

公司代码：600846

公司简称：同济科技

上海同济科技实业股份有限公司

2017 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人丁洁民、主管会计工作负责人张晔及会计机构负责人(会计主管人员)陈瑜声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在报告中详细描述了可能存在的风险事项，敬请查阅第四节“经营情况的讨论与分析”中其他披露事项之可能面对的风险。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	公司债券相关情况.....	23
第十节	财务报告.....	24
第十一节	备查文件目录.....	113

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	上海同济科技实业股份有限公司
同济资产	指	上海同济资产经营有限公司
同灏管理	指	上海同灏工程管理有限公司
同济建设	指	上海同济建设有限公司
同济环境	指	上海同济环境工程科技有限公司
同济科技园	指	上海同济科技园有限公司
同济房产	指	上海同济房地产有限公司
同济设计院	指	同济大学建筑设计研究院（集团）有限公司
肇庆同济	指	肇庆市同济水务有限公司
四会同济	指	四会市同济水务有限公司
肇庆金渡	指	肇庆市金渡同济水务有限公司
肇庆禄步	指	肇庆市禄步同济水务有限公司
惠州八污	指	惠州市第八污水处理有限公司
叻赛科	指	惠州市叻赛科水质净化有限公司
雄越泰美	指	惠州市雄越泰美污水处理有限公司
潼湖雄达	指	惠州市潼湖雄达污水处理有限公司
太仓同辉	指	太仓同辉房地产开发有限公司
同悦湾项目	指	浦东新区祝桥镇 AC-13、AE-20 地块开发项目
泗泾项目	指	松江区泗泾镇 SJSB0003 单元 05-04 号地块开发项目
PPP	指	即政府和社会资本合作模式，是公共基础设施的一种项目融资模式
BOT	指	建设、运营、移交
BIM	指	建筑信息模型
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	上海同济科技实业股份有限公司
公司的中文简称	同济科技
公司的外文名称	SHANGHAI TONGJI SCIENCE&TECHNOLOGY INDUSTRIAL CO.,LTD
公司的外文名称缩写	TJKJ
公司的法定代表人	丁洁民

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	骆君君	史亚平
联系地址	上海市四平路1398号同济联合广场B座20层	上海市四平路1398号同济联合广场B座20层
电话	021-65985860	021-65985860

传真	021-33626510	021-33626510
电子信箱	tjkjy@tjkjy.com.cn	tjkjy@tjkjy.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区栖霞路33号
公司注册地址的邮政编码	200135
公司办公地址	上海市四平路1398号同济联合广场B座20层
公司办公地址的邮政编码	200092
公司网址	www.tjkjy.com.cn
电子信箱	tjkjy@tjkjy.com.cn
报告期内变更情况查询索引	报告期内，公司基本情况未发生变更

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内，公司信息披露及备置地点未发生变更

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	同济科技	600846	无

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,553,926,284.48	1,574,682,454.58	-1.32
归属于上市公司股东的净利润	53,769,758.19	45,025,517.81	19.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	54,906,512.10	39,197,232.55	40.08
经营活动产生的现金流量净额	-318,053,369.08	-96,095,775.88	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,893,523,526.79	1,908,994,218.69	-0.81
总资产	9,963,675,490.67	8,908,573,901.71	11.84

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.09	0.07	28.57

稀释每股收益（元 / 股）	0.09	0.07	28.57
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.09	0.06	50.00
加权平均净资产收益率（%）	2.78	2.50	增加0.28个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.84	2.18	增加0.66个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

非经常性损益项目	单位:元 币种:人民币	
	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	1,249,829.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,165,619.87	
少数股东权益影响额	2,029,954.77	
所得税影响额	-250,918.03	
合计	-1,136,753.91	

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一)主要业务和经营模式说明

公司自成立以来,依托同济大学的人才、技术、学科及品牌优势,积极打造城市建设与运营科技产业链,并不断拓展新的业务领域,致力于成为城镇建设和运营全产业链解决方案的提供者和引领者。报告期内,公司业务涉及工程咨询服务及建筑工程管理、科技园增值服务及基地运行管理、环境工程科技服务与投资建设、房地产投资开发业务等领域。

1、 工程咨询服务及建筑工程管理业务

公司工程咨询服务板块形成了以上海同灏管理有限公司为母公司,下辖四个从事不同专业领域子公司的结构体系,打造了全生命周期的工程咨询服务产业链。在项目管理咨询、工程造价咨询、招投标代理、政府采购代理、工程监理、设备监理等领域拥有了十几项甲级资质。公司积极研究市场变化趋势,加快升级转型,优化组织架构,搭建共享平台,提升项目管理综合服务水平,快速拓展轨交咨询、环境咨询、BIM 和 PPP 咨询、建筑节能、安全稳定性评价等新兴业务领域。

建筑工程管理是公司业务板块的重要组成部分,公司控股子公司上海同济建设有限公司拥有房屋建筑工程壹级、市政公用工程贰级、机电安装工程贰级等总承包资质,以及环保工程、建筑装饰装修工程、钢结构工程、地基与基础工程、预应力工程等专业承包资质,承接的项目涵盖了工业、住宅、科教、医疗、商业、环保、古建筑修缮、市政道路等领域,获得了鲁班奖、白玉兰奖、建设部科技进步一等奖等建筑工程的表彰奖。

2、 科技园增值服务及基地运行管理

公司控股子公司上海同济科技园有限公司是同济大学国家大学科技园的运营主体,主营业务包括科技园区建设及管理,技术成果转移,科技企业招商、培育、服务以及科技企业投资等。目前拥有赤峰路孵化基地、国康路创业基地及设计产业基地、邯郸路建材服务产业基地、普陀孵化基地、常熟科技园等多个园区,服务面积超过 35 万平方米,积累了丰富的产业办公地产的运营管

理经验。同济科技园作为国家高新技术创业服务中心，构建投融资、人力资源、创业培训、项目申报、财务代理、专业中介等服务平台，为园区企业提供全方位、多领域、专业化的服务。

3、环境工程科技服务与投资建设

作为转型与发展的重要方向，公司一直积极推动环保业务发展。公司控股子公司上海同济环境工程科技有限公司依托同济大学的人才、技术、资源优势，与同济大学环境学院、国家污控中心、同济大学设计院等建立了密切合作关系，形成了科研开发、技术咨询、投资建设、运营管理为一体的环保科技产业链，业务范围包括 PPP 项目投资运营、污泥处理处置、河道综合治理、黑臭水体专项治理、高浓度有机工业废水处理、废气处理等环境工程服务领域。

4、房地产投资开发业务

公司房地产业务的经营主体为公司全资子公司上海同济房地产有限公司，具有国家二级房地产开发资质，已开发项目近二十个，类型涵盖公寓、别墅、商务办公楼、酒店等，并先后获得国家住宅示范小区、绿色建筑认证等各种奖项。

(二) 行业情况说明

2017 年上半年，尽管全国总体经济保持了稳中向好态势，但经济新常态下建筑领域总体增长趋缓，市场规模收缩。随着行政管理体制加速改革，监管方式改变，财税政策调整和严控，行业发展面临巨大挑战。公司在工程咨询和建筑工程管理等业务领域，依托现有公司资源和优势，一方面，积极加强平台建设，促进优势资源整合，创建平台品牌影响力；另一方面，稳步发展各专业方向，加大转型探索力度，内生与外延并举，提升行业的市场地位；与此同时，重视对新技术、新知识的探索和应用，积极申请新的业务资质，扩大经营范围，积极在创新融合中谋发展，致力于成为城镇建设和运营全产业链解决方案的提供者和引领者。

在环保领域，国家政策利好和市场需求等叠加因素直接驱动了整个行业的快速发展。从发展趋势看，“环境综合服务”将成为行业发展趋势；从市场空间上，“十三五”期间，我国废水治理（包括投资和运行费用）投入将达到 13,922 亿元，其中用于工业和城镇生活污水的治理投资将达到 4,590 亿元，水务环保行业的发展空间巨大；同时“土十条”、“大气十条”为土壤修复、土壤监测、VOCs 治理等带来了利好。公司充分整合体系内的资质、资金、技术和团队等各种资源，搭建设计-施工-运营一体化环保平台，集中力量进行项目拓展，促进公司加快转型发展。

在房地产投资开发、科技园基地建设运营领域，2017 年上半年房地产开发投资增速放缓，市场竞争加剧。面对复杂变化的政策和市场环境，公司借助已有项目的成功经验，在业务区域、盈利模式、合作方式、项目定位、产品设计等方面挖掘潜力并寻求突破，争取继续稳健做好房地产开发和科技园基地建设业务。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、专业技术领先优势

公司在建筑设计、工程咨询、工程监理以及建筑工程管理等领域获得了多部委、多部门颁发的多项综合甲级资质证书，并不断获得新的领域进行拓展，专业队伍不断壮大，团队竞争力日益加强，专业技术领先优势明显。

2、产业链协同优势

公司不断加强完善从建筑设计、工程咨询、科技园建设与运营、房地产开发到建筑工程管理、环保工程投资建设运营的城镇建设与运营的科技产业链，并按照市场机制和行业准则加强内部合作协调，建立信息和资源共享平台，合力开展相关业务，充分发挥产业链协同优势。

3、品牌形象优势

“同济”品牌在建筑设计、土木、交通、环境等领域的专业影响力以及良好的市场口碑和广泛的知名度是公司在各相关领域开展业务的有力支撑。

4、学科技术及人才优势

作为同济大学实施产学研转化的一个重要平台，公司充分利用同济技术转移公司的平台，加

强对同济大学前沿核心技术的跟踪和了解，根据公司业务发展需要，激励创新人才，积极促进科技成果转化，不断提高公司科技含量，并开拓新的业务领域。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2017年上半年，国家实施积极的财政政策和稳健的货币政策，虽然经济结构进一步优化，但仍存在一定的下行压力，并且在短期内难以得到改善。面对宏观经济的新常态，以及日益激烈的行业竞争态势，公司在董事会的领导下，积极调整经营策略，稳步发展的同时努力寻求业务创新。

1、工程咨询服务及建筑工程管理业务

同瀛管理顺应政策变化及市场需求，积极参与“一带一路”基础设施建设，重点发展铁路、轨交、桥梁、公路等项目的咨询和监理业务；另一方面，努力进行综合平台建设，并构建差异化专业品牌，报告期内新申请获得了环评和土壤修复资质，继续完善工程咨询服务体系。同济建设适时调整经营策略，充分利用集团产业链的资源配置优势，加强与集团企业和外部优质企业联手，大力开展建筑工程的总承包合作及项目工程管理业务。

2、环境工程科技服务与投资建设

同济环境抓住国家大力发展环保综合治理 PPP 项目的契机，充分发挥自身技术优势，不断做大业务规模。在污水处理方面，宝鸡高新区污水厂一期顺利完成移交并启动了二期建设，中标连云港经济技术开发区西北组团污水处理厂委托运营项目；在环境综合治理方面，中标福州马尾君竹河综合治理和运营维护 PPP 项目。同时，为了加大对环保行业的投入，公司适时启动了配股融资工作，将为环保业务的快速发展提供资金支持。

3、房地产投资开发业务

同济房产面对复杂多变的政策和市场环境，积极加强市场研判，争取在业务区域、业务领域、商业模式等方面寻找适合自身发展的道路。同时，不断提高既有项目的开发运作及管理水平，加强预算管理，提高工作效率。报告期内，同济房产于 2017 年 3 月竞得太仓科教新城地块的开发权，建筑面积 4.3 万平米，土地总价 3.7 亿元。

4、科技园增值服务及基地运行管理

同济科技园及时转变经营思路，以创新创业服务和科技成果转化为重点发展方向，不断完善科技园服务体系，努力建设成为国内高校技术转移和科技服务行业的领先企业。报告期内，公司已初步建立起辐射长三角的技术转移及创新创业服务体系，不断提升同济科技园的品牌效应。

5、公司融资进展

公司拟以每 10 股配售不超过 3 股的比例向全体股东配售股份，若以公司截止 2017 年 3 月 31 日的总股本 624,761,516 股为基数，按照每 10 股配售不超过 3 股的比例向全体股东配售，本次配股总数量为不超过 187,428,454 股。本次配股募集资金总额预计不超过人民币 60,000.00 万元，扣除发行费用后，募集资金拟投资于以下项目：

序号	项目名称	项目投资总额 (万元)	募集资金投入额 (万元)
1	宝鸡高新区污水处理厂 TOT+BOT 项目	27,664.27	27,600.00
2	马尾君竹河综合治理和运营维护 PPP 项目	10,262.00	6,200.00
3	收购惠州八污、骛赛科、雄越泰美、潼湖雄达之 100% 股权及偿还原股东方借款	12,359.38	12,300.00
4	惠州八污提标改造工程	1,600.00	1,600.00
5	收购肇庆同济、四会同济、肇庆金渡、肇庆禄步之 30% 股权	5,750.00	5,700.00
6	偿还标的公司银行借款	8,222.87	6,600.00
	合计	65,858.52	60,000.00

本次配股事项已经公司第八届董事会 2017 年第五次临时会议审议通过,尚需获得国有资产监督管理部门批复和公司股东大会逐条审议通过,并须报中国证监会审核。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,553,926,284.48	1,574,682,454.58	-1.32
营业成本	1,334,747,164.91	1,317,799,391.75	1.29
销售费用	34,094,683.65	19,821,357.72	72.01
管理费用	75,514,955.84	75,455,931.01	0.08
财务费用	8,964,094.62	8,297,309.16	8.04
经营活动产生的现金流量净额	-318,053,369.08	-96,095,775.88	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-21,029,851.86	-22,780,148.60	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,006,070,474.88	-72,660,456.15	不适用
研发支出	7,663,779.06	8,199,650.31	-6.54
税金及附加	43,338,641.04	59,550,683.73	-27.22
资产减值损失	29,412.60	18,429.90	59.59
投资收益	35,911,795.87	19,322,231.97	85.86
其他收益	6,869,603.89	0	不适用
营业外收入	2,516,063.47	14,557,876.12	-82.72
营业外支出	5,431,854.12	357,722.00	1,418.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-7,076,027.30	-3,071,260.74	不适用
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-4,075,736.76	-764,393.35	不适用

销售费用变动原因说明:本期佣金及代理费用较比上年同期增加;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期销售回款较上年同期减少;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期因增加项目投入增加银行融资;

资产减值损失变动原因说明:本期计提坏账准备金较上年同期增加;

投资收益变动原因说明:本期权益法投资收益较上年同期增加;

其他收益变动原因说明:按照《企业会计准则第 16 号—政府补助》(2107 年修订)规定,本期将公司发生的与日常活动相关的政府补助从“营业外收入”调整至“其他收益”项目列示;

营业外收入变动原因说明:按照《企业会计准则第 16 号—政府补助》(2107 年修订)规定,本期将公司发生的与日常活动相关的政府补助从“营业外收入”调整至“其他收益”项目列示;

营业外支出变动原因说明:本期罚款赔偿较上年同期增加;

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额变动原因说明:本期权益法核算单位出售投资的股票结转以前年度确认的其他综合收益所致;

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额变动原因说明:本期权益法核算单位出售投资的股票结转以前年度确认的其他综合收益,相应减少归属于少数股东的部分。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,754,852,445.71	17.61	1,088,919,308.37	12.22	61.16	本期因项目投入增加银行融资
应收票据	900,000.00	0.01	100,000.00		800.00	本期收到银行承兑汇票增加
预付款项	58,572,936.26	0.59	34,884,049.09	0.39	67.91	本期工程类预付账款增加
其他流动资产	117,872,280.79	1.18	75,437,399.08	0.85	56.25	本期预缴税金增加
在建工程	63,805,515.86	0.64	41,441,522.04	0.47	53.97	本期环保类在建工程投入增加
无形资产	577,484,660.93	5.80	307,033,586.65	3.45	88.09	本期并购及购买污水处理厂特许经营权
商誉	45,004,047.94	0.45	1,985,896.44	0.02	2,166.18	本期收购惠州 4 家污水处理厂，合并成本大于合并中取得可辨认净资产差额部分确认商誉所致
短期借款	1,542,000,000.00	15.48	1,000,000,000.00	11.23	54.20	本期因项目投入增加银行借款
应付票据	9,383,327.75	0.09				本期工程项目应付票据增加
应付职工薪酬	2,729,033.92	0.03	2,081,510.66	0.02	31.11	本期末应付职工薪酬增加所致
应交税费	134,552,197.14	1.35	214,227,890.86	2.40	-37.19	本期上缴增值税及企业所得税所致
应付股利	66,526,151.60	0.67				本期末已宣告未发放股利
一年内到期的非流动负债	41,370,627.19	0.42	71,400,000.00	0.80	-42.06	本期归还到期银行贷款
长期借款	1,365,687,285.97	13.71	738,930,000.00	8.29	84.82	本期因项目投入增加银行借款
其他综合收益	5,371,748.68	0.05	12,447,775.98	0.14	-56.85	本期权益法核算单位出售投资的股票结转以前年度确认的其他综合收益所致

其他说明：

上期期末数指 2016 年 12 月 31 日数。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	32,904,826.79	项目保证金
存货	860,000,000.00	用于银行借款抵押

投资性房地产	105,970,922.23	用于银行借款抵押
应收账款	20,595,907.37	用于银行借款质押
合计	1,019,471,656.39	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：万元

报告期内投资总额	44,390.00
投资额增减变动数	44,380.00
上年同期投资额	10.00

被投资公司名称	投资金额(万元)	主营业务	权益比例	备注
惠州市同济环境科技有限公司	5,000.00	环保	100.00%	新增投资
陕西同济水有限公司	500.00	环保	100.00%	新增投资
宝鸡市同济水务有限公司	350.00	环保	100.00%	新增投资
太仓同辉房地产开发有限公司	27,500.00	房地产	100.00%	新增投资
上海济茗建设工程有限公司	500.00	施工	100.00%	新增投资
惠州市叻赛科水质净化有限公司	4,000.00	环保	100.00%	购买股权
惠州市第八污水处理有限公司	3,000.00	环保	100.00%	购买股权
惠州市雄越泰美污水处理有限公司	1,800.00	环保	100.00%	购买股权
惠州市潼湖雄达污水处理有限公司	1,740.00	环保	100.00%	购买股权
合计	44,390.00			

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

证券代码	证券简称	初始投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面公允价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源	备注
000166	申万宏源	1,000,000.00	0.005	6,121,421.60	109,311.10	-532,891.61	可供出售金融资产	投资购买	
600833	第一医药	14,476.21	0.052	1,995,080.64		-448,928.69	可供出售金融资产	投资购买	
合计		1,014,476.21		8,116,502.24	109,311.10	-981,820.30			

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 公司主要控股子公司的经营情况及业绩如下:

单位: 万元币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品及服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
上海同济科技园有限公司	科技园开发服务	高科技产业基地的开发、建设、管理等	17,247.77	90,303.14	37,767.91	944.18
上海同济房地产有限公司	房地产	房地产开发	20,000.00	624,466.26	61,108.11	1,891.26
上海同灏工程管理有限公司	工程咨询服务	工程咨询	1,000.00	113,318.57	18,407.76	3,259.56
上海同济建设有限公司	建筑施工	建筑工程施工	15,000.00	138,164.57	18,750.30	598.08
上海同济环境工程科技有限公司	环境工程	环保工程、工程技术开发	10,918.00	39,012.46	11,303.62	-698.88
枣庄市同安水务有限公司	污水处理	水处理工程运营	1,000.00	5,096.99	1,493.00	104.15
慈溪同济科技园置业有限公司	科技园开发服务	科技园开发服务	10,000.00	10,864.92	8,807.02	-27.30
惠州市环境科技有限公司	环境工程	环保工程及技术服务	10,000.00	22,496.25	5,120.43	120.43
陕西同济水务有限公司	环境工程	环保工程及技术服务	10,000.00	15,648.89	496.24	-3.76

(2) 单个控股子公司的净利润占上市公司净利润在 10%以上情况:

单位: 万元币种: 人民币

公司名称	业务性质	营业收入	营业利润	净利润	对上市公司净利润的影响	占上市公司净利润的比重 (%)
上海同济科技园有限公司	科技园开发服务	7,993.90	887.49	944.18	566.51	10.54
上海同济房地产有限公司	房地产	58,722.27	2,448.03	1,891.26	1,891.26	35.17
上海同灏工程管理有限公司	工程咨询服务	37,160.04	4,810.83	3,259.56	1,955.74	36.37
上海同济建设有限公司	建筑施工	52,094.80	799.73	598.08	581.33	10.81

(3) 单个参股公司的净利润对上市公司净利润的贡献在 10%以上的经营及业绩如下:

单位: 万元币种: 人民币

公司名称	业务性质	经营范围	营业收入	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)	净资产	本公司持股比例 (%)	净利润
同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	咨询服务	工程勘察, 建筑设计, 市政工程	51,964.98	2,400.65	44.65	63,352.51	30	8,002.18

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济及政策风险

当前国内经济增速放缓，经济结构优化调整继续，伴随着供给侧改革的推进，公司所在的行业竞争将更加激烈，公司必须顺势而为，积极应对，第一，密切关注国家和地方政治及经济政策，适时把握国际、国内行业发展趋势，深入市场调研，及时制定有针对性的经营策略；第二，建立信息和资源共享平台，发挥产业链的协同效益，合力开展公司全产业链上的相关业务，达到协同增效目的；第三，利用产学研转化平台，实施成熟技术的市场化转化，寻求新的业务方向和利润增长点。

2、经营管理风险

随着公司规模、业务区域及业务量的不断扩大和增长，加之，经营模式多样化的特点，公司经营管理面临较大的压力，公司经营层将在董事会领导下，做好以下应对工作：第一，完善运营管理体系和业务流程再造，优化公司组织架构，逐步实现经营管理的制度化、流程化和模板化；第二，根据业务类型引进和培养人才，搭建合理的经营管理团队，加大人才培养力度，不断完善人员评估和考核机制。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017-06-26	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2017-06-27

股东大会情况说明

适用 不适用

同济科技 2016 年年度股东大会采用现场投票与网络投票相结合的方式召开，其中现场会议于 2017 年 6 月 26 日在下午 14:00 在上海市彰武路 50 号同济君禧大酒店三楼多功能厅召开，会议由公司董事长丁洁民先生主持。出席本次股东大会的股东及股东代表 22 人，代表股份数 147,342,798 股，占公司股份总数的 23.58%，公司董事、监事、高级管理人员和公司聘请的律师列席了会议。本次会议的召集、召开、决策程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》等的规定。会议的表决程序和表决结果合法有效。详见 2017 年 6 月 27 日公司在《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2016 年年度股东大会决议公告》（2017-025）、《北京炜衡（上海）律师事务所关于上海同济科技实业股份有限公司 2016 年年度股东大会的法律意见书》。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	其他	公司控股股东上海同济资产经营有限公司	1、以现金方式全额认购 2017 年度配股方案获得的配售股份； 2、若同济科技配股方案根据中国证券监督管理委员会的规定和要求进行调整，同济资产将按照中国证券监督管理委员会最终核准的配股比例以现金方式全额认购可配股份； 3、若同济资产在同济科技取得本次配股所需的全部授权和批准后未实际履行上述认购承诺，由此给同济科技和投资者造成损失的，同济资产将承担赔偿责任；	承诺日 2017 年 6 月 20 日；承若期限至公司 2017 年度配股发行完成	是	是		
	股份限售	公司控股股东上海同济资产经营有限公司	不以任何方式减持持有的同济科技股票，亦不会做出减持同济科技股票的计划或安排。	承诺日 2017 年 6 月 20 日；承若期限至公司 2017 年度配股发行完成后六个月	是	是		
	其他	公司董事、高级管理人员	为维护公司和全体股东的合法权益，公司全体董事和高级管理人员对公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出如下承诺： 1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、对本人的职务消费行为进行约束； 3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动； 4、由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度	承诺日 2017 年 6 月 20 日；承若期限至公司 2017 年度配股发行募集资金使用完毕	是	是		

		<p>与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>6、自承诺函出具日至公司本次配股实施完成前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p>					
其他	公司控股股东、全体董事、监事和高级管理人员	<p>同济科技出具的自查报告已如实披露了公司及下属子公司在 2014 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日期间的房地产业务自查情况。同济科技如因存在未披露的土地闲置和炒地，捂盘惜售、哄抬房价的违法违规行为，给公司和投资者造成损失的，承诺人将依法承担相应的赔偿责任。</p>	承诺日 2017 年 6 月 20 日；承若期限至公司 2017 年配股发行完成	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经 2017 年 6 月 26 日召开的公司 2016 年年度股东大会审议通过，公司续聘众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务及内部控制审计机构，聘期一年，财务审计费用 70 万元，内部控制审计费用 28 万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司于 2017 年 4 月 13 日召开的第八届董事会第三次会议及 2017 年 6 月 26 日召开的公司 2016 年年度股东大会审议通过了《关于 2017 年度日常性关联交易预计的议案》	2017 年 4 月 15 日在《上海证券报》和上海证券交易所网站披露的《关于 2017 年度日常性关联交易预计的公告》（临 2017-008）及 2017 年 6 月 27 日在《上海证券报》和上海证券交易所网站披露的《2016 年年度股东大会决议公告》（临 2017-025）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占比	交易结算方式
上海同济科技园孵化器有限公司	联营企业	出租房屋	房屋租赁	参考市场价	740.25	42.37%	转账结算
上海同济科技园孵化器有限公司	联营企业	借款	借款	参考市场价	1,200.00	0.74%	转账结算
上海同济科技园孵化器有限公司	联营企业	借款	利息	参考市场价	17.56	0.21%	转账结算
上海同济科技园孵化器有限公司	联营企业	承租房屋	房屋租赁	参考市场价	40.74	0.18%	转账结算
上海同济室内设计工程有限公司	联营企业	接受劳务	设计咨询	参考市场价	973.52	0.68%	转账结算
上海同济室内设计工程有限公司	联营企业	借款	借款	参考市场价	5,000.00	3.09%	转账结算
上海同济室内设计工程有限公司	联营企业	借款	利息	参考市场价	121.33	1.44%	转账结算
上海同济室内设计工程有限公司	联营企业	出租房屋	房屋租赁	参考市场价	86.05	4.93%	转账结算
同策房产咨询股份有限公司	实际控制人系本公司独立董事	接受劳务	咨询服务	参考市场价	453.68	1.96%	转账结算
同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	联营企业	接受劳务	设计咨询	参考市场价	109.94	0.08%	转账结算
同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	联营企业	借款	借款	参考市场价	57,200.00	35.30%	转账结算
同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	联营企业	借款	利息	参考市场价	1,408.05	16.76%	转账结算
上海同济后勤产业发展有限公司	受同一方共同控制	承租房屋	房屋租赁	参考市场价	19.30	0.08%	转账结算
中国教育工会同济大学委员会	受同一方共同控制	借款	借款	参考市场价	1,000.00	0.62%	转账结算
中国教育工会同济大学委员会	受同一方共同控制	借款	利息	参考市场价	20.22	0.24%	转账结算
合计					68,390.64		

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与	被担保方	担保金额	担保发生	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存	是否为	关
								否	否		在反担	关联方	联

	上市 公司 的 关 系			日期 (协议 签署 日)				履行完 毕			保	担保	关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
0.00													
报告期末对子公司担保余额合计（B）													
3,125.00													
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													
3,125.00													
担保总额占公司净资产的比例(%)													
1.65													
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
0.00													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
3,125.00													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
0.00													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
3,125.00													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

√适用 □不适用

公司第八届董事会 2017 年第五次临时会议审议通过了《关于 2017 年度配股公开发行证券预案的议案》。公司拟以每 10 股配售不超过 3 股的比例向全体股东配售股份，若以公司截止 2017 年 3 月 31 日的总股本 624,761,516 股为基数，按照每 10 股配售不超过 3 股的比例向全体股东配售，本次配股总数量为不超过 187,428,454 股。本次配股募集资金总额预计不超过人民币 60,000.00 万元，扣除发行费用后，募集资金拟投资于以下项目：

序号	项目名称	项目投资总额 (万元)	募集资金投入额 (万元)
1	宝鸡高新区污水处理厂 TOT+BOT 项目	27,664.27	27,600.00
2	马尾君竹河综合治理和运营维护 PPP 项目	10,262.00	6,200.00
3	收购惠州八污、骛赛科、雄越泰美、潼湖雄达之 100% 股权及偿还原股东方借款	12,359.38	12,300.00
4	惠州八污提标改造工程	1,600.00	1,600.00
5	收购肇庆同济、四会同济、肇庆金渡、肇庆禄步之 30% 股权	5,750.00	5,700.00
6	偿还标的公司银行借款	8,222.87	6,600.00
合计		65,858.52	60,000.00

本次配股尚需获得国有资产监督管理部门批复和公司股东大会逐条审议通过，并须报中国证监会审核。相关内容详见公司于 2017 年 6 月 22 日披露的《2017 年度配股公开发行证券预案公告》（临 2017-018）。

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	74,419
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
上海同济资产经营有限公司	0	146,051,849	23.38	0	无	0	国有法人
华融证券股份有限 公司	-	6,100,000	0.98	0	无	0	未知
交通银行股份有限 公司—长信量化先 锋混合型证券投资 基金	-	5,300,102	0.85	0	无	0	未知
徐云华	7,800	3,206,700	0.51	0	无	0	境内自然人
中国建设银行股份 有限公司—富国中 证新能源汽车指数 分级证券投资基金	-744,486	2,772,012	0.44	0	无	0	未知
香港中央结算有限 公司	122,966	2,549,766	0.41	0	无	0	未知
张真勇	200,000	2,509,420	0.40	0	无	0	境内自然人
姚玮俊		2,000,000	0.32	0	无	0	境内自然人
上海浦东发展银行 股份有限公司—长 信金利趋势混合型 证券投资基金	331,100	1,861,095	0.30	0	无	0	未知
林乐民	271,000	1,846,300	0.30	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海同济资产经营有限公司	146,051,849	人民币普通股	146,051,849				
华融证券股份有限 公司	6,100,000	人民币普通股	6,100,000				
交通银行股份有限 公司—长信量化先 锋混合型证券投资 基金	5,300,102	人民币普通股	5,300,102				

徐云华	3,206,700	人民币普通股	3,206,700
中国建设银行股份有限公司—富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	2,772,012	人民币普通股	2,772,012
香港中央结算有限公司	2,549,766	人民币普通股	2,549,766
张真勇	2,509,420	人民币普通股	2,509,420
姚玮俊	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
上海浦东发展银行股份有限公司—长信金利趋势混合型证券投资基金	1,861,095	人民币普通股	1,861,095
林乐民	1,846,300	人民币普通股	1,846,300
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中公司控股股东上海同济资产经营有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：上海同济科技实业股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	5.1	1,754,852,445.71	1,088,919,308.37
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5.2	900,000.00	100,000.00
应收账款	5.3	320,181,773.90	322,316,985.08
预付款项	5.4	58,572,936.26	34,884,049.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5.5	446,855,605.04	459,845,764.17
买入返售金融资产			
存货	5.6	5,522,572,982.15	5,511,726,203.17
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	5.7	117,872,280.79	75,437,399.08
流动资产合计		8,221,808,023.85	7,493,229,708.96
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	5.8	17,287,389.75	18,615,003.41
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5.9	305,158,085.34	281,000,112.23
投资性房地产	5.10	515,755,229.31	534,649,106.66
固定资产	5.11	185,338,735.97	193,241,877.94
在建工程	5.12	63,805,515.86	41,441,522.04
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	5.13	577,484,660.93	307,033,586.65

开发支出			
商誉	5.14	45,004,047.94	1,985,896.44
长期待摊费用	5.15	5,585,710.50	6,742,109.55
递延所得税资产	5.16	26,448,091.22	30,634,977.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,741,867,466.82	1,415,344,192.75
资产总计		9,963,675,490.67	8,908,573,901.71
流动负债：			
短期借款	5.17	1,542,000,000.00	1,000,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		9,383,327.75	
应付账款	5.18	570,255,665.60	751,459,977.28
预收款项	5.19	2,164,283,889.82	2,227,790,794.04
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	5.20	2,729,033.92	2,081,510.66
应交税费	5.21	134,552,197.14	214,227,890.86
应付利息			
应付股利		66,526,151.60	
其他应付款	5.22	1,262,407,616.72	1,080,532,137.67
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	5.23	41,370,627.19	71,400,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,793,508,509.74	5,347,492,310.51
非流动负债：			
长期借款	5.24	1,365,687,285.97	738,930,000.00
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	5.25	31,176,949.81	29,404,367.74
递延所得税负债	5.16	1,775,506.51	2,107,090.65
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,398,639,742.29	770,441,458.39
负债合计		7,192,148,252.03	6,117,933,768.90
所有者权益			

股本	5.26	624,761,516.00	624,761,516.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5.27	224,386,459.65	224,074,730.84
减：库存股			
其他综合收益	5.28	5,371,748.68	12,447,775.98
专项储备			
盈余公积	5.29	129,960,819.62	129,960,819.62
一般风险准备			
未分配利润	5.30	909,042,982.84	917,749,376.25
归属于母公司所有者权益合计		1,893,523,526.79	1,908,994,218.69
少数股东权益		878,003,711.85	881,645,914.12
所有者权益合计		2,771,527,238.64	2,790,640,132.81
负债和所有者权益总计		9,963,675,490.67	8,908,573,901.71

法定代表人：丁洁民主管会计工作负责人：张晔会计机构负责人：陈瑜

母公司资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：上海同济科技实业股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		426,449,922.32	218,943,502.74
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			
预付款项		51,965.33	25,030.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	15.1	1,708,353,921.20	1,368,924,455.71
存货		187,200.00	187,200.00
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		2,135,043,008.85	1,588,080,188.45
非流动资产：			
可供出售金融资产		6,400,175.60	7,110,697.75
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	15.2	868,649,343.14	788,613,787.29
投资性房地产			

固定资产		9,024,179.13	9,465,421.99
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		884,073,697.87	805,189,907.03
资产总计		3,019,116,706.72	2,393,270,095.48
流动负债：			
短期借款		1,410,000,000.00	810,000,000.00
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		419,581.49	419,581.49
预收款项		985,036.00	436,436.00
应付职工薪酬			
应交税费		142,377.13	150,807.88
应付利息			
应付股利		62,476,151.60	
其他应付款		221,572,371.01	216,249,702.29
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		1,695,595,517.23	1,027,256,527.66
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,280,355.40	1,457,985.94
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,280,355.40	1,457,985.94
负债合计		1,696,875,872.63	1,028,714,513.60
所有者权益：			
股本		624,761,516.00	624,761,516.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		232,513,787.46	232,513,787.46
减：库存股			
其他综合收益		3,841,066.20	4,373,957.81
专项储备			
盈余公积		128,525,726.53	128,525,726.53
未分配利润		332,598,737.90	374,380,594.08
所有者权益合计		1,322,240,834.09	1,364,555,581.88
负债和所有者权益总计		3,019,116,706.72	2,393,270,095.48

法定代表人：丁洁民主管会计工作负责人：张晔会计机构负责人：陈瑜

合并利润表

2017 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	5.31	1,553,926,284.48	1,574,682,454.58
其中：营业收入	5.31	1,553,926,284.48	1,574,682,454.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,496,688,952.66	1,480,943,103.27
其中：营业成本	5.31	1,334,747,164.91	1,317,799,391.75
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	5.32	43,338,641.04	59,550,683.73
销售费用	5.33	34,094,683.65	19,821,357.72
管理费用	5.34	75,514,955.84	75,455,931.01
财务费用	5.35	8,964,094.62	8,297,309.16
资产减值损失	5.36	29,412.60	18,429.90
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	5.37	35,911,795.87	19,322,231.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5.37	35,802,484.77	19,058,087.14
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		6,869,603.89	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		100,018,731.58	113,061,583.28
加：营业外收入	5.38	2,516,063.47	14,557,876.12

其中：非流动资产处置利得	5.38	1,362,425.55	173,864.88
减：营业外支出	5.39	5,431,854.12	357,722.00
其中：非流动资产处置损失	5.39	112,596.33	1,346.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		97,102,940.93	127,261,737.40
减：所得税费用	5.40	28,360,322.00	43,346,874.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		68,742,618.93	83,914,862.49
归属于母公司所有者的净利润		53,769,758.19	45,025,517.81
少数股东损益		14,972,860.74	38,889,344.68
六、其他综合收益的税后净额	5.41	-11,151,764.06	-3,835,654.09
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5.41	-7,076,027.30	-3,071,260.74
（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	5.41	-7,076,027.30	-3,071,260.74
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	5.41	-6,094,207.00	-1,122,748.60
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	5.41	-981,820.30	-1,948,512.14
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	5.41	-4,075,736.76	-764,393.35
七、综合收益总额		57,590,854.87	80,079,208.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		46,693,730.89	41,954,257.07
归属于少数股东的综合收益总额		10,897,123.98	38,124,951.33
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.09	0.07
（二）稀释每股收益(元/股)		0.09	0.07

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：丁洁民主管会计工作负责人：张晔会计机构负责人：陈瑜

母公司利润表

2017 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	15.3	3,446,043.36	8,476,449.20
减：营业成本	15.3		561,600.00
税金及附加		327,664.62	686,935.14
销售费用		0.00	0.00
管理费用		11,452,100.37	9,240,395.45
财务费用		-3,958,196.28	-289,859.82

资产减值损失		26,232.60	19,717.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	15.4	25,101,613.37	42,592,270.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15.4	24,992,302.27	20,224,552.12
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		20,699,855.42	40,849,931.25
加：营业外收入			280,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		5,560.00	
其中：非流动资产处置损失		5,560.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		20,694,295.42	41,129,931.25
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		20,694,295.42	41,129,931.25
五、其他综合收益的税后净额		-532,891.61	-1,396,753.20
（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		-532,891.61	-1,396,753.20
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-532,891.61	-1,396,753.20
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		20,161,403.81	39,733,178.05
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：丁洁民主管会计工作负责人：张晔会计机构负责人：陈瑜

合并现金流量表
2017年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,609,039,722.58	2,114,459,891.58
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			

收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,479,419.49	
收到其他与经营活动有关的现金	5.42.1	152,912,630.31	131,356,378.31
经营活动现金流入小计		1,764,431,772.38	2,245,816,269.89
购买商品、接受劳务支付的现金		1,424,573,229.28	1,140,619,933.39
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		161,097,639.23	109,604,767.10
支付的各项税费		264,798,830.58	198,517,978.78
支付其他与经营活动有关的现金	5.42.2	232,015,442.37	893,169,366.50
经营活动现金流出小计	5.43.1	2,082,485,141.46	2,341,912,045.77
经营活动产生的现金流量净额		-318,053,369.08	-96,095,775.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			4,264,600.00
取得投资收益收到的现金		1,596,811.10	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		138,429.11	222,205.47
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	5.42.3	6,341,832.92	
投资活动现金流入小计		8,077,073.13	4,486,805.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,637,224.99	27,266,954.07
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	5.42.4	2,469,700.00	
投资活动现金流出小计		29,106,924.99	27,266,954.07
投资活动产生的现金流量净额		-21,029,851.86	-22,780,148.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,597,000,000.00	229,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5.42.5	23,500,000.00	561,606,239.50
筹资活动现金流入小计		1,620,500,000.00	791,106,239.50
偿还债务支付的现金		507,692,735.53	576,130,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,036,789.59	149,636,695.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,877,597.44	50,883,794.25
支付其他与筹资活动有关的现金	5.42.6	22,700,000.00	138,000,000.00

筹资活动现金流出小计		614,429,525.12	863,766,695.65
筹资活动产生的现金流量净额		1,006,070,474.88	-72,660,456.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		60,544.92	38,407.66
五、现金及现金等价物净增加额		667,047,798.86	-191,497,972.97
加：期初现金及现金等价物余额		1,054,899,820.06	837,115,288.96
六、期末现金及现金等价物余额	5.43.2	1,721,947,618.92	645,617,315.99

法定代表人：丁洁民主管会计工作负责人：张晔会计机构负责人：陈瑜

母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,190,115.20	2,956,078.60
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		25,561,715.31	247,773.05
经营活动现金流入小计		27,751,830.51	3,203,851.65
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,362,626.47	7,064,552.51
支付的各项税费		398,002.49	2,801,251.83
支付其他与经营活动有关的现金		4,113,508.21	59,695,767.32
经营活动现金流出小计		11,874,137.17	69,561,571.66
经营活动产生的现金流量净额		15,877,693.34	-66,357,720.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			4,264,600.00
取得投资收益收到的现金		29,442,427.15	40,460,091.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,000.00	
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		443,000,000.00	228,800,000.00
投资活动现金流入小计		472,450,427.15	273,524,691.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,500.00	15,037.17
投资支付的现金		55,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		802,300,000.00	8,000,000.00
投资活动现金流出小计		857,313,500.00	8,015,037.17
投资活动产生的现金流量净额		-384,863,072.85	265,509,654.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		780,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00	19,300,000.00
筹资活动现金流入小计		790,000,000.00	19,300,000.00
偿还债务支付的现金		180,000,000.00	261,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,568,745.83	12,856,694.00
支付其他与筹资活动有关的现金		5,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		213,568,745.83	273,856,694.00
筹资活动产生的现金流量净额		576,431,254.17	-254,556,694.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		60,544.92	38,407.66
五、现金及现金等价物净增加额		207,506,419.58	-55,366,351.74
加：期初现金及现金等价物余额		218,943,502.74	102,519,793.67
六、期末现金及现金等价物余额		426,449,922.32	47,153,441.93

法定代表人：丁洁民主管会计工作负责人：张晔会计机构负责人：陈瑜

合并所有者权益变动表
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	624,761,516.00				224,074,730.84		12,447,775.98		129,960,819.62		917,749,376.25	881,645,914.12	2,790,640,132.81
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	624,761,516.00				224,074,730.84		12,447,775.98		129,960,819.62		917,749,376.25	881,645,914.12	2,790,640,132.81
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					311,728.81		-7,076,027.30				-8,706,393.41	-3,642,202.27	-19,112,894.17
(一) 综合收益总额							-7,076,027.30				53,769,758.19	10,897,123.98	57,590,854.87
(二) 所有者投入和减少资本												-300,000.00	-300,000.00
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												-300,000.00	-300,000.00

(三) 利润分配												-62,476,151.60	-13,927,597.44	-76,403,749.04
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-62,476,151.60	-13,927,597.44	-76,403,749.04
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他						311,728.81								-311,728.81
四、本期期末余额	624,761,516.00					224,386,459.65		5,371,748.68		129,960,819.62		909,042,982.84	878,003,711.85	2,771,527,238.64

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	624,761,516.00				219,433,193.60		14,292,581.69		118,859,602.46		809,714,173.94	1,334,030,843.18	3,121,091,910.87
加：会计政策变更													

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	624,761,516.00			219,433,193.60	14,292,581.69		118,859,602.46	809,714,173.94	1,334,030,843.18	3,121,091,910.87		
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-3,071,260.74			-17,450,633.79	-120,758,842.92	-141,280,737.45		
(一) 综合收益总额					-3,071,260.74			45,025,517.81	38,124,951.33	80,079,208.40		
(二) 所有者投入和减少资本									-108,000,000.00	-108,000,000.00		
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									-108,000,000.00	-108,000,000.00		
(三) 利润分配								-62,476,151.60	-50,883,794.25	-113,359,945.85		
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配								-62,476,151.60	-50,883,794.25	-113,359,945.85		
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	624,761,516.00				219,433,193.60		11,221,320.95		118,859,602.46		792,263,540.15	1,213,272,000.26	2,979,811,173.42

法定代表人：丁洁民主管会计工作负责人：张晔会计机构负责人：陈瑜

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	624,761,516.00				232,513,787.46		4,373,957.81		128,525,726.53	374,380,594.08	1,364,555,581.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	624,761,516.00				232,513,787.46		4,373,957.81		128,525,726.53	374,380,594.08	1,364,555,581.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-532,891.61			-41,781,856.18	-42,314,747.79
（一）综合收益总额							-532,891.61			20,694,295.42	20,161,403.81
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权											

益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-62,476,151.60	-62,476,151.60	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-62,476,151.60	-62,476,151.60	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	624,761,516.00				232,513,787.46		3,841,066.20		128,525,726.53	332,598,737.90	1,322,240,834.09

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	624,761,516.00				232,543,954.13		5,754,011.64		117,424,509.37	336,945,791.29	1,317,429,782.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	624,761,516.00				232,543,954.13		5,754,011.64		117,424,509.37	336,945,791.29	1,317,429,782.43
三、本期增减变动金额（减）							-1,396,753.20			-21,346,220.35	-22,742,973.55

少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额						-1,396,753.20				41,129,931.25	39,733,178.05
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-62,476,151.60	-62,476,151.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-62,476,151.60	-62,476,151.60
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	624,761,516.00				232,543,954.13		4,357,258.44		117,424,509.37	315,599,570.94	1,294,686,808.88

法定代表人：丁洁民主管会计工作负责人：张晔会计机构负责人：陈瑜

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

上海同济科技实业股份有限公司（以下简称“本公司”）是一家以工程咨询服务、科技园建设与运营、建筑工程管理、房地产开发、环保工程投资建设与运营为核心业务的综合性上市公司。本公司于 1993 年 11 月经批准改制为股份有限公司，本公司股票于 1994 年 3 月起在上海证券交易所上市。

本公司于 2016 年 3 月 22 日取得由上海市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 91310000132224452D 号《营业执照》，本公司现注册资本为人民币 624,761,516 元，法定代表人为丁洁民先生，注册地址为中国（上海）自由贸易试验区栖霞路 33 号。本公司经营范围为实业投资，教育产业投资及人才培养，房地产投资与开发经营及咨询服务，投资咨询及投资管理，国内贸易（除专项审批外）【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将上海同济建设有限公司、上海同济房地产有限公司、上海同灏工程管理有限公司、上海同济环境工程科技有限公司、上海同济科技园有限公司、上海新同济国际贸易发展有限公司、枣庄市同安水务有限公司、陕西同济水务有限公司、惠州市同济环境科技有限公司等共 54 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注“九.在其他主体中的权益”之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司下列主要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。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。

合并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。

5.2 非同一控制下的企业合并

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

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，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。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；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。

购买方的合并成本和购买方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差额，计入当期损益。

5.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

6.2 控制的依据

投资方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其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

(1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

(2) 除(1)以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

(1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；

(2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；

(3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

(1) 拥有一个以上投资；

(2) 拥有一个以上投资者；

(3) 投资者不是该主体的关联方；

(4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，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；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

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

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、

费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

6.6 特殊交易会计处理

6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

6.6.4 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- (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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

7.2 共同经营参与方的会计处理

合营方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：

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

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

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

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, 按照上述方法进行会计处理; 否则, 按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款, 现金等价物是指持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日, 外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币, 所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外, 直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币, 所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额, 在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

适用 不适用

10.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的, 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, 且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 终止确认该金融负债或其一部分。

10.2 金融资产的分类

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、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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金融资产, 该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产, 包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

(3) 可供出售金融资产

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。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

(4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

10.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

10.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

10.5 金融负债的分类

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和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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负债。

10.6 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

10.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

10.8 金融资产减值测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

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。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。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确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，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，直接计入所有者权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

可供出售金融资产-权益工具投资减值认定标准：

公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准	“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月
成本的计算方法	按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。
期末公允价值的确定方法	1) 上市流通股：以期末收盘价确定； 2) 上市限定流通股：以期末收盘价乘以流动性系数确定； 3) 非上市公司股权：原则上以期末净资产份额确定，除有确凿证据表明被投资单位净资产价值不公允且能够采用其他估值技术确定其公允价值外。
持续下跌期间的确定依据	连续多年持续亏损

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	对于单项金额重大的应收款项(应收账款单项金额在 500 万元以上, 含 500 万元; 其他应收款单项金额在 1,000 万元以上, 含 1,000 万元), 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时, 确认相应的坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备; 经单独测试未发生减值的, 包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
账龄分析法组合	账龄分析法
确信可以收回组合	确信可以收回的款项主要包括账龄在 2 年以上的, 如合并报表范围内应收款项和保证金、押金和备用金等, 虽账龄较长, 但经测试确信可以收回的, 不计提坏账准备。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	0	0
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1-2 年	0	0
2-3 年	5	5
3 年以上		
3-4 年	10	10
4-5 年	20	20
5 年以上	50	50

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明其可收回性存在明显差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 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; 经单独测试未发生减值的, 包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

12. 存货

√适用 □不适用

1、存货的分类

存货包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、开发产品、开发成本、工程施工等, 按成本与可变现净值孰低列示。

2、存货的计价方法

存货在取得时按成本入账。开发成本和开发产品的成本包括土地成本、建筑施工成本、资本化利息和其他直接和间接的费用。

存货发出时的成本按加权平均法核算, 产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

开发产品结转成本时按照实际成本核算; 库存材料和库存商品结转成本时按照加权平均法或个别认定法核算。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

4、存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

5、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

2、初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

(1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

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

(4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(1) 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，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；长期股权投资的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，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方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；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方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可辨认净资产的公允价值为基础，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投资方不一致的，按照投资方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等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其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。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

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，投资方都按照金融工具政策的有关规定，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) 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理。

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

(4) 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

(5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

(6) 处置长期股权投资的处理

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

4、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为对被投资单位施加重大影响。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资，当长期股权投资的账面价值高于可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧(摊销)率
房屋、建筑物	30-50年	5%	1.90%-3.17%

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

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

16.1 固定资产确认条件

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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

16.2 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16.3 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	30-50	5	1.90-3.17
机器设备	年限平均法	9-30	5	3.17-10.56
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
办公设备及电子设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期限内，采用年限平均法单独计提折旧，不考虑残值。

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

17. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

18. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**√适用 不适用

无形资产包括土地使用权、软件、专利权、非专利技术以及通过建设经营移交方式（BOT）取得的资产等。

无形资产按其使用寿命或法定年限，采用直线法摊销，计入当期损益。通过 BOT 方式取得的资产按基础设施经营权期限平均摊销。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(2). 内部研究开发支出会计政策√适用 不适用

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

22. 长期资产减值√适用 不适用

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，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。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

23. 长期待摊费用√适用 不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。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。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，在职工为公司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。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

(1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

(2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

(3) 确定应当计入当期损益的金额。

(4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- (1) 修改设定受益计划时。
- (2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

公司向职工提供辞退福利的，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：

- (1) 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。
- (2) 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。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- (1) 服务成本。
- (2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- (3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

25. 预计负债

适用 不适用

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

1、销售商品和房屋

(1) 商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 房屋销售在房屋完工并验收合格，按照销售合同约定条件收款并交付时确认营业收入的实现。

2、建造合同

(1) 建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

本公司施工工程营业收入完工百分比的确定办法：根据已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定完工百分比。

公司首先按照项目合同所确定的总造价作为公司在该项目实施过程中可实现的合同收入总额；然后，根据上述办法确定的完工百分比确认每个会计期间实现的营业收入。对当期完成决算的工程项目，按决算收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入；对当期完工但暂未决算的工程项目，按合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入，若实际已收到的工程款超过合同总价，则按已实现的收款确认总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠地估计时，则区别情况处理：合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3) 如果合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

3、提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现

4、让渡资产使用权、出租物业

提供的劳

(1) 让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

(2) 出租物业收入确认方法按租赁合同、协议约定的承租日期与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认出租物业收入的实现。

29. 政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿公司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；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。其中与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，直接计入营业外收支。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递

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

递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但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的，不予确认。

31. 租赁

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

按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以长期应付款列示。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%、11%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%，7%
土地增值税	转让房地产所得的应纳税增值额	按超率累进税率 30%-60%
企业所得税	应纳税所得额	0%，12.5%，15%，25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
上海同济工程咨询有限公司	15.00%
上海世渊环保科技有限公司	15.00%
上海同济环境工程科技有限公司	15.00%
肇庆市同济水务有限公司	12.50%
四会市同济水务有限公司	12.50%
肇庆市金渡同济水务有限公司	0%
肇庆市禄步同济水务有限公司	0%

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司之子公司上海同济工程咨询有限公司于 2015 年 8 月获批为高新技术企业，证书编号：GF201531000163，有效期三年；本公司之子公司上海同济环境工程科技有限公司于 2016 年 11 月获批为高新技术企业，证书编号：GR201631001167 有效期三年；本公司之子公司上海世渊环保科技有限公司于 2016 年 11 月获批为高新技术企业，证书编号：GR201631000808，有效期三年；故以上 3 家子公司 2017 年度企业所得税减按 15% 的税率征收。

本公司子公司肇庆市金渡同济水务有限公司、肇庆市禄步同济水务有限公司、四会市同济水务有限公司、肇庆市同济水务有限公司享受以下税收政策：根据企业所得税法实施条例的相关规定，企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。2017 年度肇庆市金渡同济水务有限公司、肇庆市禄步同济水务有限公司免缴企业所得税，四会市同济水务有限公司、肇庆市同济水务有限公司减半征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	734,012.74	733,941.57
银行存款	1,720,981,946.24	1,055,607,248.78
其他货币资金	33,136,486.73	32,578,118.02
合计	1,754,852,445.71	1,088,919,308.37
其中：存放在境外的款项总额		

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	900,000.00	100,000.00
商业承兑票据		
合计	900,000.00	100,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款**(1). 应收账款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	322,818,036.68	97.98	2,636,262.78	0.82	320,181,773.90	324,950,067.86	97.99	2,633,082.78	0.81	322,316,985.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,672,035.00	2.02	6,672,035.00	100		6,672,035.00	2.01	6,672,035.00	100	
合计	329,490,071.68	/	9,308,297.78	/	320,181,773.90	331,622,102.86	/	9,305,117.78	/	322,316,985.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			

其中：1 年以内分项			
1 年以内	269,163,891.63		0%
1 年以内小计	269,163,891.63		0%
1 至 2 年	19,292,213.86		0%
2 至 3 年	26,136,070.60	1,307,153.93	5%
3 年以上			
3 至 4 年	3,950,215.77	401,789.89	10%
4 至 5 年	4,032,444.82	805,718.96	20%
5 年以上	243,200.00	121,600.00	50%
合计	322,818,036.68	2,636,262.78	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由
上海唐义餐饮有限公司	4,071,259.00	4,071,259.00	100%	难以收回
上海夏铁实业有限公司	2,519,576.00	2,519,576.00	100%	难以收回
上海卓越纳米新材料股份有限公司	81,200.00	81,200.00	100%	难以收回
合计	6,672,035.00	6,672,035.00		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,180.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款余额的比例
上海建工集团第二建筑有限公司	非关联	24,238,152.89	1 年以内	7.36%
上海新高桥开发有限公司	非关联	20,631,079.55	1 年以内	6.26%
北京现代汽车有限公司重庆分公司	非关联	11,857,500.00	1 年以内	3.60%
江西省景德镇水务有限责任公司	非关联	11,026,001.34	1 年以内	3.35%
宁海县水务集团有限公司	非关联	10,000,000.00	1 年以内	3.03%
合计		77,752,733.78		23.60%

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	54,771,206.72	93.51	30,855,667.56	88.45
1 至 2 年	2,129,565.98	3.63	2,357,167.97	6.76
2 至 3 年	1,128,564.36	1.93	1,127,614.36	3.23
3 年以上	543,599.20	0.93	543,599.20	1.56
合计	58,572,936.26	100.00	34,884,049.09	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
舜元建设（集团）有限公司	非关联方	14,000,000.00	1 年以内	合同未履行完毕
武汉地质勘探有限公司	非关联方	6,656,502.00	1 年以内	合同未履行完毕
慈溪市钢结构有限公司	非关联方	5,701,999.80	1 年以内	合同未履行完毕
江苏同瑞土木工程有限公司	非关联方	4,964,921.33	1 年以内	合同未履行完毕
上海德意达门窗有限公司	非关联方	4,704,947.00	1 年以内	合同未履行完毕
合计		36,028,370.13		

其他说明

适用 不适用

7、应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	446,699,939.80	97.54	1,344,334.76	0.30	445,355,605.04	459,690,098.93	97.61	1,344,334.76	0.29	458,345,764.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	11,277,136.87	2.46	9,777,136.87	86.70	1,500,000.00	11,250,904.27	2.39	9,750,904.27	86.67	1,500,000.00
合计	457,977,076.67	/	11,121,471.63	/	446,855,605.04	470,941,003.20	/	11,095,239.03	/	459,845,764.17

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
一年以内	330,125,733.61		0%
1 年以内小计	330,125,733.61		0%
1 至 2 年	65,566,256.98		0%
2 至 3 年	20,729,343.58	1,036,467.18	5%
3 年以上			
3 至 4 年	2,292,300.00	229,230.00	10%
4 至 5 年	225,220.70	45,637.58	20%
5 年以上	66,000.00	33,000.00	50%
合计	419,004,854.87	1,344,334.76	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
确信可回收组合	27,695,084.93		
合计	27,695,084.93		

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位：元币种：人民币

项目	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由
上海三爱环境技术工程有限公司	3,000,000.00	1,500,000.00	50.00%	较难收回
上海同济机电厂有限公司	8,054,461.60	8,054,461.60	100.00%	难以收回

上海同济生物制品有限公司	222,675.27	222,675.27	100.00%	难以收回
合计	11,277,136.87	9,777,136.87		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 26,232.60 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	228,854,424.79	183,311,486.84
押金及保证金	226,683,601.69	286,872,975.61
备用金	2,439,050.19	756,540.75
合计	457,977,076.67	470,941,003.20

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
泰州市公共资源交易中心	保证金	80,800,000.00	1 年以内	17.64	
毛先生	往来款	27,240,000.00	1 年以内	5.95	
南通万科投资有限公司	往来款	23,141,053.80	1 至 2 年-2 至 3 年	5.05	270,552.69
上海强荣建设工程有限公司	往来款	20,000,000.00	2-3 年	4.37	
上海明诺环境有限公司	往来款	15,238,400.00	1 年以内	3.33	
合计	/	166,419,453.80	/	36.34	270,552.69

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料						
在产品	28,819,387.10		28,819,387.10	35,294,716.42		35,294,716.42
库存商品	2,160,263.26		2,160,263.26	2,404,331.32		2,404,331.32
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
工程施工	166,033,091.86		166,033,091.86	232,355,506.65		232,355,506.65
低值易耗品						
开发产品	381,221,026.70	15,796,158.71	365,424,867.99	281,390,052.50	15,796,158.71	265,593,893.79
开发成本	4,967,478,871.94	7,343,500.00	4,960,135,371.94	4,983,421,254.99	7,343,500.00	4,976,077,754.99
合计	5,545,712,640.86	23,139,658.71	5,522,572,982.15	5,534,865,861.88	23,139,658.71	5,511,726,203.17

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
工程施工						
低值易耗品						
开发产品	15,796,158.71					15,796,158.71
开发成本	7,343,500.00					7,343,500.00
合计	23,139,658.71					23,139,658.71

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

√适用 □不适用

存货期末余额中含有借款费用资本化金额 449,473,289.52 元。

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税费及留抵税额	117,872,280.79	75,437,399.08
合计	117,872,280.79	75,437,399.08

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	39,754,566.62	22,467,176.87	17,287,389.75	41,082,180.28	22,467,176.87	18,615,003.41
按公允价值计量的	8,116,502.24		8,116,502.24	9,444,115.90		9,444,115.90
按成本计量的	31,638,064.38	22,467,176.87	9,170,887.51	31,638,064.38	22,467,176.87	9,170,887.51
合计	39,754,566.62	22,467,176.87	17,287,389.75	41,082,180.28	22,467,176.87	18,615,003.41

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,014,476.21		1,014,476.21
公允价值	8,116,502.24		8,116,502.24
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	5,284,926.82		5,284,926.82
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海宝鼎投资股份有限公司	28,754.00			28,754.00					0.04	
上海芯豪微电子有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00	5,250,000.00			5,250,000.00	9.54	
上海同济生物制品有限公司	55,591.78			55,591.78	55,591.78			55,591.78	19.00	
山东同济万鑫集团有限公司	12,110,100.28			12,110,100.28	12,110,100.28			12,110,100.28	19.01	
上海同济机电厂有限公司	836,244.00			836,244.00	836,244.00			836,244.00	18.00	
同济正辉建筑工程咨询有限公司	63,600.00			63,600.00					1.00	
上海南方模式生物科技股份有限公司	593,613.93			593,613.93	155,080.42			155,080.42	4.10	
上海青年科技创业园发展有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00	20.00	
上海同杰良生物材料有限公司	1,600,000.00			1,600,000.00	800,000.00			800,000.00	3.98	
苏州博济堂科技园投资发展有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					10.00	
上海同济建设项目代理有限公司	90,000.00			90,000.00					18.00	
上海明诺环境科技有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00					5.00	
同济房地产咨询有限公司	260,160.39			260,160.39	260,160.39			260,160.39	19.00	
合计	31,638,064.38			31,638,064.38	22,467,176.87			22,467,176.87	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	22,467,176.87		22,467,176.87
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		/
期末已计提减值金余额	22,467,176.87		22,467,176.87

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	163,460,140.90			24,006,532.03						187,466,672.93	
上海迪顺酒店管理有限公司	15,071,886.25			90,113.33						15,161,999.58	
上海同济光电传感系统有限公司	1,545,185.91									1,545,185.91	
上海同济室内设计工程有限公司	34,220,985.18			895,656.91						35,116,642.09	
南通万科投资有限公司	220,789.68			1,019,281.11						1,240,070.79	
上海同济技术转移服务有限公司	1,129,750.38			-192,239.89						937,510.49	
上海同一建筑设计发展有限公司	17,201,300.28			2,375,987.50						19,577,287.78	
上海同一建筑设计管理有限公司	31,366,867.42			-297,858.07						31,069,009.35	
上海同济科技园孵化器有限公司	16,783,206.23			7,905,011.85	-10,157,011.66		1,487,500.00			13,043,706.42	
小计	281,000,112.23			35,802,484.77	-10,157,011.66		1,487,500.00			305,158,085.34	
合计	281,000,112.23			35,802,484.77	-10,157,011.66		1,487,500.00			305,158,085.34	

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	595,726,013.43	7,185,478.34	602,911,491.77
2. 本期增加金额	13,701,195.24		13,701,195.24
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	13,701,195.24		13,701,195.24
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	24,552,807.10	281,671.36	24,834,478.46
(1) 处置	5,115,175.45		5,115,175.45
(2) 其他转出	19,437,631.65	281,671.36	19,719,303.01
4. 期末余额	584,874,401.57	6,903,806.98	591,778,208.55
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	67,264,936.07	997,449.04	68,262,385.11
2. 本期增加金额	9,133,283.67	71,854.80	9,205,138.47
(1) 计提或摊销	1,990,604.98	71,854.80	2,062,459.78
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	7,142,678.69		7,142,678.69
3. 本期减少金额	1,406,990.46	37,553.88	1,444,544.34
(1) 处置	253,384.06	37,553.88	290,937.94
(2) 其他转出	1,153,606.40		1,153,606.40
4. 期末余额	74,991,229.28	1,031,749.96	76,022,979.24
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	509,883,172.29	5,872,057.02	515,755,229.31
2. 期初账面价值	528,461,077.36	6,188,029.30	534,649,106.66

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	办公及电子设备	机器设备	运输工具	房屋及建筑物	合计
一、账面原值:					

1. 期初余额	10,973,098.66	17,254,815.62	21,648,560.03	210,853,350.71	260,729,825.02
2. 本期增加金额	2,316,434.34	227,563.48	1,037,413.16	2,061,734.17	5,643,145.15
(1) 购置	1,136,155.68	227,563.48	1,037,413.16		2,401,132.32
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加	1,180,278.66				1,180,278.66
(4) 其他转入				2,061,734.17	2,061,734.17
3. 本期减少金额	85,090.00		1,815,026.72	9,418,075.96	11,318,192.68
(1) 处置或报废	85,090.00		1,815,026.72	3,910,967.82	5,811,084.54
(2) 其他转出				5,507,108.14	5,507,108.14
4. 期末余额	13,204,443.00	17,482,379.10	20,870,946.47	203,497,008.92	255,054,777.49
二、累计折旧					
1. 期初余额	7,909,174.61	8,018,377.19	15,403,370.20	36,157,025.08	67,487,947.08
2. 本期增加金额	1,546,765.60	1,288,871.72	1,220,755.98	2,337,441.83	6,393,835.13
(1) 计提	1,149,999.54	1,288,871.72	1,220,755.98	2,337,441.83	5,997,069.07
(2) 企业合并增加	396,766.06				396,766.06
3. 本期减少金额	178,172.34		1,725,949.87	2,261,618.48	4,165,740.69
(1) 处置或报废	178,172.34		1,725,949.87	2,261,618.48	4,165,740.69
4. 期末余额	9,277,767.87	9,307,248.91	14,898,176.31	36,232,848.43	69,716,041.52
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	3,926,675.13	8,175,130.19	5,972,770.16	167,264,160.49	185,338,735.97
2. 期初账面价值	3,063,924.05	9,236,438.43	6,245,189.83	174,696,325.63	193,241,877.94

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	8,932,724.46

上述经营租出房屋及建筑物，主要考虑到部分房屋未来将出售及个别房屋没有产权证等原因，故归在固定资产项下核算。

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本公司董事会认为：本公司的固定资产经测试未发生减值，故无需计提减值准备。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
污水处理及配套管网工程-高要水务	42,502,281.74		42,502,281.74	29,671,312.87		29,671,312.87
南通同济科技园工程项目	14,692,828.79		14,692,828.79	10,405,764.55		10,405,764.55
办公室装修工程	2,309,199.49		2,309,199.49	1,364,444.62		1,364,444.62
八污提标改造	1,158,866.64		1,158,866.64			
宝鸡市同济水务有限公司二期工程	3,142,339.20		3,142,339.20			
合计	63,805,515.86		63,805,515.86	41,441,522.04		41,441,522.04

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
污水处理及配套管网工程高要水务	60,000,000.00	29,671,312.87	12,830,968.87			42,502,281.74	70.84	后期				自有
南通同济科技园工程项目	320,000,000.00	10,405,764.55	4,287,064.24			14,692,828.79	4.59	前期				自有
办公室装修工程	4,800,000.00	1,364,444.62	944,754.87			2,309,199.49	48.11	后期				自有
八污提标改造	16,000,000.00		1,158,866.64			1,158,866.64	7.24	前期				自有
宝鸡市同济水务有限公司二期工程	120,000,000.00		3,142,339.20			3,142,339.20	2.62	前期				自有
合计	520,800,000.00	41,441,522.04	22,363,993.82			63,805,515.86	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利权	特许经营权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	39,825,951.56	3,926,232.50	2,400,000.00	326,529,093.13	372,681,277.19
2. 本期增加金额		152,017.09		318,380,769.87	318,532,786.96
(1) 购置		152,017.09		150,000,000.00	150,152,017.09
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加				168,380,769.87	168,380,769.87
3. 本期减少金额	236,816.30				236,816.30
(1) 处置	236,816.30				236,816.30
4. 期末余额	39,589,135.26	4,078,249.59	2,400,000.00	644,909,863.00	690,977,247.85
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,867,960.71	1,461,847.07	2,103,333.33	59,214,549.43	65,647,690.54
2. 本期增加金额	360,243.25	328,875.96	15,000.00	47,140,777.17	47,844,896.38
(1) 计提	360,243.25	328,875.96	15,000.00	11,083,988.16	11,788,107.37
(2) 企业合并增加				36,056,789.01	36,056,789.01
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,228,203.96	1,790,723.03	2,118,333.33	106,355,326.60	113,492,586.92
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					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	36,360,931.30	2,287,526.56	281,666.67	538,554,536.40	577,484,660.93
2. 期初账面价值	36,957,990.85	2,464,385.43	296,666.67	267,314,543.70	307,033,586.65

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
上海恒济置业发展有限公司	8,637,396.67			8,637,396.67
四会市同济水务有限公司	288,031.93			288,031.93
肇庆市同济水务有限公司	1,697,864.51			1,697,864.51
惠州市叵赛科水质净化有限公司	20,182,126.48			20,182,126.48
惠州市第八污水处理有限公司	12,202,168.73			12,202,168.73
惠州市雄越泰美污水处理有限公司	6,271,790.56			6,271,790.56
惠州市潼湖雄达污水处理有限公司	4,362,065.73			4,362,065.73
合计	53,641,444.61			53,641,444.61

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
上海恒济置业发展有限公司	8,637,396.67			8,637,396.67
合计	8,637,396.67			8,637,396.67

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

2007年5月，本公司出资54,585,069.25元收购上海恒济置业发展有限公司75%股权，合并日取得该公司可辨认净资产的公允价值为61,263,563.43元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额45,947,672.58元的差额为8,637,396.67元，确认为合并资产负债表中的商誉；经测试本公司于2008年末对该商誉计提50%的减值准备，2009年末计提剩余50%减值准备，2017年6月30无变化。

2011年5月，本公司出资14,000,000.00元收购四会市同济水务有限公司70%股权，合并日取得该公司可辨认净资产的公允价值为19,588,525.82元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额13,711,968.07元的差额为288,031.93元，确认为合并资产负债表中的商誉，经测试2017年6月30日该商誉未发生减值。

2011年5月，本公司出资14,000,000.00元收购肇庆市同济水务有限公司70%股权，合并日取得该公司可辨认净资产的公允价值为17,574,479.27元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额12,302,135.49元的差额为1,697,864.51元，确认为合并资产负债表中的商誉，经测试2017年6月30日该商誉未发生减值。

2017年1月，本公司出资40,000,000.00元收购惠州市叵赛科水质净化有限公司100%股权，合并日取得该公司可辨认净资产的公允价值为19,817,873.52元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额19,817,873.52元的差额为20,182,126.48元，确认为合并资产负债表中的商誉，经测试2017年6月30日该商誉未发生减值。

2017年1月，本公司出资30,000,000.00元收购惠州市第八污水处理有限公司100%股权，合并日取得该公司可辨认净资产的公允价值为17,797,831.27元，合并成本大于合并中取得的可辨认

净资产份额 17,797,831.27 元的差额为 12,202,168.73 元，确认为合并资产负债表中的商誉，经测试 2017 年 6 月 30 日该商誉未发生减值。

2017 年 1 月，本公司出资 18,000,000.00 元收购惠州市雄越泰美污水处理有限公司 100% 股权，合并日取得该公司可辨认净资产的公允价值为 11,728,209.44 元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额 11,728,209.44 元的差额为 6,271,790.56 元，确认为合并资产负债表中的商誉，经测试 2017 年 6 月 30 日该商誉未发生减值。

2017 年 1 月，本公司出资 17,400,000.00 元收购惠州市潼湖雄达污水处理有限公司 100% 股权，合并日取得该公司可辨认净资产的公允价值为 13,037,934.27 元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额 13,037,934.27 元的差额为 4,362,065.73 元，确认为合并资产负债表中的商誉，经测试 2017 年 6 月 30 日该商誉未发生减值。

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	6,179,609.55		1,062,649.05		5,116,960.50
其他	562,500.00		93,750.00		468,750.00
合计	6,742,109.55		1,156,399.05		5,585,710.50

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
预提土地增值税	77,890,586.96	19,472,646.74	77,890,586.96	19,472,646.74
预提房产税	6,693,093.32	1,673,273.33	6,693,093.32	1,673,273.33
可抵扣亏损	21,208,684.60	5,302,171.15	37,956,231.04	9,489,057.76
合计	105,792,364.88	26,448,091.22	122,539,911.32	30,634,977.83

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	7,102,026.03	1,775,506.51	8,428,362.57	2,107,090.65
合计	7,102,026.03	1,775,506.51	8,428,362.57	2,107,090.65

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	43,540,015.52	43,540,015.52

可抵扣亏损	111,234,259.23	111,234,259.23
合计	154,774,274.75	154,774,274.75

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	13,292,196.68	13,292,196.68	
2018 年	25,950,126.24	25,950,126.24	
2019 年	22,403,119.98	22,403,119.98	
2020 年	27,201,066.69	27,201,066.69	
2021 年	22,387,749.64	22,387,749.64	
合计	111,234,259.23	111,234,259.23	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	100,000,000.00	190,000,000.00
信用借款	1,442,000,000.00	810,000,000.00
合计	1,542,000,000.00	1,000,000,000.00

短期借款分类的说明：

上述保证借款中，系合并报表范围内公司之间所作保证担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	5,000,000.00	
银行承兑汇票	4,383,327.75	
合计	9,383,327.75	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	523,969,400.48	683,365,535.98
服务款	18,412,592.80	33,841,853.22
采购款	27,873,672.32	34,252,588.08
合计	570,255,665.60	751,459,977.28

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
舜元建设（集团）有限公司	15,385,429.11	项目未完工
上海竑第国际贸易有限公司	9,845,632.45	项目未完工
上海浦东预拌混凝土有限公司	7,726,589.76	项目未完工
合计	32,957,651.32	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房地产预收款	1,149,881,790.02	1,273,528,319.44
工程款	75,314,704.69	54,609,167.13
科技园服务款	56,207,191.33	29,718,412.82
监理服务款	876,738,863.78	866,849,772.15
污水处理款	6,141,340.00	3,085,122.50
合计	2,164,283,889.82	2,227,790,794.04

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,870,096.52	150,671,615.52	150,086,882.09	2,454,829.95
二、离职后福利-设定提存计划	211,414.14	15,869,759.10	15,806,969.27	274,203.97
三、辞退福利		240,736.50	240,736.50	
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,081,510.66	166,782,111.12	166,134,587.86	2,729,033.92

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,741,150.25	136,921,966.99	136,393,619.42	2,269,497.82
二、职工福利费		1,094,431.40	1,094,431.40	
三、社会保险费	89,971.34	7,017,757.20	6,996,790.34	110,938.20
其中: 医疗保险费	81,540.79	6,177,799.55	6,157,899.59	101,440.75
工伤保险费	3,767.65	249,843.69	250,597.85	3,013.49
生育保险费	4,662.90	590,113.96	588,292.90	6,483.96
四、住房公积金	8,368.00	5,066,345.00	5,034,791.00	39,922.00
五、工会经费和职工教育经费	29,714.13	548,451.97	544,586.97	33,579.13
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	892.80	22,662.96	22,662.96	892.80
合计	1,870,096.52	150,671,615.52	150,086,882.09	2,454,829.95

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	199,279.11	15,273,466.10	15,214,222.52	258,522.69
2、失业保险费	12,135.03	596,293.00	592,746.75	15,681.28
3、企业年金缴费				
合计	211,414.14	15,869,759.10	15,806,969.27	274,203.97

其他说明:

√适用 □不适用

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项;
应付职工薪酬预计将于下一会计期间支付;

38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,847,667.61	17,353,824.82
城市维护建设税	853,745.33	1,650,358.24
企业所得税	13,464,187.85	72,744,420.18
个人所得税	1,372,135.26	2,703,039.32
房产税	3,995,728.15	6,919,320.71
土地增值税	109,703,789.22	110,644,272.83
土地使用税	825,805.07	831,803.91
教育费附加	392,393.69	1,142,214.82
河道管理费	51,239.28	220,820.94
其他	45,505.68	17,815.09
合计	134,552,197.14	214,227,890.86

39、应付利息

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	62,476,151.60	
肇庆市用佳水务有限公司	4,050,000.00	
合计	66,526,151.60	

41、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,061,118,703.94	858,757,721.23
保证金	20,089,192.93	50,999,270.23
押金	21,066,575.53	13,702,821.36
代收代付款项	122,155,659.03	125,424,420.44
代扣代缴税金	37,977,485.29	31,647,904.41
合计	1,262,407,616.72	1,080,532,137.67

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
同济大学建筑设计研究院（集团）有限公司	572,000,000.00	项目借款
上海同济室内设计工程有限公司	50,000,000.00	项目借款
慈溪利顺置业有限公司	7,469,737.98	项目借款
合计	629,469,737.98	/

其他说明

□适用 √不适用

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	41,370,627.19	71,400,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	41,370,627.19	71,400,000.00

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	40,457,285.97	49,700,000.00
抵押借款	927,000,000.00	422,000,000.00
保证借款	398,230,000.00	267,230,000.00
信用借款		
合计	1,365,687,285.97	738,930,000.00

长期借款分类的说明：

上述质押借款主要是指子公司以商业物业及污水处理收费权质押；

上述抵押借款主要是指子公司以土地及房屋抵押；

上述保证借款系合并报表范围内公司之间的保证担保。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率	2017年6月30日余额
农行普陀枣阳路支行	2015年5月11日	2020年5月11日	4.89%	90,000,000.00
农行普陀枣阳路支行	2015年5月11日	2020年5月12日	4.89%	100,000,000.00
农行普陀枣阳路支行	2015年10月19日	2020年5月12日	4.89%	15,230,000.00
建行银行上海黄埔支行	2015年9月8日	2019年4月27日	4.75%	95,000,000.00
建行银行上海黄埔支行	2015年11月9日	2019年4月27日	4.75%	80,000,000.00
交行杨浦支行	2017年4月25日	2021年12月21日	4.28%	200,000,000.00
交行杨浦支行	2017年5月26日	2021年12月21日	4.28%	85,000,000.00
交行杨浦支行	2017年6月20日	2021年12月21日	4.75%	200,000,000.00
工行南汇支行	2017年4月28日	2021年12月21日	4.28%	200,000,000.00
交通银行上海杨浦支行	2017年1月13日	2027年12月12日	4.46%	99,500,000.00
上海浦发杨浦支行	2014年11月28日	2019年11月27日	4.99%	5,000,000.00
上海浦发杨浦支行	2016年2月3日	2020年2月20日	4.99%	14,750,000.00
交通银行行常熟分行	2016年1月13日	2018年12月30日	4.90%	2,000,000.00
交通银行行常熟分行	2016年1月13日	2019年6月30日	4.90%	4,000,000.00
交通银行行常熟分行	2016年1月13日	2019年12月30日	4.90%	4,000,000.00
交通银行行常熟分行	2016年1月13日	2024年12月30日	4.90%	57,000,000.00
厦门国际银行上海分行	2014年1月26日	2020年1月24日	4.90%	11,250,000.00
厦门国际银行上海分行	2014年1月26日	2020年1月24日	4.90%	7,500,000.00
杭州银行上海杨浦支行	2015年3月2日	2022年3月1日	6.46%	22,000,000.00

杭州银行上海杨浦支行	2016年1月18日	2023年1月17日	5.15%	13,000,000.00
杭州银行上海杨浦支行	2015年3月2日	2022年3月1日	6.46%	12,000,000.00
杭州银行上海杨浦支行	2016年1月18日	2023年1月17日	5.15%	13,000,000.00
东莞农商行谢岗支行	2012年3月29日	2021年3月15日	7.24%	10,629,411.58
东莞农商行谢岗支行	2011年10月20日	2020年10月15日	7.24%	8,248,720.49
东莞农商行谢岗支行	2014年1月16日	2023年1月15日	7.01%	8,755,690.95
东莞农商行谢岗支行	2013年6月9日	2022年6月8日	7.01%	7,823,462.95
合计				1,365,687,285.97

46、应付债券**(1)、应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、长期应付款**(1)、按款项性质列示长期应付款：**

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	29,404,367.74	2,672,547.73	899,965.66	31,176,949.81	收到项目补助款
合计	29,404,367.74	2,672,547.73	899,965.66	31,176,949.81	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
城市污水高含固污泥高效厌氧消化装备开发与工程示范	6,390,432.60			899,965.66	5,490,466.94	与收益相关
高要污水处理厂二期工程补助款	6,500,000.00				6,500,000.00	与收益相关
同济大学国家大学科技园杭州湾新区分园项目	2,986,500.00				2,986,500.00	与资产相关
普陀区财政局 9 号楼改造补助	2,250,000.00				2,250,000.00	与资产相关
轨交项目专项发展资金	2,207,600.00				2,207,600.00	与收益相关
上海国际设计中心项目财政拨款	5,016,686.27				5,016,686.27	与资产相关
“现代设计共性技术集成与展示公共服务平台”提升建设项目	660,700.00				660,700.00	与收益相关
同济科技园先进环保设备与服务产业创新基地建设	400,000.00	600,000.00			1,000,000.00	与收益相关
面向现代设计业的文化科技融合创新环境建设	2,220,000.00				2,220,000.00	与收益相关
常熟市市级文化产业引导资金资助项目补贴	128,741.48	2,072,547.73			2,201,289.21	与收益相关
常熟科技园企业加速器专项补贴	643,707.39				643,707.39	与资产相关
合计	29,404,367.74	2,672,547.73		899,965.66	31,176,949.81	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	624,761,516.00						624,761,516.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	191,699,531.86			191,699,531.86

其他资本公积				
被投资单位除净损益外所有者权益变动	25,717,933.52			25,717,933.52
其他	6,657,265.46	311,728.81		6,968,994.27
合计	224,074,730.84	311,728.81		224,386,459.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积新增金额系子公司少数股东减资放弃的权益。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	12,447,775.98	-11,483,348.19		-331,584.13	-7,076,027.30	-4,075,736.76	5,371,748.68
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	6,181,028.86	-10,157,011.66			-6,094,207.00	-4,062,804.66	86,821.86
可供出售金融资产公允价值变动损益	6,266,747.12	-1,326,336.53		-331,584.13	-981,820.30	-12,932.10	5,284,926.82
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	12,447,775.98	-11,483,348.19		-331,584.13	-7,076,027.30	-4,075,736.76	5,371,748.68

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	129,960,819.62			129,960,819.62
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	129,960,819.62			129,960,819.62

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	917,749,376.25	809,714,173.94
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	917,749,376.25	809,714,173.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,769,758.19	45,025,517.81
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	62,476,151.60	62,476,151.60
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	909,042,982.84	792,263,540.15

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,547,715,497.43	1,331,605,169.11	1,573,464,320.06	1,316,673,789.28
其他业务	6,210,787.05	3,141,995.80	1,218,134.52	1,125,602.47
合计	1,553,926,284.48	1,334,747,164.91	1,574,682,454.58	1,317,799,391.75

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		58,333,346.02
城市维护建设税	2,837,613.82	4,902,062.73
教育费附加	3,711,542.58	4,431,073.08
资源税		
土地增值税	20,923,831.28	-12,818,152.73
河道管理费	4,114,097.98	1,400,283.05
其他	11,751,555.38	3,302,071.58
合计	43,338,641.04	59,550,683.73

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及津贴	6,157,875.97	3,998,536.66
社会保障费	682,249.02	660,296.91
水电费	37,907.35	17,265.91
低值易耗品	4,956.19	54,451.89
折旧费	542,442.90	29,489.69
广告费	360,616.98	6,537,232.52
佣金(代理费)	22,399,622.03	3,912,411.58
媒体宣传费	1,186,316.47	2,512,456.00
其他	2,722,696.74	2,099,216.56
合计	34,094,683.65	19,821,357.72

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及津贴	35,034,343.53	34,252,253.23
奖金	3,184,429.79	2,454,033.65
福利费	1,135,495.96	949,145.08
社会保障费	6,245,768.36	6,471,549.41
住房公积金	1,351,121.75	1,197,089.72
办公费	1,823,263.29	3,160,109.83
差旅费	1,723,887.32	1,087,606.14
通讯费	419,205.25	491,667.42
会务费	146,245.51	106,351.45
聘用费	758,481.65	765,212.41
车辆使用费	1,196,262.60	1,287,724.08
租赁费	1,046,506.43	1,646,441.86
折旧费	4,069,522.89	2,728,118.42
业务招待费	754,335.94	442,799.60
摊销费	1,263,930.09	1,314,882.23
研发费	7,663,779.06	8,199,650.31
其他	7,698,376.42	8,901,296.17
合计	75,514,955.84	75,455,931.01

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,732,408.59	15,878,179.95
利息收入	-12,940,540.69	-7,820,643.35
汇兑净损失/(净收益)	-60,544.92	-38,407.66
金融机构手续费	232,771.64	278,180.22
合计	8,964,094.62	8,297,309.16

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	29,412.60	18,429.90
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	29,412.60	18,429.90

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	35,802,484.77	19,058,087.14
处置长期股权投资产生的投资收益		264,144.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	109,311.10	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	35,911,795.87	19,322,231.97

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,362,425.55	173,864.88	1,362,425.55
其中：固定资产处置利得	1,362,425.55	173,864.88	1,362,425.55
无形资产处置利得			
债务重组利得			

非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		13,628,565.28	
违约金、罚款收入	92,889.63	49,000.40	92,889.63
其他	1,060,748.29	706,445.56	1,060,748.29
合计	2,516,063.47	14,557,876.12	2,516,063.47

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退		1,749,332.17	与收益相关
园区税收返还等		4,042,500.00	与收益相关
其他政府财政扶持		7,836,733.11	与收益相关
合计		13,628,565.28	/

其他说明：

√适用 □不适用

根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》的通知（财会【2017】15 号）的要求，公司将与日常活动有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报，即：本期营业外收入减少 6,869,603.89 元，其他收益增加 6,869,603.89 元。

70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	112,596.33	1,346.60	112,596.33
其中：固定资产处置损失	112,596.33	1,346.60	112,596.33
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	20,000.00	200.00	20,000.00
罚款滞纳金支出	1,633,351.22	350,715.28	1,633,351.22
其他	3,665,906.57	5,460.12	3,665,906.57
合计	5,431,854.12	357,722.00	5,431,854.12

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	28,360,322.00	43,346,874.91
递延所得税费用		
合计	28,360,322.00	43,346,874.91

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	97,102,940.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,275,735.23
子公司适用不同税率的影响	-722,719.85
调整以前期间所得税的影响	54,294.97
非应税收入的影响	-2,908,302.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,248,449.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-605,812.91
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	7,018,677.83
所得税费用	28,360,322.00

其他说明:

□适用 √不适用

72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款、项目保证金	126,553,269.83	99,029,068.00
专项补贴、补助款	7,051,961.65	14,215,012.00
利息收入	15,007,029.19	8,311,584.10
营业外收入	1,755,161.50	7,025,348.41
其他	2,545,208.14	2,775,365.80
合计	152,912,630.31	131,356,378.31

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款、代垫款、项目保证金	190,493,149.84	860,355,655.17
销售费用支出	16,367,791.16	14,447,543.44
管理费用支出	19,326,355.29	18,005,060.67
营业外支出	5,319,257.79	350,915.28
其他	508,888.29	10,191.94
合计	232,015,442.37	893,169,366.50

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他投资款	6,300,000.00	
其他	41,832.92	
合计	6,341,832.92	

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他投资款	2,469,700.00	
合计	2,469,700.00	

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得外部单位借款	23,500,000.00	561,606,239.50
合计	23,500,000.00	561,606,239.50

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
少数股东减资	300,000.00	108,000,000.00
归还外部单位借款	22,400,000.00	30,000,000.00
合计	22,700,000.00	138,000,000.00

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	68,742,618.93	83,914,862.49
加：资产减值准备	29,412.60	18,429.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,997,069.07	12,875,159.15
无形资产摊销	11,788,107.37	7,658,618.11
长期待摊费用摊销	1,156,399.05	1,494,413.90
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）	-1,249,829.22	-172,518.28
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）	36,555,681.01	15,839,772.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-35,911,795.87	-19,322,231.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,186,886.61	
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）	-12,825,676.36	138,456,679.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-545,584,484.26	-779,991,853.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	149,062,241.99	443,132,891.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-318,053,369.08	-96,095,775.88
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	1,721,947,618.92	645,617,315.99
减：现金的期初余额	1,054,899,820.06	837,115,288.96
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	667,047,798.86	-191,497,972.97

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,721,947,618.92	1,054,899,820.06
其中：库存现金	734,012.74	733,941.57
可随时用于支付的银行存款	1,720,981,946.24	1,054,043,748.78
可随时用于支付的其他货币资金	231,659.94	122,129.71
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
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	1,721,947,618.92	1,054,899,820.06
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	32,904,826.79	项目保证金
存货	860,000,000.00	用于银行借款抵押
投资性房地产	105,970,922.23	用于银行借款抵押
应收账款	20,595,907.37	用于银行借款质押
合计	1,019,471,656.39	/

77、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目：**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	216.35	6.77430	1,465.62
欧元	136,986.35	7.7496	1,061,589.42
港币	2,912.38	0.86792	2,527.71
人民币			

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 √不适用

78、套期

□适用 √不适用

79、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	986,434.82	其他收益	986,434.82
园区税收返还等	4,268,500.00	其他收益	4,268,500.00
其他政府财政扶持	1,614,669.07	其他收益	1,614,669.07

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

80、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
惠州市骛赛科水质净化有限公司	2017年1月23日	4,000	100	现金购买	2017年1月23日	工商变更	420.82	34.78
惠州市第八污水处理有限公司	2017年1月23日	3,000	100	现金购买	2017年1月23日	工商变更	282.62	31.72
惠州市雄越泰美污水处理有限公司	2017年1月24日	1800	100	现金购买	2017年1月24日	工商变更	165.38	16.46
惠州市潼湖雄达污水处理有限公司	2017年1月23日	1,740	100	现金购买	2017年1月23日	工商变更	191.03	39.81

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	105,400,000.00
合并成本合计	105,400,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	62,381,848.50
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	43,018,151.50

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：
评估报告

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	被收购公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	41,832.92	41,832.92
应收款项	3,634,594.00	3,634,594.00
预付账款	94,464.00	94,464.00
其他应收款	3,435,295.01	3,435,295.01

存货		
固定资产	381,892.96	381,892.96
在建工程	141,928.30	141,928.30
无形资产	132,323,980.86	132,323,980.86
负债：		
应付款项	2,829,606.17	2,829,606.17
应付职工薪酬	192,569.06	192,569.06
应交税费	1,377,475.18	1,377,475.18
其他应付款	23,851,840.45	23,851,840.45
一年内到期的非流动负债	7,227,089.60	7,227,089.60
长期借款	42,193,559.09	42,193,559.09
净资产	62,381,848.50	62,381,848.50
减：少数股东权益		
取得的净资产	62,381,848.50	62,381,848.50

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

(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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

无公允价参考

(6). 其他说明：

适用 不适用

以被收购公司收购日账面价值作为取得的可辨认净资产公允价值份额

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本期新设立子公司的信息

单位：元 币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润
惠州市同济环境科技有限公司	49,976,590.50	-23,409.50
陕西同济水务有限公司	4,999,521.89	-478.11
宝鸡市同济水务有限公司	3,462,879.68	-37,120.32
太仓同辉房地产开发有限公司	274,995,417.34	-4,582.66
上海济茗建设工程有限公司	4,934,535.50	-65,464.50

根据决议，本公司投资设立了惠州市同济环境科技有限公司，并于 2017 年 1 月 11 日取得了营业执照，纳入本期合并报表范围。

根据决议，本公司投资设立了陕西同济水务有限公司，并于 2017 年 1 月 6 日取得了营业执照，纳入本期合并报表范围。

根据决议，本公司的下属子公司陕西同济水务有限公司投资设立了宝鸡市同济水务有限公司，并于 2017 年 1 月 19 日取得了营业执照，纳入本期合并报表范围。

根据决议，本公司的下属子公司上海同岐企业管理有限公司投资设立了太仓同辉房地产开发有限公司，并于 2017 年 5 月 17 日取得了营业执照，纳入本期合并报表范围。

根据决议，本公司的下属子公司上海同济建设有限公司投资设立了上海济茗建设工程有限公司，并于 2017 年 3 月 9 日取得了营业执照，纳入本期合并报表范围。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海新同济国际贸易发展有限公司	上海市	上海市	贸易	100.00		通过设立或投资等方式取得
上海同济环境工程科技有限公司	上海市	上海市	环境工程	63.66	0.46	通过设立或投资等方式取得
上海同济普兰德生物质能股份有限公司	上海市	上海市	环境工程		35.00	通过设立或投资等方式取得
上海同济房地产有限公司	上海市	上海市	房地产	100.00		通过设立或投资等方式取得
上海同瓴置业有限公司	上海市	上海市	房地产		60.00	通过设立或投资等方式取得
上海同筑置业有限公司	上海市	上海市	房地产		60.00	通过设立或投资等方式取得
上海同科物业管理有限公司	上海市	上海市	物业管理		100.00	通过设立或投资等方式取得
上海同茗置业有限公司	上海市	上海市	房地产		60.00	通过设立或投资等方式取得

上海同瑞房地产开发有限公司	上海市	上海市	房地产		50.00	通过设立或投资等方式取得
泰州同济房地产有限公司	江苏省	江苏省	房地产		100.00	通过设立或投资等方式取得
泰州同悦置业有限公司	江苏省	江苏省	房地产		100.00	通过设立或投资等方式取得
上海同济建设有限公司	上海市	上海市	建筑	93.00	7.00	通过设立或投资等方式取得
上海同固结构工程有限公司	上海市	上海市	建筑		100.00	通过设立或投资等方式取得
上海济利工程建设有限公司	上海市	上海市	建筑		100.00	通过设立或投资等方式取得
芜湖同济建设有限公司	安徽省	安徽省	建筑		100.00	通过设立或投资等方式取得
上海同济科技园有限公司	上海市	上海市	科技园开发服务	60.00		通过设立或投资等方式取得
上海同文置业有限公司	上海市	上海市	房地产		93.33	通过设立或投资等方式取得
上海同普科技创业有限公司	上海市	上海市	投资		60.00	通过设立或投资等方式取得
常熟同济科技园有限公司	江苏省	江苏省	科技园开发服务		60.00	通过设立或投资等方式取得
慈溪同济科技园置业有限公司	浙江省	浙江省	科技园开发服务	40.00	30.00	通过设立或投资等方式取得
芜湖同济工程项目管理咨询有限公司	安徽省	安徽省	工程咨询		100.00	通过设立或投资等方式取得
南通同济科技园有限公司	江苏省	江苏省	科技园开发服务		55.00	通过设立或投资等方式取得
上海同悦湾置业有限公司	上海市	上海市	房地产		100.00	通过设立或投资等方式取得
肇庆市金渡同济水务有限公司	广东省	广东省	污水处理		70.00	通过设立或投资等方式取得
肇庆市禄步同济水务有限公司	广东省	广东省	污水处理		70.00	通过设立或投资等方式取得
上海同久投资管理有限公司	上海市	上海市	投资管理		100.00	通过设立或投资等方式取得
上海同旌置业有限公司	上海市	上海市	房地产		80.00	通过设立或投资等方式取得
同世环境工程装备(江苏)有限公司	江苏省	江苏省	工程装备		66.67	通过设立或投资等方式取得
上海同泽房地产经营开发有限公司	上海市	上海市	房地产		90.00	同一控制下企业合并取得
上海同鑫房地产开发有限公司	上海市	上海市	房地产		70.00	同一控制下企业合并取得
上海同途置业有限公司	上海市	上海市	房地产		100.00	同一控制下企业合并取得
上海同灏工程管理有限公司	上海市	上海市	工程咨询	60.00		同一控制下企业合并取得
上海同济工程咨询有限公司	上海市	上海市	工程咨询		55.00	同一控制下企

						业合并取得
上海同济工程项目管理咨询有限公司	上海市	上海市	工程咨询		85.00	同一控制下企业合并取得
上海天佑工程咨询有限公司	上海市	上海市	工程咨询		80.00	同一控制下企业合并取得
上海同济市政公路监理咨询有限公司	上海市	上海市	工程咨询		85.00	同一控制下企业合并取得
上海恒济置业发展有限公司	上海市	上海市	房地产	25.00	75.00	非同一控制下企业合并取得
枣庄市同安水务有限公司	山东省	山东省	污水处理	90.00	10.00	非同一控制下企业合并取得
四会市同济水务有限公司	广东省	广东省	污水处理		70.00	非同一控制下企业合并取得
肇庆市同济水务有限公司	广东省	广东省	污水处理		70.00	非同一控制下企业合并取得
浙江同济产业园股份有限公司	浙江省	浙江省	科技园开发服务		100.00	非同一控制下企业合并取得
上海世渊环保科技有限公司	上海市	上海市	环保		60.00	非同一控制下企业合并取得
上海同桓投资管理有限公司	上海市	上海市	投资管理		100.00	通过设立或投资等方式取得
上海同岐企业管理有限公司	上海市	上海市	投资管理		100.00	通过设立或投资等方式取得
上海同轶企业管理有限公司	上海市	上海市	投资管理		100.00	通过设立或投资等方式取得
惠州市同济环境科技有限公司	广东省	广东省	环境保护	100.00		通过设立或投资等方式取得
惠州市叻赛科水质净化有限公司	广东省	广东省	污水处理		100.00	非同一控制下企业合并取得
惠州市第八污水处理有限公司	广东省	广东省	污水处理		100.00	非同一控制下企业合并取得
惠州市雄越泰美污水处理有限公司	广东省	广东省	污水处理		100.00	非同一控制下企业合并取得
惠州市潼湖雄达污水处理有限公司	广东省	广东省	污水处理		100.00	非同一控制下企业合并取得
陕西同济水务有限公司	陕西省	陕西省	环境保护	100.00		通过设立或投资等方式取得
宝鸡市同济水务有限公司	陕西省	陕西省	环境保护		100.00	通过设立或投资等方式取得
太仓同辉房地产开发有限公司	江苏省	江苏省	房地产		100.00	通过设立或投资等方式取得
上海济茗建设工程有限公司	上海	上海	建筑		100.00	通过设立或投资等方式取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

在子公司的持股比例系反映到本公司最终控股方层面所占有的份额, 故不同于表决权比例。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

本公司间接持股 35% 的上海同济普兰德生物质能股份有限公司、间接持股 50% 的上海同瑞房地产开发有限公司，本公司对其持股比例虽在半数以下或半数，但本公司能决定其财务和经营政策，拥有实际控制权，故纳入合并报表范围。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海同筑置业有限公司	40%	-763,917.67		103,961,932.08
上海同瓴置业有限公司	40%	-489,812.10		42,482,438.98
上海同济科技园有限公司	40%	4,958,147.97		134,728,874.31

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海同筑置业有限公司	835,259,855.19	41,721.29	835,301,576.48	575,396,746.29		575,396,746.29	338,635,502.56	52,326.94	338,687,829.50	76,873,205.13		76,873,205.13
上海同筑置业有限公司	130,756,083.66	91,019.97	130,847,103.63	24,641,006.17		24,641,006.17	137,002,770.45	123,461.05	137,126,231.50	29,695,603.79		29,695,603.79
上海同济科技园有限公司	153,532,731.15	404,794,119.57	558,326,850.72	192,857,278.67	28,647,386.27	221,504,664.94	208,039,509.64	410,124,181.02	618,163,690.66	250,582,476.88	32,997,386.27	283,579,863.15

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海同筑置业有限公司	15,678,139.57	-1,909,794.18		-53,496,310.55	365,316,872.28	62,609,974.75		466,683,419.73
上海同筑置业有限公司	80,487.72	-1,224,530.25		-6,613,074.82	22,304,280.10	-2,697,421.78		-16,438,225.99
上海同济科技园有限公司	13,781,504.11	12,395,369.93	-10,157,011.66	5,504,518.82	15,218,974.67	1,380,988.34	-1,871,247.66	-1,604,788.51

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	上海市	上海市	设计	30%		权益法
上海同济室内设计工程有限公司	上海市	上海市	设计	40%		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	上海同济室内设计工程有限公司	同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	上海同济室内设计工程有限公司
流动资产	3,466,406,719.55	327,808,468.76	3,711,027,958.52	365,387,387.49
非流动资产	953,361,783.66	4,583,930.49	954,754,046.95	4,753,115.39
资产合计	4,419,768,503.21	332,392,399.25	4,665,782,005.47	370,140,502.88
流动负债	3,944,226,302.71	244,600,794.02	4,028,577,912.92	284,588,039.92
非流动负债				
负债合计	3,944,226,302.71	244,600,794.02	4,028,577,912.92	284,588,039.92
少数股东权益	84,713,349.81		83,700,806.98	-
归属于母公司股东权益	633,525,059.00	87,791,605.23	553,503,285.57	85,552,462.96
按持股比例计算的净资产份额	190,057,517.70	35,116,642.09	166,050,985.67	34,220,985.18
调整事项	-2,590,844.77		-2,590,844.77	
--商誉				
--内部交易未实现利润	-2,590,844.77		-2,590,844.77	
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	187,466,672.93	35,116,642.09	163,460,140.90	34,220,985.18

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	519,649,803.45	135,838,182.33	596,359,885.43	120,320,399.70
净利润	80,021,773.43	2,239,142.27	63,112,757.01	3,813,546.69
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	80,021,773.43	2,239,142.27	63,112,757.01	3,813,546.69
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	82,574,770.32	83,318,986.15
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	10,900,295.83	-1,401,158.64
--其他综合收益	-10,157,011.66	-1,871,247.66
--综合收益总额	743,284.17	-3,272,406.30

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策。

本公司的金融工具包括：应收款项、可供出售金融资产。

10.1 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1、银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2、应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2017 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 23.60%（2016 年 12 月 31 日：24.85%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

10.1.1 已逾期未减值的金融资产的账龄分析

本公司无已逾期未减值的金融资产

10.1.2 已发生单项减值的金融资产的分析

项目	期末余额	减值金额	发生减值考虑的因素
其他应收款	11,277,136.87	9,777,136.87	难以收回或无法收回

10.2 流动性风险

流动性风险，是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司在必要时将会综合运用票据结算、银行借款、发行债券及股票等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。截止 2017 年 6 月 30 日，本公司流动性充足，流动性风险较低。

10.3 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

10.3.1 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

10.3.2 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

10.3.3 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	8,116,502.24			8,116,502.24
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	8,116,502.24			8,116,502.24
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	8,116,502.24			8,116,502.24
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

公开交易价格。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海同济资产经营有限公司	上海市杨浦区四平路 1239 号	投资、资产管理	34,060.00	23.38	23.38

本企业最终控制方是教育部

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注 9.1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见附注 9.3

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	联营企业、受同一方最终控制
上海同济室内设计工程有限公司	联营企业、受同一方最终控制
上海同济科技园孵化器有限公司	联营企业、受同一方最终控制

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国教育工会同济大学委员会	其他
上海同济后勤产业发展有限公司	其他
同策房产咨询股份有限公司	其他

其他说明

中国教育工会同济大学委员会、上海同济后勤产业发展有限公司和本公司受同一方最终控制；同策房产咨询股份有限公司实际控制人系本公司独立董事。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	设计费	109.94	186.00
上海同济室内设计工程有限公司	装潢工程及设计费	973.52	88.99
同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	利息支出	1,408.05	1,463.42
上海同济室内设计工程有限公司	利息支出	121.33	166.04
上海同济科技园孵化器有限公司	利息支出	17.56	
同策房产咨询股份有限公司	咨询服务	453.68	96.59
中国教育工会同济大学委员会	利息支出	20.22	18.33

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	咨询服务		102.22
同济大学	咨询服务		20.43

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海同济科技园孵化器有限公司	房屋出租	740.25	

上海同济室内设计工程有限公司	房屋出租	86.05	
----------------	------	-------	--

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海同济科技园孵化器有限公司	房屋出租	40.74	
上海同济后勤产业发展有限公司	房屋出租	19.30	67.76

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

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
肇庆市同安水务有限公司	1,875.00	2014-1-24	2020-1-24	否
四会市同安水务有限公司	1,250.00	2014-1-28	2020-1-24	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

本公司为子公司肇庆市同济水务有限公司长期借款 1125 万元、一年内到期的非流动负债 750 万元提供担保（同时，肇庆市同济水务有限公司以肇庆市环境保护局在《高要市白土镇污水处理厂 BOT 特许经营协议》项下的应收账款及相应的回笼款为此借款提供质押担保）。

本公司为子公司四会市同济水务有限公司长期借款 750 万元、一年内到期的非流动负债 500 万元提供担保（同时，四会市同济水务有限公司以四会市大沙镇人民政府在《四会市大沙镇污水处理厂 BOT 特许经营合同》项下的应收账款及相应的回笼款为此借款提供质押担保）；

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国教育工会同济大学委员会	1,000.00	2017 年 1 月 8 日	2016 年 12 月 31 日	
同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	57,200.00	2016 年 12 月 21 日	2017 年 12 月 20 日	
上海同济室内设计工程有限公司	5,000.00	2016 年 11 月 17 日	2017 年 11 月 16 日	
上海同济科技园孵化器有限公司	1,200.00	2017 年 5 月 23 日	2018 年 5 月 22 日	
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	313.56	282.30

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	同策房产咨询股份有限公司			221.73	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	同济大学		191.82
应付账款	同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	100.00	10.38
应付账款	上海同济室内设计工程有限公司	118.61	566.93
预收账款	同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司		285.00
其他应付款	同济大学		15.00
其他应付款	同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	57,200.00	57,200.00
其他应付款	上海同济室内设计工程有限公司	5,014.75	5,018.00
其他应付款	中国教育工会同济大学委员会	1,020.22	
其他应付款	上海同济科技园孵化器有限公司		1,739.18
其他应付款	同策房产咨询股份有限公司		15.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2017 年 6 月 26 日公司 2016 年年度股东大会审议通过了公司《2016 年度利润分配方案》，公司 2016 年度利润分配方案为：以 2016 年末公司总股本 624,761,516 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元(含税)，共计分配 62,476,151.6 元，剩余利润结转至以后年度分配；本年度不以资本公积金转增股本。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、 终止经营适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明:**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 应收账款分类披露:**适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 0 本期收回或转回坏账准备金额 0。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(3). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**适用 不适用**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:**适用 不适用**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,708,353,921.20	99.52			1,708,353,921.20	1,368,881,202.13	98.74			1,368,881,202.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,277,136.87	0.48	8,277,136.87	100.00		17,477,673.78	1.26	17,434,420.20	99.75	43,253.58
合计	1,716,631,058.07		8,277,136.87		1,708,353,921.20	1,386,358,875.91		17,434,420.20		1,368,924,455.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
一年以内	1,478,606,984.87		
1 年以内小计	1,478,606,984.87		
1 至 2 年	9,000.00		
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,478,615,984.87		

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
确信可回收组合	229,737,936.33		
合计	229,737,936.33		

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

对方单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
上海同济机电厂有限公司	8,054,461.60	8,054,461.60	100.00%	难以收回
上海同济生物制品有限公司	222,675.27	222,675.27	100.00%	难以收回
合计	8,277,136.87	8,277,136.87		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 26,232.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 9,183,515.93 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
上海新同济国际贸易发展有限公司	9,183,515.93	
合计	9,183,515.93	/

其他说明

上海新同济国际贸易发展有限公司系我公司全资子公司，本期将对其 9,226,769.51 元其他应收账款全额转增资本计入长期股权投资，同时将 9,183,515.93 元坏账准备全额转为长期股权投资减值准备。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	9,226,769.51

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海新同济国际贸易发展有限公司	往来款	9,226,769.51	转增资本		否
合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明：

√适用 □不适用

上海新同济国际贸易发展有限公司系我公司全资子公司，本期将对其 9,226,769.51 元其他应收账款全额转增资本计入长期股权投资。

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,716,606,058.07	1,216,349,875.91
保证金		170,000,000.00
备用金	25,000.00	9,000.00
合计	1,716,631,058.07	1,386,358,875.91

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海同济环境工程科技有限公司	往来款	56,000,000.00	1年以内	3.26	
宝鸡市同济水务有限公司	往来款	150,000,000.00	1年以内	8.74	
上海同岐企业管理有限公司	往来款	200,000,000.00	1年以内	11.65	
上海同旌置业有限公司	往来款	495,000,000.00	1年以内	28.84	
上海同悦湾置业有限公司	往来款	765,000,000.00	1至3年	44.56	
合计	/	1,666,000,000.00	/	97.05	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	640,282,358.56	10,923,515.93	629,358,842.63	576,055,589.05	1,740,000.00	574,315,589.05
对联营、合营企业投资	239,290,500.51		239,290,500.51	214,298,198.24		214,298,198.24
合计	879,572,859.07	10,923,515.93	868,649,343.14	790,353,787.29	1,740,000.00	788,613,787.29

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海同济建设有限公司	140,414,179.26			140,414,179.26		
上海同济房地产有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
上海同济环境工程科技有限公司	69,612,770.00			69,612,770.00		
慈溪同济科技园置业有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
上海新同济国际贸易发展有限公司	1,740,000.00	9,226,769.51		10,966,769.51	9,183,515.93	10,923,515.93
上海同济科技园有限公司	99,119,411.65			99,119,411.65		
上海恒济置业发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
枣庄市同安水务有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
上海同灏工程管理有限公司	10,669,228.14			10,669,228.14		
惠州市同济环境科技有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		

陕西同济水务有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	576,055,589.05	64,226,769.51		640,282,358.56	9,183,515.93	10,923,515.93

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	163,460,140.90			24,006,532.03						187,466,672.93	
上海迪顺酒店管理有限公司	15,071,886.25			90,113.33						15,161,999.58	
上海同济光电传感系统有限公司	1,545,185.91									1,545,185.91	
上海同济室内设计工程有限公司	34,220,985.18			895,656.91						35,116,642.09	
小计	214,298,198.24			24,992,302.27						239,290,500.51	
合计	214,298,198.24			24,992,302.27						239,290,500.51	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,478,842.49		3,014,197.17	561,600.00
其他业务	1,967,200.87		5,462,252.03	
合计	3,446,043.36		8,476,449.20	561,600.00

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		22,103,573.78
权益法核算的长期股权投资收益	24,992,302.27	20,224,552.12
处置长期股权投资产生的投资收益		264,144.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	109,311.10	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	25,101,613.37	42,592,270.73

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,249,829.22	
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,165,619.87	
所得税影响额	-250,918.03	
少数股东权益影响额	2,029,954.77	
合计	-1,136,753.91	

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

□适用 √不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.78	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.84	0.09	0.09

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	1、经公司董事长丁洁民先生、总经理张晔先生、财务负责人陈瑜先生签字和公司盖章的2017年半年度会计报表； 2、报告期内，在上海证券交易所网站及《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。
--------	--

董事长：丁洁民

董事会批准报送日期：2017年8月11日

修订信息

适用 不适用