

# 四川依米康环境科技股份有限公司

## Sichuan Yimikang Environmental Tech. Co., Ltd.

证券代码：300249

证券简称：依米康

公告编号：2014062

## 2014 年半年度报告



股票代码：300249

股票简称：依米康

披露日期：2014年8月25日

## 目 录

第一节 重要提示、释义 .....	3
第二节 公司基本情况简介 .....	8
第三节 董事会报告 .....	15
第四节 重要事项 .....	41
第五节 股份变动及股东情况 .....	52
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	55
第七节 财务报告 .....	56
第八节 备查文件目录 .....	170

## 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人张菀、主管会计工作负责人黄建军及会计机构负责人(会计主管人员)王华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司半年度财务报告已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被出具标准审计报告。

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、本集团、股份公司、依米康	指	四川依米康环境科技股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《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》
《公司章程》	指	《四川依米康环境科技股份有限公司公司章程》
股东大会	指	四川依米康环境科技股份有限公司股东大会
董事会	指	四川依米康环境科技股份有限公司董事会
监事会	指	四川依米康环境科技股份有限公司监事会
专门委员会	指	四川依米康环境科技股份有限公司董事会审计委员会、董事会战略委员会、董事会薪酬与考核委员会、董事会提名委员会
审计委员会	指	四川依米康环境科技股份有限公司董事会审计委员会
战略委员会	指	四川依米康环境科技股份有限公司董事会战略委员会
薪酬与考核委员会	指	四川依米康环境科技股份有限公司董事会薪酬与考核委员会
提名委员会	指	四川依米康环境科技股份有限公司董事会提名委员会
信永中和、审计机构	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
海际大和、保荐人	指	海际大和证券有限责任公司
桑瑞思环境、桑瑞思	指	四川桑瑞思环境技术工程有限公司, 上市公司全资子公司
深圳龙控	指	深圳市龙控计算机技术有限公司, 上市公司控股子公司
四川多富	指	四川多富冷暖设备有限公司, 上市公司全资子公司
西安华西	指	西安华西信息智能工程有限公司, 上市公司控股子公司
上海虹港	指	上海虹港数据信息有限公司, 上市公司参股公司
RFT	指	RECTIFIER TECHNOLOGIES LIMITED (澳大利亚整流器技术有限公司, 澳大利亚上市公司, 股票代码“RFT” )
江苏亿金	指	江苏亿金环保科技股份有限公司
亨升投资	指	上海亨升投资管理有限公司
巨潮资讯网	指	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
A 股、人民币普通股	指	经中国证监会批准向境内投资者发行, 在境内证券交易所上

		市，以人民币标明股票面值，以人民币认购和交易的普通股
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
近三年	指	2011 年、2012 年、2013 年
元、万元	指	人民币元、人民币万元
万国数据	指	万国数据服务有限公司
中铁电气化	指	中铁电气化局集团北京建筑工程有限公司
十二五规划，十二五	指	中国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要；“十二五”规划的起止时间：2011-2015 年。
ICT research, ICT	指	国内知名市场研究咨询公司，主要为 IT 制造业提供市场咨询和顾问服务
国家质检总局	指	中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局
精密环境	指	主要包括数据中心机房、医疗洁净场所及其他恒温恒湿环境，该环境要求温度、湿度、洁净度、气流分布、监控管理等各种环境状态具有高可靠性和保障性，能够 24 小时不间断安全可靠运行
机房环境监控	指	针对计算机机房（包括数据中心）、通信类机房、工业与控制机房等精密环境场所的设备特点和工作环境，对场所内的供配电、UPS、空调、消防、保安等智能、非智能设备以及温湿度、烟雾、地水、门禁等环境量实现“遥测、遥信、遥控、遥调”等功能，实施自动化实时监视和有效管理，确保计算机系统的安全正常运行。
物流监控	指	对货物从起始地至止运地的运输过程中状态信息进行采集、监控、管理，及运输过程中的关键节点（如卡口）实施自动化监视和有效管理。
物流信息化	指	对货物从起始地至止运地的运输过程中涉及各经营场所、各业务环节的单证流、信息流和物流的信息化建设。
IDC	指	互联网数据中心（Internet Date Center）
EDC	指	企业数据中心（Enterprise Date Center）
GDC	指	绿色数据中心（Green Date Center）
数据中心	指	利用已有的互联网通信线路、带宽资源，建立标准化的电信专业级机房环境，为企业、政府提供服务器托管、租用以及相关增值等方面的全方位服务
数据中心基础设施建设	指	集建筑、电气、安装、网络等多个专业技术于一体的计算机机房建设工程，包括装饰装修系统工程、供配电系统工程、空调和新风系统工程、建筑智能化系统工程、防雷系统工程以及消防系统工程等。
数据中心增值业务	指	凭借公用通信网的资源和其它通信设备而开发的下述增强型业务：利用相应的机房设施，以外包出租的方式为用户的服务器等因特网或其他网络的相关设备提供放置、代理维

		护、系统配置及管理服务, 以及提供数据库系统或服务器等设备的出租及其存储空间的出租、通信线路和出口带宽的代理租用和其它应用服务。
DCIM	指	数据中心智能管理平台, 为数据中心基础设施监控管理提供全面解决方案, 包括资产、容量、能效、微环境、运维、服务等综合管理功能及 3D 仿真、移动监控、触控大屏等高端展示方式。
建筑智能化	指	利用通信网络技术、计算机技术、自动控制技术、消防与安全防范技术、音频与视频应用技术、综合布线和系统集成技术将楼宇设备自动化系统(BAS)、通信自动化系统(CAS)、办公自动化系统(OAS)与建筑和结构有机地集成为一体, 通过优质的服务和良好的运营, 为人们提供理想的安全、舒适、节能、高效的工作和生活空间。
ICU	指	重症监护室的英文简称
除尘设备	指	把工业用粉尘从烟气中分离出来的设备。除尘设备的性能用可处理的气体量、气体通过除尘器时的阻力损失和除尘效率来表达。
烟气脱硫脱硝	指	指利用吸收剂或吸附剂去除烟气中的SO <sub>2</sub> 和NO <sub>x</sub> 。烟气脱硫、脱硝中采用的核心处理过程几乎都要采用化学反应的手段, 包括吸收、吸附、催化反应等。
云计算	指	英文称“cloud computing”, 是分布式计算技术的一种, 通过网络将庞大的计算处理程序自动分拆成无数个较小的子程序, 再交由多部服务器所组成的庞大系统经搜寻、计算分析之后将处理结果回传给用户
灾备中心	指	又称灾难备份中心, 用于灾难发生时接替生产系统运行, 进行数据处理和支持关键业务功能运作的场所, 包括备用数据处理中心、备用的工作环境、备用生活设施和技术支持及运行管理人员
BT	指	英文称“Build-Transfer”, 指一个项目的运作通过项目管理公司总承包后, 由承包方垫资进行建设, 建设验收完毕再移交给项目业主。
BOT	指	英文称“Build-Operate-Transfer”, 即建设-运营-移交, 指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。
OA	指	办公自动化 (Office Automation) 协同信息系统, 即采用 Internet/Intranet 技术, 基于工作流的概念, 使企业内部人员方便快捷地共享信息, 高效地协同工作
ERP	指	企业资源计划 (Enterprise Resource Planning) 信息系统

PDM	指	产品数据管理 (Product Data Management) 信息系统
CRM	指	客户关系管理 (Customer Relationship Management) 信息系统
MES	指	制造执行管理系统 (Manufacturing Execution System) 信息系统
焓差实验室	指	采用空气焓差法测量恒温恒湿精密空调的制冷量、制热量、风量、电参数、能效比等各项性能参数的实验室, 该实验室还可以用于其他标准工况相关试验及扩展试验
能效比	指	在额定工况和规定条件下, 空调进行制冷运行时实际制冷量与实际输入功率之比
ISO 9001	指	国际标准化组织 (ISO) 颁布的在全世界范围内通用的关于质量管理和质量保证方面的系列标准
ISO 14001	指	国际标准化组织 (ISO) 颁布的在全世界范围内通用的关于环境管理方面的系列标准
OHSAS 18001	指	英国标准协会等 13 个全球主要标准制定机构、认证机构与专业组织颁布的适用于世界各地, 不同行业和规模的关于职业健康安全方面的系列标准

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	依米康	股票代码	300249
公司的中文名称	四川依米康环境科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	依米康		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Yimikang Environmental Tech. Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	YMK		
公司的法定代表人	张菀		
注册地址	成都高新区科园南二路二号		
注册地址的邮政编码	610041		
办公地址	成都高新区科园南二路二号		
办公地址的邮政编码	610041		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.sunrisegroup.com.cn">http://www.sunrisegroup.com.cn</a>		
电子信箱	yimikang@sunrisegroup.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周淑兰	范婧
联系地址	四川省成都市高新区科园南二路二号	四川省成都市高新区科园南二路二号
电话	028-85185206	028-85977635
传真	028-82001888	028-82001888
电子信箱	dshb@sunrisegroup.com.cn	fanjing@sunrisegroup.com.cn

### 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》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室



#### 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）	243,443,534.87	183,555,265.50	32.63%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	4,273,566.27	9,849,551.39	-56.61%
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）	3,916,110.95	9,916,753.90	-60.51%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-39,109,182.71	-18,504,566.45	111.35%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.2494	-0.118	111.36%
基本每股收益（元/股）	0.03	0.06	-50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.06	-50.00%
加权平均净资产收益率	0.89%	2.05%	-1.16%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.82%	2.06%	-1.24%
	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）	716,355,625.85	698,488,306.11	2.56%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	481,030,508.85	476,756,942.58	0.90%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.0678	3.0405	0.90%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	156,800,000
--------------------	-------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

## 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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-11,818.66	处置固定资产损失
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）	725,865.52	深圳市福田区科技创新项目资助款 600,000.00 元、产业发展专项资金 4,800.00 元，成都市高新区科技项目扶持资金 121,065.62。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,360.60	其他零星支出
减：所得税影响额	10,782.94	
少数股东权益影响额（税后）	308,448.00	
合计	357,455.32	--

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。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用  不适用

## 七、重大风险提示

### （一）市场风险及应对措施

市场风险主要表现为政策法规、市场需求和市场竞争方面带来的风险。政策法规风险：由于公司现有业务涉及信息化建设、医疗健康和工程建造等多领域，并计划涉入环保工程领域，因此受国家经济政策、产业政策以及相关法律法规的制约，随着相关政策法规的不断调整或出台，将直接影响公司的经营业绩；市场需求风险：作为精密环境整体方案服务商，公司所面临客户需求具有变化快速、差异化、个性化等特点，若公司不具备敏锐的市场捕捉能力及市场应变能力，将直接影响经营业绩；市场竞争风险：公司所处的市场面临与国内外各类企业的全面竞争，竞争对手同质化日趋严重加上新兴的、小型企业的低价冲击等因素，导致市场价格日趋下滑、毛利润下降，从而直接影响公司经营业绩。

针对上述市场风险，公司将积极采取以下应对措施：

1、建立市场政策分析与监测机制，并快速制定有效的应对措施，依法依规经营，以控制政策法规带来的市场风险。

2、强化市场部门、营销部门对市场需求的把握和分析职责；大力推行“走出去、请进来”举措，加强与客户互动以密切关注客户需求的变化；同时将市场需求的变化快速传递给后端各部门，及时调整产品和服务方案，以控制市场需求变化带来的风险。

3、完善公司的核心竞争力体系建设；不断提升研发和技术水平，加强新产品、新工艺、新技术的开发，提高产品质量和工程服务质量，为客户提供技术领先、性能可靠且性价比更高的产品和服务；加强采购管理及项目过程管理，进一步降低经营成本，提高市场竞争能力；加强品牌建设并充分利用技术优势，开辟具备快速增长能力的新兴市场，探索公司新的业务增长点，扩大产品和服务覆盖区域，提升优质客户的业务量；谨慎增加精密环境业务核心产品及服务的种类，稳步扩大生产经营规模；通过以上措施提升公司的市场竞争综合能力，以控制市场竞争日趋激烈带来的风险。

### （二）公司通过并购及募投项目实施实现快速发展而带来的整合及经营管理风险及应对措施

公司自 2011 年 8 月上市以来，逐步实施了公司的发展战略计划，从上市前仅有 1 家全资子公司增加到目前拥有 2 家全资子公司和 2 家控股子公司、2 家参股公司。公司通过并购及募投项目实施，丰富了公司的产品版图、扩大了经营业务范围，公司资产规模、产销规模、

人员规模持续增长,总资产从 2011 年末的 55,006.73 万元增长到报告期末的 71,635.56 万元,年度营业收入从 2011 年的 21,764.69 万元增长到 2013 年的 38,651.20 万元,员工人数从 2011 年末的 381 人增加到报告期末的 684 人。公司的快速发展对公司发展战略管理、与并购公司的融合、人力资源管理、风险控制等方面的管理要求越来越高,公司若不能进一步提高经营管理和决策能力,引进并有效发挥高端经营和管理人才的作用,公司将面临管理能力、经营能力、盈利能力等方面的挑战,使公司面临较大的经营及管理风险。

为此,公司拟采取以下应对措施:

1、与子公司经营管理层共同对制定的发展战略规划、年度经营计划及业绩指标达成情况进行阶段性分析总结,对取得的业绩予以充分的肯定,对未达成的业绩指标项查找原因、明确改进计划并推进实施,以确保年度经营目标的实现;

2、严格执行《分子公司管理制度》,并将内控管理要求落实到子公司的内部管理制度中;加强对分子公司经营管理活动的日常指导和管控,审计部加强对分子公司的内控审计,确保规范运作要求的落实;

3、不断完善、优化信息化平台建设,提升内部使用水平和效率,切实发挥其对提高生产、市场营销、技术开发、经营管理决策的效率和水平的作用;

4、提升人力资源管理水平,加强人才储备,实施具有竞争力的人才激励机制和薪酬福利政策,加强对员工的培训教育,强化绩效管理,充分挖掘人才效率,有效的吸引人才、激励人才、留住人才。

### **(三) 应收账款总额较大限制业务发展的风险及应对措施**

报告期内,随着精密环境产品销售及工程承包业务规模的扩大,公司应收账款出现较快增长。2011 年末、2012 年末、2013 年末、2014 年半年度末,公司应收账款净额分别为 15,184.14 万元、21,743.74 万元、31,504.48 万元、36,698.69 万元,占资产总额的比例分别为 27.60%、37.67%、45.10%、51.23%,如果应收账款不能及时收回,将对公司资产质量及财务状况产生不利影响,同时会降低公司资金周转速度与运营效率,存在流动性风险或坏账风险,从而影响公司经营活动的正常开展。

为此,公司拟采取以下应对措施:

1、进一步强化合同商务评审,有效执行客户的信用等级评估制度,对信用等级较差的客户的商务条款严格审批,同时加强合同执行过程管理,有效控制应收款总额、降低应收款占比;

2、严格执行收款考核制度,一方面,主管领导加强对业务部门的应收款工作管理;另一

方面，通过实施激励制度，推动业务部门对收款工作的投入，以有效控制应收账款占比，降低对公司经营资金周转的影响，有效控制应收款带来的经营风险；

3、制定对账龄较长的应收账款的处置措施，根据实际情况采取提请诉讼、出售债权等办法，尽可能控制应收账款；同时出于谨慎考虑，对应收账款实施了合理的坏账计提，以有效防范坏账可能给公司带来的风险，截至报告期末，公司累计计提了 4,910.65 万元坏账准备。

#### **（四）技术人才储备不足及现有人员流失的风险及应对措施**

报告期末，公司已获得 13 项实用新型专利权（另有 3 项实用新型专利权于 2014 年 7 月获得）、4 项发明专利权、41 项软件著作权、1 项著作权（版权）、4 项软件产品登记权证、28 项商标权，另外还有 6 项已受理发明专利、1 项已受理实用新型专利；通过技术人员的努力，公司自主创新能力不断提升。作为高新技术企业，拥有稳定、高素质的技术人才队伍对公司的持续发展至关重要。随着行业竞争日趋激烈，竞争格局不断演化，对技术人才的争夺也会更加激烈，如果公司不能在薪酬、福利及个人职业发展规划等方面为技术人才持续提供具有竞争力的发展平台，可能会造成技术人才招聘工作无法顺利实施、现有技术人才队伍的不稳定，从而对公司的业务开展及长远发展带来技术人才缺失的风险。

为此，公司将加强对于技术人员的科学管理，健全人才内部培养机制，完善技术人员薪酬及激励政策，优化研发队伍结构，强化对技术人员的能力培养和挖掘，全面推动技术人员的职业规划，培养员工的归属感，为技术人才提供良好的发展平台，以控制人才储备不足及人才流失带来的风险。

#### **（五）重大资产重组事项存在不确定性可能引致的风险及应对措施**

公司目前正在开展与江苏亿金环保股份有限公司的重大资产重组工作，重组报告书（草案）已经公司于 2014 年 4 月 28 日召开的 2014 年度第一次临时股东大会审议通过后报送中国证监会，目前正处于申请材料反馈意见书面回复阶段。由于公司向中国证监会提交的重大资产重组报告中引用的经审计的财务报告截止日为 2013 年 12 月 31 日，有效期至 2014 年 6 月 30 日，因此公司及标的公司江苏亿金环保科技股份有限公司需聘请会计师对各自 2014 年 1-6 月财务报表进行审计，并出具相应的审计报告。公司已于 2014 年 7 月 15 日向中国证监会申请延期报送反馈意见书面回复。公司本次重大资产重组尚需中国证监会的核准，能否获得核准尚存在不确定性；若本次重组无法实施，公司将面临股价波动的风险，且前期的投入无法回收，对公司经营业绩将造成直接的影响。

为此，公司将在会计师出具相关审计报告后尽快制作回复材料并及时向中国证监会申请上报，并积极与中国证监会相关工作人员沟通相关问题；同时，公司将与本次重组项目的相

关方充分沟通，确定下一步工作计划，各方积极合作确保后续工作的顺利推进；另外，公司将密切关注标的公司的经营情况，避免标的资产的业绩出现与预期相比下滑的情况，确保重组事项的顺利实施。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### (一) 报告期内总体经营情况

报告期内，公司在对 2013 年度的整体经营情况进行全面总结的基础上，全面分析了宏观经济形势、公司所处产业和行业的发展趋势、公司竞争地位和主要竞争对手情况、公司的优劣势等内外部经营环境，调整了未来发展规划、明确了 2014 年的经营思想、制定了 2014 年度经营计划。面对机遇和挑战，公司将未来发展规划调整为：开展环保监测和治理业务，打造信息、医疗、环保三大业务板块；确定的 2014 年经营思路为：将 2014 年定为“提升效益和创新业务”发展年，实施经营改进，通过改进促进发展，在发展中不断完善，探索以创建卓越企业为目标的发展之路；实施“在巩固和提升传统业务的基础上，开展创新业务和环保业务”的发展战略，坚持“收入和效益并重、精细化管理”的经营管理模式，推行“从传统营销模式向创新商业模式转变”的营销举措，执行“高质量成本控制战略”，实行“战略性创新型业务”的投资策略，打造持续发展能力，努力达成年度经营目标。公司制定的 2014 年度重点工作计划在报告期内得到了较好实施，具体情况如下：

#### 1、管理方面

(1) 进一步完善和有效执行内部管理制度，持续提升公司治理水平。公司组织了对各分子公司内部控制制度和经营活动的规范、流程及制度的梳理和完善，建立了风险管理机制，通过信息化系统的优化和升级，有效实施了内部管理制度的宣贯、指导以及执行、检查，较好地提升了公司的整体规范运作水平。

(2) 加强企业文化建设。落实了公司价值观的宣贯工作，鼓励员工勇于担当、敢于创新，提倡学习、创新、爱岗敬业、高度协作；通过完善公司规章制度和内部工作流程、规范及要求，落实各级经理的管理职责，规范员工行为；健全了内部交流、分享和关怀渠道，以增加企业凝聚力、提升员工归宿感，形成员工与公司和谐发展的环境。

(3) 加强领导力建设。通过强化各级经理目标责任制、建立履职能力提升平台、疏通各级管理人员沟通渠道、实施接班人培养计划等措施，打造相互信任、高效合作的领导团队。

(4) 全面推行目标责任制管理。报告期内公司已明确了各经营单位的年度经营绩效指标及年度工作计划，并层层分解落实到成本中心、部门、岗位；每月召开管理会议，对指标达

成情况进行分析总结并制定改进措施、明确下一阶段的工作计划，确保各项经营计划及经营目标指标的达成。

(5) 财务管理方面。报告期内，公司组织完成了各经营单位年度财务预算的编制工作，并通过财务培训、日常工作指导、及时沟通、审批管理、设立预警线等措施，对各单位的预算执行情况实施全面的管理，以有效控制经营成本；梳理和优化合同执行流程中的各工作节点的工作规范并明确责任人，提高合同执行管理的工作质量和工作效率，以加强对应收账款的管理；日常加强对应收款的回款和清理工作，并对账龄较长的应收款及时实施处置，强化对业务部门综合回款率的考核，提高应收账款的回收率；根据各经营单位的经营计划和资金需求，确定了公司本年度经营资金的信贷计划并分步实施。

(6) 信息化管理方面。报告期内，公司完善了信息安全管理系统，加强了公司经营信息的安全管理；对现有的 OA、ERP、PDM、CRM、MES、建文工程管理软件等信息系统进行了优化和升级，强化培训指导，提升了信息化系统运用水平和效率；在子公司全面推动相关信息系统的运用，提升了公司的规范运作管理水平和效率。

(7) 人力资源管理方面。报告期内，公司组织各经营单位全面实施了组织架构优化、人员优化、定职能、定岗位、定人的工作，为提升公司经营效率奠定了良好的基础；推行了管理岗位和关键岗位的接班人培养计划，确保公司人才梯队建设；改进了各经营单位的激励机制，充分调动员工的积极性和主动性，提高员工的认同感、归属感；落实师带徒、定制培训等措施，提高人员的业务能力和综合素质，以满足公司经营需要。

(8) 供应链管理方面。通过推行技术研发与制造和工艺全方位对接，剖析采购成本构成并收集比对市场数据，制定并实施采购成本控制措施，以切实提升供应链管理水平和效率、实现成本控制目标、提高公司经营效率。

## 2、市场营销方面

(1) 市场推广方面。报告期内，制定并实施了市场及品牌推广的 2014 年度工作目标和计划，完成了公司网站升级优化方案的确定；建立了公司微博、微信及网络宣传渠道，搭建了与客户快速、便捷沟通的平台；启动 EDM（电子邮件）数据营销渠道，扩大营销平台；参加了在美国、德国、意大利、北京等地的通信及制冷行业展会，中国电子节能技术协会数据中心分会成立筹备会，中国通信学会主办、欧洲数据中心产业联盟和 IET 英国工程技术学会等组织协办的“2014 国际数据产业峰会”，中国电源学会和中国电子节能技术协会主办、数据中心节能技术委员会协办的“2014 现代数据中心基础设施建造技术年会”等，荣获“2013-2014 数据中心优秀解决方案”、“2013-2014 数据中心最佳绿色节能产品”、“2014



年数据中心最有影响力企业”、“2013 年度中国机房工程企业 30 强”等多项荣誉；同时加强了与行业媒体、行业协会、行业主管部门的日常沟通。以上市场及品牌推广活动促进了公司品牌建设、提升了品牌影响力，较好地巩固和拓展了公司“一流品牌”地位，为成为“标杆品牌”奠定坚实的基础。

(2) 市场营销方面。报告期内，制定了各业务板块、各区域、各行业、各销售渠道的目标指标和重点工作计划，在巩固现有市场优势基础上，实施了新行业、新用户拓展计划；制定了营销渠道体系建设计划，加大对代理商、渠道商的支持；完善了售后营销管理规范，推动产品和工程业务的售后维保和备件销售业务的有效开展；实施了企业微博、微信及 EDM 等互联网营销新模式。

(3) 创新业务方面。报告期内，子公司四川多富完成了经营范围新增“合同能源管理”业务，为公司开展能源管理创新业务奠定了基础；通过推进重大资产重组项目，环境治理业务的探索工作取得实质性进展；高压直流电源市场拓展计划取得了阶段性进展。

### 3、技术能力提升方面

(1) 技术研发工作。报告期内，制定了各业务板块的新产品新技术研发以及技术改进的目标指标以及重点工作计划，完善和更新了技术研发软硬件的配置，相关研发计划得到有效的实施，热管节能空调等多项精密空调新产品及部件的研发以及智能建筑管理系统等 3 项软件研发取得阶段性成果，完成了一体化嵌入式监控产品的产品研发工作，整合公司及子公司的技术资源研究开发具有前瞻性、领先性的新产品、新技术以满足市场的需求；推动技术积累与研发成果转化工作，推进现有技术升级和产品优化，扩大技术和产品的应用范围。

(2) 技术团队管理。强化了研发人才引进以及人员培训工作，推进“产、学、研”合作，推行“请进来、走出去”的工作模式，建立技术研发人员与用户沟通渠道，健全了研发管理及激励机制，鼓励工作创新和持续改进，打造一支多层次、专业齐全、知识全面、经验丰富、创新务实、勤勉尽职的研发团队。

(3) 强化无形资产管理。报告期内，公司明确了公司及子公司的无形资产工作目标指标，完善了无形资产管理制，加强了对外研发合作中的无形资产归属保护工作，优化了具有激励及创新机制的知识产权管理体系；报告期内，新增 2 项已受理发明专利、1 项受理实用新型专利，另有 3 项实用新型专利于 2014 年 7 月获得证书。

### 4、业务范围拓展方面

报告期内，高压直流电源市场开发工作按计划开展；通过推进重大资产重组项目，环境治理业务的探索工作取得实质性进展。

## 5、对外投资方面

报告期内，公司完成了对澳大利亚 RFT 公司的股权收购事项；与江苏亿金的重大资产重组事项经公司股东大会审议后报中国证监会审批，目前正处于申请材料反馈意见书面回复阶段。

## 6、报告期经营成果

报告期内，公司实现营业收入 24,344.35 万元，较上年同期增加 32.63%；实现营业利润 733.89 万元，较上年同期下降 54.63%；实现净利润 760.25 万元，较上年同期下降 46.93%，其中归属于上市公司股东的净利润 427.36 万元，较上年同期下降 56.61%。

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	243,443,534.87	183,555,265.50	32.63%	主要系精密环境工程和机房环境监控收入有较大幅度增长所致
营业成本	172,175,850.50	123,003,910.42	39.98%	随着营业收入增加，营业成本同比增加
销售费用	22,029,294.01	20,839,096.79	5.71%	
管理费用	24,835,558.06	15,865,963.85	56.53%	主要系公司业务增长以及子公司增加而相应增加的日常管理费用。
财务费用	660,611.62	-601,107.22	-209.90%	主要系随着募集资金投入使用，公司存放于银行的定期存款减少，利息收入降低
所得税费用	1,031,838.95	2,475,661.28	-58.32%	主要系本报告期利润总额较上年同期下降 48.60%，以及按照税收法规的有关规定，申报 2 季度企业所得税时，进行了研发费用加计扣除调整，减少了税金支出。
研发投入	6,298,428.73	5,965,987.53	5.57%	
经营活动产生的现金流量净额	-39,109,182.71	-18,504,566.45	111.35%	主要系随着经营业务增加，应收款项未及时收回，应收账款净增加 5,194.21 万元
投资活动产生的现金流量净额	-5,947,352.37	-46,973,173.70	-87.34%	主要系今年收购澳大利亚 RFT 支付的现金 552.21 万元，去年同期是收购西安华西支付的现金净额。
筹资活动产生的现金流量净额	-6,638,655.28	-13,995,798.48	-52.57%	主要系报告期偿还了银行借款 500 万元，未继续续贷。
现金及现金等价物净增加额	-51,695,190.36	-79,473,538.63	-34.95%	主要系募集资金持续投入使用，以及扩大生产经营，投入了大量现金，造成现金及现金等价物持续减少

### (二) 报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业收入 24,344.35 万元，比上年同期增加 5,988.82 万元，增长 32.63%，具体原因是：报告期合并了子公司西安华西 2014 年 1-6 月营业收入，上年同期仅仅合并了西安华西 2013 年 3-6 月营业收入，合并期间增加导致营业收入增加 4216.50 万元；精密空调设备和机房环境监控的订单稳步增长，导致营业收入增长 1,772.32 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

分类	报告期初在手的订单		本报告期签订的订单		本报告期完成的订单		报告期末在手的订单	
	数量	金额(万元)	数量	金额(万元)	数量	金额(万元)	数量	金额(万元)
精密空调设备	140	9122.6	254	9641.31	263	8940.03	131	9823.88
精密环境工程	65	26125.92	41	14790.39	41	13045.78	65	27870.53
机房环境监控	199	4221.8	219	3681.24	185	4139.53	233	3763.51
合计	404	39470.32	514	28112.94	489	26125.34	429	41457.92

### (三) 主营业务经营情况

#### 1、主营业务的范围及经营情况

公司作为精密环境整体解决方案服务商，主营业务紧紧围绕精密环境整体解决方案开展，公司的主要产品和服务为精密空调设备制造、精密环境工程承包、机房环境监控系统开发和应用。

#### (1) 收入

业务类别	本期发生额		上期发生额		同比增减(%)
	金额(万元)	占营业收入比例(%)	金额(万元)	占营业收入比例(%)	
精密空调设备	7,771.08	32.29%	6,538.01	36.59%	18.86%
精密环境工程	12,746.75	52.96%	9,422.75	52.74%	35.28%
机房环境监控	3,550.50	14.75%	1,905.61	10.67%	86.32%
合计	24,068.33	100.00%	17,866.37	100.00%	34.71%

#### (2) 成本

业务类别	本期发生额		上期发生额		同比增减(%)
	金额(万元)	占营业成本比例(%)	金额(万元)	占营业成本比例(%)	
精密空调设备	4,833.74	28.13%	4,145.15	34.21%	16.61%

精密环境工程	10,043.67	58.45%	7,174.86	59.21%	39.98%
机房环境监控	2,304.57	13.41%	797.87	6.58%	188.84%
合计	17,181.98	100.00%	12,117.88	100.00%	41.79%

变动原因：报告期内，西安华西收入增长，从而导致精密环境工程成本增加，深圳龙控收入增长，从而导致机房环境监控的成本增加。

## 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
<b>分产品或服务</b>						
精密空调设备	77,710,832.94	48,337,383.95	37.80%	18.86%	16.61%	1.20%
精密环境工程	127,467,493.38	100,436,664.68	21.21%	35.28%	39.98%	-2.65%
机房环境监控	35,505,014.10	23,045,715.37	35.09%	86.32%	188.84%	-23.04%
<b>分行业</b>						
其他专业设备制造业	77,710,832.94	48,337,383.95	37.80%	18.86%	16.61%	1.20%
建筑装饰业	127,467,493.38	100,436,664.68	21.21%	35.28%	39.98%	-2.65%
计算机应用服务业	35,505,014.10	23,045,715.37	35.09%	86.32%	188.84%	-23.04%
<b>分地区</b>						
东北区	23,198,765.01	16,650,521.86	28.23%	12.31%	15.25%	-1.83%
华北区	44,219,291.71	30,306,803.76	31.46%	54.02%	53.24%	0.35%
华东区	36,562,706.21	20,502,453.47	43.93%	-36.21%	-46.85%	11.23%
西北区	25,467,502.42	17,862,515.30	29.86%	-10.76%	-17.93%	6.12%
西南区	79,356,525.05	64,363,403.56	18.89%	378.38%	475.35%	-13.67%
中南区	31,878,550.02	22,134,066.05	30.57%	18.71%	43.45%	-11.97%

## (四) 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

#### （五）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

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

#### （六）主要参股公司分析

适用  不适用

##### 1、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
四川桑瑞思环境技术工程有限公司	精密环境工程承包及相关技术咨询服务等，精密环境工程主要包括机房环境工程和医院洁净工程	545,357.95
四川多富冷暖设备有限公司	精密空调用蒸发器、冷凝器的设计、生产	-59,984.29
深圳市龙控计算机技术有限公司	机房动力环境监控系统 and 数据中心基础设施管理系统以及物流监控管理系统的研究、设计及开发和应用	2,960,691.25
上海虹港数据信息有限公司	数据中心及云计算产业基础设施建设及基础设施外包服务及增值服务	-1,319,339.52
西安华西信息智能工程有限公司	建筑智能化工程设计与施工、计算机信息系统集成；软件开发；通信系统集成；专业净化、机电安装、空调、消防、防雷工程、民用建筑及装饰装修设计与施工	3,838,619.30
Rectifier Technologies Limited	开关电源整流模块、监控系统、电池管理系统、不间断电源系统等的技术开发以及技术转让，相关产品设计、制造、销售及售后服务	0

##### 2、各参股公司情况

###### （1）四川桑瑞思环境技术工程有限公司

成立日期	2004年8月6日
注册号	510000000004586
注册地址	成都市高新区科园南二路二号
法定代表人	张菀
注册资本	6000（万人民币）
公司类型	有限责任（法人独资）
经营范围	许可经营项目：销售医疗器械二、三类。（以上项目及期限以许可证为准） 一般经营项目：（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）环保工程、机电设备安装工程、建筑智能化工程、建筑装修装饰工程、电子工程、消防设施工程、工程设计；商品批发与零售；商务服务业；科技中介服务；节能服务
持股比例	100%
表决权	100%

报告期内，桑瑞思新设立了甘肃分公司，获得了三级环保工程专业承包施工资质证书，为公司扩大市场范围、经营规模和经营范围打下了良好基础。

截至2014年6月30日，桑瑞思总资产12,994.81万元，净资产6,841.41万元。报告期内，桑瑞思实现营业收入4,356.85万元，净利润54.54万元。

## （2）四川多富冷暖设备有限公司

成立日期	2008年10月6日
注册号	510123000012119
注册地址	成都高新区科园南二路2号
法定代表人	黄建军
注册资本	210.53（万人民币）
公司类型	有限责任（法人独资）
经营范围	空调、制冷设备、试验箱和气候环境试验设备的生产、销售、安装与维修；生产、销售机电产品（不含九座以下乘用车）；货物进出口；技术进出口；节能技术的研发、应用、推广；节能工程设计、施工（凭资质证书经营）并提供技术咨询、技术服务；合同能源管理（以上经营范围国家法律、行政法规禁止的除外；法律、法规限制的项目取得许可后方可经营；涉及工业行业的另设分支机构或另择经营业场地经营）
持股比例	100%
表决权	100%
备注	依米康于2011年12月31日出资151万元收购其100%股权。

报告期内，四川多富完成了工商变更手续，经营范围新增合同能源管理业务，为公司扩大经营规模和经营范围打下了良好基础。

截至2014年6月30日，四川多富总资产234.12万元，净资产154.99万元。报告期内，四川多富实现营业收入0万元，净利润-6.00万元。

### (3) 深圳市龙控计算机技术有限公司

成立日期	2008年3月11日
注册号	440301103215815
注册地址	深圳市福田区绿景广场NEO企业大厦C栋25F
法定代表人	王楚标
注册资本	1,000（万人民币）
公司类型	有限责任公司
经营范围	计算机软硬件、电子产品、安防产品技术开发、销售及上门维修；计算机系统集成及上门安装（以上不含限制项目和专营、专控、专卖商品）；精密环境基础监控设备的销售及上门维护；机房精密环境运行维护的技术咨询及上门维护（法律、行政法规、国务院决定需凭资质经营的，需取得相关资质后方可经营）；信息咨询（不含人才中介服务及其它限制项目）。
持股比例	51%
表决权	51%
备注	依米康于2012年3月使用超募资金3,315万元收购深圳龙控51%股权。

报告期内，深圳龙控经营管理团队签订了2014年度绩效目标责任书，明确了绩效目标和年度重点工作计划，各项经营计划在报告期得到了较好实施。

截至2014年6月30日，深圳龙控总资产7,060.25万元，净资产2,964.18万元。报告期内，深圳龙控实现营业收入3,550.50万元，净利润296.07万元。

### (4) 上海虹港数据信息有限公司

成立日期	2012年3月8日
注册号	310109000585079
注册地址	上海市虹口区欧阳路196号10号楼1层08室
法定代表人	闻之航
注册资本	3,500（万人民币）
公司类型	有限责任公司（国内合资）
经营范围	计算机、网络信息技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，通信建设工程施工，建筑智能化建设工程专业施工，销售计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品），电子产品，通信设备（除卫星地面接收装置），办公用品。
持股比例	40%
表决权	40%

备注	依米康于2012年8月份使用超募资金450万元收购上海虹港30%股权；2012年10月公司使用超募资金900万元与其他股东按原持股比例共同对上海虹港增资到3,000万；2013年7月使用超募资金500万元单方面对上海虹港增资，持股比例变更为40%。
----	--

报告期内，上海虹港于2014年5月获得“中国电信欧阳路数据中心通过验收试运行的通知”，上海电信已与上海携程商务有限公司就欧阳路数据中心签署《电信IDC机房租赁项目框架协议》，该数据中心试运行后将正式投入使用。

截至2014年6月30日，上海虹港总资产7,734.52万元，净资产3,117.49万元。报告期内，上海虹港实现营业收入0万元，净利润-131.93万元。

#### (5) 西安华西信息智能工程有限公司

成立日期	1996年9月23日
注册号	610131100004287
注册地址	西安市高新区枫叶新都市杰座 A10-11002号
法定代表人	高峰
注册资本	3,010（万人民币）
公司类型	有限责任（法人独资）
经营范围	建筑智能化工程设计与施工；计算机信息系统集成；软件开发；通信系统集成；专业净化、机电安装、空调、消防、防雷工程、民用建筑及装饰装修设计与施工；货物和技术的进出口经营（国家限制和禁止进出口的货物和技术除外）；机房配套设备及建材的销售。（以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定）。
持股比例	51.07%
表决权	51.07%
备注	依米康于2013年3月使用超募资金 4,233万元收购西安华西51.07%股权；并于2013年9月使用超募资金439.21万元与其他股东共同对西安华西完成第一期增资，注册资本从2,150万元增加到3,010万元。

报告期内，西安华西经营管理团队签订了2014年度绩效目标责任书，明确了绩效目标和年度重点工作计划；各项经营计划得到较好的实施；新设立了北京、贵州、深圳分公司，完成了湖南、新疆、安徽等地的备案手续，为扩大市场范围、经营规模打下了良好基础；根据《股权收购协议》的相关约定，公司退还了高峰作为2013年度业绩承诺向依米康缴纳的200万元保证金。

截至2014年6月30日，西安华西总资产12,510.92万元，净资产4,450.93万元。报告期内，西安华西实现营业收入8,389.90万元，净利润383.86万元。

#### (6) Rectifier Technologies Limited



成立日期	1992年11月5日
注册号	ACN(澳大利亚公司号)058010692, ABN(澳大利亚营业号)82058010692
注册地址	24 Harker Street, BURWOOD, VIC 3125, Australia
法定代表人	Yanbin Wang(王燕滨)
总股份	1, 073, 711, 104股
公司类型	公众股份有限公司(上市公司)【ASX(澳大利亚证券交易所), 公司股票代码RFT】
经营范围	开关电源整流模块、监控系统、电池管理系统、不间断电源系统等的技术开发以及技术转让, 相关产品设计、制造、销售及售后服务。
持股比例	17.69%
表决权	17.69%
备注	依米康于2014年5月份使用自有资金552.21万元收购RFT17.69%股权

报告期内, 公司完成了RFT股份收购事项的各项政府审批及备案、转让款的支付以及股份过户等手续。

### (七) 重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

公司在充分研究所处行业产品及技术发展趋势的基础上, 结合对客户需求变化的研究, 制定了2014年度研发工作目标指标和工作计划, 确定了研发项目及技术储备方案, 以确保公司的产品和技术处于行业领先地位, 巩固公司核心竞争力。报告期内, 公司研发计划顺利实施, 热管节能空调等多项精密空调新产品及部件的研发以及智能建筑管理系统等3项软件研发取得阶段性成果, 完成了一体化嵌入式监控产品的产品研发工作; 委托RFT研发的高压直流电源RT15产品取得阶段性进展。

报告期内, 新增2项已受理发明专利、1项受理实用新型专利, 另有3项实用新型专利于2014年7月获得证书。具体情况如下:

#### 1、专利权

(1) 报告期内新增2项发明、1项实用新型专利权受理:

序号	专利名称	申请号	申请日期	专利类型
1	控制、制冷装置及服务器机柜一体化机房空调	201410054471.0	2014/2/19	发明
2	集加湿、新风及空气处理一体的节能空调	201420142603.0	2014/3/28	实用新型
3	集加湿、新风及空气处理一体的节能空调及新风焓值控制方法	201410118487.3	2014/3/28	发明

(2) 公司于2014年7月获得3项实用新型专利权证书:

序号	专利名称	专利号	专利期限	专利类型
1	微通道热管节能空调机组	ZL 2014 2 0069995.2	2014/2/18-2024/2/17	实用新型
2	一种翅片管式换热器	ZL 2014 2 0069594.7	2014/2/18-2024/2/17	实用新型
3	一体式数据中心机房	ZL 2014 2 0069748.2	2014/2/18-2024/2/17	实用新型

截至2014年6月30日,公司已获得13项实用新型专利权(另有3项实用新型专利权于2014年7月获得)、4项发明专利权,另有6项已受理发明专利、1项已受理实用新型专利。

## 2、著作权

报告期内无新增软件著作权。截至2014年6月30日,公司共取得41项计算机软件著作权、1项著作权、3项软件产品登记权证。

## 3、商标权

报告期内无新增商标权。截至2014年6月30日,公司共取得28项商标权,另有2项商标权已受理待发证。

### (八) 核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

### (九) 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、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

##### (1) 公司业务相关的宏观经济形势

当前,我国宏观经济仍处于大有可为的重要战略机遇期、结构调整关键期和经济增长速度转换期,处于工业化、城镇化、消费结构升级、居民收入较快增长的阶段,经济基本面仍然良好,外部环境趋于改善,市场预期向好,体制改革有望激发经济增长活力。在信息消费、智慧城市建设等大环境和移动互联、大数据建设等背景下,与公司业务相关的信息化基础设施的建设和投资将保持高增长;在新型城镇化和惠民工程的带动下,以与公司业务相关的医疗卫生、养老康复为核心的健康产业将拉动地方经济发展;随着我国生态文明建设的深入和传统产业升级改造的加速,与公司业务相关的节能和环保产业将成为国民经济的支柱产业。

##### (2) 与公司业务相关的产业发展趋势

随着我国“十二五”信息化发展规划以及《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》、《“十二五”节能减排综合性工作方案》、医疗产业以及城镇化建设等相关政策

的深化实施，我国信息化建设和医疗建设目前已进入一个快速发展的时代，国内机房和医疗建设总体规模将得到快速扩大，与之相关的产业基础项目产品、工程、服务步入了一个新的发展阶段，这将为公司的精密环境业务拓展提供了良好的机遇。另外，我国的节能服务产业正处于蓬勃发展阶段，产业队伍在迅速壮大、产业规模大幅增长、外部环境持续向好。公司所处的信息和医疗产业相关客户和市场需求持续增长，发展趋势良好。

### **(3) 与公司业务相关的行业发展趋势**

据ICT《2012-2013年中国机房产品及机房工程市场报告》，2012-2015年，机房空调的市场规模将以8.2%的增速扩大，机房空调的市场规模到2014年预计为46.5亿，机房工程（含数据中心）的市场规模也将以8.6%以上的速度增长，机房空调的市场规模到2015年预计为257亿；机房空调和机房工程市场呈现明显的地域差异，华东、华北和华南信息化建设拥有良好基础且市场需求旺盛将成为市场主体区域，其中以华东区域市场规模最大。

据中商情报网《中国医院洁净手术室市场调查及发展前景调研报告》，我国医疗市场将在人口老龄化、消费升级的内生性推动以及新医改带来的市场扩容作用下高速增长，由此带来洁净手术室巨大的建设需求。洁净手术室的建设需求主要来源于新建医院的手术室和原有医院普通手术室改建、更新，其中新建医院的洁净手术室的市场规模约70亿元/年，而手术室的寿命为10年，在未来10年内原有医院手术室的改建、更新市场规模预计60亿元/年。我国洁净手术室行业市场需求旺盛，已进入了黄金发展期。

综上，公司所处行业市场发展趋势良好。

## **2、公司行业地位或区域市场地位的变动趋势**

公司主营业务为精密环境业务，包括精密空调设备和动力环境监控/物流监控产品研发、生产以及精密环境工程承包业务。公司行业地位或区域市场地位的变动趋势情况如下：

### **(1) 精密环境核心产品业务**

1) 精密空调产品：市场占有率居国内品牌前茅，但与外资品牌相比仍有明显差距。目前公司的竞争对手主要为外资品牌，分别为美国Emerson、德国Stulz、法国施耐德。报告期内，公司较好地实施了品牌建设、市场营销、新产品和新技术研发、信息化提升、人力资源、供应链优化、募投项目建设等各项经营计划，公司核心竞争力、品牌影响力以及市场竞争能力得到一定程度的提升。

2) 机房/数据中心监控产品：市场排名前二位，主要竞争对手有：艾默生、共济等。

3) 海关物流监控产品：海关卡口联网控制系统市场排名前三位、海关辅助监管系统市场排名前五位。海关卡口联网控制系统主要竞争对手有：航通、三宝；海关辅助监管系统主要

竞争对手有东方口岸、华东信息、宏桥科技。

(2) 精密环境工程业务：在机房工程领域，公司主要竞争对手为北京太极、北京捷通、上海华东电脑等；在医疗手术室洁净工程领域，公司的主要竞争对手有江苏环亚、江苏久信、深圳尚荣等。由于精密环境工程具有区域性特点，公司正逐步建设营销网络，核心竞争优势正逐渐形成和提高。

面对日益激烈的市场竞争环境，报告期内，公司实施了品牌建设、市场营销、新产品和新技术研发、信息化系统应用、人力资源开发、供应链优化、募投项目建设、项目实施管理效率提升、增设分支机构等一系列经营管理计划，公司的内控管理水平和经营效率有所提升，将促进公司核心竞争力、品牌影响力以及市场竞争能力的提升，以提升公司的行业地位和市场地位。

#### (十) 公司年度经营计划在报告期内的执行情况

年度经营计划在报告期的执行情况请参见本报告“第三节 董事会报告 一、报告期内财务状况和经营成果”中的相关分析总结。

#### (十一) 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

见本报告“第二节 公司基本情况简介 七、重大风险提示”的相关内容。

## 二、投资状况分析

### (一) 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	29,724.88
报告期投入募集资金总额	2,909.25
已累计投入募集资金总额	25,940.02

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1104号《关于核准四川依米康环境科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司公开发行人民币普通股（A股）1,960万股。本次新股发行价格为每股17.50元，募集资金总额为34,300.00万元，扣除发行费用4,575.12万元后，募集资金净额为29,724.88万元，其中超过计划募集资金为15,724.88万元。截至2014年6月30日，公司累计投入募集资金为25,940.02万元，其中超募资金为15,219.46万元。

本报告期募集资金具体使用情况：1、精密空调生产技术改造项目，投入募集资金114.35万元，主要是用于支付生产设备采购款；2、技术研发中心技术改造项目，投入募集资金211.50万元，主要是用于支付研发设备采购款；3、营销服务网络建设技术改造项目，投入募集资金28.85万元，主要是用于支付新建营

销网点房租和日常运营费用；4、超募资金永久性补充流动资金2554.55万元。

## 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											
精密机房空调生产技术改造项目	否	4,000	4,000	114.35	2,912.45	100.00%	2013年06月30日			否	否
技术研发中心技术改造	否	3,000	3,000	211.5	1,522.04	100.00%	2013年10月31日			否	否
营销服务网络建设技术改造	否	2,500	2,500	28.85	1,710.42	100.00%	2013年08月31日	203.16	919.2	否	否
工程承包业务营运资金	否	4,500	4,500	0	4,575.65	100.00%	2013年12月31日	19.2	370.33	否	否
承诺投资项目小计	--	14,000	14,000	354.7	10,720.56	--	--	222.36	1,289.53	--	--
超募资金投向											
收购深圳市龙控计算机技术有限公司51%股权					3,321		2012年03月01日	151	1,144.41	是	
收购上海虹港数据信息有限公司30%股权					452.5		2012年08月01日	-52.77	-133.86		
上海虹港数据信息有限公司增资款					600		2012年12月09日				
收购西安华西信息智能工程有限公司51.07%股权					4,252.2		2013年05月16日	196.04	970.22	是	

支付上海虹港数据信息有限公司增资款					500		2013年07月02日				
支付西安华西信息智能工程有限公司增资款					439.21		2013年09月05日			是	
归还银行贷款(如有)	--				2,100		--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--			2,554.55	3,554.55		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--			2,554.55	15,219.46	--	--	294.27	1,980.77	--	--
合计	--	14,000	14,000	2,909.25	25,940.02	--	--	516.63	3,270.3	--	--
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、精密机房空调生产技术改造项目已达到预期可使用状态，提高产能达到目标，公司销售收入得到提高，但由于受市场竞争的影响，毛利率降低，对公司净利润的贡献尚未体现；</p> <p>2、技术研发中心技术改造项目报告期已投入试运行，对公司保持持续创新能力提供强有力支持，该项目不直接产生经济效益；</p> <p>3、营销服务网络建设技术改造项目基本建设完毕，但市场开拓尚需一个过程，目前尚未达到预期效益；</p> <p>4、工程承包业务营运资金项目已投入完毕，工程承包类业务订单获取有所增长，受市场竞争的影响，短期内尚不能达到预期效益。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、本公司募集资金净额 297,248,800.00 元，与初始预计募集资金 140,000,000.00 元相比，超募资金为 157,248,800.00 元。</p> <p>2、2011 年 8 月 29 日，公司第一届董事会第十次会议审议通过了《〈关于使用部分超募资金偿还银行贷款暨超募资金使用计划〉的议案》，同意将存储于建行第一支行的超募资金中的 21,000,000.00 元归还银行贷款。2011 年 8 月 29 日，公司第一届监事会第六次会议审议通过了《〈关于使用部分超募资金偿还银行贷款暨超募资金使用计划〉的议案》，同意公司使用部分超募资金 21,000,000.00 元用于偿还银行贷款。公司独立董事及保荐机构对该议案发表了同意意见。</p> <p>3、2011 年 12 月 21 日公司第一届董事会第十三次会议、第一届监事会第九次会议审议通过《关于四川依米康环境科技股份有限公司使用超募资金收购深圳市龙控计算机技术有限公司 51%股权的议案》，2012 年 1 月 4 日公司第一届董事会第十四次会议、第一届监事会第十次会议审议通过《关于四川依米康环境科技股份有限公司使用超募资金收购深圳市龙控计算机技术有限公司 51%股权收购定价的议案》，2012 年 1 月 31 日召开的 2012 年度第一次临时股东大会审议通过上述两个议案；公司独立董事发表独立意见、</p>										

	<p>保荐人发表了专项核查意见均同意上述事项。2012年2月使用33,150,000.00元超募资金用于收购深圳市龙控计算机技术有限公司51%股权，支付律师费60,000.00元。</p> <p>4、2012年4月10日公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金10,000,000.00元永久性补充流动资金；公司监事会对该事项进行了审议、独立董事发表了独立意见、保荐人发表了核查意见，一致同意该事项。</p> <p>5、2012年7月11日公司第一届董事会第二十二次会议、第一届监事会第十五次会议审议通过《四川依米康环境科技股份有限公司关于使用超募资金收购上海虹港数据信息有限公司30%股权的议案》，同意公司使用超募资金4,500,000.00元收购上海虹港30%股权；公司独立董事发表独立意见、保荐人发表了专项核查意见均同意上述事项。另外，评估费用25,000.00元。</p> <p>6、2012年11月7日公司召开第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议，公司4名董事（关联董事孙屹峥先生回避了本次董事会议案的表决）和全体3名监事全票通过《关于使用超募资金增资上海虹港数据信息有限公司的议案》，同意公司使用超募资金6,000,000.00元对上海虹港进行增资；公司独立董事发表独立意见、保荐人发表了专项核查意见，一致同意该事项。</p> <p>7、2013年1月召开的第二届董事会第五次会议、第二届监事会第四次会议以及2013年2月召开的2013年度第二次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金收购西安华西智能信息工程有限公司的议案》，依米康独立董事对该事项发表了独立意见，保荐机构海际大和证券有限责任公司出具了专项核查意见。同意公司使用超募资金42,330,000.00元收购深圳市西秦商贸有限公司持有的西安华西信息智能工程有限公司51.07%股权，并在依米康对西安华西收购完成后，西安华西达到增资计划的实施条件时各股东按持股比例共同对西安华西进行增资，增资后西安华西的股本从2,150万元增至5,050万元，依米康应支付增资款1,481.03万元。1) 2013年2月使用21,165,000.00元超募资金、2013年5月使用21,165,000.00元超募资金用于收购西安华西51.07%股权，并使用超募资金支付评估、审计费用192,000.00元；2) 2013年9月5日，使用4,392,100.00元超募资金与高峰共同对西安华西按持股比例进行第一期增资，增资后西安华西股本从2,150万元增至3,010万元。累计已使用超募资金46,914,100.00元，另有已确定用于西安华西增资的10,418,200.00元待使用。</p> <p>8、2013年6月20日公司第二届董事会第九次会议及第二届监事会第七次会议审议通过公司使用超募资金500万元单方面向上海虹港增资的议案，2013年7月2日公司使用5,000,000.00元超募资金对上海虹港进行增资，增资后上海虹港的股本将从3,000万元变更为3,500万，公司持股比例将从30%上升到40%。</p> <p>9、2014年3月22日公司第二届董事会第十五次会议“十、审议通过《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》”，使用超募资金25,545,506.28元永久性补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	<p>在募投项目的实施过程中，为了充分实现项目建设的目的，经审慎分析、反复调研、充分论证，公司对相关募集资金投资项目的部分子项目的具体实施场地做了微调，具体情况如下：</p> <p>1、将“精密机房空调生产技术改造项目”中蒸发器和冷凝器生产线、钣金生产线的建</p>

	<p>设地点由公司所在地（成都市科园南二路二号）变更至位于成都市高新西区西区大道599号公司租用的厂房内。该事项经2012年4月10日公司第一届董事会第十七次会议审议通过，第一届监事会第十二次会议进行了审议、独立董事发表了独立意见、保荐人发表了核查意见，一致同意该事项。</p> <p>2、将“技术研发中心技术改造项目”中实验室的建设地点从“第一层生产车间，面积约为838平方米”变更为“新扩建厂房内，面积约2700平方米”，该事项经2012年5月29日公司第一届董事会第二十次会议审议通过，第一届监事会第十四次会议审议通过、独立董事发表了独立意见、保荐人发表了核查意见，一致同意该事项。</p>
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	<p>适用</p> <p>1、精密机房空调生产技术改造项目节余资金1,087.55万元，主要原因是公司对现有资源进行了整合，严格控制了各项费用支出。</p> <p>2、技术研发中心技术改造项目节余资金1,477.96万元，主要原因是项目实施过程中经综合考察评定，向合肥通用环境控制技术有限责任公司采购综合性焓差实验室设备，与公司新建焓差实验室工程配套使用，达到目前公司研发需求，其他实验室设备根据公司未来实际情况，再另行购买。</p> <p>3、营销服务网络建设技术改造项目节余资金789.58万元，主要原因是本项目建设过程中，为了应对市场变化，并有效利用现有资源并节约成本，依米康对现有资源进行了整合，严格控制了在装修、办公设备、车辆、ERP系统上的支出。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专项账户

### 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。

#### （二）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。

#### （三）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

证券品种	证券代码	证券简称	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	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	RFT	RFT	5,522,085.16			189,975,136	17.69%	5,522,085.16	0.00	长期股权投资	收购
合计			5,522,085.16	0	---	189,975,136	---	5,522,085.16	0.00	---	---

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2013年12月19日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过公司《收购RECTIFIER TECHNOLOGIES LIMITED部分股份的议案》，同意公司与Pudu Investment (Australia) PTY LTD（以下简称“PIA”）签署的《股份转让协议》，依米康受让PIA所持有的Rectifier Technologies Limited（以下简称“RFT”）189,975,136股股份（占目标公司总股份的17.69%），转让价格为0.005澳元/股，转让总价为949,875.68澳元。RFT主营业务为开关电源整流模块、监控系统、电池管理系统、不间断电源系统等的技术开发以及技术转让，相关产品设计、制造、销售及售后服务；于1992年11月5日在西澳大利亚注册，为澳大利亚证券交易所（简称ASX）上市公司，股票代码为RFT。

报告期内，公司完成了收购的相关事项，具体如下：

（1）经成都市商务局、四川省商务厅核准，公司于2014年1月22日取得由中华人民共和国商务部颁发的《企业境外投资证书》（编号：商境外投资证第5100201400011号）。

（2）公司已完成国家外汇管理局四川省分局境内机构境外直接投资外汇登记手续，并于2014年2月10日取得国家外汇管理局四川省分局《外汇业务登记凭证》（业务编号：3551000020140210）；

（3）公司已完成境外中资企业在中华人民共和国驻墨尔本总领事馆报到登记手续，并于2014年3月6日获得中华人民共和国驻墨尔本总领事馆商务室签发的《境外中资企业（机构）报到登记表回执》

（4）公司按相关协议的约定分两次支付完毕股份转让款，相关股份转让各方已完成标的股份转移的各项手续，公司于2014年5月21日收到RFT的股票登记机构Computershare Investor Services Pty Ltd的股份转移确认函。

截至报告期末，公司已完成收购RFT189,975,136股股份，成为RFT第二大股东。公司将以

RFT所拥有的世界领先的高压直流电源技术和产品为核心，完成通信和数据中心、智能电网不间断电源技术和产品整体解决方案，积极参与国内高压直流电源（HVDC）市场竞争，完善自身产品群、拓宽服务种类，提升依米康整体精密环境领域的市场竞争力以及依米康为精密环境领域提供系统性技术服务的能力，扩大生产经营规模，确保公司持续发展、实现依米康的长期发展目标。

## 2、持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

### （四）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

### 1、公司招股说明书的盈利预测、计划或展望在报告期的实现情况

报告期内，公司紧密结合公司在首次公开发行招股说明书披露的未来发展与规划，制定年度经营计划、设定经营目标，相关经营活动的情况如下：

（1）招股说明书中“市场开发与营销网络建设的规划”得到较好实施，具体情况见本报告中“第三节 董事会报告”中“一、报告期内财务状况和经营成果 2、市场营销方面”的内容以及“二、投资状况分析 1、募集资金总体使用情况”中关于营销服务网络建设的内容。

（2）招股说明书中“目前及未来三年的市场销售规划”达成情况：报告期内公司实现业务收入为2.43亿元，达到招股说明书中披露的2014年度规划值5.3亿的45.85%，预计年度有望实现规划值。

## 2、公司在筹划江苏亿金收购事项所作出的备考盈利预测实现情况

公司在2013年度报告中未对2014年的盈利情况进行预测，但在与江苏亿金的重组事项中对2014年度的备考经营成果进行了预测：公司在达到基本假设条件的情况下，且假设从2012年年初开始合并江苏亿金财务报表，预测2014年度备考经营成果为营业收入85,908.60万元，净利润3,204.30万元，具体内容详见公司于2014年4月10日在巨潮网披露的《2014年度备考合并盈利预测审核报告》。根据备考盈利预测审核报告中的假设进行测算，报告期实现营业收入39,320.00万元，达预测值的45.77%；实现净利润为1,076.57万元，达预测值的33.60%；目前公司在手订单较多，预计有望达成2014年度备考盈利预测。

特别提示：根据《企业会计准则》的相关规定，公司只有实际取得江苏亿金公司的控制权后，才能将自取得控制权之日起的江苏亿金的经营成果纳入公司的合并报表。而根据本次重大重组的实际进展，江苏亿金实际纳入本公司2014年度合并范围的利润表肯定会短于一个完整的会计年度。故上市公司的实际经营成果与备考预测的经营成果可能因本公司实际取得江苏亿金公司控制权日与备考假设的控制权日不同而产生重大差异。

## 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

### 1、2013年度利润分配方案

2014年4月21日召开的公司2013年度股东大会审议通过了《2013年度利润分配预案》，具

体为：虽然公司2013年度可分配利润为71,229,349.55元，但合并报表经营性现金流为-86.52万元，考虑到公司2014年度经营活动的资金需求，且公司正在筹划重大资产重组事项，本年度不实施现金形式的利润分配；另外考虑到公司股本规模及股权结构与公司经营规模、盈利增长速度的匹配性以及未来债券融资成本的影响，本年度也不实施资本公积金转增股本的利润分配。

## 2、利润分配政策的修订

根据中国证券监督管理委员会于2014年5月28日发文的公告（公告编号：【2014】19）关于《上市公司章程指引（2014年修订）》的文件规定，公司结合自身情况对《公司章程》的相关条款进行了修订，其中包括利润分配条款的修订。2014年6月18日召开的第二届董事会第十八次会议审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》，对公司章程公司利润分配政策进行了修订。2014年7月7日公司2014年第二次临时股东大会审议并通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，其中关于利润分配政策修订如下：

**第一百五十四条** 公司分配当年税后利润时，提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司应当在公司章程中明确现金分红相对于股票股利在利润分配方式中的优先顺序，并载明以下内容：

（一）公司董事会、股东大会对利润分配尤其是现金分红事项的决策程序和机制，对既定利润分配政策尤其是现金分红政策作出调整的具体条件、决策程序和机制，以及为充分听取独立董事和中小股东意见所采取的措施。

（二）公司的利润分配政策尤其是现金分红政策的具体内容，利润分配的形式，利润分配尤其是现金分红的期间间隔，现金分红的具体条件，发放股票股利的条件，各期现金分红

最低金额或比例（如有）等。

### **第一百五十七条** 公司的利润分配政策如下：

#### （一）利润分配原则

公司实行积极、连续、稳定的利润分配政策。公司的利润分配将重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司的实际经营情况及公司的远期战略发展目标，不得违反法律、法规的相关规定，不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力，并坚持按法定顺序分配以及同股同权、同股同利的原则。

#### （二）利润分配形式：

公司利润分配可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式。公司在选择利润分配方式时，原则上优先采取现金方式进行利润分配。

#### （三）现金分红的条件、比例和时间间隔

##### 1、公司实施现金分红时应当同时满足以下条件：

（1）公司该年度或半年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

（2）公司累计可供分配利润为正值；

（3）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

（4）公司未来十二个月内无重大对外投资计划或重大现金支出（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指下列情形之一：①公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%；②公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的30%。

##### 2、现金分红的比例

在达到现金分红的条件下，在任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%，具体分红比例由公司董事会根据中国证监会的有关规定并在充分征求独立董事及中小股东意见的基础上结合公司实际情况拟定；董事会审议通过后独立董事发表意见，监事会发表意见，由公司股东大会审议决定。

3、现金分红的的时间间隔：在满足现金分红条件，保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况、在充分征求独立董事及中小股东意见的基础上提议公司进行中期现金分红；董事会审议通过后独立董事发表意见，监事会发表意见，由公司股东大会审议决定。

#### （四）股票股利分配的条件、比例和时间间隔

1、股票股利分配的条件：根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证足额现金分红、公司股本规模及股权结构合理的前提下，公司可以采用发放股票股利分配方式进行利润分配。

2、股票股利分配的比例：公司在确定以股票股利进行利润分配的具体数额时，应充分考虑以股票股利方式分配利润后的总股本是否与公司目前的经营规模、盈利增长速度相适应，并考虑对未来债权融资成本的影响，以确保分配方案符合全体股东的整体利益。具体分红比例在充分征求独立董事及中小股东意见的基础上由公司董事会审议通过后，独立董事发表独立意见，监事会发表意见，提交股东大会审议决定。

3、股票股利分配的时间间隔：在保证足额现金分红、公司股本规模及股权结构合理的前提下，公司原则上每年度股票股利分配不超过一次；公司董事会可以根据公司的盈利状况及股本规模及股权结构的需求状况提议公司进行中期股票股利分配。

公司在采用现金方式分配利润的同时可以派发股票股利。

#### （五）利润分配的决策程序和机制

1、公司至少每三年重新审议一次股东回报规划，根据利润分配政策及公司实际情况，结合独立董事、监事会及股东（特别是公众投资者）的意见，对公司正在实施的利润分配政策作出适当且必要的修改，以确定该时段的股东回报规划。

2、公司管理层、董事会结合公司具体经营数据、盈利规模、现金流量状况、发展阶段、当期资金需求及股东回报规划，并结合股东（特别是中小股东）、监事会及独立董事的意见，认真研究和论证公司利润分配特别是现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，提出年度或中期利润分配预案，并经公司股东大会表决通过后实施。独立董事应对利润分配预案发表独立意见并公开披露。中小股东意见的征集可通过董事会办公室电话、电子邮件、传真、登录深交所投资者互动平台等渠道提交意见和建议。

3、董事会在决策和形成利润分配预案时，要详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存。

4、股东大会对利润分配方案进行审议时，除设置现场会议投票外，还应当向股东提供网络投票系统予以支持，充分听取股东（特别是中小股东）的意见和诉求，通过多种渠道主动与中小股东进行沟通和交流，并及时答复中小股东关心的问题。

5、监事会应当对董事会和管理层执行公司分红政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。监事会应当对董事会制订或修改的利润分配预案进行审议；若公司年度盈利但未提

出现现金分红方案，监事会应就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。

6、公司当年盈利，董事会未作出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，还应说明原因，未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事发表独立意见。

7、公司如因外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

(1) “外部经营环境或者自身经营状况的较大变化”系指以下情形：

① 国家制定的法律法规及行业政策发生重大变化，非因公司自身原因导致公司经营亏损；

② 出现地震、台风、水灾、战争等不能预见、不能避免并不能克服的不可抗力因素，对公司生产经营造成重大不利影响导致公司经营亏损；

③ 公司法定公积金弥补以前年度亏损后，公司当年实现净利润仍不足以弥补以前年度亏损；

④ 公司经营活动产生的现金流量净额连续三年均低于当年实现的可供分配利润的10%；

⑤ 中国证监会和证券交易所规定的其他事项。

(2) 公司董事会在利润分配政策的调整过程中，应当充分考虑独立董事、监事会和公众投资者的意见。董事会在审议调整利润分配政策时，需经全体董事过半数表决同意，且经公司二分之一以上独立董事表决同意；监事会在审议利润分配政策调整时，需经全体监事过半数以上表决同意。

(3) 利润分配政策调整应分别经董事会和监事会审议通过后方能提交股东大会审议。公司应以股东权益保护为出发点，在股东大会提案中详细论证和说明原因。股东大会在审议利润分配政策调整时，应由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过，且应当安排网络投票，网络投票需经参加网络投票的社会公众股股东（包括股东代理人）所持表决权过半数通过。

(六) 利润分配信息披露机制公司应严格按照有关规定在年度报告、半年度报告中详细披露利润分配方案和现金分红政策执行情况，说明是否符合本章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。如公司当年盈利但公司董事会未作出现金分配预案的（年度分配），应应征询监事会的意见，并在定期报告中披露未进行现金分红的原因以及未用于

现金分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事发表独立意见，同时在召开股东大会时，公司应提供网络投票等方式以方便中小股东参与股东大会表决。公司对留存的未分配利润使用计划作出调整时，应重新报经董事会、股东大会批准，并在相关提案中详细论证和说明调整的原因，独立董事应当对此发表独立意见。

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：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
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：	是
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：	是

#### 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

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
Pudu Investment (Australia) PTY LTD	RECTIFIER TECHNOLOGIES LIMITED	552.21	所涉及的资产产权已全部过户, 所涉及的债权债务已全部转移	作为RFT第二大股东, 公司将以RFT所拥有的世界领先的高压直流电源技术和产品为核心, 完成通信和数据中心、智能电网不间断电源技术和产品整体解决方案, 积极参与国内高压直流电源(HVDC)市场竞争, 完善自身产品群、拓宽服务种类, 提升依米康整体精密环境领域的市场竞争力		0.00%	否	不适用	2013年12月20日以及2014年05月26日	《关于使用自有资金收购澳大利亚Rectifier Technologies Limited 17.69%股份的公告》(公告编号: 2013053), 《关于收购澳大利亚Rectifier Technologies Limited 17.69%股份事项进展的公告》(公告编号: 2014046)

## 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

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 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

### (一) 与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### (二) 资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

### (三) 关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
上海虹港信息数据有限公司	联营企业	应收关联方债权	销售商品和工程施工	否	4,009.15		4,009.15
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		应收款未及时收回，一定程度造成公司资金紧张。按照公司会计制度规定，对应收款计提 399.91 万元的坏帐准备金，使公司报告期利润有所下降。					

### (四) 其他重大关联交易

适用  不适用

报告期内，公司筹划的发行股份购买江苏亿金环保科技股份有限公司资产并募集配套资金重大事项属于关联交易，公司在董事会审议相关议案时关联董事实施了回避表决、在股东大会审议时关联方也实施了回避表决；公司已于2014年6月6日收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》，目前正处于申请材料反馈意见书面回复阶段。由于公司向中国证监会提交的重大资产重组报告中引用的经审计的财务报告截止日为2013年12月31日，有效期至2014年6月30日，因此公司及标的公司江苏亿金环保科技股份有限公司需聘请会计师对各自2014年1-6月财务报表进行审计，并出具相应的审计报告。公司将向中国证监会申请延期报送反馈意见书面回复，并在规定的时间内提交材料。报告期内，该关联交易事项未实施。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）	2014年04月11日	巨潮资讯网

## 五、重大合同及其履行情况

### （一）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

公司报告期不存在租赁情况。

### （二）担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期（协议签	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保

披露日期	署日)	公司对子公司的担保情况						
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期 (协议签 署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保
深圳市龙控计算机技术有限公司	2013年 06月21 日	800	2013年06月 27日	800	连带责任 保证	3年	否	是
四川桑瑞思环境 技术工程有限公 司	2013年 06月21 日	1,600	2013年06月 27日	1,600	连带责任 保证	3年	否	是
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	2,400		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			2,400		
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	2,400		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			2,400		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				4.99%				
其中:								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

#### 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。

#### (三) 重大委托他人进行现金资产管理情况

公司无重大委托他人进行现金资产管理的情况。

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

#### (四) 其他重大合同

适用  不适用

见本报告“第三节董事会报告”中“公司重大在手订单及订单执行进展情况”的内容。

## 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	不适用			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	江苏亿金重组事项的标的公司实际控制人宋正兴及其一致行动人（注：重组实施后将持有 1,141.1046 万股依米康股份，占本次交易完成后公司总股本的 6.60%）	<p>为了避免同业竞争，拟实施的重大资产重组交易对方宋正兴等签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，做出如下承诺：</p> <p>（1）本人/本公司及本人/本公司所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型企业（以下统称为“相关企业”）目前均未从事任何与亿金环保、依米康及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。（2）本人/本公司及相关企业将来亦不直接或间接从事任何与依米康及其子公司相同或类似的业务，不直接或间接从事、参与或进行与依米康及其子公司的生产经营构成竞争的任何生产经营业务或活动，且不再对具有与依米康及其子公司有相同或类似业务的企业进行投资。（3）本人/本公司将对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束，如果将来承诺人及相关企业的产品或业务与依米康及其子公司的产品或业务出现相同或类似的情况，本人/本公司承诺将采取以下措施解决：①依米康认为必要时，本人/本公司及相关企业将减持直至全部转让所持有的有关资产和业务；②依米康认为必要时，可以通过适当方式优先收购本人/本公司及相关企业持有的有关资产和业务；③如承诺人及相关企业与依米康及其子公司因同业竞争产生利益冲突，则无条件将相关利益让与依米康；④无条件接受依米康提出的可消除竞争的其他措施。（4）任何本人/本公司或相关企业违反本承诺函，应负责赔偿依米康及其子公司因同业竞争行为而导致的损失，并且本人/本公司及相关企业从事与依米康及其子公司竞争业务所产生的全部收益均归依米康所有。</p>	2014 年 04 月 08 日	自作出承诺至直至本人不再处于股份公司的控股股东或实际控制人的地位为止	报告期内，相关承诺均已严格履行，未发生违反承诺的情况。
	江苏亿金重组事	为了规范关联交易，拟实施的重大资产	2014 年	自作出承	报告期内，

	项的标的公司实际控制人宋正兴及其一致行动人（注：重组实施后将持有 1,141.1046 万股依米康股份，占本次交易完成后公司总股本的 6.60%）	重组事项交易对方宋正兴等签署了《关于 <b>减少和规范关联交易的承诺函</b> 》，做出如下承诺：在持有依米康股份期间及其之后两年内，本人/本公司及相关企业将来亦不直接或间接从事任何与依米康及其子公司相同或类似的业务，不直接或间接从事、参与或进行与依米康及其子公司的生产经营构成竞争的任何生产经营业务或活动，且不再对具有与依米康及其子公司有相同或类似业务的企业进行投资。	04 月 08 日	诺至直至本人不再处于股份公司的控股股东或实际控制人的地位为止	相关承诺均已严格履行，未发生违反承诺的情况。
		本次重大资产重组事项标的公司实际控制人宋正兴等关于 <b>从业承诺及竞业限制承诺</b> ：在本次发行股份购买资产完成后五年内服务于亿金环保，不得以任何方式从事与亿金环保业务相竞争的业务，但亿金环保的参股和控股公司、依米康及其其他参股或控股公司不在上述限制范围之内；本人在离开亿金环保两年之内不参与任何与依米康及其参股或控股公司有竞争的业务。	2014 年 04 月 08 日	自本次资产重组完成之日起至相关承诺年限到期之日止	报告期内，相关承诺均已严格履行，未发生违反承诺的情况。
		<b>股份锁定的承诺</b> ：本次重组获得的上市公司的股份自本次发行结束之日起三十六个月内不转让，但按照各方签署的《利润补偿协议》的约定进行回购或者赠送的股份除外，之后按中国证监会及深交所的有关规定执行。	2014 年 04 月 08 日	自本次股份发行结束之日起至三年期满	报告期内，相关承诺均已严格履行，未发生违反承诺的情况。
资产重组时所作承诺	不适用	不适用			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东及实际控制人孙屹峥（任董事长）、张苑（任董事总经理）（持股合计 49.74%）	<b>股份自愿锁定的承诺</b> ：自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其持有的公司股份。	2010 年 02 月 26 日	自作出承诺至 2014 年 8 月 3 日	报告期内，相关承诺均已严格履行，未发生违反承诺的情况。
		<b>董监高股东的承诺</b> ：除了上述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；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转让直接或间接所持公司股份；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	2010 年 02 月 26 日	长期有效	报告期内，相关承诺均已严格履行，未发生违反承诺的情况。

	<p>离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让直接或间接所持公司股份；在首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职的，自申报离职之日起六个月内不转让直接或间接所持公司股份。</p>			
	<p><b>放弃竞争与利益冲突承诺：</b>(1) 本人及本人控股或参股的子公司(“附属公司”)目前并没有直接或间接地从事任何与股份公司营业执照上所列明经营范围内的业务 存在竞争的任何业务活动；(2) 本人及附属公司在今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式(包括但不限于自营、合资或联营)参与或进行与股份公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。凡本人及 附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司生产经营构成竞争的业务，本人会安排将上述商业机会让予股份公司；(3) 本人将充分尊重 股份公司的独立法人地位，严格遵守股份公司的公司章程，保证股份公司独立经营、自主决策。本人将严格按照《公司法》以及股份公司的《公司章程》规定， 促使经本人提名的股份公司董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任；(4) 本人将 善意履行作为股份公司大股东的义务，不利用该股东地位，就股份公司与本人或 附属公司相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使股份公司的股东大会或董 事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如果股份公司必须与本人或附属公司发 生任何关联交易，则本人承诺将促使上述交易按照公平合理的和正常商业交易条件进行。本人及附属公司将不会要求或接受股份公司给予比在任何一项市场公平 交易中第三者更优惠的条件；(5) 本人及附属公司将严格和善意地履行与股份公 司签订的各种关联交易协议。本人承诺将不会向股份公司谋求任何超出上述协议 规定以外的利益或收益；(6) 如果本人违反上述声明、保证与承诺，本人同意给 予股份公司赔偿；(7) 本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再</p>	<p>2010 年 02 月 26 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>报告期内，相关承诺均已严格履行，未发生违反承诺的情况。</p>

	处于股份公司的控股股东或实际控制人的地位为止；(8) 本声明、承诺与保证可被视为对股份公司及其他股东共同和分别作出的声明、承诺和保证。			
	<b>住房公积金缴纳事项承诺：</b> 若经有关主管部门认定公司及其全资子公司需为其员工补缴住房公积金或受到处罚或被任何利益相关方以任何方式提出权利要求时，本人将无条件全额承担经有关主管部门认定并要求公司补缴的全部住房公积金款项、处罚款项，全额承担被任何利益相关方以任何方式提出权利要求的赔偿、补偿款项，以及由上述事项产生的应由公司负担的其他所有相关费用。	2010年 04月16 日	长期有效	报告期内，相关承诺均已严格履行，未发生违反承诺的情况。
上海亨升投资管理有限公司（持股 12.76%）	<b>放弃竞争与利益冲突承诺：</b> (1) 本公司目前不存在直接或间接从事与股份公司及其控股企业相同或相似的业务的企业投资，且不直接或间接从事、参与或进行与股份公司及其控股企业生产、经营相竞争的任何活动；(2) 在本公司持有股份公司股份期间亦不将直接、间接从事或者为他人从事与股份公司及控股企业的经营业务相同或相似的经营业务，也不将向与股份公司及其控股企业经营业务相同或相似的企业投资；(3) 本人将充分尊重股份公司的独立法人地位，严格遵守股份公司的公司章程，保证股份公司独立经营、自主决策。本人将严格按照《公司法》以及股份公司的《公司章程》规定，促使经本人提名的股份公司董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任；(4) 本声明、承诺与保证将持续有效，直至本公司不再持有股份公司 5% 以上（含 5%）的股份为止；(5) 本声明、承诺与保证可被视为对股份公司及其他股东共同和分别作出的声明、承诺和保证。	2010年 02月26 日	自作出承诺至不再持有公司 5% 以上（含 5%）的股份为止。	报告期内，相关承诺均已严格履行，未发生违反承诺的情况。
周良丽（持股 5.06%）	<b>放弃竞争与利益冲突承诺：</b> (1) 本人及本人控股或参股的子公司（“附属公司”）目前并没有直接或间接地从事任何与股份公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动；(2) 本人及附属公司在今后的任何时间不会直	2010年 02月26 日	自作出承诺至不再持有公司 5% 以上（含 5%）的股份为	报告期内，相关承诺均已严格履行，未发生违反承诺的情况。



		<p>接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与股份公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。凡本人及附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司生产经营构成竞争的业务，本人会安排将上述商业机会让予股份公司；(3) 本人将充分尊重股份公司的独立法人地位，严格遵守股份公司的公司章程，保证股份公司独立经营、自主决策。本人将严格按照公司法以及股份公司的公司章程规定，促使经本人提名的股份公司董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任；(4) 本人将善意履行作为股份公司大股东的义务，不利用该股东地位，就股份公司与本人或附属公司相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使股份公司的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如果股份公司必须与本人或附属公司发生任何关联交易，则本人承诺将促使上述交易按照公平合理的和正常商业交易条件进行。本人及附属公司将不会要求或接受股份公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件；(5) 本人及附属公司将严格和善意地履行与股份公司签订的各种关联交易协议。本人承诺将不会向股份公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益；(6) 如果本人违反上述声明、保证与承诺，本人同意给予股份公司赔偿。(7) 本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再持有股份公司 5%以上(含 5%)的股份为止；(8) 本声明、承诺与保证可被视为对股份公司及其他股东共同和分别作出的声明、承诺和保证。</p>		止。	
	<p>实际控制人及控股股东或大股东以外的其他公司内部股东 王倩、周淑兰、黄建军、李念、宋斌</p>	<p><b>董监高股东的承诺：</b>除了上述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；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转让直接或间接所持公司股份；在首次公开发行股票上市之</p>	<p>2010 年 02 月 26 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>报告期内，相关承诺均已严格履行，未发生违反承诺的情况。</p>

		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转让直接或间接所持公司股份；在首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职的，自申报离职之日起六个月内不转让直接或间接所持公司股份。			
	作为公司在向中国证监会提交首次公开发行股票并在创业板上市申报材料前六个月内增资的股东王倩、周淑兰、佘海燕、黄建军、宋斌、李念、邹少平、林俊峰	<b>股份自愿锁定承诺：</b> 自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接新增股份，也不由公司收购该部分股份。	2010年02月26日	自作出承诺至2014年8月3日。	报告期内，相关承诺均已严格履行，未发生违反承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺	无				
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

## 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

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	65
审计半年度财务报告的境内会计师事务所注册会计师姓名	李夕甫、王莉

半年度财务报告的审计是否较 2013 年年报审计是否改聘会计师事务所

是  否

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

### （一）公司筹划中的重大资产重组事项

报告期内，公司筹划了与江苏亿金环保股份有限公司的重大资产重组工作，重组报告书（草案）已经公司于 2014 年 4 月 28 日召开的 2014 年度第一次临时股东大会审议通过后报送中国证监会，目前正处于申请材料反馈意见书面回复阶段。由于公司向中国证监会提交的重大资产重组报告中引用的经审计的财务报告截止日为 2013 年 12 月 31 日，有效期至 2014 年 6 月 30 日，因此公司及标的公司江苏亿金环保科技股份有限公司需聘请会计师对各自 2014 年 1-6 月财务报表进行审计，并出具相应的审计报告。公司已于 2014 年 7 月 15 日向中国证监会申请延期报送反馈意见书面回复，并将在会计师出具相关审计报告后尽快制作回复材料并及时向中国证监会申请上报。相关事项的具体内容见本报告期内公司发布在巨潮咨询网上的相关公告。

### （二）购买储备用地事项

经公司 2013 年 8 月 24 日召开的第二届董事会第十二次会议审议通过，同意公司拟在成都高新技术产业开发区（以下简称成都高新区）西部园区购买约 92 亩发展储备用地。成都高新区管理委员会计划在成都高新区西部园区清水河以南、广日项目以西区域为公司提供约 92 亩国有土地（最终面积以成都高新区规划建设局出具的红线图为准，土地性质为工业用地）；土地购买主体为公司；公司将竞买方式取得土地使用权；若公司竞买成交，将与成都市国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，该宗土地地价款以成交价为准。公司于 2013 年 8 月 27 日与成都高新技术产业开发区管理委员会签署《投资合作协议》，并于 2013 年 11 月 8 日签署《成都高新区项目建设协议书》；由于拟投资项目目前尚处于筹划准备阶段，能否按照《投资合作协议》约定的时间完成尚存在较大的不确定性；该事项所涉及的投资项目待项目可行性研究报告编制完成后，公司将及时根据项目的投资规模，按照公司章程及相关规章制度的规定提交董事会或股东大会审议并及时公告。

目前该地块还未完成挂牌手续。

## 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	80,249,800	51.18%				-150,000	-150,000	80,099,800	51.08%
3、其他内资持股	80,249,800	51.18%				-150,000	-150,000	80,099,800	51.08%
境内自然人持股	80,249,800	51.18%				-150,000	-150,000	80,099,800	51.08%
二、无限售条件股份	76,550,200	48.82%				150,000	150,000	76,700,200	48.92%
1、人民币普通股	76,550,200	48.82%				150,000	150,000	76,700,200	48.92%
三、股份总数	156,800,000	100.00%						156,800,000	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

股份变动的原因

适用  不适用

报告期内，公司技术总监王倩所持有的 15 万股高管锁定股于 2014 年 1 月初解除限售，可上市流通。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2014 年 1 月初，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规，对公司董监高持有的本公司股份按规定的比例实施解限，准予部分锁定股份上市流通。

股份变动的过户情况

适用  不适用

上述股份变动，公司均委托中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司及时进行了相关过户。

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		8,654						
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
孙屹崢	境内自然人	25.23%	39,565,000	0	39,565,000	0	质押	13,000,000
张菀	境内自然人	24.51%	38,434,800	0	38,434,800	0		
亨升投资	境内非国有法人	12.76%	20,000,000	0	0	20,000,000		
周良丽	境内自然人	5.06%	7,933,400	0	0	7,933,400		
贺健行	境内自然人	2.56%	4,016,800	0	0	4,016,800		
严兵	境内自然人	0.44%	693,739	693,739	0	693,739		
楼金富	境内自然人	0.41%	635,800	75,020	0	635,800		
周淑兰	境内自然人	0.38%	600,000	0	450,000	150,000		
王倩	境内自然人	0.38%	600,000	0	450,000	150,000		
沈付兴	境内自然人	0.36%	565,000	565,000	0	565,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	孙屹崢、张菀为夫妻关系，为一致行动人；除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
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					
上海亨升投资管理有限公司	20,000,000	人民币普通股	20,000,000					
周良丽	7,933,400	人民币普通股	7,933,400					
贺健行	4,016,800	人民币普通股	4,016,800					
严兵	693,739	人民币普通股	693,739					

楼金富	635,800	人民币普通股	635,800
沈付兴	565,000	人民币普通股	565,000
曾令琴	500,198	人民币普通股	500,198
李亮	350,000	人民币普通股	350,000
王贵山	339,800	人民币普通股	339,800
徐莉莉	321,500	人民币普通股	321,500
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 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。公司未知前十名无限售流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东严兵通过普通证券账户持有 0 股，通过国金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 693,739 股，实际合计持有 693,739 股；公司股东曾令琴通过普通证券账户持有 0 股，通过华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 500,198 股，实际合计持有 500,198 股；公司股东王贵山通过普通证券账户持有 0 股，通过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股 339,800 股，实际合计持有 339,800 股。		

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

#### (一) 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
孙屹峥	董事长	现任	39,565,000	0	0	39,565,000				
张菀	董事、总经理	现任	38,434,800	0	0	38,434,800				
徐晓	董事	现任	0	0	0	0				
赵洪功	独立董事	现任	0	0	0	0				
黄兴旺	独立董事	现任	0	0	0	0				
周淑兰	董事会秘书	现任	600,000	0	0	600,000				
王倩	技术总监	现任	600,000	0	0	600,000				
黄建军	财务总监	现任	375,000	0	0	375,000				
付光清	制造总监	现任	0	0	0	0				
宋斌	监事会主席	现任	200,000	0	0	200,000				
李念	监事	现任	200,000	0	0	200,000				
王华	监事	现任	0	0	0	0				
合计	--	--	79,974,800	0	0	79,974,800	0	0	0	0

#### (二) 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

## 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

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 08 月 22 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2014CDA4004-5
注册会计师姓名	李夕甫、王莉

半年度审计报告是否非标准审计报告

是  否

### 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：四川依米康环境科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	68,063,824.54	115,365,636.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	4,404,021.66	3,202,722.43
应收账款	366,986,918.48	315,044,833.97
预付款项	27,168,535.65	18,285,099.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		



应收利息		
应收股利		
其他应收款	31,823,676.15	21,133,358.23
买入返售金融资产		
存货	79,590,164.61	93,343,767.96
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	578,037,141.09	566,375,418.30
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	16,717,809.95	11,723,460.60
投资性房地产	10,361,120.37	10,545,207.99
固定资产	40,936,806.60	42,004,047.08
在建工程	161,501.69	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,874,992.36	5,085,782.18
开发支出		
商誉	55,272,744.42	55,272,744.42
长期待摊费用	712,563.30	795,225.67
递延所得税资产	8,280,946.07	6,686,419.87
其他非流动资产		
非流动资产合计	138,318,484.76	132,112,887.81
资产总计	716,355,625.85	698,488,306.11
流动负债：		
短期借款	31,000,000.00	36,000,000.00
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		6,283,719.76
应付账款	98,170,832.07	81,627,610.51
预收款项	35,173,045.28	35,223,086.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,688,856.85	3,415,523.42
应交税费	16,634,244.73	11,950,692.11
应付利息		
应付股利	5,019,063.76	261,098.38
其他应付款	8,746,468.52	8,976,773.01
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	31,598.28	
流动负债合计	198,464,109.49	183,738,503.59
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	558,236.20	
非流动负债合计	558,236.20	
负债合计	199,022,345.69	183,738,503.59
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	156,800,000.00	156,800,000.00
资本公积	217,563,974.51	217,563,974.51
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	10,292,719.39	10,292,719.39

一般风险准备		
未分配利润	96,373,814.95	92,100,248.68
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	481,030,508.85	476,756,942.58
少数股东权益	36,302,771.31	37,992,859.94
所有者权益（或股东权益）合计	517,333,280.16	514,749,802.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计	716,355,625.85	698,488,306.11

法定代表人：张菀

主管会计工作负责人：黄建军

会计机构负责人：王华

## 2、母公司资产负债表

编制单位：四川依米康环境科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	59,048,784.55	91,059,927.67
交易性金融资产		
应收票据	4,404,021.66	3,202,722.43
应收账款	143,575,654.18	133,295,618.29
预付款项	7,423,286.29	7,742,446.39
应收利息		
应收股利	5,234,148.03	
其他应收款	37,150,322.39	28,215,747.35
存货	46,286,112.11	45,870,516.17
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	303,122,329.21	309,386,978.30
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	160,896,465.43	155,902,116.08
投资性房地产	10,361,120.37	10,545,207.99
固定资产	36,454,354.16	37,508,757.66

在建工程	161,501.69	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,674,440.69	4,893,830.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	712,563.30	795,225.67
递延所得税资产	3,737,659.76	3,013,152.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	217,998,105.40	212,658,290.38
资产总计	521,120,434.61	522,045,268.68
流动负债：		
短期借款	26,000,000.00	26,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	14,503,161.08	21,961,608.69
预收款项	10,378,318.85	7,724,413.49
应付职工薪酬	1,330,624.65	63,333.75
应交税费	3,284,107.17	3,538,644.98
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,912,873.01	5,936,799.14
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	31,598.28	
流动负债合计	58,440,683.04	65,224,800.05
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	558,236.20	
非流动负债合计	558,236.20	
负债合计	58,998,919.24	65,224,800.05
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	156,800,000.00	156,800,000.00
资本公积	218,498,399.69	218,498,399.69
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	10,292,719.39	10,292,719.39
一般风险准备		
未分配利润	76,530,396.29	71,229,349.55
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	462,121,515.37	456,820,468.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计	521,120,434.61	522,045,268.68

法定代表人：张菀

主管会计工作负责人：黄建军

会计机构负责人：王华

### 3、合并利润表

编制单位：四川依米康环境科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	243,443,534.87	183,555,265.50
其中：营业收入	243,443,534.87	183,555,265.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	235,576,885.00	167,111,346.54
其中：营业成本	172,175,850.50	123,003,910.42
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	5,668,043.59	3,587,090.27
销售费用	22,029,294.01	20,839,096.79
管理费用	24,835,558.06	15,865,963.85
财务费用	660,611.62	-601,107.22
资产减值损失	10,207,527.22	4,416,392.43
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）	-527,735.81	-266,946.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-527,735.81	-266,946.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,338,914.06	16,176,972.17
加：营业外收入	1,344,645.55	710,078.37
减：营业外支出	49,179.26	87,066.45
其中：非流动资产处置损失	11,818.66	84,051.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,634,380.35	16,799,984.09
减：所得税费用	1,031,838.95	2,475,661.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,602,541.40	14,324,322.81
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	4,273,566.27	9,849,551.39
少数股东损益	3,328,975.13	4,474,771.42
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.03	0.06
（二）稀释每股收益	0.03	0.06
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	7,602,541.40	14,324,322.81

归属于母公司所有者的综合收益总额	4,273,566.27	9,849,551.39
归属于少数股东的综合收益总额	3,328,975.13	4,474,771.42

法定代表人：张菀

主管会计工作负责人：黄建军

会计机构负责人：王华

#### 4、母公司利润表

编制单位：四川依米康环境科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	80,471,027.39	72,564,545.32
减：营业成本	48,941,824.53	44,858,325.21
营业税金及附加	1,098,213.56	1,219,223.05
销售费用	15,174,963.55	13,955,560.92
管理费用	10,400,480.66	7,627,237.67
财务费用	208,360.81	-586,358.93
资产减值损失	4,302,312.25	2,192,698.02
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）	4,706,412.22	-978,074.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-527,735.81	-978,074.87
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,051,284.25	2,319,784.51
加：营业外收入	121,065.52	7,938.83
减：营业外支出	49,114.87	85,701.74
其中：非流动资产处置损失	11,818.66	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,123,234.90	2,242,021.60
减：所得税费用	-177,811.84	336,303.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,301,046.74	1,905,718.36
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.03	0.01

(二) 稀释每股收益	0.03	0.01
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	5,301,046.74	1,905,718.36

法定代表人：张菀

主管会计工作负责人：黄建军

会计机构负责人：王华

## 5、合并现金流量表

编制单位：四川依米康环境科技股份有限公司

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	195,152,128.67	136,953,650.69
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	618,780.03	702,139.54
收到其他与经营活动有关的现金	12,674,525.49	18,282,295.63
经营活动现金流入小计	208,445,434.19	155,938,085.86
购买商品、接受劳务支付的现金	157,736,410.71	95,797,297.57
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	28,212,965.97	22,393,756.87
支付的各项税费	16,064,033.47	17,883,675.37
支付其他与经营活动有关的现金	45,541,206.75	38,367,922.50
经营活动现金流出小计	247,554,616.90	174,442,652.31
经营活动产生的现金流量净额	-39,109,182.71	-18,504,566.45
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		15,170.94
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	610,900.00	
投资活动现金流入小计	610,900.00	15,170.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,036,167.21	6,667,046.54
投资支付的现金	5,522,085.16	
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		40,321,298.10
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,558,252.37	46,988,344.64
投资活动产生的现金流量净额	-5,947,352.37	-46,973,173.70
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	10,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	503,434.76	
筹资活动现金流入小计	10,503,434.76	15,000,000.00
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	19,750,052.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,542,090.04	9,197,620.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	261,098.38	
支付其他与筹资活动有关的现金	600,000.00	48,125.00
筹资活动现金流出小计	17,142,090.04	28,995,798.48
筹资活动产生的现金流量净额	-6,638,655.28	-13,995,798.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-51,695,190.36	-79,473,538.63
加：期初现金及现金等价物余额	113,464,007.05	183,726,152.56
六、期末现金及现金等价物余额	61,768,816.69	104,252,613.93

法定代表人：张菀

主管会计工作负责人：黄建军

会计机构负责人：王华

## 6、母公司现金流量表

编制单位：四川依米康环境科技股份有限公司

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	77,402,552.78	74,152,637.53
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,625,440.49	35,679,383.89
经营活动现金流入小计	93,027,993.27	109,832,021.42
购买商品、接受劳务支付的现金	62,031,960.20	45,966,853.48

支付给职工以及为职工支付的现金	14,300,570.97	11,672,715.85
支付的各项税费	6,734,662.78	10,520,312.46
支付其他与经营活动有关的现金	39,642,254.13	37,312,091.69
经营活动现金流出小计	122,709,448.08	105,471,973.48
经营活动产生的现金流量净额	-29,681,454.81	4,360,047.94
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		15,170.94
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	610,900.00	
投资活动现金流入小计	610,900.00	15,170.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	891,824.70	4,054,137.24
投资支付的现金	5,522,085.16	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		42,330,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,413,909.86	46,384,137.24
投资活动产生的现金流量净额	-5,803,009.86	-46,368,966.30
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	5,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	418,678.76	
筹资活动现金流入小计	5,418,678.76	5,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	823,491.65	9,087,638.74

支付其他与筹资活动有关的现金	600,000.00	48,125.00
筹资活动现金流出小计	6,423,491.65	24,135,763.74
筹资活动产生的现金流量净额	-1,004,812.89	-19,135,763.74
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	-36,489,277.56	-61,144,682.10
加：期初现金及现金等价物余额	91,059,927.67	155,419,831.99
六、期末现金及现金等价物余额	54,570,650.11	94,275,149.89

法定代表人：张菀

主管会计工作负责人：黄建军

会计机构负责人：王华

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：四川依米康环境科技股份有限公司

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	156,800,000.00	217,563,974.51			10,292,719.39		92,100,248.68		37,992,859.94	514,749,802.52
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	156,800,000.00	217,563,974.51			10,292,719.39		92,100,248.68		37,992,859.94	514,749,802.52
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							4,273,566.27		-1,690,088.63	2,583,477.64
(一) 净利润							4,273,566.27		3,328,975.13	7,602,541.40
(二) 其他综合收益										

上述（一）和（二）小计							4,273,566.27		3,328,975.13	7,602,541.40
（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									-5,019,063.76	-5,019,063.76
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									-5,019,063.76	-5,019,063.76
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										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	156,800,000.00	217,563,974.51			10,292,719.39		96,373,814.95		36,302,771.31	517,333,280.16

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	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		

	(或股本)									
一、上年年末余额	78,400,000.00	295,963,974.51			10,200,599.47		92,598,910.48		13,720,069.47	490,883,553.93
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、本年初余额	78,400,000.00	295,963,974.51			10,200,599.47		92,598,910.48		13,720,069.47	490,883,553.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	78,400,000.00	-78,400,000.00			92,119.92		-498,661.80		24,272,790.47	23,866,248.59
(一) 净利润							7,433,458.12		10,846,938.69	18,280,396.81
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							7,433,458.12		10,846,938.69	18,280,396.81
(三) 所有者投入和减少资本									21,984,615.92	21,984,615.92
1. 所有者投入资本									4,207,900.00	4,207,900.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									17,776,715.92	17,776,715.92
(四) 利润分配					92,119.92		-7,932,119.92		-8,558,764.14	-16,398,764.14
1. 提取盈余公积					92,119.92		-92,119.92			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-7,840,000.00		-8,558,764.14	-16,398,764.14
4. 其他										

(五) 所有者权益内部结转	78,400,000.00	-78,400,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	78,400,000.00	-78,400,000.00								
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										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	156,800,000.00	217,563,974.51			10,292,719.39		92,100,248.68		37,992,859.94	514,749,802.52

法定代表人：张苑

主管会计工作负责人：黄建军

会计机构负责人：王华

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：四川依米康环境科技股份有限公司

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	156,800,000.00	218,498,399.69			10,292,719.39		71,229,349.55	456,820,468.63
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	156,800,000.00	218,498,399.69			10,292,719.39		71,229,349.55	456,820,468.63
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							5,301,046.74	5,301,046.74

(一) 净利润							5,301,046.74	5,301,046.74
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							5,301,046.74	5,301,046.74
(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								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	156,800,000.00	218,498,399.69			10,292,719.39		76,530,396.29	462,121,515.37

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



	本)						计	
一、上年年末余额	78,400,000.00	296,898,399.69			10,200,599.47		78,240,270.31	463,739,269.47
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	78,400,000.00	296,898,399.69			10,200,599.47		78,240,270.31	463,739,269.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	78,400,000.00	-78,400,000.00			92,119.92		-7,010,920.76	-6,918,800.84
（一）净利润							921,199.16	921,199.16
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							921,199.16	921,199.16
（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					92,119.92		-7,932,119.92	-7,840,000.00
1. 提取盈余公积					92,119.92		-92,119.92	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-7,840,000.00	-7,840,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	78,400,000.00	-78,400,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	78,400,000.00	-78,400,000.00						
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								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	156,800,000.00	218,498,399.69			10,292,719.39		71,229,349.55	456,820,468.63

法定代表人：张菀

主管会计工作负责人：黄建军

会计机构负责人：王华

### 三、公司基本情况

四川依米康环境科技股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）是根据 2009 年 8 月 31 日公司创立大会决议，将四川依米康制冷设备有限公司截止 2009 年 7 月 31 日经审计后的净资产折合股份整体变更设立的，注册资本 5,800.00 万元，于 2009 年 9 月 21 日取得成都市工商行政管理局核发的 510100400013149 号企业法人营业执照。根据本公司 2010 年 1 月 5 日第 1 次临时股东会决议，本公司申请增加注册资本人民币 80 万元，于 2010 年 1 月 29 日取得变更后的企业法人营业执照，变更后本公司注册资本为 5,880.00 万元。公司注册地为成都高新区科园南二路二号，法定代表人为张菀。

2011 年 7 月经中国证券监督管理委员会《关于核准四川依米康环境科技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]1104 号）核准，公开发行人民币普通股（A 股）1,960.00 万股，并于 2011 年 8 月 3 日在深圳证券交易所上市交易，公开发行后股本总额为 7,840 万股。

2013 年 5 月 17 日，根据本公司 2012 年度股东大会决议和修改后章程的规定，本公司申请增加注册资本人民币 7,840.00 万元，由资本公积转增股本，转增基准日期为 2013 年 5 月 17 日，转增对象为 2013 年 5 月 16 日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东，变更后的注册资本为人民币 15,680.00 万元。

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司总股本为 15,680 万股，其中有限售条件股份 8,009.98 万股，占总股本的 51.08%；无限售条件股份 7,670.02 万股，占总股本的 48.92%。

本公司为精密环境服务业，经营范围主要为：生产、销售及安装制冷设备、空调、不间断电源、电池及相关产品；提供环境工程技术咨询及相关工程服务（涉及许可的凭资质许可证从事经营）；节能技术的研发、应用、推广；节能工程设计、工程施工（涉及许可的凭资质

许可证从事经营)、技术咨询和技术服务;合同能源管理;货物、技术进出口业务(法律、法规禁止的除外,法律、法规限制的取得许可后方可经营),(以上经营项目不含法律、法规和国务院决定需要前置审批或许可的项目)。主要产品或提供劳务包括:精密空调设备(精密机房空调、精密洁净空调、精密冷水机组)、计算机系统集成。

本公司目前为深圳交易所创业板上市公司。本公司前 2 位股东孙屹峥(董事长)、张菀(董事、总经理)(两人为夫妻关系),分别持有占本公司股本 25.23%和 24.51%的股份,合计持有本公司总股本的 49.74%股份,为本公司的实际控制人。

#### 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

本集团财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### 3、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日

##### 4、记账本位币

本集团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

对于同一控制下的企业合并,作为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,取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

## 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) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

#### 2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

(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

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日, 外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币, 所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外, 直接计入当期损益。以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为人民币, 所产生的折算差额, 作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 仍采用交易发生日的即期汇率折算, 不改变其人民币金额。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算; 所有者权益类项目除“未分配利润”外, 均按业务发生时的即期汇率折算; 利润表中的收入与费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额, 在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产, 在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### **(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**

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期

损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

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

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务且具有明显特征表明无法收回时，经法定程序审核批准，该应收款项为坏账损失；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

### (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	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；单独测试未发生减值的应收款项，以账龄为信用风险特征组合计提坏账准备。

### (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
账龄组合	账龄分析法	对本集团合并范围外的单位，以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
交易对象的关系组合	其他方法	纳入本集团合并范围的应收款项，不计提坏账准备



组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

## 12、存货

### (1) 存货的分类

本集团存货主要包括：原材料、包装物、委托加工物资、工程施工、生产成本、库存商品、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货的计价方法：领用或发出原材料，采用加权平均法确定其实际成本；本集团的产成品为订单式生产，产成品的成本按个别订单归集。

### (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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过

时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

#### **(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：永续盘存制

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价。

#### **(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

存货中的低值易耗品和包装物在购入时按实际成本计价，发出时采用一次转销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

存货中的包装物在购入时按实际成本计价，发出时采用一次转销法。

### **13、长期股权投资**

#### **(1) 投资成本的确定**

通过同一控制下的企业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投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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。除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。本集团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，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；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；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，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。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他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当期投资收益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政

策的制定。重大影响的确 定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

### 14、投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的建筑物及其土地使用权。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	50	0.00	2.00
房屋建筑物	30	10.00	3.00

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

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

### 15、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该

资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

## (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

## (3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、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	10.00%	3.00%-3.23%
机器设备	10	10.00%	9.00%-9.70%
电子设备	5	10.00%	18.00%-19.40%
运输设备	10	10.00%	9.00%-9.70%

## (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用。

### (2) 借款费用资本化期间

在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。

### (3) 暂停资本化期间

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### 18、生物资产

#### 19、油气资产

#### 20、无形资产

##### (1) 无形资产的计价方法

本集团无形资产包括土地使用权、专利权、软件使用权、商标等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

##### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

##### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

#### (4) 无形资产减值准备的计提

#### (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

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

### 21、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 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

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的



业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

## （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 24、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每

个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 25、回购本公司股份

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

精密环境空调、计算机系统集成销售收入 本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。具体确认原则如下： 1) 销售给客户的精密环境空调，合同约定本集团没有安装义务的，在精密环境空调交付给客户，并取得客户收货证明时确认收入；销售给客户的精密环境空调，合同约定由本集团提供安装服务的，在精密环境空调交付并取得开机调试验收报告后确认收入。本集团销售精密环境空调同时提供安装劳务的，如果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，分别确认销售商品部分和提供劳务部分的收入；如果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部分进行会计处理。 2) 销售给客户的机房环境监控，合同约定本集团没有安装义务的，在产品交付给客户，并取得购客户收货证明时确认收入；销售给客户的计算机软、硬件，合同约定由本集团提供安装服务的，在计算机软硬件交付并取得开机调试验收报告后确认收入。本集团销售机房环境监控同时提供安装劳务的，如果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，分别确认销售商品部分和提供劳务部分的收入；如果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部分进行会计处理。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

空调设备安装及维护服务收入

本集团与客户单独签定的空调设备安装服务合同、销售空调设备质保期以外的空调设备维护合同，在劳务提供后确认收入。

### (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

精密环境工程承包业务收入

本集团精密环境工程在相关服务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时确认收入。

具体确认原则如下：

精密环境工程项目竣工后，经验收合格，并办理工程移交手续，公司在取得验收报告或同等证明资料时确认收入。

## 27、政府补助

### (1) 类型

本集团的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，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述原则进行判断。

### (2) 会计政策

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 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

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

### (2) 融资租赁会计处理

### (3) 售后租回的会计处理

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 31、资产证券化业务

## 32、套期会计

## 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

本集团本年主要会计政策、会计估计无变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 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

不适用。

### (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

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

### (1) 应收款项减值

本集团在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出

现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

#### (2) 存货减值准备

本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

#### (3) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

#### (4) 固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

### (5) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

### (6) 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、技术服务	17%（抵扣进项税后缴纳）、6%
营业税	安装、房租及其他应税收入	安装收入 3%，其余 5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、12.5%及 25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
土地使用税		16 元/m <sup>2</sup>
房产税		12%
个人所得税		3-45%
印花税		0.03%

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 2、税收优惠及批文

(1)根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号）的规定，本公司于2008年12月15日被认定为高新技术企业，原证书编号为GR200851000162，有效期3年；2011年10月，本公司通过高新技术企业复审，于2012年2月21日取得了由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证

书编号为GF201151000122，发证时间为2011年10月12日，有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）的规定，本公司可享受高新技术企业税收优惠，在每年向主管税务机关申报税收优惠备案后，可享受15%的企业所得税优惠税率，目前本公司已取得主管税务机关批准的2013年度的税收优惠备案表。基于以上情况，本公司在编制本期财务报表时暂按15%的税率计提企业所得税，上述税收优惠尚需由税务机关最终核定。

(2) 依据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1号）相关规定，并通过深圳市福田区国家税务局于2010年3月5日出具的（税收优惠登记备案通知书）（深国税福减免备案[2010]42号）备案。本公司之子公司深圳市龙控计算机技术有限公司（以下简称深圳龙控公司）符合软件及集成电路设计企业的税收优惠有关规定，同意深圳龙控公司从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。根据深圳龙控公司获利情况，深圳龙控公司2010年、2011年免征企业所得税，2012年至2014年减半征收企业所得税。

依据《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号）及《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。深圳龙控公司于2009年3月31日取得编号为深R-2009-0080的软件企业认定证书，深圳龙控公司软件销售收入享受按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

依据财政部、国家税务总局关于贯彻落实《中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定》有关税收问题的通知（财税字〔1999〕273号）的规定，深圳龙控公司技术开发合同经在深圳市福田区地方税务局备案后可免征营业税。

(3) 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号）的规定，本公司子公司西安华西信息智能工程有限公司于2009年12月28日被认定为高新技术企业，原证书编号为GR200961000411，有效期3年；2012年10月，通过高新技术企业复审，于2012年10月22日取得了由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GF201261000145，发证时间为2012年10月22日，有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条



例》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）的规定，西安华西信息智能工程有限公司可享受高新技术企业税收优惠，目前正按相关规定申报税收优惠材料，企业所得税按15%税率申报。

（4）根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）的规定，本公司之子公司桑瑞思公司于2013年11月18日被认定为高新技术企业，证书编号为GR201351000504，有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）的规定，桑瑞思公司可享受高新技术企业税收优惠，在每年向主管税务机关申报税收优惠备案后，可享受15%的企业所得税优惠税率，目前桑瑞思公司已取得主管税务机关批准的2013年度的税收优惠备案表。

基于以上情况，桑瑞思公司在编制本期财务报表时暂按15%的税率计提企业所得税，上述税收优惠尚需由税务机关最终核定。

### 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

截止报告期末，本公司纳入合并报表范围的子公司共6家，其中全资子公司3家：四川桑瑞思环境技术工程有限公司、四川多富冷暖设备有限公司、沈阳桑瑞思环境技术工程有限公司，控股子公司3家：深圳市龙控计算机技术有限公司、西安华西信息智能工程有限公司、四川龙控科技有限公司。

#### （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	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	从母公司所有者权益冲减子

						的其 他项 目余 额					数股 东损 益的 金额	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 额的 余额
沈阳 桑瑞 思环 境技 术工 程有 限公 司	有 限 责 任	沈 阳 市 沈 河 区	精 密 环 境 工 程 承 包	5,000 ,000. 00	环 境 工 程、 机 电 设 备 安 装 工 程； 建 筑 装 饰 工 程 设 计； 施 工 及 技 术 咨 询 服 务	5,000 ,000. 00		100.0 0%	100.0 0%	是		
四 川 龙 控 科 技 有 限 公 司	有 限 责 任	成 都 市 高 新 区	计 算 机 应 用 服 务	2,000 ,000. 00	计 算 机 软 件 、 电 子 产 品 、 安 防 产 品 技 术	2,000 ,000. 00		51.00 %	51.00 %	是		

				<p>开发、销售及上门维修；计算机系统集成及上门安装（以上不含限制项目和专营、专控、专卖商品）；安防设备的销售及技术咨询；楼宇智能化工程的设计与施工（法律、行政法规、国务院决定需凭资质经营的，需取得相关</p>									
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

					资质后方可经营); 市场信息咨询 (不含人才中介服务及其他限制项目)。								
--	--	--	--	--	-------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

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

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
四川 桑瑞 思环 境技 术工 程有 限公 司	有 限 责 任 公 司	成 都 市 高 新 区	精 密 环 境 工 程 承 包	60,00 0,000 .00	环 保 工 程、 机 电 设 备 安 装 工 程、 建 筑 修 修 装 饰 工 程； 商 品 批 发 与 零 售； 工 程 设 计； 科 技 中 介 服 务； 节 能 服 务。 (以 上 项 目 不 含 前 置 许 可 项 目， 后 置 许 可 项 目 凭 许 可 证 或 审 批 文 件 经 营)	60,93 4,425 .18	100.0 0%	100.0 0%	是				

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
四川多富冷暖设备有限公司	有限责任公司	成都市温江区	空调及制冷设备生产销售	2,105,300.00	生产、销售机电产品；空调、制冷设备、试验箱和气候环境试验设备的生	1,510,000.00		100.00%	100.00%	是			

					产、销售、安装与装修；货物进出口、技术进出口（国家法律法规和国务院决定限制和禁止的除外）。								
深圳市龙控计算机技术有限公司	有限责任公司	深圳市福田区	计算机应用服务	10,000,000.00	计算机软硬件、电子产品、安防产品技术开发、销售及上门维修；计算机系统集成及上门安装（以上不含限制项目和专营、	33,150,000.00	51.00%	51.00%	是				

				<p>专控、专卖商品);精密环境基础监控设备的销售及上门维护;机房精密环境运行维护的技术咨询及上门维护(法律、行政法规、国务院决定需凭资质经营的,需取得相关资质后方可经营);信息咨询(不含人才中</p>									
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--



					介服务及其它限制项目)								
西安 华西 信息 智能 工程 有限 公司	有 限 责 任 公 司	西 安 市 高 新 区	数 据 中 心 和 机 房 工 程、 建 筑 智 能 化 工 程	30,100,000.00	建 筑 智 能 化 工 程 设 计 与 施 工； 计 算 机 信 息 系 统 集 成； 软 件 开 发； 通 信 系 统 集 成； 专 业 净 化、 机 电 安 装、 空 调、 消 防、 防 雷 工 程、 民 用 建 筑 及 装 饰 装 修 设 计 与 施 工； 货 物 和 技 术 的 进 出 口 经 营 （ 国 家 限 制 和	46,722,100.00		51.07%	51.07%	是			

					禁止进出口的货物和技术除外); 机房配套设备及建材的销售。(以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定)。								
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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的其他说明

## 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

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权

的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 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：	--	--	52,044.07	--	--	67,705.02
人民币	--	--	52,044.07	--	--	67,705.02
银行存款：	--	--	61,716,772.62	--	--	113,396,302.03
人民币	--	--	61,715,553.69	--	--	113,396,302.03
美元	198.11	6.1528	1,218.93			
其他货币资金：	--	--	6,295,007.85	--	--	1,901,629.41
人民币	--	--	6,295,007.85	--	--	1,901,629.41
合计	--	--	68,063,824.54	--	--	115,365,636.46

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

1：报告期末货币资金比上期末下降 41%，主要原因是报告期募集资金投入，以及执行订单，扩大生产经营投入流动资金。

2：期末其他货币资金主要为保函保证金，属于使用受到限制的货币资金。

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

## (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 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	4,404,021.66	3,202,722.43
合计	4,404,021.66	3,202,722.43

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

## (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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

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
杭州西周科技有限公司	2014年05月28日	2014年11月28日	278,240.00	银行承兑汇票
合计	--	--	278,240.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

## 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

## 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
----	-----	------	------	-----

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

## (3) 应收利息的说明

## 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								
账龄组合	416,093,408.56	100.00%	49,106,490.08	11.80%	354,848,483.61	100.00%	39,803,649.64	11.22%
组合小计	416,093,408.56	100.00%	49,106,490.08	11.80%	354,848,483.61	100.00%	39,803,649.64	11.22%
合计	416,093,408.56	--	49,106,490.08	--	354,848,483.61	--	39,803,649.64	--

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 年以内小计	220,528,161.35	53.00%	10,999,158.06	203,644,224.76	57.29%	10,182,211.23
1 至 2 年	131,961,784.88	31.71%	13,196,178.48	101,062,092.30	28.47%	10,106,209.24
2 至 3 年	43,734,158.91	10.51%	13,120,247.68	35,365,517.35	9.97%	10,609,655.21
3 至 4 年	14,178,980.57	3.41%	7,089,490.29	10,026,744.93	2.83%	5,013,372.48
4 至 5 年	1,977,814.57	0.48%	988,907.29	1,715,405.59	0.48%	857,702.80
5 年以上	3,712,508.28	0.89%	3,712,508.28	3,034,498.68	0.86%	3,034,498.68
合计	416,093,408.56	--	49,106,490.08	354,848,483.61	--	39,803,649.64

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

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

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

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

### (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (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
上海虹港数据信息有限公司	联营公司	40,091,496.00	2 年以内	9.64%
云南景升建筑工程有限公司	非关联方	29,491,658.65	1 年以内	7.09%
西安市地下铁路有限责任公司	非关联方	19,280,000.00	1 年以内	4.63%
上海鑫意达企业发展有限公司	非关联方	15,287,673.85	2 年以内	3.67%
中铁电气化局集团北京建筑工程有限公司第九项目部	非关联方	13,173,980.00	2 年以内	3.17%
合计	--	117,324,808.50	--	28.20%

### (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
上海虹港数据信息有限	联营单位	40,091,496.00	9.64%



公司			
合计	--	40,091,496.00	9.64%

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

## (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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 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								
账龄组合	35,485,227.70	100.00%	3,661,551.55	10.32%	23,939,926.22	100.00%	2,806,567.99	11.72%
组合小计	35,485,227.70	100.00%	3,661,551.55	10.32%	23,939,926.22	100.00%	2,806,567.99	11.72%
合计	35,485,227.70	--	3,661,551.55	--	23,939,926.22	--	2,806,567.99	--

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	26,292,027.14	74.09%	1,314,601.36	16,871,108.56	70.46%	843,555.43
1 至 2 年	3,847,876.07	10.84%	384,787.61	1,813,766.31	7.58%	181,376.63
2 至 3 年	3,832,498.30	10.80%	1,149,749.48	4,509,448.75	18.84%	1,352,834.63
3 至 4 年	1,086,436.19	3.06%	543,218.10	329,212.60	1.38%	164,606.30
4 至 5 年	314,390.00	0.89%	157,195.00	304,390.00	1.27%	152,195.00
5 年以上	112,000.00	0.32%	112,000.00	112,000.00	0.47%	112,000.00
合计	35,485,227.70	--	3,661,551.55	23,939,926.22	--	2,806,567.99

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

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

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其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产

生

其他应收款核销说明

## (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (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

说明

## (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
云南远卓投资有限公司	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	14.09%
广州市南番顺进出口货运车辆检查场管理有限公司	非关联方	1,453,958.20	1 年以内	4.10%
山西省住房和城乡建设厅	非关联方	1,000,000.00	3 年以内	2.82%
深圳新工科技有限公司	非关联方	928,932.04	1 年以内	2.62%
曲靖市公共资源交易中心	非关联方	800,000.00	1 年以内	2.25%
合计	--	9,182,890.24	--	25.88%

## (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

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

## (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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目 名称	期末余额	期末账龄	预计收取时 间	预计收取金额	预计收取依 据	未能在预计时点 收到预计金额的 原因（如有）
------	--------------	------	------	------------	--------	------------	------------------------------

## 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	21,634,753.82	79.63%	15,256,347.63	83.44%
1 至 2 年	3,448,089.60	12.69%	2,305,656.94	12.61%
2 至 3 年	1,574,990.17	5.80%	400,720.19	2.19%
3 年以上	510,702.06	1.88%	322,374.49	1.76%
合计	27,168,535.65	--	18,285,099.25	--

预付款项账龄的说明

## (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
深圳市智诚华羽科 技有限公司	非关联方	1,504,182.00	1 年以内	未完工

RectifierTechnologiesPacificPtyLtd	本公司持股 17.69% 的投资单位	1,277,408.00	1 年以内	未结算
天津市盛荣电气工程有限公司	非关联方	1,217,790.55	1 年以内	未完工
四川省五交化股份有限公司	非关联方	1,057,500.00	1 年以内	未完工
云南玉加宝人造板有限公司	非关联方	1,050,840.00	1 年以内	未完工
合计	--	6,107,720.55	--	--

#### 预付款项主要单位的说明

预付 RectifierTechnologiesPacificPtyLtd 的余额,为 2013 年下半年支付的电源研发费用。

#### (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

单位: 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

#### (4) 预付款项的说明

### 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	17,625,715.67	206,814.45	17,418,901.22	20,221,704.45	188,900.97	20,032,803.48
在产品	11,335,604.58		11,335,604.58	13,602,026.46		13,602,026.46
库存商品	10,232,034.98	480,725.42	9,751,309.56	11,281,265.72	448,935.68	10,832,330.04
发出商品	20,321,356.71		20,321,356.71	18,761,056.61		18,761,056.61
委托加工物资	91,864.81		91,864.81	95,065.25		95,065.25
工程施工	20,671,127.73		20,671,127.73	30,020,486.12		30,020,486.12

合计	80,277,704.48	687,539.87	79,590,164.61	93,981,604.61	637,836.65	93,343,767.96
----	---------------	------------	---------------	---------------	------------	---------------

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	188,900.97	17,913.48			206,814.45
库存商品	448,935.68	31,789.74			480,725.42
合计	637,836.65	49,703.22			687,539.87

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
----	-------------	---------------	--------------------

存货的说明

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

## 11、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

## (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	----------	------

							息	
--	--	--	--	--	--	--	---	--

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

### (3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分 类	可供出售权益工 具	可供出售债务工 具	其他	合计
----------------	--------------	--------------	----	----

### (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

单位：元

可供出售权 益工具（分 项）	成本	公允价值	公允价值 相对于成 本的下跌 幅度	持续下跌时 间	已计提减值金 额	未根据成本与期末公允价 值的差额计提减值的理由 说明
----------------------	----	------	----------------------------	------------	-------------	----------------------------------

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例
----	----	---------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
上海虹港信息数据有限公司	40.00%	40.00%	77,345,189.67	46,170,264.26	31,174,925.41	0.00	-1,319,339.52

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 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
Rectifier Technologies Pacific Pty. Ltd	成本法核算	5,522,085.16		5,522,085.16	5,522,085.16	17.69%	17.69%				
上海虹港数据信息有限公司	权益法核算	15,500,000.00	11,723,460.60	-527,735.81	11,195,724.79	40.00%	40.00%				
合计	---	21,022,085.16	11,723,460.60	4,994,349.35	16,717,809.95	---	---	---			



## (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

1、2013 年 12 月 14 日本公司与 Pudu Investment (Australia) PTY LTD (以下简称“PIA”) 共同签署了《股份转让协议》，根据协议本公司将受让 PIA 所持有的 Rectifier Technologies Limited(以下简称“RFT”) 189,975,136 股份(占 RFT 总股份的 17.69%)，转让价格为 0.005 澳元/股，转让总价为 949,875.68 澳元(按照 2013 年 12 月 18 日的汇率，中国人民银行中间价为 1 澳元对人民币 5.4429 元，折合成人民币约 517.01 万元。2014 年本公司已支付了全部股权受让款 949,875.68 澳元。

因本公司对 RFT 公司的持股比例为 17.69%，且截止 2014 年 6 月 30 日，本公司在该公司董事会中尚未派有董事，故本公司对其暂按成本法核算。

2、本公司对以上被投资单位持股比例与表决权比例一致；本公司本报告期无收到现金红利的情況。

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

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	13,387,566.36			13,387,566.36
1. 房屋、建筑物	10,068,976.55			10,068,976.55
2. 土地使用权	3,318,589.81			3,318,589.81
二、累计折旧和累计摊销合计	2,842,358.37	184,087.62		3,026,445.99
1. 房屋、建筑物	2,063,741.42	150,901.74		2,214,643.16
2. 土地使用权	778,616.95	33,185.88		811,802.83
三、投资性房地产账面净值合计	10,545,207.99	-184,087.62		10,361,120.37
1. 房屋、建筑物	8,005,235.13		150,901.74	7,854,333.39
2. 土地使用权	2,539,972.86		33,185.88	2,506,786.98
五、投资性房地产	10,545,207.99	-184,087.62		10,361,120.37

账面价值合计				
1. 房屋、建筑物	8,005,235.13		150,901.74	7,854,333.39
2. 土地使用权	2,539,972.86		33,185.88	2,506,786.98

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	184,087.62
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

## 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：	53,541,003.27	806,822.29		56,548.00	54,291,277.56
其中：房屋及建筑物	19,768,640.32				19,768,640.32
机器设备	22,360,920.13	253,854.71			22,614,774.84
运输工具	6,166,490.43	48,593.09		56,548.00	6,158,535.52
	5,244,952.39	504,374.49			5,749,326.88
--	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：	11,536,956.19		1,861,224.11	43,709.34	13,354,470.96
其中：房屋及建筑物	2,583,418.40		226,785.97		2,810,204.37
机器设备	4,063,023.69		918,680.80		4,981,704.49
运输工具	2,398,902.58		289,875.77	43,709.34	2,645,069.01
	2,491,611.52		425,881.57		2,917,493.09
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值	42,004,047.08	--			40,936,806.60

合计			
其中：房屋及建筑物	17,185,221.92	--	16,958,435.95
机器设备	18,297,896.44	--	17,633,070.35
运输工具	3,767,587.85	--	3,513,466.51
	2,753,340.87	--	2,831,833.79
五、固定资产账面价值合计	42,004,047.08	--	40,936,806.60
其中：房屋及建筑物	17,185,221.92	--	17,185,221.92
机器设备	18,297,896.44	--	18,297,896.44
运输工具	3,767,587.85	--	3,767,587.85
	2,753,340.87	--	2,831,833.79

本期折旧额 1,861,224.11 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

## (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
----	-----------	------------

固定资产说明

截止 2014 年 6 月 30 日，本集团固定资产和投资性房地产中用于向中国建设银行股份有限公司

司成都第一支行办理贷款业务抵押的房屋建筑原值为 19,916,949.38 元，净值为 15,578,428.77 元。

## 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
展厅工程	161,501.69		161,501.69			
合计	161,501.69		161,501.69			

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
展厅工程			161,501.69			90.00%	未完工				自筹	161,501.69
合计			161,501.69			--	--			--	--	161,501.69

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

### (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

### (2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

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
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

## 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	5,875,824.47	1,005,061.99		6,880,886.46
土地使用权	3,082,977.24			3,082,977.24
专利权	1,139,067.35			1,139,067.35
商标权	52,922.00			52,922.00
软件	1,600,857.88	1,005,061.99		2,605,919.87
二、累计摊销合计	790,042.29	215,851.81		1,005,894.10
土地使用权	477,861.47	30,829.80		508,691.27
专利权	26,072.92	60,138.11		86,211.03
商标权	17,851.32	2,629.98		20,481.30
软件	268,256.58	122,253.92		390,510.50
三、无形资产账面净值合计	5,085,782.18	789,210.18		5,874,992.36
土地使用权	2,605,115.77			2,574,285.97
专利权	1,112,994.43			1,052,856.32
商标权	35,070.68			32,440.70
软件	1,332,601.30			2,215,409.37
土地使用权				
专利权				
商标权				
软件				
无形资产账面价值合计	5,085,782.18	789,210.18		5,874,992.36
土地使用权	2,605,115.77			2,574,285.97
专利权	1,112,994.43			1,052,856.32
商标权	35,070.68			32,440.70
软件	1,332,601.30			2,215,409.37

本期摊销额 215,851.81 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	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

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。

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

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
深圳龙控公司	25,234,526.19			25,234,526.19	
西安华西公司	30,038,218.23			30,038,218.23	
合计	55,272,744.42			55,272,744.42	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
律师费	70,000.00		60,000.00		10,000.00	
公告费	40,833.35		34,999.98		5,833.37	
装修费	684,392.32	112,334.60	99,996.99		696,729.93	
合计	795,225.67	112,334.60	194,996.97		712,563.30	--

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		

权益法确认投资收益计提的递延所得税资产	366,321.74	287,161.37
坏账准备计提的递延所得税资产	7,811,493.35	6,303,583.00
存货跌价计提的递延所得税资产	103,130.98	95,675.50
小计	8,280,946.07	6,686,419.87
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
长期股权投资权益法核算损失	2,442,144.92	1,914,409.10
坏账准备	52,768,041.63	42,610,217.63
存货跌价准备	687,539.87	637,836.65
小计	55,897,726.42	45,162,463.38

## (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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	8,280,946.07		6,686,419.87	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明



## 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	42,610,217.63	10,157,824.00			52,768,041.63
二、存货跌价准备	637,836.65	49,703.22			687,539.87
合计	43,248,054.28	10,207,527.22			53,455,581.50

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
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	26,000,000.00	26,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	10,000,000.00
合计	31,000,000.00	36,000,000.00

短期借款分类的说明

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		5,000,000.00
银行承兑汇票		1,283,719.76
合计		6,283,719.76

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

## 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）	70,196,248.71	68,670,733.10
1年以上	27,974,583.36	12,956,877.41
合计	98,170,832.07	81,627,610.51

## (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

## 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）	28,455,994.95	34,534,558.98
1年以上	6,717,050.33	688,527.42
合计	35,173,045.28	35,223,086.40

## (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

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 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	2,412,060.25	23,136,467.64	23,060,804.70	2,487,723.19
二、职工福利费		582,765.42	582,765.42	
三、社会保险费		3,621,072.80	3,621,072.80	
其中：医疗保险费		1,801,924.20	1,801,924.20	
基本养老保险		1,453,512.43	1,453,512.43	
失业保险费		223,314.53	223,314.53	
工伤保险费		75,842.48	75,842.48	
生育保险		66,479.16	66,479.16	
四、住房公积金	5,748.00	947,498.00	953,246.00	
六、其他	997,715.17	736,176.17	532,757.68	1,201,133.66
工会经费和职工教育经费	997,715.17	736,176.17	532,757.68	1,201,133.66
合计	3,415,523.42	29,023,980.03	28,750,646.60	3,688,856.85

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 1,201,133.66 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 57,063.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额，没有发生非货币性福利金额。

应付工资期末金额主要是计提的 6 月份工资金额，该工资已于 2014 年 7 月份发放

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	7,887,280.18	5,354,037.01
营业税	4,711,348.65	3,653,777.95
企业所得税	1,828,878.50	1,653,087.57
个人所得税	113,761.12	149,011.26
城市维护建设税	955,739.28	530,646.52
水利基金	57,446.57	28,575.02
房产税	111,004.45	36,077.53
土地使用税	150,630.78	
教育费附加	415,895.80	232,698.76
地方教育费附加	272,073.01	151,874.52
资源税	562.50	562.50
堤围费	8,446.34	23,654.07
应交印花税	32,598.55	34,925.82
副食品价格调控基金	81,565.00	92,679.58
其他	7,014.00	9,084.00
合计	16,634,244.73	11,950,692.11

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

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
严城	154,802.05	261,098.38	
王楚标	1,362,258.09		
高峰	2,474,949.62		
郭倩	1,027,054.00		
合计	5,019,063.76	261,098.38	--

应付股利的说明

## 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）	6,222,559.88	7,808,342.16
1 年以上	2,523,908.64	1,168,430.85
合计	8,746,468.52	8,976,773.01

## (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	金额	账龄	性质或内容
北京中康德众医院管理技术有限公司	非关联方	1,000,000.00	往来款
刘鲁平	非关联方	668,894.20	往来款
厦门中联建设工程有限公司四川分公司	非关联方	592,705.00	往来款
郭倩	西安华西之股东	503,985.00	往来款
成都市东东生态环境工程有限公司	非关联方	500,000.00	保证金
合计		3,265,584.20	

## 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证		883,444.14	883,444.14	
合计		883,444.14	883,444.14	

预计负债说明

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

## (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

## (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	----	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

#### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	31,598.28	
合计	31,598.28	

##### 其他流动负债说明

根据《成都市财政局 成都市经济和信息化委员会关于下达 2013 年第一批企业技术改造和新引进重大工业项目固定资产投资补助资金的通知》（成财企〔2013〕198 号），于 2014 年 2 月收到的投资补助资金 610,900.00 元。该项目已于 2013 年 10 月完工转固，折旧年限为 10 年，本公司按剩余使用年限对该补助资金进行摊销。期末其他流动负债账面余额 31,598.28 元，是将于本会计年度内摊销列入当期收益的政府补助。

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

##### 长期借款分类的说明

##### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

#### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

## 44、长期应付款

## (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	----	------	------	------

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

## 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

## 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（政府补助）	558,236.20	
合计	558,236.20	

其他非流动负债说明

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
节能型精密机房空调生产研发技术改造项目		610,900.00	21,065.52	31,598.28	558,236.20	与资产相关
合计		610,900.00	21,065.52	31,598.28	558,236.20	—

根据《成都市财政局 成都市经济和信息化委员会关于下达 2013 年第一批企业技术改造和新引进重大工业项目固定资产投资补助资金的通知》（成财企〔2013〕198 号），于 2014 年 2 月



收到的投资补助资金 610,900.00 元。该项目已于 2013 年 10 月完工转固，折旧年限为 10 年。本公司按剩余使用年限对其进行了摊销，本期摊销金额为 21,065.52 元。

#### 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	156,800,000.00						156,800,000.00

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

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 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）	217,563,974.51			217,563,974.51
合计	217,563,974.51			217,563,974.51

资本公积说明

#### 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	10,292,719.39			10,292,719.39
合计	10,292,719.39			10,292,719.39

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

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	92,100,248.68	--
调整后年初未分配利润	92,100,248.68	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,273,566.27	--
期末未分配利润	96,373,814.95	--

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	240,683,340.42	178,663,720.94
其他业务收入	2,760,194.45	4,891,544.56
营业成本	172,175,850.50	123,003,910.42

### (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
其他专用设备制造业	77,710,832.94	48,337,383.95	65,380,141.78	41,451,460.65
建筑装饰业	127,467,493.38	100,436,664.68	94,227,476.65	71,748,577.56
计算机应用服务业	35,505,014.10	23,045,715.37	19,056,102.51	7,978,738.55
合计	240,683,340.42	171,819,764.00	178,663,720.94	121,178,776.76

### (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
精密空调设备	77,710,832.94	48,337,383.95	65,380,141.78	41,451,460.65
精密环境工程	127,467,493.38	100,436,664.68	94,227,476.65	71,748,577.56
机房环境监控	35,505,014.10	23,045,715.37	19,056,102.51	7,978,738.55
合计	240,683,340.42	171,819,764.00	178,663,720.94	121,178,776.76

### (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
东北区	23,198,765.01	16,650,521.86	20,656,087.52	14,446,910.99
华北区	44,219,291.71	30,306,803.76	28,709,372.42	19,777,615.36
华东区	36,562,706.21	20,502,453.47	57,316,455.13	38,572,715.17
西北区	25,467,502.42	17,862,515.30	28,539,215.58	21,764,761.67
西南区	79,356,525.05	64,363,403.56	16,588,639.99	11,186,827.34
中南区	31,878,550.02	22,134,066.05	26,853,950.30	15,429,946.23
合计	240,683,340.42	171,819,764.00	178,663,720.94	121,178,776.76

### (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
云南景升建筑工程有限公司	59,071,425.15	24.54%
西安市地下铁道有限责任公司	16,478,632.48	6.85%
大港油田集团有限责任公司	15,685,993.00	6.52%

矿区服务事业部		
葫芦岛市中医医院	16,600,000.00	6.90%
中国移动通信有限公司	7,760,319.10	3.22%
合计	115,596,369.73	48.03%

营业收入的说明

## 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	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
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	3,305,667.03	2,294,518.83	安装收入 3%，其余 5%
城市维护建设税	1,273,031.08	704,986.26	7%
教育费附加	547,728.42	302,136.93	3%
地方教育费附加	359,253.40	201,424.68	2%
投资性房产土地使用税	31,678.08		16 元/m <sup>2</sup>
投资性房产房产税	62,289.84	52,039.02	12%
副食品调控基金	88,395.74	29,662.52	
其他		2,322.03	
合计	5,668,043.59	3,587,090.27	---

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及附加	9,770,939.87	10,006,021.57
交通运输费	2,324,471.70	1,442,099.15

业务招待费	2,258,197.43	1,570,215.23
差旅费	2,187,711.34	2,307,271.14
房租和水电	1,531,311.60	1,940,518.09
修理维护费	1,019,118.40	973,734.99
办公费	621,199.34	736,532.52
会务费	460,535.90	558,169.68
通讯费	448,552.08	347,145.58
其他	1,407,256.35	957,388.84
合计	22,029,294.01	20,839,096.79

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及附加	9,529,640.84	5,891,968.16
研发费	6,298,428.73	5,965,987.53
中介机构费	2,330,219.37	924,088.87
差旅费	1,544,504.27	566,802.47
招待费	956,911.01	214,572.83
房屋水电费	668,739.30	547,875.87
办公费	582,963.30	562,380.59
税金	288,995.77	311,119.53
其他	2,635,155.47	881,168.00
合计	24,835,558.06	15,865,963.85

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,280,991.66	1,277,163.67
利息收入	-670,084.88	-1,967,260.47
汇兑损益	-21,710.42	
其他	71,415.26	88,989.58
合计	660,611.62	-601,107.22

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

## 61、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-527,735.81	-266,946.79
合计	-527,735.81	-266,946.79

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海虹港数据信息有限公司	-527,735.81	-266,946.79	
合计	-527,735.81	-266,946.79	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

## 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	10,157,824.00	4,416,392.43
二、存货跌价损失	49,703.22	
合计	10,207,527.22	4,416,392.43

## 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	1,344,645.55	702,139.54	725,865.52
其中：递延收益摊销	21,065.52		21,065.52
其他		7,938.83	
合计	1,344,645.55	710,078.37	

营业外收入说明

### (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
财政拨款	704,800.00		与收益相关	是
销售软件增值税退税	618,780.03	702,139.54	与收益相关	否
合计	1,323,580.03	702,139.54	--	--

1. 根据《关于深圳市龙控计算机技术有限公司退（抵）税批复的通知》（深国税福退抵税〔2013〕4346、4181、4182、4183、4349、1406、4375、3600号），深圳龙控公司于2014年6月收到增值税退税款618,780.03元。
2. 根据《福田区产业发展专项资金科技发展分项项目资金使用合同》，深圳龙控公司于2014年4月收到深圳市福田区科技创新局资助款600,000.00元。
3. 深圳龙控公司于2014年4月4日收到由深圳市福田区财政局拨付的区产业发展专项资金4,800.00元。
4. 根据成财教【2013】238号《成都市财政局成都市科学技术局关于下达省级2013年第二批科技计划项目资金预算的通知》，本公司于2014年5月收到成都高新技术产业开发区科技局补助项目资金100,000.00元。

## 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	11,818.66	84,051.08	11,818.66
其中：固定资产处置损失	11,818.66	84,051.08	
其他	37,360.60	3,015.37	37,360.60
合计	49,179.26	87,066.45	49,179.26

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	2,626,365.15	2,475,661.28
递延所得税调整	-1,594,526.20	
合计	1,031,838.95	2,475,661.28

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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	4,273,566.27	9,849,551.39
归属于母公司的非经常性损益	2	357,455.32	-67,202.51
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	3,916,110.95	9,916,753.90
年初股份总数	4	156,800,000.00	78,400,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		78,400,000.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	156,800,000.00	156,800,000.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.03	0.06
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.02	0.06



已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 (I)	$19 = [1 + (15 - 16) \times (1 - 17)] \div (12 + 18)$	0.03	0.06
稀释每股收益 (II)	$19 = [3 + (15 - 16) \times (1 - 17)] \div (12 + 18)$	0.02	0.06

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他综合收益说明		

## 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
政府补助	704,800.00
利息收入	670,084.88
房租收入	519,081.76
往来款项	10,780,558.85
合计	12,674,525.49

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
差旅费	4,099,127.51
业务招待费	3,337,350.44
中介机构费	2,981,533.97
运输维护费	1,284,258.12

办公费	942,977.06
往来款项	20,876,191.80
材料费	2,904,424.08
房租和水电物管费	2,430,184.82
汽车费	1,030,214.36
其他付现费用	5,654,944.59
合计	45,541,206.75

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

单位：元

项目	金额
与资产相关的政府补助	610,900.00
合计	610,900.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

支付的其他与投资活动有关的现金说明

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
受限货币资金减少	503,434.76
合计	503,434.76

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
重大重组费用	600,000.00
合计	600,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 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	7,602,541.40	14,324,322.81
加：资产减值准备	10,207,527.22	4,416,392.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,012,125.85	1,116,056.34
无形资产摊销	249,037.69	651,635.44
长期待摊费用摊销	194,996.97	138,875.77
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）	11,818.66	84,051.08
财务费用（收益以“-”号填列）	1,280,991.66	1,477,163.67
投资损失（收益以“-”号填列）	527,735.81	266,946.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,594,526.20	-1,400,298.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,703,900.13	-30,927,967.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-89,689,847.07	-105,687,867.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,384,515.17	97,036,123.09
经营活动产生的现金流量净额	-39,109,182.71	-18,504,566.45
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	61,768,816.69	104,252,613.93
减：现金的期初余额	113,464,007.05	183,726,152.56
现金及现金等价物净增加额	-51,695,190.36	-79,473,538.63

## (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

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		42,330,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现		42,330,000.00

金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		2,008,701.90
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		40,321,298.10
4. 取得子公司的净资产		30,201,340.46
流动资产		89,247,318.59
非流动资产		4,895,076.84
流动负债		63,941,054.97
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

### (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	61,768,816.69	113,464,007.05
其中：库存现金	52,044.07	67,705.02
可随时用于支付的银行存款	61,716,772.62	113,396,302.03
三、期末现金及现金等价物余额	61,768,816.69	113,464,007.05

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

#### 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

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

### 九、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司	关联关	企业类	注册地	法定代	业务性	注册资	母公司	母公司	本企业	组织机

名称	系	型		表人	质	本	对本企业的持股比例	对本企业的表决权比例	最终控制方	构代码
四川依米康环境科技股份有限公司	控股股东	有限责任公司	成都市高新区	张菀	其他专用设备制造业	15,680万元	100.00%	100.00%		74032753-5

本企业的母公司情况的说明

本公司股东孙屹峥、张菀系夫妻关系，合计持有本公司总股本的 49.74% 股份，为本公司的实际控制人。

## 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
四川桑瑞思环境技术工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都市高新区	张菀	工程安装	6,000万元	100.00%	100.00%	76535828-2
四川多富冷暖设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都市高新区	黄建军	空调及零部件生产销售	210.53万元	100.00%	100.00%	67968158-5
深圳龙控计算机技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市福田区	王楚标	计算机集成系统	1,000万元	51.00%	51.00%	67295900-3
沈阳桑瑞思环境技术工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	沈阳市沈河区	黄建军	工程安装	500万元	100.00%	100.00%	05716093-7
四川龙控科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都市高新区	王东龙	计算机应用服务	200万元	51.00%	51.00%	06241643-1
西安华西信息智能工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	西安市高新区	高峰	数据中心和机房工程、建筑智能化工程	3,010万元	51.07%	51.07%	X2392109-9

## 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									
上海虹港数据信息有限公司	有限责任公司	上海市虹口区	闻之航	计算机网络信息开发	3,500万元	40.00%	40.00%	其他关联方	59167408-1

## 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
---------	--------	--------

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

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
上海虹港数据信息有限公司	出售商品	市场价			7,815,082.06	2.05%
上海虹港数据信息有限公司	工程项目	市场定价			27,190,000.00	7.14%
合计					35,005,082.06	9.19%

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

## (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

公司承租情况表

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	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

## (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
四川依米康环境科技股份有限公司	深圳市龙控计算机技术有限公司	8,000,000.00	2013年06月27日	2016年06月26日	否
四川依米康环境科技股份有限公司	四川桑瑞思环境技术工程有限公司	16,000,000.00	2013年06月27日	2016年06月26日	否
四川桑瑞思环境	四川依米康环境	50,000,000.00	2013年06月27日	2016年06月26日	否

技术工程有限公司	科技股份有限公司		日	日	
孙屹崢	四川依米康环境科技股份有限公司	50,000,000.00	2013年06月27日	2016年06月26日	否
张菀	四川依米康环境科技股份有限公司	50,000,000.00	2013年06月27日	2016年06月26日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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

### (7) 其他关联交易

## 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
上海虹港数据信息有限公司	合营及联营企业	40,091,496.00	3,999,074.80	40,091,496.00	2,241,574.80

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
------	-----	------	------



## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

1. 2013年8月27日本公司与成都市高新技术产业开发区管理委员会签订《投资合作协议》，协议中规定：本公司投资项目为依米康绿色精密环境产业基地项目；项目内容为精密空调制造中心、电源产品制造中心、智能监控产品制造中心；项目总投资不低于5.08亿元；项目开工时间为交付土地后6个月内建设开工，项目一次性设计，一次性开工建设；项目建设周期为18个月。同时，成都市高新技术产业开发区管理委员会向本公司提供位于成都高新区

西部清水河以南，广日项目以西，净用地面积约 92 亩（最终面积以高新区规划建设局出具的红线图为准）的土地用于上述协议的项目建设用地。截止本财务报告批准报出日，该事项所涉及的土地正在办理“招、拍、挂”手续。

2. 除存在上述承诺事项外，截至 2014 年 6 月 30 日，本集团无其他需要披露的重大承诺事项。

## 2、前期承诺履行情况

### 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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截至本财务报告批准报告日，本集团无其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

### 十四、其他重要事项

#### 1、非货币性资产交换

#### 2、债务重组

#### 3、企业合并

#### 4、租赁

#### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

#### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

### 9、其他

1. 2013 年 12 月 14 日本公司与 Pudu Investment (Australia) PTY LTD (以下简称“PIA”) 共同签署了《股份转让协议》，根据协议本公司将受让 PIA 所持有的 Rectifier Technologies Limited (以下简称“RFT”) 189,975,136 股份 (占 RFT 总股份的 17.69%)，转让价格为 0.005 澳元/股，转让总价为 949,875.68 澳元 (按照 2013 年 12 月 18 日的汇率，中国人民银行中间价为 1 澳元对人民币 5.4429 元，折合成人民币约 517.01 万元。截止 2014 年 6 月 30 日，本公司已全部支付了股权转让款 949,875.68 澳元。

2. 除存在上述重要事项外，截至 2014 年 6 月 30 日，本集团无其他需要披露的重要事项。

## 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								
交易对象的关系组合	2,683,838.00	1.63%			2,564,158.00	1.71%		
账龄组合	161,726,614.50	98.37%	20,834,798.32	12.88%	147,357,661.45	98.29%	16,626,201.16	11.28%
组合小计	164,410,452.50	100.00%	20,834,798.32	12.67%	149,921,819.45	100.00%	16,626,201.16	11.09%
合计	164,410,452.50		20,834,798.32		149,921,819.45		16,626,201.16	

## 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	78,115,341.01	48.29%	3,905,767.05	77,767,251.79	52.77%	3,888,362.59
1 至 2 年	48,482,264.69	29.98%	4,848,226.47	46,528,699.71	31.58%	4,652,869.97
2 至 3 年	30,317,929.31	18.75%	9,095,378.79	19,519,436.67	13.25%	5,855,831.00
3 至 4 年	2,718,987.41	1.68%	1,359,493.71	2,331,515.26	1.58%	1,165,757.63
4 至 5 年	932,319.56	0.58%	466,159.78	294,756.10	0.20%	147,378.05
5 年以上	1,159,772.52	0.72%	1,159,772.52	916,001.92	0.62%	916,001.92
合计	161,726,614.50		20,834,798.32	147,357,661.45		16,626,201.16

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

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

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

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

### (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

### (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
上海鑫意达企业发展有限公司	非关联方	15,287,673.85	2 年以内	9.30%
上海虹港数据信息有限公司	联营公司	13,901,496.00	2 年以内	8.46%
中铁电气化局集团	非关联方	13,173,980.00	2 年以内	8.01%

北京建筑工程有限公司第九项目部				
万国数据服务有限公司	非关联方	12,650,493.72	3 年以内	7.69%
中国联合网络通信有限公司河北省分公司	非关联方	8,049,326.65	3 年以内	4.90%
合计	--	63,062,970.22	--	38.36%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
四川桑瑞思环境技术工程有限公司	本公司之全资子公司	2,683,838.00	1.63%
上海虹港数据信息有限公司	本公司之联营公司	13,901,496.00	8.46%
合计	--	16,585,334.00	10.09%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以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

## 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								
交易对象的关系组合	28,620,279.60	75.11%			21,749,924.80	74.68%		
账龄组合	9,483,291.39	24.89%	953,248.60	10.05%	7,375,059.28	25.32%	909,236.73	12.33%
组合小计	38,103,570.99	100.00%	953,248.60	2.50%	29,124,984.08	100.00%	909,236.73	3.12%
合计	38,103,570.99	--	953,248.60	--	29,124,984.08	--	909,236.73	--

## 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	6,006,801.93	63.34%	300,340.10	5,075,297.65	68.82%	253,764.88
1 至 2 年	2,270,254.28	23.94%	227,025.43	469,538.01	6.37%	46,953.80
2 至 3 年	916,172.58	9.66%	274,851.77	1,562,968.82	21.19%	468,890.65
3 至 4 年	178,062.60	1.88%	89,031.30	165,254.80	2.24%	82,627.40
4 至 5 年	100,000.00	1.05%	50,000.00	90,000.00	1.22%	45,000.00
5 年以上	12,000.00	0.13%	12,000.00	12,000.00	0.16%	12,000.00
合计	9,483,291.39	--	953,248.60	7,375,059.28	--	909,236.73

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

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

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其他应收款的说明

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

### (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

### (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
桑瑞思公司	关联方	28,020,279.60	2 年以内	73.54%
深圳龙控公司	关联方	600,000.00	1 年以内	1.57%
浙商银行成都分行	非关联方	760,283.33	2 年以内	2.00%
重庆市政府采购交易中心	非关联方	600,000.00	2 年以内	1.57%
上海鑫意达企业发展有限公司	非关联方	400,000.00	3 年以内	1.05%
合计	--	30,380,562.93	--	79.73%

### (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
桑瑞思公司	受同一控制方控制	28,020,279.60	73.54%
深圳龙控公司	受同一控制方控制	600,000.00	1.57%



合计	--	28,620,279.60	75.11%
----	----	---------------	--------

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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

### 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说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
桑瑞思公司	成本法核算	60,934,425.18	60,934,425.18		60,934,425.18	100.00%	100.00%	一致			
多富公司	成本法核算	1,510,000.00	1,510,000.00		1,510,000.00	100.00%	100.00%	一致			
深圳龙控有限公司	成本法核算	33,150,000.00	33,150,000.00		33,150,000.00	51.00%	51.00%	一致			
西安华西公司	成本法核算	46,722,100.00	46,722,100.00		46,722,100.00	51.07%	51.07%	一致			
Rectifier Technologies Pacific Pty. Ltd	成本法核算	5,522,085.16		5,522,085.16	5,522,085.16	17.69%	17.69%	一致			
上海虹港数据信息有限公司	权益法核算	10,500,000.00	13,585,590.90	-527,735.81	13,057,855.09	40.00%	40.00%	一致			
合计	--	158,338,610.34	155,902,116.08	4,994,349.35	160,896,465.43	--	--	--			

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	77,710,832.94	67,673,000.76
其他业务收入	2,760,194.45	4,891,544.56
合计	80,471,027.39	72,564,545.32
营业成本	48,941,824.53	44,858,325.21

## (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
其他专用设备制造业	77,710,832.94	48,585,738.03	67,673,000.76	43,033,191.55
合计	77,710,832.94	48,585,738.03	67,673,000.76	43,033,191.55

## (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
精密空调设备	77,710,832.94	48,585,738.03	67,673,000.76	43,033,191.55
合计	77,710,832.94	48,585,738.03	67,673,000.76	43,033,191.55

## (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
东北区	6,576,725.01	4,378,080.70	4,168,601.70	3,686,324.82
华北区	24,428,152.31	16,985,950.38	17,909,252.22	12,313,950.81
华东区	25,626,130.47	15,145,872.78	27,087,487.38	17,375,594.63
西北区	2,665,047.02	1,121,296.99	1,055,111.08	506,271.28
西南区	7,460,378.70	4,723,239.60	4,421,348.78	2,158,266.32
中南区	10,954,399.43	6,231,297.58	13,031,199.60	6,992,783.69

合计	77,710,832.94	48,585,738.03	67,673,000.76	43,033,191.55
----	---------------	---------------	---------------	---------------

## (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
中国移动通信有限公司	7,760,319.10	9.99%
中国电信股份有限公司内蒙古分公司	5,809,728.89	7.48%
北京力拓致远技术有限公司	4,730,221.36	6.09%
中国联合网络通信有限公司黑龙江省分公司	4,498,290.61	5.79%
中国电信股份有限公司广东分公司	4,068,191.87	5.24%
合计	26,866,751.83	34.59%

营业收入的说明

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,234,148.03	
权益法核算的长期股权投资收益	-527,735.81	-978,074.87
合计	4,706,412.22	-978,074.87

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
RectifierTechnologiesPacificPty.Ltd	5,522,085.16		
合计	5,522,085.16		--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海虹港数据信息有限公司	-527,735.81	-978,074.87	

合计	-527,735.81	-978,074.87	--
----	-------------	-------------	----

投资收益的说明

## 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	5,301,046.74	1,905,718.36
加：资产减值准备	4,302,312.25	1,912,499.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,741,298.97	1,226,564.69
无形资产摊销	187,393.54	83,010.74
长期待摊费用摊销	99,996.99	138,875.77
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）	11,818.66	84,051.08
财务费用（收益以“-”号填列）	823,491.65	1,295,763.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,706,412.22	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-724,507.21	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-465,299.16	4,078,003.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,990,026.19	-8,343,824.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,262,568.83	1,979,384.80
经营活动产生的现金流量净额	-29,681,454.81	4,360,047.94
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	54,570,650.11	94,275,149.89
减：现金的期初余额	91,059,927.67	155,419,831.99
现金及现金等价物净增加额	-36,489,277.56	-61,144,682.10

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-11,818.66	处置固定资产损失
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）	725,865.52	深圳市福田区科技创新项目资助款 600,000.00 元、产业发展专项资金 4,800.00 元，成都市高新区科技项目扶持资金 121,065.62。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,360.60	其他零星支出
减：所得税影响额	10,782.94	
少数股东权益影响额（税后）	308,448.00	
合计	357,455.32	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
销售软件增值税退税	618,780.03	根据《关于深圳市龙控计算机技术有限公司退（抵）税批复的通知》（深国税福退抵税〔2013〕4346、4181、4182、4183、4349、1406、4375、3600号），于2014年收到增值税退税款618,780.03元。

### 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	4,273,566.27	9,849,551.39	481,030,508.85	476,756,942.58
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	4,273,566.27	9,849,551.39	481,030,508.85	476,756,942.58
按境外会计准则调整的项目及金额				

## (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	0.89%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.82%	0.02	0.02

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## 资产负债表项目

资产负债表项目	期末余额	期初余额	变动比例%	变动原因说明
货币资金	68,063,824.54	115,365,636.46	-41.00%	报告期末货币资金比上期末下降41%，主要原因是报告期募集资金投入，以及执行订单，扩大生产经营投入流动资金。
应收票据	4,404,021.66	3,202,722.43	37.51%	报告期末应收票据比上期末增长37.51%，主要原因是报告期销售商品所收到银行承兑汇票增加所致。
预付款项	27,168,535.65	18,285,099.25	48.58%	报告期末预付账款比上期末增长48.58%，主要原因是公司在建的精密环境工程项目支付工程采购款尚未办理结算所致。
其他应收款	31,823,676.15	21,133,358.23	50.59%	报告期末其他应收款比上期末增长50.59%，主要原因为报告期的保证金支出增加所致。
长期股权投资	16,717,809.95	11,723,460.60	42.60%	报告期末长期股权投资比上期末增长42.60%，主要原因为公司参股RFT公司所致。

在建工程	161,501.69	-	100.00%	报告期末在建工程的余额是公司新建的展厅尚未完工所致。
应付票据	-	6,283,719.76	-100.00%	应付票据期末余额为零，是上期开具的承兑汇票到期支付所致。
应交税费	16,634,244.73	11,950,692.11	39.19%	报告期应交税费比上期末增长39.19%，主要系报告期末应交的增值税、营业税增长所致。
应付股利	5,019,063.76	261,098.38	1822.29%	报告期末应付股利比上期增长1822.29%，主要是控股子公司宣告发放的股利，尚未支付给少数股东所致。
其他流动负债	31,598.28	-	100.00%	其他流动负债是预计下半年将结转收入的政府补助。
其他非流动负债	558,236.20		100.00%	其他非流动负债是预计一年以上结转收入的政府补助。

### 利润表项目

利润表项目	本期发生额	上期发生额	变动比例%	变动原因说明
营业收入	243,443,534.87	183,555,265.50	32.63%	报告期营业收入同比增长32.63%，主要原因是公司在手订单量增长，从而导致收入增长。
营业成本	172,175,850.50	123,003,910.42	39.98%	营业成本增长的原因主要是随收入的增长而相应增长。
营业税金及附加	5,668,043.59	3,587,090.27	58.01%	营业税金及附加增长的原因主要是随收入的增加而相应增长的营业税金及附加税金。
管理费用	24,835,558.06	15,865,963.85	56.53%	管理费用较上期增长56.53%，主要原因是公司业务增长以及子公司增加而相应增加的日常管理费用。
财务费用	660,611.62	-601,107.22	-209.90%	财务费用较上期增长209.9%，主要系随着募集资金投入使用，公司存放于银行的定期存款减少，利息收入降低所致。
资产减值损失	10,207,527.22	4,416,392.43	131.13%	资产减值损失较上期增长131.13%，主要是应收账款计提的减值准备增加所致。
投资收益	-527,735.81	-266,946.79	97.69%	投资收益较上期亏损金额增加主要是公司参股的上海虹港亏损金额较上期增加所致。
营业外收入	1,344,645.55	710,078.37	89.37%	营业外收入较上期增长89.37%，主要是公司收到的软件企业退税增加所致。
营业外支出	49,179.26	87,066.45	-43.52%	营业外支出主要是与生产经营无关的其他零星支出。

所得税费用	1,031,838.95	2,475,661.28	-58.32%	本报告期利润总额较上年同期下降48.60%，以及按照税收法规的有关规定，今年申报2季度企业所得税时，进行了研发费用加计扣除调整，减少了税金支出。
归属于母公司股东的净利润	4,273,566.27	9,849,551.39	-56.61%	净利润较上年同期减少56.61%，主要是公司产品和工程毛利率有所降低；同时管理费用、销售费用、财务费用同比增加所致。

### 现金流量表项目

现金流量表项目	本期发生额	上期发生额	变动比例%	变动原因说明
销售商品、提供劳务收到的现金	195,152,128.67	136,953,650.69	42.50%	销售商品、提供劳务收到的现金增长42.50%，主要是随营业规模的扩大从而现金流入增长所致。
收到其他与经营活动有关的现金	12,674,525.49	18,282,295.63	-30.67%	收到其他与经营活动有关的现金较上期减少30.67%，主要是投标保证金往来款项减少所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	157,736,410.71	95,797,297.57	64.66%	购买商品、接受劳务支付的现金增加64.66%，主要是营业规模扩大所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,170.94	-100.00%	报告期末未发生处置固定资产收入。
收到其他与投资活动有关的现金	610,900.00			收到其他与投资活动有关的现金主要是报告期收到的与投资相关的政府补助。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,036,167.21	6,667,046.54	-84.46%	报告期构建固定资产所支付的现金减少，主要是募投项目的固定资产支出基本完毕所致。
投资支付的现金	5,522,085.16			投资所支付的现金是公司参股RFT公司所支付的现金。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		40,321,298.10	-100.00%	主要是上期公司支付收购西安华西公司所支付的现金。
取得借款所收到的现金	10,000,000.00	15,000,000.00	-33.33%	主要是报告期公司收到的银行流动资金贷款。



收到其他与筹资活动有关的现金	503,434.76			收到其他与筹资活动有关的现金主要是公司保证金专户所转回的现金。
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	1,542,090.04	9,197,620.98	-83.23%	主要系本期控股子公司宣告发放的现金股利尚未支付所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	600,000.00	48,125.00	1146.75%	主要是为收购亿金而支付的重大资产重组相关中介费用。

## 第八节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人张菀女士签名的2014年半年度报告文件原件；
- 2、载有法定代表人张菀女士、主管会计工作负责人黄建军先生、公司会计机构负责人王华先生签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 5、其它相关文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

四川依米康环境科技股份有限公司

法定代表人：张菀

2014年8月25日