.80 | 578,088,418.86 | 348,928,851.64 |
| 1-2年(含2年) | 368,234,359.84 | 262,678,256.75 | 174,166,693.98 | 105,893,316.46 |
| 2-3年(含3年) | 6,401,000.00 | | 25,000.00 | |
| 3年以上 | 25,000.00 | 25,000.00 | | |
| 合計 | 1,320,187,126.31 | 1,059,713,186.55 | 752,280,112.84 | 454,822,168.10 |

(2) 賬齡超過1年的重要預收款項

| 項目 | 期末餘額 | 未償還或結轉的原因 |
|---------------------|---------------|-----------|
| 中國電力建設工程諮詢有限公司 | 42,908,000.00 | 未到結算期 |
| 深圳市廣業龍澄環保能源(集團)有限公司 | 20,787,000.00 | 未到結算期 |
| 合計 | 63,695,000.00 | |

29、應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬列示

| 項目 | 2012年12月31日 | 本期增加 | 本期減少 | 2013年12月31日 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 80,704,392.18 | 622,000,869.67 | 612,133,662.40 | 90,571,599.45 |
| 二、離職後福利-設定提存計劃 | 13,939,597.64 | 74,606,798.70 | 73,931,311.07 | 14,615,085.27 |
| 三、辭退福利 | | 568,546.40 | 568,546.40 | |
| 四、一年內到期的其他福利 | | 434,164.67 | 434,164.67 | |
| 合計 | 94,643,989.82 | 697,610,379.44 | 687,067,684.54 | 105,186,684.72 |

(續)

| 項目 | 2013年12月31日 | 本期增加 | 本期減少 | 2014年12月31日 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 90,571,599.45 | 678,939,296.76 | 630,383,720.92 | 139,127,175.29 |
| 二、離職後福利-設定提存計劃 | 14,615,085.27 | 89,901,324.71 | 90,444,150.29 | 14,072,259.69 |
| 三、辭退福利 | | 323,763.18 | 323,763.18 | |
| 四、一年內到期的其他福利 | | | | |
| 五、其他 | | 362,765.22 | 362,765.22 | |
| 合計 | 105,186,684.72 | 769,527,149.87 | 721,514,399.61 | 153,199,434.98 |

(續)

| 項目 | 2014年12月31日 | 本期增加 | 本期減少 | 2015年12月31日 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 139,127,175.29 | 813,939,499.25 | 702,698,108.35 | 250,368,566.19 |
| 二、離職後福利-設定提存計劃 | 14,072,259.69 | 114,048,248.84 | 94,617,413.54 | 33,503,094.99 |
| 三、辭退福利 | | 301,574.76 | 301,574.76 | |
| 四、一年內到期的其他福利 | | | | |
| 合計 | 153,199,434.98 | 928,289,322.85 | 797,617,096.65 | 283,871,661.18 |

(續)

| 項目 | 2015年12月31日 | 本期增加 | 本期減少 | 2016年11月30日 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 250,368,566.19 | 712,505,047.53 | 774,866,362.11 | 188,007,251.61 |
| 二、離職後福利-設定提存計劃 | 33,503,094.99 | 114,772,487.26 | 96,811,190.69 | 51,464,391.56 |
| 三、辭退福利 | | 228,293.00 | 228,293.00 | |
| 四、一年內到期的其他福利 | | | | |
| 合計 | 283,871,661.18 | 827,505,827.79 | 871,905,845.80 | 239,471,643.17 |

(2) 短期薪酬列示

| 項目 | 2012年12月31日 | 本期增加 | 本期減少 | 2013年12月31日 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工資、獎金、津貼和補貼 | 58,810,893.56 | 469,854,808.32 | 463,398,219.93 | 65,267,481.95 |
| 2、職工福利費 | | 29,320,443.27 | 29,320,443.27 | |
| 3、社會保險費 | 2,945,910.45 | 54,822,901.11 | 55,255,785.11 | 2,513,026.45 |
| 其中：基本醫療保險費 | 2,958,297.60 | 49,127,046.66 | 49,612,896.04 | 2,472,448.22 |
| 補充醫療保險費 | | 465,790.10 | 465,790.10 | |
| 工傷保險費 | -1,589.25 | 2,573,872.32 | 2,548,977.34 | 23,305.73 |
| 生育保險費 | -10,797.90 | 2,656,192.03 | 2,628,121.63 | 17,272.50 |
| 4、住房公積金 | 545,730.78 | 51,812,190.38 | 51,773,323.30 | 584,597.86 |
| 5、工會經費和職工教育經費 | 294,994.71 | 2,300,521.11 | 2,223,597.39 | 371,918.43 |
| 6、短期帶薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利潤分享計劃 | | | | |
| 8、其他短期薪酬 | 18,106,862.68 | 13,890,005.48 | 10,162,293.40 | 21,834,574.76 |
| 合計 | 80,704,392.18 | 622,000,869.67 | 612,133,662.40 | 90,571,599.45 |

(續)

| 項目 | 2013年12月31日 | 本期增加 | 本期減少 | 2014年12月31日 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 1、工資、獎金、津貼和補貼 | 65,267,481.95 | 514,707,400.05 | 472,056,547.64 | 107,918,334.36 |
| 2、職工福利費 | | 31,518,124.88 | 31,518,124.88 | |
| 3、社會保險費 | 2,513,026.45 | 57,488,499.71 | 56,622,123.23 | 3,379,402.93 |
| 其中：基本醫療保險費 | 2,472,448.22 | 51,117,415.83 | 50,225,618.42 | 3,364,245.63 |
| 補充醫療保險費 | | 662,955.59 | 662,955.59 | |
| 工傷保險費 | 23,305.73 | 2,799,795.54 | 2,811,486.45 | 11,614.82 |
| 生育保險費 | 17,272.50 | 2,908,332.75 | 2,922,062.77 | 3,542.48 |
| 4、住房公積金 | 584,597.86 | 58,128,154.13 | 58,273,671.47 | 439,080.52 |
| 5、工會經費和職工教育經費 | 22,206,493.19 | 17,097,117.99 | 11,913,253.70 | 27,390,357.48 |
| 6、短期帶薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利潤分享計劃 | | | | |
| 8、其他短期薪酬 | | | | |
| 合計 | 90,571,599.45 | 678,939,296.76 | 630,383,720.92 | 139,127,175.29 |

(續)

| 項目 | 2014年12月31日 | 本期增加 | 本期減少 | 2015年12月31日 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1、工資、獎金、津貼和補貼 | 107,918,334.36 | 640,779,474.42 | 534,727,696.21 | 213,970,112.57 |
| 2、職工福利費 | | 31,677,671.46 | 31,677,671.46 | |
| 3、社會保險費 | 3,379,402.93 | 57,770,059.88 | 58,291,159.48 | 2,858,303.33 |
| 其中：基本醫療保險費 | 3,364,245.63 | 52,593,863.43 | 53,116,153.76 | 2,841,955.30 |
| 補充醫療保險費 | | 12,874.78 | 12,874.78 | |
| 工傷保險費 | 11,614.82 | 2,897,188.01 | 2,899,337.79 | 9,465.04 |
| 生育保險費 | 3,542.48 | 2,266,133.66 | 2,262,793.15 | 6,882.99 |
| 4、住房公積金 | 439,080.52 | 64,210,648.74 | 64,160,783.24 | 488,946.02 |
| 5、工會經費和職工教育經費 | 27,390,357.48 | 19,212,931.60 | 13,552,084.81 | 33,051,204.27 |
| 6、短期帶薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利潤分享計劃 | | | | |
| 8、其他短期薪酬 | | 288,713.15 | 288,713.15 | |
| 合計 | 139,127,175.29 | 813,939,499.25 | 702,698,108.35 | 250,368,566.19 |

(續)

| 項目 | 2015年12月31日 | 本期增加 | 本期減少 | 2016年11月30日 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1、工資、獎金、津貼和補貼 | 213,970,112.57 | 549,877,381.61 | 616,419,335.78 | 147,428,158.40 |
| 2、職工福利費 | | 35,827,969.95 | 35,827,969.95 | |
| 3、社會保險費 | 2,858,303.33 | 52,474,167.14 | 50,036,636.58 | 5,295,833.89 |
| 其中：基本醫療保險費 | 2,841,955.30 | 44,900,381.01 | 42,467,388.60 | 5,274,947.71 |
| 補充醫療保險費 | | 2,002,958.39 | 1,961,383.38 | 41,575.01 |
| 工傷保險費 | 9,465.04 | 3,191,173.39 | 3,196,901.52 | 3,736.91 |
| 生育保險費 | 6,882.99 | 2,379,654.35 | 2,410,963.08 | -24,425.74 |
| 4、住房公積金 | 488,946.02 | 58,235,797.85 | 57,842,099.67 | 882,644.20 |
| 5、工會經費和職工教育經費 | 33,051,204.27 | 15,635,446.22 | 14,286,035.37 | 34,400,615.12 |
| 6、短期帶薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利潤分享計劃 | | | | |
| 8、其他短期薪酬 | | 454,284.76 | 454,284.76 | |
| 合計 | 250,368,566.19 | 712,505,047.53 | 774,866,362.11 | 188,007,251.61 |

(3) 設定提存計劃列示

| 項目 | 2012年12月31日 | 本期增加 | 本期減少 | 2013年12月31日 |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、基本養老保險 | 13,785,889.86 | 69,478,582.40 | 68,830,395.48 | 14,434,076.78 |
| 2、失業保險費 | 153,707.78 | 5,128,216.30 | 5,100,915.59 | 181,008.49 |
| 3、企業年金繳費 | | | | |
| 合計 | 13,939,597.64 | 74,606,798.70 | 73,931,311.07 | 14,615,085.27 |

(續)

| 項目 | 2013年12月31日 | 本期增加 | 本期減少 | 2014年12月31日 |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、基本養老保險 | 14,434,076.78 | 83,368,144.74 | 83,877,374.78 | 13,924,846.74 |
| 2、失業保險費 | 181,008.49 | 6,533,179.97 | 6,566,775.51 | 147,412.95 |
| 3、企業年金繳費 | | | | |
| 合計 | 14,615,085.27 | 89,901,324.71 | 90,444,150.29 | 14,072,259.69 |

(續)

| 項目 | 2014年12月31日 | 本期增加 | 本期減少 | 2015年12月31日 |
|----------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 1、基本養老保險 | 13,924,846.74 | 89,821,315.75 | 89,722,169.89 | 14,023,992.60 |
| 2、失業保險費 | 147,412.95 | 4,879,079.27 | 4,895,243.65 | 131,248.57 |
| 3、企業年金繳費 | | 19,347,853.82 | | 19,347,853.82 |
| 合計 | 14,072,259.69 | 114,048,248.84 | 94,617,413.54 | 33,503,094.99 |

(續)

| 項目 | 2015年12月31日 | 本期增加 | 本期減少 | 2016年11月30日 |
|----------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 1、基本養老保險 | 14,023,992.60 | 85,604,841.73 | 86,036,686.25 | 13,592,148.08 |
| 2、失業保險費 | 131,248.57 | 3,025,791.89 | 2,962,487.40 | 194,553.06 |
| 3、企業年金繳費 | 19,347,853.82 | 26,141,853.64 | 7,812,017.04 | 37,677,690.42 |
| 合計 | 33,503,094.99 | 114,772,487.26 | 96,811,190.69 | 51,464,391.56 |

註：目標集團按規定參加由政府機構設立的養老保險和失業保險計劃，參考上年度度月平均工資為基準，每月分別按照每月實際應付工資或基準工資的19%-20%、1%-2%每月向該等計劃繳存費用。目標集團制定年金計劃，按照上年實發工資總額的5%-9%計提年金。

30、應交稅費

| 項目 | 2016年11月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 增值稅 | 502,398,961.65 | 180,865,783.58 | 5,190,361.88 | 6,975,925.10 |
| 消費稅 | | | | |
| 資源稅 | 5,670,468.59 | 6,525,152.15 | 7,691,084.73 | 5,109,638.57 |
| 營業稅 | 10,160,834.65 | 35,746,285.37 | 30,174,664.98 | 29,773,715.46 |
| 企業所得稅 | 23,531,965.88 | 25,978,146.48 | 19,071,797.29 | 26,387,097.10 |
| 城市維護建設稅 | 35,838,486.63 | 15,465,113.64 | 3,848,252.89 | 2,714,840.91 |
| 房產稅 | -10,481.41 | 495,076.18 | 850,152.46 | 94,138.55 |
| 土地使用稅 | -105,386.34 | 598,919.40 | 118,922.40 | 0 |
| 個人所得稅 | 1,195,237.23 | 1,916,236.62 | 1,277,543.26 | 1,238,399.16 |
| 教育費附加 | 15,818,955.57 | 6,714,828.59 | 2,156,042.99 | 1,072,907.64 |
| 城市公用事業附加 | 10,325,804.27 | 21,815,266.71 | 15,571,619.00 | 20,709,802.60 |
| 污水處理費 | 39,915,877.79 | 81,408,033.17 | 52,459,072.01 | 48,612,837.10 |
| 地方教育費附加 | 10,023,213.20 | 3,920,091.61 | 518,153.74 | 500,450.70 |
| 其他稅費 | 15,961,586.42 | 2,397,613.13 | 3,216,539.20 | 3,569,965.87 |
| 合計 | 670,725,524.13 | 383,846,546.63 | 142,144,206.83 | 146,759,718.76 |

註：其他稅費主要包括城市公用事業附加、殘疾人保障金、水資源費、污水處理費、垃圾處置費等。

31、應付利息

| 項目 | 2016年11月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-----------------|---------------|--------------|--------------|-------------|
| 分期付款到期還本的長期借款利息 | 14,767,709.64 | 2,636,000.09 | 1,266,520.61 | 435,302.09 |
| 短期借款應付利息 | 581,268.77 | 141,513.89 | | |
| 合計 | 15,348,978.41 | 2,777,513.98 | 1,266,520.61 | 435,302.09 |

32、應付股利

| 項目 | 2016年11月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 1,430,780.00 | 3,751,859.62 | 3,557,629.94 | 2,699,730.00 |
| 合計 | 1,430,780.00 | 3,751,859.62 | 3,557,629.94 | 2,699,730.00 |

33、其他應付款

(1) 按款項性質列示其他應付款

| 項目 | 2016年11月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 保證金及墊付款 | 169,345,839.81 | 253,316,297.94 | 230,411,995.15 | 67,856,410.77 |
| 代收代付 | 29,138,142.58 | 59,194,886.30 | 53,040,247.75 | 22,056,454.15 |
| 工程款 | 5,281,807.84 | 1,083,540.04 | 21,982,220.39 | 15,925,977.08 |
| 企業往來 | 42,969,859.01 | 9,695,260.04 | 162,819,421.62 | 36,896,945.15 |
| 各類費用 | 25,521,847.69 | 19,870,597.65 | 23,509,595.13 | 30,933,103.55 |
| 其他 | 201,473,067.46 | 32,546,252.22 | 103,592,865.70 | 243,202,379.38 |
| 合計 | 473,730,564.39 | 375,706,834.19 | 595,356,345.74 | 416,871,270.08 |

(2) 賬齡超過1年的重要其他應付款

| 項目 | 期末餘額 | 未償還或結轉的原因 |
|----------------|--------------|-----------|
| 昆明空港投資開發有限責任公司 | 3,153,277.56 | 未辦理結算手續 |
| 重慶鋼鐵集團建設工程有限公司 | 2,490,000.00 | 未結算 |
| 浙江精工鋼結構集團有限公司 | 1,829,247.05 | 未結算 |
| 合計 | 7,472,524.61 | |

34、一年內到期的非流動負債

| 項目 | 2016年11月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------------|----------------|----------------|------------------|---------------|
| 1年內到期的長期借款 | 425,232,950.31 | 212,666,748.25 | 150,893,639.09 | 81,891,482.50 |
| 1年內到期的應付債券 | | | 1,760,803,882.98 | |
| 合計 | 425,232,950.31 | 212,666,748.25 | 1,911,697,522.07 | 81,891,482.50 |

35、長期借款

| 項目 | 2016年11月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 質押借款 | 1,255,006,000.00 | 1,323,080,400.00 | 768,785,200.00 | 645,000,000.00 |
| 抵押借款 | | | | |
| 保證借款 | 1,738,910,166.79 | 1,233,748,222.19 | 1,029,461,730.70 | 1,307,257,255.92 |
| 信用借款 | 655,879,241.87 | 741,527,195.05 | 682,500,440.50 | 591,538,277.65 |
| 減：一年內到期的長期借款 | 425,232,950.31 | 212,666,748.25 | 150,893,639.09 | 81,891,482.50 |
| 合計 | 3,224,562,458.35 | 3,085,689,068.99 | 2,329,853,732.11 | 2,461,904,051.07 |

長期借款到期日分析

| 項目 | 2016年11月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1-2年 | 399,117,535.29 | 263,293,882.25 | 219,253,882.25 | 146,416,741.98 |
| 2-5年 | 1,138,905,173.90 | 923,981,547.53 | 476,601,668.22 | 408,703,063.74 |
| 5年以上 | 1,686,539,749.16 | 1,898,413,639.21 | 1,633,998,181.64 | 1,906,784,245.35 |
| 合計 | 3,224,562,458.35 | 3,085,689,068.99 | 2,329,853,732.11 | 2,461,904,051.07 |

註：保證借款由重慶市計委、重慶市財政局以及集團內部企業提供的保證。目標集團以資產為借款提供質押。

目標集團的借款沒有違反任何條款及承諾。

36、應付債券

| 項目 | 2016年11月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 公司債券 | 1,563,964,931.66 | 1,570,277,260.39 | 1,570,277,260.35 | 1,570,277,260.31 |
| 企業債券 | | | 1,760,803,882.98 | 1,760,803,883.02 |
| 減：一年內到期的應付債券 | | | 1,760,803,882.98 | |
| 合計 | 1,563,964,931.66 | 1,570,277,260.39 | 1,570,277,260.35 | 3,331,081,143.33 |

應付債券到期日分析

| 項目 | 2016年11月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1-2年 | | | | 1,760,803,883.02 |
| 2-5年 | 1,563,964,931.66 | 1,570,277,260.35 | 1,570,277,260.35 | 1,570,277,260.31 |
| 5年以上 | | | | |
| 合計 | 1,563,964,931.66 | 1,570,277,260.35 | 1,570,277,260.35 | 3,331,081,143.33 |

37、長期應付款

| 項目 | 2016年11月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 重慶市水務資產經營有限公司 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | |
| 巫溪污水處理項目 | | 2,880,000.00 | 2,880,000.00 | 2,880,000.00 |
| 雲陽污水處理項目 | | 1,183,310.74 | 1,183,310.74 | 1,183,310.74 |
| 武隆污水處理項目 | | 1,737,315.32 | 1,737,315.32 | 1,737,315.32 |
| 重慶城市交通開發投資(集團)有限公司 | | | | 100,000,000.00 |
| 重慶市興榮國有資產經營管理有限公司 | 12,121,095.59 | | | |
| 武隆縣凱信工業開發有限公司 | 34,637,522.52 | | | |
| 減：一年內到期部分 | | | | |
| 合計 | 146,758,618.11 | 105,800,626.06 | 105,800,626.06 | 105,800,626.06 |

38、遞延收益

| 項目 | 2015年 12月31日 | 本期增加 | 本期減少 | 2016年 11月30日 | 形成原因 |
|------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|------|
| 政府補助 | 194,466,614.21 | 13,442,493.32 | 8,230,230.72 | 199,678,876.81 | |
| 用戶出資 | 362,501,351.18 | 79,278,214.35 | 32,908,168.32 | 408,871,397.21 | |
| 合計 | 556,967,965.39 | 92,720,707.67 | 41,138,399.04 | 608,550,274.02 | — |

(續)

| 項目 | 2014年 12月31日 | 本期增加 | 本期減少 | 2015年 12月31日 | 形成原因 |
|------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|------|
| 政府補助 | 166,254,215.99 | 41,654,842.06 | 13,442,443.84 | 194,466,614.21 | |
| 用戶出資 | 290,555,122.57 | 95,847,277.14 | 23,901,048.53 | 362,501,351.18 | |
| 合計 | 456,809,338.56 | 137,502,119.20 | 37,343,492.37 | 556,967,965.39 | — |

(續)

| 項目 | 2013年 12月31日 | 本期增加 | 本期減少 | 2014年 12月31日 | 形成原因 |
|------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|------|
| 政府補助 | 150,144,278.25 | 32,530,239.25 | 16,420,301.51 | 166,254,215.99 | |
| 用戶出資 | 224,246,580.13 | 88,268,309.77 | 21,959,767.33 | 290,555,122.57 | |
| 合計 | 374,390,858.38 | 120,798,549.02 | 38,380,068.84 | 456,809,338.56 | |

(續)

| 項目 | 2012年 12月31日 | 本期增加 | 本期減少 | 2013年 12月31日 | 形成原因 |
|------|-----------------|----------------|--------------|-----------------|------|
| 政府補助 | 126,926,957.95 | 29,289,681.20 | 6,072,360.90 | 150,144,278.25 | |
| 用戶出資 | 153,287,570.23 | 70,959,009.90 | | 224,246,580.13 | |
| 合計 | 280,214,528.18 | 100,248,691.10 | 6,072,360.90 | 374,390,858.38 | |

其中，本期涉及政府補助的項目：

| 負債項目 | 年初餘額 | 本年新增 補助金額 | 本年計入營業外 收入金額 | 其他變動 | 年末餘額 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|----------------------------|---------------|--------------|-----------------|------|---------------|-----------------|
| 大理市政府可再生能源發展專 項資金 | 1,821,968.00 | | 19,804.00 | | 1,802,164.00 | 與資產相關 |
| 科技項目專項資金(SNCR) | 1,400,000.00 | | | | 1,400,000.00 | 與資產相關 |
| 新型工業化發展補助資金 | 16,003,350.00 | | 301,950.00 | | 15,701,400.00 | 與資產相關 |
| 生活垃圾焚燒技術國家地方聯 合工程研究中心項目 | | 4,000,000.00 | | | 4,000,000.00 | 與資產相關 |
| 山東省污水垃圾處理專項資金 | 3,297,249.97 | 15,500.00 | 475,609.43 | | 2,837,140.54 | 與資產相關 |

| 負債項目 | 年初餘額 | 本年新增補助金額 | 本年計入營業外收入金額 | 其他變動 | 年末餘額 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|----------------------------|--------------|------------|-------------|------|--------------|-----------------|
| 研發中心新型工業化發展專項資金 | 8,643,803.16 | | 276,400.74 | | 8,367,402.42 | 與資產相關 |
| 節能基建專項貸款財政貼息資金 | 1,800,300.00 | | 137,500.00 | | 1,662,800.00 | 與收益相關 |
| 創新診斷項目資金 | 20,000.00 | | | | 20,000.00 | 與收益相關 |
| 國家級重點新產品補貼(INC600) | 75,859.31 | | 8,333.33 | | 67,525.98 | 與收益相關 |
| 達歐盟2000排放標準的半干法煙氣處理技術研究與應用 | 173,000.00 | | | | 173,000.00 | 與收益相關 |
| 創新培育計劃項目 | 104,756.00 | | 104,756.00 | | | 與收益相關 |
| 專利發展戰略規劃項目 | 48,088.00 | | | | 48,088.00 | 與收益相關 |
| 垃圾焚燒發電廠滲濾液的污染控制研究 | 120,000.00 | | | | 120,000.00 | 與收益相關 |
| 高效重金屬螯合劑的開發與垃圾焚燒飛灰固化 | 89,025.00 | | | | 89,025.00 | 與收益相關 |
| 基於FNN的垃圾焚燒爐ACC模型研究 | 80,000.00 | | | | 80,000.00 | 與收益相關 |
| 垃圾汽化燃燒新技術研發及產業化 | 25,300.57 | | 7,241.00 | | 18,059.57 | 與收益相關 |
| 重慶百名工程技術高端人才培養 | 238,008.31 | | | | 238,008.31 | 與收益相關 |
| 「水專項」科研項目 | 3,515,151.88 | 900,000.00 | 581,547.18 | | 3,833,604.70 | 與資產相關 |
| 項目整改資金 | 883,174.05 | - | 81,595.47 | - | 801,578.58 | 與資產相關 |
| 以獎代補管網接入口 | 7,463,853.96 | - | 444,583.37 | - | 7,019,270.59 | 與資產相關 |
| 市環保數采儀專項補助款 | 285,712.00 | - | 52,382.00 | - | 233,330.00 | 與資產相關 |
| 175米蓄水影響排水設施治理項目 | 192,852.30 | 430,000.00 | - | - | 622,852.30 | 與資產相關 |

| 負債項目 | 年初餘額 | 本年新增 補助金額 | 本年計入營業外 收入金額 | 其他變動 | 年末餘額 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|----------------------------|---------------|--------------|-----------------|------|---------------|-----------------|
| 三峽淹沒資金 | 42,640.00 | - | - | - | 42,640.00 | 與資產相關 |
| 南郊及安康泵站項目 | 5,300,000.00 | - | - | - | 5,300,000.00 | 與資產相關 |
| 除磷脫氮項目 | 10,011,111.16 | 282,792.00 | 539,814.77 | - | 9,754,088.39 | 與資產相關 |
| 開縣南郊移民安置小區污水泵站 | 24,500,000.00 | - | - | - | 24,500,000.00 | 與資產相關 |
| 平橋污水提升泵站技改補助 | 3,973,400.00 | - | - | - | 3,973,400.00 | 與資產相關 |
| 175米蓄水影響排水設施治理項目 | 1,397,147.70 | - | - | - | 1,397,147.70 | 與資產相關 |
| 在線自動監測系統 | 18,000.00 | - | - | - | 18,000.00 | 與資產相關 |
| 環保在線監測系統 | 1,035,782.93 | - | 217,423.91 | - | 818,359.02 | 與資產相關 |
| 移民資金補貼款 | 2,030,360.52 | - | 162,959.39 | - | 1,867,401.13 | 與資產相關 |
| 江津區幾江廠外污水干管搶險項目 | | 655,100.00 | | - | 655,100.00 | 與資產相關 |
| 以獎代補接入口補助資金 | 16,068,988.00 | 2,540,000.00 | 380,413.00 | - | 18,228,575.00 | 與資產相關 |
| 以獎代補接入口補助資金 | 21,918,769.82 | - | 1,374,996.37 | - | 20,543,773.45 | 與資產相關 |
| 進水在線監測系統 | 1,360,000.24 | - | 139,999.86 | - | 1,220,000.38 | 與資產相關 |
| 土橋泵站 | | 1,548,112.00 | 12,253.42 | | 1,535,858.58 | 與資產相關 |
| 豐收壩水廠反衝系統改造補助 | | 500,000.00 | | | 500,000.00 | 與收益相關 |
| 沙區房屋管理局全覆蓋財政補助 | | 2,038,811.82 | | | 2,038,811.82 | 與資產相關 |
| 總部企業退稅 | | 105,500.00 | 105,500.00 | | | 與收益相關 |
| 其他財政補助 | 14,956,298.22 | | 189,041.42 | | 14,767,256.80 | 與資產相關 |
| 重慶市南岸區消防支隊劃來消防栓維護費 | | 470,000.00 | | | 470,000.00 | 與收益相關 |
| 南岸區發展和改革委員會劃來2015年爭資工作補助經費 | | 80,000.00 | | | 80,000.00 | 與收益相關 |

| 負債項目 | 年初餘額 | 本年新增補助金額 | 本年計入營業外收入金額 | 其他變動 | 年末餘額 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|-----------------------------|---------------|---------------|-------------|------|---------------|-----------------|
| 巴南區渝南分流道二期搬遷補償款 | 2,204,760.00 | | | | 2,204,760.00 | 與資產相關 |
| 財政一戶一表改造補助 | 13,430,000.00 | -3,725,792.50 | 242,224.90 | | 9,461,982.60 | 與資產相關 |
| 制水場水池加蓋 | 204,840.28 | | 10,431.63 | | 194,408.65 | 與資產相關 |
| 抗旱救災資金項目 | 240,000.15 | | 24,444.42 | | 215,555.73 | 與資產相關 |
| 雞冠石廠脫水機系統 | 581,152.44 | 3,080,000.00 | 778,353.33 | | 2,882,799.11 | 與資產相關 |
| 在線監測系統 | 399,999.91 | | 52,381.01 | | 347,618.90 | 與資產相關 |
| 南加壓站整體搬遷 | 13,258,131.02 | | 467,434.11 | | 12,790,696.91 | 與資產相關 |
| 市環保數采儀專項補助款 | 154,563.88 | | 27,136.94 | | 127,426.94 | 與資產相關 |
| 一中何家溝工程 | 905,811.22 | | 58,268.54 | | 847,542.68 | 與資產相關 |
| 175蓄水池搶險改造工程 | 115,866.88 | | 7,241.63 | | 108,625.25 | 與資產相關 |
| 項目整改資金 | 943,573.10 | | 194,241.55 | | 749,331.55 | 與資產相關 |
| 以獎代補管網接入口 | 218,750.00 | 460,000.00 | 13,750.00 | | 665,000.00 | 與資產相關 |
| 在線檢測工程補助資金 | 2,109,099.59 | | 328,444.33 | | 1,780,655.26 | 與資產相關 |
| 管網工程補助資金 | 4,280,533.25 | | 169,671.70 | | 4,110,861.55 | 與資產相關 |
| 財政一戶一表改造 | 1,444,444.47 | | 122,222.21 | | 1,322,222.26 | 與資產相關 |
| 腰子口水廠至東林廣場DN300管道 | 542,980.44 | | 67,935.34 | | 475,045.10 | 與資產相關 |
| 腰子口水廠DN300-DN250給水管道延伸至萬盛大道 | 793,333.34 | | 51,944.42 | | 741,388.92 | 與資產相關 |
| 進水水質在線監測系統 | 3,744,823.14 | | | | 3,744,823.14 | 與資產相關 |
| 重大工業投資獎勵金 | | 60,000.00 | | | 60,000.00 | 與收益相關 |
| 購買金稅開票系統費抵減增值稅應納稅額 | | 2,470.00 | | | 2,470.00 | 與收益相關 |

39、專項應付款

| 項目 | 2015年 12月31日 | 本期增加 | 本期減少 | 2016年 11月30日 | 形成原因 |
|---------------------|-----------------|--------------|---------------|-----------------|-----------------------------|
| 危巖滑坡補助資金 | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 | 相關部門補貼 項目建設 |
| 合川自來水供水補助資金 | 14,500,000.00 | 9,500,000.00 | | 24,000,000.00 | 相關部門補貼 項目建設 |
| 配套管網設施建設專項獎勵補助資金 | 7,260,000.00 | | 5,620,000.00 | 1,640,000.00 | 相關部門補貼 項目建設 |
| 財政撥建安營業稅返還 | 30,962,689.50 | | | 30,962,689.50 | 稅收返還 |
| 川東化工廠搬遷工程 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 | 拆遷補助 |
| 土地出讓金返還 | 964,987.00 | | | 964,987.00 | 出讓金返還 |
| 九龍坡區石坪橋重光村5號的地塊拆遷工程 | 2,500,000.00 | | | 2,500,000.00 | 拆遷補助 |
| 長生橋垃圾處理場滲濾液處理改造工程項目 | 42,000,000.00 | | | 42,000,000.00 | 渝財建[2011]720號、渝財建[2012]140號 |
| 收到財政局撥付的垃圾焚燒爐推廣補助資金 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | 渝發改投[2012]1858號 |
| 萬州垃圾焚燒發電項目政府專項補助 | 282,200,000.00 | | | 282,200,000.00 | |
| 汕尾垃圾焚燒發電項目中央預算內投資 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | | |

| 項目 | 2015年 12月31日 | 本期增加 | 本期減少 | 2016年 11月30日 | 形成原因 |
|------------------------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|---------------------------------|
| 梅州市三峰環保能源有限公司垃圾焚燒發電項目 | | 13,000,000.00 | | 13,000,000.00 | 2016城鎮污水垃圾處理設施及污水管網工程項目中央基建投資預算 |
| 「城鎮污水處理廠協同焚燒處理技術研發與示範項目」專項資金 | | 210,000.00 | | 210,000.00 | 渝財建[2011]720號、渝財建[2012]140號 |
| 「飛灰再循環工藝技術研發項目」專項資金 | | 200,000.00 | | 200,000.00 | |
| 「生活垃圾焚燒飛灰在瀝青路面中的適應性研究」專項資金 | | 400,000.00 | | 400,000.00 | |
| 合計 | 441,387,676.50 | 23,310,000.00 | 35,620,000.00 | 429,077,676.50 | |

(續)

| 項目 | 2014年 12月31日 | 本期增加 | 本期減少 | 2015年 12月31日 | 形成原因 |
|---------------------------------|-----------------|--------------|---------------|-----------------|----------------|
| 危巖滑坡補助資金 | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 | 相關部門補貼 項目建設 |
| 合川自來水供水補助資金 | 14,500,000.00 | | | 14,500,000.00 | 相關部門補貼 項目建設 |
| 配套管網設施建設專項獎勵補助資金 | 10,000,000.00 | | 2,740,000.00 | 7,260,000.00 | 相關部門補貼 項目建設 |
| 財政撥建安營業稅返還 | 30,962,689.50 | | | 30,962,689.50 | 稅收返還 |
| 川東化工廠搬遷工程 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 | 拆遷補助 |
| 土地出讓金返還 | 964,987.00 | | | 964,987.00 | 出讓金返還 |
| 九龍坡區石坪橋重光村5號的地塊拆遷工程 | | 2,500,000.00 | | 2,500,000.00 | 拆遷補助 |
| 長生橋垃圾處理場滲濾液處理改造工程项目 | 42,000,000.00 | | | 42,000,000.00 | |
| 收到財政局撥付的垃圾焚燒爐推廣補助資金 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | |
| 萬州垃圾焚燒發電項目政府專項補助 | 282,200,000.00 | | | 282,200,000.00 | |
| 城鎮污水垃圾處理設施及污水管網工程项目2014年中央預算內投資 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | | |
| 汕尾垃圾焚燒發電項目中央預算內投資 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | |
| 合計 | 471,627,676.50 | 2,500,000.00 | 32,740,000.00 | 441,387,676.50 | |

(續)

| 項目 | 2013年 12月31日 | 本期增加 | 本期減少 | 2014年 12月31日 | 形成原因 |
|---------------------------------|-----------------|---------------|------|-----------------|----------------|
| 危巖滑坡補助資金 | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 | 相關部門補貼 項目建設 |
| 合川自來水供水補助資金 | 14,500,000.00 | | | 14,500,000.00 | 相關部門補貼 項目建設 |
| 配套管網設施建設專項獎勵補助資金 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | 相關部門補貼 項目建設 |
| 財政撥建安營業稅返還 | 30,962,689.50 | | | 30,962,689.50 | 稅收返還 |
| 川東化工廠搬遷工程 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 | 拆遷補助 |
| 土地出讓金返還 | 964,987.00 | | | 964,987.00 | 出讓金返還 |
| 長生橋垃圾處理場滲濾液處理改造工程項目 | 42,000,000.00 | | | 42,000,000.00 | |
| 收到財政局撥付的垃圾焚燒爐推廣補助資金 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | |
| 萬州垃圾焚燒發電項目政府專項補助 | 282,200,000.00 | | | 282,200,000.00 | |
| 城鎮污水垃圾處理設施及污水管網工程項目2014年中央預算內投資 | | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | |
| 汕尾垃圾焚燒發電項目中央預算內投資 | | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | |
| 合計 | 411,627,676.50 | 60,000,000.00 | | 471,627,676.50 | |

(續)

| 項目 | 2012年 12月31日 | 本期增加 | 本期減少 | 2013年 12月31日 | 形成原因 |
|---------------------|-----------------|---------------|--------------|-----------------|----------------|
| 危巖滑坡補助資金 | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 | 相關部門補貼 項目建設 |
| 合川自來水供水補助資金 | 14,500,000.00 | | | 14,500,000.00 | 相關部門補貼 項目建設 |
| 配套管網設施建設專項獎勵補助資金 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | 相關部門補貼 項目建設 |
| 財政撥建安營業稅返還 | 30,962,689.50 | | | 30,962,689.50 | 稅收返還 |
| 川東化工廠搬遷工程 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 | 拆遷補助 |
| 土地出讓金返還 | 964,987.00 | | | 964,987.00 | 出讓金返還 |
| 紫外光改造工程 | 863,894.00 | | 863,894.00 | | |
| 濱江路遊網工程 | 5,560,000.00 | | 5,560,000.00 | | |
| 長生橋垃圾處理場滲濾液處理改造工程項目 | 42,000,000.00 | | | 42,000,000.00 | |
| 收到財政局撥付的垃圾焚燒爐推廣補助資金 | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | |
| 萬州垃圾焚燒發電項目政府專項補助 | 205,200,000.00 | 77,000,000.00 | | 282,200,000.00 | |
| 合計 | 331,051,570.50 | 87,000,000.00 | 6,423,894.00 | 411,627,676.50 | |

40、其他非流動負債

| 項目 | 2016年11月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------------|----------------|-------------|-------------|-------------|
| 農發重點建設基金貸款 | 675,000,000.00 | | | |
| 合計 | 675,000,000.00 | | | |

41、實收資本

(1) 2016年1-11月實收資本變動情況

| 投資者名稱 | 年初數 | 增加 | 減少 | 期末數 | 持股比例% |
|---------------|---------------|----------------|----|------------------|--------|
| 重慶市水務資產經營有限公司 | 70,611,986.21 | 678,388,013.79 | | 749,000,000.00 | 74.90 |
| 重慶蘇渝實業發展有限公司 | 23,663,028.75 | 227,336,971.25 | | 251,000,000.00 | 25.10 |
| 合計 | 94,275,014.96 | 905,724,985.04 | | 1,000,000,000.00 | 100.00 |

註：2016年1月21日，德潤環境召開2016年度第一次股東會，會議通過將資本公積905,724,985.04元轉增為註冊資本。轉增後，德潤環境的註冊資本為100,000.00萬元。水務資產持有74.90%的股權、重慶蘇渝實業發展有限公司持有25.10%的股權。

(2) 2015年度實收資本變動情況

| 投資者名稱 | 年初數 | 增加 | 減少 | 年末數 | 持股比例% |
|---------------|---------------|---------------|----|---------------|-------|
| 重慶市水務資產經營有限公司 | 10,000,000.00 | 60,611,986.21 | | 70,611,986.21 | 74.90 |
| 重慶蘇渝實業發展有限公司 | | 23,663,028.75 | | 23,663,028.75 | 25.10 |
| 合計 | 10,000,000.00 | 84,275,014.96 | | 94,275,014.96 | 100 |

註： 2015年10月，根據《重慶市水務資產經營有限公司與重慶蘇渝實業發展有限公司及重慶德潤環境有限公司關於重慶德潤環境之投資協議》，水務資產以持有的重慶水務集團股份有限公司36.60%的股份、重慶蘇渝實業發展有限公司以持有的重慶水務集團股份有限公司13.44%股份及現金442,082,360.71元人民幣共同對德潤環境進行增資，增加註冊資本84,275,014.96元。增資後，德潤環境持有重慶水務集團股份有限公司50.0375%的股權。本次增資後，水務資產持有德潤環境74.90%的股權、重慶蘇渝實業發展有限公司持有德潤環境25.10%的股權。

(3) 2014年度實收資本變動情況

| 投資者名稱 | 年初數 | 增加 | 減少 | 年末數 | 持股比例% |
|---------------|-----|---------------|----|---------------|-------|
| 重慶市水務資產經營有限公司 | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 100 |
| 合計 | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 100 |

42、資本公積

(1) 2016年1-11月資本公積變動情況

| 項目 | 年初餘額 | 增加 | 減少 | 期末餘額 |
|--------|-------------------|---------------|----------------|-------------------|
| 資本溢價 | 9,311,600,381.08 | | 905,724,985.04 | 8,405,875,396.04 |
| 其他資本公積 | -1,918,012,329.52 | 62,132,752.83 | | -1,855,879,576.69 |
| 合計 | 7,393,588,051.56 | 62,132,752.83 | 905,724,985.04 | 6,549,995,819.35 |

註： 2016年1月21日，德潤環境召開2016年度第一次股東會，會議通過將資本公積905,724,985.04元轉增為註冊資本。轉增後，德潤環境的註冊資本為100,000.00萬元。水務資產持有74.90%的股權、重慶蘇渝實業發展有限公司持有25.10%的股權。

(2) 2015年度資本公積變動情況

| 項目 | 年初餘額 | 增加 | 減少 | 年末餘額 |
|--------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 資本溢價 | | 9,311,600,381.08 | | 9,311,600,381.08 |
| 其他資本公積 | 5,056,599,006.27 | | 6,974,611,335.79 | -1,918,012,329.52 |
| 合計 | 5,056,599,006.27 | 9,311,600,381.08 | 6,974,611,335.79 | 7,393,588,051.56 |

- 註： ① 根據《重慶市水務資產經營有限公司與重慶蘇渝實業發展有限公司及重慶德潤環境有限公司關於重慶德潤環境之投資協議》，水務資產以其持有的重慶水務集團股份有限公司36.60%股權對本公司進行增資，重慶蘇渝實業發展有限公司以其持有的重慶水務集團股份有限公司13.4375%股權及現金人民幣442,082,360.71元對本公司進行增資，增加資本公積7,032,804,333.38元。
- ② 根據《重慶市國有資產監督管理委員會關於同意將重慶三峰環境產業集團有限公司股權無償劃轉至重慶德潤環境有限公司的批覆》(渝國資[2015]67號)，水務資產將其持有的重慶三峰環境產業集團有限公司67.086%股權劃轉至本公司，增加資本公積2,278,796,047.70元。
- ③ 本年度將重慶三峰環境產業集團有限公司、重慶水務集團股份有限公司納入本公司合併範圍，減少資本公積6,974,444,688.55元。

(3) 2014年度資本公積變動情況

| 項目 | 年初餘額 | 增加 | 減少 | 年末餘額 |
|--------|------------------|--------------|----|------------------|
| 資本溢價 | | | | |
| 其他資本公積 | 5,049,890,406.27 | 6,708,600.00 | | 5,056,599,006.27 |
| 合計 | 5,049,890,406.27 | 6,708,600.00 | | 5,056,599,006.27 |

(4) 2013年度資本公積變動情況

| 項目 | 年初餘額 | 增加 | 減少 | 年末餘額 |
|--------|------------------|---------------|----|------------------|
| 資本溢價 | | | | |
| 其他資本公積 | 4,982,804,406.27 | 67,086,000.00 | | 5,049,890,406.27 |
| 合計 | 4,982,804,406.27 | 67,086,000.00 | | 5,049,890,406.27 |

43、其他綜合收益

(1) 2016年1-11月其他綜合收益變動情況

| 項目 | 年初餘額 | 發生金額 | | | | 稅後歸屬於少數股東 | 期末餘額 |
|-------------------------------------|---------------|-------------|--------------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| | | 所得稅前發生額 | 減：前期計入其他綜合收益當期轉入損益 | 減：所得稅費用 | 稅後歸屬於母公司 | | |
| 一、以後不能重分類進損益的其他綜合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動 | | | | | | | |
| 權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額 | | | | | | | |
| 二、以後將重分類進損益的其他綜合收益 | -453,900.61 | -770,081.91 | | -115,512.29 | -327,530.27 | -327,039.35 | -781,430.88 |
| 其中：權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額 | -5,000,750.70 | | | | | | -5,000,750.70 |
| 可供出售金融資產公允價值變動損益 | 4,546,850.09 | -770,081.91 | | -115,512.29 | -327,530.27 | -327,039.35 | 4,219,319.82 |
| 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益 | | | | | | | |
| 現金流量套期損益的有效部分 | | | | | | | |
| 外幣財務報表折算差額 | | | | | | | |
| 其他綜合收益合計 | -453,900.61 | -770,081.91 | | -115,512.29 | -327,530.27 | -327,039.35 | -781,430.88 |

(2) 2015年度其他綜合收益變動情況

| 項目 | 年初餘額 | 發生金額 | | | | 稅後歸屬於少數股東 | 年末餘額 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|--------------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 所得稅前發生額 | 減：前期計入其他綜合收益當期轉入損益 | 減：所得稅費用 | 稅後歸屬於母公司 | | |
| 一、以後不能重分類進損益的其他綜合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動 | | | | | | | |
| 權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額 | | | | | | | |
| 二、以後將重分類進損益的其他綜合收益 | 725,533.15 | -3,791,172.48 | | -568,675.88 | -1,179,433.76 | -2,043,062.84 | -453,900.61 |
| 其中：權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額 | -5,000,750.70 | | | | | | -5,000,750.70 |
| 可供出售金融資產公允價值變動損益 | 5,726,283.85 | -3,791,172.48 | | -568,675.88 | -1,179,433.76 | -2,043,062.84 | 4,546,850.09 |
| 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益 | | | | | | | |
| 現金流量套期損益的有效部分 | | | | | | | |
| 外幣財務報表折算差額 | | | | | | | |
| 其他綜合收益合計 | 725,533.15 | -3,791,172.48 | | -568,675.88 | -1,179,433.76 | -2,043,062.84 | -453,900.61 |

(3) 2014年度其他綜合收益變動情況

| 項目 | 年初餘額 | 發生金額 | | | | 稅後歸屬於少數股東 | 年末餘額 |
|-------------------------------------|----------------|---------------|--------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 所得稅前發生額 | 減：前期計入其他綜合收益當期轉入損益 | 減：所得稅費用 | 稅後歸屬於母公司 | | |
| 一、以後不能重分類進損益的其他綜合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動 | | | | | | | |
| 權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額 | | | | | | | |
| 二、以後將重分類進損益的其他綜合收益 | -22,824,670.55 | 66,316,330.28 | | 1,971,511.42 | 23,550,203.70 | 40,794,615.16 | 725,533.15 |
| 其中：權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額 | -24,462,039.68 | 53,172,920.70 | | | 19,461,288.98 | 33,711,631.72 | -5,000,750.70 |
| 可供出售金融資產公允價值變動損益 | 1,637,369.13 | 13,143,409.58 | | 1,971,511.42 | 4,088,914.72 | 7,082,983.44 | 5,726,283.85 |
| 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益 | | | | | | | |
| 現金流量套期損益的有效部分 | | | | | | | |
| 外幣財務報表折算差額 | | | | | | | |
| 其他綜合收益合計 | -22,824,670.55 | 66,316,330.28 | | 1,971,511.42 | 23,550,203.70 | 40,794,615.16 | 725,533.15 |

(4) 2013年度其他綜合收益變動情況

| 項目 | 年初餘額 | 發生金額 | | | | | 年末餘額 |
|---|----------------|---------------|----------------------------|-------------|--------------|---------------|----------------|
| | | 所得稅前發生額 | 減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益 | 減：所得稅費用 | 稅後歸屬於 母公司 | 稅後歸屬於 少數股東 | |
| 一、以後不能重分類進損益 的其他綜合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新計量設定受益計 劃淨負債或淨資產的變動 | | | | | | | |
| 權益法下在被投資單位不能 重分類進損益的其他綜合收 益中享有的份額 | | | | | | | |
| 二、以後將重分類進損益的 其他綜合收益 | -29,921,084.28 | 19,019,457.58 | | -369,650.97 | 7,096,413.73 | 12,292,694.82 | -22,824,670.55 |
| 其中：權益法下在被投資單 位以後將重分類進損益的其 他綜合收益中享有的份額 | -32,325,109.53 | 21,483,797.40 | | | 7,863,069.85 | 13,620,727.55 | -24,462,039.68 |
| 可供出售金融資產公允價值 變動損益 | 2,404,025.25 | -2,464,339.82 | | -369,650.97 | -766,656.12 | -1,328,032.73 | 1,637,369.13 |
| 持有至到期投資重分類為可 供出售金融資產損益 | | | | | | | |
| 現金流量套期損益的有效部 分 | | | | | | | |
| 外幣財務報表折算差額 | | | | | | | |
| 其他綜合收益合計 | -29,921,084.28 | 19,019,457.58 | | -369,650.97 | 7,096,413.73 | 12,292,694.82 | -22,824,670.55 |

44、盈餘公積

| 項目 | 2015年 12月31日 | 增加 | 減少 | 2016年 11月30日 |
|--------|-----------------|---------------|----|-----------------|
| 法定盈餘公積 | | 61,232,590.00 | | 61,232,590.00 |
| 合計 | | 61,232,590.00 | | 61,232,590.00 |

45、未分配利潤

| 項目 | 2016年 11月30日 | 2015年 | 2014年 | 2013年 |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 調整前上年末未分配利潤 | 1,739,131,643.65 | 1,692,037,680.42 | 1,535,766,029.91 | 1,243,321,454.38 |
| 調整年初未分配利潤合計數 (調增+，調減-) | | | | |
| 調整後年初未分配利潤 | 1,739,131,643.65 | 1,692,037,680.42 | 1,535,766,029.91 | 1,243,321,454.38 |
| 加：本期歸屬於母公司股東 的淨利潤 | 896,078,600.84 | 647,543,963.23 | 630,632,905.04 | 752,802,836.11 |
| 減：提取法定盈餘公積 | 61,232,590.00 | | | |
| 提取任意盈餘公積 | | | | |
| 提取一般風險準備 | | | | |
| 應付普通股股利 | 530,000,000.00 | 600,450,000.00 | 474,336,000.00 | 460,281,600.00 |
| 轉作實收資本的普通股股利 | | | | |
| 其他 | | | 25,254.53 | 76,660.58 |
| 期末未分配利潤 | 2,043,977,654.49 | 1,739,131,643.65 | 1,692,037,680.42 | 1,535,766,029.91 |

46、營業收入和營業成本

| 項目 | 2016年1-11月 | | 2015年1-11月(未經審計) | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主營業務 | 6,016,414,986.21 | 3,868,379,026.34 | 5,071,672,181.94 | 2,959,389,404.02 |
| 其中：垃圾焚燒發電業務 | 858,821,916.62 | 338,679,149.92 | 691,099,832.71 | 294,594,273.59 |
| 工程施工及安裝 | 1,164,711,191.44 | 1,092,446,684.76 | 761,038,931.59 | 685,964,411.79 |
| 焚燒爐及備件業務 | 798,114,245.38 | 705,856,822.62 | 604,620,309.22 | 467,549,607.26 |
| 技術支持服務費 | 121,023,815.86 | 96,975,707.51 | 85,310,990.36 | 71,025,638.66 |
| 自來水銷售 | 976,540,580.65 | 723,882,413.54 | 904,413,358.14 | 682,116,718.83 |
| 污水處理收入 | 1,918,048,675.45 | 783,632,846.92 | 1,955,270,678.16 | 719,774,099.70 |
| 供暖業務 | 90,128,922.91 | 71,791,879.82 | | |
| 其他 | 89,025,637.90 | 55,113,521.25 | 69,918,081.76 | 38,364,654.19 |
| 其他業務 | 593,577,509.00 | 252,601,618.75 | 472,012,922.45 | 265,145,824.52 |
| 合計 | 6,609,992,495.21 | 4,120,980,645.09 | 5,543,685,104.39 | 3,224,535,228.54 |

(續)

| 項目 | 2015年 | | 2014年 | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主營業務 | 5,778,512,503.83 | 3,579,283,230.20 | 5,131,895,719.62 | 2,944,535,587.78 |
| 其中：垃圾焚燒發電業務 | 751,801,846.51 | 303,990,096.87 | 650,452,206.78 | 251,030,225.34 |
| 工程施工及安裝 | 1,129,617,089.06 | 988,411,227.17 | 849,581,910.42 | 752,818,318.95 |
| 焚燒爐及備件收入 | 673,216,417.87 | 582,282,592.66 | 440,273,704.36 | 374,303,158.74 |
| 技術支持服務費 | 85,506,462.96 | 75,248,054.94 | 28,807,566.74 | 25,246,059.39 |
| 自來水銷售 | 984,024,367.21 | 774,598,799.26 | 943,421,175.93 | 724,840,522.81 |
| 污水處理收入 | 2,081,796,990.92 | 826,215,733.95 | 2,146,922,809.76 | 783,474,359.93 |
| 其他 | 72,549,329.30 | 28,536,725.35 | 72,436,345.63 | 32,822,942.62 |
| 其他業務 | 659,731,426.88 | 371,315,916.73 | 489,288,103.46 | 307,103,566.15 |
| 合計 | 6,438,243,930.71 | 3,950,599,146.93 | 5,621,183,823.08 | 3,251,639,153.93 |

(續)

| 項目 | 2013年 | |
|-------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 |
| 主營業務 | 4,718,843,621.66 | 2,482,256,262.92 |
| 其中：垃圾焚燒發電業務 | 526,994,498.38 | 279,494,162.86 |
| 工程施工及安裝 | 437,942,508.24 | 374,575,968.43 |
| 焚燒爐及備件收入 | 318,521,945.34 | 285,590,703.44 |
| 技術支持服務費 | 51,237,134.53 | 47,501,107.16 |
| 自來水銷售 | 889,640,097.45 | 660,876,267.21 |
| 污水處理收入 | 2,338,947,988.00 | 744,848,402.62 |
| 其他 | 155,559,449.72 | 89,369,651.20 |
| 其他業務 | 441,819,726.88 | 330,640,200.51 |
| 合計 | 5,160,663,348.54 | 2,812,896,463.43 |

前五名客戶收入情況

2016年1-11月

| 客戶 | 金額 | 佔收入總額的比例 |
|-----|------------------|----------|
| 客戶一 | 2,004,113,588.86 | 30.32% |
| 客戶二 | 228,991,671.38 | 3.46% |
| 客戶三 | 117,913,997.97 | 1.78% |
| 客戶四 | 56,112,177.98 | 0.85% |
| 客戶五 | 55,638,045.82 | 0.84% |
| 合計 | 2,462,769,482.01 | 37.25% |

2015年度

| 客戶 | 金額 | 佔收入總額的比例 |
|-----|------------------|----------|
| 客戶一 | 2,186,130,910.13 | 33.96% |
| 客戶二 | 295,672,305.90 | 4.59% |
| 客戶三 | 242,406,591.68 | 3.77% |
| 客戶四 | 132,675,271.60 | 2.06% |
| 客戶五 | 81,140,886.70 | 1.26% |
| 合計 | 2,938,025,966.01 | 45.64% |

2014年度

| 客戶 | 金額 | 佔收入總額的比例 |
|-----|------------------|----------|
| 客戶一 | 2,218,716,333.46 | 39.47% |
| 客戶二 | 226,055,580.75 | 4.02% |
| 客戶三 | 133,186,168.31 | 2.37% |
| 客戶四 | 62,405,408.52 | 1.11% |
| 客戶五 | 53,800,174.79 | 0.96% |
| 合計 | 2,694,163,665.83 | 47.93% |

2013年度

| 客戶 | 金額 | 佔收入總額的比例 |
|-----|------------------|----------|
| 客戶一 | 2,405,261,737.60 | 46.61% |
| 客戶二 | 205,280,035.99 | 3.98% |
| 客戶三 | 126,455,167.03 | 2.45% |
| 客戶四 | 25,701,127.98 | 0.50% |
| 客戶五 | 24,825,844.20 | 0.48% |
| 合計 | 2,787,523,912.8 | 54.02% |

47、税金及附加

| 項目 | 2016年1-11月 | 2015年1-11月 (未經審計) |
|---------|---------------|----------------------|
| 車船使用稅 | 74,045.94 | |
| 城市維護建設稅 | 34,442,785.28 | 17,505,144.87 |
| 房產稅 | 7,698,632.12 | 125,697.12 |
| 教育費附加 | 14,788,904.53 | 7,677,954.81 |
| 土地使用稅 | 19,993,541.84 | |
| 土地增值稅 | 6,000.00 | |
| 消費稅 | | |
| 印花稅 | 1,144,628.23 | |
| 營業稅 | 17,892,594.52 | 18,575,670.57 |
| 資源稅 | | 25,556.50 |
| 其他 | 2,321,493.15 | 4,914,636.96 |
| 合計 | 98,362,625.61 | 48,824,660.83 |

(續)

| 項目 | 2015年 | 2014年 | 2013年 |
|---------|---------------|---------------|---------------|
| 車船使用稅 | | | |
| 城市維護建設稅 | 22,098,982.67 | 8,788,665.72 | 7,776,955.84 |
| 房產稅 | | | |
| 教育費附加 | 9,669,687.14 | 4,162,911.62 | 3,428,407.01 |
| 土地使用稅 | | | |
| 土地增值稅 | | | |
| 消費稅 | | 1,425.25 | |
| 印花稅 | | | |
| 營業稅 | 39,546,994.12 | 35,235,975.08 | 24,377,012.81 |
| 其他 | 927,040.42 | 551,350.47 | 151,956.77 |
| 合計 | 72,242,704.35 | 48,740,328.14 | 35,734,332.43 |

註：税金及附加的標準在附註「五、稅項」中列示。

48、銷售費用

| 項目 | 2016年1-11月 | 2015年1-11月 (未經審計) |
|-------------|----------------|----------------------|
| 職工薪酬 | 55,802,810.61 | 47,555,812.96 |
| 折舊與攤銷 | 3,286,759.88 | 2,862,288.98 |
| 修理費 | 25,801,124.93 | 61,077,732.17 |
| 廣告、展覽及宣傳會務費 | | 97,115.23 |
| 業務招待費 | 1,438,382.28 | 1,163,604.24 |
| 辦公費 | 1,057,595.59 | 916,152.17 |
| 差旅交通費 | 3,320,680.54 | 3,917,857.77 |
| 租賃費 | 120,835.57 | 13,451.53 |
| 其他 | 13,562,126.75 | 12,062,485.92 |
| 合計 | 104,390,316.15 | 129,666,500.97 |

(續)

| 項目 | 2015年 | 2014年 | 2013年 |
|-------------|----------------|----------------|---------------|
| 職工薪酬 | 60,471,665.11 | 53,010,669.84 | 45,974,828.64 |
| 折舊與攤銷 | 3,862,001.81 | 3,101,333.54 | 2,649,890.00 |
| 修理費 | 110,606,546.38 | 77,395,936.39 | 1,548.00 |
| 廣告、展覽及宣傳會務費 | 184,675.23 | 368,811.50 | 228,856.22 |
| 業務招待費 | 2,777,500.67 | 1,373,825.01 | 588,098.30 |
| 辦公費 | 388,228.11 | 282,361.61 | 270,334.67 |
| 差旅交通費 | 185,524.00 | 153,759.50 | 1,142,830.83 |
| 租賃費 | 13,451.53 | 112,937.60 | |
| 其他 | 18,753,784.47 | 14,523,939.50 | 11,590,788.01 |
| 合計 | 197,243,377.31 | 150,323,574.49 | 62,447,174.67 |

49、管理費用

| 項目 | 2016年1-11月 | 2015年1-11月 (未經審計) |
|-------|----------------|----------------------|
| 安全保護費 | 3,149,853.40 | 557,212.59 |
| 辦公費 | 14,088,892.05 | 12,434,118.93 |
| 差旅交通費 | 10,412,263.77 | 3,551,483.67 |
| 董事會費 | 1,007,782.94 | 70,187.26 |
| 會務宣傳費 | 4,459,635.77 | 2,153,872.52 |
| 會議費 | 165,037.08 | |
| 勞保費 | 2,955,382.85 | 503,276.66 |
| 勞務費 | 4,101,447.14 | 624,718.41 |
| 綠化租賃費 | 12,333,624.04 | 2,025,916.03 |
| 排污費 | 258,053.95 | 88,446,117.36 |
| 稅費 | 33,069,793.07 | 11,612,626.96 |
| 訴訟費 | 1,028,339.95 | 40,715.60 |
| 物管水電費 | 13,050,405.31 | 11,020,770.39 |
| 修理費 | 199,303,082.36 | 164,389,328.83 |
| 研究開發費 | 9,102,876.75 | 13,947,037.82 |
| 業務招待費 | 5,540,249.50 | 28,017.00 |
| 運輸費 | 9,823,354.08 | 12,395,749.94 |
| 折舊與攤銷 | 43,594,057.70 | 36,760,983.84 |
| 職工薪酬 | 251,461,840.08 | 218,741,555.42 |
| 中介機構費 | 12,909,159.29 | 2,230,473.45 |
| 諮詢費 | 7,203,794.70 | 7,667,281.52 |
| 其他 | 40,239,961.03 | 5,555,544.19 |
| 合計 | 679,258,886.81 | 594,756,988.39 |

(續)

| 項目 | 2015年 | 2014年 | 2013年 |
|--------|----------------|----------------|----------------|
| 安全保護費 | 557,212.59 | 329,330.72 | 80,014.43 |
| 辦公費 | 12,434,118.93 | 4,748,357.52 | 4,408,182.67 |
| 差旅交通費 | 3,551,483.67 | 3,451,204.88 | 4,521,684.86 |
| 董事會費 | 70,187.26 | 173,105.14 | |
| 會務宣傳費 | 2,153,872.52 | 2,008,765.81 | |
| 勞保費 | 503,276.66 | 636,543.69 | |
| 勞務費 | 624,718.41 | 187,765.16 | |
| 綠化租賃費 | 2,025,916.03 | 2,415,436.21 | 1,221,585.10 |
| 排污費 | 88,446,117.36 | 89,107,833.71 | 92,578,082.33 |
| 稅費 | 12,098,513.74 | 6,459,793.44 | 4,680,190.67 |
| 無形資產攤銷 | 7,324,058.55 | 8,299,930.44 | 6,540,065.85 |
| 物管水電費 | 14,835,437.10 | 17,413,201.59 | 15,762,032.01 |
| 修理費 | 238,242,013.18 | 223,034,642.71 | 139,567,148.99 |
| 研究開發費 | 10,810,941.29 | 13,947,037.82 | 11,730,152.02 |
| 業務招待費 | 28,017.00 | 4,876,748.78 | 5,813,404.72 |
| 運輸費 | 11,865,959.93 | 13,165,986.49 | 12,937,531.79 |
| 折舊與攤銷 | 31,917,285.65 | 30,161,506.77 | 29,129,846.53 |
| 職工薪酬 | 306,240,412.77 | 264,448,196.24 | 234,511,249.37 |
| 中介機構費 | 2,230,473.45 | 1,607,954.67 | 1,268,550.07 |
| 諮詢費 | 43,407,222.72 | 43,122,800.64 | 34,969,595.76 |
| 其他 | 5,555,544.19 | 5,520,516.88 | 8,796,811.80 |
| 合計 | 794,922,783.00 | 735,116,659.31 | 608,516,128.97 |

50、財務費用

| 項目 | 2016年1-11月 | 2015年1-11月 (未經審計) |
|--------|----------------|----------------------|
| 利息支出 | 148,127,897.74 | 173,105,019.64 |
| 減：利息收入 | 70,847,354.74 | 65,261,740.43 |
| 匯兌損益 | 96,433,542.25 | 26,748,806.76 |
| 手續費 | 935,019.26 | 389,785.23 |
| 其他 | -54,350.75 | 240,615.37 |
| 合計 | 174,594,753.76 | 135,222,486.57 |

(續)

| 項目 | 2015年 | 2014年 | 2013年 |
|--------|----------------|----------------|-----------------|
| 利息支出 | 181,888,672.46 | 294,528,449.41 | 221,332,413.56 |
| 減：利息收入 | 97,126,020.64 | 110,702,993.51 | 99,106,664.33 |
| 匯兌損益 | 39,753,649.42 | -78,869,194.45 | -213,287,048.84 |
| 手續費 | 389,785.23 | 3,944,886.72 | 14,932,795.00 |
| 其他 | 907,293.20 | 386,071.15 | 335,328.52 |
| 合計 | 125,813,379.67 | 109,287,219.32 | -75,793,176.09 |

51、資產減值損失

| 項目 | 2016年1-11月 | 2015年1-11月 (未經審計) |
|--------------|---------------|----------------------|
| 壞賬損失 | 78,636,857.60 | 17,906,173.94 |
| 存貨跌價損失 | | |
| 可供出售金融資產減值損失 | | |
| 持有至到期投資減值損失 | | |
| 長期股權投資減值損失 | | |
| 投資性房地產減值損失 | | |
| 固定資產減值損失 | 6,005,578.40 | |
| 工程物資減值損失 | | |
| 在建工程減值損失 | | |
| 生產性生物資產減值損失 | | |
| 油氣資產減值損失 | | |
| 無形資產減值損失 | 1,879,095.60 | |
| 商譽減值損失 | | |
| 其他 | | |
| 合計 | 86,521,531.60 | 17,906,173.94 |

(續)

| 項目 | 2015年 | 2014年 | 2013年 |
|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 壞賬損失 | 42,601,822.53 | 33,479,067.85 | 12,843,243.77 |
| 存貨跌價損失 | | 4,277,157.50 | |
| 可供出售金融資產減值損失 | | | 1,727,805.00 |
| 持有至到期投資減值損失 | | | |
| 長期股權投資減值損失 | | | 143,139,287.85 |
| 投資性房地產減值損失 | | | |
| 固定資產減值損失 | 37,207,853.53 | | |
| 工程物資減值損失 | 2,823,270.00 | | |
| 在建工程減值損失 | | | |
| 生產性生物資產減值損失 | | | |
| 油氣資產減值損失 | | | |
| 無形資產減值損失 | | | |
| 商譽減值損失 | | | |
| 其他 | | | |
| 合計 | 82,632,946.06 | 37,756,225.35 | 157,710,336.62 |

52、公允價值變動收益

| 項目 | 2016年1-11月 | 2015年1-11月 (未經審計) |
|------------------------|------------|----------------------|
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | | |
| 其中：衍生金融工具產生的公允價值變動收益 | | |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債 | | |
| 按公允價值計量的投資性房地產 | | |
| 合計 | | |

(續)

| 項目 | 2015年 | 2014年 | 2013年 |
|------------------------|-------------|------------|------------|
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | -350,056.02 | 742,449.39 | 423,318.12 |
| 其中：衍生金融工具產生的公允價值變動收益 | | | |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債 | | | |
| 按公允價值計量的投資性房地產 | | | |
| 合計 | -350,056.02 | 742,449.39 | 423,318.12 |

53、投資收益

| 項目 | 2016年1-11月 | 2015年1-11月 (未經審計) |
|----------------------------------|----------------|----------------------|
| 權益法核算的長期股權投資收益 | 54,680,586.10 | 34,732,830.65 |
| 處置長期股權投資產生的投資收益 | | |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產在持有期間的投資收益 | | 2,757,162.24 |
| 處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產取得的投資收益 | | |
| 持有至到期投資在持有期間的投資收益 | | |
| 可供出售金融資產在持有期間的投資收益 | 32,993,647.92 | 32,447,586.35 |
| 處置可供出售金融資產取得的投資收益 | -88,055.49 | |
| 喪失控制權後，剩餘股權按公允價值重新計量產生的利得 | | |
| 其他 | 74,587,977.01 | 146,240,378.35 |
| 合計 | 162,174,155.54 | 216,177,957.59 |

(續)

| 項目 | 2015年 | 2014年 | 2013年 |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 權益法核算的長期股權投資收益 | 83,337,125.76 | 56,747,424.11 | 46,549,287.00 |
| 處置持有待售非流動資產收益 | | -53,172,920.70 | |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產在持有期間的投資收益 | | 32,898.80 | 217,005.23 |
| 處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產取得的投資收益 | 3,107,218.26 | 204,568.18 | |
| 持有至到期投資在持有期間的投資收益 | | 119,166,805.83 | 41,875,000.02 |
| 可供出售金融資產在持有期間的投資收益 | 32,441,776.02 | 29,114,309.08 | 254,331,048.46 |
| 處置可供出售金融資產取得的投資收益 | -5,066.49 | -130,354.88 | |
| 其他 | 162,947,045.02 | 44,553,561.64 | |
| 合計 | 281,828,098.57 | 196,516,292.06 | 342,972,340.71 |

54、營業外收入

| 項目 | 2016年1-11月 | | 2015年1-11月(未經審計) | |
|------------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| | 發生額 | 計入當期非經常性損益的金額 | 發生額 | 計入當期非經常性損益的金額 |
| 非流動資產處置利得合計 | 5,696,782.54 | 5,378,192.91 | 1,035,499.76 | 1,035,499.76 |
| 其中：固定資產處置利得 | 5,656,490.19 | 5,378,192.91 | 1,035,499.76 | 1,035,499.76 |
| 無形資產處置利得 | | | | |
| 債務重組利得 | | | | |
| 非貨幣性資產交換利得 | | | | |
| 接受捐贈 | 251,947.27 | | 729,792.50 | 729,792.50 |
| 政府補助(詳見下表： 政府補助明細表) | 244,659,880.81 | 170,633,914.44 | 120,202,360.65 | 94,128,272.89 |
| 其他 | 59,698,972.51 | 46,528,881.16 | 30,294,403.52 | 30,294,403.52 |
| 合計 | 310,307,583.13 | 222,540,988.51 | 152,262,056.43 | 126,187,968.67 |

(續)

| 項目 | 2015年度 | | 2014年度 | |
|-------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 發生額 | 計入當期非經常性損益的金額 | 發生額 | 計入當期非經常性損益的金額 |
| 非流動資產處置利得合計 | 1,187,386.56 | 1,187,386.56 | 295,455.76 | 295,455.76 |
| 其中：固定資產處置利得 | 1,187,386.56 | 1,187,386.56 | 295,455.76 | 295,455.76 |
| 無形資產處置利得 | | | | |
| 債務重組利得 | | | | |
| 非貨幣性資產交換利得 | | | | |
| 接受捐贈 | 32,000.00 | 32,000.00 | | |
| 政府補助 | 212,456,680.17 | 24,968,125.80 | 172,810,754.72 | 18,285,959.20 |
| 其他 | 34,987,819.97 | 34,987,819.97 | 32,291,899.46 | 32,291,899.46 |
| 合計 | 248,663,886.70 | 61,175,332.33 | 205,398,109.94 | 50,873,314.42 |

(續)

| 項目 | 2013年度 | |
|-------------|----------------|----------------|
| | 發生額 | 計入當期非經常性損益的金額 |
| 非流動資產處置利得合計 | 1,432,291.58 | 1,432,291.58 |
| 其中：固定資產處置利得 | 1,432,291.58 | 1,432,291.58 |
| 無形資產處置利得 | | |
| 非貨幣性資產交換利得 | | |
| 接受捐贈 | 27,000.00 | 27,000.00 |
| 政府補助 | 205,700,892.52 | 196,623,293.59 |
| 其他 | 29,603,276.26 | 29,603,276.26 |
| 合計 | 236,763,460.36 | 227,685,861.43 |

政府補助明細表：

| 項目 | 2016年1-11月 | 2015年度 | 2014年度 | 2013年度 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|-----------------------------|------------|--------------|------------|--------------|-----------------|
| 按雞冠石脫水機項目 | 778,353.33 | | | | 與資產相關 |
| 濱江路管網工程 | 169,671.70 | | | | 與資產相關 |
| 除磷脫氮項目 | 539,814.77 | 588,888.84 | | | 與資產相關 |
| 涪陵175蓄水管道治理財政補貼 | 7,241.63 | | | | 與資產相關 |
| 涪陵一中工程補助 | 58,268.54 | 63,565.68 | | | 與資產相關 |
| 何家溝及涪一中排水搶險工程補助資金 | | | | | 與資產相關 |
| 環保在線監測系統 | 738,249.11 | 1,080,232.42 | 953,129.84 | 1,920,981.76 | 與資產相關 |
| 抗旱救災資金 | 24,444.42 | | | | 與資產相關 |
| 可再生能源發展專項資金 | 19,804.00 | 79,216.00 | 79,216.00 | 19,600.00 | 與資產相關 |
| 南加壓站整體搬遷 | | | | | 與資產相關 |
| 南山供水一體化工程政府補貼 | | 2,000,000.00 | | | 與資產相關 |
| 山東省城鎮污水和垃圾處理專項資金 | 475,609.43 | 481,448.85 | 236,801.18 | | 與資產相關 |
| 市環保數採儀專項補助 | 79,518.94 | 90,643.56 | | | 與資產相關 |
| 水專項遞延收益攤銷 | 581,547.18 | 635,294.76 | 635,294.76 | 1,123,513.76 | 與資產相關 |
| 土橋泵站 | 12,253.42 | | | | 與資產相關 |
| 項目整改資金 | 275,837.02 | | | | 與資產相關 |
| 新型工業化專項補助資金 | 301,950.00 | 768,178.08 | 301,528.08 | 301,528.08 | 與資產相關 |
| 研發中心新型工業化發展專項資金 | 276,400.74 | | | | 與資產相關 |
| 腰子口水廠DN300-DN250給水管道延伸至萬盛大道 | 51,944.42 | | | | 與資產相關 |

| 項目 | 2016年1-11月 | 2015年度 | 2014年度 | 2013年度 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|-----------------|
| 腰子口水廠至東林廣場DN300管道 | 67,935.34 | | | | 與資產相關 |
| 移民資金補貼款 | 162,959.46 | | | | 與資產相關 |
| 以獎代補接入口補助資金 | 2,213,742.74 | 2,886,262.40 | 3,144,651.68 | 4,078,806.24 | 與資產相關 |
| 南加壓站整體搬遷 | 467,434.11 | 692,881.02 | 541,985.07 | 804,846.38 | 與資產相關 |
| 制水場水池加蓋工程 | 10,431.63 | | | | 與資產相關 |
| 2013年度大渡口區科技計劃獎勵 | | | 170,000.00 | | 與收益相關 |
| 2014年中小企業國際市場開拓資金 | | 103,000.00 | | | 與收益相關 |
| 財政局2012年科技創新獎勵資金 | | | | 220,000.00 | 與收益相關 |
| 財政貼息 | 841,770.83 | 973,333.34 | 973,333.34 | | 與收益相關 |
| 採煤沉陷區供水工程財政補助資金 | | 130,777.95 | | | 與收益相關 |
| 城市公用事業附加返還 | | | | | 與收益相關 |
| 創新培育計劃項目 | 104,756.00 | 322,276.90 | | | 與收益相關 |
| 大渡口區2015年創新獎勵 | | | | | 與收益相關 |
| 大渡口區2015年創新獎勵資金 | | 570,000.00 | | | 與收益相關 |
| 大渡口區發明專利成果(垃圾焚燒爐爐膛內襯施工方法)獎勵 | | | 100,000.00 | | 與收益相關 |
| 大渡口區外經貿撥付2013年商務發展專項資金 | | | 9,000.00 | | 與收益相關 |
| 大渡口外經貿委「中小企業國際開拓資金」補貼 | | | 72,000.00 | | 與收益相關 |
| 歌樂山井口工程安全專項資金 | 60,597.38 | 185,096.40 | | 2,210,000.00 | 與收益相關 |
| 歌樂山井口工程前期補虧 | | | | 8,000,000.00 | 與收益相關 |
| 供水分離 | | | | 13,916,200.00 | 與收益相關 |

| 項目 | 2016年1-11月 | 2015年度 | 2014年度 | 2013年度 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|-------------------------------|------------|--------------|--------------|------------|-----------------|
| 供水設施改造補助資金 | 83,645.87 | 1,027,198.93 | | | 與收益相關 |
| 關於垃圾發電的合資合作中涉及的相關專利技術法律狀態審核補助 | | 100,000.00 | | | 與收益相關 |
| 官渡企業補助資金 | | | 100,000.00 | | 與收益相關 |
| 官渡區財政局企業獎勵 | | | 150,000.00 | | 與收益相關 |
| 國家級重點新產品補貼(INC600) | 8,333.33 | 28,934.19 | | | 與收益相關 |
| 環保貼息 | | | | 400,000.00 | 與收益相關 |
| 惠民補貼財政撥款 | | 500,000.00 | | | 與收益相關 |
| 節能基建專項貸款財政貼息資金 | 137,500.00 | 150,000.00 | 150,000.00 | 150,000.00 | 與收益相關 |
| 進廠道路整改資金 | | | | 745,666.32 | 與收益相關 |
| 垃圾飛灰無害化處理在冶金高爐中應用的關鍵技術研究項目 | | | | 300,000.00 | 與收益相關 |
| 垃圾汽化燃燒新技術研發及產業化 | 7,241.00 | 45,000.00 | | | 與收益相關 |
| 垃圾滲濾液處理膜混裝技術研究項目 | | | | 150,000.00 | 與收益相關 |
| 南岸區財政獎勵工作經費 | | - | 1,686,880.00 | | 與收益相關 |
| 區財政2011年高新企業所得稅返還 | | | | 200,000.00 | 與收益相關 |
| 區財政2012年新產品財政補貼資金增值稅返還獎勵 | | | | 460,000.00 | 與收益相關 |
| 區財政下達中小企業2012年開拓資金 | | | | 37,200.00 | 與收益相關 |
| 區財政專利補助 | | | 9,000.00 | | 與收益相關 |
| 區知識產權局2014年專利資助費 | | 19,700.00 | | | 與收益相關 |

| 項目 | 2016年1-11月 | 2015年度 | 2014年度 | 2013年度 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 山東省發改委臨時補貼(增加發電收入) | 1,188,658.99 | | | | 與收益相關 |
| 市財政進口技術貼息資金 | | | | 300,000.00 | 與收益相關 |
| 市財政專利補助 | | | 2,400.00 | | 與收益相關 |
| 市政府出口企業技改研發資助資金 | | 20,000.00 | | | 與收益相關 |
| 市政附加返還 | 121,831,385.08 | 131,451,685.45 | 131,704,058.81 | 119,400,000.00 | 與收益相關 |
| 收市財政局知識產權獎勵 | | 10,000.00 | | | 與收益相關 |
| 稅費返還 | 1,058,257.02 | | | | 與收益相關 |
| 土地使用稅返還 | | | 499,769.00 | | 與收益相關 |
| 穩崗補貼 | 2,857,593.00 | 3,421,541.38 | | | 與收益相關 |
| 穩崗補貼收入 | 275,414.77 | 281,189.99 | | | 與收益相關 |
| 污泥運輸經費補助 | 27,345,000.00 | 23,630,000.00 | 15,253,000.00 | 34,606,000.00 | 與收益相關 |
| 污染物減排中央專項資金預算 | | | | 1,640,000.00 | 與收益相關 |
| 污水處理廠整改資金補助資金 | | 302,025.96 | | | 與收益相關 |
| 縣環保局清潔生產審核編製補貼 | | | 22,000.00 | | 與收益相關 |
| 消防栓維護費補助 | | 2,100,000.00 | 2,270,000.00 | 2,100,000.00 | 與收益相關 |
| 魚嘴大水廠運營補貼 | 4,320,000.00 | | | | 與收益相關 |
| 增值稅即徵即退 | 72,255,760.20 | 32,406,868.92 | 7,567,736.71 | 9,077,598.93 | 與收益相關 |
| 知識專利資助 | | 2,000.00 | | | 與收益相關 |
| 重慶區財政局專利獎勵 | | 2,000.00 | | | 與收益相關 |
| 重慶市電力行業協會2015年項目獲獎獎金 | | 6,000.00 | | | 與收益相關 |

| 項目 | 2016年1-11月 | 2015年度 | 2014年度 | 2013年度 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 重慶市名牌產品大渡口區財政獎勵 | 250,000.00 | | 50,000.00 | | 與收益相關 |
| 重慶市知識產權局「國家級知識產權優勢企業」補助金 | | | 20,000.00 | | 與收益相關 |
| 重慶市知識產權局企業專利挖掘與佈局資助金 | | | 10,000.00 | | 與收益相關 |
| 重慶市著名商標獎金 | | | 50,000.00 | | 與收益相關 |
| 專利資助重慶市知識產權局款 | | 5,740.00 | | | 與收益相關 |
| 紫外光專項整改 | | 107,986.80 | | | 與收益相關 |
| 自來水用水補貼 | | 300,000.00 | | | 與收益相關 |
| 總部企業退稅 | 105,500.00 | | | | 與收益相關 |
| 水池二期加蓋工程 | 22,688.05 | | | | 與收益相關 |
| 其他 | 4,592,367.36 | 4,887,712.35 | 6,048,970.25 | 3,538,951.05 | 混合型 |
| 合計 | 244,659,880.81 | 212,456,680.17 | 172,810,754.72 | 205,700,892.52 | |

55、營業外支出

| 項目 | 2016年1-11月 | | 2015年1-11月(未經審計) | |
|-------------|--------------|---------------|------------------|---------------|
| | 發生額 | 計入當期非經常性損益的金額 | 發生額 | 計入當期非經常性損益的金額 |
| 非流動資產處置損失合計 | 812,924.90 | 812,924.90 | 598,336.61 | 598,336.61 |
| 其中：固定資產處置損失 | 804,255.34 | 804,255.34 | 598,336.61 | 598,336.61 |
| 無形資產處置損失 | | | | |
| 債務重組損失 | 4,506,041.10 | 4,506,041.10 | | |
| 非貨幣性資產交換損失 | | | | |
| 對外捐贈支出 | 1,611,732.89 | 1,611,732.89 | 1,700,007.57 | 1,700,007.57 |
| 罰款及滯納金支出 | 275,000.00 | 275,000.00 | 269,273.69 | 269,273.69 |
| 其他 | 2,171,901.99 | 2,171,901.99 | 3,702,232.75 | 3,702,232.75 |
| 合計 | 9,377,600.88 | 9,377,600.88 | 6,269,850.62 | 6,269,850.62 |

(續)

| 項目 | 2015年度 | | 2014年度 | |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 發生額 | 計入當期非經常性損益的金額 | 發生額 | 計入當期非經常性損益的金額 |
| 非流動資產處置損失合計 | 7,802,976.25 | 7,802,976.25 | 5,253,166.11 | 5,253,166.11 |
| 其中：固定資產處置損失 | 7,802,976.25 | 7,802,976.25 | 5,253,166.11 | 5,253,166.11 |
| 無形資產處置損失 | | | | |
| 債務重組損失 | | | | |
| 非貨幣性資產交換損失 | | | 900,000.00 | 900,000.00 |
| 對外捐贈支出 | 5,699,900.00 | 5,699,900.00 | 3,847,918.87 | 3,847,918.87 |
| 罰款及滯納金支出 | 2,877.96 | 2,877.96 | | |
| 其他 | 3,863,518.30 | 3,863,518.30 | 3,362,764.19 | 3,362,764.19 |
| 合計 | 17,369,272.51 | 17,369,272.51 | 13,363,849.17 | 13,363,849.17 |

(續)

| 項目 | 2013年度 | |
|-------------|---------------|---------------|
| | 發生額 | 計入當期非經常性損益的金額 |
| 非流動資產處置損失合計 | 3,638,857.01 | 3,638,857.01 |
| 其中：固定資產處置損失 | 3,638,857.01 | 3,638,857.01 |
| 無形資產處置損失 | | |
| 固定資產報廢淨損失 | | |
| 債務重組損失 | | |
| 非貨幣性資產交換損失 | 507,679.96 | 507,679.96 |
| 對外捐贈支出 | 12,192,888.39 | 12,192,888.39 |
| 罰款及滯納金支出 | 10,000.00 | 10,000.00 |
| 其他 | 8,931,012.58 | 8,931,012.58 |
| 合計 | 25,280,437.94 | 25,280,437.94 |

56、 所得稅費用

(1) 所得稅費用表

| 項目 | 2016年1-11月 | 2015年1-11月 (未經審計) |
|---------|----------------|----------------------|
| 當期所得稅費用 | 101,520,345.57 | 52,547,852.41 |
| 遞延所得稅費用 | 1,948,951.50 | 1,153,114.64 |
| 所得稅返還 | | |
| 其他 | -570,448.85 | |
| 合計 | 102,898,848.22 | 53,700,967.05 |

(續)

| 項目 | 2015年 | 2014年 | 2013年 |
|---------|----------------|----------------|----------------|
| 當期所得稅費用 | 111,775,698.51 | 108,781,069.22 | 65,939,620.34 |
| 遞延所得稅費用 | -15,413,241.67 | -37,767,552.24 | 31,243,704.04 |
| 所得稅返還 | 1,045,215.23 | | |
| 其他 | -46,912,478.15 | -61,569,821.82 | -17,356,229.82 |
| 合計 | 50,495,193.92 | 9,443,695.16 | 79,827,094.56 |

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

| 項目 | 2016年1-11月 | 2015年 | 2014年 | 2013年 |
|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 利潤總額 | 1,808,987,873.98 | 1,727,562,250.13 | 1,677,613,664.76 | 2,114,030,769.76 |
| 按法定／適用稅率計算的所得稅費用 | 452,246,968.50 | 431,890,562.53 | 419,403,416.18 | 528,507,692.44 |
| 子公司適用不同稅率的影響 | -145,479,035.34 | -133,014,104.73 | -165,887,909.79 | -215,398,272.67 |
| 調整以前期間所得稅的影響 | 2,113,417.29 | 1,045,215.23 | -1,862,589.93 | -8,776,668.82 |
| 非應稅收入的影響 | -337,918,005.04 | -206,967,567.99 | -335,918,084.61 | -208,530,315.29 |
| 不可抵扣的成本、費用和損失的影響 | 132,103,232.44 | 10,266,534.50 | 155,589,038.80 | 334,845.85 |
| 使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響 | | -619,606.44 | -4,014,716.30 | |
| 年度內未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響 | -167,729.63 | -465,179.45 | 18,614,303.15 | |
| 稅率調整導致年初遞延所得稅資產／負債餘額的變化 | | | | |
| 其他 | | -51,640,659.73 | -76,479,762.34 | -16,310,186.95 |
| 所得稅費用 | 102,898,848.22 | 50,495,193.92 | 9,443,695.16 | 79,827,094.56 |

57、現金流量表項目

(1) 收到其他與經營活動有關的現金

| 項目 | 2016年1-11月 | 2015年1-11月 (未經審計) |
|----------------------|------------------|----------------------|
| 保證金 | 279,834,549.12 | 111,481,654.40 |
| 員工備用金 | 1,185,064.12 | 1,952,865.10 |
| 利息收入 | 49,021,877.23 | 57,877,750.80 |
| 政府補助 | 205,398,421.52 | 186,700,947.00 |
| 往來款 | 322,791,733.14 | 72,153,806.70 |
| 代收中法唐家沱污水處理服務費 | 167,789,841.40 | 290,655,667.71 |
| 收到隨自來水費代收污水處理費和垃圾處理費 | 66,233,208.80 | 50,825,300.53 |
| 收到的社保和住房公積金返還款 | 1,228,393.96 | 1,994,615.20 |
| 其他 | 893,587.73 | 889,594.51 |
| 合計 | 1,094,376,677.02 | 774,532,201.95 |

(續)

| 項目 | 2015年 | 2014年 | 2013年 |
|----------------------|----------------|------------------|----------------|
| 保證金 | 128,062,374.88 | 198,382,048.65 | 185,282,040.21 |
| 員工備用金 | 1,661,019.01 | 984,720.80 | 1,212,036.87 |
| 利息收入 | 82,609,426.47 | 117,249,959.43 | 82,834,408.08 |
| 政府補助 | 169,525,738.39 | 161,410,360.07 | 51,930,076.60 |
| 往來款 | 54,203,159.41 | 374,041,849.92 | 219,014,890.84 |
| 代收中法唐家沱污水處理服務費 | 302,799,528.76 | 232,152,181.24 | 146,178,190.50 |
| 收到隨自來水費代收污水處理費和垃圾處理費 | 85,435,993.78 | 52,085,526.26 | 52,826,690.15 |
| 收到的社保和住房公積金返還款 | 1,994,615.20 | 1,803,029.70 | 15,969,346.41 |
| 收技術支持費 | 4,710,821.06 | 4,987,044.03 | 4,109,486.67 |
| 其他 | 1,464,656.38 | 5,985,397.41 | 25,371,632.58 |
| 合計 | 832,467,333.34 | 1,149,082,117.51 | 784,728,798.91 |

(2) 支付其他與經營活動有關的現金

| 項目 | 2016年1-11月 | 2015年1-11月 (未經審計) |
|-----------------------|------------------|----------------------|
| 保證金 | 239,983,459.41 | 130,242,809.45 |
| 代付中法唐家沱污水處理服務費 | 167,789,841.40 | 302,799,528.76 |
| 期間費用 | 207,833,362.39 | 121,162,275.04 |
| 往來款 | 230,571,018.47 | 158,430,600.07 |
| 公益捐贈支出 | 750,000.00 | 949,900.00 |
| 員工備用金 | 7,132,309.37 | 11,593,143.99 |
| 支付的社保和住房公積金返還款 | 1,025,964.10 | 639,765.13 |
| 支付的隨自來水費代收污水處理費和垃圾處理費 | 112,102,468.83 | 56,548,894.47 |
| 支付的退休人員費用 | 17,652,376.26 | |
| 其他 | 16,192,166.36 | 3,583,034.78 |
| 合計 | 1,001,032,966.59 | 785,949,951.69 |

(續)

| 項目 | 2015年 | 2014年 | 2013年 |
|-----------------------|------------------|------------------|----------------|
| 保證金 | 265,001,542.75 | 433,413,496.47 | 96,230,244.13 |
| 代付中法唐家沱污水處理服務費 | 302,799,528.76 | 232,152,181.24 | 146,178,190.50 |
| 公益捐贈支出 | 2,949,900.00 | 900,000.00 | 507,679.96 |
| 期間費用 | 202,678,316.76 | 145,088,388.52 | 268,391,232.42 |
| 往來款 | 224,985,100.85 | 387,925,913.38 | 146,883,108.20 |
| 營業外支出 | 250,000.00 | 16,570.00 | 110,000.00 |
| 員工備用金 | 3,738,480.84 | 6,270,325.10 | 5,254,870.27 |
| 支付的社保和住房公積金返還款 | 639,765.13 | 1,325,221.22 | 10,327,609.30 |
| 支付的隨自來水費代收污水處理費和垃圾處理費 | 56,548,894.47 | 58,314,662.12 | 45,736,419.80 |
| 支付的退休人員費用 | 0 | 21,301,895.01 | 21,425,754.95 |
| 其他 | 3,583,034.78 | 4,876,729.18 | 0 |
| 合計 | 1,063,174,564.34 | 1,291,585,382.24 | 741,045,109.53 |

(3) 收到其他與投資活動有關的現金

| 項目 | 2016年1-11月 | 2015年1-11月(未經審計) |
|--------------------|----------------|------------------|
| 安全風險金 | 2,005,400.00 | 2,000,000.00 |
| 收工程保證金 | 4,153,073.15 | 442,877.59 |
| 融資性銷售及勞務款 | | 27,923,101.66 |
| 在建項目試運行收到資金 | 109,324,251.22 | |
| 項目補償款 | 20,749,793.34 | |
| 搬遷費退款 | 6,837,000.00 | |
| 其他 | 60,374,291.77 | |
| 政府補助款 | 2,114,224.83 | 30,397,852.14 |
| 合併新收購子公司業務 | 10,256,185.08 | |
| 收到重慶中法供水有限公司償還股東貸款 | | 9,580,108.25 |
| 合計 | 215,814,219.39 | 70,343,939.64 |

(續)

| 項目 | 2015年 | 2014年 | 2013年 |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|
| 安全風險金 | 2,000,000.00 | 2,000.00 | 6,100.00 |
| 融資性銷售及勞務款 | 29,185,000.00 | | |
| 收到重慶中法供水有限公司償還股東貸款 | 9,580,108.25 | 10,274,873.62 | 10,855,943.53 |
| 收工程保證金 | 442,877.59 | 1,649,120.00 | 4,288,831.07 |
| 收渝能壹佰房產房款返還與違約金 | 0 | 0 | 4,106,610.18 |
| 魚嘴新一水廠工程收工程賠償款 | 0 | 11,879,764.14 | 6,180,000.00 |
| 政府補助款 | 30,397,852.14 | 7,123,366.05 | 33,507,246.33 |
| 其他 | 428,604.80 | 7,020,129.32 | 27,447,679.36 |
| 合計 | 72,034,442.78 | 37,949,253.13 | 86,392,410.47 |

(4) 支付其他與投資活動有關的現金

| 項目 | 2016年1-11月 | 2015年1-11月 (未經審計) |
|-----------|--------------|----------------------|
| 保證金 | 4,641,274.55 | 1,031,855.00 |
| 融資性銷售及勞務款 | | 24,246,205.00 |
| 其他 | 1,618,164.43 | 5,366,654.52 |
| 合計 | 6,259,438.98 | 30,644,714.52 |

(續)

| 項目 | 2015年 | 2014年 | 2013年 |
|-------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 保證金 | 345,200.00 | 4,510,257.70 | 10,662,968.31 |
| 發放合川農村農業投資集團有限公司委託貸款手續費 | | 900,000.00 | |
| 付覃家港車間拆遷補償款 | | | 1,403,920.00 |
| 其他 | 356,167.14 | 8,279,311.79 | 5,366,654.52 |
| 融資性銷售及勞務款 | 43,444,960.00 | | — |
| 退還政府補助資金 | 6,000,000.00 | | — |
| 合計 | 50,146,327.14 | 13,689,569.49 | 17,433,542.83 |

(5) 收到其他與籌資活動有關的現金

| 項目 | 2016年1-11月 | 2015年1-11月 (未經審計) |
|------------|--------------|----------------------|
| 企業間借款收到的資金 | 9,500,000.00 | |
| 合計 | 9,500,000.00 | |

(續)

| 項目 | 2015年 | 2014年 | 2013年 |
|------------|-------|----------------|---------------|
| 企業間借款收到的資金 | | 210,000,000.00 | 87,000,000.00 |
| 與資產相關的政府補助 | | 10,000,000.00 | |
| 合計 | | 220,000,000 | 87,000,000.00 |

(6) 支付其他與籌資活動有關的現金

| 項目 | 2016年1-11月 | 2015年1-11月 (未經審計) |
|------------|---------------|----------------------|
| 企業間借款歸還的資金 | 19,385,862.65 | 140,000,000.00 |
| 合計 | 19,385,862.65 | 140,000,000.00 |

(續)

| 項目 | 2015年 | 2014年 | 2013年 |
|------------|----------------|----------------|-------|
| 企業間借款歸還的資金 | 140,000,000.00 | 167,004,861.06 | |
| 合計 | 140,000,000.00 | 167,004,861.06 | |

58、現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

| 補充資料 | 2016年1-11月 | 2015年1-11月 (未經審計) | 2015年 | 2014年 | 2013年 |
|--|------------------|----------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1、將淨利潤調節為經營活動 現金流量： | | | | | |
| 淨利潤 | 1,706,089,025.76 | 1,701,242,261.50 | 1,677,067,056.21 | 1,668,169,969.60 | 2,034,203,675.20 |
| 加：資產減值準備 | 86,521,531.60 | 17,906,173.94 | 82,632,946.06 | 37,756,225.35 | 157,710,336.62 |
| 固定資產折舊、油氣資產折 耗、生產性生物資產折舊 | 569,908,955.32 | 460,482,340.06 | 585,930,396.34 | 583,194,520.20 | 542,068,283.93 |
| 無形資產攤銷 | 168,469,504.92 | 152,848,951.83 | 140,475,677.61 | 125,663,956.02 | 118,329,891.86 |
| 長期待攤費用攤銷 | | | | | |
| 處置固定資產、無形資產和其 他長期資產的損失(收益以 「-」號填列) | -4,852,234.85 | -437,163.15 | 6,615,589.69 | 4,957,710.35 | 2,206,565.43 |
| 固定資產報廢損失(收益以 「-」號填列) | 288,184.23 | 152,409.76 | 3,202,882.35 | 3,684,059.26 | 11,008,736.11 |
| 公允價值變動損失(收益以 「-」號填列) | | | 350,056.02 | -742,449.39 | -423,318.12 |

| 補充資料 | 2016年1-11月 | 2015年1-11月 (未經審計) | 2015年 | 2014年 | 2013年 |
|-----------------------------|------------------|----------------------|------------------|------------------|------------------|
| 財務費用(收益以「-」號填列) | 244,561,439.99 | 199,853,826.40 | 221,624,275.97 | 215,649,898.60 | 6,079,899.47 |
| 投資損失(收益以「-」號填列) | -162,174,155.54 | -216,177,957.59 | -281,828,098.57 | -196,516,292.06 | -342,972,340.71 |
| 遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列) | -6,681,943.90 | -782,878.48 | -15,360,733.27 | 15,940,732.55 | -22,517,089.14 |
| 遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列) | 808,086.90 | -541,214.24 | -621,184.28 | -51,736,773.36 | 53,760,793.18 |
| 存貨的減少(增加以「-」號填列) | -31,384,286.81 | -322,439,380.63 | -344,547,456.61 | -222,397,863.71 | -11,473,007.02 |
| 經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列) | -692,637,769.41 | -248,195,221.41 | -231,700,426.12 | -497,002,381.17 | 54,903,297.17 |
| 經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列) | 621,760,459.00 | 681,942,952.92 | 616,062,501.70 | 842,612,753.29 | 180,564,896.01 |
| 其他 | | | | | |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | 2,500,676,797.21 | 2,425,855,100.91 | 2,459,903,483.10 | 2,529,234,065.53 | 2,783,450,619.99 |
| 2、不涉及現金收支的重大投資和籌資活動： | | | | | |
| 債務轉為資本 | | | | | |
| 一年內到期的可轉換公司債券 | | | | | |
| 融資租入固定資產 | | | | | |
| 3、現金及現金等價物淨變動情況： | | | | | |
| 現金的期末餘額 | 7,147,965,663.45 | 6,768,144,734.36 | 6,647,113,360.81 | 4,611,900,643.66 | 5,592,256,918.38 |
| 減：現金的年初餘額 | 6,647,113,360.81 | 4,611,900,643.66 | 4,611,900,643.66 | 5,592,256,918.38 | 4,256,021,901.43 |
| 加：現金等價物的期末餘額 | | | | | |
| 減：現金等價物的年初餘額 | | | | | |
| 現金及現金等價物淨增加額 | 500,852,302.64 | 2,156,244,090.70 | 2,035,212,717.15 | -980,356,274.72 | 1,336,235,016.95 |

(2) 現金及現金等價物的構成

| 項目 | 2016年11月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、現金 | 7,147,965,663.45 | 6,647,113,360.81 | 4,611,900,643.66 | 5,592,256,918.38 |
| 其中：庫存現金 | 192,180.20 | 129,512.01 | 204,871.22 | 136,528.62 |
| 可隨時用於支付的銀行存款 | 7,147,122,884.50 | 6,638,911,323.94 | 4,607,526,568.11 | 5,589,225,562.35 |
| 可隨時用於支付的其他貨幣資金 | 650,598.75 | 8,072,524.86 | 4,169,204.33 | 2,894,827.41 |
| 可用於支付的存放中央銀行款項 | | | | |
| 二、現金等價物 | | | | |
| 其中：三個月內到期的債券投資 | | | | |
| 三、期末現金及現金等價物餘額 | 7,147,965,663.45 | 6,647,113,360.81 | 4,611,900,643.66 | 5,592,256,918.38 |
| 其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物 | | | | |

59、所有權或使用權受限制的資產

| 項目 | 期末賬面價值 | 受限原因 |
|--------|----------------|---------------|
| 貨幣資金 | 14,623,440.16 | 重慶市住房資金管理中心資金 |
| 應收賬款 | 210,677,502.17 | 長期借款質押物 |
| 固定資產 | 228,508.16 | 長期借款抵押物 |
| 無形資產 | 657,636,641.26 | 長期借款質押物 |
| 投資性房地產 | 7,993,060.92 | 對外提供擔保 |
| 固定資產 | 38,645,841.03 | 對外提供擔保 |
| 合計 | 929,804,993.70 | |

註：重慶公用事業建設有限公司項目工程合作方七冶建設集團有限責任公司向法院申請凍結有關項目建設合同施工糾紛的4家貴州單位——貴州國家公園旅行服務有限公司、達華工程管理(集團)有限公司、貴州旅遊投資控股(集團)有限責任公司、貴州國家公園投資控股集團有限公司，共計1.2億資產，依據貴州

省高級人民法院民事裁定書(2015黔高民初字第52-1號)，重慶公用事業建設有限公司自願為七冶建設有限責任公司提供建築面積共計25,269.94平方米、評估價值11359.66萬元的房產作為擔保(包含賬面所有固定資產-房屋、投資性房地產)，時間自2015年6月4日起，為期兩年。

60、外幣貨幣性項目

| 項目 | 期末外幣餘額 | 折算匯率 | 期末折算 人民幣餘額 |
|-------------|-------------------|----------|----------------|
| 貨幣資金 | - | - | 256,377.53 |
| 其中：美元 | 35,191.91 | 6.8889 | 242,434.78 |
| 歐元 | 1,899.92 | 7.3386 | 13,942.75 |
| 一年內到期的非流動負債 | - | - | 44,598,950.31 |
| 其中：美元 | | | |
| 歐元 | 129,528.30 | 7.3386 | 950,556.38 |
| 日元 | 711,859,774.35 | 0.061316 | 43,648,393.93 |
| 長期借款 | - | - | 774,901,372.58 |
| 其中：美元 | 19,906,676.80 | 6.8889 | 137,135,105.84 |
| 歐元 | 419,111.49 | 7.3386 | 3,075,691.35 |
| 日元 | 10,351,141,225.65 | 0.061316 | 634,690,575.39 |

七、合併範圍的變更

1、2013年發生的同一控制下企業合併

(1) 2013年發生的同一控制下企業合併概況

| 被合併方名稱 | 企業合併中取得的 權益比例(%) | 構成同一控制下企 業合併的依據 | 合併日 | 合併日的確定依據 |
|--------------------|---------------------|--------------------|-----------|--------------|
| 重慶水務集團股份 有限公司 | 36.6 | 控股股東均為水務 資產管理公司 | 2013年1月1日 | 詳見報表 編製基礎 |
| 重慶三峰環境產業集團 有限公司 | 67.086 | 控股股東均為水務 資產管理公司 | 2013年1月1日 | 詳見報表 編製基礎 |

(續)

| 被合併方名稱 | 合併當年年初至 合併日被合併方 的收入 | 合併當年年初至 合併日被合併方 的淨利潤 | 比較期間被合併 方的收入 | 比較期間被合併 方的淨利潤 |
|--------------------|---------------------------|----------------------------|-----------------|------------------|
| 重慶水務集團股份有限 公司 | | | | |
| 重慶三峰環境產業集團 有限公司 | | | | |

(2) 合併成本

| 合併成本 | 重慶水務集團股份 有限公司 | 重慶三峰環境產業 集團有限公司 |
|----------------|------------------|--------------------|
| －現金 | | |
| －非現金資產的賬面價值 | | |
| －發行或承擔的債務的賬面價值 | | |
| －發行的權益性證券的面值 | | |
| －或有對價 | | |
| －其他 | 4,534,512,679.77 | 1,040,538,982.10 |

(3) 合併日被合併方淨資產的賬面價值

| 項目 | 重慶水務集團股份有限公司 | |
|----------|-------------------|-------------------|
| | 合併日 | 上年末 |
| 淨資產 | 12,397,623,706.73 | 12,397,623,706.73 |
| 減：少數股東權益 | 8,244,800.25 | 8,244,800.25 |
| 取得的淨資產 | 12,389,378,906.48 | 12,389,378,906.48 |

| 項目 | 重慶三峰環境產業集團有限公司 | |
|----------|------------------|------------------|
| | 合併日 | 上年末 |
| 淨資產 | 1,857,170,474.28 | 1,857,170,474.28 |
| 減：少數股東權益 | 306,118,120.44 | 306,118,120.44 |
| 取得的淨資產 | 1,551,052,353.84 | 1,551,052,353.84 |

2. 2015年發生的同一控制下企業合併

(1) 2015年發生的同一控制下企業合併概況

| 被合併方名稱 | 企業合併中取得的權益比例(%) | 構成同一控制下企業合併的依據 | 合併日 | 合併日的確定依據 |
|--------------|-----------------|----------------|----------|-------------|
| 德潤環保科技產業有限公司 | 66.67 | 控股投資 | 2015.8.5 | 按照投資協議及工商登記 |

(續)

| 被合併方名稱 | 合併當年年初至合併日被合併方的收入 | 合併當年年初至合併日被合併方的淨利潤 | 比較期間被合併方的收入 | 比較期間被合併方的淨利潤 |
|--------------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| 德潤環保科技產業有限公司 | | -1,954.09 | | |

(2) 合併成本

| 合併成本 | 德潤環保科技產業有限公司 |
|-----------------|---------------|
| — 現金 | 36,000,000.00 |
| — 非現金資產的賬面價值 | |
| — 發行或承擔的債務的賬面價值 | |
| — 發行的權益性證券的面值 | |
| — 或有對價 | |
| — 其他 | |

(3) 合併日被合併方淨資產的賬面價值

| 項目 | 德潤環保科技產業有限公司 | |
|----------|---------------|-----|
| | 合併日 | 上年末 |
| 淨資產 | 17,998,045.91 | |
| 減：少數股東權益 | | |
| 取得的淨資產 | 17,998,045.91 | |

八、 在其他主體中的權益

1、 在子公司中的權益

(1) 企業集團的構成

| 子公司名稱 | 主要經營地 | 註冊地 | 業務性質 | 持股比例(%) | | 取得方式 | 實收資本 | 註冊日期 | 註冊形式 |
|----------------|-------|-----|--------|---------|----|------|------------------|-------------|----------|
| | | | | 直接 | 間接 | | | | |
| 重慶三峰環境產業集團有限公司 | 重慶 | 重慶 | 垃圾焚燒發電 | 57.120 | | 劃撥 | 1,266,748,296.00 | 2009年12月04日 | 有限責任公司 |
| 重慶水務股份有限公司 | 重慶 | 重慶 | 公用事業 | 50.04 | | 劃撥 | 4,800,000,000.00 | 2001年01月11日 | 股份有限責任公司 |
| 德潤環保科技產業有限公司 | 重慶 | 重慶 | 環保營運 | 66.67 | | 投資 | 54,000,000.00 | 2015年08月05日 | 有限責任公司 |

(2) 重要的非全資子公司

| 子公司名稱 | 報告期間 | 少數股東的持股比例 | 年度內歸屬於少數股東的損益 | 年度內向少數股東分派的股利 | 年/期末少數股東權益餘額 |
|----------------|------------|-----------|------------------|----------------|------------------|
| 重慶三峰環境產業集團有限公司 | 2016年1-11月 | 42.880% | 144,665,058.71 | | 1,454,757,775.63 |
| | 2015年 | 32.914% | 163,396,750.32 | | 1,124,722,350.29 |
| | 2014年 | 32.914% | 118,998,678.09 | | 974,078,015.78 |
| | 2013年 | 32.914% | 89,670,125.63 | | 918,541,613.48 |
| 重慶水務股份有限公司 | 2016年1-11月 | 49.963% | 665,763,126.87 | 623,532,000.00 | 6,794,768,859.22 |
| | 2015年 | 49.963% | 866,126,993.96 | 631,501,775.80 | 6,708,711,366.97 |
| | 2014年 | 63.400% | 918,538,386.47 | 890,467,675.80 | 8,407,258,495.38 |
| | 2013年 | 63.400% | 1,191,730,713.46 | 841,910,900.00 | 8,269,683,240.68 |
| 德潤環保科技產業有限公司 | 2016年1-11月 | 33.333% | -417,760.66 | | 17,581,588.04 |
| | 2015年 | 33.333% | -651.30 | | 17,999,348.70 |
| | 2014年 | | | | |
| | 2013年 | | | | |

(3) 重要的非全資子公司的主要財務信息

| 子公司名稱 | 2016年11月30日 | | | | | |
|----------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 流動資產 | 非流動資產 | 資產合計 | 流動負債 | 非流動負債 | 負債合計 |
| 重慶三峰環境產業集團有限公司 | 2,304,063,841.66 | 6,326,391,395.60 | 8,630,455,237.26 | 2,449,305,799.89 | 2,985,010,306.01 | 5,434,316,105.90 |
| 重慶水務股份有限公司 | 9,347,928,262.61 | 11,140,137,791.11 | 20,488,066,053.72 | 3,277,658,369.76 | 3,663,911,679.96 | 6,941,570,049.72 |
| 德潤環保科技產業有限公司 | 54,257,079.24 | | 54,257,079.24 | 1,512,440.64 | | 1,512,440.64 |

(續)

| 子公司名稱 | 2015年12月31日 | | | | | |
|----------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 流動資產 | 非流動資產 | 資產合計 | 流動負債 | 非流動負債 | 負債合計 |
| 重慶三峰環境產業集團有限公司 | 1,803,833,988.59 | 4,920,626,234.31 | 6,724,460,222.90 | 1,886,402,293.95 | 2,274,782,372.10 | 4,161,184,666.05 |
| 重慶水務股份有限公司 | 8,724,016,024.05 | 10,863,614,361.92 | 19,587,630,385.97 | 2,681,870,455.11 | 3,487,532,534.80 | 6,169,402,989.91 |
| 德潤環保科技產業有限公司 | 18,018,045.91 | | 18,018,045.91 | 20,000.00 | | 20,000.00 |

| 子公司名稱 | 2014年12月31日 | | | | | |
|----------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 流動資產 | 非流動資產 | 資產合計 | 流動負債 | 非流動負債 | 負債合計 |
| 重慶三峰環境產業集團有限公司 | 1,303,866,353.05 | 3,740,132,775.90 | 5,043,999,128.95 | 1,283,239,035.07 | 1,524,210,435.53 | 2,807,449,470.60 |
| 重慶水務股份有限公司 | 8,821,190,609.67 | 11,749,726,899.74 | 20,570,917,509.41 | 3,902,489,473.53 | 3,412,971,691.90 | 7,315,461,165.43 |

| 子公司名稱 | 2013年12月31日 | | | | | |
|----------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 流動資產 | 非流動資產 | 資產合計 | 流動負債 | 非流動負債 | 負債合計 |
| 重慶三峰環境產業集團有限公司 | 1,340,678,051.50 | 2,988,895,768.33 | 4,329,573,819.83 | 816,994,944.99 | 1,442,080,397.13 | 2,259,075,342.12 |
| 重慶水務股份有限公司 | 8,254,482,240.88 | 11,627,592,427.01 | 19,882,074,667.89 | 1,546,809,878.63 | 5,297,274,225.42 | 6,844,084,104.05 |

| 子公司名稱 | 2016年1-11月發生額 | | | |
|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 營業收入 | 淨利潤 | 綜合收益總額 | 經營活動現金流量 |
| 重慶三峰環境產業集團有限公司 | 2,556,800,444.60 | 388,262,989.98 | 388,262,989.98 | 849,491,746.04 |
| 重慶水務股份有限公司 | 4,053,192,050.61 | 1,329,867,237.90 | 1,329,212,668.28 | 1,670,010,906.96 |
| 德潤環保科技產業有限公司 | | -1,253,407.31 | | 225,233.33 |

| 子公司名稱 | 2015年發生額 | | | |
|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 營業收入 | 淨利潤 | 綜合收益總額 | 經營活動現金流量 |
| 重慶三峰環境產業集團有限公司 | 2,116,046,073.70 | 323,377,674.30 | 323,377,674.30 | 408,082,651.48 |
| 重慶水務股份有限公司 | 4,322,197,857.01 | 1,365,993,548.68 | 1,362,771,052.08 | 2,052,404,566.25 |
| 德潤環保科技產業有限公司 | | -1,954.09 | -1,954.09 | 18,045.91 |

| 子公司名稱 | 2014年發生額 | | | |
|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 營業收入 | 淨利潤 | 綜合收益總額 | 經營活動現金流量 |
| 重慶三峰環境產業集團有限公司 | 1,484,601,807.97 | 222,804,856.44 | 222,804,856.44 | 351,983,253.18 |
| 重慶水務股份有限公司 | 4,136,582,015.11 | 1,449,239,962.74 | 1,513,584,781.60 | 2,177,246,383.36 |

| 子公司名稱 | 2013年發生額 | | | |
|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 營業收入 | 淨利潤 | 綜合收益總額 | 經營活動現金流量 |
| 重慶三峰環境產業集團有限公司 | 1,161,087,989.19 | 157,920,503.43 | 157,920,503.43 | 510,332,656.89 |
| 重慶水務股份有限公司 | 3,999,575,359.35 | 1,878,787,203.70 | 1,898,176,312.25 | 2,273,117,963.10 |

2. 在合營企業或聯營企業中的權益

(1) 重要的合營企業或聯營企業

| 合營企業或聯營企業名稱 | 主要經營地 | 註冊地 | 業務性質 | 持股比例(%) | | 對合營企業或聯營企業投資的會計處理方法 |
|--------------|-------|-----|--------------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 間接 | |
| 重慶中法水務投資有限公司 | 重慶 | 重慶 | 供水項目及其相關業務投資 | 50 | | 權益法 |

(2) 重要合營企業的主要財務信息

| 項目 | 2016/11/30餘額/ 2016年1-11月 發生額 | 2015/12/31餘額/ 2015年發生額 |
|----------------------|------------------------------------|---------------------------|
| | 重慶中法水務投資 有限公司 | 重慶中法水務投資 有限公司 |
| 流動資產 | 1,235,165,942.39 | 1,051,149,795.41 |
| 其中：現金和現金等價物 | 693,119,570.11 | 815,022,020.67 |
| 非流動資產 | 3,776,485,520.68 | 3,732,296,657.17 |
| 資產合計 | 5,011,651,463.07 | 4,783,446,452.58 |
| 流動負債 | 1,298,657,912.01 | 1,124,781,573.60 |
| 非流動負債 | 1,606,865,693.26 | 1,571,268,613.61 |
| 負債合計 | 2,905,523,605.27 | 2,696,050,187.21 |
| 少數股東權益 | 19,483,095.79 | 105,270,077.57 |
| 歸屬於母公司股東權益 | 2,086,644,762.01 | 1,982,126,187.80 |
| 按持股比例計算的淨資產份額 | 1,043,322,381.01 | 991,063,093.90 |
| 調整事項 | -16,536,660.55 | -18,025,034.47 |
| — 商譽 | | |
| — 內部交易未實現利潤 | -16,536,660.55 | -18,025,034.47 |
| — 其他 | | |
| 對合營企業權益投資的賬面價值 | 1,026,785,720.46 | 973,038,059.43 |
| 存在公開報價的合營企業權益投資的公允價值 | | |
| 營業收入 | 1,040,664,442.03 | 1,035,192,329.38 |
| 財務費用 | 47,991,328.49 | 51,257,016.32 |
| 所得稅費用 | 25,097,759.75 | 23,036,910.81 |
| 淨利潤 | 104,801,312.96 | 160,625,237.64 |
| 終止經營的淨利潤 | | |
| 其他綜合收益 | | |
| 綜合收益總額 | 104,801,312.96 | 160,625,237.64 |
| 年度內收到的來自合營企業的股利 | | 60,000,000.00 |

| 項目 | 2014/12/31餘額/ 2014年發生額 | 2013/12/31餘額/ 2013年發生額 |
|----------------------|---------------------------|---------------------------|
| | 重慶中法水務投資 有限公司 | 重慶中法水務投資 有限公司 |
| 流動資產 | 716,256,125.52 | 515,276,448.23 |
| 其中：現金和現金等價物 | 386,746,339.86 | 281,826,096.81 |
| 非流動資產 | 3,509,584,733.70 | 3,458,911,321.46 |
| 資產合計 | 4,225,840,859.22 | 3,974,187,769.69 |
| 流動負債 | 804,076,862.66 | 712,234,240.94 |
| 非流動負債 | 1,378,387,443.52 | 1,306,302,054.84 |
| 負債合計 | 2,182,464,306.18 | 2,018,536,295.78 |
| 少數股東權益 | 101,875,602.88 | 97,263,063.93 |
| 歸屬於母公司股東權益 | 1,941,500,950.16 | 1,858,388,409.98 |
| 按持股比例計算的淨資產份額 | 970,750,475.08 | 929,194,204.99 |
| 調整事項 | -20,009,533.03 | -22,016,259.98 |
| —商譽 | | |
| —內部交易未實現利潤 | -20,009,533.03 | -22,016,259.98 |
| —其他 | | |
| 對合營企業權益投資的賬面價值 | 950,740,942.05 | 907,177,945.01 |
| 存在公開報價的合營企業權益投資的公允價值 | | |
| 營業收入 | 916,492,654.74 | 872,977,928.25 |
| 財務費用 | 55,017,274.55 | 58,197,896.63 |
| 所得稅費用 | 22,972,126.62 | 17,880,714.37 |
| 淨利潤 | 105,285,843.79 | 94,183,914.80 |
| 終止經營的淨利潤 | | |
| 其他綜合收益 | | |
| 綜合收益總額 | 105,285,843.79 | 94,183,914.80 |
| 年度內收到的來自合營企業的股利 | 11,003,051.90 | |

(3) 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

| 項目 | 2016/11/30 餘額/2016年 1-11月發生額 | 2015/12/31 餘額/2015年 發生額 | 2014/12/31 餘額/2014年 發生額 | 2013/12/31 餘額/2013年 發生額 |
|---------------------|------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 合營企業： | | | | |
| 投資賬面價值合計 | 154,249,109.07 | 32,181,018.19 | 32,258,880.99 | 30,000,000.00 |
| 下列各項按持股比例計算的 合計數 | | | | |
| －淨利潤 | -431,909.12 | -77,862.80 | 8,880.99 | |
| －其他綜合收益 | | | | |
| －綜合收益總額 | -431,909.12 | -77,862.80 | 8,880.99 | |
| 聯營企業： | | | | |
| 投資賬面價值合計 | 41,047,483.86 | 30,309,033.21 | 26,691,162.03 | 23,518,667.85 |
| 下列各項按持股比例計算的 合計數 | | | | |
| －淨利潤 | 1,364,834.19 | 1,117,871.18 | 2,172,494.18 | 1,044,657.28 |
| －其他綜合收益 | | | | |
| －綜合收益總額 | 1,364,834.19 | 1,117,871.18 | 2,172,494.18 | 1,044,657.28 |

九、與金融工具相關的風險

公司的主要金融工具，包括貨幣資金、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、可供出售金融資產、委託貸款、借款、應付債券等，這些金融工具的主要目的在於為公司的運營融資及投資。公司還有多種因經營而直接產生的其他金融資產和負債，比如應收賬款、其他應收款、應付賬款及其他應付款等。

公司金融工具導致的主要風險是信用風險、流動風險和市場風險。

本公司從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，將風險對本公司經營業績的負面影響降低到最低水平，使股東及其其他權益投資者的利益最大化。基於該風險管理目標，本公司風險管理的基本策略是確定和分析本公司所面臨的各種風險，建立適當的風險承受底線和進行風險管理，並及時可靠地對各種風險進行監督，將風險控制在限定的範圍之內。

1、市場風險

(1) 外匯風險

外匯風險指因匯率變動產生損失的風險。本公司承受外匯風險主要與公司外幣性有關，對於外幣資產和負債，如果出現短期的失衡情況，公司會在必要時按市場匯率買賣外幣，以確保將淨風險敞口維持在可接受的水平。公司於中國內地經營，且其主要活動以人民幣計價。因此，公司所承擔的外匯變動市場風險不重大。本公司面臨的匯率風險主要來源於外幣長期借款，期末外幣借款折算成人民幣的金額列示如下：

| 項目 | 2016年11月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 長期借款 | 774,901,372.58 | 756,302,158.41 | 780,971,709.23 | 920,504,418.11 |
| 其中：日元 | 634,690,575.39 | 596,019,178.88 | 604,420,552.20 | 720,322,624.03 |
| 美元 | 137,135,105.84 | 156,675,979.28 | 171,795,228.06 | 193,720,889.66 |
| 歐元 | 3,075,691.35 | 3,607,000.25 | 4,755,928.97 | 6,460,904.42 |
| 一年內到期的非流動負債 | 44,598,950.31 | 38,781,948.25 | 37,068,839.10 | 46,208,209.30 |
| 其中：日元 | 43,648,393.93 | 37,862,919.00 | 36,103,127.84 | 45,117,723.44 |
| 美元 | | | | |
| 歐元 | 950,556.38 | 919,029.25 | 965,711.26 | 1,090,485.86 |

外匯風險敏感性分析：公司各類外幣金融負債佔公司總資產的比例較低，由於近幾年日元匯率波動較大，因此日元匯率的變動對公司造成了一定的影響。

(2) 利率風險

本公司的利率風險主要產生於銀行借款等。浮動利率的金融負債使本公司面臨現金流量利率風險，固定利率的金融負債使本公司面臨公允價值利率風險。本公司根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。於2016年11月30日本公司浮動利率借款餘額為人民幣2,678,328,099.50元，固定利率借款金額為人民幣1,176,467,309.16元。於2015年12月31日本公司浮動利率借款餘額為人民幣2,384,048,745.21元，固定利率借款金額為人民幣1,094,307,072.03元。於2014年12月31日本公司浮動利率借款餘額為人民幣1,388,688,244.79元，固定利率借款金額為人民幣1,092,059,126.41元。於2013年12月31日本公司浮動利率借款餘額為人民幣1,153,685,817.16元，固定利率借款金額為人民幣1,390,109,716.41元。

本公司財務部門持續監控公司利率水平。利率上升會增加新增帶息債務的成本以及本公司尚未付清的以浮動利率計息的帶息債務的利息支出，並對本公司的財務業績產生重大的不利影響，管理層會依據最新的市場狀況及時做出調整，在利率下降時，保持這些浮動利率借款，在利率上升時，適當增加固定利率借款比例。

2、信用風險

信用風險是指金融工具的一方不履行義務，造成另一方發生財務損失的風險。公司主要面臨賒銷導致的客戶信用風險。在簽訂新合同之前，公司會對新客戶的信用風險進行評估，包括外部信用評級和在某些情況下的銀行資信證明(當此信息可獲取時)。公司對每一客戶均設置了賒銷限額，該限額為無需獲得額外批准的最大額度。公司通過對已有客戶信用評級監控以及應收賬款賬齡分析的月度審核來確保集團的整體信用風險在可控的範圍內。在監控客戶的信用風險時，按照客戶的信用特徵對其分組。被評為「高風險」級別的客戶會放在受限制客戶名單裡，並且只有在額外批准的前提下，公司才可在未來期間內對其賒銷，否則必須要求其提前支付相應款項。

公司的應收款項中未逾期且未減值的金額，以及雖已逾期但未減值的金額和逾期賬齡分析如下：

| 項目 | 2016年11月30日 | | | | |
|-------|------------------|--------|------|------|------------------|
| | 未逾期未減值 | 已逾期未減值 | | | 合計 |
| | | 1年以內 | 1-2年 | 2年以上 | |
| 應收票據 | 22,057,126.90 | | | | 22,057,126.90 |
| 應收賬款 | 2,030,637,324.88 | | | | 2,030,637,324.88 |
| 其他應收款 | 364,276,774.82 | | | | 364,276,774.82 |
| 委託貸款 | 4,520,221.88 | | | | 4,520,221.88 |
| 長期應收款 | 578,817,578.88 | | | | 578,817,578.88 |
| 應收票據 | 22,057,126.90 | | | | 22,057,126.90 |
| 小計 | 3,022,366,154.26 | | | | 3,022,366,154.26 |

(續)

| 項目 | 2015年12月31日 | | | | |
|-------------|------------------|--------|------|------|------------------|
| | 未逾期未減值 | 已逾期未減值 | | | 合計 |
| | | 1年以內 | 1-2年 | 2年以上 | |
| 應收票據 | 14,660,000.00 | | | | 14,660,000.00 |
| 應收賬款 | 1,492,585,270.23 | | | | 1,492,585,270.23 |
| 其他應收款 | 1,371,353,372.99 | | | | 1,371,353,372.99 |
| 委託貸款 | 400,000,000.00 | | | | 400,000,000.00 |
| 一年內到期的長期應收款 | 8,533,333.33 | | | | 8,533,333.33 |
| 長期應收款 | 511,194,309.81 | | | | 511,194,309.81 |
| 小計 | 3,798,326,286.36 | | | | 3,798,326,286.36 |

(續)

| 項目 | 2014年12月31日 | | | | |
|-------------|------------------|--------|------|------|------------------|
| | 未逾期未減值 | 已逾期未減值 | | | 合計 |
| | | 1年以內 | 1-2年 | 2年以上 | |
| 應收票據 | 15,500,000.00 | | | | 15,500,000.00 |
| 應收賬款 | 1,156,945,810.69 | | | | 1,156,945,810.69 |
| 其他應收款 | 3,636,224,943.27 | | | | 3,636,224,943.27 |
| 持有至到期投資 | 850,000,000.00 | | | | 850,000,000.00 |
| 一年內到期的長期應收款 | 8,666,666.67 | | | | 8,666,666.67 |
| 長期應收款 | 322,345,690.15 | | | | 322,345,690.15 |
| 小計 | 5,989,683,110.78 | | | | 5,989,683,110.78 |

(續)

| 項目 | 2013年12月31日 | | | | |
|-------------|------------------|--------|------|------|------------------|
| | 未逾期未減值 | 已逾期未減值 | | | 合計 |
| | | 1年以內 | 1-2年 | 2年以上 | |
| 應收票據 | 4,800,000.00 | | | | 4,800,000.00 |
| 應收賬款 | 914,706,512.26 | | | | 914,706,512.26 |
| 其他應收款 | 170,994,170.57 | | | | 170,994,170.57 |
| 持有至到期投資 | 670,000,000.00 | | | | 670,000,000.00 |
| 一年內到期的長期應收款 | 70,435,604.97 | | | | 70,435,604.97 |
| 長期應收款 | 472,691,227.80 | | | | 472,691,227.80 |
| 小計 | 2,303,627,515.60 | | | | 2,303,627,515.60 |

3. 流動風險

管理流動風險時，本公司保持管理層認為充分的現金及現金等價物並對其進行監控，以滿足本公司經營需要，並降低現金流量波動的影響。本公司管理層對銀行借款的使用情況進行監控並確保遵守借款協議。

於2016年11月30日，本公司持有的金融負債按未折現剩餘合同義務的到期期限分析如下：

| 項目 | 1年以內 | 1年以上 |
|-------------|------------------|------------------|
| 非衍生金融資產及負債： | | |
| 貨幣資金 | 7,147,965,663.45 | 14,623,440.16 |
| 應收賬款 | 1,752,955,241.98 | 97,989,030.88 |
| 其他應收款 | 100,915,477.93 | 241,750,654.48 |
| 預付賬款 | 204,508,826.02 | 153,508,983.24 |
| 其他流動資產 | 1,550,000,000.00 | |
| 可供出售金融資產 | 4,520,221.88 | 486,070,080.42 |
| 一年內到期的非流動資產 | 4,520,221.88 | |
| 長期應收款 | | 577,888,714.31 |
| 短期借款 | | 205,000,000.00 |
| 應付賬款 | 1,558,695,744.41 | 825,393,226.05 |
| 預收賬款 | 945,526,766.47 | 374,660,359.84 |
| 長期借款 | 425,232,950.31 | 3,224,562,458.35 |
| 長期應付款 | | 146,758,618.11 |

於2015年12月31日，本公司持有的金融負債按未折現剩餘合同義務的到期期限分析如下：

| 項目 | 1年以內 | 1年以上 |
|-------------|------------------|------------------|
| 非衍生金融資產及負債： | | |
| 貨幣資金 | 6,657,113,360.81 | 14,494,426.22 |
| 應收賬款 | 1,027,821,390.07 | 305,819,458.44 |
| 其他應收款 | 108,365,342.48 | 1,243,622,448.17 |
| 預付賬款 | 184,189,896.46 | 143,633,671.81 |
| 其他流動資產 | | |
| 可供出售金融資產 | | 493,048,439.70 |
| 一年內到期的非流動資產 | 408,533,333.33 | |
| 長期應收款 | | 510,454,065.63 |
| 短期借款 | | 180,000,000.00 |
| 應付賬款 | 979,908,343.71 | 1,094,402,654.69 |
| 預收賬款 | 797,009,929.80 | 262,703,256.75 |
| 長期借款 | 212,666,748.25 | 3,085,689,068.99 |
| 長期應付款 | | 105,800,626.06 |

於2014年12月31日，本公司持有的金融負債按未折現剩餘合同義務的到期期限分析如下：

| 項目 | 1年以內 | 1年以上 |
|-------------|------------------|------------------|
| 非衍生金融資產及負債： | | |
| 貨幣資金 | 4,624,088,754.75 | 14,193,442.65 |
| 應收賬款 | 899,913,128.88 | 144,349,013.46 |
| 其他應收款 | 82,976,420.55 | 3,527,016,541.05 |
| 預付賬款 | 220,434,551.97 | 73,352,429.11 |
| 其他流動資產 | | |
| 可供出售金融資產 | | |
| 一年內到期的非流動資產 | 8,666,666.67 | |
| 長期應收款 | | 321,792,487.07 |
| 短期借款 | | |
| 應付賬款 | 1,156,012,707.48 | 469,588,070.11 |
| 預收賬款 | 578,088,418.86 | 174,191,693.98 |
| 長期借款 | 150,893,639.09 | 2,329,853,732.11 |
| 長期應付款 | | 105,800,626.06 |

於2013年12月31日，本公司持有的金融負債按未折現剩餘合同義務的到期期限分析如下：

| 項目 | 1年以內 | 1年以上 |
|-------------|------------------|------------------|
| 非衍生金融資產及負債： | | |
| 貨幣資金 | 5,595,377,953.76 | 13,769,461.15 |
| 應收賬款 | 771,282,958.04 | 49,006,818.76 |
| 其他應收款 | 42,258,334.25 | 107,324,303.59 |
| 預付賬款 | 139,311,709.45 | 60,575,312.77 |
| 其他流動資產 | | |
| 可供出售金融資產 | | 479,640,829.51 |
| 一年內到期的非流動資產 | 70,435,604.97 | |
| 長期應收款 | | 471,675,754.11 |
| 短期借款 | | |
| 應付賬款 | 487,369,904.81 | 667,768,562.56 |
| 預收賬款 | 348,928,851.64 | 105,893,316.46 |
| 長期借款 | 81,891,482.50 | 2,461,904,051.07 |
| 長期應付款 | | 105,800,626.06 |

十、公允價值的披露

1、以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

| 項目 | 2016年11月30日公允價值 | | | 合計 |
|-----------------------------|-----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 第一層次 公允價值計量 | 第二層次 公允價值計量 | 第三層次 公允價值計量 | |
| 一、持續的公允價值計量 | | | | |
| (一)以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | | | | |
| 1、交易性金融資產 | | | | |
| (1)債務工具投資 | | | | |
| (2)權益工具投資 | | | | |
| (3)衍生金融資產 | | | | |
| 2、指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | | | | |
| (1)債務工具投資 | | | | |
| (2)權益工具投資 | | | | |
| (二)可供出售金融資產 | 24,346,435.77 | | | 24,346,435.77 |
| 1、債務工具投資 | | | | |
| 2、權益工具投資 | 24,346,435.77 | | | 24,346,435.77 |
| 3、其他 | | | | |
| (三)投資性房地產 | | | | |
| 1、出租的土地使用權 | | | | |
| 2、出租的建築物 | | | | |
| 3、持有並準備增值後轉讓的土地使用權 | | | | |
| (四)生物資產 | | | | |
| 1、消耗性生物資產 | | | | |
| 2、生產性生物資產 | | | | |
| (五)其他 | | | | |
| 持續以公允價值計量的資產總額 | 24,346,435.77 | | | 24,346,435.77 |
| (六)交易性金融負債 | | | | |
| 其中：發行的交易性債券 | | | | |
| 衍生金融負債 | | | | |
| 其他 | | | | |
| (七)以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債 | | | | |
| 持續以公允價值計量的負債總額 | | | | |
| 二、非持續的公允價值計量 | | | | |
| (一)持有待售資產 | | | | |
| 非持續以公允價值計量的資產總額 | | | | |
| 非持續以公允價值計量的負債總額 | | | | |

(續)

| 項目 | 2015年12月31日公允價值 | | | 合計 |
|-----------------------------|-----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 第一層次 公允價值計量 | 第二層次 公允價值計量 | 第三層次 公允價值計量 | |
| 一、持續的公允價值計量 | | | | |
| (一)以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | | | | |
| 1、交易性金融資產 | | | | |
| (1)債務工具投資 | | | | |
| (2)權益工具投資 | | | | |
| (3)衍生金融資產 | | | | |
| 2、指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | | | | |
| (1)債務工具投資 | | | | |
| (2)權益工具投資 | | | | |
| (二)可供出售金融資產 | 25,116,517.68 | | | 25,116,517.68 |
| 1、債務工具投資 | | | | |
| 2、權益工具投資 | 25,116,517.68 | | | 25,116,517.68 |
| 3、其他 | | | | |
| (三)投資性房地產 | | | | |
| 1、出租的土地使用權 | | | | |
| 2、出租的建築物 | | | | |
| 3、持有並準備增值後轉讓的土地使用權 | | | | |
| (四)生物資產 | | | | |
| 1、消耗性生物資產 | | | | |
| 2、生產性生物資產 | | | | |
| (五)其他 | | | | |
| 持續以公允價值計量的資產總額 | 25,116,517.68 | | | 25,116,517.68 |
| (六)交易性金融負債 | | | | |
| 其中：發行的交易性債券 | | | | |
| 衍生金融負債 | | | | |
| 其他 | | | | |
| (七)以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債 | | | | |
| 持續以公允價值計量的負債總額 | | | | |
| 二、非持續的公允價值計量 | | | | |
| (一)持有待售資產 | | | | |
| 非持續以公允價值計量的資產總額 | | | | |
| 非持續以公允價值計量的負債總額 | | | | |

(續)

| 項目 | 2014年12月31日公允價值 | | | |
|-----------------------------|----------------------|----------------|----------------|----------------------|
| | 第一層次 公允價值計量 | 第二層次 公允價值計量 | 第三層次 公允價值計量 | 合計 |
| 一、持續的公允價值計量 | | | | |
| (一)以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | 2,257,600.18 | | | 2,257,600.18 |
| 1、交易性金融資產 | 2,257,600.18 | | | 2,257,600.18 |
| (1)債務工具投資 | | | | |
| (2)權益工具投資 | 2,257,600.18 | | | 2,257,600.18 |
| (3)衍生金融資產 | | | | |
| 2、指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | | | | |
| (1)債務工具投資 | | | | |
| (2)權益工具投資 | | | | |
| (二)可供出售金融資產 | 28,907,690.16 | | | 28,907,690.16 |
| 1、債務工具投資 | | | | |
| 2、權益工具投資 | 28,907,690.16 | | | 28,907,690.16 |
| 3、其他 | | | | |
| (三)投資性房地產 | | | | |
| 1、出租的土地使用權 | | | | |
| 2、出租的建築物 | | | | |
| 3、持有並準備增值後轉讓的土地使用權 | | | | |
| (四)生物資產 | | | | |
| 1、消耗性生物資產 | | | | |
| 2、生產性生物資產 | | | | |
| (五)其他 | 2,277,752.70 | | | 2,277,752.70 |
| 持續以公允價值計量的資產總額 | 33,443,043.04 | | | 33,443,043.04 |
| (六)交易性金融負債 | | | | |
| 其中：發行的交易性債券 | | | | |
| 衍生金融負債 | | | | |
| 其他 | | | | |
| (七)以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債 | | | | |
| 持續以公允價值計量的負債總額 | | | | |
| 二、非持續的公允價值計量 | | | | |
| (一)持有待售資產 | | | | |
| 非持續以公允價值計量的資產總額 | | | | |
| 非持續以公允價值計量的負債總額 | | | | |

(續)

| 項目 | 2013年12月31日公允價值 | | | 合計 |
|-----------------------------|----------------------|----------------|----------------|----------------------|
| | 第一層次 公允價值計量 | 第二層次 公允價值計量 | 第三層次 公允價值計量 | |
| 一、持續的公允價值計量 | | | | |
| (一)以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | 1,180,967.60 | | | 1,180,967.60 |
| 1、交易性金融資產 | 1,180,967.60 | | | 1,180,967.60 |
| (1)債務工具投資 | | | | |
| (2)權益工具投資 | 1,180,967.60 | | | 1,180,967.60 |
| (3)衍生金融資產 | | | | |
| 2、指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | | | | |
| (1)債務工具投資 | | | | |
| (2)權益工具投資 | | | | |
| (二)可供出售金融資產 | 15,778,705.04 | | | 15,778,705.04 |
| 1、債務工具投資 | | | | |
| 2、權益工具投資 | 15,778,705.04 | | | 15,778,705.04 |
| 3、其他 | | | | |
| (三)投資性房地產 | | | | |
| 1、出租的土地使用權 | | | | |
| 2、出租的建築物 | | | | |
| 3、持有並準備增值後轉讓的土地使用權 | | | | |
| (四)生物資產 | | | | |
| 1、消耗性生物資產 | | | | |
| 2、生產性生物資產 | | | | |
| (五)其他 | 2,598,835.89 | | | 2,598,835.89 |
| 持續以公允價值計量的資產總額 | 19,558,508.53 | | | 19,558,508.53 |
| (六)交易性金融負債 | | | | |
| 其中：發行的交易性債券 | | | | |
| 衍生金融負債 | | | | |
| 其他 | | | | |
| (七)以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債 | | | | |
| 持續以公允價值計量的負債總額 | | | | |
| 二、非持續的公允價值計量 | | | | |
| (一)持有待售資產 | | | | |
| 非持續以公允價值計量的資產總額 | | | | |
| 非持續以公允價值計量的負債總額 | | | | |

2、 持續和非持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

期末該金融資產在活躍市場的公開報價。

十一、 關聯方及關聯交易

1、 本公司的母公司情況

| 母公司名稱 | 註冊地 | 業務性質 | 註冊資本(萬元) | 母公司對本公司的持股比例(%) | 母公司對本公司的表決權比例(%) |
|---------------|-----|------|------------------|-----------------|------------------|
| 重慶市水務資產經營有限公司 | 重慶 | 投資業務 | 6,064,571,500.00 | 74.90 | 74.90 |

2、 本公司的子公司情況

| 子公司名稱 | 主要經營地 | 註冊地 | 業務性質 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|----------------|-------|-----|--------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 間接 | |
| 重慶三峰環境產業集團有限公司 | 重慶 | 重慶 | 垃圾焚燒發電 | 57.120 | | 劃撥 |
| 重慶水務集團股份有限公司 | 重慶 | 重慶 | 公用事業 | 50.0375 | | 劃撥 |
| 重慶德潤環保科技產業有限公司 | 重慶 | 重慶 | 環保營運 | 66.67 | | 投資 |

3、 本公司的合營和聯營企業情況

詳見本附註長期股權投資部分。

4、其他關聯方情況

| 其他關聯方名稱 | 其他關聯方與本公司關係 |
|--------------------|---------------|
| 重慶渝水環保有限公司 | 控股股東子公司 |
| 重慶白含污水處理有限公司 | 控股股東子公司 |
| 德潤環境(控股)集團有限公司 | 控股股東子公司 |
| 香港揚帆貿易集團有限公司 | 控股股東子公司 |
| 重慶九曲河污水處理有限公司 | 控股股東子公司 |
| 重慶碧江環保工程有限公司 | 控股股東子公司 |
| 重慶碧水源建設項目管理有限責任公司 | 控股股東子公司 |
| 重慶唐家橋水處理項目管理有限公司 | 控股股東子公司 |
| 重慶市水利投資(集團)有限公司 | 控股股東子公司 |
| 重慶中法供水有限公司 | 合營單位子公司 |
| 重慶中法唐家沱污水處理有限公司 | 合營單位子公司 |
| 重慶中法水務建設有限公司 | 控股股東合營公司 |
| 重慶(長壽)化工園區中法水務有限公司 | 合營單位子公司 |
| 白銀三峰文船環保發電有限公司 | 合營公司 |
| 安誠財產保險股份有限公司 | 目標集團持有該公司少數股權 |
| 重慶農村商業銀行股份有限公司 | 目標集團持有該公司少數股權 |
| 曲斌 | 公司董事長 |
| 孫明華 | 總裁 |
| 謝陵 | 副總裁 |
| 郝小軍 | 副總裁 |
| 巢光輝 | 首席財務官 |
| 張強 | 監事會主席 |
| 張展翔 | 董事 |
| 林景生 | 監事 |
| CLARK,Stephen | 副董事長 |
| 雷欽平 | 董事 |
| 陳屹 | 董事 |
| 張子春 | 董事 |
| 葛鑫 | 監事 |
| 邱弟中 | 監事 |
| 王世安 | 董事 |
| 曹婧 | 監事 |

5、關聯方交易情況

(1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

① 採購商品／接受勞務情況

| 關聯方 | 關聯交易內容 | 2016年1-11月 | 2015年1-11月 (未經審計) |
|-------------------|---------|--------------|----------------------|
| 安誠財產保險股份有限公司 | 保險費 | 2,370,093.56 | 2,515,530.74 |
| 煌盛集團重慶管業有限公司 | 材料採購 | 660,139.48 | 27,819.00 |
| 重慶碧水源建設項目管理有限責任公司 | 勞務費 | 7,813,915.27 | |
| 重慶市水務資產經營有限公司 | 管網租賃費 | 1,418,157.58 | |
| 重慶市水務資產經營有限公司 | 工程施工及安裝 | 9,354,206.42 | 178,595.27 |
| 重慶中法供水有限公司 | 採購材料 | 60,396.00 | 2,158,465.22 |

(續)

| 關聯方 | 關聯交易內容 | 2015年 | 2014年 | 2013年 |
|-------------------------|--------|--------------|--------------|--------------|
| 安誠財產保險股份有限公司 | 保險費 | 3,036,623.27 | 4,221,185.34 | 4,152,302.24 |
| 重慶碧水源建設項目管理有限責任公司 | 勞務費 | | 124,911.15 | 83,037.73 |
| 重慶中法供水有限公司 | 採購材料 | 2,158,465.22 | 28,510.75 | 22,818.25 |
| 重慶市大學城水務技術開發有限公司 | 採購材料 | | 48,903.40 | |
| 重慶東渝自來水有限公司 | 工程款 | 900,288.92 | 350,000.00 | |
| 煌盛集團重慶管業有限公司 | 採購材料 | 75,134.15 | 1,049,484.70 | |
| 重慶市水利投資(集團)有限公司(及下屬子公司) | 採購材料 | | 53,177.90 | 71,048.65 |
| 重慶市水務資產經營有限公司 | 設備採購 | 27,819.00 | | 141,120.00 |
| 重慶市水務資產經營有限公司 | 工程款 | 75,107.20 | 2,649,363.51 | 1,959,679.00 |
| 重慶市渝盛水資源開發有限公司 | 水資源費 | | 2,632,775.73 | |

出售商品／提供勞務情況

| 關聯方 | 關聯交易內容 | 2016年1-11月 | 2015年1-11月 (未經審計) |
|------------------------------|---------------------|---------------|----------------------|
| 重慶(長壽)化工園區中法水務有限公司 | 提供勞務 | 4,177,799.45 | 2,086,032.34 |
| 重慶白含污水處理有限公司 | 提供勞務 | 181,881.84 | 52,665.09 |
| 重慶碧水源建設項目管理有限責任公司 | 工程施工及安裝、銷售材料等 | 23,579,423.89 | 19,201,432.22 |
| 重慶蔡同水務有限公司 | 銷售商品 | 10,771,284.17 | 10,623,485.25 |
| 重慶市水務資產經營有限公司 | 安裝及技術服務收入 | 5,235,278.15 | 7,975,245.83 |
| 重慶市水務資產經營有限公司主城供水管網改造工程建設辦公室 | 工程施工及安裝、技術服務費等 | 26,352,182.42 | 18,618,627.67 |
| 重慶渝水環保有限公司 | 工程施工及安裝、技術服務費等 | 435,440.48 | 170,152.37 |
| 重慶中法供水有限公司 | 工程施工及安裝、檢測服務費、銷售材料等 | 63,711,915.02 | 28,478,946.76 |
| 重慶中法水務投資有限公司 | 工程施工及安裝、技術服務費等 | 1,471,804.52 | 13,915,700.00 |
| 重慶中法唐家沱污水處理有限公司 | 水質監測、提供勞務 | 3,887,625.65 | 1,798,778.14 |
| 安誠財產保險股份有限公司 | 技術服務費 | 75,538.77 | |
| 重慶江東水務有限公司 | 工程施工及安裝、技術服務費等 | 89,150.94 | |
| 重慶唐家橋水處理項目管理有限公司 | 唐家橋污水處理廠廠區拆除工程 | | 14,794,284.34 |
| 白銀三峰文船環保發電有限公司 | EPC工程 | 57,477,766.08 | 102,346,817.52 |

(續)

| 關聯方 | 關聯交易內容 | 2015年 | 2014年 | 2013年 |
|----------------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| 安誠財產保險股份有限公司 | 保險賠款 | 299,990.02 | 494,935.82 | 338,332.08 |
| 重慶蔡同水務有限公司 | 銷售商品 | 10,623,485.25 | 6,187,084.80 | |
| 重慶(長壽)化工園區中法水務有限公司 | 勞務費 | 14,794,284.34 | 1,425,138.88 | |
| 重慶(長壽)化工園區中法水務有限公司 | 銷售材料 | 718,511.09 | 64,102.56 | 100,000.00 |
| 重慶白舍污水處理有限公司 | 勞務費 | | 856,048.38 | |
| 重慶碧水源建設項目管理有限責任公司 | 工程監理、工程施工 | 1,054,121.12 | 1,936,866.17 | 49,414,068.93 |
| 重慶碧水源建設項目管理有限責任公司 | 銷售材料 | 18,147,311.10 | 30,213,691.26 | 2,119,475.10 |
| 重慶大學城水務技術開發有限公司 | 勞務費 | 410,439.41 | 300,000.00 | |
| 重慶大學城水務技術開發有限公司大學城水廠 | 工程款 | | | 83,500.00 |
| 重慶江東水務有限公司 | 提供勞務 | | 56,603.77 | |
| 重慶市水務資產經營有限公司 | 勞務費、工程款、設計費、監理費 | 27,806,900.91 | 29,010,300.61 | 11,039,534.50 |
| 重慶市水務資產經營有限公司 | 銷售材料 | 6,893,528.07 | 6,806,277.54 | 8,729,798.56 |
| 重慶渝水環保有限公司 | 提供勞務 | 469,502.77 | 762,843.59 | 2,087,417.00 |
| 重慶中法供水有限公司 | 銷售材料 | 80,325.64 | 5,335,760.08 | 5,381,183.60 |
| 重慶中法供水有限公司 | 工程款、勞務費 | 28,402,575.73 | 38,865,013.60 | 26,138,427.09 |
| 重慶中法水務投資有限公司 | 工程款 | 6,014,299.57 | 11,024,015.66 | 24,227,665.56 |
| 重慶中法水務投資有限公司 | 銷售材料 | 4,536,300.70 | | 7,461,435.26 |
| 重慶中法唐家沱污水處理有限公司 | 水質監測、提供勞務 | 2,000,632.84 | 2,580,412.95 | 857,492.83 |
| 重慶中法唐家沱污水處理有限公司 | 銷售材料 | 258,393.88 | 376,980.62 | 2,085,830.57 |

| 關聯方 | 關聯交易內容 | 2015年 | 2014年 | 2013年 |
|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 重慶銅梁龍澤水務有限公司 | 安裝維修費、銷售材料 | 8,802,555.28 | 13,222,904.40 | 14,918,083.61 |
| 重慶市西城水務有限公司 | 工程款 | 10,623,485.25 | | 2,700,000.00 |
| 重慶唐家橋水處理項目管理有限公司 | 唐家橋污水處理廠廠區拆除工程 | 14,794,284.34 | | 42,411.54 |
| 重慶水利投資(集團)有限公司 | 維護費 | 718,511.09 | | 20,000.00 |
| 重慶東部水務技術開發公司 | 工程款 | | 695,849.00 | 169,759.00 |
| 白銀三峰文船環保發電有限公司 | EPC工程 | 110,659,100.00 | 388,349.51 | |

(2) 關聯受託管理／委託管理情況

① 本公司作為受托方

| 委託方名稱 | 受托方名稱 | 託管資產類型 | 受托起始日 | 受托終止日 | 託管收益定價依據 | 報告期間 | 確認的託管收益 |
|---------------|-------------------|--------|-----------|-------------|----------|------------|--------------|
| 重慶市水務資產經營有限公司 | 重慶市排水有限公司 | 其他資產託管 | 2016年1月1日 | 2017年6月30日 | 協議價格 | 2016年1-11月 | 2,706,849.02 |
| 重慶市水務資產經營有限公司 | 重慶市三峽水務有限責任公司 | 其他資產託管 | 2016年7月1日 | 2017年6月30日 | 協議價格 | 2016年1-11月 | 8,834,277.70 |
| 重慶市水務資產經營有限公司 | 重慶市三峽水務北碚排水有限責任公司 | 其他資產託管 | 2016年7月1日 | 2017年6月30日 | 協議價格 | 2016年1-11月 | 9,132,147.31 |
| 重慶市水務資產經營有限公司 | 重慶市渝東水務有限公司 | 其他資產託管 | 2016年7月1日 | 2017年6月30日 | 協議價格 | 2016年1-11月 | 460,677.67 |
| 重慶市水務資產經營有限公司 | 重慶三峰環境產業集團有限公司 | 其他資產託管 | 2016年1月1日 | 2016年12月31日 | 協議價格 | 2016年1-11月 | 470,000.00 |
| 重慶市水務資產經營有限公司 | 重慶市排水有限公司 | 其他資產託管 | 2015年1月1日 | 2016年6月30日 | 協議價格 | 2015年 | 3,503,150.00 |
| 重慶市水務資產經營有限公司 | 重慶市三峽水務有限責任公司 | 其他資產託管 | 2015年1月1日 | 2015年12月31日 | 協議價格 | 2015年 | 3,733,450.00 |
| 重慶市水務資產經營有限公司 | 重慶市三峽水務渝北排水有限責任公司 | 其他資產託管 | 2015年1月1日 | 2015年6月30日 | 協議價格 | 2015年 | 289,050.00 |

| 委託方名稱 | 受托方名稱 | 託管資產類型 | 受托起始日 | 受托終止日 | 託管收益定價依據 | 報告期間 | 確認的託管收益 |
|-----------------------|-----------------------|--------|-------------|-------------|----------|-------|--------------|
| 重慶碧水源建設項目管理 有限責任公司 | 重慶市三峽水務北碚 排水有限責任公司 | 其他資產託管 | 2015年7月10日 | 2015年12月31日 | 協議價格 | 2015年 | 6,100,000.00 |
| 重慶市水務資產經營有限 公司 | 重慶市渝東水務有限 公司 | 其他資產託管 | 2015年1月1日 | 2015年12月31日 | 協議價格 | 2015年 | 3,532,550.00 |
| 重慶碧水源建設項目管理 有限責任公司 | 重慶市渝西水務有限 公司 | 其他資產託管 | 2015年1月1日 | 2015年7月13日 | 協議價格 | 2015年 | 220,000.00 |
| 重慶碧水源建設項目管理 有限責任公司 | 重慶市渝西水務有限 公司 | 其他資產託管 | 2015年1月1日 | 2015年12月31日 | 協議價格 | 2015年 | 264,600.00 |
| 重慶市水務資產經營有限 公司 | 重慶市排水有限公司 | 其他資產託管 | 2014年7月1日 | 2015年6月30日 | 協議價格 | 2014年 | 2,963,550.00 |
| 重慶市水務資產經營有限 公司 | 重慶市三峽水務有限 責任公司 | 其他資產託管 | 2014年1月1日 | 2014年12月31日 | 協議價格 | 2014年 | 3,824,650.00 |
| 重慶市水務資產經營有限 公司 | 重慶市三峽水務渝北 排水有限責任公司 | 其他資產託管 | 2014年1月1日 | 2014年12月31日 | 協議價格 | 2014年 | 630,784.00 |
| 重慶市水務資產經營有限 公司 | 重慶市渝東水務有限 公司 | 其他資產託管 | 2014年1月1日 | 2014年12月31日 | 協議價格 | 2014年 | 2,876,500.00 |
| 重慶碧水源建設項目管理 有限責任公司 | 重慶市渝西水務有限 公司 | 其他資產託管 | 2014年9月1日 | 2014年11月30日 | 協議價格 | 2014年 | 880,000.00 |
| 重慶碧水源建設項目管理 有限責任公司 | 重慶市渝西水務有限 公司 | 其他資產託管 | 2014年8月25日 | 2014年11月24日 | 協議價格 | 2014年 | 1,058,400.00 |
| 重慶市水務資產經營有限 公司 | 重慶市排水有限公司 | 其他資產託管 | 2013年1月1日 | 2013年12月31日 | 協議價格 | 2013年 | 3,771,200.00 |
| 重慶市水務資產經營有限 公司 | 重慶市三峽水務有限 責任公司 | 其他資產託管 | 2013年1月1日 | 2013年12月31日 | 協議價格 | 2013年 | 3,084,050.00 |
| 重慶市水務資產經營有限 公司 | 重慶市三峽水務渝北 排水有限責任公司 | 其他資產 | 2013年1月1日 | 2013年12月31日 | 協議價格 | 2013年 | 375,865.00 |
| 重慶碧水源建設項目管理 有限責任公司 | 重慶市三峽水務北碚 排水有限責任公司 | 其他資產託管 | 2012年12月12日 | 2013年7月1日 | 協議價格 | 2013年 | 1,395,000.00 |
| 重慶市水務資產經營有限 公司 | 重慶市渝東水務有限 公司 | 其他資產託管 | 2013年1月1日 | 2013年12月31日 | 協議價格 | 2013年 | 2,787,250.00 |

(3) 關聯租賃情況

① 本公司作為出租人

| 承租方名稱 | 租賃資產種類 | 2016年1-11月確認租賃收入 | 2015年確認租賃收入 | 2014年確認租賃收入 | 2013年確認租賃收入 |
|-----------------|--------|------------------|--------------|--------------|--------------|
| 重慶碧水源建設項目管理有限公司 | 房屋建築 | 77,992.86 | 10 7,400.00 | 127,440.00 | 32,360.00 |
| 重慶碧江環保工程有限公司 | 房屋建築 | 1,800.00 | 2,700.00 | 2,700.00 | 2,700.00 |
| 重慶中法唐家沱污水處理有限公司 | 土地使用權 | 2,619,047.62 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 重慶市水務資產經營有限公司 | 車輛租賃 | | 173,800.00 | | |
| 重慶公用事業置業有限公司 | 房屋建築 | | 48,000.00 | 12,000.00 | |

② 本公司作為承租人

| 出租方名稱 | 租賃資產種類 | 2016年1-11月確認的租賃費 | 2015年確認的租賃費 | 2014年確認的租賃費 | 2013年確認的租賃費 |
|---------------|--------|------------------|---------------|---------------|--------------|
| 重慶九曲河污水處理有限公司 | 資產租賃 | 15,242,970.59 | 14,586,701.25 | 12,495,800.00 | 4,997,000.00 |
| 重慶市水務資產經營有限公司 | 資產租賃 | 24,683,854.65 | 11,935,057.31 | 4,297,028.60 | 2,754,460.56 |

(4) 關聯方資金拆借

| 關聯方 | 拆借金額 | 起始日 | 到期日 | 說明 |
|---------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 拆入： | | | | |
| 重慶市水務資產經營有限公司 | 100,000,000.00 | 2002年12月18日 | | 2002年12月18日與重慶市開發投資有限公司簽訂《長期債權投資協議》，重慶市開發投資有限公司對重慶同興垃圾處理有限公司進行長期債權投資，用於廠內的工程建設，待同興垃圾處理廠工程建設竣工驗收後按照重慶市計委安排的還款計劃支付投資收益。根據2004年8月10日，《關於同興垃圾處理有限公司長期債權投資還款計劃的函》(渝開投函【2004】21號)約定長期債權投資還款計劃，遵循銀行本息償還優先的原則，在銀行貸款本息償還完畢後2年內，向債權人支付本金和收益，從2006年起每年定額支付500萬元的長期債權投資收益。2014年4月21日《債權人變更調整通知》通知長期債權投資的債權人由市交通開投公司變更調整為重慶市水務資產經營有限公司。截止2016年11月30日，重慶同興垃圾處理有限公司已歸還銀行本息，但對重慶中法供水有限公司關聯方貸款餘額為100,000,000.00元，尚未歸還。該借款實際年利率為5%。 |
| 拆出： | | | | |
| 重慶中法供水有限公司 | 4,266,666.66 | 2002年11月1日 | 2016年10月31日 | 根據《合作經營重慶中法供水有限公司合同》的規定，合作合同第一期投資總額與註冊資本及銀團貸款之間的差額應為合作各方向重慶中法供水有限公司提供的關聯方貸款。2002年11月公司向重慶中法供水有限公司提供關聯方無息貸款156,000,000.00元，合作外方中法水務投資(重慶)有限公司向重慶中法供水有限公司提供關聯方無息貸款234,000,000.00元。2008年9月25日，本公司與合營外方中法水務投資(重慶)有限公司達成協議對原合作經營合同進行了變更，變更後的合作經營合同約定，對上述關聯方無息貸款從2008年1月1日起，未償還的關聯方貸款按中國人民銀行公佈的金融機構人民幣貸款同期基準利率計算利息。此項合作合同的修改已獲得重慶市外經貿委(渝外經貿發【2008】342號文)的批准。截止2016年11月30日，公司對重慶中法供水有限公司關聯方貸款餘額為4,266,666.66元。 |
| 重慶中法水務投資有限公司 | 117,000,000.00 | 2010年9月20日 | 2020年9月19日 | 2010年9月公司與重慶中法水務投資有限公司簽訂《貸款協議書》。雙方約定，由公司向重慶中法水務投資有限公司提供關聯方無息貸款117,000,000.00元，貸款期限十年，主要用於收購重慶長壽化工園區供排水項目。截止2016年11月30日，公司對重慶中法水務投資有限公司提供關聯方貸款117,000,000.00元。 |

(5) 關聯方資產轉讓、債務重組情況

| 關聯方 | 關聯交易內容 | 2016年1-11月 | 2015年1-11月 |
|---------------|--------|---------------|------------|
| 重慶市水務資產經營有限公司 | 房產轉讓 | 28,650,820.00 | |

(續)

| 關聯方 | 關聯交易內容 | 2015年 | 2014年 | 2013年 |
|-------------------|--------|------------|--------------|---------------|
| 重慶市水務資產經營有限公司 | 資產收購 | | 6,444,616.25 | 60,016,639.50 |
| 重慶市水務資產經營有限公司 | 車輛收購 | 135,400.00 | | |
| 重慶水利投資(集團)有限公司 | 車輛收購 | 45,000.00 | | |
| 重慶市水務資產經營有限公司 | 車輛轉讓 | 239,000.00 | | |
| 重慶渝水環保有限公司 | 車輛轉讓 | 12,000.00 | | |
| 重慶碧水源建設項目管理有限責任公司 | 車輛轉讓 | 339,500.00 | | |

(6) 關鍵管理人員報酬

① 董事、監事薪酬

| 職務 | 姓名 | 2016年1-11月 | 2015年 | 2014年 | 2013年 |
|-------|---------------|------------|-------|-------|-------|
| 公司董事長 | 曲斌 | | | | |
| 監事會主席 | 張強 | | | | |
| 董事 | 張展翔 | | | | |
| 監事 | 林景生 | | | | |
| 副董事長 | CLARK,Stephen | | | | |
| 董事 | 雷欽平 | | | | |
| 董事 | 陳屹 | | | | |
| 董事 | 張子春 | | | | |
| 監事 | 葛鑫 | | | | |
| 監事 | 邱弟中 | | | | |
| 董事 | 王世安 | | | | |
| 監事 | 曹婧 | | | | |

公司未發生董事費，董事也未在公司領取任何形式的薪酬及福利，董事均不在公司領取薪酬，董事與公司不存在的關聯方交易或與公司簽訂服務、管理合同。

上述薪酬中不包含社會保險。

無董事及員工持有公司股票。

無董事因收取其他薪酬而誘導加入公司。

公司暫未制定董事薪酬政策及訂定董事薪酬基準。

在有關期間，並無目標公司董事放棄或同意放棄任何薪酬。

② 關鍵管理人員薪酬

| 項目 | 2016年1-11月 | 2015年 | 2014年 | 2013年 |
|----------|------------|-------|-------|-------|
| 關鍵管理人員薪酬 | 571,500.00 | | | |

③ 薪酬最高五位員工：

| 項目 | 2016年1-11月 | 2015年 | 2014年 | 2013年 |
|----------|------------|----------|----------|----------|
| 薪酬、福利及社保 | 261.22萬元 | 392.22萬元 | 208.95萬元 | 222.60萬元 |

除上述薪酬外，不存在其他退休福利、獎金。無因收取其他薪酬而誘導加入公司的員工。

薪酬範圍：

| 項目 | 2016年1-11月 | 2015年 | 2014年 | 2013年 |
|-------------------|------------|-------|-------|-------|
| 港幣1,000,000.00元以下 | 5 | 5 | 5 | 5 |

6、關聯方應收應付款項

(1) 應收項目

| 項目名稱 | 2016年11月30日 | | 2015年12月31日 | |
|--------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面餘額 | 壞賬準備 |
| 應收賬款： | | | | |
| 重慶碧水源建設項目管理有限責任公司 | 5,411,871.99 | 275,872.10 | 2,101,457.00 | 110,351.35 |
| 重慶中法供水有限公司 | 9,143,067.27 | 423,448.03 | 5,551,928.56 | 530,827.76 |
| 重慶中法水務投資有限公司 | 6,238,024.57 | 122,999.37 | 6,493,022.96 | 389,422.54 |
| 重慶水務資產經營有限公司 | 20,141,437.68 | 5,454,604.31 | 13,157,918.59 | 1,839,188.01 |
| 重慶(長壽)化工園區中法水務有限公司 | 1,241,940.47 | 62,039.52 | 4,186,352.79 | 209,375.14 |
| 中法唐家沱污水處理有限公司 | 140,640.40 | 7,032.02 | 1,040.00 | 52.00 |
| 重慶銅梁縣龍澤水務有限責任公司 | | | 3,748,951.42 | 187,447.57 |
| 重慶蔡同水務有限公司 | 200.00 | 10.00 | 410.80 | 20.54 |
| 合計 | 42,317,182.38 | 6,346,005.35 | 35,241,082.12 | 3,266,684.91 |
| 預付款項： | | | | |
| 安誠財產保險股份有限公司 | | | 18,000.00 | |
| 合計 | | | 18,000.00 | |
| 其他應收款： | | | | |
| 重慶(長壽)化工園區中法水務有限公司 | | | 1,894,358.15 | 154,051.77 |
| 重慶中法供水有限公司 | 8,327,663.93 | 271,497.22 | 1,081,634.87 | 87,378.11 |
| 重慶中法唐家沱污水處理有限公司 | 2,311,283.87 | 115,564.19 | 3,433,045.48 | 171,652.27 |
| 重慶市水務資產經營有限公司 | 4,930,414.99 | 847,288.85 | 3,245,768.62 | 599,767.89 |
| 重慶碧水源建設項目管理有限責任公司 | | | 7,020,000.00 | 652,000.00 |
| 重慶渝水環保有限公司 | | | 200,000.00 | 100,000.00 |
| 合計 | 15,569,362.79 | 1,234,350.26 | 16,874,807.12 | 1,764,850.04 |
| 一年內到期的非流動資產： | | | | |
| 重慶中法供水有限公司 | | | 8,533,333.33 | |
| 合計 | | | 8,533,333.33 | |
| 長期應收款： | | | | |
| 重慶中法水務投資有限公司 | 117,000,000.00 | | 117,000,000.00 | |
| 合計 | 117,000,000.00 | | 117,000,000.00 | |

(續)

| 項目名稱 | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|--------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面餘額 | 壞賬準備 |
| 應收賬款： | | | | |
| 重慶碧水源建設項目管理有限責任公司 | 22,751,133.64 | 1,662,205.44 | 24,005,396.91 | 1,216,974.15 |
| 重慶中法供水有限公司 | 4,164,341.68 | 311,227.81 | 6,049,416.53 | 508,232.82 |
| 重慶中法水務投資有限公司 | 13,705,405.74 | 1,261,465.71 | 17,042,266.06 | 1,384,053.96 |
| 重慶水務資產經營有限公司 | 5,664,536.19 | 739,282.42 | 7,196,022.40 | 482,555.71 |
| 重慶(長壽)化工園區中法水務有限公司 | 222,450.00 | 17,225.00 | 102,450.00 | 5,245.00 |
| 重慶東部水務技術開發公司 | 41,533.00 | 4,713.30 | 66,133.00 | 4,613.30 |
| 中法唐家沱污水處理有限公司 | 384,797.10 | 19,239.86 | 43,885.46 | 2,390.17 |
| 重慶水利投資(集團)有限公司 | | | 20,000.00 | 1,000.00 |
| 重慶銅梁縣龍澤水務有限責任公司 | 2,054,059.87 | 102,423.82 | | |
| 合計 | 48,988,257.22 | 4,117,783.36 | 54,525,570.36 | 3,605,065.11 |
| 預付款項： | | | | |
| 安誠財產保險股份有限公司重慶分公司 | 18,000.00 | | 18,000.00 | |
| 合計 | 18,000.00 | | 18,000.00 | |
| 其他應收款： | | | | |
| 安誠保險股份有限公司重慶分公司 | 243,082.50 | | | |
| 重慶(長壽)化工園區中法水務有限公司 | 1,026,677.34 | 50,833.87 | 10,000.00 | 5,000.00 |
| 重慶碧水源建設項目管理有限責任公司 | 2,000,000.00 | 600,000.00 | 2,000,000.00 | 400,000.00 |
| 重慶水務資產經營有限公司 | 2,366,357.81 | 643,222.26 | 3,552,536.75 | 271,551.33 |
| 重慶渝水環保有限公司 | 200,000.00 | 40,000.00 | 200,000.00 | 20,000.00 |
| 重慶中法供水有限公司 | 4,812,216.61 | 258,888.54 | 4,749,653.90 | 237,482.70 |
| 重慶中法唐家沱污水處理有限公司 | 2,028,261.12 | 101,413.06 | 6,617,619.69 | 330,880.98 |
| 重慶中法水務投資有限公司 | | | 319,590.89 | 63,918.18 |
| 合計 | 12,676,595.38 | 1,694,357.73 | 17,449,401.23 | 1,328,833.19 |
| 一年內到期的非流動資產： | | | | |
| 重慶中法供水有限公司 | 8,666,666.67 | | 8,666,666.67 | |

| 項目名稱 | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|--------------|----------------|------|----------------|------|
| | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面餘額 | 壞賬準備 |
| 合計 | 8,666,666.67 | | 8,666,666.67 | |
| 長期應收款： | | | | |
| 重慶中法水務投資有限公司 | 117,000,000.00 | | 117,000,000.00 | |
| 重慶中法供水有限公司 | 8,533,333.33 | | 17,200,000.00 | |
| 合計 | 125,533,333.33 | | 134,200,000.00 | |

(2) 應付項目

| 項目名稱 | 2016年 11月30日 | 2015年 12月31日 | 2014年 12月31日 | 2013年 12月31日 |
|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 應付賬款： | | | | |
| 煌盛集團重慶管業有限公司 | 120,522.56 | 24,246.40 | 442,361.22 | 261,674.80 |
| 重慶碧水源建設項目有限責任公司 | | 9,474,891.02 | | 2,515,090.87 |
| 重慶市水務資產經營有限公司 | 8,389,477.65 | 10,730,092.58 | 10,730,092.58 | |
| 重慶中法水務投資有限公司 | | | | 149,705.16 |
| 重慶市渝盛水資源開發有限公司 | | | 466,420.04 | |
| 重慶市大學城水務技術開發有限公司 | | 3,610.37 | | |
| 重慶九曲河污水處理有限公司 | 2,800,794.42 | | | |
| 合計 | 11,310,794.63 | 20,232,840.37 | 11,638,873.84 | 2,926,470.83 |
| 長期應付款： | | | | |
| 重慶市水務資產經營有限公司 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | |
| 合計 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | |
| 預收款項： | | | | |
| 重慶碧水源建設項目管理有限責任公司 | 16,307,149.19 | 1,507,770.00 | 1,172,000.00 | |
| 重慶市水務資產經營有限公司 | 8,230,950.64 | 2,678,678.82 | 1,434,350.49 | 1,745,267.88 |
| 重慶東渝自來水有限公司 | | 350,000.00 | 350,000.00 | |

| 項目名稱 | 2016年 11月30日 | 2015年 12月31日 | 2014年 12月31日 | 2013年 12月31日 |
|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 重慶中法供水有限公司 | | 4,614,389.53 | 3,223,736.72 | 10,974,772.43 |
| 重慶市東部水務技術開發有限公司 | | | 6,124.43 | |
| 重慶中法水務投資有限公司 | | 509,531.33 | 548,062.79 | |
| 重慶中法唐家沱污水處理有限公司 | 118,700.00 | 118,700.00 | | 61,700.00 |
| 白銀三峰文船環保發電有限公司 | 38,119,133.37 | 10,150,534.00 | | |
| 合計 | 62,775,933.20 | 19,929,603.68 | 6,734,274.43 | 12,781,740.31 |
| 其他應付款： | | | | |
| 安誠財產保險股份有限公司重慶分公司 | 28,530.00 | 62,296.29 | 2,230.00 | 8,336.50 |
| 重慶白含污水處理有限公司 | | | 738.4 | |
| 重慶碧水源建設項目管理有限責任公司 | | | 187,160.00 | |
| 重慶水務資產經營有限公司 | 30,601,262.3 | 36,452,686.47 | 144,904,920.44 | 163,425,626.79 |
| 重慶渝水環保有限公司 | 50,000.00 | 150,000.00 | 50,000.00 | |
| 重慶中法供水有限公司 | 326,310.50 | 664,635.15 | 326,310.50 | 491,781.45 |
| 重慶中法水務投資有限公司 | | | 1,457,109.84 | 2,757,109.84 |
| 重慶中法唐家沱污水處理有限公司 | | 2,524.00 | | 2,524.00 |
| 重慶銅梁縣龍澤水務有限責任公司 | | 6,634.84 | | |
| 合計 | 31,006,102.80 | 37,338,776.75 | 146,928,469.18 | 166,685,378.58 |

十二、承諾及或有事項

1、重大承諾事項

截至2016年11月30日，本公司無需要披露的重大承諾事項。

2、或有事項

截至2016年11月30日，本公司無需要披露的重大或有事項。

十三、資產負債表日後事項

1、重要的非調整事項

| 項目 | 內容 | 對財務狀況和經營成果的 影響數 | 無法估計影響數的原因 |
|-------|---------------------|--------------------|-------------------|
| 增值稅退稅 | 污水處理增值稅先徵後退70% | | 截至報告披露日，審批程序尚未完成。 |
| 投資 | 投資設立阿克蘇三峰廣翰環保發電有限公司 | | 審批尚未完成，手續尚在辦理 |

- ① 財稅[2015]78號文件附件《資源綜合利用產品和勞務增值稅優惠目錄》5.2中規定，污水經加工處理後符合《城鎮污水處理廠污染物排放標準》(GB18918-2002)規定的技術要求或達到相應的國家或地方水污染物排放標準中的直接排放限值。上述污水處理勞務按照退稅比例70%享受本通知規定的增值稅即徵即退政策。

水務股份計提的2015年7月至2016年11月應繳納的污水處理增值稅為482,608,534.57元，根據財稅[2015]78號的規定，預計可能得到的稅收返還為337,825,974.20元，獲得此稅收優惠需要進行即徵即退稅收優惠資格備案，提起退稅申請，再獲得相關部門進行退稅審批等程序。

截止2017年3月14日，水務股份已按稅務部門的要求分筆全部繳納上述增值稅及附加，並已按政策向主管稅務部門申請增值稅即徵即退，且已於2017年3月10日收到增值稅返還款13,323.93萬元。

- ② 2016年12月20日，三峰環境與上海承銳投資發展有限公司合作投資設立阿克蘇三峰廣翰環保發電有限公司，公司註冊資本9786.00萬元，其中三峰環境認繳註冊資本4990.86萬元，享有51%表決權。根據《阿克蘇三峰廣翰環保發電有限公司章程》約定，三峰環境於2018年3月31日前以貨幣出資4990.86萬元。相關審批手續尚在進行中。

十四、其他重要事項

1、分部信息

(1) 報告分部的確定依據與會計政策

公司的經營業務劃分為4個經營分部，本公司的管理層定期評價這些分部的經營成果，以決定向其分配資源及評價其業績。在經營分部的基礎上本公司確定了4個報告分部，分別為自來水銷售、污水處理、工程施工及其他、垃圾焚燒發電。這些報告分部是以業務基礎確定的。

分部報告信息根據各分部向管理層報告時採用的會計政策及計量標準披露，這些計量基礎與編製財務報表時的會計與計量基礎保持一致。

(2) 2016年11月30日/2016年1-11月報告分部的財務信息

| 項目 | 自來水銷售 | 污水處理 | 工程施工及其他 | 垃圾焚燒發電 | 合計 |
|--------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 主營業務收入 | 976,540,580.65 | 1,918,048,675.45 | 2,856,581,322.49 | 858,821,916.62 | 6,609,992,495.21 |
| 主營業務成本 | 723,882,413.54 | 783,632,846.92 | 2,274,786,234.71 | 338,679,149.92 | 4,120,980,645.09 |
| 資產總額 | 5,406,697,456.30 | 13,160,970,415.87 | 4,982,293,858.81 | 6,757,702,017.16 | 30,307,663,748.14 |
| 負債總額 | 2,105,207,402.39 | 4,486,746,216.32 | 2,140,852,553.01 | 3,653,324,720.57 | 12,386,130,892.29 |

(3) 2015年12月31日/2015年報告分部的財務信息

| 項目 | 自來水銷售 | 污水處理 | 工程施工及其他 | 垃圾焚燒發電 | 合計 |
|--------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 主營業務收入 | 984,024,367.21 | 2,081,796,990.92 | 2,620,620,726.07 | 751,801,846.51 | 6,438,243,930.71 |
| 主營業務成本 | 774,598,799.26 | 826,215,733.95 | 2,045,794,516.85 | 303,990,096.87 | 3,950,599,146.93 |
| 資產總額 | 5,672,894,616.86 | 10,197,831,175.45 | 6,213,781,739.71 | 5,334,541,764.21 | 27,419,049,296.23 |
| 負債總額 | 2,523,126,266.93 | 2,843,343,965.43 | 2,337,575,398.45 | 2,637,029,789.90 | 10,341,075,420.71 |

(4) 2014年12月31日/2014年報告分部的財務信息

| 項目 | 自來水銷售 | 污水處理 | 工程施工及其他 | 垃圾焚燒發電 | 合計 |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 主營業務收入 | 943,421,175.93 | 2,146,922,809.76 | 1,880,387,630.61 | 650,452,206.78 | 5,621,183,823.08 |
| 主營業務成本 | 724,840,522.81 | 783,474,359.93 | 1,492,294,045.85 | 251,030,225.34 | 3,251,639,153.93 |
| 資產總額 | 5,541,103,075.38 | 9,729,083,913.84 | 5,982,293,858.81 | 5,012,502,561.00 | 26,264,983,409.03 |
| 負債總額 | 2,976,544,120.86 | 2,095,177,973.60 | 2,875,783,691.53 | 2,176,778,892.04 | 10,124,284,678.03 |

(5) 2013年12月31日/2013年報告分部的財務信息

| 項目 | 自來水銷售 | 污水處理 | 工程施工及其他 | 垃圾焚燒發電 | 合計 |
|--------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 主營業務收入 | 889,640,097.45 | 2,338,947,988.00 | 1,405,080,764.71 | 526,994,498.38 | 5,160,663,348.54 |
| 主營業務成本 | 660,876,267.21 | 744,848,402.62 | 1,127,677,630.74 | 279,494,162.86 | 2,812,896,463.43 |
| 資產總額 | 4,465,609,026.34 | 12,872,342,294.84 | 4,031,066,719.65 | 3,485,198,025.14 | 24,854,216,065.97 |
| 負債總額 | 2,020,970,780.79 | 4,288,074,699.23 | 2,055,280,498.32 | 738,833,467.83 | 9,103,159,446.17 |

2、 股息分派率

| 項目 | 2016年1-11月 | 2015年 | 2014年 | 2013年 |
|-------|------------|-------|-------|-------|
| 股息分派率 | 59.15% | | | |

3、 資本承擔

於2013年12月31日、2014年12月31日、2015年12月31日、2016年11月31日，公司無任何資本承擔。

重慶德潤環境有限公司

2017年5月29日

管理層討論與分析

概述

目標公司集團成立於2014年10月14日，是一家重慶市國有控股綜合性環保集團，主要經營實體為重慶水務集團股份有限公司和重慶三峰環境產業集團有限公司。本次編製合併報表時，使用36.6%比例合併重慶水務集團股份有限公司2013年度、2014年度財務報表及2015年度利潤表，使用50.0375%比例合併重慶水務集團股份有限公司2015年12月31日資產負債表及2016年1-11月財務報表；使用67.086%比例合併重慶三峰環境產業集團有限公司2013年度、2014年度、2015年度年財務報表。2016年，由於重慶三峰環境產業集團有限公司增資擴股，增資後公司對重慶三峰環境產業集團有限公司持股比例發生變化，由67.086%變更為57.12%，故在編製合併報表時，使用57.12%比例合併重慶三峰環境產業集團有限公司2016年1-11月財務報表。

收益及盈利能力

截至2016年11月30日止11個月與截至2015年11月30日止11個月之業績比較

目標公司集團於截至2016年11月30日止11個月之收入為人民幣6,609,992千元，較截至2015年11月30日止11個月的人民幣5,543,685千元增加19.23%。該等增加乃主要由於垃圾處理及發電版塊收入增長及至2015年7月起污水處理收入需計徵增值稅抵減部分收入所致。目標公司集團於2016年11月30日止11個月毛利為人民幣2,489,012千元，與2015年度同期毛利人民幣2,319,150千元比較增長7.32%，目標公司集團於2016年11月30日止11個月毛利率為37.66%，與2015年度毛利率38.64%比較，維持穩定。截至2016年11月30日止11個月之銷售費用及管理費用為人民幣783,649千元，較上年同期人民幣724,423千元增加8.18%，主要是由於收入規模增加相關的人員薪酬等費用增加所致。截至2016年11月30日止11個月之財務費用為人民幣174,595千元，較上年同期人民幣135,222千元增加人民幣39,372千元，主要是由於匯率波動導致匯兌損失增加所致。截至2016年11月30日止11個月之投資收益為人民幣162,174千元，較上年同期人民幣216,178千元減少人民幣54,004千元。截至2016年11月30日止11個月之營業外收入為人民幣310,308千元，較上年同期人民幣152,262千元增加人民幣158,046千元，主要是由於政府補助時間性差異及市政附加和稅收返還增加所致。截至2016年11月30日止11個月，目標公司集團實現歸屬於母公司股東淨利潤人民幣896,079千元，較截至2015年11月30日止11個月的人民幣668,808千元增加33.98%，主要系2016年按照50.0375%比例享有下屬公司重慶水務集團股份有限公司損益而同期比例為36.6%所致。

2015年度與2014年度之業績比較

目標公司集團之2015年度收入為人民幣6,438,244千元，較2014年度人民5,621,184千元增加14.54%。該等增加乃主要由於垃圾處理、發電版塊及工程施工收入增長所致。目標公司集團於2015年度毛利為人民幣2,487,645千元，與2014年度同期毛利人民幣2,369,545千元比較增長4.98%，目標公司集團於2015年度毛利率38.64%，與2014年度毛利率42.15%比較，有所下降。主要系2015年7月起污水處理收入需計徵增值稅導致集團毛利率有所減少。2015年度之銷售費用及管理費用為人民幣992,166千元，較上年同期人民幣885,440千元增加12.05%，主要是由於收入規模增加相關的人員薪酬等費用增加所致。截至2015年度之財務費用為人民幣125,813千元，較上年同期人民幣109,287千元增加人民幣16,526千元，主要是由於人民幣匯率變動以及2015年度利率下調所致。2015年度之投資收益為人民幣281,828千元，較上年同期人民幣196,516千元增加人民幣85,312千元。2015年度之營業外收入為人民幣248,664千元，較上年同期人民幣205,398千元增加人民幣43,266千元，主要是由於政府補助及稅收返還增加所致。2015年度，目標公司集團實現歸屬於母公司股東淨利潤人民幣647,544千元，較2014年度人民幣630,633千元增加2.68%，維持穩定。

2014年度與2013年度之業績比較

目標公司集團之2014年度收入為人民幣5,621,184千元，較2013年度人民幣5,160,663千元增加8.92%。該等增加乃主要由於垃圾處理及發電版塊及工程施工收入增長所致。目標公司集團於2014年度毛利為人民幣2,369,545千元，與2013年度同期毛利人民幣2,347,767千元比較增長0.93%，目標公司集團於2014年度毛利率42.15%，與2013年度毛利率45.49%比較，有所下降。主要系成本上升及水務版塊毛利下降所致。2014年度之銷售費用及管理費用為人民幣885,440千元，較上年同期人民幣670,963千元增加31.97%，主要是由於收入規模增加相關的人員薪酬及維護費用等費用增加所致。截至2014年度之財務費用為人民幣109,287千元，較上年同期人民幣-75,793千元增加人民幣185,080千元，主要是由於人民幣匯率變動導致2013年度實現人民幣213,287千元匯兌收益所致。2014年度之投資收益為人民幣196,516千元，較上年同期人民幣342,972千元減少人民幣146,456千元。2014年度之營業外收入為人民幣205,398千元，較上年同期人民幣236,763千元減少人民幣31,365千元，主要是由於收到政府補助減少所致。2014年度，目標公司集團實現歸屬於母公司股東淨利潤人民幣630,633千元，較2013年度人民幣752,803千元減少16.23%，主要受期間及財務費用的增加導致盈利有所下降。

資本架構、流動性及財務資源

目標集團建立良好的現金流管理體系，包括設立了專門的現金管理部門管理目標集團的流動資金，及由各營運單位對其自身的現金流負責的責任機制。目標集團一般以經營活動內部產生的現金流及銀行融資為業務及未來計劃提供流動資金。

目標公司集團於2016年11月30日之資產總值為人民幣30,307,664千元，其中包括非流動資產人民幣18,109,576千元及流動資產人民幣12,198,088千元。非流動資產主要包括固定資產人民幣7,525,572千元、在建工程人民幣2,958,134千元、無形資產人民幣4,363,434千元及長期股權投資1,222,082千元。流動資產主要包括現金及現金等價物人民幣7,162,589千元、應收賬款人民幣1,850,944千元、存貨人民幣811,680千元以及其他流動資產人民幣1,637,189千元。目標公司集團於2016年11月30日之流動負債及非流動負債分別為人民幣5,735,217千元及人民幣6,650,914千元。流動負債主要包括應付及預收賬款人民幣3,704,276千元以及短期借貸及一年內到期的長期借貸人民幣630,233千元，而非流動負債包括長期借款人民幣3,224,562千元、應付債券1,563,965千元以及其他非流動負債人民幣675,000千元。

目標公司集團於2013年12月31日、2014年12月31日、2015年12月31日及2016年11月30日之資產淨值分別為人民幣15,751,057千元、人民幣16,140,699千元、人民幣17,077,974千元、人民幣17,921,533千元，目標公司集團於2013年12月31日、2014年12月31日、2015年12月31日及2016年11月30日之資產負債率分別為36.63%、38.55%、37.71%及40.87%。

借貸

單位：人民幣元

| 項目 | 2016年11月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 質押借款 | 1,255,006,000.00 | 1,323,080,400.00 | 768,785,200.00 | 645,000,000.00 |
| — 固定利率 | — | — | — | — |
| — 浮動利率 | 1,255,006,000.00 | 1,323,080,400.00 | 768,785,200.00 | 645,000,000.00 |
| 保證借款 | 1,738,910,166.79 | 1,233,748,222.19 | 1,029,461,730.70 | 1,307,257,255.92 |
| — 固定利率 | 762,227,437.95 | 557,950,016.13 | 838,776,481.17 | 1,123,536,366.26 |
| — 浮動利率 | 976,682,728.84 | 675,798,206.06 | 190,685,249.53 | 183,720,889.66 |
| 信用借款 | 860,879,241.87 | 921,527,195.05 | 682,500,440.50 | 591,538,277.65 |
| — 固定利率 | 414,239,871.21 | 536,357,055.90 | 253,282,645.24 | 266,573,350.15 |
| — 浮動利率 | 446,639,370.66 | 385,170,139.15 | 429,217,795.26 | 324,964,927.50 |
| 合計 | 3,854,795,408.66 | 3,478,355,817.24 | 2,480,747,371.20 | 2,543,795,533.57 |

所有借貸中截至2016年11月30日止需一年內償還的借款為人民幣630,233千元。2013年、2014年及2015年12月31日止年度，該等借貸的年度加權平均實際利率分別為3.48%、3.62%、3.67%。截至2016年止11個月，該等借貸的加權平均實際利率為3.48%。截至2013年12月31日、2014年12月31日、2015年12月31日及2016年11月30日，目標公司並無使用任何利率掉期來對沖其面對的利率風險。

分部資料

目標公司集團的收入及利潤主要來自中國地區，因此沒有地區分部的營業數據，經營業務劃分為4個經營分部，分別為自來水銷售、污水處理、工程施工及其他、垃圾焚燒發電。相關分部業務數據如下：

截至2016年11月30日止11個月分部的財務信息

| 項目 | 自來水銷售 | 污水處理 | 工程施工及其他 | 垃圾焚燒發電 | 合計 |
|--------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 主營業務收入 | 976,540,580.65 | 1,918,048,675.45 | 2,856,581,322.49 | 858,821,916.62 | 6,609,992,495.21 |
| 主營業務成本 | 723,882,413.54 | 783,632,846.92 | 2,274,786,234.71 | 338,679,149.92 | 4,120,980,645.09 |
| 資產總額 | 5,406,697,456.30 | 13,160,970,415.87 | 4,982,293,858.81 | 6,757,702,017.16 | 30,307,663,748.14 |
| 負債總額 | 2,105,207,402.39 | 4,486,746,216.32 | 2,140,852,553.01 | 3,653,324,720.57 | 12,386,130,892.29 |

截至2015年12月31日止年度分部的財務信息

| 項目 | 自來水銷售 | 污水處理 | 工程施工及其他 | 垃圾焚燒發電 | 合計 |
|--------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 主營業務收入 | 984,024,367.21 | 2,081,796,990.92 | 2,620,620,726.07 | 751,801,846.51 | 6,438,243,930.71 |
| 主營業務成本 | 774,598,799.26 | 826,215,733.95 | 2,045,794,516.85 | 303,990,096.87 | 3,950,599,146.93 |
| 資產總額 | 5,672,894,616.86 | 10,197,831,175.45 | 6,213,781,739.71 | 5,334,541,764.21 | 27,419,049,296.23 |
| 負債總額 | 2,523,126,266.93 | 2,843,343,965.43 | 2,337,575,398.45 | 2,637,029,789.90 | 10,341,075,420.71 |

截至2014年12月31日止年度分部的財務信息

| 項目 | 自來水銷售 | 污水處理 | 工程施工及其他 | 垃圾焚燒發電 | 合計 |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 主營業務收入 | 943,421,175.93 | 2,146,922,809.76 | 1,880,387,630.61 | 650,452,206.78 | 5,621,183,823.08 |
| 主營業務成本 | 724,840,522.81 | 783,474,359.93 | 1,492,294,045.85 | 251,030,225.34 | 3,251,639,153.93 |
| 資產總額 | 5,541,103,075.38 | 9,729,083,913.84 | 5,982,293,858.81 | 5,012,502,561.00 | 26,264,983,409.03 |
| 負債總額 | 2,976,544,120.86 | 2,095,177,973.60 | 2,875,783,691.53 | 2,176,778,892.04 | 10,124,284,678.03 |

截至2013年12月31日止年度分部的財務信息

| 項目 | 自來水銷售 | 污水處理 | 工程施工及其他 | 垃圾焚燒發電 | 合計 |
|--------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 主營業務收入 | 889,640,097.45 | 2,338,947,988.00 | 1,405,080,764.71 | 526,994,498.38 | 5,160,663,348.54 |
| 主營業務成本 | 660,876,267.21 | 744,848,402.62 | 1,127,677,630.74 | 279,494,162.86 | 2,812,896,463.43 |
| 資產總額 | 4,465,609,026.34 | 12,872,342,294.84 | 4,031,066,719.65 | 3,485,198,025.14 | 24,854,216,065.97 |
| 負債總額 | 2,020,970,780.79 | 4,288,074,699.23 | 2,055,280,498.32 | 738,833,467.83 | 9,103,159,446.17 |

自來水銷售業務：根據住建部統計數據顯示，我國目前城市用水普及率已高達97.6%，現有城區的供水設施增長潛力有限，但德潤環境之附屬公司水務資產擁有重慶大範圍內的城市供水及污水處理的特許經營權，因此，未來十年市場變化對其業績和盈利能力的影響相對較小。德潤環境2014年供水業務收入同比增長為6.05%，2015年為4.3%，而截至2016年11月30日11個月與2015年同期相比的增長為7.98%。供水業務的毛利率於2013年、2014年、2015年及截至2016年11月30日止11個月分別為25.71%、23.17%、21.28%和25.87%。

污水處理業務：住建部統計數據顯示，我國目前城市污水處理普及率達到89.3%。現有城區的污水處理設施增長潛力有限，但德潤環境之附屬公司水務資產擁有重慶大範圍內的城市供水及污水處理的特許經營權，因此，未來十年市場變化對其業績和盈利能力的影響相對較小。污水處理業務收入在2014年同比下降8.21%；2015年同比下降3%；而截至2016年11月30日11個月與2015年同期相比下降1.9%，污水處理業務的毛利率於2013年、2014年、2015年及截至2016年11月30日止11個月分別為68.15%、63.51%、60.31%及59.14%。

工程施工及其他業務：工程施工及其他業務收入在2014年同比增長33.83%；2015年同比增長39.37%；而截至2016年11月30日11個月與2015年同期相比增長43.34%，工程施工及其他業務的毛利率於2013年、2014年、2015年及截至2016年11月30日止11個月分別為19.74%、20.64%、21.93%及20.37%。

垃圾焚燒發電業務：垃圾圍城現象日趨嚴重，無害化處理需求大幅增加。國家規劃十二五末期城鎮生活垃圾焚燒處理設施能力達到總能力的35%以上，期間垃圾焚燒發電項目總投資將達889億元。德潤環境控股子公司三峰環境已在國內生活垃圾處理行業形成如下優勢：核心設備與技術全國領先，運營管理與世界先進水平同步，產業鏈完整，行業地位領先，市場佔有率全國領先（垃圾焚燒技術和設備在國內市場佔有率為34%，位居全國第一）。得益於未來市場需求的提高，三峰環境的業績及盈利能力將會進一步提升。垃圾焚燒發電業務收入在2014年同比增長23.43%；2015年同比增長15.58%；而截至2016年11月30日11個月與2015年同期相比增長24.27%，垃圾焚燒發電業務的毛利率於2013年、2014年、2015年及截至2016年11月30日止11個月分別為46.96%、61.41%、59.57%及60.56%。受益於市場未來需求的增長，垃圾焚燒發電業務繼續快速增長，預期垃圾焚燒發電業務的業績和盈利能力將進一步提升。

重大投資、資本支出及資產出售

於2015年度，重慶水務資產經營有限公司將其持有的重慶三峰環境產業集團有限公司67.085%股權劃轉至重慶德潤環境有限公司，增加資本公積2,278,796,047.70元。重慶水務資產經營有限公司將持有的重慶水務集團股份有限公司36.60%的股份、重慶蘇渝實業發展有限公司以持有的重慶水務集團股份有限公司13.44%股份及現金442,082,360.71元人民幣共同對重慶德潤環境有限公司進行增資，增加註冊資本84,275,014.96元，增加資本公積7,160,297,535.11元。增資後，重慶德潤環境有限公司持有重慶水務集團股份有限公司50.0375%的股權。此外，於截至2013年、2014年及2015年12月31日止年度及截至2016年11月30日止11個月期間，目標公司集團無其他重大投資或有關附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購及出售的信息可供披露。

於最後實際可行日期，目標公司集團無重大投資或購入資本資產計劃。

外匯風險

目標公司集團於中國內地經營，且其主要活動以人民幣計價。因此所承擔的外匯變動市場風險不重大。本公司面臨的匯率風險主要來源於外幣長期借款，期末外幣借款折算成人民幣的金額列示如下：

| 項目 | 2016年 11月30日 | 2015年 12月31日 | 2014年 12月31日 | 2013年 12月31日 |
|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 長期借款 | 774,901,372.58 | 756,302,158.41 | 780,971,709.23 | 920,504,418.11 |
| 其中：日元 | 634,690,575.39 | 596,019,178.88 | 604,420,552.20 | 720,322,624.03 |
| 美元 | 137,135,105.84 | 156,675,979.28 | 171,795,228.06 | 193,720,889.66 |
| 歐元 | 3,075,691.35 | 3,607,000.25 | 4,755,928.97 | 6,460,904.42 |
| 一年內到期的非流動負債 | 44,598,950.31 | 38,781,948.25 | 37,068,839.10 | 46,208,209.30 |
| 其中：日元 | 43,648,393.93 | 37,862,919.00 | 36,103,127.84 | 45,117,723.44 |
| 美元 | — | — | — | — |
| 歐元 | 950,556.38 | 919,029.25 | 965,711.26 | 1,090,485.86 |

目標公司集團各類外幣金融負債佔總資產的比例較低，由於近幾年日元匯率波動較大，因此日元匯率的變動對集團造成了一定的影響。目標公司集團於2013年12月31日、2014年12月31日、2015年12月31日及2016年11月30日並無對沖外幣風險。

僱員及薪酬政策

目標公司集團僱員之薪酬包括薪金、花紅及其他福利待遇，目標公司集團未實施花紅及認股期權計劃。於2013年、2014年及2015年12月31日及2016年11月30日，目標公司集團之僱員人數分別為6127、6118、6318及6358名，截至2013年、2014年及2015年12月31日止年度及截至2016年11月30日止11個月，員工成本總額分別為人民幣495,953,052.37元、人民幣549,692,624.43元、人民幣662,347,716.15元及人民幣673,393,902.16元。

員工培訓

除於截至2016年11月30日止期間組織了環保產業、投資併購等方面內容的培訓，目標公司集團無進一步的培訓信息可供披露。

資本負債比率

資本負債比率按債務淨額除以資本總額計算。債務淨額按借貸總額(包括即期及長期借款和長期債券)減受限制現金以及現金及現金等價物計算。資本總額按股本總額加債務淨額計算。於2013年12月31日、2014年12月31日、2015年12月31日及2016年11月30日，目標公司的資本負債比率為1.66%、6.78%、0%及0%。

資產抵押

於2016年11月30日，賬面淨值為人民幣657,637千元之無形資產淨值、人民幣229千元固定資產淨值及為人民幣210,678千元之應收帳款已抵押作為目標公司集團借貸之抵押品。於2013年、2014年及2015年12月31日，賬面淨值分別為人民幣502,923千元、人民幣502,223千元及人民幣620,423千元之無形資產淨值、分別為人民幣682千元、人民幣530千元及人民幣336千元之固定資產淨值以及分別為人民幣27,307千元、人民幣41,857千元及人民幣74,265千元之應收帳款已抵押作為目標公司集團借貸之抵押品。

或有負債

截至2013年、2014年及2015年12月31日及2016年11月30日止，目標公司集團無重大或有負債。

業務前景

目標公司集團主要從事環境污染治理；土壤修護整治；環保技術開發、應用及諮詢服務；垃圾處理與焚燒發電項目投資、開發及管理；給排水項目的投資、經營及建設管理，城鎮給排水供應及系統設施的管理；水環境治理等環保領域業務。「十三五」期間，中國環境管理將從污染物總量控制單一目標向環境改善與總量控制雙重目標轉變。環保相關項目被納入各級重點任務及工作中，地位得以提升，隨著新政的出台，帶來投資需求相應的增長。

A. 以下為安永發出之報告，以供載入本通函以提供有關經擴大集團之未經審核備考財務資料。

獨立申報會計師就有關未經審核備考財務資料編製之經擴大集團之保證報告

致深圳高速公路股份有限公司列位董事

吾等已完成核證工作以對深圳高速公路股份有限公司（「貴公司」）董事（「董事」）所編製有關貴公司及其及其附屬公司（以下統稱「貴集團」）以及重慶德潤環境有限公司及其附屬公司（以下統稱「目標集團」，連同貴集團其後統稱「經擴大集團」）的未經審核備考財務資料作出匯報，僅供說明用途。未經審核備考財務資料包括經擴大集團截至2016年12月31日止的未經審核的資產及負債備考報表（「未經審核備考財務資料」）。董事用於編製未經審核備考財務資料的適用準則載於貴公司日期為2017年5月29日的通函（「通函」）附件三附註A。

董事編製未經審核備考財務資料僅為說明貴公司收購目標集團20%之權益對貴集團於2016年12月31日的財務狀況的影響，猶如該項交易於2016年12月31日已經發生。作為此過程的一部分，貴集團於2016年12月31日的經審核綜合財務狀況表是由董事摘錄自貴集團截至2016年12月31日止年度的年度業績公告。

董事對未經審核備考財務資料的責任

董事須對根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）第4.29條及香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈的會計指引第7號「編製備考財務資料以供載入投資通函」編製的未經審核備考財務資料負上編製的全責。

我們的獨立性和質量控制

吾等已遵守會計師公會頒佈的職業會計師道德守則中對獨立性及其他道德的要求，有關要求是基於誠信、客觀、專業勝任能力和應有的審慎、保密及專業行為的基本原則而制定的。

吾等應用會計師公會頒佈的香港質量控制準則第1號「會計師事務所對執行財務報表審計和審閱、其他鑒證和相關服務業務實施的質量控制」，因此維持全面的質量控制制度，包括將有關遵守道德要求、專業準則以及適用的法律及監管要求的政策和程序記錄為書面文件。

申報會計師的責任

吾等的責任乃根據上市規則第4.29(7)條的規定，就未經審核備考財務資料發表意見並向閣下報告。對於與編製未經審核備考財務資料時所採用的任何財務資料相關的由本所曾發出的任何報告，除於報告發出日期對該等報告的發出對象所負的責任外，吾等概不承擔任何責任。

吾等根據會計師工會頒佈的香港核證業務準則第3420號「就編載入招股章程所編製的備考財務資料作出報告的核證工作」進行有關工作。該準則規定申報會計師規劃程序並執行，以合理確定董事於編製未經審核備考財務資料時是否根據上市規則第4.29條的規定以及參照香港會計師公會頒佈的會計指引第7號「編製備考財務資料以供載入投資通函」。

就是項工作而言，吾等並非負責就編製未經審核備考財務資料採用的任何過往財務資料作出更新或重新發表任何報告或意見，且吾等於是項工作過程不會對編製未經審核備考財務資料採用的財務資料進行審核。

通函載入未經審核備考財務資料的目的，僅為說明貴公司收購目標集團20%之權益對貴集團於2016年12月31日的財務狀況的影響，猶如該項交易已在為說明為目的而選定的較早日期發生。因此，吾等並不保證有關交易的實際結果如所呈列者相同。

合理核證工作旨在匯報未經審核備考財務資料是否按照適用標準妥為編製，包括評估董事於編製未經審核備考財務資料時是否採用適當標準所採取的程序，以就呈列有關交易的直接重大影響提供合理基準，以及獲取足夠合理憑證釐定：

- 有關備考調整是否已對該等標準產生適當影響；及
- 未經審核備考財務資料是否反映未經調整財務資料已妥當應用該等調整。

所選定的程序取決於申報會計師的判斷，包括已考慮申報會計師對貴集團性質、與編製未經審核備考財務資料有關的交易以及其他相關工作情況的了解。

有關工作亦涉及評估未經審核備考財務資料的整體列報方式。

吾等相信，吾等所獲得的憑證屬充足和恰當，為吾等的意見提供基礎。

意見

吾等認為：

- (a) 未經審核備考財務資料已按所述基準妥為編製；
- (b) 該基準與貴集團的會計政策一致；及
- (c) 有關調整就根據上市規則第4.29(1)條所披露未經審核備考財務資料而言屬適當。

此致

安永華明會計師事務所(特殊普通合伙)

中國 北京
2017年5月29日

B. 經擴大集團的未經審核備考財務資料

以下為由董事編製的經擴大集團未經審核備考財務資料(「未經審核備考財務資料」)，以說明經擴大集團於2016年12月31日的財務狀況，猶如收購協議項下擬進行的交易已於2016年12月31日完成。未經審核備考財務資料由董事僅就說明用途編製，且由於其假設性質，未必能反映倘交易於2016年12月31日發生後經擴大集團於2016年12月31日或任何未來日期的真實財務狀況。

未經審核備考財務資料乃基於自本公司2016年年終報告摘錄的本集團於2016年12月31日的經審核綜合財務狀況表，並作出隨附附註所述的備考調整及根據上市規則第4.29條編製而成。

此外，就未經審核備考財務資料而言，董事認為，目標公司可辨認資產及負債之公允價值於本通函日後可予變動，此乃由於所收購之目標公司可辨認資產及負債之公允價值將於收購完成日進行評估。由於未經審核備考財務資料僅為說明之用而編製，故董事已假設於2016年12月31日目標公司可辨認資產及負債之公允價值為其各自之帳面值。目標公司可辨認資產及負債公允價值之可能變動並未於未經審核備考財務資料內反映。

經擴大集團的未經審核綜合財務狀況表

| | 本集團於 二零一六年 十二月三十一日 | 備考調整 | 經擴大集團於 二零一六年 十二月三十一日 |
|----------------------------|--------------------------|--------------------|----------------------------|
| | (經審核) | (未經審核) | (未經審核) |
| | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 |
| | 附註1 | 附註2 | |
| 流動資產： | | | |
| 貨幣資金 | 5,663,898 | (4,600,000) | 1,063,898 |
| 應收賬款 | 545,051 | - | 545,051 |
| 應收票據 | 2,928 | - | 2,928 |
| 預付款項 | 245,986 | - | 245,986 |
| 應收利息 | 15,870 | - | 15,870 |
| 其他應收款 | 99,298 | - | 99,298 |
| 存貨 | 663,114 | - | 663,114 |
| 劃分為持有待售的資產 | - | - | - |
| 一年內到期的非流動資產 | 124,169 | - | 124,169 |
| 以公允價值計量且其變動 計入當期損益的金融資產 | 74,991 | - | 74,991 |
| 其他流動資產 | 564,329 | - | 564,329 |
| 流動資產合計 | 7,999,634 | (4,600,000) | 3,399,634 |

| | 本集團於 二零一六年 十二月三十一日 | 備考調整 | 經擴大集團於 二零一六年 十二月三十一日 |
|----------------|--------------------------|------------------|----------------------------|
| | (經審核) | (未經審核) | (未經審核) |
| | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 |
| | 附註1 | 附註2 | |
| 非流動資產： | | | |
| 長期預付帳款 | 184,698 | - | 184,698 |
| 可供出售金融資產 | 43,490 | - | 43,490 |
| 長期應收款 | 16,519 | - | 16,519 |
| 長期股權投資 | 4,703,282 | 4,600,000 | 9,303,282 |
| 投資性房地產 | 13,526 | - | 13,526 |
| 固定資產 | 1,027,753 | - | 1,027,753 |
| 在建工程 | 13,575 | - | 13,575 |
| 無形資產 | 18,323,851 | - | 18,323,851 |
| 商譽 | - | - | - |
| 長期待攤費用 | 5,374 | - | 5,374 |
| 遞延所得稅資產 | 53,142 | - | 53,142 |
| 其他非流動資產 | - | - | - |
| 非流動資產合計 | 24,385,210 | 4,600,000 | 28,985,210 |
| 資產總計 | 32,384,844 | - | 32,384,844 |
| 流動負債： | | | |
| 應付帳款 | 219,558 | - | 219,558 |
| 預收款項 | 227,630 | - | 227,630 |
| 應付職工薪酬 | 108,838 | - | 108,838 |
| 應交稅費 | 156,192 | - | 156,192 |
| 應付利息 | 100,188 | - | 100,188 |
| 其他應付款 | 2,387,125 | - | 2,387,125 |
| 一年內到期的非流動負債 | 1,582,011 | - | 1,582,011 |
| 遞延收益 | 2,646 | - | 2,646 |
| 流動負債合計 | 4,784,188 | - | 4,784,188 |
| 非流動負債： | | | |
| 長期借款 | 1,783,024 | - | 1,783,024 |
| 應付債券 | 3,742,864 | - | 3,742,864 |
| 預計負債 | 127,474 | - | 127,474 |
| 遞延收益 | 158,797 | - | 158,797 |
| 遞延所得稅負債 | 1,239,320 | - | 1,239,320 |
| 其他非流動負債 | 5,837,822 | - | 5,837,822 |
| 非流動負債合計 | 12,889,301 | - | 12,889,301 |
| 負債合計 | 17,673,489 | - | 17,673,489 |

附註：

1. 本集團二零一六年十二月三十一日之經審核合併資產和負債報表摘錄自本集團刊發的截止二零一六年十二月三十一日經審核合併財務報表。
2. 為編製本未經審核備考財務資料，假設深圳高速公路股份有限公司收購重慶德潤環境有限公司之20%權益已於二零一六年十二月三十一日完成及初步購買價格人民幣4,600,000,000元已經以現金及現金等價物全數清償。
3. 此備考調整反映以現金代價約人民幣4,600,000,000元收購目標公司之20%權益，為經董事會授權支付對價的最高金額。所支付的代價乃由本公司經參考財務顧問華融國際融資有限公司的諮詢意見而釐定。董事認為，該收購代價大於投資時應享有的目標公司可辨認淨資產公允價值份額。
4. 該交易事項的交易費用金額較小，因此未在本未經審核備考財務資料中考慮。
5. 除備考調整之外，本集團未經審核備考財務資料未反映本集團自二零一六年十二月三十一日起或之後發生的任何交易結果或其他交易的任何調整。

以下為華融擬備之德潤環境估值報告，以供載入本通函。

重慶德潤環境有限公司的估值報告

下文為華融國際金融控股有限公司下屬全資子公司華融國際融資有限公司就其對重慶德潤環境有限公司於二零一六年十一月三十日的股權價值所發出的報告全文。



華融國際融資有限公司
香港金鐘道88號太古廣場一期29樓

敬啟者：

有關：重慶德潤環境有限公司(「標的公司」)的股本權益估值

根據深圳高速公路股份有限公司(「貴公司」或「指示方」)的指示，吾等謹此提供標的公司20%股本權益(「股本權益」)於二零一六年十一月三十日(「估值基準日」)按公平及合理基準得出的估值意見。

吾等意見的基準

吾等於制定意見時，參考了貴公司的聲明、意見、信念及陳述以及貴公司及／或其高級管理層人員(管理層)及／或董事向吾等提供的資料及陳述。吾等假設貴公司的聲明、意見、信念及陳述或由貴公司及／或管理層及／或董事以其他方式提供、作出或給予的所有該等聲明、資料、意見、信念及陳述(彼等須就此負全責)於作出及給予時在所有重大方面均屬真實及準確，且有效及完整，並於吾等出具意見之日期仍在所有重大方面均為真實及準確，且有效及完整。吾等假設由管理層及／或董事作出或提供有關貴公司的所有意見、信念及陳述乃經審慎周詳查詢後合理作出。吾等亦已尋求及取得貴公司及／或管理層及／或董事確認所提供及提述的資料並無遺漏重大事實。

吾等認為，吾等已獲提供足夠資料，以使吾等達致知情見解、判斷貴公司、其董事以及管理層已確保並無任何重大資料遭隱瞞以令吾等可合理依賴所獲提供資料，藉以為吾等之意見提供合理基準。吾等並無理由懷疑貴公司及／或管理層及／或董事及彼等各自顧問向吾等所提供的聲明、資料、意見、信念及陳述的真實、準確及完整性，或相信吾等所獲提供的資料隱瞞或遺漏重大信息，吾等亦無獨立調查貴公司、標的公司、其董事以及管理層各自的業務及事物、相關的財務資料及預算、彼等各自的歷史及經驗、往績記錄或彼等各自運營所在市場的前景。吾等並無責任更新、修訂或重申此意見，以計入最後可行期後發生的事態變動(包括市場及經濟情況的任何重大變動)。

標的公司概況

| | |
|------|--|
| 公司名稱 | 重慶德潤環境有限公司 |
| 企業類型 | 有限責任公司 |
| 成立日期 | 2014年10月14日 |
| 註冊地址 | 重慶市大渡口區春暉路街道崔柏路101號3幢20-1 |
| 註冊資本 | 100,000.00萬元 |
| 所屬行業 | 環境與設施服務 |
| 經營範圍 | 再生資源回收與資源化利用(取得相關行政許可後，在許可範圍內從事經營)；環境污染治理；土壤修護整治；環保技術開發、應用及諮詢服務；垃圾處理與焚燒發電專案投資、開發及管理(不得從事銀行、證券、保險等需要取得許可或審批的金融業務)；水資源保護及治理；環境監測；環境污染防治專用設備及儀器研發、製造；從事投資業務及相關資產經營管理(不得從事銀行、證券、保險等需要取得許可或審批的金融業務)；財務顧問(不得從事銀行、證券、保險等需要取得許可或審批的金融業務)。(依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動)。 |
| 營業期限 | 2014年10月14日至永久 |

截至本報告出具之日，標的公司的附屬公司情況如下：

| 名稱 | 股權比例 | 成立時間 | 註冊資本 (萬元) |
|----------------|--------|-----------|--------------|
| 重慶三峰環境產業集團有限公司 | 57.12% | 2009.12.4 | 126,674.8296 |
| 重慶水務集團股份有限公司 | 50.04% | 2001.1.11 | 480,000 |
| 重慶德潤環保科技產業有限公司 | 60% | 2015.8.5 | 30,000 |

重慶水務集團股份有限公司(以下簡稱「重慶水務」)成立於2001年01月11日，公司為A股上市公司，其股票代碼為601158.SH，主要從事城鎮給排水項目的投資、經營及建設管理，城鎮給排水供應及系統設施的管理，給排水工程設計及技術諮詢服務。重慶水務是重慶市最大的供排水一體化企業，享有重慶市政府授予的供排水特許經營權。2015年重慶水務實現收入約為44.88億元，歸屬母公司淨利潤約為15.52億元。

重慶三峰環境產業集團有限公司(以下簡稱「三峰環境」)成立於2009年12月4日，是重慶市政府重點培育的戰略性新興產業國有企業，專業從事垃圾焚燒發電項目的投資、建設和運營。三峰環境同時亦從事垃圾發電廠EPC總包、發電技術和核心設備供貨以及廢水廢氣EPC總包和營運等板塊。2015年三峰環境實現收入約21.16億元，歸屬淨利潤約為2.37億元。

重慶德潤環保科技產業有限公司(以下簡稱「德潤科技公司」)成立於2015年8月5日。2015年3月4日，重慶市大渡口區人民政府向重慶市工商局出具《關於支持設立重慶環保科技產業園運營管理公司的函》。為推進重慶環保科技產業園的投資、建設、運營，決定整合重慶德潤環境有限公司、Suez Environment Asia Limited、重慶市環境科學院、重慶建橋實業發展有限公司，共同成立「重慶德潤環保科技產業有限公司」，投資總額90,000萬元，註冊資本為30,000萬元。

標的公司財務資料

人民幣萬元

| | 2016-11-30 (11個月) | 2015-12-31 (12個月) |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 利潤表摘要 | | |
| 營業收入 | 660,999.25 | 660,414.48 |
| 淨利潤 | 170,608.90 | 186,276.44 |
| 歸屬母公司股東的淨利潤 | 89,607.86 | 71,546.81 |
| 資產負債表摘要 | | |
| 資產總計 | 3,030,766.37 | 2,740,080.42 |
| 負債合計 | 1,238,613.09 | 1,015,524.65 |
| 股東權益 | 1,792,153.29 | 1,724,555.77 |
| 歸屬母公司股東的權益 | 965,442.46 | 931,657.16 |
| 現金流量表摘要 | | |
| 經營活動現金淨流量 | 250,067.68 | 245,988.54 |
| 投資活動現金淨流量 | -147,297.77 | 149,865.09 |
| 籌資活動現金淨流量 | -52,703.51 | -194,145.77 |

估值方法的選擇

依據市場一般通行的準則，企業價值評估可以採用收益法、市場法、資產基礎法三種方法。收益現值法是企業整體資產預期獲利能力的量化與現值化，強調的是企業的整體預期盈利能力。市場法是以現實市場上的參照物來評價估值對象的現行公平市場價值，它具有估值數據直接取材於市場，估值結果說服力強的特點。資產基礎法是指在合理評估企業各項資產可置換價值和負債的基礎上確定委估資產價值。

基於收益法需要企業對未來現金流有清晰的預期，但標的公司下屬的營運企業不論是受法規所限或現實限制，均未能出具經審閱的盈利預算，因此我們認為不能在合理基礎上使用收益法。

資產基礎法是從投入產出的角度來判斷企業價值，是通過合理評估企業各項資產價值和負債的價值並進行加和來得出企業價值。但標的公司下屬子公司有採用BOT模式經營，根據與公司所在地當地政府簽訂的《特許權經營協議》或《受託經營協議》，經營期滿後資產無償移交給當地政府，不再擁有經營資產的所有權，因此資產基礎法不適用。

被評估單位屬於公用行業環保事業類別，目前在香港及滬深證券交易所市場中均有類近的上市公司。而且標的公司下屬重慶水務為A股上市，所以本次評估可以採用市場比較法進行分析。

估值模型

由於公用行業環保事業類別內的企業主要以盈利增長和獲利能力決定企業價值，因此，本次評估選擇PE作為價值比率。

評估模型：股東全部權益價值=淨利潤×PE

基於可比併購交易估算

吾等選取了2016年(估值基準日所在年份)發生的5宗併購，該等可比併購均為非環保行業上市公司購買非上市環保類公司股權。詳列如下：

| 交易標的 | 交易買方 | 交易總價值 (萬元) | 市盈率 |
|--------------|-----------------|---------------|-------|
| 藍科環保4.5%股權 | - | - | 19.83 |
| 佛山綠潤10%股權 | 海南瑞澤(002596.SZ) | 15,000.00 | 36.34 |
| 中綠環保1.818%股權 | 南華儀器(300417.SZ) | 1,104.00 | 18.52 |
| 凱天環保6.22%股權 | 航天科工 | 5,604.10 | 22.21 |
| 蘇州科環100%股權 | 眾合科技(000925.SZ) | 68,200.00 | 15.37 |
| | | 最高 | 36.34 |
| | | 最低 | 15.37 |
| | | 平均 | 22.45 |

資料來源： Wind

吾等認為，五家公司業務與標的公司具有一定的可比性。根據彭博資料，以上公司的業務情況如下：

藍科環境 上海藍科石化環保科技股份有限公司是一家致力於為石化、煤化工行業客戶提供綠色工藝和環境治理一體化解決方案的高科技企業，為客戶提供總體方案、工藝技術包、工程設計服務和成套專利技術設備。公司擁有化工、石化、醫藥行業，石油及化工產品儲運、化工工程專業的設計資質，提供的服務包括工藝技術的開發，工程項目的規劃諮詢、專案建議書、可行性研究、基礎工程設計、詳細工程設計，以及工程採購、工程項目管理、工程總承包和運營管理服務等，現已形成包括綠色工藝、廢氣治理和廢水廢液處理三個領域的系列技術。

佛山綠潤 佛山市綠潤環境管理有限公司(原佛山市綠潤棄置廢物處理有限公司)成立於2006年1月，集專案投資、運營、設計、管理、生產於一體的綜合性環境管理公司，公司成立以來，把技術、人才、資本和現代化管理有機結合，締造了目前國內華南地區最具規模的一間以環衛保潔綜合服務、環保科技、水處理技術為主體，集科研設計、生產施工、工程服務運營管理於一體的高新環保科技企業。公司主要從事環境衛生保潔綜合服務、園林綠化綜合、固體廢棄物處理工程、廢氣處理工程、雜訊防控工程、嚴控廢物處理、環境工程設計、施工、運營、管理、環保設備和給排水設備製造以及房產投資、酒店業等領域。

中綠環保 廣州市中綠環保有限公司成立於1997年，由原國家環境保護局直屬的中國綠色環境發展中心發起設立，為珠江三角洲和長江三角洲地區的廣大客戶提供著全程環保服務。公司產品服務包括：工程諮詢服務，環境影響評價，工程設計服務，工程承包施工，環保設施運營。

凱天環保 航天凱天環保科技股份有限公司是一家專業致力於環境規劃、環保產品研發設計、生產製造、工程安裝、環保設施運營為一體的綠色生態環境綜合服務商，是國家環保部授予的首批17家環境服務試點企業之一。業務範圍涵蓋工業廠房內環境治理、大氣環境煙氣脫硫脫硝除塵治理(細顆粒物PM2.5治理)、重金屬廢水廢氣廢渣治理、土壤修復、水污染治理、農環治理、環境服務、固體廢物處置等環保業務。

蘇州科環 蘇州科環環保科技有限公司於2009年6月成立，位於江蘇省昆山市花橋經濟開發區，是一家集工業污水處理系統設計、設備製造、安裝調試及技術服務於一體的專業化公司。公司在江西萍鄉設有目前國內最先進的標準化生產基地，生產具有自主智慧財產權的各類水處理系統設備及產品。

標的公司2016年11月30日經審計淨利潤為8億9千萬6百多萬元。假設標的公司2016年12月業務表現與早前11個月份相當，吾等估算標的公司2016年全年淨利潤約為9億7千7百萬元。按上述可比併購交易平均市盈率22.45x，標的公司20%的股本權益約為43億8千萬元。

基於下屬公司成員估值估算

標的公司是控股公司，主要持有三家附屬公司。除了三峰環境和重慶水務，另吾等亦被告知重慶德潤環保科技產業有限公司及標的公司的其他成員公司和投資尚在認繳出資階段，並未有重大價值。

吾等注意到，指示方為一家在中國和香港發行A股和H股的上市公司。三峰環境(德潤環境的一家主要附屬公司)專業從事垃圾焚燒發電項目的投資、建設和運營。所以吾等篩選了六家A股及五家H股環保行業上市公司以作比較。根據彭博及互聯網搜尋，該等公司的業務與三峰環境一致。

搜自彭博及互聯網的可比公司足以支持吾等進行估值，惟該等數據並不能保證窮盡所有可能結果。

| | 歷史市盈率 | 預計市盈率 |
|---------------|--------|-------|
| A股 | | |
| 000035CH 中國天楹 | 41.32 | – |
| 000027CH 深圳能源 | 18.49 | – |
| 002630CH 華西能源 | 52.34 | 26.89 |
| 600475CH 華光股份 | 45.71 | 26.10 |
| 002479CH 富春環保 | 55.17 | 23.61 |
| 300090CH 盛運環保 | 19.31 | 18.78 |
| 港股 | | |
| 1381HK 粵豐環保 | 21.90 | 23.39 |
| 735HK 中國電力新能源 | 20.15 | 8.41 |
| 154HK 北控環境 | 29.12 | – |
| 3989HK 首創環境 | 123.65 | 10.65 |
| 1330HK 綠色動力 | 11.3 | 12.12 |
| 最高 | 123.65 | 26.89 |
| 最低 | 11.3 | 8.41 |
| 總平均(*) | 33.72 | 19.11 |

資料來源： 彭博

(*) 剔除最高及最低的數據

從上表估算可比公司的歷史市盈率平均值為33.72x，預計市盈率平均值為19.11x。

三峰環境在2015年經審計後歸屬母公司股東的淨利潤約為2億3千多萬元。以歷史市盈率推算，三峰環境約值80億元。因為標的公司持有三峰環境57.12%權益，所以標的公司所持三峰環境的股本權益約值45億7千多萬元。本次併購標的公司所持三峰環境的股本權益約為9億1千萬元。

根據標的公司提供的資料，吾等預計2016年度利潤增長率約達百分之四十，因此推算2016年度淨利潤約值3億3千多萬元，以預計市盈率推算，三峰環境約值63億4千多萬元，因為標的公司持有三峰環境57.12%權益，所以標的公司所持三峰環境的股本權益約值36億2千多萬元。本次併購標的公司所持三峰環境的股本權益約為7億2千萬元。

重慶水務601158 CH 為A股上市公司，以估值基準日之市場價值計算重慶水務的市值為377億8千萬元，標的公司所持重慶水務之股本權益約為189億元，百分之二十約為37億8千萬元。

基於重慶德潤環保科技產業有限公司、中渝(重慶)環保產業發展有限公司及重慶德潤新邦環境修復有限公司尚在認繳出資階段，並未有重大價值。所以標的公司股本權益主要為所持重慶水務股本權益和三峰環境股本權益。至此推算，標的公司20%股本權益約在45億元至47億元之間。

綜合分析

根據以上兩種不同基準估算，並使用加權平均法運算平均值，吾等認為，於二零一六年十一月三十日：

重慶德潤環境有限公司百分之二十股本權益的價值
約為人民幣4,527,000,000.00元(人民幣四十五億二千七百萬元)

估值假設

本次估值中，吾等遵循了以下估值假設：

交易假設，是假定所有待評估資產已經處在交易的過程中，吾等根據待評估資產的交易條件等模擬市場進行估價。交易假設是資產評估得以進行的一個最基本的前提假設。

公開市場假設，是假定在市場上交易的資產，或擬在市場上交易的資產，資產交易雙方彼此地位平等，彼此都有獲取足夠市場資訊的機會和時間，以便於對資產的功能、用途及其交易價格等作出理智的判斷。公開市場假設以資產在市場上可以公開買賣為基礎。

資產持續經營假設，是指估值時需根據被評估資產按目前的用途和使用的方式、規模、頻度、環境等情況繼續使用，或者在有所改變的基礎上使用，相應確定估值方法、參數和依據。

其他重要假設

由於標的公司經營所在地的環境轉變，標的公司管理層已擬備多項運營假設，藉以為吾等的最終分析結果提供足夠支援。該等假設載列如下：

標的公司將繼續管理及運營其在中國的供水，污水處理，垃圾處理及發電業務，並就繼續進行其業務符合所有法律及監管規定；

標的公司目前經營所在地的政治、法律、規則或條例不會出現對公司的營運造成重大不利影響的重大變動；

標的公司現時營運所在地的現行稅法將不會出現對溢利有重大影響的重大變動，且應付稅款的稅率將保持不變，以及一切有關中國稅務的適用法律及規例均獲遵守；

不會發生任何管理層無法控制，而可能對標的公司的營運有不利影響的不利事件，包括自然災害、重大災難、火災、爆炸、洪水、恐怖主義行為及疫症；

由標的公司及指示方就估值所提供的任何財務報表、服務合約、資產及狀況列表或其他相關資料為真實、合法、完整及可信。

免責聲明與限制

本估值報告乃根據指示方所提供的資料制定，吾等無核實其訊息和資料的真實性，準確性和完整性的責任和義務。

本報告內有關吾等對標的公司的價值結論僅就所述用途及於估值日期有效，供指示方董事會參考。本報告僅供指示方於二零一七年五月二十九日發出之通函用。

標的資產的擁有人／買方須就任何有關購買、出售或轉讓當中權益的決定，以及就此所使用的架構及接受的價格負全責。在選定接納價時，需要考慮吾等將提供或已提供的資料以外的因素。涉及標的業務的實際交易可能以更高或更低的價值完成，當中取決於交易及業務的情況，以及買賣雙方於當時所知悉的情況及動機。

1. 責任聲明

本通函的資料乃遵照上市規則而刊載，旨在提供有關本集團之資料；董事願就本通函的資料共同及個別地承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後，確認就其所知及所信，本通函所載資料在各重要方面均準確完備，沒有誤導或欺詐成分，且無遺漏任何事項，足以令致本通函或其所載任何陳述產生誤導。

2. 權益披露

於最後實際可行日期，本公司董事、監事及最高行政人員於本公司及其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)之股份、相關股份及債券證中，擁有(i)根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所之權益及淡倉(包括根據證券及期貨條例之條文董事及最高行政人員被當作或視為擁有之權益及淡倉)，或(ii)根據證券及期貨條例第352條須列入本公司存置之登記冊中之權益及淡倉，或(iii)根據上市規則之《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》須知會本公司及聯交所之權益及淡倉如下：

於深圳國際普通股股份之好倉

| 姓名 | 於最後實際可行日期所持普通股股份數目 | 約佔深圳國際已發行股本之百分比 | 權益性質 | 身份 |
|-----|--------------------|-----------------|------|-------|
| 胡偉 | 120,716 | 0.01% | 個人 | 實益擁有人 |
| 謝日康 | 1,481,674 | 0.07% | 個人 | 實益擁有人 |

於深圳國際購股權之權益

| 姓名 | 於最後實際可行日期未行使之購股權數目 ^(附註1) | 權益性質 | 身份 |
|----------------------|-------------------------------------|------|-------|
| 胡偉 | 1,050,000 | 個人 | 實益擁有人 |
| 王增金 | 400,000 | 個人 | 實益擁有人 |
| 廖湘文 ^(附註2) | 200,000 | 個人 | 實益擁有人 |
| 趙俊榮 | 1,050,000 | 個人 | 實益擁有人 |
| 謝日康 | 630,000 | 個人 | 實益擁有人 |
| 劉繼 | 360,000 | 個人 | 實益擁有人 |
| 鍾珊群 | 1,050,000 | 個人 | 實益擁有人 |

附註：

1. 該等購股權於2014年1月29日授出及可於2016年1月29日至2019年1月28日期間內按照授予條款行使，行使價為每股港幣10.4元。
2. 董事廖湘文之配偶所擁有之權益。

除上文所披露者外，於最後實際可行日期，董事、監事及本公司最高行政人員概無於本公司及其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)之股份、相關股份及債券證中，擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所之權益(包括根據證券及期貨條例之條文董事、監事及最高行政人員被當作或視為擁有之權益或淡倉)，或根據證券及期貨條例第352條須列入本公司存置之登記冊中之權益或根據《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》須知會本公司及聯交所之權益。

鍾珊群先生為深圳國際的執行董事。胡偉先生和趙俊榮先生為深圳國際的副總裁，而謝日康先生為深圳國際的財務總監。劉繼先生為深圳國際的投資併購部總經理。

3. 競爭權益

於最後實際可行日期，概無董事或彼等各自的緊密聯繫人於與本集團業務直接或間接構成競爭或可能構成競爭之業務(本集團業務除外)擁有任何權益。

4. 於資產、合約或安排之權益

於最後實際可行日期，概無董事或本公司監事擁有於本通函刊發日期仍然有效且對本集團業務有重大利益關係，且由本集團任何成員公司訂立之任何合約或安排之重大利益。

概無董事或本公司監事於本集團之任何成員公司自2016年12月31日(本集團最近期公佈之經審計財務報表結算日)起所購入、出售、租賃或建議購入、出售、租賃之任何資產直接或間接擁有任何權益。

5. 重大不利變動

董事並無發現自2016年12月31日(本集團最近期公佈之經審計綜合財務報表結算日)以來，本集團的財務或業務狀況有任何重大不利變動。

6. 重大收購事項

自2016年12月31日(即本公司最近期刊發之經審核賬目結算日期)以來,本集團其後進行了以下重大收購:

於2017年1月20日,本公司與深圳市平安創新資本投資有限公司簽訂一份股權轉讓協議。據此,本公司以現金代價人民幣12.70億元受讓深圳市平安創新資本投資有限公司擁有的湖南益常高速公路開發有限公司100%權益。湖南益常高速公路開發有限公司的主要資產為益常高速的經營權。益常高速起於湖南省益陽市資江二橋,止於湖南常德市德山檀樹坪,主線全長約73.1公里,雙向四車道。

7. 訴訟

於最後實際可行日期,就董事所知,本集團任何成員公司並無任何尚未了結或對其構成威脅之重大訴訟或索償。

8. 服務合約

於最後實際可行日期,概無董事與本集團訂立或擬訂立本集團不可於一年內終止而免付補償(法定補償者除外)之服務合約。

9. 專家

1) 以下乃曾於本通函內提供意見或建議的專家之資歷:

| 名稱 | 資格 |
|----|-------------------------------------|
| 瑞華 | 中國註冊會計師 |
| 安永 | 中國註冊會計師 |
| 華融 | 根據證券及期貨條例進行第6類(就機構融資提供意見)受規管活動之持牌法團 |

2) 於最後實際可行日期,瑞華、安永及華融各自於本集團任何成員公司中概無實益擁有任何股權或任何可認購或提名他人認購本集團任何成員公司之證券之權利(不論具法律效力與否)。

- 3) 瑞華、安永及華融各自已就本通函之刊發出具同意書，同意以本通函現時刊行之形式及涵義載入其函件及引述其名稱，且不會撤回其同意書。
- 4) 於最後實際可行日期，瑞華、安永及華融各自均概無於本集團任何成員公司自2016年12月31日(本集團最近期公佈的經審計財務報表之日期)以來所購買或出售，租賃或擬購買或出售，租賃之任何資產中擁有任何直接或間接權益。

10. 重大合約

於最後實際可行日期，本集團成員公司於緊接本通函日期前兩年內所訂立而屬或可能屬重大之合約(並非於日常業務過程中所訂立之合約)如下：

- 1) 產權交易合同；
- 2) 本公司與深圳市平安創新資本投資有限公司於2017年1月20日簽訂，有關受讓湖南益常高速公路開發有限公司100%權益的股權轉讓協議；
- 3) 本公司之全資附屬公司美華公司與輝輪投資有限公司於2016年12月2日簽訂，有關受讓捷德安派有限公司45%權益的股權轉讓協議；
- 4) 深圳市交通運輸委員會與本公司之全資附屬公司深圳市外環高速公路投資有限公司於2016年3月18日簽訂，有關外環A段的特許經營權合同；
- 5) 深圳市特區建設發展集團有限公司、本公司及深圳市外環高速公路投資有限公司於2016年3月18日簽訂，有關外環A段的共同投資建設協議；
- 6) 本公司與市交通運輸委於2015年11月30日簽訂，有關南光高速、鹽排高速及鹽壩高速收費調整、資產移交及相關補償安排的協議；
- 7) 本公司擁有70%權益之附屬公司貴州深高速置地有限公司與深圳市深國際物流發展公司於2015年12月30日簽訂，有關轉讓重組後的貴州鵬博投資有限公司全部股權

及債權的股權及債權轉讓合同以及重組後的貴州恆通利置業有限公司51%股權的股權轉讓合同；

- 8) 本公司與貴州銀行於2015年12月23日簽訂，有關本公司認購貴州銀行發行股份之股權認購協議；
- 9) 美華實業(香港)有限公司、和泰投資有限公司、深圳華昱投資開發(集團)有限公司及陳陽南先生於2015年10月30日簽訂，有關出售和購買豐立投資有限公司全部已發行股份的股份買賣協議；及
- 10) 本公司之全資附屬公司梅觀公司及深圳市深國際聯合置地有限公司於2015年6月24日簽訂的，有關深圳市龍華新區民治辦事處梅林關城市更新項目的拆遷補償協議。

11. 備查文件

下列文件之副本可於本通函日起計14日(不包括星期六、星期日及公眾假期)內，在一般辦公時間於本公司於香港之主要營業地點查閱，地址為香港中環皇后大道中29號華人行16樓1603室：

- 1) 本公司之公司章程及其附件；
- 2) 本公司截至2016年12月31日止兩個年度之年度報告；
- 3) 由瑞華出具之會計師報告，其全文載於本通函附錄二；
- 4) 由安永發出有關經擴大集團未經審核備考財務資料之會計師報告，其全文載於本通函附錄三；
- 5) 由華融出具之估值報告，其全文載於本通函附錄四；
- 6) 瑞華、安永及華融各自之同意書；
- 7) 本附錄所述之重大合約；及
- 8) 本通函。

12. 其他事項

- 1) 本公司聯席公司秘書為羅琨先生及林婉玲女士。羅先生擁有中國會計師的專業職稱，而林女士為香港特許秘書公會及英國特許秘書及行政人員公會資深會員。
- 2) 本公司總部地址及法定地址為中國深圳市福田區益田路江蘇大廈裙樓2-4層。本公司於香港之主要營業地點設於香港中環皇后大道中29號華人行16樓1603室。
- 3) 本公司之香港股份過戶登記處為香港證券登記有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心46樓。
- 4) 本通函中、英文文本如有任何歧義，概以英文文本為準(另有說明除外)。