

审计报告

CAC 证审字[2017]0380 号

安徽盛运环保（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽盛运环保（集团）股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2016 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

中审华会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国 天津

中国注册会计师 梁筱芳

中国注册会计师 金益平

二〇一七年四月二十五日

安徽盛运环保（集团）股份有限公司

2016 年度财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：安徽盛运环保（集团）股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,089,370,082.84	3,896,214,904.32
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	50,817,849.05	22,334,861.70
应收账款	996,397,749.08	1,038,365,164.22
预付款项	147,542,700.97	145,169,100.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	91,692,868.62	3,169,104.17
应收股利		
其他应收款	778,924,083.48	587,243,929.36
买入返售金融资产		
存货	671,826,555.54	652,302,374.58
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	178,255,100.81	85,186,215.36
流动资产合计	5,004,826,990.39	6,429,985,653.84
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,403,415,679.51	2,093,766,129.54

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	163,232,158.55	160,043,882.42
投资性房地产		
固定资产	722,406,068.43	726,277,742.61
在建工程	1,838,214,258.82	1,065,745,063.19
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,023,863,628.54	578,920,549.54
开发支出		
商誉	269,402,418.04	269,402,418.04
长期待摊费用	3,075,393.95	3,770,402.44
递延所得税资产	31,122,488.91	22,337,963.88
其他非流动资产	589,238,635.04	555,904,372.00
非流动资产合计	6,043,970,729.79	5,476,168,523.66
资产总计	11,048,797,720.18	11,906,154,177.50
流动负债：		
短期借款	1,199,775,000.00	1,581,790,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	309,453,096.80	463,415,865.20
应付账款	291,922,540.98	316,225,036.58
预收款项	52,883,271.85	49,536,592.75
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,844,108.50	11,212,742.70
应交税费	72,456,688.09	85,004,059.32
应付利息	11,029,566.38	16,241,464.89

应付股利		
其他应付款	125,166,664.73	150,724,599.11
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	45,000,000.00	174,500,000.00
其他流动负债	360,000,000.00	500,000,000.00
流动负债合计	2,481,530,937.33	3,348,650,360.55
非流动负债：		
长期借款	977,799,071.72	555,517,826.98
应付债券	998,006,720.43	488,832,806.31
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	979,035,264.34	1,547,417,108.29
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	164,313,674.04	122,520,074.07
递延所得税负债	56,580,565.15	146,005,815.03
其他非流动负债	176,902,616.65	45,964,731.72
非流动负债合计	3,352,637,912.33	2,906,258,362.40
负债合计	5,834,168,849.66	6,254,908,722.95
所有者权益：		
股本	1,319,952,922.00	1,319,952,922.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,171,830,516.19	2,166,092,016.19
减：库存股		
其他综合收益	197,132,925.00	692,742,807.53
专项储备	644,837.94	687,937.00
盈余公积	106,646,366.91	102,660,499.52

一般风险准备		
未分配利润	1,379,267,712.85	1,330,169,713.76
归属于母公司所有者权益合计	5,175,475,280.89	5,612,305,896.00
少数股东权益	39,153,589.63	38,939,558.55
所有者权益合计	5,214,628,870.52	5,651,245,454.55
负债和所有者权益总计	11,048,797,720.18	11,906,154,177.50

法定代表人：开晓胜

主管会计工作负责人：杨宝

会计机构负责人：杨宝

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,442,534,528.98	3,100,464,893.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	31,326,785.58	9,732,365.00
应收账款	464,912,927.43	555,065,067.53
预付款项	45,709,543.05	45,969,635.70
应收利息	10,843,366.67	
应收股利		
其他应收款	2,738,393,768.76	1,501,851,360.27
存货	115,369,404.33	30,692,196.99
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,197,609.26	8,035,341.22
流动资产合计	4,853,287,934.06	5,251,810,860.56
非流动资产：		
可供出售金融资产	1,364,548,737.72	2,054,899,187.75
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,555,344,558.04	1,859,051,551.39
投资性房地产		
固定资产	61,067,825.83	61,965,527.44

在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	19,285,404.58	10,397,875.02
其他非流动资产	11,150,000.00	131,995,726.56
非流动资产合计	4,011,396,526.17	4,118,309,868.16
资产总计	8,864,684,460.23	9,370,120,728.72
流动负债：		
短期借款	850,975,000.00	1,112,660,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	110,000,000.00	247,500,000.00
应付账款	152,906,758.11	26,290,368.79
预收款项	33,493,920.90	31,193,783.68
应付职工薪酬	4,660,474.05	1,668,166.40
应交税费	18,521,753.11	39,906,072.72
应付利息	9,525,327.99	14,329,072.23
应付股利		
其他应付款	1,247,761,118.70	1,457,441,149.41
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		167,000,000.00
其他流动负债	360,000,000.00	500,000,000.00
流动负债合计	2,787,844,352.86	3,597,988,613.23
非流动负债：		
长期借款	400,000,000.00	
应付债券	998,006,720.43	488,832,806.31
其中：优先股		

永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,984,999.92	3,979,999.96
递延所得税负债	38,873,826.14	126,334,393.64
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,439,865,546.49	619,147,199.91
负债合计	4,227,709,899.35	4,217,135,813.14
所有者权益：		
股本	1,319,952,922.00	1,319,952,922.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,171,987,020.54	2,166,248,520.54
减：库存股		
其他综合收益	197,132,925.00	692,742,807.53
专项储备		
盈余公积	106,646,366.91	102,660,499.52
未分配利润	841,255,326.43	871,380,165.99
所有者权益合计	4,636,974,560.88	5,152,984,915.58
负债和所有者权益总计	8,864,684,460.23	9,370,120,728.72

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,572,382,068.00	1,640,325,013.28
其中：营业收入	1,572,382,068.00	1,640,325,013.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,440,432,785.65	1,649,605,136.35
其中：营业成本	1,046,923,493.36	1,144,199,138.23

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	19,887,132.82	25,280,738.30
销售费用	27,160,905.32	27,573,494.99
管理费用	188,529,431.19	178,121,584.81
财务费用	92,387,853.46	230,517,348.18
资产减值损失	65,543,969.50	43,912,831.84
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）	13,198,479.83	878,219,420.17
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）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	145,147,762.18	868,939,297.10
加：营业外收入	20,127,628.35	12,751,295.31
其中：非流动资产处置利得	47,105.52	48,015.91
减：营业外支出	2,617,087.00	729,548.76
其中：非流动资产处置损失	186,220.83	101,729.37
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	162,658,303.53	880,961,043.65
减：所得税费用	43,282,010.12	140,476,415.36
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	119,376,293.41	740,484,628.29
归属于母公司所有者的净利润	119,081,512.58	739,657,695.57
少数股东损益	294,780.83	826,932.72
六、其他综合收益的税后净额	-495,609,882.53	692,742,807.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-495,609,882.53	692,742,807.53
（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	-495,609,882.53	692,742,807.53
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	-495,609,882.53	692,742,807.53
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-376,233,589.12	1,433,227,435.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	-376,528,369.95	1,432,400,503.10
归属于少数股东的综合收益总额	294,780.83	826,932.72
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0902	0.6985
(二)稀释每股收益	0.0902	0.6985

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

法定代表人：开晓胜

主管会计工作负责人：杨宝

会计机构负责人：杨宝

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	631,488,576.83	414,273,938.86
减：营业成本	360,431,364.20	380,359,224.29
税金及附加	3,954,376.14	3,290,659.40
销售费用	2,042,639.38	7,282,792.80
管理费用	66,827,130.96	56,620,653.71

财务费用	98,130,161.78	133,234,335.39
资产减值损失	53,511,697.05	26,475,765.40
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）	-1,486,993.35	863,402,185.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	45,104,213.97	670,412,693.29
加：营业外收入	5,669,412.82	3,661,150.57
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,458,087.89	320,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	49,315,538.90	673,753,843.86
减：所得税费用	9,456,864.97	112,419,635.71
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	39,858,673.93	561,334,208.15
五、其他综合收益的税后净额	-495,609,882.53	692,742,807.53
（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	-495,609,882.53	692,742,807.53
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	-495,609,882.53	692,742,807.53
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	-455,751,208.60	1,254,077,015.68
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	858,401,478.14	1,513,210,877.67
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		
收到其他与经营活动有关的现金	119,193,699.74	77,537,025.39
经营活动现金流入小计	977,595,177.88	1,590,747,903.06
购买商品、接受劳务支付的现金	967,613,843.69	1,167,187,309.40
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	146,281,886.16	122,669,286.95

金		
支付的各项税费	192,333,524.51	217,092,128.92
支付其他与经营活动有关的现金	301,569,392.10	334,427,617.86
经营活动现金流出小计	1,607,798,646.46	1,841,376,343.13
经营活动产生的现金流量净额	-630,203,468.58	-250,628,440.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	107,280,000.00	460,902,500.00
取得投资收益收到的现金	19,720,000.00	140,322,261.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,370.00	1,078,015.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	51,504.98	2,912,702.40
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	127,054,874.98	605,215,479.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	795,535,675.53	1,373,186,195.88
投资支付的现金	13,378,200.00	186,980,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	
投资活动现金流出小计	818,913,875.53	1,560,166,195.88
投资活动产生的现金流量净额	-691,859,000.55	-954,950,716.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,190,999,971.60
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	2,647,887,847.61	4,946,677,826.98
发行债券收到的现金	500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,147,887,847.61	7,137,677,798.58
偿还债务支付的现金	3,232,178,165.34	2,797,171,610.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	375,325,081.39	343,419,114.10
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	10,500,000.00	82,270,468.50
筹资活动现金流出小计	3,618,003,246.73	3,222,861,193.34
筹资活动产生的现金流量净额	-470,115,399.12	3,914,816,605.24
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	-1,792,177,868.25	2,709,237,448.75
加：期初现金及现金等价物余额	3,401,232,508.32	691,995,059.57
六、期末现金及现金等价物余额	1,609,054,640.07	3,401,232,508.32

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	757,873,835.18	532,836,292.26
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	29,449,429.45	433,344,495.27
经营活动现金流入小计	787,323,264.63	966,180,787.53
购买商品、接受劳务支付的现金	547,198,452.10	442,674,340.57
支付给职工以及为职工支付的现金	14,323,082.20	21,273,736.67
支付的各项税费	71,929,537.89	137,152,874.27
支付其他与经营活动有关的现金	1,336,623,169.51	196,034,028.87
经营活动现金流出小计	1,970,074,241.70	797,134,980.38
经营活动产生的现金流量净额	-1,182,750,977.07	169,045,807.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	107,280,000.00	446,242,500.00
取得投资收益收到的现金	19,720,000.00	140,322,261.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,078,015.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,420,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	127,000,000.00	591,062,777.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,613,882.74	123,723,145.97

投资支付的现金	717,500,000.00	629,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	
投资活动现金流出小计	729,113,882.74	752,723,145.97
投资活动产生的现金流量净额	-602,113,882.74	-161,660,368.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,165,999,971.60
取得借款收到的现金	2,481,305,000.00	2,567,240,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,481,305,000.00	4,733,239,971.60
偿还债务支付的现金	2,149,990,000.00	1,991,280,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	215,489,586.58	128,170,101.12
支付其他与筹资活动有关的现金	8,600,000.00	41,620,580.00
筹资活动现金流出小计	2,374,079,586.58	2,161,070,681.12
筹资活动产生的现金流量净额	107,225,413.42	2,572,169,290.48
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	-1,677,639,446.39	2,579,554,728.72
加：期初现金及现金等价物余额	2,794,589,464.27	215,034,735.55
六、期末现金及现金等价物余额	1,116,950,017.88	2,794,589,464.27

4. 其他													
(三) 利润分配									3,985,867.39		-69,983,513.49		-65,997,646.10
1. 提取盈余公积									3,985,867.39		-3,985,867.39		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东） 的分配											-65,997,646.10		-65,997,646.10
4. 其他													
(四) 所有者权益内部 结转													
1. 资本公积转增资本 （或股本）													
2. 盈余公积转增资本 （或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备									-43,099.06				-43,099.06
1. 本期提取									6,533,015.00				6,533,015.00
2. 本期使用									6,576,114.06				6,576,114.06
(六) 其他												-80,749.75	-80,749.75
四、本期期末余额	1,319,952,922.00				2,171,830,516.19		197,132,925.00	644,837.94	106,646,366.91		1,379,267,712.85	39,153,589.63	5,214,628,870.52

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	529,494,535.00				832,171,011.59				46,527,078.70		673,120,165.75	13,612,115.49	2,094,924,906.53
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	529,494,535.00				832,171,011.59				46,527,078.70		673,120,165.75	13,612,115.49	2,094,924,906.53
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	790,458,387.00				1,333,921,004.60		692,742,807.53	687,937.00	56,133,420.82		657,049,548.01	25,327,443.06	3,556,320,548.02
(一) 综合收益总额											739,657,695.57	826,932.72	740,484,628.29
(二) 所有者投入和减少资本	260,963,852.00				1,863,415,539.60								2,124,379,391.60
1. 股东投入的普通股	260,963,852.00				1,863,415,539.60								2,124,379,391.60
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									56,133,420.82		-82,608,147.56		-26,474,726.74
1. 提取盈余公积									56,133,420.82		-56,133,420.82		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-26,474,726.74	-26,474,726.74
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	529,494,535.00				-529,494,535.00		692,742,807.53						692,742,807.53
1. 资本公积转增资本（或股本）	529,494,535.00				-529,494,535.00		692,742,807.53						692,742,807.53
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								687,937.00					687,937.00
1. 本期提取								9,220,875.00					9,220,875.00
2. 本期使用								8,532,938.00					8,532,938.00
（六）其他												24,500,510.34	24,500,510.34
四、本期期末余额	1,319,952,922.00				2,166,092,016.19		692,742,807.53	687,937.00	102,660,499.52		1,330,169,713.76	38,939,558.55	5,651,245,454.55

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	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	

(或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,319,952,922.00				2,171,987,020.54		197,132,925.00		106,646,366.91	841,255,326.43	4,636,974,560.88

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	529,494,535.00				832,327,515.94				46,527,078.70	392,654,105.40	1,801,003,235.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	529,494,535.00				832,327,515.94				46,527,078.70	392,654,105.40	1,801,003,235.04
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	790,458,387.00				1,333,921,004.60		692,742,807.53		56,133,420.82	478,726,060.59	3,351,981,680.54
(一) 综合收益总额							692,742,807.53			561,334,208.15	1,254,077,015.68
(二) 所有者投入和减	260,963,852.00				1,863,415,539.60						2,124,379,391.60

少资本											
1. 股东投入的普通股	260,963,852.00				1,863,415,539.60						2,124,379,391.60
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								56,133,420.82	-82,608,147.56		-26,474,726.74
1. 提取盈余公积								56,133,420.82	-56,133,420.82		
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他										-26,474,726.74	-26,474,726.74
(四) 所有者权益内部结转	529,494,535.00				-529,494,535.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	529,494,535.00				-529,494,535.00						
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	1,319,952,922.00				2,166,248,520.54	692,742,807.53		102,660,499.52	871,380,165.99		5,152,984,915.58

安徽盛运环保（集团）股份有限公司

2016 年度财务报表附注

单位：人民币元

附注一、公司基本情况

1、公司历史沿革

安徽盛运环保（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为桐城市输送机械制造有限公司，成立于1997年9月28日。2004年4月2日经安徽省人民政府国有资产监督管理委员会皖国资办涵[2004]18号《关于桐城市输送机械制造有限公司变更为安徽盛运机械股份有限公司的批复》批准，整体变更为股份有限公司。

2005年9月3日，经公司股东大会决议，公司注册资本由2169.70万元增加至5,189.70万元，增资3,020.00万元，其中：以未分配利润650.00万元和资本公积460.60万元转增股本1,110.60万股；开晓胜以货币资金481.20万元、实物资产988.20万元认购股本1,469.40万股；王金元、开胜林、赵敬辞、赵良辞各以货币资金60.00万元认购股本240.00万股；新增股东开琴琴、胡凌云各以货币资金100.00万元认购股本200.00万股。

2007年12月5日，经2007年第一次临时股东大会审议，同意李建光以每股1.79元的价格，以现金人民币1000万元认购560.00万股。公司注册资本由5189.70万元增至5749.70万元。

2007年12月28日，经2007年第二次临时股东大会审议，同意北京老友通信息技术有限公司以每股3.12元的价格，以现金人民币3000.00万元认购公司961.5385万股，公司注册资本由5,749.70万元增至6,711.2385万元。

2007年12月19日，根据国家发展和改革委员会、财政部文件发改高技[2007]3526号《关于确认2007年产业技术研究与开发资金创业风险投资项目下达资金使用计划的通知》，同意委托国投高科技投资有限公司以股权形式对本公司进行产业技术研究与开发资金创业风险投资，投资金额为4000.00万元。2008年6月13日，经本公司临时股东大会审议，同意国投高科技投资有限公司出资4,000.00万元，以每股2.58元对本公司进行增资，认购1,552.37万股，本公司注册资本由6,711.2385万元增至8,263.6085万元。

2009年6月24日，经本公司临时股东大会审议，同意绵阳科技城产业投资基金和中融汇投资担保有限公司分别出资3,900.00万元和1,170.00万元，以每股3.90元对本公司进行增资，认购1,300.00万股，本公司注册资本由8,263.6085万元增至9,563.6085万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]755号文核准，本公司于2010年6月1日首次公开发行股票3200万股，本次发行后的股本变更为12,763.6085万元。本公司股票已于2010年6月25日在深圳证券交易所上

市流通。

2011年4月18日，本公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股，公司总股本由12,763.6085万元增至25,527.217万元。

根据2012年第三届董事会第二十八次会议决议、2013年度第一次临时股东大会决议，及2013年7月4日中国证券监督管理委员会证监许可〔2013〕870号核准，本公司通过向特定对象非公开发行股份33,461,039和支付现金44,880,000.00相结合的方式，购买北京中科通用能源环保有限责任公司（以下简称“中科通用”）80.36%股权，每股发行价14.51元；向其他特定投资者发行面值为1元的人民币普通股股票5,430,422股，每股发行价32.41元。共计发行38,891,461股，本公司注册资本由25,527.217万元增至29,416.36万元。

2014年5月20日，本公司以资本公积金向全体股东每10股转增8股，公司总股本由29,416.36万元增至52,949.45万元。

2015年9月15日，经本公司2015年度第五次临时股东大会决议，以资本公积向全体股东每10股转增10股，公司股本由52,949.45万股，增至105,898.90万股。

2015年12月31日止，本公司经第四届董事会第二十三次会议及2015年度二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽盛运环保（集团）股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2015]2830号）核准，非公开发行人民币普通股（A股）260,963,852.00股，每股发行价为人民币8.30元，募集资金总额为人民币2,165,999,971.60元，公司股本增加至1,319,952,922.00股。

2、公司注册资本：人民币1,319,952,922.00元。

3、公司注册地和总部地址：安徽省桐城市经济开发区新东环路

4、公司法人代表：开晓胜

5、行业性质和经营范围：

本公司属于装备制造行业。主要经营范围：专业从事城市（生活垃圾、餐厨垃圾、卫生垃圾、包装垃圾、填埋垃圾、污泥垃圾、工业废旧垃圾）焚烧发电，农林废弃物（生物质）焚烧发电，医疗废弃物处置，建筑垃圾处置，飞灰处置，电子垃圾处置，废旧橡胶轮胎处置，废旧汽车拆解处置；水污染治理，城市自来水处理，城市污水处理，城市工业废水处理，垃圾渗滤液处理；城乡环卫（垃圾收集、储运）一体化工程建设，城市城区、园区基础设施配套工程建设，绿色建筑、海绵城市、智慧城市、集群城市的工程项目建设的投资总包、以及专业技术咨询、工艺设计，专用设备制造，建设安装调试，生产运营管理；成套新型环保设备（顺推式和逆推式炉排焚烧炉，循环流化床焚烧炉，干法加半干法烟气尾气净化处理设备，袋除尘、电除尘设备，餐厨垃圾处理设备，污泥干化处理设备，脱硫、脱硝、脱氮、脱汞处理设备，城乡环卫收集储运一体化专用环保设备）设计、制造、销售、安装服务及项目工程

总承包；新型高端各类工程输送机械设备，高层、多层钢结构建筑建设设计、制造、销售、安装服务及其项目工程总包；环保工程技术与装备的技术咨询设计、技术与设备进出口及代理进出口（国家禁止、限制类除外）；自有房屋及设备租赁（以上依法须经批准的项目经相关部门批准后方可开展经营活动）

6、主要产品：本公司输送机械产品主要有：带式输送机、螺旋输送机、刮板输送机、斗式提升机系列产品等；环保机械产品主要有干法脱硫除尘一体化尾气净化处理设备；垃圾焚烧炉及其他设备、垃圾发电项目工程总包；垃圾处置及发电；建造合同等。

7、本公司下设北京中科通用能源环保有限责任公司、安徽盛运环保工程有限公司等多家子公司，需要编制合并财务报表，本期合并财务报表范围及其变化情况详见附注五。

8、本财务报告经本公司董事会 2017 年 4 月 25 日批准报出。

附注二、公司主要会计政策、会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计，详见附注二、（十一）、（十五）、（十七）、（二十二）。

（一） 财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

（二） 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年12月31日的财务状况及2016年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

（三） 会计期间

会计年度为公历1月1日至12月31日。

（四） 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（五） 记账本位币

以人民币为记账本位币。

（六） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1） 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2） 非同一控制下企业合并

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

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》和《企业会计准则——长期股权投资》规定进行会计处理。

（七） 合并财务报表的编制方法

（1） 合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2） 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量应当包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量应包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量应包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合

并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易，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。

（八） 现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、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） 外币折算

本公司发生外币交易时，按交易发生日中国人民银行公布的外汇牌价中间价折算成记账本位币记账，发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照交易实际采用的汇率折算。

资产负债表日，对于外币货币性项目，因结算或采用资产负债表日的即期汇率折算而产生的汇兑差额，除与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，其余均计入当期损益；对于外币非货币性项目，其中以历史成本计量的外币非货币性项目，不产生汇兑差额；以公允价值计量的外币非货币性项目，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，记入当期损益。

（十） 金融工具

（1） 金融工具的分类

公司管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值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损益。

2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括：应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额

的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移的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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5)、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产减值准备计提方法

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

1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(3)、应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、(十一)。

(十一) 应收款项

包括应收账款和其他应收款。

1、应收款项坏账确认标准：债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回；债务人逾期未履行偿债义务超过三年且有确凿证据表明确实无法收回的应收款项。

2、本公司将应收款项划分为单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项、按组合计提坏账准备的应收款项、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。坏账准备确认标准及计提方法具体如下：

(1) 单项金额重大并单独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	单笔余额 100 万元（含 100 万元）以上的应收账款和 50 万元以上（含 50 万元）的其他应收款。
单项金额重大并单独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，确认减值损失，计入当期损益，单独测试未发生减值的，按账龄组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	账龄
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的，计提比例如下：

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）	1	1
1—2 年	5	5
2—3 年	15	15
3—4 年	25	25
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项或有客观证据表明该债务人资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购及其他财务状况恶化的情形。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其预计未来现金流量低于其账面价值的差额, 确认为减值损失, 计提坏账准备。单独进行简直测试未发生减值的, 按账龄组合计提坏账准备。

对关联公司及公司内部的应收款项一般不计提坏账准备。

(十二) 存货的核算方法

1、存货的分类: 存货包括原材料、在产品、发出商品、库存商品、包装物、低值易耗品和工程施工等。

2、存货的计量: 取得存货按照实际成本进行初始计量, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。但因债务重组债务人用以抵债取得的存货按公允价值计量, 非货币性交易换入的存货按其公允价值计量; 原材料发出按加权平均法计价, 库存商品的发出按个别计价法计价。

3、存货的盘存制度为永续盘存制。

4、资产负债表日, 以成本与可变现净值孰低法确定存货期末价值, 按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备, 计入当期损益。存货跌价准备通常按单个存货项目计提, 对于数量繁多、单价较低的存货, 可以按照存货类别计提。

5、存货可变现净值的确定依据: 存货的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。存货可变现净值的确定以取得的可靠证据为基础, 并且考虑取得存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素, 具体方法如下:

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

(2) 为执行销售合同而持有的存货, 其可变现净值按合同价格为基础计算, 如果持有的数量超出销售合同订购的数量, 超出部分的存货的可变现净值则以一般销售价格为基础计算。

6、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时一次摊销。

(十三) 长期股权投资核算方法

长期股权投资是指本公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资, 以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资, 作为可供出售金融资产核算。

1、长期股权投资的初始计量

(1) 企业合并中形成的长期股权投资

A. 如果是同一控制下的企业合并,公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

合并方以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长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。

购买方作为合并对价发行的权益性证券直接相关的交易费用,应当冲减资本公积—资本溢价或股本溢价,资本公积—资本溢价或股本溢价不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润;购买方作为合并对价发行的债务性证券直接相关的交易费用,计入债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,判断多次交易是否属于“一揽子交易”,并根据不同情况分别作出处理。

①属于一揽子交易的,合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。通过多次交易分步实现的企业合并,各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易作为一揽子交易进行会计处理:a、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;b、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;c、一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生;d、一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

②不属于“一揽子交易”的,在取得控制权日,合并方应按照以下步骤进行会计处理:

a、确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。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,确定长期股权投资的初始投资成本。

b、长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。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(资本溢价或股本溢价);资本公积不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

c、合并日之前持有的股权投资,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的

所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

d、编制合并财务报表。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，企业应当将享有股份的公允价值确认为投资成本，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。企业已对债权计提减值准备的，应当先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

2、长期股权投资的后续计量及损益的确认

①后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

②损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本

公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

②长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十四） 投资性房地产的核算方法

1、投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物，但自用的房地产、作为存货的房地产不属于投资性房地产。

2、投资性房地产按照取得时的成本进行初始确认和计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中：建筑物的折旧方法和减值准备的计提方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的计提方法与无形资产的核算方法一致。

3、与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的应计入投资性房地产成本，不满足投资性房地产确认条件的应当在发生时计入当期损益。

（十五） 固定资产

1、固定资产的确认条件

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠计量。

2、各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	4.75-2.375
机器设备	10-20	5	9.5-4.75
运输设备	10	5	9.5
办公及电子设备	5	5	19
垃圾发电相关设备	采用以发电量为基础的工作量法		

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

购买价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为

基础确定，实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按借款费用准则应予以资本化以外，在信用期内计入当期损益。

4、固定资产后续支出

(1) 资本化的后续支出

固定资产发生可资本化的后续支出时，公司将该固定资产的账面价值转入在建工程并停止计提折旧。发生的后续支出通过在建工程核算，后续支出完工并达到预定可使用状态时，从在建工程转为固定资产，并重新确定使用寿命、预计净残值和折旧方法计提折旧。

发生的一些固定资产后续支出可能涉及到替换原固定资产的某组成部分,当发生的后续支出符合固定资产确认条件时，应将其计入固定资产成本,同时将被替换部分的账面价值扣除。

(2) 费用化的后续支出

与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的,应当根据不同情况分别在发生时计入当期管理费用或销售费用。

(十六) 在建工程

在建工程是指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，在发生时按实际成本入账。其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，应当自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提折旧。待办理竣工决算手续后再作调整。

(十七) 无形资产计价和摊销方法

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 无形资产摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销。

(3) 本公司无形资产主要为土地使用权、专利权和特许经营权，具体摊销年限如下：

项目	摊销年限
土地使用权	按土地使用证规定年限摊销

专利权	在专利证规定年限内摊销
特许经营权	按特许经营期摊销

3. 研究与开发费用的核算方法

公司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。

企业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) 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生未来经济利益的方式，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时，应当证明其有用性；
- (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计量。

(十八) 长期资产减值

对于长期股权投资、以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，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后会计期间不再转回。

（十九） 长期待摊费用

1、长期待摊费用的定义和计价方法

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

2、摊销方法

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

3、摊销年限

项目	摊销年限	依据
样机	五年	按产品更新周期
手续费	三年	融资租赁合同期限
装修及维修费	五年	预计下一次装修及维修周期
场地租赁费	十年	按合同约定期限

（二十） 预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- （1）该义务是企业承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- （1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- （2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

（二十一） 职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工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，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。（2）本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规

定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：（1）服务成本。（2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。（3）重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

（二十二）收入

1. 销售商品收入，本公司根据生产销售业务的特点，确定销售收入确认的条件及依据：

1) 生产制造业务。针对本公司生产的非标专用设备产品价值大、生产周期较长的特点，结合销售模式，根据销售合同约定的条款确定产品销售收入的确认条件及时点，具体如下：

i、合同条款规定本公司不承担安装义务的，在购货方收到发出商品并验收签字后，按合同金额确认产品销售收入；

ii、合同条款规定需由本公司安装、调试的，在购货方收到商品，并安装、调试结束，购货方验收合格后，按合同金额确认产品销售收入；

iii、对于备品备件销售，一般价值相对较小，在产品发出，购货方收到并签收后，确认产品销售收入；

iv、对于出口商品，在出口产品通关手续完毕，取得海关出具的货运回单后确认产品销售收入。

2) 垃圾焚烧发电设备销售。在设备已经提交并安装调试取得相关验收报告时确认销售收入。

2. 垃圾处置收入和发电收入，本公司根据报告期内实际处置垃圾量和上网发电量计算收入。

3. 专利许可及技术咨询服务收入，根据相关的合同、协议，重要的作业劳务已经完成，相关的经济利益很可能流入公司，且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

4. 使用费收入，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

5. 建造合同收入，在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）合同总收入能够可靠地计量；
- （2）与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- （4）合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）与合同相关的经济利益很可能流入企业；

(2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

本公司采用建设、营运、移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务提供建造服务的，参照企业会计准则对BOT业务的相关会计处理规定进行核算：建造期间，项目公司对于所提供的建造服务应当按照《企业会计准则第15号——建造合同》确认相关的收入和费用。基础设施建成后，项目公司按照《企业会计准则第14号——收入》确认与后续经营服务相关的收入；建造合同收入按照收取或应收对价的公允价值计量，并在确认收入的同时，确认金融资产或无形资产；项目公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别确认为金融资产或无形资产。

（二十三）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助是指本公司取得的除与资产相关的政府补助以外的政府补助。本公司以获得补助的性质及政府批文作为区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助的主要判断依据。

2、对取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自该资产达到预定可使用状态起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入各期营业外收入。相关资产在使用寿命期结束前被出售、转让、报废或毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入；

对取得的与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期营业外收入，用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期营业外收入。

3、政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。按照固定的定额标准取得的政府补助，应当按照应收金额计量，确认为营业外收入，否则应当按照实际收到的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

获得的政府补助以实际收到补助资金或资产时作为确认时点。

（二十四）借款费用的会计处理方法

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额

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

1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- (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状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

2. 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

3. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

4. 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间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。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（二十六）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

经营租赁是指除融资租赁以外的其它租赁。

（1）承租人

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益，发生的初始直接费用计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用。

出租人承担了某些费用的，将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

企业的售后租回交易认定为经营租赁的，应当分别以下情况处理：

a. 有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值的差额应当计入当期损益。

b. 售后租回交易如果不是按照公允价值达成的，售价低于公允价值的差额，应计入当期损益；但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿时，有关损失应予以递延(递延收益)，并按与确认租金费用相一致的方法在租赁期内进行分摊；如果售价大于公允价值，其大于公允价值的部分应计入递延收益，并在租赁期内分摊。

（2）出租人

按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。发生的初始直接费用计入当期损益，金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧，对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。或有租金在实际发生时计入当期损益。

提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人应当确认租金收入。承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

2. 融资租赁

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移也可

能不转转移。

(1) 承租人

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的初始直接费用计入租入资产价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁资产采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人

在租赁期开始日，将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。未实现融资收益采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分配。

每年年度终了，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整。有证据表明未担保余值已经减少的，重新计算租赁内含利率，由此引起的租赁投资净额的减少计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的损失金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期无会计政策变更

2. 会计估计变更

本报告期无会计估计变更

3. 利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

A、弥补亏损	
B、按 10%提取盈余公积金	
C、 支付股利	

附注三、税项

1、本公司适用的主要税种和税率如下：

税项	计税基础	税率
增值税	销售商品和让售原材料收入	6%、11%、13%、17%
城市维护建设税	应交增值税及营业税额	7%
教育费附加	应交增值税及营业税额	3%
地方教育费附加	应交增值税及营业税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
其他税项	按国家和地方税务部门规定计缴	

2、存在不同企业所得税税率纳税主体情况：

纳税主体名称	所得税税率
1、母公司	15%
2、北京中科通用能源环保有限责任公司	15%
3、济宁中科环保电力有限公司	12.5%
4、伊春中科环保电力有限公司	免征所得税
5、桐城盛运环保电力有限公司	免征所得税

3、税收优惠及批文

(1) 本公司母公司和子公司北京中科通用能源环保有限责任公司为高新技术企业，按15%计缴企业所得税。

(2) 子公司济宁中科环保电力有限公司依据财政部财税（2009）166号，从事环保、节能节水企业可享受企业所得税第一至第三年免税，第四至第六年减半征收的规定，公司向山东省济宁市任城区国家税务局李营税务分局申请减免所得税款，并经核准通过。

(3) 伊春中科环保电力有限公司根据《企业所得税法》第二十七条和《黑龙江省国家税务局关于印发〈企业所得税税收优惠管理办法的通知〉》（黑国税【2010】39号），申请第一年至第三年免征企业所得税，第四至第六年减半征收企业所得税，伊春市伊春区国家税务局已同意公司企业所得税优惠备案。

(4) 桐城盛运环保电力有限公司根据《企业所得税法》第二十七条和财政部财税(2009)166号,从事环保、节能节水企业可享受企业所得税第一至第三年免税,第四至第六年减半征收的规定申请减免所得税款,安徽省桐城市国家税务局已同意公司企业所得税优惠备案。

(5) 其他子公司企业所得税率为25%。其中:子公司安徽盛运建筑安装工程有限公司经安徽省桐城市地方税务局核准所得税征收方式为定率征收,按收入的8%计算应纳税所得额,所得税率25%。

4、依据财会【2016】22号文规定,全面实行“营业税改征增值税后,“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目,该科目核算经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费。本报告期,本公司已按上述规定进行了调整,将原在“管理费用”科目核算的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费重分类至“税金及附加”科目核算。

附注四、合并财务报表主要项目注释

提示:本附注期末指2016年12月31日,期初指2016年1月1日,本期指2016年度,上期指2015年度,金额单位若未特别注明者均为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	711,422.53	493,638.22
银行存款	1,608,343,217.54	3,339,738,870.10
其他货币资金	480,315,442.77	555,982,396.00
合计	2,089,370,082.84	3,896,214,904.32
其中:存放在境外的款项总额		

注:其他货币资金明细情况:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑保证金	142,466,637.17	298,761,592.27
保函保证金	27,854,556.20	33,268,127.79
信用证保证金	88,601,190.64	162,952,675.94
定期存单	220,000,000.00	61,000,000.00
其他保证金	1,393,058.76	
合计	480,315,442.77	555,982,396.00

说明:其中,定期存单中有20,000,000.00元已设定质押,情况见附注四、52。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	50,817,849.05	22,334,861.70
商业承兑汇票		
合计	50,817,849.05	22,334,861.70

(2) 本期应收票据中无已经质押的应收票据。

(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：

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	354,804,404.72	
商业承兑汇票		
合计	354,804,404.72	

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3. 应收账款

(1) 按种类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,018,139,727.69	89.80	100,591,798.98	9.88	917,547,928.71
账龄组合	54,951,447.48	4.85	4,219,572.12	7.68	50,731,875.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	60,690,350.95	5.35	32,572,405.94	53.67	28,117,945.01
合计	1,133,781,526.12	100.00	137,383,777.04	12.12	996,397,749.08

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,005,637,346.53	89.43	61,794,698.07	6.14	943,842,648.46
账龄组合	77,884,916.62	6.93	5,250,208.70	6.74	72,634,707.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账	40,872,097.26	3.64	18,984,289.42	46.45	21,887,807.84

准备的应收账款					
合计	1,124,394,360.41	100.00	86,029,196.19	7.65	1,038,365,164.22

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例(%)		金额	计提比例(%)	
1年以内	15,405,107.65	1	154,051.10	24,127,625.83	1	241,081.25
1至2年	18,664,299.49	5	933,214.97	30,544,661.90	5	1,527,233.12
2至3年	20,882,040.34	15	3,132,306.05	23,212,628.89	15	3,481,894.33
3至4年		25			25	
4至5年		50			50	
5年以上		100			100	
合计	54,951,447.48		4,219,572.12	77,884,916.62		5,250,208.70

(3) 期末单项金额重大并全额计提坏账准备的应收账款：

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户 1	3,882,600.00	3,882,600.00	100.00	公司已注销
客户 2	2,808,000.00	2,808,000.00	100.00	公司经营异常
客户 3	7,098,857.00	7,098,857.00	100.00	账龄较长且联系不上债务人
客户 4	2,330,000.00	2,330,000.00	100.00	账龄较长且联系不上债务人
合计	16,119,457.00	16,119,457.00		

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 51,354,580.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(5) 本期实际核销的应收账款情况：无

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
第一名	126,109,783.40	11.12	
第二名	69,992,022.50	6.17	2,394,003.99
第三名	54,058,657.53	4.77	
第四名	51,449,708.80	4.54	514,497.09
第五名	39,780,000.00	3.51	4,217,000.00
合计	341,390,172.23	30.11	7,125,501.08

(7) 应收账款中，与输送业务相关的应收款项余额为 398,716,713.53 元。2014 年度，本公司将输送机械业务进行了剥离，之后，除完成原有合同订单外，不再承接新的输送机械业务订单。该应收账款具体情况如下：

账龄	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
1 年以内	33,174,236.21	2.93	331,742.37
1 至 2 年	137,015,738.59	12.08	6,850,786.98
2 至 3 年	100,980,636.32	8.91	20,834,105.60
3 至 4 年	77,788,927.29	6.86	22,337,886.58
4 至 5 年	32,359,417.40	2.85	16,751,349.83
5 年以上	17,397,757.72	1.53	17,397,758.72
合计	398,716,713.53	35.16	84,503,630.08

4. 预付款项

(1) 按账龄分类

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	104,154,257.82	70.60	112,332,252.68	77.38
1 至 2 年	29,087,513.01	19.71	23,910,445.04	16.47
2 至 3 年	14,300,930.14	9.69	8,729,002.41	6.01
3 年以上			197,400.00	0.14
合计	147,542,700.97	100.00	145,169,100.13	100.00

(2) 本期无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项；

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项总额比例 (%)
第一名	19,987,152.53	13.55
第二名	10,085,353.83	6.84
第三名	8,319,122.43	5.64
第四名	8,120,000.00	5.50
第五名	7,800,000.00	5.29
合计	54,311,628.79	36.82

5. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存单利息	3,563,204.17	3,169,104.17

往来单位应收利息	88,129,664.45	
合计	91,692,868.62	3,169,104.17

说明：单位往来借款利息主要是向合作单位提供资金收取的利息，见附注四、6（3）。

6. 其他应收款

(1) 按种类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	775,267,617.10	94.82	21,991,216.54	2.84	753,276,400.56
账龄组合	22,965,494.31	2.81	1,358,898.16	5.92	21,606,596.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	19,400,805.47	2.37	15,359,718.70	79.17	4,041,086.77
合计	817,633,916.88	100.00	38,709,833.40	4.73	778,924,083.48

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	571,634,696.27	93.44	12,595,017.09	2.06	559,039,679.18
账龄组合	26,513,255.62	4.33	1,223,568.73	4.61	25,289,686.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	13,616,422.22	2.23	10,701,858.93	78.60	2,914,563.29
合计	611,764,374.11	100.00	24,520,444.75	3.77	587,243,929.36

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例(%)		金额	计提比例(%)	
1年以内	10,792,498.98	1	106,252.73	14,805,448.74	1	149,338.92
1至2年	5,726,538.97	5	285,926.96	6,816,912.24	5	340,845.61
2至3年	6,446,456.36	15	966,718.47	4,890,894.64	15	733,384.20
3至4年						
4至5年						

5年以上					
合计	22,965,494.31		1,358,898.16	26,513,255.62	1,223,568.73

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权收购款及往来款项	174,973,248.47	351,496,919.19
员工借款及备用金	58,688,880.93	51,357,490.60
保证金及押金	247,627,127.79	177,139,273.90
其他垫支款	27,535,922.52	31,770,690.42
单位往来借款	308,808,737.17	
合计	817,633,916.88	611,764,374.11

说明：单位往来借款系本年度本公司因开发包头等PPP项目，向合作单位提供的资金借款，约定借款期限一年，利率10%，截至2016年12月31日，借款资金余额为3.08亿元，其中：安徽文达建筑工程有限公司借款8000万元，桐城市民庆园林有限公司借款9770万元，桐城市民庆工程机械有限公司借款8300万元，安徽旺盛市政工程公司借款4810.87万元。截至本报告出具日，上述借款单位已将本金及利息全部归还本公司。

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 14,189,388.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(5) 本期实际核销的应收账款情况：无

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	政府项目保证金	115,000,000.00	1年以内	14.06	1,150,000.00
第二名	单位往来借款	97,700,000.00	1年以内	11.95	
第三名	单位往来借款	83,000,000.00	1年以内	10.15	
第四名	单位往来借款	80,000,000.00	1年以内	9.78	
第五名	股权转让款	64,944,926.00	2-3年	7.94	
合计		440,644,926.00		53.88	1,150,000.00

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	178,936,319.49		178,936,319.49	168,071,015.92		168,071,015.92

在产品	4,005,612.61		4,005,612.61	4,301,490.93		4,301,490.93
库存商品	55,312,973.49		55,312,973.49	92,003,319.95		92,003,319.95
发出商品	108,199,662.34		108,199,662.34	62,795,248.97		62,795,248.97
工程施工	325,371,987.61		325,371,987.61	325,131,298.81		325,131,298.81
合计	671,826,555.54		671,826,555.54	652,302,374.58		652,302,374.58

(2) 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(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	634,402,854.78
累计已确认毛利	234,647,133.18
减：预计损失	
已办理结算的金额	543,678,000.35
建造合同形成的已完工未结算资产	325,371,987.61

注：本公司报告期内不存在存货成本高于可变现净值的情况，故未计提存货跌价准备。

8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	3,729,169.39	8,662,166.27
待抵扣进项税金	169,971,494.89	73,261,114.13
预缴企业所得税	4,005,345.25	3,262,934.96
预缴其他税金	549,091.28	
合计	178,255,100.81	85,186,215.36

9. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	1,403,415,679.51		1,403,415,679.51	2,093,766,129.54		2,093,766,129.54
按公允价值计量的	1,165,873,578.72		1,165,873,578.72	1,856,224,028.75		1,856,224,028.75
按成本计量的	237,542,100.79		237,542,100.79	237,542,100.79		237,542,100.79
合计	1,403,415,679.51		1,403,415,679.51	2,093,766,129.54		2,093,766,129.54

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产：

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	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	933,952,490.48		933,952,490.48
公允价值	1,165,873,578.72		1,165,873,578.72
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	231,921,088.24		231,921,088.24
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				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
珠海信环环保有限公司	18,675,159.00			18,675,159.00					10%	
江苏淮安中科环保电力有限公司	13,149,941.79			13,149,941.79					6.98%	
阜新中科环保电力有限公司	16,960,000.00			16,960,000.00					14.45%	
锦州中科绿色电力有限公司	8,757,000.00			8,757,000.00					8.98%	
桐城兴晟运安投资合伙企业	180,000,000.00			180,000,000.00					40%	
合计	237,542,100.79			237,542,100.79					-	

说明：本年度，因本公司子公司凯里盛运归还借款 15000 万元，基金规模由 60000 万元减少至 15000 万元，因此本公司持有桐城兴晟运安投资合伙企业的持股比例由 29.99% 上升至 40%。见附注四、三十一（2）

10. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
淮南皖能环保电力有限公司	29,078,381.21			3,209,354.28		
中联环保技术工程有限公司	232,200.00					
安庆皖能中科环保电力有限公司	28,351,244.70			1,907,467.91		
安徽盛运重工机械有限责任公司	102,614,256.51			-10,685,678.64		
枣庄中科安佑环保有限公司		13,378,200.00		-4,621,067.41		

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		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
合计	160,276,082.42	13,378,200.00		-10,189,923.86	

续表

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期 末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
淮南皖能环保电力有限公司				32,287,735.49	
中联环保技术工程有限公司				232,200.00	232,200.00
安庆皖能中科环保电力有限公司				30,258,712.61	
安徽盛运重工机械有限责任公司				91,928,577.87	
枣庄中科安佑环保有限公司				8,757,132.59	
合计				163,464,358.56	232,200.00

注1: 根据香港安佑有限公司于2015年10月9日与子公司中科通用签订外商投资企业股权转让协议, 香港安佑将其持有的枣庄中科安佑环保有限公司40%股权转让给子公司中科通用。枣庄安佑注册资本500万美元, 中科通用于2016年6月2日投入资本200万元美元, 折合人民币13,378,200.00元。

11. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	410,394,915.14	410,954,240.38	29,051,790.73	18,615,699.44	869,016,645.69
2.本期增加金额	15,686,435.64	6,104,151.55	12,081,798.62	3,940,760.31	37,813,146.12
(1) 购置	533,446.32	2,962,028.55	12,081,798.62	3,910,760.31	19,488,033.80
(2) 在建工程转入	15,152,989.32	3,142,123.00		30,000.00	18,325,112.32
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		546,199.00	1,646,452.36	403,273.30	2,595,924.66
(1) 处置或报废		546,199.00	1,646,452.36	403,273.30	2,595,924.66
4.期末余额	426,081,350.78	416,512,192.93	39,487,136.99	22,153,186.45	904,233,867.15
二、累计折旧					
1.期初余额	48,458,583.18	74,665,937.12	8,074,604.52	11,539,778.26	142,738,903.08
2.本期增加金额	10,263,489.99	24,731,646.03	3,473,048.33	2,294,089.97	40,762,274.32

(1) 计提	10,263,489.99	24,731,646.03	3,473,048.33	2,294,089.97	40,762,274.32
3.本期减少金额		420,303.00	1,025,065.94	228,009.74	1,673,378.68
(1) 处置或报废		420,303.00	1,025,065.94	228,009.74	1,673,378.68
4.期末余额	58,722,073.17	98,977,280.15	10,522,586.91	13,605,858.49	181,827,798.72
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	367,359,277.61	317,534,912.78	28,964,550.08	8,547,327.96	722,406,068.43
2.期初账面价值	361,936,331.96	336,288,303.26	20,977,186.21	7,075,921.18	726,277,742.61

(2) 通过经营租赁租出的固定资产：

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	120,940,711.76

注1：本期折旧额40,762,274.32元。

注2：截至2016年12月31日本公司被抵押的固定资产情况见附注四、53；

注3：资产负债表日对固定资产逐项进行检查，未发现账面价值高于可收回金额情形，故未计提固定资产减值准备。

12. 在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
垃圾发电项目	1,838,214,258.82		1,838,214,258.82	1,065,230,063.19		1,065,230,063.19
其他项目				515,000.00		515,000.00
合计	1,838,214,258.82		1,838,214,258.82	1,065,745,063.19		1,065,745,063.19

(1) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产/无形资产(BOT)	其他减少
桐城垃圾发电项目		119,651,512.81	24,934,331.09		
桐庐垃圾发电项目		134,234,180.18	36,067,441.60	170,301,621.78	

宣城垃圾发电项目		246,164,872.70	33,593,251.64	279,758,124.34	
宁阳垃圾发电项目		4,564,605.42	173,116,183.24		
乌兰察布垃圾发电项目		774,362.50	45,621,835.47		
枣庄垃圾发电项目		91,443,064.40	169,965,926.91		
济宁垃圾发电项目		13,843,481.46	5,273,750.32		
鹰潭垃圾发电项目		42,004,659.77	116,253,936.33		
拉萨垃圾发电项目		177,229,235.24	237,295,049.70		
凯里垃圾发电项目		149,725,429.17	197,779,860.55		
招远垃圾发电项目		26,796,840.87	99,460,008.25		
乐陵垃圾发电项目		1,704,127.53	10,128,668.78		
阜新热力项目		428,369.00	34,445,427.18	34,873,796.18	
合计		1,008,564,741.05	1,183,935,671.06	484,933,542.30	

接上表

项目名称	工程投入占 预算比例(%)	工程进 度(%)	利息资本化累计 金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源	期末数
桐城垃圾发电项目			27,251,742.82	2,886,580.53		自筹	144,585,843.90
桐庐垃圾发电项目			15,816,560.68			自筹	
宣城垃圾发电项目			10,551,007.05			自筹	
宁阳垃圾发电项目						自筹	177,680,788.66
乌兰察布垃圾发电项目						自筹	46,396,197.97
枣庄垃圾发电项目			12,691,350.00	8,425,750.00		自筹	261,408,991.31
济宁垃圾发电项目						自筹	19,117,231.78
鹰潭垃圾发电项目			6,449,618.00	6,212,831.97		自筹	158,258,596.10
拉萨垃圾发电项目			40,462,782.11	31,196,750.89		自筹	414,524,284.94
凯里垃圾发电项目			36,842,896.62	25,090,152.37		自筹	347,505,289.72
招远垃圾发电项目			20,429,168.80	13,154,378.78		自筹	126,256,849.12
乐陵垃圾发电项目						自筹	11,832,796.31
阜新热力项目						自筹	
合计			170,495,126.08	86,966,444.54			1,707,566,869.81

注1：截至2016年12月31日本公司无被抵押的在建工程；

注2：资产负债表日对在建工程逐项进行检查，未发现账面价值高于可收回金额情形，故未计提在建工程减值准备。

13. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专用技术	软件	特许经营权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	89,576,963.48	110,780,665.83	63,045.28	443,880,383.98	644,301,058.57
2.本期增加金额	10,999,330.90		53,743.59	490,243,542.30	501,296,616.79
(1)购置	10,999,330.90		53,743.59	490,243,542.30	501,296,616.79
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额		19,180.00	1,700.00		20,880.00
(1)处置		19,180.00	1,700.00		20,880.00
4.期末余额	100,576,294.38	110,761,485.83	115,088.87	934,123,926.28	1,145,576,795.36
二、累计摊销					
1.期初余额	11,425,499.59	28,904,756.66	21,422.81	25,028,829.97	65,380,509.03
2.本期增加金额	2,515,715.29	12,140,656.67	15,077.97	41,680,387.86	56,351,837.79
(1)计提	2,515,715.29	12,140,656.67	15,077.97	41,680,387.86	56,351,837.79
3.本期减少金额		19,180.00			19,180.00
(1)处置		19,180.00			19,180.00
4.期末余额	13,941,214.88	41,026,233.33	36,500.78	66,709,217.83	121,713,166.82
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	86,635,079.50	69,735,252.50	78,588.09	867,414,708.45	1,023,863,628.54
2.期初账面价值	78,151,463.89	81,875,909.17	41,622.47	418,851,554.01	578,920,549.54

注：(1) 本期无形资产摊销 56,351,837.79 元。

(2) 本期无未办妥产权证书的土地使用权情况

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日本公司被抵押的无形资产情况见附注四、53。

(4) 本期公司无内部研发形成的无形资产。

14. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安徽盛运环保工程有限公司	90,988.61			90,988.61
济宁中科环保电力有限公司	1,508,253.14			1,508,253.14
枣庄中科环保电力有限公司	498,495.57			498,495.57
北京中科通用能源环保有限责任公司	267,304,680.72			267,304,680.72
合计	269,402,418.04			269,402,418.04

注：资产负债表日，本公司对财务报表中单独列示的商誉，进行减值测试，重新估算未来现金流量现值，并与账面价值比较。经测试，本报告期商誉未发生减值。

15. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
样机	1,270,699.22		934,799.79		335,899.43	
装修费	1,916,567.70		880,266.00		1,036,301.70	
场地租赁费	200,000.00		25,000.00		175,000.00	
维修费	383,135.52		27,782.22		355,353.30	
融资租赁手续费		1,623,931.62	451,092.10		1,172,839.52	
合计	3,770,402.44	1,623,931.62	2,318,940.11		3,075,393.95	

注：样机按 5 年摊销，装修费及维修费按 3-5 年摊销。

16. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	170,456,849.60	27,697,087.42	113,895,600.25	18,883,567.94
预提费用	5,738,500.00	860,775.00	400,000.00	60,000.00
内部交易未实现利润	17,097,509.96	2,564,626.49	22,629,306.25	3,394,395.94
可抵扣亏损				
合计	193,292,859.56	31,122,488.91	136,924,906.50	22,337,963.88

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	118,044,926.83	17,706,739.01	131,142,809.33	19,671,421.39
对外投资资产评估增值	27,237,752.64	4,085,662.90	27,237,752.64	4,085,662.90
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	231,921,088.24	34,788,163.24	814,991,538.27	122,248,730.74
合计	377,203,767.71	56,580,565.15	973,372,100.24	146,005,815.03

(3) 未确认递延所得税资产明细:

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,689,612.09	3,758,412.05
可抵扣亏损	162,619,834.28	120,289,413.84
合计	165,309,446.37	124,047,825.89

(4) 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	期末金额	期初金额	备注
2016		4,363,716.50	
2017	3,418,597.62	3,418,597.62	
2018	8,967,900.42	8,967,900.42	
2019	83,002,532.26	83,002,532.26	
2020	20,536,667.04	20,536,667.04	
2021	46,694,136.94		
合计	162,619,834.28	120,289,413.84	

17. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	579,238,635.04	555,904,372.00
股权保证金	10,000,000.00	
合计	589,238,635.04	555,904,372.00

说明: 本公司预付工程及设备款项主要为子公司盛运建筑安装工程有限公司预付的 BOT 项目工程款, 其中预付项目经理工程款 225,123,082.00 元, 已于本报告日前全部退回, 见本附注十一(四)、3。

18. 资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	110,549,640.94	65,543,969.50			176,093,610.44

长期股权投资减值准备	232,200.00			232,200.00
合计	110,781,840.94	65,543,969.50		176,325,810.44

19. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	18,800,000.00	160,730,000.00
抵押借款	527,330,000.00	816,060,000.00
保证借款	646,000,000.00	493,000,000.00
信用借款	7,645,000.00	112,000,000.00
合计	1,199,775,000.00	1,581,790,000.00

(2) 期末余额中无已逾期未偿还的短期借款情况。

20. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	241,453,096.80	433,415,865.20
商业承兑汇票	68,000,000.00	30,000,000.00
合计	309,453,096.80	463,415,865.20

注：本期末无已到期未支付的应付票据。

21. 应付账款

(1) 应付账款情况：

项目	期末余额	期初余额
应付材料及设备款	291,922,540.98	316,225,036.58
合计	291,922,540.98	316,225,036.58

(2) 本期无账龄超过1年的重要应付账款。

22. 预收款项

(1) 预收款项情况：

项目	期末余额	期初余额
预收货款	52,883,271.85	49,536,592.75
合计	52,883,271.85	49,536,592.75

(2) 本期无账龄超过1年的重要预收款项

(3) 本账户期末余额中无建造合同形成的已结算未完工项目款项。

23. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	10,959,990.21	137,279,264.99	134,657,005.20	13,582,250.00
二、离职后福利-设定提存计划	252,752.49	11,633,986.97	11,624,880.96	261,858.50
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	11,212,742.70	148,913,251.96	146,281,886.16	13,844,108.50

(2) 短期薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,089,527.68	120,125,824.21	117,581,794.31	12,633,557.58
2、职工福利费		7,066,794.28	7,063,704.28	3,090.00
3、社会保险费	114,390.70	5,538,432.24	5,530,148.29	122,674.65
其中：医疗保险	104,306.15	4,390,931.16	4,383,975.42	111,261.89
工伤保险	2,979.17	770,117.81	769,117.30	3,979.68
生育保险	7,105.38	377,383.27	377,055.57	7,433.08
4、住房公积金	22,120.02	4,151,086.75	4,159,170.75	14,036.02
5、工会经费和职工教育经费	733,951.81	397,127.51	322,187.57	808,891.75
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	10,959,990.21	137,279,264.99	134,657,005.20	13,582,250.00

(3) 设定提存计划列示:

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、基本养老保险费	241,998.35	10,534,953.94	10,533,077.98	243,874.31
二、失业保险费	10,754.14	1,099,033.03	1,091,802.98	17,984.19
合计	252,752.49	11,633,986.97	11,624,880.96	261,858.50

24. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	33,789,960.33	13,428,521.67
营业税	354,247.28	7,757,212.26
教育费附加	1,413,319.29	1,964,778.10
城市维护建设税	2,344,901.91	2,083,187.55

企业所得税	27,071,903.03	50,891,894.51
个人所得税	1,654,884.02	1,270,649.52
土地使用税	799,930.67	968,042.26
房产税	475,390.32	835,766.24
印花税	21,338.81	1,779,072.20
水利基金	3,727,130.63	3,261,978.30
价格调节基金	10,092.59	10,092.59
资源税	793,589.21	752,864.12
合计	72,456,688.09	85,004,059.32

25. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款利息	1,168,285.96	2,647,688.68
长期借款利息	1,845,061.24	839,255.66
短期融资券利息	8,016,219.18	12,754,520.55
合计	11,029,566.38	16,241,464.89

期末无已逾期未支付的利息情况。

26. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
关联方及其他单位资金往来	86,417,706.21	78,210,894.61
保证金及押金	13,620,413.14	48,632,311.17
应付运输及安装调试费	1,276,086.37	2,941,873.53
其他款项	23,852,459.01	20,939,519.80
合计	125,166,664.73	150,724,599.11

(2) 本期账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中马绿能国际（集团）投资有限公司	20,000,000.00	退汇手续不齐全
合计	20,000,000.00	

27. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	45,000,000.00	174,500,000.00
1 年内到期的长期应付款		

合计	45,000,000.00	174,500,000.00
----	---------------	----------------

28. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期融资券	360,000,000.00	500,000,000.00
合计	360,000,000.00	500,000,000.00

短期融资券的增减变动:

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
15 盛运环保 CP001	100.00	2015 年 6 月 8 日	365 天	200,000,000.00	200,000,000.00				200,000,000.00	
15 盛运环保 PPN001	100.00	2015 年 6 月 17 日	365 天	100,000,000.00	100,000,000.00				100,000,000.00	
15 盛运环保 PPN002	100.00	2015 年 11 月 18 日	365 天	200,000,000.00	200,000,000.00				200,000,000.00	
16 盛运环保 CP001	100.00	2016 年 5 月 4 日	365 天	160,000,000.00		160,000,000.00				160,000,000.00
16 盛运环保 CP002	100.00	2016 年 11 月 4 日	365 天	200,000,000.00		200,000,000.00				200,000,000.00
合计	--	--	--	860,000,000.00	500,000,000.00	360,000,000.00			500,000,000.00	360,000,000.00

29. 长期借款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	510,000,000.00	120,000,000.00
抵押借款	266,799,071.72	170,000,000.00
保证借款	201,000,000.00	265,517,826.98
信用借款		
合计	977,799,071.72	555,517,826.98

30. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
中小企业私募债		
非公开发行公司债券	998,006,720.43	488,832,806.31
合计	998,006,720.43	488,832,806.31

注：本公司于 2016 年 8 月 2 日发行了 2016 年非公开发行公司债券，面值 5 亿元，债券期限 2016 年 8 月 2 日至 2019 年 8 月 2 日。

31. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	245,825,393.21	751,007,039.12
未确认融资租赁费用	-16,790,128.87	-103,589,930.83
华融控股（深圳）股权投资并购合伙企业	300,000,000.00	300,000,000.00
桐城兴晟运安投资合伙企业（有限合伙）	450,000,000.00	600,000,000.00
合计	979,035,264.34	1,547,417,108.29

注：（1）本公司于 2015 年 4 月与华融控股（深圳）股权投资并购合伙企业（有限合伙）签订三份《增资扩股协议》，由华融控股以人民币共计 30000 万元分别对本公司子公司招远盛运环保电力有限公司、拉萨盛运环保电力有限公司和凯里盛运环保电力有限公司进行增资，其中：对招远盛运增资 5000 万元、拉萨盛运增资 10000 万元、凯里盛运增资 15000 万元，同时签订补充协议，上述子公司在其后三个年度内每年以固定收益率向华融控股支付股息，并在三个年度后回购所有股权，该增资款实质为本金 30000 万元的长期借款。本公司以持有的子公司桐城市垃圾焚烧发电有限公司 75%股权为该项借款提供质押担保。

（2）本公司于 2015 年 7 月与桐城兴晟运安投资合伙企业（有限合伙）签订四份《增资扩股协议》，由兴晟投资以人民币共计 60000 万元分别对本公司子公司招远盛运环保电力有限公司、拉萨盛运环保电力有限公司、凯里盛运环保电力有限公司和枣庄中科环保电力有限公司进行增资，其中：对招远盛运增资 10000 万元、拉萨盛运增资 20000 万元、凯里盛运增资 15000 万元、枣庄中科增资 15000 万元，同时签订补充协议，上述子公司在其后两个年度内每年以固定收益率向兴晟投资支付股息，并在两个年度后回购所有股权，该增资款实质为本金 60000 万元的长期借款。本公司以持有的子公司招远盛运 31.82%股权、拉萨盛运 31.82%股权、凯里盛运 36.84%股权以及枣庄中科 38.87%股权为该项借款提供质押担保，同时由开晓胜及安徽润达机械工程有限公司提供连带保证责任担保。2016 年 9 月，本公司子公司凯里盛运已提前偿还借款 15000 万元，同时解除 36.84%股权质押，凯里盛运于 2017 年 1 月 5 日在凯里市市场监督管理局办理工商变更登记。

32. 递延收益

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	形成原因
政府补助	120,080,489.83	49,700,000.00	7,005,403.23	162,775,086.60	
未实现售后租回损益	2,439,584.24		900,996.80	1,538,587.44	
合计	122,520,074.07	49,700,000.00	7,906,400.03	164,313,674.04	

涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期新增补	本期计入营业	其他	期末余额	与资产相关/

		助金额	外收入金额	变动		与收益相关
--年产 40 台（套）干法脱硫除尘一体化及尾气净化处理设备项目补助款	3,979,999.96		995,000.04		2,984,999.92	与资产相关
--垃圾焚烧处理技术及设备研发中心政府补助	1,080,000.00		270,000.00		810,000.00	与资产相关
--城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程	115,020,489.87	48,200,000.00	5,730,680.97		157,489,808.90	与资产相关
--宣城经济开发区管委会关于 2016 年企业发展专项资金		500,000.00	9,722.22		490,277.78	与资产相关
--2016 年 PPP 项目-生活垃圾无害化处理焚烧发电项目		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
合计	120,080,489.83	49,700,000.00	7,005,403.23		162,775,086.60	

注1：根据财建[2009]1173号文件，本公司2009年度收到的“年产40台（套）干法脱硫除尘一体化及尾气净化处理设备项目补助款”995万元确认为递延收益，根据机器设备平均使用寿命10年摊销，本期摊销995,000.04万元，累计已摊销6,965,000.08万元；

注2：根据财建[2009]638号文件，子公司盛运科技公司2009年度收到的“垃圾焚烧处理技术及设备研发中心建设补助款”270万元确认为递延收益，根据机器设备平均使用寿命10年摊销，本期摊销270,000.00万元，累计已摊销1,890,000.00万元。

注3：根据黑发改投资[2013]63号文件，子公司伊春中科环保电力有限公司2013年度及2014年度合计收到的“城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程”2500万元确认为递延收益，项目工程完工后，在特许经营权期限内摊销，本期摊销1,388,888.88元，累计已摊销2,916,666.66元。

注4：根据伊发改发[2015]129号文件，子公司伊春中科环保电力有限公司2015年度收到“城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程”3730万元确认为递延收益，项目工程完工后，在特许经营权期限内摊销，本期摊销2,185,065.68元，累计已摊销4,370,131.36元。

注5：根据皖发改投资[2014]326号文件，子公司宣城中科环保电力有限公司2014年度及2015年度合计收到“城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程”3910万元确认为递延收益，在项目工程完工后，在特许经营权期限内摊销，本期摊销1,303,333.33元，累计已摊销1,303,333.33元。

注6：根据皖发改投资[2014]326号文件，子公司桐城盛运环保电力有限公司2014年度及2016年度合计收

到“城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程”2000万元确认为递延收益，在项目工程完工后，在特许经营权期限内摊销，本期摊销691,358.08元，累计已摊销1,358,024.75元。

注7：根据枣发改投资[2015]139号文件，子公司枣庄中科环保电力有限公司本年度收到“城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程”1000万元确认为递延收益，在项目工程完工后，在资产收益期限内摊销。

注8：根据薛财企[2016]29号文件，子公司枣庄中科环保电力有限公司本年度收到“垃圾发电项目发展扶持资金”320万元确认为递延收益，在项目工程完工后，在资产收益期限内摊销。

注9：根据烟发改投资[2016]163号文件，子公司招远盛运环保电力有限公司本年度合计收到“城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程”1000万元确认为递延收益，在项目工程完工后，在资产收益期限内摊销。

注10：根据泰发改规划[2016]103号文件，子公司宁阳盛运环保电力有限公司本年度收到“城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程”600万元确认为递延收益，在项目工程完工后，在资产收益期限内摊销。

注11：根据凯发改建设[2016]115号文件，子公司凯里盛运环保电力有限公司本年度收到“城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程”1000万元确认为递延收益，在项目工程完工后，在资产收益期限内摊销。

注12：根据浙发改投资[2016]244号文件，子公司桐庐盛运环保电力有限公司本年度收到“桐庐县生活垃圾及两江漂浮物焚烧处理提升改造工程”700万元确认为递延收益，在项目工程完工后，在特许经营权期限内摊销，本期摊销162,035.00元，累计已摊销162,035.00元。

注13：根据皖经信财务[2016]74号文件，子公司宣城中科环保电力有限公司本年度收到“宣城市2016年省企业发展专项资金”50万元确认为递延收益，在项目工程完工后，在特许经营权期限内摊销，本期摊销9,722.22元，累计已摊销9,722.22元。

注14：根据发改办投资[2015]28号文件，子公司图们盛运环保电力有限公司本年度收到“吉林省2016年PPP项目-生活垃圾无害化处理焚烧发电项目”100万元确认为递延收益，在项目工程完工后，在特许经营权期限内摊销，本期摊销162,035.00元，累计已摊销162,035.00元。

33. 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	176,902,616.65	45,964,731.72
合计	176,902,616.65	45,964,731.72

34. 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,319,952,922.00						1,319,952,922.00

35. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,130,597,496.14			2,130,597,496.14
其他资本公积	35,494,520.05	5,738,500.00		41,233,020.05
合计	2,166,092,016.19	5,738,500.00		2,171,830,516.19

注：本期其他资本公积的增加系公司授予股票期权在锁定期内计提的股权激励成本。

36. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
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	692,742,807.53	-529,137,950.03	53,932,500.00	-87,460,567.50	197,132,925.00	197,132,925.00	
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	692,742,807.53	-529,137,950.03	53,932,500.00	-87,460,567.50	197,132,925.00	197,132,925.00	

37. 专项储备

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
专项储备	687,937.00	6,533,015.00	6,576,114.06	644,837.94
合计	687,937.00	6,533,015.00	6,576,114.06	644,837.94

38. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	102,660,499.52	3,985,867.39		106,646,366.91

合计	102,660,499.52	3,985,867.39	106,646,366.91
----	----------------	--------------	----------------

39. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
年初未分配利润	1,330,169,713.76	673,120,165.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	119,081,512.58	739,657,695.57
加：其他		
减：提取法定盈余公积	3,985,867.39	56,133,420.82
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	65,997,646.10	26,474,726.74
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,379,267,712.85	1,330,169,713.76

40. 营业收入和成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,530,037,814.87	1,001,504,086.63	1,491,218,382.20	1,011,670,411.30
其他业务	42,344,253.13	45,419,406.73	149,106,631.08	132,528,726.93
合计	1,572,382,068.00	1,046,923,493.36	1,640,325,013.28	1,144,199,138.23

41. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	1,495,264.14	14,901,308.05
城市维护建设税	5,598,672.42	5,506,863.73
教育费附加	3,585,200.29	3,953,309.35
资源税	127,173.51	919,257.17
房产税	2,364,989.69	
土地税	4,028,295.79	
印花税	1,369,560.89	
残疾人保障金	584,235.14	
车船税	40,723.57	
地方水利建设基金	693,017.38	
合计	19,887,132.82	25,280,738.30

42. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
工资及福利费	1,576,214.72	1,243,444.43
运输费	5,853,878.22	7,557,952.07
销售业务费	331,826.00	1,939,600.00
招投标费	479,238.12	2,350,809.58
差旅费	4,774,406.34	4,135,732.04
业务招待费	572,088.48	727,468.95
安装费	11,226,973.60	6,780,465.58
广告宣传费	1,207,815.10	1,457,182.77
其他	1,138,464.74	1,380,839.57
合计	27,160,905.32	27,573,494.99

43. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资及福利费	64,888,137.17	55,463,789.91
董事会费	842,774.27	835,950.10
差旅费	3,627,308.19	3,807,513.70
业务招待费	7,700,152.11	7,332,263.67
办公费	5,081,287.48	4,502,305.75
中介服务费	18,030,190.01	18,244,860.61
车辆费用	3,809,838.74	3,382,883.39
折旧及摊销	29,321,779.29	29,520,773.80
税金		9,874,469.81
研发费	35,187,863.99	32,046,279.58
股权激励	5,738,500.00	
其他	13,758,078.49	13,110,494.49
开办费	543,521.45	
合计	188,529,431.19	178,121,584.81

44. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	217,149,092.24	237,604,248.60
减：利息收入	131,310,703.29	25,132,240.37
汇兑损失		-1,873.37

手续费及其他	6,549,464.51	18,047,213.32
合计	92,387,853.46	230,517,348.18

45. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	65,543,969.50	43,912,831.84
合计	65,543,969.50	43,912,831.84

46. 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,101,509.73	17,284,236.30
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,420,010.44	860,935,183.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	19,720,000.00	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		
合计	13,198,479.83	878,219,420.17

47. 营业外收入

(1) 营业外收入分项目列示：

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	47,105.52	48,015.91	47,105.52
其中：固定资产处置利得	47,105.52	48,015.91	47,105.52
无形资产处置利得			
债务重组利得	50,127.54		50,127.54
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	19,946,207.70	12,068,922.90	19,946,207.70
其他	84,187.59	634,356.50	84,187.59
合计	20,127,628.35	12,751,295.31	20,127,628.35

(2) 计入当期损益的政府补助:

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
财社【2011】591 号文件和职业技能培训补助资金使用管理办法		72,000.00	与收益相关
关于印发安徽省第六批 115 产业创新团队名单的通知		100,000.00	与收益相关
关于提高高校毕业生就业补贴标准有关问题的通知		77,400.00	与收益相关
关于进一步增强自主创新能力的若干意见		210,500.00	与收益相关
城镇工业企业土地使用税征收奖励暂行办法的通知		801,600.00	与收益相关
关于进一步提升工业经济发展水平的指导意见		52,000.00	与收益相关
2009 年度收到的年并 40 台套干法脱硫除尘一体化及尾气净化处理设备项目补助摊销	995,000.04	995,000.04	与资产相关
年产 40 台(套)干法脱硫除尘一体化及尾气净化处理设备项目补助	270,000.00	270,000.00	与资产相关
包河区自主创新政策专利奖励		5,000.00	与收益相关
关于兑现包河区促进自主创新发出若干政策的通知		5,000.00	与收益相关
伊春-城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程	3,573,961.41	3,573,954.57	与资产相关
关于公布 2015 年度桐城市高校毕业生就业见习基地名单的通知		77,400.00	与收益相关
关于下达安徽省 2015 年第一批科技计划项目的通知		300,000.00	与收益相关
关于印发改善金融服务财政奖补实施办法的通知		750,000.00	与收益相关
关于落实普惠制岗位补贴的请示		304,118.00	与收益相关
关于开展 2015 年就业困难人员认定及社保补贴工作的通知		55,308.98	与收益相关
安庆市人民政府关于印发安庆市 2014 年加快工业经济发展若干政策的通知		371,900.00	与收益相关
关于印发安徽省公益性岗位开发管理暂行办法的通知		10,427.64	与收益相关
安全生产标准化创建达标奖励(包安[2011]5 号文件)		80,000.00	与收益相关
安庆市人民政府办公室关于印发全市工业“双保”活动方案的通知		100,000.00	与收益相关
安庆市加快工业经济发展的若干政策(试行)		784,680.00	与收益相关
关于印发安徽省公益性岗位开发管理暂行办法的通知		14,517.00	与收益相关
桐城城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程	691,358.08	666,666.67	与资产相关
桐君街道党工委桐君街道办事处关于表彰奖励 2014 年度工业经济和现代服务业发展先进单位和个人的通报		10,000.00	与收益相关
循环经济项目奖金		980,000.00	与收益相关
中关村科技园区海淀园管理委员会专利商用化专项资金(循环流化床垃圾焚烧锅炉系统商用化项目)	100,000.00	400,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
循环流化床垃圾焚烧发电技术及成套设备成果转化项目		1,000,000.00	与收益相关
国家知识产权局专利资助金	8,100.00	1,450.00	与收益相关
人力资源服务中心企业稳定就业岗位补贴	2,100.00		与收益相关
城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程	1,303,333.33		与资产相关
宣城经济开发区管委会关于 2016 年企业发展专项资金	9,722.22		与资产相关
国税增值税退税款	3,782,100.73		与收益相关
地税退税款	427.14		与收益相关
研究乌兰察布生活垃圾焚烧发电项目基础设施补贴相关事宜	210,000.00		与收益相关
安徽省财政厅关于下达 2014 年省级专利发展专项资金的通知财教【2014】481 号	50,000.00		与收益相关
关于印发安徽省公益性岗位开发管理暂行办法的通知皖人社发【2014】18 号	203,885.05		与收益相关
关于印发《安徽省黄标车淘汰省级奖补资金管理办法》的通知财建【2014】1677 号	11,200.00		与收益相关
关于印发安徽省第六批“115”产业创新团队名单的通知皖人才【2013】4 号	100,000.00		与收益相关
中共安庆市委组织部对先进基层组织奖励	20,000.00		与收益相关
工业奖励补助	47,200.00		与收益相关
关于兑现 2015 年度工业企业土地税征收奖励的决定桐办发【2016】43 号	102,900.00		与收益相关
安庆市 2015 年加快工业经济发展若干政策宜政发【2015】7 号、安庆市人民政府关于印发安庆市 2014 年推进自主创新若干政策的通知宜政发【2014】16 号	2,007,600.00		与收益相关
高校毕业生就业见习告知单	4,800.00		与收益相关
安徽省财政厅关于下达 2016 年安徽省创新型省份建设专项资金（第三批）的通知财教【2016】1468 号	1,000,000.00		与收益相关
工业奖励补助	43,200.00		与收益相关
中国人民银行关于进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的通知财行【2005】365 号	16,413.60		与收益相关
关于印发安庆市进一步推动服务业（金融业部分）加快发展若干政策（试行）的通知宜政发【2013】22 号	1,000,000.00		与收益相关
关于兑现 2015 年度工业企业土地使用税征收奖励的决定桐办发【2016】43 号	572,300.00		与收益相关
合政〔2015〕36 号合肥市人民政府关于印发合肥市扶持产业发	1,646,500.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
展“1+3+5”政策体系的通知			
政府节能减排经费	5,000.00		与收益相关
关于贯彻落实《合肥市人民政府关于促进经济平稳较快发展当好全省“三个排头兵”的若干意见有关问题的通知	138,000.00		与收益相关
"包政（2015）90号关于印发包河区扶持产业发展“1+6”	700,000.00		与收益相关
包河发（2013）19号包河区大力发展民营经济实施意见	39,800.00		与收益相关
关税退税	701,672.10		与收益相关
合人社秘（2015）73号关于进一步加强企业职工岗位技能提升培训管理有关的通知	84,000.00		与收益相关
中共桐君街道工作委员会文件：桐君委（2016）13号	10,000.00		与收益相关
2015年省工信发展财政专项资金（节能部分桐庐县财政局&桐庐县经济和信息化局文件：桐财企（2016）22号	259,800.00		与收益相关
桐庐县财政局清洁生产先进企业奖	40,000.00		与收益相关
桐庐县财政局电平衡测试验收企业奖	20,000.00		与收益相关
浙江省发展和改革委员会文件：浙发改投资（2016）244号2016城镇垃圾处理财政补助收益摊销	162,035.00		与资产相关
稳岗补贴	13,799.00		与收益相关
合计	19,946,207.70	12,068,922.90	

48. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	186,220.83	101,729.37	186,220.83
其中：固定资产处置损失	186,220.83	101,729.37	186,220.83
无形资产处置损失			
债务重组损失	37,178.70		37,178.70
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,024,500.00	364,000.00	2,024,500.00
其他	369,187.47	263,819.39	369,187.47
合计	2,617,087.00	729,548.76	2,617,087.00

49. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税	54,031,217.53	150,774,696.84

递延所得税	-10,749,207.41	-10,298,281.48
合计	43,282,010.12	140,476,415.36

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	162,658,303.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,398,745.54
子公司适用不同税率的影响	-9,219,525.94
调整以前期间所得税的影响	-2,571,972.54
非应税收入的影响	1,727,586.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,026,864.60
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	26,920,311.63
所得税费用	43,282,010.12

50. 现金流量表

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到利息收入	42,786,938.84	12,573,723.77
政府补助	61,739,807.67	64,963,301.62
收到的用于经营活动的银行承兑汇票保证金及其他保证金净额	14,666,953.23	
其他及往来款		
合计	119,193,699.74	77,537,025.39

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的用于经营活动的银行承兑汇票保证金及其他保证金净额		224,246,429.09
差旅费	8,401,714.53	7,943,245.74
办公费	5,081,287.48	4,607,600.64
业务招待费	8,272,240.59	8,059,732.62
运输费	5,853,878.22	7,557,952.07
中介服务费	18,030,190.01	18,244,860.61
车辆费用	3,809,838.74	3,382,883.39
招投标费	479,238.12	2,350,809.58
董事会费	842,774.27	835,950.10

广告宣传费	1,207,815.10	1,457,182.77
研发费	2,303,383.02	
往来款及其他	247,287,032.02	55,740,971.25
合计	301,569,392.10	334,427,617.86

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
股权保证金	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
非公开发行股票发行费用	8,600,000.00	41,620,580.00
支付融资租赁保证金		35,348,438.00
支付的融资费用	1,900,000.00	5,301,450.50
合计	10,500,000.00	82,270,468.50

51. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	119,376,293.41	740,484,628.29
加：资产减值准备	65,543,969.50	43,912,831.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,762,274.32	36,770,748.92
无形资产摊销	56,351,837.79	30,212,206.95
长期待摊费用摊销	2,318,940.11	3,783,174.31
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）	139,115.31	-53,713.46
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	211,937,193.73	237,604,248.60
投资损失（收益以“—”号填列）	-13,198,479.83	-878,219,420.17
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-8,784,525.03	-8,688,092.03
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,964,682.38	120,638,541.29
存货的减少（增加以“—”号填列）	-64,231,178.06	-210,337,166.10
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-737,767,148.40	-400,716,855.84

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-257,174,793.57	26,707,635.12
其他	-43,512,285.48	7,272,792.20
经营活动产生的现金流量净额	-630,203,468.58	-250,628,440.08
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,609,054,640.07	3,401,232,508.32
减：现金的期初余额	3,401,232,508.32	691,995,059.57
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	-1,792,177,868.25	2,709,237,448.75

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	
莘县中科环保电力有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	
莘县中科环保电力有限公司	51,504.98
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金		
其中：库存现金	711,422.53	493,638.22
可随时用于支付的银行存款	1,608,343,217.54	3,339,738,870.10
可随时用于支付的其他货币资金		61,000,000.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,609,054,640.07	3,401,232,508.32

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

52. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	480,315,442.77	保证金及定期存单
可供出售金融资产	915,120,000.00	股票质押式回购交易
固定资产	225,534,766.34	银行抵押借款
无形资产	85,390,220.35	银行抵押借款
合计	1,706,360,429.46	--

附注五、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本报告期无非同一控制下的企业合并

(二) 同一控制下企业合并

本报告期无同一控制下的企业合并

(三) 处置子公司

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例
莘县中科环保电力有限公司	0.00 万	100%	注销	2016 年 7 月 1 日	注销手续完成	-1,500,760.19	0

续表

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
		-	-	-	-

(四) 其他原因的合并范围变动

本报告期本公司新设子公司如下：

公司名称	注册地	注册资金 (万元)	导致的合并范围变动原因
------	-----	-----------	-------------

石家庄行唐盛运环保电力有限公司	行唐县	2000	新设
陇南盛运环保电力有限公司	陇南市	3000	新设
包头盛运开源环保电力有限公司	包头市	100	新设
莘县盛运环保电力有限公司	莘县	100	新设
东宁盛运生物质电力有限公司	东宁县	100	新设
玉树盛运环保电力有限公司	玉树市	5000	新设
祥云盛运环保电力有限公司	祥云县	100	新设
蒙阴盛运环保电力有限公司	蒙阴县	10000	新设
平阴盛运环保电力有限公司	平阴县	100	新设
呼伦贝尔盛运环保生物发电有限公司	莫力达瓦达斡尔族自治旗	3000	新设

附注六、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
安徽盛运科技工程有限公司	桐城市	桐城市	干法脱硫除尘设备、垃圾焚烧发电、输送机械制造销售，货物及技术进出口及代理进出口业务。	100.00%		100.00%	设立
北京盛运开源环境工程有限公司	北京市	北京市	废气治理；烟气治理；大气污染治理。（未取得行政许可的项目除外）	100.00%		100.00%	购买
安徽盛运环保工程有限公司	合肥市	合肥市	研发、制造、销售袋式除尘器设备、干法脱硫除尘器、垃圾焚烧发电技术处理专用设备和各类输送机械产品，自营和代理各类进出口业务。	100.00%		100.00%	购买
桐庐盛运环保电力有限公司	桐庐县	桐庐县	生活垃圾焚烧处理发电；废旧物资处理（除专项审批外）	100.00%		100.00%	设立
济宁中科环保电力有限公司	济宁市	济宁市	发电(有效期限以许可证为准)；垃圾、污泥无害化处理；余热发电综合利用；生活垃圾焚烧；复挖垃圾与土壤修复；餐厨垃圾处理厂的投资、设计、建设、运营、维护；机械设备的租赁。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。	100.00%		100.00%	设立
深圳盛运环境工程有限公司	深圳市	深圳市	环保新技术研发，新型环保设备、环保新技术	60%		60%	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
			产品的设计、销售及安装。				
招远盛运环保电力有限公司	招远市	招远市	生活垃圾无害化处理；焚烧发电；蒸汽生产及销售(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。	100.00%		100.00%	设立
拉萨盛运环保电力有限公司	拉萨市	拉萨市	生活垃圾无害化处理	100.00%		100.00%	设立
枣庄中科环保电力有限公司	枣庄市	枣庄市	以自有资金对余热发电项目进行投资	100.00%		100.00%	购买
北京中科通用能源环保有限责任公司	北京市	北京市	垃圾焚烧及综合处理设备、烟气处理设备等的采购销售	100.00%		100.00%	购买
凯里盛运环保电力有限公司	凯里市	凯里市	生活垃圾无害化处理	100.00%		100.00%	设立
桐城盛运环保电力有限公司	桐城市	桐城市	垃圾焚烧发电、蒸汽生产、销售；灰渣销售，提供本公司相关技术服务、咨询	75.00%		75.00%	购买
安徽盛运建筑安装工程有限公司	桐城市	桐城市	房屋建筑工程施工，水利水电工程施工，市政公用工程施工，建筑装饰装修工程施工，送变电工程施工，园林古建筑工程施工，工程劳务分包。（以上经营范围涉及行政许可或资质，凭许可证或资质证经营）	100.00%		100.00%	购买
巴彦淖尔市盛运环保电力有限公司	巴彦淖尔市	巴彦淖尔市	城市生活垃圾无害化处理（筹建，筹建期不得从事生产经营活动，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%		100.00%	设立
乌兰浩特市盛运环保电力有限公司	乌兰浩特市	乌兰浩特市	项目筹建（筹建期仅供办理审批许可，未经许可审批和变更登记，不得从事经营活动）	100.00%		100.00%	设立
河北盛运环保电力有限公司	石家庄	石家庄	城市生活垃圾、餐厨垃圾、污泥的处理	100.00%		100.00%	设立
西安市临潼区盛运环保电力有限公司	西安市	西安市	一般经营项目：生活垃圾焚烧发电项目筹建。（未取得专项许可的项目除外）	100.00%		100.00%	设立
延安盛运环保电力有限公司	延安市	延安市	生活、餐厨及污泥焚烧发电工程。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%		100.00%	设立
商洛盛运环保电力有限公司	商洛市	商洛市	生活垃圾焚烧发电项目筹建。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%		100.00%	设立
铜川盛运环保电力有限公司	铜川市	铜川市	环保电厂项目筹建。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%		100.00%	设立
永州盛运环保电力有限公司	永州市	永州市	城市生活垃圾、餐厨及污泥焚烧发电工程、大气污染防治工程。飞灰处置工程、城市污水处理及垃圾渗滤液治理工程项目的总承包、技术咨询、设计、运营管理；有机物处理（不含危险品）工程项目总承包；固废、医废焚烧处理	100.00%		100.00%	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		表决权比例 (%)	取得 方式
				直接	间接		
			工程项目总承包、技术咨询、设计、运营管理。 (依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)				
辽阳中科环保电力有限公司	辽阳市	辽阳市	固废处理余热发电	100.00%		100.00%	设立
伊春中科环保电力有限公司	伊春市	伊春市	生活垃圾焚烧发电	100.00%		100.00%	设立
宣城中科环保电力有限公司	宣城市	宣城市	生活垃圾焚烧发电项目投资	100.00%		100.00%	设立
白山中科能源环保有限公司	白山市	白山市	用于生活垃圾焚烧发电项目建设(不准从事生产经营活动)	100.00%		100.00%	设立
瓦房店中科环保电力有限公司	瓦房店	瓦房店	生活垃圾焚烧发电项目管理	100.00%		100.00%	设立
鹰潭中科环保电力有限公司	鹰潭市	鹰潭市	生活垃圾焚烧发电项目投资	55.75%		55.75%	设立
苍山中科环保电力有限公司	苍山县	苍山县	生活垃圾焚烧发电项目投资	100.00%		100.00%	设立
淮阳中科环保电力有限公司	淮阳县	淮阳县	生活垃圾焚烧发电项目投资	100.00%		100.00%	设立
宣城中科生物质热电有限公司	宣城市	宣城市	筹建生物质处理、余热发电项目	100.00%		100.00%	设立
阜新中科热力有限公司	阜新市	阜新市	固废废弃物处理	100.00%		100.00%	设立
深圳前海盛运供应链管理有限公司	深圳市	深圳市	供应链管理;国内贸易、经营进出口业务(不含专营、专控、专卖商品)。(以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营)	100.00%		100.00%	设立
海阳盛运环保电力有限公司	海阳市	海阳市	生活垃圾焚烧发电项目筹建。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	100.00%		100.00%	设立
农安盛运环保电力有限公司	吉林农安	农安	生活垃圾无害化焚烧发电(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动),	100%		100%	设立
宁阳盛运环保电力有限公司	宁阳	宁阳	生活垃圾处理、餐厨垃圾处理、垃圾焚烧发电项目的投资、建设、管理。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	100%		100%	设立
金乡盛运环保电力有限公司	山东金乡	金乡	生活垃圾及生物质焚烧发电技术咨询服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动),	100%		100%	设立
泗水中科环保电力有限公司	山东泗水县	泗水县	生活垃圾发电项目的开发建设	100%		100%	设立
儋州盛运环保电力有限公司	海南儋州	儋州	生活垃圾无害化处理	100%		100%	设立
德江盛运环保电力有限公司	贵州德江县	德江	垃圾焚烧发电及资源综合利用,余热发电投资	100%		100%	设立
东宁盛运环保电力有限公司	东宁县	东宁县	垃圾焚烧发电及资源综合利用、余热发电投资	100%		100%	设立
凤城盛运环保电力有限公司	辽宁丹东凤城	凤城	城市生活垃圾、餐厨垃圾及无害化处理及焚烧	100%		100%	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
	城		发电				
哈尔滨市盛运环保电力有限公司	哈尔滨	哈尔滨	垃圾发电、污水处理及再生利用	100%		100%	设立
乐陵盛运环保电力有限公司	山东乐陵	乐陵	城市生活垃圾无害化、垃圾焚烧发电	100%		100%	设立
庐江盛运环保电力有限公司	安徽庐江	庐江县	垃圾焚烧发电	100%		100%	设立
商水盛运环保电力有限公司	河南商水县	商水县	垃圾焚烧发电及资源综合利用，余热发电投资	100%		100%	设立
图们盛运环保电力有限公司	吉林图们市	图们市	垃圾焚烧发电及资源综合利用，余热发电投资	100%		100%	设立
乌兰察布盛运环保电力有限公司	内蒙古察哈尔经济开发区	内蒙古	城市生活垃圾无害化、垃圾焚烧发电	100%		100%	设立
石家庄行唐盛运环保电力有限公司	行唐县	行唐县	垃圾焚烧发电及资源综合利用，余热发电投资	100%		100%	设立
陇南盛运环保电力有限公司	陇南市	陇南市	垃圾焚烧发电及资源综合利用，余热发电投资	100%		100%	设立
包头盛运开源环保电力有限公司	包头市	包头市	垃圾焚烧发电及资源综合利用，余热发电投资	100%		100%	设立
莘县盛运环保电力有限公司	莘县	莘县	生物质能发电、餐厨及污泥垃圾焚烧发电、竹木生物质燃料发电；污水处理及再生利用；大气污染治理、固体废物治理项目的总承包、技术咨询、设计、运营管理	100%		100%	设立
东宁盛运生物质环保电力有限公司	东宁县	东宁县	垃圾焚烧发电及资源综合利用，余热发电投资	100%		100%	设立
玉树盛运环保电力有限公司	玉树市	玉树市	垃圾焚烧发电及资源综合利用，余热发电投资	100%		100%	设立
祥云盛运环保电力有限公司	祥云县	祥云县	垃圾焚烧发电及资源综合利用，余热发电	100%		100%	设立
蒙阴盛运环保电力有限公司	蒙阴县	蒙阴县	对城市生活垃圾无害化、垃圾焚烧发电项目的建设、管理	100%		100%	设立
平阴盛运环保电力有限公司	平阴县	平阴县	生活垃圾焚烧发电项目的建设、运营；餐厨垃圾无害化处理；污泥垃圾无害化处理；医废垃圾无害化处理；病死畜禽无害化处理；粪便垃圾无害化处理；城乡环卫一体化工程项目	100%		100%	设立
呼伦贝尔盛运环保生物发电有限公司	莫力达瓦达斡尔族自治旗	莫力达瓦达斡尔族自治旗	许可经营项目：无一般经营项目：生物质收购、储藏、生物质能发电；生物质能源综合利用、供热服务	100%		100%	设立

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

桐城盛运环保电力有限公司	25%	1,196,050.31		12,514,266.64
鹰潭中科环保电力有限公司	44.25%	-395,202.44		23,900,222.89

3、重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
桐城盛运环保电力有限公司	57,773,833.35	251,772,536.78	309,546,370.13	213,510,986.28	43,216,006.19	256,726,992.47
鹰潭中科环保电力有限公司	25,175,176.51	192,177,566.03	217,352,742.54	25,422,219.67	117,918,719.72	143,340,939.39

续表

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
桐城盛运环保电力有限公司	33,197,667.78	234,198,565.21	267,396,232.99	126,929,674.45	90,409,491.98	217,339,166.43
鹰潭中科环保电力有限公司	27,464,989.54	134,766,034.47	162,231,024.01	25,422,219.67	117,918,719.72	143,340,939.39

续表

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
桐城盛运环保电力有限公司	18,311,109.18	2,762,311.10		
鹰潭中科环保电力有限公司		-893,112.86		

续表

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
桐城盛运环保电力有限公司	13,175,151.23	4,784,201.23		50,206,077.55
鹰潭中科环保电力有限公司		-698,022.95		

4、本期无使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

无。

2、不重要的合营企业或联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	153,868,700.23	160,043,882.42
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-20,449,230.71	43,286,522.20
--其他综合收益		
--综合收益总额		

3、本期无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

附注七、 与金融工具相关的风险

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(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与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 应收账款、应收票据

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布较多的合作方及客户，截至 2016 年 12 月 31 日，本公司应收账款 30.11%(2015 年 12 月 31 日：19.97%)源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司的应收票据均未逾期。

2. 其他应收款

本公司的其他应收款主要包括应收资产重组转让款、保证金及押金、关联公司往来及借款等，其中资产重组转让款的支付按照《重大资产出售方案》执行，保证金及押金主要是融资租赁保证金及投标保证金等，此等款项在最后一期融资款归还或投标结束后予以回收，关联公司往来及借款系对参股的垃圾发电项目公司的资金借款及 PPP 项目开发而提供给合作单位的资金借款，该等借款回款按协议执行。本公司对各类应收款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其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、发行债券及股票等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。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。

本公司的金融工具以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1年以内	1-3年	3年以上	合计
短期借款	1,244,775,000.00			1,244,775,000.00
应付票据	309,453,096.80			309,453,096.80
应付账款	291,922,540.98			291,922,540.98
预收款项	52,883,271.85			52,883,271.85
其他应付款	125,166,664.73			125,166,664.73
其他流动负债	360,000,000.00			360,000,000.00
应付债券		998,006,720.43		998,006,720.43
长期借款		535,000,000.00	442,799,071.72	977,799,071.72
长期应付款		888,048,326.93	90,986,937.41	979,035,264.34
合计	2,384,200,574.36	2,421,055,047.36	533,786,009.13	5,339,041,630.85

(续)

项目	期初余额			
	1年以内	1-3年	3年以上	合计
短期借款	1,756,290,000.00			1,756,290,000.00
应付票据	463,415,865.20			463,415,865.20
应付账款	316,225,036.58			316,225,036.58
预收款项	49,536,592.75			49,536,592.75
其他应付款	150,724,599.11			150,724,599.11
应付债券	500,000,000.00	488,832,806.31		988,832,806.31
长期借款		195,000,000.00	360,517,826.98	555,517,826.98
长期应付款		1,432,339,042.32	115,078,065.97	1,547,417,108.29
合计	3,236,192,093.64	2,116,171,848.63	475,595,892.95	5,827,959,835.22

(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

要系利率风险。

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。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司的银行借款、应付债券及长期应付款均系以固定利率计息，利率发生的合理变动将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(四) 资本风险管理

本公司的资本风险管理政策是保障公司持续经营，为股东提供回报和为其他利益相关者提供利益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司的资本结构包括短期及长期负债和本公司所有者权益。资本结构是公司筹资决策的核心问题，公司管理层在综合考虑有关影响因素的基础上，运用适当的方法确定最佳资本结构，并在以后追加筹资中继续保持。

本公司采用资产负债率监督资本风险。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 47.69%（2015 年 12 月 31 日：45.01%）。

附注八、 关联方及关联交易

1. 本公司的母公司或实际控制人

(1) 实际控制人的基本信息

名称	与本公司关系	身份号码
开晓胜	实际控制人	34082119640901****

(2) 实际控制人对本公司的持股比例和表决权比例

名称	持股比例（%）		表决权比例（%）	
	2016-12-31	2015-12-31	2016-12-31	2015-12-31
开晓胜	13.69%	16.72%	13.69%	16.72%

2. 本公司的子公司

本企业子公司的情况详见附注六、（一）。

3. 本公司的联营公司情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注六、（三）。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
淮南皖能环保电力有限公司	联营企业
安庆皖能中科环保电力有限公司	联营企业

安徽盛运重工机械有限责任公司	联营企业
枣庄中科安佑环保有限公司	联营企业

4. 本公司的其他关联方

关联方名称	与本企业的关系
安徽盛运钢结构有限公司	原为联营企业安徽盛运重工机械有限责任公司子公司，2016年12月，股东变更为安徽开润钢结构工程有限公司
新疆开源重工机械有限责任公司	原为安徽盛运重工机械有限责任公司子公司，2016年12月，股东变更为安徽润疆工程机械有限公司
安徽润达机械工程有限公司	公司联营企业控股股东
淮安中科环保电力有限公司	持有其股份 6.98%
锦州中科绿色电力有限公司	持有其股份 8.98%
阜新中科环保电力有限公司	持有其股份 14.45%
安徽盛运新能源投资有限公司	同一实际控制人
桐城兴晟运安投资合伙企业（有限合伙）	出资 29.999%

5. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受资金及劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
淮安中科环保电力有限公司	销售商品	54,214.52	149,307.69
淮安中科环保电力有限公司	提供劳务及资金		2,445,299.63
淮安中科环保电力有限公司	接受劳务	141,509.43	
淮南皖能环保电力有限公司	销售商品及专利许可		3,446.15
锦州中科绿色电力有限公司	销售商品及专利许可		15,200,000.00
锦州中科绿色电力有限公司	提供劳务及资金	7,897,271.77	4,838,657.53
安庆皖能中科环保电力有限公司	销售商品及专利许可		17,675.22
安庆皖能中科环保电力有限公司	提供劳务及资金	305,229.55	404,522.22
安徽盛运钢结构有限公司	销售商品		6,436,293.83
安徽盛运钢结构有限公司	采购商品	4,769,692.33	9,718,601.79
安徽盛运钢结构有限公司	提供劳务		
阜新中科环保电力有限公司	销售商品及专利许可	88,700,128.03	
阜新中科环保电力有限公司	提供劳务及资金	8,843,676.35	6,846,056.73
安徽盛运重工机械有限责任公司	销售材料	28,799,599.10	106,567,807.97
安徽盛运重工机械有限责任公司	提供建造	72,044,252.99	116,901,551.01
安徽盛运重工机械有限责任公司	提供资金	12,810,609.52	

安徽盛运重工机械有限责任公司	采购商品	73,735,918.40	447,552,041.55
新疆开源重工机械有限责任公司	销售商品		9,125,488.98
新疆开源重工机械有限责任公司	采购商品		14,290,598.24
新疆开源重工机械有限责任公司	提供资金	13,140,567.51	
安徽润达机械工程有限公司	提供资金	5,835,509.21	12,558,516.60
鹰潭中科环保电力有限公司	提供劳务及资金(BOT 项目)	364,333.40	
鹰潭中科环保电力有限公司	销售商品及专利许可(BOT 项目)	53,189,259.56	24,854,700.59
宣城中科环保电力有限公司	销售商品及专利许可(BOT 项目)	2,564.10	61,302,991.51
宣城中科环保电力有限公司	提供劳务及资金(BOT 项目)		3,800,320.23
枣庄中科环保电力有限公司	销售商品及专利许可(BOT 项目)	95,897,907.32	42,786,325.00
宣城中科生物质热电有限公司	提供劳务及资金(BOT 项目)		4,952,830.19
凯里盛运环保电力有限公司	销售商品及专利许可(BOT 项目)	163,893,239.11	14,990,099.20
凯里盛运环保电力有限公司	BOT 项目建造	37,297,621.38	65,339,768.26
凯里盛运环保电力有限公司	提供劳务 (BOT 项目)	161,037.73	
桐城盛运环保电力有限公司	销售商品 (BOT 项目)	8,135,565.79	4,273,504.25
桐城盛运环保电力有限公司	BOT 项目建造	9,361,838.42	350,000.00
桐庐盛运环保电力有限公司	销售商品 (BOT 项目)	7,448,592.30	7,619,788.89
桐庐盛运环保电力有限公司	BOT 项目建造		20,800,000.00
拉萨盛运环保电力有限公司	销售商品及专利许可(BOT 项目)	200,459,670.63	
拉萨盛运环保电力有限公司	BOT 项目建造	28,432,732.32	95,480,905.58
拉萨盛运环保电力有限公司	提供劳务	94,339.62	
招远盛运环保电力有限公司	BOT 项目建造	37,360,275.37	56,763,996.93
招远盛运环保电力有限公司	销售商品及专利许可(BOT 项目)	37,386,308.66	
宁阳盛运环保电力有限公司	销售商品及专利许可(BOT 项目)	72,074,503.91	
宁阳盛运环保电力有限公司	BOT 项目建造	50,792,806.90	26,986,203.20
宁阳盛运环保电力有限公司	提供劳务 (BOT 项目)	64,386.80	
乌兰察布盛运环保电力有限公司	BOT 项目建造		19,658,230.99
宣城中科环保电力有限公司	BOT 项目建造		18,000,000.00
海阳盛运环保电力有限公司	BOT 项目建造	958,465.73	
枣庄中科安佑环保有限公司	销售商品	19,516,053.77	

(2) 融入资金

为加速招远盛运、凯里盛运、拉萨盛运环保电力有限公司、枣庄中科环保电力有限公司垃圾发电项目建设，本公司与兴业银行成立并购夹层基金，基金总规模 6.0 亿元，兴业银行融资 4.2 亿元作为优先级，

优先劣后比例不高于 7: 3，期限 2 年，本公司向该行申请 4.2 亿元非标准债券信贷授信。该募集资金由桐城兴晟运安投资合伙企业（有限合伙）通过股权增资方式，用于招远盛运、凯里盛运、拉萨盛运环保电力有限公司、枣庄中科环保电力有限公司垃圾发电项目建设。本公司承诺按约定对产品每年的预期收益及到期的本金收回进行补足和回购，以本公司全部持有的四个项目公司股权进行质押。同时公司实际控制人开晓胜、安徽润达机械工程有限公司提供连带责任担保。2016 年 9 月本公司子公司凯里盛运已提前偿还借款 15000 万元，同时解除 36.84%股权质押。

（3）关联方担保

①本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆开源重工机械有限责任公司	2,534,140.00	2014/6/18	2019/6/18	否
安庆皖能中科环保电力有限公司	20,100,000.00	2010/12/7	2022/12/7	否
淮南皖能环保电力有限公司	70,875,000.00	2013/4/18	2027/4/18	否
丰汇租赁有限公司	1,000,000,000.00	2014/3/28	2018/5/28	否
淮安中科环保电力有限公司	135,557,000.00	2015/9/16	2017/9/16	否
阜新中科环保电力有限公司	30,345,000.00	2016/4/24	2017/4/24	否

②本公司作为被担保方

担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
开晓胜	17,000,000.00	2016/5/10	2019/5/8	否
安徽盛运重工机械有限责任公司	23,000,000.00	2015/4/28	2018/4/27	否
安徽盛运重工机械有限责任公司	50,000,000.00	2016/7/6	2019/7/5	否
开晓胜	50,000,000.00	2016/7/6	2019/7/5	否
开晓胜	50,000,000.00	2016/7/25	2019/7/24	否
安徽盛运重工机械有限责任公司	50,000,000.00	2016/7/25	2019/7/24	否
开晓胜	33,000,000.00	2016/9/30	2019/9/29	否
开晓胜	120,000,000.00	2016/12/13	2019/12/12	否
开晓胜	130,000,000.00	2016/6/22	2019/6/22	否
安徽盛运重工机械有限责任公司	40,000,000.00	2015/2/2	2018/2/2	否
开晓胜	150,000,000.00	2016/11/8	2019/5/8	否
安徽盛运重工机械有限责任公司	40,000,000.00	2016/11/11	2017/11/10	否
安徽盛运重工机械有限责任公司	38,500,000.00	2016/12/1	2017/12/1	否
开晓胜	100,000,000.00	2016/4/25	2017/4/25	否
开晓胜	30,000,000.00	2016/10/18	2019/8/1	否

开晓胜、赵胜兰	100,000,000.00	2016/7/20	2019/7/19	否
开晓胜	60,000,000.00	2016/9/21	2019/3/18	否
开晓胜	15,000,000.00	2016/12/8	2019/12/8	否
开晓胜	50,000,000.00	2016/1/25	2017/1/24	否
开晓胜	15,000,000.00	2016/12/8	2017/12/7	否

(4) 关联方债务转让情况

1、本公司子公司拉萨盛运环保电力有限公司与北京文化科技融资租赁股份有限公司签订融资BJWK-ZZ-201500006-00号融资租赁合同解除协议，双方同意解除于2015年10月15日签订的BJWK-ZZ-201500006-00号合同，原合同自第五期起（2016年7月20日）本息由安徽盛运钢结构有限公司偿还，拉萨盛运不再偿还原合同之本息，同时解除与合同配套之担保及其他附属合同。该解除合同已得到债务承接人盛运钢构的认可，盛运钢构已于2016年7月20日承担第五期及后续各期的本息偿还义务。截至2016年12月31日止拉萨盛运已就该笔融资租赁债务转移给盛运钢构。

2、本公司子公司凯里盛运环保电力有限公司与中广核国际融资租赁有限公司签订融资NLC15A006号融资租赁合同解除协议，双方同意解除于2015年6月29日签订的NLC15A006号合同，原合同自第六期起（2016年9月19日）本息由安徽盛运钢结构有限公司偿还，凯里盛运不再偿还原合同之本息，同时解除与合同配套之担保及其他附属合同。该解除合同已得到债务承接人盛运钢构的认可，盛运钢构已于2016年9月19日承担第六期及后续各期的本息偿还义务。截至2016年12月31日止，凯里盛运已就该笔融资租赁债务转移给盛运钢构。

(5) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员报酬	563.28	571.48

(6) 关联方应收应付款项

① 应收项目

项目名称	关联方名称	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安庆皖能中科环保电力有限公司	464,751.00		619,211.00	
其他应收款	安庆皖能中科环保电力有限公司	11,000.00		8,011,000.00	
应收账款	阜新中科环保电力有限公司	126,109,783.40		24,759,783.40	
其他应收款	阜新中科环保电力有限公司	2,548,884.80			
应收利息	阜新中科环保电力有限公司	9,266,617.92			
应收账款	淮安中科环保电力有限公司	320,862.00		316,860.00	

其他应收款	淮安中科环保电力有限公司	294,818.37	203,949.45
应收账款	淮南皖能环保电力有限公司		3,502,605.00
其他应收款	安徽盛运钢结构有限公司		5,766,135.52
其他应收款	新疆开源重工机械有限责任公司		28,864,316.09
其他应收款	安徽盛运重工机械有限责任公司		34,838,849.31
其他应收款	安徽润达机械工程有限公司	64,944,926.00	202,473,248.62
其他应收款	锦州中科环保电力有限公司	2,094,373.64	2,457,556.08
应收账款	锦州中科环保电力有限公司	54,058,657.53	54,058,657.53
应收利息	锦州中科环保电力有限公司	8,283,671.23	
其他应收款	中联环保技术工程有限公司	50,000.00	50,000.00
应收账款	枣庄中科安佑环保有限公司	25,793,000.00	13,137,000.00

②预收款项

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	安徽盛运重工机械有限责任公司		3,061,000.00

③应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	阜新中科环保电力有限公司	5,554,840.00	
应付账款	淮安中科环保电力有限公司	150,000.00	
其他应付款	安徽盛运重工机械有限责任公司		11,461,258.78
其他应付款	安徽盛运钢结构有限公司	19,994,000.41	11,294,975.51
其他应付款	安徽盛运新能源投资有限公司		5,000,000.00
其他应付款	阜新中科环保电力有限公司		1,751,331.20
其他应付款	开晓胜	1,500,000.00	
长期应付款	桐城兴晟运安投资合伙企业（有限合伙）	450,000,000.00	600,000,000.00

④预付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付款项	安徽盛运重工机械有限责任公司		23,995,986.52
其他非流动资产	安徽盛运重工机械有限责任公司		247,715,409.49
其他非流动资产	安徽盛运钢结构有限公司	10,000,000.00	48,411,725.18

附注九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

资产负债表日无需要披露的重要承诺。

（二）或有事项

截至资产负债表日，本公司未到期的保函 23 份，保函金额为 30,992,856.20 元，保证金金额为 27,854,556.20 元。

附注十、 资产负债表日后事项

（一）利润分配情况

拟分配的利润或股利	-
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

（二）销售退回

无资产负债表日后发生重要销售退回事项。

（二） 其他资产负债表日后事项说明

1、根据本公司 2016 年 6 月 8 日召开的 2016 年第七次临时股东大会决议批准，并经中国证券监督管理委员会 2016 年 12 月 28 日出具的《关于核准安徽盛运环保（集团）股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2016]3198 号）核准，本公司面向合格投资者公开发行面值总额不超过 10 亿元的公司债券。本期债券发行规模 4.55 亿元，为 3 年期固定利率债券，发行价格为每张人民币 100 元，2017 年 3 月 24 日，本公司发行的公司债券募集资金总额为 455,000,000.00 元，扣除承销佣金 4,095,000.00 元后，实际收到资金 450,905,000.00 元。

2、经本公司 2017 年 3 月 14 日召开的第五届董事会第十一次会议审议。本公司拟与安徽润达机械工程有限公司（以下简称“润达机械”）签署《股权转让协议》，将持有的安徽盛运重工机械有限责任公司（以下简称“盛运重工”）30%的股权，账面价值 10,512.06 万元以 10,629.92 万元人民币的价格依法转让给润达机械。本次股权转让完成后，公司不再持有盛运重工股权。

附注十一、 其他重要事项

（一）前期会计差错更正

本期无前期会计差错更正事项。

（二）债务重组

本期无债务重组

（三）分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

本公司的经营业务包括环保专用设备的制造与销售、垃圾焚烧发电成套设备供应及项目建设管理总包、

垃圾焚烧发电营运、建筑安装等。本公司根据内部组织结构、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。

本公司的经营分部的分类与内容如下：

- A、设备制造：环保及输送专用设备的制造与销售；
- B、项目总包分部：垃圾焚烧发电项目代建及垃圾焚烧发电成套设备销售；
- C、环保分部：垃圾焚烧发电营运；
- D、建安分部：建筑安装施工

2、报告分部的财务信息

本期

项目	设备制造分部	项目总包分部	环保分部	建安分部	内部抵消 (-)	合计
主营业务收入	503,937,518.17	765,941,179.37	186,417,912.28	326,557,135.15	210,471,676.97	1,572,382,068.00
主营业务成本	454,734,279.94	383,568,149.95	155,736,928.10	257,038,633.69	204,154,498.32	1,046,923,493.36
利润总额	-262,676,492.53	362,950,635.24	-34,670,884.43	98,172,159.85	1,117,114.60	162,658,303.53
资产总额	2,354,675,314.88	9,922,373,332.97	5,808,865,562.68	2,200,718,111.08	9,237,834,601.42	11,048,797,720.19
负债总额	2,066,684,305.12	4,643,471,658.68	3,597,493,054.17	1,888,110,984.11	6,361,591,152.42	5,834,168,849.66

上期

项目	制造分部	项目总包分部	环保分部	建安分部	内部抵消 (-)	合计
主营业务收入	689,402,902.29	321,309,574.30	192,995,358.15	459,628,584.62	23,011,406.08	1,640,325,013.28
主营业务成本	591,185,543.07	147,195,863.47	105,173,954.97	324,617,999.49	23,974,222.77	1,144,199,138.23
利润总额	656,467,017.97	144,783,954.61	-5,094,880.96	114,592,706.42	29,787,754.39	880,961,043.65
资产总额	11,071,018,511.16	976,712,266.20	4,130,356,303.39	1,483,763,385.53	5,755,696,288.78	11,906,154,177.50
负债总额	5,579,202,972.49	422,952,034.42	2,348,063,773.17	1,353,182,593.21	3,448,492,650.34	6,254,908,722.95

(四) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、根据本公司《安徽盛运环保(集团)股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书》(以下简称“重大资产出售方案”),以2014年9月30日作为基准日,本公司拟将母公司及其下属子公司安徽盛运科技工程有限公司拥有的输送机械业务所涉及的固定资产、无形资产及部分存货,对安徽盛运重工机械有限公司进行增资;增资完成后,本公司将安徽盛运重工机械有限公司70%股权及所持有的新疆煤矿机械有限公司60%的股权协议转让给安徽润达机械工程有限公司。

上述资产已在 2014 年度完成交割，产权已过户，依据协议在资产交割日安徽润达机械工程有限公司已支付 51% 的股权转让款 174,325,854.00 元，其余 49% 的股权转让款，应于 2015 年 12 月 31 日支付 30% 计 102,544,620.00 元（款项已于 2016 年 3 月 24 日收回），2016 年 12 月 31 日前支付剩余 19% 计 64,944,926.00 元。截至本报告出具日，本公司尚未收到安徽润达机械工程有限公司应支付的最后一期股权转让款 64,944,926.00 元。

2、股票期权激励计划

经公司 2016 年 1 月 28 日召开的 2016 年第四届董事会第三十五次会议以及 2016 年第四次临时股东大会，通过了《安徽盛运环保（集团）股份有限公司股票期权激励计划（草案）》，决定向公司董事、高级管理人员、核心技术（业务）人员以及公司董事会认为需要进行激励的相关员工共 124 人授予 3,000 万份股票期权，其中，首次授予 2,700 万股股票期权，预留 300 万股，计划授予的股票期权的行权价格为 10.23 元，授予日为 2016 年 5 月 19 日，业绩考核目标：第一个行权期为 2016 年度公司经审计归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润不低于 4 亿元人民币，第二个行权期为 2017 年度公司经审计归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润不低于 5 亿元人民币，第三个行权期为 2018 年度公司经审计归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润不低于 6 亿元人民币，股票期权等待期内，各年度归属于公司股东的净利润及归属于公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。2016 年 5 月 19 日，经公司召开的第五届董事会第二次会议，审议通过了《关于调整公司股票期权激励计划首次授予对象、期权数量的议案》，同意将公司首次授予股票期权涉及的激励对象由 124 人调整为 120 人，期权数量由 2700 万份调整为 2613 万份，并于 2016 年 6 月 2 日在深圳证券交易所、中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成授予登记。截至 2016 年 12 月 31 日，公司首次授予股票期权激励的对象中有 11 人离职，激励对象由 120 人调整为 109 人，股票期权数量由 2631 万份调整为 2341 万份。因首个行权期，公司业绩未达到业绩考核目标，股权激励对象不能行权，公司拟注销首个行权期的可行权数量。根据期权定价模型对股票期权的公允价值进行测算，本报告期内应摊销第二个和第三个行权期的股票期权费用为 573.85 万元，确认管理费用-股权激励及资本公积-其他资本公积 573.85 万元。

3、本年度本公司子公司安徽盛运建筑安装工程有限公司（以下简称“建安公司”）对建安工程项目实行项目经理全权负责制，即在工程项目预算金额内，由项目经理全权负责工程项目的物资采购、劳务人员的聘请及资金支付等事项，建安公司按照工程所需资金预先支付给项目经理，项目经理再凭票据报账。上述由项目经理全权负责工程项目物资采购、劳务聘请及资金支付等业务流程，造成不相容职务未严格分离，存在资金安全隐患，不利于工程项目成本费用控制，也不利于工程项目质量管理及监督。鉴于此，本公司已于本报告日前对工程项目管理进行了整改，终止了上述做法，并将预付各项目经理资金收回，同时根据公司管理制度，重新修订了工程项目管理办法。

附注十二、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按种类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	476,147,921.89	84.38	68,228,392.55	14.33	407,919,529.34
账龄组合	33,921,742.38	6.01	3,183,449.24	9.38	30,738,293.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	54,194,837.37	9.61	27,939,732.42	51.55	26,255,104.95
合计	564,264,501.64	100.00	99,351,574.21	17.61	464,912,927.43

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	512,147,551.25	84.13	32,973,798.73	6.44	479,173,752.52
账龄组合	61,026,332.10	10.02	4,598,704.72	7.54	56,427,627.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	35,589,199.46	5.85	16,125,511.83	45.31	19,463,687.63
合计	608,763,082.81	100.00	53,698,015.28	8.82	555,065,067.53

组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	5,304,313.91	1	53,043.14	13,324,910.47	1	133,249.10
1至2年	11,622,081.69	5	581,104.08	26,897,576.34	5	1,344,878.83
2至3年	16,995,346.78	15	2,549,302.02	20,803,845.29	15	3,120,576.79
3至4年						
合计	33,921,742.38		3,183,449.24	61,026,332.10		4,598,704.72

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 45,653,558.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例%	坏账准备
第一名	57,630,400.00	10.21	1,841,520.00
第二名	18,569,480.99	3.29	3,242,370.25
第三名	18,000,000.00	3.19	180,000.00
第四名	18,000,000.00	3.19	180,000.00
第五名	15,497,249.80	2.75	6,897,168.97
合计	127,697,130.79	22.63	12,341,059.22

(4) 应收账款中，与输送业务相关的应收款项余额为 398,716,713.53 元。2014 年度，本公司将输送机械业务进行了剥离，之后，除完成原有合同订单外，不再承接新的输送机械业务订单。该应收账款具体情况如下：

账龄	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
1 年以内	33,174,236.21	5.88	331,742.37
1 至 2 年	137,015,738.59	24.28	6,850,786.98
2 至 3 年	100,980,636.32	17.90	20,834,105.60
3 至 4 年	77,788,927.29	13.79	22,337,886.58
4 至 5 年	32,359,417.40	5.73	16,751,349.83
5 年以上	17,397,757.72	3.08	17,397,758.72
合计	398,716,713.53	70.66	84,503,630.08

2. 其他应收款

(1) 按种类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,742,825,271.01	99.31	12,156,094.97	0.44	2,730,669,176.04
账龄组合	6,901,923.16	0.25	556,324.30	8.06	6,345,598.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	12,145,864.25	0.44	10,766,870.39	88.65	1,378,993.86
合计	2,761,873,058.42	100.00	23,479,289.66	0.85	2,738,393,768.76

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,498,842,199.62	98.77	6,524,421.27	0.44	1,492,317,778.35
账龄组合	8,142,799.34	0.54	457,064.43	5.61	7,685,734.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,487,512.85	0.69	8,639,665.84	82.38	1,847,847.01
合计	1,517,472,511.81	100.00	15,621,151.54	1.03	1,501,851,360.27

组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例(%)		金额	计提比例(%)	
1年以内	1,744,013.31	1	17,440.13	3,699,478.93	1	36,994.79
1至2年	2,348,023.13	5	117,401.16	2,464,284.22	5	123,214.21
2至3年	2,809,886.72	15	421,483.01	1,979,036.19	15	296,855.43
3至4年						
合计	6,901,923.16		556,324.30	8,142,799.34		457,064.43

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 7,858,138.12 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让及内部往来款项	2,705,835,377.93	1,406,167,301.40
保证金及押金	41,447,823.00	84,147,596.40
其他垫支款	14,589,857.49	27,157,614.01
合计	2,761,873,058.42	1,517,472,511.81

(4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	内部购销及往来款项	524,500,956.84	1年以内	18.99	
第二名	内部购销及往来款项	499,424,178.24	1年以内	18.08	

第三名	内部购销及往来款项	337,298,011.96	1年以内	12.21
第四名	内部购销及往来款项	217,118,670.43	1-3年	7.86
第五名	内部购销及往来款项	127,046,263.06	1年以内	4.60
合计		1,705,388,080.53		61.75

3. 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,397,691,716.68	10,879,151.25	2,386,812,565.43	1,680,191,716.68	10,879,151.25	1,669,312,565.43
对联营、合营企业投资	168,531,992.61		168,531,992.61	189,738,985.96		189,738,985.96
合计	2,566,223,709.29	10,879,151.25	2,555,344,558.04	1,869,930,702.64	10,879,151.25	1,859,051,551.39

(1)对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安徽盛运科技工程有限公司	178,590,000.00			178,590,000.00		
北京盛运开源环境工程有限公司	8,320,000.00			8,320,000.00		8,320,000.00
深圳盛运环境工程有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		2,559,151.25
安徽盛运环保工程有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
桐庐盛运环保能源有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
济宁中科环保电力有限公司	85,035,519.41			85,035,519.41		
招远盛运环保电力有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
拉萨盛运环保电力有限公司	140,000,000.00			140,000,000.00		
枣庄中科环保电力有限公司	96,651,500.00			96,651,500.00		
北京中科通用能源环保有限责任公司	647,026,507.94			647,026,507.94		
凯里盛运环保电力有限公司	175,000,000.00			175,000,000.00		
桐城盛运环保电力有限公司	27,768,189.33			27,768,189.33		
安徽盛运建筑安装工程有限公司	5,800,000.00	100,000,000.00		105,800,000.00		
巴彦淖尔市盛运环保电力有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
乌兰浩特市盛运环保电力有限公司	1,000,000.00	103,000,000.00		104,000,000.00		
河北盛运环保电力有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
西安市临潼区盛运环保电力有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		

司					
延安盛运环保电力有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	
宁阳盛运环保电力有限公司	3,000,000.00	120,000,000.00		123,000,000.00	
海阳盛运环保电力有限公司	10,000,000.00	65,000,000.00		75,000,000.00	
鹰潭中科环保电力有限公司	31,500,000.00	20,000,000.00		51,500,000.00	
图们盛运环保电力有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	
商水盛运环保电力有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	
德江盛运环保电力有限公司	10,500,000.00	500,000.00		11,000,000.00	
乌兰察布盛运环保电力有限公司		87,000,000.00		87,000,000.00	
儋州盛运环保电力有限公司		83,000,000.00		83,000,000.00	
庐江盛运环保电力有限公司		68,000,000.00		68,000,000.00	
宣城中科生物质热电有限公司		58,000,000.00		58,000,000.00	
石家庄行唐盛运环保电力有限公司		11,000,000.00		11,000,000.00	
陇南盛运环保电力有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00	
包头盛运开源环保电力有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00	
合计	1,680,191,716.68	717,500,000.00		2,397,691,716.68	10,879,151.25

(2)对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
宣城中科环保电力有限公司	27,275,926.16			-12,002,835.30		
伊春中科环保电力有限公司	20,754,143.25			-4,903,564.10		
淮南皖能环保电力有限公司	29,078,381.21			3,209,354.28		
安徽盛运重工机械有限责任公司	112,630,535.34			-7,509,948.23		
合计	189,738,985.96			-21,206,993.35		

续表

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
宣城中科环保电力有限公司				15,273,090.86	
伊春中科环保电力有限公司				15,850,579.15	

淮南皖能环保电力有限公司			32,287,735.49
安徽盛运重工机械有限责任公司			105,120,587.11
合计			168,531,992.61

4. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	629,385,621.62	360,431,364.20	373,704,707.08	342,809,279.27
其他业务	2,102,955.21		40,569,231.78	37,549,945.02
合计	631,488,576.83	360,431,364.20	414,273,938.86	380,359,224.29

5. 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-21,206,993.35	23,625,718.28
处置长期股权投资产生的投资收益		839,776,467.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	19,720,000.00	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-1,486,993.35	863,402,185.42

附注十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-139,115.31	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,946,207.70	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	114,756,802.88	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	12,948.84	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
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	-2,309,499.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	18,299,989.56	出售金洲慈航股票及处置子公司产生的投资收益
可无限量添加行		
所得税影响额	28,717,668.93	
少数股东权益影响额	132,741.44	
合计	121,716,923.42	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.28	0.0902	0.0902
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.05	-0.0020	-0.0020

(三) 加权平均净资产收益率、基本每股收益和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	119,081,512.58
非经常性损益	B	121,716,923.42
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	-2,635,410.84
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	5,612,305,896.01
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	
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	E2	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	-495,609,882.53
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	12
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	5,230,169,269.77
加权平均净资产收益率	M=A/L	2.28%
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	M1=C/L	-0.05%
期初股份总数	N	1,319,952,922.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	O	
发行新股或债转股等增加股份数	P	
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q	
报告期缩股数	R	
报告期回购等减少股份数	S	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	T	
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股份数	U	
新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数	V	
加权平均股份数	$W=N+O+P \times Q/K-R-S \times T/K$	1,319,952,922.00
基本每股收益	X=A/W	0.0902
扣除非经常损益后基本每股收益	X1=C/W	-0.0020
稀释每股收益	Z=A/(W+U \times V/K)	0.0902
扣除非经常性损益后稀释每股收益	Z1= C/(W+U \times V/K)	-0.0020

(四) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

报表项目	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度%	变动原因
	(本期发生额)	(上期发生额)			
货币资金	2,089,370,082.84	3,896,214,904.32	-1,806,844,821.48	-46.37	偿还银行借款及增加投入垃圾发电项目
应收票据	50,817,849.05	22,334,861.70	28,482,987.35	127.53	采用汇票结算增加
应收利息	91,692,868.62	3,169,104.17	88,523,764.45	2,793.34	单位资金借款利息增加
其他应收款	778,924,083.48	587,243,929.36	191,680,154.12	32.64	往来单位借款增加
其他流动资产	178,255,100.81	85,186,215.36	93,068,885.45	109.25	可抵扣进项税增加
可供出售金融资产	1,403,415,679.51	2,093,766,129.54	-690,350,450.03	-32.97	本期处置金洲慈航股票以及公允价值下降所致
在建工程	1,838,214,258.82	1,065,745,063.19	772,469,195.63	72.48	垃圾发电项目投入增加
无形资产	1,023,863,628.54	578,920,549.54	444,943,079.00	76.86	BOT 项目完工转入
递延所得税资产	31,122,488.91	22,337,963.88	8,784,525.03	39.33	资产减值损失增加
应付票据	309,453,096.80	463,415,865.20	-153,962,768.40	-33.22	采用银行承兑汇票结算货款减少
应付利息	11,029,566.38	16,241,464.89	-5,211,898.51	-32.09	借款及债券到期偿还
一年内到期的非流动负债	45,000,000.00	174,500,000.00	-129,500,000.00	-74.21	借款到期偿还
长期借款	977,799,071.72	555,517,826.98	422,281,244.74	76.02	借款增加
应付债券	998,006,720.43	488,832,806.31	509,173,914.12	104.16	债券融资增加
长期应付款	979,035,264.34	1,547,417,108.29	-568,381,843.95	-36.73	融资租赁及明股实债借款减少
递延收益	164,313,674.04	122,520,074.07	41,793,599.97	34.11	收到与资产相关的政府补助增加
递延所得税负债	56,580,565.15	146,005,815.03	-89,425,249.88	-61.25	可供出售金融资产处置及公允价值变动减少
其他非流动负债	176,902,616.65	45,964,731.72	130,937,884.93	284.87	应付 BOT 设备采购款增加
其他综合收益	197,132,925.00	692,742,807.53	-495,609,882.53	-71.54	可供出售金融资产处置及公允价值变动减少
财务费用	92,387,853.46	230,517,348.18	-138,129,494.72	-59.92	单位借款利息收入增加
资产减值损失	65,543,969.50	43,912,831.84	21,631,137.66	49.26	坏账准备计提增加
投资收益	13,198,479.83	878,219,420.17	-865,020,940.34	-98.50	因上年度处置丰汇股权导致投资收益较大,本年度无处置股权收益。

报表项目	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度%	变动原因
	(本期发生额)	(上期发生额)			
营业外收入	20,127,628.35	12,751,295.31	7,376,333.04	57.85	政府补助增加
营业外支出	2,617,087.00	729,548.76	1,887,538.24	258.73	捐赠支出增加
所得税费用	43,282,010.12	140,476,415.36	-97,194,405.24	-69.19	利润总额减少
销售商品、提供劳务收到的现金	858,401,478.14	1,513,210,877.67	-654,809,399.53	-43.27	主要系公司为内部项目子公司提供 BOT 项目建造及设备总包服务所致
经营活动产生的现金流量净额	-630,203,468.58	-250,628,440.07	-379,575,028.51	151.45	主要系公司为内部项目子公司提供 BOT 项目建造及设备总包服务所致

公司法定代表人：开晓胜

主管会计工作负责人：杨宝

会计机构负责人：杨宝

日期：2017 年 4 月 25 日