

广西百色右江水务股份有限公司
公开转让说明书
(申报稿)



百色水务
BAISE WATER

主办券商

恒泰证券

HENGTAI SECURITIES

恒泰证券股份有限公司

二零一七年六月

声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

公司在经营过程中，由于所处行业及自身特点所决定，特别提示投资者应对公司以下重大事项或可能出现的风险予以充分关注：

一、行业管理体制与监管政策变化的风险

从水务行业的发展趋势来看，为适应社会主义市场经济发展的要求，我国水务行业将逐步建立投资主体多元化、产业发展市场化、政府监管法制化的运行机制。目前，我国水务行业正处于产业化、市场化的改革进程中，相关法律法规体系仍有待建立和完善。因此，行业管理体制与监管政策的变化将可能给公司未来的业务经营带来一定的不确定性。

二、部分房屋未取得房地产权证书的风险

公司的主营业务为自来水的生产和供应，部分房屋建成时间久远，材料不齐，致使现在因办理产权证书的手续不齐全而无法办理房屋产权证书，导致部分生产经营场所未取得相关权属证书。

上述房屋未取得权属证书系由于历史原因造成，部分建筑物、设施用于为当地居民提供供水服务，关系到当地居民的生活安全，房屋被拆除的风险很低。公司多次与主管机关沟通协调，主管机关非常重视，正在研究补办上述房屋权属证书的办法。但是，短期内该部分房屋仍存在权属瑕疵。

三、安全生产风险

供水事关人民生产和生活安全，公司历来十分重视自来水水质的质量控制。公司自来水出厂水和管网水水质均达到国家饮用水卫生标准。自来水质量与人民生活和健康息息相关，不符合卫生标准的饮用水会给人民身体健康带来危害。在制水过程中如果使用的净水剂比例控制不当，会影响制水质量。此外，突发性原水水质事故的发生以及供水过程中的管网质量等问题也会影响自来水水质。公司十分重视水质质量，适时更新设备、改造管网、制定相关管理制度和业务流程。尽管如此，公司仍然不可避免的存在因突发事件而导致供水水质不符合质量标准的风险。

四、税收政策的变化风险

报告期内，公司享受了国家对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的

税率征收企业所得税的税收优惠。期限自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

若未来国家对于西部地区的税收政策发生变化，将可能给公司的经营业绩带来一定的负面影响。

五、供水特许经营权无法续期的风险

根据百色市人民政府作出的《百色市人民政府关于授予广西百色右江水务股份有限公司城市供水处理特许经营权的批复》（百政函【2017】43 号），公司已取得百色市城市规划区（含百东新区）范围内的供水特许经营权。根据公司与百色市市政管理局、百色市住房和城乡建设委员会、百色市人民政府国有资产监督管理委员会签订的《百色市城市供水特许经营协议》，特许经营期限为 30 年。特许经营期届满前，公司可提出延续申请。若水务产业政策发生重大变革，公司将可能面临上述特许经营期限届满无法续期的风险。

六、百色水务子公司汇通水建部分施工合同存在瑕疵的风险

百色水务子公司汇通水建主营业务为给排水工程设计、施工，报告期内汇通水建签署的部分合同未采取招投标方式，合同效力存在瑕疵。

但双方签订合同后履行顺利，且业主都已按照合同支付汇通水建相应的合同款，待工程完工验收合格后，汇通水建的合同权利才能得到保护。因此此项合同收入尚存在不确定性。

目 录

声明.....	1
重大事项提示	2
目 录.....	4
释义.....	6
第一节 基本情况	7
一、公司基本情况.....	7
二、股票挂牌情况.....	7
三、公司的股权结构.....	9
四、公司设立及股权演变情况.....	13
五、子公司、分公司情况.....	22
六、公司重大资产重组情况.....	26
七、公司董事、监事、高级管理人员情况.....	26
八、主要会计数据和财务指标.....	30
九、定向发行情况.....	32
十、本次挂牌的有关机构.....	32
第二节 公司业务	34
一、公司主要业务、产品及用途.....	34
二、公司组织结构、生产或服务流程及方式.....	35
三、公司业务相关的关键资源要素.....	45
四、与业务相关的情况.....	60
五、商业模式.....	68
六、公司所处行业情况.....	71
第三节 公司治理	80
一、公司股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况.....	80
二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	82
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规情况.....	84
四、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况.....	85
五、同业竞争情况.....	87
六、公司最近两年与控股股东、实际控制人有关的资金占用和担保情况.....	94
七、董事、监事、高级管理人员相关情况的说明.....	95
八、董事、监事、高级管理人员的变动情况.....	96
九、公司重大诉讼、仲裁情况.....	97
第四节 公司财务	103

一、最近两年的财务报表及审计意见.....	103
二、财务报表.....	104
三、公司主要会计政策和会计估计.....	125
四、报告期内主要会计数据和财务指标的变动分析.....	147
五、关联方、关联方关系及关联交易情况.....	185
六、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项及对公司的影响.....	189
七、报告期内的资产评估情况.....	190
八、股利分配政策和最近两年分配及实施情况.....	191
九、纳入合并报表企业情况.....	191
十、公司的风险因素及评估管理措施.....	193
第五节 有关声明	196
一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	196
二、主办券商声明.....	197
三、律师事务所声明.....	199
四、会计师事务所声明.....	200
五、评估机构声明.....	201
第六节 附件	202

释义

在本公开转让说明书中，除非文义另有所指，下列词语、简称具有如下特定含义：

公司、本公司、百色水务、股份公司	指	广西百色右江水务股份有限公司
百色有限、有限公司	指	广西百色右江水务有限责任公司，系广西百色右江水务股份有限公司前身
百色市国资委	指	百色市人民政府国有资产监督管理委员会，系公司发起人
百投集团	指	广西百色开发投资集团有限公司，系公司发起人
汇通水建	指	百色市汇通水建工程有限责任公司
迎龙山	指	百色市迎龙山纯净水有限公司
污水分公司	指	广西百色右江水务股份有限公司百色污水处理分公司
公开转让说明书、本公开转让说明书	指	《广西百色右江水务股份有限公司公开转让说明书》
中兴财光华审会字（2017）第 327005 号《审计报告》	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 3 月 31 日出具的中兴财光华审会字（2017）第 327005 号《审计报告》
《公司章程》	指	《广西百色右江水务股份有限公司章程》
恒泰证券、主办券商	指	恒泰证券股份有限公司
律师事务所	指	北京德和衡律师事务所
会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
评估机构	指	中联资产评估集团有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期、最近两年	指	2015 年、2016 年
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：本公开转让说明书除特别说明外，所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入所致。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

公司名称	广西百色右江水务股份有限公司
注册资本	168,000,000 元
法定代表人	华东
成立日期	2009 年 8 月 26 日
股份公司设立日期	2016 年 12 月 22 日
统一社会信用代码	91451000692786584Y
住所及邮政编码	广西百色市右江区中山二路 3-1 号 邮政编码: 533099
电话号码	0776-2838596
传真号码	0776-2854362
信息披露及投资者 关系部门	负责机构: 董事会办公室 董事会秘书: 黄志格
所属行业	根据中国证监会《上市公司行业分类指引(2012 年修订)》的规定, 公司生产销售自来水、纯净水所属行业为 D 电力、热力、燃气及水生产和供应业-D46 水的生产和供应业; 根据《国民经济行业分类代码》(GB/T4754-2011)的规定, 公司所属行业为 D 电力、热力、燃气及水生产和供应业- D46 水的生产和供应业-D4610 自来水生产和供应; 根据全国中小企业股份转让系统颁布的《挂牌公司管理型行业分类指引》, 公司所属行业为 D 电力、热力、燃气及水生产和供应业-D46 水的生产和供应业-D4610 自来水生产和供应; 根据全国中小企业股份转让系统颁布的《挂牌公司投资型行业分类指引》, 公司所属行业为 1910 公用事业-191013 水公用事业-19101310 水公用事业
营业范围	自来水的生产和供应(筹建, 取得生产资质、许可后方可开展生产经营); 供、排水设备、设施的经营管理、安装、检测、维护; 城市污水收集、输送及其设备、设施的经营管理; 水暖器材、供、排水设备销售; 对市政设施建设, 供、排水、污水处理项目的投资
主营业务	从事城市自来水生产和供应

二、股票挂牌情况

(一) 股票挂牌基本情况

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1 元/股

股票总量：168,000,000 股

挂牌日期：【】年【】月【】日

(二) 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

根据《公司法》第一百四十一条的规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8 条的规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

除上述限制转让情形外，《公司章程》第二十五条规定发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。董事、监事、总经理以及其他高级管理人员应当在其任职期间内，定期向公司申报其所持有的本公司股份及其变动情况；在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。上述人员离职后 6 个月内不得转让其所持有的本公司的股份。

除《公司法》及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的相关规定外，《公司章程》未对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制规定。公司股东未就所持的股份作出严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

股份公司系整体变更设立，发起人股东持有公司股份自 2017 年 12 月 23 日起可以转让。截至本公开转让说明书签署日，公司本次尚无可进入全国中小企业股份转让系统公开转让的股票。具体情况如下：

序号	股东姓名	持股数（股）	持股比例	是否存在质押或冻结情况	本次可进入全国中小企业股份转让系统报价转让数量（股）
1	百色市人民政府国有资产监督管理委员会	151,200,000.00	90.00%	无	0
2	广西百色开发投资集团有限公司	16,800,000.00	10.00%	无	0
	合计	168,000,000.00	100.00%		0

（三）挂牌后的股票转让方式

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 3.1.2 条规定：“股票转让可以采取协议方式、做市方式、竞价方式或其他中国证监会批准的转让方式。”

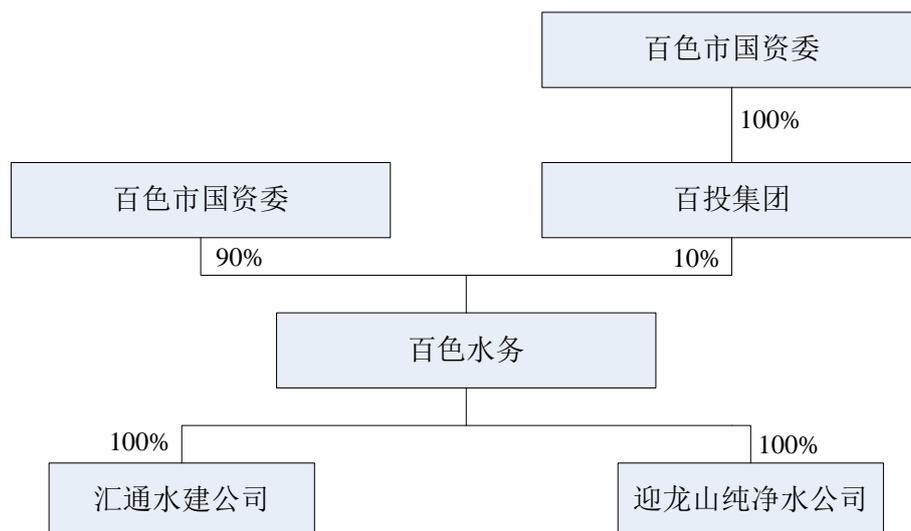
2017 年 3 月 23 日，股份公司召开 2017 年度股东大会，全体股东一致表决通过了《关于申请公司股票进入全国股份转让系统挂牌并公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》、《关于确定公司挂牌后股票转让方式为协议转让的议案》。

鉴此，公司股票在全国股份转让系统挂牌后，将采取协议方式进行转让。

三、公司的股权结构

（一）公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署日，公司的股权结构图如下：



(二) 控股股东及实际控制人基本情况

1、控股股东基本情况和认定依据

(1) 截至本公开转让说明书签署日，百色市人民政府国有资产监督管理委员会直接持有公司 90% 的股权，为公司控股股东。百色市国资委为百色市人民政府直属特设机构，根据百色市人民政府授权，依照《中华人民共和国公司法》和《中华人民共和国企业国有资产法》等法律和行政法规履行出资人职责，负责监管百色市直属企业的国有资产，加强国有资产的管理工作。

百色市人民政府国有资产监督管理委员会现直接持有公司 90% 股权，占比超过 50%，能够对股东大会、董事会的决议产生重大影响，对公司经营起决定性作用，认定为公司控股股东。

(2) 报告期内控股股东发生变更，由百投集团变更为百色市国资委

报告期初，公司的控股股东为广西百色开发投资集团有限公司（原百色市开发投资有限责任公司），百投集团持有公司 100% 股权。2016 年 6 月 30 日，百色市国资委作出《关于国有股权无偿划转的批复》（百国资复【2016】85 号）：同意将广西百色开发投资集团有限公司持有的有限公司的 100% 国有股权无偿划转给百色市国资委。公司的控股股东变更为百色市国资委，百色市国资委持有公司 100% 股权。2016 年 8 月，公司增加注册资本，引入百投集团，股东持股情况为：百投集团 10%，百色市国资委 90%，故百色市国资委现为公司控股股东。

(3) 控股股东变更的影响

2016年6月百色市国资委批准将广西百色开发投资集团有限公司持有的有限公司的100%国有股权无偿划转给百色市国资委。(有限公司国有股权无偿划转的程序详见本公开转让说明书“四、公司设立及股权演变情况”之“(六)2016年7月,有限公司股东变更”)报告期内控股股东发生变更,但是百色水务的主营业务并未发生变化,根据全国中小企业股份转让系统挂牌业务问答一关于挂牌条件适用问题的解答(一)的规定,申请挂牌公司在报告期内存在实际控制人变更或主要业务转型的,在符合《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引(试行)》以及本解答的要求的前提下可以申请挂牌。因此百色水务在报告期内控股股东发生变更,实际控制人并未发生变更,公司主营业务并未发生变化,符合股票挂牌条件适用基本标准指引,不影响百色水务申请挂牌。

2、实际控制人基本情况和认定依据

百色市人民政府国有资产监督管理委员会直接持有公司90%的股权,百色市国资委持有广西百色开发投资集团有限公司100%的股权,百投集团持有公司10%的股份,因此百色市国资委为公司实际控制人。

报告期内,公司实际控制人未发生变更。

(三) 前十名股东和持有5%以上股份股东及其持股情况、相互间的关联关系

截至本公开转让说明书签署日,公司前十名股东和持有5%以上股份股东及其持股情况如下表:

序号	股东名称	股东性质	持股数量(股)	持股比例	是否存在质押或争议事项
1	百色市人民政府国有资产监督管理委员会	法人股东	151,200,000.00	90.00%	否
2	广西百色开发投资集团有限公司	法人股东	16,800,000.00	10.00%	否
合计			168,000,000.00	100.00%	

(1) 百色市人民政府国有资产监督管理委员会的基本情况参见本公开转让说明书本节“三、(二)控股股东及实际控制人基本情况”。

(2) 广西百色开发投资集团有限公司的基本情况:

统一社会信用代码	9145100075651807XX
企业名称	广西百色开发投资集团有限公司
企业住所	百色市右江区大旺路 1-1 号 C 区 01 座
法定代表人	刘俊
注册资本	110,000 万元人民币
股权结构	百色市国资委持股 100%
企业类型	有限责任公司（国有独资）
经营范围	资产营运、资本经营；房地产开发；物业管理，土地储备管理，土地开发与整治，土地使用权经营活动；城市建设项目的投资和管理，对港口、物流园区、工业园区的投资；城市道路、桥梁工程（取得资质证后，方可开展经营活动）；城市内环路管理服务，污水、垃圾处理服务；码头和其他港口设施经营、在港区内从事货物装卸、驳运、仓储经营
成立日期	2003 年 7 月 9 日

（3）公司现有股东之间的相互关联关系

百投集团为百色市国资委的全资子公司。截至本公开转让说明书出具日，除上述情况之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

（四）百色水务的股东不属于私募投资基金管理人或私募投资基金

通过查询公司股东名册，公司股东相关资料，公司股东中不存在专业投资机构。通过全国企业信用信息公示系统网站（<http://gsxt.saic.gov.cn/>）进行企业工商公示信息查询、中国证券投资基金业协会（<http://www.amac.org.cn/>）网站进行私募基金管理人和私募基金公示信息查询，公司现有法人股东 2 名，其中百色市国资委为百色市人民政府直属特设机构，负责监管百色市直属企业的国有资产，加强国有资产的管理工作；百投集团主要从事房地产、土地开发及城市建设投资。未以非公开方式向投资者募集资金，不存在以非公开方式向合格投资者募集资金的情形，不存在资产由基金管理人管理的情形，未向任何基金管理人支付过任何管理费用，也未担任其他以证券投资、股权投资为主营业务的公司或合伙企业的管理人或普通合伙人。不存在《私募投资基金监督管理暂行办法》以及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》所规定的“以非公开方式向合格投资者募集资金设立投资基金”之情形，因此无需按照

《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》办理私募基金管理人登记备案手续。

四、公司设立及股权演变情况

公司于 2016 年 12 月 22 日由百色有限整体变更设立，注册资本 16,800.00 万元。公司自有限公司成立以来的股本演变情况说明如下：

（一）2009 年 8 月，公司前身百色有限的设立

2008 年广西百色市水务企业主要有两家，分别为百色市澄碧河水库管理局直属管理的百色澄碧河供水有限公司、百色市国资委和百色市市政管理局共同管理的百色市自来水公司。

为了推动百色市水务企业做大做强，2008 年 7 月 4 日百色市国资委向百色市人民政府提请《关于要求审定<百色市水务企业资产整合重组方案>的请示》（百国资报【2008】24 号），2008 年 7 月 10 日百色市市政管理局向百色市人民政府提请《关于要求印发百色市供水企业资产整合重组实施方案的请示》（百市政报【2008】92 号）：整合重组百色澄碧河供水有限公司和百色市自来水公司的资产，组建广西百色右江水务有限责任公司。

2009 年 3 月 11 日，中国共产党百色市委员会出具（百委会【2009】76 号）《关于百色市水务企业资产整合重组总体方案的批复》，原则同意《百色水务企业资产整合重组总体方案》。

2009 年 7 月 16 日，百色市人民政府出具（百政函【2009】165 号）（以下简称“165 号文”）《关于同意百色市水务企业整合重组总体方案的批复》，批复内容如下：

（1）原则同意百色市国资委上报的《百色市水务企业资产整合重组总体方案》；

（2）原则同意依照《公司法》规定，实施“新设合并”，即新设立广西百色右江水务有限责任公司，依法解散百色市自来水公司和百色澄碧河供水有限责任公司，百色有限是具有独立法人资格的经济实体，其注册资本为原百色市自来水公司和原百色澄碧河供水有限公司的全部国有资产；

（3）百色有限为国有独资公司，市人民政府授权百色市国资委履行出资人职责。公司设立董事会、监事会。监事会成员、董事长、监事会主席由百色

市国资委依照公司章程规定委派或更换;

(4) 百色有限的经营范围为:从事水务行业的投融资、建设、设计、施工、安装、监理、检测、维护管理和经营。包括城市供排水、纯净水生产经营、污水处理、供排水和污水设施的建设及运营,供排水设备安装维修,市政设施施工及设备安装,水务技术开发、咨询以及其他城市基础设施项目等;

(5) 百色水务在百色市行政辖区范围内享有取水、制水、供水、排水、污水处理等特许经营权。

2009年7月16日,百色市国资委出具(百国资发【2009】45号)《关于成立广西百色右江水务有限责任公司的决定》。

2009年9月11日,中众益(广西)会计师事务所有限公司出具中众益审(2009)12087号《关于广西百色澄碧河供水有限公司以2009年8月31日为基准日的清产核资审计报告》,经审计,截至2009年8月31日,确认资产清查数为25,323,680.18元,负债清查数为3,781,357.99元,净资产清查数为21,542,322.19元。

2009年9月11日,中众益(广西)会计师事务所有限公司出具中众益审(2009)12086号《关于百色市自来水公司以2009年8月31日为基准日的清产核资审计报告》,经审计,截至2009年8月31日,确认资产清查数为77,815,602.79元,负债清查数为34,749,596.31元,净资产清查数为43,066,006.48元。

2009年11月25日,百色市自来水公司与广西百色右江水务有限责任公司、百色市国资委签署《国有资产划转移交协议》,根据清产核资审计报告,本协议移交的资产总额77,815,602.79元,其中:固定资产50,659,638.39元,负债清查数为34,749,596.31元,净资产清查数为43,066,006.48元。

2009年11月25日,广西百色澄碧河供水有限公司与广西百色右江水务有限责任公司、百色市国资委签署《国有资产划转移交协议》,根据清产核资审计报告,本协议移交的资产总额25,323,680.18元,其中:固定资产17,905,763.34元,负债清查数为3,781,357.99元,净资产清查数为21,542,322.19元。

2009年7月16日,有限公司取得百色市工商行政管理局出具的(百色)登记内名预核字【2009】第001742号《企业名称预先核准通知书》,核准企业名称:广西百色右江水务有限责任公司。

2009年8月20日,百色市国资委缴纳第一期注册资本848万元,以货币出资,经广西桂鑫诚会计师事务所有限公司出具桂鑫诚百验字【2009】第051号《验资报告》验证。

为了尽快完成百色市政府的要求,在百色市自来水公司和广西百色澄碧河供水有限公司尚未清产核资结束前,先行设立广西百色右江水务有限责任公司,由百色市国资委先以现金出资,待资产划转以后,再以划转的经审计的净资产置换。按照有限公司章程规定,注册资本采用分期缴纳的方式,百色市国资委以货币资金和实物出资,分两期缴付,其中第一期出资848万元于2009年8月31日前一次性缴清;第二期出资定于2010年8月31日以前缴清。待2009年11月25日,广西百色澄碧河供水有限公司、百色市自来水公司与广西百色右江水务有限责任公司、百色市国资委签署《国有资产划转移交协议》,资产划转到百色有限后,将划转的净资产置换了百色市国资委的出资资产。

2009年8月26日有限公司设立,取得百色市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》,注册号:(企)451000000009248。

有限公司股权结构及出资情况如下:

股东名称	注册资本(元)	实收资本(元)	出资比例	出资方式
百色市人民政府国有资产监督管理委员会	28,000,000.00	8,480,000.00	100.00%	货币
合计	28,000,000.00	8,480,000.00	100.00%	

(二) 2011年5月,有限公司股东变更

2009年10月19日,百色市国资委作出《关于无偿划转国有产权的批复》(百国资复【2009】99号):同意将百色市国资委持有的有限公司的国有股权无偿划转给百色市开发投资有限责任公司(后更名广西百色开发投资集团有限公司)。

2009年10月20日,有限公司股东百色市国资委作出股东决定:同意将百色市国资委持有的有限公司的国有股权无偿划转给百投集团;并同意就上述变更事项修改公司章程。

2011年5月20日,有限公司取得百色市工商行政管理局核发新的《企业法人营业执照》。

本次股权变动完成后,有限公司股权结构及出资情况如下:

股东名称	注册资本(元)	实收资本(元)	出资比例	出资方式
百色市开发投资 有限责任公司	28,000,000.00	8,480,000.00	100.00%	货币
合计	28,000,000.00	8,480,000.00	100.00%	

(三) 2012年3月, 有限公司经营范围变更

2012年3月2日, 有限公司股东作出股东决定: 同意有限公司经营范围变更为“自来水的生产和供应(筹建, 取得生产资质、许可后方可开展生产经营); 供、排水设备、设施的经营管理、安装、检测、维护; 城市污水收集、输送及其设备、设施的经营管理; 水暖器材、供、排水设备销售; 对市政设施建设, 供、排水、污水处理项目的投资”, 并相应修改公司章程。

2012年3月8日, 有限公司取得百色市工商行政管理局核发新的《企业法人营业执照》。

(四) 2013年8月, 有限公司增资

2013年6月2日, 有限公司股东作出股东决定: 同意有限公司注册资本由2800万元变更为28,573,324.64元, 第二期出资定于2013年8月31日以前缴清; 同意出资方式由实物出资变更为货币出资; 同意就上述变更事项修改公司章程。

2013年8月25日, 百投集团缴纳第二期出资20,093,324.64元, 以货币出资, 经华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所出具华寅五洲桂验字【2013】0016号《验资报告》验证, 本期实收注册资本人民币贰仟零玖万叁仟叁佰贰拾肆元陆角肆分。

按照有限公司章程规定, 第二期出资为实物资产出资, 出资时间为2010年8月, 但由于部分实物资产不能及时办理产权变更手续, 导致第二期出资延期, 有限公司股东决定以资本公积转增注册资本的方式完成出资, 但是百投集团为了发行公司债, 基于操作人员的错误理解, 以为货币出资有利于发债, 先以货币出资, 然后以拟转注册资本的资本公积置换了出资资产。

2013年8月26日, 有限公司取得百色市工商行政管理局核发新的《企业法人营业执照》, 有限公司注册资本变更为28,573,324.64元。

本次增资完成后, 有限公司股权结构及出资情况如下:

股东名称	注册资本(元)	实收资本(元)	出资比例	出资方式
------	---------	---------	------	------

百色市开发投资 有限责任公司	28,573,324.64	28,573,324.64	100.00%	货币
合计	28,573,324.64	28,573,324.64	100.00%	

有限公司资产置换的规范

1、有限公司资产置换的原因

第一次资产置换的原因，有限公司为了尽快完成市政府的工作，工商局或工作人员对新设合并的错误理解，采用新设公司再划转合并，造成与百色市政府的批复 165 号文存在偏差，但作为国资部门还需按照市政府的批复实施，同时还要满足工商部门设立公司的要求。所以在原百色市自来水公司和原百色澄碧河供水有限公司的全部国有资产划转到有限公司后置换了百色市国资委的出资资产；

第二次资产置换的原因，按照有限公司章程规定，第二期出资为实物资产出资，出资时间为 2010 年 8 月，但由于部分实物资产不能及时办理产权变更手续，导致第二期出资延期，有限公司股东决定以资本公积转增注册资本的方式完成出资，但是百投集团在 2013 年为了发行公司债，基于操作人员的错误理解，以为货币出资有利于发债，先以货币出资，然后以拟转注册资本的资本公积置换了出资资产。

2、资产置换的规范

2016 年 11 月 10 日百色有限召开股东会对两次资产置换进行再次确认，同意公司将 2009 年 8 月第一次注册资本出资，置换为净资产出资。即：百色市国资委的 848 万货币资产，置换为原自来水公司和原百色澄碧河供水有限公司经审计的净资产出资 848 万元；同意公司将 2013 年 8 月的第二次注册资本出资，置换为资本公积转增注册资本出资。即百投集团的第二期出资 20,093,324.64 元，置换为百色有限的资本公积 20,093,324.64 元。

2017 年 1 月，百色市国资委出具说明，对历史沿革中 2009 年 8 月和 2013 年 8 月两次出资中的资产置换行为进行了确认。

2017 年 4 月，百色市国资委和百投集团出具承诺，对历史沿革中因出资置换原因而导致公司受到损失的，股东百投集团 和控股股东、实际控制人百色市国资委将赔偿公司的全部损失，保障公司的利益不会受到损害。

2017 年 4 月，百色市人民政府出具说明，对百色有限采取未按严格意义的

的新设合并实施，而是采取新设立公司再将资产划转的行为进行了确认，同时对两次股东出资后再实施资产置换的行为进行了认可，表明有限公司设立时置换行为未损害有限公司的权益，未侵害任何第三方的权益，未造成国有资产的流失，上述程序均由主管部门依法进行了审核、批准，符合相关法律、法规规定。

2017年4月，百色水务将2009年百色市人民政府的批复，清产核资的审计报告、国有资产划转协议、股东会决议、国资委的说明和百色市政府的说明等涉及资产置换的资料向工商局进行报备。

2017年4月10日，百色市工商局出具无行政处罚记录的证明。

2017年6月，百色市工商局针对资产置换行为出具说明：经查明，你公司成立后进行了两次注册资本出资方式变更。第一次出资方式变更于2009年9月16日，经公司召开董事会和股东百色市国有资产管理委员会先后作出决定，同意以百色市国有资产管理委员会所属的经审计的百色市自来水公司和百色澄碧河供水有限公司的净资产64,608,328.67元中的848万元对公司的注册资本货币资产848万元进行置换，变更出资方式。第二次于2013年8月25日，公司召开董事会和股东广西百色投资集团有限公司先后作出决定，以公司资本公积对公司的注册资本货币资产20,093,324.64元进行置换，变更出资方式，上述两次出资方式变更后均未能依据当时有效的《公司法》、《中华人民共和国公司登记管理条例》、《公司注册资本登记管理规定》等相关规定及时到我局申请公司章程的备案登记。鉴于你公司主动来我局进行备案登记，同时百色市人民政府、百色市人民政府国有资产监督管理委员会也作出说明确认。按照《行政处罚法》第二十七条第二款的规定，我局对你公司上述行为不予行政处罚。同时本局认为你公司在变更出资方式的过程中不存在虚假出资、抽逃出资等登记方面的其他违法行为。

主办券商认为：

从法律上分析，资产置换实质是在减少注册资本的同时，增加注册资本，且减资的数额和增资的数额相等，百色有限在两次资产置换过程中，未履行通知债权人和在报纸上公告的法律程序，且未就减资和增资分别验资、分别办理工商变更登记手续，在程序上存在一定的瑕疵，但自上述行为实施至今，百色有限的债权人从未就上述减资程序的瑕疵提出异议。同时百色市工商局也决定

对此行为也不予处罚。

百色有限实际的资产和注册资本均按照百色市政府出具 165 号文实施，百色市国资委和百色市政府对资产置换行为进行了确认说明，并办理了工商报备手续。在整个整合重组过程中并未造成国有资产流失，也未损害公司利益和侵害第三方利益，也未对公司的实际持续生产经营产生影响，**不存在股东虚假出资、抽逃出资的情形**，两个股东也均作出相关承诺，如因出资置换而导致公司受损，则承担全部赔偿全部损失。因此资产置换行为不会对公司挂牌造成实质性影响。

(五) 2014 年 8 月，有限公司股东更名

2014 年 8 月 21 日，有限公司股东作出股东决定：有限公司股东于 2011 年 5 月 9 日由百色市开发投资有限责任公司更名为广西百色开发投资集团有限公司，同意股东上述名称变更。

2014 年 8 月 26 日，有限公司取得百色市工商行政管理局核发新的《企业法人营业执照》。

股东更名完成后，有限公司股权结构及出资情况如下：

股东名称	注册资本(元)	实收资本(元)	出资比例	出资方式
广西百色开发投资集团有限公司	28,573,324.64	28,573,324.64	100.00%	货币
合计	28,573,324.64	28,573,324.64	100.00%	

(六) 2016 年 7 月，有限公司股东变更

2016 年 6 月 30 日，百色市国资委作出《关于国有股权无偿划转的批复》(百国资复【2016】85 号)：同意将广西百色开发投资集团有限公司持有的有限公司的 100% 国有股权无偿划转给百色市国资委。

2016 年 7 月 5 日，有限公司股东百投集团作出股东决定：同意将其持有的有限公司 100% 股权无偿划转到百色市国资委，并同意就上述变更事项修改公司章程。

2016 年 7 月 4 日，有限公司股东百投集团作出董事会决议，同意将其持有的有限公司 100% 股权无偿划转到百色市国资委，并同意就上述变更事项修改公司章程。

2016 年 6 月 6 日，百投集团向各债权人发出将子公司百色水务无偿划转到

母公司百色市国资委的通知，并收到各债权人盖章确认的《同意函》。

针对本次划转，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 6 月 27 日出具了中兴财光华审（2016）第 327041 号《审计报告》，以此经审计的数据作为国有股权无偿划转的依据。

2016 年 7 月 1 日，百投集团和百色市国资委签署《关于广西百色右江水务有限责任公司股权无偿划转协议》，将广西百色开发投资集团有限公司持有的有限责任公司的 100% 国有股权无偿划转给百色市国资委。

2016 年 7 月 13 日，有限公司取得百色市工商行政管理局核发新的《企业法人营业执照》。

本次股权变动完成后，有限公司股权结构及出资情况如下：

股东名称	注册资本（元）	实收资本（元）	出资比例	出资方式
百色市人民政府国有资产监督管理委员会	28,573,324.64	28,573,324.64	100.00%	货币
合计	28,573,324.64	28,573,324.64	100.00%	

（七）2016 年 10 月，有限公司股东增加及增资

2016 年 8 月 29 日，百色市国资委作出《关于同意<广西百色右江水务有限责任公司增资方案>的批复》（百国资复【2016】118 号）：同意有限公司关于《广西百色右江水务有限责任公司增资方案》。

2016 年 8 月 29 日，有限公司股东作出股东决定：同意增加新股东广西百色开发投资集团有限公司；同意百投集团以货币增资人民币 26,955,750 元，其中出资额人民币 3,175,000 元计入注册资本，溢价出资额 23,780,750 元计入资本公积，公司注册资本由 28,573,324.64 元变更为 31,748,324.64 元；同意就上述变更事项修改公司章程。

经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具中兴财光华（深）审验字【2016】第 02003 号《验资报告》验证，截至 2016 年 8 月 31 日止，有限公司已收到百投集团缴纳的实收资本人民币叁佰壹拾柒万伍仟元整。百投集团以货币出资 26,955,750 元，其中注册资本 3,175,000 元，溢价 23,780,750 元计入资本公积。

2016 年 10 月 25 日，有限公司取得百色市工商行政管理局核发新的《企业法人营业执照》，有限公司注册资本变更为 31,748,324.64 元。

本次股权变动完成后，有限公司股权结构及出资情况如下：

股东名称	注册资本(元)	实收资本(元)	出资比例	出资方式
百色市人民政府国有资产监督管理委员会	28,573,324.64	28,573,324.64	90.00%	货币
广西百色开发投资集团有限公司	3,175,000.00	3,175,000.00	10.00%	货币
合计	31,748,324.64	31,748,324.64	100.00%	

(八) 2016年12月，有限公司整体变更为股份有限公司

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)以2016年8月31日为基准日对百色有限进行了审计，并出具中兴财光华审会字【2016】第327054号《审计报告》，截至2016年8月31日，有限公司经审计的账面净资产价值为213,803,459.52元。

中联资产评估集团有限公司以2016年8月31日为基准日对百色有限进行了评估，并出具编号为中联评报字【2016】第2343号的《资产评估报告书》，截至2016年8月31日，有限公司经评估后的净资产账面价值28,212.62万元。

2016年10月31日，有限公司股东会作出决议：同意有限公司原有股东百色市人民政府国有资产监督管理委员会及广西百色开发投资集团有限公司为股份公司发起人；由股份公司2名发起人按照各自在有限公司的出资比例持有相应数额的股份，整体变更设立股份公司。

2016年11月7日，百色市国资委作出《关于广西百色右江水务股份有限公司设立方案的批复》(百国资复【2016】174号)：原则同意《广西百色右江水务股份有限公司设立方案》；依法做好股份有限公司的设立工作。

2016年11月18日，股份公司的发起人签署《发起人协议》，就拟设立股份公司的名称、宗旨、经营范围、股份总数、股本设置和出资方式、发起人的权利义务等内容做出了明确约定。

2016年11月21日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，全部发起人出席会议，代表有表决权股份数168,000,000股，占公司表决权股份总额的100%。股东大会作出决议：同意以2016年8月31日为基准日，经审计确认(审计报告)有限公司净资产值213,803,459.52元，按照1:0.7858的比例，折合为股份公司股本168,000,000元，其余净资产45,803,459.52元计入资本公积；

每股面值为人民币 1 元，共计 168,000,000 股。股东大会表决同意发起设立股份公司相关事宜，审议通过了股份有限公司的《公司章程》，选举产生了股份有限公司第一届董事会非职工代表董事、监事会非职工代表监事。

2016 年 12 月 26 日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具中兴财光华审验字【2016】第 327027 号《验资报告》，审验确认截至 2016 年 12 月 26 日，股份有限公司已收到全体发起人以有限公司净资产折合的股本 168,000,000.00 元，注册资本已到位。

2016 年 12 月 22 日，百色市工商行政管理局向股份公司颁发了统一社会信用代码为 91451000692786584Y 的《营业执照》，股份公司成立。法定代表人为余天进，注册资本为 16,800.00 万元。

本次股改完成后，股份公司的股权结构及出资情况如下：

股东名称	注册资本（元）	实收资本（元）	出资比例	出资方式
百色市人民政府国有资产监督管理委员会	151,200,000.00	151,200,000.00	90.00%	净资产折股
广西百色开发投资集团有限公司	16,800,000.00	16,800,000.00	10.00%	净资产折股
合计	168,000,000.00	168,000,000.00	100.00%	

截至本公开转让说明书签署日，股份公司股权未再发生变化。

公司自成立至本公开转让说明书签署日，未在任何区域股权交易中心挂牌，也不存在曾在任何区域股权交易中心挂牌并摘牌的情况。公司不存在未经法定机关核准擅自公开发行或变相公开发行股票的情况。公司历次股权转让均依法履行必要程序、合法合规、无纠纷及潜在纠纷。公司本次向全国股份转让系统公司提出挂牌申请，不属于《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》第二条约束的情形。公司股权明晰、股份发行和转让合法合规。

五、子公司、分公司情况

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有两家全资子公司及一家分公司：全资子公司百色市迎龙山纯净水有限公司、百色市汇通水建工程有限责任公司及分公司广西百色右江水务股份有限公司百色污水处理分公司。

（一）百色市迎龙山纯净水有限公司

1. 基本情况：

统一社会信用代码	451000000120865
企业名称	百色市迎龙山纯净水有限公司
企业住所	百色市右江区城东火车站北面
法定代表人	罗俊
注册资本	150 万元人民币
企业类型	有限责任公司
股权结构	百色水务持股 100%
经营范围	饮料（瓶装桶装饮用纯净水）生产、销售
成立日期	2015 年 6 月 3 日
经营期限	2015 年 6 月 3 日至 2045 年 6 月 2 日

2. 历史沿革

2015 年 5 月 20 日，迎龙山获得百色市工商行政管理局出具（百）登记内名预核字【2015】第 647 号《企业名称预先核准通知书》，预先核准企业名称为“百色市迎龙山纯净水有限公司”。

2015 年 5 月 20 日，股东百色有限签署《百色市迎龙山纯净水有限公司章程》，约定百色有限出资设立迎龙山，注册资本为人民币 150 万元，以货币出资。

2015 年 5 月 20 日，股东百色有限作出股东决定：通过《百色市迎龙山纯净水有限公司章程》；任命罗俊为公司法定代表人，罗承元为公司执行董事、陈钦永为公司监事。

迎龙山法定代表人为罗俊，住所为百色市右江区城东火车站北门，营业期限自 2015 年 6 月 3 日至 2045 年 6 月 2 日，经营范围：饮料（瓶装桶装饮用纯净水）生产、销售。

2015 年 6 月 3 日，百色市工商行政管理局向迎龙山核发《企业法人营业执照》，注册号：451000000120865。

迎龙山设立时的股权结构及出资情况如下：

股东名称	注册资本（元）	实收资本（元）	出资比例	出资方式
广西百色右江水务 有限责任公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	货币
合计	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	

(二) 百色市汇通水建工程有限责任公司

1. 基本情况:

统一社会信用代码	91451000699865971J
企业名称	百色市汇通水建工程有限责任公司
企业住所	广西百色市右江区中山二路 3-1 号
法定代表人	韦定吉
注册资本	500 万元人民币
企业类型	有限责任公司
股权结构	百色水务持股 100%
经营范围	城市供排水、污水处理管道建设，供排水和污水设施的建设及经营，供排水设备安装设计，市政设施施工及设备安装，消防设施安装施工（取得资质证后方可开展以上经营活动）；水务技术开发、咨询；供排水水暖器材销售
成立日期	2010 年 1 月 15 日
经营期限	2010 年 1 月 15 日至 2040 年 1 月 15 日

2. 历史沿革

(1) 汇通水建设立

2010 年 1 月 15 日，汇通水建获得百色市工商行政管理局出具（百色）登记内名预核字【2010】第 001787 号《企业名称预先核准通知书》，预先核准企业名称为“百色市汇通水建工程有限责任公司”。

2010 年 1 月 10 日，股东百色有限签署《百色市汇通水建工程有限责任公司章程》，约定百色有限出资设立汇通水建，注册资本为人民币 50 万元，以货币出资。

2010 年 1 月 14 日，广西新时代会计师事务所有限公司出具验资报告（桂新验字【2010】第 2-009 号），经审验，截至 2010 年 1 月 13 日止，汇通水建（筹）已收到股东百色水务缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币 50 万元，均以货币出资。

汇通水建法定代表人为邓智斌，住所为百色市城北二路麒麟山庄 A8 号，营业期限自 2010 年 1 月 15 日至 2040 年 1 月 15 日，经营范围：城市供排水、污水处理管道建设，供排水和污水设施的建设及经营，供排水设备安装设计，

市政设施施工及设备安装，消防设施安装施工（取得资质证后方可开展以上经营活动）；水务技术开发、咨询；供排水水暖器材销售。

2010年1月15日，百色市工商行政管理局向汇通水建核发《企业法人营业执照》，注册号：（企）451000000009490。

汇通水建设立时的股权结构及出资情况如下：

股东名称	注册资本（元）	实收资本（元）	出资比例	出资方式
广西百色右江水务 有限责任公司	500,000.00	500,000.00	100.00%	货币
合计	500,000.00	500,000.00	100.00%	

（2）汇通水建增资

2010年8月16日，汇通水建的股东作出股东决定：同意注册资本由50万元增加至500万元；同意就上述变更事项修改公司章程。

2010年8月20日，广西新时代会计师事务所有限公司百色分所出具验资报告（桂新验字【2010】第2-115号），经审验，截至2010年8月18日止，汇通水建已收到股东百色有限缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币450万元，均以货币出资。变更后的累计注册资本为人民币500万元，实收资本为人民币500万元。

2010年8月26日，百色市工商局向汇通水建核发新的《企业法人营业执照》，汇通水建注册资本变更为500万元。

本次增加注册资本后，汇通水建的股权结构及出资情况如下：

股东名称	注册资本（元）	实收资本（元）	出资比例	出资方式
广西百色右江水务 有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	货币
合计	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	

（3）汇通水建变更法定代表人及住所

2013年5月20日，汇通水建的股东作出股东决定：同意免去邓志斌同志法定代表人身份，聘任韦福俊同志为公司法定代表人；同意公司住所由“百色市城北二路麒麟山庄A8号”变更为“广西百色市右江区中山二路3-1号”；同意就上述变更事项修改公司章程。

2013年6月9日，百色市工商局向汇通水建核发新的《企业法人营业执照》，

汇通法定代表人变更为韦福俊,住所变更为广西百色市右江区中山二路 3-1 号。

(4) 汇通水建变更法定代表人

2015 年 11 月 29 日,汇通水建的股东作出股东决定:同意免去韦福俊同志法定代表人身份,聘任韦定吉同志为公司法定代表人;同意就上述变更事项修改公司章程。

2016 年 1 月 27 日,百色市工商局向汇通水建核发新的《企业法人营业执照》,汇通法定代表人变更为韦定吉。

(三) 广西百色右江水务股份有限公司百色污水处理分公司

1. 基本情况:

统一社会信用代码	914510005913430477
企业名称	广西百色右江水务股份有限公司百色污水处理分公司
营业场所	百色市中山二路 3-1 号
负责人	华东
企业类型	股份有限公司分公司
经营范围	城市污水收集、输送
成立日期	2012 年 3 月 8 日
营业期限	2012 年 3 月 8 日至 2022 年 3 月 8 日

2. 历史沿革

(1) 污水分公司设立

2012 年 3 月 7 日,污水分公司获得百色市工商行政管理局出具(百色)登记内名预核字【2012】第 000961 号《企业名称预先核准通知书》,预先核准企业名称为“广西百色右江水务有限责任公司污水处理分公司”。

2012 年 3 月 1 日,股东百色有限出具《关于郭新同志任职的通知》:决定任郭新同志为广西百色右江水务有限责任公司污水处理分公司负责人。

污水分公司负责人郭新,住所为百色市中山二路 3-1 号,营业期限自 2012 年 3 月 8 日至 2022 年 3 月 8 日,经营范围:城市污水收集、输送。

2012 年 3 月 8 日,百色市工商行政管理局向污水分公司核发《营业执照》,注册号:(分)451000000010276。

(2) 污水分公司更名

2012 年 3 月 13 日,污水分公司获得百色市工商行政管理局出具(百色)

登记内名预核字【2012】第 000972 号《企业名称变更核准通知书》，核准企业名称变更为“广西百色右江水务有限责任公司百色污水处理分公司”。

2012 年 3 月 13 日，百色市工商行政管理局向污水分公司核发《营业执照》。

(3) 污水分公司变更公司负责人并换发营业执照

2017 年 2 月 18 日，股东百色水务出具《关于华东同志任职的通知》：决定任华东同志为广西百色右江水务股份有限公司百色污水处理分公司负责人。

2017 年 3 月 2 日，百色市工商行政管理局向污水分公司统一社会信用代码为 914510005913430477 的《营业执照》。

六、公司重大资产重组情况

截至本公开转让说明书签署日，公司自成立以来未进行重大资产重组。

七、公司董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事会成员

本公司董事会由 7 名董事组成，分别为华东、余天进、简言、蒙亚红、黄志格、农成恩、滕益浪，公司董事情况如下：

1、**华东先生**：中国国籍，无境外永久居留权，男，1977 年 2 月出生，英国桑德兰大学项目管理专业硕士毕业。1999 年 9 月至 2003 年 6 月，就职于广西宏华生物科技有限公司，任办公室秘书、总经理；2003 年 6 月至 2006 年 12 月，就职于广西柳州市人民政府办公室，任科员、主任；2006 年 12 月至 2008 年 6 月，就职于广西柳州市工业和信息化委员会，任项目管理中心主任；2008 年 6 月至 2010 年 6 月，就职于广西壮族自治区金融工作办公室，任副调研员；2010 年 6 月 2012 年 12 月，就职于百色市政府办公室，任副主任；2012 年 12 月至 2014 年 3 月，就职于百色市田东县，任县委常委；2014 年 3 月至 2016 年 12 月，就职于百色市金融办，任主任；2016 年 12 月至今，就职于百色水务，任党委书记、董事长。

2、**余天进先生**：中国国籍，无境外永久居留权，男，1975 年 3 月出生，广西大学物理系管理科学系硕士毕业。1998 年 1 月至 2006 年 6 月，就职于百色市自来水公司，任职员、团支部书记；2006 年 6 月至 2009 年 8 月，就职于百色市自来水公司，任副总经理；2009 年 8 月至 2014 年 1 月，就职于广西百色右江水务有限责任公司，任党委委员、董事、副总经理；2014 年月 1 至 2016

年 11 月,就职于百色有限,任党委副书记、董事、总经理;2016 年 11 月至今,就职于百色水务,任党委副书记、董事、总经理。

3、**简言先生**:中国国籍,无境外永久居留权,男,1967 年 10 月出生,中国河海大学水文水资源专业大专毕业。1987 年 7 月至 1993 年 2 月,就职于百色市注甸水文站,任技术员;1993 年 2 月至 2009 年 8 月,就职于百色市澄碧河水库管理局,任局长助理;2009 年 8 月至 2016 年 11 月,就职于百色有限,任党委委员、董事、副总经理;2016 年 11 月至今,就职于百色水务,任党委委员、董事、副总经理。

4、**蒙亚红女士**:中国国籍,无境外永久居留权,女,1975 年 10 月出生,华南理工大学建筑学院土木工程硕士毕业。1998 年 9 月至 2009 年 11 月,就职于那坡县水利局,任水建站站长、副局长;2009 年 11 月至 2016 年 11 月,就职于百色有限,任党委委员、董事、副总经理;2016 年 11 月至今,就职于百色水务,任党委委员、董事、副总经理。

5、**黄志格先生**:中国国籍,无境外永久居留权,男,1968 年 4 月出生,广西大学商学院企业管理硕士毕业。1991 年 7 月至 2009 年 8 月,就职于百色市自来水公司,历任水泵运行工、办公室干事、行政科科长、办公室主任;2009 年 8 月至 2014 年 2 月,就职于百色有限,任办公室主任、纪委书记;2014 年 2 月至 2016 年 11 月,就职于百色有限,任党委委员、董事、副总经理;2016 年 11 月至今,就职于百色水务,任党委委员、董事、副总经理;2017 年 3 月至今,就职于百色水务,任党委委员、董事、副总经理及董事会秘书。

6、**农成恩先生**:中国国籍,无境外永久居留权,男,1971 年 8 月出生,广西大学成人教育学院电力系统及自动化专业大专毕业。1991 年 7 月至 2003 年 9 月,就职于澄碧河水库管理局,任电厂运行工;2003 年 9 月至 2007 年 8 月,就职于东坪水电有限责任公司,任董事、经理;就职于平塘水电有限责任公司,任法定代表人;2007 年 8 月至 2009 年 8 月,就职于澄碧河水库管理局,任电厂车间主任、副厂长;2009 年 8 月至 2016 年 11 月,就职于百色有限,历任客服部副主任、城北水厂厂长;2016 年 11 月至今,就职于百色水务,任董事、城北水厂厂长。

7、**滕益浪先生**:中国国籍,无境外永久居留权,男,1987 年 10 月出生,广西大学企业管理专业硕士毕业。2009 年 12 月至 2016 年 11 月,就职于百色

有限, 历任城东水厂技术员、生技部技术员、团委副书记、供水监察副中队长、项目部副主任、团委书记; 2016年11月至今, 就职于百色水务, 任团委书记、董事、项目部副主任。

(二) 监事会成员

本公司监事会由5名监事组成, 分别为黄涛、凌洁、黄慧红、黄耀凡、熊文坚, 其中黄涛为监事会主席。公司监事会成员基本情况如下:

1、**黄涛先生**: 中国国籍, 无境外永久居留权, 男, 1970年4月出生, 广西大学商学院企业管理专业硕士毕业。1992年7月至1995年8月, 就职于广西德保二中, 任团委书记; 1995年8月至2000年6月, 就职于广西德保中学, 任团委书记; 2000年6月至2003年3月, 就职于广西德保县委组织部, 任组织科科长、办公室主任; 2003年3月至2008年6月, 就职于百色市委组织部; 2008年6月至2009年11月, 就职于百色市总工会, 任办公室主任; 2009年11月至2014年1月, 就职于百色有限, 历任党委委员、工会主席、监事会主席; 2014年1月2016年11月, 就职于百色有限, 任党委副书记、纪委书记、工会主席、监事会主席; 2016年11月至今, 就职于百色水务, 任党委副书记、监事会主席。

2、**凌洁女士**: 中国国籍, 无境外永久居留权, 女, 1973年12月出生, 江苏理工大学水力机械设计专业本科毕业。1995年10月至2009年8月, 就职于澄碧河水库管理局, 历任技术专职员、职工教育与职称专责、安全专责、办公室副主任; 2009年8月至2016年11月, 就职于百色有限, 历任办公室副主任、党委委员、党委办公室主任; 2016年11月至今, 就职于百色水务, 任党委委员、监事、党委办公室主任。

3、**黄慧红女士**: 中国国籍, 无境外永久居留权, 女, 1969年6月出生, 广西财政高等专科学校会计学专业大专毕业。1989年8月至1998年6月, 就职于百色市东笋造纸厂, 历任统计员、劳资员; 1998年7月至2009年7月, 就职于百色市自来水公司, 历任生产科科员、劳资员; 2009年8月至2016年11月, 就职于百色有限, 历任人力资源部科员、副主任、主任; 2016年11月至今, 就职于百色水务, 任监事、人力资源部主任。

4、**黄耀凡先生**: 中国国籍, 无境外永久居留权, 男, 1987年9月出生, 广西大学公共事业管理专业本科毕业。2012年7月至2016年11月, 就职于百

色有限，历任办公室秘书、副主任；2016年11月至今，就职于百色水务，任监事、办公室副主任。

5、**熊文坚先生**：中国国籍，无境外永久居留权，男，1985年3月出生，北方民族大学商学院财务管理专业本科毕业。2012年7月至2016年11月，就职于百色有限，任财务部会计；2016年11月至今，就职于百色水务，任监事、财务部会计。

（三）高级管理人员

根据《公司章程》规定及董事会有关决议，公司高级管理人员包括：

1、**余天进先生**：基本情况参见本公开转让说明书本节“七、（一）董事会成员”，任公司总经理。

2、**简言先生**：基本情况参见本公开转让说明书本节“七、（一）董事会成员”，任公司副总经理。

3、**蒙亚红女士**：基本情况参见本公开转让说明书本节“七、（一）董事会成员”，任公司副总经理。

4、**黄志格先生**：基本情况参见本公开转让说明书本节“七、（一）董事会成员”，任公司副总经理及董事会秘书。

5、**廖建伟女士**：中国国籍，无境外永久居留权，女，1969年8月出生，广西科技大学会计专业专科毕业。1990年7月至2003年12月，就职于百色市火柴厂，任科长；2003年12月至2009年8月，就职于百色市自来水公司，任会计；2009年8月至2016年11月，就职于百色有限，历任财务部会计、副主任、主任；2016年11月至2017年3月，就职于百色水务，任财务部主任；2017年3月至今，就职于百色水务，任财务总监。

八、主要会计数据和财务指标

最近两年，公司主要会计数据和财务指标情况如下：

项目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
资产总额（万元）	36,953.25	32,310.93
股东权益合计（万元）	24,168.04	16,804.27
归属于申请挂牌公司股东的股东权益合计（万元）	24,168.04	16,804.27
每股净资产（元）	1.44	5.88
归属于公司股东的每股净资产（元）	1.44	5.88

资产负债率(母公司)	33.63%	47.61%
流动比率(倍)	1.52	1.00
速动比率(倍)	1.46	0.97
项目	2016年度	2015年度
营业收入(万元)	8,764.26	8,486.34
净利润(万元)	620.27	766.05
归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)	620.27	766.05
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	578.45	729.60
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(万元)	578.45	729.60
毛利率(%)	33.14	32.02
净资产收益率(%)	3.33	4.97
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	3.11	4.73
基本每股收益(元/股)	0.04	0.27
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.27
应收账款周转率(次)	48.55	67.18
存货周转率(次)	14.34	10.40
经营活动产生的现金流量净额(万元)	2,140.71	2,643.69
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.13	0.93

注：2015年度每股收益、每股净资产及每股经营活动产生的现金流量净额均以改制前公司实收资本金额计算。2016年12月，有限公司整体变更为股份有限公司，2015年底公司实收资本为28,573,324.64元，2016年底公司股本为168,000,000元，故2016年度上述指标变动较大。

上述财务指标计算公式如下：

- 1、每股净资产=所有者权益÷期末普通股份总数（或期末实收资本）；
- 2、归属于挂牌公司股东的每股净资产=归属于母公司所有者权益÷期末普通股份总数（或期末实收资本）；
- 3、资产负债率（母公司口径）=（负债总额÷资产总额）×100%；
- 4、流动比率=流动资产÷流动负债；
- 5、速动比率=（流动资产-存货-其他流动资产）÷流动负债；
- 6、归属于申请挂牌公司股东的净利润=净利润-少数股东损益；
- 7、归属于申请挂牌公司股东扣除非经常性损益后的净利润=归属于申请挂牌公司股东的净利润-归属于申请挂牌公司股东的非经常性损益；
- 8、毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入；

9、净资产收益率= $P0/(E0+NP\div 2+ Ei\times Mi\div M0 - Ej\times Mj\div M0\pm Ek\times Mk\div M0)$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

10、基本每股收益= $P0\div S$ ， $S=S0+S1+Si\times Mi\div M0-Sj\times Mj\div M0-Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数；

11、稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si\times Mi\div M0-Sj\times Mj\div M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整；

12、应收账款周转率=营业收入 \div 应收账款平均余额；

13、存货周转率=营业成本 \div 存货平均余额；

14、每股经营活动产生的现金流净额=经营活动的现金流量净额 \div 期末普通股份总数（或期末实收资本）；

九、定向发行情况

公司本次挂牌不涉及定向发行情况。

十、本次挂牌的有关机构

（一）主办券商

名称	恒泰证券股份有限公司
法定代表人	庞介民
住所	内蒙古呼和浩特市赛罕区敕勒川大街东方君座D座光大银行办公楼

	14-18楼
电话	010-56673760
传真	010-56673767
项目小组负责人	盛光利
项目小组成员	盛光利、胡希晨、王科柯、张叶

(二) 律师事务所

名称	北京德和衡律师事务所
负责人	刘克江
住所	北京市朝阳区永安东里16号CBD国际大厦16层
电话	010-85219100
传真	010- 85219992
经办律师	阿贞、陆飞

(三) 会计师事务所

名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
负责人	姚庚春
住所	北京市西城区复兴门内大街28号五层F4层东座929室
电话	010-88000211
传真	010-88000006
经办注册会计师	张顺和、余志明

(四) 资产评估机构

名称	中联资产评估集团有限公司
负责人	胡智
住所	北京市西城区复兴门内大街28号凯晨世贸中心东座F4
电话	010-88000000
传真	010-88000009
经办注册评估师	余衍飞、李爱俭

(五) 证券登记结算机构

名称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
负责人	戴文桂
住所	北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦5层
电话	010-59598980

(六) 股票挂牌机构

名称	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	谢庚
联系地址	北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦
电话	010-63889513

第二节 公司业务

一、公司主要业务、产品及用途

(一) 公司主要业务

1、本公司主营业务

公司主营业务为自来水的生产和供应，作为百色市城区唯一一家供水企业，下辖三座制水分厂、两个全资子公司、一个分公司。公司具有开展业务的所有资质，日均供水能力达 15 万立方米，实际平均日供水 10 万立方米，DN50mm 以上管网长度 346km，承担着百色市城区 95%以上区域的自来水生产与供应，供水区域面积达 60 多平方公里，服务人口约 30 万人。

百色水务制水分厂基本情况：

序号	分厂名称	负责人	分厂地址	取水方式	取水量 (立方米/年)	取水地点
1	百色水务 (城东水厂)	华东	百色火车站 北侧坡	引水	350 万	从澄碧河水库供水管道取水
2	百色水务 (城北水厂)	华东	百色市右江区 城北一路 6 号	引水	2120 万	从澄碧河水库供水管道取水
3	百色水务 (东笋水厂)	华东	百色市右江区 东笋路 9 号	提水	890 万	百色市右江区右江河东笋河段

报告期内，公司主营业务没有发生重大变化。

2、子公司主营业务

报告期内公司拥有两个全资子公司，分别为汇通水建和迎龙山。

汇通水建主营业务为城市供排水、污水处理管道建设，供排水和污水设施的建设及经营，供排水设备安装设计，市政设施施工及设备安装，消防设施安装施工。报告期内，公司主营业务没有发生重大变化。

迎龙山主要经营桶装纯净水的生产与销售，主要客户为经销商、单位团体及学校。迎龙山通过了国家纯净水生产卫生标准的要求，拥有百色市食品药品监督管理局颁发的食品生产许可证（QS）。

3、分公司主营业务

报告期内公司拥有一家分公司，为广西百色右江水务股份有限公司百色污水处理分公司。污水分公司的主营业务为代百色市市政管理局进行百色市城市污水的收集与输送，本身不具有任何资产。

2010年4月7日，百色市市政管理局出具《关于委托管理污水管网一期试运行工作的通知》（百市政字【2010】17号）：根据市人民政府要求和受百色市开发投资公司委托，要求百色水务于2009年3月18日开始对污水管网一期进行试运行及管理工作。百色水务每年度向财政局申请污水管网运行经费，并通过设立污水分公司代管污水管网一期项目，对污水管网运行经费进行专款管理。财政局检查小组不定期对代管项目的账务进行审核，确定经费的使用、结余情况。

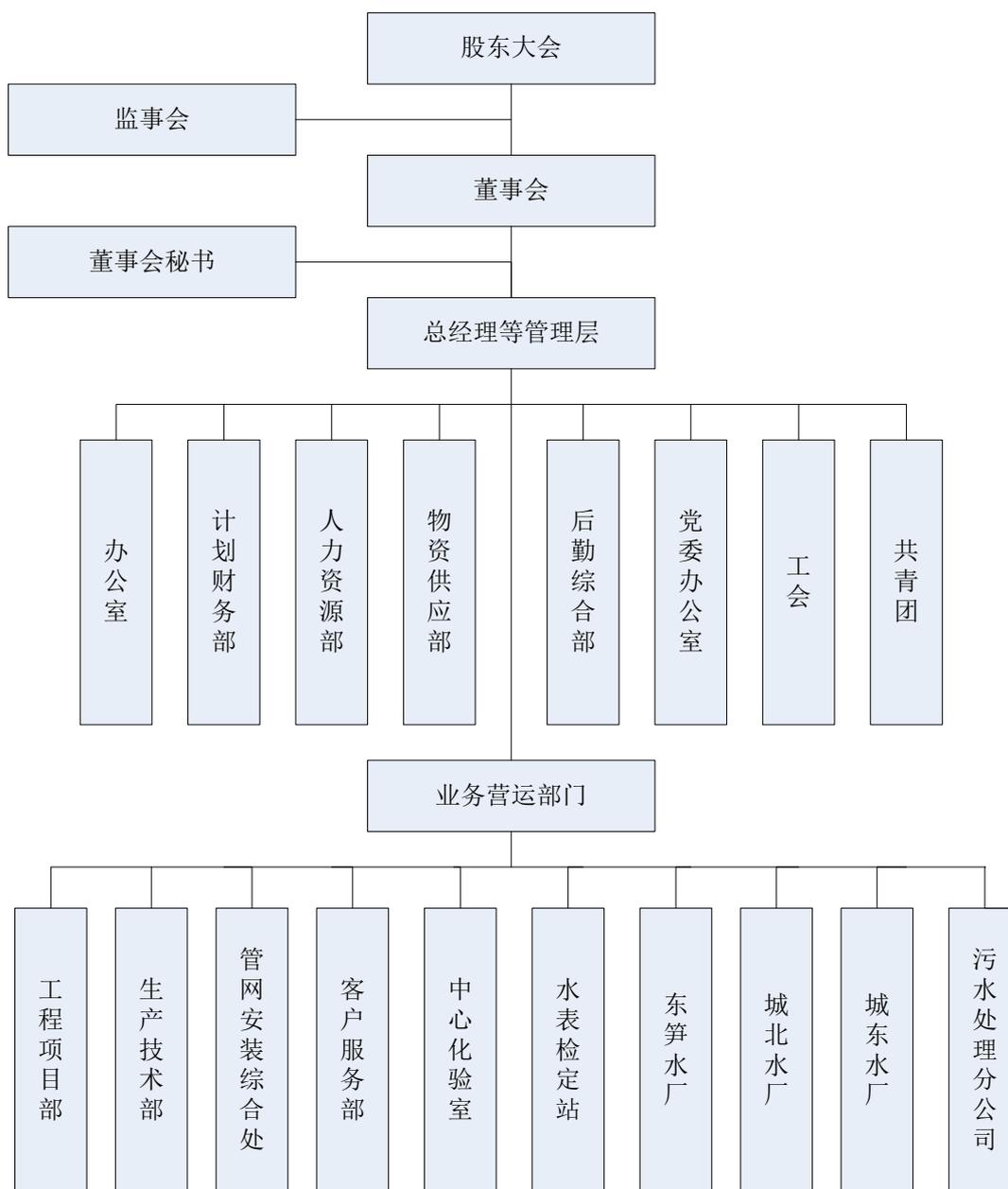
（二）主要产品和服务

公司的主要产品和服务为自来水、桶装水和工程施工服务。公司的主要客户为百色市的企业及居民。为了更好的完善公司的业务，公司提供如下相关服务：给排水管网建设；接受供水业务咨询、信息查询；接受用户故障报修并及时抢修；接受用户反映意见并及时处理。

二、公司组织结构、生产或服务流程及方式

（一）组织结构

1、百色水务的组织结构

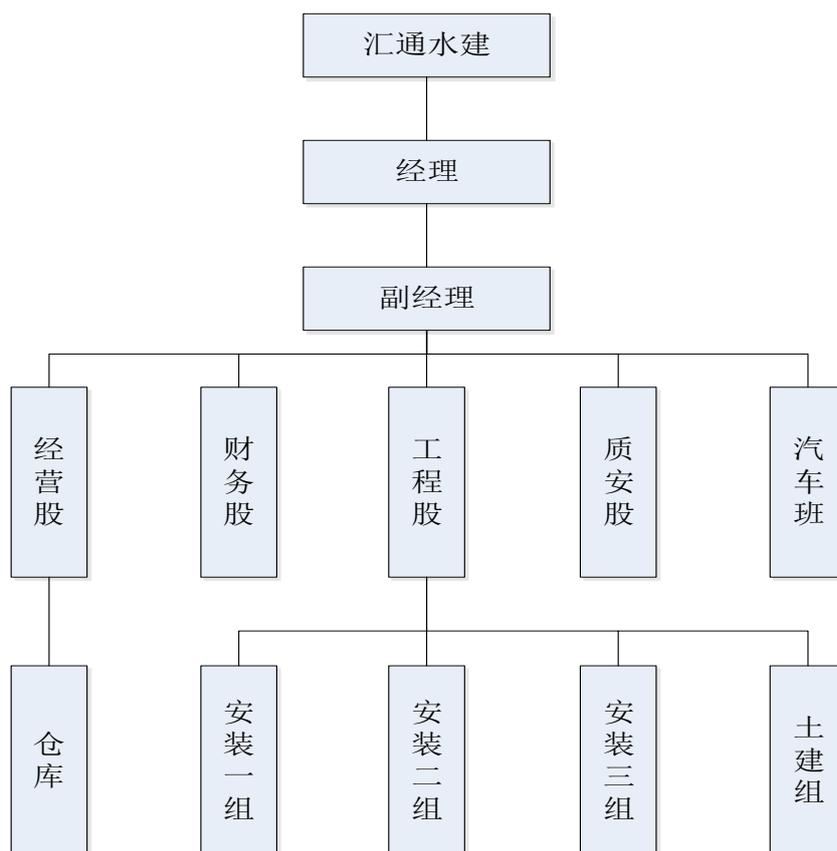


职能部门名称	部门职责
办公室	<p>组织拟定公司的发展规划和年度工作计划，建立和完善各项规章制度。起草公司行政方面的综合性文件，公文拟稿、核稿、缮印；司属各单位上报文书以及上级机关、外单位来文的处理工作。协助公司领导组织召开各种行政会议，对重大决策、会议决议、重要工作以及领导批办件的执行情况进行督办。办理对外介绍信及证明；做好上级部门和外单位的协调工作；协助领导处理公司内外群众来信、来访工作。负责全公司档案的收集、整理、保管；协助各部门建立相应的档案管理制度。负责公司的行政印章管理以及各部门公章的刻制、启用、收缴工作。负责公司车辆的管理和统一调度工作。负责公司书报信函的征订、收发工作。</p>
计划财务部	<p>依据公司年度经营计划，负责拟订相应的资金需求量预测计划和各种财务预算计划，合理地分配调度、积极筹措资金。认真审核各项原材料设备采购计划，准确、及时地做好成本核算的审查、控制、结算。编制各种会计报表，按规定完成税金的申报、测算、缴纳、减免工作，审核和发放公司人员的工资、奖金和福利及社保缴纳等管理，负责固定资产的添置、调拨、清产核资、报损、折旧管理。负责公司的资金筹措、融通、使用、管理、统筹公司对外长期投资，负责项目投资的财务评估、审核和费用控制。公司经济合同归口管理，负责公司下属企业的内部审计、稽核工作等。</p>
人力资源部	<p>负责拟定公司人力资源规划和计划。建立、实施和修订公司人力资源的各项管理制度，完善企业内部管理。制订公司定岗定员编制方案并做好人员的合理配置。负责员工的招聘、录用、调动、岗位变动、退休等相关手续的办理工作。负责员工劳动合同的管理、各类社会保险的管理、薪酬福利管理、绩效考核管理等。建立健全公司的员工教育培训体系，完善公司人力资源信息库，负责公司各部门考勤的审核、统计工作。</p>
物资供应部	<p>根据公司生产需求计划和物资库存情况，编制物资、材料需求、采购、加工计划，审核购销合同，并组织落实。组织对物资市场信息的搜集和分析。调查研究本行业采购物资、备品的规律，提高资金使用效益。设定采购方式。处理并协调与供应商之间的关系。认真做好各种物资的进、出、存库统计核算及本部门档案管理。</p>
后勤综合部	<p>负责公司户籍档案管理工作，综治及维稳等工作的组织、管理、落实。</p>

	落实市政府各类阶段性创建活动工作。公司保卫人员的招聘和监督管理。公司办公大楼的水电日常管理，办公大楼及大院的清洁卫生、绿化监督指导管理工作。
党委办公室	贯彻上级党组织和公司党委各项中心工作任务，协调司属各党支部、党群及有关部门的工作，抓好党组织建设，负责全公司重大政治活动的组织工作，全公司的政治理论学习和宣传思想工作，公司党代会、党委会（扩大会）的筹备，公司干部人事及档案管理等工作。
工会	维护职工合法权益，按期召开工会会员代表大会，丰富职工的文体生活，做好来信来访接待、文书档案管理等各项工作。收缴、管理和合理使用工会经费，会同有关部门做好职工集体福利工作。女工委员会及离退休职工工作。
工程项目部	严格贯彻执行国家、省、市有关工程建设管理的法律法规和方针政策，遵循基本建设程序，进行公司投资工程项目建设管理工作；负责公司投资工程项目的立项、报批等各项手续的办理；负责组织编制工程项目的可行性研究报告、初步设计、施工图设计等工作；负责工程项目的设计、监理、施工单位的招投标等工作；负责工程项目的质量控制、进度控制、造价控制等工作；负责公司投资工程项目的工序验收、竣工验收等工作；负责公司投资工程项目的决算、审计等工作。
生产技术部	健全公司的安全生产制度、供水安全事故应急预案以及操作规程，负责对公司设备的更新和技术改造工作，停水、开水的审批，做好停水通知工作。督促检查调度室做好供水调度以及测压点等设施的维护工作，配合工程项目部参与公司工程项目竣工验收和接收工作，编报公司月、季、年度各种生产统计报表。
客户服务部	按程序及时办理用户的入户、转户、销户手续。按时对百色市供水区域内贸易结算计量水表进行查抄和结算，确保水费及时回收，同时做好分类统计上报工作。负责用户的用水监督管理，协助相关部门对在用水表到期更换或周期检定，做好收费的宣传和解释、用户咨询、解释答疑、信息反馈等工作。
中心化验室	负责公司水质管理工作以及生活饮用水、源水水质评价及水处理药剂的监测、检验，公司城市供水规定项目的检测。掌握各分厂净水质量情况，定期开展质量分析活动。监督和检查净水构筑物、输水管道清洗情况以及配合卫生部门做好二次供水设施清洗、消毒工作。负责协助有关部门对水质污染事件进行分析和调查，加强质量信息的收集管

	理, 解答用户提出的水质问题等。
管网安装综合处	负责全市供水管网和配套设施(包括干管阀门、阀门井、消防栓等)的日常管理和维护、巡视、查漏、检修。受理用户报修报漏, 做到随报随修。定期做好阀门的维修和保养工作。对公司客户服务部受理的用户报装进行勘察、设计、预算和施工, 对公司给排水管道等工程项目进行施工, 并参与竣工验收、交接工作。
水表检定站	建立、健全公司计量管理体系和质量保证体系, 正确使用、维护、保养计量标准器具、检定设备、设施并做好其周期检定, 负责公司水表的强制检定工作和周期检定计划的实施, 全市用户水表及附属设施的管理和维护, 建立、健全用户水表的检定技术资料档案。
污水处理分公司	负责城市污水的收集和输送, 污水管网和污水提升泵站管理、运营及维护工作, 落实每年各类设备的小修、大修、技术改造计划。定期和不定期对生产环节以及各类设施进行安全检查、维护保养, 保证城市污水的收集工作正常运行。
制水分厂(城东、城北、冬笋水厂)	落实公司供水生产计划, 保证供水生产各项工作有序开展。做好每年制水厂供水生产设备的小修、大修、技术改造计划。抓好出厂水的水质, 填写制水厂的运行情况、耗电、耗药等各类报表及上报工作。

2、公司全资子公司汇通水建的组织结构如下:



职能部门名称	部门职责
财务股	组织拟定有关财务会计制度，负责资金、成本、费用、利税、经济核算、财务管理及工程款追缴工作；负责审核工程的成本及人工成本监控。
经营股	组织协调部门日常工作，负责有关文件的起草、部门总结、会议的组织、文电处理、秘书事务、信息综合、新闻宣传、档案、信访、保密、统计、接待等后勤服务工作；协助领导策划、实施部门的多种经营目标，拟定实施方案，并督促相关人员实施；负责组织公司的工程洽谈、工程招投标、合同签订和管理工作；负责组织工程的预结算，监督工程进度计划，落实施工任务；负责市场开发、建筑市场信息获取、收集、整理；负责跟客户服务部对接水表报装事宜及现场勘查、设计工作；负责汇通水建公司资质管理；负责材料的经营和出入库的管理。
工程股	负责组织、协调、控制、实施公司下达的各项工程施工任务及水表安装工作，并参与竣工验收、交接工作；负责公司所实施工程的工程质量、安全等工作；遵守操作规程，安全、文明施工。
质安股	贯彻执行国家和上级部门颁发的质量安全法律、法规及标准；拟定质量和安全工作的年度工作计划，进行质量安全事故统计、分析和报告，

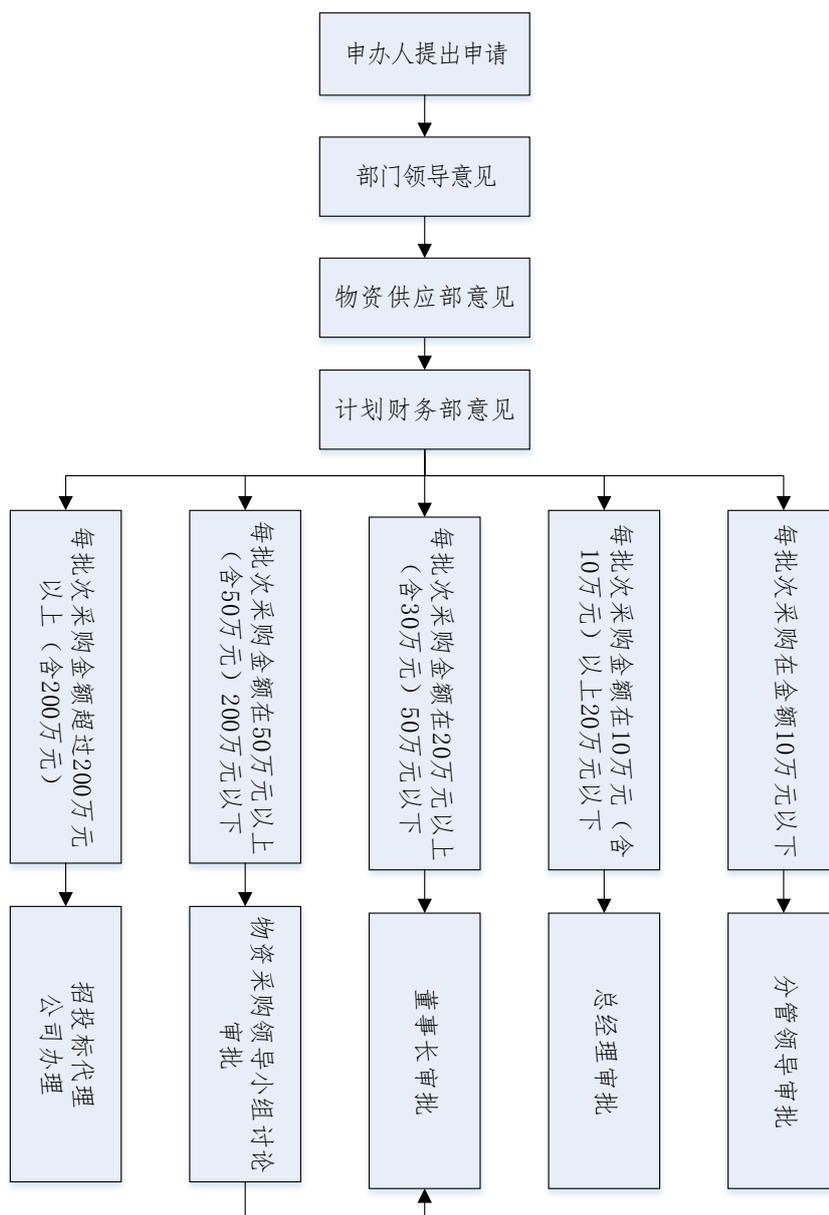
	参与事故的调查和处理；参与编写公司年度质量安全计划、措施，督促各部门做好质量安全工作，深入工地指导技术人员做好质量安全技术工作；参与编写公司年度质量安全计划、措施，督促各部门做好质量安全工作，深入工地指导技术人员做好质量安全技术工作；参与工程图纸会审、审查施工组织设计；确定培训需求，协助有关部门共同做好质量安全培训工作；参加工程竣工验收活动，总结、交流、推广先进技术经验；负责参与公司特殊工种岗位证书评审及持证人员的技术交流管理和培训工作。
汽车班	负责部门用车的调配、人员接送、油料的管理；负责车辆保管、车辆安全管理、日常保养和修理及车辆保险、年检等事项的办理。

(二) 主要业务流程

公司主要业务是为百色市区居民及企业生产和供应自来水。业务流程较为简单，公司通过前期建设的原水收集系统，收集各取水口的原水进行集中处理，处理后的自来水达到国家标准，并通过自来水供应管网送达用户。按照用户的自来水使用量收取服务费用。

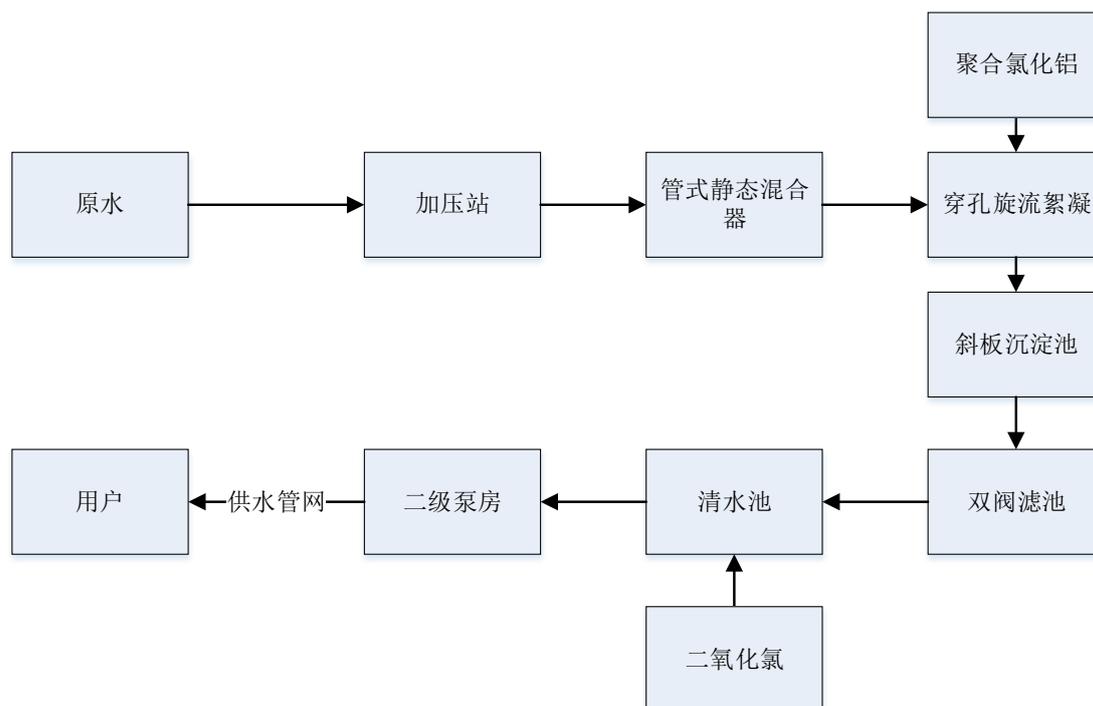
1、采购流程

公司制订了严格《物资采购制度》，按照采购项目的品种、金额、数量、紧要程度分别采用不同的采购方式，在公开透明的基础上加强物资采购管理，提高公司的资金使用效益。具体采购流程如下图所示：



2、生产流程

自来水生产流程如下图所示：



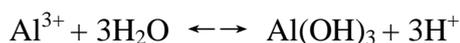
公司下辖三座水厂分别从澄碧湖水库、右江河水两处水源取得原水，水源水质优良，远离城市生活区，没有大的工业污染源，常年水质优良，水量充沛。水质经检测为《地表水环境质量标准 GB3838—2002》II类，符合《生活饮用水水源标准 CJ3020—93》二级标准。原水在水厂经过以下物理、化学处理过程：

(1) 水力混合、混凝反应处理

原水经取水后，首先经过水力混合、絮凝工艺处理，即：

原水 + 混凝剂 → 管式静态混合器 → 絮凝 → 矾花水

自药剂与水均匀混合起直到大颗粒絮凝体形成为止，称为混凝过程。常用的水处理剂有聚合氯化铝、硫酸铝、三氯化铁等。以碱式氯化铝为例。根据铝元素的化学性质可知，投入药剂后水中存在电离出来的铝离子，它与水分子存在以下的可逆反应：



氢氧化铝具有吸附作用，可把水中不易沉淀的胶粒及微小悬浮物脱稳、相互聚结，再被吸附架桥，从而形成较大的絮粒，以利于从水中分离、沉降下来。混合的目的是通过水力、机械的剧烈搅拌，使药剂迅速均匀地散于水中。经混凝反应处理过的水通过道管流入絮凝沉淀池，进入净水第二阶段。

(2) 絮凝沉淀处理

絮凝阶段形成的絮状体依靠重力作用从水中分离出来的过程称为絮凝沉淀，这个过程在絮凝沉淀池中进行。水流入穿孔旋流絮凝池后在穿孔格中进行横向和纵向回流，通过回流产生的水力作用使絮体凝结成大颗粒物质，随后流入沉淀区。通过配水花墙的分配，使水流平稳均匀地分配至斜管沉淀池，水流自下而上缓慢流入斜管区，并在斜管区完成沉淀，斜管区上部为沉淀池出水，由指型集水槽收集至双阀滤池。水中的颗粒沉于池底。絮凝沉淀的污泥经不断堆积并浓缩，定期排出池外。

(3) 过滤处理

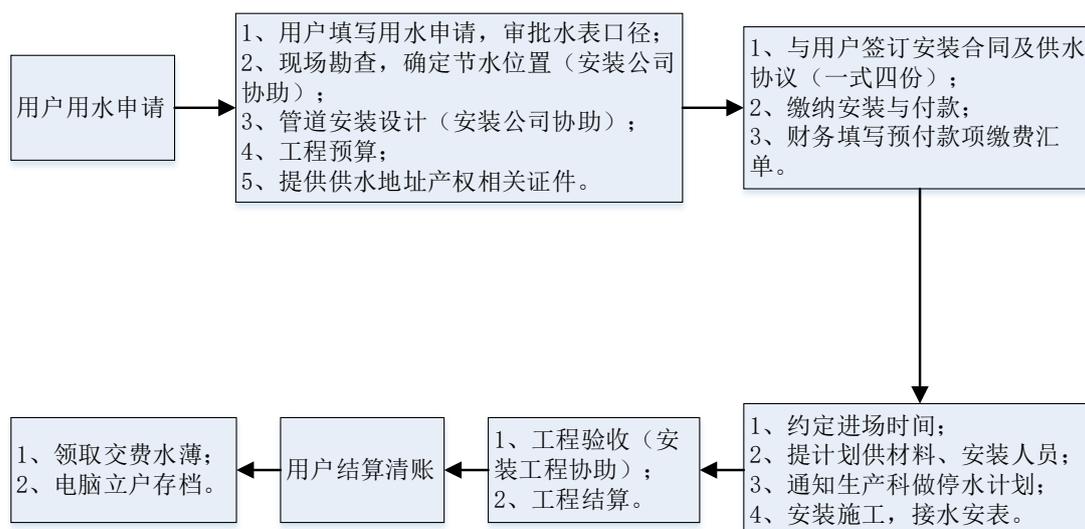
过滤一般是指以石英砂等有空隙的粒状滤料层通过黏附作用截留水中悬浮颗粒，从而进一步除去水中细小悬浮杂质、有机物、细菌、病毒等，使水澄清的过程，整个过滤处理是在滤池中进行的。双阀滤池由快速滤池衍变而来，需人工操作的只有反冲洗阀和清水阀两个阀门，故而得名双阀滤池，整个工作过程分为过滤过程、反冲洗过程。

(4) 滤后消毒处理

水经过滤后，浊度进一步降低，同时亦使残留细菌、病毒等失去浑浊物保护或依附，为滤后消毒创造良好条件。消毒并非把微生物全部消灭，只要求消灭致病微生物。虽然水经混凝、沉淀和过滤，可以除去大多数细菌和病毒，但消毒则起了保证饮用达到饮用水细菌学指标的作用，同时它使城市水管末梢保持一定余氯量，以控制细菌繁殖且预防污染。消毒的加氯量(液氯)在 $1.0-2.5\text{g}/\text{m}^3$ 之间。主要是通过氯与水反应生成的次氯酸在细菌内部起氧化作用，破坏细菌的酶系统而使细菌死亡。消毒后的水由清水池经送水泵房提升达到一定的水压，再通过输、配水管网送给用户。

公司下属各制水分厂按其生产工艺进行自来水生产，为保障生产和生活用水需求，各自来水生产单位均实行 24 小时连续生产。公司通过供水生产监控管理信息系统对下属各自来水生产单位生产、设备运行等情况进行 24 小时监控，并根据不同时段的水需求适时进行生产调度。

3、销售流程



根据《城市供水价格管理办法》的规定，城市供水应实行装表到户、抄表到户、计量收费。公司所生产的自来水通过自来水管，输送至公司经营区域内愿意接受公司供水服务的用户，并且在用户端以水表计量实际售水量，按月向愿意并且已经接受公司供水服务的用户直接收取水费。

公司全资子公司汇通水建的主要业务流程如下：

首先由经营股报装管理人员从百色水务客户服务部接报装单，将报装单按大、小工程分类后交由预算员进行现场勘查，确定施工方案（水表口径、水管管径、管道走向等）并做出预算。

然后汇通水建分管副经理审核预算书无误后，通知客户领取预算书，客户确认同意施工预算及方案后，签订施工合同，并按合同要求完成支付预付款。

收到预付款后，由财务通知经营股，派工人员接到收款通知后进行派工，经部门经理审批后通知工程股领取派工单，工程股接单后按施工要求进行施工。

施工完毕后，工程股通知验收组，由验收组对工程量、工程质量等进行内部验收，验收合格后，工程股通知业主进行工程验收，验收合格后，完善各类竣工资料，经营股预算员按竣工资料编制结算书。

最后财务按合同要求追缴工程余款。

三、公司业务相关的关键资源要素

(一) 公司拥有的主要技术

序号	技术名称	所属领域	技术特点
1	供水调度无线监控系统	数据检测、交换、共享	通过 GPRS 无线方式对管网流量、压力进行实时监控, 并建立数据库, 实现生产数据在各个部门之间的储存和共享。
2	水务营业管理技术	服务性管理平台	可实现水务服务工作中开户、缴费、生成报表等一系列管理功能, 支持面向对外服务性工作服务, 方便水务内部业务工作管理。
3	直线 6 头灌装	纯净水生产	6 个灌注头由电磁阀、手动球阀等组成, 细微变化通过调节每个灌注阀下的手动球阀来保证非接触灌装下每桶水的定量。水泵电源由变频器控制, 确保在灌注的最后没有水花溅出。在整个灌注过程中不接触桶口极大的减少了对桶的损伤。
4	纯净水水质检测技术	水质分析	检测桶装纯净水水质中的感官指标、微生物指标、理化指标
5	生活饮用水净水(供水)技术	城市给排水	现代化净水厂的水处理工艺、自动化管理。

公司全资子公司汇通水建从事城市供排水、污水处理的管道建设和供设备安装设计, 业务比较简单, 不存在主要技术。

(二) 公司无形资产情况**1、土地使用权**

根据公司现持有的国有土地使用证并经实地查验公司正在使用的土地, 截至本公开转让说明书签署日, 公司拥有国有土地使用权情况如下:

序号	土地证证号	使用权人	土地座落	用途	使用权类型及年限	面积(m ²)
1	百国用(2013)第00003号	百色有限	百色市中山二路3-1号	其他商服用地	出让, 年限为40年	805.50
2	百国用(2013)第000012号	百色有限	百色市中山二路3-1号	城镇住宅用地	划拨, 年限为永久	1358.00

3	百国用 (2013)第 00004号	百色有限	百色市城北一路6 号山顶	公共设 施用地	出让,年限 为50年	8783.50
4	百国用 (2013)第 00005号	百色有限	百色市城东火车 站北面	工业用 地	出让,年限 为50年	47747.70
5	百国用 (2013)第 00006号	百色有限	百色市东笋路	公共设 施用地	出让,年限 为50年	295.90
6	百国用 (2013)第 00007号	百色有限	百色市东笋路	公共设 施用地	出让,年限 为50年	7310.00
7	百国用 (2013)第 00009号	百色有限	百色市东笋路	公共设 施用地	划拨,年限 为永久	6646.40
8	百国用 (2013)第 00011号	百色有限	百色市东笋路	公共设 施用地	划拨,年限 为永久	368.50
9	百国用 (2015)第 00023号	百色有限	百色市龙景区龙 旺大道旁(百林公 司加压站地块)	公共设 施用地	划拨,年限 未定	500.39
10	百国用 (2015)第 00045号	百色有限	百色市城南环路 支路边 (LJ02-15-01地 块)	公共设 施用地	划拨,年限 未定	735.71

注：(1)公司正在办理上述土地使用权证更名手续(由有限公司变更为股份公司)；

(2)2011年百色市人民政府办公室文件百政办发【2011】75号文《关于对百色铁路地区供水设施资产经营管理工作的通知》，南宁铁路局决定将百色铁路地区供水设施资产无偿划转给地方。经市政府研究，同意将百色铁路地区供水设备资产无偿划转给广西百色右江水务有限责任公司经营管理。其中划拨的土地具有产权证书，地址为百色地区工业学校后的山坡，证书编号为百国用(1999)第05426号，使用权人为柳州铁路局，使用权类型为划拨，终止日期为未定，用途为扩建工程用地。公司正在办理上述土地使用权证更名手续；

(3)公司位于百色市城东水厂六塘加压站内的中心化验室、百色市澄碧湖水库大坝

坝首的地块、广西壮族自治区百色市永乐乡那陋村那陋加压站地块和百色市拉达水电站大院内的拉达加压站地块由于历史久远，公司并没有土地产权证书，但不存在土地使用权纠纷和权属争议。

2、公司获得的荣誉

截至本公开转让说明书签署日，公司获得的荣誉具体情况如下：

序号	证书名称	发证机关	发证日期
1	百色市国资监管系统创先争优和党组织建设年活动先进党组织	中共百色市人民政府国有资产监督管理委员会委员会	2011年4月
2	自治区和谐企业	广西壮族自治区精神文明建设委员会	2011年5月
3	2011年度工会工作先进单位	百色市总工会	2012年2月
4	百色市创先争优活动百个先锋服务窗口	百色市创先争优活动领导小组	2012年6月
5	百色市园林城市创建工作	中共百色市委员会、百色市人民政府	2013年12月
6	广西五一巾帼标兵岗	广西壮族自治区总工会	2014年7月
7	2011-2014年度广西职工思想政治工作先进单位	广西职工思想政治工作研究会广西企业文化建设协会	2015年7月

3、公司获得的商标

注册人	注册号	商标	核定使用商品	有效期限
百色市迎龙山纯净水厂	6982036	迎龙山	水（饮料）：矿泉水（饮料）	2010年5月28日至2020年5月27日

注：2015年7月9日，百色市迎龙山纯净水厂将其持有的“迎龙山”商标权转让给百色市迎龙山纯净水有限公司，鉴于原百色市迎龙山纯净水厂已注销，公司无法办理商标权转移手续；目前公司正在加快申请新的纯净水商标。

公司全资子公司汇通水建不存在无形资产。

（三）公司固定资产情况

1、房屋所有权

（1）根据公司现持有的房屋所有权证书并经实地查验公司正在使用的自有房屋建筑物，截至本公开转让说明书签署日，公司拥有房屋建筑物情况如下：

序号	房产证号	房屋坐落	登记时间	建筑面积 (m ²)	规划用途	所有权人
1	桂百房权证百字第00044198	中山二路3-1号	2010-03-18	3731.20	非住宅	百色有限

	号					
2	桂百房权证百字第 00044197 号	城北一路 6 号 3#	2010-03-18	44.49	非住宅	百色有限
3	桂百房权证百字第 00044191 号	城北一路 6 号 4#	2010-03-18	9.24	非住宅	百色有限
4	桂百房权证百字第 00044192 号	城北一路 6 号 5#	2010-03-18	158.59	非住宅	百色有限
5	桂百房权证百字第 00044193 号	城北一路 6 号 6#	2010-03-18	55.72	非住宅	百色有限
6	桂百房权证百字第 00044194 号	城北一路 6 号 7#	2010-03-18	58.05	非住宅	百色有限
7	桂百房权证百字第 00044264 号	城北一路 6 号 8#	2010-03-18	16.14	非住宅	百色有限
8	桂百房权证百字第 00044196 号	城北一路 6 号 9#	2010-03-18	74.86	非住宅	百色有限
9	桂百房权证百字第 00044200 号	东笋路 9 号 10#	2010-03-18	85.51	非住宅	百色有限
10	桂百房权证百字第 00044201 号	东笋路 9 号 11#	2010-03-18	259.62	非住宅	百色有限
11	桂百房权证百字第 00044202 号	东笋路 9 号 12#	2010-03-18	304.16	非住宅	百色有限
12	桂百房权证百字第 00044199 号	东笋路 9 号 13#	2010-03-18	352.11	住宅	百色有限

	号					
13	桂百房权证百字第00044203号	东笋路9号14#	2010-03-18	93.79	非住宅	百色有限
14	桂百房权证百字第00044204号	东笋路9号15#	2010-03-18	226.05	非住宅	百色有限
15	桂百房权证百字第00044205号	东笋路9号16#	2010-03-18	84.03	非住宅	百色有限
16	桂百房权证百字第00044206号	东笋路9号17#	2010-03-18	10.27	非住宅	百色有限
17	桂百房权证百字第00044207号	东笋路9号18#	2010-03-18	331.66	非住宅	百色有限
18	桂百房权证百字第00044208号	东笋路9号19#	2010-03-18	52.88	非住宅	百色有限
19	桂百房权证百字第00044209号	东笋路9号20#	2010-03-18	55.12	非住宅	百色有限
20	桂百房权证百字第00044210号	东笋路氮肥厂山顶21#	2010-03-18	37.85	住宅	百色有限

注：公司正在办理上述房屋所有权证更名手续（由有限公司变更为股份公司）。

（2）截至本公开转让说明书签署日，公司未办妥产权证书的房屋如下：

单位：元

序号	名称	地点	土地证	原值	未办理房产证原因	重要程度
1	城北水厂	百色市城北一路6号山顶	百国用(2013)第00004号	27,535,583.69	工程已完工，目前房产证正在办理过程中	重要
2	百林加压站	百色市龙景区龙旺大道	百国用(2015)第	1,380,951.18	工程已完工，目前房产证正在办理过程中	一般重要

		旁	00023 号			
3	中心化验室	百色市城东水厂六塘加压站内	无	87,000.00	历史久远,材料不齐,致使现在因办理产权证书的手续不齐备而无法办理房屋产权证书	一般重要
4	水库-百色	百色市澄碧湖水库大坝坝首	无	1,085,600.77	历史久远,材料不齐,致使现在因办理产权证书的手续不齐备而无法办理房屋产权证书	一般重要
5	那陋加压站	广西壮族自治区百色市永乐乡那陋村	无	617,088.90	历史久远,材料不齐,致使现在因办理产权证书的手续不齐备而无法办理房屋产权证书	一般重要
6	拉达加压站	百色市拉达水电站大院内	无	54,910.11	历史久远,材料不齐,致使现在因办理产权证书的手续不齐备而无法办理房屋产权证书	一般重要
7	城东第三水厂	百色市火车站北面	百国用(2013)第00005号	27,547,846.31	历史久远,材料不齐,致使现在因办理产权证书的手续不齐备而无法办理房屋产权证书	一般重要
8	东笋厂	东笋路9号	百国用(2013)第00006号、百国用(2013)第00007号	1,498,040.68	历史久远,材料不齐,致使现在因办理产权证书的手续不齐备而无法办理房屋产权证书	一般重要
9	城东火车站供水铁路段	原百色地区工业中专学校后的山坡	百国用(1999)第05426号	4,493,849.00	审批、报建资料已经遗失,致使现在因办理产权证书的手续不齐备而无法办理房屋产权证书	不重要
合 计				64,300,870.64		

注:上述第1项城北水厂改扩建工程已于2016年竣工验收,公司已经于2017年2月23日将办理房产证的相关资料提交给百色市国土资源信息测绘中心,当地相关政府部门已经着手为公司办理房产证。

上述第2项百林加压站未取得房屋产权证书的原因是取得房产证的程序较为繁琐,需要提供的材料较多,公司未打算将该房屋用于对外出售或办理抵押登记,因此,暂未补齐申领房产证的必要材料。现公司已认识到该问题的重要性,已安排专人负责补办房产手续。

上述第3-8项未取得房产证的房屋属于历史遗留问题,由于历史久远,资料丢失,致

使现在因办理产权证书的手续不齐全而无法办理房屋产权证书。百色水务由百色市自来水公司和百色澄碧河供水有限公司于 2009 年重组成立。百色市自来水公司和百色澄碧河供水有限公司分别成立于 1993 年与 1996 年，而百色市自来水公司和百色澄碧河供水有限公司的相关供水设施则在 1949 年之后就陆陆续续修建，由于年代久远，资料遗失，造成缺乏相关资料，致使现在因办理产权证书的手续不齐全而无法办理房屋产权证书。

上述第 9 项城东火车站供水铁路段项目房屋未取得房产证的房屋在划转过程中造成审批、报建资料遗失，致使现在因办理产权证书的手续不齐全而无法办理房屋产权证书，该五处房屋现处于闲置状态。2011 年百色市人民政府办公室文件百政办发【2011】75 号文《关于对百色铁路地区供水设施资产经营管理工作的通知》，南宁铁路局决定将百色铁路地区供水设施资产无偿划转给地方。经市政府研究，同意将百色铁路地区供水设备资产无偿划转给广西百色右江水务有限责任公司经营管理。由于划转时部分审批、报建资料已经遗失，房产尚未办理产权证书。百色市主要由百色水务三个水厂（城北、城东与东笋）供水，目前城东火车站供水铁路段处于闲置阶段，并不影响公司正常生产经营。

上述除第 3-6 项未取得土地使用权证书外，其余房屋都有土地使用权证书。公司未办理房产证的房屋，不存在土地使用权纠纷，未及时办理房产证的主要原因是历史遗留问题，不存在权属争议。

根据《中华人民共和国土地管理法》、《中华人民共和国建筑法》以及《建筑工程施工许可管理办法》等相关法律、法规和规范性文件的规定，上述未办妥产权证书的房屋存在被主管机关责令停止建设或者限期拆除并处以罚款的风险。

公司控股股东、实际控制人百色市人民政府国有资产监督管理委员会已出具《承诺函》，承诺尽快协调住建部门办理相关房屋产权证书，如将来公司因房屋产权瑕疵，导致被相关部门拆除或被有关部门处罚而导致公司受到损失的，实际控制人将赔偿公司的全部损失，保障公司的利益不会受到损害。

2017 年 4 月 24 日，百色市国土资源局和百色市房管局出具了无行政处罚记录的证明。

上述房屋未取得权属证书系由于历史原因造成，部分建筑物、设施用于为当地居民提供供水服务，关系到当地居民的生活安全，房屋被拆除的风险很低。公司多次与主管机关沟通协调，主管机关非常重视，正在研究补办上述房屋的权属证书的办法。

2、固定资产情况

公司固定资产主要包括房屋建筑物、机器设备、管网设备和运输设备等。根据会计师事务所出具的审计报告，截至 2016 年 12 月 31 日，公司及其子公司的固定资产情况如下：

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面价值	平均成新率 (%)	实际使用情况
----	------	------	------	-----------	--------

房屋建筑物	76,143,399.54	24,071,970.40	52,071,429.14	69.16	良好
机器设备	14,770,669.13	8,788,149.78	5,982,519.35	42.44	良好
其他设备	8,515,022.59	5,804,421.81	2,710,600.78	34.66	良好
运输设备	3,829,089.32	3,130,730.75	698,358.57	18.57	良好
管网设备	96,566,948.40	46,220,365.14	50,346,583.26	52.91	良好
合计	199,825,128.98	88,015,637.88	111,809,491.10	57.01	

注：成新率=固定资产净值/固定资产原值

公司固定资产与公司的经营活动相匹配，在公司的日常经营中正常使用，状态良好，暂未面临淘汰、更新、大修等情况。

2014 年公司向广西百色右江农村合作银行借长期借款 500.00 万元，借款期限：2014 年 05 月 29 日起至 2019 年 05 月 29 日止。此借款为抵押担保，抵押物：中山二路 3-4 房产，房产编号：桂百房权证百字第 00044198 号，原值 7,842,602.02 元，净值 3,848,756.94 元。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司全资子公司汇通水建的固定资产情况如下：

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面价值	平均成新率(%)	实际使用情况
机器设备	228,984.97	82,503.06	146,481.91	63.97%	良好
房屋建筑物	110,099.00	41,828.45	68,270.55	62.01%	良好
运输设备	624,858.54	469,097.58	155,760.96	24.93%	良好
其他设备	277,959.81	164,127.34	113,832.47	40.95%	良好
合计	1,241,902.32	757,556.43	484,345.89	39.00%	

注：成新率=固定资产净值/固定资产原值

(四) 业务许可和资质情况

根据公司经营需要，公司及其子公司拥有以下与经营活动相关的资质和许可：

1、取水许可证：

序号	证书编号	取水权人名称	取水地点	取水方式	取水量(立方米/年)	取水用途	有效期限
1	取水(桂百)字【2014】第 00001 号	百色有限(城东水厂)	从澄碧河水库供水管道取水	引水	350 万	城镇生活用水	2014.1.20 - 2019.1.20
2	取水(桂百)字【2014】第 00002	百色有限(城北水)	从澄碧河水库供水管道取水	引水	2120 万	城镇生活	2014.1.20 - 2019.1.20

	号	厂)				用水	
3	取水(桂百)字【2014】第00003号	百色有限(东笋水厂)	百色市右江区右江河东笋河段	提水	890万	城镇生活用水	2014.1.20 - 2019.1.20

注：公司正在办理上述取水许可证更名手续（由有限公司变更为股份公司）

2、卫生许可证

序号	证书编号	单位名称	许可项目	有效期限
1	百卫水证字【2008】第00005号	百色有限(城北水厂)	集中式供水	自2012年4月2日至2016年4月1日
2	百卫水证字【2008】第000005号	百色水务(城北水厂)	集中式供水	自2016年4月2日至2020年4月1日
3	百卫水证字【2008】第00006号	百色有限(东笋水厂)	集中式供水	自2012年4月2日至2016年4月1日
4	百卫水证字【2008】第000006号	百色水务(东笋水厂)	集中式供水	自2016年4月2日至2020年4月1日
5	百卫水证字【2011】第000003号	百色有限(城东水厂)	集中式供应生活饮用水	自2011年5月1日至2015年4月30日
6	百卫水证字【2011】第000003号	百色水务(城东水厂)	集中式供应生活饮用水	自2015年5月1日至2019年4月30日

3、建筑业企业资质证书

序号	资质等级	证书编号	单位名称	有效期限
1	市政公用工程施工总承包三级	A3104045100108	汇通水建	2010年12月13日至2015年12月13日
2	市政公用工程施工总承包三级	D345018430	汇通水建	2016年4月12日至2021年4月12日

注：根据《建筑业企业资质管理规定》（住房城乡建设部令第22号）、《建筑业企业资质标准》（建市【2014】159号）、《建筑业企业资质管理规定和资质标准实施意见》（建市【2015】20号）、《关于做好建筑业企业申报资质及过渡期换证等相关工作的通知》（桂建政务【2015】11号），自2015年3月1日至2016年12月31日为建筑业企业更换新版资质证书的过渡期，过渡期内，按原标准取得建筑业企业资质企业原则上按

照《建筑业企业资质标准》（建市【2014】159号）对应的资质类别及等级的承包工程范围承接工程。

4、安全生产许可证

序号	证书编号	单位名称	许可范围	有效期限
1	(桂)JZ安许证字【2011】000205	汇通水建	建筑施工	自2014年10月22日至 2017年10月22日

5、全国工业产品生产许可证

序号	证书编号	单位名称	产品名称	有效期限
1	QS450006010174	迎龙山	饮料【瓶(桶)装饮用水类(饮用纯净水)】	自2015年7月17日至 2017年11月17日

6、食品生产许可证

序号	证书编号	单位名称	产品名称	有效期限
1	QS450006010174	迎龙山	饮料【瓶(桶)装饮用水类(饮用纯净水)】	自2015年7月17日至 2017年11月17日

7、检验检测机构资质认定证书

序号	证书编号	单位名称	认定内容	有效期限
1	2013201880F	广西城市供水水质监测网百色监测站	可以向社会出具具有证明作用的数据和结果,包括检验检测机构计量认证	自2013年4月10日至 2016年4月09日
2	162013080338	广西城市供水水质监测网百色监测站	可以向社会出具具有证明作用的数据和结果,包括检验检测机构计量认证	自2016年4月13日至 2022年4月12日

(五) 特许经营权情况

2009年7月16日,百色市人民政府出具(百政函【2009】165号)《关于同意百色市水务企业整合重组总体方案的批复》,其中批复:百色水务在百色市行政辖区范围内享有取水、制水、供水、排水、污水处理等特许经营权。百色水务在百色市人民政府授权范围内依法从事供水业务。

百色水整合重组后,为进一步完善供水特许经营权,于2017年2月20日

取得《百色市人民政府关于授予广西百色右江水务股份有限公司城市供水处理特许经营权的批复》（百政函【2017】43号）。2017年4月11日，百色市政府授权百色市市政管理局、百色市住房和城乡建设委员会、百色市国有资产监督管理委员会与公司签署《百色市城市供水特许经营协议》，将百色市城市规划区（含百东新区）范围内的供水特许经营权授予公司，特许经营期限为30年。

1、特许经营区域范围：百色市城市规划区（含百东新区）。

2、特许经营权：在特许的经营期限和经营区域范围内运营、维护、管理供水设施，向用水户提供服务并收取费用的权利。

3、特许经营期限：从公司取得营业执照之日开始的三十年，即自2009年8月26日起至2039年8月25日，期满时可根据本协议相关规定延长特许经营期。

4、特许经营期内公司应履行的主要义务

（1）保障特许经营区域范围内水厂、供水管网等设施的正常运行以及特许经营区域范围内供水安全；

（2）根据社会和经济发展的需要，保证满足特许经营区域范围的合理用水需求；

（3）在特许经营区域范围内对所有用户提供符合中国国家质量标准的、不间断的普遍服务，不得实行任何歧视性待遇；

（4）除本协议另有规定外，保障每日24小时的连续供水服务，不得无故停止供水服务。

5、供水价格：公司向用户供水的价格实行政府定价。收取的水费用于供水设施的运营、维护和管理等。

6、使用自然资源的权利：在符合国家及政府有关水资源利用的前提下，公司具有依法合理使用特许经营区域范围内自然资源的权利。

7、特许经营期限的延长：特许经营期满一年以前，公司可以申请延长期限；经百色市人民政府批准，可签署延长特许经营期的协议。

公司全资子公司汇通水建不存在特许经营权。

（六）公司员工情况

截至2016年12月31日，公司共有员工328人，构成情况如下：

1、按所属岗位划分

职工类别	职工人数	占总人数比例
管理人员	78	24%
工程技术人员	14	4%
直接生产人员	125	38%
辅助生产人员	102	31%
其他人员	9	3%
合计	328	100%

2、按年龄结构划分

年龄段	职工人数	占总人数比例
25 岁以下	17	5%
26-30 岁	35	11%
31-40 岁	118	36%
41 岁以上	158	48%
合计	328	100%

3、按受教育程度划分

学历	职工人数	占总人数比例
本科及本科以上学历	75	23%
大专及中专学历	187	57%
高中及以下	66	20%
合计	328	100%

4、公司员工社会保险缴纳情况

截至 2016 年 12 月 31 日，与公司及子公司签订《劳动合同》的员工共 328 名，公司已经为全部员工缴纳了社会保险。

根据百色市市政管理局 2010 年 4 月 10 日的《关于委托管理污水管网一期试运行工作的通知》（百市政字【2010】17 号）文件要求，百色水务设立污水分公司代管百色市污水管网运行工作，同时代管污水管网人员，代管阶段污水

管网人员工资、社会保险费（单位部分）及生产运行费用均由百色市财政局拨付。截至 2016 年 12 月 31 日，代管的污水管网人员共 46 人，均与公司签订了《劳动合同》，公司代发工资及办理各项社会保险缴纳工作。

5、临时用工情况

公司全资子公司汇通水建主要从事给排水工程设计、施工业务，在施工过程中，有部分临时性的辅助工作，譬如挖土方，通过聘用临时工实施。2015 年汇通水建根据工程施工量聘用临时工 11 人，2016 年汇通水建聘用临时工 15 人。

由于临时工人员多数是附近的村民、个体户及无固定职业的人群等，不愿意签订正式劳动合同而自愿放弃，公司未能与临时用工人员签订书面劳动合同。工资薪酬按件计算。汇通水建均能够按时向临时用工人员支付了劳动报酬，不存在拖欠该类人员工资的情形。因作为临时工的人员参加了“新农保”、“新农合”，汇通水建未给聘用的临时工缴纳社保。

因汇通水建聘用临时工主要从事挖土方或管道铺设的辅助工作，没有技术含量，且是在汇通水建技术人员指导下进行简单重复工作，不存在重大安全隐患，且自汇通水建聘用临时用工人员以来未发生过安全纠纷。

百色市社会保险事业局 2017 年 1 月 6 日出具《证明》：汇通水建自 2014 年 1 月 1 日以来未接受过行政处罚。

公司全资子公司汇通水建员工情况：

目前在职员工 21 名，按岗位结构，其中管理人员 4 人，工程技术人员 17 人；按学历结构，其中本科及以上学历 5 人、大专及中专 15 人、高中以下 1 人；按年龄结构，25 岁以下 1 人、26 岁至 30 岁 3 人、31 岁至 40 岁 8 人、41 岁以上 9 人；汇通水建员工的岗位、教育、年龄结构合理，与其业务相匹配。

（七）公司环保情况

公司属于自来水的生产和供应企业，在生产经营过程中不产生环境污染问题，不属于重污染企业，不需要办理排污许可证。公司在给水管网的工程项目建设须办理相关环评手续，取得的环保立项批复及环评批复如下：

序号	项目名称	立项批复	环评批复

1	旧城管网改造	百计投资【2004】44号	百环管字【2004】26号/ 百环管字【2010】46号
2	百色市城北水厂 改扩建工程	百发改投资【2009】153号	百环管字【2010】46号
3	第三水厂二期配套 管网工程	百发改投资【2010】37号	百环管字【2010】84号
4	百色大道(一期)配水 管网工程	百发改投资【2013】52号	百环管字【2013】63号
5	迎龙片区给水管网 工程	百发改投资【2013】53号	百右环管字【2016】8号
6	百色市东笋水厂取水 口迁移工程	百发改投资【2014】107号	百环管字【2015】28号
7	百色市东笋水厂改建 工程	百发改投资【2015】1号	百右环管字【2015】41号
8	百色市第三水厂 改扩建工程	百发改投资【2016】35号	百右环管字【2016】26号

注：第4项“百色大道(一期)配水管网工程”原项目名称为“百色市四塘片区给水管网项目”。

上述项目均取得了相关立项批复、环评批复，其中“百色市城北水厂改扩建工程”项目已完工，取得了环评验收批复（百环验字【2015】25号），其他工程尚未完工。

公司全资子公司汇通水建在生产经营过程中不产生环境污染问题，不属于重污染企业，不需要办理排污许可证。截至本公开转让说明书签署日，未发现汇通水建存在违反环境保护相关法律法规而受到行政处罚的情况。

（八）公司质量标准情况

公司高度重视供水质量控制与管理，诚信守法经营，并拥有一整套完整的水质监测系统和完备的水质检测能力，公司执行《地表水环境质量标准》（GB3838-2002）、《生活饮用水卫生标准》（GB5749-2006）、《城市供水水质标准》（CJ/T206-2005）等水质标准，在水质控制上，实行三级检测，如有未能检验的项目委托广西城市供水水质监测网南宁监测站代检。

公司具备完备的水质检测能力，拥有中国合格评定国家认可委员会认可的水质监测站，在2016年4月13日获得了编号为162013080338的《检验检测机构资质认定证书》，认定内容为“可以向社会出具具有证明作用的数据和结果，包括检验检测机构计量认证”。

公司的质量标准符合法律法规规定，报告期内，公司及其子公司不存在因违反有关质量技术监督方面的法律、法规和规范性文件而受到行政处罚的情

形。

公司全资子公司汇通水建在生产经营过程中注重产品质量的控制，建立和实施完善的质量管理体系及产品验收体系，制定验收控制程序，对工程施工管理的各个环节进行严格的控制和规定，以确保工程项目质量。截至本公开转让说明书签署日，未发现汇通水建存在违反有关产品质量标准方面的法律法规的情形。

（九）公司安全生产情况

根据《安全生产许可证条例》的规定，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度。子公司汇通水建属于建筑施工企业，需要安全生产许可证。

2014年10月22日，子公司汇通水建获广西壮族自治区住房和城乡建设厅颁发的《安全生产许可证》，许可证编号：（桂）JZ安许证字【2011】000205，有效期至2017年10月22日。

公司就安全生产管理方面颁发了《安全生产责任制管理制度》、《安全生产法律法规识别和获取管理制度》等34项制度，为预防和减少安全事故，有效控制各类伤亡和其他重大事故，保护企业财产和员工在生产过程中的安全与健康，从安全目标管理、安全生产责任、安全培训、生产设备设施检修、保养、维护等各个方面制定了相关制度，能够确保生产安全、稳定、长期运行，保障公司生产经营顺利进行。

报告期内公司未发生安全生产方面的事故、纠纷、处罚，且公司已建立了较为完善的日常安全管理制度，风险防控措施切实有效，安全生产合法合规。

四、与业务相关的情况

（一）报告期内公司营业收入构成

报告期内，公司营业收入的构成情况如下：

单位：元

项 目	2016 年度		2015 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
主营业务收入	86,093,512.07	98.23	83,798,215.15	98.74
其他业务收入	1,549,103.63	1.77	1,065,175.37	12.55

项 目	2016 年度		2015 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	87,642,615.70	100.00	84,863,390.52	100.00

公司报告期内营业收入主要来自于主营业务收入，主营业务突出，未发生变化。

1、主营业务收入产品系列构成情况

报告期内，公司主营业务收入细分构成情况如下：

单位：元

项 目	2016 年度		2015 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
供水业务	74,470,339.07	86.50	66,537,849.02	79.40
工程施工	9,578,083.68	11.13	16,220,391.50	19.36
桶装水	2,045,089.32	2.38	1,039,974.63	1.24
合计	86,093,512.07	100.00%	83,798,215.15	100.00%

报告期内，公司产品收入主要来源于供水业务、工程施工及桶装水的销售收入，产品收入构成比例稳定。

2、主营业务收入按地区分布情况

报告期内，公司主营业务收入的地区分布情况如下：

单位：元

地 区	2016 年度		2015 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
华南地区	86,093,512.07	100.00	83,798,215.15	100.00
合 计	86,093,512.07	100.00	83,798,215.15	100.00

1、华南-包括：广东省、广西壮族自治区、海南省、香港特别行政区、澳门特别行政区。

报告期内，公司产品的销售地为广西百色地区，这与公司的业务特性及许可资质有关。

报告期内，公司全资子公司汇通水建报告期内营业收入的构成情况如下：

单位：元

项 目	2016 年度		2015 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
主营业务收入	12,397,806.25	95.51	18,307,715.51	97.53

项 目	2016 年度		2015 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
其他业务收入	316,964.52	2.49	462,218.45	2.47
合计	12,714,770.77	100.00	18,769,933.96	100.00

报告期内，汇通水建的营业收入均来自工程施工。

报告期内，汇通水建的营业收入的地区分布情况如下：

单位：元

地 区	2016 年度		2015 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
华南地区	12,714,770.77	100.00	18,307,715.51	100.00
合 计	12,714,770.77	100.00	18,307,715.51	100.00

1、华南-包括：广东省、广西壮族自治区、海南省、香港特别行政区、澳门特别行政区。

(二) 报告期内公司主要客户情况

公司的主要客户为百色市的医院、学校与企事业单位。报告期内，公司前五大客户销售金额及占比如下：

单位：万元

年度	序号	客户名称	销售金额	占比
2016 年	1	百色学院	208.25	2.42%
	2	右江民族医学院	154.39	1.79%
	3	百色市市政管理局	150.57	1.75%
	4	右江民族医学院附属医院	142.69	1.66%
	5	广西百色开发投资集团有限公司	136.10	1.58%
			合计	792.00
2015 年	1	中铁十九局云桂铁路 (广西段) YGZQ-4 项目部	601.82	7.18%
	2	百色学院	187.65	2.24%
	3	那坡县自来水厂	165.30	1.97%
	4	广西百色开发投资集团有限公司	164.70	1.96%
	5	百色市市政管理局	161.17	1.92%
			合计	1,280.64

2015 年、2016 年公司及其子公司向前五大客户销售收入合计占营业收入总额比例分别为 15.27% 和 9.20%，占比较小，不存在向单一客户销售比例超 50% 的情形，不存在对单一客户的依赖情况。

报告期内，除百投集团作为关联方产生关联交易外，公司董事、监事、高

级管理人员、其他主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东均未在上述客户中占有权益。

(三) 报告期内公司供应商情况

1、主要原材料的供应情况

公司主要从事自来水的生产与销售，日常消耗的原材料主要包括原水、办公设备、净水剂、消毒剂、管网、机械以及各种配件等，这些材料中除了消毒剂和原水两种材料外，其他材料在社会上都比较普遍，价格浮动较小。公司所需要的原水来自百色市的两个水库，取水的价格由政府规定，价格几乎没有波动。公司生产所需的消毒剂为盐酸，在采购时需要公安局禁毒大队出具证明，公司已经在百色市公安局右江分局禁毒大队做了备案证明，具备购买资格。

公司在采购时根据产品价格是否合理、服务是否优良以及质量是否满足要求来选择最适当的供应商，由于主要原材料的市场竞争比较充分，不存在对供应商过度依赖的情形。

2、报告期内公司前五大供应商采购情况

报告期内，公司向前五名供应商的采购金额及其占当期采购总额比重情况如下表：

单位：万元

年度	序号	供应商名称	采购金额	占比
2016 年	1	广西壮族自治区百色电力有限责任公司	931.22	33.89%
	2	南宁市广泽钢管有限公司	460.83	16.77%
	3	广西佰钢钢铁有限公司	341.48	12.43%
	4	百色市宏仁商贸有限公司	135.04	4.91%
	5	百色市澄碧河水库管理局	123.76	4.5%
	合计			1,992.33
2015 年	1	广西壮族自治区百色电力有限责任公司	779.16	29.00%
	2	广西佰钢钢铁有限公司	544.64	20.27%
	3	南宁市广泽钢管有限公司	475.36	17.69%
	4	广西悦翰贸易有限公司	132.12	4.92%
	5	广西南宁汉禹阀门销售有限公司	129.66	4.83%
	合计			2,060.94

报告期内，公司前五大客户的采购额合计占营业收入的比重分别为 76.07%

和 72.50%，不存在对单一供应商或某几个供应商过度依赖的情况，不会因此对公司持续经营造成不利影响。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东均未在上述供应商中占有权益。

(四) 重大合同及履行情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司及子公司签署的重大业务合同主要为销售合同、采购合同、及工程合同。报告期内，公司的重大业务合同均正常履行，不存在纠纷情况。以下重大业务合同选取标准为合同标的金额超过人民币 100 万元以上的销售合同、人民币 100 万以上的采购合同以及对公司持续经营有重大影响其他合同。

1、销售合同

截至本公开转让说明书签署之日，公司履行完毕及正在履行的协议，其金额在 100 万元以上的重大销售合同具体情况如下：

单位：万元

序号	合同相对方	合同标的物	签订日期	2015 年度 金额	2016 年度 金额	履行情况
1	中铁十九局集团云桂铁路（广西段）YGZQ-4 项目部	DN800 供水管网工程	2015.06	930.00		正在履行
2	那坡县自来水厂	靖那高速公路（那坡段）那坡连线路段人饮供水管路迁改工程	2015.2	260.25		履行完毕
3	那坡县住房和城乡建设局	那坡县科教园供水管网安装工程	2016.12	118.88		正在履行
4	中铁十九局集团有限公司云桂铁路（广西段）YGZQ-4 项目部电务工区	供水管迁改工程（永乐二号隧道口）	2014.06	100.00		正在履行

5	百色学院	自来水	2009.09	187.65	208.25	正在履行
6	广西右江民族医学院	自来水	2009.09	132.24	154.39	正在履行
7	百色市市政管理局	自来水	2012.03	161.17	150.57	正在履行
8	广西右江民族医学院 附属医院	自来水	2009.09	138.64	142.69	正在履行
9	广西百色开发投资集 团有限公司	自来水	2015.11	164.70	136.10	正在履行

注：公司向用水客户提供的自来水销售金额，是根据经批准的供水分类价格及客户用水量结算的 2015 年度及 2016 年度实际用水金额。

百色水务子公司汇通水建主营业务为给排水工程设计、施工，报告期内汇通水建签署的上述第 1 项与第 4 项合同未采取招投标方式，合同效力存在瑕疵。

上述两个合同为补偿类合同，中铁十九局因其项目涉及到百色市自来水管道的迁改工作，而这些管道的所有权都在百色水务，作为补偿，上述管道迁改工作由汇通水建来承担，双方签署了《迁改补偿协议书》等。因此类项目的特殊性，故没有经过招投标流程，但双方都签订了正规合同且进展顺利，目前汇通水建收到了各工程项目的相应款项。

按照《招标投标法》第三条及其实施细则：“大型基础设施、公用事业等关系社会公共利益、公众安全的项目，必须实施招投标；对所列项目的具体范围和规模标准，由国务院发展计划部门会同国务院有关部门制订，报国务院批准。”国家发改委依据《招标投标法》的规定制定了《工程建设项目招标范围和规模标准规定》，对必须进行招标的工程建设项目的具体范围和规模标准作了规定，该规定第七条要求各类工程建设项目，施工单项合同估算价的 200 万元人民币以上的必须进行招标。《最高人民法院关于审理建设工程施工合同纠纷案件适用法律问题的解释》第二条，建设工程施工合同无效的，但建设工程竣工验收合格的，承包人请求根据合同约定支付工程款的，人民法院应予以支持。上述汇通水建的供水迁改协议签订时，招标人中铁十九局集团有限公司云桂铁路（广西段）YGZQ-4 项目部未履行招标程序，合同效力存在瑕疵，但依据《工程建设项目招标范围和规模标准规定》的规定施工单项合同估算价的 200 万元人民币以上的必须进行招标。合同中仅第一项汇通水建与中铁十九局集团云桂铁路（广西段）YGZQ-4 项目部签订的《协议书》的合同金额高于 200 万，合同签订时且未履行招投标程序，此合同效力存在瑕疵，但双方签订合同后履行顺利，且已支付汇通水建 890 万元（其中 250 万元为承兑汇票），相当于 95% 的合同款，待工程完工验收合格后，汇通水建的合同权利才能得到保护。因此此项合同收入尚存在不确定性。

上述合同中汇通水建均为投标人,作为投标人因签署的施工合同由于招标人未履行招标手续,所签署的合同存在无效的风险,合同收入存在不确定性,但对投标人并无重大处罚措施,且汇通水建在取得该业务过程中不存在贿赂或恶意串通,不存在损害国家、集体或第三人利益的情形,因此不存在受到行政处罚的风险。目前工程进展顺利、双方合作良好,预计工程验收合格后汇通水建将收到全部工程款,不会对公司的持续经营产生重大影响。

中铁十九局与汇通水建签署的上述合同为补偿类合同,具有一定特殊性、偶然性,汇通水建以往签署的合同中也未出现过此种情况。为了避免今后出现上述情况,汇通水建制定了《汇通公司给水工程管理制度》,规定了严格的风险控制流程,从工程流程、勘察、涉及、合同、施工、招投标等各个方面加强公司风险和管理的规范性:项目中涉及的项目获取方式、金额、施工内容、合同等都需要经过项目经理、部门负责人、总经理以及股东百色水务公司逐级审批;项目承接及合同签订严格遵守《中华人民共和国招标投标法》、《中华人民共和国采购法》、《工程建设项目招标范围和规模标准规定》等国家法律、法规和相关政策。同时,汇通水建出具《承诺书》:未来将严格遵守《中华人民共和国招标投标法》、《中华人民共和国采购法》、《工程建设项目招标范围和规模标准规定》等法律法规的相关规定,合法规范的开展业务。

2、采购合同

截至本公开转让说明书签署之日,公司履行完毕及正在履行的协议,其金额在 100 万元以上的重大采购合同具体情况如下:

单位:万元

序号	合同相对方	合同标的物	签订日期	金额	履行情况
1	广西佰钢钢铁有限公司	管材及配件	2014.11	1,025.52	正在履行
2	广西国菱科技集团有限公司	材料设备采购	2017.02	872.43	正在履行
3	南宁市广泽钢管有限责任公司	管材及配件	2016.04	682.84	正在履行
4	广西福强投资有限公司	管材及配件采购	2017.01	572.74	正在履行
5	广西福强投资	阀门及配件采购	2017.01	241.80	正在履行

	有限公司				
6	广西悦瀚贸易有限公司	球墨铸铁管	2015.07	158.54	履行完毕
7	广西南宁汉禹阀门销售有限公司	阀门	2014.12	129.66	履行完毕

3、工程合同

截至本公开转让说明书签署之日，公司履行完毕及正在履行的协议，其金额在 100 万元以上的重大工程合同具体情况如下：

单位：万元

序号	合同相对方	合同标的物	签订日期	金额	履行情况
1	广西华硕建设工程有限公司	百色市迎龙片区给水管网工程施工合同	2016.05	1,736.01	正在履行
2	广西建工集团第二建筑工程有限责任公司	百色市第三水厂改扩建工程 1 标段	2017.03	1,290.61	正在履行
3	广西桂川建设集团有限公司	百色市第三水厂改扩建工程 3 标段	2017.03	881.78	正在履行
4	广西土木建筑工程有限公司	百色市第三水厂改扩建工程 2 标段	2017.03	510.43	正在履行
5	广西合筑工程设计有限公司	百色市第三水厂改扩建工程设计	2016.09	121.95	履行完毕

4、借款合同

截至本公开转让说明书签署之日，公司履行完毕及正在履行的借款合同具体情况如下：

单位：万元

序号	借款银行	合同金额	借款余额	借款期限	履行情况
1	中国银行股份有限公司百色分行	500.00	500.00	2015.09.15-2016.09.15	履行完毕
2	中国银行股份有限公司百色分行	2,000.00	1,200.00	2013.09.25-2020.09.25	正在履行
3	广西百色右江农村合作银行	1,000.00	1,000.00	2014.05.29-2019.05.29	履行完毕
4	中国银行股份有限公司	1,400.00	1,400.00	2015.06.25-2021.06.25	正在履行

	公司百色分行				
--	--------	--	--	--	--

注：（1）2015年向中国银行股份有限公司百色分行借短期借款500.00万元，借款期限：2015年09月15日至2016年09月15日借款合同编号：《2015年百借字号021》，此借款为质押借款。质押合同：《2015年百收费质字006号》。质押物：水费收费权益。此借款合同下签订了编号：《2015年百帐管字006号》账户监管协议。广西百色右江水务责任有限公司以水费收入作为中国银行股份有限公司百色分行在主合同项下债权实现的保障。由中国银行股份有限公司百色分行进行监管；

（2）2013年向中国银行股份有限公司百色分行借长期借款2,000.00万元，借款期限：2013年09月25日起至2020年09月25日，借款合同编号：《2013年百借字024号》，此借款为质押借款，质押合同编号：《2013年百收费质字009号》，出质人：广西百色右江水务责任有限公司，质押标的：水费收费权益。2013年09月26日取得放贷借款金额500.00万元，2014年05月16日取得借款金额1,000.00万元，2014年10月29日取得借款金额500.00万元；2015年9月25日提前偿还借款200.00万元，2016年3月25日提前偿还借款200.00万元，2016年9月25日提前偿还200万元，2017年3月25日提前偿还借款200万元；

（3）2014年向广西百色右江农村合作银行借长期借款1,000.00万元，借款期限：2014年05月29日起至2019年05月29日止。借款合同编号：600602140748344，此借款为抵押担保借款，抵押合同编号：600604140730901，抵押物：百色市城东路火车站北面土地，土地编号：百国用（2013）第00005号，原值9,329,079.42元，净值8,536,107.67元；抵押物：中山二路3-4房产，房产编号：桂百房权证百字第00044198号，原值7,842,602.02元，净值3,848,756.94元；2014年5月29日取得借款500.00万元；2015年6月30日取得借款500.00万元；截至2017年3月2日1,000.00万元借款已全部提前清偿；

（4）2015年向中国银行股份有限公司百色分行借长期借款1,400.00万元，借款日期：2015年06月25日至2021年06月25日，借款合同编号：《2015年百借字016号》，此借款为质押借款，质押合同编号：《2015年百收费质字04号》，出质人：广西百色右江水务责任有限公司，质押标的：水费收费权益。2015年06月26日取得借款金额350.00万，2016年3月25日取得借款金额300.00万元，2017年3月9日取得借款750.00万元。

5、其他合同

单位：万元

序号	出借方	借款人	合同金额	借款期限	履行情况
1	广西百色右江水务股份有限公司	广西福地金融投资集团有限公司	2,000.00	2017.01.19-2017.04.18	履行完毕

注：公司分别于2016年12月30日召开董事会会议、2017年1月18日召开股东会

会议审议通过了上述事项，该笔款项已于 2017 年 4 月 18 日全部清偿。虽然公司按照《公司章程》规定履行了相关流程，但是上述公司之间的借款行为并不规范。鉴于股份公司成立时间较短，公司治理还不完善，公司表明将严格按照《财务管理制度》、《货币资金管理辦法》规范与其他企业之间的资金往来。

五、商业模式

公司具有与主营业务相匹配的商业模式，且商业模式具有可持续性。具体情况如下：

公司主要经营业务为：自来水的生产和销售。公司自成立以来，通过特许经营模式投资建设并运营管理供水设施，开展供水业务，实现了水务服务市场化运营。公司始终坚持质量优先、服务至上的理念，创造良好的企业环境，以全新的管理模式，完善的技术，周到的服务，卓越的品质为生存根本，始终坚持用户至上，用心服务于客户。公司拥有三个自来水厂，日均供水能力 15 万立方米，DN50mm 以上管网长度 346km，承担了百色市城区 95%以上区域的自来水生产与供应；供水区域面积达 60 多平方公里，服务人口约 35 万人，并负责全市供水管网和配套设施的日常管理和维护。

公司高度重视供水质量控制与管理，诚信守法经营，并拥有一整套完整的水质监测系统和完备的水质检测能力，公司执行《地表水环境质量标准》（GB3838-2002）、《生活饮用水卫生标准》（GB5749-2006）、《城市供水水质标准》（CJ/T206-2005）等水质标准，在水质控制上，实行三级检测，如有未能检验的项目委托广西城市供水水质监测网南宁监测站代检。

公司始终坚持质量优先、服务至上的理念，严格组织生产，保证城市优质安全供水，凭借拥有的资质和基础设施，通过提供供水服务，赚取合理的利润。

（一）销售模式

根据《城市供水价格管理办法》的规定，城市供水应实行装表到户、抄表到户、计量收费；污水处理费计入城市供水价格，按城市供水范围，根据用户使用量计量征收；用户应当按照规定的计量标准和水价标准交纳水费。

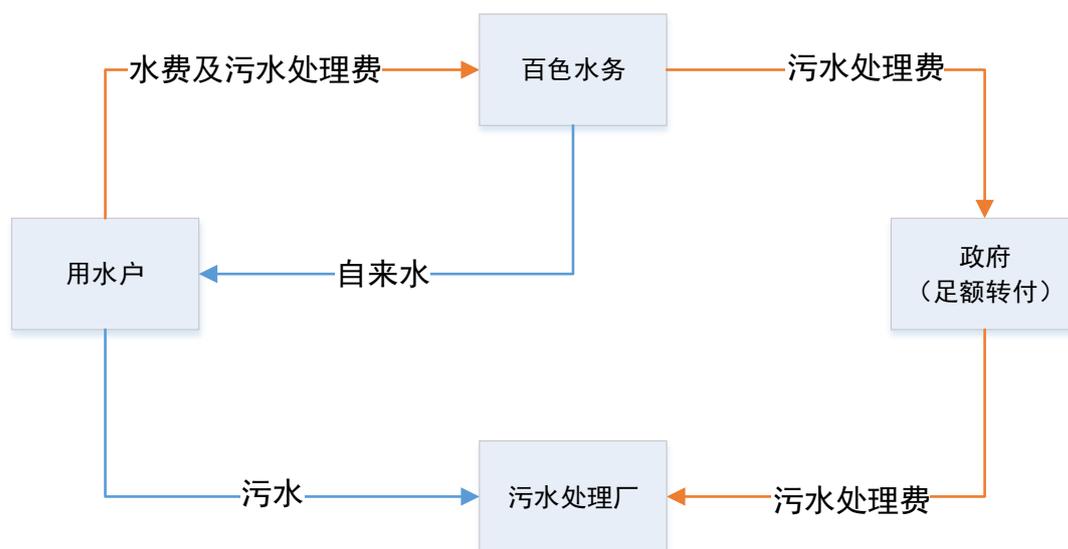
公司所生产的自来水通过自来水管，输送至公司经营区域内愿意接受公司供水服务的用户，并且在用户端以水表计量实际售水量，按月向愿意并且已经接受公司供水服务的用户直接收取水费。

公司取得供水特许经营权，根据政府核准的供水价格向用水户收取供水

费，收取的供水费以用户端安装的水表所计量的用户使用自来水量（即公司售水量）计算。公司抄表人员按计划上门抄录水表计量的用户用水量，用户按照用水量缴纳水费。公司营业厅根据客户需要现场打印水费单据。

根据《广西壮族自治区城镇污水处理费征收管理暂行办法》的规定，已经实现供排水一体化的市、县，供排水经营企业是污水处理费征收主体，由企业按规定自收自支，单独列帐，专款专用，接受监督；未实行供排水一体化的市、县，以及自备水源，污水处理行政主管部门是污水处理费征收主体，使用财政票据，污水处理费收入缴入财政专户，实行收支两条线管理，专款专用；城镇污水处理费应当专项用于城镇污水处理设施的建设、运行和维护。

百色市未实行供排水一体化运营，污水处理费由百色水务根据政府核准的污水处理费价格在向用水户收取供水费时代收，公司代收的污水处理费先上交财政，然后由财政局足额转付给污水处理厂。



百色水务销售模式

（二）生产模式

公司下属三个自来水生产单位，按其生产工艺进行自来水生产，为保障生产和生活用水需求，各自来水生产单位均实行 24 小时连续生产。公司通过供水生产监控管理信息系统对下属各自来水生产单位生产、设备运行等情况进行 24 小时监控，并根据不同时段的水需求适时进行生产调度。公司目前的自来水产量能完全满足百色市人民的日常需求。

（三）采购模式

为保障公司业务的需要,确保供水的安全可靠性,公司对供水生产的主要生产原材料、辅助材料等实行统一采购。公司建立了完善的物资管理制度和仓库管理制度,所有设备、主要生产原材料、辅助生产材料和工程材料均按公司物资管理制度和仓库管理制度进行采购、保管和发放。依据国家法律法规及公司物资管理制度,公司主要采用公开招标、邀请招标、比质比价等方式采购。

公司全资子公司汇通水建商业模式:

汇通水建属于管道工程建筑业,主营业务为城市供排水、污水处理管道建设,供排水和污水设施的建设及经营,供排水设备安装设计,市政设施施工及设备安装,消防设施安装施工。

汇通水建成立于2010年1月15日,从成立之初一直致力于排水工程设计与施工,拥有市政公用工程施工总承包三级资质和安全生产许可证。公司利用自己的资质优势与专业优势,用招投标的方式获取订单,通过完成施工项目来赚取利润。

六、公司所处行业情况

(一) 行业分类

公司主要从事自来水的生产与销售。根据中国证监会《上市公司行业分类指引(2012年修订)》的规定,公司生产销售自来水、纯净水所属行业为D 电力、热力、燃气及水生产和供应业-D46 水的生产和供应业;根据《国民经济行业分类代码》(GB/T4754-2011)的规定,公司所属行业为D 电力、热力、燃气及水生产和供应业-D46 水的生产和供应业-D4610 自来水生产和供应;根据全国中小企业股份转让系统颁布的《挂牌公司管理型行业分类指引》,公司所属行业为D 电力、热力、燃气及水生产和供应业-D46 水的生产和供应业-D4610 自来水生产和供应;根据全国中小企业股份转让系统颁布的《挂牌公司投资型行业分类指引》,公司所属行业为1910 公用事业-191013 水公用事业-19101310 水公用事业。

(二) 行业监管体制及相关政策法规

目前我国水务行业的监管机构主要包括中央和地方各级发改委、建设部门、环保部门、物价管理部门、水利部门、卫生部门以及质量技术监督部门等。为规范并促进我国水务行业发展,中央政府相关部门制定全国性的水务方面法

律、法规及相关规定，各级地方政府根据当地经济和社会发展状况制定适合当地的水务方面地方法规，且各级地方政府相关部门对当地水务公司的经营活动实施具体监管。我国政府部门对水务行业的监管内容主要包括：项目审批、产品或服务质量、水价、运行安全、环境保护、项目资金安排等诸多方面。

中国城镇供水排水协会由各城市供水、排水、节水企事业单位，地方城镇供水（排水）协会，相关科研、设计单位，大专院校及城镇供水排水设备材料生产企业和个人自愿参加组成，是全国性、行业性、非营利性的社团组织，接受住建部、民政部的业务指导和监督管理。目前，中国城镇供水排水协会主要在行业自律、服务和交流等方面发挥促进作用。

序号	时间	名称	颁布部门
1	1994年7月	《城市供水条例》	国务院
2	1996年7月	《生活饮用水卫生监督管理办法》	建设部、卫生部
3	1998年9月	《城市供水价格管理办法》	国家计委、建设部
4	2006年2月	《取水许可和水资源费征收管理条例》	国务院
5	2006年12月	《城市供水水质管理规定》	建设部
6	2007年7月	《生活饮用水卫生标准》	卫生部
7	2008年3月	《取水许可管理办法》	水利部
8	2009年8月	《城市给水工程项目建设标准》	住建部、国家发改委
9	2010年12月	《中共中央、国务院关于加快水利改革发展的决定》	中共中央、国务院
10	2012年1月	《国务院关于实行最严格水资源管理制度的意见》	国务院
11	2013年1月	《关于水资源费征收标准有关问题的通知》	国家发改委、财政部、水利局
12	2013年12月	《国家发展改革委住房城乡建设部关于加快建立完善城镇居民用水阶梯价格制度的指导意见》	国家发改委、住建部
13	2014年1月	《关于加快建立完善城镇居民用水阶梯价格制度的指导意见》	国家发改委、住建部

14	2014年2月	《实行最严格水资源管理制度考核工作实施方案》	水利部、国家发改委、工业和信息化部、财政部、国土资源部、环境保护部、住建部、农业部、审计署、国家统计局)
15	2015年6月	《市政公用事业特许经营管理办法》	建设部
16	2016年7月	《中华人民共和国水法》	全国人大

除上述中央政府部门制定的政策法规外，各地方政府也制定了相关政策法规促进并规范当地水务行业的发展。广西自治区及百色市政府制定的相关地方性法规主要包括：《广西壮族自治区城镇污水处理费征收暂行管理办法》（桂价格【2008】408号）、《广西壮族自治区城镇供水价格管理办法》（桂价格【2011】108号）、《澄碧河水库饮用水源保护区管理办法》等。

（三）行业发展状况

经过最近 10 年的快速发展，国内水务市场群雄争锋硝烟纷起，除开早期进入中国的法国威力雅、苏伊士、德国 RWE 为代表的国际水务集团，国内大型水务集团喷涌而出，渐成气候。中环保、水大集团、首创股份、创业环保、凯迪水务、国祯环保、清华同方水务等成为水务新锐，而且规模有日渐扩大之势。从水处理能力上分析，目前国内的水务上市公司分为两大梯队，首创和创业经过近几年的“跑马圈地”已逐步发展成为全国性的水务运营商，水处理规模处于国内前列；其它的水务运营基本上局限于单个城市或地区，制水能力相对较小，属于第二梯队。

当前我国城市供水普及率已达到 97.16% 以上，而农村供水普及率不及 60%。经过快速发展，我国生活用水占比增长趋势明显，而生产用水比例在下降，这一现象跟人们的生活水平不断提高，对高品质生活的追求日益重视，工业企业生产工艺的进步以及国家大力推行节能减排有必然的关系。2012 年我国供水固定资产投资 708.4 亿元，相比 2011 年增加了 2.6%，其中城市供水的投资额同比下降 5%，县城及以下区域的投资额增加了 13%，城市供水投资额从 2006 年以来首次出现下降，县城及以下区域保持稳定的增长态势。

供水能力方面，预计 2017 年我国供水总能力达到 4.42 亿立方米每天，到 2018 年时将达到 4.75 亿立方米每天，其中县城的供水能力增幅度将最大，达

到 51%，其次是建制镇，增幅为 23%，而设市城市供水能力也将增长 18%。投资方面，供水厂的改扩建成为供水市场重要驱动力，市场化程度较高的供水厂改扩建未来五年的投资规模年均至少 280 亿元。县城及以下区域，特别是农村在供水能力建设和投入上与城市还存在很大的差距，空间巨大。初步估算，我国农村供水未来十年将有 3000 亿元的市场，还有至少 30 万个行政村镇迫切需要集中供水设备。

因此，在供水市场上，大中城市供水规模接近饱和，投资乏力，已经不是供水市场的主要投资方向。随着城镇化的加快，以及相当部分县城及以下区域供水配套设施的缺失，这部分区域必然会成为各大水务投资方的重点关注对象。纵观广西，除了南宁、柳州、桂林等主要地级市供水设施相对完善，供水规模相对较大外，大部分县城仅主城区实现自来水供应，广大乡镇、行政村尚未用上自来水。

(四) 行业进入壁垒

1、地域性壁垒

早期我国水务行业的发展都是靠当地政府来主导的，虽然后期经过改革引入了一些外资和民资，但是地域性的特点没有改变，如果新的企业要进入，就需要再次进行管网铺设，造成一定的资源浪费。因此也形成了小企业较多，但是大企业较少的局面，能够实现跨区域发展的企业非常少。

2、技术壁垒

在水务行业的污水治理领域和水再生领域，对技术的要求都非常高，需要灵活地将生物处理技术、物化处理技术及膜处理技术相结合并优化使用，因此企业要有足够的技术积累才能取得较好的发展，再加上水务行业直接关系公民的健康，对产品的稳定性要求较高，因此该行业具有较高的技术壁垒。

3、设施壁垒

水务行业比较特殊，自来水的供应需要供水管网设施提供支持，而这些设施在城市和小区建设过程中，就会修建好，一般情况下一个地区的供水管网设施只有一套，所以如果客户想更换供水公司，就得有其他供水管网设施做支持，一旦供水管网设施被锁定，新进入者很难撬动。

4、资金壁垒

水务行业的固定资产投资较大，投资建设自来水厂、管网等供水设施需要

前期大规模一次性的资金投入，而且投资回收周期较长。因此，较大的资本需求提高了水务行业的进入门槛。

5、资质壁垒

水务行业关系国计民生和生态安全，国家规定企业进入水务行业需要符合特定的资质要求，并对水务行业的投资运营进行监管。虽然现在国家鼓励外资和民资进入水务行业，但是在进入水务行业之前需要取得取水证、供水特许经营权等许多资质，壁垒较高。此外，地方政府出于对当地水务企业的保护可能对新进入者构成一定障碍。

(五) 影响行业发展的有利和不利因素

1、有利因素

(1) 政策支持

水务行业是社会进步和经济发展的重要支柱，中央及各级地方政府非常重视水务行业发展，从当前的政策环境来看，国家的政策支持主要表现在以下几个方面：①2011年中央1号文件《中共中央、国务院关于加快水利改革发展的决定》指出：积极推进水价改革。充分发挥水价的调节作用，兼顾效率和公平，大力促进节约用水和产业结构调整。工业和服务业用水要逐步实行超额累进加价制度，拉开高耗水行业与其他行业的水价差。合理调整城市居民生活用水价格，稳步推行阶梯式水价制度。②为支持城镇污水处理设施建设，提高城镇污水处理能力，中央财政设立了城镇污水处理设施配套管网专项资金，财政部和住房城乡建设部于2011年5月23日联合下发了《“十二五”期间城镇污水处理设施配套管网建设项目资金管理办法》（财建【2011】266号），规范专项资金的分配原则、使用和管理等。③国家大力倡导低碳经济、节能减排、发展环保产业等政策，这将推动资源性产品价格的改革，有利于水务行业的发展。2012年4月19日，国务院办公厅发布了《“十二五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》（国办发【2012】24号），该规划指出“十二五”期间，全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划投资将达到4,300亿元。其中，各类设施建设投资4,271亿元，包括完善和新建管网投资2,443亿元，新增城镇污水处理能力投资1,040亿元，升级改造城镇污水处理厂投资137亿元，污泥处理处置设施建设投资347亿元，以及再生水利用设施建设投资304亿元。④《污染防治行动计划》(以下简称“水十条”)已经国务院审议通过，业内预测

“水十条”将带动两万亿元的投资。

(2) 我国经济发展、人口规模稳定增长以及城市化进程为水务行业提供广阔的市场空间

近年来我国国民经济仍保持快速发展，多年来我国国内生产总值（GDP）逐年增加，GDP 增长速度一直保持较高水平，2013 年全年我国 GDP 总额达 568,845 亿元，同比增长 7.7%。

我国是全球人口最多的国家，自 1949 年以来人口规模一直持续增长。据国家统计局数据，我国人口规模从 2002 年末的 128,453 万人增至 2013 年末的 136,072 万人，年复合增长率为 0.53%。伴随我国国民经济和社会发展，近年来我国城镇化水平逐年提高，国家统计局数据显示，2013 年末，我国城镇化率已经达到 53.7%，城镇人口常住达到 7.31 亿人。但目前我国城镇化水平仍落后于工业化的发展，从发展水平上看，与发达国家城镇化率 85%的水平仍有较大差距。综合上述分析，我国国民经济的持续快速发展为水务行业提供了良好的发展环境，人口规模的增长和城市化进程将带来用水需求增加，将为水务行业发展提供广阔的市场空间。

(3) 水价改革有利于水务行业持续健康发展

我国是水资源短缺的国家，人均水资源占有量仅为世界平均水平的 1/4，水资源分布不均衡，水体污染也很严重。目前，我国许多城市缺水情况日益严重，水资源短缺已成为制约我国国民经济和社会可持续发展的突出问题。

长期以来，水价偏低是我国水务行业长期存在的主要问题。为充分发挥市场机制和价格杠杆在水资源配置、水需求调节和水污染防治等方面的作用，同时促进节约用水，提高用水效率，努力建设节水型社会，促进水资源可持续利用，我国势必要进行水价改革。虽然我国水价在过去几年内已经陆续进行了调整，但无论从我国水资源的稀缺以及保证水务公司获得合理利润的定价机制来看，还是与国际水平进行比较，我国目前水价仍具有较大的上涨空间。

在建立资源节约型、环境友好型社会背景下以及行业市场化发展进程中，水价的制定和调整机制也在逐步摆脱“福利水价”模式，水价改革朝着建立“反映水资源价值、环境成本和生产服务成本”定价机制方向推进。随着水价改革的逐步深入，行业内水务企业的经营效益将进一步改善，有利于促进我国水务行业的持续健康发展。

2、不利因素

我国公共事业市场化改革起步较晚，虽然政府确定了水务市场化的战略目标，但对水务市场化改革的路径缺乏系统研究，水务行业的市场化政策体系不完善，将可能影响水务行业市场化发展的进程。

水务行业所提供的供水和污水处理服务关系国计民生，所以水价的制定受到政府的严格控制，企业没有完全自主定价权。我国已初步建立了水价调整机制但仍有待完善，鉴于各地情况的差异，成本监控核算及水价调整时间与力度具有一定的不确定性，致使具有投资长期性特征的水务投资面临政策风险。目前，我国水务行业的企业数量众多，水务企业地方性经营特征明显，行业集中度较低，未能实现规模经营，行业内仍有部分企业亏损，整个水务行业经济效益较低，不利于水务行业健康发展。

(六) 公司面临的主要竞争状况

我国水务行业正处于市场化改革进程中，目前仍为市场化发展的初级阶段，市场化程度较低，行业竞争主要表现为对国内水务区域市场的争夺。长期以来，我国水务行业具有地方垄断性、企业数量众多、规模化不足、区域分散等特点，导致行业集中度较低，近年来争抢水务市场的行业竞争使行业集中度有所提升，国内一些大型水务公司已通过兼并、收购等方式实现跨区域经营和规模化发展。

1、国际水务巨头在国内投资情况

国际水务巨头法国威立雅水务集团（简称“威立雅水务”）、法国苏伊士环境集团（简称“苏伊士环境”）、英国泰晤士水务公司（简称“泰晤士水务”）和柏林水务集团（简称“柏林水务”）在全球范围内开展供水及污水处理业务，先后纷纷进入中国水务市场，综合竞争实力较强。外资企业在国内争抢水务市场的投资力度较大，并且已经占据较大的市场份额。以上四个国际水务巨头为代表的外资企业具有强大的资本实力、领先的技术以及丰富的行业经验，综合竞争实力较强。随着我国水务行业市场化改革的深入，外资企业在国内水务市场上的竞争地位可能进一步提升。

2、国内水务企业的竞争情况

从我国水务行业的发展历程以及当前市场格局来看，近年来各地方性国有水务企业在市场化改革的发展趋势下积极进行产权体制改革，转变经营机制，

并在我国城市化进程中不断发展壮大。与此同时，在我国水务行业市场化改革政策支持下，资本实力较强的民营资本进入水务行业，国内出现了一批民营水务企业，与地方国有水务企业和外资企业争抢市场份额，但目前民营水务企业的整体规模仍较小。在国际水务巨头的兼并收购、跨区域经营的示范效应下，国内一些实力较强的水务企业也开始实施跨区域经营的发展战略，例如首创股份（SH600008）、深圳水务集团等。

因此，近年来国内水务企业面临的市场竞争日益激烈，不仅要参与地区内的市场竞争，还可能要参与跨地区的市场竞争。

（七）产业链构成及上下游关系

公司主要从事自来水的生产与销售，日常消耗的原材料主要包括原水、办公设备、净水剂、消毒剂、管网、机械以及各种配件等，这些材料中除了消毒剂和原水两种材料外，其他材料在社会上都比较普遍，价格浮动较小。公司所需要的原水来自百色市的两个水库，取水的价格由政府规定，价格几乎没有波动。公司生产所需的消毒剂为盐酸，在采购时需要公安局禁毒大队出具证明，公司已经在百色市公安局右江分局禁毒大队做了备案证明，具备购买资格。公司的业务已经持续经营多年，保持了与多家上游供应商的紧密合作，完全能满足公司的采购需求。

公司的下游客户主要为百色市公民、学校、医院以及其他企事业单位。由于百色市只有百色水务一家提供供水服务，而且公司的产品供应、质量以及服务都能满足用户的需求，公司与客户的关系融洽，为互相依赖的关系。

（八）行业的周期性、季节性和区域性特征

1、稳定增长，不具有周期性

自来水的生产和供应关系到国计民生，属于人们生产生活的必需品，会根据人口和企业的增长而增长，目前自来水行业一直处于稳定增长状态。水务行业与电力、煤气等行业类似，都属于公用事业的范畴，具有防御性行业的特点，产品需求相对稳定，受经济周期波动的影响较小。

2、季节性

水务行业具有一定的季节性特征。一般而言，夏季的用水需求相对较大，因此夏季的供水业务量相对较大，冬季的供水业务量相对较小。季节性特征可能使水务公司的经营业绩在不同季节产生小幅波动。

3、区域性

水务行业的区域性非常明显。由于自来水的供应必须依赖管网，因此水务企业只能在其供水管网覆盖的范围内开展业务，而管网的铺设依赖于各地区市政府的规划，所以一个城市供水业务发展受制于该城市城区及城市规划发展区域。目前中国的水务公司大部分仅在当地开展业务，只有极少数水务集团，通过并购的方式实现了跨地区发展。

公司全资子公司汇通水建所处行业情况：

根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司控股子公司汇通水建属于“E48 土木工程建筑业”；根据国家统计局《国民经济行业分类》（GBT4754-2011），汇通水建所处行业为：“E4852 管道工程建筑”；根据全国股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，汇通水建属于“E4852 管道工程建筑”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，汇通水建属于“12101210 建筑与工程”。

汇通水建所处行业为建筑业中的管道工程建筑行业，相关的行业协会是中国非开挖技术协会，该协会是中国非开挖行业的自律管理机构。汇通水建所属行业受中国地质学会非开挖技术专业委员会（CSTT）、中国城市规划协会地下管线专业委员会、中国市政工程协会等行业协会的技术指导。

经过十几年的发展，我国的非开挖市场在政府支持、企业参与、社会关注和协会推进下，已初具规模，成为仅次于美国的第二大非开挖市场，也是世界上发展最快的非开挖市场。预计在未来五年，非开挖工程产业将达到千亿元。城市化进程需要大量铺设地下管线，地下管线埋深的不断加大和地下管网的老化，都将为非开挖技术提供广阔市场。“十二五”期间，我国新建城镇供水管网 18.53 万公里，更新改造城镇供水管网 9.23 万公里，新建城镇污水管网 15.9 万公里，新建城镇燃气管网 25 万公里，共计 68.66 万公里，这其中还未包括城镇雨水管网和城镇集中供热管网建设。建筑业中非开挖细分行业在国内虽经历了十多年的发展，目前总体来说依然没有形成统一的、系统的、规范的行业体系。非开挖行业属于技术要求较高的行业，在资质和技术方面存在行业进入壁垒，因此在全国范围内尚没有形成白热化的竞争格局。在市政管道建设领域，资金、设备、人才门槛相对较低，因此施工企业较多，竞争相对激烈，但是有规模的施工企业或具有知名度的施工企业依然占据中心城市市场的主要份额。

总体来说,在市政管线方面,因为各地区差异和壁垒的原因,尚没有一家非开挖企业能够在多个省、甚至全国范围内形成足够的影响力和控制力,一般各城市建设都以地方企业为主。

进入管道工程建筑行业一般面临业务资质壁垒、技术壁垒、技术壁垒、人才壁垒、管理经验和销售服务网络壁垒等。

汇通水建自成立以来,依靠丰富的施工经验、优秀的人才储备、良好的合作关系等优势,出色地完成了许多技术难度大、质量要求高的施工任务,承接工程具备精心设计、文明施工、质量优良、安全性高等特点,在华南地区具备了一定的竞争优势。

第三节 公司治理

一、公司股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

(一) 关于有限公司“三会”制度的建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司按照《公司法》及相关法律法规的要求制定了《公司章程》，并根据《公司章程》的规定建立了董事会、监事会，公司是国有独资公司，百色市国资委行使股东会职权，构建了法人治理的基本架构。股东及高级管理人员能够按照《公司法》及有限公司《公司章程》中的相关规定，在增加注册资本、股权转让、整体变更等事项上依法形成股东决定；董事能够履行公司章程赋予的权利和义务，勤勉尽职，监事能够对公司的运作进行监督。

有限公司阶段，鉴于有限公司管理层对于公司治理相关的法律法规了解不够深入、治理意识相对薄弱，其运行亦存在不规范之处，如未按《公司章程》规定按期召开董事会会议，会议记录等会议资料保存也不完整。虽然公司治理制度及其运行方面欠完善，但该等瑕疵不影响相应决议的实质效力，未损害公司及股东利益，亦未影响债权人或其他第三人合法权益。

(二) 关于股份公司“三会”的建立健全及运行情况

股份公司自设立以来，严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等相关法律、法规及规范性文件的要求，制定了《公司章程》，建立起了符合股份公司要求的法人治理结构。公司设立了股东大会、董事会、监事会，职责权限明晰，形成了决策、执行和监督的相互分离、相互约束的内控组织架构体系，为公司内部控制提供了良好的环境。

1、股东大会召开情况

公司股东大会由公司全体股东组成，并按照《股东大会议事规则》规范运行。公司股东大会对《公司章程》的制定和修订、董事及监事任免、董事会及监事会报告、利润分配、财务预算及决算方案的批准、公司重要规章制度的建立等事项作出相关决议，切实发挥了股东大会的作用。

截至本公开转让说明书签署日，公司共召开了4次股东大会，召开情况具体如下：

序号	通知时间	会议时间	会议届次
1	2016年11月4日	2016年11月21日	创立大会暨第一次股东大会
2	2016年12月28日	2017年1月13日	2017年第一次临时股东大会
3	2016年12月30日	2017年1月18日	2017年第二次临时股东大会
4	2017年3月2日	2017年3月23日	2017年年度股东大会

股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

2、董事会召开情况

公司董事会由7名董事组成，其中职工代表董事2人，并按照《董事会议事规则》规范运行。公司董事会对高级管理人员的任免、利润分配方案的制订、财务预算及决算方案的制订、基本管理制度的制订等方面切实发挥了作用。

截至本公开转让说明书签署日，公司共召开了5次董事会，召开情况具体如下：

序号	通知时间	会议时间	会议届次
1	2016年11月4日	2016年11月21日	第一届董事会第一次会议
2	2016年12月19日	2016年12月28日	第一届董事会第二次会议
3	2016年12月27日	2016年12月30日	第一届董事会第一次临时会议
4	2017年1月3日	2017年1月13日	第一届董事会第三次会议
5	2017年2月20日	2017年3月2日	第一届董事会第四次会议

董事会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的要求规范运行。

3、监事会召开情况

公司监事会由5名监事组成，设监事会主席1名，职工代表监事2人，并按照《监事会议事规则》规范运行。公司监事会在检查财务，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督等方面切实发挥了作用。

截至本公开转让说明书签署日，公司共召开了2次监事会，召开情况具体如下：

序号	通知时间	会议时间	会议届次
1	2016年11月4日	2016年11月21日	第一届监事会第一次会议

2	2017年2月20日	2017年3月2日	第一届监事会第二次会议
---	------------	-----------	-------------

监事会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。

综上，股份公司设立后，已经建立了完善的公司治理制度，股东大会、董事会、监事会均能够按照有关法律法规和《公司章程》规定依法规范运作，未出现违法违规情形。

(三) 公司股东大会、董事会、监事会和有关人员履行职责情况的说明

公司股东大会、董事会、监事会的成员符合《公司法》及《公司章程》的任职要求。股份公司成立以来，从已召开的“三会”来看，股东大会、董事会、监事会的成员能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。但公司仍需不断强化公司内控制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展，“三会”有关人员的规范意识、制度学习方面仍有待进一步提高。

(四) 职工代表监事履行责任情况

在有限公司阶段，公司设立了监事会，监事会成员五名，职工代表监事一名，按照《公司章程》的有关规定，履行相应的职责。

股份公司成立后，公司设立了监事会，监事会成员由七人组成，职工代表监事二名。为了保证和规范监事的职责，公司制定了《监事会议事规则》，对监事会会议的召开、审议内容、表决程序均进行了明确的规定，监事会运作机制较为健全、规范。职工代表监事能够按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等有关法人治理制度，履行相应的职责，对公司和管理层的日常经营进行相应的监督。

二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

(一) 董事会对公司现有治理机制的讨论

股份公司成立后，公司建立了较为完善的公司治理机制。公司依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》及其他相关法律法规及规范性文件，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《投融资管理办法》、《关联交易决策制度》等内部规章制度。

上述《公司章程》及各项内部管理制度从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

1、纠纷解决机制

股东大会审议有关关联交易事项时，《公司章程》第一百七十四条规定：公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，向公司住所地人民法院提起诉讼的方式解决。

2、关联股东和董事回避义务

《公司章程》第五十七条规定：股东大会审议事项时，关联股东应当回避，不应当参与该关联事项的投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

《公司章程》第九十四条规定：董事会审议事项时，关联董事应当回避，不应当参与该关联事项的投票表决。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。

3、与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况

为加强公司的财务管理，根据财政部颁布的《企业会计准则》，结合公司实际情况，公司制订了《财务管理制度》、《投融资管理办法》、《货币资金管理办法》、《全面预算管理制度》，对资金管理、财务管理、投资管理以及会计核算管理等方面进行了具体规定。

公司制定了完善的内部控制体系，具体的内部控制活动包括：授权审批控制、会计系统控制、预算控制、绩效考评控制等等。相应风险控制程序已涵盖公司采购、生产、销售等各个环节。

(二) 董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司董事会对公司治理机制的执行情况进行讨论和评估后认为，现有公司治理机制能给所有股东提供合适的保护，相关公司制度能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已规定了相关的纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制等相关的内部管理制度。但相对完善的各项管理控制制度仍需要一个完整的经营周期来实践检验。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，

更好地保护全体股东的利益。

此外，股份有限公司设立时间较短，虽已建立比较完善的公司治理制度，但在实际运作中仍需管理层不断深化公司治理理念，加强相关知识学习，提高规范运作意识，保证公司治理机制的有效运行。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规情况

(一) 最近两年公司违法违规及受处罚情况

公司自设立以来，严格遵守相关法律、法规以及行业规范的要求，合法经营、规范运行。最近两年，公司不存在因重大违法违规行为而受到工商、税务、社会保险、安全生产等主管部门行政处罚的情形。公司及管理层作出了书面声明并签字、盖章，承诺公司最近两年不存在重大违法违规行为。

百色市工商行政管理局 2017 年 4 月 10 日出具《证明》：公司自 2015 年 1 月 1 日至今无行政处罚记录。

百色市右江区国家税务局鹅城分局 2017 年 3 月 13 日出具《纳税证明》：公司自 2014 年 1 月 1 日以来未接受过行政处罚。

百色市地方税务局直属税务分局 2017 年 3 月 13 日出具《纳税证明》：公司自 2014 年 1 月 1 日以来未接受过行政处罚。

百色市社会保险事业局 2017 年 1 月 6 日出具《证明》：公司自 2014 年 1 月 1 日以来未接受过行政处罚。

(二) 环境保护情况

公司环境保护情况详见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“三、公司业务的关键资源要素”之“（七）公司环保情况”部分。通过公开信息查询及向百色市环境保护部门访谈了解到，公司最近两年不存在因违反环境保护方面的法律、法规而受到处罚的情形，且公司作出书面声明，承诺公司不存在违反环境保护相关法律法规的情形。

(三) 质量控制情况

公司环境保护情况详见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“三、公司业务的关键资源要素”之“（八）公司质量标准情况”部分。通过公开信息查询及向百色市食品药品监督管理局、百色市质量技术监督部门访谈了解

到，公司最近两年不存在因违反产品质量和技术监督标准方面的法律、法规而受到处罚的情形，且公司作出书面声明，承诺公司不存在违反产品质量、技术标准相关法律法规的情形。

（四）安全生产情况

公司安全生产情况详见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“三、公司业务的关键资源要素”之“（九）公司安全生产情况”部分。通过公开信息查询及向百色市安全生产监督管理部门、百色市住房和城乡建设委员会访谈了解到，公司最近两年不存在因违反安全生产方面的法律、法规而受到处罚的情形，且公司作出书面声明，承诺公司不存在违反安全生产相关法律法规的情形。

（五）最近两年控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

公司及控股股东、实际控制人百色市国资委最近两年不存在重大违法违规行为，且不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。

四、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况

自股份公司成立以来严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度的要求规范运作，建立了健全的法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立情况

公司经营范围：自来水的生产和供应（筹建，取得生产资质、许可后方可开展生产经营）；供、排水设备、设施的经营管理、安装、检测、维护；城市污水收集、输送及其设备、设施的经营管理；水暖器材、供、排水设备销售；对市政设施建设，供、排水、污水处理项目的投资。

公司主要从事城市自来水生产和供应，其经营业务均在经核准的经营范围之内，拥有独立的采购、生产和销售体系，具有独立、完整的业务流程，独立的生产经营场所。公司实行董事会领导下的总经理负责制。公司各职能部门均独立运作，不受任何股东或其他关联方控制。公司由百色有限依法整体变更设立，承继了有限公司完整的经营系统，具有独立面向市场经营的能力，能够独

立获取业务收入和利润，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。截至本公开转让说明书出具之日，公司实际控制人、控股股东及其控制的或具有重要影响的企业与公司不存在同业竞争和显失公平的关联交易。因此，公司业务独立。

(二) 资产独立情况

公司系由有限公司整体变更而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司整体变更设立后，正在积极依法办理相关资产的变更登记手续，权属变更不存在法律障碍。公司的生产经营场所和办公场所系公司所有，合法拥有与生产经营相关的固定资产及配套设施的所有权或使用权，与发起人股东资产完全分离，产权关系清晰。

截至本转让说明书签署之日，公司没有以其资产、权益或信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也不存在资产、资金被控股股东、实际控制人占用的情形，公司对所有资产有完全的控制支配权。因此，公司的资产独立。

(三) 人员独立情况

公司依照国家有关规定建立了独立的劳动、人事及工资管理制度，并设立了专门的人力资源部门，对公司劳动、人事、工资报酬及社会保障等有关事项进行统一管理，确保了公司人员的独立性

公司根据《劳动法》、《劳动合同法》以及与劳动保护、社会保障相关的法律法规，与员工均签订了劳动合同，积极为员工办理基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并及时缴纳上述社会保险费用。

公司董事、监事、高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定通过合法程序产生，不存在控股股东、实际控制人超越公司股东大会、董事会作出人事任免决定的情形。公司的总经理和其他高级管理人员都由董事会聘任。根据公司及其总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员的签署的调查表，公司的总经理等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。因此，公司人员独立。

(四) 财务独立情况

公司按照《企业会计准则》等规定，制定了规范的财务会计制度，建立了

独立的财务会计核算体系，设立了独立的财务会计部门，配备了独立财务会计人员。

报告期内，公司财务部实行统一管理，共有财务人员9人，包括母公司财务负责人1人、会计3人，出纳1人，子公司汇通水建会计主管1人，出纳1人，子公司迎龙山会计主管1人，出纳1人，财务人员均与母公司签订劳动合同，截至本公开转让说明书披露之日，公司已对财务人员劳动关系进行调整，子公司的会计主管和出纳均已与相应子公司签订劳动合同，母子公司财务机构设置独立，母子公司各机构的“出纳、会计、会计事项和经济事项审批人员”等人员相分离。公司取得中国人民银行百色市中心支行出具的核准号J6261000448202的《开户许可证》，开户行为中国银行股份有限公司百色市森林广场支行，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

公司作为独立的纳税人，现持有统一社会信用代码91451000692786584Y的《营业执照》，公司独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。因此，公司财务独立。

（五）机构独立情况

公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的规定设立股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员，组成了完整的法人治理结构。同时，公司根据业务需要设置了组织结构，制定了组织结构图、业务流程图、岗位责任和内部控制管理制度，明确各部门的职责权限。公司建立起了相对完整的内部机构，设置了办公室、计划财务部、人力资源部、生产技术部、物资供应部、客户服务部等职能机构和部门。

公司制定了较为完备的内部管理制度。公司各机构和各职能部门按法律、法规和《公司章程》及其他内部管理制度规定的职责独立运作，不存在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业利用其地位影响公司生产经营管理独立性的现象。

公司各机构及内部管理职能部门均能按《公司章程》及其他管理制度规定的职责独立运作，与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形。公司的办公机构和经营场所与公司控股股东及实际控制人控制

的其他企业分开，不存在混合经营、合署办公的情形。因此，公司机构独立。

五、同业竞争情况

(一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的企业之间的同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署日，报告期内，除本公司外，公司控股股东、实际控制人百色市国资委控制或施加重大影响的其他企业如下：

1、百色百矿集团有限公司

统一社会信用代码	91451000200620466L
企业名称	百色百矿集团有限公司
企业住所	百色市右江区东笋路 23 号
法定代表人	黄启江
注册资本	20,000 万元人民币
企业类型	有限责任公司（国有独资）
股权结构	百色市国资委持股 100%
经营范围	煤炭开采、砖制造（仅供分支机构经营用），仓储（危险化学品除外），煤炭销售，对煤矿业、煤电业、水电业、铝产业、物流业的投资，机械设备生产、销售；采矿业研发与技术服务
成立日期	1996 年 04 月 22 日

2、广西右江矿务局有限公司

统一社会信用代码	451022000001337
企业名称	广西壮族自治区右江矿务局有限公司
企业住所	田东县祥周镇新州村
法定代表人	巫庆先
注册资本	10,000 万元人民币
企业类型	有限责任公司（国有独资）
股权结构	百色市国资委持股 100%
经营范围	煤炭开采（分支经营）、销售；煤炭开采设备租赁，煤炭技术、煤化工技术、煤电铝技术开发服务；机械、机电产品生产、销售；矿用设备、机电设备及成套设备的制造、安装、维修、销售，通用零部件及机械配件加工、销售；资产管理及运营；股

	权管理及运营；投资经营，投资收益的管理及再投资；资产受托管理
成立日期	1999年10月10日

3、广西百色电力有限责任公司

统一社会信用代码	91451000200610276J
企业名称	广西百色电力有限责任公司
企业住所	百色市城北二路42号
法定代表人	韦志勇
注册资本	13,000万元人民币
企业类型	有限责任公司（国有独资）
股权结构	百色市国资委持股100%
经营范围	水力火力发电（仅供分支机构经营用）、供电、电力开发与生产与销售，发、输、配电工程规划、设计施工安装，水电设备材料及其配件购销
成立日期	2000年03月09日

4、广西建华机械有限公司

统一社会信用代码	91451000200611471M
企业名称	广西建华机械有限公司
企业住所	百色市建华路8号
法定代表人	杨扬
注册资本	5,000万元人民币
企业类型	有限责任公司（国有独资）
股权结构	百色市国资委持股100%
经营范围	军工产品制造，蒸汽、化工生产专用设备及零配件制造
成立日期	1996年06月24日

5、广西德保铜矿有限责任公司

统一社会信用代码	914510242007004901
企业名称	广西德保铜矿有限责任公司
企业住所	广西德保县燕峒乡利屯村

法定代表人	黄正却
注册资本	5,000 万元人民币
企业类型	有限责任公司(国有独资)
股权结构	百色市国资委持股 100%
经营范围	铜、铁、锡、钾、铝、锰等及其副产品矿物采选及其销售；机电加工、汽车运输与修理、机电修理、房屋出租、中草药加工及其销售
成立日期	2011 年 10 月 13 日

6、广西福地金融投资集团有限公司

统一社会信用代码	9145100058434245XC
企业名称	广西福地金融投资集团有限公司
企业住所	百色市右江区中山一路文体巷 1 号 7 楼
法定代表人	陈汝雄
注册资本	100,000 万元人民币
企业类型	其他有限责任公司
股权结构	百色市国资委持股 60%、广西百色鑫东城镇化发展基金管理有限公司 40%
经营范围	对金融证券、保险信托投资，对融资担保、小额贷款、金融租赁、金融地产投资；资本经营，资产管理，产业投资，创业投资，投资及社会经济咨询，金融研究与创新，中小企业创业服务，矿产品（煤炭及国家、自治区限制经营的矿产品除外）、农副产品、林产品、工矿设备及配件、建材购销，煤炭贸易咨询
成立日期	2011 年 10 月 28 日

7、广西百色开发投资集团有限公司

统一社会信用代码	9145100075651807XX
企业名称	广西百色开发投资集团有限公司
企业住所	百色市右江区大旺路 1-1 号 C 区 01 座
法定代表人	刘俊
注册资本	110,000 万元人民币

企业类型	有限责任公司（国有独资）
股权结构	百色市国资委持股 100%
经营范围	资产营运、资本经营；房地产开发；物业管理，土地储备管理，土地开发与整治，土地使用权经营活动；城市建设项目的投资和管理，对港口、物流园区、工业园区的投资；城市道路、桥梁工程（取得资质证后，方可开展经营活动）；城市内环路管理服务，污水、垃圾处理服务；码头和其他港口设施经营、在港区内从事货物装卸、驳运、仓储经营
成立日期	2003 年 07 月 09 日

8、百色市鼎诚公交有限公司

统一社会信用代码	91451000200611797B
企业名称	百色市鼎诚公交有限公司
企业住所	百色市城东路
法定代表人	黄煜升
注册资本	1,200 万元人民币
企业类型	有限责任公司（国有独资）
股权结构	百色市国资委持股 100%
经营范围	城市公交客运，城市出租汽车客运；定卫导航设备、电子产品销售（国家限制经营产品除外）；汽车维修
成立日期	1993 年 03 月 10 日

9、百色饭店有限公司

统一社会信用代码	91451000200611180J
企业名称	百色饭店有限公司
企业住所	百色市中山一路 42 号
法定代表人	申书慧
注册资本	1,000 万元人民币
企业类型	有限责任公司（国有独资）
股权结构	百色市国资委持股 100%
经营范围	酒店咨询管理；住宿；制售中餐：烹炒饭菜、冷荤凉菜、瓜果拼盘；风味小吃：米粉、粥品、包点、豆浆；卷烟、雪茄烟零

	售；KTV 经营活动、舞厅、健身；房屋租赁；糕点（烘烤类糕点、蒸煮类糕点、月饼）（仅供分支机构经营）
成立日期	1996 年 04 月 04 日

10、百色新铝电力有限公司

统一社会信用代码	914510000907307783
企业名称	百色新铝电力有限公司
企业住所	广西百色工业园区银海路 2 号
法定代表人	左吉兵
注册资本	30,000 万元
企业类型	有限责任公司
股权结构	百色市国资委持股 40%，百色百矿集团有限公司持股 10%，广西信发铝有限公司持股 13%，广西投资集团银海铝业有限公司持股 8%，广西苏源投资股份有限公司持股 8%，广西华正铝业有限公司持股 16%，广西田东锦鑫化工有限公司持股 2.5%，广西田东锦盛化工有限公司持股 2.5%
经营范围	供电，电力生产设备销售；电力电网维护服务；对电力、电网建设的投资，煤炭开采经营（取得煤炭生产许可证后方可生产）
成立日期	2014 年 02 月 08 日

根据《公司法》第二百一十七条第四款规定：国家控股的企业之间不仅因为同受国家控股而具有关联关系。

因此，公司与百色市国资委控制的其他企业不具有关联关系，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业或投资的其他企业不存在同业竞争的情形。

（二）避免同业竞争的承诺

1、公司持股 5%以上股东百投集团的承诺

为避免未来可能发生的同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，本公司持股 5%以上的股东百投集团出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

（1）截至本承诺函出具之日，本企业、本企业直接或者间接控股的除公司外的其他企业不存在以任何方式在中国境内或境外，以任何方式（包括但不

限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益)直接或间接参与任何与公司及其子公司构成竞争的任何业务或活动。

(2) 作为持股 5% 以上企业股东期间, 本企业将不会为自己或者他人谋取属于公司的商业机会, 如从任何第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务有竞争或可能有竞争, 本企业将立即通知公司, 并尽力将该商业机会让予公司; 本企业将不会以任何方式直接或间接从事或参与任何与公司相同、相似或在业务上构成任何竞争的业务及活动, 或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体的权益; 本企业将促使本企业直接或者间接控股的除公司外的其他企业履行本函中与本企业相同的义务。

(3) 如因国家政策调整等不可抗力原因导致本企业或其控制的企业将来从事的业务与公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时, 本企业在公司提出异议后将及时转让或者终止上述业务或促使其控制的企业及时转让或终止上述业务; 若公司进一步要求受让上述业务, 则在同等条件下本企业应将上述业务优先转让予公司。

(4) 本企业保证在为公司直接或间接股东期间上述承诺持续有效且不可撤销。

(5) 如有任何违反上述承诺的事项发生, 本企业承担因此给公司造成的一切损失(含直接损失和间接损失), 并且公司及其他股东有权根据本企业出具的承诺函依据中国相关法律申请强制履行上述承诺, 同时本企业因违反上述承诺所取得的利益归公司所有。

2、董事、监事、高级管理人员的承诺

为避免同业竞争, 董事、监事、高级管理人员出具的《关于避免同业竞争的承诺函》, 表示目前未从事与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争, 承诺如下:

(1) 截至本承诺函出具之日, 本人、本人近亲属及直接或者间接控股的企业不存在以任何方式在中国境内或境外, 以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业股份及其他权益)直接或间接参与任何与公司及其子公司构成竞争的任何业务或活动。

(2) 在本人作为公司董事、监事、高级管理人员期间, 本人将不会为自己或者他人谋取属于公司的商业机会, 如从任何第三方获得的任何商业机会与

公司经营的业务有竞争或可能有竞争，本人将立即通知公司，并尽力将该商业机会让与公司；本人将不会以任何方式直接或间接从事或参与任何与公司相同、相似或在业务上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体的权益；本人将促使本人直接或者间接控制的企业履行本函中与本人相同的义务。

(3) 如因国家政策调整等不可抗力原因导致本人或其控制的企业将来从事的业务与公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时，本人在公司提出异议后将及时转让或者终止上述业务或促使其控制的企业及时转入或终止上述业务；若公司进一步要求受让上述业务，则在同等条件下本人应将上述业务优先转让予公司。

(4) 本人保证作为公司董事、监事、高级管理人员期间，本承诺持续有效且不可撤销。

(5) 如有任何违反上述承诺的事项发生，本人承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失（含直接损失和间接损失），并且公司及股东有权根据本人出具的承诺函依据中国相关法律申请强制履行上述承诺，同时本人因违反上述承诺所取得的利益归公司所有。

六、公司最近两年与控股股东、实际控制人有关的资金占用和担保情况

（一）公司资金被控股股东、实际控制人及其关联方占用情况

最近两年，公司控股股东、实际控制人及其关联方不存在占用或者变相占用公司资金、资产的情形。

（二）公司为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保情况

最近两年，公司不存在为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形。

（三）公司为防止以上行为发生所采取的具体安排

为避免公司控股股东、实际控制人及其关联方发生占用公司资金或资产的情况，公司通过《公司章程》规定了关联交易的审批权限和审议程序，并制定了《关联交易决策制度》、《规范与关联方资金往来的管理制度》，从制度上严格规范关联方的资金往来，防止控股股东、实际控制人及其关联方占用或者

转移公司资金、资产及其他资源的行为。

为避免公司为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保，公司通过《公司章程》规定了对外担保事项的审批权限和审议程序，并制定了《关联交易决策制度》、《对外担保管理办法》。

综上，公司为防止控股股东、实际控制人及其关联方占用或者转移公司资金、资产、其他资源及为其提供担保的情形，作出了充分的制度性安排。

七、董事、监事、高级管理人员相关情况的说明

(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份的情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属不存在直接或间接持有本公司股份的情况。

(二) 董事、监事、高级管理人员之间亲属关系情况

截至本公开转让说明书签署日，本公司的董事、监事、高级管理人员相互之间均不存在亲属关系。

(三) 董事、监事、高级管理人员与本公司签署的重要协议或做出重要承诺的情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员均已与公司签署了《劳动合同》，对双方的权利义务进行了约定。目前所有合同均正常履行，不存在违约情形。

公司董事、公司董事、监事、高级管理人员作出的重要声明及承诺：

- 1、关于规范关联交易的承诺；
- 2、关于避免同业竞争的承诺；
- 3、关于对外投资声明及承诺；
- 4、关于诚信状况的书面声明；
- 5、关于公司无诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁情况的声明；
- 6、关于公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等情况的声明。

(四) 董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员在公司以外的其他单位的兼职情况如下：

序	姓名	担任本公司职务	兼职单位	兼职职务	兼职单位与本公司
---	----	---------	------	------	----------

号					关联关系
1	廖建伟	财务总监	汇通水建	监事	全资子公司

除上述兼职情况外，公司董事、监事、高级管理人员没有在其他单位兼职的情形。

(五) 董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资情况。

(六) 董事、监事、高级管理人员最近两年受到中国证监会处罚或被采取证券市场禁入措施、受到全国中小企业股份转让系统公开谴责的情况

公司董事、监事、高级管理人员不存在最近两年受到中国证监会处罚或被采取证券市场禁入措施、受到全国中小企业股份转让系统公开谴责的情况。

八、董事、监事、高级管理人员的变动情况

(一) 董事的变动情况

有限公司成立时，百色有限共七名董事：郭新、余天进、黄玉虎、简言、黄志格、邓志斌、韦定吉。

2009年11月28日，百色市国资委委派蒙亚红为公司董事。

2013年12月3日，百色市国资委免去黄玉虎董事职务。

2014年1月13日，百色市国资委免去邓志斌董事职务。

2016年9月6日，百色市国资委免去郭新董事长、董事职务。

2016年11月21日，百色水务创立大会暨第一次股东大会选举了股东代表出任的四名董事：余天进、简言、蒙亚红、黄志格，与2016年11月21日百色水务职工代表大会选举产生的两名职工代表董事：农成恩、滕益浪，共六名董事组成股份公司第一届董事会。鉴于百色市人民政府国有资产监督管理委员会委派的董事长人选尚未确定，董事会决定延期选举董事长。

2017年1月13日，百色水务2017年第一次临时股东大会选举华东为公司董事；2017年1月13日，百色水务第一届董事会第三次会议选举华东担任董事长。

(二) 监事的变动情况

有限公司成立时，百色有限共五名监事：黄耀鹏、钟玉兰、罗承元、欧阳

兆跃、黄慧红。

2011年10月12日,百色市国资委委派黄涛担任监事会主席,免去黄耀鹏监事会主席职务。

2012年4月9日,召开职工代表大会,选举陈泓雁为职工监事,欧阳兆跃不再担任职工监事。

2016年11月21日,百色水务创立大会暨第一次股东大会选举了股东代表出任的三名监事:黄涛、凌洁、黄慧红,与2016年11月21日百色水务职工代表大会选举产生的两名职工代表监事:黄耀凡、熊文坚,共五名监事组成股份公司第一届监事会。2016年11月21日,公司召开第一届监事会第一次会议,选举黄涛为监事会主席。

(三) 高管的变动情况

有限公司成立时,百色有限高管人员:黄玉虎为总经理,余天进、简言、邓志斌为副总经理。

2009年12月31日,召开董事会,聘任蒙亚红为副总经理职务。

2014年1月24日,召开董事会,聘任余天进为总经理、黄志格为副总经理,免去黄玉虎总经理职务,免去邓志斌副总经理职务。

2016年11月21日,百色水务第一届董事会第一次会议聘任余天进为总经理,简言、蒙亚红、黄志格为副总经理。

2017年3月2日,百色水务第一届董事会第四次会议聘任黄志格为董事会秘书,廖建伟为财务总监。

除上述情形外,近两年内公司的董事、监事及高级管理人员未发生过其他变化,不存在对公司经营造成不良影响的情况。

九、公司重大诉讼、仲裁情况

报告期内,公司共涉及五起诉讼,按照诉讼的原因分为三类,第一类是工程施工合同纠纷的民事诉讼,共三起;第二类是职工何升球关于工资福利待遇、工资加班劳动争议与诉讼;第三类是职工何升球提起强迫劳动的刑事自诉。

(一) 工程施工合同纠纷

1、华夏建设工程有限公司合同纠纷

2009年4月,华夏建设集团有限公司(以下简称“华夏建设集团”)向广

西百色市中级人民法院起诉,要求广西百色右江水务有限责任公司、百色市自来水公司(后并入广西百色右江水务有限责任公司)按照2000年6月签订的《百色市河东第三水厂净水工程施工合同》支付拖欠工程款1,997,202.12元及逾期利息5,184,679.21元共计7,181,881.32元。

在案件审理过程中,截至2009年9月29日,百色有限根据双方核定的工程款付清给华夏建设集团,但双方对利息的计算方式不能达成一致。

2009年12月31日,广西百色市中级人民法院作出一审(2009)百中民一初字第6号判决:由百色有限、百色市自来水公司支付工程款利息及逾期利息共30万元给华夏建设集团。

2010年1月20日,华夏建设集团不服一审判决,对一审法院认定拖欠工程款应付利息起始时间有异议,上诉到广西高级人民法院:要求撤销(2009)百中民一初字第6号民事判决;要求百色有限支付拖欠工程款利息5,162,925.46元。2010年6月4日,广西高级人民法院作出(2010)桂民二终字第44号终审判决:变更百色市中级人民法院(2009)百中民一初字第6号民事判决关于工程款利息计算。

华夏建设集团不服二审判决,认为终审判决利息计算错误,向最高人民法院申请再审,要求百色有限支付逾期工程款利息2,934,495.38元。最高人民法院以(2011)民申字第1189号民事裁定指令广西最高人民法院再审。

2012年9月17日,广西高级人民法院作出(2012)桂民再字第3号再审判决:撤销一审、终审判决,变更逾期工程款利息计算方式,要求百色有限支付利息1,845,582.00元及承担诉讼费33,004.00元。

2013年1月22日,百色有限不服再审判决,向广西人民检察院申请撤销(2012)桂民再字第3号再审判决书,维持(2010)桂民二终字第44号民事判决书。

2013年3月29日,百色市中级人民法院下达(2013)百中执字第8号执行通知书:要求百色有限在收到通知书十日内履行广西高级人民法院(2012)桂民再字第3号民事判决书确定的义务,支付包括利息、诉讼费、执行费等共计1,969,578.00元。

2013年7月19日,广西人民检察院作出桂检民行(2013)7号民事行政监察不支持监督申请决定书:决定对该案不予提请最高人民检察院抗诉。

2013年12月16日,广西百色市中级人民法院作出(2013)百中执字第8号执行裁定书:查明本金部分已基本执行完毕,但利息支付存在异议,经当事人双方同意,本案已就利息的计算委托有资质的部门进行核查,尚待计算结果,方能继续执行。现裁定广西最高人民法院(2012)桂民再字第3号民事判决的本次执行程序终结。

2016年9月1日,广西百色市中级人民法院作出(2016)桂10执恢12号恢复执行通知书:现执行人与被执行人之间就本案利息支付的异议已消除,法院决定恢复(2012)桂民再字第3号民事判决书的执行。

2016年9月9日,广西百色市中级人民法院作出(2016)桂10执恢12号执行裁定书:百色有限已按(2012)桂民再字第3号民事判决书和法院委托金融部门计算所得出的利息数额,分期向华夏建设集团支付了全部工程款及利息。现裁定广西最高人民法院(2012)桂民再字第3号民事判决书全部执行完毕。

截至本公开转让说明书签署日,该诉讼已全部执行完毕。

2、广西桂乡建设工程施工合同纠纷

2014年11月5日,广西桂乡建设集团有限责任公司(以下简称“广西桂乡”)向广西百色市右江区人民法院起诉,要求广西百色右江水务有限责任公司按照2007年2月8日签署的百色市旧城区给水管网改造工程(一标段)《建设工程施工合同》及2009年9月8日《施工合同补充协议书》所约定的条款,尽快支付清工程结算尾款、利息以及赔偿经济损失共计380.80万元。

2015年4月30日,广西百色市右江区人民法院作出一审(2014)右民二处字第298号判决:广西桂乡之诉请,因其未能提供充分证据证实,其应承担举证不能的法律责任,法院不予支持,驳回其诉讼请求。

广西桂乡不服一审判决,上诉到广西百色市中级人民法院,2015年11月5日百色市中级人民法院作出(2015)百中民二终字第186号终审判决:驳回上诉,维持原判。

截至本公开转让说明书签署日,该诉讼已被法院驳回。

3、第二建筑公司建设工程施工纠纷

2015年,原告百色市第二建筑公司、邓国新与被告河北可耐特玻璃钢有限公司、第三人广西百色右江水务有限责任公司建设工程施工合同纠纷一案,广

西百色市右江区人民法院已于 2015 年 1 月 30 日受理。2015 年 3 月 27 日，原告百色市第二建筑公司、邓国新以被告已向其支付拖欠工程款为由，向法院提出撤诉申请。

2015 年 3 月 27 日，广西百色市右江区人民法院作出（2015）右民二初字第 70 号裁定：准许原告百色市第二建筑公司、邓国新撤回起诉。

百色水务为上述案件第三人，截至本公开转让说明书签署日，被告已向原告支付拖欠工程款，原告已撤诉。

（二）劳动争议与诉讼

2011 年 5 月，何升球进入广西百色右江水务有限责任公司污水分公司工作，后调至下属子公司百色汇通水建工程有限责任公司工作。

1、加班工资争议

2015 年 8 月 30 日，申请人何升球向百色市劳动人事争议仲裁委员会就与广西百色右江水务有限责任公司之间加班工资争议申请仲裁：认为百色有限强制安排其在工作日、休息日及法定节假日加班，要求百色有限支付加班工资和赔偿金共计 53,902.76 元。

2016 年 1 月 7 日，百色市劳动人事争议仲裁委员会作出百劳人仲案字（2015）124 号裁决：（1）广西百色右江水务有限责任公司支付申请人何升球工作日延长加班工资和法定节假日加班工资 8500.80 元；（2）对于申请人何升球要求按 50% 的标准加付加班费赔偿金的请求，委员会不予支持。

广西百色右江水务有限责任公司不服百色市劳动人事争议仲裁委员会百劳人仲案字（2015）124 号仲裁裁决，何升球亦不服上述仲裁裁决，分别于 2016 年 2016 年 1 月 16 日、1 月 25 日向广西百色市右江区人民法院提起诉讼。因两案是基于同样法律关系、同一案件事实，广西百色市右江区人民法院适用简易程序公开开庭进行了审理，于 2016 年 4 月 20 日作出（2016）桂 1002 民初 469 号【（2016）桂 1002 民初 472 号】民事判决：认为（1）何升球要求支付工作日延长加班工资的诉讼请求理由不充分，法院不支持；（2）百色有限已经发放了法定节假日的工资；故百色有限不需支付工作日延长加班工资和法定节假日加班工资。

2016 年 5 月 10 日，何升球不服广西百色市右江区人民法院（2016）桂 1002 民初 469 号【（2016）桂 1002 民初 472 号】民事判决，向广西百色市中级人民法院

民法院上诉。2016年8月10日,广西百色市中级人民法院作出(2016)桂10民终778号【(2016)桂10民终779号】终审判决:驳回上诉,维持原判。

2、福利待遇争议

2015年3月16日,申请人何升球向百色市劳动人事争议仲裁委员会就与广西百色右江水务有限责任公司之间工资福利待遇争议申请仲裁:认为(1)百色有限从其工资中扣除了本应由单位承担的社会保险、住房公积金及职工大病救助;(2)双方签署的劳动合同无效;(3)百色有限未执行“同工同酬”;(4)解除劳动合同应支付经济补偿;因此要求百色有限(1)返还社会保险、住房公积金、医保大病救助29,452元及滞纳金3,342.40;(2)支付双倍工资23,650元;(3)按照“同工同酬”原则支付工资差额52,000元及年终奖差额8,000元;(4)因解除劳动关系支付经济补偿金12,900元及额外一个月工资2,150元;以上共计131,494.40元。

2015年6月4日,百色市劳动人事争议仲裁委员会作出百劳人仲案字(2015)103号仲裁:对于申请人何升球的上述各项请求,委员会不予支持。

2015年6月12日,何升球不服百色市劳动人事争议仲裁委员百劳人仲案字(2015)103号裁决书,向广西百色市右江区人民法院提起诉讼。2015年8月28日,广西百色市右江区人民法院作出(2015)右民一初字第1236号民事判决:驳回原告何升球各项诉讼请求。

2015年9月18日,何升球不服广西百色市右江区人民法院(2015)右民一初字第1236号民事判决,向广西百色市中级人民法院上诉。2016年4月12日,广西百色市中级人民法院作出(2015)百中民一终字第1246号终审判决:驳回上诉,维持原判。

2016年10月24日,何升球不服广西百色市中级人民法院作出(2015)百中民一终字第1246号终审判决,向广西高级人民法院提出《民事再审申请书》:请求撤销百色市中级人民法院于2016年作出(2015)百中民一终字第1246号终审判决,依法对案件再审。

2017年4月8日,百色水务收到广西壮族自治区高级人民法院(2017)桂民申161号《民事申请再审案件应诉通知书》:本案已立案审查。

截至本公开转让说明书签署日,该诉讼尚在立案受理阶段。

(三) 刑事自诉

2016年1月26日,自诉人原何升球向广西右江区人民法院起诉,要求追究广西百色右江水务有限责任公司强迫劳动的刑事责任,并赔偿精神损失费1万元并赔礼道歉。2016年2月18日,广西右江区人民法院作出(2016)桂1002刑初57号裁定:认为本案不属于自诉案件范围,不属于人民法院刑事诉讼受案范围,对于自诉人何升球的起诉不予受理。

截至本公开转让说明书签署日,该刑事自诉法院未受理。

上述5起案件中公司均为被告,1起为刑事案件,该案件因不属于刑事诉讼受案范围而法院不予受理。4起为民事案件:其中1起华夏建设集团工程施工纠纷已全部执行完毕;1起劳动争议纠纷处于法院已受理但尚未审理阶段;剩余2起工程施工纠纷判决结果为撤诉或驳回诉讼请求。上述案件主要为企业生产经营或劳动争议所涉及事项,并未涉及特许经营或相关资质。

上述5起诉讼纠纷中只有华夏建设集团工程施工合同纠纷败诉,且执行时间比较长,华夏建设集团工程施工合同纠纷主要为双方对利息的计算存在争议。虽然法院于2016年9月才判决案件执行完毕,实际公司于2013年11月13日前,已将双方认可的1,881,956.50元利息支付完毕,但是由于公司相关人员疏忽,直到2016年才去法院进行执行完毕确认。所以,该案件实际已于报告期前全部执行完毕,未对公司正常运营产生影响。

公司涉及未决诉讼只有1起,为何升球的劳动争议纠纷。从2015年3月开始,何升球已就上述劳动争议分别向百色市劳动人事争议仲裁委员会、百色市右江区人民法院、百色市中级人民法院等多次申诉,但都以败诉告终。2016年10月24日,何升球再次向广西壮族自治区高级人民法院申请再审,目前案件尚未开始审理,诉讼的判决尚存在不确定性,但即使何升球最后胜诉,根据案件金额公司面临的经济损失约为131,494.40元,全部涉案金额仅占公司2016年度的利润总额7,593,013.55元的1.73%,不会对百色水务报告期内的持续经营产生重大影响。

第四节 公司财务

一、最近两年的财务报表及审计意见

(一) 审计意见

公司聘请的具有证券、期货相关业务资格的中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年度、2015 年度财务会计报告实施审计，并出具了中兴财光华审会字【2017】第 327005 号《审计报告》，审计意见为标准无保留意见。审计意见如下：“我们认为，右江水务公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了右江水务公司 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2015 年度、2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。”

(二) 财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础和方法

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)而编制。

2、合并财务报表范围及变化情况

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，将拥有实际控制权的子公司和特殊目的的主体纳入合并财务报表范围。报告期内，本公司全资子公司百色市迎龙山纯净水有限公司、百色市汇通水建工程有限责任公司纳入本公司的合并报表范围。

统一社会信用代码	451000000120865
企业名称	百色市迎龙山纯净水有限公司
企业住所	百色市右江区城东火车站北面
法定代表人	罗梭
注册资本	150 万元人民币
企业类型	有限责任公司
股权结构	百色水务持股 100%

经营范围	饮料（瓶装桶装饮用纯净水）生产、销售。
成立日期	2015年6月3日
经营期限	2015年6月3日至2045年6月2日
统一社会信用代码	91451000699865971J
企业名称	百色市汇通水建工程有限责任公司
企业住所	广西百色市右江区中山二路3-1号
法定代表人	韦定吉
注册资本	500万元人民币
企业类型	有限责任公司
股权结构	百色水务持股100%
经营范围	城市供排水、污水处理管道建设，供排水和污水设施的建设及经营，供排水设备安装设计，市政设施施工及设备安装，消防设施安装施工（取得资质证后方可开展以上经营活动）；水务技术开发、咨询；供排水水暖器材销售。
成立日期	2010年1月15日
经营期限	2010年1月15日至2040年1月15日

二、财务报表

（一）合并财务报表

1、合并资产负债表

单位：元

资产	2016-12-31	2015-12-31
流动资产：		
货币资金	132,715,919.17	108,590,599.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,378,674.46	2,232,100.90

预付款项	142,673.62	1,512,712.65
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,817,627.97	8,810,788.51
存货	5,508,294.44	2,665,028.40
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	201,085.43	64,959.23
流动资产合计	147,764,275.09	123,876,189.42
非流动资产:		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	111,809,491.10	119,022,661.90
在建工程	93,529,538.79	61,964,088.75
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	15,325,544.30	15,614,087.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	522,663.32	379,909.44
其他非流动资产	581,000.61	2,252,358.24
非流动资产合计	221,768,238.12	199,233,105.63
资产总计	369,532,513.21	323,109,295.05

合并资产负债表(续)

单位：元

负债和股东权益	2016-12-31	2015-12-31
流动负债：		
短期借款		5,000,000.00
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	16,220,631.03	8,031,115.08
预收款项	15,818,737.72	13,637,158.68
应付职工薪酬	1,516,003.39	929,485.05
应交税费	1,624,847.07	1,640,666.59
应付利息		
应付股利		
其他应付款	62,171,937.73	94,328,141.55
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	97,352,156.94	123,566,566.95
非流动负债：		
长期借款	30,500,000.00	31,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续股		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,500,000.00	31,500,000.00
负债合计	127,852,156.94	155,066,566.95
股东权益：		
股本	168,000,000.00	28,573,324.64
其他权益工具		
其中：优先股		
永续股		
资本公积	70,803,459.52	109,700,771.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	313,791.80	9,996,038.97
未分配利润	2,563,104.95	19,772,592.99
归属于母公司股东权益合计	241,680,356.27	168,042,728.10
少数股东权益		
所有者权益合计	241,680,356.27	168,042,728.10
负债和股东权益总计	369,532,513.21	323,109,295.05

2、合并利润表

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
一、营业收入	87,642,615.70	84,863,390.52
减：营业成本	58,599,400.63	57,691,137.03
营业税金及附加	948,183.67	978,124.00
销售费用	2,273,315.10	1,830,994.48
管理费用	16,596,936.23	13,279,925.92
财务费用	2,137,197.65	2,215,099.71
资产减值损失	-13,541.98	35,820.07

加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	7,101,124.40	8,832,289.31
加：营业外收入	666,178.10	495,975.06
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	174,288.95	60,520.97
其中：非流动资产处置损失	17,848.51	24,921.04
三、利润总额	7,593,013.55	9,267,743.40
减：所得税费用	1,390,276.79	1,607,231.39
四、净利润	6,202,736.76	7,660,512.01
归属于母公司所有者的净利润	6,202,736.76	7,660,512.01
少数股东损益		
五、其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	6,202,736.76	7,660,512.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,202,736.76	7,660,512.01
归属于少数股东的综合收益总额		
七、每股收益		
(一)基本每股收益(元/股)	0.04	0.27
(二)稀释每股收益	0.04	0.27

3、合并现金流量表

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	88,884,036.98	79,464,897.85
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,448,551.44	5,230,071.41
经营活动现金流入小计	90,332,588.42	84,694,969.26
购买商品、接受劳务支付的现金	29,534,971.36	19,563,288.74

支付给职工以及为职工支付的现金	29,855,447.78	29,944,492.65
支付的各项税费	5,136,576.02	5,631,885.07
支付其他与经营活动有关的现金	4,398,497.27	3,118,445.64
经营活动现金流出小计	68,925,492.43	58,258,112.10
经营活动产生的现金流量净额	21,407,095.99	26,436,857.16
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	300.00	38,975.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	300.00	38,975.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,770,479.55	20,723,151.77
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	22,770,479.55	20,723,151.77
投资活动产生的现金流量净额	-22,770,179.55	-20,684,176.77
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	26,955,750.00	12,219,455.45
发行债券收到的现金		
取得借款收到的现金	3,000,000.00	18,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	42,040,000.00	68,838,786.13
筹资活动现金流入小计	71,995,750.00	99,558,241.58
偿还债务所支付的现金	9,000,000.00	27,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的	4,416,568.28	2,848,810.06

现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	33,090,778.72	5,000,000.00
筹资活动现金流出小计	46,507,347.00	34,848,810.06
筹资活动产生的现金流量净额	25,488,403.00	64,709,431.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净额增加额	24,125,319.44	70,462,111.91
加：期初现金及现金等价物余额	108,590,599.73	38,128,487.82
六、期末现金及现金等价物余额	132,715,919.17	108,590,599.73

4、合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	2016 年					
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	28,573,324.64	109,700,771.50	9,996,038.97	19,772,592.99		168,042,728.10
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	28,573,324.64	109,700,771.50	9,996,038.97	19,772,592.99		168,042,728.10
三、本年增减变动金额（减少以“－”列示）	139,426,675.36	-38,897,311.98	-9,682,247.17	-17,209,488.04		73,637,628.17
（一）综合收益总额				6,202,736.76		6,202,736.76
（二）股东投入和减少资本	3,175,000.00	65,820,750.00				68,995,750.00
1.股东投入的普通股	3,175,000.00	23,780,750.00				26,955,750.00
2.其他权益工具持有者投入资本						
3.股份支付计入股东权益的金额						
4.其他		42,040,000.00				42,040,000.00

（三）利润分配			662,600.49	-2,223,459.08		-1,560,858.59
1 提取盈余公积			662,600.49	-662,600.49		
2 对所有者（或股东）的分配				-1,560,858.59		-1,560,858.59
3 其他						
（四）股东权益的内部结转	136,251,675.36	-104,718,061.98	-10,344,847.66	-21,188,765.72		
1.资本公积转增股本						
2.盈余公积转增股本						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他	136,251,675.36	-104,718,061.98	-10,344,847.66	-21,188,765.72		
（五）专项储备						
1.本期提取						
2.本期使用						
（六）其他						
四、本年年末余额	168,000,000.00	70,803,459.52	313,791.80	2,563,104.95		241,680,356.27
项 目	2015 年					
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	28,573,324.64	97,481,316.05	9,309,705.44	13,322,514.51		148,686,860.64
加：会计政策变更						
前期差错更正						

其他						
二、本年年初余额	28,573,324.64	97,481,316.05	9,309,705.44	13,322,514.51		148,686,860.64
三、本年增减变动金额（减少以“－”列示）		12,219,455.45	686,333.53	6,450,078.48		19,355,867.46
（一）综合收益总额				7,660,512.01		7,660,512.01
（二）股东投入和减少资本		12,219,455.45				12,219,455.45
1.股东投入的普通股						
2.其他权益工具持有者投入资本						
3.股份支付计入股东权益的金额						
4.其他		12,219,455.45				12,219,455.45
（三）利润分配			686,333.53	-1,210,433.53		-524,100.00
1 提取盈余公积			686,333.53	-686,333.53		
2 对所有者（或股东）的分配				-524,100.00		-524,100.00
3 其他						
（四）股东权益的内部结转						
1.资本公积转增股本						

2.盈余公积转增股本						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
（五）专项储备						
1.本期提取						
2.本期使用						
（六）其他						
四、本年年末余额	28,573,324.64	109,700,771.50	9,996,038.97	19,772,592.99		168,042,728.10

（二）母公司财务报表**1、母公司资产负债表**

单位：元

资产	2016-12-31	2015-12-31
流动资产：		
货币资金	127,804,042.69	103,168,349.71
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	483,986.57	740,682.24
预付款项	139,664.90	1,433,819.38
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,240,346.35	8,441,652.47
存货	1,921,578.54	275,738.84
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	137,589,619.05	114,060,242.64
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,500,000.00	6,500,000.00
投资性房地产		
固定资产	110,531,779.90	117,967,727.99
在建工程	93,529,538.79	61,964,088.75
工程物资		
固定资产清理		

生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	15,325,544.30	15,614,087.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	279,890.36	295,444.22
其他非流动资产	435,955.00	3,657,952.23
非流动资产合计	226,602,708.35	205,999,300.49
资产总计	364,192,327.40	320,059,543.13

母公司资产负债表（续）

单位：元

负债和股东权益	2016-12-31	2015-12-31
流动负债：		
短期借款		5,000,000.00
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	16,648,756.64	7,483,902.10
预收款项	10,708,852.09	12,375,735.40
应付职工薪酬	1,516,003.39	929,485.05
应交税费	1,299,670.85	1,052,770.06
应付利息		
应付股利		
其他应付款	61,792,666.99	94,052,169.34
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		

流动负债合计	91,965,949.96	120,894,061.95
非流动负债：		
长期借款	30,500,000.00	31,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续股		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,500,000.00	31,500,000.00
负债合计	122,465,949.96	152,394,061.95
股东权益：		
股本	168,000,000.00	28,573,324.64
其他权益工具		
其中：优先股		
永续股		
资本公积	70,803,459.52	109,700,771.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	313,791.80	9,996,038.97
未分配利润	2,609,126.12	19,395,346.07
归属于母公司股东权益合计	241,726,377.44	167,665,481.18
少数股东权益		
所有者权益合计	241,726,377.44	167,665,481.18

负债和股东权益总计	364,192,327.40	320,059,543.13
-----------	----------------	----------------

2、母公司利润表

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
一、营业收入	75,575,146.82	67,135,752.23
减：营业成本	50,085,490.16	44,601,659.91
营业税金及附加	699,046.27	239,297.54
销售费用	12,300.00	8,100.00
管理费用	15,068,691.77	12,045,076.04
财务费用	2,158,969.09	2,232,459.44
资产减值损失	-103,692.36	-2,908.23
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	7,654,341.89	8,012,067.53
加：营业外收入	662,085.70	441,537.91
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	141,838.21	60,520.97
其中：非流动资产处置损失	17,398.51	24,921.04
三、利润总额	8,174,589.38	8,393,084.47
减：所得税费用	1,548,584.53	1,529,749.17
四、净利润	6,626,004.85	6,863,335.30
五、其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	6,626,004.85	6,863,335.30

3、母公司现金流量表

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	73,442,008.88	71,578,916.74

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	930,737.80	4,021,171.48
经营活动现金流入小计	74,372,746.68	75,600,088.22
购买商品、接受劳务支付的现金	19,185,206.19	17,083,861.83
支付给职工以及为职工支付的现金	26,256,228.14	27,460,539.86
支付的各项税费	4,542,858.96	5,009,571.50
支付其他与经营活动有关的现金	2,966,487.65	2,506,850.11
经营活动现金流出小计	52,950,780.94	52,060,823.30
经营活动产生的现金流量净额	21,421,965.74	23,539,264.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,975.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		38,975.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,274,675.76	19,397,952.77
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	22,274,675.76	20,897,952.77
投资活动产生的现金流量净额	-22,274,675.76	-20,858,977.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	26,955,750.00	12,219,455.45
发行债券收到的现金		
取得借款收到的现金	3,000,000.00	18,500,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	42,040,000.00	68,838,786.13
筹资活动现金流入小计	71,995,750.00	99,558,241.58
偿还债务所支付的现金	9,000,000.00	27,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,416,568.28	2,848,810.06
支付其他与筹资活动有关的现金	33,090,778.72	5,000,000.00
筹资活动现金流出小计	46,507,347.00	34,848,810.06
筹资活动产生的现金流量净额	25,488,403.00	64,709,431.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净额增加额	24,635,692.98	67,389,718.67
加：期初现金及现金等价物余额	103,168,349.71	35,778,631.04
六、期末现金及现金等价物余额	127,804,042.69	103,168,349.71

4、母公司所有者权益变动表

单位：元

项 目	2016 年					
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	28,573,324.64	109,700,771.50	9,996,038.97	19,395,346.07		167,665,481.18
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	28,573,324.64	109,700,771.50	9,996,038.97	19,395,346.07		167,665,481.18
三、本年增减变动金额（减少以“－”列示）	139,426,675.36	-38,897,311.98	-9,682,247.17	-16,786,219.95		74,060,896.26
（一）综合收益总额				6,626,004.85		6,626,004.85
（二）股东投入和减少资本	3,175,000.00	65,820,750.00				68,995,750.00
1.股东投入的普通股	3,175,000.00	23,780,750.00				26,955,750.00
2.其他权益工具持有者投入资本						
3.股份支付计入股东权益的金额						
4.其他		42,040,000.00				42,040,000.00

（三）利润分配			662,600.49	-2,223,459.08		-1,560,858.59
1 提取盈余公积			662,600.49	-662,600.49		
2 对所有者（或股东）的分配				-1,560,858.59		-1,560,858.59
3 其他						
（四）股东权益的内部结转	136,251,675.36	-104,718,061.98	-10,344,847.66	-21,188,765.72		
1.资本公积转增股本						
2.盈余公积转增股本						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他	136,251,675.36	-104,718,061.98	-10,344,847.66	-21,188,765.72		
（五）专项储备						
1.本期提取						
2.本期使用						
（六）其他						
四、本年年末余额	168,000,000.00	70,803,459.52	313,791.80	2,609,126.12		241,726,377.44
项 目	2015 年					
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	28,573,324.64	97,481,316.05	9,309,705.44	13,742,444.30		149,106,790.43
加：会计政策变更						
前期差错更正						

其他						
二、本年年初余额	28,573,324.64	97,481,316.05	9,309,705.44	13,742,444.30		149,106,790.43
三、本年增减变动金额（减少以“－”列示）		12,219,455.45	686,333.53	5,652,901.77		18,558,690.75
（一）综合收益总额				6,863,335.30		6,863,335.30
（二）股东投入和减少资本		12,219,455.45				12,219,455.45
1.股东投入的普通股						
2.其他权益工具持有者投入资本						
3.股份支付计入股东权益的金额						
4.其他		12,219,455.45				12,219,455.45
（三）利润分配			686,333.53	-1,210,433.53		-524,100.00
1 提取盈余公积			686,333.53	-686,333.53		
2 对所有者（或股东）的分配				-524,100.00		-524,100.00
3 其他						
（四）股东权益的内部结转						
1.资本公积转增股本						

2.盈余公积转增股本						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
（五）专项储备						
1.本期提取						
2.本期使用						
（六）其他						
四、本年年末余额	28,573,324.64	109,700,771.50	9,996,038.97	19,395,346.07		167,665,481.18

三、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

1、编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司无影响持续经营能力的重大事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

本次申报期间为2015年1月1日至2016年12月31日。

（四）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会【2012】19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流

量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同

时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2、金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在

初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

（2）持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资

产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

（3）贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

3、金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资

产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

（1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（2）可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金

流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；（3）该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5、金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

（2）其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

6、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

7、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（九）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 100 万元以上的应收账款、余额为 100 万元以上的其他应收款（或应收账款余额占应收账款合计 5% 以上、其他应收款余额占其他应收款合计 5% 以上等）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提

方法	坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。
----	------------------------------------------------

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

(1) 不同组合的确定依据：

项目	计提方法
[组合 1]	以账龄特征划分为若干应收款项组合
[组合 2]	投资款、关联方、员工借款、押金、备用金、保证金、应收员工房屋维修基金

(2) 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
[组合 1]	账龄分析法
[组合 2]	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	0.00	0.00
1-2 年	15.00	15.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	70.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00

公司与同行业新三板挂牌公司顺控发展 (836242) 的账龄分析法计提坏账的比例比较如下表：

坏账准备	公司计提比例 (%)	顺控发展比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0	3
1-2 年	15	5
2-3 年	30	20
3-4 年	50	40

4-5 年	70	60
5 年以上	100	100

公司坏账准备计提政策中，账龄在 1 年以内的应收款项计提比例低于顺控发展，1 年以上的应收款项计提比例高于顺控发展。结合公司行业特点和历史回款情况等因素，公司 1 年以内应收款项回收风险较低，故公司未对 1 年以内的应收款项计提坏账准备，同时 1 年以上应收款项计提比例高于顺控发展。从坏账准备计提比例来看，《会计准则》规定企业可以根据实际情况确定具体的计提比例，公司的坏账计提比例比较充分。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项余额未达到 100 万元，且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

4、坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

（十）存货

1、存货的分类

本公司存货分为原材料、建造合同形成的已完工未结算资产、周转材料等。

2、存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

3、存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4、存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（十一）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入

当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“（六）合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

（十二）固定资产及其累计折旧

1、固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

2、固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减

值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10-20	3	9.7-4.85
机器设备	5-10	3	9.7-19.4
管网设备	5-20	3	19.4-4.85
运输设备	5	3	19.4
其他设备	3-5	3	32.33-19.4

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

3、大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

（十三）在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

（十四）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用

或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十五）无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

（十六）长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

（十七）长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投

资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十八）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保

险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

（十九）收入的确认原则

1、销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

2、提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

3、让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量

时，本公司确认收入。

4、建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

5、公司确认收入的具体原则

公司的主营业务为自来水销售收入、工程施工收入、纯净水销售收入等，具体的确认原则如下：

（1）自来水、纯净水销售收入

自来水销售收入在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方后，公司定期根据营业部门统计的销售数量，按照物价部门核定的销售单价每月计算并确认收入。

（2）工程施工收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：合同总收入能够可靠地计量；与合同相关的经济利益很可能流入企业；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果使建造合同的结果不能够可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

（二十）政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿

证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

（二十一）递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可

抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（二十二）所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

1、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

2、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

1、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

2、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同

时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（二十三）租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

（二十四）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

（二十五）重要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期未发生会计政策变更。

2、会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更。

四、报告期内主要会计数据和财务指标的变动分析

（一）公司报告期内的主要会计数据和财务指标如下：

项目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
资产总额（万元）	36,953.25	32,310.93
股东权益合计（万元）	24,168.04	16,804.27
归属于申请挂牌公司股东的股东权益合计（万元）	24,168.04	16,804.27
每股净资产（元）	1.44	5.88
归属于公司股东的每股净资产（元）	1.44	5.88
资产负债率（母公司）	33.63%	47.61%
流动比率（倍）	1.52	1.00
速动比率（倍）	1.46	0.97
项目	2016 年度	2015 年度
营业收入（万元）	8,764.26	8,486.34
净利润（万元）	620.27	766.05
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	620.27	766.05
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	578.45	729.60
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	578.45	729.60
毛利率（%）	33.14	32.02
净资产收益率（%）	3.33	4.97
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	3.11	4.73

基本每股收益（元/股）	0.04	0.27
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.27
应收账款周转率（次）	48.55	67.18
存货周转率（次）	14.34	10.40
经营活动产生的现金流量净额（万元）	2,140.71	2,643.69
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.13	0.93

1、盈利能力分析

公司 2016 年度、2015 年度净利润分别为 **620.27 万元**、**766.05 万元**，营业收入分别为 **8,764.26 万元**、**8,486.34 万元**，毛利率分别为 33.14%、32.02%。净资产收益率分别为 **3.33%**、**4.97%**，基本每股收益分别为 0.04 元、**0.27 元**。

报告期内，公司收入规模呈现稳健增长趋势，主要是因为百色地区经济的快速增长带动的公司售水量的增长，随着百色地区经济的持续增长，公司业绩的持续增长可期。公司净利润略有下降，主要是因为公司工程施工业务和桶装水业务的净利润有所下降。

2、偿债能力分析

公司 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日资产负债率分别为 33.63%、47.61%，报告期内公司资产负债率呈下降趋势。公司 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日流动比率分别为 1.52、1.00，速动比率分别为 1.46、0.97。公司流动比率及速动比率呈上升趋势，且 2016 年 12 月 31 日流动比率和速动比率均大于 1，公司短期偿债能力提高，偿债风险较小。

3、营运能力分析

公司 2016 年度、2015 年度的应收账款周转率分别为 48.55、67.18。2016 年应收账款周转率较 2015 年有一定幅度的降低。应收账款周转率降低的主要原因是公司工程项目的应收账款平均余额有所增加。

公司 2016 年度、2015 年度存货周转率分别为 14.34、10.40。2016 年存货周转率较 2015 年有一定幅度的上升。公司存货主要为建造合同形成的已完工未结算资产，存货周转率上升的主要原因为建造合同形成的已完工未结算资产平均余额减少。

4、现金流量分析

公司 2016 年度、2015 年度经营活动产生的现金流量净额分别是 2,140.71 万

元、2,643.69 万元。2016 年度经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因是收到其他与经营活动有关的现金减少和购买商品、接受劳务支付的现金增加。

报告期内，公司营业收入与销售商品、提供劳务收到的现金匹配情况如下：

单位：元

	2016 年度	2015 年度
营业收入	87,816,949.76	76,095,724.17
增值税销项税	2,741,167.06	2,041,021.08
应收账款减少（减：增加）	-3,107,392.75	-853,426.44
预收账款增加（减：减少）	1,433,312.91	2,181,579.04
现金流量表报表金额	88,884,036.98	79,464,897.85

报告期内，公司营业成本与购买商品、接受劳务支付的现金匹配情况如下：

单位：元

	2016 年度	2015 年度
营业成本	58,612,642.26	56,646,213.76
应付账款减少（减：增加）	-636,848.77	-8,736,728.93
预付账款增加（减：减少）	-962,393.42	-1,370,039.03
存货本期增加（减：减少）	3,945,779.71	2,843,266.04
减：生产成本中含有的生产工人工资及折旧摊销	31,424,208.42	29,819,423.10
现金流量报表金额	29,534,971.36	19,563,288.74

公司收到其他与经营活动有关的现金匹配情况如下：

单位：元

	2016 年度	2015 年度
财务费用利息收入	138,401.56	110,258.33
收到的押金等	1,310,149.88	5,119,813.08
现金流量表报表金额	1,448,551.44	5,230,071.41

公司支付其他与经营活动有关的现金匹配情况如下：

单位：元

	2016 年度	2015 年度
管理及经营费用	3,868,494.54	1,651,408.71
财务费用手续费	47,681.28	647.98

其他	482,321.45	1,466,388.95
现金流量报表金额	4,398,497.27	3,118,445.64

公司支付给职工以及为职工支付的现金匹配情况如下：

单位：元

	2016 年度	2015 年度
工资	17,993,561.78	18,358,801.54
福利费	2,701,514.62	4,571,025.82
养老、大病、失业统筹等	8,654,855.78	6,463,654.84
工会经费	383,204.10	382,193.95
职工教育经费	122,311.50	168,816.50
现金流量报表金额	29,534,971.36	19,563,288.74

公司支付的各项税费匹配情况如下：

单位：元

	2016 年度	2015 年度
增值税	2,466,082.44	2,671,968.03
营业税	235,976.99	349,449.16
城建税	192,880.65	233,165.54
房产税	239,699.96	243,397.96
土地使用税	243,028.60	208,658.90
车船使用税	7,860.00	9,560.55
印花税	46,721.88	30,982.55
所得税	1,310,947.81	1,636,245.42
水利建设基金及残疾人就业保障金	258,400.03	129,343.36
教育费附加	134,977.66	119,113.60
现金流量报表金额	5,136,576.02	5,631,885.07

报告期内，公司净利润与经营活动产生的现金流量净额如下：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
经营活动产生的现金流量净额	21,407,095.99	26,436,857.16
净利润	6,202,736.76	7,660,512.01

经营活动现金流量净额与净利润的勾稽关系列示如下：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,202,736.76	7,660,512.01
加：资产减值准备	-13,541.98	35,820.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,386,703.41	11,289,289.32
无形资产摊销	288,543.00	298,970.85
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	9,463.80	24,921.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,227,917.93	2,324,710.06
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-142,753.88	-80,694.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,121,787.43	5,768,354.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,196,214.92	-2,744,409.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,766,029.30	1,859,383.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,407,095.99	26,436,857.16

（二）营业收入和利润构成分析

报告期内，公司的经营成果情况如下：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
营业收入	87,642,615.70	84,863,390.52
营业成本	58,599,400.63	57,691,137.03
毛利	29,043,215.07	27,172,253.49
净利润	6,202,736.76	7,660,512.01
毛利率	33.14%	32.02%

2016 年度公司营业收入相比 2015 年度增长 3.27%，公司的主营业务分为供

水业务、工程施工和桶装水三类，其中供水业务占比最大，公司是百色市城区唯一一家供水企业，自来水的生产和供应关系到国计民生，属于人们生产生活的必需品，会根据人口和企业的增长而增长，目前百色市的人口和经济处于稳定增长状态，公司营业收入的增长具有可持续性。

2016 年度公司毛利率相比 2015 年度增加 1.12%，主要原因为 2016 年度公司大额工程合同减少，工程施工业务毛利率提高。公司主营业务中供水业务占比最大，因为公司的供水价格须经政府核定，供水业务毛利率变动很小，公司总体毛利率不会发生较大变化。

1、营业收入构成情况

报告期内，公司的营业收入的构成情况如下：

单位：元

项目	2016 年度		2015 年度	
	金额	比例	金额	比例
主营业务收入	86,093,512.07	98.23%	83,798,215.15	98.74%
其他业务收入	1,549,103.63	1.77%	1,065,175.37	1.26%
合计	87,642,615.70	100.00%	84,863,390.52	100.00%

(1) 主营业务收入产品系列构成分析

报告期内，公司主营业务收入分产品系列的构成情况如下：

单位：元

产品类别	2016 年度		2015 年度	
	金额	比例	金额	比例
供水业务	74,470,339.07	86.50%	66,537,849.02	79.40%
工程施工	9,578,083.68	11.13%	16,220,391.50	19.36%
桶装水	2,045,089.32	2.38%	1,039,974.63	1.24%
合计	86,093,512.07	100.00%	83,798,215.15	100.00%

报告期内，公司产品收入主要来源于供水业务，2016 年度公司供水业务收入提升，主要是因为百色地区经济的快速增长带动的公司售水量的增长，随着百色地区经济的持续增长，公司供水业务的持续增长可期。2016 年度公司工程施工业务收入降低，主要是因为公司目前取得的工程施工资质较低，不能稳定地获取业务。2016 年度公司桶装水业务收入增长较多，主要是因为公司桶装水业务

开始于 2015 年，处于快速发展期，但在营业收入中的占比仍然较低。

（2）公司营业收入按地区分布情况

报告期内，公司销售收入集中在百色市。公司拥有 3 个水厂，承担了百色市城区 95% 以上区域的自来水生产与供应。百色市为公司收入的主要来源区域。

2、利润构成情况

报告期内，公司主营业务毛利构成情况如下表：

单位：元

项目	2016 年度		2015 年度	
	毛利	比例	毛利	比例
供水业务	24,384,848.91	87.91%	21,936,189.11	83.01%
工程施工	2,823,194.29	10.18%	3,996,031.25	15.12%
桶装水	530,286.36	1.91%	493,311.48	1.87%
合计	27,738,329.56	100.00%	26,425,531.84	100.00%

报告期内，公司的主要毛利来源于供水业务，2016 年度公司供水业务毛利提升，主要是因为公司供水业务的收入增加。2016 年度公司工程施工业务毛利降低，主要是因为公司工程施工业务收入减少。2016 年度公司桶装水业务收入增长较多，但毛利增加较少，主要是因为公司为开拓市场，增加销量，降低了桶装水的销售价格，导致桶装水业务毛利率降低。

3、毛利率构成情况

报告期内，公司的毛利率构成情况如下表：

项目	2016 年度	2015 年度
供水业务	32.74%	32.97%
工程施工	29.48%	24.64%
桶装水	25.93%	47.43%
合计	32.22%	31.53%

报告期内，公司的总体毛利率基本稳定。因为公司的供水价格须经政府核定，根据《城市供水价格管理办法》（计价格【1998】1810 号）等有关规定，城镇供水价格应遵循“补偿成本、合理收益、促进节水和公平负担”的原则，由供水成本+费用+税金+利润构成，水价调整需要经过价格监审部门的监审并履行相应听证等程序，所以公司供水业务毛利率变动很小。2016 年度因为公司大额工程合同减少，工程施工业务毛利率略有提高。2016 年度公司桶装水毛利率降低较

多，主要是因为公司为开拓市场，增加销量，降低了桶装水的销售价格。

（三）主要费用及变动情况

1、报告期内，公司主要费用及其变动情况

单位：元

项目		2016 年度	2015 年度
销售费用	金额	2,273,315.10	1,830,994.48
	占营业收入比例	2.59%	2.16%
管理费用	金额	16,596,936.23	13,279,925.92
	占营业收入比例	18.94%	15.65%
财务费用	金额	2,137,197.65	2,215,099.71
	占营业收入比例	2.44%	2.61%
合计	金额	21,007,448.98	17,326,020.11
	占营业收入比例	23.97%	20.42%

2016 年度公司销售费用较 2015 年度增加 442,320.62 元，增长率为 24.16%，相比营业收入增长较多，主要原因为公司销售人员平均工资增长导致职工薪酬增加 236,946.27 元，公司为推广桶装水业务导致销售费用中广告宣传费增加 28,834.00 元，桶装水业务销量增加导致销售费用中送水运费增加 135,496.97 元。

2016 年度公司管理费用较 2015 年度增加 3,317,010.31 元，增长率为 24.98%，相比营业收入增长较多，主要原因为公司管理人员平均工资增长导致职工薪酬增加 1,471,729.78 元，同时公司为挂牌新三板导致管理费用中差旅费增加 409,138.80 元和中介机构服务费增加 1,404,608 元。

2、销售费用明细及变动情况分析

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
广告宣传费	46,321.00	17,487.00
职工薪酬	1,490,563.64	1,253,617.37
折旧费	94,878.59	91,653.47
汽车费用	204,468.20	179,762.87
低值易耗品摊销	12,819.36	1,246.00
送水运费	166,915.57	31,418.60

项目	2016 年度	2015 年度
搬运费	79,147.57	73,508.00
其他	178,201.17	182,301.17
合计	2,273,315.10	1,830,994.48

报告期内，公司销售费用主要由职工薪酬、汽车费用以及运费等组成。2015 年度和 2016 年度，公司销售费用分别占到同期营业收入的 2.16% 和 2.59%。2016 年度公司销售费用占营业收入的比例提高，主要是因为职工薪酬和运费增加所致。

3、管理费用明细及变动情况分析

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
办公费	687,483.30	549,722.19
差旅费	527,574.08	118,435.28
保险费	17,668.89	30,005.85
修理费	91,716.20	111,551.00
绿化费	172,786.64	48,595.10
物料消耗	77,790.00	75,334.50
低值易耗品摊销	51,710.00	13,380.00
业务招待费	83,217.26	70,321.00
职工薪酬	11,551,928.98	10,080,199.20
税金	178,317.33	574,752.24
汽车费用	34,137.00	11,688.00
无形资产摊销	288,543.00	298,970.85
总表手续费	94,842.88	86,296.84
中介机构服务费	1,676,052.00	271,444.00
折旧费	728,269.08	815,144.22
其他	334,899.59	124,085.65
合计	16,596,936.23	13,279,925.92

报告期内，公司管理费用主要由职工薪酬和中介机构服务费等组成。2015 年度和 2016 年度，公司管理费用分别占到同期营业收入的 15.65% 和 18.94%。2016 年度公司管理费用占营业收入的比例提高，主要是因为职工薪酬和中介机构服务费增加所致。

4、财务费用明细及变动情况分析

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出	2,227,917.93	2,324,710.06
减：银行存款利息收入	138,401.56	110,258.33
手续费	47,681.28	647.98
合计	2,137,197.65	2,215,099.71

报告期内，公司财务费用主要由利息支出、利息收入以及手续费等组成。2015 年度和 2016 年度，公司财务费用分别占到同期营业收入的 2.61% 和 2.44%。公司财务费用占营业收入的比例降低，主要是因为利息支出减少所致。

（四）重大投资收益情况

报告期内，本公司不存在重大投资收益情况。

（五）非经常性损益情况

报告期内，本公司非经常性损益如下：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损益	-17,848.51	-24,921.04
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变		

项目	2016 年度	2015 年度
动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	509,737.66	460,375.13
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	73,669.81	70,911.83
少数股东权益影响额		
合计	418,219.34	364,542.26

公司的非经常性损益主要为滞纳金收入、固定资产处置损益和捐赠支出，其中滞纳金收入为公司向逾期缴纳水费的自来水用户收取的用水逾期付款滞纳金。

1、报告期内营业外收入

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
滞纳金收入	594,999.05	441,537.91
其他	71,179.05	54,437.15
合计	666,178.10	495,975.06

2、报告期内营业外支出

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
固定资产处置损失	17,848.51	24,921.04
捐赠支出	75,800.00	1,000.00
其他	80,640.44	34,599.93
合计	174,288.95	60,520.97

3、非经常性损益占净利润比重

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
净利润	6,202,736.76	7,660,512.01
非经常性损益	418,219.34	364,542.26
扣除非经常性损益后的净利润	5,784,517.42	7,295,969.75
非经常性损益占净利润的比重	6.74%	4.76%

2016 年度和 2015 年度，公司非经常性损益占净利润的比例分别为 6.74% 和 4.76%，非经常性损益对公司经营业绩的影响较小。

（六）主要税项及相关税收优惠政策

1、主要税种及税率

本公司报告期内适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	3%、11%、17%
营业税	营业税应税收入	3%、5%
城市维护建设税	当期流转税实缴税额	7%
教育费附加	当期流转税实缴税额	3%
地方教育费附加	当期流转税实缴税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注：1、根据《财政部国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知》（财税【2014】57号）文件，自2014年7月1日起，财税【2009】9号文件第二条第（三）项和第三条“依照6%征收率”调整为“依照3%征收率”，即公司销售自来水的增值税征收率由按照6%税率征收调整为按照3%税率征收。

2、2016年11月之前，子公司百色市迎龙山纯净水有限公司属小规模纳税人，按3%征收率计算缴纳增值税，2016年11月份之后属一般纳税人适用的增值税17%。

2、税收优惠

根据国务院办公厅《国务院办公厅转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》（国办发【2001】73号）文件精神和财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号）的相关规定，自2011年1月1日至2020年12月31日对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收。

（七）报告期各期末公司主要资产情况

报告期各期末，公司的资产构成情况如下表：

单位：元

项目	2016.12.31		2015.12.31	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
货币资金	132,715,919.17	35.91	108,590,599.73	33.61
应收账款	1,378,674.46	0.37	2,232,100.90	0.69
预付款项	142,673.62	0.04	1,512,712.65	0.47
其他应收款	7,817,627.97	2.12	8,810,788.51	2.73
存货	5,508,294.44	1.49	2,665,028.40	0.82
其他流动资产	201,085.43	0.05	64,959.23	0.02
流动资产	147,764,275.09	39.99	123,876,189.42	38.34
固定资产	111,809,491.10	30.26	119,022,661.90	36.84
在建工程	93,529,538.79	25.31	61,964,088.75	19.18

无形资产	15,325,544.30	4.15	15,614,087.30	4.83
递延所得税资产	522,663.32	0.14	379,909.44	0.12
其他非流动资产	581,000.61	0.16	2,252,358.24	0.70
非流动资产	221,768,238.12	60.01	199,233,105.63	61.66
资产总额	369,532,513.21	100.00	323,109,295.05	100.00

公司资产以非流动资产为主，截至 2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，非流动资产占总资产的比重分别为 60.01% 和 61.66%，均保持在较高水平。

报告期内，公司货币资金、固定资产及在建工程三项占资产比重较大，截至 2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，三项合计占资产的比重分别为 91.48% 和 89.63%。

1、货币资金

单位：元

项目	2016.12.31	2015.12.31
银行存款	132,715,919.17	108,590,599.73
合计	132,715,919.17	108,590,599.73

报告期内，公司货币资金余额全部为银行存款，无库存现金和其他货币资金。

截至 2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，公司银行存款中分别存在受百色市市政管理局委托管理建设污水处理及配套管网工程项目经费 47,530,218.45 元和 50,620,997.17 元，该款项由公司单独开具银行账户存放，专款专用，不能用于公司经营。公司已同时将以上金额计入其他应付款-委托管理建设污水处理及配套管网工程项目，详细说明见“（八）报告期各期末公司主要负债情况”之“6、其他应付款”。

2、应收账款

（1）应收账款分类及披露

单位：元

种类	2016.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应	2,166,775.91	100.00	788,101.45	36.37

种类	2016.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
收账款				
其中：组合 1	2,166,775.91	100.00	788,101.45	36.37
组合 2				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,166,775.91	100.00	788,101.45	36.37

单位：元

种类	2015.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,919,204.47	100.00	687,103.57	23.54
其中：组合 1	2,919,204.47	100.00	687,103.57	23.54
组合 2				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,919,204.47	100.00	687,103.57	23.54

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

项目	2016.12.31	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	696,800.19		
1-2年	763,462.52	114,519.38	15.00
2-3年	47,044.47	14,113.34	30.00
5年以上	659,468.73	659,468.73	100.00
合计	2,166,775.91	788,101.45	

单位：元

项目	2015.12.31	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	2,064,576.86		
1-2年	195,019.77	29,252.97	15.00
4-5年	5,857.48	4,100.24	70.00
5年以上	653,750.36	653,750.36	100.00
合计	2,919,204.47	687,103.57	

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	2016.12.31	占总额的比例(%)	账龄
百色市嘉亿纸业有限责任公司	非关联方	554,650.88	25.60	5年以上
广西百色东大贸易有限公司	非关联方	410,000.00	18.92	1-2年
南宁市水建工程有限公司百色分公司	非关联方	341,481.10	15.76	1-2年
百色市右江区民政局	非关联方	65,737.94	3.03	1年以内
百色饭店有限公司	非关联方	29,013.67	1.34	5年以上
合计		1,400,883.59	64.65	

单位：元

单位名称	与本公司关系	2015.12.31	占总额的比例(%)	账龄
百色市嘉亿纸业有限责任公司	非关联方	554,650.88	19.00	5年以上
广西百色东大贸易有限公司	非关联方	410,000.00	14.04	1年以内
南宁市水建工程有限公司百色分公司	非关联方	341,481.10	11.70	1年以内
中铁三局集团建筑安装工程有限公司	非关联方	182,500.00	6.25	1年以内
河北华北石油工程建设有限公司	非关联方	170,596.00	5.85	1年以内
合计		1,659,227.98	56.84	

截至 2016 年 12 月 31 日，公司账龄 1 年以上的应收账款为百色市嘉亿纸业有限责任公司 554,650.88 元，百色饭店有限公司 29,013.67 元，广西百色东大贸易有限公司 410,000.00 元和南宁市水建工程有限公司百色分公司 341,481.10 元。

其中百色市嘉亿纸业有限责任公司欠款的形成原因为公司向其销售自来水，后百色市嘉亿纸业有限责任公司经营困难无法偿还。该款项账龄已达 5 年以上，目前百色市嘉亿纸业有限责任公司已无实际生产经营，该款项预计无法收回，已全额计提坏账准备。百色饭店有限公司欠款的形成原因为公司向其销售自来水，双方对金额有异议，该款项账龄已达 5 年以上，预计无法收回，已全额计提坏账准备。广西百色东大贸易有限公司和南宁市水建工程有限公司百色分公司欠款的形成原因为公司为其提供工程施工服务，部分款项尚未支付，公司已按 15% 的比例计提坏账准备。

截至 2016 年 12 月 31 日，应收账款期末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	2016.12.31		2015.12.31	
	账面余额		账面余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	142,669.72	100.00	1,512,708.75	100.00
3年以上	3.90	0.00	3.90	0.00
合计	142,673.62	100.00	1,512,712.65	100.00

公司预付款项主要为预付材料采购款、预付设备采购款和预付汽油费等。主要预付款项的账龄均在1年以内，截至2016年12月31日公司预付款项余额较小。

（2）按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	2016.12.31	占总额的比例（%）	账龄
成都金蓉水处理有限公司	非关联方	138,861.00	97.33	1年以内
中国石油化工集团公司百色分公司	非关联方	3,008.72	2.11	1年以内
福州福光水务科技有限公司	非关联方	800.00	0.56	1年以内
南宁市万和源化工有限责任公司	非关联方	3.90	0.00	3年以上
合计		142,673.62	100.00	

单位：元

单位名称	与本公司关系	2015.12.31	占总额的比例（%）	账龄
广西佰钢钢铁有限公司	非关联方	698,215.70	46.16	1年以内
南宁天地通机械制造有限公司	非关联方	400,688.38	26.49	1年以内
深圳市诚森科技有限公司	非关联方	76,400.00	5.05	1年以内
广西吉立建设有限公司	非关联方	41,891.40	2.77	1年以内
深圳鸿研电子科技有限公司	非关联方	7,400.00	0.49	1年以内
合计		1,224,595.48	80.95	

截至2016年12月31日，预付款项期末余额中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

4、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元

种类	2016.12.31			
	账面余额		账面余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应				

种类	2016.12.31			
	账面余额		账面余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,037,678.90	100.00	1,220,050.93	13.50
其中：组合 1	1,357,197.12	15.02	1,220,050.93	89.89
组合 2	7,680,481.78	84.98		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	9,037,678.90	100.00	1,220,050.93	13.50

单位：元

种类	2015.12.31			
	账面余额		账面余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,145,379.30	100.00	1,334,590.79	13.15
其中：组合 1	2,940,594.38	28.98	1,334,590.79	45.39
组合 2	7,204,784.92	71.02		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	10,145,391.30	100.00	1,334,590.79	13.15

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

项目	2016.12.31	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	93,300.00		
1-2 年	51,509.64	7,726.45	15.00
2-3 年	90.00	27.00	30.00
5 年以上	1,212,297.48	1,212,297.48	100.00
合计	1,357,197.12	1,220,050.93	

单位：元

项目	2015.12.31	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1,552,063.43		
1-2 年	56,482.04	8,472.31	15.00
3-4 年	25.00	12.5	50.00
4-5 年	19,726.43	13,808.50	70.00
5 年以上	1,312,297.48	1,312,297.48	100.00
合计	2,940,594.38	1,334,590.79	

(3) 组合中，不计提坏账准备的其他应收款

单位：元

款项性质	2016.12.31	2015.12.31
投资款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证金	1,317,651.58	1,003,960.14
备用金	356,996.13	144,460.00
员工房屋维修基金	883,348.05	883,348.05
押金	233.00	1,000.00
应收员工款	122,253.02	172,016.73
合计	7,680,481.78	7,204,784.92

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

项目	与本公司关系	2016.12.31	占总额的比例(%)	账龄	款型性质
广西壮族自治区百色电力有限责任公司	非关联方	5,000,000.00	55.32	1-2年	投资款
百色市住房资金管理中心	非关联方	883,348.05	9.77	5年以上	员工房屋维修基金
广西地质工程勘察院	非关联方	511,945.00	5.66	5年以上	往来款
百色市右江区人力资源和社会保障局	非关联方	347,200.00	3.84	1年以内	保证金
百色市右江区劳动保障监察大队	非关联方	249,941.15	2.77	4至5年	保证金
合计		6,992,434.20	77.36		

单位：元

项目	与本公司关系	2015.12.31	占总额的比例(%)	账龄	款型性质
广西壮族自治区百色电力有限责任公司	非关联方	5,000,000.00	49.28	1年以内	投资款
百色市右江区国土资源局	非关联方	1,000,000.00	9.86	1年以内	往来款
百色市住房资金管理中心	非关联方	883,348.05	8.71	4至5年	员工房屋维修基金
广西地质工程勘察院	非关联方	511,945.00	5.05	5年以上	往来款
百色市右江区劳动保障监察大队	非关联方	442,533.15	4.36	3至4年	保证金
合计		7,837,826.20	77.26		

2016年12月31日，公司存在其他应收款广西壮族自治区百色电力有限责任公司500.00万元，该其他应收款的形成原因为2015年11月广西壮族自治区百色电力有限责任公司准备改制，计划引入新的股东，公司决定对广西壮族自治区百色电力有限责任公司进行投资，并支付广西壮族自治区百色电力有限责任公

司 500.00 万元投资款，但因为广西壮族自治区百色电力有限责任公司为国有企业，改制需经过国有资产管理部门审批，改制程序所需时间较长，截至目前，改制尚未完成，公司已与广西壮族自治区百色电力有限责任公司进行沟通，如改制无法在短时间内完成，广西壮族自治区百色电力有限责任公司愿意退还投资款 500.00 万元。

广西地质工程勘察院欠设计款 511,945.00 元，账龄已达 5 年以上，形成原因为公司预付广西地质工程勘察院工程设计款，后因工程设计存在分歧，公司要求广西地质工程勘察院退回设计款，广西地质工程勘察院拒不退回，该款项预计无法收回，故将其转入其他应收款，已全额计提坏账准备。

截至 2016 年 12 月 31 日，其他应收款期末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

5、存货

（1）存货分类

单位：元

项目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	734,207.28		734,207.28
建造合同形成的已完工未结算资产	4,468,762.75		4,468,762.75
周转材料	305,324.41		305,324.41
合计	5,508,294.44		5,508,294.44

单位：元

项目	2015.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,108,160.62		1,108,160.62
建造合同形成的已完工未结算资产	1,309,001.37		1,309,001.37
周转材料	247,866.41		247,866.41
合计	2,665,028.40		2,665,028.40

（2）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

单位：元

项目	2016.12.31
累计已发生成本	9,844,149.82

累计已确认毛利	571,823.82
减：预计损失	
已办理结算的金额	5,947,210.89
建造合同形成的已完工未结算资产	4,468,762.75

单位：元

项目	2015.12.31
累计已发生成本	10,565,372.84
累计已确认毛利	1,010,042.63
减：预计损失	
已办理结算的金额	10,266,414.10
建造合同形成的已完工未结算资产	1,309,001.37

6、其他流动资产

单位：元

项目	2016.12.31	2015.12.31
预缴税款	201,085.43	64,959.23
合计	201,085.43	64,959.23

7、固定资产

2016年12月31日

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	其他设备	运输设备	管网设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	75,295,593.53	14,097,842.16	7,821,531.87	3,760,511.58	95,157,822.59	196,133,301.73
2.本期增加金额	847,806.01	802,826.97	997,109.51	134,812.82	1,409,125.81	4,191,681.12
(1) 购置		802,826.97	997,109.51	134,812.82	30,925.81	1,965,675.11
(2) 在建工程转入	847,806.01				1,378,200.00	2,226,006.01
3.本期减少金额		130,000.00	303,618.79	66,235.08		499,853.87
(1) 处置或报废		130,000.00	303,618.79	66,235.08		499,853.87
4.期末余额	76,143,399.54	14,770,669.13	8,515,022.59	3,829,089.32	96,566,948.40	199,825,128.98
二、累计折旧						
1.期初余额	19,789,848.89	8,021,067.76	5,403,939.87	2,876,763.41	41,019,019.90	77,110,639.83
2.本期增加金额	4,282,121.51	890,029.52	694,991.77	293,965.37	5,225,595.24	11,386,703.41
(1) 计提	4,282,121.51	890,029.52	694,991.77	293,965.37	5,225,595.24	11,386,703.41
3.本期减少金额		122,947.50	294,509.83	39,998.03	24,250.00	481,705.36
(1) 处置或报废		122,947.50	294,509.83	39,998.03	24,250.00	481,705.36
4.期末余额	24,071,970.40	8,788,149.78	5,804,421.81	3,130,730.75	46,220,365.14	88,015,637.88
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						

四、账面价值						
1.期末账面价值	52,071,429.14	5,982,519.35	2,710,600.78	698,358.57	50,346,583.26	111,809,491.10
2.期初账面价值	55,505,744.64	6,076,774.40	2,417,592.00	883,748.17	54,138,802.69	119,022,661.90

2015年12月31日

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	其他设备	运输设备	管网设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	47,587,009.48	12,909,911.33	7,455,943.11	3,492,278.17	92,226,662.90	163,671,804.99
2.本期增加金额	27,797,412.34	1,469,600.00	709,917.48	439,846.41	2,931,159.69	33,347,935.92
(1) 购置	286,828.65	1,469,600.00	325,917.48	439,846.41		2,522,192.54
(2) 在建工程转入	27,510,583.69		384,000.00		2,931,159.69	30,825,743.38
3.本期减少金额	88,828.29	281,669.17	344,328.72	171,613.00		886,439.18
(1) 处置或报废	88,828.89	281,669.17	344,328.72	171,613.00		886,439.18
4.期末余额	75,295,593.53	14,097,842.16	7,821,531.87	3,760,511.58	95,157,822.59	196,133,301.73
二、累计折旧						
1.期初余额	16,381,616.28	6,735,430.04	5,056,184.19	2,595,464.02	35,875,199.12	66,643,893.65
2.本期增加金额	3,494,397.94	1,526,846.81	676,459.79	447,764.00	5,143,820.78	11,289,289.32
(1) 计提	3,494,397.94	1,526,846.81	676,459.79	447,764.00	5,143,820.78	11,289,289.32
3.本期减少金额	86,165.33	241,209.09	328,704.11	166,464.61		822,543.14
(1) 处置或报废	86,165.33	241,209.09	328,704.11	166,464.61		822,543.14
4.期末余额	19,789,848.89	8,021,067.76	5,403,939.87	2,876,763.41	41,019,019.90	77,110,639.83
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						

(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	55,505,118,744.64	6,076,774.40	2,417,592.00	883,748.17	54,138,802.69	119,022,661.90
2.期初账面价值	31,205,393.20	6,174,481.29	2,399,758.92	896,814.15	56,351,463.78	97,027,911.34

公司固定资产主要由房屋建筑物、机器设备及管网设备构成，其中机器设备主要为制水用供配电系统设备、供水监控检验系统设备、机械阀门等，管网设备主要为输水用水管网设备。公司历年来严格按照内部规章制度的要求管理设备，高度重视供水质量控制与管理，拥有一整套完整的水质监测系统和水质监测站，确保安全、及时供水。

8、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
第三水厂预挖水池工程		460,544.14	460,544.14
旧城区管网改造工程		1,378,200.00	1,378,200.00
百色市中心城区供水设施改造工程		255,052.00	255,052.00
第三水厂配套管网二期工程	48,735,439.73	45,602,286.34	27,733,955.98
那陋加压站征地项目工程	739,680.67	739,680.67	739,680.67
东笋水厂取水口迁移工程	666,075.50	566,095.50	95,000.00
城东水厂绿化提升工程			384,000.00
百色市四塘片区给水管网工程(百色大道一期配水管网工程)	17,442,943.04	9,887,867.24	296,046.50

项目	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
百色市迎龙片区给水管网工程	22,382,675.60	1,913,512.50	1,451,964.50
百色市民政福利园配套道路、排水工程			1,348,987.96
水表检定站迁移工程		669,998.11	212,194.87
六塘火车站货场改管工程			207,360.00
银海铝大道 DN500 球墨铸铁管道安装工程			1,526,740.00
城区更换阀门工程			111,640.00
六塘加压站更换阀门工程			11,250.00
管网维修处迁建工程			15,410.00
城北厂新水池与旧泵房连接工程		50,400.00	50,400.00
百色学院澄碧校区临时供水工程			592,172.40
东笋水厂改建工程	1,362,182.25	440,452.25	40,653.00
五塘 DN600 球墨管迁改工程			174,020.00
第三水厂改建工程	2,195,375.00		
百色市城北水厂拉达加压站迁站工程	5,167.00		
合计	93,529,538.79	61,964,088.75	63,975,376.85

(2) 重大在建工程项目变动情况

2016 年度

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固	本期其他减	期末余额	工程累	工程进度	利息资本化
------	-----	------	------	-------	-------	------	-----	------	-------

				定资产金额	少金额		计投入 占预算 比例 (%)		累计金额
第三水厂配套管网二期工程	51,000,000.00	45,602,286.34	3,133,153.39			48,735,439.73	95.56	80.00%	1,244,036.90
东笋水厂取水口迁移工程	86,000,000.00	566,095.50	99,980.00			666,075.50	0.77	正在进行项目的前期工作	
百色市四塘片区给水管网工程(百色大道一期配水管网工程)	21,000,000.00	9,887,867.24	7,555,075.80			17,442,943.04	83.06	已完成 10 公里	
百色市迎龙片区给水管网工程	29,990,000.00	1,913,512.50	20,469,163.10			22,382,675.60	74.63	已完成管道设施 600 米	
东笋水厂改建工程	164,230,000.00	440,452.25	921,730.00			1,362,182.25	0.83	正在进行项目的前期工作	
第三水厂改建工程	51,150,000.00		2,195,375.00			2,195,375.00	4.29	正在进行项目的前期工作	
合计		59,788,413.83	32,179,102.29	1,378,200.00		90,589,316.12			

2015 年度

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额
城北水厂改扩建工程	27,510,583.69	26,890,104.83	620,478.86	27,510,583.69			100.00	已完工转入 固定资产	
第三水厂配套管网二期工程	51,000,000.00	27,733,955.98	17,868,330.36			45,602,286.34	89.42	74.62	616,245.14
东笋水厂取水口迁移工程	86,000,000.00	95,000.00	471,095.50			566,095.50	0.66	正在进行项目的 前期工作	
百色市四塘片区给水管网工程(百色大道一期配水管网工程)	21,000,000.00	296,046.50	9,591,820.74			9,887,867.24	47.09	已完成 6 公里	
百色市迎龙片区给水管网工程	29,990,000.00	1,451,964.50	461,548.00			1,913,512.50	6.38	已完成管道 设施 112 米	

东笋水厂改建工程	164,230,000.00	40,653.00	399,799.25			440,452.25	0.27	正在进行项目的前期工作	
合计		57,885,924.81	29,413,072.71	28,888,783.69		58,410,213.83			

公司的在建工程主要为一些水厂的改扩建工程和供水管网的建设工程，其中城北水厂改扩建工程在 2015 年符合资产确认条件，故转为固定资产。本期在建工程不存在减值迹象，未计提减值准备。

第三水厂配套管网二期工程利息资本化累计金额 1,244,036.90 元，2014 年 5 月 29 日公司向广西百色右江农村合作银行借款 1,000.00 万元，借款期限为 2014 年 5 月 29 日起至 2019 年 5 月 29 日止。借款用途为建设第三水厂配套管网二期工程项目，利率为中国人民银行公布的同期贷款利率上浮 30%。该笔借款为工程项目专门借款，实际利息减去资本化期间尚未动用的借款资金取得的收益，予以资本化。

城北水厂改扩建工程于 2015 年 9 月 25 日竣工验收，取得竣工验收证书，配水井、絮凝沉淀池、V 形滤池、清水池、供水泵房、配电间、加药加氯间等工程质量达到合格等级，达到预定可使用状态转入固定资产，工程决算正在办理之中，暂按前期工程实际发生的支出 27,510,583.69 元作为固定资产原值，整体折旧年限暂按 10 年计提折旧，待办理了工程决算手续后再作调整。

9、无形资产

2016年12月31日

单位：元

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	16,460,247.64	88,000.00	16,548,247.64
2. 本年增加金额			
(1) 购置			
3. 本年减少金额			
(1) 处置			
4. 年末余额	16,460,247.64	88,000.00	16,548,247.64
二、累计摊销			
1. 年初余额	860,827.58	73,332.76	934,160.34
2. 本年增加金额	273,875.76	14,667.24	288,543.00
(1) 计提	273,875.76	14,667.24	288,543.00
3. 本年减少金额			
(1) 处置			
4. 年末余额	1,134,703.34	88,000.00	1,222,703.34
三、减值准备			
1. 年初余额			
2. 本年增加金额			
(1) 计提			
3. 本年减少金额			
(1) 处置			
4. 年末余额			
四、账面价值			
1. 年末账面价值	15,325,543.73		15,325,544.30
2. 年初账面价值	15,599,420.06	14,667.24	15,614,087.30

2015年12月31日

单位：元

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	15,904,001.64	88,000.00	15,992,001.64
2. 本年增加金额	556,246.00		556,246.00
(1) 购置	556,246.00		556,246.00
3. 本年减少金额			

项目	土地使用权	软件	合计
(1) 处置			
4. 年末余额	16,460,247.64	88,000.00	16,548,247.64
二、累计摊销			
1. 年初余额	591,189.57	43,999.92	635,189.49
2. 本年增加金额	269,638.01	29,332.84	298,970.85
(1) 计提	269,638.01	29,332.84	298,970.85
3. 本年减少金额			
(1) 处置			
4. 年末余额	860,827.58	73,332.76	934,160.34
三、减值准备			
1. 年初余额			
2. 本年增加金额			
(1) 计提			
3. 本年减少金额			
(1) 处置			
4. 年末余额			
四、账面价值			
1. 年末账面价值	15,599,420.06	14,667.24	15,614,087.30
2. 年初账面价值	15,312,812.07	44,000.08	15,356,812.15

公司的无形资产主要为土地使用权和软件。2016 年和 2015 年的无形资产账面价值基本持平。

10、递延所得税资产

单位：元

项目	2016.12.31		2015.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,008,152.38	315,152.57	2,021,694.36	308,168.84
可抵扣亏损	352,631.77	88,157.94		
内部交易未实现利润	477,411.24	119,352.81	286,962.41	71,740.60
合计	2,838,195.39	522,663.32	2,308,656.77	379,909.44

11、其他非流动资产

单位：元

项目	2016.12.31	2015.12.31
预付工程款	581,000.61	2,252,358.24
合计	581,000.61	2,252,358.24

（八）报告期各期末公司主要负债情况

报告期各期末，公司的负债构成情况如下表：

单位：元

项目	2016.12.31		2015.12.31	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
短期借款			5,000,000.00	3.23
应付账款	16,220,631.03	12.69	8,031,115.08	5.18
预收款项	15,818,737.72	12.37	13,637,158.68	8.79
应付职工薪酬	1,516,003.39	1.18	929,485.05	0.60
应交税费	1,624,847.07	1.27	1,640,666.59	1.06
其他应付款	62,171,937.73	48.63	94,328,141.55	60.83
流动负债	97,352,156.94	76.14	123,566,566.95	79.69
长期借款	30,500,000.00	23.86	31,500,000.00	20.31
非流动负债	30,500,000.00	23.86	31,500,000.00	20.31
负债总额	127,852,156.94	100.00	155,066,566.95	100.00

公司负债以流动负债为主，截至 2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，流动负债占总负债的比重分别为 76.14% 和 79.69%，均保持在较高水平。

报告期内，公司其他应付款和长期借款两项占资产比重较大，截至 2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，两项合计占负债的比重分别为 72.49% 和 81.14%。

1、短期借款

单位：元

借款类别	2016.12.31	2015.12.31
质押借款		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

2015 年公司向中国银行股份有限公司百色分行借短期借款 500.00 万元，借款期限：2015 年 9 月 15 日至 2016 年 9 月 15 日。借款合同编号：《2015 年百借字号 021》，此借款为质押借款。质押合同：《2015 年百收费质字 006 号》。质押物：水费收费权益。此借款合同下签订了编号：《2015 年百帐管字 006 号》账户监管协议。公司以水费收入作为中国银行股份有限公司百色分行在主合同项下债权实现的保障。由中国银行股份有限公司百色分行进行监管。

2、应付账款

(1) 应付账款按款项性质列示

单位：元

项目	2016.12.31	2015.12.31
应付工程及材料款	15,423,949.29	7,258,738.67
应付电费	796,681.74	772,376.41
合计	16,220,631.03	8,031,115.08

(2) 报告期末应付账款前五名的情况

单位：元

单位名称	款项性质	2016.12.31	账龄	占总额比例 (%)
广西华硕建设工程有限公司	工程款	7,690,208.27	1年以内	47.41
南宁市水建工程有限公司	工程款	4,123,618.78	1年以内	25.42
南宁市广泽钢管有限公司	材料款	1,238,048.90	1年以内	7.63
百色电力有限责任公司	电费	796,681.74	1年以内	4.91
广西锦华建设工程有限公司	工程款	448,498.89	1年以内	2.76
合计		14,297,056.58		88.13

单位：元

单位名称	款项性质	2015.12.31	账龄	占总额比例 (%)
南宁市广泽钢管有限公司	工程款	2,090,330.09	1年以内	26.03
南宁市水建工程有限公司	工程款	1,581,747.70	1年以内	19.69
百色电力有限责任公司	电费	772,376.41	1年以内	9.62
广西新缘路建工程有限公司	工程款	227,718.82	1年以内	2.83
广西南宁汉禹阀门销售有限公司	材料款	146,637.00	1年以内	1.83
合计		4,818,810.02		60.00

公司的应付账款主要为应付工程及材料款和应付电费。截至2016年12月31日和2015年12月31日，应付账款余额分别为16,220,631.03元和8,031,115.08元，占负债总额的比重分别为12.69%和5.18%。2016年底应付账款余额增加较多的主要原因是公司预付广西华硕建设工程有限公司迎龙片区给水管网工程款7,690,208.27元所致。

3、预收款项

(1) 预收款项按款项性质列示

单位：元

项目	2016.12.31	2015.12.31
预收水款	1,521,847.60	4,918,735.96
预收工程款	14,296,890.12	8,718,422.72
合计	15,818,737.72	13,637,158.68

(2) 报告期末预收款项前五名的情况

2016年12月31日

单位：元

项目	2016.12.31	未偿还或结转的原因
中铁十九局集团电务工程有限公司云桂铁路（广西段）YGZQ-4 项目部	7,671,300.00	工程未结算
百色市财政局	720,000.00	工程未结算
广西百色百东投资有限公司	448,529.60	工程未结算
南宁碧莉物业服务有限公司百色分公司	245,195.00	工程未结算
百色市右江区百城街道会计核算中心	120,000.00	工程未结算
合计	9,205,024.60	

单位：元

项目	2015.12.31	未偿还或结转的原因
中铁十九局集团电务工程有限公司云桂铁路（广西段）YGZQ-4 项目部	6,923,782.00	工程未结算
百色市财政局	720,000.00	工程未结算
广西百色开发投资集团有限公司	247,208.23	工程未结算
南宁碧莉物业服务有限公司百色分公司	109,395.00	工程未结算
广西驰程汽车运输有限责任公司	103,040.00	工程未结算
合计	8,103,425.23	

公司的预收款项主要为预收水款和预收工程款。截至 2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，预收款项余额分别为 15,818,737.72 元和 13,637,158.68 元，占负债总额的比重分别为 12.37% 和 8.79%。2016 年和 2015 年预收款项的余额变动不大，主要形成原因为工程未结算。

4、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
一、短期薪酬	929,485.05	25,599,964.50	25,013,446.16	1,516,003.39
二、离职后福利-设定提存计划		4,842,001.62	4,842,001.62	
合计	929,485.05	30,441,966.12	29,855,447.78	1,516,003.39

单位：元

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
一、短期薪酬	668,405.97	26,733,932.08	26,472,853.00	929,485.05
二、离职后福利-设定提存计划		3,467,284.31	3,467,284.31	
合计	668,405.97	30,201,216.39	29,940,137.31	929,485.05

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	828,731.89	18,995,945.87	18,424,677.76	1,400,000.00
二、职工福利		2,611,464.84	2,611,464.84	
三、社会保险费		1,422,331.96	1,422,331.96	
(1)医疗保险费		1,181,072.65	1,181,072.65	
(2)工伤保险费		143,565.90	143,565.90	
(3)生育保险费		97,693.41	97,693.41	
四、住房公积金		2,049,456.00	2,049,456.00	
五、工会经费和职工教育经费	100,753.16	520,765.83	505,515.60	116,003.39
合计	929,485.05	25,599,964.50	25,013,446.16	1,516,003.39

单位：元

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	580,000.00	20,992,641.00	20,743,909.11	828,731.89
二、职工福利		2,181,562.91	2,181,562.91	
三、社会保险费		1,283,508.53	1,283,508.53	
(1)医疗保险费		983,445.54	983,445.54	
(2)工伤保险费		150,424.85	150,424.85	
(3)生育保险费		149,638.14	149,638.14	
四、住房公积金		1,712,862.00	1,712,862.00	
五、工会经费和职工教育经费	88,405.97	563,357.64	551,010.45	100,753.16
合计	668,405.97	26,733,932.08	26,472,853.00	929,485.05

(3) 离职后福利

单位：元

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
1、基本养老保险		3,822,701.10	3,822,701.10	
2、失业保险费		93,336.52	93,336.52	
3、企业年金缴费		925,964.00	925,964.00	
合计		4,842,001.62	4,842,001.62	

单位：元

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
1、基本养老保险		3,320,281.10	3,320,281.10	

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
2、失业保险费		147,003.21	147,003.21	
合计		3,467,284.31	3,467,284.31	

5、应交税费

单位：元

项目	2016.12.31	2015.12.31
增值税	216,141.56	195,042.02
营业税	244,006.75	351,974.50
企业所得税	1,030,109.61	873,089.95
个人所得税	30,202.50	131,169.12
城市维护建设税	47,921.31	38,271.45
教育费附加	34,237.59	27,342.29
其他	22,227.75	23,777.26
合计	1,624,847.07	1,640,666.59

6、其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质列示

单位：元

项目	2016.12.31	2015.12.31
关联方往来款	5,000,000.00	5,000,000.00
基建项目暂借款		30,000,000.00
经营性暂借款	6,216,800.68	5,492,065.85
应付水资源费	251,819.20	158,874.54
代收污水处理费	1,769,058.43	1,748,405.94
房屋维修费	827,616.62	883,348.05
职工安全风险押金	184,400.00	194,600.00
押金	392,024.35	229,850.00
代管项目	47,530,218.45	50,620,997.17
合计	62,171,937.73	94,328,141.55

(2) 报告期末其他应付款前五名的情况

单位：元

项目	2016.12.31	未偿还原因
受托管理建设污水处理及配套管网工程项目	47,530,218.45	受托代管
广西百色开发投资集团有限公司	5,000,000.00	暂借款
广西洞巴水电有限公司	5,000,000.00	暂借款
百色市财政局	1,769,058.43	代收污水处理费
房屋维修费	827,616.62	代收员工购房维修费
合计	60,126,893.50	

单位：元

项目	2015.12.31	未偿还原因
受托管理建设污水处理及配套管网工程项目	50,620,997.17	受托代管
百色市东笋水厂改扩建工程专项建设基金	30,000,000.00	暂借款
广西百色开发投资集团有限公司	5,000,000.00	暂借款
广西洞巴水电有限公司	5,000,000.00	暂借款
百色市财政局	1,748,405.94	代收污水处理费
合计	92,369,403.11	

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司其他应付款—污水处理项目余额 47,530,218.45 元。包括代管污水管网一期运行项目、代建污水处理及配套管网工程项目，具体情况如下：

（1）根据百色市市政管理局 百市政字【2010】17 号文，《百色市市政管理局关于委托管理污水管网一期试运行工作的通知》，对污水管网一期进行试运行及管理工作，代管费用按实际支出申请财政拨付。

公司暂时代垫的污水管网一期试运行项目人员费、材料费、运营经费已经按实际支出申请财政拨付解决。每年初向发改、规划、环保等部门申报项目材料，获得批复后向财政局分批申请项目经费。每次财政拨款使用完毕，需要向财政局汇报资金使用情况，由检查小组对本公司代管项目的账务进行审核，确定当年财政拨款的使用、结余；公司向市政管理局汇报工程建设情况。

2016 年 12 月 31 日止，其他应付款—污水处理项目—代管运行项目余额 1,354,431.28 元。

（2）根据百色市人民政府（百政阅【2013】22 号）会议纪要，和中共百色市委、百色市人民政府关于印发《百色市环境问题整改工作方案》的通知（百发【2015】8 号），百色市城区的污水管网项目的责任单位为百色市政管理局，广西百色投资开发集团有限公司、广西右江水务有限责任公司为实施单位。

本公司实施的百色市城区污水处理及配套管网工程系为项目业主百色市市政管理局代建。建设模式为全过程代建；公司有权在财务制度允许的范围内，对外支付各项工程建设费用；公司代建所需的全部工程款、人力成本及其他各项建设支出全部由财政拨款承担，本公司不需要承担相关费用，代建过程中也未收

取代建收入。

本项目由百色市政府暂定在建成后移交给业主百色市市政管理局，政府有权对项目所有权进行另行安排。

2016年12月31日止，其他应付款—污水处理项目—代建项目余额46,175,787.17元。

截至2016年12月31日，公司存在其他应付关联方款项广西百色开发投资集团有限公司500.00万元，该笔借款发生于报告期之前，公司现金流量紧张向股东广西百色开发投资集团有限公司借入500.00万元，该笔借款未签订资金拆借协议，未约定利息，截至目前广西百色开发投资集团有限公司未要求公司归还。

7、长期借款

单位：元

借款类别	2016.12.31	2015.12.31
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
质押借款	20,500,000.00	21,500,000.00
合计	30,500,000.00	31,500,000.00

2013年公司向中国银行股份有限公司百色分行借长期借款2,000.00万元，借款期限：2013年9月25日起至2020年9月25日，借款合同编号：《2013年百借字024号》，此借款为质押借款，质押合同编号：《2013年百收费质字009号》，出质人：广西百色右江水务责任有限公司，质押标的：水费收费权益。2013年9月26日取得借款金额500.00万元，2014年5月16日取得借款金额1,000.00万元，2014年10月29日取得借款金额500.00万元；2015年9月25日偿还借款金额200.00万元；2016年3月25日偿还借款金额200.00万元，2016年9月25日偿还借款金额200.00万元；

2014年公司向广西百色右江农村合作银行借长期借款1000.00万元，借款期限：2014年5月29日起至2019年5月29日止。借款合同编号：600602140748344，此借款为抵押担保借款，抵押合同编号：600604140730901，抵押物：百色市城东路火车站北面土地，土地编号：百国用（2013）第00005号，原值9,329,079.42元，净值8,536,107.67元；抵押物：中山二路3-4房产，房产编号：桂百房权证百字第00044198号，原值7,842,602.02元，净值3,848,756.94元；2014年5月29日取得借款金额500.00万元，2015年6月30日取得借款金额500.00万元；

2015 年公司向中国银行股份有限公司百色分行借长期借款 1,400.00 万元，借款日期：2015 年 6 月 25 日至 2021 年 6 月 25 日，借款合同编号：《2015 年百借字 016 号》，此借款为质押借款，质押合同编号：《2015 年百收费质字 04 号》，出质人：广西百色右江水务责任有限公司，质押标的：水费收费权益。2015 年 6 月 26 日取得借款金额 350.00 万。2016 年 3 月 25 日取得借款金额 300.00 万元。

（九）报告期各期末公司股东权益情况

报告期内，公司的所有者权益变动情况如下：

单位：元

项目	2016.12.31	2015.12.31
股本	168,000,000.00	28,573,324.64
资本公积	70,803,459.52	109,700,771.50
盈余公积	313,791.80	9,996,038.97
未分配利润	2,563,104.95	19,772,592.99
归属于母公司所有者权益	241,680,356.27	168,042,728.10
所有者权益合计	241,680,356.27	168,042,728.10

1、实收资本

（1）实收资本增减变动情况

单位：元

投资者名称	2015.12.31		本期增加	本期减少	2016.12.31	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
百色市人民政府国有资产监督管理委员会			151,200,000.00		151,200,000.00	90.00
广西百色开发投资集团有限公司	28,573,324.64	100.00	16,800,000.00	28,573,324.64	16,800,000.00	10.00
合计	28,573,324.64	100.00	16,800,000.00	28,573,324.64	168,000,000.00	100.00

单位：元

投资者名称	2014.12.31		本期增加	本期减少	2015.12.31	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)

广西百色开发投资集团有限公司	28,573,324.64	100.00			28,573,324.64	100.00
合计	28,573,324.64	100.00			28,573,324.64	100.00

2、资本公积

单位：元

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
股本溢价		45,803,459.52		45,803,459.52
其他资本公积	109,700,771.50	65,820,750.00	150,521,521.50	25,000,000.00
合计	109,700,771.50	111,624,209.52	150,521,521.50	70,803,459.52

单位：元

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
其他资本公积	97,481,316.05	12,219,455.45		109,700,771.50
合计	97,481,316.05	12,219,455.45		109,700,771.50

公司股东 2016 年 11 月 18 日共同签署了《发起人协议》，以 2016 年 8 月 31 日的净资产采用整体变更的方式申请变更为股份有限公司，股份公司总股本设置为 16,800.00 万股，均为每股面值 1.00 元的人民币普通股。公司 2016 年 8 月 31 日的经审计的净资产 213,803,459.52 元，折合股本 168,000,000.00 元，其余 45,803,459.52 计入资本公积。

其他资本公积的形成如下：

(1) 2009 年 7 月 16 日，百色市人民政府 百政函【2009】165 号文《关于同意广西百色水务企业整合重组总体方案的批复》：同意依照《公司法》规定，实施“新设合并”，即新设立广西百色右江水务有限责任公司，依法解散百色市自来水公司和百色澄碧河供水有限责任公司，广西百色右江水务有限责任公司注册资本为原百色市自来水公司和原百色澄碧河供水有限责任公司的全部国有资产。

公司于 2009 年 8 月 26 日组建，经百色市人民国有资产监督管理委员会批准委托中众益（广西）会计师事务所有限公司分别对百色市自来水公司、百色澄碧河供水有限责任公司的资产进行清查核实，以清产核资审计后的原百色市自来水公司和原百色澄碧河供水有限责任公司的资产负债所有者权益为准，确认本公司的资产负债所有者权益。其中资本公积 2,283.73 万元；

(2) 2005 年百色市财政局 百财建【2005】53 号文《关于下达 2005 年县城供水及中心城市环保基础设施等项目中央预算内基建支出预算的通知》，下达百色市旧城区给水管网改造工程 300.00 万元；2009 年百色市发展和改革委员会百发改投资【2009】55 号文《关于下达百色市旧城区给水管网改造工程 2009 年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》，下达百色市旧城区给水管网改造工程 1,478.00 万元。2010-2013 年度共计收到 1,478.40 万元；2014 年度收到 21.60 万元；

(3) 2011 年百色市人民政府办公室文件 百政办发【2011】75 号文《关于对百色铁路地区供水设施资产经营管理工作的通知》，南宁铁路局决定将百色铁路地区供水设施资产无偿划转给地方。经市政府研究，同意将百色铁路地区供水设备资产无偿划转给广西百色右江水务有限责任公司经营管理。以中介机构清产核资评估后入账。金额为 2,018.82 万元；

(4) 2012 年百色市发展和改革委员会 百发改投资【2012】72 号《关于下达供水管网等建设与改造 2012 年中央预算内投资计划的通知》，下达供水管网等建设与改造投资 800.00 万元。2012 年度共收到 800.00 万元；

(5) 2012 年百色市发展和改革委员会 百发改投资【2012】101 号《关于下达百色市市政基础设施建设 2012 年中央预算内投资补助计划的通知》，下达中央预算内投资用于城东二期管网工程拨款 2,100.00 万元；地方配套投资 955.00 万元。

2012-2014 年收到财政局用于城东二期管网工程拨款 3,055.00 万元。其中 2012-2013 年收到 2,664.30 万元，2014 年收到 390.70 万元。

(6) 根据百色市财政局百色市住房和城乡建设委员会 百财建【2013】89 号《关于下达 2013 年城镇供水建设与安全改造专项补助资金的通知》，公司 2013 年收到财政补贴 300,000.00 元，补助项目为“百色市城区水厂检测能力建设项目”。

(7) 百色市发展和改革委员会、百色市重大项目统筹协调领导小组办公室 百发改重大【2014】12 号《关于下达 2014 年自治区本级预算内项目前期工作经费计划的通知》，公司 2014 年收到财政拨款 400,000.00 元，项目为“广西百色右江水务有限责任公司供水管网项目”。

(8) 2015 年百色市财政局 百财建【2015】67 号文《关于下达 2016 年保障

性安居工程配套基础设施中央基建投资预算（拨款）的通知》，收到百色市财政局用于百色市迎龙片区给水管网工程拨款 1,095.00 万元；

（9）2016 年 4 月百色市发展和改革委员会 百发改投资【2016】64 号文，《关于百色市第三水厂改扩建工程可行性研究报告的批复》，收到百色市财政局用于第三水厂扩建工程经费 100.00 万元；

（10）2016 年 6 月百色市财政局 百财建【2015】105 号文《关于提前下达左右江革命老区重大工程建设 2016 年第一批自治区本级财政资金预算的通知》，收到百色市市财政局用于城区供水工程国债资金 300.00 万元；

（11）2016 年 7 月百色市财政局 百财建【2016】39 号文《关于下达 2016 年保障性安居工程配套基础设施第二批中央基建投资预算（拨款）的通知》，收到百色市市财政局用于 2016 年保障性安居工程配套基础设施第二批中央基建投资拨款 1,304.00 万元；

（12）2014 年 1 月收到广西百色开发投资集团有限公司用于百林加压站搬迁赔偿款 242,232.00 元，属于政策性拆迁补偿款。计缴企业所得税后余额 205,897.20 元计入资本公积。

（13）2015 年 1 月收到百色市右江区国土资源局用于百色市城市道路扩建拆除地皮补偿款 1,493,477.00 元，属于政策性拆迁补偿款。计缴企业所得税后余额 1,269,455.45 元计入资本公积。

（14）2016 年 9 月 10 日收到市财政局用于第三水厂改扩建工程款 25,000,000.00 元计入资本公积。

2016 年 11 月 25 日百色市财政局和百色市人民政府国有资产监督管理委员会联合下发百财企【2016】39 号文《关于广西百色右江水务有限责任公司财政性资金计入资本公积有关问题的通知》，内容如下：“根据财政部关于印发《中央预算内固定资产投资补助资金财政财务管理暂行办法》的通知（财建【2005】355 号）以及会计准则中的有关规定，将有关事项通知如下：

你公司在 2016 年 8 月 31 日之前从各级人民政府财政部门及其他部门取得的投资性财政补助资金作为政府投入，企业计入资本公积核算，作为国有独享资本公积进行管理。以后收到的此类政府投资补助资金也比照此通知进行管理。”

3、盈余公积

单位：元

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
法定盈余公积金	2,338,076.27	662,600.49	2,686,884.96	313,791.80
任意盈余公积金	7,657,962.70		7,657,962.70	
合计	9,996,038.97	662,600.49	10,344,847.66	313,791.80

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
法定盈余公积金	1,651,742.74	686,333.53		2,338,076.27
任意盈余公积金	7,657,962.70			7,657,962.70
合计	9,309,705.44	686,333.53		9,996,038.97

4、未分配利润

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
调整前上期末未分配利润	19,772,592.99	13,322,514.51
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	19,772,592.99	13,322,514.51
加：本期归属于所有者的净利润	6,202,736.76	7,660,512.01
减：提取法定盈余公积	662,600.49	686,333.53
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	1,560,858.59	524,100.00
其他	21,188,765.72	
期末未分配利润	2,563,104.95	19,772,592.99

五、关联方、关联方关系及关联交易情况

（一）关联方与关联关系

关联方关系的存在是以控制、共同控制或重大影响为前提条件的。在判断是否存在关联方关系时，尤其应当遵守实质重于形式的原则。根据《公司法》、《证券法》、《企业会计准则》的相关规定，结合公司实际情况，关联方关系存在如下：

1、本公司的实际控制人

关联方名称	与本公司关系
百色市人民政府国有资产监督管理委员会	控股股东、实际控制人

2、其他关联方情况

其他关联方名称	企业类型	其他关联方与本企业关系
---------	------	-------------

其他关联方名称	企业类型	其他关联方与本企业关系
广西百色开发投资集团有限公司	有限公司	持股比例 10% 的股东

3、本公司的董事、监事、高级管理人员

董事如下：

关联方名称	与本公司关系
郭新	原董事长
华东	董事长
余天进	董事、总经理
简言	董事、副总经理
蒙亚红	董事、副总经理
黄志格	董事、副总经理、董事会秘书
农成恩	董事
滕益浪	董事
韦定吉	有限公司董事

注：2016年9月6日起郭新不再担任董事长一职。2016年9月6日到2017年1月12日董事长一职空缺，2017年1月13日起华东任董事长。

监事如下：

关联方名称	与本公司关系
黄涛	监事会主席
凌洁	监事
黄慧红	监事
黄耀凡	监事
熊文坚	监事
罗承元	有限公司监事
钟玉兰	有限公司监事
陈泓雁	有限公司监事

除董事、监事外的高级管理人员如下：

关联方名称	与本公司关系
廖建伟	财务总监

（二）经常性关联交易

销售商品或提供劳务

单位：万元

关联方	关联交易内容	定价方式	2016 年度	2015 年度
广西百色开发投资集团有限公司	销售自来水	参照市价	136.10	164.70
广西百色开发投资集团有限公司	提供工程施工 劳务	参照市价	162.46	9.00
合计			298.56	173.70

报告期内，公司向关联方广西百色开发投资集团有限公司销售自来水，子公司汇通水建向关联方广西百色开发投资集团有限公司提供工程施工劳务。广西百色开发投资集团有限公司存在自来水供应和管道建设、设备安装方面的需求，因公司为百色市城区唯一一家供水公司，子公司汇通水建具有丰富的城市供排水、污水处理管道建设，供排水设备安装设计，市政设施施工及设备安装的经验，故上述关联交易具有必要性和持续性。

（三）偶发性关联交易

报告期内，公司不存在偶发性关联交易。

（四）关联方往来余额

单位：元

项目名称	关联方	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
		账面余额	账面余额
预收款项	广西百色开发投资集团有限公司	54,653.38	247,208.23
其他应付款	广西百色开发投资集团有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00

2017 年 5 月 26 日，公司已归还广西百色开发投资集团有限公司其他应付款 5,000,000.00 元。

（五）关联交易对公司业务的影响

报告期内，关联交易产生的利润占公司利润总额的比重较小，对公司财务状况和经营成果未造成较大影响，且公司与关联方发生的关联交易均采用市场价格进行结算，签订正式合同，权利义务明确，体现公允原则，不存在损害公司利益或对公司进行利益输送的情形。

（六）规范关联交易的制度安排

1、关联交易回避制度

《公司章程》第五十七条规定：“股东大会审议事项时，关联股东应当回避，不应当参与该关联事项的投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。”

关联事项包括：

- （1）与关联方进行交易；
- （2）为关联方提供担保；
- （3）向关联方的重大投资或接受关联方的重大投资；
- （4）其他股东大会认为与关联股东有关的事项。

《公司章程》第九十四条规定：“董事会审议事项时，关联董事应当回避，不应当参与该关联事项的投票表决。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。”

关联事项包括：

- （1）与关联方进行交易；
- （2）为关联方提供担保；
- （3）向关联方的重大投资或接受关联方的重大投资；
- （4）其他董事会认为与关联董事有关的事项。

《股东大会议事规则》第五十条规定：“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不得参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决权总数，股东大会决议中应当充分披露非关联股东的表决情况。”

《关联交易决策制度》第四章第十一条规定：“公司股东大会就关联交易进行表决时，关联股东应当自动回避并放弃表决权，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。关联股东有特殊情况无法回避时，在经有关部门同意后，可以参加表决。公司应当在股东大会决议中对此做出详细说明，同时对非关联方的股东投票情况进行专门统计。”

2、关联交易决策权限

《关联交易决策制度》第八章第三十二条规定：“公司与关联自然人发生的交易金额在100万元以上的关联交易（公司提供担保除外），提交董事会审议批准。”

第三十三条规定：“公司与其关联法人发生的交易金额在 300 万元以上或占公司最近一期经审计净资产值的 5%以上的关联交易（公司提供担保除外），应当提交董事会审议批准。”

第三十四条规定：“公司拟与关联人达成的交易（公司提供担保、获赠现金资产除外）总额高于人民币 500 万元且占公司最近一期经审计净资产值的 10%以上的，公司应聘请具有执行证券、期货相关业务资格的中介机构，对交易标的进行审计或者评估，并将该交易提交股东大会审议。该关联交易在获得公司股东大会批准后方可实施，任何与该关联交易有利益关系的关联人在股东大会上应当放弃对该议案的投票权。”

3、关联交易决策程序

《股东大会议事规则》第五十条规定：“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不得参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决权总数，股东大会决议中应当充分披露非关联股东的表决情况。”

有关关联交易关系股东的回避和表决程序为：

（1）拟提交股东大会审议的事项如构成关联交易，召集人应及时事先通知该关联股东，关联股东亦应及时事先通知召集人。

（2）在股东大会召开时，关联股东应主动提出回避申请，其他股东有权向召集人提出关联股东回避。召集人应依据有关规定审查该股东是否属于关联股东及该股东是否应该回避。

（3）关联股东对召集人的决定有异议，有权向有关部门反映，也可就是否构成关联关系、是否享有表决权事宜提请人民法院裁决，但在有关部门或人民法院作出最终有效裁定之前，该股东不应参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

（4）应予回避的关联股东，可以参加讨论涉及自己的关联交易，并可就该关联交易产生的原因、交易基本情况、交易是否公允合法及事宜等向股东大会作出解释和说明。

六、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项及对公司的影响

（一）资产负债表日后事项

截至本公开转让说明书签署日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

（二）或有事项

截至本公开转让说明书签署日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

（三）其他重要事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司其他应付款—污水处理项目余额 47,530,218.45 元。包括代管污水管网一期运行项目、代建污水处理及配套管网工程项目，具体情况如下：

1、根据百色市市政管理局 百市政字【2010】17 号文，《百色市市政管理局关于委托管理污水管网一期试运行工作的通知》，对污水管网一期进行试运行及管理工作，代管费用按实际支出申请财政拨付。

公司暂时代垫的污水管网一期试运行项目人员费、材料费、运营经费已经按实际支出申请财政拨付解决。每年初向发改、规划、环保等部门申报项目材料，获得批复后向财政局分批申请项目经费。每次财政拨款使用完毕，需要向财政局汇报资金使用情况，由检查小组对本公司代管项目的账务进行审核，确定当年财政拨款的使用、结余；公司向市政管理局汇报工程建设情况。

2016 年 12 月 31 日止，其他应付款—污水处理项目—代管运行项目余额 1,354,431.28 元。

2、根据百色市人民政府（百政阅【2013】22 号）会议纪要，和中共百色市委、百色市人民政府关于印发《百色市环境问题整改工作方案》的通知（百发【2015】8 号），百色市城区的污水管网项目的责任单位为百色市政管理局，广西百色投资开发集团有限公司、广西右江水务有限责任公司为实施单位。

本公司实施的百色市城区污水处理及配套管网工程系为项目业主百色市市政管理局代建。建设模式为全过程代建；公司有权在财务制度允许的范围内，对外支付各项工程建设费用；公司代建所需的全部工程款、人力成本及其他各项建设支出全部由市财政拨款承担，本公司不需要承担相关费用，代建过程中也未收取代建收入。

本项目由百色市政府暂定在建成后移交给业主百色市市政管理局，政府有权对项目所有权进行另行安排。

2016 年 12 月 31 日止，其他应付款—污水处理项目—代建项目余额 46,175,787.17 元。

七、报告期内的资产评估情况

2016年12月18日，中联资产评估集团有限公司出具了《广西百色右江水务有限责任公司股份制改造项目资产评估报告》（中联评报字【2016】第2343号）。此次评估主要采用资产基础法对有限公司进行评估，在评估基准日2016年8月31日持续经营前提下，百色右江水务有限责任公司评估前资产总额为34,457.63万元，负债总额为13,077.29万元，净资产为21,380.34万元；评估后资产总额为41,289.91万元，负债总额为13,077.29万元，净资产价值为28,212.62万元，评估增值6,832.28万元，增值率为31.96%。

八、股利分配政策和最近两年分配及实施情况

（一）公司股利分配政策

1、利润分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应当重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。

2、利润分配形式：公司采取现金或者法律法规允许的其它方式分配利润，并积极推进以现金方式分配股利。

3、利润分配顺序：根据国家有关法律、法规的要求以及公司章程的规定，公司各年度的税后利润按照下列顺序分配：

（1）弥补以前年度亏损；

（2）提取10%法定盈余公积金；公司法定公积金累计额达到公司注册资本的50%以上的，可以不再提取；

（3）经股东大会同意，提取任意盈余公积；

（4）由董事会提出利润分配方案，经股东大会审议，分配普通股股利。

4、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司股票如在依法设立的证券交易场所挂牌公开转让，公司的股利分配政策按照该证券交易场所规定的一般股利分配政策执行。

（二）报告期内的股利分配情况

2016年度和2015年度公司分别上缴了1,560,858.59元和524,100.00元的股利。

九、纳入合并报表企业情况

（一）子公司的基本情况

统一社会信用代码	451000000120865
企业名称	百色市迎龙山纯净水有限公司
企业住所	百色市右江区城东火车站北面
法定代表人	罗梭
注册资本	150 万元人民币
企业类型	有限责任公司
股权结构	百色水务持股 100%
经营范围	饮料（瓶装桶装饮用纯净水）生产、销售。
成立日期	2015 年 6 月 3 日
经营期限	2015 年 6 月 3 日至 2045 年 6 月 2 日

统一社会信用代码	91451000699865971J
企业名称	百色市汇通水建工程有限责任公司
企业住所	广西百色市右江区中山二路 3-1 号
法定代表人	韦定吉
注册资本	500 万元人民币
企业类型	有限责任公司
股权结构	百色水务持股 100%
经营范围	城市供排水、污水处理管道建设，供排水和污水设施的建设及经营，供排水设备安装设计，市政设施施工及设备安装，消防设施安装施工（取得资质证后方可开展以上经营活动）；水务技术开发、咨询；供排水水暖器材销售。
成立日期	2010 年 1 月 15 日
经营期限	2010 年 1 月 15 日至 2040 年 1 月 15 日

（二）子公司的主要财务数据情况

单位：元

子公司名称	项目	2016 年度或 2016 年 12 月 31 日	2015 年度或 2015 年 12 月 31 日
汇通水建	总资产	12,937,769.39	12,897,139.10

	净资产	5,380,647.82	5,423,098.86
	营业收入	12,714,770.77	18,769,933.96
	净利润	-42,451.04	975,989.10
迎龙山纯净水	总资产	1,889,706.11	2,042,846.06
	净资产	1,431,389.43	1,669,369.87
	营业收入	2,172,420.68	1,090,660.09
	净利润	-237,980.44	169,369.87

十、公司的风险因素及评估管理措施

（一）行业管理体制与监管政策变化的风险

从水务行业的发展趋势来看，为适应社会主义市场经济发展的要求，我国水务行业将逐步建立投资主体多元化、产业发展市场化、政府监管法制化的运行机制。目前，我国水务行业正处于产业化、市场化的改革进程中，相关法律法规体系仍有待建立和完善。因此，行业管理体制与监管政策的变化将可能给公司未来的业务经营带来一定的不确定性。

应对措施：公司将严格遵守相关法律法规，随着行业管理体制与监管政策的变化相应变化公司经营方式。

（二）部分房屋未取得房地产权证书的风险

公司的主营业务为自来水的生产和供应，部分房屋建成时间久远，材料不齐，致使现在因办理产权证书的手续不齐备而无法办理房屋产权证书，导致部分生产经营场所未取得相关权属证书。

上述房屋未取得权属证书系由于历史原因造成，部分建筑物、设施用于为当地居民提供供水服务，关系到当地居民的生活安全，房屋被拆除的风险很低。公司多次与主管机关沟通协调，主管机关非常重视，正在研究补办上述房屋权属证书的办法。但是，短期内该部分房屋仍存在权属瑕疵。

应对措施：公司目前正积极与主管机关沟通，补办该部分房地产的权属证书，同时公司实际控制人、控股股东百色市国资委非常重视上述工作，将积极协调相关部门配合补办相关权属证书。

（三）安全生产风险

供水事关人民生产和生活安全，公司历来十分重视自来水水质的质量控制。

公司自来水出厂水和管网水水质均达到国家饮用水卫生标准。自来水质量与人民生活和健康息息相关，不符合卫生标准的饮用水会给人民身体健康带来危害。在制水过程中如果使用的净水剂比例控制不当，会影响制水质量。此外，突发性原水水质事故的发生以及供水过程中的管网质量等问题也会影响自来水水质。公司十分重视水质质量，适时更新设备、改造管网、制定相关管理制度和业务流程。尽管如此，公司仍然不可避免的存在因突发事件而导致供水水质不符合质量标准的风险。

应对措施：公司设有中心化验室，负责公司水质管理工作以及生活饮用水、源水水质评价及水处理药剂的监测、检验，公司城市供水规定项目的检测。掌握各分厂净水质量情况，定期开展质量分析活动。监督和检查净水构筑物、输水管道清洗情况以及配合卫生部门做好二次供水设施清洗、消毒工作。负责协助有关部门对水质污染事件进行分析和调查，加强质量信息的收集管理，解答用户提出的水质问题等。公司十分重视水质质量，适时更新设备、改造管网、制定相关管理制度和业务流程，以保证公司自来水出厂水和管网水水质均达到国家饮用水卫生标准。

（四）税收政策的变化风险

报告期内，公司享受了国家对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠。自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

若未来国家对于西部地区的税收政策发生变化，将可能给公司的经营业绩带来一定的负面影响。

应对措施：公司将大力发展业务，提高收入规模，以降低国家税收政策发生变化可能给公司的经营业绩带来的负面影响。

（五）供水特许经营权无法续期的风险

根据百色市人民政府作出的《百色市人民政府关于授予广西百色右江水务股份有限公司城市供水处理特许经营权的批复》（百政函【2017】43 号），公司已取得百色市城市规划区（含百东新区）范围内的供水特许经营权。根据公司与百色市市政管理局、百色市住房和城乡建设委员会、百色市人民政府国有资产监督管理委员会签订的《百色市城市供水特许经营协议》，特许经营期限为 30 年。特许经营期届满前，公司可提出延续申请。若水务产业政策发生重大变革，公司将可能面临上述特许经营期限届满无法续期的风险。

应对措施：公司积极关注行业法律法规、最新政策导向，严格遵守主管部门的相关规定，合法合规经营。同时在特许经营期届满前，公司提前主动提出延续申请，与相关部门进行沟通，积极配合办理供水特许经营权续期，保障公司的持续经营。

（六）百色水务子公司汇通水建部分施工合同存在瑕疵的风险

百色水务子公司汇通水建主营业务为给排水工程设计、施工，报告期内汇通水建签署的部分合同未采取招投标方式，合同效力存在瑕疵。

但双方签订合同后履行顺利，且业主都已按照合同支付汇通水建相应的合同款，待工程完工验收合格后，汇通水建的合同权利才能得到保护。因此此项合同收入尚存在不确定性。

应对措施：公司将尽快完善招投标制度，根据《中华人民共和国招标投标法实施条例》和公司招投标制度在今后工程项目中实施招投标流程。

第五节 有关声明

一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事（签名）：



华东



蒙亚红



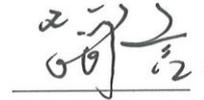
滕益浪



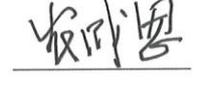
余天进



黄志格

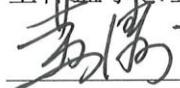


简言



农成恩

全体监事（签名）：



黄涛



黄耀凡



凌洁



熊文坚



黄慧红

高级管理人员（签名）：



余天进



黄志格



简言



廖建伟



蒙亚红

广西百色右江水务股份有限公司

2017年6月9日



二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：

庞介民

或



张伟

项目负责人：

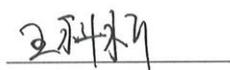


盛光利

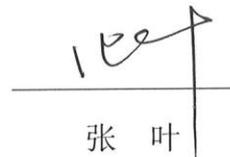
项目小组成员：



胡希晨



王科柯



张叶



盛光利



2017年6月9日

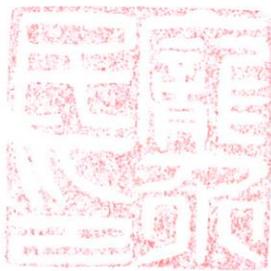
恒泰证券股份有限公司 法定代表人授权委托书

兹授权张伟（职务：恒泰证券股份有限公司副总裁、董事会秘书）代表本人（恒泰证券股份有限公司董事长、法定代表人）签署广西百色右江水务股份有限公司新三板挂牌申请文件之《公开转让说明书》之“主办券商声明”。

本授权事项不得转授权。

（以下无正文）

授权人：



庞介民

被授权人：



张伟

授权日期：

2017.6.9

恒泰证券股份有限公司



三、律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对广西百色右江水务股份有限公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人： 
刘克江

经办律师： 
阿 贞


陆 飞



北京德和衡律师事务所

2017年6月9日

四、会计师事务所声明

本公司及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本公司出具的审计报告无矛盾之处。本公司及签字注册会计师对广西百色右江水务股份有限公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

单位负责人签字：



姚庚春

经办注册会计师签字：



余志明



张顺和

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

2017年6月9日



五、评估机构声明

本机构及签字资产评估师已阅读广西百色右江水务股份有限公司公开转
让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的中联评报字【2016】第 2343 号
广西百色右江水务有限责任公司股份制改造项目资产评估报告无矛盾之处。本机
构及签字资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的中联评报字
【2016】第 2343 号广西百色右江水务有限责任公司股份制改造项目资产评估报
告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性
陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

单位负责人签字：

胡 智

经办注册资产评估师签字：

余衍飞

李爱俭

中联资产评估集团有限公司

2017年6月9日



第六节 附件

- （一）主办券商推荐报告；
- （二）财务报表及审计报告；
- （三）法律意见书；
- （四）公司章程；
- （五）全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见；
- （六）其他与公开转让有关的重要文件。