
永清环保股份有限公司

Yonker Environmental Protection Co.,Ltd.

2014年半年度报告



2014年07月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

公司董事谢伦专先生以及独立董事傅涛先生、王争鸣先生采取通讯方式参与本次半年报相关议案的审议和表决，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会现场会议。

公司负责人刘正军、主管会计工作负责人刘佳及会计机构负责人(会计主管人员)刘敏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、释义..... | 1 |
| 第二节 公司基本情况简介..... | 3 |
| 第三节 董事会报告..... | 6 |
| 第四节 重要事项..... | 21 |
| 第五节 股份变动及股东情况..... | 26 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 30 |
| 第七节 财务报告..... | 32 |
| 第八节 备查文件目录..... | 111 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|--|
| 本公司、公司、永清环保 | 指 | 永清环保股份有限公司 |
| 报告期、本报告期 | 指 | 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日 |
| 永清集团 | 指 | 湖南永清投资集团有限责任公司 |
| 永清药剂 | 指 | 永清环保药剂（湖南）有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| EMC | 指 | Energy Management Contract 合同能源管理,是公司通过与客户签订节能服务合同,为客户提供包括: 能源审计、项目设计、项目融资、设备采购、工程施工、设备安装调试、人员培训、节能量确认和保证等一整套的节能服务,并从客户进行节能改造后获得的节能效益中收回投资和取得利润的一种商业运作模式 |
| EPC | 指 | Engineering-Procurement-Construction (设计—采购—施工),工程总承包的一种模式: 公司按照合同约定,承担工程项目的设计、采购、施工、试运行服务等工作,并对承包工程的质量、安全、工期、造价全面负责 |
| BOT | 指 | Build,Operate,Transfer 建设-运营-移交,即,业主与服务商签订特许权协议,特许服务商承担工程投资、建设、经营与维护,在协议规定的期限内,服务商向业主定期收取费用,以此来回收系统的投资、融资、建造、经营和维护成本并获取合理回报,特许期结束,服务商将固定资产无偿移交给业主 |
| SCR | 指 | Selective Catalytic Reduction 选择性催化还原法。目前应用最广泛的一种烟气脱硝技术。在催化剂的作用下,利用还原剂(如 NH ₃)"有选择性"地与烟气中的 NO _x 反应并生成无毒无污染的 N ₂ 和 H ₂ O |
| COD | 指 | Chemical Oxygen Demand 化学需氧量,是指利用化学氧化剂(如高锰酸钾)将水中可氧化物质(如有机物、亚硝酸盐、亚铁盐、硫化物等)氧化分解,然后根据残留的氧化剂的量计算出氧的消耗量。它和生化需氧量(BOD)一样,是表示水质污染度的重要指标。 |

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 永清环保 | 股票代码 | 300187 |
| 公司的中文名称 | 永清环保股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 永清环保 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Yonker Environmental Protection Co.,Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Yonker | | |
| 公司的法定代表人 | 刘正军 | | |
| 注册地址 | 长沙市浏阳市国家生物医药产业基地（319 国道旁） | | |
| 注册地址的邮政编码 | 410330 | | |
| 办公地址 | 长沙市浏阳市国家生物医药产业基地（319 国道旁） | | |
| 办公地址的邮政编码 | 410330 | | |
| 公司国际互联网网址 | http://www.yonker.com.cn | | |
| 电子信箱 | pear77hi@163.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------|----------------------|
| 姓名 | 熊素勤 | 邹七平 |
| 联系地址 | 湖南长沙国家生物医药园（319 国道旁） | 湖南长沙国家生物医药园（319 国道旁） |
| 电话 | 0731-83285599 | 0731-83285599 |
| 传真 | 0731-83285599 | 0731-83285599 |
| 电子信箱 | pear77hi@163.com | pear77hi@163.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|----------------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 长沙市浏阳市国家生物医药产业基地（319 国道旁） 公司证券部 |

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|-------------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业总收入（元） | 421,341,982.52 | 285,985,494.29 | 47.33% |
| 归属于上市公司普通股股东的净利润（元） | 30,887,421.37 | 23,608,100.77 | 30.83% |
| 归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 30,610,448.87 | 23,521,506.84 | 30.14% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 51,761,708.76 | 1,873,093.62 | 2,663.43% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 0.2584 | 0.0093 | 2,678.49% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.15 | 0.12 | 25.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.15 | 0.12 | 25.00% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.55% | 2.91% | 0.64% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 | 3.52% | 2.90% | 0.62% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 1,415,596,786.55 | 1,377,552,377.18 | 2.76% |
| 归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元） | 885,451,832.76 | 854,295,872.47 | 3.65% |
| 归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股） | 4.4197 | 4.2642 | 3.65% |

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|------------|--|
| 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） | 325,850.00 | 湘财外指【2013】150号文件国际市场开拓资金补贴7,000元；浏阳经济技术开发区管理委员会浏经发【2014】12号文件表彰及奖励款252,000元；湘知发【2013】61号通知专利补助款4,600元；长财企指【2014】16号通知2013年度科技奖励经费30,000元；长知发【2014】9号通知专利补助款1,000元；2013年度补助资金摊销31,250元。 |
| 减：所得税影响额 | 48,877.50 | |
| 合计 | 276,972.50 | -- |

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

六、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

七、重大风险提示

1、资金需求扩大的风险

公司在业务拓展过程中，一方面传统EPC业务继续保持稳定增长，需要充裕的资金支持，另一方面，目前公司开展的垃圾焚烧发电BOT项目尚处于建设期，投资金额大，上述因素客观上对公司的资金需求提出了更高的要求。公司一是在不断加强应收款项的管理，确保充足的经营活动现金流，不断增强公司的营运能力；二是与银行等金融机构保持良好的合作关系，稳定银行融资渠道；并积极拓展新的融资渠道，确保资金需求。

2、技术创新的风险

目前，公司在大气污染治理、重金属污染土壤修复治理、余热发电等领域已积累了丰富的技术研发和项目实施经验，技术水平处于国内领先水平，但环保行业技术升级发展较快，公司必须通过加大研发投入，不断提高产品的技术水平，否则将面临丧失技术优势、影响公司市场竞争力的风险。

公司将借助公司研发中心平台继续加大对研发项目的投资力度，增强公司技术研发实力，持续保持公司技术的领先地位。

3、应收账款坏账风险

随着公司业务规模较快增长，公司累计完工项目增多，公司应收款项将逐步增长，虽然公司的客户大部分以政府或政府背景的企业为主，这类客户一般具有良好的信用，但若应收账款催收不力或客户资信与经营状况恶化导致不能按合同的规定及时支付，将有可能给公司的应收款项带来坏账风险。公司积极加强对回款工作的考核和奖惩、制定完善的应收账款催收和管理制度，将应收账款的回收任务纳入销售和工程实施部门的关键考核指标，以实现应收账款的及时回收，避免出现坏账的损失。

4、市场竞争加剧导致毛利率下降的风险

公司目前所在大气污染治理领域由于国家政策支持力度较大，参与公司较多，市场竞争较为激烈，部分业务面临毛利率下降的风险。公司一是通过加强技术研发，提升公司产品和服务的核心竞争力，提高公司的议价能力；二是通过前瞻性的布局，开拓土壤修复、环境修复药剂销售、垃圾焚烧发电等新兴业务，挖掘新的利润增长点。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司紧紧抓住了环保市场领域的发展契机，坚持“分主次，有重点”地开展经营管理工作，统筹兼顾，经营业绩取得稳步发展。传统脱硫脱硝业务领域保持了健康持续的增长态势，是报告期内公司经营效益的主要贡献板块；同时，公司不断加大在重金属污染治理及土壤修复业务领域的重点拓展和布局，环境修复药剂业务开拓也取得新的进展；主营业务其他各板块均进展顺利。报告期公司实现营业收入42,134.20 万元，同比增长47.33%；实现归属于母公司所有者的净利润3,088.74 万元，同比增长30.83%。有关经营情况具体如下：

(1) 主要资产情况

| 项目 | 2014年6月30日 | | 2013年12月31日 | | 变动幅度 (%) |
|---------|------------------|---------|------------------|---------|-------------|
| | 金额(元) | 占总资产比重 | 金额(元) | 占总资产比重 | |
| 总资产 | 1,415,596,786.55 | 100.00% | 1,377,552,377.18 | 100.00% | 2.76% |
| 货币资金 | 455,193,892.47 | 32.16% | 396,472,257.59 | 28.78% | 14.81% |
| 应收票据 | 52,338,358.64 | 3.70% | 165,373,216.33 | 12.00% | -68.35% |
| 应收账款 | 85,376,266.08 | 6.03% | 97,156,517.12 | 7.05% | -12.13% |
| 预付款项 | 10,911,545.20 | 0.77% | 1,086,046.61 | 0.08% | 904.70% |
| 应收利息 | 698,039.10 | 0.05% | 333,758.05 | 0.02% | 109.15% |
| 其他应收款 | 26,814,125.32 | 1.89% | 20,510,943.17 | 1.49% | 30.73% |
| 存货 | 511,658,818.98 | 36.14% | 421,451,871.96 | 30.59% | 21.40% |
| 长期股权投资 | 3,500,000.00 | 0.25% | 3,500,000.00 | 0.25% | 0.00% |
| 固定资产 | 136,044,979.00 | 9.61% | 135,162,071.18 | 9.81% | 0.65% |
| 在建工程 | 13,306,552.86 | 0.94% | 9,990,744.42 | 0.73% | 33.19% |
| 无形资产 | 14,214,763.53 | 1.00% | 14,108,283.02 | 1.02% | 0.75% |
| 其他非流动资产 | 105,539,445.37 | 7.46% | 112,406,667.73 | 8.16% | -6.11% |

1、报告期末，应收票据较期初减少11,303.49万元，下降68.35%，主要为报告期内票据到期托收入账以及使用票据背书转让支付工程款所致。

2、报告期末，预付款项较期初增加982.55万元，增加9.05倍，主要为报告期内新开工项目较多，支付的设备预付款增多。

3、报告期末，应收利息较期初增加36.43万元，增加1.09倍，主要为应收的定期存单利息较期初有所增加。

4、报告期末，其他应收款较期初增加630.32万元，增加30.73%，主要为报告期内支付的投标保证金增加。

5、报告期末，在建工程较期初增加331.58万元，增加33.19%，主要为子公司新余生活垃圾焚烧发电BOT项目投入增加。

(2) 主要负债情况

| 项目 | 2014年6月30日 | | 2013年12月31日 | | 变动幅度(%) |
|---------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额(元) | 占负债比重 | 金额(元) | 占负债比重 | |
| 总负债 | 530,144,953.79 | 100.00% | 523,256,504.71 | 100.00% | 1.32% |
| 短期借款 | | | | | |
| 应付票据 | 156,956,859.75 | 29.61% | 118,779,615.49 | 22.70% | 32.14% |
| 应付账款 | 305,328,180.47 | 57.59% | 299,927,811.97 | 57.32% | 1.80% |
| 预收款项 | 26,946,220.00 | 5.08% | 70,082,796.90 | 13.39% | -61.55% |
| 应付职工薪酬 | 1,493,582.73 | 0.28% | 4,559,914.15 | 0.87% | -67.25% |
| 应交税费 | 20,772,404.39 | 3.92% | 13,382,847.83 | 2.56% | 55.22% |
| 其他应付款 | 18,210,206.45 | 3.43% | 16,054,768.37 | 3.07% | 13.43% |
| 其他非流动负债 | 437,500.00 | 0.08% | 468,750.00 | 0.09% | -6.67% |

1、报告期末，应付票据较期初增加3,817.72万元，增加32.14%，主要为报告期内公司采用票据方式支付工程款、设备款的方式增加所致。

2、报告期末，预收款项较期初减少4,313.66万元，下降61.55%，主要为报告期内部分项目开工建设，预收款项已转抵工程进度款。

3、报告期末，应付职工薪酬较期初减少67.25%，主要为计提的应付职工薪酬在报告期内发放。

4、报告期末，应交税费较期初金额增加55.22%，主要原因为报告期内应交的增值税与企业所得税较期初有所增加。

(3) 主要费用及构成情况

单位：元

| 项目 | 报告期 | 上年同期 | 报告期比上年同期增减幅度(%) |
|--------|---------------|---------------|-----------------|
| 销售费用 | 7,991,411.91 | 8,361,423.17 | -4.43% |
| 管理费用 | 20,540,969.77 | 17,950,461.06 | 14.43% |
| 财务费用 | -3,597,191.51 | -3,347,371.58 | -7.46% |
| 资产减值损失 | -125,891.45 | -76,861.62 | -63.79% |
| 所得税 | 4,851,286.64 | 3,691,666.18 | 31.41% |

1、报告期内，资产减值损失比上期减少63.79%，主要是因为应收账款收回，原计提的坏账准备冲回。

2、报告期内，所得税较上期增加31.41%，主要为本期利润总额增加，对应的所得税费用增加。

(4) 报告期内现金流量构成情况

单位：元

| 项目 | 报告期 | 上年同期 | 报告期比上年同期增减幅度(%) |
|---------------|----------------|----------------|-----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 51,761,708.76 | 1,873,093.62 | 2,663.43% |
| 经营活动现金流入小计 | 331,921,680.02 | 210,518,532.25 | 57.67% |
| 经营活动现金流出小计 | 280,159,971.26 | 208,645,438.63 | 34.28% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -13,535,096.27 | -48,431,402.36 | 72.05% |
| 投资活动现金流入小计 | - | 3,000.00 | -100.00% |
| 投资活动现金流出小计 | 13,535,096.27 | 48,434,402.36 | -72.05% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | - | |
| 筹资活动现金流入小计 | - | - | |

| | | | |
|--------------|---------------|----------------|---------|
| 筹资活动现金流出小计 | | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 38,226,612.49 | -46,558,308.74 | 182.10% |

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加26.63倍，主要为公司报告期内收到的工程款以及应收票据到期托收入账较去年同期增加较大。

2、报告期内，投资活动现金流出比去年同期减少72.05%，主要为公司报告期内“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”较去年同期减少3,489.93万元。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|----------------|----------------|-----------|--|
| 营业收入 | 421,341,982.52 | 285,985,494.29 | 47.33% | 报告期内，脱硫脱硝业务取得较快增长，使得公司的主营业务收入较上年同期增长 47.33% |
| 营业成本 | 355,619,350.61 | 231,428,425.02 | 53.66% | 报告期内，营业收入增长，营业成本相应增加，其中：工程总承包成本较去年同期增加 12,270.48 万元，重金属综合治理成本较去年同期增加 361.87 万元，环境修复药剂成本较去年同期增加 175.38 万元 |
| 销售费用 | 7,991,411.91 | 8,361,423.17 | -4.43% | |
| 管理费用 | 20,540,969.77 | 17,950,461.06 | 14.43% | |
| 财务费用 | -3,597,191.51 | -3,347,371.58 | -7.46% | |
| 所得税费用 | 4,851,286.64 | 3,691,666.18 | 31.41% | 报告期内利润总额增加，对应的所得税费用增加 |
| 研发投入 | 7,066,918.17 | 6,759,900.00 | 4.54% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 51,761,708.76 | 1,873,093.62 | 2,663.43% | 报告期内收到的工程款以及应收票据到期托收入账较去年同期增加较大 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -13,535,096.27 | -48,431,402.36 | 72.05% | 报告期内“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”较去年同期减少 3,489.93 万元 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 38,226,612.49 | -46,558,308.74 | 182.10% | |

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司积极拓展市场，与去年同期比较，营业收入增加13,535.65万元、增长47.33%，主要原因为大气治理领域脱硫脱硝板块持续健康增长，工程承包收入增加13,616.57万元；因部分运营合同到期，公司托管运营收入下降587.83万元；环评咨询收入下降225.01万元；在土壤修复领域，公司上半年重金属综合治理收入增加368.15万元，环境修复药剂收入增加343.08万元。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司重大的在手订单（金额超过1亿元）情况：

1、2012年5月，公司收到中金招标有限责任公司发来的《中标通知书》，确定公司中标靖远第二发电有限公司5、6、7、8号机组新建脱硝工程EPC总承包项目，本次中标金额为20,571.63万元。目前公司与靖远第二发电有限公司已签订《6号机组及公用系统新建脱硝工程EPC总承包合同》、《7号机组新建脱硝工程EPC总承包合同》、《5号机组新建脱硝工程EPC总承包合同》、《8号机组新建脱硝工程EPC总承包合同》，合同金额分别为5,396.34万元、5,227.80万元、4,719.69万元、5,227.80万元，合计20,571.63万元。

报告期内，8号机组项目确认收入4,359.43万元，工程累计完工进度99.07%。

2、2012年8月，公司和中国电力工程顾问集团中南电力设计院共同与新疆中泰矿冶有限公司签订了《中泰化学阜康100万吨/年电石项目动力站脱硝工程烟气脱硝装置供货合同》（4x150MW），合同金额为8,577万元。2012年9月，公司和中国电力工程顾问集团中南电力设计院共同与新疆中泰矿冶有限公司签订了上述两个脱硝工程的建筑安装、调试和技术服务合同，合同金额为3,820万元。该项目合同总金额合计为12,397万元。

报告期内，该项目确认收入679.77万元，工程累计完工进度100%。

3、2012年10月12日，本公司与陕西渭河发电有限公司签订了《陕西渭河发电有限公司#3、#4 机组锅炉脱硝及配套改造工程合同》（2x300MW），合同总价为10,290万元。

报告期内，该项目确认收入2,550.51万元，工程累计完工进度100%。

4、2013年11月，本公司与大唐湘潭发电有限责任公司签订了《2#锅炉烟气脱硝SCR改造（EPC）总承包合同》及《3#锅炉烟气脱硝SCR改造（EPC）总承包合同》合同金额分别为5,165.06万元、8,115.05万元，合计13,280.11万元。

报告期内，2#锅炉项目确认收入4,557.73万元，工程累计完工进度97.28%；3#锅炉项目确认收入7,040.02万元，工程累计完工进度94.87%。

5、2014年上半年，本公司与元宝山发电有限责任公司分别签订了《4号600MW机组烟气脱硝工程EPC总承包合同》、《4号600MW机组烟气脱硫增容改造工程EPC总承包合同》及《3号600MW机组烟气脱硝工程EPC总承包合同》，合同金额分别为7,958万元、5,730万元、7,600万元，合计21,288万元。

报告期内，4号脱硝项目确认收入1,403.87万元，工程累计完工进度19.65%；4号脱硫项目确认收入545.77万元，工程累计完工进度10.26%。

3、主营业务经营情况

（1）主营业务的范围及经营情况

1) 主营业务的范围

目前，公司的主营业务主要包括大气治理（脱硫脱硝）、土壤修复治理（含环境修复药剂）、新能源发电（余热发电、垃圾焚烧发电）、环境咨询等业务板块。从报告期内主营业务总体发展形势看，公司在大气治理领域呈积极稳健发展态势，依然存在较大的拓展空间；土壤修复和环境修复药剂业务潜力巨大，尚待市场全面启动；公司垃圾焚烧发电业务迎来良好的市场成长机遇，未来将成为公司稳定收益的重要增长点之一。

2) 主营业务经营情况

在2014年上半年收入结构中，公司工程承包(脱硫脱硝)项目占收入的主要成分，是公司报告期经营业绩的主要增长点；报告期内，土壤修复治理业务收入与上年同期比有一定规模增长，公司在湘江流域的重金属污染治理业务继续扩大，环境修复药剂销售业务正有序铺开，未来市场的潜力巨大，土壤修复治理业务成为公司重要的业务板块。今年上半年，公司托管运营业务收入因部分项目合同到期略有下降，新余与衡阳两个垃圾焚烧发电项目仍处于建设期，目前进展顺利。有关经营情况具体如下：

(1) 在大气治理脱硫脱硝业务领域，2014年上半年，公司承接了元宝山发电有限责任公司600MW机组 3号、4号烟气脱硝工程EPC总承包、通辽霍林河坑口发电有限责任公司600MW机组1、2号机组脱硫增效改造EPC工程、元宝山4号600MW机组脱硫增容改造EPC总承包、沧州华润热电有限公司2×330MW机组脱硫增容改造EPC总承包，山东华宇铝电有限公司1#、2#、3#机组（3×135MW）脱硫、脱硝改造工程EPC总承包项目，公司还中标赤峰热电厂4-7号锅炉烟气脱硫改造工程EPC总承包、甘肃金川集团2×160t/h脱硝项目等多个项目，公司脱硫脱硝大气治理业务领域取得蓬勃发展。

(2) 在垃圾焚烧发电领域，随着垃圾焚烧发电业务市场的逐步启动，报告期内公司一方面积极进入垃圾发电相关领域的技术储备，加强在该领域细分市场的自主研发能力，为市场化推广做好准备；另一方面，公司抓住市场机遇，加快垃圾发电业务在其他地区拓展的步伐，并积极推进现有项目的投建，新余市与衡阳市的两个垃圾焚烧发电项目仍处于建设期，目前项目正按计划有序推进。垃圾焚烧发电将成为公司未来的重要板块之一。

(3) 在重金属土壤修复领域，报告期内，公司在手的项目临武县三十六湾、香花岭地区重金属污染综合治理工程——塘官铺矿区重金属治理项目工程以及发米江、两江口重金属治理项目，临武县财神庙区域历史遗留重金属污染综合治理工程等项目为该业务板块的主要贡献点，公司正积极介入湘江流域其他地区重金属污染治理业务，并稳步拓展环境修复药剂的销售业务。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 工程承包项目 | 361,812,634.39 | 305,650,193.52 | 15.52% | 60.34% | 67.07% | -3.40% |

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 本期前五大供应商 | 金额 | 去年同期前五大供应商 | 金额 |
|--------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 山东省显通安装有限公司 | 78,428,737.84 | 上海康力诺电力设备有限公司 | 33,450,000.00 |
| 大唐南京环保科技有限公司 | 34,152,000.00 | 山东省显通安装有限公司 | 20,446,988.03 |
| 中国能源建设集团湖南省火电建设公司 | 11,846,498.00 | 江苏省工业设备安装集团有限公司 | 9,645,984.01 |
| 广州市康笛威节能科技有限公司 | 10,372,436.00 | 辽宁省岭南环保高新技术产业园发展有限公司 | 7,437,890.03 |
| 湖南有色金建机电设备安装工程有限公司 | 9,973,835.00 | NANO Co., Ltd | 7,186,504.22 |
| 合计 | 144,773,506.84 | 合计 | 78,167,366.29 |

供应商变化说明：公司前五大供应商的变化受供需双方的业务范围、合作策略、技术更新、市场变化等因素影响，也会根据业主的需求在采购中做相应调整，公司会严格根据与各项目业主签订的技术协议要求进行采购，故前五大供应商有所变化，不会对公司未来经营造成影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 本期前五大客户 | 金额 | 去年同期前五大客户 | 金额 |
|---------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| 大唐湘潭发电有限责任公司 | 115,977,546.71 | 中国电力工程顾问集团中南电力设计院 | 67,919,025.64 |
| 靖远第二发电有限公司 | 43,839,592.85 | 陕西渭河发电有限公司 | 43,974,358.97 |
| 陕西渭河发电有限公司 | 34,329,283.04 | 靖远第二发电有限公司 | 41,966,202.44 |
| 新余钢铁股份有限公司 | 28,034,022.42 | 湖南华菱涟源钢铁有限公司 | 33,233,425.29 |
| 湖南华润电力鲤鱼江有限公司 | 24,473,610.82 | 新余钢铁股份有限公司 | 30,657,621.48 |
| 合计 | 246,654,055.83 | 合计 | 217,750,633.82 |

客户变化说明：公司前五大客户较去年同期发生有所变化，是因为公司承接的每个项目的业主不同而发生的变化，不会对公司未来经营造成影响。

6、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 主要产品或服务 | 净利润 |
|----------------|---------------|--------------|
| 江西永清环保余热发电有限公司 | 余热发电；合同能源管理服务 | 378,817.39 |
| 新余永清环保能源有限公司 | 生活垃圾焚烧发电 | 49,939.27 |
| 衡阳永清环保能源有限公司 | 生活垃圾焚烧发电 | 515,256.61 |
| 临武浦发村镇银行股份有限公司 | 存贷款等银行业务 | 7,538,108.34 |

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

主要围绕工程建设过程中出现的新问题和新开辟的业务领域展开科技研发7项，主要情况如下：

| 序号 | 技术名称 | 主要用途和应用前景 | 项目进展和完成时间 |
|----|------------------|---|---|
| 1 | 二氧化碳捕集技术 | 通过建立一套模拟工业脱碳实验装置和流程，对化学法吸收CO ₂ 进行进一步考察和研究并根据实际情况对操作条件进行优化。通过该实验掌握醇胺法吸收二氧化碳，探讨不同实验条件对其吸收效率的影响。此系统可用于火电厂，钢厂等大型烟气排放中CO ₂ 的脱除，减少其对环境的污染，缓解温室效应。 | 实验台已搭建完成，相关控制及测试设备已安装到位，正在进行设备调试。预计本年度完成研发。 |
| 2 | 钢铁烧结机脱硫废水处理工艺研究 | 钢铁烧结脱硫废水的主要污染物有悬浮物、还原性物质、氨氮、重金属等，其水质还具有高氨氮、高盐度、高毒性等特点，处理难度大。针对脱硫废水水量及水质特点，采用相应、合理的处理工艺，提供一套功能完整的脱硫废水处理系统，以达到去除脱硫废水中的污染因子，如COD、BOD、悬浮物、pH值、氟离子、氨氮等，以及少量金属离子。使废水处理达到《钢铁工业水污染物排放标准》（GB13456-2012）标准。 | 已完成氨氮处理子课题的实验，并取得了很好的预期效果，目前正在做COD降解的实验子课题。发明专利和实用新型专正在申报中。研发结束后，将择机推向工业应用。预计本年度完成研发。 |
| 3 | 离子矿化稳定剂开发技术 | 研发新型离子矿化稳定剂，能够与活性态重金属离子发生矿化反应生成原生态矿物类化合物，降低其生物吸收有效性和浸出液毒性，防止重金属离子迁移，避免重金属离子对环境和人体健康造成威胁。该技术目标能安全、有效的处理单一/复合型重金属污染土壤，降低药剂使用量及养护时间，节约成本。生产离子矿化稳定化药剂，可以填补国内以自有技术生产重金属土壤修复药剂的空白。 | 重金属污染土壤离子矿化稳定化技术通过湖南省科技厅的科学技术成果鉴定，被认为达国内同类研究的领先水平，已申报三项国家发明专利。该技术已经成功应用到多项重金属污染土壤、飞灰处理项目。预计2015年完成研发。 |
| 4 | 汞污染盐泥热脱附修复技术 | 利用热脱附模拟设备对含汞盐泥、矿渣或土壤进行热解析研究。采用合理的催化药剂、切合实际的工艺、设备，降低热脱附运行成本，有效降低固废中汞含量。结合废气、废水处理技术研发，为热脱附修复含汞固废项目提供技术支持。目前国内尚无热脱附法处置含汞盐泥成功的工程案例，且该技术开发为日后的有机污染土壤热脱附、水泥窑协同处置固废及热脱附设备研发具有指导作用。 | 研发正在进行中，已完成对某公司含汞盐泥样品采集及初步分析，热脱附模拟设备正在组建安装。预计本年度完成研发。 |
| 5 | 垃圾渗滤液处理回用技术及产业化 | 垃圾渗滤液处理的主要问题在于处理成本居高不下，研发希望能通过处理工艺系统的调整和处理设备的选型来优化工艺流程，降低处理成本。优化产水率以减少浓缩液的产量，产水回用于生产。采取浓缩液再减量化技术，控制最终浓液在15%以内，此部分浓液可以用于烟气增湿和飞灰增湿，从而实现垃圾渗滤液的回用和“零排放”。该技术推广市场广阔。 | 研发正在进行中，发明专利和实用新型专正在申报中。研发结束后，将择机推向工业应用。预计2015年完成研发。 |
| 6 | 生活垃圾焚烧烟气脱酸技术及产业化 | “十二五”期间，我国的环保产业投资规模将达到3.1万亿元，其中固废行业达到8000亿元，垃圾发电产业年投资额将高达800亿元。随着垃圾发电事业的蓬勃发展，垃圾焚烧烟气净化装置的市场需求将以惊人的速度持续增长。随着垃圾发电事业的发展 and 《生活垃圾焚烧污染物控制标准》的提高，生活垃圾焚烧发电烟气脱酸技术的研究将成为热点。本研究综合半干法和干法的特点，设计一套综合工艺流程， | 研发正在进行中，正在申请长沙市科技攻关重大专项；打算在衡阳市垃圾焚烧发电项目中应用；研发结束后，将择机推向产业化工业应用。预计2015年完成研发。 |

| | | | |
|---|------------------------|---|---|
| | | 根据以后运行的烟气性质，灵活调整。因此本研发项目的市场巨大。 | |
| 7 | 生活垃圾焚烧发电 SNCR 脱硝技术及产业化 | 现《生活垃圾焚烧污染物控制标准》(GB18485-2001)标准中的 NO _x 排放标准为 300mg/Nm ³ ，且环保部门对 NO _x 排放浓度未进行监管。因此，大多未进行脱硝建设。正在建设的生活垃圾焚烧发电厂按 2013 年公布的《生活垃圾焚烧污染物控制标准》(征求意见稿)或欧盟 2000 标准，必同步建设脱硝装置且长期稳定运行，因此，该垃圾焚烧烟气脱硝技术的研发具有较大的市场需求。 | 研发正在进行中，正在申请长沙市科技攻关重大专项；打算在衡阳市垃圾焚烧发电项目中应用；研发结束后，将择机推向产业化工业应用。预计 2015 年完成研发。 |

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

(1) 环保产业发展形势

从我国经济发展主基调看，2014年上半年，我国经济的主基调是经济结构和发展方式的深度调整与转型升级。今年两会期间，“环保”正式被写入政府工作报告，“出重拳强化污染防治”、“要像对贫困宣战一样，坚决向污染宣战”，环保问题再次受到前所未有的重视，雾霾天气范围扩大，环境污染矛盾突出，是大自然向粗放发展方式亮起的红灯，报告指出，必须加强生态环境保护，下决心用硬措施完成硬任务。经济结构和发展方式的深度调整与转型升级，必然与环境保护和资源综合利用等息息相关，在此背景下，环保产业面临新的发展机遇。

从环保行业发展趋势看，以今年4月公布的修订后的《中华人民共和国环境保护法》作为催化剂，一系列环保产业利好政策频频出台，一方面，各类环保政策的覆盖面得到进一步扩大；另一方面，对于目前已经出台的政策和标准将予以更严格的执行和监管，因此，环保产业也孕育了新的发展机会。

报告期内，公司抓住发展契机，分主次有重点地开展经营管理工作，在环保业务相关领域“早谋划，早布局”，紧扣市场需求和经济形势导向，报告期公司主营业务发展顺利。

(2) 经济环境发展现状和变化趋势及其对公司主业影响

脱硫脱硝市场空间充足。2014年上半年，我国经济社会发展过程中的各类环境问题进一步凸显，在大气治理方面，“十二五”前3年全国氮氧化物排放总量累计下降2%，但仅完成5年总任务的20%，部分地区总体进度滞后。环保形势日趋严峻，脱硫脱硝等大气治理领域业务依然存在较为充足的市场空间。

土壤污染治理市场静待释放。随着我国《全国土壤污染状况调查公报》、《土地整治蓝皮书》等一系列文件的发布，《土壤环境保护和污染治理行动计划》进入编制阶段，土壤污染问题再度引发社会关注；此外，《湘江流域重金属污染治理实施方案》(2012-2015年)实施工作也进入深耕阶段，土壤修复相关工作正在深入推进，公司土壤修复业务板块也将迎来良好的发展机遇。

垃圾焚烧发电前景可期。资料显示，“十二五”期间我国的环保产业投资规模将达到3.1万亿元，其中固废行业达到8000亿元，垃圾发电产业年投资额将高达800亿元。根据“十二五”规划目标，到2015年，焚烧处理设施能力达到无害化处理总能力的35%以上，其中东部地区达到48%以上。而纵观国家政策走向，新型城镇化建设以及新农村建设是未来我国的战略规划，在此背景下，除了大城市外，中小城镇、新农村环境治理也将成为环境产业的新兴服务领域，垃圾处理设施将向中小城镇进一步覆盖。垃圾焚烧发电业务也将迎来发展的春天。

此外，资源综合利用，新能源发电等，作为我国发展循环经济战略的重要方式和推进可持续发展战略、提升生态文明建设的重要举措，也将在未来相当长时期内，获得良好的发展机会。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，在董事会指导下，经营管理层紧紧围绕公司发展战略及经营计划开展工作，基本完成了上半年计划目标。具体内容参见本节“3、主营业务经营情况”。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

内容详见第二节中的“七、重大风险提示”。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| | |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额 | 66,800 |
| 报告期投入募集资金总额 | 2,150.19 |
| 已累计投入募集资金总额 | 43,385.99 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |

募集资金总体使用情况说明

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南永清环保股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》(“证监许可[2011]237号”文)核准，由主承销商平安证券有限责任公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A股)1,670万股，发行价格为每股40.00元。本次发行募集资金总额668,000,000.00元，募集资金净额为人民币613,525,710.00元，比计划募集资金159,580,000.00元超募453,945,710.00元。上述资金到位情况经天职国际会计师事务所有限公司验证，并出具天职湘SJ[2011]188号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储管理。

1、2011年4月22日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于公司使用部分超募资金投资新余钢铁股份有限公司烧结厂余热利用合同能源管理项目的议案》，使用部分超募资金6,000万元投资建设新余钢铁股份有限公司烧结厂余热利用项目并负责运营。该项目已于2011年10月初进入调试运营并成功并网发电，从2012年1月开始与业主结算确认发电收入。

2、2011年5月30日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于对湖南永清盛世环保有限公司增资的议案》，同意公司使用部分超募资金人民币935万元对湖南永清盛世环保有限公司进行增资。2012年1月5日该公司更名为湖南永清环境修复有限公司，2012年7月23日，公司第二届董事会第十次会议审议通过《关于吸收合并全资子公司的议案》，同意公司通过整体吸收合并的方式合并湖南永清环境修复有限公司全部资产、负债和业务，原湖南永清环境修复有限公司注销。

3、2011年12月15日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于公司使用部分超募资金投资设立北京运营中心项目的议案》，同意公司使用部分超募资金5,000万元，用于北京运营中心办公场所、办公设备和前期运营流动资金。目前该运营中心已设立完成，并全面开展营销工作。

4、2012年4月25日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资成立全资子公司的议案》，同意公司使用部分超募资金5,000万元，投资成立全资子公司江西永清环保有限公司。2013年5月2日，经公司第二届董事

会第十八次会议审议通过，同意公司使用部分超募资金 5,000.00 万元对全资子公司江西永清环保有限公司进行增资，2013 年 6 月，该公司完成公司名称和注册资本的工商登记变更手续，公司名称变更为新余永清环保能源有限公司，注册资金 1 亿元，该公司即为新余市生活垃圾焚烧发电厂 BOT 项目的独立法人项目公司。

5、2012 年 6 月 6 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用募集资金 6,000 万元用于永久补充公司流动资金。2012 年 12 月 21 日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 3,000 万元用于永久补充公司流动资金。

6、2012 年 8 月 15 日，经公司第二届董事会第十一次会议审议通过，同意公司使用超募资金 3,000 万元投资成立全资子公司永清环保药剂（湖南）有限公司，该公司已于 2012 年 9 月完成工商注册登记。2013 年 10 月 26 日，公司第二届监事会第十七次会议审议通过了《关于吸收合并全资子公司永清环保药剂（湖南）有限公司暨变更募投项目实施主体的议案》，同意公司通过整体吸收合并的方式合并永清环保药剂（湖南）有限公司全部资产、负债和业务，原永清环保药剂（湖南）有限公司注销。

7、2012 年 9 月 7 日，经公司第二届董事会第十四次会议审议通过，同意公司使用部分超募资金 510 万元与湖南天易集团有限公司共同出资成立株洲永清天易环境治理有限公司（本公司控股 51%）。

8、2012 年 9 月 7 日，经公司第二届董事会第十四次会议审议通过，同意公司使用部分超募资金 510 万元与株洲高科集团有限公司共同出资成立株洲永清高科环境治理有限公司（本公司控股 51%）。

9、2013 年 10 月 30 日，经公司 2013 年第三次临时股东大会决议公告通过，同意公司使用部分超募资金 12,000.00 万元在衡阳投资成立全资子公司衡阳永清环保能源有限公司。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-----------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------|------------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 研发中心建设项目 | 否 | 5,958 | 5,958 | 366.38 | 5,471.41 | 91.83% | 2013 年 01 月 31 日 | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 补充公司总承包业务流动资金项目 | 否 | 10,000 | 10,000 | 0 | 10,092.29 | 100.92% | 2011 年 12 月 31 日 | 0 | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 15,958 | 15,958 | 366.38 | 15,563.7 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 新余钢铁股份有限公司烧结厂烧结余热利用合同能源管理项目 | 否 | 6,000 | 6,000 | 101.72 | 5,179.76 | 86.33% | 2011 年 09 月 30 日 | 37.88 | 989.53 | 否 | 否 |
| 湖南永清盛世环境修复有限公司 | 否 | 935 | 935 | | 935 | 100.00% | 2012 年 05 月 27 日 | 0 | 0 | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|--------|--------|----------|---------------|---------|---------------------|--------|----------|-----|----|----|
| | | | | | | | 日 | | | | | |
| 北京运营中心 | 否 | 5,000 | 5,000 | | 5,052.23 | 101.04% | 2012年 04月30 日 | 0 | | 不适用 | 否 | |
| 新余永清环保能源有 限公司（原名称：江西 永清环保有限公司） | 否 | 5,000 | 10,000 | 187.28 | 5,617.65 | 56.18% | 2015年 08月12 日 | 0 | 0 | 不适用 | 否 | |
| 永清药剂（湖南）有限 公司 | 否 | 3,000 | 3,000 | 1,330.58 | 1,815.54 | 60.52% | 2012年 09月20 日 | 94.04 | 174.36 | 否 | 否 | |
| 与湖南天易集团有限 公司共同出资成立株 洲永清天易环境治理 有限公司 | 否 | 510 | 510 | 0 | 0 | 0.00% | | 0 | 0 | 不适用 | 否 | |
| 与株洲高科集团有限 公司共同出资成立株 洲永清高科环境治理 有限公司 | 否 | 510 | 510 | 0 | 0 | 0.00% | | 0 | 0 | 不适用 | 否 | |
| 投资衡阳永清环保能 源有限公司 | 否 | 12,000 | 12,000 | 160.16 | 160.16 | 1.33% | | 0 | 0 | 不适用 | 否 | |
| 补充流动资金（如有） | -- | 9,000 | 9,000 | 4.07 | 9,061.95 | 100.69% | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 41,955 | 46,955 | 1,783.81 | 27,822.2 9 | -- | -- | 131.92 | 1,163.89 | -- | -- | -- |
| 合计 | -- | 57,913 | 62,913 | 2,150.19 | 43,385.9 9 | -- | -- | 131.92 | 1,163.89 | -- | -- | -- |
| 未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 （分具体项目） | <p>（1）新余钢铁股份有限公司烧结厂烧结余热利用合同能源管理项目，2014年1-6月产生发电收入2,803.40万元，实现利润总额37.88万元，净利润为37.88万元，项目投产后未能达到预期收益，主要原因为余热发电系统依附于钢铁生产线运转，本期烧结厂热源不稳定，造成项目投产后未能达到预期收益，公司正采取包括提升运营效率、争取与合作方调整收益分享比例等在内的改善措施，最大程度维护公司利益。</p> <p>（2）环境修复药剂产品研发、市场销售、生产经营项目，2014年1-6月产生环境修复药剂产品收入343.08万元，实现利润总额110.63万元，净利润为94.04万元，项目投产后未能达到预期收益，主要原因为环境修复药剂产品生产研发于2012年9月启动，经过一段时间的研发和市场开拓，于2013年6月正式生产销售。目前销售处于起步阶段，而研发和市场开拓成本支出较大，导致报告期内环境修复药剂销售利润没有达到预期水平。</p> | | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途 及使用进展情况 | <p>适用</p> <p>公司上市募集超募资金总额45,394.57万元。</p> <p>1、2011年4月22日经公司第二届董事会第二次会议审议通过，同意公司使用部分超募资金6,000万元投资新余钢铁股份有限公司烧结厂烧结余热利用合同能源管理项目。截止2014年06月30日，已投入超募资金5,179.76万元。</p> | | | | | | | | | | | |

| | |
|--------------------|---|
| | <p>2、2011年5月30日经公司二届董事会第三次会议审议通过,同意公司使用部分超募资金935万元增资湖南永清盛世环保有限公司。2011年7月,湖南永清盛世环保有限公司公司名称变更为湖南永清盛世环境修复有限公司,2012年1月又更名为湖南永清环境修复有限公司。2012年7月23日,公司第二届董事会第十次会议审议通过《关于吸收合并全资子公司的议案》,同意公司通过整体吸收合并的方式合并湖南永清环境修复有限公司全部资产、负债和业务,原湖南永清环境修复有限公司注销。截止2014年06月30日,已投入超募资金935万元。</p> <p>3、2011年12月15日经公司第二届董事会第六次会议审议通过,同意公司使用超募资金5,000万元用于北京运营中心办公场所、办公设备和前期运营流动资金。截止2014年06月30日,已投入超募资金5,052.23万元。</p> <p>4、2012年4月25日,经公司第二届董事会第八次会议审议通过,同意公司使用超募资金5,000.00万元投资成立全资子公司江西永清环保有限责任公司,该公司已于2012年6月7日完成工商注册登记。2013年5月2日,经公司第二届董事会第十八次会议审议通过,同意公司使用超募资金5,000.00万元对全资子公司江西永清环保有限责任公司增资。2013年6月18日,江西永清环保有限责任公司更名为新余永清环保能源有限公司,并完成工商变更登记。截至2014年06月30日,累计已使用超募资金5,617.65万元。</p> <p>5、2012年6月6日,经公司第二届董事会第九次会议审议通过,同意公司使用募集资金6,000万元用于永久补充公司流动资金。2012年12月21日,经公司第二届董事会第十六次会议审议通过,同意公司使用超募资金3,000万元用于永久补充公司流动资金。截至2012年12月31日,已经补充流动资金为9,000万元。截止2014年06月30日,已累计投入超募资金9,061.95万元。</p> <p>6、2012年8月15日,经公司第二届董事会第十一次会议审议通过,同意公司使用超募资金3,000.00万元投资成立全资子公司永清环保药剂(湖南)有限公司,该公司已于2012年9月20日完成工商注册登记。公司已于2013年10月31日吸收合并永清环保药剂(湖南)有限公司,截止2014年06月30日,已累计投入超募资金1,815.54万元。</p> <p>7、2012年9月7日,经公司第二届董事会第十四次会议审议通过,同意公司使用部分超募资金510万元与湖南天易集团有限公司共同出资成立株洲永清天易环境治理有限公司(本公司控股51%)。截止2014年06月30日,尚未投入。</p> <p>8、2012年9月7日,经公司第二届董事会第十四次会议审议通过,同意公司使用部分超募资金510万元与株洲高科集团有限公司共同出资成立株洲永清高科环境治理有限公司(本公司控股51%)。截止2014年06月30日,尚未投入。</p> <p>9、2013年10月30日,经公司2013年第三次临时股东大会决议公告通过,同意公司使用部分超募资金12,000.00万元在衡阳投资成立全资子公司衡阳永清环保能源有限公司。截止2014年06月30日,已累计使用超募资金160.16万元。</p> |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 不适用 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |

| | |
|----------------------|-------------|
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 存放于公司募集资金专户 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

| 公司名称 | 公司类别 | 最初投资成本 (元) | 期初持股数量 (股) | 期初持股比例 | 期末持股数量 (股) | 期末持股比例 | 期末账面价值 (元) | 报告期损益 (元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|----------------|------|--------------|------------|--------|------------|--------|--------------|--------------|--------|------|
| 临武浦发村镇银行股份有限公司 | 商业银行 | 3,500,000.00 | 3,500,000 | 7.00% | 3,500,000 | 7.00% | 3,500,000.00 | 7,538,108.34 | 长期股权投资 | 出资 |
| 合计 | | 3,500,000.00 | 3,500,000 | -- | 3,500,000 | -- | 3,500,000.00 | 7,538,108.34 | | -- |

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司董事会制定的利润分配方案为：以2013年12月31日的总股本20,034万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.25元（含税），合计发放现金红利500.85万元。不送红股，不以资本公积金转增股本。2013年度权益分派方案已获2014年05月16日召开的2013年年度股东大会审议通过，并于2014年7月3日实施完毕。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 利润分配政策的制定及实施情况符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求；2013年度权益分派方案由公司董事会制定，经公司监事会审核，并已获2014年05月16日召开的2013年年度股东大会审议通过，并于2014年7月3日实施完毕。 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 分红标准和比例明确清晰：现金分红的具体条件和最低比例：利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司优先 |

| | |
|-------------------------------------|---|
| | 以现金方式进行利润分配,公司以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%或公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。 |
| 相关的决策程序和机制是否完备: | 公司每年的现金分红政策均在充分听取中小投资意见的基础上,由董事会根据公司当前经营现金流情况和项目投资的资金需求计划,综合考虑公司的短期利益与长期发展的需要,在保证全体股东利益最大化的基础上,确定合理的利润分配方案,并报股东大会批准。相关的决策程序和机制完备 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用: | 独立董事认真履行职责并发挥了应有的作用:公司第董事会审议利润分配预案时,独立董事发表了《关于 2013 年度利润分配预案的独立意见》,同意公司以 2013 年 12 月 31 日的总股本 20034 万股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.25 元(含税),合计发放现金红利 500.85 万元。不送红股,不以资本公积金转增股本。 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护: | 公司通过互动平台、电子邮件等方式和途径为中小股东提供充分表达意见和诉求的机会,中小股东的合法权得到充分维护。在制定 2013 年度利润分配方案前,公司 2014 年 4 月 5 日发布了《关于就 2013 年度利润分配预案相关事项向投资者征求意见的公告》提供邮件、传真等形式充分听取中小股东投资者的意见。 |
| 现金分红政策进行调整或变更的,条件及程序是否合规、透明: | 公司报告期内的现金分红政策未进行调整和变更。 |

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

2013年10月24日，经公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于吸收合并全资子公司永清环保药剂（湖南）有限公司暨变更募投项目实施主体的议案》，同意公司通过整体吸收合并的方式合并永清环保药剂（湖南）有限公司全部资产、负债和业务，该子公司注销。清算基准日为2013年10月31日，清算基准日后开展的业务全部纳入公司本部进行核算。

2014年3月28日，公司办理了永清药剂的工商注销手续。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------|------|--------|--------|----------|----------|------------|------------|----------|------------|------|------|
| 湖南永清 | 同一母公 | 采购产品 | 采购设备 | 市场价 | 105.73 万 | 105.73 | 0.33% | 按合同约定 | 105.73 万 | | 不适用 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|-------|----|--------|--------------------------------------|---------|--------|--------|---------|---------|----|----|-----|
| 机械制造有限公司 | 司 | | | | 元 | | | | 定结算 | 元 | | |
| 湖南永清机械制造有限公司 | 同一母公司 | 电费 | 电费 | 市场价 | 6.26 万元 | 6.26 | 16.31% | 按合同约定结算 | 6.26 万元 | | | 不适用 |
| 湖南永清投资集团有限责任公司 | 母公司 | 租赁 | 租赁办公场所 | 市场价 | 15 万元 | 15 | 72.51% | 按合同约定结算 | 15 万元 | | | 不适用 |
| 湖南永清水务有限公司 | 同一母公司 | 租赁 | 租赁办公场所 | 市场价 | 5.69 万元 | 5.69 | 27.49% | 按合同约定结算 | 5.69 万元 | | | 不适用 |
| 合计 | | | | -- | -- | 132.68 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 不适用 | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | 不适用 | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 不适用 | | | | | | | | |
| 关联交易事项对公司利润的影响 | | | | 上述关联交易往来合计金额仅 132.68 万元，对公司利润的影响非常小。 | | | | | | | | |

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司控股股东湖南永清投资集团有限责任公司租赁本公司办公楼610平方米，租赁费2.5万/月，报告期内发生租赁费15万元；关联方湖南永清水务有限公司租赁本公司办公楼693.6平方米，租赁费2.84376万/月，报告期内发生租赁费5.68752万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事项 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|---|---|------------------|------|------------------------|
| 股权激励承诺 | 不适用 | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 不适用 | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 不适用 | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司股东冯延林、申晓东 | 公司股东冯延林、申晓东承诺：2009 年 4 月从控股股东湖南永清投资集团有限责任公司受让的本公司 30 万股股份,自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理,也不由发行人回购该部分股份；另外 30 万股股份,自公司股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理,也不由公司回购该部分股份。 | 2011 年 03 月 08 日 | 三年 | 报告期内,公司前述股东均严格履行了承诺。 |
| | 控股股东湖南永清投资集团有限责任公司、股东欧阳玉元、实际控制人刘正军及其母亲尹翠华 | 控股股东湖南永清投资集团有限责任公司、股东欧阳玉元、实际控制人刘正军及其母亲尹翠华以及其他股东承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份,也不由公司回购该部分股份。 | 2011 年 03 月 08 日 | 三年 | 报告期内,公司上述股东均严格履行了以上承诺。 |
| | 控股股东湖南永清投资集团有限责任公司、实际控制人刘正军 | 控股股东湖南永清投资集团有限责任公司、实际控制人刘正军关于避免同业竞争的承诺:发行人控股股东湖南永清投资集团有限责任公司、实际控制人刘正军已经出具《关于避免同业竞争的承诺函》,确保未来不与发行人发生同业竞争。(1) 将来不以任何方式从事,包括与他人合作直接或间接从事与公司及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；(2) 将尽一切可能之努力使本公司/本人其他关联企业不从事与公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务；(3) 不投资控股于业务与公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；(4) 不向其他业务与公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其 | 2011 年 03 月 08 日 | 长期 | 报告期内,公司上述股东均严格履行了以上承诺。 |

| | | | | | |
|----------------------|----------------|---|------------------|----|------------------------|
| | | 他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业机密；(5) 如果未来本公司/本人拟从事的业务可能与公司及其子公司构成同业竞争,本公司/本人将本着公司及其子公司优先的原则与公司协商解决；(6) 本公司/本人确认本承诺书所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺,任何一项承诺若被认定无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；(7) 上述各项承诺在本公司/本人作为发行人控股股东/实际控制人/主要股东期间及转让全部股份之日起一年内均持续有效且不可变更或撤销。 | | | |
| | 公司董事、监事和高级管理人员 | 公司董事、监事和高级管理人员刘正军、申晓东、冯延林、陈爱军、刘佳、王莹(离任)、欧阳克(离任)和熊素勤还承诺: 1、除前述锁定期外,在各自任职期内每年转让的股份不超过各自所持有公司股份总数的 25%; 在离职后半年内,不转让各自所持有的公司股份。2、本人在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的,自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有的本公司股份;在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的,自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接持有的本公司股份。 | 2011 年 03 月 08 日 | 长期 | 报告期内,公司上述股东均严格履行了以上承诺。 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 不适用 | | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划(如有) | 不适用。 | | | | |

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

在2014年5月12日深圳证券交易所证券交易系统收盘后收到控股股东湖南永清投资集团有限责任公司的告知函,2014年5月7日至2014年5月12日期间,永清集团通过深圳证券交易所交易系统合计增持了本公司的股份1,801,772股,占公司已发行总股份的0.90%。本次增持计划完成后,永清集团持有公司股份数量121,880,131股,占公司股份总额的60.84%,永清集团不排除在未来12个月内继续增持公司股份的可能性。

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|--------------|--------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 144,690,000 | 72.22% | | | | -141,742,300 | -141,742,300 | 2,947,700 | 1.47% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 144,690,000 | 72.22% | | | | -141,742,300 | -141,742,300 | 2,947,700 | 1.47% |
| 其中：境内法人持股 | 119,445,000 | 59.62% | | | | -119,445,000 | -119,445,000 | 0 | |
| 境内自然人持股 | 25,245,000 | 12.60% | | | | -22,297,300 | -22,297,300 | 2,947,700 | 1.47% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 55,650,000 | 27.78% | | | | 141,742,300 | 141,742,300 | 197,392,300 | 98.53% |
| 1、人民币普通股 | 55,650,000 | 27.78% | | | | 141,742,300 | 141,742,300 | 197,392,300 | 98.53% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 200,340,000 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 200,340,000 | 100.00% |

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内公司股份总数未发生变化，有关股本结构变化情况如下：

(1) 2013年12月31日，公司股本总数为200,340,000股，其中有限售条件股总数为144,690,000股（含高管锁定股），2014年1月1日，对公司股东（董事、高级管理人员）申晓东、冯延林、刘佳所持公司股份，分别按照其所持公司股份总数的25%解除锁定，分别解除锁定337,500股、337,500股、112,500股，共计787,500股，本期初，公司有限售条件股份数

量为 143,902,500 股(含高管锁定股 562,500 股), 占公司总股本的 71.83%。

(2) 2014 年 3 月 8 日, 公司解除的首发上市限售股总数为 143,340,000 股, 占公司总股本的 71.55%。本次首发上市限售股解除限售后, 新增申晓东、冯延林、熊素勤、刘仁和、陈爱军、龚蔚成(属董事、监事、高管人员)等高管锁定股合计 2,385,000 股, 因此, 公司实际解除有条件限售股总数为 140,955,000, 加上年初解除锁定的 787,500 股、减去前任独立董事胡金亮报告期内因购买形成的 200 股高管锁定股, 报告期内实际解除有限售条件股份 141,742,300 股。

2、公司资产和负债结构的变动情况说明:

截至 2014 年 6 月 30 日, 公司总资产 141,559.68 万元, 净资产 88,545.18 万元, 资产负债率 37.45%, 年初资产负债率为 37.98%, 与上年同期比, 公司资产和负债结构无重大变化。

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位: 股

| 报告期末股东总数 | | 10,440 | | | | | | |
|----------------------------|---------|--------|-------------|------------|--------------|--------------|---------|----|
| 持股 5% 以上的股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 湖南永清投资集团有限责任公司 | 境内非国有法人 | 60.84% | 121,880,131 | 1,801,772 | | 121,880,131 | | |
| 欧阳玉元 | 境内自然人 | 4.49% | 9,000,000 | | | 9,000,000 | | |
| 华宝信托有限责任公司-时节好雨 21 号集合资金信托 | 其他 | 2.13% | 4,264,220 | | | 4,264,220 | | |
| 中国农业银行-中邮核心优选股票型证券投资基金 | 其他 | 1.76% | 3,529,166 | | | 3,529,166 | | |

| 毛立昌 | 境内自然人 | 0.84% | 1,691,403 | | | 1,691,403 | | |
|---|--|--------|-------------|--|-----------|-----------|----|---------|
| 中国农业银行—长盛同德主题增长股票型证券投资基金 | 其他 | 0.80% | 1,600,938 | | | 1,600,938 | | |
| 冯延林 | 境内自然人 | 0.67% | 1,350,000 | | 1,012,500 | 337,500 | | |
| 申晓东 | 境内自然人 | 0.67% | 1,350,000 | | 1,012,500 | 337,500 | | |
| 蔡耀平 | 境内自然人 | 0.57% | 1,139,825 | | | 1,139,825 | | |
| 蒋静 | 境内自然人 | 0.45% | 900,000 | | | 900,000 | 冻结 | 900,000 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3) | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中,欧阳玉元为实际控制人刘正军的岳母。公司未知前 10 名股东之间是否还存在其他关联关系或是否属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 湖南永清投资集团有限责任公司 | 121,880,131 | 人民币普通股 | 121,880,131 | | | | | |
| 欧阳玉元 | 9,000,000 | 人民币普通股 | 9,000,000 | | | | | |
| 华宝信托有限责任公司—时节好雨 21 号集合资金信托 | 4,264,220 | 人民币普通股 | 4,264,220 | | | | | |
| 中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金 | 3,529,166 | 人民币普通股 | 3,529,166 | | | | | |
| 毛立昌 | 1,691,403 | 人民币普通股 | 1,691,403 | | | | | |
| 中国农业银行—长盛同德主题增长股票型证券投资基金 | 1,600,938 | 人民币普通股 | 1,600,938 | | | | | |
| 蔡耀平 | 1,139,825 | 人民币普通股 | 1,139,825 | | | | | |
| 蒋静 | 900,000 | 人民币普通股 | 900,000 | | | | | |
| 黄浩 | 600,000 | 人民币普通股 | 600,000 | | | | | |
| 李崇钢 | 600,000 | 人民币普通股 | 600,000 | | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 | 上述股东中, 欧阳玉元为实际控制人刘正军的岳母。公司未知前 10 名股东之间是否还存在其他关联关系或是否属于一致行动人。 | | | | | | | |

| | |
|---------------------------|---|
| 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 报告期末，无限售条件股东中，海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有无限售流通股 1,434,663 股，国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有无限售流通股 801,694 股，公司前十名无限售条件股东中无其他股东通过信用交易担保账户持有公司股份。 |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 | 本期增持股份数量 | 本期减持股份数量 | 期末持股数 | 期初持有的股权激励获授予限制性股票数量 | 本期获授予的股权激励限制性股票数量 | 本期被注销的股权激励限制性股票数量 | 期末持有的股权激励获授予限制性股票数量 |
|-----|--------------|------|-----------|----------|----------|-----------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 刘正军 | 董事长、总经理 | 现任 | | | | | | | | |
| 申晓东 | 董事、副总经理 | 现任 | 1,350,000 | 0 | 0 | 1,350,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 冯延林 | 董事、副总经理 | 现任 | 1,350,000 | 0 | 0 | 1,350,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘佳 | 董事、副总经理、财务总监 | 现任 | 450,000 | 0 | 0 | 450,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘仁和 | 董事 | 现任 | 60,000 | 0 | 0 | 60,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 谢伦专 | 董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 傅涛 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王争鸣 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张玲 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 熊素勤 | 副总经理、董事会秘书 | 现任 | 360,000 | 0 | 0 | 360,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈爱军 | 监事会主席 | 现任 | 300,000 | 0 | 0 | 300,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 龚蔚成 | 监事 | 现任 | 60,000 | 0 | 10,000 | 50,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 曾光明 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 雷素麟 | 独立董事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 胡金亮 | 独立董事 | 离任 | 0 | 200 | 0 | 200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李树丞 | 监事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 3,930,000 | 200 | 10000 | 3,920,200 | 0 | 0 | 0 | 0 |

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-------|------------------|------|
| 雷素麟 | 独立董事 | 任期满离任 | 2014 年 01 月 17 日 | 换届选举 |
| 胡金亮 | 独立董事 | 任期满离任 | 2014 年 01 月 17 日 | 换届选举 |
| 王争鸣 | 独立董事 | 被选举 | 2014 年 01 月 17 日 | 换届选举 |
| 张玲 | 独立董事 | 被选举 | 2014 年 01 月 17 日 | 换届选举 |
| 李树丞 | 监事 | 任期满离任 | 2014 年 01 月 17 日 | 换届选举 |
| 曾光明 | 监事 | 被选举 | 2014 年 01 月 17 日 | 换届选举 |

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：永清环保股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 455,193,892.47 | 396,472,257.59 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 52,338,358.64 | 165,373,216.33 |
| 应收账款 | 85,376,266.08 | 97,156,517.12 |
| 预付款项 | 10,911,545.20 | 1,086,046.61 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 698,039.10 | 333,758.05 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 26,814,125.32 | 20,510,943.17 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 511,658,818.98 | 421,451,871.96 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 1,142,991,045.79 | 1,102,384,610.83 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 非流动资产： | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 136,044,979.00 | 135,162,071.18 |
| 在建工程 | 13,306,552.86 | 9,990,744.42 |
| 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 | 14,214,763.53 | 14,108,283.02 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 105,539,445.37 | 112,406,667.73 |
| 非流动资产合计 | 272,605,740.76 | 275,167,766.35 |
| 资产总计 | 1,415,596,786.55 | 1,377,552,377.18 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 156,956,859.75 | 118,779,615.49 |
| 应付账款 | 305,328,180.47 | 299,927,811.97 |
| 预收款项 | 26,946,220.00 | 70,082,796.90 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 1,493,582.73 | 4,559,914.15 |
| 应交税费 | 20,772,404.39 | 13,382,847.83 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 18,210,206.45 | 16,054,768.37 |
| 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 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 529,707,453.79 | 522,787,754.71 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 437,500.00 | 468,750.00 |
| 非流动负债合计 | 437,500.00 | 468,750.00 |
| 负债合计 | 530,144,953.79 | 523,256,504.71 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 200,340,000.00 | 200,340,000.00 |
| 资本公积 | 466,359,616.35 | 466,359,616.35 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | 2,244,646.74 | 1,976,107.82 |
| 盈余公积 | 24,134,852.18 | 24,134,852.18 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 192,372,717.49 | 161,485,296.12 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 885,451,832.76 | 854,295,872.47 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 885,451,832.76 | 854,295,872.47 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,415,596,786.55 | 1,377,552,377.18 |

法定代表人：刘正军

主管会计工作负责人：刘佳

会计机构负责人：刘敏

2、母公司资产负债表

编制单位：永清环保股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 261,255,978.75 | 213,422,904.20 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 52,338,358.64 | 165,373,216.33 |
| 应收账款 | 122,811,324.63 | 140,228,075.66 |
| 预付款项 | 10,537,108.70 | 1,081,456.61 |
| 应收利息 | 60,878.85 | 58,256.91 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 41,684,212.21 | 25,080,517.36 |
| 存货 | 511,658,818.98 | 421,451,871.96 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 1,000,346,680.76 | 966,696,299.03 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 253,500,000.00 | 253,500,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 135,463,127.74 | 134,568,722.07 |
| 在建工程 | 2,998,915.50 | 2,203,215.79 |
| 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 | 14,214,763.53 | 14,108,283.02 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 406,176,806.77 | 404,380,220.88 |
| 资产总计 | 1,406,523,487.53 | 1,371,076,519.91 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 156,956,859.75 | 118,779,615.49 |
| 应付账款 | 305,311,632.47 | 299,855,914.97 |
| 预收款项 | 26,946,220.00 | 70,082,796.90 |
| 应付职工薪酬 | 1,416,159.91 | 4,483,025.05 |
| 应交税费 | 21,330,716.05 | 15,607,151.25 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 18,160,206.45 | 16,047,020.37 |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 530,121,794.63 | 524,855,524.03 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 437,500.00 | 468,750.00 |
| 非流动负债合计 | 437,500.00 | 468,750.00 |
| 负债合计 | 530,559,294.63 | 525,324,274.03 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 200,340,000.00 | 200,340,000.00 |
| 资本公积 | 466,359,616.35 | 466,359,616.35 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | 2,244,646.74 | 1,976,107.82 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 盈余公积 | 24,134,852.18 | 24,134,852.18 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 182,885,077.63 | 152,941,669.53 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 875,964,192.90 | 845,752,245.88 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,406,523,487.53 | 1,371,076,519.91 |

法定代表人：刘正军

主管会计工作负责人：刘佳

会计机构负责人：刘敏

3、合并利润表

编制单位：永清环保股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 421,341,982.52 | 285,985,494.29 |
| 其中：营业收入 | 421,341,982.52 | 285,985,494.29 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 385,929,124.51 | 258,787,602.55 |
| 其中：营业成本 | 355,619,350.61 | 231,428,425.02 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 营业税金及附加 | 5,500,475.18 | 4,471,526.50 |
| 销售费用 | 7,991,411.91 | 8,361,423.17 |
| 管理费用 | 20,540,969.77 | 17,950,461.06 |
| 财务费用 | -3,597,191.51 | -3,347,371.58 |
| 资产减值损失 | -125,891.45 | -76,861.62 |
| 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） | | |
| 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） | 35,412,858.01 | 27,197,891.74 |
| 加：营业外收入 | 325,850.00 | 584,116.00 |
| 减：营业外支出 | | 482,240.79 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 482,240.79 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 35,738,708.01 | 27,299,766.95 |
| 减：所得税费用 | 4,851,286.64 | 3,691,666.18 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 30,887,421.37 | 23,608,100.77 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 30,887,421.37 | 23,608,100.77 |
| 少数股东损益 | | |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.15 | 0.12 |
| （二）稀释每股收益 | 0.15 | 0.12 |
| 七、其他综合收益 | | |
| 八、综合收益总额 | 30,887,421.37 | 23,608,100.77 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 30,887,421.37 | 23,608,100.77 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |

法定代表人：刘正军

主管会计工作负责人：刘佳

会计机构负责人：刘敏

4、母公司利润表

编制单位：永清环保股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 393,307,960.10 | 255,327,872.81 |
| 减：营业成本 | 328,092,147.34 | 203,994,245.88 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 营业税金及附加 | 5,500,475.18 | 4,471,526.50 |
| 销售费用 | 7,991,411.91 | 7,539,636.20 |
| 管理费用 | 19,273,512.71 | 17,314,342.20 |
| 财务费用 | -1,699,366.35 | -2,586,496.23 |
| 资产减值损失 | -130,666.80 | -121,895.02 |
| 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） | | |
| 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） | 34,280,446.11 | 24,716,513.28 |
| 加：营业外收入 | 325,850.00 | 584,116.00 |
| 减：营业外支出 | | 482,240.79 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 482,240.79 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 34,606,296.11 | 24,818,388.49 |
| 减：所得税费用 | 4,662,888.01 | 3,642,097.44 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 29,943,408.10 | 21,176,291.05 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |
| 六、其他综合收益 | | |
| 七、综合收益总额 | 29,943,408.10 | 21,176,291.05 |

法定代表人：刘正军

主管会计工作负责人：刘佳

会计机构负责人：刘敏

5、合并现金流量表

编制单位：永清环保股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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 | 319,347,210.74 | 189,840,867.03 |
| 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 | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | |
| 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 | 12,574,469.28 | 20,677,665.22 |
| 经营活动现金流入小计 | 331,921,680.02 | 210,518,532.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 186,934,838.19 | 149,089,259.85 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 35,094,009.95 | 26,747,983.52 |
| 支付的各项税费 | 16,011,454.33 | 13,014,455.26 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 42,119,668.79 | 19,793,740.00 |
| 经营活动现金流出小计 | 280,159,971.26 | 208,645,438.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 51,761,708.76 | 1,873,093.62 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 3,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 3,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 13,535,096.27 | 48,434,402.36 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 13,535,096.27 | 48,434,402.36 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -13,535,096.27 | -48,431,402.36 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 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 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | |
| 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 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 38,226,612.49 | -46,558,308.74 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 333,401,222.64 | 373,699,089.98 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 371,627,835.13 | 327,140,781.24 |

法定代表人：刘正军

主管会计工作负责人：刘佳

会计机构负责人：刘敏

6、母公司现金流量表

编制单位：永清环保股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|------|------|
| 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 | 313,370,210.74 | 187,789,818.28 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 10,961,258.79 | 19,865,996.37 |
| 经营活动现金流入小计 | 324,331,469.53 | 207,655,814.65 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 186,312,274.59 | 148,361,574.45 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 32,725,788.84 | 25,143,457.78 |
| 支付的各项税费 | 15,806,651.74 | 12,949,690.42 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 50,822,695.62 | 17,946,518.61 |
| 经营活动现金流出小计 | 285,667,410.79 | 204,401,241.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 38,664,058.74 | 3,254,573.39 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 3,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 3,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 11,326,006.58 | 17,986,283.54 |
| 投资支付的现金 | | 50,000,000.00 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 11,326,006.58 | 67,986,283.54 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -11,326,006.58 | -67,983,283.54 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 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 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |

| | | |
|--------------------|----------------|----------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | |
| 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 | 27,338,052.16 | -64,728,710.15 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 165,351,869.25 | 293,629,719.97 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 192,689,921.41 | 228,901,009.82 |

法定代表人：刘正军

主管会计工作负责人：刘佳

会计机构负责人：刘敏

7、合并所有者权益变动表

编制单位：永清环保股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|--------------|---------------|--------|----------------|----|----------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 200,340,000.00 | 466,359,616.35 | | 1,976,107.82 | 24,134,852.18 | | 161,485,296.12 | | 854,295,872.47 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 200,340,000.00 | 466,359,616.35 | | 1,976,107.82 | 24,134,852.18 | | 161,485,296.12 | | 854,295,872.47 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | 268,538.92 | | | 30,887,421.37 | | 31,155,960.29 | |
| （一）净利润 | | | | | | | 30,887,421.37 | | 30,887,421.37 | |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 30,887,421.37 | | 30,887,421.37 | |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--|---------------|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (五) 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 | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | 268,538.92 | | | | | 268,538.92 |
| 1. 本期提取 | | | | 2,603,705.79 | | | | | 2,603,705.79 |
| 2. 本期使用 | | | | -2,335,166.87 | | | | | -2,335,166.87 |
| (七) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 200,340,000.00 | 466,359,616.35 | | 2,244,646.74 | 24,134,852.18 | | 192,372,717.49 | | 885,451,832.76 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|----------------|-------|--------------|---------------|--------|----------------|----|----------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 133,560,000.00 | 533,139,616.35 | | 1,158,888.48 | 19,128,982.76 | | 112,486,826.25 | | 799,474,313.84 | |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|--|--------------|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 133,560,000.00 | 533,139,616.35 | | 1,158,888.48 | 19,128,982.76 | | 112,486,826.25 | | 799,474,313.84 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 66,780,000.00 | -66,780,000.00 | | 817,219.34 | 5,005,869.42 | | 48,998,469.87 | | 54,821,558.63 |
| （一）净利润 | | | | | | | 54,004,339.29 | | 54,004,339.29 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 54,004,339.29 | | 54,004,339.29 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 5,005,869.42 | | -5,005,869.42 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 5,005,869.42 | | -5,005,869.42 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 66,780,000.00 | -66,780,000.00 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 66,780,000.00 | -66,780,000.00 | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | 817,219.34 | | | | | 817,219.34 |
| 1. 本期提取 | | | | 3,796,530.86 | | | | | 3,796,530.86 |

| | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--|---------------|---------------|--|----------------|--|--|----------------|
| 2. 本期使用 | | | | -2,979,311.52 | | | | | | -2,979,311.52 |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 200,340,000.00 | 466,359,616.35 | | 1,976,107.82 | 24,134,852.18 | | 161,485,296.12 | | | 854,295,872.47 |

法定代表人：刘正军

主管会计工作负责人：刘佳

会计机构负责人：刘敏

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：永清环保股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|--------------|---------------|------------|----------------|----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 200,340,000.00 | 466,359,616.35 | | 1,976,107.82 | 24,134,852.18 | | 152,941,669.53 | 845,752,245.88 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 200,340,000.00 | 466,359,616.35 | | 1,976,107.82 | 24,134,852.18 | | 152,941,669.53 | 845,752,245.88 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | 268,538.92 | | | 29,943,408.10 | 30,211,947.02 |
| （一）净利润 | | | | | | | 29,943,408.10 | 29,943,408.10 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 29,943,408.10 | 29,943,408.10 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|---------------|---------------|--|----------------|----------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）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 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | 268,538.92 | | | | 268,538.92 |
| 1. 本期提取 | | | | 2,603,705.79 | | | | 2,603,705.79 |
| 2. 本期使用 | | | | -2,335,166.87 | | | | -2,335,166.87 |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 200,340,000.00 | 466,359,616.35 | | 2,244,646.74 | 24,134,852.18 | | 182,885,077.63 | 875,964,192.90 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|-------|--------------|---------------|------------|----------------|----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 133,560,000.00 | 533,139,616.35 | | 1,158,888.48 | 19,128,982.76 | | 107,888,844.76 | 794,876,332.35 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 133,560,000.00 | 533,139,616.35 | | 1,158,888.48 | 19,128,982.76 | | 107,888,844.76 | 794,876,332.35 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列） | 66,780,000.00 | -66,780,000.00 | | 817,219.34 | 5,005,869.42 | | 45,052,824.77 | 50,875,913.53 |
| （一）净利润 | | | | | | | 50,058,694.19 | 50,058,694.19 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 50,058,694.19 | 50,058,694.19 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--|---------------|---------------|--|----------------|----------------|
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 5,005,869.42 | | -5,005,869.42 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 5,005,869.42 | | -5,005,869.42 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 66,780,000.00 | -66,780,000.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 66,780,000.00 | -66,780,000.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | 817,219.34 | | | | 817,219.34 |
| 1. 本期提取 | | | | 3,796,530.86 | | | | 3,796,530.86 |
| 2. 本期使用 | | | | -2,979,311.52 | | | | -2,979,311.52 |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 200,340,000.00 | 466,359,616.35 | | 1,976,107.82 | 24,134,852.18 | | 152,941,669.53 | 845,752,245.88 |

法定代表人：刘正军

主管会计工作负责人：刘佳

会计机构负责人：刘敏

三、公司基本情况

1、历史沿革

永清环保股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由原湖南永清脱硫有限公司整体变更成立的股份有限公司。湖南永清脱硫有限公司成立于2004年1月19日，由湖南正清环保技术有限公司（现湖南永清投资集团有限责任公司）、湖南中天置业有限公司、湖南联诚科技开发有限公司、株洲鑫能电力有限公司等出资设立，公司成立时注册资本1,000.00万元，注册号为430181000007528，公司经过2004年4月8日、2005年12月1日两次增资，注册资本变更为5,008.00万元。经过股权转让后，股东为湖南永清投资集团有限责任公司及欧阳玉元等81位自然人股东。2007年12月29日，湖南永清脱硫有限公司股东会决议同意公司以2007年9月30日为改制基准日，整体变更为股份公司，并于2008年2月3日在湖南省工商行政管理局办理完工变更登记。2008年11月，湖南永清脱硫股份有限公司名称变更为湖南永清环保股份有限公司。

2011年2月16日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]237号”文《关于核准湖南永清环保股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的批准，公司向社会公开发行人民币普通股股票1,670万股；经深圳证券交易所《关于湖

南永清环保股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2011]75号）同意，于2011年3月8日在深交所创业板上市交易。公司总股本增加至6,678万元，其中湖南永清投资集团有限责任公司出资3,981.50万元，占总股本的59.62%。

2012年6月11日，公司根据2011年度股东大会决议，以2011年12月31日总股本6,678.00万股为基数，按每10股转增10股的比例，以资本公积转增股份6,678.00万股，至此公司股本增加至13,356.00万元。2012年9月18日湖南永清环保股份有限公司名称变更为永清环保股份有限公司。

2013年8月19日，公司根据2012年度股东大会决议，以2012年12月31日的总股本13,356.00万股为基数，按每10股转增5股的比例，以资本公积转增股份6,678.00万股，至此公司股本增加至20,034.00万元。

2、公司住所及经营范围

公司住所：长沙市浏阳市国家生物医药产业基地（319国道旁）。

公司的主要经营范围：大气污染防治工程、新能源发电、火力发电、环境污染和固体废弃物处理工程的咨询、设计、总承包服务及投资业务，环境污染治理设施运营（上述项目涉及行政许可经营的凭许可证经营），环境影评价；清洁服务；环保制剂（不含危险化学品）研发、生产、销售；环保产品相关咨询服务；国家法律、法规允许的商品和技术的进出口业务。（上述项目涉及行政许可的凭许可证经营）。

3、公司现任法定代表人：刘正军。

4、公司母公司及集团最终母公司

公司母公司及集团最终母公司为湖南永清投资集团有限责任公司。

5、公司的基本组织架构

本公司最高权力机构是股东大会，股东大会下设董事会和监事会，董事会和监事会向股东大会负责。

公司董事会聘任了董事会秘书、总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员。根据业务发展需要，设立了董事长办公室、研究设计院、财务部、采购部、环评中心、证券部、行政部、人力资源部、审计部、工程部、营销部等部门。

6、财务报表报出日期

本公司财务报表报出必须经本公司董事会批准。2014年半年度财务报表批准报出日：2014年7月22日。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度从公历一月一日至十二月三十一日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业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。合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期年初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期年初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并，购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

不适用

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额50%以上（不含50%），或虽不足50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。有证据表明公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(2) 合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策另行编报财务报表，使子公司采用的会计政策与母公司保持一致。

子公司的会计期间与母公司不一致的，按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整；或者要求子公司按照母公司的会计期间另行编报财务报表，使子公司的会计期间与母公司保持一致。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资列作现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

(1) 企业发生外币交易时，应当将外币金额折算为记账本位币金额。

(2) 外币交易应当在初始确认时，采用交易发生时的即期汇率（即中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价的中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。

(3) 企业在资产负债表日应对外币货币性项目采用即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时的即期汇率不一致产生的汇兑差额，属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，在该资产达到预定可使用状态前予以资本化，属于正常生产经营期间发生的汇兑损益，则直接计入当期损益，同时调增或调减外币货币性资产和外币货币性负债的记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

本公司在资产负债表日对外币非货币性项目按下列情况处理

- 1) 以历史成本计量的外币非货币性项目，在资产负债表日不应改变其原记账本位币金额，不产生汇兑损益。
- 2) 以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币的金额的差额作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产、金融负债的分类

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计

量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

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

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

(4) 金融负债终止确认条件

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估

值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；
- 2) 持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流量现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；
- 3) 应收款项减值损失的计量见下述“11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法”；
- 4) 可供出售金融资产的减值。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，应当将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

（7）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收账款坏账的确认标准、坏账损失的核算方法以及坏账准备的计提方法和计提比例：

（1）坏账的确认标准

对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等，根据公司的管理权限，经股东大会或董事会批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

（2）坏账损失核算办法

对公司的坏账损失，采用备抵法核算。

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 期末金额为 100 万元(含 100 万元)以上应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备，经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|------|----------------|--|
| 组合 1 | 账龄分析法 | 对单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1.00% | 1.00% |
| 1—2 年 | 5.00% | 5.00% |
| 2—3 年 | 30.00% | 30.00% |
| 3 年以上 | 80.00% | 80.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额重大的应收款项以外回收风险较大的应收款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 个别认定法，经单独测试未减值的单项金额不重大的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。 |

12、存货**(1) 存货的分类**

公司的存货分为工程物资、低值易耗品、工程施工、工程结算、工程毛利等，当与该存货有关的经济利益很可能流入本公司及该存货的成本能够可靠地计量时进行确认。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

存货购进采用实际成本计价，原材料发出采用个别计价法，低值易耗品采用一次摊销法摊销。采用完工百分比法结转成本，对已完工并结算的工程项目按实际发生的成本结转营业成本。

根据具体会计准则——《建造合同》的有关规定，企业进行合同建造发生时发生的人工费、材料费、机械使用费、以及施工现场发生的材料二次搬运费、生产工具和用具使用费、检验试验费、临时设施折旧费等直接费用，以及发生的施工、

生产单位管理人员的工资薪酬、折旧等间接费等，在工程施工中反映。

期末工程施工余额反映尚未完工的建造合同成本和毛利，即累计已发生的工程成本和已确认的工程毛利大于累计已办理的工程结算的差额；累计已发生的工程成本和已确认的工程毛利小于累计已办理工程结算的差额在其他流动负债中反映。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制，平时不定期对存货进行清查，年末对存货进行全面清查，对清查中发现的账实差异及时进行处理。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担的债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；其借方差额导致资本公积不足冲减的，不足部分计入留存收益。为进行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；为进行合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发生的权益性证券的方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资通过债务重组方式取得的长期股

权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

(2) 后续计量及损益确认

1) 长期股权投资的成本法核算本公司对被投资单位能够实施控制、不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的，长期股权投资采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润，以被投资单位接受投资后产生的累计净利润的分配额为限确认为当期投资收益，超过部分作为初始投资成本的收回。

2) 长期股权投资的权益法核算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。权益法核算的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；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。本公司在取得长期股权投资后，按照享有或分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益，并调整长期股权投资的账面价值。在确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；其次，如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其它实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（通常是指长期性的应收项目）账面价值为限继续确认投资损失；第三，经过上述处理后，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，在扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其它实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位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。在进行有关调整时，一般只考虑取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及减值准备的金额对被投资单位净利润的影响，其它项目如为重要的，也进行调整。本公司在无法可靠确定投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值或公允价值与其账面价值之间的差额较小或其它原因导致无法对被投资单位净损益进行调整的，按照被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认投资损益，并披露此事实及其原因。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其它变动，在持股比例不变的情况下，按照持股比例与被投资单位除净损益以外所有者权益的其它变动额计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时计入资本公积。

3) 长期股权投资权益法核算与成本法核算的转换本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响的，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算。本公司对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，改按权益法核算。

4) 长期股权投资的处置本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入投资收益。对采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其它变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入投资收益。

5) 长期股权投资的减值本公司在资产负债表日对长期股权投资的账面价值进行检查，在被投资单位发生严重财务困难很可能倒闭或进行其它财务重组等原因导致其可收回金额明显低于账面价值的，按单项投资分析提取减值准备。其中对成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，以该投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失。对其他股权投资，以该投资的账面价值与其可收回金额（在可收回金额无法确定时采用预计未来现金流量的现值）的差额，确认减值损失。长期股权投资减值准备一经提取后不得转回。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资的账面价值进行检查，在被投资单位发生严重财务困难很可能倒闭或进行其它财务重组等原因导致其可收回金额明显低于账面价值的，按单项投资分析提取减值准备。其中对成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，以该投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失。对其他股权投资，以该投资的账面价值与其可收回金额（在可收回金额无法确定时采用预计未来现金流量的现值）的差额，确认减值损失。长期股权投资减值准备一经提取后不得转回。

14、投资性房地产

不适用

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

(1) 固定资产的确认标准本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

(2) 固定资产在取得时按发生的实际成本入账。

(3) 固定资产后续支出的核算方法本公司的固定资产后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。固定资产的更新改造等后续支出，满足上述固定资产确认条件的，应当计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足上述固定资产确认条件的固定资产修理费用等，应当在发生时计入当期损益。

(4) 固定资产的分类固定资产主要分为房屋建筑物、运输设备、电子设备及其他等。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。本公司对未计提减值准备的固定资产，按固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值计提折旧，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|---------|-------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 30-50 | 4.00% | 3.20-1.92 |
| 机器设备 | 8-12 | 4.00% | 12.00-8.00 |
| 电子设备 | 4-8 | 4.00% | 24.00-12.00 |
| 运输设备 | 4-8 | 4.00% | 24.00-12.00 |

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，如由于市价大幅度下跌，或陈旧过时、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程项目所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司的 BOT 业务未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，有关基础设施建成前发生的相关必要支出在实际发生时确认为在建工程，待基础设施建成并开始运营时结转至无形资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程减值准备：本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程进行全面检查，对单项资产可收回金额低于账面价值的差额，提取在建工程减值准备，在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

(3) 暂停资本化期间

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用及其辅助费用扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

18、生物资产

不适用

19、油气资产

不适用

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照取得时的实际成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法在预计使用年限内分期摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

1) 来源于合同性权利或其它法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其它法定权利的期限；如果合同性权利或其它法定权利能够在到期时因续约等延续，且有证据表明企业续约不需要付出大额成本，续约期计入使用寿命。

2) 合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面情况，聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较、以及参考历史经验等，确定无形资产为本公司带来未来经济利益的期限。

3) 经过上述方法仍无法合理确定无形资产所带来经济利益期限的，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

1) 来源于合同性权利或其它法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其它法定权利的期限；如果合同性权利或其它法定权利能够在到期时因续约等延续，且有证据表明企业续约不需要付出大额成本，续约期计入使用寿命。

2) 合同或法律没有规定使用寿命的, 本公司综合各方面情况, 聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较、以及参考历史经验等, 确定无形资产为本公司带来未来经济利益的期限。

3) 经过上述方法仍无法合理确定无形资产所带来经济利益期限的, 将其作为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的使用寿命有限的无形资产按单项资产进行减值测试, 如果资产的可收回金额低于其账面价值, 按其差额提取减值准备, 无形资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不得转回。

本公司对使用寿命不确定的无形资产不进行摊销, 无论是否存在减值迹象, 每个会计期间都进行减值测试, 并按可收回金额低于账面价值的差额提取无形资产减值准备。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的, 重新估计其使用寿命, 并按使用寿命有限的无形资产的规定处理。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出, 区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准:

为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段, 应确定为研究阶段, 该阶段具有计划性和探索性等特点;

在进行商业性生产或使用前, 将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计, 以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段, 应确定为开发阶段, 该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 才能确认为无形资产:

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- 3) 无形资产存在产生经济利益的方式; 有能力完成该无形资产的开发; 有能力使用或出售该无形资产;
- 4) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

21、长期待摊费用

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

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

24、股份支付及权益工具

不适用

25、回购本公司股份

不适用

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认 1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入企业；5) 相关的成本已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入，在下列条件均能满足时予以确认

- 1) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 收入的金额能够可靠地计量。

(3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务的收入，按以下方法确认

在同一会计期间内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计期间，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理

1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，则将销售商品与提供劳务分别核算。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

建造合同收入的确认原则和会计处理方法

1) 当年开工当年竣工的项目，采用竣工一次结算办法进行收入的确认，且必须同时具备下列条件：

- A、签有工程承包合同并明确约定了工程价款结算方式及价款总额；
- B、本公司取得工程发包方或监理部门出具的有关工程结算时点工程进度（工程量或工作量）的确认报告；
- C、超过合同结算价款的收入必须取得发包单位签章认可的签证资料。

2) 跨年度施工项目，一般应按工程形象进度分次确认收入，且必须同时具备下列条件：

A、签有工程承包合同，其中：合同约定了工程价款结算方式及价款总额的，应按工程完工进度百分比确认收入；对合同没有约定工程价款总额而是按施工定额据实结算收入的，企业必须按工程结算进度编制施工图预算，据此编制工程预结算书，并以此作为确认收入的依据；

B、本公司取得工程发包方或监理部门出具的有关工程结算时点工程进度（工程量或工作量）的确认报告。

27、政府补助

(1) 类型

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计政策

(1) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

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，计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。（1）递延收益分配的起点是“相关资产可供使用时”，对于应计提折旧或摊销的长期资产，即为资产开始折旧或摊销的时点。（2）递延收益分配的终点是“资产使用寿命结束或资产被处置时(孰早)”。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置(出售、转让、报废等)，尚未分摊的递延收益余额应当一次性转入资产处置当期的收益，不再予以递延。

(2) 政府补助的确认时点

政府补助在公司能够收到，且能够满足政府补助所附条件时予以确认。

(3) 政府补助的核算方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与收益相关的政府补助，除上述确认为递延收益的情况外，用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，公司在实际收到款项时，按照到账的实际金额计量，确认资产(银行存款)和递延收益；公司将政府补助用于购建长期资产时，该长期资产的购建与公司正常的资产购建或研发处理一致，通过“在建工程”、“研发支出”等科目归集，完成后转为固定资产或无形资产；该长期资产交付使用时，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。如果资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异，则将差异区分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异分别进行会计处理。按照税法规定允许抵减以后年度所得的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。本公司将应纳税暂时性差异按适用税率确认为递延所得税负债。对可抵扣暂时性差异与可抵扣亏损，按适用税率以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异与可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。在资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值；如在未来期间预计很可能获得足够的应纳税所得额时，原减记的金额相应予以转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。如果资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异，则将差异区分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异分别进行会计处理。按照税法规定允许抵减以后年度所得的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。本公司将应纳税暂时性差异按适用税率确认为递延所得税负债。对可抵扣暂时性差异与可抵扣亏损，按适用税率以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异与可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。在资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值；如在未来期间预计很可能获得足够的应纳税所得额时，原减记的金额相应予以转回。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

①公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

②公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

不适用

(3) 售后租回的会计处理

不适用

30、持有待售资产

不适用

31、资产证券化业务

不适用

32、套期会计

不适用

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

1、会计政策的变更

本公司报告期内无会计政策变更事项。

2、会计估计的变更

本公司报告期内无会计估计变更事项。

3、前期会计差错更正

本公司报告期内无前期会计差错更正事项。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本公司报告期内无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本公司报告期内无会计估计变更事项。

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本公司报告期内无前期会计差错更正事项。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|--------|
| 增值税 | 本公司及子公司工程结算设备收入缴纳增值税，税率为 17%，设计服务收入缴纳增值税，税率为 6%。根据财税【2011】115 号文《财政部、国家税务总局关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》第三点第一条规定：利用工业生产过程中的余热、余压生产的电力或热力且发电(热)原料中 100%利用上述资源,可享受增值税 100%即征即退的政策。本公司子公司江西永清环保余热发电有限公司享受增值税 100%即征即退政策。 | 17%，6% |
| 营业税 | 建安工程收入缴纳营业税，税率为 3%。 | 3% |
| 城市维护建设税 | 本公司及子公司按当期应纳流转税额 7%或 5%计缴城市维护建设税。 | 7%或 5% |
| 企业所得税 | 2011 年 11 月 4 日，本公司获得“高新技术企业证书”（编号：GF201143000041），依据《中华人民共和国企业所得税法》，本公司自 2011 年起连续 3 年适用 15%的企业所得税税率（即 2011 年度、2012 年度、2013 年适用 15%的企业所得税税率）。 | 15% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

2012年7月13日，子公司-江西永清环保余热发电有限公司取得《资源综合利用认定证书》（编号：综证书2012第021号），有效期至2014年6月，依据《中华人民共和国企业所得税法》，该公司自2012年起，余热发电取得的收入，减按90%计入收入总额。

本公司下属全资子公司新余永清环保能源有限公司、衡阳永清环保能源有限公司本期企业所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

1、根据财税【2011】115号文《财政部、国家税务总局关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》第三点第一条规定：利用工业生产过程中的余热、余压生产的电力或热力且发电（热）原料中100%利用上述资源，可享受增值税100%即征即退的政策。本公司子公司江西永清环保余热发电有限公司享受增值税100%即征即退政策。

2、2011年11月4日，本公司获得“高新技术企业证书”（编号：GF201143000041），依据《中华人民共和国企业所得税法》，本公司自2011年起连续3年适用15%的企业所得税税率（即2011年度、2012年度、2013年适用15%的企业所得税税率）。

3、2012年7月13日，子公司-江西永清环保余热发电有限公司取得《资源综合利用认定证书》（编号：综证书2012第021号），有效期至2014年6月，依据《中华人民共和国企业所得税法》，该公司自2012年起，余热发电取得的收入，减按90%计入收入总额。

4、2014年5月31日，根据财税【2010】110号文《关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》第二点第一条规定及新余市国税局批准本公司子公司江西永清环保余热发电有限公司自2013年至2014年免征企业所得税，2015年至2017年减半征收企业所得税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

本公司的子公司情况

| 企业名称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 |
|----------------|----------|------|------|------|
| 江西永清环保余热发电有限公司 | 境内非金融子公司 | 法人独资 | 江西新余 | 蔡义 |
| 新余永清环保能源有限公司 | 境内非金融子公司 | 法人独资 | 江西新余 | 刘佳 |
| 衡阳永清环保能源有限公司 | 境内非金融子公司 | 法人独资 | 湖南衡阳 | 刘佳 |

接上表：

| 业务性质 | 注册资本（万元） | 持股比例（%） | 表决权比例（%） | 组织机构代码 |
|------|-----------|---------|----------|------------|
| 环保 | 3,000.00 | 100 | 100 | 57879408-9 |
| 环保节能 | 10,000.00 | 100 | 100 | 59653440-8 |
| 环保节能 | 12,000.00 | 100 | 100 | 08543243-4 |

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|------|-------|--------|--------|----------------------|--|
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | 额后的 余额 |
|----------------|----------|------|------|----------------|--------|----------------|--|---------|---------|---|--|--|-----------|
| 江西永清环保余热发电有限公司 | 境内非金融子公司 | 江西新余 | 环保 | 30,000,000.00 | 余热发电 | 30,000,000.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 新余永清环保能源有限公司 | 境内非金融子公司 | 江西新余 | 环保节能 | 100,000,000.00 | 垃圾焚烧发电 | 100,000,000.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 衡阳永清环保能源有限公司 | 境内非金融子公司 | 湖南衡阳 | 环保节能 | 120,000,000.00 | 垃圾焚烧发电 | 120,000,000.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司 适用 不适用**8、报告期内发生的反向购买**

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

七、合并财务报表主要项目注释**1、货币资金**

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------|-----|----------------|------|-----|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | -- | -- | 50,487.71 | -- | -- | 48,479.07 |
| 人民币 | -- | -- | 50,487.71 | -- | -- | 48,479.07 |
| 银行存款： | -- | -- | 371,577,347.42 | -- | -- | 333,352,743.57 |
| 人民币 | -- | -- | 371,577,347.42 | -- | -- | 333,352,743.57 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 83,566,057.34 | -- | -- | 63,071,034.95 |
| 人民币 | -- | -- | 83,566,057.34 | -- | -- | 63,071,034.95 |
| 合计 | -- | -- | 455,193,892.47 | -- | -- | 396,472,257.59 |

2、交易性金融资产

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 52,338,358.64 | 165,373,216.33 |
| 合计 | 52,338,358.64 | 165,373,216.33 |

(2) 期末已质押的应收票据情况

不适用

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

不适用

(4) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------------------|-------------|-------------|---------------|----|
| 陕西钢铁集团有限公司 | 2014年01月27日 | 2014年07月27日 | 5,000,000.00 | |
| 湖南华菱涟源钢铁有限公司 | 2014年03月27日 | 2014年09月27日 | 4,000,000.00 | |
| 湖南华菱涟源钢铁有限公司 | 2014年04月11日 | 2014年10月11日 | 4,000,000.00 | |
| 本溪北营钢铁（集团）股份有限公司 | 2014年04月25日 | 2014年10月25日 | 3,000,000.00 | |
| 本溪北营钢铁（集团）股份有限公司 | 2014年04月28日 | 2014年10月28日 | 2,000,000.00 | |
| 合计 | -- | -- | 18,000,000.00 | -- |

说明

期末已背书但尚未到期的应收票据为3,733.62万元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

不适用

4、应收股利

不适用

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|
| 账龄 1 年以内的应收利息 | 333,758.05 | 698,039.10 | 333,758.05 | 698,039.10 |
| 合计 | 333,758.05 | 698,039.10 | 333,758.05 | 698,039.10 |

(2) 逾期利息

不适用

(3) 应收利息的说明

不适用

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------|--------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 87,003,952.47 | 100.00% | 1,627,686.39 | 1.87% | 98,929,469.19 | 100.00% | 1,772,952.07 | 1.79% |
| 组合小计 | 87,003,952.47 | 100.00% | 1,627,686.39 | 1.87% | 98,929,469.19 | 100.00% | 1,772,952.07 | 1.79% |
| 合计 | 87,003,952.47 | -- | 1,627,686.39 | -- | 98,929,469.19 | -- | 1,772,952.07 | -- |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | 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 | | | | | | |
| 其中: | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内(含 1 年) | 80,561,149.38 | 92.59% | 805,611.49 | 91,968,416.10 | 92.96% | 919,684.17 |
| 1 年以内小计 | 80,561,149.38 | 92.59% | 805,611.49 | 91,968,416.10 | 92.96% | 919,684.17 |
| 1 至 2 年 | 4,543,064.09 | 5.22% | 227,153.20 | 5,040,192.09 | 5.10% | 252,009.60 |
| 2 至 3 年 | 1,849,739.00 | 2.13% | 554,921.70 | 1,870,861.00 | 1.89% | 561,258.30 |
| 3 年以上 | 50,000.00 | 0.06% | 40,000.00 | 50,000.00 | 0.05% | 40,000.00 |
| 合计 | 87,003,952.47 | -- | 1,627,686.39 | 98,929,469.19 | -- | 1,772,952.07 |

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |
|--------------|--------|---------------|------|------------|
| 永兴县环保局 | 非关联方 | 55,146,391.84 | 一年以内 | 63.38% |
| 陕西钢铁集团有限公司 | 非关联方 | 7,419,623.39 | 一年以内 | 8.53% |
| 湖南华菱湘潭钢铁有限公司 | 非关联方 | 5,413,058.52 | 一年以内 | 6.22% |

| | | | | |
|--------------|------|---------------|-------|--------|
| 衡阳华菱连轧管有限公司 | 非关联方 | 4,036,000.27 | 1-2 年 | 4.64% |
| 长沙太和环保科技有限公司 | 非关联方 | 4,000,000.00 | 一年以内 | 4.60% |
| 合计 | -- | 76,015,074.02 | -- | 87.37% |

(6) 应收关联方账款情况

不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|--------------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|---------|------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 27,313,914.88 | 100.00% | 499,789.56 | 1.83% | 20,991,358.50 | 100.00% | 480,415.33 | 2.29% |
| 组合小计 | 27,313,914.88 | 100.00% | 499,789.56 | 1.83% | 20,991,358.50 | 100.00% | 480,415.33 | 2.29% |
| 合计 | 27,313,914.88 | -- | 499,789.56 | -- | 20,991,358.50 | -- | 480,415.33 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | 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 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 1 年以内（含 1 年） | 23,836,589.41 | 87.27% | 238,365.89 | 15,781,374.85 | 75.18% | 157,813.76 |
| 1 年以内小计 | 23,836,589.41 | 87.27% | 238,365.89 | 15,781,374.85 | 75.18% | 157,813.76 |
| 1 至 2 年 | 3,285,915.91 | 12.03% | 164,295.80 | 5,017,574.09 | 23.9% | 250,878.70 |
| 2 至 3 年 | 111,999.56 | 0.41% | 33,599.87 | 164,409.56 | 0.78% | 49,322.87 |
| 3 年以上 | 79,410.00 | 0.29% | 63,528.00 | 28,000.00 | 0.14% | 22,400.00 |
| 合计 | 27,313,914.88 | -- | 499,789.56 | 20,991,358.50 | -- | 480,415.33 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

| 单位名称 | 金额 | 款项的性质或内容 | 占其他应收款总额的比例 |
|-----------------------|--------------|----------|-------------|
| 中国电能成套设备有限公司 北京分公司 | 5,973,200.00 | 投标保证金 | 21.87% |
| 临武县重金属污染综合治理 办公室 | 5,000,000.00 | 履约保证金 | 18.31% |
| 陕西渭河发电有限公司 | 1,500,000.00 | 安全保证金 | 5.49% |
| 北京国电工程招标有限公司 | 1,300,000.00 | 投标保证金 | 4.76% |

| | | | |
|--------------|---------------|-------|--------|
| 大唐湘潭发电有限责任公司 | 1,084,805.91 | 安全保证金 | 3.97% |
| 合计 | 14,858,005.91 | -- | 54.40% |

说明

报告期末，其他应收款较期初增加630.32万元，增加30.73%，主要为报告期内新增支付的投标保证金增加。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 |
|-------------------|--------|---------------|-------|-------------|
| 中国电能成套设备有限公司北京分公司 | 非关联方 | 5,973,200.00 | 1 年以内 | 21.87% |
| 临武县重金属污染综合治理办公室 | 非关联方 | 5,000,000.00 | 1 年以内 | 18.31% |
| 陕西渭河发电有限公司 | 非关联方 | 1,500,000.00 | 1-2 年 | 5.49% |
| 北京国电工程招标有限公司 | 非关联方 | 1,300,000.00 | 1 年以内 | 4.76% |
| 大唐湘潭发电有限责任公司 | 非关联方 | 1,084,805.91 | 1 年以内 | 3.97% |
| 合计 | -- | 14,858,005.91 | -- | 54.40% |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例 |
|------------|--------|-----------|-------------|
| 湖南永清水务有限公司 | 同一控制人 | 56,875.20 | 0.21% |
| 合计 | -- | 56,875.20 | 0.21% |

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 10,895,975.20 | 99.86% | 1,057,556.61 | 97.38% |
| 1 至 2 年 | 9,000.00 | 0.08% | 25,550.00 | 2.35% |
| 2 至 3 年 | 6,570.00 | 0.06% | 2,940.00 | 0.27% |
| 合计 | 10,911,545.20 | -- | 1,086,046.61 | -- |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|----------------|--------|--------------|--------------|-------|
| 浙江德创环保科技股份有限公司 | 非关联方 | 4,032,231.20 | 2014 年 1-6 月 | 未到货 |
| 襄阳五二五泵业有限公司 | 非关联方 | 1,361,565.00 | 2014 年 5-6 月 | 未到货 |
| 沈阳坤通实业有限公司 | 非关联方 | 1,114,120.00 | 2014 年 5 月 | 未到货 |
| 湘潭电机电工设备成套有限公司 | 非关联方 | 411,000.00 | 2014 年 5 月 | 未到货 |
| 山东莹丰机械工程有限公司 | 非关联方 | 404,400.00 | 2014 年 5 月 | 未到货 |
| 合计 | -- | 7,323,316.20 | -- | -- |

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(4) 预付款项的说明

报告期末，预付款项较期初增加982.55万元，增加9.05倍，主要为报告期内新开工项目支付的设备预付款增加所致。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 283,714.33 | | 283,714.33 | 434,498.13 | | 434,498.13 |
| 库存商品 | 1,020,736.41 | | 1,020,736.41 | 213,730.51 | | 213,730.51 |
| 工程施工 | 510,354,368.24 | | 510,354,368.24 | 420,803,643.32 | | 420,803,643.32 |
| 合计 | 511,658,818.98 | | 511,658,818.98 | 421,451,871.96 | | 421,451,871.96 |

(2) 存货跌价准备

不适用

(3) 存货跌价准备情况

关于存货的说明：

1) 工程施工明细

| 存货种类 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|------------------|----------------|--------------|------------------|
| 工程施工 | 1,084,615,197.88 | 325,260,136.04 | 3,148,890.18 | 1,406,726,443.74 |
| 工程毛利 | 276,743,026.57 | 57,269,017.41 | 3,931,257.80 | 330,080,786.18 |
| 减：工程结算 | 940,554,581.13 | 291,726,723.55 | 5,828,443.00 | 1,226,452,861.68 |
| 合 计 | 420,803,643.32 | 90,802,429.90 | 1,251,704.98 | 510,354,368.24 |

2) 期末公司尚未结算的工程施工明细

| 项目名称 | 累计已发生成本 | 累计已确认毛利 | 累计已办理结算 | 未结算款 |
|---------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 脱硫项目 | 518,982,893.46 | 116,259,591.27 | 409,818,675.15 | 225,423,809.58 |
| 环保热电项目 | 148,418,538.43 | 34,915,311.28 | 120,361,600.00 | 62,972,249.71 |
| 脱硝项目 | 651,348,369.57 | 138,408,786.47 | 591,111,154.69 | 198,646,001.35 |
| 重金属综合治理 | 87,976,642.28 | 40,497,097.16 | 105,161,431.84 | 23,312,307.60 |
| 合 计 | 1,406,726,443.74 | 330,080,786.18 | 1,226,452,861.68 | 510,354,368.24 |

10、其他流动资产

不适用

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

不适用

(3) 可供出售金融资产的减值情况

不适用

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

不适用

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

不适用

13、长期应收款

不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

不适用

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------|------|--------------|--------------|------|--------------|------------|-------------|------------------------|------|----------|--------|
| 临武浦发村镇银行股份有限公司 | 成本法 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 | 0.00 | 3,500,000.00 | 7.00% | 7.00% | | | | |
| 合计 | -- | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 | | 3,500,000.00 | -- | -- | -- | | | |

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

| 向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目 | 受限制的原因 | 当期累计未确认的投资损失金额 |
|--------------------------|--------|----------------|
| 长期股权投资的说明 | | |

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|-----------|----------------|--------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 143,913,262.33 | 3,929,916.74 | | 147,843,179.07 |
| 其中：房屋及建筑物 | 123,451,796.20 | 493,563.58 | | 123,945,359.78 |
| 机器设备 | 2,327,500.87 | | | 2,327,500.87 |
| 运输工具 | 11,268,235.21 | 34,174.66 | | 11,302,409.87 |
| 电子设备及其他 | 6,865,730.05 | 3,402,178.50 | | 10,267,908.55 |

| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
|--------------|----------------|------|--------------|------|----------------|
| 二、累计折旧合计： | 8,751,191.15 | | 3,047,008.92 | | 11,798,200.07 |
| 其中：房屋及建筑物 | 4,635,559.91 | | 1,759,591.31 | | 6,395,151.22 |
| 机器设备 | 163,461.92 | | 139,650.06 | | 303,111.98 |
| 运输工具 | 3,054,795.05 | | 640,422.14 | | 3,695,217.19 |
| 电子设备及其他 | 897,374.27 | | 507,345.41 | | 1,404,719.68 |
| -- | 期初账面余额 | | -- | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 135,162,071.18 | | -- | | 136,044,979.00 |
| 其中：房屋及建筑物 | 118,816,236.29 | | -- | | 117,550,208.56 |
| 机器设备 | 2,164,038.95 | | -- | | 2,024,388.89 |
| 运输工具 | 8,213,440.16 | | -- | | 7,607,192.68 |
| 电子设备及其他 | 5,968,355.78 | | -- | | 8,863,188.87 |
| 电子设备及其他 | | | -- | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 135,162,071.18 | | -- | | 136,044,979.00 |
| 其中：房屋及建筑物 | 118,816,236.29 | | -- | | 117,550,208.56 |
| 机器设备 | 2,164,038.95 | | -- | | 2,024,388.89 |
| 运输工具 | 8,213,440.16 | | -- | | 7,607,192.68 |
| 电子设备及其他 | 5,968,355.78 | | -- | | 8,863,188.87 |

本期折旧额 3,047,008.92 元；本期由在建工程转入固定资产原价为-95,270.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|----|-----------|------------|
|----|-----------|------------|

| | | |
|------|-------|--------|
| 研发大楼 | 正在办理中 | 2014 年 |
|------|-------|--------|

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------------------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 离子矿化稳定剂液体生产线 | 2,998,915.50 | | 2,998,915.50 | 2,053,215.79 | | 2,053,215.79 |
| 新余生活垃圾焚烧发电 BOT 项目 | 8,486,613.38 | | 8,486,613.38 | 7,219,835.40 | | 7,219,835.40 |
| 衡阳生活垃圾焚烧发电 BOT 项目 | 1,821,023.98 | | 1,821,023.98 | 567,693.23 | | 567,693.23 |
| 环境修复药剂厂房改造 | | | | 150,000.00 | | 150,000.00 |
| 合计 | 13,306,552.86 | | 13,306,552.86 | 9,990,744.42 | | 9,990,744.42 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

不适用

(3) 在建工程减值准备

不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

不适用

(5) 在建工程的说明

不适用

19、工程物资

不适用

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产

不适用

22、油气资产

不适用

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------------|---------------|------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 15,434,607.16 | 346,346.23 | | 15,780,953.39 |
| 软件 | 998,739.16 | 28,717.95 | | 1,027,457.11 |
| 土地使用权 | 14,341,368.00 | 317,628.28 | | 14,658,996.28 |
| 专利技术 | 94,500.00 | | | 94,500.00 |
| 二、累计摊销合计 | 1,326,324.14 | 239,865.72 | | 1,566,189.86 |
| 软件 | 353,523.19 | 63,199.75 | | 416,722.94 |
| 土地使用权 | 921,139.30 | 164,509.72 | | 1,085,649.02 |
| 专利技术 | 51,661.65 | 12,156.25 | | 63,817.90 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 14,108,283.02 | 106,480.51 | | 14,214,763.53 |
| 软件 | 645,215.97 | -34,481.80 | | 610,734.17 |
| 土地使用权 | 13,420,228.70 | 153,118.56 | | 13,573,347.26 |
| 专利技术 | 42,838.35 | -12,156.25 | | 30,682.10 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 软件 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 专利技术 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 14,108,283.02 | 106,480.51 | | 14,214,763.53 |
| 软件 | 645,215.97 | -34,481.80 | | 610,734.17 |
| 土地使用权 | 13,420,228.70 | 153,118.56 | | 13,573,347.26 |
| 专利技术 | 42,838.35 | -12,156.25 | | 30,682.10 |

本期摊销额 239,865.72 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|--------|------|--------------|--------------|---------|------|
| | | | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| 研究开发支出 | 0.00 | 7,066,918.17 | 7,066,918.17 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | | 7,066,918.17 | 7,066,918.17 | | |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 0。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法不适用

24、商誉

不适用

25、长期待摊费用

不适用

26、递延所得税资产和递延所得税负债

不适用

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|--------|--------------|-------------|------|----|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 2,253,367.40 | -125,891.45 | | | 2,127,475.95 |
| 合计 | 2,253,367.40 | -125,891.45 | | | 2,127,475.95 |

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
| | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 烧结厂烧结余热利用合同能源管理 EMC 项目 | 75,539,445.37 | 82,406,667.73 |
| 预付工程款 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合计 | 105,539,445.37 | 112,406,667.73 |

其他非流动资产的说明

新余钢铁股份有限公司烧结厂烧结余热利用合同能源管理EMC项目，工程项目投资总额（不含税）为10,987.56万元，该项目收益分享期为8年，公司按照直线法在收益分享期内进行摊销，报告期内年度摊销金额为686.72万元。

29、短期借款

（1）短期借款分类

不适用

（2）已到期未偿还的短期借款情况

不适用

30、交易性金融负债

不适用

31、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 31,302,708.87 | 6,114,123.55 |
| 银行承兑汇票 | 125,654,150.88 | 112,665,491.94 |
| 合计 | 156,956,859.75 | 118,779,615.49 |

下一会计期间将到期的金额 57,041,870.66 元。

应付票据的说明

期末应付票据均于2014年12月31日之前到期。

32、应付账款

（1）应付账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 236,866,556.75 | 205,858,426.27 |

| | | |
|--------------|----------------|----------------|
| 1-2 年（含 2 年） | 50,249,098.07 | 68,529,851.06 |
| 2-3 年（含 3 年） | 16,543,605.65 | 23,861,514.64 |
| 3 年以上 | 1,668,920.00 | 1,678,020.00 |
| 合计 | 305,328,180.47 | 299,927,811.97 |

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

不适用

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 9,142,000.00 | 50,213,576.90 |
| 1-2 年（含 2 年） | 14,684,220.00 | 14,729,220.00 |
| 2-3 年（含 3 年） | 120,000.00 | 2,140,000.00 |
| 3 年以上 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 合计 | 26,946,220.00 | 70,082,796.90 |

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

不适用

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末账龄超过1年的大额预收款项金额为1,600.42万元，未结转的主要原因为预收大唐华银攸县能源有限公司的工程款。

34、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|----------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 3,004,900.00 | 26,418,937.07 | 29,418,937.07 | 4,900.00 |

| | | | | |
|-----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 二、职工福利费 | | 1,145,746.89 | 1,145,746.89 | |
| 三、社会保险费 | | 2,099,264.94 | 2,099,264.94 | |
| 1、医疗保险费 | | 539,104.78 | 539,104.78 | |
| 2、基本养老保险费 | | 1,312,726.40 | 1,312,726.40 | |
| 3、年金缴费 | | | | |
| 4、失业保险费 | | 128,743.43 | 128,743.43 | |
| 5、工伤保险费 | | 70,239.33 | 70,239.33 | |
| 6、生育保险费 | | 48,451.00 | 48,451.00 | |
| 四、住房公积金 | | 858,213.20 | 858,213.20 | |
| 六、其他 | 1,555,014.15 | 145,301.02 | 211,632.44 | 1,488,682.73 |
| 1、工会经费 | 93,528.11 | 145,301.02 | 144,645.44 | 94,183.69 |
| 2、职工教育经费 | 1,461,486.04 | | 66,987.00 | 1,394,499.04 |
| 合计 | 4,559,914.15 | 30,667,463.12 | 33,733,794.54 | 1,493,582.73 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,488,682.73 元，非货币性福利金额 159,900.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|---------------|---------------|
| 增值税 | 4,488,815.25 | 1,267,616.86 |
| 营业税 | 11,307,068.87 | 8,980,628.58 |
| 企业所得税 | 3,412,892.53 | 1,229,869.89 |
| 个人所得税 | 214,033.15 | 301,669.09 |
| 城市维护建设税 | 643,024.97 | 631,270.77 |
| 房产税 | 82,433.12 | 258,674.64 |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 624,136.50 | 622,531.92 |
| 印花税 | | 90,586.08 |
| 合计 | 20,772,404.39 | 13,382,847.83 |

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

不适用

37、应付股利

不适用

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 8,170,791.49 | 5,279,353.41 |
| 1-2 年(含 2 年) | 762,803.63 | 1,022,803.63 |
| 2-3 年(含 3 年) | 9,149,927.50 | 9,625,927.50 |
| 3 年以上 | 126,683.83 | 126,683.83 |
| 合计 | 18,210,206.45 | 16,054,768.37 |

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末账龄超过1年的大额其他应付款819.30万元，分别为应返还的合同能源管理项目资金560.00万元、应付保证金259.30万元，由于对应的项目尚在质保期内、因此相关款项暂未支付。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

| 单位名称 | 性质或内容 | 金额 |
|----------------|------------|--------------|
| 长沙市财政局 | 合同能源管理项目资金 | 5,600,000.00 |
| 山东省显通安装有限公司 | 保证金 | 1,593,000.00 |
| 湖南黄花建设集团股份有限公司 | 保证金 | 1,000,000.00 |
| 合计 | | 8,193,000.00 |

39、预计负债

不适用

40、一年内到期的非流动负债

不适用

41、其他流动负债

不适用

42、长期借款

不适用

43、应付债券

不适用

44、长期应付款

不适用

45、专项应付款

不适用

46、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------------|------------|------------|
| 递延收益 | | |
| 离子矿化稳定剂生产线（粉剂）工程项目 | 437,500.00 | 468,750.00 |
| 合计 | 437,500.00 | 468,750.00 |

其他非流动负债说明

其他非流动负债期末较期初减少31,250元，下降6.67%，主要是由于本期递延收益摊销31,250元。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------|------------|----------|-------------|------|------------|-------------|
| 离子矿化稳定剂生产线（粉剂）工程项目 | 468,750.00 | | 31,250.00 | | 437,500.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 468,750.00 | | 31,250.00 | | 437,500.00 | -- |

47、股本

单位：元

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 200,340,000.00 | | | | | | 200,340,000.00 |

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股

不适用

49、专项储备

专项储备情况说明

| 项目 | 期初余额 | 本期计提 | 本期使用 | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 专项储备 | 1,976,107.82 | 2,603,705.79 | 2,335,166.87 | 2,244,646.74 |
| 合计 | 1,976,107.82 | 2,603,705.79 | 2,335,166.87 | 2,244,646.74 |

50、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 466,359,616.35 | | | 466,359,616.35 |
| 合计 | 466,359,616.35 | | | 466,359,616.35 |

51、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 24,134,852.18 | | | 24,134,852.18 |
| 合计 | 24,134,852.18 | | | 24,134,852.18 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

不适用

52、一般风险准备

不适用

53、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-------------------|----------------|---------|
| 调整后年初未分配利润 | 161,485,296.12 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 30,887,421.37 | -- |
| 期末未分配利润 | 192,372,717.49 | -- |

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 421,135,107.32 | 285,985,494.29 |
| 其他业务收入 | 206,875.20 | |
| 营业成本 | 355,619,350.61 | 231,428,425.02 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 工业 | 421,135,107.32 | 355,619,350.61 | 285,985,494.29 | 231,428,425.02 |
| 合计 | 421,135,107.32 | 355,619,350.61 | 285,985,494.29 | 231,428,425.02 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
| | | |

| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 工程承包项目 | 361,812,634.39 | 305,650,193.52 | 225,646,894.14 | 182,945,421.95 |
| 托管运营 | 38,968,559.55 | 35,232,540.24 | 44,846,900.15 | 37,750,989.26 |
| 环评咨询项目 | 4,726,415.10 | 3,027,594.89 | 6,976,500.00 | 4,395,560.05 |
| 重金属综合治理 | 12,196,729.05 | 9,955,181.25 | 8,515,200.00 | 6,336,453.76 |
| 环境修复药剂 | 3,430,769.23 | 1,753,840.71 | | |
| 合计 | 421,135,107.32 | 355,619,350.61 | 285,985,494.29 | 231,428,425.02 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 湖南省内销售 | 192,289,736.79 | 161,196,384.32 | 71,274,068.16 | 49,038,313.61 |
| 湖南省外销售 | 228,845,370.53 | 194,422,966.29 | 214,711,426.13 | 182,390,111.41 |
| 合计 | 421,135,107.32 | 355,619,350.61 | 285,985,494.29 | 231,428,425.02 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例 |
|---------|----------------|--------------|
| 前五名客户合计 | 246,654,055.83 | 58.54% |
| 合计 | 246,654,055.83 | 58.54% |

营业收入的说明

与去年同期比较，营业收入增加13,535.65万元、增长47.33%，主要原因为工程承包收入增加13,616.57万元、托管运营收入下降587.83万元，环评咨询收入下降225.01万元，重金属综合治理收入增加368.15万元，环境修复药剂收入增加343.08万元，其他业务收入增加20.69万元。

55、合同项目收入

单位：元

| | 合同项目 | 金额 | 累计已发生成本 | 累计已确认毛利(亏损以“-”号表示) | 已办理结算的金额 |
|--------|-------------------------------|---------------|---------------|--------------------|---------------|
| 固定造价合同 | 靖远第二发电有限公司 8 号机组新建脱硝工程 | 52,277,966.00 | 40,771,553.16 | 5,823,627.30 | 20,911,186.40 |
| | 大唐湘潭发电有限责任公司 2#锅炉烟气脱硝 SCR 改造工 | 51,650,632.00 | 41,100,049.06 | 5,087,883.60 | 41,232,782.00 |

| | | | | | |
|--------|--|----------------|----------------|------------------------|----------------|
| | 程 | | | | |
| | 大唐湘潭发电有限 责任公司 3#锅炉烟 气脱硝 SCR 改造工 程 | 81,150,478.00 | 60,931,036.57 | 10,164,674.51 | 51,500,345.00 |
| | 小计 | 185,079,076.00 | 142,802,638.79 | 21,076,185.41 | 113,644,313.40 |
| 成本加成合同 | 合同项目 | 金额 | 累计已发生成本 | 累计已确认毛利(亏 损以“-”号表示) | 已办理结算的金额 |

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|-------|
| 营业税 | 4,265,702.74 | 3,628,436.52 | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 629,274.54 | 433,031.68 | 5%、7% |
| 教育费附加 | 605,497.90 | 410,058.30 | 3%、5% |
| 合计 | 5,500,475.18 | 4,471,526.50 | -- |

营业税金及附加的说明：无

57、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 业务费 | 3,419,042.03 | 4,259,649.53 |
| 职工薪酬 | 1,518,558.40 | 2,127,106.11 |
| 中标服务费 | 722,198.30 | 64,634.65 |
| 办公费 | 408,682.68 | 551,156.33 |
| 广告费 | 19,235.82 | 0.00 |
| 交通费 | 304,391.11 | 194,382.41 |
| 其他 | 1,599,303.57 | 1,164,494.14 |
| 合计 | 7,991,411.91 | 8,361,423.17 |

58、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 9,154,675.13 | 8,003,505.69 |

| | | |
|---------------|---------------|---------------|
| 研发费用 | 7,066,918.17 | 5,950,469.27 |
| 其他 | 1,211,709.96 | 1,143,627.95 |
| 业务费 | 824,450.98 | 1,008,084.90 |
| 固定资产折旧及无形资产摊销 | 648,941.53 | 657,885.19 |
| 办公费 | 149,661.04 | 256,032.27 |
| 房租、水电费及物业费 | 422,675.38 | 145,911.27 |
| 差旅费 | 423,570.15 | 314,979.69 |
| 小车费 | 308,031.56 | 323,788.93 |
| 交通费 | 330,335.87 | 146,175.90 |
| 合计 | 20,540,969.77 | 17,950,461.06 |

59、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息收入 | -3,812,826.38 | -3,664,510.73 |
| 其他 | 215,634.87 | 317,139.15 |
| 合计 | -3,597,191.51 | -3,347,371.58 |

60、公允价值变动收益

不适用

61、投资收益

不适用

62、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------|------------|
| 一、坏账损失 | -125,891.45 | -76,861.62 |
| 合计 | -125,891.45 | -76,861.62 |

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------------|------------|---------------|
| 政府补助 | 325,850.00 | 580,000.00 | 325,850.00 |
| 其他 | | 4,116.00 | |
| 合计 | 325,850.00 | 584,116.00 | 325,850.00 |

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
|--------------------------|------------|------------|-------------|------------|
| 国际市场开拓资金 | 7,000.00 | 0.00 | 与收益相关 | 是 |
| 优秀发明专利奖、目标管理奖、税收贡献奖 | 252,000.00 | 380,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 专利资助 | 4,600.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 科技奖励 | 30,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 专利补助 | 1,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 递延收益摊销 | 31,250.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 长沙市 2012 年度第七批科技计划项目专项资金 | | 200,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 合计 | 325,850.00 | 580,000.00 | -- | -- |

64、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | 482,240.79 | |
| 合计 | | 482,240.79 | |

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 4,851,286.64 | 3,691,666.18 |
| 合计 | 4,851,286.64 | 3,691,666.18 |

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。期末本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。基本每股收益和稀释每股收益计算如下：

| 项 目 | 序号 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-------------------------|---|----------------|----------------|
| 归属于母公司股东的净利润 | 1 | 30,887,421.37 | 23,608,100.77 |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益（税后） | 2 | 276,972.50 | 86,593.93 |
| 归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润 | 3=1-2 | 30,610,448.87 | 23,521,506.84 |
| 期初股份总数 | 4 | 200,340,000.00 | 133,560,000.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I） | 5 | | 66,780,000.00 |
| 发行新股或债转股等增加股份数（II） | 6 | - | - |
| 增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数 | 7 | - | - |
| 报告期因回购或缩股等减少股份数 | 8 | | |
| 减少股份下一月份起至报告期期末的月份数 | 9 | | |
| 报告期月份数 | 10 | 6 | 6 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $11=4+5+6\times7\div10-8\times9\div10$ | 200,340,000.00 | 200,340,000.00 |
| 基本每股收益 | $12=1\div11$ | 0.15 | 0.12 |
| 扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益 | $13=3\div11$ | 0.15 | 0.12 |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 | 14 | | |
| 转换费用 | 15 | | |
| 所得税率（%） | 16 | | |
| 认股权证、期权行权增加股份数 | 17 | | |
| 稀释每股收益 | $18=[1+(14-15)\times(1-16)]\div(11+17)$ | 0.15 | 0.12 |
| 扣除非经常性损益（税后）后稀释每股收益 | $19=[3+(14-15)\times(1-16)]\div(11+17)$ | 0.15 | 0.12 |

67、其他综合收益

不适用

68、现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------|---------------|
| 往来款 | 8,831,323.95 |
| 利息收入 | 3,448,545.33 |
| 政府补助 | 294,600.00 |
| 合计 | 12,574,469.28 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------------------|---------------|
| 往来款 | 12,143,555.63 |
| 履约保函、承兑保证金、信用保证金 | 20,495,022.40 |
| 付现的管理费用、销售费用 | 9,481,090.76 |
| 合计 | 42,119,668.79 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

69、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 30,887,421.37 | 23,608,100.77 |
| 加：资产减值准备 | -125,891.45 | -76,861.62 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,047,008.92 | 1,998,261.18 |
| 无形资产摊销 | 239,865.72 | 126,991.65 |
| 长期待摊费用摊销 | 6,867,222.36 | 6,867,222.45 |
| 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） | | 482,240.79 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -90,206,947.02 | -15,502,232.20 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 108,322,146.94 | -3,703,592.31 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -7,537,657.00 | -12,167,944.04 |
| 其他 | 268,538.92 | 240,906.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 51,761,708.76 | 1,873,093.62 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 371,627,835.13 | 327,140,781.24 |
| 减：现金的期初余额 | 333,401,222.64 | 373,699,089.98 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 38,226,612.49 | -46,558,308.74 |

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

不适用

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 371,627,835.13 | 333,401,222.64 |
| 其中：库存现金 | 50,487.71 | 48,479.07 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 371,577,347.42 | 333,352,743.57 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 371,627,835.13 | 333,401,222.64 |

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|----------------|------|--------|-------|-------|--------------------------|---------|--------------|---------------|----------------|------------|
| 湖南永清投资集团有限责任公司 | 控股股东 | 有限责任公司 | 浏阳工业园 | 刘正军 | 项目投资、股权投资、高新技术产业投资及投资咨询。 | 3168 万元 | 60.84% | 60.84% | 湖南永清投资集团有限责任公司 | 61679999-X |

本企业的母公司情况的说明

2014 年 5 月 6 日，刘正军先生将其持有的永清集团 1% 的股份无偿赠与给其儿子刘临风先生，并于 2014 年 5 月 14 日办理了工商变更登记，上述变更事项发生后，刘正军先生持有永清集团 99% 的股权，刘临风持有永清集团 1% 股权。永清集团持有本公司的股份数量未发生变化，本公司实际控制人也未发生变化。

2、本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 | 表决权比例 | 组织机构代码 |
|----------------|-------|------|------|-------|-------|-----------|---------|---------|------------|
| 江西永清环保余热发电有限公司 | 控股子公司 | 法人独资 | 江西新余 | 蔡义 | 环保 | 3,000 万元 | 100.00% | 100.00% | 57879408-9 |
| 新余永清环 | 控股子公司 | 法人独资 | 江西新余 | 刘佳 | 垃圾焚烧发 | 10,000 万元 | 100.00% | 100.00% | 59653440-8 |

| | | | | | | | | | |
|--------------|-------|------|------|----|--------|-----------|---------|---------|------------|
| 保能源有限公司 | | | | | 电 | | | | |
| 衡阳永清环保能源有限公司 | 控股子公司 | 法人独资 | 湖南衡阳 | 刘佳 | 垃圾焚烧发电 | 12,000 万元 | 100.00% | 100.00% | 08543243-4 |

3、本企业的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例 | 本企业在被投资单位表决权比例 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|---------|------|-----|-------|------|------|---------|----------------|------|--------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | |

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|-----------------|--------|------------|
| 湖南永清机械制造有限公司 | 同一母公司 | 76804804-4 |
| 湖南永清水务有限公司 | 同一母公司 | 69402859-2 |
| 刘正军 | 关联自然人 | |
| 长沙潮立房地产开发有限公司 | 同一母公司 | 76328990-6 |
| 湖南永清环保研究院有限责任公司 | 同一母公司 | 57028743-7 |
| 湘潭永清环科环保有限公司 | 同一母公司 | 55304514-5 |
| 湖南华环检测技术有限公司 | 同一母公司 | 39739384-1 |

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------------|--------|---------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |
| 湖南永清机械制造有限公司 | 采购设备 | 市场价 | 1,057,287.18 | 0.33% | 1,550,341.88 | 0.83% |

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|---------------|-------|------------|-------|------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |

(2) 关联托管/承包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 本报告期确认的租赁收益 |
|------------|----------------|--------|-------------|-------------|----------|-------------|
| 永清环保股份有限公司 | 湖南永清投资集团有限责任公司 | 办公场所 | 2013年07月01日 | 2018年12月31日 | 市场价 | 150,000.00 |
| 永清环保股份有限公司 | 湖南永清水务有限公司 | 办公场所 | 2014年05月01日 | 2017年04月30日 | 市场价 | 56,875.20 |

公司承租情况表

不适用

(4) 关联担保情况

单位：元

| 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 |
|--------------------|------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 湖南永清投资集团有限责任公司、刘正军 | 本公司 | 130,000,000.00 | 2013年07月22日 | 2014年07月21日 | 否 |
| 湖南永清投资集团有限责任公司 | 本公司 | 160,000,000.00 | 2013年08月28日 | 2014年08月28日 | 否 |
| 刘正军 | 本公司 | 60,000,000.00 | 2013年04月28日 | 2014年04月28日 | 是 |

关联担保情况说明

(1) 2013年7月22日，湖南永清投资集团有限责任公司与兴业银行长沙分行签订编号为362013010271的《最高额保证合同》，为该最高额本金限额项下的所有债权余额承担连带责任保证，同时刘正军与兴业银行长沙分行签订编号为362013010278的《个人担保声明书》，对本公司办理各类融资业务所发生的债权提供连带责任保证，保证最高本金限额为13,000.00万元，保证额度有效期自2013年7月22日至2014年7月21日止。截至2014年6月30日，该合同项下开具银行承兑汇票金额为4,235.11万元，开具商业承兑汇票金额为2,812.22万元。

(2) 2013年8月28日，湖南永清投资集团有限责任公司与招商银行长沙分行签订编号为83013131121的《集团授信最高额不可撤销担保书》，为该最高额本金限额项下的所有债权余额承担连带责任保证，保证最高本金限额为16,000.00万元，保

证额度有效期自2013年8月28日至2014年8月28日止。截至2014年6月30日，该合同项下开具银行承兑汇票金额为3,472.77万元，开具保函金额为13,317.46万元。

(3) 2013年4月28日，刘正军与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行签订编号为ZB6611201300000023的《最高额保证合同》，对本公司办理各类融资业务所发生的债权提供连带责任保证，主债权余额最高限额为6,000.00万元，保证有效期间自2013年4月28日至2014年4月28日止。截至2014年6月30日，该合同项下开具履约保函金额为5,302.74万元，开具银行承兑汇票金额为3,794.28万元。

(5) 关联方资金拆借

单不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|-------|----------------|-----------|--------|------------|----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 湖南永清投资集团有限责任公司 | | | 150,000.00 | 1,500.00 |
| 其他应收款 | 湖南永清水务有限公司 | 56,875.20 | 568.75 | | |

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|----------------|--------------|---------------|
| 其他应付款 | 湖南永清投资集团有限责任公司 | 44,719.97 | 0.00 |
| 应付账款 | 湖南永清水务有限公司 | 3,000.00 | 3,000.00 |
| 应付账款 | 湖南永清机械制造有限公司 | 1,923,770.23 | 14,379,092.00 |
| 应付票据 | 湖南永清机械制造有限公司 | 3,595,402.00 | 5,452,822.79 |

十、股份支付

不适用

十一、或有事项

不适用

十二、承诺事项

不适用

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

不适用

十四、其他重要事项

不适用

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------|----------------|-------|--------------|-------|----------------|--------|--------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按账龄计提坏账准备的 | 124,402,475.77 | 100.0 | 1,591,151.14 | 1.28% | 141,961,022.78 | 100.00 | 1,732,947.12 | 1.22% |

| | | | | | | | | |
|------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|---------|--------------|-------|
| 应收账款 | | 0% | | | | % | | |
| 组合小计 | 124,402,475.77 | 100.00% | 1,591,151.14 | 1.28% | 141,961,022.78 | 100.00% | 1,732,947.12 | 1.22% |
| 合计 | 124,402,475.77 | -- | 1,591,151.14 | -- | 141,961,022.78 | -- | 1,732,947.12 | -- |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| | 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 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | 117,959,672.68 | 94.82% | 769,076.24 | 134,999,969.69 | 95.10% | 879,679.22 |
| 1 至 2 年 | 4,543,064.09 | 3.65% | 227,153.20 | 5,040,192.09 | 3.55% | 252,009.60 |
| 2 至 3 年 | 1,849,739.00 | 1.49% | 554,921.70 | 1,870,861.00 | 1.32% | 561,258.30 |
| 3 年以上 | 50,000.00 | 0.04% | 40,000.00 | 50,000.00 | 0.03% | 40,000.00 |
| 合计 | 124,402,475.77 | -- | 1,591,151.14 | 141,961,022.78 | -- | 1,732,947.12 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |
|--------------|--------|---------------|-------|------------|
| 永兴县环保局 | 非关联方 | 55,146,391.84 | 一年以内 | 44.33% |
| 陕西钢铁集团有限公司 | 非关联方 | 7,419,623.39 | 一年以内 | 5.96% |
| 湖南华菱湘潭钢铁有限公司 | 非关联方 | 5,413,058.52 | 一年以内 | 4.35% |
| 衡阳华菱连轧管有限公司 | 非关联方 | 4,036,000.27 | 1-2 年 | 3.24% |
| 长沙太和环保科技有限公司 | 非关联方 | 4,000,000.00 | 一年以内 | 3.22% |
| 合计 | -- | 76,015,074.02 | -- | 61.10% |

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|---------|------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按账龄计提坏账准备的其他应收款 | 42,172,610.29 | 100.00% | 488,398.08 | 1.16% | 25,557,786.26 | 100.00% | 477,268.90 | 1.87% |
| 组合小计 | 42,172,610.29 | 100.00% | 488,398.08 | 1.16% | 25,557,786.26 | 100.00% | 477,268.90 | 1.87% |
| 合计 | 42,172,610.29 | -- | 488,398.08 | -- | 25,557,786.26 | -- | 477,268.90 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | 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 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | 38,695,284.82 | 91.75% | 226,974.42 | 20,347,802.61 | 79.62% | 154,667.33 |
| 1 至 2 年 | 3,285,915.91 | 7.79% | 164,295.80 | 5,017,574.09 | 19.63% | 250,878.70 |
| 2 至 3 年 | 111,999.56 | 0.27% | 33,599.87 | 164,409.56 | 0.64% | 49,322.87 |
| 3 年以上 | 79,410.00 | 0.19% | 63,528.00 | 28,000.00 | 0.11% | 22,400.00 |
| 合计 | 42,172,610.29 | -- | 488,398.08 | 25,557,786.26 | -- | 477,268.90 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

| 单位名称 | 金额 | 款项的性质或内容 | 占其他应收款总额的比例 |
|-------------------|---------------|----------|-------------|
| 中国电能成套设备有限公司北京分公司 | 5,973,200.00 | 投标保证金 | 14.16% |
| 临武县重金属污染综合治理办公室 | 5,000,000.00 | 履约保证金 | 11.86% |
| 陕西渭河发电有限公司 | 1,500,000.00 | 安全保证金 | 3.56% |
| 北京国电工程招标有限公司 | 1,300,000.00 | 投标保证金 | 3.08% |
| 大唐湘潭发电有限责任公司 | 1,084,805.91 | 安全保证金 | 2.57% |
| 合计 | 14,858,005.91 | -- | 35.23% |

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 |
|-------------------|--------|---------------|-------|-------------|
| 中国电能成套设备有限公司北京分公司 | 非关联方 | 5,973,200.00 | 1 年以内 | 14.16% |
| 临武县重金属污染综合治理办公室 | 非关联方 | 5,000,000.00 | 1 年以内 | 11.86% |
| 陕西渭河发电有限公司 | 非关联方 | 1,500,000.00 | 1-2 年 | 3.56% |
| 北京国电工程招标有限公司 | 非关联方 | 1,300,000.00 | 1 年以内 | 3.08% |
| 大唐湘潭发电有限责任公司 | 非关联方 | 1,084,805.91 | 1 年以内 | 2.57% |
| 合计 | -- | 14,858,005.91 | -- | 35.23% |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例 |
|------------|--------|-----------|-------------|
| 湖南永清水务有限公司 | 同一控制人 | 56,875.20 | 0.13% |
| 合计 | -- | 56,875.20 | 0.13% |

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------|------|------|------|------|------|------------|-------------|----------------------|------|----------|--------|
|-------|------|------|------|------|------|------------|-------------|----------------------|------|----------|--------|

| | | | | | | | | 说明 | | | |
|---------------------------------|-----|----------------|----------------|------|----------------|---------|---------|-----|---|---|---|
| 临武浦发村镇银行股份有限公司 | 成本法 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 | 0.00 | 3,500,000.00 | 7.00% | 7.00% | 不适用 | 0 | 0 | 0 |
| 江西永清环保余热发电有限公司 | 成本法 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 0.00 | 30,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 不适用 | 0 | 0 | 0 |
| 新余永清环保能源有限公司 (原名:江西永清环保有限公司) | 成本法 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | 0.00 | 100,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 不适用 | 0 | 0 | 0 |
| 衡阳永清环保能源有限公司 | 成本法 | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 | 0.00 | 120,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 不适用 | 0 | | 0 |
| 合计 | -- | 253,500,000.00 | 253,500,000.00 | | 253,500,000.00 | -- | -- | -- | | | |

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 393,101,084.90 | 255,327,872.81 |
| 其他业务收入 | 206,875.20 | |
| 合计 | 393,307,960.10 | 255,327,872.81 |
| 营业成本 | 328,092,147.34 | 203,994,245.88 |

(2) 主营业务(分行业)

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------|------|-------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| | | | | |

| | | | | |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 工业 | 393,101,084.90 | 328,092,147.34 | 255,327,872.81 | 203,994,245.88 |
| 合计 | 393,101,084.90 | 328,092,147.34 | 255,327,872.81 | 203,994,245.88 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 工程承包项目 | 361,812,634.39 | 305,650,193.52 | 225,646,894.14 | 182,945,421.95 |
| 托管运营 | 10,934,537.13 | 7,705,336.97 | 14,189,278.67 | 10,178,727.68 |
| 环评咨询项目 | 4,726,415.10 | 3,027,594.89 | 6,976,500.00 | 4,395,560.05 |
| 重金属综合治理 | 12,196,729.05 | 9,955,181.25 | 8,515,200.00 | 6,474,536.20 |
| 环境修复药剂 | 3,430,769.23 | 1,753,840.71 | | |
| 合计 | 393,101,084.90 | 328,092,147.34 | 255,327,872.81 | 203,994,245.88 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 湖南省内销售 | 192,289,736.79 | 161,196,384.32 | 71,274,068.16 | 49,038,313.61 |
| 湖南省外销售 | 200,811,348.11 | 166,895,763.02 | 184,053,804.65 | 154,955,932.27 |
| 合计 | 393,101,084.90 | 328,092,147.34 | 255,327,872.81 | 203,994,245.88 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 |
|--------|----------------|--------------|
| 前五客户合计 | 240,552,363.01 | 61.16% |
| 合计 | 240,552,363.01 | 61.16% |

5、投资收益

不适用

6、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 29,943,408.10 | 21,176,291.05 |
| 加：资产减值准备 | -130,666.80 | -121,895.02 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,007,492.42 | 1,965,899.78 |
| 无形资产摊销 | 239,865.72 | 126,991.65 |
| 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） | | 482,240.79 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -90,206,947.02 | -15,238,337.20 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 104,389,639.84 | 8,673,744.55 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -8,847,272.44 | -14,051,269.16 |
| 其他 | 268,538.92 | 240,906.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 38,664,058.74 | 3,254,573.39 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 192,689,921.41 | 228,901,009.82 |
| 减：现金的期初余额 | 165,351,869.25 | 293,629,719.97 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 27,338,052.16 | -64,728,710.15 |

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|----|----|----|
|----|----|----|

| | | |
|---|------------|---|
| 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） | 325,850.00 | 湘财外指【2013】150号文件 国际市场开拓资金补贴 7,000元；浏阳经济技术开发区管理委员会浏经发【2014】12号文件 表彰及奖励款 252,000元；湘知发【2013】61号通知 专利补助款 4,600元；长财企指【2014】16号通知 2013年度科技奖励经费 30,000元；长知发【2014】9号通知 专利补助款 1,000元； 2013年度补助资金摊销 31,250元。 |
| 减：所得税影响额 | 48,877.50 | |
| 合计 | 276,972.50 | -- |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 30,887,421.37 | 23,608,100.77 | 885,451,832.76 | 854,295,872.47 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 | | | | |

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 30,887,421.37 | 23,608,100.77 | 885,451,832.76 | 854,295,872.47 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 | | | | |
| 不适用 | | | | |

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 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 | 3.55% | 0.15 | 0.15 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.52% | 0.15 | 0.15 |

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

不适用

第八节 备查文件目录

- 1、经公司法定代表人签名的2014年半年度报告文本原件。
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 3、审议本报告的第三届董事会第四次会议资料、第三届监事会第三次会议资料。
- 4、以上备查文件的备置地点：本公司证券部。

永清环保股份有限公司

2014年7月24日