

盈峰环境科技集团股份有限公司

2017年半年度财务报告



2017年08月

目 录

一、财务报表

二、财务报表附注

财务报表（未经审计）

合并资产负债表

2017年6月30日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：盈峰环境科技集团股份有限公司

资产	注释	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	732,808,762.89	561,713,814.26	短期借款	20	942,574,287.79	801,500,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2	1,613,204.10	2,296,326.33	拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	21		1,780,800.01
应收票据	3	196,408,091.23	115,243,231.10	衍生金融负债			
应收账款	4	1,703,325,219.62	1,303,833,738.43	应付票据	22	72,497,211.00	77,907,680.46
预付款项	5	99,311,860.33	64,040,179.46	应付账款	23	635,090,072.57	444,939,487.03
应收保费				预收款项	24	144,737,334.72	116,694,327.16
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	25	11,911,487.81	25,450,178.28
应收股利				应交税费	26	113,368,109.76	87,239,911.42
其他应收款	6	792,996,009.86	1,309,811,376.15	应付利息	27	1,575,405.95	1,833,084.24
买入返售金融资产				应付股利			
存货	7	318,554,366.30	258,170,656.46	其他应付款	28	288,466,456.91	373,044,874.55
划分为持有待售的资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产	8	9,903,153.67	9,903,153.67	保险合同准备金			
其他流动资产	9	53,345,199.65	35,546,910.61	代理买卖证券款			
流动资产合计		3,908,265,867.65	3,660,559,386.47	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	29	18,007,515.53	52,276,661.63
				其他流动负债	30	968,750.00	2,990,550.00
				流动负债合计		2,229,196,632.04	1,985,657,554.78
				非流动负债：			
				长期借款	31	567,260,601.84	474,604,646.21
				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	32	4,090,909.05	4,090,909.05
				预计负债			
				递延收益	33	37,873,299.45	22,310,364.11
				递延所得税负债	18	109,374,711.92	89,794,471.64
				其他非流动负债	34	9,711,800.00	11,711,800.00
				非流动负债合计		728,311,322.26	602,512,191.01
				负债合计		2,957,507,954.30	2,588,169,745.79
非流动资产：				所有者权益（或股东权益）：			
发放委托贷款及垫款				实收资本（或股本）	35	1,093,131,877.00	727,386,604.00
可供出售金融资产	10	678,431,055.48	436,207,132.19	其他权益工具			
持有至到期投资				其中：优先股			
长期应收款	11	129,781,091.74	129,955,849.02	永续债			
长期股权投资	12	17,201,566.87	15,485,561.89	资本公积	36	1,467,523,391.28	1,802,986,304.28
投资性房地产				减：库存股			
固定资产	13	331,579,799.80	382,610,978.54	其他综合收益	37	328,415,247.41	268,905,275.89
在建工程	14	581,724,455.85	426,984,333.66	专项储备			
工程物资				盈余公积	38	77,552,765.39	77,552,765.39
固定资产清理				一般风险准备			
生产性生物资产				未分配利润	39	601,033,943.10	455,371,708.69
油气资产				归属于母公司所有者权益合计		3,567,657,224.18	3,332,202,658.25
无形资产	15	249,750,179.64	228,028,644.30	少数股东权益		115,708,296.86	107,195,972.54
开发支出				所有者权益合计		3,683,365,521.04	3,439,398,630.79
商誉	16	583,112,205.96	583,112,205.96				
长期待摊费用	17	11,706,954.70	13,059,948.48				
递延所得税资产	18	26,908,382.25	26,676,632.25				
其他非流动资产	19	122,411,915.40	124,887,703.82				
非流动资产合计		2,732,607,607.69	2,367,008,990.11				
资产总计		6,640,873,475.34	6,027,568,376.58	负债和所有者权益总计		6,640,873,475.34	6,027,568,376.58

法定代表人：马刚

主管会计工作的负责人：卢安锋

会计机构负责人：朱象艳

母公司资产负债表

2017年6月30日

会企01表

编制单位：盈峰环境科技集团股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		227,443,251.05	188,118,992.11	短期借款		296,000,000.00	250,000,000.00
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负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		100,000.00		应付票据		6,280,000.00	11,205,150.00
应收账款	1	82,755,919.09	101,113,716.08	应付账款		4,935,265.15	8,211,854.29
预付款项			1,561,792.20	预收款项		14,365,658.30	19,030,837.84
应收利息				应付职工薪酬		21,286.02	377,107.43
应收股利				应交税费		24,232,056.82	22,879,510.19
其他应收款	2	563,513,214.21	515,768,098.26	应付利息		398,759.91	309,738.65
存货				应付股利			
划分为持有待售的资产				其他应付款		703,782,190.76	518,612,914.96
一年内到期的非流动资产				划分为持有待售的负债			
其他流动资产			7,811.32	一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		873,812,384.35	806,570,409.97	其他流动负债		170,000.00	170,000.00
				流动负债合计		1,050,185,216.96	830,797,113.36
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产		670,591,055.48	428,367,132.19	长期借款			
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	3	2,994,703,092.70	2,951,703,092.70	专项应付款		4,090,909.05	4,090,909.05
投资性房地产				预计负债			
固定资产		1,074,237.64	1,102,033.63	递延收益			
在建工程				递延所得税负债		109,247,421.92	89,130,002.84
工程物资				其他非流动负债		9,711,800.00	9,711,800.00
固定资产清理				非流动负债合计		123,050,130.97	102,932,711.89
生产性生物资产				负债合计		1,173,235,347.93	933,729,825.25
油气资产				所有者权益(或股东权益)：			
无形资产		2,176,017.18	1,436,010.33	实收资本(或股本)		1,093,131,877.00	727,386,604.00
开发支出				资本公积		1,535,026,899.82	1,870,489,812.82
商誉				减：库存股			
长期待摊费用		6,032,454.91	6,865,036.80	其他综合收益		327,742,265.77	267,390,008.53
递延所得税资产				专项储备			
其他非流动资产				盈余公积		73,823,097.41	73,823,097.41
非流动资产合计		3,674,576,857.91	3,389,473,305.65	一般风险准备			
				未分配利润		345,429,754.33	323,224,367.61
资产总计		4,548,389,242.26	4,196,043,715.62	所有者权益合计		3,375,153,894.33	3,262,313,890.37
				负债和所有者权益总计		4,548,389,242.26	4,196,043,715.62

法定代表人：马刚

主管会计工作的负责人：卢安锋

会计机构负责人：朱象艳

合并利润表

2017年1-6月

会合02表

编制单位：盈峰环境科技集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		2,034,684,058.44	1,818,843,372.56
其中：营业收入	1	2,034,684,058.44	1,818,843,372.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,927,258,565.32	1,709,029,555.63
其中：营业成本	1	1,629,122,815.85	1,472,831,625.22
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			
营业税金及附加	2	7,163,412.52	15,635,204.19
销售费用	3	81,788,198.26	63,931,003.67
管理费用	4	151,873,828.63	109,808,940.15
财务费用	5	30,939,307.87	29,638,896.79
资产减值损失	6	26,371,002.19	17,183,885.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7	-1,059,922.23	-3,740,773.42
投资收益（损失以“-”号填列）	8	94,912,027.68	11,456,785.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		1,533,048.99	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		202,810,647.56	117,529,829.28
加：营业外收入	9	22,544,788.95	14,893,750.05
其中：非流动资产处置利得		12,406,836.78	122,725.85
减：营业外支出	10	3,167,529.69	1,379,550.55
其中：非流动资产处置损失		360,527.19	93,788.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		222,187,906.82	131,044,028.78
减：所得税费用	11	38,456,611.03	15,304,802.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		183,731,295.79	115,739,226.17
归属于母公司所有者的净利润		174,757,534.91	118,071,067.85
少数股东损益		8,973,760.88	-2,331,841.68
六、其他综合收益的税后净额	12	59,048,534.96	-155,984,187.12
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		59,509,971.52	-156,060,129.32
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动			
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所享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		59,509,971.52	-156,060,129.32
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所享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		60,352,257.23	-156,298,855.88
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		-842,285.71	238,726.56
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		-461,436.56	75,942.20
七、综合收益总额		242,779,830.75	-40,244,960.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		234,267,506.43	-37,989,061.47
归属于少数股东的综合收益总额		8,512,324.32	-2,255,899.48
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.160	0.108
（二）稀释每股收益		0.160	0.108

法定代表人：马刚

主管会计工作的负责人：卢安锋

会计机构负责人：朱象艳

母公司利润表

2017年1-6月

会企02表

编制单位：盈峰环境科技集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	22,584,162.68	54,215,169.84
减：营业成本	1	18,631,044.38	39,937,280.32
营业税金及附加		87,494.36	163,724.06
销售费用		1,910,049.62	6,960,955.44
管理费用		13,461,141.45	17,339,453.54
财务费用		4,468,139.80	-8,741,069.03
资产减值损失		4,489,623.00	2,250,000.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	2	92,051,043.93	71,135,337.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		71,587,714.00	67,440,163.24
加：营业外收入		584,931.41	853,060.14
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		81,093.35	350,359.96
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		72,091,552.06	67,942,863.42
减：所得税费用		20,790,864.84	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,300,687.22	67,942,863.42
五、其他综合收益的税后净额		60,352,257.23	-156,298,855.88
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
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		60,352,257.23	-156,298,855.88
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			
可供出售金融资产公允价值变动损益		60,352,257.23	-156,298,855.88
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			
六、综合收益总额		111,652,944.45	-88,355,992.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：马刚

主管会计工作的负责人：卢安锋

会计机构负责人：朱象艳

合并现金流量表

2017年1-6月

会合03表

单位：人民币元

编制单位：盈峰环境科技集团股份有限公司

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		1,598,891,008.22	1,430,811,420.84
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		4,568,737.78	9,497,338.18
收到其他与经营活动有关的现金	1	184,851,081.54	139,258,699.39
经营活动现金流入小计		1,788,310,827.54	1,579,567,458.41
购买商品、接受劳务支付的现金		1,625,582,508.45	1,188,119,519.72
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		141,709,933.98	89,447,782.47
支付的各项税费		96,313,571.56	199,309,983.71
支付其他与经营活动有关的现金	2	300,207,163.37	199,979,349.81
经营活动现金流出小计		2,163,813,177.36	1,676,856,635.71
经营活动产生的现金流量净额		-375,502,349.82	-97,289,177.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		92,395,315.88	
取得投资收益收到的现金		10,578,354.24	11,234,113.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		96,710,172.60	
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	3	3,014,129,171.45	429,700,000.00
投资活动现金流入小计		3,213,813,014.17	440,934,113.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		89,196,134.58	45,745,267.61
投资支付的现金		309,953,482.07	96,523,550.70
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	4	2,436,300,000.00	419,700,000.00
投资活动现金流出小计		2,835,449,616.65	561,968,818.31
投资活动产生的现金流量净额		378,363,397.52	-121,034,705.00
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		677,218,137.96	515,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5	25,629,480.00	217,000,000.00
筹资活动现金流入小计		702,847,617.96	732,500,000.00
偿还债务支付的现金		459,494,407.40	516,629,981.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,396,727.97	55,118,642.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	6		101,686,842.09
筹资活动现金流出小计		518,891,135.37	673,435,465.59
筹资活动产生的现金流量净额		183,956,482.59	59,064,534.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-748,451.04	-128,053.40
五、现金及现金等价物净增加额		186,069,079.25	-159,387,401.29
加：期初现金及现金等价物余额		495,137,564.08	412,815,535.01
六、期末现金及现金等价物余额		681,206,643.33	253,428,133.72

法定代表人： 马刚

主管会计工作的负责人： 卢安锋

会计机构负责人： 朱象艳

母公司现金流量表

2017年1-6月

会企03表

编制单位：盈峰环境科技集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		30,364,214.70	33,062,706.17
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		837,980,383.21	483,228,826.68
经营活动现金流入小计		868,344,597.91	516,291,532.85
购买商品、接受劳务支付的现金		6,687,739.90	33,949,964.00
支付给职工以及为职工支付的现金		4,265,445.62	4,370,742.80
支付的各项税费		24,284,753.29	4,368,076.45
支付其他与经营活动有关的现金		588,406,982.54	656,754,697.80
经营活动现金流出小计		623,644,921.35	699,443,481.05
经营活动产生的现金流量净额		244,699,676.56	-183,151,948.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		88,945,365.88	
取得投资收益收到的现金		9,433,375.47	71,135,337.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		530,000,000.00	31,000,000.00
投资活动现金流入小计		628,378,741.35	102,135,337.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,422,103.46	
投资支付的现金		367,953,482.07	193,190,217.70
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		495,000,000.00	31,000,000.00
投资活动现金流出小计		864,375,585.53	224,190,217.70
投资活动产生的现金流量净额		-235,996,844.18	-122,054,879.97
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		148,000,000.00	80,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		25,629,480.00	217,000,000.00
筹资活动现金流入小计		173,629,480.00	297,000,000.00
偿还债务支付的现金		102,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,224,471.14	14,384,598.02
支付其他与筹资活动有关的现金			67,000,000.00
筹资活动现金流出小计		138,224,471.14	111,384,598.02
筹资活动产生的现金流量净额		35,405,008.86	185,615,401.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-227,672.20	
五、现金及现金等价物净增加额		43,880,169.04	-119,591,426.19
加：期初现金及现金等价物余额		169,929,907.67	180,432,371.69
六、期末现金及现金等价物余额		213,810,076.71	60,840,945.50

法定代表人：马刚

主管会计工作的负责人：卢安锋

会计机构负责人：朱象艳

合并所有者权益变动表

2017年1-6月

编制单位：盈峰环境科技集团股份有限公司

会合04表
单位：人民币元

项 目	本期数（1-6月）										上年同期数																
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者			
	实收资本 (或股本)	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	实收资本 (或股本)	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										优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	727,386,604.00				1,802,986,304.28		268,905,275.89		77,552,765.39		455,371,708.69	107,195,972.54	3,439,398,630.79	484,924,403.00				2,053,312,204.15		517,500,860.55		49,363,326.94		257,168,246.10	80,311,522.95	3,442,580,563.69	
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、本年初余额	727,386,604.00				1,802,986,304.28		268,905,275.89		77,552,765.39		455,371,708.69	107,195,972.54	3,439,398,630.79	484,924,403.00				2,053,312,204.15		517,500,860.55		49,363,326.94		257,168,246.10	80,311,522.95	3,442,580,563.69	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	365,745,273.00				-335,462,913.00		59,509,971.52				145,662,234.41	8,512,324.32	243,966,890.25					5,985,400.00		-156,060,129.32				118,071,067.85	-22,255,899.48	-54,259,560.95	
（一）综合收益总额							59,509,971.52				174,757,534.91	8,512,324.32	242,779,830.75							-156,060,129.32				118,071,067.85	-2,255,899.48	-40,244,960.95	
（二）所有者投入和减少资本	2,052,000.00				28,230,360.00													5,985,400.00								5,985,400.00	
1. 所有者投入资本	2,052,000.00																										
2. 其他权益工具持有者投入资本																											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,652,880.00								4,652,880.00														
4. 其他					23,577,480.00													5,985,400.00									5,985,400.00
（三）利润分配																											
1. 提取盈余公积																											
2. 提取一般风险准备																											
3. 对所有者（或股东）的分配																											
4. 其他																											
（四）所有者权益内部结转	363,693,273.00				-363,693,273.00																						
1. 资本公积转增资本（或股本）	363,693,273.00				-363,693,273.00																						
2. 盈余公积转增资本（或股本）																											
3. 盈余公积弥补亏损																											
4. 其他																											
（五）专项储备																											
1. 本期提取																											
2. 本期使用																											
（六）其他																											
四、本期期末余额	1,093,131,877.00				1,467,523,391.28		328,415,247.41		77,552,765.39		601,033,943.10	115,708,296.86	3,683,365,521.04	484,924,403.00				2,059,297,604.15		361,440,731.23		49,363,326.94		375,239,313.95	58,055,623.47	3,388,321,002.74	

法定代表人：马刚

主管会计工作的负责人：卢安锋

会计机构负责人：朱象艳

母公司所有者权益变动表

2017年1-6月

编制单位：盈峰环境科技集团股份有限公司

会企04表
单位：人民币元

项 目	本期数（1-6月）										上年同期数												
	实收资本 (或股本)	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	实收资本 (或股本)	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									优先 股	永续 债	其他								
一、上年年末余额	727,386,604.00				1,870,489,812.82			267,390,008.53		73,823,097.41	323,224,367.61	3,262,313,890.37	484,924,403.00				2,102,565,394.53			517,262,512.05	45,633,658.96	62,757,325.13	3,213,143,293.67
加：会计政策变更																							
前期差错更正																							
其他																							
二、本年初余额	727,386,604.00				1,870,489,812.82			267,390,008.53		73,823,097.41	323,224,367.61	3,262,313,890.37	484,924,403.00				2,102,565,394.53			517,262,512.05	45,633,658.96	62,757,325.13	3,213,143,293.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	365,745,273.00				-335,462,913.00			60,352,257.24			22,205,386.72	112,840,003.96					5,985,400.00			-156,298,855.88		67,942,863.42	-82,370,592.46
（一）综合收益总额								60,352,257.24			51,300,687.22	111,652,944.46								-156,298,855.88		67,942,863.42	-88,355,992.46
（二）所有者投入和减少资本	2,052,000.00				28,230,360.00							30,282,360.00					5,985,400.00						5,985,400.00
1. 所有者投入资本	2,052,000.00											2,052,000.00											
2. 其他权益工具持有者投入资本																							
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,652,880.00							4,652,880.00											
4. 其他					23,577,480.00							23,577,480.00					5,985,400.00						5,985,400.00
（三）利润分配											-29,095,300.50	-29,095,300.50											
1. 提取盈余公积																							
2. 对所有者(或股东)的分配											-29,095,300.50	-29,095,300.50											
3. 其他																							
（四）所有者权益内部结转	363,693,273.00				-363,693,273.00																		
1. 资本公积转增资本(或股本)	363,693,273.00				-363,693,273.00																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																							
3. 盈余公积弥补亏损																							
4. 其他																							
（五）专项储备																							
1. 本期提取																							
2. 本期使用																							
（六）其他																							
四、本期期末余额	1,093,131,877.00				1,535,026,899.82			327,742,265.77		73,823,097.41	345,429,754.33	3,375,153,894.33	484,924,403.00				2,108,550,794.53			360,963,656.17	45,633,658.96	130,700,188.55	3,130,772,701.21

法定代表人：马刚

主管会计工作的负责人：卢安锋

会计机构负责人：朱象艳

盈峰环境科技集团股份有限公司

财务报表附注

2017年1-6月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

盈峰环境科技集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名浙江上风实业股份有限公司，于1993年11月18日在浙江省工商行政管理局登记注册，系经浙江省股份制试点工作协调小组浙股（1993）51号文批准，由浙江风机风冷设备公司为主发起人联合上虞风机厂、绍兴市流体工程研究所共同发起，以定向募集方式设立，总部位于浙江省绍兴市。公司现持有统一社会信用代码为913300006096799222的营业执照，注册资本1,093,131,877.00元，股份总数1,093,131,877.00股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份422,669,663.00股，无限售条件的流通股份670,462,214.00股。公司股票已于2000年3月30日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属电器机械及器材制造业。主要经营活动为环境监测仪器的研发、维修及运营服务，环境治理技术开发、咨询及服务，环境治理设施的运营服务，环境工程、环保工程、市政工程、水利水务工程的设计、施工，水污染治理、水处理、生态修复的技术开发、技术服务，通信产品、网络产品、机电一体化产品、自动化控制产品、楼宇及小区智能化产品、软件产品的研发、销售及相关的技术咨询服务，城市垃圾、固体废弃物处置及回收利用相关配套设施的设计、开发、运营管理及技术咨询服务，通风机、风冷、水冷、空调设备的销售，投资咨询。

本财务报表业经公司2017年8月23日八届八次董事会批准对外报出。

本公司将浙江上风高科专风实业有限公司（以下简称专风实业公司）、广东威奇电工材料有限公司（以下简称广东威奇公司）、辽宁东港电磁线有限公司（以下简称东港电磁线公司）、广东亮科环保工程有限公司（以下简称亮科环保公司）、广东上风环保科技有限公司和宇星科技发展（深圳）有限公司（以下简称宇星科技公司）等十五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合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 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以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和

金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，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；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有

的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- ① 债务人发生严重财务困难;
- ② 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难, 该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌, 以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资, 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50% (含 50%) 或低于其成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月) 的, 则表明其发生减值; 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20% (含 20%) 但尚未达到 50% 的, 或低于其成本持续时间超过 6 个月 (含 6 个月) 但未超过 12 个月的, 本公司会综合考虑其他相关因素, 诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资, 公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化, 判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时, 将该权益工具投资的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益, 发生的减值损失一经确认, 不予转回。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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，具体方法见按组合计提坏账准备的应收款项。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

(2) 账龄分析法

1) 电工器械制造产业与通风装备制造产业

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1-180 天以内	0	0
180 天-1 年以内 (含 1 年, 以下同)	2	2
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-5 年	50	50
5 年以上	80	80

2) 合并范围内子公司宇星科技公司、亮科环保公司、深圳市绿色东方环保有限公司、佛山市盈峰环境水处理有限公司和广东上风环保科技有限公司等主要从事环保监测设备的生产销售及环保工程业务，归属环境综合治理，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，应收款项账龄分析法确定具体提取比例如下：

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, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-5 年	50	50
5 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额低于应收款项账面余额 10% 且有确凿证据表明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，具体方法见按组合计提坏账准备的应收账款。

对应收票据、应收利息等其他应收款项，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。长期应收款在合同约定信用期内按 5%比例计提坏账准备，超出信用期按环保产业账龄分析法确定的坏账比例计提坏账。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料，以及处在施工过程中的未完工程施工成本等。

2. 发出存货的计价方法

子公司亮科环保公司发出存货采用个别计价法，公司及其他子公司发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 未完工程施工成本的会计核算方法

工程施工项目累计已发生的成本和累计已确认的毛利之和大于累计已办理结算的合同价款的差额为工程施工项目的已施工未结算款，在存货中列示；累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利之和小于累计已办理结算的合同价款的差额为已结算未完工程款，在预收账款中反映。

4. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

5. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

6. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的
将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制

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

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十四) 固定资产

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,使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	5-50	5	19.00-1.90
通用设备	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50
专用设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	4-6	5	23.75-15.83
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的,先按估计价值转入固定资产,待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值,但不再调整原已计提的折旧。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时确认为费用,计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
特许经营权	合同规定年限
土地使用权	35-50
专有技术	5-20
软件	5

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资

产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能证明其有用性;(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

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作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对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,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，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) 期末，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等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十二) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能

够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若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；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售电磁线、风机装备、环保设备及环保工程等产品。

电磁线、风机装备内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

环保设备及环保工程根据其不同的业务模式，收入确认方法大致分为4种：环境监测仪器及系统销售业务在发出相应的设备并获得客户的验货清单后确认收入；环境治理工程，依

据客户出具的工程验收报告确认的工程进度，按照完工百分比法确认收入；BOT 模式，在工程完工时不确认收入，而将整个在建工程转入无形资产，在经营阶段按照合同约定确认收入；环境治理设施运营业务，依据合同按提供服务的时间确认收入。

（二十三）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十四）递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十五）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在

实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十六) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十七) 其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

2. 采用套期会计的依据、会计处理方法

- (1) 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。
- (2) 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：1) 在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初

为该套期关系所确定的风险管理策略；3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；4) 套期有效性能够可靠地计量；5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

(3) 套期会计处理

1) 公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

2) 现金流量套期

① 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，无效部分计入当期损益。

② 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果该预期交易使公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

③ 其他现金流量套期，原直接计入所有者权益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、11%、6%、3%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	30%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2% 或 12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7% 或 5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2% 或 1%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
宇星科技公司	10%
专风实业公司	15%
亮科环保公司	15%
深圳市鼎铸环保技术有限公司	15%
广东威奇公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 企业所得税

(1) 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于浙江省 2016 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2016〕149 号)，子公司专风实业公司通过高新技术企业复审，资格有效期 3 年为 2016 年-2018 年。根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(2) 根据财政部和国家税务总局《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税〔2016〕49 号) 的规定，国家规划布局内重点软件企业当年未享受免税优惠的，减按 10% 的税率征收企业所得税。目前子公司宇星科技公司正在申请国家规划布局内重点软件企业认定复审，该公司本期企业所得税暂按 10% 税率预缴。

(3) 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于广东省 2015 年第三批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2016〕21 号), 子公司亮科环保公司通过高新技术企业复审, 资格有效期 3 年为 2016 年-2018 年。根据高新技术企业所得税优惠政策, 该公司本期企业所得税减按 15%的税率计缴。

(4) 根据科技部 财政部 国家税务总局关于修订印发《高新技术企业认定管理办法》的通知(国科发火〔2016〕32 号), 子公司深圳市鼎铸环保技术有限公司已取得深圳科技创新委员受理回执单, 根据高新技术企业所得税优惠政策, 该公司本期企业所得税减按 15%的税率计缴。

(5) 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于广东省 2015 年第三批高新技术企业备案的复函》(国科发火〔2016〕32 号), 子公司广东威奇公司通过高新技术企业复审, 资格有效期 3 年为 2016 年-2018 年。根据高新技术企业所得税优惠政策, 该公司本期企业所得税减按 15%的税率计缴。

2. 增值税

(1) 子公司东港电磁线公司系经辽宁省民政厅、丹东市社会福利生产管理办公室、东港市社会福利生产管理办公室认定的辽宁省社会福利企业。根据财政部、国家税务总局 2016 年 5 月 5 日发布的《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税〔2016〕52 号)规定, 满足享受税收优惠政策条件的纳税人, 由税务机关按纳税人安置残疾人的人数, 限额即征即退增值税。该规定自 2016 年 5 月 1 日起执行。子公司东港电磁线公司满足上述享受税收优惠政策的条件, 自 2017 年 1 月 1 日起享受增值税按每位残疾人员 5.76 万元/年的额度即征即退的优惠政策。本期收到返还的已征增值税 3,307,200.00 元。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100 号)的规定, 自 2011 年 1 月 1 日起, 对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品, 按 17%的法定税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策, 截止 2017 年 6 月 30 日子公司宇星科技公司暂未收到超税负返还的已征增值税。

(3) 根据《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点实施办法》(财税〔2011〕111 号), 从事技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入, 免征增值税。子公司深圳市鼎铸环保技术有限公司符合上述规定, 免征增值税。

(4) 根据《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》(财税〔2015〕78 号)中资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录第五条, 2015 年 7 月 1 日开始, 污水处理劳务增值税即征即退 70%。子公司佛山市顺德区华清源环保有限公司(以下简称华清源公

司)、子公司佛山市顺德区华盈环保水务有限公司(以下简称华盈环保公司)、子公司佛山市顺德区源润水务环保有限公司(以下简称源润环保公司)2017年1-6月收到返还的已征增值税分别为842,602.25元、0元和374,579.83元。

3. 城镇土地使用税

根据财政部、国家税务总局《关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》(财税〔2010〕121号)文件规定,子公司东港电磁线公司作为社会福利企业满足暂免征收土地使用税的条件,经东港市地方税务局北井子地税分局确认,本期该公司免征土地使用税。

根据芜湖市人民政府《关于调整市区城镇土地使用税财政奖励的通知》(芜政秘〔2015〕123号)文件规定,按企业实际缴纳的城镇土地使用税的一定比例对企业进行奖励,截止2017年6月30日子公司安徽威奇电工材料有限公司尚未收到本年土地使用税。

4. 地方水利建设基金/堤围费

根据浙江省财政厅、浙江省地方税务局《关于地方水利建设基金征收有关问题的通知》(浙财综〔2016〕18号),自2016年4月1日(费款所属期)起,地方水利建设基金按现有费率的70%征收。

根据浙江省财政厅、浙江省地方税务局《关于暂停向企事业单位和个体经营者征收地方水利建设基金的通知》(浙财综〔2016〕43号),自2016年11月1日(费款所属期)起,暂停向企事业单位和个体经营者征收地方水利建设基金。

根据广东省发展和改革委员会、广东省财政厅《关于免征部分涉企行政事业性收费的通知》(粤发改价格〔2016〕180号)的规定,自2016年4月1日(费款所属期)起,广州、深圳、珠海、佛山、东莞、中山等6市一并免征县级收入的23项国家规定涉企行政事业性收费。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	177,712.71	378,687.85
银行存款	675,355,686.10	499,161,535.42
其他货币资金	57,275,364.08	62,173,590.99

合 计	732,808,762.89	561,713,814.26
其中：存放在境外的款项总额	5,960,091.50	10,081,647.93

(2) 其他说明

其他货币资金期末数中包括票据保证金 15,179,126.10 元，信用证和保函保证金 31,273,528.46 元，存出投资款 10,822,709.52 元。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
交易性金融资产		
其中：权益工具投资	1,613,204.10	2,296,326.33
衍生金融资产		
合 计	1,613,204.10	2,296,326.33

(2) 其他说明

期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系子公司深圳市绿色方舟投资有限公司持有深圳市远望谷信息技术股份有限公司（以下简称远望谷公司）199,161 股的股份。按 2017 年 6 月 30 日远望谷公司股票在深圳证券交易所的收盘价作为公允价值计入本科目。

3. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	163,259,091.23		163,259,091.23	66,257,350.94		66,257,350.94
商业承兑汇票	33,149,000.00		33,149,000.00	48,985,880.16		48,985,880.16
合 计	196,408,091.23		196,408,091.23	115,243,231.10		115,243,231.10

(2) 期末已质押的应收票据。

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	19,993,472.30
小 计	19,993,472.30

(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情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	198,733,405.57	
商业承兑汇票		
小 计	198,733,405.57	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(4) 期末无公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据情况

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项 计提坏账准备					
按信用风险特征组合 计提坏账准备	1,834,471,832.83	100.00	131,146,613.21	7.15	1,703,325,219.62
单项金额不重大但单 项计提坏账准备					
合 计	1,834,471,832.83	100.00	131,146,613.21	7.15	1,703,325,219.62

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项 计提坏账准备					
按信用风险特征组合 计提坏账准备	1,410,958,262.13	100.00	107,124,523.70	7.59	1,303,833,738.43
单项金额不重大但单 项计提坏账准备					
合 计	1,410,958,262.13	100.00	107,124,523.70	7.59	1,303,833,738.43

2) 电工器械制造产业与通风装备制造产业采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1-180天	734,123,709.42	-	
180天-1年	92,060,086.03	1,841,201.72	2.00
1-2年	50,002,711.02	5,000,271.10	10.00
2-3年	44,059,761.56	13,217,928.47	30.00
3-5年	82,321,062.71	41,160,531.35	50.00
5年以上	11,925,197.23	9,540,157.78	80.00
小计	1,014,492,527.97	70,760,090.42	6.97

3) 环境综合治理产业采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	607,610,201.61	30,380,510.08	5.00
1-2年	187,336,828.36	18,733,682.84	10.00
2-3年	6,397,918.14	1,919,375.44	30.00
3-5年	18,562,804.65	9,281,402.33	50.00
5年以上	71,552.10	71,552.10	100.00
小计	819,979,304.86	60,386,522.79	7.36

(2) 本期计提坏账准备金额 24,022,089.51 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
广东美芝制冷设备有限公司	61,754,058.94	3.37	
广东美芝精密制造有限公司	60,742,626.34	3.31	
江苏洛克电气有限公司	39,647,704.89	2.16	
安徽美芝精密制造有限公司	39,199,904.52	2.14	
佛山市顺德区环境运输和城市管理局	35,777,847.01	1.95	
小计	237,122,141.70	12.93	

5. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	93,369,967.30	94.02		93,369,967.30	61,599,802.94	96.19		61,599,802.94
1-2 年	2,636,272.61	2.65		2,636,272.61	1,405,998.40	2.20		1,405,998.40
2-3 年	796,856.04	0.80		796,856.04	328,326.42	0.51		328,326.42
3 年以上	2,508,764.38	2.53		2,508,764.38	706,051.70	1.10		706,051.70
合计	99,311,860.33	100.00		99,311,860.33	64,040,179.46	100.00		64,040,179.46

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
广东荣基鸿业建筑工程总公司	8,300,000.00	8.36
巴彦淖尔西部铜材有限公司	7,200,000.00	7.25
无锡市华星东方电力环保科技有限公司	7,077,000.00	7.13
北京天润康隆科技股份有限公司	5,419,632.46	5.46
杰志环境科技(上海)有限公司	5,099,999.79	5.14
合计	33,096,632.25	33.33

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	593,179,081.94	73.66		0.00	593,179,081.94
按信用风险特征组合计提坏账准备	212,060,252.99	26.34	12,243,325.07	5.77	199,816,927.92
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	805,239,334.93	100.00	12,243,325.07	5.77	792,996,009.86

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	1,186,358,163.87	89.83			1,186,358,163.87
按信用风险特征组合计提坏账准备	134,372,345.27	10.17	10,919,132.99	8.13	123,453,212.28
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,320,730,509.14	100.00	10,919,132.99	8.13	1,309,811,376.15

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Zara Green Hong Kong Limited	302,275,511.28			预计收回无风险
太海联股权投资江阴有限公司	198,809,855.52			预计收回无风险
江阴福奥特国际贸易有限公司	66,269,951.84			预计收回无风险
和华控股有限公司	19,981,149.90			预计收回无风险
上海和熙投资管理有限公司	5,842,613.40			预计收回无风险
小 计	593,179,081.94			

3) 电工器械制造产业与通风装备制造产业采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-180 天	52,280,833.80	-	
180 天-1 年	6,353,372.34	127,067.46	2.00
1-2 年	3,762,884.32	376,288.43	10.00
2-3 年	2,930,644.18	879,193.25	30.00
3-5 年	2,259,265.28	1,129,632.64	50.00
5 年以上	1,033,093.38	826,474.70	80.00
小 计	68,620,093.31	3,338,656.49	4.87

4) 环境综合治理产业采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	139,201,547.46	6,960,077.37	5.00
1-2 年	1,848,712.22	184,871.22	10.00
2-3 年	57,400.00	17,220.00	30.00
3-5 年	1,180,000.00	590,000.00	50.00
5 年以上	1,152,500.00	1,152,500.00	100.00
小 计	143,440,159.68	8,904,668.59	6.21

(2) 本期计提坏账准备金额：1,324,192.08 元。

(5) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	55,592,468.29	55,688,702.77
应收暂付款及备用金	93,857,466.95	27,867,052.32
应收拆借款	60,109,189.96	47,706,789.20
宇星科技公司原股东应收款项回购款	593,179,081.94	1,186,358,163.87
其他	2,501,127.79	3,109,800.98
合 计	805,239,334.93	1,320,730,509.14

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
Zara Green Hong Kong Limited	宇星科技公司原股东应收款项回购款	302,275,511.28	1 年以内	37.54	
太海联股权投资江阴有限公司	宇星科技公司原股东应收款项回购款	198,809,855.52	1 年以内	24.69	
江阴福奥特国际贸易有限公司	宇星科技公司原股东应收款项回购款	66,269,951.84	1 年以内	8.23	
廉江市绿色东方新能源有限公司	应收拆借款	60,109,189.96	1 年以内	7.46	2,385,339.46
和华控股有限公司	宇星科技公司原股东应收款项回购款	19,981,149.90	1 年以内	2.48	
小 计		647,445,658.50		80.4	2,385,339.46

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	101,023,307.52	1,698,802.76	99,324,504.76	92,361,443.50	1,183,761.21	91,177,682.29
在产品	80,247,667.42	127,327.47	80,120,339.95	12,157,124.07	127,951.57	12,029,172.50
库存商品	91,623,890.84	713,481.83	90,910,409.01	129,257,789.26	11,498,530.83	117,759,258.43
自制半成品	96,774.33		96,774.33	14,420,729.17		14,420,729.17
包装物	68,681.36		68,681.36	1,068,742.73		1,068,742.73
低值易耗品	1,119,611.63		1,119,611.63	270,226.19		270,226.19
工程施工	46,914,045.26		46,914,045.26	21,444,845.15		21,444,845.15
合计	321,093,978.36	2,539,612.06	318,554,366.30	270,980,900.07	12,810,243.61	258,170,656.46

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,183,761.21	603,309.25		159,572.90		1,627,497.56
在产品	127,951.57	60,568.25		188,519.82		
库存商品	11,498,530.83	360,843.10		10,947,259.43		912,114.50
小计	12,810,243.61	1,024,720.60		11,295,352.15		2,539,612.06

(3) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	金额
累计已发生成本-合同成本	99,067,972.50
累计已确认毛利-合同毛利	63,590,171.14
减：预计损失	
已办理结算的金额-工程结算	115,744,098.38
建造合同形成的已完工未结算资产	46,914,045.26

8. 一年内到期的非流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准	账面价值	账面余额	坏账	账面价值
应收代建款	9,903,153.67		9,903,153.67	9,903,153.67		9,903,153.67
合计	9,903,153.67		9,903,153.67	9,903,153.67		9,903,153.67

9. 其他流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预缴企业所得税	2,917,758.03	119,504.24
待抵扣及留抵进项税额	49,886,841.62	32,719,531.16
套期工具	540,600.00	2,657,875.21
理财产品		50,000.00
合 计	53,345,199.65	35,546,910.61

(2) 其他说明

期末余额中套期工具 540,600.00 元系子公司广东威奇公司本期现金流量套期工具期末浮动盈利 78,600.00 元和子公司东港电磁线公司本期公允价值套期工具期末浮动盈利 462,000.00 元。

10. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	678,431,055.48		678,431,055.48	436,207,132.19		436,207,132.19
其中：按公允价值计量的	442,292,455.48		442,292,455.48	362,628,557.70		362,628,557.70
按成本计量的	236,138,600.00		236,138,600.00	73,578,574.49		73,578,574.49
合 计	678,431,055.48		678,431,055.48	436,207,132.19		436,207,132.19

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金额资产

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	小 计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	5,302,767.80		5,302,767.80
公允价值	442,292,455.48		442,292,455.48
累计计入其他综合收益的公允	327,742,265.77		327,742,265.77

价值变动金额			
已计提减值金额			

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江上虞农商商业银行股份有限公司	800,000.00			800,000.00
广东顺控环境投资有限公司	39,668,574.49	92,560,025.51		132,228,600.00
深圳市盈峰环保产业并购基金合伙企业（有限合伙）	25,000,000.00			25,000,000.00
深圳市盈峰环保产业基金管理有限公司	270,000.00			270,000.00
郁南康达亮科环境治理有限公司	6,400,000.00			6,400,000.00
广东顺德农村商业银行股份有限公司	1,440,000.00			1,440,000.00
天健创新（北京）监测仪表有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00
宁夏环保产业基金（有限合伙）		50,000,000.00		50,000,000.00
小 计	73,578,574.49	162,560,025.51		236,138,600.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
浙江上虞农商商业银行股份有限公司					0.34	332,500.00
广东顺控环境投资有限公司					15.00	
深圳市盈峰环保产业并购基金合伙企业（有限合伙）					8.33	
深圳市盈峰环保					9.00	

产业基金管理有 限公司						
郁南康达亮科环 境治理有限公司					10.32	
广东顺德农村商 业银行股份有 限公司					0.01	144,270.72
天健创新（北京） 监测仪表有限公 司					25.00	
宁夏环保产业基 金（有限合伙）					10.00	
小 计						476,770.72

(6) 其他说明

公司 2017 年初持有华夏幸福基业投资开发股份有限公司（以下简称华夏幸福公司）0.51%（计 15,172,743 股）的股份。

2017 年 4 月 12 日公司通过上海证券交易所二级市场系统共减持华夏幸福公司股票 2,001,437 股。减持后，公司尚持有华夏幸福公司 13,171,306 股股份，均为无限售流通股。

公司期末尚持有华夏幸福公司 0.45%（计 13,171,306 股）的股份。因对该公司股权的公允价值能够可靠计量，公司期末对其以 2017 年 6 月 30 日华夏幸福公司股票在上海证券交易所的收盘价作为公允价值进行计量。

11. 长期应收款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款提供劳务	134,856,091.74	5,075,000.00	129,781,091.74
合 计	134,856,091.74	5,075,000.00	129,781,091.74

(续上表)

项 目	期初数			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	137,130,849.01	7,174,999.99	129,955,849.02	
合 计	137,130,849.01	7,174,999.99	129,955,849.02	

12. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	17,201,566.87		17,201,566.87	15,485,561.89		15,485,561.89
合 计	17,201,566.87		17,201,566.87	15,485,561.89		15,485,561.89

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动				
		合并转入	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
廉江市绿色东方新能源有限公司	15,485,561.89				1,716,004.98	
合 计	15,485,561.89				1,716,004.98	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
廉江市绿色东方新能源有限公司					17,201,566.87	
合 计					17,201,566.87	

长期股权投资期末数系子公司深圳市绿色东方环保有限公司对廉江市绿色东方新能源有限公司的投资。截至期末子公司深圳市绿色东方环保有限公司持有廉江市绿色东方新能源有限公司 50%的股权，对其有重大影响，故对其采用权益法核算并列示于本科目。

13. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值						
期初数	350,821,235.08	12,381,851.10	322,446,121.81	35,939,895.83	29,158,393.92	750,747,497.74
本期增加金额	38,495.47	1,822,264.25	1,548,997.01	251,205.17	2,710,230.59	6,371,192.49
1) 购置	38,495.47	1,811,792.80	751,829.00	251,205.17	2,017,896.39	4,871,218.83
2) 在建工程转入		10,471.45	797,168.01		692,334.20	1,499,973.66

本期减少金额	33,069,669.26	149,338.01	6,948,299.07	2,716,059.56	87,796.88	42,971,162.78
1) 处置或报废	33,069,669.26	149,338.01	6,948,299.07	2,716,059.56	87,796.88	42,971,162.78
期末数	317,790,061.29	14,054,777.34	317,046,819.75	33,475,041.44	31,780,827.63	714,147,527.45
累计折旧						
期初数	116,359,269.97	8,574,561.38	179,623,769.54	27,572,238.55	20,086,593.48	352,216,432.92
本期增加金额	5,414,548.08	1,136,380.10	16,586,696.40	1,866,814.71	2,366,914.28	27,371,353.57
1) 计提	5,414,548.08	1,136,380.10	16,586,696.40	1,866,814.71	2,366,914.28	27,371,353.57
本期减少金额	4,367,594.89	118,313.83	5,922,360.37	2,461,763.13	70,112.89	12,940,145.11
1) 处置或报废	4,367,594.89	118,313.83	5,922,360.37	2,461,763.13	70,112.89	12,940,145.11
期末数	117,406,223.16	9,592,627.65	190,288,105.57	26,977,290.13	22,383,394.87	366,647,641.37
减值准备						
期初数	15,920,086.28					15,920,086.28
本期增加金额						
1) 计提						
本期减少金额						
1) 处置或报废						
期末数	15,920,086.28					15,920,086.28
账面价值						
期末账面价值	184,463,751.85	4,462,149.69	126,758,714.18	6,497,751.31	9,397,432.76	331,579,799.80
期初账面价值	218,541,878.83	3,807,289.72	142,822,352.27	8,367,657.28	9,071,800.44	382,610,978.54

(2) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

14. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	1,520,994.85		1,520,994.85	3,472,706.79		3,472,706.79
宿州 BOT 项目	74,430,099.11		74,430,099.11	75,288,546.15		75,288,546.15
阜南 BOT 项目	136,250,064.08		136,250,064.08	117,667,626.54		117,667,626.54

仙桃 BOT 项目	112,706,636.36		112,706,636.36	85,424,113.61		85,424,113.61
九江 BOT 项目	8,359,153.21	1,359,153.21	7,000,000.00	8,359,153.21	1,359,153.21	7,000,000.00
鄱阳 BOT 项目	1,724,424.02		1,724,424.02	1,724,424.02		1,724,424.02
寿县 BOT 项目	125,604,121.85		125,604,121.85	69,339,234.35		69,339,234.35
鹿邑 BOT 项目	32,000.00		32,000.00			
山东阳信 BOT 项目	1,697,582.62		1,697,582.62	991,102.70		991,102.70
华盈二期二阶段	0.00		0.00	33,799,727.19		33,799,727.19
安徽威奇 VOC 项目	3,169,760.00		3,169,760.00	3,169,760.00		3,169,760.00
广东威奇 VOC 项目	15,914,612.22		15,914,612.22	9,059,300.00		9,059,300.00
辽宁东港 VOC 项目	9,351,480.60		9,351,480.60	6,934,400.00		6,934,400.00
阜南烟气净化	1,452,930.00		1,452,930.00	1,452,930.00		1,452,930.00
阜南渗滤液扩建	2,539,029.03		2,539,029.03	1,560,496.80		1,560,496.80
寿县生活垃圾焚烧	10,099,965.51		10,099,965.51	10,099,965.51		10,099,965.51
茂名污水处理项目	54,051,415.60		54,051,415.60			
巴林右旗污水处理项目	24,179,340.00		24,179,340.00			
合计	583,083,609.06	1,359,153.21	581,724,455.85	428,343,486.87	1,359,153.21	426,984,333.66

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
在安装设备		3,472,706.79	227,506.99	2,179,218.93		1,520,994.85
宿州 BOT 项目	8,435.37	75,288,546.15			858,447.04	74,430,099.11
阜南 BOT 项目	24,700.00	117,667,626.54	18,582,437.54			136,250,064.08
仙桃 BOT 项目	25,800.00	85,424,113.61	27,282,522.75			112,706,636.36
九江 BOT 项目	25,800.00	8,359,153.21				8,359,153.21
鄱阳 BOT 项目	25,800.00	1,724,424.02				1,724,424.02
寿县 BOT 项目	25,000.00	69,339,234.35	56,264,887.50			125,604,121.85
鹿邑 BOT 项目			32,000.00			32,000.00
山东阳信 BOT 项目	25,000.00	991,102.70	706,479.92			1,697,582.62
华盈二期二阶段	4,000.00	33,799,727.19	6,064,902.56	39,864,629.75		0.00

安徽威奇 VOC 项目	792.44	3,169,760.00				3,169,760.00
广东威奇 VOC 项目	1,811.86	9,059,300.00	6,855,312.22			15,914,612.22
辽宁东港 VOC 项目	1,733.60	6,934,400.00	2,417,080.60			9,351,480.60
阜南烟气净化项目	484.31	1,452,930.00				1,452,930.00
阜南渗滤液扩建	520.17	1,560,496.80	978,532.23			2,539,029.03
寿县生活垃圾焚烧项目	1,442.85	10,099,965.51				10,099,965.51
茂名污水处理项目	20,535.00		54,051,415.61			54,051,415.61
巴林右旗污水处理项目	8,600.00		24,179,340.00			24,179,340.00
小 计		428,343,486.87	197,642,417.91	42,043,848.68	858,447.04	583,083,609.06

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本化 率 (%)	资金来源
在安装设备						其他来源
宿州 BOT 项目	88.24	88.24				其他来源
阜南 BOT 项目	55.16	55.16	2,302,021.09		6.94	金融机构贷款
仙桃 BOT 项目	43.68	43.68				其他来源
九江 BOT 项目	3.24	3.24				其他来源
鄱阳 BOT 项目	0.67	0.67				其他来源
寿县 BOT 项目	50.24	50.24	2,774,685.58	2,409,130.02	7.00	其他来源
鹿邑 BOT 项目						其他来源
山东阳信 BOT 项目	0.68	0.68				其他来源
华盈二期二阶段	0.00	0.00				其他来源
安徽威奇 VOC 项目	40.00	40.00				其他来源
广东威奇 VOC 项目	87.84	87.84				其他来源
辽宁东港 VOC 项目	53.94	53.94				其他来源

阜南烟气净化项目	30.00	30.00				其他来源
阜南渗滤液扩建	48.81	48.81				其他来源
寿县生活垃圾焚烧项目	70.00	70.00				其他来源
茂名污水处理项目	26.32	26.32				其他来源
巴林右旗污水处理项目	28.12	28.12				其他来源
小计			5,076,706.67	2,409,130.02		

(3) 在建工程减值准备

项目	本期计提金额	计提原因
九江BOT项目	1,359,153.21	九江BOT项目迁址[注]
小计	1,359,153.21	

注：九江BOT项目拟迁址重建，故报告期末对搬迁后无法再使用的已投入部分在建工程全额计提减值准备。

15. 无形资产

(1) 明细情况

项目	土地使用权	专有技术	软件	BOT 特许经营权	合计
账面原值					
期初数	85,199,661.81	1,192,500.00	9,927,256.04	374,599,137.52	470,918,555.37
本期增加金额	0.00	0.00	2,498,362.83	39,864,629.74	42,362,992.57
1) 购置	0.00	0.00	1,819,117.55	0.00	1,819,117.55
2) 在建工程转入	0.00	0.00	679,245.28	39,864,629.74	40,543,875.02
本期减少金额	15,084,832.74	974,053.40	1,233,408.65	0.00	17,292,294.79
1) 处置	15,084,832.74	974,053.40	1,233,408.65	0.00	17,292,294.79
期末数	70,114,829.07	218,446.60	11,192,210.22	414,463,767.26	495,989,253.15
累计摊销					
期初数	18,943,130.34	1,192,500.00	4,015,516.28	218,738,764.45	242,889,911.07
本期增加金额	761,709.38	10,922.34	638,208.96	9,962,852.10	11,373,692.78

1) 计提	761,709.38	10,922.34	638,208.96	9,962,852.10	11,373,692.78
2) 企业合并增加					
3) 投资性房地产转入					
本期减少金额	5,898,854.06	1,128,786.36	996,889.92	0.00	8,024,530.34
1) 处置	5,898,854.06	1,128,786.36	996,889.92	0.00	8,024,530.34
期末数	13,805,985.66	74,635.98	3,656,835.32	228,701,616.55	246,239,073.51
账面价值					
期末账面价值	56,308,843.41	143,810.62	7,535,374.90	185,762,150.71	249,750,179.64
期初账面价值	66,256,531.47		5,911,739.76	155,860,373.07	228,028,644.30

(2) 期末无未办妥产权证书的土地使用权。

16. 商誉

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他减少	
浙江上风高科专风实业有限公司	100,455,813.40				100,455,813.40
深圳市绿色东方环保有限公司	78,074,688.12				78,074,688.12
佛山市盈峰环境水处理有限公司[注]	316,465,481.91				316,465,481.91
广东亮科环保工程有限公司	88,116,222.53				88,116,222.53
合计	583,112,205.96				583,112,205.96

注：2017年1月3日，佛山市智尚环保工程顾问有限公司更名为佛山市盈峰环境水处理有限公司。

17. 长期待摊费用

项目	期初数	合并转入	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租入固定资产改良支出	4,727,395.44		29,440.49	1,241,835.91		3,515,000.02
房屋装修费	8,332,553.04			1,130,116.19		7,202,436.85
EPW 阀 阀 芯 服务费			1,113,207.55	123,689.72		989,517.83
合计	13,059,948.48		1,142,648.04	2,495,641.82	0.00	11,706,954.70

18. 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

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	47,713,991.06	4,890,679.82	45,396,491.09	4,658,929.82
除权策管理、安雅管理外的履约回购款对应的坏账准备	220,177,024.25	22,017,702.43	220,177,024.25	22,017,702.43
合 计	267,891,015.31	26,908,382.25	265,573,515.34	26,676,632.25

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	540,600.00	127,290.00	2,657,875.21	664,468.80
可供出售金融资产公允价值变动	436,989,687.68	109,247,421.92	356,520,011.37	89,130,002.84
合 计	437,530,287.68	109,374,711.92	359,177,886.58	89,794,471.64

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	138,499,258.46	109,911,648.69
可抵扣亏损	16,356,575.50	16,356,575.50
公允价值变动	798,750.00	4,601,350.01
现金流量套期浮动亏损		
内部交易未实现利润	21,892,182.44	36,883,824.94
子公司专风实业公司回购应收款对应未经确认的坏账准备减少		60,042,457.66
小 计	177,546,766.40	227,795,856.80

(4) 未确认递延所得税负债的明细

项 目	期末数	期初数
公允价值变动损益	92,986.29	1,114,578.84

小 计	92,986.29	1,114,578.84
-----	-----------	--------------

(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

年 份	期末数	期初数	备注
2018 年	912,503.92	912,503.92	
2019 年	9,750,950.05	9,750,950.05	
2020 年	5,693,121.53	5,693,121.53	
小 计	16,356,575.50	16,356,575.50	

19. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收代建款	122,411,915.40	124,887,703.82
合 计	122,411,915.40	124,887,703.82

(2) 其他说明

20. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	119,574,287.79	
抵押借款	144,000,000.00	90,500,000.00
保证借款	541,000,000.00	621,000,000.00
保证及抵押借款	138,000,000.00	90,000,000.00
合 计	942,574,287.79	801,500,000.00

21. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
交易性金融负债		1,780,800.01
其中：衍生金融负债		1,780,800.01
合 计		1,780,800.01

22. 应付票据

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票	650,000.00	269,290.00
银行承兑汇票	71,847,211.00	77,638,390.46
合 计	72,497,211.00	77,907,680.46

23. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	576,914,031.39	393,741,388.80
工程和设备款	38,908,510.13	34,588,194.82
其他	19,267,531.05	16,609,903.41
合 计	635,090,072.57	444,939,487.03

(2) 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

24. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	144,737,334.72	116,694,327.16
合 计	144,737,334.72	116,694,327.16

25. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	25,222,100.93	112,178,907.91	125,744,954.74	11,656,054.10
离职后福利—设定 提存计划	228,077.35	7,749,510.36	7,722,154.00	255,433.71
辞退福利		0.00	0.00	0.00
合 计	25,450,178.28	119,928,418.27	133,467,108.74	11,911,487.81

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

工资、奖金、津贴和补贴	24,486,349.22	103,267,592.48	116,826,464.19	10,927,477.51
职工福利费	530,598.66	2,701,384.82	2,722,088.03	509,895.45
社会保险费	183,141.39	3,970,359.41	3,969,631.32	183,869.48
其中：医疗保险费	137,362.83	3,061,570.67	3,049,215.93	149,717.57
工伤保险费	33,958.32	489,322.54	503,129.63	20,151.23
生育保险费	11,820.24	419,466.19	417,285.76	14,000.68
住房公积金	22,011.66	2,059,909.56	2,047,109.56	34,811.66
工会经费和职工教育经费		179,661.64	179,661.64	0.00
小计	25,222,100.93	112,178,907.91	125,744,954.74	11,656,054.10

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	217,040.18	7,549,290.37	7,518,163.32	248,167.23
失业保险费	11,037.17	200,219.99	203,990.68	7,266.48
小计	228,077.35	7,749,510.36	7,722,154.00	255,433.71

26. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	64,760,017.49	42,098,514.26
企业所得税	42,011,516.23	37,732,683.14
代扣代缴个人所得税	1,302,022.52	1,337,165.33
城市维护建设税	1,537,141.40	1,473,923.71
房产税	1,013,850.93	1,553,465.22
城镇土地使用税	579,624.04	846,479.50
印花税	99,297.77	104,171.97
教育费附加	693,082.92	709,676.04
地方教育附加	442,994.26	455,270.05
地方水利建设基金	928,562.20	928,562.20
合计	113,368,109.76	87,239,911.42

27. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,575,405.95	1,098,147.76
长期借款应付利息		734,936.48
合 计	1,575,405.95	1,833,084.24

28. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	13,660,458.58	11,511,125.72
应付暂收款	167,612,909.18	105,142,383.21
应付股权转让款	97,541,699.57	244,935,156.13
其他	9,651,389.58	11,456,209.49
合 计	288,466,456.91	373,044,874.55

29. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	18,007,515.53	52,276,661.63
合 计	18,007,515.53	52,276,661.63

30. 其他流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付股利	170,000.00	170,000.00
套期工具	798,750.00	2,820,550.00
合 计	968,750.00	2,990,550.00

(2) 其他说明

期末其他流动负债包括：1) 应付募集法人股 2001 年度和 2003 年度股利余额，由于股东未及时领取而暂挂 170,000.00 元；2) 子公司广东威奇公司本期套期工具期末公允价值套

期工具期末浮动亏损 716,400.00 元；3) 子公司安徽威奇电工材料有限公司本期套期工具期末公允价值套期工具期末浮动亏损 82,350.00 元。

31. 长期借款

项 目	期末数	期初数
保证及质押借款	567,260,601.84	474,604,646.21
合 计	567,260,601.84	474,604,646.21

32. 专项应付款

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
国债项目专项资金	4,090,909.05			4,090,909.05	国债转贷资金
合 计	4,090,909.05			4,090,909.05	

33. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
递延政府补助	22,310,364.11	17,181,602.00	1,618,666.66	37,873,299.45	与资产相关的政府补助
合 计	22,310,364.11	17,181,602.00	1,618,666.66	37,873,299.45	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末数	与资产相关/ 与收益相关
仙桃垃圾发电项目专项补助	600,000.00				600,000.00	与资产相关
鼎铸研发项目补助	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
市人居委基于物联网技术的灰霾在线监测与预警系统应用示范项目	1,650,000.00		165,000.00		1,485,000.00	与资产相关
发改委治理有机废气的高效降解菌及一体化净化设备产业化项目	1,950,000.00		195,000.00		1,755,000.00	与资产相关

国家工信部基于云计算的城市大气环境质量监测系统研发及产业化项目	2,900,000.00		290,000.00		2,610,000.00	与资产相关
市经信委基于物联网的水安全综合监控系统应用示范工程项目	801,666.67		80,166.66		721,500.01	与资产相关
市经信委近海海域水质监测与预警系统成果转化及应用项目	950,000.00		95,000.00		855,000.00	与资产相关
重金属污染场地修复关键技术研发	3,375,000.00		337,500.00		3,037,500.00	与资产相关
黄金珠宝业氟离子在线自动监测仪开发制造	1,600,000.00		160,000.00		1,440,000.00	与资产相关
2015年省应用型科技研发专项资金项目	2,800,000.00		280,000.00		2,520,000.00	与资产相关
2015年度市产业转型升级专项资金两化融合项目资助	160,000.00		16,000.00		144,000.00	与资产相关
黑臭水体水质在线监测项目		4,500,000.00			4,500,000.00	与资产相关
城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程项目	4,523,697.44				4,523,697.44	与资产相关
仙桃中央预算内投资财政资金		12,000,000.00			12,000,000.00	与资产相关
阜南中央预算内投资财政资金		381,602.00			381,602.00	与资产相关
寿县中央预算内投资财政资金		300,000.00			300,000.00	与资产相关
小计	22,310,364.11	17,181,602.00	1,618,666.66		37,873,299.45	

34. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
盖茨基金会专项拨款	9,711,800.00	9,711,800.00
创新扶持资金		2,000,000.00
合计	9,711,800.00	11,711,800.00

(2) 其他说明

根据本公司与比尔及梅琳·盖茨基金会（以下简称盖茨基金会）签署有关研发分散式处理技术环保卫生设备产品化的拨款协议，公司将联合盖茨基金会共同研发、生产无需连接下水道或电力、成本低的节水或无水厕所技术和卫生设备。盖茨基金会拟出资 4,886,084.00 美元，分四次拨款。公司于 2016 年 11 月 29 日收到第一笔拨款 1,400,000.00 美元，折合人民币 9,711,800.00 元。

35. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	727,386,604.00			363,693,273.00	2,052,000.00	365,745,273.00	1,093,131,877.00

(2) 其他说明

1) 根据贵公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过的《关于〈股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、第七届董事会第十九次临时会议决议、第七届董事会第二十一次临时会议决议、第七届董事会第二十四次临时会议决议和第八届董事会第四次会议决议，贵公司申请增加注册资本人民币 2,052,000.00 元。经审计天健验（2017）181 号，截至 2017 年 5 月 25 日止，贵公司已收到 53 名股票期权激励计划激励对象以货币缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币贰佰零伍万贰仟元整（¥2,052,000.00），变更后的注册资本人民币 729,438,604.00 元，累计实收资本人民币 729,438,604.00 元。

2) 根据公司 2017 年 5 月 4 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过的《公司 2016 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，公司以 2016 年 12 月 31 日总股份 727,386,604.00 股为基数，每 10 股派送现金股利 0.4 元，派发现金共计 29,095,464.16 元，同时按每 10 股转增 5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 363,693,273.00 股，每股面值 1 元，共计增加股本 363,693,273.00 元。根据相关规定，分配方案公布后至实施前，公司总股本由于增发新股、股权激励行权、可转债转股等原因发生变动的，应当按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，在利润分配实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配比例。因此，公司 2016 年年度权益分派方案调整为：以公司现有总股本 729,438,604 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.398874 元人民币现金，实派现金共计 29,095,300.50 元；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.985934 股，共计增加

363,693,273.00元，变更后的公司注册资本为人民币1,093,131,877.00元。

36. 资本公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,758,174,742.25	23,577,480.00	363,693,273.00	1,418,058,949.25
其他资本公积	44,811,562.03	4,652,880.00		49,464,442.03
合计	1,802,986,304.28	28,230,360.00	363,693,273.00	1,467,523,391.28

(2) 其他说明

资本溢价（股本溢价）本期增加：资本公积本期增加23,577,480.00元，系股票期权激励收到资金总额25,629,480.00元，其中2,052,000.00元计入股本，23,577,480.00元计入资本公积-股本溢价，详见本财务报表附注股本之说明；

资本溢价（股本溢价）本期减少：资本公积转增股本，资本溢价（股本溢价）减少363,693,273.00元，详见本财务报表附注股本之说明；

其他资本公积本期增加4,652,880.00元，系根据公司股权激励计划确认股份支付费用4,652,880.00元计入资本公积-其他资本公积。

37. 其他综合收益

项目	期初数	本期发生额		
		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
以后将重分类进损益的其他综合收益	268,905,275.89	145,568,429.96	49,801,856.94	36,718,038.06
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	267,390,008.53	146,872,152.23	49,801,856.94	36,718,038.06
现金流量套期损益的有效部分	1,515,267.36	-1,303,722.27		
其他综合收益合计	268,905,275.89	145,568,429.96	49,801,856.94	36,718,038.06

(续上表)

项目	本期发生额		期末数
	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综	59,509,971.52	-461,436.56	328,415,247.41

合收益			
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	60,352,257.23		327,742,265.76
现金流量套期损益的有效部分	-842,285.71	-461,436.56	672,981.65
其他综合收益合计	59,509,971.52	-461,436.56	328,415,247.41

38. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	77,552,765.39			77,552,765.39
合 计	77,552,765.39			77,552,765.39

39. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	455,371,708.69	257,168,246.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	174,757,534.91	118,071,067.85
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	29,095,300.50	
期末未分配利润	601,033,943.10	375,239,313.95

(2) 其他说明

根据公司 2017 年 5 月 4 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过的《公司 2016 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以公司现有总股本 729,438,604 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.398874 元人民币现金，实派现金共计 29,095,300.50 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

主营业务收入	2,027,588,127.92	1,625,104,971.78	1,815,207,361.55	1,470,737,332.69
其他业务收入	7,095,930.52	4,017,844.07	3,636,011.01	2,094,292.53
合 计	2,034,684,058.44	1,629,122,815.85	1,818,843,372.56	1,472,831,625.22

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
广东美芝制冷设备有限公司	149,219,230.82	7.36
广东美芝精密制造有限公司	145,695,656.08	7.19
安徽美芝精密制造有限公司	100,776,350.47	4.97
佳木斯电机股份有限公司	60,649,728.96	2.99
佛山市顺德区环境运输和城市管理局	49,359,820.97	2.43
小 计	505,700,787.30	24.94

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税		612,027.94
城市维护建设税	2,677,177.56	8,714,571.17
教育费附加	1,186,310.36	5,721,241.17
地方教育附加	802,579.75	587,363.91
印花税	531,319.16	
房产税	722,364.19	
城镇土地使用税	1,237,132.54	
车船使用税	6,528.96	
合 计	7,163,412.52	15,635,204.19

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，将2016年5-12月房产税、土地使用税、车船使用税、资源税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

差旅费	22,200,473.70	19,633,767.11
运输及装卸费	13,333,778.46	10,675,548.51
工资、福利及保险	25,853,907.41	14,018,500.19
业务招待费	7,702,350.69	3,408,047.69
房屋租赁费	3,526,520.58	3,247,805.17
售后服务费	680,090.78	906,721.91
折旧费	1,621,369.33	2,190,504.73
办公费	1,850,442.20	397,011.25
车辆使用费	2,795,973.84	1,612,044.41
长期待摊费用摊销	7,985.64	
其他	2,215,305.63	7,841,052.70
合 计	81,788,198.26	63,931,003.67

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
技术开发费	76,435,172.40	43,614,561.62
工资福利、保险及住房公积金	26,610,174.55	23,406,271.78
折旧费	3,332,487.20	4,825,033.17
办公费	12,946,285.21	6,819,254.51
差旅费	3,274,573.34	2,810,282.45
咨询费	10,059,684.07	3,412,893.77
无形资产摊销	1,514,403.33	1,063,642.70
修理费	219,632.28	1,059,052.20
业务招待费	4,529,901.27	2,337,419.34
汽车费用	1,321,182.02	1,046,496.79
长期待摊费用摊销	1,382,721.17	2,110,635.27
股份支付	4,652,880.00	5,985,400.00
宣传费	1,021,533.39	454,632.36
辞退福利	287,317.00	25,500.00

税金		2,694,476.11
其他	4,285,881.40	8,143,388.08
合计	151,873,828.63	109,808,940.15

5. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	29,967,125.41	22,052,113.63
利息收入	-2,581,668.64	-1,935,729.20
污水收集管网建设项目的融资利息收入	-3,323,993.53	
汇兑损益	-8,233,897.27	-106,995.96
票据贴息费	14,584,332.92	9,036,774.60
手续费	480,021.07	592,733.72
其他	47,387.90	
合计	30,939,307.87	29,638,896.79

6. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	25,346,281.59	17,031,356.06
存货跌价损失	1,024,720.60	152,529.55
合计	26,371,002.19	17,183,885.61

7. 公允价值变动收益

项目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-683,122.23	-3,120,333.01
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-683,122.23	-3,120,333.01
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
其中：衍生金融工具		
未平仓的公允价值套期无效部分损益	-376,800.00	-620,440.41

合 计	-1,059,922.23	-3,740,773.42
-----	---------------	---------------

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	9,169,833.68	11,105,116.52
权益法核算的长期股权投资收益	1,716,004.98	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	82,617,667.50	
理财产品投资收益	1,408,521.52	128,996.79
平仓的公允价值套期无效部分损益		222,672.46
合 计	94,912,027.68	11,456,785.77

9. 其他收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
污泥处置补贴	1,533,048.99	

注：2017年5月10日，财政部颁布了财会[2017]15号关于印发修订《企业会计准则第16号——政府补助》的通知，自2017年6月12日起施行，该准则规定：与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。企业应当在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	12,406,836.78	122,725.85	7,406,836.78
其中：固定资产处置利得	12,406,836.78	58,997.71	7,406,836.78
税费返还	4,524,382.08	9,455,691.56	
政府补助	4,000,911.21	4,835,580.00	5,533,960.20
罚没收入	209,496.29	44,517.67	209,496.29
其他	1,403,162.59	435,234.97	1,403,162.59
合 计	22,544,788.95	14,893,750.05	14,553,455.86

(2) 政府补助明细

2017 年 1-6 月

补助项目	本期数	与资产相关/与收益相关
市人居委基于物联网技术的灰霾在线监测与预警系统应用示范项目	165,000.00	与资产相关
发改委治理有机废气的高效降解菌及一体化净化设备产业化项目	195,000.00	与资产相关
国家工信部基于云计算的城市大气环境质量监测系统研发及产业化项目	290,000.00	与资产相关
市经信委基于物联网的水安全综合监控系统应用示范工程项目	80,166.66	与资产相关
市经信委近海海域水质监测与预警系统成果转化及应用项目	95,000.00	与资产相关
重金属污染场地修复关键技术研发	337,500.00	与资产相关
黄金珠宝业氟离子在线自动监测仪开发制造	160,000.00	与资产相关
2015 年省应用型科技研发专项资金项目	280,000.00	与资产相关
2015 年度市产业转型升级专项资金两化融合项目资助	16,000.00	与资产相关
深圳市南山区经济促进局奖励金	196,000.00	与收益相关
广东省环境监测与治理研究院深圳市配套资助	1,000,000.00	与收益相关
上虞曹娥街道办事处奖金	53,400.00	与收益相关
上虞区上市公司引领产业发展示范建设试点工作现金集体奖励	30,000.00	与收益相关
上虞区市场监督管理局（2016 年度品牌建设奖励款	500,000.00	与收益相关
绍兴市上虞区财政零余额账户 15 年 9 月-16 年 3 月省发明专利补助款	3,000.00	与收益相关
2016 年企业研究开发补助资金	126,300.00	与收益相关
高薪企业补贴款	100,000.00	与收益相关
顺德区商标战略扶持资金	50,000.00	与收益相关
专利补贴款	8,000.00	与收益相关
高新企业补助	312,200.00	与收益相关
残疾人补贴	3,344.55	与收益相关
小 计	4,000,911.21	

2016 年 1-6 月

补助项目	本期数	与资产相关/与收益相关
上浦财政所 2015 年工业强镇奖励	48,000.00	与收益相关

上虞区财政工业投入十佳企业奖励	50,000.00	与收益相关
财政局 2014 年度自主创新奖励	613,000.00	与收益相关
上虞区科学技术局 2014 年自主创新奖励	21,000.00	与收益相关
上虞财政局（绍兴市上虞区科学技术局）2015 年度科学技术奖奖励	20,000.00	与收益相关
上虞财政局（上虞区质量技术监督局）2016 年标准化战略专项补助	100,000.00	与收益相关
上虞区财政零余额帐户 15 年度 1-8 月省局国内发明授权补助	3,000.00	与收益相关
曹娥街道办事处奖励金	241,000.00	与收益相关
上虞科协 605001-院士专家工作站经费奖励	200,000.00	与收益相关
上虞区科学教育局 2014 年自主创新科技线奖励	38,000.00	与收益相关
电机能效提升	17,180.00	与收益相关
广东省省级企业研究开发财政补助资金	145,200.00	与收益相关
广东省工程技术研究开发中心认定项目补贴	200,000.00	与收益相关
财政补贴（土地使用税奖励）	542,000.00	与收益相关
2015 年深圳市第三批计算机软件著作权登记资助补贴	7,200.00	与收益相关
递延收益转入	2,590,000.00	与资产相关
小计	4,835,580.00	与收益相关

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	360,527.19	93,788.59	360,527.19
其中：固定资产处置损失	360,527.19	93,788.59	360,527.19
对外捐赠		155,000.00	
赔款支出	66,893.96	18,908.98	66,893.96
地方水利建设基金/堤围费		417,695.71	
其他	2,740,108.54	694,157.27	2,740,108.54
合 计	3,167,529.69	1,379,550.55	3,167,529.69

11. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	38,224,861.03	15,446,902.16
递延所得税费用	231,750.00	-142,099.55
合 计	38,456,611.03	15,304,802.61

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	222,187,906.82	131,044,028.78
按母公司适用税率计算的所得税费用	55,546,976.71	47,761,007.20
子公司适用不同税率的影响	-19,565,470.12	-17,338,500.85
调整以前期间所得税的影响	252,265.67	-251,230.59
非应税收入的影响		-18,307,113.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,640,948.06	340,804.77
加计扣除的影响	-418,109.28	
公允价值变动损益		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		3,099,835.15
所得税费用	38,456,611.03	15,304,802.61

12. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回银行承兑汇票保证金	24,162,291.70	
收回信用证和保函保证金	32,746,432.88	848,339.92
收到押金保证金	71,169,935.35	35,147,331.86

收回期货账户保证金	17,000,000.00	7,662,931.64
收到政府补助	19,009,787.50	2,197,731.85
收回已用于质押的定期存款		79,800,000.00
收到银行存款利息	1,853,818.34	2,688,281.29
收回备用金-收到员工个人往来款	11,455,167.54	7,414,063.19
废料收入	3,040,822.60	1,484,084.28
其他	4,412,825.63	2,015,935.36
合 计	184,851,081.54	139,258,699.39

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
技术开发费	50,323,380.78	46,049,596.03
支付银行承兑汇票保证金	15,179,126.10	962,479.00
支付信用证和保函保证金	31,273,528.46	5,295,192.73
支付押金保证金	59,524,433.86	29,886,179.46
支付期货保证金	13,600,000.00	2,200,000.00
运输及装卸费	13,333,778.46	10,675,548.51
差旅费	25,475,047.04	22,444,049.56
支付垫付款	2,377,500.00	3,886,000.00
办公费	14,796,727.41	12,365,486.90
业务招待费	12,232,251.96	5,745,467.03
修理费	219,632.28	1,059,052.20
售后服务费	680,090.78	906,721.91
咨询费	10,059,684.07	4,077,601.30
汽车费用	4,117,155.86	2,658,541.20
支付员工个人往来款	23,131,206.41	37,551,270.79
设计装修费制作		4,979,516.63
广告宣传费	1,021,533.39	602,674.19
支付银行手续费	480,021.07	592,733.72
诉讼费预付	3,827,693.33	
归还宫本立往来款	4,683,018.87	

阳春项目公司往来款	9,754,465.57	
支付华南理工大学专项资金		1,500,000.00
其他	4,116,887.67	6,541,238.65
合 计	300,207,163.37	199,979,349.81

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
赎回理财产品	2,419,800,000.00	429,700,000.00
宇星科技公司老股东应收回购款	592,679,082.56	
收到廉江借款利息	1,650,088.89	
合 计	3,014,129,171.45	429,700,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品	2,419,800,000.00	419,700,000.00
支付廉江市绿色东方新能源有限公司借款本金	16,500,000.00	
合 计	2,436,300,000.00	419,700,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
股权激励认购款	25,629,480.00	
收到盈峰控股集团有限公司拆借款		217,000,000.00
合 计	25,629,480.00	217,000,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
归还盈峰投资控股集团有限公司拆借款本息		101,686,842.09
合 计		101,686,842.09

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	183,731,295.79	115,739,226.17
加: 资产减值准备	26,371,002.19	17,183,885.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,371,353.57	29,760,755.76
无形资产摊销	11,373,692.78	1,100,097.82
长期待摊费用摊销	2,495,641.82	1,668,476.21
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)	-12,046,309.59	-28,937.26
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)	1,059,922.23	3,740,773.42
财务费用(收益以“-”号填列)	16,354,974.95	20,602,122.19
投资损失(收益以“-”号填列)	-94,912,027.68	-11,456,785.77
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-231,750.00	-142,099.55
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	19,580,240.28	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-60,383,709.84	360,133,069.60
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-531,451,257.38	-670,438,078.42
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	35,184,581.06	34,848,316.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-375,502,349.82	-97,289,177.30
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	681,206,643.33	253,428,133.72
减: 现金的期初余额	495,137,564.08	412,815,535.01

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	186,069,079.25	-159,387,401.29

注：系本期的股份支付费用

(2) 本期取得子公司支付的现金净额

项 目	本期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	681,206,643.33	495,137,564.08
其中：库存现金	177,712.71	378,687.85
可随时用于支付的银行存款	681,028,930.62	490,391,741.82
可随时用于支付的其他货币资金		4,367,134.41
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	681,206,643.33	495,137,564.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

2016年12月31日货币资金余额为561,713,814.26元，现金及现金等价物余额为495,137,564.08元，差异66,576,250.18元系不属于现金及现金等价物的票据保证金25,060,023.70元，信用证和保函保证金32,746,432.88元和已冻结的货币资金8,769,793.60元。

2017年6月30日货币资金余额为732,808,762.89元，现金及现金等价物余额为681,206,643.33元，差异51,602,119.56元系不属于现金及现金等价物的票据保证金15,179,126.10元，信用证和保函保证金31,273,528.46元和已冻结的货币资金5,149,465.00元。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
银行存款	5,149,465.00	司法冻结[注]
其他货币资金	46,452,654.56	保证金
应收账款	6,808,394.63	质押
固定资产	114,105,864.59	抵押
可供出售金额资产	251,850,000.00	质押
无形资产	77,371,602.94	抵押
合 计	501,737,981.72	

注：系由于未决诉讼影响，法院对公司货币资金采取了保全措施，详见本财务报表附注说明十二、承诺及或有事项所述。

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,519,796.06	6.7744	17,070,106.43
港币	9,904,284.35	0.8679	8,595,929.69
应收账款			
其中：美元	1,115,963.56	6.7744	7,559,983.54
港币	6,824,108.39	0.8679	5,922,643.67
应付账款			
其中：美元	862,580.56	6.7744	5,843,465.75
应付利息			
其中：港币			
一年内到期的非流动负债			
其中：港币	15,000,000.00	0.8679	13,018,500.00
长期借款			
其中：港币	327,591,600.00	0.8679	284,316,749.64

3. 套期

(1) 公允价值套期

本公司为规避所持有金属铜公允价值变动风险(即被套期风险), 子公司广东威奇公司、安徽威奇电工材料有限公司与五矿经易期货有限公司分别签订了《期货经纪合同》(即套期工具), 该项套期为公允价值套期, 指定该套期关系的会计期间为2017年1月1日至以后会计期间。本公司采用比率分析法对该套期的有效性进行评价。本期公允价值套期相关财务信息如下:

子公司广东威奇公司套期工具期末公允价值-716, 400. 00元, 套期工具期初公允价值-2, 197, 200. 00元, 套期工具累计利得-1, 863, 051. 78元; 被套期项目的期末浮盈116, 716. 46元, 被套期项目的期初浮盈432, 744. 21元。

子公司安徽威奇电工材料有限公司套期工具期末公允价值-82, 350. 00元, 套期工具期初公允价值-623, 350. 00元, 套期工具累计利得-661, 106. 54元, 被套期项目因被套期风险形成的利得28, 739. 93元, 被套期项目的期末浮盈-23, 730. 17元, 被套期项目的期初浮盈47, 808. 02元。

(2) 现金流量套期

本公司为规避所持有已与客户签订销售合同的铜现金流量变动风险(即被套期风险), 子公司广东威奇公司与五矿经易期货有限公司、子公司东港电磁线公司与迈科期货经纪有限公司分别签订了《期货经纪合同》(即套期工具), 该项套期为现金流量套期, 指定该套期关系的会计期间为2017年1月1日至以后会计期间。本公司采用比率分析法对该套期的有效性进行评价。本期现金流量套期相关财务信息如下:

子公司广东威奇公司持有的套期工具期末公允价值78, 600. 00元。套期工具累计利得3, 444, 140. 83元。被套期项目因被套期风险形成的损失2, 648, 550. 00元。

子公司东港电磁线公司持有的套期工具期末公允价值 462, 000. 00 元。套期工具累计利得 520, 350. 00 元。被套期项目因被套期风险形成的损失 495, 850. 00 元。

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

本报告期未发生非同一控制下企业合并。

(二) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
巴林右旗盈峰环境水务有限公司	设立	2017年05月9日	23,000,000.00	100%
深圳盈峰环境网络技术有限公司	设立	2017年04月28日		100%
茂名市盈峰环境水处理技术有限公司	设立	2017年05月25日	20,000,000.00	100%

2. 合并范围减少

本报告期无合并范围减少的企业。

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

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	
浙江上风高科专风实业有限公司	浙江绍兴	浙江绍兴	电器机械及器材制造业	100.00		非同一控制下企业合并取得
浙江上风风能有限公司	浙江绍兴	浙江绍兴	电器机械及器材制造业	100.00		发起设立
四川上风通风空调有限公司	四川南充	四川南充	电器机械及器材制造业	80.00		发起设立
广东威奇电工材料有限公司	广东佛山	广东佛山	电器机械及器材制造业	75.00		同一控制下企业合并取得
安徽威奇电工材料有限公司	安徽芜湖	安徽芜湖	电器机械及器材制造业	100.00		发起设立
辽宁东港电磁线有限公司	辽宁东港	辽宁东港	电器机械及器材制造业	100.00		非同一控制下企业合并取得
宇星科技发展(深圳)有限公司	广东深圳	广东深圳	仪器仪表业	100.00		非同一控制下企业合并取得
深圳市绿色东方环保有限公司	广东深圳	广东深圳	环境治理业	70.00		非同一控制下企业合并取得
广东上风环保科技有限公司	广东佛山	广东佛山	仪器仪表业	100.00		发起设立
上风(香港)有限公司	中国香港	中国香港	其他金融业	100.00		发起设立
佛山市盈峰环境水处理有限公司[注]	广东佛山	广东佛山	环境治理业		100.00	非同一控制下企业合并取得

绍兴上虞国路贸易有限公司	浙江绍兴	浙江绍兴	电器机械及器材销售	100.00		发起设立
广东亮科环保工程有限公司	广东佛山	广东佛山	环境治理业	55.00		非同一控制下企业合并取得
巴林右旗盈峰环境水务有限公司	内蒙古自治区	内蒙古赤峰	环境治理业	100.00		发起设立
深圳盈峰环境网络技术有限公司	广东深圳	广东深圳	技术服务类	100.00		发起设立
茂名市盈峰环境水处理技术有限公司	广东茂名	广东茂名	环境治理业	100.00		发起设立

注：2017年1月3日，佛山市智尚环保工程顾问有限公司更名为佛山市盈峰环境水处理有限公司。

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东威奇电工材料有限公司	25%	1,911,067.03		43,303,010.58
深圳市绿色东方环保有限公司	30%	2,301,713.77		36,623,108.13
广东亮科环保工程有限公司	45%	3,359,829.35		24,864,738.19

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	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
广东威奇电工材料有限公司	488,566,845.16	101,725,294.27	590,292,139.43	427,718,350.33	11,790.00	427,730,140.33
深圳市绿色东方环保有限公司	158,719,329.97	444,161,963.60	602,881,293.57	209,669,875.81	265,262,799.44	474,932,675.25
广东亮科环保工程有限公司	88,498,683.97	52,023,747.74	140,522,431.71	85,876,950.81		85,876,950.81

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
广东威奇电工材料有限公司	402,262,208.23	90,058,885.33	492,321,093.56	335,196,471.71	637,518.75	335,833,990.46
深圳市绿色东方环保有限公司	96,252,655.96	327,819,559.04	424,072,215.00	171,214,778.48	132,581,197.44	303,795,975.92
广东亮科环保工程有限公司	75,720,057.07	52,443,737.95	128,163,795.02	78,375,108.71	2,000,000.00	80,375,108.71

(2) 损益和现金流量情况

子公司 名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东威奇电工材料有限公司	584,050,433.43	7,644,268.12	-461,436.56	-14,299,742.69
深圳市绿色东方环保有限公司	22,902,687.03	7,672,379.24		-69,142,933.92
广东亮科环保工程有限公司	21,679,959.80	6,856,794.59		-18,602,319.39

(续上表)

子公司 名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东威奇电工材料有限公司	467,602,371.02	2,781,577.48	444,187.50	110,737,199.90
深圳市绿色东方环保有限公司	0	-6,355,918.03	0	-57,470,647.40
广东亮科环保工程有限公司				

八、与金融工具相关的风险

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,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,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

本公司定期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。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	196,408,091.23				196,408,091.23
小 计	196,408,091.23				196,408,091.23

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	115,243,231.10				115,243,231.10
小 计	115,243,231.10				115,243,231.10

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司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，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，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。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,527,842,405.16	1,580,155,834.10	1,034,619,214.95	170,293,556.58	375,243,062.57
应付票据	72,497,211.00	72,497,211.00	72,497,211.00		
应付账款	635,090,072.57	635,090,072.57	635,090,072.57		
应付利息	1,575,405.95	1,575,405.95	1,575,405.95		
其他应付款	288,466,456.91	288,466,456.91	288,466,456.91		
小 计	2,525,471,551.59	2,577,784,980.53	2,032,248,361.38	170,293,556.58	375,243,062.57

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,328,381,307.84	1,430,529,551.46	893,812,739.03	148,605,073.11	388,111,739.32
应付票据	77,907,680.46	77,907,680.46	77,907,680.46		
应付账款	444,939,487.03	444,939,487.03	444,939,487.03		
应付利息	1,833,084.24	1,833,084.24	1,833,084.24		
其他应付款	373,044,874.55	373,044,874.55	373,044,874.55		
小 计	2,226,106,434.12	2,328,254,677.74	1,791,537,865.31	148,605,073.11	388,111,739.32

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。。

1. 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 权益工具投资	1,613,204.10			1,613,204.10
衍生金融资产				
2. 可供出售金融资产				
(1) 权益工具投资	442,292,455.48			442,292,455.48
持续以公允价值计量的资产总额	443,905,659.58			443,905,659.58
3. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
(1) 交易性金融负债				
衍生金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 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

企业在资产负债表日根据相同资产在活跃市场上报价作为确定公允价值的依据。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
盈峰投资控股集团有限公司	广东佛山	实业投资	4,000,000,000.00	32.14	32.14

(2) 本公司最终控制方是何剑锋，其直接持有本公司 4.74%的股权，其通过持有盈峰投资控股集团有限公司的股权而间接持有本公司 32.14%的股权。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
Zara Green Hong Kong Limited	持股 5%以上股东
太海联股权投资江阴有限公司	持股 5%以上股东
盈峰（香港）投资有限公司	实际控制人控制的公司

广东盈峰材料技术股份有限公司	同受公司控股股东控制
佛山市顺德区盈海投资有限公司	同受公司控股股东控制
广东美的环境电器制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
美的集团股份有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
广东美的制冷设备有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
广东美的商用空调设备有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
广东美的暖通设备有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
威灵（芜湖）电机制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
广东威特真空电子制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
安徽美芝精密制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
安徽美芝制冷设备有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
美的集团财务有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
佛山市美的报关有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
佛山市威特包装有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
佛山市威灵洗涤电机制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
广东美的厨房电器制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
广东美芝精密制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
广东美芝制冷设备有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
广东威灵电机制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
安得物流股份有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
淮安威灵电机制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
佛山市顺德区美的酒店管理有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
芜湖美智空调设备有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
佛山市顺德区盈骏置业有限公司	控股子公司之股东
廉江市绿色东方新能源有限公司	子公司深圳市绿色东方环保有限公司之联营企业
凯利易方达资本管理有限公司	实际控制人间接持股的公司
易方达资产管理有限公司	实际控制人间接持股的公司
Jiahe Electric Holding(H.K.)Ltd	子公司广东威奇之少数股东

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
佛山市威特包装有限公司	材料	20,109.99	23,398.09
小 计		20,109.99	23,398.09

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
广东美芝制冷设备有限公司	电磁线	149,219,230.82	106,343,813.50
广东美芝精密制造有限公司	电磁线	145,695,656.08	124,235,401.70
广东美的厨房电器制造有限公司	铜杆、电磁线	40,850,801.78	42,933,535.41
佛山市威灵洗涤电机制造有限公司	电磁线	32,522,728.62	19,815,303.29
广东美的环境电器制造有限公司	电磁线	25,435,866.53	19,085,054.56
广东威灵电机制造有限公司	电磁线	5,144,448.64	3,638,625.58
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	电磁线	4,446,131.57	6,398,227.56
淮安威灵电机制造有限公司	电磁线	631,991.83	860,999.97
广东盈峰材料技术股份有限公司	铜杆	129,062.39	34,143.39
安徽美芝精密制造有限公司	电磁线	100,776,350.47	98,701,738.10
安徽美芝制冷设备有限公司	电磁线	25,757,470.87	19,426,034.03
威灵（芜湖）电机制造有限公司	电磁线	23,645,567.75	14,971,417.03
广东美的厨房电器制造有限公司	环保工程	904,273.50	
广东美的厨卫电器制造有限公司	环保工程	648,648.65	
广东美的暖通设备有限公司	环保工程	521,367.52	
芜湖美智空调设备有限公司	环保工程	4,509,401.71	
小 计		560,838,998.73	456,444,294.12

2. 关联租赁情况

(1) 明细情况

1) 无公司出租情况。

2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
佛山市顺德区盈海投资有限公司[注]	办公楼	521,485.74	260,742.87

注：根据公司与关联方佛山市顺德区盈海投资有限公司签订的《物业租赁合同》，公司向其租赁佛山市顺德区北滘镇君兰社区居民委员会怡兴路8号盈峰商务中心23楼作为办公场所，建筑面积为1,521平方米，年租金为1,095,120.00元，每月支付91,260.00元（含税）。租赁期限从2016年4月1日至2019年3月31日，本期公司应向其支付租赁费521,485.74元（不含税），实际本期支付521,485.74元，截至2017年6月30日，上述款项均已结清。

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 履行完毕	备注
盈峰投资控股集团 有限公司	100,000,000.00	2016.09.23	2017.09.23	否	
	100,000,000.00	2016.03.21	2017.03.24	否	
	84,000,000.00	2016.05.31	2018.05.31	否	
	100,000,000.00	2016.10.11	2017.10.11	否	
	60,000,000.00	2016.04.18	2017.04.17	否	
盈峰投资控股集 团有限公司、何 剑锋	HKD342,591,600.00	2016.08.18	2021.08.18	否	[注1]
盈峰投资控股集 团有限公司	26,000,000.00	2016.07.13	2017.07.12	否	[注2]
	20,000,000.00	2016.10.19	2017.10.18	否	
	20,000,000.00	2016.11.15	2017.11.14	否	
	24,000,000.00	2016.12.23	2017.12.22	否	
	30,000,000.00	2017.5.2	2018.5.1	否	
盈峰投资控股集 团有限公司、何 剑锋	30,000,000.00	2016.11.01	2017.10.31	否	
盈峰投资控股集 团有限公司	30,000,000.00	2017.02.27	2017.08.25	否	
	20,000,000.00	2017.03.23	2018.03.22	否	

佛山市顺德区盈骏置业有限公司	13,642,592.60	2016.04.29	2026.04.27	否	[注3]
	3,719,751.84	2016.08.17	2026.08.16	否	
	5,235,800.00	2016.07.08	2026.07.07	否	
	4,659,380.00	2016.12.16	2026.08.28	否	
	4,524,689.80	2016.07.06	2026.07.05	否	
	4,676,000.00	2016.09.30	2026.08.28	否	
	1,468,137.96	2017.01.22	2026.08.28	否	

注1：该笔担保借款同时由：1) 本公司提供保证担保；2) Jiahe Electric Holding(H.K.)Ltd 以其持有的广东威奇电工材料有限公司 25%股权所享有的未来分红提供质押担保。

注2：该笔担保借款同时由子公司广东威奇公司以原值为 26,471,645.66 元，净值为 24,165,998.09 元的房屋建筑物进行抵押担保及原值为 14,829,077.11 元，净值为 10,802,267.57 元的土地使用权进行抵押担保。

注3：该笔担保借款同时由子公司佛山市顺德区华清源环保有限公司提供保证担保，由子公司佛山市顺德区华盈环保水务有限公司以北滘污水处理厂 2016 至 2025 年污水处理费收入提供质押担保。

4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
廉江市绿色东方新能源有限公司	9,400,000.00	2017.01.01	2017.12.31	注
	16,000,000.00	2016.01.20	2017.10.31	
	4,000,000.00	2016.11.09	2017.11.08	
	5,000,000.00	2016.11.30	2017.11.29	
	500,000.00	2016.12.19	2017.12.18	
	400,000.00	2016.12.21	2017.12.20	
	10,000,000.00	2017.01.06	2018.01.05	
	6,500,000.00	2017.02.15	2018.02.09	

注：根据子公司深圳市绿色东方环保有限公司与廉江市绿色东方新能源有限公司签订的《委托贷款关联交易协议》，本期子公司深圳市绿色东方环保有限公司提供 51,800,000.00 元借款给廉江市绿色东方新能源有限公司，本期应向其收取资金占用费 1,268,555.55 元。截至 2017 年 6 月 30 日，期末应收借款本金 51,800,000.00 元、资金占用费 1,226,888.88 元。

5. 关联方票据贴现

本期无关联方票据贴现。

7. 关联方代理报关费

根据子公司广东威奇公司与佛山市美的报关有限公司签订的《出口报关代理协议》，本期广东威奇公司由佛山市美的报关有限公司提供出口报关代理业务，本期公司应付代理费 107,924.52 元，已支付代理费 107,924.52 元(包括本期支付上期应付未付代理费 22,560.38 元)。截至 2017 年 12 月 31 日，累计尚有 20,679.24 元代理费未支付。

8. 关联方提供物流运输服务

根据子公司广东威奇公司与安得物流股份有限公司签订的《物流运输合同》，本期广东威奇公司由安得物流股份有限公司提供运输服务。本期公司应付运费 234,527.00 元，实际本期支付运费 220,046.10 元（包括本期支付上期应付未付代理费 246,252.65 元），期末尚有 260,733.55 元运费尚未支付。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	广东美的环境电器制造有限公司	3,000,000.00			
	威灵（芜湖）电机制造有限公司	4,250,000.00		1,545,499.95	
	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	1,950,000.00			
	安徽美芝精密制造有限公司			500,000.00	
	佛山市威灵洗涤电机制造有限公司	6,730,000.00		1,913.41	
	广东美的厨房电器制造有限公司	9,418,177.02			
	广东美芝精密制造有限公司			800,000.00	
	广东美芝制冷设备有限公司	27,174,429.34		264,810.00	
	广东威灵电机制造有限公司	2,374,162.44		690,226.04	
	淮安威灵电机制造有限公司	247,998.90			
	广东美的暖通设备有限公司	180,000.00			

小 计		55,324,767.70		3,802,449.40	
应收账款	广东盈峰材料技术股份有限公司			52,585.58	
	广东美的环境电器制造有限公司	6,006,853.46		1,390,372.50	
	美的集团股份有限公司	54,018.62	43,214.90	499,337.07	87,660.82
	广东美的制冷设备有限公司	42,819.11	21,409.56	109,213.67	37,575.02
	广东美的商用空调设备有限公司	33,413.42	26,730.74	33,413.42	26,730.74
	广东美的暖通设备有限公司	286,241.88	33,793.50	42,241.88	33,793.50
	威灵（芜湖）电机制造有限公司	4,594,432.46		9,057,305.99	
	佛山市顺德区美的电热器制造有限公司	1,584,256.26		3,929,978.23	
	安徽美芝精密制造有限公司	39,199,904.52		50,891,789.04	
	安徽美芝制冷设备有限公司	6,116,238.03		6,183,889.74	
	佛山市威灵洗涤电机制造有限公司	21,449,039.31		15,541,167.49	
	广东美的厨房电器制造有限公司	24,997,359.59		16,097,336.28	
	广东美芝精密制造有限公司	60,742,626.34		57,992,808.70	
	广东美芝制冷设备有限公司	61,754,058.94		64,767,339.73	
	广东威灵电机制造有限公司	3,624,705.08		2,433,752.21	
	淮安威灵电机制造有限公司	454,849.01		473,608.12	
	廉江市绿色东方新能源有限公司	21,599,237.50	10,169.11	21,990,455.50	1,084,269.11
	广东美的厨卫电器制造有限公司	360,000.00			
	芜湖美智空调设备有限公司	3,693,200.00			
小 计		256,593,253.53	135,317.81	251,486,595.15	1,270,029.19
其他应收款	Zara Green Hong Kong Limited	302,275,495.01		592,497,765.92	
	太海联股权投资江阴有限	198,809,849.00		389,692,154.47	

	公司				
	广东美的环境电器制造有限公司	200,000.00		200,000.00	
	广东美的制冷设备有限公司			5,000.00	250.00
	威灵（芜湖）电机制造有限公司	100,000.00		75,584.31	12,792.16
	佛山市顺德区美的电热器制造有限公司	200,000.00		200,000.00	
	佛山市威灵洗涤电机制造有限公司	300,000.00		300,000.00	10,000.00
	廉江市绿色东方新能源有限公司	64,864,647.92	2,385,339.46	47,706,789.20	2,385,339.46
	佛山市顺德区美的酒店管理有限公司			20,000.00	1,000.00
小计		566,749,991.93	2,385,339.46	1,030,697,293.90	2,409,381.62

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	佛山市威灵洗涤电机制造有限公司	2,902.00	2,902.00
	广东威灵电机制造有限公司	832.00	832.00
	安得物流股份有限公司	260,733.55	246,252.65
	佛山市美的报关有限公司	20,679.24	20,679.24
	佛山市威特包装有限公司	20,239.01	18,096.72
小计		305,385.80	288,762.61
其他应付款	盈峰（香港）投资有限公司	1,803,857.58	1,803,857.58
	安得物流股份有限公司	50,000.00	50,000.00
	廉江市绿色东方新能源有限公司	4,650,704.97	4,110,995.05
小计		6,504,562.55	5,964,852.63

十一、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 乳山绿色动力再生能源有限公司诉本公司之子公司宇星科技公司产品质量纠纷,要求宇星科技公司归还货款 67.86 万元并支付违约金 13.57 万元,同时申请冻结宇星科技公司同等金额银行存款 81.43 万元。截至本报告出具日该案件尚未终结,冻结资金尚未解冻,尚无法合理预计该诉讼可能给公司带来的影响。

(2) 武汉市泽宇环保科技有限公司于 2016 年 7 月 29 日诉本公司之子公司宇星科技公司与武汉水资源发展投资有限公司工程项目纠纷,要求宇星科技公司支付欠款 175.74 万元及违约金 10.00 万元,同时申请冻结宇星科技公司同等金额银行存款 185.74 万元。截至本报告出具日该案件尚未终结,冻结资金尚未解冻,尚无法合理预计该诉讼可能给公司带来的影响。

(3) 湖北鼎新建设集团有限公司于 2016 年 7 月 29 日诉本公司之子公司宇星科技公司与第三人广州市天河区环境保护局工程项目纠纷,要求宇星科技公司支付欠款 237.78 万元及违约金 10.00 万元,同时申请冻结宇星科技公司同等金额银行存款 247.78 万元,截至本报告出具日该案件尚未终结,冻结资金尚未解冻,尚无法合理预计该诉讼可能给公司带来的影响。

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

公司及子公司为非关联方提供的担保事项保证

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额	借款到期日	备注
佛山市顺德区华汇水务环保有限公司	广东顺德农村商业银行大良支行	178,375,000.00	2023.07.30	
小 计		178,375,000.00		

注: 并购企业前形成,公司于 2017 年 8 月 24 日起已解除与顺德农商银行大良支行签订的编号为 SB101061201300032 的《保证担保合同》项下的保证责任。

十三、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况

根据 2017 年 4 月 10 日八届董事会第四次会议审议通过《公司 2016 年度利润分配预案》,公司以现有总股本 727,386,604 股为基数,每 10 股派发现金红利 0.40 元(含税),派发现金红利共计 29,095,464.16 元,分配后留存未分配利润余额为 294,128,903.45 元,结转以后年度,同时以资本公积金每 10 股转增 5 股,共转增 363,693,302 股,转增后公司总股本为 1,091,079,906 股;公司于 2017 年 6 月 23 日派发完毕。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

1. 根据公司与子公司宇星科技公司原股东深圳市权策管理咨询有限公司（以下简称权策管理）、深圳市安雅管理咨询有限公司（以下简称安雅管理）、太海联股权投资江阴有限公司、江阴福奥特国际贸易有限公司、上海和熙投资管理有限公司及 Zara Green Hong Kong Limited、和华控股有限公司、鹏华投资有限公司、Jess Kay International Limited、Nouvea Direction Limited 十方签订的《浙江上风实业股份有限公司与深圳市权策管理咨询有限公司、深圳市安雅管理咨询有限公司、太海联股权投资江阴有限公司、江阴福奥特国际贸易有限公司、上海和熙投资管理有限公司及 Zara Green Hong Kong Limited、Samuel Holdings Limited、Eastern Union Holding Limited、Jess Kay International Limited 和 Nouvea Direction Limited 关于发行股份及支付现金购买资产之盈利补偿协议之补充协议一》，上述十方原股东对宇星科技公司截至 2016 年 3 月 31 日的应收账款及其他应收款承担购回义务。应收账款及其他应收款的对价支付安排分三期：第一期现金对价，即现金总对价的 40%，于 2016 年 6 月 30 日前支付。第二期现金对价，即现金总对价的 30%，于 2017 年 6 月 30 日前支付。第三期现金对价，即现金总对价的 30%，将于 2018 年 6 月 30 日前支付。权策管理、安雅管理未在协议约定时间支付第一期、第二期现金对价。公司及子公司宇星科技公司于 2017 年 1 月已向绍兴市中级人民法院提交了两份民事起诉状，法院已于 2017 年 7 月 25 日做出了两份《民事判决书》：(2017)浙 06 民初 14 号《民事判决书》、(2017)浙 06 民初 15 号《民事判决书》，判决“被告权策管理应支付给原告宇星科技发展（深圳）有限公司应收账款及其他应收款的购回款 225,211,316 元并支付违约金 45,042,263 元，以上合计 270,253,579 元，此款于本判决生效之日起十日内付清。本案案件受理费 1,393,068 元，财产保全费 5,000 元，合计 1,398,068 元，由被告权策管理负担。”判决“被告安雅管理应支付给原告宇星科技发展（深圳）有限公司应收账款及其他应收款的回款 110,606,741 元并支付违约金 22,121,348 元，以上合计 132,728,089 元，此款于本判决生效之日起十日内付清。本案案件受理费 705,440 元，财产保全费 5,000 元，合计 710,440 元，由被告安雅管理负担。”法院已经查封并冻结了权策管理和安雅管理持有的公司股票合计 32,854,084 股。截止本财务报表出具日，权策管理、安雅管理分别持有公司 3.02%、1.49% 的股份，上述股份已质押给公司指定的第三方，截止本财务报表批准报出日，尚未收到该笔回款及违约金。公司委托诉讼代理人收到法院以邮寄形式送达的两份上诉状，上诉人权策管理、上诉人安雅管理于 2017 年 8 月 13 日分别提出上诉。

2. 公司于 2017 年 1 月 13 日接到公司控股股东盈峰投资控股集团有限公司的通知，其

将所持有的公司无限售流通股 15,621,245 股（占公司股份总数的 2.15%），质押给招商证券资产管理有限公司，质押期限自 2016 年 9 月 9 日至 2019 年 9 月 9 日；将其所持有的公司有限售条件的流通股份 37,420,000 股（占公司股份总数的 5.14%），质押给中国建设银行股份有限公司顺德分行，质押期限自 2017 年 1 月 9 日至 2020 年 1 月 31 日。上述质押行为已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券质押登记手续。截至本财务报表出具日，盈峰投资控股集团有限公司持有的本公司股份总数 351,338,310 股，占公司股份总数的 32.14%，其中累计质押股份 343,108,457 股，占其持有公司股份总数的 97.66%，占公司总股本的 31.38%。

3、2017 年 8 月 9 日，公司召开第八届董事会第七次临时会议，审议通过了《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》和《关于对公司 2016 年非公开发行 A 股股票方案进行部分调整的议案》，公司拟向包括何剑锋、余常光在内的不超过 10 名特定对象，非公开发行股票不超过 74,030,552 股（最终发行数量由董事会根据股东大会的授权、中国证监会相关规定及实际认购情况与保荐机构协商确定），最终发行价格不低于 12.78 元/股（由公司股东大会授权董事会在取得中国证监会关于本次发行的核准批复后，按照中国证监会相关规定，根据竞价结果与本次发行的保荐机构协商确定）。其中，何剑锋、余常光承诺以现金方式按照与其他发行对象相同的认购价格，何剑锋认购金额不低于 5,000 万元且不超过 15,000 万元人民币，余常光认购金额不低于人民币 5,434 万元且不超过 8,000 万元人民币。若公司在定价基准日至发行日期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，本次非公开发行股票的价格将作相应调整。在 2016 年度利润分配方案实施后发行底价由 12.78 元/股调整为 8.51 元/股。

4. 公司于 2017 年 3 月 17 日收到交易商协会《接受注册通知书》（中市协注〔2017〕CP41 号）。交易商协会召开的 2017 年第 6 次注册会议决定接受公司短期融资券注册。公司短期融资券注册金额为 5 亿元，注册额度自本通知书落款之日起 2 年内有效，可在注册有效期内可分期发行。该项短期融资券由招商银行股份有限公司负责承销。

5、公司于 2017 年 4 月 22 日接到公司实际控制人何剑锋先生的通知，其将所持有的公司有限售条件的流通股份 34,000,000 股（占公司股份总数的 4.67%），质押给中国建设银行股份有限公司顺德分行，质押期限自 2017 年 4 月 20 日至 2020 年 6 月 30 日。上述质押行为已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券质押登记手续。截至本财务报表出具日，何剑锋先生持有的本公司股份总数 51,791,361 股，占公司股份总数的 4.74%，其中累计质押股份 50,952,175 股，占其持有公司股份总数的 98.38%，占公司总股本的 4.66%。

十四、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，资产、负债由各分部共同使用，无法在不同的分部之间分配。分别对电工器械制造业务、通风装备制造业务及环境综合治理业务的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

产品分部

项 目	电工器械制造	通风装备制造	环境综合治理	分部间抵销	合 计
主营业务收入	1,311,596,654.80	212,340,244.58	635,528,043.88	131,876,815.34	2,027,588,127.92
主营业务成本	1,227,149,501.08	131,092,710.00	376,847,393.60	109,984,632.90	1,625,104,971.78
资产总额	1,314,978,447.48	5,848,335,782.22	4,152,559,109.52	4,674,999,863.88	6,640,873,475.34
负债总额	851,509,291.48	2,027,526,366.12	1,973,759,500.01	1,895,287,203.31	2,957,507,954.30

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

根据子公司四川上风通风空调有限公司（以下简称四川上风公司）与西充县国土资源局于2015年6月17日签订的《国有土地使用权收回补偿协议书》，西充县国土资源局决定收回四川上风公司《国有土地使用证》证号为西国（2006）字第0749号，面积为33,299.91平方米的国有土地使用权及地块上房屋建筑物、构筑物和其他附着物的所有权，相应需支付的补偿费用为17,632,266.00元，扣除四川上风公司尚未缴纳税款1,126,300.00元后，西充县国土资源局实际应支付的补偿款为16,505,966.00元。该补偿款分三期支付，支付时间分别为该协议生效后3个月、6个月、12个月内，支付比例为30.00%、30.00%、40.00%。自协议生效至今，西充县国土资源局未按约履行支付补偿义务，故四川上风公司于2017年6月21日起诉，经四川省西充县人民法院行政调解书（2017）川1325行初17号，双方自

愿达成协议，西充县国土资源局在 2017 年 8 月 30 日前连同土地补偿费一并直接支付给四川上风公司。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	110,359,153.15	100	27,603,234.06	25.01	82,755,919.09
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	110,359,153.15	100	27,603,234.06	25.01	82,755,919.09

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	124,042,222.95	100.00	22,928,506.87	18.48	101,113,716.08
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	124,042,222.95	100.00	22,928,506.87	18.48	101,113,716.08

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-180 天	22,767,095.00	-	
180 天-1 年	26,605,632.50	532,112.65	2.00
1-2 年	9,306,717.90	930,671.79	10.00
2-3 年	13,984,653.49	4,195,396.05	30.00

3-5 年	27,369,966.12	13,684,983.06	50.00
5 年以上	10,325,088.14	8,260,070.51	80.00
小 计	110,359,153.15	27,603,234.06	25.01

(2) 本期无计提、收回或转回的坏账准备情况

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
天津市地下铁道集团有限公司(天津地铁 6 号线)	17,975,970.00	16.29	174,917.70
石家庄市轨道交通有限责任公司(石家庄 1 号线)	12,911,920.00	11.70	258,238.90
广州市地下铁道总公司(广州地铁 9 号线)	10,756,962.00	9.75	0.50
中广核工程有限公司(防城港核一期工程)	5,873,046.76	5.32	3,521,428.80
大连地铁有限公司(二标段)	5,254,032.00	4.76	702,840.91
小 计	52,771,930.76	47.82	4,657,426.81

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	563,822,206.87	100.00	308,992.66	0.05	563,513,214.21
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	563,822,206.87	100.00	308,992.66	0.05	563,513,214.21

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					

按信用风险特征组合计提坏账准备	516,039,123.11	100.00	271,024.85	0.05	515,768,098.26
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	516,039,123.11	100.00	271,024.85	0.05	515,768,098.26

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-180 天	560,470,985.36	-	
180 天-1 年	1,541,124.95	30,822.50	2.00
1-2 年	1,344,294.06	134,429.41	10.00
2-3 年	445,802.50	133,740.75	30.00
3-5 年	20,000.00	10,000.00	50.00
5 年以上			80.00
小计	563,822,206.87	308,992.66	0.05

(2) 本期无计提、收回或转回的坏账准备情况

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,011,653.88	9,915,385.74
拆借款		104,620,902.13
应收暂付款	562,810,552.99	401,500,452.45
其他		2,382.79
合计	563,822,206.87	516,039,123.11

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
广东威奇电工材料有限公司	应收暂付款	165,320,328.33	1-180 天	29.32	
佛山市顺德区源溢水务环保有限公司	应收暂付款	83,172,711.05	1-180 天	14.75	
佛山市顺德区源润水务环保有限公司	应收暂付款	65,355,573.28	1-180 天	11.59	

佛山市盈峰环境 水处理有限公司	应收暂付款	63,868,444.37	1-180天	11.33	
安徽威奇电工材 料有限公司	应收暂付款	60,000,000.00	1-180天	10.64	
小 计		437,717,057.03		77.63	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	2,994,703,092.70		2,994,703,092.70	2,951,703,092.70		2,951,703,092.70
合 计	2,994,703,092.70		2,994,703,092.70	2,951,703,092.70		2,951,703,092.70

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期 减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
浙江上风高科专风实业有限公司	324,639,531.58			324,639,531.58		
辽宁东港电磁线有限公司	181,540,508.01			181,540,508.01		
安徽威奇电工材料有限公司	100,192,344.80			100,192,344.80		
四川上风通风空调有限公司	6,400,000.00			6,400,000.00		
广东威奇电工材料有限公司	121,165,294.22			121,165,294.22		
浙江上风风能有限公司	65,000,000.00			65,000,000.00		
上风（香港）有限公司	113,055,998.06			113,055,998.06		
宇星科技发展（深圳）有限公司	1,702,885,172.03			1,702,885,172.03		
深圳市绿色东方环保有限公司	187,792,677.41			187,792,677.41		
广东上风环保科技有限公司	10,384,689.60			10,384,689.60		
广东亮科环保工程有限公司	114,400,000.00			114,400,000.00		
绍兴上虞国路贸易有限公司	24,246,876.99			24,246,876.99		
巴林右旗盈峰环境水务有限公司		23,000,000.00		23,000,000.00		
茂名市盈峰环境水处理技术有限 公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
小 计	2,951,703,092.70	43,000,000.00		2,994,703,092.70		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	22,584,162.68	18,631,044.38	54,143,375.79	39,877,055.92
其他业务收入			71,794.05	60,224.40
合 计	22,584,162.68	18,631,044.38	54,215,169.84	39,937,280.32

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		60,000,000.00
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	9,025,562.96	11,105,116.52
权益法核算的长期股权投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	82,617,667.50	
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负债取得的投资收益		
理财产品投资收益	407,813.47	30,221.21
平仓的公允价值套期无效部分损益		
合 计	92,051,043.93	71,135,337.73

十六、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	12,046,309.59	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除	4,000,911.21	

外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,268,555.55	
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	1,408,521.50	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	82,617,667.50	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,194,343.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	100,147,621.73	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	24,474,612.77	
少数股东权益影响额(税后)	507,157.13	

归属于母公司所有者的非经常性损益净额	75,165,851.83
--------------------	---------------

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	5.14	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.93	0.09	0.09

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	174,757,534.91	
非经常性损益	B	75,165,851.83	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	99,591,683.08	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,332,202,658.25	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G1	29,095,300.50	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	2	
股份支付本期摊销额增加的归属于公司普通股股东的净资产	G2	4,652,880.00	
增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	H2	3	
其他	现金流量套期工具公允价值变动引起的净资产变动	I1	-842,285.71
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3
	外币报表折算差异引起的净资产变动	I2	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
	出售可供金融资产引起的净资产变动	I3	-88,945,365.88
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	3
	出售可供金融资产引起的净资产变动	I4	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	
	可供出售金融资产公允价值变动引起的净资产变动	I5	60,352,257.23
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	3

	收购少数股东股权减少净资产	I6	
	收购少数股东股权减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} \pm \frac{G}{K} \pm \frac{H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	3,397,491,735.03
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	5.14
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	2.93

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	174,757,534.91
非经常性损益	B	75,165,851.83
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	99,591,683.08
期初股份总数	D	727,386,604.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	365,745,273.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = \frac{D+E+F \times G}{K} - \frac{H \times I}{K} - J$	1,093,131,877.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.16
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.09

(2) 稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	174,757,534.91
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	174,757,534.91
非经常性损益	D	75,165,851.83

稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$E=C-D$	99,591,683.08
发行在外的普通股加权平均数	F	1,093,131,877.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	
稀释后发行在外的普通股加权平均数	$H=F+G$	1,093,131,877.00
稀释每股收益	$M=C/H$	0.16
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=E/H$	0.09

盈峰环境科技集团股份有限公司

二〇一七年八月二十三日