

河南汉威电子股份有限公司

**审 计 报 告**

大信审字[2017]第 28-00007 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 审计报告

大信审字[2017]第 28-00007 号

### 河南汉威电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河南汉威电子股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

### 三、 审计意见

我们认为，贵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，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：邓小强

中国·北京

中国注册会计师：郝东升

二〇一七年四月二十四日

# 合并资产负债表

编制单位：河南汉威电子股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	636,178,165.90	515,378,816.65
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	五、（二）	17,902,072.81	8,894,900.02
应收账款	五、（三）	395,397,659.71	276,224,326.03
预付款项	五、（四）	35,661,183.51	27,452,535.72
应收利息		38,750.00	
应收股利			1,805,638.78
其他应收款	五、（五）	67,074,023.46	116,052,268.48
存货	五、（六）	256,922,471.72	176,993,702.65
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	五、（七）	236,139,262.02	119,103,923.11
流动资产合计		1,645,313,589.13	1,241,906,111.44
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	五、（八）	51,200,001.00	60,600,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	五、（九）	4,569,332.92	7,996,332.61
长期股权投资	五、（十）	79,780,512.52	53,489,834.57
投资性房地产	五、（十一）	184,198,514.99	200,699,104.69
固定资产	五、（十二）	646,744,249.74	373,759,072.34
在建工程	五、（十三）	108,275,993.04	40,011,734.67
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（十四）	402,529,939.16	393,049,281.42
开发支出	五、（十五）		
商誉	五、（十六）	381,585,886.38	288,896,177.29
长期待摊费用	五、（十七）	38,806,102.58	40,893,871.88
递延所得税资产	五、（十八）	64,007,643.79	24,095,951.79
其他非流动资产	五、（十九）	158,200,140.45	85,410,858.40
非流动资产合计		2,119,898,316.57	1,568,902,219.66
资产总计		3,765,211,905.70	2,810,808,331.10

法定代表人：任红军

主管会计工作负责人：刘瑞玲

会计机构负责人：肖桂华

## 合并资产负债表（续）

编制单位：河南汉威电子股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五、(二十)	376,000,000.00	285,300,000.00
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	五、(二十一)	11,532,073.00	27,591,973.85
应付账款	五、(二十二)	300,482,232.50	171,242,587.88
预收款项	五、(二十三)	201,793,868.10	65,883,054.03
应付职工薪酬	五、(二十四)	24,877,972.45	13,744,395.20
应交税费	五、(二十五)	60,872,293.10	45,351,260.42
应付利息		176,325.44	203,569.58
应付股利			
其他应付款	五、(二十六)	226,471,826.05	62,825,304.09
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	五、(二十七)	123,075,786.32	28,694,567.44
其他流动负债			
流动负债合计		1,325,282,376.96	700,836,712.49
非流动负债：			
长期借款	五、(二十八)	352,090,000.00	468,560,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、(二十九)	49,119,708.08	
长期应付职工薪酬	五、(三十)	14,276,085.45	
专项应付款	五、(三十一)	9,989,805.98	9,989,805.98
预计负债	五、(三十二)	52,372,227.51	58,181,118.99
递延收益	五、(三十三)	150,482,089.82	53,818,144.16
递延所得税负债	五、(十八)	25,359,497.83	18,066,732.75
其他非流动负债			
非流动负债合计		653,689,414.67	608,615,801.88
负债合计		1,978,971,791.63	1,309,452,514.37
所有者权益：			
股本	五、(三十四)	293,022,806.00	293,022,806.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(三十五)	586,704,481.46	596,024,424.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(三十六)	32,262,834.53	26,191,673.25
未分配利润	五、(三十七)	382,955,569.32	304,257,726.70
归属于母公司所有者权益合计		1,294,945,691.31	1,219,496,630.56
少数股东权益		491,294,422.76	281,859,186.17
所有者权益合计		1,786,240,114.07	1,501,355,816.73
负债和所有者权益总计		3,765,211,905.70	2,810,808,331.10

法定代表人：任红军

主管会计工作负责人：刘瑞玲

会计机构负责人：肖桂华

# 母公司资产负债表

编制单位：河南汉威电子股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		33,880,681.07	58,570,302.96
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		7,448,725.00	5,742,660.00
应收账款	十二、（一）	131,389,930.12	99,702,232.20
预付款项		5,276,045.45	4,785,787.21
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、（二）	48,227,745.61	4,791,168.22
存货		35,642,183.36	36,763,626.94
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			230,659,241.57
流动资产合计		261,865,310.61	441,015,019.10
非流动资产：			
可供出售金融资产		50,400,001.00	60,400,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		4,569,332.92	7,996,332.61
长期股权投资	十二、（三）	1,620,131,972.95	791,687,988.14
投资性房地产		174,544,158.13	181,662,252.47
固定资产		174,552,867.47	186,895,152.40
在建工程		14,043,068.85	5,651,026.05
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		62,493,043.69	60,932,355.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		33,666,666.73	37,666,666.69
递延所得税资产		2,997,444.01	2,497,518.45
其他非流动资产			79,903,780.00
非流动资产合计		2,137,398,555.75	1,415,293,072.33
资产总计		2,399,263,866.36	1,856,308,091.43

法定代表人：任红军

主管会计工作负责人：刘瑞玲

会计机构负责人：肖桂华

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：河南汉威电子股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		300,000,000.00	230,000,000.00
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		103,211,042.43	98,900,283.24
预收款项		6,929,138.40	6,485,934.00
应付职工薪酬		3,939,724.76	5,364,090.36
应交税费		11,788,457.93	2,296,964.42
应付利息			
应付股利			
其他应付款		776,937,834.58	366,797,200.37
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		4,125,109.24	749,120.40
其他流动负债			
流动负债合计		1,206,931,307.34	710,593,592.79
非流动负债：			
长期借款		4,000,000.00	12,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		716,841.51	949,937.79
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,716,841.51	12,949,937.79
负债合计		1,211,648,148.85	723,543,530.58
所有者权益：			
股本		293,022,806.00	293,022,806.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		647,930,592.46	647,930,592.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		32,262,834.53	26,191,673.25
未分配利润		214,399,484.52	165,619,489.14
所有者权益合计		1,187,615,717.51	1,132,764,560.85
负债和所有者权益总计		2,399,263,866.36	1,856,308,091.43

法定代表人：任红军

主管会计工作负责人：刘瑞玲

会计机构负责人：肖桂华

# 合并利润表

编制单位：河南汉威电子股份有限公司

2016 年度

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五、(三十八)	1,107,719,247.95	746,718,624.28
减：营业成本	五、(三十八)	679,848,273.71	427,016,344.81
税金及附加	五、(三十九)	22,231,922.98	12,146,421.78
销售费用	五、(四十)	75,612,769.61	60,509,229.50
管理费用	五、(四十一)	199,416,557.25	138,278,414.52
财务费用	五、(四十二)	34,069,918.27	26,342,003.88
资产减值损失	五、(四十三)	51,027,428.03	11,548,891.34
加：公允价值变动收益			
投资收益	五、(四十四)	56,224,019.65	4,670,801.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,732,320.40	1,313,532.01
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		101,736,397.75	75,548,120.13
加：营业外收入	五、(四十五)	51,758,538.56	44,090,369.42
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五、(四十六)	464,182.55	150,697.25
其中：非流动资产处置损失		169,552.08	76,571.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		153,030,753.76	119,487,792.30
减：所得税费用	五、(四十七)	24,955,632.36	20,324,989.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		128,075,121.40	99,162,802.93
其中：归属于母公司所有者的净利润		90,629,460.02	78,646,513.40
少数股东损益		37,445,661.38	20,516,289.53
五、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		128,075,121.40	99,162,802.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		90,629,460.02	78,646,513.40
归属于少数股东的综合收益总额		37,445,661.38	20,516,289.53
七、每股收益			
(一) 基本每股收益	十三、(二)	0.31	0.27
(二) 稀释每股收益	十三、(二)	0.31	0.27

法定代表人：任红军

主管会计工作负责人：刘瑞玲

会计机构负责人：肖桂华



# 母公司利润表

编制单位：河南汉威电子股份有限公司

2016 年度

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二、(四)	242,037,957.48	227,902,298.99
减：营业成本	十二、(四)	132,569,521.66	125,933,167.99
税金及附加		8,029,196.81	3,550,421.06
销售费用		24,564,872.63	37,500,889.01
管理费用		56,426,946.45	63,420,681.69
财务费用		30,317,684.97	20,960,443.28
资产减值损失		4,729,339.95	2,693,854.19
加：公允价值变动收益			
投资收益	十二、(五)	63,331,030.41	26,720,061.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,698,204.81	-499,935.38
二、营业利润		48,731,425.42	562,902.87
加：营业外收入		17,062,809.65	23,574,607.38
其中：非流动资产处置利得		1,619,261.47	
减：营业外支出		338,259.18	77,682.13
其中：非流动资产处置损失		128,444.18	75,452.50
三、利润总额		65,455,975.89	24,059,828.12
减：所得税费用		4,744,363.11	1,473,175.51
四、净利润		60,711,612.78	22,586,652.61
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		60,711,612.78	22,586,652.61
七、每股收益			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：任红军

主管会计工作负责人:刘瑞玲

会计机构负责人:肖桂华

# 合并现金流量表

编制单位：河南汉威电子股份有限公司

2016 年度

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,090,050,200.42	683,158,943.91
收到的税费返还		8,666,898.85	3,940,877.08
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十八)	88,633,494.90	64,773,033.24
经营活动现金流入小计		1,187,350,594.17	751,872,854.23
购买商品、接受劳务支付的现金		545,592,647.80	340,715,625.50
支付给职工以及为职工支付的现金		185,100,428.85	119,142,480.54
支付的各项税费		143,015,399.54	64,404,064.43
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十八)	112,203,118.22	78,368,193.93
经营活动现金流出小计		985,911,594.41	602,630,364.40
经营活动产生的现金流量净额		201,438,999.76	149,242,489.83
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,603,760,000.00	332,800,000.00
取得投资收益收到的现金		7,355,923.53	3,139,880.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		73,999.00	60,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		361,217.10	
收到其他与投资活动有关的现金	五、(四十八)	219,297,747.65	94,671,081.34
投资活动现金流入小计		1,830,848,887.28	430,670,962.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		274,078,430.63	143,588,395.81
投资支付的现金		1,702,660,601.00	534,183,660.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	五、(四十九)	38,542,752.34	13,583,133.65
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,015,281,783.97	691,355,189.46
投资活动产生的现金流量净额		-184,432,896.69	-260,684,227.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,902,795.13	3,855,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,902,795.13	
取得借款收到的现金		672,750,000.00	634,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(四十八)	101,645,045.12	9,800,000.00
筹资活动现金流入小计		777,297,840.25	647,655,000.00
偿还债务支付的现金		617,520,000.00	178,220,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,819,138.37	36,876,792.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(四十八)	6,237,928.00	46,400,604.29
筹资活动现金流出小计		671,577,066.37	261,497,396.70
筹资活动产生的现金流量净额		105,720,773.88	386,157,603.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		602,906.15	497,428.12
五、现金及现金等价物净增加额		123,329,783.10	275,213,293.91
加：期初现金及现金等价物余额		503,060,981.83	227,847,687.92
六、期末现金及现金等价物余额		626,390,764.93	503,060,981.83

法定代表人：任红军

主管会计工作负责人：刘瑞玲

会计机构负责人：肖桂华

# 母公司现金流量表

编制单位：河南汉威电子股份有限公司

2016 年度

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		204,537,750.51	194,190,448.76
收到的税费返还		4,087,982.52	2,324,189.31
收到其他与经营活动有关的现金		17,715,331.04	51,841,001.96
经营活动现金流入小计		226,341,064.07	248,355,640.03
购买商品、接受劳务支付的现金		74,870,292.21	58,820,843.41
支付给职工以及为职工支付的现金		44,630,169.58	46,180,897.60
支付的各项税费		21,555,836.08	24,935,635.98
支付其他与经营活动有关的现金		48,768,533.25	37,400,916.78
经营活动现金流出小计		189,824,831.12	167,338,293.77
经营活动产生的现金流量净额		36,516,232.95	81,017,346.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		561,407,008.65	230,000,000.00
取得投资收益收到的现金		18,509,656.24	27,219,996.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,050,000.00	60,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,020,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		582,986,664.89	257,279,996.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,473,524.05	101,715,601.46
投资支付的现金		992,762,601.00	544,290,668.65
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		46,057,840.00	93,506,961.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,074,293,965.05	739,513,231.11
投资活动产生的现金流量净额		-491,307,300.16	-482,233,234.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		991,750,000.00	242,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		7,252,744.13	297,385,375.00
筹资活动现金流入小计		999,002,744.13	539,385,375.00
偿还债务支付的现金		525,750,000.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,779,526.09	15,783,176.60
支付其他与筹资活动有关的现金		9,700,000.00	40,821,032.12
筹资活动现金流出小计		569,229,526.09	166,604,208.72
筹资活动产生的现金流量净额		429,773,218.04	372,781,166.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		328,227.28	365,913.78
五、现金及现金等价物净增加额		-24,689,621.89	-28,068,808.31
加：期初现金及现金等价物余额		58,570,302.96	86,639,111.27
六、期末现金及现金等价物余额		33,880,681.07	58,570,302.96

法定代表人：任红军

主管会计工作负责人:刘瑞玲

会计机构负责人:肖桂华

# 合并股东权益变动表

编制单位：河南汉威电子股份有限公司

2016 年度

单位：人民币元

项目	本 期												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	293,022,806.00				596,024,424.61				26,191,673.25	304,257,726.70	1,219,496,630.56	281,859,186.17	1,501,355,816.73
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	293,022,806.00				596,024,424.61				26,191,673.25	304,257,726.70	1,219,496,630.56	281,859,186.17	1,501,355,816.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-9,319,943.15				6,071,161.28	78,697,842.62	75,449,060.75	209,435,236.59	284,884,297.34
（一）综合收益总额										90,629,460.02	90,629,460.02	37,445,661.38	128,075,121.40
（二）股东投入和减少资本					-9,319,943.15						-9,319,943.15	171,989,575.21	162,669,632.06
1.股东投入的普通股					-9,319,943.15						-9,319,943.15	171,989,575.21	162,669,632.06
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配									6,071,161.28	-11,931,617.40	-5,860,456.12		-5,860,456.12
1.提取盈余公积									6,071,161.28	-6,071,161.28			
2.对股东的分配										-5,860,456.12	-5,860,456.12		-5,860,456.12
3.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	293,022,806.00				586,704,481.46				32,262,834.53	382,955,569.32	1,294,945,691.31	491,294,422.76	1,786,240,114.07

法定代表人：任红军

主管会计工作负责人：刘瑞玲

会计机构负责人：肖桂华

# 合并股东权益变动表

编制单位：河南汉威电子股份有限公司

2016 年度

单位：人民币

项目	上 期												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	146,511,403.00				745,597,861.95				23,933,007.99	235,195,448.71	1,151,237,721.65	95,007,656.56	1,246,245,378.21
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	146,511,403.00				745,597,861.95				23,933,007.99	235,195,448.71	1,151,237,721.65	95,007,656.56	1,246,245,378.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	146,511,403.00				-149,573,437.34				2,258,665.26	69,062,277.99	68,258,908.91	186,851,529.61	255,110,438.52
（一）综合收益总额										78,646,513.40	78,646,513.40	20,516,289.53	99,162,802.93
（二）股东投入和减少资本					-3,062,034.34						-3,062,034.34	166,335,240.08	163,273,205.74
1.股东投入的普通股												162,920,312.35	162,920,312.35
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他					-3,062,034.34						-3,062,034.34	3,414,927.73	352,893.39
（三）利润分配									2,258,665.26	-9,584,235.41	-7,325,570.15		-7,325,570.15
1.提取盈余公积									2,258,665.26	-2,258,665.26			
2.对股东的分配										-7,325,570.15	-7,325,570.15		-7,325,570.15
3.其他													
（四）股东权益内部结转	146,511,403.00				-146,511,403.00								
1.资本公积转增资本（或股本）	146,511,403.00				-146,511,403.00								
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	293,022,806.00				596,024,424.61				26,191,673.25	304,257,726.70	1,219,496,630.56	281,859,186.17	1,501,355,816.73

法定代表人：任红军

主管会计工作负责人：刘瑞玲

会计机构负责人：肖桂华

# 母公司股东权益变动表

编制单位：河南汉威电子股份有限公司

2016 年度

单位：人民币元

项目	本 期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	293,022,806.00				647,930,592.46				26,191,673.25	165,619,489.14	1,132,764,560.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	293,022,806.00				647,930,592.46				26,191,673.25	165,619,489.14	1,132,764,560.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								6,071,161.28	48,779,995.38	54,851,156.66	
（一）综合收益总额										60,711,612.78	60,711,612.78
（二）股东投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配								6,071,161.28	-11,931,617.40	-5,860,456.12	
1.提取盈余公积								6,071,161.28	-6,071,161.28		
2.对股东的分配									-5,860,456.12	-5,860,456.12	
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	293,022,806.00				647,930,592.46				32,262,834.53	214,399,484.52	1,187,615,717.51

法定代表人：任红军

主管会计工作负责人：刘瑞玲

会计机构负责人：肖桂华

# 母公司股东权益变动表

编制单位：河南汉威电子股份有限公司

2016 年度

单位：人民币元

项目	上 期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	146,511,403.00				794,294,495.85				23,933,007.99	152,617,071.94	1,117,355,978.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	146,511,403.00				794,294,495.85				23,933,007.99	152,617,071.94	1,117,355,978.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	146,511,403.00				-146,363,903.39				2,258,665.26	13,002,417.20	15,408,582.07
（一）综合收益总额										22,586,652.61	22,586,652.61
（二）股东投入和减少资本					147,499.61						147,499.61
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他					147,499.61						147,499.61
（三）利润分配									2,258,665.26	-9,584,235.41	-7,325,570.15
1.提取盈余公积									2,258,665.26	-2,258,665.26	
2.对股东的分配										-7,325,570.15	-7,325,570.15
3.其他											
（四）股东权益内部结转	146,511,403.00				-146,511,403.00						
1.资本公积转增资本（或股本）	146,511,403.00				-146,511,403.00						
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	293,022,806.00				647,930,592.46				26,191,673.25	165,619,489.14	1,132,764,560.85

法定代表人：任红军

主管会计工作负责人：刘瑞玲

会计机构负责人：肖桂华

# 河南汉威电子股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

## 一、企业的基本情况

### (一) 企业基础信息。

河南汉威电子股份有限公司(以下简称:“本公司”、“公司”)系在深圳证券交易所创业板上市的股份有限公司, 股票简称: 汉威电子, 股票代码: 300007;

公司注册地: 河南省郑州市, 企业法人营业执照注册号: 914101007067858314;

公司法定代表人: 任红军;

公司总部地址: 郑州高新开发区雪松路169号。

### (二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司属专用仪器仪表制造业。主要产品包括气体传感器、气体检测仪器仪表及监控系统、废水污水治理、供水及供水工程、软件开发等, 主营业务涵盖智慧市政、工业安全、环保监治、居家健康、传感器等业务领域。

### (三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表业经本公司董事会于2017年4月24日决议批准报出。

### (四) 本年度合并财务报表范围:

级次	公司名称	经营地	在本报告中的简称
2	郑州炜盛电子科技有限公司	郑州	炜盛科技
2	河南汉威智慧安全科技有限公司	郑州	汉威智慧安全
2	北京威果智能科技有限公司	北京	北京威果
2	郑州汉威智能仪表有限公司	郑州	汉威智能仪表
2	郑州德析检测技术有限公司	郑州	德析检测
2	河南雪城软件有限公司	郑州	雪城软件
3	河南和阳环境科技有限公司	郑州	和阳环境
2	汉威祥云(上海)数据服务有限公司	上海	汉威祥云
2	上海威研融创实业有限公司	上海	威研融创
2	河南百隆建筑工程有限公司	郑州	百隆工程
2	郑州畅威物联网科技有限公司	郑州	畅威物联
2	苏州能斯达电子科技有限公司	苏州	苏州能斯达
2	郑州吉地艾斯仪器有限公司	郑州	吉地艾斯



级次	公司名称	经营地	在本报告中的简称
2	郑州汉威公用事业科技有限公司	郑州	汉威公用
3	郑州高新供水有限责任公司	郑州	高新供水
4	郑州高新水务工程有限公司	郑州	水务工程
2	郑州汉威智源科技有限公司	郑州	汉威智源
3	郑州高新热力有限责任公司	郑州	高新热力
4	郑州高新时代热力工程有限公司	郑州	热力工程
2	沈阳汉威科技有限公司	沈阳	沈阳汉威
2	沈阳金建数字城市软件有限公司	沈阳	沈阳金建
3	深圳明咨物联科技有限公司	深圳	深圳明咨
2	鞍山易兴自动化工程有限公司	鞍山	鞍山易兴
2	哈尔滨盈江科技有限公司	哈尔滨	哈尔滨盈江
2	北京智威宇讯科技有限公司	北京	智威宇讯
2	英吉森安全消防系统（上海）有限公司	上海	上海英吉森
3	上海凯伦消防设备有限公司	上海	上海凯伦
2	上海中威天安公共安全科技有限公司	上海	上海中威
2	广东龙泉科技有限公司	广州	广东龙泉
2	嘉园环保有限公司	福州	嘉园环保
3	福建恒嘉环保设备有限公司	福州	福建恒嘉
3	嘉园(东山)水处理有限公司	东山	东山嘉园
3	福建嘉园环保有限责任公司	福州	福建嘉园
3	福州丰泽自动化有限公司	福州	福州丰泽
3	合肥嘉园水处理投资有限公司	合肥	合肥嘉园
3	上海嘉园环保科技有限公司	上海	上海嘉园
3	重庆市巴南区嘉恒污水处理有限公司	重庆	重庆嘉园
3	福安市嘉园水处理有限公司	福安	福安嘉园
3	光山县嘉园水处理有限公司	光山	光山嘉园

关于合并范围子公司详细信息，请参阅本附注六“合并范围的变更”、附注七“在其他主体中的权益披露”。

## 二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：本公司至本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 三、重要会计政策和会计估计

本公司从事仪器仪表及传感器生产与销售、环保工程、工程、软件开发等业务。公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况、2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 企业合并

##### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经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差额，计入当期营业外收入。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (九) 外币业务及外币财务报表折算

##### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日的即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

##### 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (十) 金融工具

### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；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；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及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### 2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，以账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

#### (十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### 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	应收款项账面余额在 500.00 万元以上或占应收款项账面余额 5%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项，汇同单项金额不重大的应收款项（剔除已计提坏账准备的单项不重大款项和应收关联方款项），按账龄作为判断信用风险特征的主要依据划分资产组合，并根据公司确定的比例计提坏账准备
组合 2	单项金额重大但风险不大的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	个别认定法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5	5
1至2年	10	10
2至3年	20	20
3至4年	30	30
4至5年	50	50
5年以上	100	100

### 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	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

## (十二) 存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、工程施工等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法或个别计价法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价

准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

#### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

#### (十三) 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

#### (十四) 长期股权投资

##### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

##### 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

##### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享



控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

#### (十五) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

#### (十六) 固定资产

##### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10-40	5	9.50-2.375
管网	15	5	6.33
机器设备	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	5-10	5	19.00-9.50
电子设备	3-5	5	31.67-19.00
其他设备	3-5	5	31.67-19.00

##### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### (十七) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### (十八) 借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### (十九) 无形资产

##### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

## 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## 3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

#### (二十一) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (二十二) 职工薪酬

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

##### 1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规

定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### (二十三) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

依据上述计量方法，公司实际预计负债确认程序为：

①对工程建设项目产生的预计质保维修费用，根据以往年度经验确定的发生质保维修费用最佳估计数，按照报告期实际确认的工程建设项目营业收入的1%确认预计负债。

②对BOT项目产生的预计环保设备大修及更新费用，按照当前确定的最佳估计数确认预计负债，每个报告期末对上期确定的最佳估计数进行复核，如有有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### (二十四) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股

份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## (二十五) 收入

### 1、销售商品

公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

销售商品涉及现金折扣的，按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额。销售商品涉及商业折扣的，按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。本公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售折让的，在发生时冲减当期销售商品收入。

公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售退回的，在发生时冲减当期销售商品收入。

确认销售收入具体方法：

系统产品销售收入：公司根据和客户签订的系统产品销售合同约定，经审批后组织发货并安装调试，客户验收后出具安装调试报告或验收报告，公司根据合同、销售出库单、货物回单、安装调试报告或验收报告确认收入。

软件产品销售收入：公司根据和客户签订的软件产品销售合同约定，经审批后组织发货并安装调试，客户进行初验，公司根据初验报告确认收入。

其他产品销售收入：根据和客户签订的产品销售合同经审批后组织发货，产品送达客户指定地点后，由客户检验核对无误，验收后出具收货或验收确认单据，公司根据合同、销售出库单、货物回单、收货或验收确认单据确认收入。

### 2、提供劳务

确认劳务收入具体方法：

运营收入：按每个月计量的实际处理的工作量（水量或气量等）经业主确认后确认收入。

技术服务收入：公司在完成技术服务合同中约定结算的具体服务内容并提交相应技术服务成果，经业主确认后确认收入。

工程收入：对于公司提供的土建、安装等劳务，按照实际发生的成本占预计总成本的比例计算的完工进度确认营业收入，并需取得完工进度外部确认文件。外部确认文件包括但不限于最终验收报告、工程量确认单或其他按照业主统一格式出具的验收文件等。

### 3、让渡资产使用权

让渡资产使用权根据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，确认收入。

### 4、建造合同

BOT 项目收入确认的具体方式：

建造期间，公司对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号——建造合同》确认相关的收入和费用。基础设施建成后，项目公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》确认与后续经营服务相关的收入。建造合同收入按照收取或应收对价的公允价值计量，并分别以下情况在确认收入的同时，确认金融资产或无形资产：

合同规定基础设施建成后的一定期间内，项目公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的；或在项目公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给项目公司的，应当在确认收入的同时确认金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定处理。

合同规定项目公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，项目公司在确认收入的同时确认无形资产。

项目公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别确认为金融资产或无形资产。

对于公司提供的建造服务，按照实际发生的成本占预计总成本的比例计算的完工进度确认营业收入，并需取得完工进度外部确认文件。外部确认文件包括但不限于最终验收报告、工程量确认单或其他按照业主统一格式出具的验收文件等。

## (二十六) 政府补助

### 1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的

政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

## 2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，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：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## (二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

## (二十八) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额



作为长期应付款列示。

(二十九) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、本报告期无主要会计政策变更事项。

2、本报告期会计估计变更事项。

(1) 会计估计变更的内容和理由。

公司本着谨慎性原则，综合考虑管网的实际使用状况及技术更新，为更加客观公正地反映财务信息，对公司管网类固定资产折旧年限进行变更。

自2016年1月1日起，将管网类固定资产折旧年限由20年、30年调整为15年，固定资产折旧方法和残值率不变。

项目	固定资产资产类别	折旧方法	折旧年限	年折旧率	残值率
变更前	管网	平均年限法	20 或 30 年	3.17%-4.75%	5%
变更后	管网	平均年限法	15 年	6.33%	5%

(2) 会计估计变更的影响数。

此次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，无需追溯调整，对公司以前年度财务状况和经营成果不会产生重大影响。

本次会计估计变更对本报告期的影响数为：增加计提折旧 8,859,605.65 元；增加营业成本 8,859,605.65 元；减少所得税费用 2,214,901.41 元；减少净利润 6,644,704.24 元，其中减少归属于母公司所有者的净利润 4,319,057.76 元。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或者提供应税劳务收入	17%、11%或6%
营业税	应税营业收入	5%或3%
城市维护建设税	应交增值税、营业税额	7%、5%或1%
教育费附加	应交增值税、营业税额	3%
地方教育费附加	应交增值税、营业税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：本公司增值税应税行为中，销售货物适用17%税率；建筑服务适用11%率；其他现代服务适用6%税率。

执行不同企业所得税税率的纳税主体：

纳税主体名称	本报告期适用所得税税率
汉威电子	15.00%

纳税主体名称	本报告期适用所得税税率
炜盛科技	15.00%
汉威智慧安全	15.00%
上海中威	12.50%
上海英吉森	15.00%
沈阳金建	15.00%
鞍山易兴	15.00%
嘉园环保	15.00%
合肥嘉园	12.50%
上海嘉园	15.00%
福安嘉园	0.00%
重庆嘉园	0.00%
光山嘉园	0.00%
雪城软件	15.00%
汉威智能仪表	15.00%
广东龙泉	15.00%

## (二)重要税收优惠及批文

### 1、所得税税收优惠

汉威电子、炜盛科技、汉威智慧安全、上海英吉森、沈阳金建、鞍山易兴、嘉园环保、上海嘉园、雪城软件、汉威智能仪表、广东龙泉经相关部门批复认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及《关于高新技术企业2008年度缴纳企业所得税问题的通知》（国税〔2008〕985号）有关规定，适用15%的所得税优惠税率。

上海中威根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》，经上海市浦东新区国税局浦税十五所备（2013）19号《企业所得税优惠事先备案结果通知书》批准，自2012年度起享受软件企业所得税“两免三减半”税收优惠。

合肥嘉园、福安嘉园、重庆嘉园、光山嘉园根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十八条的规定，享受企业所得税三免三减半税收优惠。

### 2、增值税税收优惠

本公司及炜盛科技、汉威智慧安全、上海中威、福州丰泽、鞍山易兴根据“财税〔2011〕100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》”的规定，自2011年1月1日起对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，

对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

东山嘉园根据“财税[2015]78 号-关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知”的规定，对污水处理劳务按照 70%享受增值税即征即退政策。

合肥嘉园、福安嘉园根据“财税[2015]78 号-关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知”的规定，对垃圾处理厂渗透（滤）液按照 50%享受增值税即征即退政策。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### （一）货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	534,718.70	393,176.32
银行存款	625,856,046.23	502,559,805.51
其他货币资金	9,787,400.97	12,425,834.82
合计	636,178,165.90	515,378,816.65

注：期末其他货币资金中汇票、保函、信用证保证金 9,787,400.97 元，其中将于 3 个月后到期的汇票、保函、信用证保证金 9,787,400.97 元。

### （二）应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	14,705,572.81	8,894,900.02
商业承兑汇票	3,196,500.00	
合计	17,902,072.81	8,894,900.02

期末已背书给他方但在资产负债表日尚未到期的应收票据金额 9,963,560.00 元。

### （三）应收账款

#### 1、应收账款分类

类别	期末数			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	446,670,775.03	99.56	51,705,115.32	11.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,974,200.00	0.44	1,542,200.00	78.12
合计	448,644,975.03	100.00	53,247,315.32	—

类别	期初数			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	310,156,676.17	99.36	34,364,350.14	11.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,999,563.52	0.64	1,567,563.52	78.40
合计	312,156,239.69	100.00	35,931,913.66	—

采用账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	301,396,719.29	5.00	15,069,837.32	205,705,967.44	5.00	10,285,298.38
1至2年	67,289,650.11	10.00	6,728,965.01	45,408,065.91	10.00	4,540,806.59
2至3年	28,996,781.13	20.00	5,799,356.22	29,651,104.21	20.00	5,930,220.85
3至4年	25,374,322.20	30.00	7,612,296.67	18,029,249.40	30.00	5,408,774.82
4至5年	14,237,284.42	50.00	7,118,642.22	6,326,079.41	50.00	3,163,039.70
5年以上	9,376,017.88	100.00	9,376,017.88	5,036,209.80	100.00	5,036,209.80
合计	446,670,775.03	—	51,705,115.32	310,156,676.17	—	34,364,350.14

2、本期计提坏账准备金额为 16,073,772.65 元，核销坏账准备 1,327,338.40 元。

3、本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
应收账款合计 58 户	货款	1,327,338.40	结算尾款无法收回	由管理层审批	否

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
广州杰赛科技股份有限公司	26,399,282.77	5.88	1,319,964.14
郑州朗悦置业有限公司	19,915,625.00	4.44	995,782.60
郑州航空港水务发展有限公司	15,918,989.55	3.55	795,949.48
广州环投南沙环保能源有限公司	12,591,697.50	2.81	629,584.88
郑州牟源水务发展有限公司	6,270,387.55	1.40	313,519.38
合计	81,095,982.37	18.08	4,054,800.48

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	30,632,524.44	85.90	22,184,622.45	80.81
1至2年	1,890,232.64	5.30	1,393,748.53	5.08

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
2至3年	547,262.19	1.53	2,637,644.89	9.61
3年以上	2,591,164.24	7.27	1,236,519.85	4.50
合计	35,661,183.51	100.00	27,452,535.72	100.00

账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
福建恒嘉	深圳恒通源水处理科技有限公司	1,000,000.00	3年以上	合同尚未执行完毕
合计		1,000,000.00	-----	-----

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
郑州泰祥热电股份有限公司	2,777,342.00	7.79
河南天然工程建设有限公司	2,600,000.00	7.29
河南绿城建设工程有限公司	2,376,000.00	6.66
上海奇力浦信息技术有限公司	2,091,920.00	5.87
河南中兆建筑工程有限公司	1,940,000.00	5.44
合计	11,785,262.00	33.05

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	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其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	69,014,081.67	97.42	3,169,876.21	4.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,829,818.00	2.58	600,000.00	32.79
合计	70,843,899.67	100.00	3,769,876.21	—

类别	期初数			
	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其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	113,726,098.31	95.57	2,349,424.78	2.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,275,594.95	4.43	600,000.00	11.37
合计	119,001,693.26	100.00	2,949,424.78	—

按组合计提坏账准备的其他应收款

①按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	19,859,743.42	5.00	992,987.18	12,430,348.78	5.00	621,517.46
1至2年	2,025,889.10	10.00	202,588.91	3,506,277.73	10.00	350,627.77
2至3年	3,425,401.99	20.00	685,080.40	1,291,308.69	20.00	258,261.74
3至4年	903,868.69	30.00	271,160.61	1,190,554.00	30.00	357,166.20
4至5年	1,315,900.00	50.00	657,950.00	1,191,515.00	50.00	595,757.50
5年以上	360,109.11	100.00	360,109.11	166,094.11	100.00	166,094.11
合计	27,890,912.31	—	3,169,876.21	19,776,098.31	—	2,349,424.78

②采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
单项金额重大但风险不大的款项	41,123,169.36			93,950,000.00		
合计	41,123,169.36	—		93,950,000.00	—	

注：期末单项金额重大但风险不大的款项系重组事项或有对价补偿款，坏账准备计提比例为0.00%

2、本期计提坏账准备金额为 194,305.12 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
补偿款	41,123,169.36	
保证金、押金	19,475,092.68	15,299,675.85
其他	4,395,859.48	1,759,989.59
备用金	3,577,547.76	3,316,432.87
股权转让款	2,000,000.00	
代垫款	272,230.39	98,625,594.95
合计	70,843,899.67	119,001,693.26

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末总额的比例 (%)	坏账准备余额
陈泽枝	补偿款	20,818,234.38	1年以内	29.39	
李泽清	补偿款	9,626,317.10	1年以内	13.59	
高孔兴	补偿款	6,013,029.82	1年以内	8.49	
广州杰赛科技股份有限公司	履约保证金	2,459,986.02	1年以内	3.47	122,999.30
宜宾市投资集团有限责任公司	保证金	2,135,196.00	0-3年	3.01	426,739.20
合计	—	41,052,763.32	—	57.95	549,738.50

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,549,439.41		31,549,439.41	27,024,299.46		27,024,299.46
低值易耗品	1,116,273.84		1,116,273.84	145,741.85		145,741.85
在产品	38,208,282.27		38,208,282.27	20,745,819.38		20,745,819.38
库存商品	32,318,061.42		32,318,061.42	23,049,673.43		23,049,673.43
委托加工物资	588,088.85		588,088.85	1,053,290.86		1,053,290.86
建造合同形成的已完工未结算资产	153,142,325.93		153,142,325.93	104,974,877.67		104,974,877.67
合计	256,922,471.72		256,922,471.72	176,993,702.65		176,993,702.65

2、期末建造合同形成的已完工未结算资产

项目	金额
累计已发生成本	226,572,137.30
累计已确认毛利	97,661,524.37
减：预计损失	
已办理结算的金额	171,091,335.74
建造合同形成的已完工未结算资产	153,142,325.93

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
未抵扣增值税进项税额	8,492,512.67	636,611.07
预缴企业所得税	465,849.35	326,509.40
理财投资	227,000,000.00	117,717,388.89
其他	180,900.00	423,413.75
合计	236,139,262.02	119,103,923.11

(八) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	600,000.00		600,000.00			
可供出售权益工具	50,600,001.00		50,600,001.00	60,600,000.00		60,600,000.00
其中：按成本计量的	50,600,001.00		50,600,001.00	60,600,000.00		60,600,000.00
合计	51,200,001.00		51,200,001.00	60,600,000.00		60,600,000.00

2、期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末		
河南开云信息技术有限公司	5,000,000.00	1.00		5,000,001.00	15.00	
浙江风向标科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00	13.01	
德熙智能科技(上海)有限公司	300,000.00			300,000.00	15.00	
郑州易度传感技术有限公司	100,000.00			100,000.00	20.00	
河南华夏海纳创业投资集团有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	5.19	
泰瑞数创科技(北京)有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00			
上海戴维蓝普传感技术有限公司	200,000.00			200,000.00	12.50	
合计	60,600,000.00	10,000,001.00	20,000,000.00	50,600,001.00	-----	

(九) 长期应收款

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	4,569,332.92		4,569,332.92	7,996,332.61		7,996,332.61	
合计	4,569,332.92		4,569,332.92	7,996,332.61		7,996,332.61	

(十) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益	其他		
一、合营企业						
郑州高新梧桐水务有限公司	50,162,522.54		34,115.59		50,196,638.13	
小计	50,162,522.54		34,115.59		50,196,638.13	
二、联营企业						
苏州能斯达	3,327,312.03	1,808,200.00	114,330.42	-5,249,842.45		
河南中盾云安信息科技有限公司		6,000,000.00			6,000,000.00	
泰瑞数创科技(北京)有限公司		20,000,000.00	3,583,874.39		23,583,874.39	
小计	3,327,312.03	27,808,200.00	3,698,204.81	-5,249,842.45	29,583,874.39	
合计	53,489,834.57	27,808,200.00	3,732,320.40	-5,249,842.45	79,780,512.52	

(十一) 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产



项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	215,611,124.13	215,611,124.13
2.本期增加金额	3,471,073.63	3,471,073.63
(1) 固定资产转入	3,471,073.63	3,471,073.63
3.本期减少金额	13,833,984.62	13,833,984.62
(1) 转固定资产	12,859,791.24	12,859,791.24
(2) 其他减少	974,193.38	974,193.38
4.期末余额	205,248,213.14	205,248,213.14
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	14,912,019.44	14,912,019.44
2.本期增加金额	7,233,632.15	7,233,632.15
(1) 计提或摊销	6,175,046.74	6,175,046.74
(2) 固定资产转入	1,058,585.41	1,058,585.41
3.本期减少金额	1,095,953.44	1,095,953.44
(1) 转固定资产	1,095,953.44	1,095,953.44
4.期末余额	21,049,698.15	21,049,698.15
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	184,198,514.99	184,198,514.99
2.期初账面价值	200,699,104.69	200,699,104.69

## (十二) 固定资产

### 1、固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	管道沟槽	电子设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	264,663,946.28	52,455,069.51	21,058,553.73	88,911,870.78	34,851,640.50	461,941,080.80
2.本期增加	15,618,837.88	17,377,665.69	3,075,115.62	279,814,009.85	13,610,707.08	329,496,336.12
1) 购置	1,809,046.64	4,516,818.91	1,896,496.15	3,485,606.84	5,329,121.90	17,037,090.44
2) 在建转入	950,000.00	8,823,929.51		75,704,688.56	6,848,587.09	92,327,205.16
3) 合并增加		4,036,917.27	1,178,619.47	200,623,714.45	1,432,998.09	207,272,249.28
4) 投资性房地产转入	12,859,791.24					12,859,791.24
3.本期减少	3,471,073.63	2,972,004.68	485,946.00		2,353,946.09	9,282,970.40
1) 处置报废		404,901.44	185,000.00		8,049.33	597,950.77
2) 转入投资性房地产	3,471,073.63					3,471,073.63
3) 转在建		119,206.32			2,075,060.93	2,194,267.25
4) 合并减少		2,447,896.92	300,946.00		270,835.83	3,019,678.75
4.期末余额	276,811,710.53	66,860,730.52	23,647,723.35	368,725,880.63	46,108,401.49	782,154,446.52

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	管道沟槽	电子设备	合计
二、累计折旧						
1.期初余额	34,827,289.08	22,669,723.71	9,884,316.64	5,799,283.56	15,001,395.47	88,182,008.46
2.本期增加	13,377,413.53	5,954,860.25	2,325,435.54	23,257,330.00	6,362,346.09	51,277,385.41
1) 计提	12,281,460.09	5,954,860.25	2,325,435.54	23,257,330.00	6,362,346.09	50,181,431.97
2) 投资性房地产转入	1,095,953.44					1,095,953.44
3.本期减少	1,058,585.41	1,267,010.65	317,276.26		1,406,324.77	4,049,197.09
1) 处置报废		191,292.24	182,811.67		977.27	375,081.18
2) 转在建		17,930.59			1,149,983.55	1,167,914.14
3) 转入投资性房地产	1,058,585.41					1,058,585.41
4) 合并减少		1,057,787.82	134,464.59		255,363.95	1,447,616.36
4.期末余额	47,146,117.20	27,357,573.31	11,892,475.92	29,056,613.56	19,957,416.79	135,410,196.78
三、减值准备						
四、账面价值						
期末账面价值	229,665,593.33	39,503,157.21	11,755,247.43	339,669,267.07	26,150,984.70	646,744,249.74
期初账面价值	229,836,657.20	29,785,345.80	11,174,237.09	83,112,587.22	19,850,245.03	373,759,072.34

#### 截止报告期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
河南物联网科技产业园	123,352,171.34	产权证书正在办理中	2017年
嘉园环保6#、8#厂房	19,143,963.33	产权证书正在办理中	2017年

注：1. 河南物联网科技产业园账面价值中含 105,277,363.77 元在投资性房地产中列示。

2. 期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 26,295,667.51 元。

### (十三) 在建工程

#### 1、在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
管网及配套	94,172,360.51		94,172,360.51	34,243,519.39		34,243,519.39
物联网产业园（二期）	8,263,304.30		8,263,304.30			
信息化升级改造				4,345,751.12		4,345,751.12
其他在建工程	5,840,328.23		5,840,328.23	1,422,464.16		1,422,464.16
合计	108,275,993.04		108,275,993.04	40,011,734.67		40,011,734.67

#### 2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
管网及配套	96,451 万元	34,243,519.39	144,403,872.87	84,475,031.75		94,172,360.51
合计	—	34,243,519.39	144,403,872.87	84,475,031.75		94,172,360.51

续表

项目名称	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
管网及配套	9.76	10.00				其他
合计	—	—			—	—

(十四) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	68,608,268.17	53,845,164.79	23,553,871.17	10,208,463.30	293,561,703.39	449,777,470.82
2.本期增加		5,567,437.47		9,348,864.71	24,255,765.00	39,172,067.18
1)购置		398,584.82		1,120,352.98	24,255,765.00	25,774,702.80
2)研发		18,000.00				18,000.00
3)合并增加		5,150,852.65		3,882,760.61		9,033,613.26
4)在建转入				4,345,751.12		4,345,751.12
3.本期减少		54,700.00		688,207.55		742,907.55
1)处置		14,700.00		688,207.55		702,907.55
2)合并减少		40,000.00				40,000.00
4.期末余额	68,608,268.17	59,357,902.26	23,553,871.17	18,869,120.46	317,817,468.39	488,206,630.45
二、累计摊销						
1.期初余额	6,893,689.36	10,874,830.65	4,776,637.61	3,006,358.22	31,176,673.56	56,728,189.40
2.本期增加	1,394,825.40	9,446,912.58	2,267,982.84	2,094,403.61	14,061,700.06	29,265,824.49
1)计提	1,394,825.40	9,446,912.58	2,267,982.84	2,094,403.61	14,061,700.06	29,265,824.49
3.本期减少		27,699.87		289,622.73		317,322.60
1)处置		14,700.00		289,622.73		304,322.73
2)合并减少		12,999.87				12,999.87
4.期末余额	8,288,514.76	20,294,043.36	7,044,620.45	4,811,139.10	45,238,373.62	85,676,691.29
三、减值准备						
四、账面价值						
期末账面价值	60,319,753.41	39,063,858.90	16,509,250.72	14,057,981.36	272,579,094.77	402,529,939.16
期初账面价值	61,714,578.81	42,970,334.14	18,777,233.56	7,202,105.08	262,385,029.83	393,049,281.42

(十五) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末 余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形 资产	
智慧城市管控一体化云平台		4,554,851.95		4,554,851.95		
便携式标定平台研发		3,776,073.50		3,776,073.50		
MEMS 气体传感器开发		3,583,035.80		3,583,035.80		
中威应急救援综合管理平台		3,467,442.68		3,467,442.68		

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
气体报警控制系统		3,436,650.93		3,436,650.93		
专用型气相色谱分析仪研发		2,895,816.80		2,895,816.80		
基于 PID 技术的化工园区 VOC 监测系统		2,460,516.92		2,460,516.92		
电化学气体传感器及其产业化		2,222,748.12		2,222,748.12		
浓缩液减量化处理技术研发		2,353,933.86		2,353,933.86		
手持激光甲烷遥测仪		2,325,484.80		2,325,484.80		
吸附催化燃烧废气治理项目		1,111,367.75		1,093,367.75	18,000.00	
其他		35,986,924.14		35,986,924.14		
合计		68,174,847.25		68,156,847.25	18,000.00	

### (十六) 商誉

#### 1、商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
哈尔滨盈江	198,883.77			198,883.77		
沈阳金建	25,819,827.09					25,819,827.09
上海英吉森	8,089,254.51					8,089,254.51
上海凯伦		2,849,315.29				2,849,315.29
嘉园环保	222,690,686.33					222,690,686.33
鞍山易兴	14,419,607.42					14,419,607.42
高新供水	1,131,181.30					1,131,181.30
广东龙泉	16,546,736.87					16,546,736.87
雪城软件		16,485,863.87				16,485,863.87
和阳环境科技		2,539,079.66				2,539,079.66
德析检测		1,582,761.39				1,582,761.39
百隆建筑		35,701,881.83				35,701,881.83
苏州能斯达		6,284,914.80				6,284,914.80
汉威智源		62,204,126.28				62,204,126.28
合计	288,896,177.29	127,647,943.12		198,883.77		416,345,236.64

#### 3、商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
嘉园环保		34,759,350.26				34,759,350.26
合计		34,759,350.26				34,759,350.26

注：报告期末商誉为公司以非同一控制下企业合并方式购买子公司产生的商誉。公司将商誉在所收购子公司的全部资产确定为一个资产组组合，根据预期产品销售收入、成本及其他相关费用，采用现金流量预测方法和能够反映相关资产组

组合的特定风险的折现率，以分析资产组组合的可收回金额。公司相信这些重要假设的任何重大变化都有可能引起资产组组合的账面价值超过其可收回金额。

公司于2014年度收购子公司嘉园环保时形成商誉222,690,686.33元，并与嘉园环保原股东陈泽枝、李泽清、高孔兴、芜湖华顺置业投资有限责任公司、许金炉、刘智良、黄开坚签订了《利润承诺补偿协议》，原股东承诺嘉园环保2014年、2015年、2016年经审计实现的扣除非经常性损益前后归属于母公司所有者净利润孰低数不低于3,353.20万元、4,289.34万元、5,252.41万元。嘉园环保2014、2015两个年度完成了承诺业绩，2016年度未完成承诺业绩，基于宏观经济形势和企业实际经营状况以及《利润承诺补偿协议》的约定，于年末对商誉结合相关资产组或资产组组合进行减值测试。本年度由独立的评估机构对嘉园环保业务资产组的可收回价值进行评估，采用收益法确定的嘉园环保可收回价值为59,413.68万元。资产组的可收回金额低于其账面价值，确认商誉的减值损失3,475.94万元。

#### (十七) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
融资顾问费	37,666,666.69		3,999,999.96		33,666,666.73
装修费	3,216,605.19	2,903,435.90	1,201,005.24		4,919,035.85
其他	10,600.00	394,328.55	184,528.55		220,400.00
合计	40,893,871.88	3,297,764.45	5,385,533.75		38,806,102.58

#### (十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	8,675,672.46	55,260,898.17	6,000,045.96	38,572,604.73
未实现毛利	8,311,413.93	34,980,841.94	753,304.24	4,643,871.13
预计负债	7,807,237.97	50,844,162.52	4,792,845.90	25,590,367.96
递延收益	39,203,686.75	159,007,876.14	12,549,755.69	52,772,711.59
固定资产折旧	9,632.68	64,217.87		
小计	64,007,643.79	300,157,996.64	24,095,951.79	121,579,555.41
递延所得税负债：				
BOT 特许经营权	7,578,865.94	49,555,520.57	4,266,933.30	22,577,331.77
收购股权固定资产评估增值	8,535,368.79	35,384,899.46	3,107,737.26	13,819,915.50
收购股权投资性房地产评估增值	823,909.35	3,295,637.40	913,790.37	3,655,161.48
收购股权无形资产评估增值	8,421,353.75	48,500,401.22	9,778,271.82	55,062,282.46
小计	25,359,497.83	136,736,458.65	18,066,732.75	95,114,691.21

#### (十九) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付房地产购置款项	152,293,780.00	71,153,780.00
BOT 运营维护保证金	5,507,078.40	5,507,078.40
其他	399,282.05	

项目	期末余额	期初余额
预付收购子公司少数股权款项		8,750,000.00
合计	158,200,140.45	85,410,858.40

注：预付房地产购置款项系公司子公司威研融创和百隆建筑支付的预付购房款。

#### (二十) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	70,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	35,000,000.00	35,300,000.00
信用借款	271,000,000.00	200,000,000.00
合计	376,000,000.00	285,300,000.00

#### (二十一) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,532,073.00	27,591,973.85
商业承兑汇票		
合计	11,532,073.00	27,591,973.85

#### (二十二) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	236,680,161.71	116,117,888.43
1年以上	63,802,070.79	55,124,699.45
合计	300,482,232.50	171,242,587.88

#### 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
河南紫通建筑工程有限公司	6,344,869.98	尚未结算工程款
郑州市财政局	5,864,799.30	尚未最终结算
欧好光电控制技术(上海)股份有限公司	4,044,599.91	尚未最终结算
江苏贞一环保科技有限公司	2,306,150.00	尚未结算工程款
合计	18,560,419.19	-----

#### (二十三) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	199,041,999.00	64,537,828.72
1年以上	2,751,869.10	1,345,225.31
合计	201,793,868.10	65,883,054.03

#### (二十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	13,715,095.79	181,519,589.06	170,386,589.61	24,848,095.24
二、离职后福利-设定提存计划	29,299.41	11,921,367.16	11,920,789.36	29,877.21
三、辞退福利		710,695.88	710,695.88	
合计	13,744,395.20	194,151,652.10	183,018,074.85	24,877,972.45

2、 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,564,340.90	160,048,975.30	149,170,679.34	24,442,636.86
2、职工福利费	5,350.00	8,491,335.10	8,381,147.08	115,538.02
3、社会保险费	14,837.93	6,043,865.17	6,030,116.94	28,586.16
其中：医疗保险费	13,593.93	5,153,562.76	5,140,135.36	27,021.33
工伤保险费	444	415,882.53	416,020.93	305.6
生育保险费	800	474,419.88	473,960.65	1,259.23
4、住房公积金	8,745.00	3,994,069.89	3,963,495.89	39,319.00
5、工会经费和职工教育经费	121,821.96	2,941,343.60	2,841,150.36	222,015.20
合计	13,715,095.79	181,519,589.06	170,386,589.61	24,848,095.24

3、 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	25,081.05	11,240,860.83	11,240,048.83	25,893.05
2、失业保险费	4,218.36	680,506.33	680,740.53	3,984.16
合计	29,299.41	11,921,367.16	11,920,789.36	29,877.21

(二十五) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	16,106,128.42	10,708,169.35
营业税		3,687,924.16
企业所得税	38,153,954.37	28,172,201.24
城市维护建设税	1,011,423.79	539,025.06
房产税	1,124,363.06	950,262.03
土地使用税	460,693.86	377,227.11
个人所得税	3,117,111.15	302,009.48
教育费附加	743,710.30	397,470.23
其他税费	154,908.15	216,971.76
合计	60,872,293.10	45,351,260.42

(二十六) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款项	135,689,582.37	16,917,837.96
押金和保证金	12,591,117.90	8,678,027.18
代收款项	39,627,420.54	27,793,529.66
应付股权款	36,651,840.00	8,703,680.00
其他	1,911,865.24	732,229.29
合计	226,471,826.05	62,825,304.09

账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
郑州高新区财政局	74,295,398.35	政府往来
郑州高新区管委会	39,097,866.45	往来款
代收污水处理费	7,438,567.53	代收款项待上缴
南水北调基金	5,021,231.70	代收款项待上缴
合计	125,853,064.03	—

(二十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	110,470,000.00	25,420,000.00
一年内到期的递延收益	12,605,786.32	3,274,567.44
合计	123,075,786.32	28,694,567.44

(二十八) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款	348,090,000.00	456,560,000.00	浮动利率
信用借款	4,000,000.00	12,000,000.00	4.99%
合计	352,090,000.00	468,560,000.00	

(二十九) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
国开发展基金夹层投资款	49,119,708.08	
合计	49,119,708.08	

注：期末余额系子公司吸收明股实债少数股东增资所致。

(三十) 长期应付职工薪酬

1、长期应付职工薪酬表

类别	期末余额	期初余额
离职后福利-设定受益计划净负债	14,276,085.45	
合计	14,276,085.45	



2、设定受益计划变动情况

① 设定受益计划义务现值

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	15,388,732.74	
二、计入当期损益的设定受益成本	969,706.71	
1.当期服务成本	515,739.09	
2.利息净额	453,967.62	
三、计入其他综合收益的设定受益成本		
四、其他变动	2,082,354.00	
1. 已支付的福利	2,082,354.00	
五、期末余额	14,276,085.45	

注：期初余额系公司本期新纳入合并范围子公司增加数所致。

② 设定受益计划净负债

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	15,388,732.74	
二、计入当期损益的设定受益成本	969,706.71	
三、计入其他综合收益的设定受益成本		
四、其他变动	2,082,354.00	
五、期末余额	14,276,085.45	

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

设定收益计划为由于历史原因形成的，公司按照郑州高新技术产业开发区热力公司文件郑开热司字[2006]08号《郑州高新技术产业开发区热力公司内部退养制度》的规定给予内退职工一定金额的薪酬补贴。

该计划主要涉及利率风险及福利水平增长风险，利率风险指计算计划福利义务现值时所采用的折现率的选取依据是银行间债券市场的国债到期收益率，银行间债券市场的国债到期收益率的下降会产生精算损失；福利水平增长风险指计算计划福利义务现值时所采用的各项福利增长率假设的选取依据是各项福利的历史增长率水平和公司管理层对各项福利增长率的长期预期，若实际福利增长率水平高于精算假设，会产生精算损失。

该计划对公司未来现金流量、时间和不确定性不存在重大影响。

设定受益计划重大精算假设：

精算假设	确定标准
折现率	同期银行间债券市场的国债到期收益率
离职率	0%
福利增长率	0%
正式退休年龄	男：干部 60 岁、工人 60 岁，女：干部 55 岁、工人 50 岁

敏感性分析结果说明：

精算假设	对计划福利义务现值的影响（元）	对计划福利义务现值的影响（%）
折现率+0.25%	-226,624.76	-1.59%
折现率-0.25%	232,769.74	1.63%

(三十一) 专项应付款

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
市政自来水管网工程拨款	9,989,805.98			9,989,805.98	市政建设拨款
合计	9,989,805.98			9,989,805.98	-----

(三十二) 预计负债

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
工程质量维修基金	1,739,642.84	1,034,575.62	1,914,966.99	859,251.47	按历史经验测算维修费
恢复性大修费用	56,441,476.15	1,528,065.00	6,456,565.11	51,512,976.04	BOT 合同约定
合计	58,181,118.99	2,562,640.62	8,371,532.10	52,372,227.51	——

(三十三) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	57,092,711.60	133,365,400.00	27,370,235.46	163,087,876.14	收到政府补助
减：将于一年内结转损益的递延收益	3,274,567.44	—	—	12,605,786.32	
合计	53,818,144.16	—	—	150,482,089.82	——

2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
城市基础设施配套费	47,285,522.29	114,114,133.04	7,354,569.27	154,045,086.06	与资产相关
城市基础设施配套费		17,391,266.96	17,391,266.96		与收益相关
传感器智能制造	1,092,000.00	-	1,092,000.00		与收益相关
JY-RTO 型大风量复杂挥发性有机气体控制项	4,320,000.00	-	240,000.00	4,080,000.00	与资产相关
危险化学品事故应急快速响应软硬件装备产业化关键技术开发	2,908,131.06	-	687,999.84	2,220,131.22	与资产相关
智慧市政管理系统关键	-	800,000.00	25,958.66	774,041.34	与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
技术研究及应用示范					
安全生产网络一体化监控系统关键技术开发	880,000.06	-	219,999.96	660,000.10	与资产相关
其他政府补助	607,058.19	1,060,000.00	358,440.77	1,308,617.42	
合计	57,092,711.60	133,365,400.00	27,370,235.46	163,087,876.14	-----

(三十四) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	293,022,806.00						293,022,806.00

(三十五) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	595,216,124.61	438,840.11	9,758,783.26	585,896,181.46
二、其他资本公积	808,300.00			808,300.00
合计	596,024,424.61	438,840.11	9,758,783.26	586,704,481.46

注：1) 本期增加额系子公司少数股东增资引起公司持有子公司股权比例变动调整资本公积所致。

2) 本期减少额系公司购买子公司少数股东股权调减资本公积所致。

(三十六) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	26,191,673.25	6,071,161.28		32,262,834.53
合计	26,191,673.25	6,071,161.28		32,262,834.53

注：报告期内盈余公积增加数为本公司依据公司章程规定的计提数。

(三十七) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	304,257,726.70	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	304,257,726.70	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	90,629,460.02	
减：提取法定盈余公积	6,071,161.28	10%
应付普通股股利	5,860,456.12	
期末未分配利润	382,955,569.32	

(三十八) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,075,504,817.00	665,531,100.87	719,953,913.24	417,005,705.23
传感器	97,395,685.83	49,079,156.61	59,927,194.24	29,278,732.30
工业安全监测解决方案	199,168,509.52	100,491,644.54	209,730,054.91	108,519,348.15
智慧城市综合解决方案	778,940,621.65	515,960,299.72	450,296,664.09	279,207,624.78
其中：环保监测治理及解决方案	298,679,084.86	187,464,296.95	230,754,952.92	148,223,133.83
公用事业服务及解决方案	382,309,078.08	288,045,180.51	161,866,345.23	109,975,718.00
物联网平台解决方案	97,952,458.71	40,450,822.26	57,675,365.94	21,008,772.95
二、其他业务小计	32,214,430.95	14,317,172.84	26,764,711.04	10,010,639.58
销售材料	5,224,124.59	3,402,704.77	3,512,153.53	2,223,377.24
房租	22,153,975.72	7,254,727.95	21,128,190.17	6,670,431.37
其他	4,836,330.64	3,659,740.12	2,124,367.34	1,116,830.97
合计	1,107,719,247.95	679,848,273.71	746,718,624.28	427,016,344.81

(三十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	6,417,362.44	7,200,789.45
城市维护建设税	5,128,909.35	2,771,989.37
教育费附加	3,750,886.50	2,031,803.93
房产税	4,451,556.24	
土地使用税	1,299,552.85	
印花税	674,960.22	
其他	508,695.38	141,839.03
合计	22,231,922.98	12,146,421.78

(四十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及社会统筹	38,252,326.68	30,676,706.17
差旅费	9,462,986.49	7,685,663.68
业务招待费	4,490,619.30	3,834,831.28
运输费	2,917,281.81	2,733,473.93
安装费	3,401,073.61	2,242,480.88
广告、宣传费、展会费	3,849,935.19	2,231,076.05
办公费、水电、电话及低耗	3,609,592.01	1,916,527.17
车辆费	1,100,066.30	1,390,807.91
其他	8,528,888.22	7,797,662.43
合计	75,612,769.61	60,509,229.50

(四十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	68,156,847.25	47,912,142.79
工资、福利及社会统筹	66,943,569.66	36,947,498.52
折旧及无形资产摊销费	21,894,879.60	20,289,946.81
税金	1,779,638.68	7,783,022.81
咨询费	9,643,371.65	6,526,824.90
办公费	11,007,555.90	6,129,857.76
车辆费用	3,033,178.02	3,067,406.81
业务招待费	4,150,563.50	2,810,014.35
差旅费	3,638,391.10	2,302,030.75
租赁费	1,327,665.85	
其他	7,840,896.04	4,509,669.02
合计	199,416,557.25	138,278,414.52

(四十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,634,563.94	30,124,884.71
减：利息收入	3,340,963.60	4,215,633.57
汇兑损失	308,257.68	137,442.16
减：汇兑收益	959,952.42	212,855.38
其他	1,428,012.67	508,165.96
合计	34,069,918.27	26,342,003.88

(四十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	16,268,077.77	11,548,891.34
商誉减值损失	34,759,350.26	
合计	51,027,428.03	11,548,891.34

(四十四) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,732,320.40	1,313,532.01
处置长期股权投资产生的投资收益	6,039,598.80	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	3,403,693.90	2,755,469.01
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,925,237.19	601,800.66
资产重组或有对价实现的补偿款	41,123,169.36	
合计	56,224,019.65	4,670,801.68

(四十五) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	51,199,187.97	43,886,593.82	43,498,493.90
其他	559,350.59	203,775.60	559,350.59
合计	51,758,538.56	44,090,369.42	44,057,844.38

## 2、计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
城市基础设施配套费（注1）	17,391,266.96	8,900,287.79	与收益相关
城市基础设施配套费（注1）	7,354,569.27	637,889.92	与资产相关
2015年度郑州市信息化发展专项资金（注2）	2,750,000.00	0	与收益相关
2016年第一批科技计划项目经费（注3）	2,000,000.00	0	与收益相关
传感器智能制造（注4）	1,092,000.00	1,508,000.00	与收益相关
2015年河南省瞪羚企业项目补助经费（注5）	1,000,000.00	0	与收益相关
2016年河南省重大科技专项项目后补助经费（注6）	1,000,000.00	0	与收益相关
软件企业增值税退税（注7）	5,471,038.74	2,474,872.25	与收益相关
其他	13,140,313.00	30,365,543.86	
合计	51,199,187.97	43,886,593.82	

注：1）郑州市高新区财政局“郑开管财（2015）39号”、“郑开管财（2015）40号”、郑开财会记（2016）5号。

2）郑州市财政局“郑财预（2014）447号”；郑州市信息化工作办公室“郑信办（2016）7号”。

3）郑州市科学技术局、郑州市财政局“郑科计（2016）1号”。

4）工业和信息化部办公厅“工信厅联装函（2015）415号”、河南省财政厅“豫财建【2015】235号”

5）郑州市财政局“郑财预（2015）1051号”，

6）郑州市财政局“郑财预（2016）206号”

7）国家财政部、国家税务总局“财税（2011）100号”

## （四十六）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	169,552.08	76,571.08	169,552.08
其中：固定资产处置损失	169,552.08	76,571.08	169,552.08
债务重组损失	208,600.00		208,600.00
对外捐赠	44,000.00		44,000.00
其他支出	42,030.47	74,126.17	42,030.47
合计	464,182.55	150,697.25	464,182.55

## （四十七）所得税费用

### 1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	64,133,368.79	34,804,849.67

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-39,177,736.43	-14,479,860.30
合计	24,955,632.36	20,324,989.37

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	153,030,753.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	38,257,688.46
适用不同税率的影响	-14,776,017.72
调整以前期间所得税的影响	677,795.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,533,069.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,243,669.43
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,190,082.01
研发加计扣除	-3,920,997.95
本期税率变动影响	237,682.20
所得税费用	24,955,632.36

## (四十八) 现金流量表

### 1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	88,633,494.90	64,773,033.24
其中：政府补助	32,728,327.83	28,247,556.89
利息收入	3,340,353.46	3,548,705.39
往来款项	43,199,175.93	25,752,690.66
其他	9,365,637.68	7,224,080.30
支付其他与经营活动有关的现金	112,203,118.22	78,368,193.93
其中：管理费用	50,645,253.44	36,497,663.45
销售费用	28,773,740.82	27,293,106.37
往来款项	30,705,703.98	9,743,817.47
财务费用	375,081.40	273,483.19
其他	1,703,338.58	4,560,123.45

### 2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	219,297,747.65	94,671,081.34
其中：与资产相关的政府补助	114,914,133.04	47,923,412.21
合并子公司收到的现金净额	104,383,614.61	42,747,669.13
收到的征地费退回		4,000,000.00

### 3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	101,645,045.12	9,800,000.00
其中：收到其他还款	97,285,045.12	9,800,000.00
其他借款	4,360,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	6,237,928.00	46,400,604.29
其中：归还其他借款	1,862,928.00	5,579,572.17
购买子公司少数股东权益	4,375,000.00	
股利支付手续费		21,032.12
重组发行服务费		800,000.00
融资顾问费		40,000,000.00

### (四十九) 现金流量表补充资料

#### 1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	128,075,121.40	99,162,802.93
加：资产减值准备	51,027,428.03	11,548,891.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,356,478.71	32,802,839.44
无形资产摊销	29,265,824.49	24,185,794.96
长期待摊费用摊销	4,825,169.39	2,626,787.38
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）	169,552.08	76,571.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	37,429,240.76	29,075,561.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-56,224,019.65	-4,670,801.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-39,856,232.38	-15,016,487.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	678,495.94	600,844.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,100,029.54	8,269,914.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,256,690.87	-4,258,835.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,905,768.84	-33,537,049.80
其他	-857,107.44	-1,624,343.52
经营活动产生的现金流量净额	201,438,999.76	149,242,489.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况	—	—
现金的期末余额	626,390,764.93	503,060,981.83
减：现金的期初余额	503,060,981.83	227,847,687.92



项目	本期发生额	上期发生额
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	123,329,783.10	275,213,293.91

#### 2、本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	44,706,001.00
其中：雪城软件	14,300,000.00
百隆建筑	26,006,000.00
苏州能斯达	1,400,000.00
上海凯伦	3,000,000.00
深圳明咨	1.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	10,515,088.66
其中：雪城软件	5,049,851.33
百隆建筑	4,271,246.04
苏州能斯达	1,159,144.26
上海凯伦	6,878.43
深圳明咨	27,968.60
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	4,351,840.00
其中：鞍山易兴	4,351,840.00
取得子公司支付的现金净额	38,542,752.34

#### 3、本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,020,000.00
其中：哈尔滨盈江	1,020,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	658,782.90
其中：哈尔滨盈江	658,782.90
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	361,217.10

#### 4、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	626,390,764.93	503,060,981.83
其中：库存现金	534,718.70	393,176.32
可随时用于支付的银行存款	625,856,046.23	502,559,805.51
可随时用于支付的其他货币资金		108,000.00
二、现金等价物		

项目	期末余额	期初余额
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	626,390,764.93	503,060,981.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(五十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,787,400.97	保证金存款
应收账款	689,717.60	银行借款质押
固定资产	9,224,672.46	银行借款抵押
投资性房地产	860,007.98	银行借款抵押
无形资产	168,074,025.24	银行借款质押
合计	188,635,824.25	—

(五十一) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			7,569,636.48
其中：美元	1,072,784.21	6.9370	7,441,904.10
英镑	190.00	8.5094	1,616.79
欧元	17,260.03	7.3068	126,115.59
应收账款			2,415,224.77
其中：美元	327,256.85	6.9370	2,270,180.77
欧元	19,850.55	7.3068	145,044.00

## 六、合并范围的变更

(一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

1、合并交易基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式
雪城软件	2016/1/8	42,350,000.00	57.00	非同一控制下合并
百隆工程	2016/12/28	60,000,000.00	100.00	非同一控制下合并
苏州能斯达	2016/7/14	6,108,200.00	51.00	非同一控制下合并
德析检测	2016/4/6	3,500,000.00	51.00	非同一控制下合并
深圳明咨	2016/7/28	510,001.00	51.00	非同一控制下合并
上海凯伦	2016/11/2	3,000,000.00	100.00	非同一控制下合并

续表

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
雪城软件	2016/1/8	工商变更登记日	63,175,231.25	8,423,715.79
百隆工程	2016/12/28	工商变更登记日		
苏州能斯达	2016/7/14	工商变更登记日	466,920.53	295,459.71
德析检测	2016/4/6	工商变更登记日	11,155,061.86	2,984,896.68
深圳明咨	2016/7/28	工商变更登记日		-568,664.75
上海凯伦	2016/11/2	工商变更登记日		-3,164.32

## 2、合并成本及商誉

合并成本	雪城软件	百隆工程	苏州能斯达	德析检测	深圳明咨	上海凯伦
现金	42,350,000.00	60,000,000.00	1,808,200.00	3,500,000.00	1.00	3,000,000.00
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值			8,600,000.00			
合并成本合计	42,350,000.00	60,000,000.00	10,408,200.00	3,500,000.00	1.00	3,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	25,864,136.13	24,298,118.17	4,123,285.20	1,917,238.61	28,237.98	150,684.71
商誉	16,485,863.87	35,701,881.83	6,284,914.80	1,582,761.39		2,849,315.29
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额					28,236.98	

合并成本公允价值的确定方法：公平市场交易价格评估法。

大额商誉形成的主要原因：被合并企业的整体企业价值大于可辨认净资产的公允价值。

## 3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

公司名称	百隆工程		苏州能斯达		雪城软件	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	74,327,615.55	74,327,615.55	8,125,475.31	7,717,275.31	58,614,247.97	26,700,834.01
货币资金	4,271,246.04	4,271,246.04	1,159,144.26	1,159,144.26	5,049,851.33	5,049,851.33
应收款项	57,930,909.30	57,930,909.30	883,672.00	883,672.00	12,869,149.24	12,869,149.24
存货	2,040,058.50	2,040,058.50	11,250.00	11,250.00	1,818,691.63	1,818,691.63
固定资产	85,101.71	85,101.71	777,799.69	369,599.69	2,830,846.08	2,830,846.08
无形资产			5,150,852.65	5,150,852.65	31,913,413.96	
其他资产	10,000,300.00	10,000,300.00	142,756.71	142,756.71	4,132,295.73	4,132,295.73
负债：	50,029,497.38	50,029,497.38	40,602.36	40,602.36	13,238,570.55	12,659,058.46
借款					2,000,000.00	2,000,000.00
应付款项	44,226,790.98	44,226,790.98	14,895.00	14,895.00	6,631,109.35	6,631,109.35
递延所得税负债					579,512.09	

公司名称	百隆工程		苏州能斯达		雪城软件	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
其他负债	5,802,706.40	5,802,706.40	25,707.36	25,707.36	4,027,949.11	4,027,949.11
净资产:	24,298,118.17	24,298,118.17	8,084,872.95	7,676,672.95	45,375,677.42	14,041,775.55
减: 少数股东权益			3,961,587.75	3,961,587.75	19,511,541.29	14,041,775.55
取得的归属于收购方份额	24,298,118.17	24,298,118.17	4,123,285.20	3,715,085.20	25,864,136.13	

续表

公司名称	德析检测		深圳明咨		上海凯伦	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:	6,194,347.42	6,194,347.42	117,968.60	117,968.60	171,073.24	171,073.24
货币资金	2,859,033.13	2,859,033.13	27,968.60	27,968.60	6,878.43	6,878.43
应收款项	108,501.00	108,501.00	90,000.00	90,000.00		
存货	92,663.60	92,663.60			65,796.38	65,796.38
固定资产	2,998,426.27	2,998,426.27			98,398.43	98,398.43
其他资产	135,723.42	135,723.42				
负债:	2,435,056.03	2,435,056.03	62,600.00	62,600.00	20,388.53	20,388.53
应付款项			60,000.00	60,000.00		
其他负债	2,435,056.03	2,435,056.03	2,600.00	2,600.00	20,388.53	20,388.53
净资产:	3,759,291.39	3,759,291.39	55,368.60	55,368.60	150,684.71	150,684.71
减: 少数股东权益	1,842,052.78	1,842,052.78	27,130.62	27,130.62		
取得的归属于收购方份额	1,917,238.61	1,917,238.61	28,237.98	28,237.98	150,684.71	150,684.71

可辨认资产、负债公允价值的确定方法: 公平市场交易价格评估法。

4、购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
苏州能斯达	3,441,642.45	8,600,000.00	5,158,357.55	市价法	

注: 购买日之前原持有苏州能斯达的股权在购买日的公允价值系以公司新购买股权所支付的交易价格为基础, 根据苏州能斯达于原持有股权的购买日至新购买股权的购买日期间的持续经营情况进行相应调整而确定。

(二) 本期出售子公司股权情况

存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
-------	--------	-----------	--------	----------	--------------	------------------------------------

哈尔滨盈江	3,020,000.00	51.00	转让	2016/12/27	股权转让协议	881,241.25
-------	--------------	-------	----	------------	--------	------------

注：本次出售子公司股权后，公司不再持有哈尔滨盈江股权。

### (三) 合并范围发生变化的其他原因

报告期内，公司纳入合并范围的新设立子公司情况如下：

公司名称	成立日期	长期股权投资初始成本	股权比例（%）
汉威智源	2015/09/18	277,481,900.00	65.00
汉威祥云	2016/09/30		100.00
威研融创	2016/01/12	142,293,780.00	100.00
畅威物联	2016/06/06	6,000,000.00	100.00
吉地艾斯	2016/08/15		51.00

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例%	取得方式
炜盛科技	郑州	郑州	气敏元件、传感器的开发、生产、销售	100.00	设立
汉威智慧安全	郑州	郑州	监控、检测仪表的研发、生产、销售	100.00	设立
沈阳汉威	沈阳	沈阳	仪器仪表销售	51.00	设立
智威宇讯	北京	北京	技术推广、自主经营	100.00	设立
上海中威	上海	上海	公共安全设备及器材的研发、销售	58.00	设立
沈阳金建	沈阳	沈阳	电子地图、地理信息工程项目开发	100.00	非同一控制下合并
上海英吉森	上海	上海	仪器仪表研发、生产、销售、技术服务	55.00	非同一控制下合并
鞍山易兴	鞍山	鞍山	公共、环保领域 SCADA 系统开发、设计	51.00	非同一控制下合并
嘉园环保	福州	福州	废水、废气环保工程	80.00	非同一控制下合并
汉威公用	郑州	郑州	城市基础设施建设、工程设计及施工	65.00	设立
北京威果	北京	北京	技术推广服务及电子产品销售	70.00	设立
汉威智能仪表	郑州	郑州	智能水表及智能软件系统的研发、销售	51.00	设立
广东龙泉	广州	广州	软件、系统开发及管线测漏	51.00	非同一控制下合并
雪城软件	郑州	郑州	软件、系统开发及运营维护	57.00	非同一控制下合并
百隆工程	郑州	郑州	市政公用工程施工	100.00	非同一控制下合并
苏州能斯达	苏州	苏州	电子产品的研发及销售	51.00	非同一控制下合并
德析检测	郑州	郑州	环境监测、公共卫生检测与评价	51.00	非同一控制下合并
汉威智源	郑州	郑州	城市供热工程的承包、建设及运营	65.00	设立
汉威祥云	上海	上海	数据服务，技术开发、咨询、服务	100.00	设立
威研融创	上海	上海	数据科技等领域内的技术开发、咨询	100.00	设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例%	取得方式
畅威物联	郑州	郑州	检测仪器仪表的研发、生产、销售	100.00	设立
吉地艾斯	郑州	郑州	传感器、检测仪器的研发、生产、销售	51.00	设立

注：1、本公司持有子公司股权均为直接持股。

2、根据2016年6月21日上海英吉森原股东本公司、李鑫与新股东李嘉明签订的增资协议书，上海英吉森注册资本由1,100.00万元增加至2,100.00万元，其中本公司增资220.00万元，李鑫增资150.00万元、李嘉明增资630.00万元。工商登记变更完成后，本公司持有上海英吉森的股权比例由85.00%变更为55.00%。

## 2、重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	嘉园环保	20.00%	7,402,610.33		71,179,307.96
2	汉威公用	35.00%	13,960,124.63		186,600,548.54
3	汉威智源	35.00%	5,673,245.94		155,086,571.87

## 3、重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
嘉园环保	274,893,744.60	337,692,149.71	612,585,894.31	190,398,572.14	103,681,093.45	294,079,665.59
汉威公用	835,584,407.35	318,285,903.82	1,153,870,311.17	251,792,497.48	368,933,389.28	620,725,886.76
汉威智源	633,665,833.55	332,873,190.48	966,539,024.03	360,991,275.74	162,443,257.22	523,434,532.96

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
嘉园环保	244,006,952.02	326,888,446.49	570,895,398.51	176,579,774.10	122,488,052.29	299,067,826.39
汉威公用	875,783,529.03	212,593,931.10	1,088,377,460.13	368,291,035.98	457,235,078.76	825,526,114.74

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
嘉园环保	228,890,887.00	46,678,656.60	46,678,656.60	5,105,452.21
汉威公用	246,960,802.54	39,886,179.02	39,886,179.02	56,357,833.02
汉威智源	133,292,674.28	16,209,265.14	16,209,265.14	125,437,722.48

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
嘉园环保	231,976,039.17	44,258,973.68	44,258,973.68	25,500,526.04
汉威公用	161,813,852.91	38,786,033.04	38,786,033.04	63,425,112.59

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

根据 2015 年 9 月 25 日上海中威股东会决议，由本公司受让上海中威原少数股东持有的 15.00% 股权。工商变更登记于 2016 年 1 月 14 日完成后，本公司持有上海中威的股权比例由 43.00% 变为 58.00%。

2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	上海中威
购买成本/处置对价	13,125,000.00
其中：现金	13,125,000.00
购买成本/处置对价合计	13,125,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	3,366,216.74
差额	9,758,783.26
其中：调整资本公积	9,758,783.26

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1、 合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		会计处理方法
				直接	间接	
郑州高新梧桐水务有限公司	郑州	郑州	自来水生产	50.00		权益法
河南中盾云安信息科技有限公司	郑州	郑州	技术开发、服务、咨询、转让；数据处理服务	40.00		权益法
泰瑞数创科技（北京）有限公司	北京	北京	技术的开发、推广、转让、咨询、服务及培训	20.00		权益法

2、 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
一、合营企业		
投资账面价值合计	50,196,638.13	50,162,522.54
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润	34,115.59	2,038,907.79
其他综合收益		
综合收益总额	34,115.59	2,038,907.79
二、联营企业		
投资账面价值合计	29,583,874.39	3,327,312.03
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润	3,583,874.39	-499,935.38
其他综合收益		

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
综合收益总额	3,583,874.39	-499,935.38

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的最终控制方

名称	与本公司关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
任红军	公司第一大股东	21.74	21.74
钟超	公司第二大股东	6.54	6.54

注：任红军和钟超系夫妻关系。

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”，本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况

合营或联营企业名称	其他关联方与本公司关系
郑州高新梧桐水务有限公司	合营企业
河南中盾云安信息科技有限公司	联营企业
泰瑞数创科技（北京）有限公司	联营企业

### (四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
董事、监事及高级管理人员	关键管理人员

### (五) 关联交易情况

#### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务：							
郑州高新梧桐水务有限公司	采购商品	自来水	协议价	29,519,524.50	100.00	21,188,530.50	100.00
苏州能斯达	接受劳务	技术开发	协议价			1,500,000.00	3.11

#### 2、 关联担保情况



担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
任红军、钟超	本公司	30,000,000.00	2014/12/15	2017/12/15	否
本公司	嘉园环保	20,000,000.00	2016/3/28	2017/3/28	否
	嘉园环保	28,500,000.00	2016/9/19	2017/7/21	否
	嘉园环保	30,000,000.00	2016/12/21	2017/12/20	否
高新供水	郑州高新梧桐水务有限公司	57,000,000.00	2015/6/23	2023/12/25	否

### 3、 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,556,700.00	2,786,500.00

### (六) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	郑州高新梧桐水务有限公司			4,675,594.95	
合计				4,675,594.95	

## 九、 承诺及或有事项

### (一) 或有事项

#### 担保事项

2015年6月23日，公司孙公司高新供水为其合营公司郑州高新梧桐水务有限公司借款6,500.00万元提供担保，该项借款截止2016年12月31日尚未到期，借款余额5,700.00万元。截止报告期末，郑州高新梧桐水务有限公司经营及财务状况正常，公司无需确认或有负债。

### (二) 承诺事项

报告期无重要承诺事项。

## 十、 资产负债表日后事项

### 1、 利润分配情况

2017年4月24日，公司第四届董事会第五次会议审议通过2016年度权益分派方案，公司以2016年12月31日的总股本293,022,806股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.35元（含税），合计派发现金10,255,798.21元。此方案尚需2016年年度股东大会审议通过。

## 2、重大投资

2017年1月23日，公司第四届董事会第二次会议审议通过《关于扩大智慧水务示范区域、投资建设郑州高新第二水厂工程项目的议案》，同意公司控股子公司郑州高新供水有限责任公司通过自筹资金及其他方式在郑州高新区新征土地约90,971.15平方米（136.46亩），建设郑州高新第二水厂，目前公司已取得《国有建设用地划拨决定书》。

## 十一、其他重要事项

### 分部报告

#### 1、分部报告的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定业务分部。

本公司的业务分部是指同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### 2、分部报告的财务信息

项目	传感器	工业安全	智慧市政
一、主营业务收入	105,349,268.90	225,566,911.88	484,270,841.29
二、主营业务成本	53,022,001.34	125,849,450.05	345,561,022.58
三、对联营和合营企业的投资收益		3,698,204.81	34,115.59
四、资产减值损失	283,845.81	42,187,748.32	5,553,488.44
五、折旧费和摊销费	2,000,729.62	27,616,080.91	40,174,053.71
六、利润总额	23,599,858.85	2,198,870.12	78,553,835.78
七、所得税费用	3,367,507.08	3,749,093.10	13,369,591.35
八、净利润	20,232,351.77	-1,550,222.98	65,184,244.43
九、资产总额	118,564,853.66	2,334,573,668.44	2,534,344,285.25
十、负债总额	23,311,112.01	1,200,696,065.94	1,178,398,360.97

续表

项目	智慧环保	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	301,769,331.72	-41,451,536.79	1,075,504,817.00
二、主营业务成本	182,355,974.94	-41,257,348.04	665,531,100.87
三、对联营和合营企业的投资收益			3,732,320.40
四、资产减值损失	3,002,345.46		51,027,428.03
五、折旧费和摊销费	20,656,608.35		90,447,472.59
六、利润总额	63,024,803.57	-14,346,614.56	153,030,753.76

项目	智慧环保	分部间抵销	合计
七、所得税费用	5,406,663.30	-937,222.47	24,955,632.36
八、净利润	57,618,140.27	-13,409,392.09	128,075,121.40
九、资产总额	679,698,900.02	-1,901,969,801.67	3,765,211,905.70
十、负债总额	318,068,218.82	-741,501,966.11	1,978,971,791.63

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、应收账款分类

类别	期末数			
	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	19,654,187.30	13.12		
按组合计提坏账准备的应收账款	126,287,595.72	84.28	18,453,502.38	14.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,901,649.48	2.60		
合计	149,843,432.50	100.00	18,453,502.38	—

类别	期初数			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	108,181,675.73	94.82	14,385,174.08	13.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,905,730.55	5.18		
合计	114,087,406.28	100.00	14,385,174.08	—

#### (1) 期末单项金额虽重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
沈阳金建	10,983,386.40		1年以内		关联方不计提
汉威智慧安全	8,670,800.90		1年以内		关联方不计提
合计	19,654,187.30		—		—

#### (2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
沈阳汉威	858,271.39		1年以内		关联方不计提
上海中威	150,463.00		1年以内		关联方不计提
北京威果	1,519,546.80		1年以内		关联方不计提
雪城软件	30,568.29		1年以内		关联方不计提
汉威智能仪表	4,575.00		1年以内		关联方不计提
吉地艾斯	38,225.00		1年以内		关联方不计提

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
百隆建筑	1,300,000.00		1年以内		关联方不计提
合计	3,901,649.48		—		—

(3) 按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	101,312,617.64	5.00	3,902,133.18	67,290,238.55	5.00	3,364,511.93
1至2年	20,452,371.73	10.00	2,016,648.90	18,755,709.49	10.00	1,875,570.95
2至3年	10,666,003.67	20.00	2,133,200.73	7,330,131.89	20.00	1,466,026.38
3至4年	6,050,170.34	30.00	1,815,051.10	8,006,824.89	30.00	2,402,047.47
4至5年	5,551,601.31	50.00	2,775,800.66	3,043,507.11	50.00	1,521,753.55
5年以上	5,810,667.81	100.00	5,810,667.81	3,755,263.80	100.00	3,755,263.80
合计	149,843,432.50		18,453,502.38	108,181,675.73	—	14,385,174.08

2、本期计提坏账准备金额为 4,607,723.70 元，核销坏账准备 539,395.40 元。

3、本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
应收账款合计 43 户	货款	539,395.40	结算尾款无法收回	由管理层审批	否

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
沈阳金建	10,983,386.40	7.33	
汉威智慧安全	8,670,800.90	5.79	
广州杰赛科技股份有限公司	7,776,622.20	5.19	388,831.11
郑州市公安局交通警察支队	5,803,171.00	3.87	290,158.55
五矿邯邢矿业有限公司西石门铁矿	4,010,710.00	2.68	623,839.25
合计	37,244,690.50	24.86	1,302,828.91

(二) 其他应收款

1、 其他应收款

类别	期末数			
	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其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	47,601,052.57	97.31	687,506.96	1.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,314,200.00	2.69		
合计	48,915,252.57	100.00	687,506.96	—

类别	期初数			
	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其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,357,058.93	100.00	565,890.71	10.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	5,357,058.93	100.00	565,890.71	—

(1) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
炜盛电子	114,200.00		1年以内		关联方不计提
上海英吉森	1,200,000.00		1年以内		关联方不计提
合计	1,314,200.00		----	-----	-----

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	5,029,545.83	5.00	251,477.29	3,675,259.70	5.00	183,762.99
1至2年	434,998.05	10.00	43,499.80	867,995.23	10.00	86,799.52
2至3年	549,999.33	20.00	109,999.87	439,110.00	20.00	87,822.00
3至4年	208,300.00	30.00	62,490.00	189,654.00	30.00	56,896.20
4至5年	70,000.00	50.00	35,000.00	68,860.00	50.00	34,430.00
5年以上	185,040.00	100.00	185,040.00	116,180.00	100.00	116,180.00
合计	6,477,883.21	—	687,506.96	5,357,058.93	—	565,890.71

②采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
单项金额重大但风险不大的款项	41,123,169.36					
合计	41,123,169.36	—			—	

注：期末单项金额重大但风险不大的款项系重组事项或有对价补偿款，坏账准备计提比例为0.00%

2、 本期计提坏账准备金额为 121,616.25 元。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	3,054,426.05	3,600,922.05
备用金	571,138.16	937,752.06
关联往来	212,726.64	
股权转让款	2,000,000.00	
集团内借款	1,200,000.00	
重组或有对价补偿款	41,123,169.36	
其他	753,792.36	818,384.82
合计	48,915,252.57	5,357,058.93

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 余额
陈泽枝	重组或有对价补偿款	20,818,234.38	1年以内	42.56	
李泽清	重组或有对价补偿款	9,626,317.10	1年以内	19.68	
高孔兴	重组或有对价补偿款	6,013,029.82	1年以内	12.29	
王玉江	股权转让款	2,000,000.00	1年以内	4.09	100,000.00
芜湖华顺置业投资 有限责任公司	重组或有对价补偿款	1,713,479.10	1年以内	3.50	
合计	-----	40,171,060.40	-----	82.12	100,000.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	1,590,548,098.56		1,590,548,098.56	788,360,676.11		788,360,676.11
对联营、合营企业投资	29,583,874.39		29,583,874.39	3,327,312.03		3,327,312.03
合计	1,620,131,972.95		1,620,131,972.95	791,687,988.14		791,687,988.14

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
智威宇讯	49,000,000.00			49,000,000.00
汉威智慧安全	41,686,910.38			41,686,910.38
哈尔滨盈江	3,020,000.00		3,020,000.00	
上海中威	10,750,000.00	13,125,000.00		23,875,000.00
沈阳汉威	1,020,000.00			1,020,000.00
炜盛电子	8,238,715.82	32,000,000.00		40,238,715.82
沈阳金建	100,367,990.51			100,367,990.51
上海英吉森	17,265,900.00	4,750,000.00		22,015,900.00
鞍山易兴	26,479,200.00			26,479,200.00
嘉园环保	439,999,998.40			439,999,998.40

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京威果	2,000,000.00	5,000,000.00		7,000,000.00
汉威智能仪表	2,550,000.00			2,550,000.00
汉威公用	65,000,000.00	230,406,900.00		295,406,900.00
广东龙泉	20,981,961.00			20,981,961.00
苏州能斯达		5,249,842.45		5,249,842.45
雪城软件		25,400,000.00		25,400,000.00
汉威智源		277,481,900.00		277,481,900.00
德析检测		3,500,000.00		3,500,000.00
威研融创		142,293,780.00		142,293,780.00
畅威物联		6,000,000.00		6,000,000.00
百隆建筑		60,000,000.00		60,000,000.00
合计	788,360,676.11	805,207,422.45	3,020,000.00	1,590,548,098.56

## 2、对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	权益法下确认 的投资损益	其他减少		
苏州能斯达	3,327,312.03	1,808,200.00	114,330.42	5,249,842.45		
河南中盾云安信息 科技有限公司		6,000,000.00			6,000,000.00	
泰瑞数创科技（北 京）有限公司		20,000,000.00	3,583,874.39		23,583,874.39	
合计	3,327,312.03	27,808,200.00	3,698,204.81	5,249,842.45	29,583,874.39	

## (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	206,658,709.85	119,356,496.01	195,775,067.51	109,950,905.70
气体传感器	535,218.16	294,577.18	1,767,094.23	984,618.13
气体检测仪表	151,062,637.93	84,450,824.34	162,448,013.46	89,861,737.31
监控系统	55,060,853.76	34,611,094.49	31,559,959.82	19,104,550.26
二、其他业务小计	35,379,247.63	13,213,025.65	32,127,231.48	15,982,262.29
销售材料	2,560,688.37	2,026,074.55	7,197,066.05	7,929,723.74
房租	23,556,996.22	6,144,500.96	21,569,822.52	5,544,071.64
其他	9,261,563.04	5,042,450.14	3,360,342.91	2,508,466.91
合计	242,037,957.48	132,569,521.66	227,902,298.99	125,933,167.99

## (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	18,000,000.00	25,000,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,698,204.81	-499,935.38
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	509,656.24	121,639.78
持有至到期投资在持有期间的投资收益		2,098,356.70
资产重组或有对价实现的补偿款	41,123,169.36	
合计	63,331,030.41	26,720,061.10

### 十三、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-169,552.08	
2. 计入当期损益的政府补助	43,498,493.90	
3. 委托他人投资或管理资产的损益	5,328,931.09	
4. 债务重组损益	-208,600.00	
5. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	473,320.12	
6. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	47,465,412.69	
7. 所得税影响额	-15,206,713.23	
8. 少数股东影响额	-9,939,044.29	
合计	71,242,248.20	

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目系资产重组或有对价实现的补偿款 41,123,169.36 元；购买日之前原持有苏州能斯达的股权在购买日按照公允价值重新计量产生的利得 5,158,357.55 元；出售子公司哈尔滨盈江股权，处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 881,241.25 元；联营及合营企业权益法核算的投资收益中属于非经常性损益的部分 302,644.53 元。

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目：

项目	涉及金额	说明
软件企业增值税退税	5,471,038.74	退税收入持续发生
资源综合利用产品增值税优惠	1,828,262.05	退税收入持续发生
其他退税	401,393.28	退税收入持续发生
合计	7,700,694.07	

#### (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	7.24	6.63	0.31	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.55	3.81	0.07	0.15



河南汉威电子股份有限公司  
二〇一七年四月二十四日

第 15 页至第 72 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： 任红军

签名： 刘瑞玲

签名： 肖桂华

日期： 2017-4-24

日期： 2017-4-24

日期： 2017-4-24