



四川环能德美科技股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人倪明亮、主管会计工作负责人唐益军及会计机构负责人(会计主管人员)何才仲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 72,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 12 股。

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

目录

2015 半年度报告	2
第一节 重要提示、释义	5
第二节 公司基本情况简介	9
第三节 董事会报告	19
第四节 重要事项	30
第五节 股份变动及股东情况	34
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	36
第七节 财务报告	109
第八节 备查文件目录	错误！未定义书签。

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/环能科技	指	四川环能德美科技股份有限公司
环能德美投资	指	成都环能德美投资有限公司
冶金环能	指	四川冶金环能工程有限责任公司
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》、公司法	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》、证券法	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	最近一次在成都市工商行政管理局备案的《四川环能德美科技股份有限公司章程》
报告期、上年同期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日、2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
元	指	人民币元
托管运营	指	业主将污水处理系统设施有偿委托水处理服务商代为管理，通过专业化的外包服务，以期获得高效率、低成本的运营效果。
交易标的/江苏华大	指	江苏华大离心机股份有限公司
本次交易/本次重组/本次重大资产重组	指	环能科技通过发行股份及支付现金的方式，向交易对方购买其所持有的江苏华大合计 100% 股份
中信建投或保荐机构	指	中信建投证券股份有限公司
利润分配预案	指	本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案
上海万融	指	上海万融投资发展有限公司
成都长融	指	成都长融房地产开发有限公司

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	环能科技	股票代码	300425
公司的中文名称	四川环能德美科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	环能科技		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Scimee Sci.&Tech. Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Scimee		
公司的法定代表人	倪明亮		
注册地址	成都市武侯区武兴一路 3 号		
注册地址的邮政编码	610045		
办公地址	成都市武侯区武兴一路 3 号		
办公地址的邮政编码	610045		
公司国际互联网网址	www.scimee.com		
电子信箱	tyj@scimee.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	唐益军	达晓玲
联系地址	成都市武侯区武兴一路 3 号	成都市武侯区武兴一路 3 号
电话	02885001659	02885001659
传真	02885001655	02885001655
电子信箱	tyj@scimee.com	dxl@scimee.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

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）	147,782,294.82	118,957,475.78	24.23%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	35,326,599.02	31,074,057.60	13.69%
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）	33,495,025.77	26,377,232.41	26.98%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-12,176,834.05	16,827,550.01	-172.36%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1691	0.3116	-154.27%
基本每股收益（元/股）	0.54	0.58	-6.90%
稀释每股收益（元/股）	0.54	0.58	-6.90%
加权平均净资产收益率	6.04%	8.33%	-2.29%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.73%	7.07%	-1.34%
	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）	843,155,470.65	612,457,202.99	37.67%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	669,045,797.54	406,964,584.96	64.40%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	9.2923	7.5364	23.30%

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）	-64,368.57	
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）	2,169,000.00	主要系科研资助项目验收确认收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	123,148.22	
减：所得税影响额	375,045.09	
少数股东权益影响额（税后）	21,161.31	
合计	1,831,573.25	--

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

适用 不适用

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

七、重大风险提示

1、受经济周期影响导致业绩波动的风险

报告期内公司的产品和服务主要应用于冶金浊环水处理、煤矿矿井水处理、河流湖泊景观水环境治理以及应急水处理等领域，冶金行业和煤炭行业易受国家宏观经济形势的影响而呈现周期性波动。随着我国各项环保政策、法规的密集出台，对工业企业的排污标准有较大提高，对排污企业的管理和处罚也日趋严格，因此冶金、煤炭企业未来有较强的动力加大对污染治理的投入并积极采用先进污水处理技术和设备。但如果这两个行业面临严重不景气，则在短期内可能会推迟或减少对污水处理设施的投资，公司的业绩可能会因此受到影响而出现波动。

2、市场销售集中和新领域开拓的风险

公司发展前期客户主要来自于冶金行业，近年随着公司超磁分离水体净化技术和设备的推广，逐步将市场拓展到煤炭、河流湖泊景观水环境治理及市政污水处理等领域。虽然公司来自煤炭、水环境治理等领域的收入增长迅速，但报告期内各期公司来自冶金的收入占主营业务收入的比重仍比较高，公司具有销售市场集中的风险。

随着公司技术能力、资金实力、人才资源的增强，公司正加大向新应用领域和市场的拓展步伐，然而由于新的业务领域和市场在客户需求、产品特性、业务模式等方面与公司现有客户可能存在差异，如果公司不能根据这些新领域和新市场客户的需求开发适合其需要的产品并提供良好的服务，则可能面临新市场开拓风险。

基于上述风险，公司一方面将巩固公司在冶金行业浊环水处理领域的领先优势；另一方面将全面拓展磁分离水体净化技术及相关技术在煤矿矿井水处理、水环境治理、市政污水及其它水处理领域的大规模应用；积极推进污水处理运营服务、工程总包、BOO/BOT等业务组合发展；进一步深化研究磁分离水体净化技术并积极研究开发其他先进污水处理技术和产品，推动公司快速发展；另外，公司还将根据自身发展战略及市场变化情况，围绕核心技术和业务体系，谨慎、稳妥的选择相关企业进行收购兼并，进一步扩大公司业务规模、加强内外部资源整合，增强公司的整体竞争力。

3、应收账款金额较大的风险

基于发展需要，公司目前存在应收账款问题，公司在期末按照账龄分析法对应收账款计提了相应的坏账准备。虽然报告期内公司未出现应收账款无法收回的情形，但因应收账款金额较大且部分客户因经济效益下滑导致资金紧张，因此存在个别项目款项在未来出现呆坏账金额大于已计提的坏账准备的可能，从而加大经营成本，影响公司收益。

公司的应收账款目前主要集中在冶金、煤炭领域，报告期内公司根据市场情况，主动放弃了一部分支付能力较差的业务，选择的客户一般都是大型企业，支付能力相对较强；同时对欠款周期较长的客户，公司加大催款力度，应收账款总体可控。

4、重大资产重组项目相关风险

公司筹划的重大资产重组尚需履行相应的决策和审批程序方可完成，包括但不限于中国证监会并购重组委审核通过、

中国证监会对本次交易的核准等。本次交易完成后江苏华大成为公司的全资子公司，公司与江苏华大需在企业文化、经营管理、业务拓展等方面进行融合，整合后经营业绩存在不确定性，因此本次交易可能存在以下风险：本次交易的审批风险、交易终止风险、收购整合风险、业绩补偿承诺的违约风险、本次交易形成的商誉减值风险等。对此，公司后续将根据中国证监会审核进程，积极推进后续事项。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2015年上半年，公司实现营业收入14,778.23万元，同比增长24.23%，主要系公司运营服务收入增长所致，报告期公司实现运营服务收入4,070.58万元，上年同期实现运营服务收入1,297.24万元，同比增长213.79%；营业成本7,025.20万元，同比增长24.51%，主要系营业收入增长导致的营业成本同步增长；三项期间费用3,324.28万元，同比增长27.21%，主要系营业收入增长导致的费用增长和公司加大市场拓展力度增加的营销投入；归属于上市公司普通股股东的净利润3,532.66万元，同比增长13.69%，主要系营业收入增长导致的利润增长；经营活动产生的现金流量净额-1,217.68万元，同比下降172.36%，主要系应付票据到期兑付及预付账款增加所致。

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	147,782,294.82	118,957,475.78	24.23%	由于公司市场扩展，收入有所增长
营业成本	70,252,001.74	56,424,934.21	24.51%	收入增长同步带来的成本增长
销售费用	15,881,894.83	11,291,347.49	40.66%	为保障将来业务增长加大营销投入，销售费用有所增加
管理费用	18,015,051.10	15,048,782.77	19.71%	收入增长同步带来的费用增长
财务费用	-654,183.20	-208,244.05	-214.14%	主要为暂未使用的募集资金利息收入增加所致
所得税费用	2,758,596.40	4,185,820.18	-34.10%	主要系公司大部分托管运营项目享受企业所得税优惠政策。
研发投入	3,624,910.18	2,489,790.44	45.59%	为适应公司市场扩展的技术需求，加大研发投入
经营活动产生的现金流量净额	-12,176,834.05	16,827,550.01	-172.36%	应付票据到期兑付及预付账款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-17,832,981.97	-30,052,741.08	40.66%	主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付现金减少

				所致
筹资活动产生的现金流量净额	221,635,424.81	-13,939,277.78	1,690.01%	主要为上市募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	191,625,608.79	-27,164,468.85	805.43%	主要为上市募集资金所致

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

公司在国务院发布《水污染防治行动计划》的背景下，抓住机遇，明确发展方向，适应新的市场需求，加强技术革新与技术合作，积极拓展黑臭河湖治理业务，保持了业务的持续增长。由于运营服务项目陆续进入正式运营，公司运营服务业务持续稳定增长，2015年中标的深圳前海片区新增污水应急处理项目将给公司运营服务业务带来新的增长点。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司主营业务主要包括：（1）磁分离水处理成套设备；（2）运营服务；（3）工程及安装服务；（4）备品备件及其他。

报告期内公司实现主营业务收入14,778.23万元，较上年同期增加24.23%，主要因公司运营服务收入增长所致。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
磁分离水处理成套设备	97,413,950.37	46,187,581.33	52.59%	1.47%	2.98%	-0.69%
运营服务	40,705,808.67	19,026,005.56	53.26%	213.79%	182.65%	5.15%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

本期前五大供应商	金额（元）	上年同期前五大供应商	金额（元）
宁波市鄞州京宇磁性材料厂	4,455,029.06	成都太古科技有限公司	4,132,256.07
四川祥诚商贸有限公司	3,445,389.78	上海飞鸿磁性材料厂	3,760,683.76
成都南车联发铁路配件有限公司	2,539,858.21	四川祥诚商贸有限公司	3,586,770.12
四川德烽机械设备有限公司	2,478,111.11	宁波市鄞州京宇磁性材料厂	3,120,470.71
成都太古科技有限公司	1,669,930.77	成都南车联发铁路配件有限公司	3,027,075.07

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

本期前五大客户	金额（元）	上年同期前五大客户	金额（元）
中冶节能环保有限责任公司	15,179,487.18	中冶建研工程技术有限公司	15,179,487.18
中冶南方工程技术有限公司	14,829,059.81	山东天元节能环保工程有限公司	8,666,989.19
深圳市水务局	10,648,618.58	天津锐创环保科技有限公司	8,119,658.12
青岛特殊钢铁有限公司	10,170,940.19	唐山瑞丰钢铁（集团）有限公司	6,589,743.59
甘肃华能天峻能源有限公司	9,132,101.69	麻城市白果镇人民政府	6,557,588.04

注：中冶节能环保有限责任公司原用名中冶建研工程技术有限公司。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

公司正在进行的研发项目及进展情况如下：

序号	项目名称	项目简介及拟达到目标	进展情况
1	新一代磁分离水体净化成套设备	新一代磁分离水体净化设备将新型材料应用于核心部件制作并优化各项工艺参数以达到如下目标：更加节能；成本降低；可适应更多类型的药剂投放。	多台套样机和中试车载设备已制作完成，在多领域工况条件下进行工程试验，进行进一步优化性能
2	SMRES超磁树脂深度处理焦化废水技术	焦化废水成分复杂，有机物含量高，毒性难降解，一直以来都是环境治理领域的重点难题。SMRES超磁树脂深度处理焦化废水技术将成为焦化废水处理的有效解决方案之一，其优势体现在：处理时间短；处理水量较大；可处理现有生物法所无法去除的有机污染物；处理后出	完成中试设备试制，正在进行中试试验

		水水质完全达到国家焦化废水排放标准。	
3	磁分离膜前预处理技术	超滤膜、微滤膜及更小孔径膜组件系统是对污水“精处理”的核心工艺步骤，但为了提高膜寿命，防止膜堵塞，需对污水进行膜前预处理。磁分离膜前预处理技术可取代传统膜前端的絮凝沉淀及一般过滤步骤，完全满足膜组件进水水质要求的同时体现如下优点：流程缩短，大量节约占地；单机处理能力1,000立方米每小时；减少膜反洗频率，延长膜使用寿命。	完成了中试样机的制作，正在中试
4	移动车载式超磁分离水体净化设备	各地灾害应急与野外战备对移动式水体净化设备具有巨大需求。移动车载超磁分离净化设备的技术升级将达到以下目标：减小设备体积；可应对更多突发污染源；降低设备能耗。	已完成系列化多规格产品研发，正在进行项目中试
5	MagBR(磁生物反应器)	MagBR（磁生物反应器）是磁分离技术生物段污水处理工艺，它将磁分离技术的应用段有效延伸至污水处理的生物处理段，将主要应用于污水处理厂的扩能改造市场。与另一取代传统生物处理工艺的MBR（膜生物反应器）相比其先进性体现在：占地面积小；剩余污泥量低；污水处理能力大且不会出现污泥膨胀现象；投资成本相对较低。	目前工艺试验已经完成，进行中试系统优化改进
6	磁性生物载体	磁性生物载体作为一种新型的微生物水处理材料将替代传统工艺中活性污泥和一般生物载体，通过磁场作用提高微生物的水处理效率。相较传统活性污泥和生物载体，其优势体现在：可通过磁回收保持反应器内高污泥浓度及微生物浓度，进而实现高效的污水处理；能耗低。	进行样品优化试制，正在进行工艺实验阶段
7	磁分子刀污泥细胞破壁技术	城市污水处理厂剩余污泥的处理流程较为复杂，磁分子刀污泥细胞破壁技术是一种应用于污泥处理的洁净处理技术，对剩余污泥进行磁分子刀污泥细胞破壁后，污泥中的菌体释放出蛋白质、胶质、矿物质和细胞膜碎片等物质，之后再对污泥进行溶化回流，能够从源头上减少生物固体量，最终实现污泥的减量化、减容化、资源化利用。	研发初期
8	新型河流湖泊景观水高效除磷药剂研究	针对河流湖泊景观水体低浊高磷的特点，通过新型药剂的研发及工艺技术进步，提高超磁分离水体净化技术的除磷效率和反应速度，技术改进后将增强药剂的水质适应能力，进一步降低药剂成本1/3以上。	正在进行工程应用实验
9	分散式SMBR高效污水处理技术设备研发	基于村镇污水水量小、浓度高、分布分散、运行条件低等特点，通过对污水生化处理填料、反应器、运行参数的研发和优化，开发出适用于村镇污水处理的低成本高性能成套设备，可广泛应用于分散式村镇污水处理领域。	工程项目示范，正在进行系列化设计制造
10	黑臭河湖治理复合技术工艺研发	针对目前黑臭河湖污染源复杂，水量大，污染物浓度高的特点，通过超磁与高效生化复合处理技术工艺的研发，开发出适用于黑臭河湖中水及溢流直排污水的新型技术工艺，实现处理溶解与非溶解态污染物性能高，占地小，便于移动等优点。	完成工艺试验和中试设备设计制造，可以进行工程中试
11	新型黑臭水体污染物净化药剂研究	针对黑臭河湖污染物种类多、浓度高的特点，通过新型药剂的研发，提高黑臭污水的去除效率和反应性能，在不同黑臭水质的条件下能够降低药剂的用量。	完成原理分析研究，正在进行工艺试验
12	新型污水厂中水深度处理技术工艺研发	基于目前水环境补水水质要求与污水厂排水的水质差距，进行中水深度处理技术工艺的研发，以实现在较好的经济效能下，提升中水水质，达到地表水环境四类要求。	完成工艺试验和中试设备设计制造，可以进行工程中试

8、核心竞争力不利变化分析

□ 适用 √ 不适用

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

1、公司所处行业的发展现状和变化趋势。

公司从事的是环保领域的工业废水处理、市政污水及水环境治理等业务。党的十八大将生态文明建设提到前所未有的战略高度，形成生态文明建设的基本框架，并着力推进生态文明制度体系建设。相继出台了《环境保护法》、《国务院办公厅关于推行环境污染第三方治理的意见》、《中共中央国务院关于加快推进生态文明建设的意见》、《水污染防治行动计划》（以下简称“水十条”）等一系列环保相关法律、政策。据测算，水污染治理带动的总投资将超过2万亿元。我国水处理行业将迎重大历史发展机遇。

在水环境治理领域，“水十条”对黑臭水体治理提出明确要求，即到2020年，我国地级及以上城市建成区黑臭水体均控制在10%以内；到2030年，城市建成区黑臭水体总体得到消除。目前江苏、成都、杭州等多地已提出黑臭河治理计划，我国未来几年的黑臭水体治理市场空间极其广阔。

在工业废水治理领域，公司下游的钢铁、煤炭行业虽然面临产能过剩、资金紧张等现实困难；但同时这些行业内部企业也在进行产业升级及兼并重组，并且各级政府部门为了落实水十条，狠抓工业污染防治，采取了更加严格的执法，这些因素使得钢铁、煤炭行业在环保领域每年仍然保持较大规模的投入。

2、公司的行业地位

公司是国内最早从事磁分离水体净化技术及其应用研究的企业之一，发展至今公司围绕磁分离水体净化技术已经建立了技术原理、设备制造与工程应用两大技术体系，已取得将近六十项专利，其中包括13项发明专利，是国内少数掌握磁分离水体净化核心技术的企业之一。

公司磁分离水体净化技术主要应用于钢铁冶金废水处理、煤矿矿井污水处理、河流湖泊景观水环境治理、市政污水处理等领域。磁分离水体净化技术是钢铁行业浊环水处理的主流技术之一，公司在冶金浊环水处理领域建立了牢固的技术和市场领先地位。在巩固传统冶金行业优势的同时，公司成功研发超磁分离水体净化技术，并进入煤矿矿井水处理及河流湖泊景观水治理市场。公司已实施了多个矿井水井下直接处理的项目，同时利用磁分离设备在黑臭河治理方面的优势，通过创新合同环境服务模式，在北京、天津、深圳等一线城市实施了多个成功案例，为国内其他城市的推广带来很好的示范效应，成为目前国内仅有极少数将磁分离水体净化技术和设备成功应用于水环境治理领域的企业。截至目前，公司成功执行各类项目达三百多个，丰富的项目执行经验使得公司有能够满足多样化的市场需求，项目执行经验已经成为公司的重要竞争优势。

报告期内，面对环保产业快速发展的重大机遇，公司一方面利用上市募集资金加快生产基地建设，着力提高公司的产品研发和生产能力，同时加快营销网络建设，拓宽业务市场；另一方面利用资本市场展开延伸并购，完善公司产业链，扩大公司规模及盈利能力。公司2015年4月启动重大资产重组事项，拟收购江苏华大100%股权，收购完成后公司将拓展污泥处置业务，完善污水处理业务链产品和服务。利用江苏华大现有行业分布较广泛的客户基础和区位优势，与公司开拓新的市场领域产生协同效应。同时整合江苏华大的生产加工力量，增强公司的装备制造能力。

未来，公司将坚持以水生态文明建设为发展导向，以核心技术和创新模式为发展驱动力，以人才培养和规范管理为基础保障，抓住国家大力发展节能环保战略性新兴产业的历史机遇，围绕公司总体发展战略积极开展各项工作。一是在巩固和扩大现有领域市场的基础上，进一步推广公司技术在其他领域的应用。加快营销网络建设，扩大公司市场覆盖范围，积极开展对外合作，有效整合各方资源。同时通过积极开展合同环境服务、工程总包、PPP、BOT等业务模式，扩大公司的业务规模。二是加快募投项目“磁分离水处理成套设备产业化项目”、“营销网络建设项目的实施和建设，积极推进重大资产重组事项，整合双方资源，实现协同效应最大化。以有效提升公司整体生产能力，提高公司市场开拓能力及竞争力。三是完善人才引进及培养机制，围绕公司战略目标，科学规划人才队伍建设。大力引进技术、管理、市场等各方面的优秀人才，为公司长期发展提

供充足的人才保障。四是持续加大研发投入，加大对优秀研发人才的引进力度，加强对公司技术人才的培养，同时与国内外相关科研院所和研究机构进行合作，对磁分离水处理成套设备不断进行优化改进，以适应不同应用领域的需要。加强污泥处置技术、膜技术等污水处理领域其他适用技术的研究工作，研究利用多种技术整合，为客户提供整体解决方案。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司年度经营计划执行情况正常，没有发生重大变更。

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

详见第二节相关内容“七、重大风险提示”。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

适用 不适用

(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	24,403
报告期投入募集资金总额	1,189.44
已累计投入募集资金总额	10,290.51
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

公司经中国证监会“证监许可[2015]178号”文核准，首次公开发行人民币普通股（A股）1,800万股，发行价格为每股人民币15.21元。本次发行募集资金总额为27,378.00万元，扣除各项发行费用2,975.00万元，实际募集资金净额为24,403.00万元，已由主承销商中信建投于2015年2月12日汇入公司募集资金监管账户。众华会计师事务所（特殊普通合伙）已于2015年2月12日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了众会字2015（1633）号《验资报告》。公司已分别与成都银行股份有限公司武侯新城支行、中国光大银行股份有限公司成都分行、交通银行股份有限公司成都新城支行及保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金专项账户实行专户管理。截至2015年6月30日，直接投入募集项目资金为10,290.51万元，利息收入扣除手续费净额为73.17万元，募集资金账户余额为14,185.66万元。

(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											
磁分离水处理成套设备产业化项目	否	22,045	22,045	775.16	9,013	40.88%	2015年12月31日	1,666.56	2,562.53	是	否
营销网络建设项目	否	2,375.8	2,375.8	414.28	1,277.51	53.77%	2015年12月31日			是	否
承诺投资项目小计	--	24,420.8	24,420.8	1,189.44	10,290.51	--	--	1,666.56	2,562.53	--	--
超募资金投向											
合计	--	24,420.8	24,420.8	1,189.44	10,290.51	--	--	1,666.56	2,562.53	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截止 2015 年 4 月 30 日, 公司磁分离水处理成套设备产业化项目累计投入 8,744.14 万元; 营销网络建设项目累计投入 1,188.71 万元。经公司第二届董事会第十三次会议审议通过, 公司以募集资金置换 9,932.85 万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。该置换已经过众华会计师事务所(特殊普通合伙) 审验并出具了众会字(2015)第 3852 号的鉴证报告。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，募集资金的使用披露及时、真实、准确、完整。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

2015 年5月5 日，公司2014 年年度股东大会审议通过了《关于公司2014年度利润分配方案的议案》（公告编号：2015-032），以公司现有总股本72,000,000股为基数，向全体股东每10股派2.5元人民币现金。根据 2014 年年度股东大会决议，公司于2015 年5月14 日在巨潮资讯网上刊登了《公司2014年年度权益分派实施公告》（公告编号：2015-039），本次权益分派股权登记日为2015 年5 月19 日，除权除息日为2015 年5 月20 日。

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：	公司 2014 年度利润分配方案是严格按照《公司章程》的相关规定执行，并经公司 2014 年年度股东大会审议通过，在规定时间内按照股东大会决议严格实施。
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：	公司《关于公司 2014 年度利润分配方案的议案》已经第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第四次会议、2014 年年度股东大会审议通过，严格履行了相关决策程序，并于 2015 年 5 月 20 日完成权益分派的实施。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事认为：该利润分配方案符合公司目前实际情况，符

	合公司中长期发展战略规划，听取了广大中小股东的建议，符合中小股东的意愿和利益。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	公司 2014 年年度股东大会以现场和网络相结合的方式召开，对中小投资者表决单独计票，切实保证了全体股东的利益。
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：	不适用

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	12
分配预案的股本基数（股）	72,000,000
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	0.00
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>以截至 2015 年 6 月 30 日的公司股份总数 72,000,000 股为基数，使用资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 12 股，共计转增股本 86,400,000 股，转增完成后公司总股本将变更为 158,400,000 股；本次利润分配不送红股、不进行现金分红。本利润分配预案符合公司章程，已经第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第九次会议通过，后续还需要股东大会审议，独立董事针对本利润分配预案发表了独立意见，认为：该分配方案充分考虑了广大投资者的合理诉求及利益，与公司经营业绩及未来发展相匹配，且预案符合相关法律、法规以及《公司章程》等的规定，具备合法性、合规性、合理性。</p>	

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期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

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

1、倪明亮、潘涛、中国光大银行股份有限公司成都分行于2014年9月11日签订了期限为1年的《最高额保证合同》，由倪明亮、潘涛为公司向该行综合授信敞口4,500万元提供连带责任保证，上述借款已于2015年1月7日到期归还。2015年1月7日，公司向光大银行续借1000万元。

2、倪明亮、潘涛、成都银行股份有限公司武侯支行于2014年7月30日签订了期限为1年的《最高额保证合同》，由倪明亮、潘涛为公司向该行综合授信敞口3,850万元提供连带责任保证，截止2015年6月30日该《最高额保证合同》项下的借款余额为2,000万元，到期日为2015年7月30日。

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
首次公开发行并上市前无需公告		

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

托管情况说明

公司存量托管运营项目主要分布在成都、柳州及北京地区。主要结算流程为到结算期后双方依合同约定确认服务量，并按合同约定的价格收取服务费。运营成本主要为药剂消耗，维护检修费用及人工费用。

报告期主要托管运营项目如下：

项目名称	收入（元）
金堂淮口纺织工业园污水处理厂委托运营项目	6119882.22
柳钢热轧厂循环水处理系统空压站系统托管运营项目	2063831.03

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

(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。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

适用 不适用

承诺来源	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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	环能科技、倪明亮、倪明君、李世富、周勉、杭世珺、王世汶、宋晓琴、汤志钢、李曦、崔夔钧、唐益军	公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。	2015年02月16日	长期有效	正常履行中
	环能科技、环能德美投资、倪明亮、倪明君、李世富、周勉、杭世珺、王世汶、宋晓琴、汤志钢、李曦、崔夔钧、唐益军	因发行人招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2015年02月16日	长期有效	正常履行中

	环能德美投资;倪明君;任兴林;潘菁屹	股份限售承诺:自公司股票上市交易之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本次公开发行前的公司股份,也不由公司回购其持有的股份。	2015 年 02 月 16 日	2018-2-16	正常履行中
	环能德美投资	股份减持承诺:发行前持股 5%以上股东仅环能德美投资一家,其持股及减持意向承诺如下:作为环能科技控股股东,未来持续看好环能科技以及所处行业的发展前景,愿意长期且稳定的持有环能科技的股份。在锁定期满后二年内,本公司可以通过法律法规允许的方式减持所持环能科技的部分股份。	2018 年 02 月 16 日	2020-02-16	正常履行中
	环能科技	股份回购承诺:1、发行人承诺:本公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的,本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。具体的回购方案如下:(1)有权部门作出行政处罚决定或司法机关作出相关判决后 10 个工作日内,本公司将召开董事会作出股份回购的相关决议,并提交股东大会审议,公司董事会和股东大会对股份回购做出决议时,公司董事承诺在董事会表决时投赞成票,控股股东承诺在股东大会表决时投赞成票;(2)公司回购全部新股的价格以公司首次公开发行价格与公司股票市场价的孰高者确定(公司上市后发生除权除息事项的,上述发行价格及回购股份数量做相应调整),并根据相关法律法规规定的程序实施。上述回购实施时法律法规另有规定的从其规定。2、发行人及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员承诺 发行人招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失,并已由有权部门做出行政处罚或司法机关做出相关判决的,将依法赔偿投资者损失。	2015 年 02 月 16 日	长期有效	正常履行中
	环能科技	募集资金使用承诺:公司本次发行完成后,将严格按照《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》等法律法规,以及公司制订的《募集资金管理办法》的规定,规范使用募集资金。公司将严格按照相关规定建立募集资金专户存储制度,将募集资金存放于董事会决定的专项账户集中管理,专款专用。	2015 年 02 月 16 日	长期有效	正常履行中

	环能德美投资;倪明亮	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺：为避免今后与公司之间可能出现同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司控股股东、实际控制人出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。 控股股东环能德美投资的承诺如下： 1、本公司及本公司所控制的其他公司或组织目前未以任何形式直接或间接从事与环能科技及其子公司的主营业务构成竞争的业务，未直接或间接拥有与环能科技及其子公司存在竞争关系的企业的股份、股权或任何其他权益。 2、在本公司控制环能科技期间，本公司及本公司所控制的其他公司或组织不会在中国境内外直接或间接地以任何形式从事与环能科技及其子公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动。 3、本公司承诺不以环能科技控股股东的地位谋求不正当利益，进而损害环能科技其他股东的权益。 实际控制人倪明亮的承诺如下： 1、本人及其控制的公司或其他组织目前未以任何形式直接或间接从事与环能科技及其子公司的主营业务构成竞争的业务，未直接或间接拥有与环能科技及其子公司存在竞争关系的企业的股份、股权或任何其他权益。 2、在本人控制环能科技期间，本人及其控制的公司或其他组织不会在中国境内外直接或间接地以任何形式从事与环能科技及其子公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动。 3、本人承诺不以环能科技实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害环能科技其他股东的权益。 本公司控股股东环能德美投资、实际控制人倪明亮出具了不占用本公司资金及减少关联交易的承诺函，承诺如下： 1、不以任何方式直接或间接占用本公司资金。 2、环能德美投资、倪明亮及其控制的其他公司（除环能科技及其子公司以外的公司）将尽量避免与环能科技及其控股、控制的子公司之间发生关联交易。如果关联交易难以避免，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格的公允性。</p>	2015年02月16日	长期有效	正常履行中
	环能科技;环能德美	IPO 稳定股价承诺：1、启动稳定公司股价的条	2015年02	2018-02-1	正常履行

	<p>投资;倪明亮;李世富;周勉;倪明君;唐益军</p>	<p>件 公司上市后三年内, 如出现连续 20 个交易日公司股票收盘价低于公司最近一期经审计的每股净资产值时(若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一期经审计的每股净资产不具可比性的, 上述股票收盘价应做相应调整), 非因不可抗力因素, 则公司启动稳定股价的预案。2、稳定股价的具体措施 公司及相关主体将按以下实施顺序采取一项或多项措施稳定公司股价:(1) 公司回购公司股票;(2) 公司控股股东/实际控制人增持公司股票;(3) 公司董事(独立董事除外)、高级管理人员增持公司股票。 公司自上市三年内, 出现应启动稳定股价预案的情形时, 公司将在 10 个工作日内与公司控股股东、董事及高级管理人员协商确定稳定股价的具体方案, 如该等方案需要提交公司董事会、股东大会审议的, 则控股股东应予以支持。(1) 公司回购 ① 在符合届时回购公司股票相关的法律法规、规章和规范性文件的规定且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下, 应首先采取公司回购公司股票的方式稳定股价, 公司回购公司股票不得设置其他前置条件。② 公司董事会应在启动稳定股价预案的条件触发之日起 10 个工作日内, 做出实施回购股份或不实施回购股份的决议。公司董事会应当在做出决议后的 2 个工作日内公告董事会决议、回购股份预案或不回购股份的理由, 并发布召开股东大会的通知。经股东大会决议决定实施回购的, 公司应在履行完毕法律法规规定的程序后 60 个工作日内实施完毕。回购方案实施完毕后, 公司应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告, 并在 10 日内依法注销所回购的股份, 办理工商变更登记手续。③ 公司董事会和股东大会对回购公司股票作出决议时, 公司董事承诺在董事会表决时投赞成票, 控股股东及作为公司董事、高级管理人员的股东承诺在股东大会表决时投赞成票。公司股东大会表决公司回购股票的议案时, 需经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过方为有效。④ 公司单次回购公司股票的数量不低于回购前公司股份总数的 1%, 单一会计年度回购股票数量累计不超过公司股份总数的 5%; 公司回购价格不高于每股净资产(以最近一期审计报告为依据)。⑤ 公司在履行其回购义务时, 应按照深圳证券交易所的相关规则及其他</p>	<p>月 16 日</p>	<p>6</p>	<p>中</p>
--	------------------------------	---	---------------	----------	----------

		<p>适用的监管规定履行相应的信息披露义务。</p> <p>(2) 公司控股股东/实际控制人增持 ① 如各方最终确定公司控股股东/实际控制人需增持公司股票以稳定股价, 则控股股东/实际控制人根据届时相关法律法规、规章和规范性文件的规定, 在不导致公司股权分布不符合上市条件的前提下, 对公司股票进行增持。② 公司控股股东/实际控制人在启动稳定股价预案的条件触发之日起 10 个交易日内, 就其增持公司股票的具体计划书面通知公司并由公司进行公告, 公司应披露拟增持的数量范围、价格区间、总金额、完成时间等信息。依法办理相关手续后, 应在 2 个交易日内启动增持方案, 并在 60 个交易日内增持完毕。增持方案实施完毕后, 公司应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告。③ 公司控股股东/实际控制人单次增持公司股票的数量不低于公司股份总数的 1%, 单一会计年度增持股票数量累计不超过公司股份总数的 5%; 增持价格不高于每股净资产 (以最近一期审计报告为依据)。④ 在公司因法律、法规等限制或其他原因不能回购公司股份的情况下, 或公司董事、高级管理人员因法律法规限制或其他原因不能增持公司股份的情况下, 控股股东/实际控制人应履行其承诺, 采取积极措施稳定公司股价。⑤ 如公司未能履行其回购公司股份的承诺, 或公司董事、高级管理人员未能履行其增持公司股份的承诺, 公司控股股东/实际控制人应敦促公司、公司董事、高级管理人员履行承诺; 如控股股东/实际控制人采取相关敦促措施后公司及其董事、高级管理人员仍未履行其承诺, 则控股股东/实际控制人通过增持的方式代其履行承诺。(3) 公司董事、高级管理人员增持 ① 如各方最终确定公司董事 (独立董事除外)、高级管理人员需增持公司股票以稳定股价, 则在公司任职并领取薪酬的董事、高级管理人员根据届时相关法律法规、规章和规范性文件的规定, 对公司股票进行增持。② 有义务增持的董事及高级管理人员应在启动稳定股价预案的条件触发之日起 10 个交易日内, 就其增持公司股票的具体计划书面通知公司并由公司进行公告, 公告应披露拟增持的数量范围、价格区间、总金额、完成时间等信息。依法办理相关手续后, 应在 2 个交易日内开始启动增持方案, 并在 60 个交易日内实</p>			
--	--	--	--	--	--

		施完毕。增持方案实施完毕后，公司应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告。③ 有义务增持的公司董事、高级管理人员承诺，其用于增持公司股票的资金不少于该等董事、高级管理人员上年度自公司领取薪酬总和的 50%，增持价格不高于公司每股净资产（以最近一期审计报告为依据）；公司董事、高管不因离职而放弃履行该稳定股价的承诺。④ 公司新聘任董事（独立董事除外）和高级管理人员时，将促使该新聘任的董事和高级管理人员根据本预案的规定签署相关承诺。（4）相关法律、法规以及中国证监会、证券交易所规定允许的其它措施。			
	环能德美投资;倪明亮	其他承诺：如因国家有关部门或员工要求需要对公司首次公开发行股票并上市之前的住房公积金进行补缴，或者受到有关部门的处罚，环能德美投资和倪明亮愿意对本公司及本公司的子公司因补缴或受处罚而产生的经济损失予以全额补偿。	2015 年 02 月 16 日	长期有效	正常履行中
	环能科技	其他承诺：填补被摊薄即期回报的措施及承诺公司本次发行完成后，发行当年每股收益和净资产收益率等指标与上年同期相比，将可能出现一定程度的下降。为降低首次公开发行摊薄公司即期回报的影响，公司拟通过加快募投项目建设进度、加大市场拓展力度、加大技术研发和创新力度、严格执行利润分配政策等措施，努力提高销售收入，增强盈利能力，实现可持续发展，以弥补被摊薄的即期回报。1、加快募投项目建设进度，早日实现预期收益 本次募投项目紧紧围绕公司主营业务，符合国家相关的产业政策，有利于提升公司产品生产及客户服务的能力，有效提高公司的盈利水平。同时，募投项目的建设有利于增强公司研发创新能力、提升公司产品质量、扩大公司的销售网络并增强市场销售能力。募投项目的建成投产将为公司销售收入和利润的持续快速增长提供良好保障，公司将加快推进募投项目建设，争取募投项目早日达产并实现预期效益。2、加大市场拓展力度，努力扩展市场空间 公司未来将在巩固冶金行业浊环水处理领域市场领先优势的同时，全面拓展磁分离水体净化技术及相关技术在煤矿矿井水处理、水环境治理、市政污水及其它水处理领域的大规模应用；积极推进污水处理运营服务、工程总包、BOO/BOT 等业	2015 年 02 月 16 日	2015-12-31	正常履行中

		<p>务组合发展：进一步深化研究磁分离水体净化技术并积极研究开发其他先进污水处理技术和产品，从而实现公司销售收入和盈利能力的更快增长。3、提升技术创新能力、加大人才引进和培养力度 公司将继续加大技术创新和产品研发的投入，不断升级核心产品，积极与科研院所进行合作研发，并努力参与国家科研项目，同时以市场需求为导向完善公司的成套设备和整体解决方案。此外，公司将继续坚持人才发展战略，努力提升人力资源管理水平，加大人才引进、人才培养、人才储备的投入，增强员工的凝聚力和对优秀人才的吸引力。4、严格执行利润分配政策 公司上市后适用的《公司章程（草案）》明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则，加强了对中小投资者的利益保护，公司本次发行完成并上市后将严格执行相关利润分配政策。5、相关承诺 公司承诺将保证或尽最大的努力促使上述措施的有效实施，努力降低本次发行对即期回报的影响，保护公司股东的权益。如公司未能实施上述措施且无正当、合理的理由，公司及相关责任人将公开说明原因、向股东致歉，并承担相应责任。</p>			
	<p>环能科技;环能德美投资;倪明亮;李世富;倪明君;周勉;杭世珺;宋晓琴;王世汶;汤志钢;李曦;崔夔钧;唐益军</p>	<p>其他承诺：关于未能履行承诺时采取约束措施的承诺 1、发行人未能履行承诺时的约束措施 发行人承诺：对于本公司在招股说明书中所作出的各种承诺，在实际执行过程中，除因不可抗力或因法律法规或政策变化等原因外，如本公司违反或未能履行该等承诺，本公司将采取以下约束措施：（1）本公司及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向社会公众投资者道歉。（2）如相关承诺可以继续履行的，本公司将继续履行；如相关承诺不能继续履行的，本公司将提出补充承诺或替代承诺，尽可能保护投资者的权益。本公司会将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会并提供网络投票方式进行审议，承诺出具方及关联方回避表决，公司独立董事、监事将就补充或替代的承诺发表明确意见。（3）如因本公司违反或未履行承诺而给投资者造成损失的，本公司将根据有权部门或司法机关认定的投资者的实际损失，依法对投资者进行赔偿。</p>	<p>2015年02月16日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>(4) 其他根据届时规定可以采取的其他措施。</p> <p>2、控股股东未能履行承诺时的约束措施 控股股东环能德美投资承诺：对于本公司在环能科技招股说明书中作出的各种承诺，在实际执行过程中，除因不可抗力或因法律法规或政策变化等原因外，如本公司违反或未能履行该等承诺，本公司将采取以下约束措施：（1）通过环能科技及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向社会公众投资者道歉。（2）如相关承诺可以继续履行的，本公司将继续履行；如相关承诺不能继续履行的，向环能科技及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护环能科技及其投资者的权益。环能科技会将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会并提供网络投票方式进行审议，本公司及关联方回避表决，环能科技独立董事、监事将就补充或替代的承诺发表明确意见。（3）如因本公司违反或未履行承诺而获得收益的，所得收益将归环能科技所有，如因此给环能科技或投资者造成损失的，本公司将根据有权部门或司法机关认定的环能科技或投资者的实际损失，依法对环能科技或投资者进行赔偿。（4）自本公司违反或未履行相关承诺之日起：① 不得转让本公司所持环能科技股份；② 不得行使本公司所持环能科技股份的表决权；③ 冻结在环能科技利润分配方案中所享有的全部利润分配；④ 冻结实际控制人在环能科技领取的全部收入，直到按上述要求采取相应的措施并实施完毕时为止。（5）其他根据届时规定可以采取的其他措施。</p> <p>3、发行人董事、监事、高级管理人员未能履行承诺时的约束措施 董事倪明亮、李世富、倪明君、周勉、王世汶、杭世珺、宋晓琴、监事汤志钢、崔燮钧、李曦及除兼任董事之外的高级管理人员唐益军承诺：本人作为环能科技的董事/监事/高级管理人员，对于本人在环能科技招股说明书中所作出的各种承诺，在实际执行过程中，除因不可抗力或因法律法规或政策变化等原因外，如本人违反或未能履行该等承诺，本人将采取以下约束措施：（1）通过环能科技及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向社会公众投资者道歉。（2）如相关承诺可以继续履行的，本人将继续履行；如相关承诺不能继续履行的，向</p>			
--	--	--	--	--	--

		环能科技及其投资者提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护环能科技及其投资者的权益。环能科技会将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会并提供网络投票方式进行审议,本人及关联方回避表决,环能科技独立董事、监事将就补充或替代的承诺发表明确意见。(3)如因本人违反或未履行合同而获得收益的,所得收益将归环能科技所有;如因此给环能科技或投资者造成损失的,本人将根据有权部门或司法机关认定的环能科技或投资者的实际损失,依法对环能科技或投资者进行赔偿,赔偿金额以本人在环能科技上市至有权部门做出行政处罚或人民法院做出相关判决期间本人从环能科技领取的全部薪酬为限。(4)自本人违反或未履行合同相关承诺之日起,停止在环能科技领取薪酬(或津贴),不得转让本人所持环能科技股份(如有),并冻结本人在环能科技利润分配方案中所享有的全部利润分配(如有),直到按上述要求采取相应的措施并实施完毕时为止。(5)其他根据届时规定可以采取的其他措施。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

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	众华会计师事务所(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)	30
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	郝世明、吴萃柿

半年度财务报告的审计是否较 2014 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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	54,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	54,000,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	54,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	54,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	39,733,200	73.58%	0	0	0	0	0	39,733,200	55.19%
境内自然人持股	14,266,800	26.42%	0	0	0	0	0	14,266,800	19.82%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	18,000,000	0	0	0	18,000,000	18,000,000	25.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	18,000,000	0	0	0	18,000,000	18,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	54,000,000	100.00%	18,000,000	0	0	0	18,000,000	72,000,000	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

公司于2015年2月16日公开发行股票1,800万股。

股份变动的的原因

适用 不适用

公司于2015年2月16日公开发行股票1,800万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2015年1月30日经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]178号文批准。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

股份变动使最近一期每股收益和稀释每股收益下降，归属于归属普通股股东的每股净资产增加，具体见第二节中主要会计数据和财务指标。

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

2、限售股份变动情况

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		6,865						
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
环能德美投资	境内非国有法人	48.19%	34,695,000	0	34,695,000	0	质押	4,150,000
李喻萍	境内自然人	3.17%	2,280,000	0	2,280,000	0		
倪明君	境内自然人	3.06%	2,202,000	0	2,202,000	0		
上海万融	境内非国有法人	2.81%	2,020,000	0	2,020,000	0		
成都长融	境内非国有法人	2.81%	2,020,000	0	2,020,000	0		

罗勇	境内自然人	2.24%	1,610,100	1,610,100	0	
周勉	境内自然人	2.08%	1,500,000	1,500,000	0	
汤志钢	境内自然人	2.08%	1,500,000	1,500,000	0	
任兴林	境内自然人	2.08%	1,500,000	1,500,000	0	
邹宪蓉	境内自然人	1.89%	1,359,000	1,359,000	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无					
上述股东关联关系或一致行动的说明	倪明亮、李世富分别持有公司控股股东环能德美投资 90.20%、9.80%的股权而间接持有公司股份，李喻萍为李世富之女，任兴林为倪明君的配偶，倪明亮为倪明君的胞弟。					
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			
平安信托有限责任公司—金蕴 57 期（博润）集合资金信托	500,000	人民币普通股	500,000			
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—团险分红	256,590	人民币普通股	256,590			
中融国际信托有限公司—来兴 1 号证券投资集合资金信托计划	250,990	人民币普通股	250,990			
李夫男	200,000	人民币普通股	200,000			
广州融满投资有限公司—融满 1 号证券投资基金	168,200	人民币普通股	168,200			
夏多友	144,099	人民币普通股	144,099			
华润深国投信托有限公司—锐进 2 期展博投资集合资金信托计划	142,800	人民币普通股	142,800			
陈黎华	119,800	人民币普通股	119,800			
石强	100,800	人民币普通股	100,800			
徐嫣婷	100,052	人民币普通股	100,052			
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	前 10 名无限售流通股股东之间关联关系或一致行动无法获悉，前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间无关联关系或一致行动。					
参与融资融券业务股东情况说明	无					

(如有)(参见注 4)	
-------------	--

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
倪明亮	董事长	现任	31,294,890	0	0	31,294,890				
李世富	董事、总经理	现任	3,400,110	0	0	3,400,110				
倪明君	董事、副总经理	现任	2,202,000	0	0	2,202,000				
周勉	董事、总工程师	现任	1,500,000	0	0	1,500,000				
王世汶	独立董事	现任	0	0	0	0				
杭世珺	独立董事	现任	0	0	0	0				
宋晓琴	独立董事	现任	0	0	0	0				
汤志钢	监事会主席	现任	1,500,000	0	0	1,500,000				
崔燮钧	监事	现任	0	0	0	0				
李曦	监事	现任	0	0	0	0				
唐益军	董秘、财务总监	现任	0	0	0	0				
周有	副总经理	现任	0	0	0	0				
合计	--	--	39,897,000	0	0	39,897,000	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周有	副总经理	聘任	2015 年 04 月 10 日	公司第二届董事会第十一次会议审议通过《关于聘请周有先生为公司副总经理的议案》

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	2015 年 08 月 18 日
审计机构名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众会字（2015）第 5171 号
注册会计师姓名	郝世明、吴萃柿

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：四川环能德美科技股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	268,894,313.61	82,674,234.20
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	45,983,347.80	53,802,500.00
应收账款	186,508,451.75	144,059,120.32
预付款项	23,312,514.03	13,722,239.40
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	8,505,292.91	4,321,620.88
买入返售金融资产		
存货	100,958,048.76	103,141,360.31
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	613,207.54	2,599,000.01
流动资产合计	634,775,176.40	404,320,075.12
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	700,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款	4,061,508.39	4,061,508.39
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	122,839,357.28	125,570,213.27
在建工程	10,257,445.77	9,315,955.35
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	59,386,380.63	60,046,119.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	297,850.27	448,880.31
递延所得税资产	10,837,751.91	8,694,450.67
其他非流动资产		
非流动资产合计	208,380,294.25	208,137,127.87
资产总计	843,155,470.65	612,457,202.99
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	36,376,635.66	55,990,740.69
应付账款	39,005,094.32	43,802,227.92
预收款项	21,775,403.33	27,338,689.91
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,648,329.58	9,660,571.93
应交税费	6,965,722.14	572,674.67
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,756,266.33	1,901,726.56
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	141,527,451.36	169,266,631.68
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	28,880,865.00	26,200,865.00
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	28,880,865.00	26,200,865.00
负债合计	170,408,316.36	195,467,496.68
所有者权益：		
股本	72,000,000.00	54,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	362,812,039.86	136,782,039.86
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,966,153.51	3,241,539.95
盈余公积	21,918,332.81	21,918,332.81
一般风险准备		
未分配利润	208,349,271.36	191,022,672.34
归属于母公司所有者权益合计	669,045,797.54	406,964,584.96
少数股东权益	3,701,356.75	10,025,121.35
所有者权益合计	672,747,154.29	416,989,706.31
负债和所有者权益总计	843,155,470.65	612,457,202.99

法定代表人：倪明亮

主管会计工作负责人：唐益军

会计机构负责人：何才仲

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	251,835,272.66	66,767,583.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,900,000.00	21,291,000.00
应收账款	123,676,791.32	115,423,542.61
预付款项	18,586,738.06	13,731,929.22
应收利息		
应收股利		

其他应收款	111,829,855.36	72,838,459.64
存货	62,063,729.58	61,293,512.81
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	613,207.54	2,599,000.01
流动资产合计	579,505,594.52	353,945,027.37
非流动资产：		
可供出售金融资产	700,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款	4,061,508.39	4,061,508.39
长期股权投资	99,597,528.99	99,597,528.99
投资性房地产		
固定资产	32,289,395.88	33,679,560.52
在建工程		57,200.00
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	9,460,593.12	9,556,872.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,814,191.49	3,514,318.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	150,923,217.87	150,466,989.28
资产总计	730,428,812.39	504,412,016.65
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	36,913,979.66	56,011,740.69
应付账款	17,989,266.25	22,327,381.35
预收款项	12,288,161.70	17,545,836.10

应付职工薪酬	1,092,774.55	4,476,987.09
应交税费	-823,182.89	4,263,092.20
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,587,224.34	685,897.56
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	104,048,223.61	135,310,934.99
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,520,865.00	4,870,865.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,520,865.00	4,870,865.00
负债合计	107,569,088.61	140,181,799.99
所有者权益：		
股本	72,000,000.00	54,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	364,555,368.85	138,525,368.85
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,845,993.82	3,241,539.95
盈余公积	21,918,332.81	21,918,332.81
未分配利润	160,540,028.30	146,544,975.05

所有者权益合计	622,859,723.78	364,230,216.66
负债和所有者权益总计	730,428,812.39	504,412,016.65

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	147,782,294.82	118,957,475.78
其中：营业收入	147,782,294.82	118,957,475.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	112,748,643.65	89,680,643.24
其中：营业成本	70,252,001.74	56,424,934.21
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	858,914.36	876,095.32
销售费用	15,881,894.83	11,291,347.49
管理费用	18,015,051.10	15,048,782.77
财务费用	-654,183.20	-208,244.05
资产减值损失	8,394,964.82	6,247,727.50
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	35,033,651.17	29,276,832.54
加：营业外收入	2,292,150.00	5,538,000.00
其中：非流动资产处置利得		

减：营业外支出	64,370.35	1,152.49
其中：非流动资产处置损失	64,368.57	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37,261,430.82	34,813,680.05
减：所得税费用	2,758,596.40	4,185,820.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,502,834.42	30,627,859.87
归属于母公司所有者的净利润	35,326,599.02	31,074,057.60
少数股东损益	-823,764.60	-446,197.73
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	34,502,834.42	30,627,859.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,326,599.02	31,074,057.60
归属于少数股东的综合收益总额	-823,764.60	-446,197.73
八、每股收益：		

（一）基本每股收益	0.54	0.58
（二）稀释每股收益	0.54	0.58

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：倪明亮

主管会计工作负责人：唐益军

会计机构负责人：何才仲

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	79,735,855.01	96,298,412.34
减：营业成本	42,640,319.22	55,003,323.50
营业税金及附加	126,613.89	419,070.53
销售费用	8,645,962.06	2,900,790.65
管理费用	11,629,584.47	8,057,346.53
财务费用	-627,395.25	-167,211.12
资产减值损失	4,800,590.45	2,164,755.24
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）	16,500,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	29,020,180.17	27,920,337.01
加：营业外收入	1,819,000.00	5,438,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	30,839,180.17	33,358,337.01
减：所得税费用	-1,155,873.08	3,579,541.19
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,995,053.25	29,778,795.82
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	31,995,053.25	29,778,795.82
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	102,174,598.20	105,439,580.74
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	19,806,096.41	17,909,345.24
经营活动现金流入小计	121,980,694.61	123,348,925.98
购买商品、接受劳务支付的现金	72,384,018.00	50,264,229.17
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	26,609,222.12	18,834,366.62
支付的各项税费	8,802,890.26	14,783,670.30
支付其他与经营活动有关的现金	26,361,398.28	22,639,109.88
经营活动现金流出小计	134,157,528.66	106,521,375.97
经营活动产生的现金流量净额	-12,176,834.05	16,827,550.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	46,029.13	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	46,029.13	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,179,011.10	30,052,741.08
投资支付的现金	700,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	17,879,011.10	30,052,741.08

投资活动产生的现金流量净额	-17,832,981.97	-30,052,741.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	273,780,000.00	960,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		960,000.00
取得借款收到的现金	10,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	283,780,000.00	10,960,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,380,367.66	14,899,277.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,500,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	27,764,207.53	
筹资活动现金流出小计	62,144,575.19	24,899,277.78
筹资活动产生的现金流量净额	221,635,424.81	-13,939,277.78
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	191,625,608.79	-27,164,468.85
加：期初现金及现金等价物余额	69,732,569.95	83,156,833.16
六、期末现金及现金等价物余额	261,358,178.74	55,992,364.31

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	52,818,032.74	78,181,455.27
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	58,531,629.51	45,411,826.29
经营活动现金流入小计	111,349,662.25	123,593,281.56
购买商品、接受劳务支付的现金	44,768,690.77	36,757,100.32
支付给职工以及为职工支付的现金	12,332,713.43	10,961,438.95
支付的各项税费	4,866,964.42	10,982,993.48

支付其他与经营活动有关的现金	99,173,277.33	44,516,664.55
经营活动现金流出小计	161,141,645.95	103,218,197.30
经营活动产生的现金流量净额	-49,791,983.70	20,375,084.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	16,500,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,194,184.79	34,087,728.63
投资活动现金流入小计	17,694,184.79	34,087,728.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,670,222.15	10,360,339.11
投资支付的现金	700,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,040,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,194,184.79	39,696,027.56
投资活动现金流出小计	4,564,406.94	51,096,366.67
投资活动产生的现金流量净额	13,129,777.85	-17,008,638.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	273,780,000.00	
取得借款收到的现金	10,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	283,780,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,880,367.66	14,580,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	27,764,207.53	
筹资活动现金流出小计	56,644,575.19	24,580,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	227,135,424.81	-14,580,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	190,473,218.96	-11,213,553.78
加：期初现金及现金等价物余额	53,825,918.83	47,602,223.52

六、期末现金及现金等价物余额	244,299,137.79	36,388,669.74
----------------	----------------	---------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	54,000,000.00				136,782,039.86			3,241,539.95	21,918,332.81		191,022,672.34	10,025,121.35	416,989,706.31
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	54,000,000.00				136,782,039.86			3,241,539.95	21,918,332.81		191,022,672.34	10,025,121.35	416,989,706.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	18,000,000.00				226,030,000.00			724,613.56			17,326,599.02	-6,323,764.60	255,757,447.98
（一）综合收益总额											35,326,599.02	-823,764.60	34,502,834.42
（二）所有者投入和减少资本	18,000,000.00				226,030,000.00								244,030,000.00
1. 股东投入的普通股	18,000,000.00				226,030,000.00								244,030,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金													

额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-18,000,000.00	-5,500,000.00	-23,500,000.00
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											-18,000,000.00	-5,500,000.00	-23,500,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							724,613.56						724,613.56
1. 本期提取							868,723.58						868,723.58
2. 本期使用							144,110.02						144,110.02
(六) 其他													
四、本期期末余额	72,000,000.00				362,812,039.86		3,966,153.51	21,918,332.81			208,349,271.36	3,701,356.75	672,747,154.29

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	54,000,000.00				136,782,039.86			2,230,490.07	16,891,832.63		156,649,931.46	9,402,290.80	375,956,584.82	

	0											
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	54,000,000.00			136,782,039.86			2,230,490.07	16,891,832.63		156,649,931.46	9,402,290.80	375,956,584.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							744,020.77			16,494,057.60	513,802.27	17,751,880.64
（一）综合收益总额										31,074,057.60	-446,197.73	30,627,859.87
（二）所有者投入和减少资本											960,000.00	960,000.00
1. 股东投入的普通股											960,000.00	960,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-14,580,000.00		-14,580,000.00
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										-14,580,000.00		-14,580,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							744,020.77						744,020.77
1. 本期提取							899,840.77						899,840.77
2. 本期使用							155,820.00						155,820.00
（六）其他													
四、本期期末余额	54,000,000.00				136,782,039.86		2,974,510.84	16,891,832.63		173,143,989.06	9,916,093.07		393,708,465.46

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	54,000,000.00				138,525,368.85			3,241,539.95	21,918,332.81	146,544,975.05	364,230,216.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	54,000,000.00				138,525,368.85			3,241,539.95	21,918,332.81	146,544,975.05	364,230,216.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	18,000,000.00				226,030,000.00			604,453.87		13,995,053.25	258,629,507.12
（一）综合收益总额										31,995,053.25	31,995,053.25
（二）所有者投入和减少资本	18,000,000.00				226,030,000.00						244,030,000.00

1. 股东投入的普通股	18,000,000.00				226,030,000.00						244,030,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-18,000,000.00	-18,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-18,000,000.00	-18,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备							604,453.87				604,453.87
1. 本期提取							652,498.26				652,498.26
2. 本期使用							48,044.39				48,044.39
(六) 其他											
四、本期期末余额	72,000,000.00				364,555,368.85		3,845,993.82	21,918,332.81	160,540,028.30		622,859,723.78

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	54,000,000.00				138,525,368.85			2,230,490.82	16,891,832.81	115,886,028.30	327,534,123.78

	00.00				68.85			.07	2.63	,473.40	64.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	54,000,000.00				138,525,368.85			2,230,490.07	16,891,832.63	115,886,473.40	327,534,164.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								490,485.77		15,198,795.82	15,689,281.59
（一）综合收益总额										29,778,795.82	29,778,795.82
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-14,580,000.00	-14,580,000.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-14,580,000.00	-14,580,000.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											

(五) 专项储备							490,485.77			490,485.77
1. 本期提取							643,552.77			643,552.77
2. 本期使用							153,067.00			153,067.00
(六) 其他										
四、本期期末余额	54,000,000.00				138,525,368.85		2,720,975.84	16,891,832.63	131,085,269.22	343,223,446.54

三、公司基本情况

四川环能德美科技股份有限公司（以下简称“本公司或公司”）注册资本为7,200.00万元；法定代表人为倪明亮；注册地址：四川省成都市武兴一路3号；企业法人营业执照注册号：510107000073317，经营范围为：节能、环保高新技术、矿选技术、资源回收再生技术、新材料研发技术、电子应用软件开发及技术服务；节能、环保高新技术产品、矿选设备、资源回收再生设备、新材料研发、制造、销售；环境污染治理工程施工总承包；环保工程施工；环境污染治理设施运营；水污染治理；其他环境治理；高新技术开发、咨询、技术服务；货物进出口、技术进出口；自有房屋租赁及物业管理。环境工程设计（以上经营范围国家法律法规规定限制的除外，需许可证的凭许可证在有效期内经营）。

本公司前身为成都环想科技发展有限公司，系于2002年5月24日由倪明亮、汤志钢、李世富、任兴林共同出资组建设立的有限责任公司，领有成都市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为5101072005785。公司设立时注册资本为人民币500.00万元，其中倪明亮以“分流式磁盘洗选装置”专利技术（专利号：ZL98228936.7）作价450.00万元认缴出资，该项专利技术业经四川天一会计师事务所有限责任公司出具的川天一评报字（2002）第21号评估报告，评估作价为508.07万元，与认缴注册资本差异58.07万元计入资本公积，除此外其他股东均以货币资金出资。

2004年3月11日根据公司股东会议决议和章程修正案的规定：同意公司更名为四川德美环境技术有限责任公司。

2010年7月27日根据公司股东会议决议和章程修正案的规定：同意公司新增注册资本人民币1,132.00万元，由倪明亮、汤志钢及任兴林以货币资金认缴。

公司成立时，倪明亮认缴出资的“分流式磁盘洗选装置”专利技术（专利号：ZL98228936.7），该专利技术投入公司后，实质上一直为公司所使用，且倪明亮未将该专利技术许可任何第三方使用，但该项专利技术未办理权属人变更登记手续，由于该专利已于2008年摊销完毕且已过专利保护期，无法补办专利权人变更登记手续。根据公司2010年8月19日召开的股东会议决议和修改后的章程规定，全体股东同意公司股东倪明亮置换出资方式，以货币资金人民币508.07万元置换前投入的专利权，其中450.00万元作注册资本，58.07万元计入资本公积。

2010年10月15日公司股东会经全体股东一致决议：同意倪明亮将其持有公司的1,134.05万元出资额转让给成都环能德美投资有限公司、同意李世富将其持有公司的22.45万元出资额转让给成都环能德美投资有限公司。

2010年12月23日，经公司股东会决议，由成都环能德美投资有限公司以及李喻萍等三十六名自然人为共同发起人，以整体变更的方式共同发起设立四川环能德美科技股份有限公司。2011年1月11日，发起人召开创立大会，并签署《四川环能德美科技股份有限公司（筹）发起人协议书》，根据深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所审字[2010]1526号审计报告，公司截止2010年11月30日的净资产为94,245,368.85元，各发起人同意将前述净资产全部投入股份公司，按照1:0.5195的折股比例，折合4,896万股，每股面值人民币1元，折合股本人民币4,896万元，余额45,285,368.85元计入本公司资本公积金。

2011年2月28日，经公司股东大会决议，同意增加注册资本504.00万元，变更后的注册资本为5,400.00万元，新增注册资本由成都长融房地产开发有限公司、上海万融投资发展有限公司、成都国泰光华投资管理有限公司、北京泉岚投资管理有限公司认缴。

2015年1月30日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]178号文核准公司向社会公众公开发行A股1,800.00万股，每股面值1.00元，并于2015年2月16日在深圳证券交易所创业板上市，上市后公司注册资本变更为7,200.00万元。

公司财务报告批准报出日为2015年8月18日。

公司合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司，合并范围以控制为基础予以确定，报告期内合并范围未发生变化，子公司情况见本附注九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

2、会计期间

会计期间自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

12个月，本公司不存在营业周期短于12个月，并以营业周期为资产和负债的流动性划分标准的情形。

4、记账本位币

记账本位币为人民币。

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) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非

现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(3) 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

(2) 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

(3) 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2) 除1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

(4) 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；

2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；

3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

1) 拥有一个以上投资；

- 2) 拥有一个以上投资者;
- 3) 投资者不是该主体的关联方;
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体,则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表;其他子公司不予以合并,母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体,则将其控制的全部主体,包括那些通过投资性主体所间接控制的主体,纳入合并财务报表范围。

(5) 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的,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;或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者(股东)权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者(股东)权益变动表为基础,在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者(股东)权益变动表的影响后,由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益,全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益,按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益,应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额,作为少数股东权益,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的,在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目,反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,编制合并资产负债表时,调整合并资产负债表的期初数;编制合并利润表时,将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;编制现金流量表时,将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表;同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数;编制合并利润表时,将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;编制合并现金流量表时,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数;编制合并利润表时,将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;编制合并现金流量表时,将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(6) 特殊交易会计处理

1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中,因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

3) 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时,对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期

投资收益。

4) 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及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

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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。以历史成本计量的外币

非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的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成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。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）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 应收款项

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，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

3) 可供出售金融资产

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。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

4) 持有至到期投资

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。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

（3）金融资产的计量

金融资产于本公司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直接计入当期损益。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，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

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以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

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计入所有者权益，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利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几

乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

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（在这种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

（5）金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（6）金融负债的计量

金融负债于本公司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负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债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负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（7）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（8）金融资产减值测试方法及会计处理方法

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

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，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。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，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，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，直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款。单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 50 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合	账龄分析法

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	80.00%	80.00%
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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异。
坏账准备的计提方法	对于存在明显减值迹象的应收款项单独计提坏账准备，计提依据是根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的类别

存货包括原材料、周转材料、在产品、半成品、产成品和发出商品等六大类，按成本与可变现净值孰低列示。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益；提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时采用一次性摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的资产，确认为持有待售资产：

- 1) 该资产必须在其当期状况下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售；
- 2) 公司已经就处置该部分资产作出决议；
- 3) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4) 该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

(2) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

2) 权益法后续计量

公司对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3) 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

4) 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

6) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

7) 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置

该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认： 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业； 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
固定资产装修	年限平均法	5	-	20.00%
运输设备	年限平均法	4	5.00%	23.75%
电子设备	年限平均法	3	5.00%	31.67%
其他设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%-31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

17、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当

购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

19、生物资产

不适用。

20、油气资产

不适用。

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权及软件等。无形资产以实际成本计量。

土地使用权按使用年限50年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权按法律规定的有效年限10年平均摊销。特许权使用费按照预计使用年限10年平均摊销。软件按照预计使用年限5年平均摊销。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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。

（2）内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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不在以后期间确认为资产。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。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

公司研发费用支出，在支发生时一次性记入当期损益处理。

22、长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2) 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

②设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

③确定应当计入当期损益的金额。

④确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- ①修改设定受益计划时。
- ②企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

25、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；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的计量。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

26、股份支付

不适用。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

28、收入

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

（1）销售商品

公司在满足以下条件时确认商品销售收入的实现：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司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公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司商品销售包括成套设备销售和备品备件销售，其收入确认政策为：

1) 成套设备：以客户试运行合格并出具验收报告时确认营业收入的实现。

成套设备销售主要流程为：a.合同签订；b.设备生产；c.设备交付验货；d.设备安装调试完成、试运行合格并获得验收报告；e.质保期服务。公司成套设备生产完工运往客户现场，安装及调试完成、经客户试运行合格并出具验收报告后，相关的风险和报酬已转移，并获得收取剩余销售款项的权利，因此以客户试运行合格并出具验收报告时确认营业收入的实现。

2) 备品备件及其他：对于与公司约定按使用量结算的客户，公司根据客户实际使用量定期与客户结算并确认收入；其他客户公司根据客户下达的订单发货时确认收入。

（2）提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

公司劳务收入包括运营服务、工程及安装服务，其收入确认的具体政策为：

1) 运营服务

影响运营服务收入确认的主要因素包括结算周期和结算方式。根据客户实际需求不同，公司运营服务期间从几个月到几年不等，为便于结算，在签订合同时双方根据实际情况约定以月、季度或年度作为结算周期。运营服务结算方式根据客户业务特点，分为按固定金额结算、按实际处理水量结算和按客户产品实际产量结算三大类。运营服务收入确认方式为：

①按固定金额结算：于劳务提供的当个会计期间，公司根据合同约定的金额计算确定应归属于当期的金额并确认收入；

②按实际处理水量结算：结算期末，双方对当期实际水处理量进行核对并由客户出具确认单后，公司根据实际水处理量及合同约定的单价计算结算金额，确认收入；

③按客户产品实际产量结算：结算期末，双方对客户当期实际产量进行核对并由客户出具确认单后，公司根据客户产品产量及合同约定的单价计算结算金额，确认收入。

2) 工程及安装服务

①工程总包：工程总包服务为固定金额合同的，在工程建设完成并验收合格后，由客户出具验收合格证明，公司根据合同金额确认收入；工程总包服务合同金额需结算确认的，在工程建设完成并验收合格后，由客户出具验收合格证明，并经双方结算确认后，公司根据结算报告确认收入。

②安装服务：公司部分设备销售合同约定由公司提供安装服务并明确约定了安装服务的金额，对于此类安装服务，公司

在相应的成套设备试运行合格收到验收报告时确认收入实现。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1) 与资产相关的政府补助判断依据

①政府文件明确规定补助对象的政府补助划分标准

标的公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。

②政府文件未明确规定补助对象的政府补助划分标准

政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更。

2) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

标的公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

3) 已确认的政府补助需要返还的会计处理方法

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1) 与收益相关的政府补助判断依据

①政府文件明确规定补助对象的政府补助划分标准

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

②政府文件未明确规定补助对象的政府补助划分标准

政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

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，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

标的公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

3) 已确认的政府补助需要返还的会计处理方法

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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（包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异）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，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

32、其他重要的会计政策和会计估计

如果出现以下事项，表明公司存在终止经营的情形：股东决定终止经营；公司进入破产清算程序。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、有形动产租赁、应税劳务收入和应税服务收入	17%、6%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
四川环能德美科技股份有限公司	15%
成都环能德美环保装备制造有限公司	15%
四川环美能科技有限公司	25%
四川冶金环能工程有限责任公司	25%
山东环能环保科技有限公司	25%
北京环能德美环境工程有限公司	25%
深圳环能德美科技服务股份有限公司	25%
北京环能工程技术有限责任公司	25%

2、税收优惠

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税〔2008〕156号）第二条污水处理劳务免征增值税的规定，公司于2015年4月7日向主管税务机关进行增值税优惠备案，备案同意的减免所属期间为2015年度至2018年度。（根据《财政部、国家税务总局关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》（财税〔2015〕78号）规定，污水处理劳务由免征增值税改为增值税即征即退，退税比例70%，该政策从2015年7月1日起执行）

(2) 根据财政部、海关总署、国家税务总局2011年7月27日联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）、国家税务总局2012年4月6日下发的《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）、中华人民共和国国家发展和改革委员会于2014年8月20日下发的《西部地区鼓励类产业目录》（中华人民共和国国家发展和改革委员会令2014年第15号）。本公司及装备公司符合上述西部大开发企业所得税优惠政策，因此2015年1-6月的企业所得税按15%缴纳。

(3) 根据《企业所得税法》及其实施条例、《财政部 国家税务总局 国家发展改革委关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税〔2009〕166号）、《财政部 国家税务总局 关于公共基础设施项目和环境保护节能节水项目所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2012〕10号）中关于环境保护、节能节水项目税收优惠的规定，公司从事该类业务（污水处理）的所得自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税，公司于2014年3月4日向主管税务机关进行企业所得税优惠备案，2014年3月7日获得主管税务机关优惠审批，此次备案经同意的减免所属期间为2013年1月至2018年12月。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	95,605.19	67,973.19
银行存款	261,262,573.55	69,664,596.76
其他货币资金	7,536,134.87	12,941,664.25
合计	268,894,313.61	82,674,234.20

其他说明

注1.其他货币资金：系存放在保证金账户内的款项，为承兑汇票及保函提供保证而使其权利受到限制。

注2.公司货币资金没有因存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、衍生金融资产

适用 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	43,123,347.80	51,542,500.00
商业承兑票据	2,860,000.00	2,260,000.00
合计	45,983,347.80	53,802,500.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	39,818,249.47	
合计	39,818,249.47	

(3) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
重庆钢铁股份有限公司	150,000.00
合计	150,000.00

其他说明

无

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	215,744,720.71	100.00%	29,236,268.96	13.55%	186,508,451.75	165,465,762.25	100.00%	21,406,641.93	12.94%	144,059,120.32
合计	215,744,720.71	100.00%	29,236,268.96	13.55%	186,508,451.75	165,465,762.25	100.00%	21,406,641.93	12.94%	144,059,120.32

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	132,381,189.54	6,619,059.48	5.00%
1 年以内小计	132,381,189.54	6,619,059.48	5.00%
1 至 2 年	42,784,573.51	4,278,457.34	10.00%
2 至 3 年	19,488,039.81	5,846,411.94	30.00%
3 至 4 年	15,600,425.64	7,800,212.83	50.00%
4 至 5 年	3,991,824.17	3,193,459.33	80.00%
5 年以上	1,498,668.04	1,498,668.04	100.00%

合计	215,744,720.71	29,236,268.96	13.55%
----	----------------	---------------	--------

确定该组合依据的说明：

确定该等应收账款组合的依据是各个明细项目的账龄。

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：

无。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,829,627.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期内，公司无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额（元）	占应收账款 期末余额合 计数的比例 （%）	坏账准备（元）
中冶节能环保有限责任公司	21,092,000.00	9.77	1,221,200.00
金堂净源排水有限责任公司	13,758,192.52	6.37	839,168.75
中冶南方工程技术有限公司	6,962,000.00	3.23	348,100.00
中煤(北京)环保工程有限公司	6,876,694.57	3.19	343,834.73
北京美能环保科技有限公司	5,473,000.00	2.54	273,650.00
合计	54,161,887.09	25.10	3,025,953.48

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	22,653,308.60	97.17%	13,200,838.15	96.20%
1 至 2 年	659,205.43	2.83%	521,401.25	3.80%

合计	23,312,514.03	--	13,722,239.40	--
----	---------------	----	---------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

1、截止2015年6月30日，预付款项余额中无持有本公司5%以上（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

2、期末余额中账龄在2-3年的预付款项有217,367.99元，根据公司会计政策，已经全额计提坏账准备，因此未在上表列示。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额（元）	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例
四川棹合机电工程有限公司	3,604,668.52	1年以内	15.32%
江油市亚新建筑工程有限公司	3,135,000.00	1年以内	13.32%
北京清控人居环境研究院有限公司	2,358,490.57	1年以内	10.02%
成都登峰建筑安装工程有限公司	2,218,000.00	1年以内	9.43%
金牛区金世纪工艺品销售部	1,300,000.00	1年以内	5.52%
合计	12,616,159.09		53.61%

其他说明:

无

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,221,975.17	100.00%	716,682.26	7.77%	8,505,292.91	4,622,793.34	100.00%	301,172.46	6.51%	4,321,620.88
合计	9,221,975.17	100.00%	716,682.26	7.77%	8,505,292.91	4,622,793.34	100.00%	301,172.46	6.51%	4,321,620.88

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	8,071,992.61	403,599.63	5.00%
1 至 2 年	240,410.68	24,041.07	10.00%
2 至 3 年	846,471.88	253,941.56	30.00%
3 至 4 年	56,000.00	28,000.00	50.00%
4 至 5 年			80.00%
5 年以上	7,100.00	7,100.00	100.00%
合计	9,221,975.17	716,682.26	7.77%

确定该组合依据的说明：

确定该等其他应收款组合的依据是各个明细项目的账龄。

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

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,768,953.38	1,742,697.38
备用金	4,679,718.72	2,493,084.67
代垫款项	211,382.94	39,101.20
押金	342,979.23	82,700.00
其他	218,940.90	265,210.09
合计	9,221,975.17	4,622,793.34

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都元泽环境技术有限公司	投标保证金	1,500,000.00	1 年以内	16.27%	75,000.00
金堂县城乡建设局	保证金	396,658.38	2-3 年	4.30%	118,997.51
田禾	备用金	360,262.93	1 年以内	3.91%	18,013.15

中国人民解放军绵阳某部队	保证金	11,000.00	1-2 年	0.12%	1,100.00
中国人民解放军绵阳某部队	投标保证金	375,500.00	2-3 年	4.07%	112,650.00
周有	备用金	522,617.30	1 年以内	5.67%	26,130.87
合计	--	3,166,038.61	--	34.34%	351,891.53

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,109,109.76		16,109,109.76	15,539,141.53		15,539,141.53
在产品	38,570,215.22		38,570,215.22	50,079,239.52		50,079,239.52
库存商品	874,561.16		874,561.16	169,007.54		169,007.54
周转材料	941,920.89		941,920.89	730,105.04		730,105.04
半成品	10,714,484.37		10,714,484.37	6,596,463.40		6,596,463.40
发出商品	33,747,757.36		33,747,757.36	30,027,403.28		30,027,403.28
合计	100,958,048.76		100,958,048.76	103,141,360.31		103,141,360.31

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

本公司董事会认为：本公司的存货经测试未发生减值，故无需就存货计提任何跌价准备。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中介费	613,207.54	2,599,000.01
合计	613,207.54	2,599,000.01

其他说明：

无

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	700,000.00		700,000.00			
按成本计量的	700,000.00		700,000.00			
合计	700,000.00		700,000.00			

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京国泰节水发展股份有限公司	0.00	700,000.00		700,000.00					1.00%	
合计	0.00	700,000.00		700,000.00					--	

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	4,061,508.39		4,061,508.39	4,061,508.39		4,061,508.39	
合计	4,061,508.39		4,061,508.39	4,061,508.39		4,061,508.39	--

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资损益			或利润			
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

无

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	固定资产装修	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	97,247,300.55	33,332,889.80	8,661,421.20	6,150,638.67	3,546,708.47	1,622,124.43	150,561,083.12
2.本期增加金额	1,358,951.53	723,727.08	145,000.00		395,302.20	83,888.16	2,706,868.97
(1) 购置		723,727.08	145,000.00		395,302.20	83,888.16	1,347,917.44
(2) 在建工程转入	1,358,951.53						1,358,951.53
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额			71,113.57		48,641.88	19,000.00	138,755.45
(1) 处置或报废			71,113.57		48,641.88	19,000.00	138,755.45
4.期末余额	98,606,252.08	34,056,616.88	8,735,307.63	6,150,638.67	3,893,368.79	1,687,012.59	153,129,196.64
二、累计折旧							
1.期初余额	8,602,326.09	3,098,335.14	6,403,095.51	3,775,636.60	2,682,810.61	428,665.90	24,990,869.85
2.本期增加金额	2,327,342.40	1,725,968.66	446,973.97	441,286.62	251,072.78	134,682.83	5,327,327.26
(1) 计提	2,327,342.40	1,725,968.66	446,973.97	441,286.62	251,072.78	134,682.83	5,327,327.26
3.本期减少金额			11,258.48		12,286.41	4,812.86	28,357.75
(1) 处置或报废			11,258.48		12,286.41	4,812.86	28,357.75

4.期末余额	10,929,668.49	4,824,303.80	6,838,811.00	4,216,923.22	2,921,596.98	558,535.87	30,289,839.36
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加 金额							
(1) 计提							
3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面 价值	87,676,583.59	29,232,313.08	1,896,496.63	1,933,715.45	971,771.81	1,128,476.72	122,839,357.28
2.期初账面 价值	88,644,974.46	30,234,554.66	2,258,325.69	2,375,002.07	863,897.86	1,193,458.53	125,570,213.27

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
写字楼	784,263.60

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
1# 厂房	1,515,886.44	正在办理过程中
2# 厂房	4,909,593.37	正在办理过程中
3# 厂房	14,957,382.57	正在办理过程中
4# 厂房	4,884,251.40	正在办理过程中
5# 厂房	5,857,342.14	正在办理过程中
2# 科研楼	3,326,450.72	正在办理过程中
危废库房	580,205.96	正在办理过程中

1# 综合楼	8,616,647.43	正在办理过程中
2# 综合楼	5,348,608.40	正在办理过程中

其他说明

截止2015年6月30日，固定资产中账面价值约5,120,888.37元的房屋建筑物（原值7,220,405.49元）作为15,000,000.00元授信额度的抵押物。

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
环保装备制造基地	10,257,445.77		10,257,445.77	9,258,755.35		9,258,755.35
研发中心建设项目				57,200.00		57,200.00
合计	10,257,445.77		10,257,445.77	9,315,955.35		9,315,955.35

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
环保装备制造基地	186,270,000.00	9,258,755.35	2,357,641.95	1,358,951.53		10,257,445.77		49.36%	1,131,008.90			金融机构贷款
合计	186,270,000.00	9,258,755.35	2,357,641.95	1,358,951.53		10,257,445.77	--	--	1,131,008.90			--

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	64,510,395.52	15,543,389.41		673,296.83	80,727,081.76

2.本期增加金额				79,059.83	79,059.83
(1) 购置				79,059.83	79,059.83
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	64,510,395.52	15,543,389.41		752,356.66	80,806,141.59
二、累计摊销					
1.期初余额	5,142,163.25	15,189,582.90		349,215.73	20,680,961.88
2.本期增加金额	645,103.98	18,459.48		75,235.62	738,799.08
(1) 计提	645,103.98	18,459.48		75,235.62	738,799.08
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,787,267.23	15,208,042.38		424,451.35	21,419,760.96
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价	58,723,128.29	335,347.03		327,905.31	59,386,380.63

值					
2.期初账面价值	59,368,232.27	353,806.51		324,081.10	60,046,119.88

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

截止2015年6月30日，无形资产中账面价值约49,819,345.33元（原值53,569,188.48元）的土地使用权作为10,000,000.00元短期借款的抵押物，账面价值约3,925,341.67元（原值4,532,321.20元）的土地使用权作为15,000,000.00元授信额度的抵押物。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	448,880.31	67,000.00	218,030.04		297,850.27
合计	448,880.31	67,000.00	218,030.04		297,850.27

其他说明

无

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	30,170,319.21	6,757,825.41	22,296,302.31	4,879,997.40
内部交易未实现利润	2,171,659.06	325,748.86	2,650,206.78	398,361.90
预提工资及费用	15,379,594.51	2,569,047.89	12,927,961.05	2,334,461.62
递延收益	6,900,865.00	1,185,129.75	6,210,865.00	1,081,629.75
合计	54,622,437.78	10,837,751.91	44,085,335.14	8,694,450.67

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		10,837,751.91		8,694,450.67

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	8,012,383.74	2,952,747.38
合计	8,012,383.74	2,952,747.38

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019		2,952,747.38	
2020	8,012,383.74		
合计	8,012,383.74	2,952,747.38	--

其他说明：

无

17、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

18、衍生金融负债 适用 不适用**19、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	36,376,635.66	55,990,740.69
合计	36,376,635.66	55,990,740.69

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	28,139,401.89	40,031,115.21
1-2 年	9,691,742.56	2,319,121.09
2-3 年	733,672.34	1,011,714.09
3 年以上	440,277.53	440,277.53
合计	39,005,094.32	43,802,227.92

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
攀钢集团工程技术有限公司成都分公司	3,512,575.70	未到期
合计	3,512,575.70	--

其他说明：

截止2015年6月30日，应付账款余额中无应付持有本公司5.00%（含5.00%）以上表决权股份的股东单位款项。

账龄超过1年的大额应付账款情况的说明：期末账龄超过1年的款项主要是尚未与供应商结清的工程款。

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	19,980,817.39	22,572,103.97
1 至 2 年	1,063,832.00	4,037,111.29
2 至 3 年	289,279.29	576,000.00
3 年以上	441,474.65	153,474.65

合计	21,775,403.33	27,338,689.91
----	---------------	---------------

其他说明：

截止2015年6月30日，本公司预收款项中无预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

22、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,625,706.08	19,235,546.13	25,270,862.98	3,590,389.23
二、离职后福利-设定提存计划	34,865.85	1,372,923.44	1,349,848.94	57,940.35
三、辞退福利		42,000.00	42,000.00	
合计	9,660,571.93	20,650,469.57	26,662,711.92	3,648,329.58

（2）短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,458,579.62	17,373,950.66	23,437,201.91	3,395,328.37
2、职工福利费		576,215.38	576,215.38	
3、社会保险费	22,000.40	646,400.33	633,185.15	35,215.58
其中：医疗保险费	15,089.68	489,459.97	479,930.05	24,619.60
工伤保险费	5,052.97	56,890.86	54,421.34	7,522.49
生育保险费	1,857.75	49,145.71	47,929.97	3,073.49
大病医疗、综合保险及其他		50,903.79	50,903.79	
4、住房公积金	14,886.00	334,991.32	329,883.32	19,994.00
5、工会经费和职工教育经费	112,604.37	261,257.35	259,368.51	114,493.21
其他	17,635.69	42,731.09	35,008.71	25,358.07
合计	9,625,706.08	19,235,546.13	25,270,862.98	3,590,389.23

（3）设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	33,141.79	1,265,969.00	1,244,085.77	55,025.02
2、失业保险费	1,724.06	106,954.44	105,763.17	2,915.33
合计	34,865.85	1,372,923.44	1,349,848.94	57,940.35

其他说明：

无

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,724,676.24	-2,076,494.16
营业税	143,519.31	162,657.19
企业所得税	3,278,580.53	1,902,539.43
个人所得税	178,227.65	124,737.85
城市维护建设税	216,630.27	187,933.76
教育费附加及地方教育费附加	200,301.90	135,320.00
价格调节基金	136,877.81	84,501.99
印花税	54,546.32	37,224.69
土地使用税	5,223.12	5,223.12
房产税	27,138.99	8,987.81
其他		42.99
合计	6,965,722.14	572,674.67

其他说明：

无

24、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代垫款	23,765.11	978,888.03
保证金	2,967,384.00	500,000.00
运费	63,100.00	343,151.50
其他	702,017.22	79,687.03
合计	3,756,266.33	1,901,726.56

25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	26,200,865.00	4,430,000.00	1,750,000.00	28,880,865.00	
合计	26,200,865.00	4,430,000.00	1,750,000.00	28,880,865.00	--

涉及政府补助的项目：

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
超磁分离水体净化技术成果转化项目资助资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
超磁分离水体净化技术重大产业化项目资助资金	1,550,000.00		1,550,000.00			与收益相关
科技型中小企业技术创新基金	500,000.00				500,000.00	与收益相关
水体污染控制与治理科技重大专项资助资金	460,865.00				460,865.00	与收益相关
水净化设备项目专项资金	16,030,000.00				16,030,000.00	与资产相关
污泥固化、稳定化技术装备及工程化项目专项经费	500,000.00	400,000.00			900,000.00	与收益相关
分散式生物转膜污水处理技术项目专项经费	300,000.00	180,000.00			480,000.00	与收益相关
环保装备制造基地贷款贴息	3,000,000.00	2,950,000.00			5,950,000.00	与收益相关
新型高效重介质回收设备在洗选尾矿磁性重介质二次回收处理的应用	500,000.00	400,000.00			900,000.00	与收益相关
超磁分离水体净化成套技术设备	300,000.00				300,000.00	与收益相关

清华大学产学研联合实验室资助	200,000.00		200,000.00			与收益相关
武侯区经科局第二批省科技计划项目资金	900,000.00				900,000.00	与收益相关
高品质再生水与水体净化成套装备研发及产业化课题研究经费	960,000.00				960,000.00	与收益相关
节能节水和淘汰落后产能专项资金		500,000.00			500,000.00	与资产相关
合计	26,200,865.00	4,430,000.00	1,750,000.00		28,880,865.00	--

其他说明：

无

26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	54,000,000.00	18,000,000.00				18,000,000.00	72,000,000.00

其他说明：

2015年1月30日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]178号文核准公司向社会公众公开发行A股18,000,000.00股，募集资金总额273,780,000.00元，扣除发行费用29,750,000.00元，募集资金净额人民币244,030,000.00元，其中新增注册资本18,000,000.00元，增加资本公积226,030,000.00元。

27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	136,782,039.86	226,030,000.00		362,812,039.86
合计	136,782,039.86	226,030,000.00		362,812,039.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2015年1月30日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]178号文核准公司向社会公众公开发行A股18,000,000.00股，募集资金总额273,780,000.00元，扣除发行费用29,750,000.00元，募集资金净额人民币244,030,000.00元，其中新增注册资本18,000,000.00元，增加资本公积226,030,000.00元。

28、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,241,539.95	868,723.58	144,110.02	3,966,153.51
合计	3,241,539.95	868,723.58	144,110.02	3,966,153.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《企业安全费用提取使用管理办法》（财企[2012]16号）公司自2012年2月开始按机械制造企业以母公司及成都环能德美环保装备制造有限公司上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取安全费用，2015年1-6月提取企业安全费用868,723.58元。

29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,918,332.81			21,918,332.81
合计	21,918,332.81			21,918,332.81

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	191,022,672.34	156,649,931.46
调整后期初未分配利润	191,022,672.34	156,649,931.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,326,599.02	31,074,057.60
应付普通股股利	18,000,000.00	14,580,000.00
期末未分配利润	208,349,271.36	173,143,989.06

调整期初未分配利润明细：

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

31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	147,568,286.86	70,229,803.02	118,286,779.73	56,183,531.44
其他业务	214,007.96	22,198.72	670,696.05	241,402.77
合计	147,782,294.82	70,252,001.74	118,957,475.78	56,424,934.21

32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	150,113.06	-11,818.68
城市维护建设税	297,111.04	446,617.57
教育费附加	155,749.31	191,823.03
地方教育费附加	103,832.83	127,929.95
价格调节基金	152,108.12	110,785.54
其他		10,757.91
合计	858,914.36	876,095.32

其他说明：

无

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	5,835,774.58	4,552,022.45
差旅费	2,213,613.75	2,386,417.38
业务招待费	996,534.95	1,384,474.47
运输费	721,798.79	1,065,572.48
售后服务费	1,418,596.67	556,626.05
其他	4,695,576.09	1,346,234.66
合计	15,881,894.83	11,291,347.49

其他说明：

无

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	3,379,899.64	2,982,026.33
工会经费及职工教育经费	261,257.35	276,532.10
社保及住房公积金	1,096,784.26	1,106,172.12
税金	870,702.70	500,514.32
固定资产折旧	2,138,917.73	2,017,299.58
无形资产摊销	738,799.08	1,793,055.72
办公费	1,013,313.61	630,317.71
研发费	3,624,910.18	2,489,790.44
差旅费	1,036,747.06	539,713.52
其他	3,853,719.49	2,713,360.93
合计	18,015,051.10	15,048,782.77

其他说明：

无

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	880,367.66	0.00
减：利息收入	1,892,282.16	263,654.76
利息净支出	-1,011,914.50	-263,654.76
银行手续费及其他	357,731.30	55,410.71
合计	-654,183.20	-208,244.05

其他说明：

无

36、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	8,394,964.82	6,247,727.50
合计	8,394,964.82	6,247,727.50

其他说明：

无

37、营业外收入

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	2,169,000.00	5,538,000.00	2,169,000.00
其他收入	123,150.00	0.00	123,150.00
合计	2,292,150.00	5,538,000.00	2,292,150.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
超磁分离水体净化技术重大产业化项目资助资金	1,550,000.00	0.00	与收益相关
清华大学产学研联合实验室资助	200,000.00	0.00	与收益相关
科学技术奖励	350,000.00	0.00	与收益相关
专利奖及其他奖励	0.00	100,000.00	与收益相关
地方政府扶持金	0.00	700,000.00	与收益相关
科技经费资助	0.00	80,000.00	与收益相关
超磁分离水体净化技术研究与 应用	0.00	4,500,000.00	与收益相关
其他	69,000.00	158,000.00	与收益相关
合计	2,169,000.00	5,538,000.00	--

其他说明：

无

38、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	64,368.57		64,368.57
其中：固定资产处置损失	64,368.57		64,368.57
其他支出	1.78	1,152.49	1.78
合计	64,370.35	1,152.49	64,370.35

其他说明：

无

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,901,897.64	4,267,214.76
递延所得税费用	-2,143,301.24	-81,394.58
合计	2,758,596.40	4,185,820.18

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	37,261,430.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,589,214.62
子公司适用不同税率的影响	-196,203.40
调整以前期间所得税的影响	-236,358.84
非应税收入的影响	-2,966,378.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,061,003.46
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,629,326.31
所得税费用	2,758,596.40

其他说明

无

40、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	1,892,282.16	263,654.76
与经营活动有关的保函及承兑汇票保证金到期收回	12,941,664.25	7,959,784.48
政府补助	4,849,000.00	9,685,906.00
其他	123,150.00	0.00
合计	19,806,096.41	17,909,345.24

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存入开具与经营活动有关的保函及承兑 汇票保证金	7,536,134.87	11,658,435.88
差旅费	3,250,360.81	2,926,130.90
运输费	721,798.79	1,065,572.48
通讯费	148,429.90	145,548.74
业务招待费	1,245,545.45	1,873,203.38
办公费	1,481,757.34	1,009,472.71
会务费	581,658.23	185,783.08
研发费用	3,624,910.18	2,489,790.44
广告宣传费	2,473,072.89	225,513.78
咨询及信息费	2,205,919.70	353,408.54
其他及垫付款	3,091,810.12	706,249.95
合计	26,361,398.28	22,639,109.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市费用	27,150,999.99	
重组费用	613,207.54	
合计	27,764,207.53	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

41、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	34,502,834.42	30,627,859.87
加: 资产减值准备	8,394,964.82	6,247,727.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,327,327.26	3,085,485.53
无形资产摊销	738,799.08	1,793,055.72
长期待摊费用摊销	218,030.04	129,722.88
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)	64,368.57	
财务费用(收益以“-”号填列)	880,367.66	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,143,301.24	-81,394.58
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,689,605.83	-12,403,534.97
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-50,051,924.17	-33,507,887.08
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-17,928,049.26	24,145,930.83
其他	6,130,142.94	-3,209,415.69
经营活动产生的现金流量净额	-12,176,834.05	16,827,550.01
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	261,358,178.74	55,992,364.31
减: 现金的期初余额	69,732,569.95	83,156,833.16
现金及现金等价物净增加额	191,625,608.79	-27,164,468.85

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	261,358,178.74	69,732,569.95
其中: 库存现金	95,605.19	67,973.19
可随时用于支付的银行存款	261,262,573.55	69,664,596.76
三、期末现金及现金等价物余额	261,358,178.74	69,732,569.95
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	7,536,134.87	12,941,664.25

其他说明:

无

42、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

43、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,536,134.87	承兑汇票保证金、保函保证金
固定资产	5,120,888.37	抵押给银行的抵押物
无形资产	53,744,687.00	抵押给银行的抵押物
合计	66,401,710.24	--

其他说明：

无

44、其他

无

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
四川冶金环能工程有限责任公司	中国境内	成都	销售业	100.00%		同一控制下企业合并
四川环美能科技有限公司	中国境内	成都	制造业	75.00%		设立
北京环能工程技术有限责任公司	中国境内	北京	销售业		100.00%	同一控制下企业合并
成都环能德美环保装备制造有限公司	中国境内	成都	制造业	100.00%		设立
山东环能环保科技有限公司	中国境内	泰安	销售业	55.00%		设立

北京环能德美环境工程有限公司	中国境内	北京	销售业	60.00%		设立
深圳环能德美科技服务股份有限公司	中国境内	深圳	技术服务业	52.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司在子公司中的持股比率与表决权比率一致。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
成都环能德美投资有限公司	成都	投资	1,157.00 万元	48.19%	48.19%

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司成立于2010年10月15日，注册资本为1,157.00万元。该公司除投资本公司外，无其他经营业务。经营范围：项目投资及投资咨询，自有房屋租赁。其实际控制人为倪明亮。

本企业最终控制方是倪明亮。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八，1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李世富	董事兼总经理
潘涛	实际控制人倪明亮配偶
周柱华	高管李世富配偶

倪明君	董事兼副总经理
任兴林	高管倪明君配偶
周勉	董事兼总工程师
汤志钢	监事会主席

其他说明

无

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

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
倪明亮、潘涛	38,500,000.00	2014年07月30日	2015年07月29日	否
倪明亮、潘涛	45,000,000.00	2014年09月11日	2015年09月10日	否

关联担保情况说明

1.倪明亮、潘涛、成都银行股份有限公司武侯支行于2014年7月30日签订了期限为1年的《最高额保证合同》，由倪明亮、潘涛为公司向该行综合授信敞口3,850万元提供连带责任保证；截止2015年6月30日该《最高额保证合同》项下的借款余额为2,000万元，到期日为2015年7月30日。

2.倪明亮、潘涛、中国光大银行股份有限公司成都分行于2014年9月11日签订了期限为1年的《最高额保证合同》，由倪明亮、潘涛为公司向该行综合授信敞口4,500万元提供连带责任保证，截止2015年6月30日该《最高额保证合同》项下的借款余额为1,000万元，到期日为2016年1月6日。

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,045,170.21	867,805.87

(3) 其他关联交易

无

十、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	133,586,904.58	100.00%	9,910,113.26	7.42%	123,676,791.32	123,863,141.67	100.00%	8,439,599.06	6.81%	115,423,542.61
合计	133,586,904.58	100.00%	9,910,113.26	7.42%	123,676,791.32	123,863,141.67	100.00%	8,439,599.06	6.81%	115,423,542.61

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	113,207,703.91	5,660,385.20	5.00%
1年以内小计	113,207,703.91	5,660,385.20	5.00%
1至2年	14,420,160.67	1,442,016.06	10.00%
2至3年	859,040.00	257,712.00	30.00%
3至4年	5,100,000.00	2,550,000.00	50.00%
合计	133,586,904.58	9,910,113.26	7.42%

确定该组合依据的说明：

确定该等应收账款组合的依据是各个明细项目的账龄。

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：

无。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,470,514.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

本期内，公司无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额（元）	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额（元）
成都环能德美环保装备制造有限公司	39,693,198.55	29.71%	1,984,659.93
金堂县净源排水有限责任公司	13,758,192.52	10.30%	839,168.75
山东环能环保科技有限公司	10,401,933.35	7.78%	743,413.67
中煤(北京)环保工程有限公司	6,876,694.57	5.15%	343,834.73
山西柯立沃特环保科技股份有限公司	5,460,105.00	4.09%	273,005.25
合计	76,190,123.99	57.03%	4,184,082.33

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期内，公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期内，公司不存在转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债。

其他说明：

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	118,905,067.23	100.00%	7,075,211.87	5.95%	111,829,855.36	76,698,595.26	100.00%	3,860,135.62	5.03%	72,838,459.64
合计	118,905,067.23	100.00%	7,075,211.87	5.95%	111,829,855.36	76,698,595.26	100.00%	3,860,135.62	5.03%	72,838,459.64

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	97,835,751.26	4,891,787.57	5.00%
1 年以内小计	97,835,751.26	4,891,787.57	5.00%
1 至 2 年	20,686,852.47	2,068,685.25	10.00%
2 至 3 年	382,463.50	114,739.05	30.00%
合计	118,905,067.23	7,075,211.87	5.95%

确定该组合依据的说明：

确定该等其他应收款组合的依据是各个明细项目的账龄。

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,215,076.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：

本期内，公司无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,085,295.00	1,057,900.00
备用金	2,822,234.43	1,362,674.36
内部往来	112,454,112.27	74,108,383.34
其他	543,425.53	169,637.56
合计	118,905,067.23	76,698,595.26

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都环能德美环保装备制造制造有限公司	内部往来	76,899,899.92	1 年以内	64.67%	3,844,995.00
成都环能德美环保装备制造制造有限公司	内部往来	20,567,196.31	1-2 年	17.30%	2,056,719.63
四川冶金环能工程有限责任公司	内部往来	8,227,134.92	1 年以内	6.92%	411,356.75
北京环能工程技术有限责任公司	内部往来	6,759,881.12	1 年以内	5.69%	337,994.06
成都元泽环境技术有限公司	保证金	1,500,000.00	1 年以内	1.26%	75,000.00
周有	备用金	522,617.30	1 年以内	0.44%	26,130.87
合计	--	114,476,729.57	--	96.28%	6,752,196.31

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

本期内，公司不存在涉及政府补助的其他应收款。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期内，公司不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期内，公司不存在转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债。

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	99,597,528.99	0.00	99,597,528.99	99,597,528.99	0.00	99,597,528.99
合计	99,597,528.99	0.00	99,597,528.99	99,597,528.99	0.00	99,597,528.99

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川环美能科技有限公司	750,000.00	0.00	0.00	750,000.00	0.00	0.00
四川冶金环能工程有限责任公司	32,917,528.99	0.00	0.00	32,917,528.99	0.00	0.00
成都环能德美环保装备制造有限公司	50,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00	0.00
山东环能环保科技有限公司	3,850,000.00	0.00	0.00	3,850,000.00	0.00	0.00
北京环能德美环境工程有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
深圳环能德美科技服务股份有限公司	2,080,000.00	0.00	0.00	2,080,000.00	0.00	0.00
合计	99,597,528.99			99,597,528.99		0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	79,077,290.30	42,143,120.50	96,006,574.78	54,941,920.73
其他业务	658,564.71	497,198.72	291,837.56	61,402.77
合计	79,735,855.01	42,640,319.22	96,298,412.34	55,003,323.50

其他说明：

无

5、投资收益

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	16,500,000.00	
合计	16,500,000.00	

6、其他

无

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-64,368.57	
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）	2,169,000.00	主要系科研资助项目验收确认收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	123,148.22	
减：所得税影响额	375,045.09	
少数股东权益影响额	21,161.31	
合计	1,831,573.25	--

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.04%	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.73%	0.51	0.51

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2015年半年度报告文本；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、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文本；
- 四、其他相关资料。