

浙江众合科技股份有限公司

二〇一八年半年度财务报告

股票简称：众合科技 股票代码：000925

披露日期：二〇一八年八月十七日

合并资产负债表

2018年6月30日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：浙江众合科技股份有限公司

资产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益(股东权益)	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	584,148,505.52	879,264,176.53	短期借款	20	1,226,789,449.37	1,213,773,485.88
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				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			
应收票据	2	35,299,203.31	74,506,924.21	衍生金融负债			
应收账款	3	1,428,988,278.95	1,369,968,813.72	应付票据	21	87,364,374.40	184,910,150.40
预付款项	4	138,306,359.94	102,010,545.92	应付账款	22	1,048,220,604.59	951,227,271.98
应收保费				预收款项	23	228,383,181.96	255,607,917.90
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	5		6,356,120.00	应付职工薪酬	24	14,831,311.80	51,543,940.60
应收股利				应交税费	25	25,680,965.46	97,759,070.22
其他应收款	6	75,153,907.06	151,322,866.41	应付利息	26	17,385,238.09	7,865,048.72
买入返售金融资产				应付股利			
存货	7	423,808,335.86	295,916,944.39	其他应付款	27	71,381,291.87	92,444,480.15
持有待售的资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				保险合同准备金			
其他流动资产	8	126,948,804.12	50,343,103.12	代理买卖证券款			
流动资产合计		2,812,653,394.76	2,929,689,494.30	代理承销证券款			
				持有待售的负债			
				一年内到期的非流动负债	28	145,068,019.37	143,846,375.54
				其他流动负债			
				流动负债合计		2,865,104,436.91	2,998,977,741.39
				非流动负债：			
				长期借款	29	512,896,952.31	558,178,137.40
				应付债券			
				其中：优先股			
				永续债			
				长期应付款	30		11,761,560.00
				长期应付职工薪酬			
				专项应付款			
				预计负债			
				递延收益	31	47,695,845.39	46,795,400.79
				递延所得税负债			
				其他非流动负债			
				非流动负债合计		560,592,797.70	616,735,098.19
				负债合计		3,425,697,234.61	3,615,712,839.58
非流动资产：				所有者权益(股东权益)：			
发放贷款及垫款				股本	32	550,096,026.00	392,925,733.00
可供出售金融资产	9	10,452,483.95	10,452,483.95	其他权益工具			
持有至到期投资				其中：优先股			
长期应收款	10	545,355,100.94	554,192,522.71	永续债			
长期股权投资	11	172,872,720.41	170,345,903.71	资本公积	33	1,874,001,446.84	2,031,171,739.84
投资性房地产				减：库存股			
固定资产	12	338,989,856.79	344,916,244.52	其他综合收益	34	-25,917,159.86	-28,840,194.93
在建工程	13	76,541,377.91	64,641,652.11	专项储备			
工程物资				盈余公积	35	15,889,360.17	15,889,360.17
固定资产清理				一般风险准备			
生产性生物资产				未分配利润	36	-90,464,740.34	-106,846,954.88
油气资产				归属于母公司所有者权益合计		2,323,604,932.81	2,304,299,683.20
无形资产	14	986,873,943.39	1,022,843,483.32	少数股东权益		94,397,528.48	95,580,329.51
开发支出	15	55,703,496.59	70,399,329.53	所有者权益合计		2,418,002,461.29	2,399,880,012.71
商誉	16	728,632,279.59	728,632,279.59	负债和所有者权益总计		5,843,699,695.90	6,015,592,852.29
长期待摊费用	17	4,453,282.81	4,647,066.45				
递延所得税资产	18	62,263,344.78	64,907,132.47				
其他非流动资产	19	48,908,413.98	49,925,259.63				
非流动资产合计		3,031,046,301.14	3,085,903,357.99				
资产总计		5,843,699,695.90	6,015,592,852.29				

法定代表人：潘丽春

主管会计工作的负责人：赵勤

会计机构负责人：何昊

母公司资产负债表

2018年6月30日

会企01表

单位:人民币元

编制单位:浙江众合科技股份有限公司

资产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益(股东权益)	注释号	期末数	期初数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		248,873,409.65	273,749,241.13	短期借款		667,000,000.00	652,550,000.00
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		9,401,030.00	2,851,810.00	应付票据		21,617,727.74	107,612,987.12
应收账款	1	586,766,852.19	548,224,370.78	应付账款		672,786,385.31	571,359,889.44
预付款项		15,894,499.79	24,575,974.99	预收款项		114,080,667.81	114,642,465.82
应收利息		1,367,166.67	1,104,795.60	应付职工薪酬		6,679,708.45	28,080,726.50
应收股利		85,958,606.58	85,958,606.58	应交税费		1,758,863.09	25,765,259.90
其他应收款	2	514,368,937.19	441,729,284.23	应付利息		1,004,845.42	1,684,915.29
存货		99,105,687.29	63,486,444.98	应付股利			
持有待售的资产				其他应付款		318,950,273.43	153,557,118.52
一年内到期的非流动资产				持有待售的负债			
其他流动资产		1,894,347.90	115,958.61	一年内到期的非流动负债		41,200,000.00	36,200,000.00
流动资产合计		1,563,630,537.26	1,441,796,486.90	其他流动负债			
				流动负债合计		1,845,078,471.25	1,691,453,362.59
				非流动负债:			
非流动资产:				长期借款		66,100,000.00	86,700,000.00
可供出售金融资产		5,452,483.95	5,452,483.95	应付债券			
持有至到期投资				其中: 优先股			
长期应收款			18,193,231.12	永续债			
长期股权投资	3	1,693,760,470.86	1,674,038,718.40	长期应付款			
投资性房地产				长期应付职工薪酬			
固定资产		205,984,584.30	210,169,270.42	专项应付款			
在建工程		3,521,999.52	3,709,433.88	预计负债			
工程物资				递延收益		35,868,827.45	35,799,446.52
固定资产清理				递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		101,968,827.45	122,499,446.52
无形资产		314,263,468.38	300,342,564.93	负债合计		1,947,047,298.70	1,813,952,809.11
开发支出		58,175,175.99	73,095,429.53	所有者权益(股东权益):			
商誉				股本		550,096,026.00	392,925,733.00
长期待摊费用		1,028,993.98	646,613.22	其他权益工具			
递延所得税资产		44,443,075.31	44,311,374.22	其中: 优先股			
其他非流动资产				永续债			
非流动资产合计		2,326,630,252.29	2,329,959,119.67	资本公积		1,770,135,215.16	1,927,305,508.16
资产总计		3,890,260,789.55	3,771,755,606.57	减: 库存股			
				其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		15,688,267.45	15,688,267.45
				未分配利润		-392,706,017.76	-378,116,711.15
				所有者权益合计		1,943,213,490.85	1,957,802,797.46
				负债和所有者权益总计		3,890,260,789.55	3,771,755,606.57

法定代表人: 潘丽春

主管会计工作的负责人: 赵勤

会计机构负责人: 何昊

合并利润表

2018年1-6月

会合02表
单位：人民币元

编制单位：浙江众合科技股份有限公司

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		795,765,263.50	505,705,485.04
其中：营业收入	1	795,765,263.50	505,705,485.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		790,316,832.97	522,102,604.18
其中：营业成本	1	562,494,829.51	380,493,283.20
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	8,632,458.77	4,946,023.04
销售费用	3	21,327,741.58	28,362,954.80
管理费用	4	126,543,695.26	88,239,720.91
财务费用	5	54,853,689.23	4,701,697.32
资产减值损失	6	16,464,418.62	15,358,924.91
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7		-6,652,500.00
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	8	3,246,836.13	5,629,056.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8	3,246,836.13	2,357,604.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9	84,173.88	50,185.42
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	10	7,140,336.68	4,049,297.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,919,777.22	-13,321,080.22
加：营业外收入	11	758,037.94	2,247,676.47
减：营业外支出	12	733,549.80	1,071,852.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,944,265.36	-12,145,255.84
减：所得税费用	13	1,502,618.28	-2,870,526.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,441,647.08	-9,274,729.30
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,441,647.08	-9,274,729.30
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司所有者的净利润		16,382,214.54	-26,116,199.34
2. 少数股东损益		-1,940,567.46	16,841,470.04
六、其他综合收益的税后净额	14	3,680,801.50	-6,018,880.65
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,923,035.07	-4,785,559.53
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		2,923,035.07	-4,785,559.53
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		2,923,035.07	-4,785,559.53
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		757,766.43	-1,233,321.12
七、综合收益总额		18,122,448.58	-15,293,609.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		19,305,249.61	-30,901,758.87
归属于少数股东的综合收益总额		-1,182,801.03	15,608,148.92
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0298	-0.0582
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0298	-0.0582

法定代表人：潘丽春

主管会计工作的负责人：赵勤

会计机构负责人：何昊

母公司利润表

2018年1-6月

会企02表

编制单位：浙江众合科技股份有限公司

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	250,074,740.75	190,882,504.42
减：营业成本	1	168,055,879.62	130,667,469.05
税金及附加		3,266,440.27	1,810,975.58
销售费用		12,387,446.42	24,293,995.11
管理费用		46,594,436.64	34,715,271.21
财务费用		30,500,230.00	29,252,117.04
资产减值损失		6,532,341.63	4,968,052.11
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	2	2,041,771.89	1,948,037.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2	2,041,771.89	1,948,037.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,397.44	
其他收益		1,070,719.07	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-14,151,940.31	-32,877,338.25
加：营业外收入		42,000.00	703,261.84
减：营业外支出		590,866.57	7,748.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-14,700,806.88	-32,181,825.19
减：所得税费用		-111,500.27	-1,972,747.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,589,306.61	-30,209,077.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,589,306.61	-30,209,077.24
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-14,589,306.61	-30,209,077.24

法定代表人：潘丽春

主管会计工作的负责人：赵勤

会计机构负责人：何昊

合并现金流量表

2018年1-6月

会合03表

编制单位：浙江众合科技股份有限公司

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		846,831,437.34	634,191,632.84
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		6,721,050.74	4,139,150.07
收到其他与经营活动有关的现金	1	39,286,066.68	25,898,854.92
经营活动现金流入小计		892,838,554.76	664,229,637.83
购买商品、接受劳务支付的现金		698,134,398.57	532,152,896.77
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		162,222,460.66	121,908,206.96
支付的各项税费		122,547,360.64	48,978,086.53
支付其他与经营活动有关的现金	2	91,084,922.85	66,119,715.78
经营活动现金流出小计		1,073,989,142.72	769,158,906.04
经营活动产生的现金流量净额		-181,150,587.96	-104,929,268.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			4,022,749.86
取得投资收益收到的现金		4,129,026.84	3,264,736.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,003,714.00	100,379.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		60,673,800.00	63,202,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	3	55,981,033.11	80,174,810.80
投资活动现金流入小计		123,787,573.95	150,764,676.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,204,969.29	64,662,663.17
投资支付的现金		36,901,200.00	37,678,000.00
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			75,795,979.00
支付其他与投资活动有关的现金	4	60,000,000.00	69,442,589.44
投资活动现金流出小计		132,106,169.29	247,579,231.61
投资活动产生的现金流量净额		-8,318,595.34	-96,814,555.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			482,999,917.25
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			19,600,000.00
取得借款收到的现金		784,242,793.37	661,913,353.25
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5	31,980,318.03	27,858,565.12
筹资活动现金流入小计		816,223,111.40	1,172,771,835.62
偿还债务支付的现金		815,286,371.14	556,875,409.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,440,450.65	38,136,885.77
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	126,959,599.62	10,300,628.88
筹资活动现金流出小计		980,686,421.41	605,312,924.04
筹资活动产生的现金流量净额		-164,463,310.01	567,458,911.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,923,035.07	-4,785,559.53
五、现金及现金等价物净增加额		-351,009,458.24	360,929,528.78
加：期初现金及现金等价物余额		639,612,423.60	370,047,293.75
六、期末现金及现金等价物余额		288,602,965.36	730,976,822.53

法定代表人：潘丽春

主管会计工作的负责人：赵勤

会计机构负责人：何昊

母公司现金流量表

2018年1-6月

会企03表

编制单位：浙江众合科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	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	237,281,320.66	278,961,401.48
收到的税费返还		103,574.76
收到其他与经营活动有关的现金	2,289,479.63	18,134,483.16
经营活动现金流入小计	239,570,800.29	297,199,459.40
购买商品、接受劳务支付的现金	185,159,742.16	308,912,182.82
支付给职工以及为职工支付的现金	78,932,791.76	78,533,903.89
支付的各项税费	38,637,535.03	13,106,494.00
支付其他与经营活动有关的现金	32,841,912.92	45,494,328.72
经营活动现金流出小计	335,571,981.87	446,046,909.43
经营活动产生的现金流量净额	-96,001,181.58	-148,847,450.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,129,026.84	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	384.62	1,250.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	60,673,800.00	63,202,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	19,550,788.65	
投资活动现金流入小计	84,354,000.11	63,203,250.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	397,559.16	1,467,535.71
投资支付的现金	21,400,000.00	20,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	122,407,102.16	116,484,535.89
投资活动现金流出小计	144,204,661.32	138,352,071.60
投资活动产生的现金流量净额	-59,850,661.21	-75,148,821.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		463,399,917.25
取得借款收到的现金	447,000,000.00	420,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	189,777,329.15	86,258,177.77
筹资活动现金流入小计	636,777,329.15	969,658,095.02
偿还债务支付的现金	448,150,000.00	262,638,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,453,174.30	25,507,144.52
支付其他与筹资活动有关的现金	11,122,499.94	7,368,314.82
筹资活动现金流出小计	480,725,674.24	295,513,659.34
筹资活动产生的现金流量净额	156,051,654.91	674,144,435.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	199,812.12	450,148,164.05
加：期初现金及现金等价物余额	124,080,889.41	25,015,314.95
六、期末现金及现金等价物余额	124,280,701.53	475,163,479.00

法定代表人：潘丽春

主管会计工作的负责人：赵勤

会计机构负责人：何昊

合并所有者权益变动表(1)

2018年1-6月

会合04表
单位：人民币元

编制单位：浙江众合科技股份有限公司

项 目	本期数							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股 本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	392,925,733.00	2,031,171,739.84		-28,840,194.93	15,889,360.17	-106,846,954.88	95,580,329.51	2,399,880,012.71
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	392,925,733.00	2,031,171,739.84		-28,840,194.93	15,889,360.17	-106,846,954.88	95,580,329.51	2,399,880,012.71
三、本期增减变动金额	157,170,293.00	-157,170,293.00		2,923,035.07		16,382,214.54	-1,182,801.03	18,122,448.58
(一) 综合收益总额				2,923,035.07		16,382,214.54	-1,182,801.03	18,122,448.58
(二) 所有者投入和减少股本								
1. 所有者投入股本								
2. 其他权益工具持有者投入股本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其 他								
(三) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者的分配								
4. 其 他								
(四) 所有者权益内部结转	157,170,293.00	-157,170,293.00						
1. 资本公积转增股本	157,170,293.00	-157,170,293.00						
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其 他								
(五) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六) 其 他								
四、本期期末余额	550,096,026.00	1,874,001,446.84		-25,917,159.86	15,889,360.17	-90,464,740.34	94,397,528.48	2,418,002,461.29

法定代表人：潘丽春

主管会计工作的负责人：赵勤

会计机构负责人：何昊

合并所有者权益变动表(2)

2018年1-6月

会合04表
单位：人民币元

编制单位：浙江众合科技股份有限公司

项 目	上年同期数							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股 本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	320,323,862.00	957,519,997.78		-12,903,560.48	15,889,360.17	-161,711,969.37	15,763,998.97	1,134,881,689.07
加：会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并		16,800,000.00				-1,544,576.54		15,255,423.46
其 他								
二、本年年初余额	320,323,862.00	974,319,997.78		-12,903,560.48	15,889,360.17	-163,256,545.91	15,763,998.97	1,150,137,112.53
三、本期增减变动金额	72,601,871.00	1,055,719,666.59		-4,785,559.53		-29,811,073.93	1,898,716.57	1,095,623,620.70
（一）综合收益总额				-4,785,559.53		-26,116,199.34	15,608,148.92	-15,293,609.95
（二）所有者投入和减少股本	72,601,871.00	1,070,386,157.69					19,600,000.00	1,162,588,028.69
1. 所有者投入股本	72,601,871.00	1,070,386,157.69					19,600,000.00	1,162,588,028.69
2. 其他权益工具持有者投入股本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其 他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者的分配								
4. 其 他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其 他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其 他		-14,666,491.10				-3,694,874.59	-33,309,432.35	-51,670,798.04
四、本期期末余额	392,925,733.00	2,030,039,664.37		-17,689,120.01	15,889,360.17	-193,067,619.84	17,662,715.54	2,245,760,733.23

法定代表人：潘丽春

主管会计工作的负责人：赵勤

会计机构负责人：何昊

母公司所有者权益变动表(1)

2018年1-6月

会企04表
单位：人民币元

编制单位：浙江众合科技股份有限公司

项 目	本期数						
	股 本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	392,925,733.00	1,927,305,508.16			15,688,267.45	-378,116,711.15	1,957,802,797.46
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其 他							
二、本年初余额	392,925,733.00	1,927,305,508.16			15,688,267.45	-378,116,711.15	1,957,802,797.46
三、本期增减变动金额	157,170,293.00	-157,170,293.00				-14,589,306.61	-14,589,306.61
(一) 综合收益总额						-14,589,306.61	-14,589,306.61
(二) 所有者投入和减少股本							
1. 所有者投入股本							
2. 其他权益工具持有者投入股本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其 他							
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者的分配							
3. 其 他							
(四) 所有者权益内部结转	157,170,293.00	-157,170,293.00					
1. 资本公积转增股本	157,170,293.00	-157,170,293.00					
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其 他							
(五) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(六) 其 他							
四、本期期末余额	550,096,026.00	1,770,135,215.16			15,688,267.45	-392,706,017.76	1,943,213,490.85

法定代表人：潘丽春

主管会计工作的负责人：赵勤

会计机构负责人：何昊

母公司所有者权益变动表(2)

2018年1-6月

会企04表
单位：人民币元

编制单位：浙江众合科技股份有限公司

项 目	上年同期数						
	股 本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	320,323,862.00	855,787,275.00			15,688,267.45	-331,771,692.83	860,027,711.62
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其 他							
二、本年初余额	320,323,862.00	855,787,275.00			15,688,267.45	-331,771,692.83	860,027,711.62
三、本期增减变动金额	72,601,871.00	1,070,386,157.69				-30,103,042.93	1,112,884,985.76
(一) 综合收益总额						-30,209,077.24	-30,209,077.24
(二) 所有者投入和减少股本	72,601,871.00	1,070,386,157.69					1,142,988,028.69
1. 所有者投入股本	72,601,871.00	1,070,386,157.69					1,142,988,028.69
2. 其他权益工具持有者投入股本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其 他							
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者的分配							
3. 其 他							
(四) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其 他							
(五) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(六) 其 他						106,034.31	106,034.31
四、本期期末余额	392,925,733.00	1,926,173,432.69			15,688,267.45	-361,874,735.76	1,972,912,697.38

法定代表人：潘丽春

主管会计工作的负责人：赵勤

会计机构负责人：何昊

浙江众合科技股份有限公司

财务报表附注

2018 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江众合科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府以浙政发〔1998〕224 号文批准，于 1999 年 6 月 7 日登记注册，总部位于浙江省杭州市。本公司现持有由浙江省工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91330000712562466B 的营业执照。注册资本 550,096,026.00 元，股份总数 550,096,026 股（每股面值 1 元）。公司股票已在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司从事与轨道交通、环保、节能相关的业务，主要经营活动包括轨道交通机电工程、污水处理设施工程、LED 节能灯具路灯改造工程的设计、供货及安装调试，单晶硅及其制品的产销，污水处理设施的运维，烟气脱硫设施的运维。

本财务报表业经公司 2018 年 8 月 17 日董事会批准对外报出。

本公司将浙江海纳半导体有限公司、浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司、浙江众合投资有限公司、浙江海拓环境技术有限公司和苏州科环环保科技有限公司等多家子公司纳入本期合并范围。

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、重要会计政策与会计估计

(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) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 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。

(九) 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或月初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初始汇率折算，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的近似汇率折算。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。

(十) 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。

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

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。

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。

(十一) 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	金额 1,000 万元以上（含），或占应收款项账面余额 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。

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计提方法

组合名称	组合确定依据	坏账准备的计提方法
关联方往来组合	以合并范围内的关联单位为信用风险特征，对应收关联方往来进行组合。	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。
政府款项组合	以政府单位为信用风险特征，对应收政府补助款及保证金押金等进行组合。	不计提坏账准备。
账龄组合	以账龄为信用风险特征，对应收款项进行组合。	账龄分析法。

(2) 账龄分析法

账 龄	计提比例
1 年以内	3%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3-5 年	50%
5 年以上	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	有证据表明或基于常识可判断的信用风险明显偏高或偏低的应收款项。
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。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品、项目合同成本等，按成本进行初始计量。

2. 发出存货的计价方法

批量采购逐步耗用的材料及物料，批量生产的标准化商品，采用月末一次加权平均法结转。为特定项目专项订购的设备及材料，为特定项目归集的合同成本，采用个别计价法结转。设计服务成本和土建成本按项目归集，采用完工百分比法结转。长期重复发生的运营维护服务成本，按月归集并结转。

3. 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，按照单个存货或存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 周转材料于领用时一次转销。

(十三) 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。

(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。

(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。

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。

(十四) 固定资产

1. 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. 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	10—35	5	2.71~9.50
机器设备	年限平均法	5—10	5	9.50~19.00
研发设备	年限平均法	5	5	19.00
车辆	年限平均法	5—6	5	15.83~19.00
办公设备及其他	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

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。

（十七）无形资产

1. 无形资产包括特许经营权、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. 摊销方法

项目	摊销方法	摊销年限（年）
烟气脱硫特许经营权	年限平均法	合同约定的特许经营期限
土地使用权	年限平均法	合同约定的使用年限
轨道交通技术	年限平均法	10
海拓知识产权	年限平均法	10
科环知识产权	年限平均法	10
松崎知识产权	年限平均法	10
达康知识产权	年限平均法	10
软件	年限平均法	10
排污权有偿使用费	按实际排放量占核定排放量的比例	—

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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

为内部研究开发项目而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对内部研究开发项目最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：(1) 开发项目已经技术团队进行充分论证；(2) 管理层已批准开发项目的预算；(3) 已有前期市场调研的研究分析说明开发项目所生产的产品具有市场推广能力；(4) 有足够的技术和资金支持，以进行开发项目的开发活动及后续的大规模生产；(5) 以及开发项目的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、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，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，该项目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

离职后福利主要为设定提存计划，在职工服务期间，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。

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。

(二十一) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(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，并按已经提供劳务占应提供劳务总量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已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

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

(1) 轨道交通业务

轨道交通业务由轨道交通信号系统和自动售检票系统构成，主要包括设计服务收入和设备销售收入。设计服务收入按完工百分比法确认，设备销售收入在设备运抵工地现场并经初验合格后确认。

(2) 烟气脱硫脱硝业务

脱硫设施运维服务收入，按上网脱硫电量和脱硫政策电价分期结算确认。

(3) 污水处理业务

污水处理设施之设计、供货与安装调试。销售环节通常有4个：签订销售合同、交货、安装调试和验收。实践中，客户反馈合同履行进度的方式方法不尽相同。收入确认方法为：以合同签订及交货为前提，基于收款进度、安装调试文件、验收文件、结算发票等信息作综合评判，若判断认定已满足商品销售收入确认的五项原则，按合同金额计量，一次确认收入。

污水处理设施运营维护服务收入，在合同期内分期结算确认。药剂销售收入，于交货验

货并取得收款凭据后确认。

(4) LED 节能灯具业务

LED 路灯改造工程的设计、供货与安装，基于合同款收取具有融资性质的特点，于项目完工交付后，按应收合同价款的公允价值一次确认收入，应收合同价款与其公允价值之间的差额确认为未实现融资收益，在合同期间内，按摊余成本和实际利率计算确定的金额进行摊销，冲减当期财务费用。

(5) 半导体制造业务

单晶硅及其制品销售收入，于交货验货并取得收款凭据后确认。

(6) 其他

资金利息收入按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定，物业出租收入按照直线法在租赁期内确认。

(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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(二十四) 递延所得税资产与递延所得税负债

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) 经营租赁

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。

(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。

四、税（费）项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、12.5%、0%
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、6%、3%、0%
城市维护建设税	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	3%
地方教育附加	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	2%、0%
房产税	若从价计征，房产原值减除 30%后的余值	1.2%

	若从租计征，房屋租金收入	12%
--	--------------	-----

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税适用税率
本公司	15%
浙江海纳半导体有限公司	15%
浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	15%
浙江海拓环境技术有限公司	15%
苏州科环环保科技有限公司	15%
江西科环工业陶瓷有限公司	15%
若干从事环境保护与节能节水的子公司	三免三减半
除上述以外的其他纳税主体	25%

（二）税收优惠

1. 企业所得税

本公司及若干子公司系高新技术企业，可享受高新技术企业所得税优惠政策。

若干子公司从事环境保护、节能节水项目，根据《企业所得税法实施条例》和《关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）》（财税〔2009〕166号）的规定，项目所得可享受“三免三减半”的企业所得税优惠政策。

2. 增值税

污水处理服务收入享受增值税即征即退政策，退税比例为70%。软件销售收入享受增值税即征即退政策，对其增值税实际税负超过3%的部分，实行即征即退。符合条件的“四技”收入，经税务部门受理备案后，免征增值税。出口货物享受增值税“免、抵、退”政策。

（三）其他说明

1. 境外子公司执行所在地的税务规定。

2. 根据财税〔2018〕32号文的规定，自2018年5月1日起，营业收入适用的销项税率自17%下调至16%。

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

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

库存现金	316,713.01	362,001.02
银行存款	288,286,252.35	653,140,681.68
其他货币资金	295,545,540.16	225,761,493.83
合 计	584,148,505.52	879,264,176.53
其中：存放在境外的款项总额	7,372,715.53	38,428,346.47

2. 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	31,709,319.25		31,709,319.25	67,878,739.37		67,878,739.37
商业承兑汇票	3,589,884.06		3,589,884.06	6,628,184.84		6,628,184.84
合 计	35,299,203.31		35,299,203.31	74,506,924.21		74,506,924.21

(2) 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

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	58,173,216.32	
商业承兑汇票	800,000.00	
小 计	58,973,216.32	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细

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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,576,229,683.29	100.00	147,241,404.34	9.34	1,428,988,278.95
其中：账龄组合	1,576,229,683.29	100.00	147,241,404.34	9.34	1,428,988,278.95
合 计	1,576,229,683.29	100.00	147,241,404.34	9.34	1,428,988,278.95

(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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,497,801,341.21	99.59	133,967,927.49	8.94	1,363,833,413.72
其中：账龄组合	1,497,801,341.21	99.59	133,967,927.49	8.94	1,363,833,413.72
单项金额不重大但单项计提坏账准备	6,135,400.00	0.41			6,135,400.00
合 计	1,503,936,741.21	100.00	133,967,927.49	8.91	1,369,968,813.72

2) 按账龄组合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	1,021,970,850.36	30,659,125.47	3%
1-2 年	258,973,627.89	25,897,362.79	10%
2-3 年	192,518,520.84	38,503,704.17	20%
3-5 年	101,170,944.58	50,585,472.29	50%
5 年以上	1,595,739.62	1,595,739.62	100%
小 计	1,576,229,683.29	147,241,404.34	9.34%

(2) 本期计提坏账准备 13,273,476.85 元。

(3) 金额前 5 名的应收账款

于 2018 年 6 月 30 日，账面余额前 5 名的应收账款合计数为 629,328,357.76 元，占期末余额合计数的比例为 39.93%，相应计提的坏账准备合计数为 71,841,261.45 元。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	130,600,396.18	94.43		130,600,396.18
1-2 年	1,669,632.24	1.21		1,669,632.24
2-3 年	3,433,540.74	2.48		3,433,540.74
3 年以上	2,602,790.78	1.88		2,602,790.78
合 计	138,306,359.94	100.00		138,306,359.94

(续上表)

账 龄	期初数			
-----	-----	--	--	--

	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	91,585,907.13	89.78		91,585,907.13
1-2 年	3,041,134.65	2.98		3,041,134.65
2-3 年	5,998,061.16	5.88		5,998,061.16
3 年以上	1,385,442.98	1.36		1,385,442.98
合 计	102,010,545.92	100.00		102,010,545.92

(2) 账龄 1 年以上的重要预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数
密西西比国际水务（中国）有限公司	3,214,292.57
小 计	3,214,292.57

业主尚未对工程项目作最终验收确认。

(3) 金额前 5 名的预付款项

于 2018 年 6 月 30 日，账面余额前 5 名的预付款项合计数为 56,738,845.54 元，占期末余额合计数的比例为 41.02%。

5. 应收利息

项 目	期末数	期初数
项目垫资款利息		6,356,120.00
合 计		6,356,120.00

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细

项 目	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	12,470,000.00	15.40%			12,470,000.00
按信用风险特征组合 计提坏账准备	56,977,455.76	70.34%	5,843,355.70	10.26%	51,134,100.06
其中：政府款项组合	930,621.51	1.15%			930,621.51
账龄组合	56,046,834.25	69.19%	5,843,355.70	10.43%	50,203,478.55

单项金额不重大 但单项计提坏账准备	11,549,807.00	14.26%			11,549,807.00
合 计	80,997,262.76	100.00%	5,843,355.70	7.21%	75,153,907.06

(续上表)

项 目	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	103,343,800.00	66.30			103,343,800.00
按信用风险特征组合 计提坏账准备	42,367,526.60	27.18	4,560,336.01	10.76	37,807,190.59
其中：政府款项组合	1,396,467.94	0.90			1,396,467.94
账龄组合	40,971,058.66	26.28	4,560,336.01	11.13	36,410,722.65
单项金额不重大 但单项计提坏账准备	10,171,875.82	6.52			10,171,875.82
合 计	155,883,202.42	100.00	4,560,336.01	2.93	151,322,866.41

2) 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	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
浙江众合进出口有限公司	12,470,000.00		
小 计	12,470,000.00		

公司及下属子公司委托浙江众合进出口有限公司（简称众合进出口）进口设备。因众合进出口需向海关提交通关税费银行保函，开立银行保函所需的保证金存款由公司及下属子公司承付。公司及下属子公司应收众合进出口债权 1,247 万元，实系以众合进出口名义存储的银行保函保证金存款。公司管理层认为，该笔债权不存在坏账风险，无需计提坏账准备。

3) 按账龄组合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	31,637,296.12	949,118.88	3.00%
1-2 年	13,962,674.53	1,396,267.45	10.00%
2-3 年	7,701,864.08	1,540,372.82	20.00%
3-5 年	1,574,805.95	787,402.98	50.00%
5 年以上	1,170,193.57	1,170,193.57	100.00%
小 计	56,046,834.25	5,843,355.70	10.43%

(2) 本期计提坏账准备 1,283,019.69 元。

(3) 款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收股权转让款		60,673,800.00
押金保证金	33,942,964.36	26,239,471.52
保证金存款	17,077,345.85	15,401,875.82
应收备用金	17,385,027.91	10,463,768.51
应收政府补助	930,621.51	1,396,467.94
应收少数股东应交未缴出资款	9,340,000.00	9,340,000.00
应收项目垫资款		28,100,000.00
应收处置固定资产		2,900,000.00
其他	2,321,303.13	1,367,818.63
合 计	80,997,262.76	155,883,202.42

(4) 金额前 5 名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末数			
		账面余额	账 龄	占比	坏账准备
浙江众合进出口有限公司	保函保证金	12,470,000.00	4 年以内	15.40%	—
杭绍城际轨道交通建设投资有限公司	投标保证金	9,624,152.60	1 年以内	11.88%	288,724.58
成都轨道交通集团有限公司	履约及投标保证金	7,795,176.96	3 年以内	9.62%	1,152,942.55
重庆市轨道交通(集团)有限公司	履约保证金	5,154,096.00	1-2 年	6.36%	515,409.60
杭州众源投资管理合伙企业(普通合伙)	应收少数股东应交未缴出资款	4,200,000.00	1 年以内	5.19%	—
小 计		39,243,425.56		48.45%	1,957,076.73

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
半导体业务			
原材料	20,946,067.02	735,750.07	20,210,316.95
在产品	10,801,784.54		10,801,784.54
自制半成品	9,067,902.75	2,122,818.74	6,945,084.01

产成品	20,922,054.07	1,547,418.71	19,374,635.36
轨道交通机电工程业务			
机电设备	99,695,212.13	-	99,695,212.13
服务成本	45,976,456.46	-	45,976,456.46
LED 节能灯具业务			
LED 灯具	122,537,740.58	-	122,537,740.58
水处理环保业务			
原材料	7,838,463.59	-	7,838,463.59
产成品	7,229,308.25	-	7,229,308.25
在产品	2,032,450.92	-	2,032,450.92
合同成本	87,586,901.52	6,420,018.45	81,166,883.07
合 计	434,634,341.83	10,826,005.97	423,808,335.86
(续上表)			
项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
半导体业务			
原材料	28,751,914.94	735,750.07	28,016,164.87
在产品	10,320,515.04		10,320,515.04
自制半成品	7,493,367.95	1,682,225.74	5,811,142.21
产成品	20,246,691.59	894,185.84	19,352,505.75
轨道交通机电工程业务			
机电设备	86,213,280.90		86,213,280.90
服务成本	13,292,361.32		13,292,361.32
LED 节能灯具业务			
LED 灯具	53,888,946.98		53,888,946.98
水处理环保业务			
原材料	6,441,305.94		6,441,305.94
产成品	3,753,733.53		3,753,733.53
在产品	809,882.38		809,882.38
合同成本	74,437,123.92	6,420,018.45	68,017,105.47
合 计	305,649,124.49	9,732,180.10	295,916,944.39

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转 回	转 销	
半导体业务					
半导体原材料	735,750.07				735,750.07
半导体自制半成品	1,682,225.74	965,334.28		524,741.28	2,122,818.74
半导体产成品	894,185.84	653,232.87			1,547,418.71
小 计	3,312,161.65	1,618,567.15		524,741.28	4,405,987.52
水处理环保业务					
合同成本	6,420,018.45				6,420,018.45
小 计	6,420,018.45				6,420,018.45
合 计	9,732,180.10	1,618,567.15		524,741.28	10,826,005.97

对于半导体业务，可变现净值按估计售价扣减必要的税费确定。

由本公司实施的“上虞水处理发展有限责任公司废水分质提标改造工程活性焦吸附池项目”，经盈亏分析后，公司管理层认为，该合同最终将亏损，故按合同额扣减合同预计成本及必要的税费后的差额计提存货跌价准备。

8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
增值税留抵及待认证进项税额	61,843,337.00	43,993,975.55
增值税预缴款	4,948,918.19	6,213,107.92
私募基金	60,000,000.00	
其 他	156,548.93	136,019.65
合 计	126,948,804.12	50,343,103.12

于2018年6月30日，私募基金系下属子公司购买的“杭商望山2号”，非保本浮动收益。2018年7月，下属子公司已全额收回。

9. 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

可供出售权益工具	10,690,000.00	237,516.05	10,452,483.95	10,690,000.00	237,516.05	10,452,483.95
其中：按成本计量	10,690,000.00	237,516.05	10,452,483.95	10,690,000.00	237,516.05	10,452,483.95
合 计	10,690,000.00	237,516.05	10,452,483.95	10,690,000.00	237,516.05	10,452,483.95

(2) 按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	持股 比例	账面余额			
		期初数	本期增加	本期减少	期末数
台州杭绍台高铁投资管理 合伙企业	2%	5,300,000.00			5,300,000.00
杭州思然投资管理合伙企业	17.86%	5,000,000.00			5,000,000.00
浙江华盟股份有限公司	0.23%	390,000.00			390,000.00
小 计		10,690,000.00			10,690,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江华盟股份有限公司	237,516.05			237,516.05
小 计	237,516.05			237,516.05

(3) 其他说明

杭州思然投资管理合伙企业的注册资金为 2,800 万元，浙江众合投资有限公司作为有限合伙人认缴出资 500 万元，出资比例为 17.86%。合伙资金全额定向用于持有中机国能智慧能源有限公司（简称中机国能）的股权。截止 2018 年 6 月 30 日，合伙企业持有中机国能的 3.42% 股权；穿透合伙企业，浙江众合投资有限公司最终持有中机国能的 0.61% 股权。

10. 长期应收款

(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
LED 路灯改 造工程款	562,221,753.55	16,866,652.61	545,355,100.94	552,576,589.27	16,577,297.68	535,999,291.59
BT 项目融 资款				18,193,231.12		18,193,231.12
合 计	562,221,753.55	16,866,652.61	545,355,100.94	570,769,820.39	16,577,297.68	554,192,522.71

(2) 其他说明

下属子公司 INFO TECHNOLOGY MEXICO, S. A. DE C. V. 经营墨西哥城镇 LED 节能灯具街灯

更换业务，合同收款期一般为 10 年。合同应收款的公允价值按 5 年期以上银行贷款基准利率的折现值确定。于 2018 年 6 月 30 日，未实现融资收益计 129,832,164.09 元。

本公司与相关单位组成联合体，中标“金西峙垄水库及东岸环境整治工程”BT 项目。按联合体成员分工约定，本公司负责部分投融资，不提供建设服务。2018 年 2 月，公司已全额收妥该 BT 项目的融资本息。

11. 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
对合营企业投资	5,334,225.82		5,334,225.82	5,308,912.87		5,308,912.87
对联营企业投资	167,538,494.59		167,538,494.59	165,036,990.84		165,036,990.84
合 计	172,872,720.41		172,872,720.41	170,345,903.71		170,345,903.71

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动数				持股 比例
		追加投资	权益法确认 的投资损益	其 他	期末数	
合营企业						
浙江中民玖合投资管理 有限公司	5,308,912.87		25,312.95		5,334,225.82	49%
小 计	5,308,912.87		25,312.95		5,334,225.82	
联营企业						
智利信息技术 有限公司	44,042,952.96		2,064,513.42	4,129,026.84	41,978,439.54	45%
广西荣拓环保科技 有限公司	2,499,465.84	3,000,000.00	204.16		5,499,670.00	35%
浙江众合碧橙环保 科技股份有限公司	31,846,272.48		386,265.88		32,232,538.36	31%
杭州华泓滨合投资 管理合伙企业	0.00				0.00	20.50%
缙云县丽通水处理 有限公司				0.00	0.00	10%
浙江通商融资租赁 有限公司	74,706,247.39		1,179,547.13		75,885,794.52	19%
网新创新研究开发 有限公司	9,219,553.17				9,219,553.17	15%
密西西比国际水务 (中国)有限公司	2,722,499.00				2,722,499.00	10%
小 计	165,036,990.84	3,000,000.00	3,630,530.59	4,129,026.84	167,538,494.59	

(3) 其他说明

浙江网新联合工程有限公司承诺，本公司对智利信息技术有限公司的年投资回报平均不

低于 15%。公司按实际投资额的 15%与当期净利润与持股比例乘积的孰高确认收益。

浙江众合投资有限公司作为普通合伙人，应向杭州华泓滨合投资管理合伙企业认缴出资 50 万元；本公司作为有限合伙人，应向杭州华泓滨合投资管理合伙企业认缴出资 2,000 万元；截止 2018 年 6 月 30 日，公司及下属子公司尚未对杭州华泓滨合投资管理合伙企业实际缴付出资。

浙江海拓环境技术有限公司以提供技术支持的方式取得缙云县丽通水处理有限公司的 10%股权。因取得成本及实际价值难以确定，暂按名义价值计量。

12. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	研发设备	运输设备	办公设备及其他	合 计
账面原值						
期初数	286,337,635.68	111,072,655.41	22,411,961.39	20,317,598.39	16,265,443.23	456,405,294.10
本期增加	585,865.62	5,591,278.62	328,288.02	942,741.73	562,041.62	8,010,215.61
1) 购置	585,865.62	5,058,218.80	328,288.02	942,741.73	558,330.98	7,473,445.15
2) 在建工程转入	-	533,059.82	-	-	3,710.64	536,770.46
本期减少			19,273.51	1,152,312.79	329,000.53	1,500,586.83
1) 处置或报废			19,273.51	1,152,312.79	329,000.53	1,500,586.83
期末数	286,923,501.30	116,663,934.03	22,720,975.90	20,108,027.33	16,498,484.32	462,914,922.88
累计折旧						
期初数	34,287,201.01	44,864,187.73	7,268,941.11	14,652,751.31	10,415,968.42	111,489,049.58
本期增加	4,424,739.37	6,663,142.31	945,565.31	863,869.48	950,921.83	13,848,238.29
1) 计提	4,424,739.37	6,663,142.31	945,565.31	863,869.48	950,921.83	13,848,238.29
本期减少			7,307.69	1,103,406.68	301,507.41	1,412,221.78
1) 处置或报废			7,307.69	1,103,406.68	301,507.41	1,412,221.78
期末数	38,711,940.38	51,527,330.04	8,207,198.73	14,413,214.11	11,065,382.83	123,925,066.09
账面价值						
期末账面价值	248,211,560.92	65,136,603.99	14,513,777.17	5,694,813.22	5,433,101.49	338,989,856.79
期初账面价值	252,050,434.67	66,208,467.68	15,143,020.28	5,664,847.08	5,849,474.81	344,916,244.52

13. 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
海流能发电与海岛新能源供电示范项目工程	38,803,635.52		38,803,635.52	38,367,485.47		38,367,485.47
年产 3-8 英寸半导体级单晶 200 吨及 1500 万片硅片新建项目	842,543.77		842,543.77	1,376,564.23		1,376,564.23
青山湖科技城智能列车研发中心	13,325,859.51		13,325,859.51	9,290,430.57		9,290,430.57
青山湖科技城众合科技研发中心	4,481,225.61		4,481,225.61	1,661,411.17		1,661,411.17
青山湖科技城绿色照明研发中心	13,570,551.88		13,570,551.88	8,747,734.17		8,747,734.17
信息化建设项目	2,266,486.70		2,266,486.70	2,453,921.06		2,453,921.06
待安装设备等	3,151,074.92		3,151,074.92	2,744,105.44		2,744,105.44
新材料厂房	100,000.00		100,000.00			
合 计	76,541,377.91		76,541,377.91	64,641,652.11		64,641,652.11

(2) 重要在建工程项目本期增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	期末数	工程累计投入 占预算比例	工程进度	资金来源
海流能发电与海岛新能源供电示范项目工程	56,000,000.00	38,367,485.47	436,150.05		38,803,635.52	69.29%	69.29%	自筹资金
年产 3-8 英寸半导体级单晶 200 吨及 1500 万片硅片新建项目	61,000,000.00	1,376,564.23		534,020.46	842,543.77	110.42%	100.00%	自筹资金
青山湖科技城智能列车研发中心	90,200,000.00	9,290,430.57	4,035,428.94		13,325,859.51	14.77%	14.77%	自筹资金 及募集资金
青山湖科技城众合科技研发中心	255,420,000.00	1,661,411.17	2,819,814.44		4,481,225.61	1.75%	1.75%	自筹资金

青山湖科技城绿色照明研发中心	57,920,000.00	8,747,734.17	4,822,817.71		13,570,551.88	23.43%	23.43%	自筹资金
小 计	520,540,000.00	59,443,625.61	12,114,211.14	534,020.46	71,023,816.29			

14. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	烟气脱硫 特许经营权	轨道交通技术	海拓知识产权	达康 知识产权	科环 知识产权	松崎 知识产权	土地使用权	软 件	排污权 有偿使用费	合 计
账面原值										
期初数	592,048,147.44	843,496,889.82	22,720,200.00	800,000.00	44,013,700.00	8,018,400.00	62,406,945.72	4,473,985.38	790,790.00	1,578,769,058.36
本期增加		30,380,545.36				98,390.24	52,716.14	89,682.40		30,621,334.14
1) 购置								89,487.18		89,487.18
2) 开发支出转入		30,380,545.36								30,380,545.36
3) 外币报表折算差额						98,390.24	52,716.14	195.22		151,301.60
期末数	592,048,147.44	873,877,435.18	22,720,200.00	800,000.00	44,013,700.00	8,116,790.24	62,459,661.86	4,563,667.78	790,790.00	1,609,390,392.50
累计摊销										
期初数	283,891,053.27	260,018,508.34	6,248,055.00	93,333.33	2,200,685.00	668,200.00	1,640,277.43	1,165,462.67		555,925,575.04
本期增加	20,054,503.87	42,109,854.60	1,136,010.00	40,000.00	2,200,685.00	400,920.00	417,048.12	231,852.48		66,590,874.07
1) 计提	20,054,503.87	42,109,854.60	1,136,010.00	40,000.00	2,200,685.00	400,920.00	417,048.12	231,852.48		66,590,874.07
期末数	303,945,557.14	302,128,362.94	7,384,065.00	133,333.33	4,401,370.00	1,069,120.00	2,057,325.55	1,397,315.15		622,516,449.11
账面价值										

期末账面价值	288,102,590.30	571,749,072.24	15,336,135.00	666,666.67	39,612,330.00	7,047,670.24	60,402,336.31	3,166,352.63	790,790.00	986,873,943.39
期初账面价值	308,157,094.17	583,478,381.48	16,472,145.00	706,666.67	41,813,015.00	7,350,200.00	60,766,668.29	3,308,522.71	790,790.00	1,022,843,483.32

(2) 其他说明

烟气脱硫特许经营权系指公司负责相关电厂烟气脱硫设施的投资、建设及运营，同时被许可享有脱硫电价收益权。合约期满后，脱硫设施需无偿移交给电厂。

轨道交通技术包括自安萨尔多引进的列车自动监控系统和连锁控制技术，自庞巴迪引进的 CITYFLO650 系统技术，自 BBR 公司引进的 EWS-600 型道岔控制系统技术和具有自主知识产权的技术。

15. 开发支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			确认为 无形资产	转入 当期损益	
轨道交通类技术	70,399,329.53	22,508,778.47	30,380,545.36	6,824,066.05	55,703,496.59
半导体类技术		3,595,311.50		3,595,311.50	
污水处理类技术		4,524,232.34		4,524,232.34	
合 计	70,399,329.53	30,628,322.31	30,380,545.36	14,943,609.89	55,703,496.59

16. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称	期初数	本期合并形成	本期减少	期末数
苏州科环环保科技有限公司	539,104,507.83			539,104,507.83
浙江海拓环境技术有限公司	155,193,319.24			155,193,319.24
日本株式会社松崎制作所	17,858,466.29			17,858,466.29
杭州达康环境工程有限公司	16,390,489.32			16,390,489.32
杭州海拓环境工程有限公司	85,496.91			85,496.91
合 计	728,632,279.59			728,632,279.59

17. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期新增	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
租赁房产改造装修支出	3,390,207.41	566,037.74	547,279.24		3,408,965.91
研发中心共建支出	250,000.00		250,000.00		
其 他	1,006,859.04	77,109.32	42,128.53	-2,477.07	1,044,316.90
合 计	4,647,066.45	643,147.06	839,407.77	-2,477.07	4,453,282.81

18. 递延所得税资产与递延所得税负债

(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
可抵扣亏损	131,828,138.81	19,792,998.63	118,932,592.42	17,867,735.91

坏账准备—应收账款	123,828,159.93	19,025,323.65	117,020,844.67	18,057,676.99
存货跌价准备	10,826,005.97	1,623,900.90	9,732,180.10	1,459,827.02
递延收益—政府补助	46,610,719.25	6,991,607.89	46,610,613.72	6,991,592.06
暂估成本	96,988,555.21	14,548,283.29	134,993,800.44	20,249,070.07
未实现内部交易损益	1,874,869.48	281,230.42	1,874,869.48	281,230.42
合 计	411,956,448.65	62,263,344.78	429,164,900.83	64,907,132.47

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	167,709,530.75	156,593,023.98
坏账准备—应收账款	23,413,244.41	16,947,082.82
坏账准备—其他应收款	5,843,355.70	4,560,336.01
坏账准备—长期应收款	16,866,652.61	16,577,297.68
减值准备—可供出售金融资产	237,516.05	237,516.05
递延收益—政府补助	1,085,126.14	184,787.07
权益法确认的投资损失		163,431.38
小 计	215,155,425.66	195,263,474.99

对于亏损或未来盈利难以可靠预测的子公司与境外子公司,其可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损未确认递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

期 间	期末数	期初数
2018 年度	57,724,579.19	57,724,579.19
2019 年度	24,913,523.78	24,913,523.78
2020 年度	24,545,259.97	24,545,259.97
2021 年度	22,474,359.87	22,474,359.87
2022 年度	26,935,301.17	26,935,301.17
2023 年度	11,116,506.77	
小 计	167,709,530.75	156,593,023.98

19. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

劣后级信托单位认购款	40,000,000.00	40,000,000.00
多晶硅进口采购长单预付款		2,031,496.65
预付土地出让款	5,789,335.00	5,097,425.00
其他	3,119,078.98	2,796,337.98
合计	48,908,413.98	49,925,259.63

(2) 其他说明

劣后级信托单位认购款详见本财务报表附注其他重要事项之信托融资说明。

20. 短期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	629,683,191.31	223,712,733.95
抵押借款	37,000,000.00	47,000,000.00
信用借款	376,000,000.00	847,791,208.68
汇票、信用证贴现	175,000,000.00	36,590,000.00
进口押汇（贸易融资）	9,106,258.06	8,829,543.25
融易达		49,850,000.00
合计	1,226,789,449.37	1,213,773,485.88

21. 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	87,364,374.40	183,877,586.13
商业承兑汇票		1,032,564.27
合计	87,364,374.40	184,910,150.40

22. 应付账款

项目	期末数	期初数
应付材料及能源款	1,045,223,465.68	936,974,668.28
应付设备及工程款	2,997,138.91	14,252,603.70
合计	1,048,220,604.59	951,227,271.98

23. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
半导体业务	129,066.73	103,079.72
烟气脱硫脱硝业务	2,136,140.15	266,140.15
轨道交通业务	167,732,482.52	167,752,804.70
污水处理业务	58,385,492.56	87,485,893.33
合 计	228,383,181.96	255,607,917.90

(2) 账龄 1 年以上的重要预收款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数
绍兴市上虞区水处理发展有限责任公司	19,152,819.00
小 计	19,152,819.00

业主尚未对工程项目作最终验收确认。

24. 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	50,369,052.76	117,688,505.62	154,201,056.88	13,856,501.51
设定提存计划的 离职后福利	1,170,387.84	7,393,599.94	7,593,677.48	970,310.29
辞退福利	4,500.00			4,500.00
合 计	51,543,940.60	125,082,105.56	161,794,734.36	14,831,311.80

(2) 短期薪酬明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资及奖金	48,772,128.71	99,621,286.52	135,996,828.88	12,396,586.35
职工福利费		6,701,293.66	6,701,293.66	
社会保险费	934,759.10	5,545,313.88	5,616,277.87	863,795.12
其中：医疗保险费	827,798.60	4,799,954.87	4,881,978.78	745,774.69
工伤保险费	37,078.98	243,307.65	242,745.52	37,641.11
生育保险费	69,881.52	502,051.36	491,553.56	80,379.31
住房公积金	79,244.98	5,491,287.90	5,533,890.88	36,642.00

工会经费和职工教育经费	582,919.97	329,323.66	352,765.59	559,478.04
小 计	50,369,052.76	117,688,505.62	154,201,056.88	13,856,501.51

(3) 设定提存计划的离职后福利

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险费	1,129,794.31	7,143,688.07	7,340,893.24	932,589.14
失业保险费	40,593.53	249,911.87	252,784.24	37,721.16
小 计	1,170,387.84	7,393,599.94	7,593,677.48	970,310.29

25. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	12,395,817.35	34,176,840.80
增值税	8,418,546.45	53,947,824.39
城市维护建设税	1,188,615.28	2,488,268.92
个人所得税	1,297,698.17	3,168,580.27
其 他	2,380,288.21	3,977,555.84
合 计	25,680,965.46	97,759,070.22

26. 应付利息

项 目	期末数	期初数
银行借款之应计未付利息	2,512,292.93	3,490,140.05
资金拆借之应计未付利息	3,482,945.16	4,374,908.67
信托融资之应计未付利息	11,390,000.00	
合 计	17,385,238.09	7,865,048.72

27. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付股权转让款	410,340.60	36,337,445.60
拆借款	54,278,894.90	34,031,090.49
押金保证金	782,992.48	1,527,124.49
其 他	15,909,063.89	20,548,819.57
合 计	71,381,291.87	92,444,480.15

(2) 单项金额重大的其他应付款

单位名称	期末数	款项性质
中国创新集团控股（香港）有限公司	52,603,954.98	拆借款

28. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

信托融资	75,000,000.00	75,000,000.00
保证借款	63,368,019.37	2,366,025.51
抵押借款	6,700,000.00	2,210,000.00
质押借款		35,000,000.00
信用借款		29,270,350.03
合 计	145,068,019.37	143,846,375.54

(2) 其他说明

信托融资详见本财务报表附注其他重要事项之信托融资说明。

29. 长期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
信托融资	265,000,000.00	265,000,000.00
保证借款	184,296,952.31	47,939,337.31
抵押借款	63,600,000.00	65,660,000.00
质押借款		20,000,000.00
信用借款		159,578,800.09
合 计	512,896,952.31	558,178,137.40

(2) 其他说明

信托融资详见本财务报表附注其他重要事项之信托融资说明。

30. 长期应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
拆借款		11,761,560.00
合 计		11,761,560.00

31. 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

政府补助	46,795,400.79	2,641,384.00	1,740,939.40	47,695,845.39
合计	46,795,400.79	2,641,384.00	1,740,939.40	47,695,845.39

(2) 政府补助明细

项目	期初数	本期新增补助	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	期末数	备注
下一代地铁车辆技术研究及示范应用	20,790,000.00			173,250.00	20,616,750.00	与资产相关
下一代地铁大容量车地通信项目	4,990,367.45			249,518.37	4,740,849.08	与资产相关
2016年度促进生态工业发展财政扶持资金	4,547,327.20			524,691.60	4,022,635.60	与资产相关
土地出让金返还	5,489,240.00			50,360.00	5,438,880.00	与资产相关
城市轨道交通信号系统综合仿真技术服务平台	5,350,000.00			300,000.00	5,050,000.00	与收益相关
面向综合交通网络的自动售检票装备研发及产业化项目补助	4,319,079.07			256,578.90	4,062,500.17	与收益相关
杭州市工业统筹资金重大创新项目资助	774,600.00			96,825.00	677,775.00	与资产相关
跨国互联互通高速动车组装备与运维系统研制项目	350,000.00	570,000.00			920,000.00	与资产相关
(BiTRACON) 地铁 CBTC 信号系统解决方案		500,100.00		21,371.80	478,728.20	与资产相关
10MW 级塔式太阳能热发电站的测试验证及示范	184,787.07			20,729.50	164,057.57	与收益相关
成都金牛区固定资产补贴收入		1,000,000.00	28,571.43		971,428.57	与资产相关
2017年度促进生态工业发展财政扶持资金		571,284.00		19,042.80	552,241.20	与资产相关
小计	46,795,400.79	2,641,384.00	28,571.43	1,712,367.97	47,695,845.39	

32. 股本

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	392,925,733	157,170,293		550,096,026

(2) 其他说明

经股东大会审议通过利润分配及资本公积金转增股本方案。本公司于 2018 年 6 月以总股本 392,925,733 为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 157,170,293 股，转增后公司总股本增加至 550,096,026 股。

33. 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
股本溢价	2,026,411,849.37		157,170,293.00	1,869,241,556.37
其他资本公积	4,759,890.47			4,759,890.47
合 计	2,031,171,739.84		157,170,293.00	1,874,001,446.84

(2) 其他说明

经股东大会审议通过利润分配及资本公积金转增股本方案。本公司于2018年6月以总股本392,925,733为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，共计转增157,170,293股，转增后公司总股本增加至550,096,026股。

34. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额			期末数
		本期所得税前发生额	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合收益					
外币财务报表折算差额	-28,840,194.93	3,680,801.50	2,923,035.07	757,766.43	-25,917,159.86
合 计	-28,840,194.93	3,680,801.50	2,923,035.07	757,766.43	-25,917,159.86

外币财务报表折算差额没有企业所得税影响数。

35. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,889,360.17			15,889,360.17
合 计	15,889,360.17			15,889,360.17

36. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初数	-106,846,954.88	-163,256,545.91
加：归属于母公司所有者的净利润	16,382,214.54	-26,116,199.34
减：其 他		3,694,874.59
期末数	-90,464,740.34	-193,067,619.84

(二) 合并利润表项目注释

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	787,603,174.37	555,431,070.77	503,647,793.84	380,080,680.32
其他业务	8,162,089.13	7,063,758.74	2,057,691.20	412,602.88
合 计	795,765,263.50	562,494,829.51	505,705,485.04	380,493,283.20

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税		-56,515.97
城市维护建设税	3,100,460.70	1,318,404.55
教育费附加	1,363,314.50	594,251.27
地方教育附加	940,651.55	396,167.56
房产税	1,229,438.35	1,103,471.29
土地使用税	1,088,529.60	992,336.21
印花税	273,440.99	548,936.52
地方水利建设基金	29,379.17	20,508.21
残疾人保障金	599,511.41	24,143.40
车船税	6,660.00	4,320.00
其 他	1,072.50	
合 计	8,632,458.77	4,946,023.04

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	9,855,351.89	8,461,229.68
业务招待费	5,073,831.55	14,811,604.41
差旅费	1,702,466.46	1,848,225.17
办公通讯费	625,471.68	436,412.80
会务费	187,062.23	153,997.18
折旧摊销费	87,108.19	85,632.77
广告宣传费	723,271.85	85,708.28

运输费	1,088,967.08	784,112.92
其他	1,984,210.65	1,696,031.59
合计	21,327,741.58	28,362,954.80

4. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
研发费用	14,943,609.89	7,259,803.76
职工薪酬	29,142,033.22	21,949,988.30
办公通讯费	4,058,036.28	1,487,069.98
折旧摊销费	51,672,808.79	36,301,207.19
交通差旅费	3,812,974.62	2,642,898.24
会务费	871,204.33	2,374,701.40
房租水电费	2,672,937.29	878,210.56
业务招待费	4,079,413.35	3,494,699.35
中介服务费	9,232,022.10	9,298,271.77
税费		305,372.00
其他	6,058,655.39	2,247,498.36
合计	126,543,695.26	88,239,720.91

5. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	51,482,029.13	42,432,146.24
其中：金融负债利息支出	49,736,008.88	41,675,729.07
资金拆借利息支出	1,746,020.25	756,417.17
利息收入	-3,142,938.57	-2,772,118.26
其中：银行存款利息收入	-2,328,349.84	-2,772,118.26
资金拆借利息收入	-814,588.73	
BT项目融资收益	-283,264.66	-284,591.19
未实现融资收益转入	-6,212,214.76	-3,756,107.37
汇兑损益	-887,424.85	-38,434,658.77
债务融资手续费	12,554,557.54	6,679,204.61

其 他	1,342,945.39	837,822.06
合 计	54,853,689.23	4,701,697.32

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账准备损失	14,845,851.47	15,358,924.91
存货跌价准备损失	1,618,567.15	
合 计	16,464,418.62	15,358,924.91

7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
外汇期权合约浮动收益		-6,652,500.00
合 计		-6,652,500.00

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	3,246,836.13	2,357,604.96
长期股权投资处置损益		-59,148.53
外汇掉期合约结算收益		3,330,600.00
合 计	3,246,836.13	5,629,056.43

9. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置损益	84,173.88	50,185.42
合 计	84,173.88	50,185.42

10. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数
增值税超税负返还	2,779,289.71	4,049,297.07
政府补助	4,361,046.97	
合 计	7,140,336.68	4,049,297.07

11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	52,654.48	2,206,068.27
其 他	705,383.46	41,608.20
合 计	758,037.94	2,247,676.47

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
对外捐赠	532,000.00	
补偿款支出		340,000.00
其 他	201,549.80	731,852.09
合 计	733,549.80	1,071,852.09

13. 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	2,375,611.65	5,450,741.18
递延所得税费用	-872,993.37	-8,321,267.72
合 计	1,502,618.28	-2,870,526.54

(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	15,944,265.36	-12,145,255.84
按适用税率计算的所得税费用	1,326,061.95	-3,542,937.56
上一年度所得税费用汇算清缴调整	-1,843,500.18	-597,671.53
非应纳税所得的投资损益	-359,185.53	-292,205.61
研发费加计扣除	-1,264,006.26	-132,344.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	439,609.16	1,627,708.21
当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	442,230.93	66,924.45
当期确认前期未确认的暂时性差异及可抵扣亏损	790,362.37	
当期转销前期已确认的递延所得税资产及负债	1,971,045.84	

所得税费用	1,502,618.28	-2,870,526.54
-------	--------------	---------------

14. 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

说明：银行理财产品、受限使用的货币资金及代收代付款项等按净变动额列示。

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
与经营活动相关的受限资金净变动额	30,435,847.32	5,636,437.30
政府补助	2,692,762.05	17,407,057.00
利息收入	2,328,349.84	2,772,118.26
收到履约保证金及投标保证金	3,251,766.84	83,242.36
其 他	577,340.63	
合 计	39,286,066.68	25,898,854.92

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
与经营活动相关的受限资金净变动额	1,889,860.50	1,139,515.08
支付履约保证金及投标保证金	19,339,109.09	5,208,942.07
付现期间费用等	69,855,953.26	59,771,258.63
合 计	91,084,922.85	66,119,715.78

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
与资产相关的政府补助	2,641,384.00	5,246,916.00
收回资金拆借款	28,100,000.00	
收回资金拆借利息	6,763,153.33	
收回金西 BT 项目融资本金及利息	18,476,495.78	
合并带入现金及现金等价物		74,927,894.80

合 计	55,981,033.11	80,174,810.80
-----	---------------	---------------

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
购买私募基金	60,000,000.00	
原控股子公司丧失控制权现金及现金等价物转出		69,442,589.44
合 计	60,000,000.00	69,442,589.44

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
收到资金拆借款	7,963,875.00	8,448,564.35
与筹资活动相关的受限货币资金净变动额	24,016,443.03	19,410,000.77
合 计	31,980,318.03	27,858,565.12

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
与筹资活动相关受限资金净变动额	108,456,217.08	
归还资金拆借款	3,830,000.00	2,548,822.40
债务融资手续费	12,554,557.54	6,679,204.61
股权投资款利息	2,118,825.00	
募股中介费		1,072,601.87
合 计	126,959,599.62	10,300,628.88

7. 现金流量表注释

(1) 补充资料

项 目	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	14,441,647.08	-9,274,729.30
加：资产减值准备	16,464,418.62	15,358,924.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	13,848,238.29	10,389,623.81

折旧		
无形资产摊销	66,590,874.07	54,490,697.16
长期待摊费用摊销	839,407.77	142,503.60
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)	-84,173.88	-50,185.42
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)	-	6,652,500.00
财务费用(收益以“-”号填列)	58,736,735.18	45,070,652.29
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,246,836.13	-5,629,056.43
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,643,787.69	-8,321,267.72
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-978,135.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-127,891,391.47	-102,127,886.53
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-75,371,307.57	-163,710,356.34
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-130,696,335.79	90,147,600.49
其他	-17,425,651.82	-37,090,153.73
经营活动产生的现金流量净额	-181,150,587.96	-104,929,268.21

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	288,602,965.36	730,976,822.53
减: 现金的期初余额	639,612,423.60	370,047,293.75
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	-351,009,458.24	360,929,528.78

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	本期数
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	60,673,800.00
浙江浙大网新机电工程有限公司	60,673,800.00
处置子公司收到的现金净额	60,673,800.00

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	288,602,965.36	639,612,423.60
其中：库存现金	316,713.01	362,001.02
可随时用于支付的银行存款	288,286,252.35	639,250,422.58
2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	288,602,965.36	639,612,423.60

补充资料的说明：

于2018年6月30日，受限制使用的货币资金包括保证金存款295,545,540.16元。该等货币资金不可随时用于支付，不属于“现金及现金等价物”。

(四) 其他

1. 权利受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	295,545,540.16	保证金存款及质押存款
应收账款	80,154,177.17	保理融资
固定资产	199,077,325.74	抵押融资
无形资产	232,110,933.44	质押融资
其他非流动资产	40,000,000.00	劣后级信托单位
合 计	846,887,976.51	

本公司拟通过银行间交易商协会发行中期票据30,000万元，由中合中小企业融资担保股份有限公司提供担保。同时，公司及浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司以应收账款质押提供反担保。截止2018年6月30日，中期票据融资尚未完成。

为信托融资，浙江网新钱江投资有限公司将华能岳阳烟气脱硫特许经营合同项下产生的应收账款质押给华能信托，具体详见本财务报表附注其他重要事项之信托融资说明。

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末原币金额	汇 率	期末折人民币金额
货币资金			
其中：美 元	1,067,812.69	6.6166	7,065,289.44
欧 元	27,128.77	7.6515	207,575.78
港 币	152,427.58	0.8431	128,511.69
日 元	2,886,822.00	0.059914	172,961.05

墨西哥比索	578,939.19	0.3353	194,118.31
瑞士法郎	13,785.97	6.6350	91,469.91
小计			7,859,926.18
应收票据			
其中：日元	42,841,674.00	0.059914	2,566,816.06
小计			2,566,816.06
应收账款			
其中：美元	2,161,541.13	6.6166	14,302,053.04
日元	118,726,483.35	0.059914	7,113,378.52
小计			21,415,431.56
其他应收款			
其中：日元	22,997,805.00	0.059914	1,377,890.49
墨西哥比索	629,020.57	0.3353	210,910.60
小计			1,588,801.09
长期应收款			
其中：墨西哥比索	1,676,772,304.07	0.3353	562,221,753.55
小计			562,221,753.55
短期借款			
其中：美元	708,574.20	6.6166	4,688,352.05
欧元	7,394,241.80	7.6515	56,577,041.13
日元	300,848,996.00	0.059914	18,025,066.75
小计			79,290,459.93
应付账款			
其中：美元	26,676,909.78	6.6166	176,510,441.25
欧元	5,578,529.28	7.6515	42,684,116.79
日元	240,344,934.00	0.059914	14,400,026.38
墨西哥比索	77,468,923.64	0.3353	25,975,330.10
瑞士法郎	297,586.20	6.6350	1,974,484.44
小计			261,544,398.96
其他应付款			
其中：美元	8,200,300.00	6.6166	54,258,104.98
日元	39,968,166.20	0.059914	2,394,652.71

小 计			56,652,757.69
应付利息			
其中：美 元	626,270.00	6.6166	4,143,778.08
欧 元	11,900.00	7.6515	91,052.85
日 元	6,543,833.33	0.059914	392,067.23
小 计			4,626,898.16
一年内到期的非流动负债			
其中：美 元	2,800,000.00	6.6166	18,526,480.00
日 元	57,421,000.00	0.059914	3,440,321.79
小 计			21,966,801.79
长期借款			
其中：美 元	11,300,000.00	6.6166	74,767,580.00
日 元	701,413,000.13	0.059914	42,024,458.49
小 计			116,792,038.49

(2) 境外经营实体说明

公司在境外拥有若干子公司，分布于墨西哥、日本、香港等，分别采用美元、日元、墨西哥比索等为记账本位币。

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期增加	本期计入 当期损益	期末 递延收益	本期摊销 列报项目
下一代地铁车辆技术研究及示范应用	20,790,000.00		173,250.00	20,616,750.00	其他收益
下一代地铁大容量车地通信项目	4,990,367.45		249,518.37	4,740,849.08	其他收益
2016 年度促进生态工业发展财政扶持资金	4,547,327.20		524,691.60	4,022,635.60	其他收益
土地出让金返还	5,489,240.00		50,360.00	5,438,880.00	其他收益
杭州市工业统筹资金重大创新项目资助	774,600.00		96,825.00	677,775.00	其他收益
跨国互联互通高速动车组装备与运维系统研制项目	350,000.00	570,000.00		920,000.00	
(BiTRACON) 地铁 CBTC 信号系统解决方案		500,100.00	21,371.79	478,728.21	其他收益
成都金牛区固定资产补贴收入		1,000,000.00	28,571.43	971,428.57	营业外收入

2017 年度促进生态工业 发展财政扶持资金		571,284.00	19,042.80	552,241.20	其他收益
小 计	36,941,534.65	2,641,384.00	1,163,630.99	38,419,287.65	

2) 与收益相关的政府补助

项 目	期初数	本期新增	本期计入 当期损益	期末数	备 注
城市轨道交通信号系统综合仿真技术服务平台	5,350,000.00		300,000.00	5,050,000.00	与收益相关
面向综合交通网络的自动售检票装备研发及产业化项目补助	4,319,079.07		256,578.90	4,062,500.17	与收益相关
10MW 级塔式太阳能热发电站的测试验证及示范	184,787.07		20,729.50	164,057.57	与收益相关
其 他		2,672,762.06	2,672,762.06		与收益相关
小 计	9,853,866.14	2,672,762.06	3,250,070.46	9,276,557.74	

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 4,413,701.45 元。

六、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	取得方式	取得时点	期末实际出资额	出资比例
厦门众熠科技有限公司	投资新设	2018-2-9	10 万元	59%
瑞安市温瑞水处理有限公司	投资新设	2018-4-20	2,130 万元	100%
西安天元众合信息科技有限公司	投资新设	2018-5-14	0.00	100%

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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例	取得方式
浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	浙江	浙江	轨道交通机电工程	100%	同一控制下企业合并
浙江海拓环境技术有限公司	浙江	浙江	水处理环保	100%	非同一控制下企业合并
苏州科环环保科技有限公司	江苏	江苏	水处理环保	100%	非同一控制下企业合并
浙江众合投资有限公司	浙江	浙江	实业投资	100%	投资新设
浙江海纳半导体有限公司	浙江	浙江	半导体制造	100%	投资新设

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
INFO TECHNOLOGY MEXICO, S. A. DE C. V.	45%	-3,809,783.61		49,988,711.40

INFO TECHNOLOGY MEXICO, S. A. DE C. V. 系本公司通过浙江众合投资有限公司间接控股的二级子公司。

3. 重要非全资子公司的主要财务信息（单位：万元）

(1) 资产与负债

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
INFO TECHNOLOGY MEXICO, S. A. DE C. V.	17,902.41	54,552.38	72,454.79	53,353.23	7,477.25	60,830.48

(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

INFO TECHNOLOGY MEXICO, S. A. DE C. V.	12,921.72	53,618.53	66,540.25	43,913.67	10,324.04	54,237.71
---	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

(2) 损益与现金流量

子公司 名称	本期数				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	营业收入	净利润	综合 收益总额	经营活动 现金流量
INFO TECHNOLOGY MEXICO, S. A. DE C. V.		-846.62	-678.23	-6,007.23		3,797.02	3,522.95	583.26

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要联营企业

联营企业名称	简称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例	会计处理方法
智利信息技术有限公司	智利信息	智利	智利	LED 节能灯具	45%	权益法核算
浙江众合碧橙环保科技 股份有限公司	碧橙环保	浙江	浙江	环保业务	31%	权益法核算
浙江通商融资租赁有限公司	通商租赁	浙江	浙江	融资租赁	19%	权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数		
	智利信息	碧橙环保	通商租赁
流动资产	19,972,191.96	156,068,096.14	200,170,750.88
非流动资产	56,621,059.52	97,012,986.11	1,770,312,241.59
资产合计	76,593,251.48	253,081,082.25	1,970,482,992.47
流动负债	30,846,179.81	181,186,962.83	41,597,151.60
非流动负债			1,479,000,000.00
负债合计	30,846,179.81	181,186,962.83	1,520,597,151.60
归属于母公司 所有者权益	45,747,071.67	71,894,119.42	346,412,097.47
按持股比例计算 的净资产份额	20,586,182.25	32,232,538.36	65,818,298.52
调整事项	21,392,257.29		
其他[注]	21,392,257.29		
对联营企业权益 投资的账面价值	41,978,439.54	32,232,538.36	75,885,794.52
营业收入	3,372,846.84	2,196,151.47	66,519,726.48
净利润	1,015,127.56	1,246,018.96	9,720,937.48
综合收益总额	459,837.26	1,246,018.96	9,720,937.48

项 目	期初数/上期数		
	智利信息	碧橙环保	通商租赁
流动资产	23,590,262.24	151,977,788.04	281,707,247.68
非流动资产	63,620,814.05	101,072,086.11	1,724,707,655.58
资产合计	87,211,076.29	253,049,874.15	2,006,414,903.26
流动负债	37,336,034.28	181,186,962.93	52,035,930.98
非流动负债			
负债合计	37,336,034.28	181,186,962.93	1,563,035,930.98
归属于母公司所有者权益	49,875,042.01	71,862,911.22	342,739,895.87
按持股比例计算的净资产份额	22,443,768.90	31,846,272.48	65,120,580.21
调整事项	21,599,184.06		
其他[注]	21,599,184.06		
对联营企业权益投资的账面价值	44,042,952.96	31,846,272.48	74,706,247.39
营业收入	2,668,602.78	1,094,339.59	41,245,620.70
净利润	491,637.41	-375,729.00	6,985,328.10
其他综合收益	-5,589,415.29		
综合收益总额	-5,097,777.89	-375,729.00	6,985,328.10

浙江网新联合工程有限公司承诺，本公司对智利信息技术有限公司的年投资回报平均不低于15%。公司按实际投资额的15%与当期净利润与持股比例乘积的孰高确认收益。基于前述约定，本公司对投资账面价值进行补充调整。

3. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
合营企业		
投资账面价值合计	5,334,225.82	5,308,912.87
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	25,312.95	-435,171.25
综合收益总额	25,312.95	-435,171.25
联营企业		
投资账面价值合计	17,441,722.17	14,441,518.01
下列各项按持股比例计算的合计数		

净利润	204.16	613,328.52
综合收益总额	204.16	613,328.52

八、与金融工具相关的风险

公司经营活动会面临各种金融风险，包括信用风险、流动性风险与市场风险。公司整体风险管理策略是针对金融市场的不可预见性，力求降低对公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要源于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款。

公司银行存款主要存放于国有四大银行及大中型股份制银行。基于国内的银行信用体系，公司管理层认为，银行存款与应收票据不存在重大信用风险。

对于应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司已设定相关内部政策以控制信用风险敞口。基于客户财务状况、过往信用记录及其他因素，评估客户的信用等级并设置信用期。本公司会不定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保整体信用风险在可控范围内。

（二）流动性风险

公司持续监控短期和长期的资金需求，确保维持足够的现金储备。同时，公司持续监控是否符合借款协议的约定，确保从商业银行获取的授信额度可以满足短期或长期的资金需求。必要时，公司可实施权益性融资。

于2018年6月30日，公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示见下表：

项 目	期末数			
	1年以内	1-3年	3年以上	合 计
短期借款	1,226,789,449.37			1,226,789,449.37
应付票据	87,364,374.40			87,364,374.40
应付账款	1,048,220,604.59			1,048,220,604.59
应付利息	17,385,238.09			17,385,238.09
其他应付款	71,381,291.87			71,381,291.87
一年内到期的非流动负债	145,068,019.37			145,068,019.37

长期借款		356,104,913.82	156,792,038.49	512,896,952.31
小 计	2,596,208,977.69	356,104,913.82	156,792,038.49	3,109,105,930.00

(续上表)

项 目	期初数			
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合 计
短期借款	1,213,773,485.88			1,213,773,485.88
应付票据	184,910,150.40			184,910,150.40
应付账款	951,227,271.98			951,227,271.98
应付利息	7,865,048.72			7,865,048.72
其他应付款	92,444,480.15			92,444,480.15
一年内到期的 非流动负债	143,846,375.54			143,846,375.54
长期借款		337,371,902.80	220,806,234.60	558,178,137.40
长期应付款		11,761,560.00		11,761,560.00
小 计	2,594,066,812.67	349,133,462.80	220,806,234.60	3,164,006,510.07

(三) 市场风险

1. 利率风险

公司面临的市场利率变动风险主要源于银行借款。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据融资环境来决定固定利率债务与浮动利率债务的相对比例。

公司带息债务规模较大且呈持续上升趋势，财务费用负担重，利率上升将对公司财务业绩产生重大不利影响。公司持续监控利率水平，管理层会依据最新市场状况及时做出必要的应对措施。

2. 汇率风险

公司轨道交通业务有较大的进口采购，LED 节能灯具路灯改造业务的主要经营地在墨西哥，以美元、欧元、墨西哥比索结算的业务量具有一定比重，面临较高汇率风险。尤其是墨西哥比索汇率波动，会对财务业绩会产生重大影响。公司管理层正在筹划及尝试各项应对措施，以将汇率风险控制在可接受范围。

于 2018 年 6 月 30 日，外币货币性资产及负债详见本财务报表附注说明。

九、关联方及关联交易

说明：因上年同一控制下企业合并，关联交易之上年同期数已作重述。

(一) 关联方情况

1. 母公司及最终控制方

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例
浙江浙大网新集团有限公司	浙江省	综合	33,702.60 万元	18.99%

于 2018 年 6 月 30 日，浙江浙大网新集团有限公司通过下属子公司间接持有本公司的 18.99% 股权。本公司最终控制方系浙江大学。

2. 重要子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 合营和联营企业

合营或联营企业名称	与本公司关系
浙江中民玖合投资管理有限公司	合营企业
智利信息技术有限公司	联营企业
杭州华泓滨合投资管理合伙企业	联营企业
浙江众合碧橙环保科技股份有限公司	联营企业
密西西比国际水务（中国）有限公司	联营企业
网新创新研究开发有限公司	联营企业
缙云县丽通水处理有限公司	联营企业

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
浙大网新科技股份有限公司	股东，同受母公司控制
杭州成尚科技有限公司	股东，同受母公司控制
浙江浙大圆正集团有限公司	股东，同一实际控制人
浙江网新汇盈信息科技有限公司	同受母公司控制
浙江众合进出口有限公司	同受最终控制
浙江浙大列车智能化工程技术研究中心有限公司	同受最终控制
快威科技集团有限公司	浙大网新科技股份有限公司之原联营企业
浙江浙大网新图灵信息科技有限公司	浙大网新科技股份有限公司之下属企业
浙江网新恒天软件有限公司	浙大网新科技股份有限公司之下属企业
浙江网新睿建建筑设计有限公司	浙大网新科技股份有限公司之下属企业
浙江浙大网新机电工程有限公司	杭州成尚科技有限公司之下属企业
浙江浙大网新环境工程有限公司	浙江浙大网新机电工程有限公司之参股企业
杭州浙大网新科技实业投资有限公司	母公司之联营企业

杭州绿橙投资合伙企业	高管兼任
唐新亮	股东，董事
文建红	股东，唐新亮之妻
萍乡市骏琪投资管理合伙企业	股东，唐新亮之关联企业

(二) 关联方交易

1. 采购商品和接受劳务

关联方名称	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江浙大网新图灵信息科技有限公司	采购货物	143,944.44	622,008.54
浙江浙大网新机电工程有限公司	设计及评估测试服务费	2,735,849.06	
浙江网新睿建建筑设计有限公司	基建项目代理服务	1,510,776.70	71,213.00
浙江众合进出口有限公司	代理费		406,034.28
浙江浙大网新环境工程有限公司	脱硫 EPC 合同分包		7,157,141.22
快威科技集团有限公司	购买货物		243,076.92
浙江大学	技术开发及专利使用费	40,000.00	

2. 销售商品、合同分包和提供劳务

关联方名称	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江浙大网新集团有限公司	轨道交通合同分包	214,557.85	585,948.07
浙江众合进出口有限公司	单晶硅片出口销售		4,692,812.56
浙江浙大网新机电工程有限公司	设计服务费		169,811.32

3. 关联租赁

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费支出	
		本期数	上年同期数
浙江网新汇盈科技有限公司	办公楼	787,727.40	262,631.41
杭州浙大网新科技实业投资有限公司	办公楼及仓库租赁	100,639.26	98,083.64

4. 关联担保

担保方	被担保方	债务种类	期末实际担保额	担保起始日	担保到期日
浙江浙大网新机电工程有限公司	本公司	信用证	30,400,000.00	2018-04-20	2019-04-23
浙江浙大网新机电工程有限公司	本公司	信用证	27,200,000.00	2018-05-08	2019-05-08
浙江浙大网新机电工程有限公司	本公司	信用证	24,000,000.00	2018-05-17	2019-05-16
浙江浙大网新机电工程有限公司	本公司	信用证	38,400,000.00	2018-06-04	2019-06-03

本公司	浙大网新科技股份有限公司	银行借款	45,450,000.00	2018-03-14	2019-03-11
本公司	浙江浙大网新机电工程有限公司	信用证	25,600,000.00	2018-04-24	2019-04-22
本公司	浙江浙大网新机电工程有限公司	信用证	12,000,000.00	2018-05-10	2019-05-08
本公司	浙江浙大网新机电工程有限公司	信用证	12,400,000.00	2018-05-21	2019-05-19
本公司	浙江浙大网新机电工程有限公司	银行承兑汇票	22,400,000.00	2017-09-12	2018-09-12
本公司	浙江浙大网新机电工程有限公司	银行承兑汇票	7,595,000.00	2017-09-12	2018-09-12
本公司	浙江浙大网新机电工程有限公司	银行承兑汇票	19,998,000.00	2018-05-03	2018-11-03
本公司	浙江浙大网新机电工程有限公司	银行借款	25,000,000.00	2018-04-03	2018-12-14
本公司	浙江浙大网新机电工程有限公司	银行借款	25,000,000.00	2018-03-02	2018-08-31

表列信息不包括合并范围内各公司之间的关联担保，也不包括已经履行完毕的关联担保。

4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	307.72 万元	435.92 万元

(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
应收账款	浙江众合进出口有限公司			731,573.60	21,947.21
	浙江浙大网新集团有限公司	120,891,318.57	39,393,414.35	134,640,285.88	46,385,883.37
	浙江中民玖合投资管理有限公司	396,900.00	39,690.00	396,900.00	39,690.00
小 计		121,288,218.57	39,433,104.35	135,768,759.48	46,447,520.58
预付款项	杭州浙大网新科技实业投资有限公司	1,000.00		106,671.22	
	浙江浙大列车智能化工程技术研究中心有限公司	4,600,000.00		4,600,000.00	
	浙江众合进出口有限公司	2,588,278.93		5,718,459.99	
	浙江大学	250,000.00		290,000.00	
	密西西比国际水务(中国)有限公司	3,214,292.57		3,214,292.57	
小 计		10,653,571.50		13,929,423.78	
其他应收款	浙江众合进出口有限公司	12,470,000.00		14,570,000.00	
	杭州成尚科技有限公司			60,673,800.00	
	萍乡市骏琪投资管理合伙企业			4,367.00	1,993.40

	浙江浙大网新集团有限公司	831,875.82		831,875.82	
小 计		13,301,875.82		76,080,042.82	1,993.40

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付票据	浙江浙大网新图灵信息科技有限公司		842,920.00
小 计			842,920.00
应付账款	浙江众合进出口有限公司	823,559.01	986,668.83
	浙大网新科技股份有限公司	4,566,438.27	4,566,438.27
	浙江浙大网新图灵信息科技有限公司	189,535.00	6,815.00
	浙江浙大网新机电工程有限公司		4,300,000.00
	浙江浙大网新环境工程有限公司	895,493.68	895,493.68
小 计		6,475,025.96	10,755,415.78
应付利息	唐新亮		237,081.34
	文建红		344,846.25
小 计			581,927.59
其他应付款	浙江网新睿建建筑设计有限公司	173,000.00	
	唐新亮	1,029.19	99,221.29
	文建红		3,830,000.00
小 计		174,029.19	3,929,221.29

十、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

1. 本公司和浙江众合投资有限公司参与发起设立杭州中民玖合绿环股权投资基金合伙企业（简称绿环基金）。基于协议约定的结构化安排，公司对杭州华泓滨合投资管理合伙企业的未来承诺出资额为2,050万元。

绿环基金的财产份额共计101,000万元。其中，银河金汇证券资产管理有限公司（优先级有限合伙人）认缴出资额70,000万元，视情履行认缴义务。

为保障银河金汇证券资产管理有限公司（简称甲方）的利益，本公司签署《合伙企业份额转让及差额补偿合同》。合同约定，若甲方未能在固定时日收到按实缴出资额及年化收益率9%计算的固定收益时，由本公司补足；自甲方向绿环基金缴付出资之日起满七年，若甲方未达到实缴出资额及应当获得的固定收益（按年化收益率9%计算），差额优先级财产份额由本公司受让；在重大不利情形发生时，甲方有权要求本公司提前履行承诺义务等。截止

2018年6月30日，甲方通过托管银行华夏银行向绿环基金实际缴入资金33,600万元。

2. 2017年，浙江海拓环境技术有限公司（简称海拓环境）参与发起设立广西荣拓环保科技有限公司。该公司注册资本5,000万元，海拓环境应认缴1,750万元，已实缴550万元，于2020年12月31日之前尚需实缴1,200万元。

3. 2017年，公司参与发起设立台州杭绍台高铁投资管理合伙企业。合伙企业注册资金154,000万元，本公司作为有限合伙人，应认缴3,080万元，已实缴530万元，于2021年12月31日之前尚需实缴2,550万元。

4. 经2017年11月13日公司股东大会决议通过，本公司拟为余姚碧橙建设开发有限公司提供不超过6亿元的PPP项目融资担保。截止2018年6月30日，该等担保尚未实际发生。于本报告批准报出日，该等担保已实际发生。

（二）表外融资

于2018年6月30日，公司尚处在有效期内的重大表外融资见下表：

项 目	人民币金额	美元金额	欧元金额
银行保函	113,809.72 万元	47.68 万元	
银行信用证		10.59 万元	57.26 万元

（三）或有事项

为关联方提供的担保事项，详见关联方及关联交易之说明。

十一、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，并以业务分部为基础确定报告分部。

2. 报告分部的财务信息（单位：万元）

项 目	轨道交通业务单元	脱硫脱硝业务单元	半导体业务单元	水处理环保业务单元	其 他	分部间抵销	合 计
主营业务收入	38,665.87	6,217.03	8,840.60	25,032.00	4.82	-	78,760.32
主营业务成本	24,436.63	5,209.05	6,692.25	19,195.62	9.55	-	55,543.10
资产总额	332,746.59	62,539.95	32,163.60	153,663.60	122,507.13	119,250.90	584,369.97
负债总额	245,240.53	50,028.10	23,414.35	34,767.01	108,078.84	118,959.11	342,569.72

（二）信托融资

本期，华能贵诚信托有限公司（简称华能信托）与浙江网新钱江投资有限公司（简称钱江投资）、本公司签订《特定资产收益权投资合同》。以钱江投资的华能岳阳烟气脱硫特许经营合同为基础合同，由华能信托设立“华能信托·众合科技脱硫电价收益权集合资金信托计划”募集资金 36,000 万元，受让钱江投资所拥有的该项特等资产收益权。

该等信托计划按年化 6.67% 计算投资收益，信托计划的规模及期限见下表：

信托单位类别		规模（份）	预计存续期限
优先级 信托单位	优先级 01 信托单位	20,000,000	截止 2017 年 12 月 31 日
	优先级 02 信托单位	75,000,000	截止 2018 年 12 月 31 日
	优先级 03 信托单位	75,000,000	截止 2019 年 12 月 31 日
	优先级 04 信托单位	75,000,000	截止 2020 年 12 月 31 日
	优先级 05 信托单位	75,000,000	截止 2021 年 12 月 31 日
	小 计	320,000,000	
劣后级 信托单位		40,000,000	信托计划终止日
合 计		360,000,000	

为保障信托计划的本息，公司及下属子公司提供的增信措施如下：

1. 自 2017 年 7 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止，特许经营合同项下产生的应收账款转让给华能信托。

2. 钱江投资在监管银行开立资金归集专户，用于收取特许经营合同项的脱硫电价、脱硫副产物销售款等。在合约期内，该等专户仅向信托财产专户转付资金。

3. 浙江众合投资有限公司（众合投资）在监管银行开立保证金专户，缴存保证金 1,500 万元，承担差额保证支付义务。

4. 众合投资在信托计划中认购劣后级信托单位 4,000 万元。

5. 本公司承担差额补足义务。

基于经济实质重于法律形式的会计核算原则，对上述一揽子交易，公司按信托融资进行会计处理。

十二、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

项 目	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 (%)	
账龄组合	631,667,568.47	100.00	44,900,716.28	7.11	586,766,852.19
合 计	631,667,568.47	100.00	44,900,716.28	7.11	586,766,852.19

(续上表)

项 目	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 (%)	
账龄组合	587,560,659.10	100.00	39,336,288.32	6.69	548,224,370.78
合 计	587,560,659.10	100.00	39,336,288.32	6.69	548,224,370.78

2) 按账龄组合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	418,877,091.82	12,566,312.74	3%
1-2 年	116,121,829.66	11,612,182.97	10%
2-3 年	92,040,343.09	18,408,068.62	20%
3-5 年	4,628,303.90	2,314,151.95	50%
合 计	631,667,568.47	44,900,716.28	7.11%

(2) 本期计提坏账准备 5,564,427.96 元。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细

项 目	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 (%)	
按信用风险特征组合 计提坏账准备	515,816,480.18	99.90	1,947,542.99	0.38	513,868,937.19
其中：关联往来组合	489,454,865.21	94.80			489,454,865.21
账龄组合	26,361,614.97	5.10	1,947,542.99	7.39	24,414,071.98
单项金额不重大 但单项计提坏账准备	500,000.00	0.10			500,000.00
合 计	516,316,480.18	100.00	1,947,542.99	0.38	514,368,937.19

(续上表)

项 目	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	60,673,800.00	13.71			60,673,800.00
按信用风险特征组合 计提坏账准备	381,535,113.55	86.18	979,629.32	0.26	380,555,484.23
其中：关联往来组合	367,047,763.05	82.91			367,047,763.05
账龄组合	14,487,350.50	3.27	979,629.32	6.76	13,507,721.18
单项金额不重大 但单项计提坏账准备	500,000.00	0.11			500,000.00
合 计	442,708,913.55	100.00	979,629.32	0.22	441,729,284.23

2) 按账龄组合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	15,274,341.24	458,230.23	3%
1-2 年	8,213,684.16	821,368.41	10%
2-3 年	2,740,320.98	548,064.20	20%
3-5 年	26,776.89	13,388.45	50%
5 年以上	106,491.70	106,491.70	100%
小 计	26,361,614.97	1,947,542.99	7.39%

(2) 本期计提坏账准备 967,913.67 元。

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	1,607,607,440.79		1,607,607,440.79	1,586,207,440.79		1,586,207,440.79
对联营企业投资	86,153,030.07		86,153,030.07	87,831,277.61		87,831,277.61
合 计	1,693,760,470.86		1,693,760,470.86	1,674,038,718.40		1,674,038,718.40

(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
苏州科环环保科技有限公司	682,000,000.00			682,000,000.00

浙江海拓环境技术有限公司	259,020,000.00			259,020,000.00
浙江海纳半导体有限公司	61,542,372.06			61,542,372.06
浙江众合新能源开发有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	169,321,158.78			169,321,158.78
浙江众合投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
浙江网新中控信息技术有限公司	125,651,300.00			125,651,300.00
浙江网新智能技术有限公司	72,661,678.66			72,661,678.66
浙大网新(香港)众合轨道交通工程有限公司	18,773,400.00			18,773,400.00
杭州达康环境工程有限公司	23,277,531.29			23,277,531.29
四川众合智控科技有限公司	35,700,000.00			35,700,000.00
湖北众堃科技股份有限公司	8,260,000.00			8,260,000.00
厦门众熠科技有限公司		100,000.00		100,000.00
温州市温瑞水处理有限公司		21,300,000.00		21,300,000.00
小 计	1,586,207,440.79	21,400,000.00		1,607,607,440.79

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动数				持股比例
		追加投资	权益法确认的投资损益	其 他	期末数	
智利信息技术有限公司	44,042,952.96		2,064,513.42	-4,129,026.84	41,978,439.54	45%
浙江众合碧橙环保科技股份有限公司	31,846,272.48		386,265.88		32,232,538.36	31%
网新创新研究开发有限公司	9,219,553.17				9,219,553.17	15%
密西西比国际水务(中国)有限公司	2,722,499.00				2,722,499.00	10%
小 计	87,831,277.61		2,450,779.30	-4,129,026.84	86,153,030.07	

(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	250,074,740.75	168,037,461.50	190,242,516.63	130,646,528.88
其他业务		18,418.12	639,987.79	20,940.17
合 计	250,074,740.75	168,055,879.62	190,882,504.42	130,667,469.05

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	2,041,771.89	1,948,037.43
合 计	2,041,771.89	1,948,037.43

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	本期数
非流动性资产处置损益	84,173.88
计入当期损益的政府补助	4,413,701.45
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	814,588.73
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,166.34
小 计	5,284,297.72
减：企业所得税影响数	776,328.72
少数股东权益影响数	16,306.90
归属于母公司股东的非经常性损益净额	4,491,662.10

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

项 目	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	0.71%	0.0298	0.0298
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.51%	0.0216	0.0216

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

(1) 加权平均净资产

项 目	本期数	按月加权 数	加权平均净资产
期初归属于公司普通股股东的净资产	2,304,299,683.20	6/6	2,304,299,683.20
本期归属于公司普通股股东的净利润	16,382,214.54	3/6	8,191,107.27
外币报表折算差额	2,923,035.07	3/6	1,461,517.53
期末归属于公司普通股股东的净资产	2,323,604,932.81		2,313,952,308.01

(2) 净资产收益率

项 目	序 号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	16,382,214.54
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	B	4,491,662.10
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	11,890,552.44
加权平均净资产	D	2,313,952,308.01
加权平均净资产收益率	E=A/D	0.71%
扣除非经常损益后的加权平均净资产收益率	F=C/D	0.51%

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

项 目	序 号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	16,382,214.54
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	B	4,491,662.10
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	11,890,552.44
期初股份总数	D	550,096,026
普通股加权平均数	E=D	550,096,026
基本每股收益	F=A/E	0.0298
扣除非经常损益基本每股收益	G=C/E	0.0216

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益的计算过程同基本每股收益。

浙江众合科技股份有限公司

二〇一八年八月十七日