



中节能环保装备股份有限公司
CEPEC Environmental Protection Equipment Co., Ltd.

中节能环保装备股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人余红辉、主管会计工作负责人高燕及会计机构负责人(会计主管人员)苑静声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、应收账款余额较大的风险：报告期内，公司业务规模不断扩大，鉴于公司主营业务自身特点及经营模式，公司 EPC 项目账款回收期较长，公司应收账款比例较高，虽然应收账款有较好的回收保障，形成坏账损失的风险小，但较高的应收账款仍会给公司运营带来一定的资金压力，对公司的生产经营会产生不利影响。若应收账款催收不力或客户资信与经营情况恶化，可能给公司应收账款带来坏账风险。公司加强对客户的催款力度，严格执行应收账款回收的信用管理政策，进一步加强应收账款的事前审核、事中控制和事后监管，制定差异化的回款政策，减少或杜绝形成坏账损失的风险。

2、公司规模不断扩大的管理风险公司业务规模和资产规模近年来持续增长，要求公司在战略投资、运营管理、财务管理、内部控制等方面必须根据实际情况进行调整，以完善管理体系和制度、健全激励与约束机制、加强战略规划的落地执行。如果公司不能及时应对市场竞争、行业发展、经营规模快速扩张等内外环境的变化，将可能阻碍公司业务的正常推进或错失发展机遇，从而

影响公司的长远发展。公司已建立了完善的法人治理结构，通过信息化平台建设等措施实施并完善内部控制流程及体系，不断提升管理并完善相关制度，全面实施风险防控管理，同时通过塑造企业文化等多项措施，增进员工对于公司认同感，加强全面融合，以确保公司持续、健康发展。

3、新业务开拓的风险公司将根据战略规划以及市场需求开拓新业务、新领域。但新业务、新领域市场开拓需要一定周期，且商业模式与盈利模式存在一定不确定性。如果公司的新业务不能快速被市场接受，将带来新业务运营风险。为此，公司将充分整合行业资源，包括人才、机制、信息、资本等，以创新与专业的团队开拓新业务，最大限度降低新业务开拓的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项	27
第六节 股份变动及股东情况	65
第七节 优先股相关情况	69
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	70
第九节 公司债相关情况	73
第十节 财务报告	74
第十一节 备查文件目录	189

释义

释义项	指	释义内容
六合天融	指	中节能六合天融环保科技有限公司
启源装备	指	原西安启源机电装备股份有限公司
中环装备、公司、本公司	指	中节能环保装备股份有限公司
西安启源、启源有限	指	西安启源机电装备有限公司
控股股东、国际工程公司	指	中国新时代国际工程公司
实际控制人、集团公司、中节能、中国节能	指	中国节能环保集团公司
中国证监会	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》
报告期	指	2017 半年度（2017 年 1 月 1 日-2017 年 6 月 30 日）
EPC	指	工程总承包，指从事工程总承包的企业受业主委托，按照合同约定对工程项目的可行性研究、勘察、设计、采购、施工、试运行（竣工验收）等实行全过程或若干阶段的承包。工程总承包企业对承包工程的质量、安全、工期、造价全面负责。
VOCs	指	挥发性有机化合物
中科天融	指	中科天融（北京）科技有限公司
启源雷宇	指	江苏启源雷宇电气科技有限公司
福建金砖	指	中节能金砖（福建）资源再生有限公司
中节能中咨环投公司、中咨环投	指	中节能中咨环境投资管理有限公司
启源大荣	指	启源（西安）大荣环保科技有限公司
山东催化剂	指	中节能六合天融（山东）催化剂有限公司
启源领先	指	启源（陕西）领先电子材料有限公司
财务公司	指	中节能财务有限公司
六合环能	指	六合环能投资集团有限公司
天融环保	指	北京天融环保设备中心
中科坤建	指	中科坤建（北京）科技有限公司
新余天融兴	指	新余天融兴投资管理中心（有限合伙）
西安天融	指	西安天融环保科技有限公司

贵州兴德	指	贵州中节能天融兴德环保科技有限公司
潍坊天融	指	潍坊中节能天融环保技术有限公司
戴南环境	指	中节能戴南环境投资管理有限公司
上海骏诚、中节能骏诚	指	中节能骏诚（上海）环保科技有限公司
哈尔滨圣明	指	中节能圣明（哈尔滨）智慧城市建设有限公司
唐山环保	指	中节能（唐山）环保装备有限公司
致诚环保	指	中节能致诚（唐山）环保科技有限公司
中煤节能	指	中煤节能环保有限责任公司
“矩阵式”研发体系	指	即横向分为需求分析、系统设计、系统开发、系统测试等专业部门，纵向则以具体的产品项目为线，贯穿多个专业化的研发体系。
海绵城市	指	城市能够像海绵一样，在适应环境变化和应对自然灾害等方面具有良好的“弹性”，下雨时吸水、蓄水、渗水、净水，需要时将蓄存的水“释放”并加以利用。提升城市生态系统功能和减少城市洪涝灾害的发生。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中环装备	股票代码	300140
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中节能环保装备股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中环装备		
公司的外文名称（如有）	CECEP ENVIRONMENTAL PROTECTION EQUIPMENT CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	CECEP EQUIPMENT		
公司的法定代表人	余红辉		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	齐岳	顾蓉
联系地址	北京市海淀区西直门北大街 42 号节能大厦	西安市经济技术开发区凤城十二路 98 号
电话	010-62247869	029-86531386
传真	010-62247869	029-86531333
电子信箱	qiyue@cepec.cn	gurong@cepec.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	陕西省西安市经开区凤城十二路（未变化）
公司注册地址的邮政编码	710018（未变化）
公司办公地址	西安市经济技术开发区凤城十二路 98 号（未变化）
公司办公地址的邮政编码	710018（未变化）
公司网址	http://www.zhzb.cecep.cn/
公司电子信箱	xxpl@cepec.cn（未变化）
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	668,626,267.75	381,144,474.57	75.43%
归属于上市公司股东的净利润（元）	20,960,704.90	7,912,569.54	164.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	10,524,787.73	-3,513,821.10	-399.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-187,469,693.71	-129,100,742.51	45.21%
基本每股收益（元/股）	0.0607	0.0229	165.07%
稀释每股收益（元/股）	0.0607	0.0229	165.07%
加权平均净资产收益率	1.66%	0.67%	0.99%
	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）	3,550,584,876.43	3,185,724,536.78	11.45%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,270,520,251.87	1,250,005,127.70	1.64%

五、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。

六、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）	-844,529.12	
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）	10,047,562.24	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,843,805.28	
处置长期股权投资收益	1,231,515.11	
减：所得税影响额	2,136,471.63	
少数股东权益影响额（税后）	1,705,964.71	
合计	10,435,917.17	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

一、报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式。

报告期内，公司主业包括大气综合治理、环境监测与智慧环境（大数据）服务及其他高新技术产品与服务、装备制造业务（含电工专用装备及高端节能环保装备）。

（一）主营业务范围为：大气污染防治工程建造及运营管理业务、环境能效信息监测设备、系统集成及运营服务类以及电工装备、节能环保装备等业务，已经形成涵盖方案设计、技术咨询、设备研发制造及集成、销售、工程建设、运营服务等环节的完整业务链条。

1、大气污染防治工程建造及运营管理业务

公司的工程建造业务包括烟气治理工程（主要为脱硫脱硝工程）及运营、清洁能源替代升级改造工程及运营，已经形成涵盖方案设计、技术咨询、设备销售及集成、工程建设、运营服务等完整业务链条，覆盖了大气污染防治领域的大部分业务。

业务模式包括工程总承包和专业分包两种模式。在工程总承包模式（即“EPC模式”）中，业主经过公开招标、邀请招标或议标等方式确定公司中标后签订总承包合同，服务范围包括工程勘察及设计、设备采购及制造、工程施工及管理、调试及竣工验收等环节，公司对工程的质量、安全、工期进度及成本造价等进行全面负责。专业分包模式指公司专项针对工程某部分进行服务，并承担该部分服务的相关责任。

公司的运营管理业务包括特许经营模式和运营服务模式。

目前，公司的特许经营模式主要为烟气治理业务，即火电厂将国家出台的脱硫脱硝电价、与脱硫脱硝相关的优惠政策等形成的收益权以合同形式特许给专业脱硫脱硝公司，由专业脱硫脱硝公司承担脱硫脱硝装置的投资、建设、运行、维护及日常管理，并按照合同约定完成脱硫脱硝任务，承担相应脱硫脱硝责任。特许经营期原则上与脱硫脱硝项目对应的发电设施运行期限相同，亦可根据脱硫脱硝项目的实际情况进行调整。该模式下，脱硫脱硝设施一般需由专业脱硫脱硝公司自行投资或买断经营，特许经营期满后整体无偿移交火电厂，因此对专业脱硫脱硝公司的资本实力、专业技术及人员都有较高要求。公司的脱硫脱硝运营项目均由下属项目经理部负责运营，一般通过特许经营合同中对电厂、钢厂和公司的脱硫脱硝权利及义务进行明确约定。在特许经营期内，公司负责电厂、钢厂脱硫脱硝设施的具体运营和维护，并确保电厂发电机组、钢厂烧碱机、球团的二氧化硫及氮氧化物的日常排放达标，并与电厂、钢厂按照实际上网电量或合同约定方式收取脱硫脱硝收入。

运营服务是指在完成工程验收基础上，公司按照业主要求在一定的运营期内为其提供工程设施的管理、运营和维护服务。

2、环境能效信息监测设备、系统集成及运营服务业务

环境监测业务包括气、水、重金属在内的各类监测系统、环境监控平台、应急监测和预警系统、污染源排放过程工况监控系统的研发、生产、销售、运营服务等，同时，在能效监控领域开发工业企业能源管理系统，实现对工矿企业基础能源管理、能源系统主设备运行状态的监控。

以上监测设备及系统主要实行“按订单组织生产”的模式，以客户需求为导向进行研发，有效组织产品的生产制造，向客户提供优质的产品。运营服务业务包括特许经营模式和运营服务模式。

3、装备制造业务（电工专用装备、高端节能环保装备）

电工专用装备包括变压器专用设备、变压器组件产品、高电压实验设备等。产品主要包括铁芯剪切设备、绕线设备、油箱设备、片式散热器、无局部放电工频变压器、冲击电压发生器、冲击电流发生器、并联补偿电抗器、短路试验用大电流发生器等。公司是变压器专用设备制造商中产品品种最齐全的厂家，目前国内尚无企业具备相同或相似的产品链。高电压试

验检测设备主要用于高压、特高压电网中的电力设备检验和测试。

高端节能环保装备主要包括以水为核心的智能监测分析业务体系以及第三方监测、小型水处理装备、小型城镇垃圾处理装备等。构建以水为核心的智能监测分析业务体系，采用“综合解决方案+第三方运维”相结合的方式拓展区域市场；发展水处理装备的细分市场（城镇污水及回用、农村安全饮用水、黑臭水体治理、海绵城市等新兴水处理市场的装备）；做好污泥处理和危废资源化利用装备，以及中小型城镇生活垃圾装备。

电工装备产品主要实行“按订单组织生产”的模式，以客户需求为导向，制定合理的生产计划，协调内外部资源，有效组织产品的生产制造，向客户提供优质的产品和服务。

高端节能环保装备主要实行采用“综合解决方案+第三方运维”相结合的方式拓展市场，以客户需求为导向进行研发，向客户提供优质的装备。

二、报告期内公司所属行业的发展阶段、市场格局、以及公司所处的行业地位等。

1、大气污染防治工程建设及运营管理业务

大气污染防治是环保领域的重要行业之一，对国民经济的可持续发展有着重要的意义。大气污染防治领域政策导向鲜明，行业发展方向、规模等与国家的政策、法律、行业标准息息相关，产业结构调整、市场需求的释放都依赖政策的推动。政府在整个行业中起到主导作用，不仅通过制定政策影响市场，还提供了较大的购买需求。行业营业收入来源主要是工程建设收入，在部分领域，政府补贴也是收入来源之一。

该行业主要分为脱硫、脱硝、除尘、清洁能源替代升级改造等板块，但目前火电厂、钢厂等脱硫脱硝业务基本改造完成，市场增量也伴随经济趋势逐渐减少，市场萎缩，市场竞争异常激烈。目前，因2014年9月下发的关于《煤电节能减排升级与改造行动计划（2014-2020年）》（以下简称《煤电节能减排行动计划》）的通知再次提高排放标准，带来新的改造市场容量。该政策规定2020年前力争改造机组容量1.5亿千瓦（脱硫、脱硝、除尘），这是2013年《大气污染防治行动计划》之后的额外增量。目前，VOCs已成为SO₂、NO_x以外又一个重要的大气污染控制指标，是十三五期间环境治理的重点领域。VOCs治理的市场将是未来几年环保企业竞争的主战场之一，VOCs监测、检测、治理、运营及后端产业链市场将开启新的大气污染治理市场。VOCs市场在国内环保发展阶段属于新兴领域，前期标准与政策推进力度滞后，技术整合能力滞后，因此国内并未诞生VOCs专项领域的行业龙头，诸多环保巨头公司也仅是小幅试水，但2015年10月1日起，VOCs排放收费标准正式实施，排放收费标准高于治理成本，倒逼企业加大减排治理力度。随着“煤改气”、“煤改电”、“余热暖民”的政策落实，通过改造烟气设备，改进能源结构，以清洁能源替代传统燃煤，工业余热利用，从烟气排放源头治理大气污染，逐渐成为行业中的新模式。

子公司六合天融在大气污染防治领域占据突出的市场地位。在火电厂烟气治理方面，六合天融是国家工信部和发改委批准的第一批脱硫运营试点工程的十二家成员之一，拥有自主研发的镁法脱硫技术，根据中国电力企业联合会公布的数据对比，其烟气治理EPC工程量与特许经营工程量处于行业前列。在烧结脱硫方面，已建成和在建的烧结机面积居市场份额前列，其中包头钢铁集团2×500m²烧结机烟气脱硫系统是世界最大的钢铁烧结项目。

2、环境能效信息监测设备、系统集成及运营服务业务

环境监测行业未来发展重点包括气、水、运维、智慧环保。近年全国环境监测产业增长的主要原因来源于大气污染监测系统。未来三年，受到国家加强环境监控的政策利好，该行业将会随着整个节能环保的蓬勃发展而迅猛发展：

①空气质量监测将向更广泛的区域监测发展；污染源监测将向燃煤锅炉、超低排放监测发展；VOC治理与监测已被纳入“十三五”规划，政策推动下潜在需求即将爆发。

②水十条将推动水质监测细分领域发展。

③在国家大力推动第三方运营维护服务的背景下，环境监测设备厂商正在由单纯的设备提供者向环境监测系统及运营维护转型。

④智慧环保发展的驱动因素主要包括提高原始数据资源使用效率，为差异化收费提供数据基础，强化环境应急与预警监测等；智慧环保的商业模式日渐清晰，有望得到全面发展。

在环境能效监控与大数据服务方面，六合天融的产品已覆盖全国30个省、市、自治区，累计销售产品近5,000台（套），为1,500余家客户提供运营服务。目前，其下属子公司中科天融承接了国家科技部“大气细颗粒物化学成分在线监测仪器研制与应用示范”重大科学仪器专项研究，该项目的研究成果将大力推进我国对PM_{2.5}的监测能力，进而提高PM_{2.5}的治理水平。中科天融通过技术优势抢先占领市场，并逐步扩大市场份额。

3、装备制造业务（电工专用装备、高端节能环保装备）

变压器装备及组件制造业步入了稳定发展的成熟阶段，国内市场竞争激烈，发展较为平稳，企业的创新能力、成本控制及服务质量对企业的综合竞争能力至关重要，国际市场未来发展前景良好，市场空间依然广阔。在党的十八届三中、四中全会的引领下，中央将进一步促进产业结构优化，也将对能源和电力工业创新发展产生深远影响，输变电产业的发展将迎来新的发展机遇。一方面，进入改革之年，电力市场化加速，电力需求将温和增长；另一方面，把高铁、核电和大型成套设备作为出口的重点业务领域，变压器行业趋势一是向特高压方向发展；二是向智能化、节能化、小型化方向发展。同时，以智能制造为核心的工业4.0的趋势与背景下，产业格局正在重塑，“中国制造2025”成为国家战略层面的强化高端制造业的发展纲领，中国的制造业转型升级、创新发展迎来重大机遇。公司从事电工专用设备的设计、开发、制造、销售、服务，产业链完整，是拥有自主知识产权的国内规模最大、技术实力最强的变压器专用设备和服务商。作为变压器装备制造业的龙头，多项技术达到国际先进水平，处于国内领先地位，主导产品在国内市场占有率达到60%以上。

高压电力测试行业技术含量高、资质管理严格，具有较高的行业壁垒，该行业细分程度较高，行业集中度低，具有知识密集、技术密集、附加值高等特点，正处于行业成长期，近年来呈现“智能化、集成化”的发展趋势。根据国家“十三五”规划，特高压输电已上升为“国家战略”，特高压电网建设的全面开展为高压试验设备行业带来了巨大的市场增量。“一带一路”战略对电力设备出口的强劲推动力，电网设备厂商尤其是特高压细分板块将因此受益。子公司启源雷宇经过多年自主研发及创新、营销及服务的积累，在技术水平、销售规模、品牌知名度、产品线齐全等方面已处于行业发展的前列。

十三五期间，环保产业市场增速较快，环保装备市场空间巨大，技术水平近几年也得到大幅提升，高端技术装备的需求强劲，随着市场竞争的成熟化，环保产业发展由投资驱动粗放运营型向技术驱动、精益管理型过渡，拥有自主研发能力、核心竞争力、具有系统集成能力的行业龙头，将成为行业引领和产业整合的主力。公司依托实际控制人中国节能环保集团公司的平台，专注于节能环保装备制造业务，在服务集团公司内部市场的基础上积极拓展外部市场，围绕核心关键产品/技术和设备成套化智能化构建产品优势，通过“双轮驱动”实现业务规模和核心竞争力快速增长。

三、主要的业绩驱动因素

1、市场拓展因素

报告期内，公司加强了营销网络建设，积极整合营销力量，在保持传统优势业务持续稳定推进的同时，积极开拓新的业务领域，取得较好成效。公司大气污染减排、环境监测与大数据、电工装备及节能环保装备业务板块在手合同执行情况良好，各业务板块收入同比均有较大幅度的增长，总体营业收入实现大幅增长，大气污染减排业务、电工装备业务利润也实现了增长。

2、新业务领域对业绩的贡献

公司在聚焦原主业的基础上，发展路径清晰，节能环保装备业务开展坚持“节能环保监测及自动化、水和固废三大核心业务组合”，市场开拓初见成效，环保装备部分新业务已落地并实现了收入，为公司贡献了一定利润，对整体业绩产生积极影响。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	减少 20.08%，主要是子公司六合天融处置了所持有的中节能中咨环境投资管理有限公司的股权
固定资产	增加 2.06%，主要是子公司六合天融本期融资租赁设备达到预计可使用状态计入固定资产
无形资产	减少 5.30%，主要系无形资产摊销使无形资产净额减少

在建工程	减少 14.55%，主要是子公司六合天融处置了营口日照资产所致
------	---------------------------------

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

1、人力资源优势

公司已形成了一支技术覆盖全面、核心力量突出的技术研发队伍，公司核心技术人员具有丰富的行业经验，对行业的发展趋势具有良好的专业判断。同时，公司建立了一支业务突出，懂技术、擅营销的销售团队，不仅在维系客户关系、稳固市场份额、开拓新兴市场等方面作出了贡献，同时能够及时反馈市场的最新变化，为公司新产品的研发设计提供了信息支持，管理团队分工明确，优势明显。积极灵活的人力资源机制，为公司持续稳定健康发展奠定了坚实的基础。根据发展需要，公司制定了完善的人才激励政策和考核制度，同时积极有效的人才梯队建设也为公司业务发展提供了良好储备，公平、竞争、激励的人力资源体系，为公司构建了良好、向上的发展氛围。

2、技术创新及研发优势

公司形成以装备制造、工程建设、运营服务三大价值链为核心的业务体系，以科技创新为支撑，通过自主研发，掌握了多项核心技术和工艺。在自主研发层面，在环境监测领域，针对超低烟尘监测、VOCs监测仪器进行了开发，迅速响应近零排放、VOCs治理等热点需求。此外，公司在智慧环境和大数据领域继续重点推进区域整体环境服务的模式，整合资源打造“节能减排和环境治理综合解决方案”的核心竞争力，提高业务协同能力。确立公司在行业内的专业化、高端化定位，巩固行业领先地位，增厚公司业绩。公司在电工装备、蓄电池装备行业持续开发新产品，同时对现有产品重大改型，提高产品的竞争力，巩固行业技术领先的地位，对公司经营业绩的提升提供保障。报告期内，公司取得发明专利授权4项，实用新型授权13项，软件著作权23项，软件产品测试报告7项，企业标准（含复审）9项，科技成果与业务发展齐头并进，并荣获西安市著名商标、2015年北京市优秀院士专家工作站等荣誉。

3、业务拓展优势

大气治理领域开展超净排放业务、VOCs治理业务实现零的突破；与央企中煤集团强强联手，深挖烟气治理市场潜力；脱硝催化剂业务稳中有升；环境监测业务进军水质监测领域并开展“第三方质控”业务，布局环境监测第三方服务领域的制高点；网格化监测快速形成研发与市场能力，为客户提供自主核心的总体解决方案；智慧环境业务持续进行大项目推进，加大力度建设全国性示范项目。电工装备业务开拓依靠“一带一路”的战略机遇，国际市场持续向好，重点区域取得突破。国内市场凭借多年积累的客户资源、与变压器厂家建立的稳定的合作关系，市场地位领先。“启源SDRI”品牌在业内具备良好口碑和号召力；子公司启源雷宇凭借良好的客户基础，雄厚的技术实力，参与多项国家、行业标准起草，产品和服务的附加值较高，优势突出。

4、商业模式创新优势

通过“联盟+资本”的模式，联合中节能中咨环投公司组建“节能环保装备联盟”，发挥央企、上市公司的平台优势，联合资本力量，将国内节能环保装备企业和相关机构聚拢，共享资源、聚焦市场、协同发展。在联盟模式的发展基础上引入资本助力模式，牵头环保装备联盟进行市场谈判，用产业置换市场，落地环保装备产业园。在区域能源业务上，充分利用金融服务拓展业务，立足当地市场并形成区域业务辐射。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司进一步明确了战略规划及定位，聚焦主业、重点突出。作为中国节能环保集团公司装备制造平台，加快节能环保装备业务的推进，实现业务转型升级，整体营业收入、利润总额均实现了增长。随着国内经济稳中向好的趋势逐渐明显，制造业加快向中高端迈进，上半年高技术产业和高端装备制造业增长幅度更为突出，公司变压器装备业务逐渐回暖，公司变压器专用装备业务稳中向好，大气污染减排业务上年结转合同较多，本期确认收入及利润增加；环境监测与大数据业务结构发生变化，毛利率较高的大数据业务占比较上年同期有所下降，该业务板块的利润与上年同期基本持平；公司向节能环保业务积极转型，环保装备部分新业务已落地并实现了收入，为公司贡献了一定利润，对整体业绩产生积极影响。报告期内，公司财务费用较上年同期有较大幅度的增加。主要为上半年新增短期借款、商业保理，融资成本增加，利息支出有一定幅度的增加；同时公司上年度利息收入较上年同期有大幅减少。报告期内，公司实现营业收入66,862.63万元，同比增长75.43%，利润总额2,962.35万元，同比增长62.83%，归属于上市公司股东的净利润2,096.07万元，同比增长164.90%。报告期内，公司着力开展以下工作：

1. 营销工作成果

2017年初，公司营销及市场部门围绕公司总体战略，在保持传统优势业务持续稳定推进的同时，优化资源利用，积极开拓新的业务领域、探索新的商业模式，取得了一定的成绩。上半年，公司就青岛蓝谷产业孵化集聚创新项目子项目“海洋立体观测网络”项目确定正式合作意向，签订了400万元咨询服务协议，代表着公司在海洋监测领域迈出重要的一步，具有战略意义。积极探索新商业模式，如西安智慧环境项目探索政府购买服务这一新的商业模式，同时积极推进节能环保装备业务，通过借助中国节能环保集团公司整体优势，打造环保装备平台，今年上半年已与中国节能下属环保装备需求企业达成合作意向。子公司启源有限成功中标俄罗斯NLMK集团剪切线项目，该项目总金额约2200万左右，充分体现了公司在变压器装备领域的领军地位和竞争实力。公司市场营销成绩卓著，几大业务板块新签合同同比均实现增长，为全年整体业绩打下了坚实基础。

2. 科技研发工作成果

公司搭建了更加适合公司战略发展需求的“矩阵式”研发体系及“章鱼式”研发模式，为公司节能环保装备业务的稳步推进奠定技术基础。报告期内，公司在固废处理装备、污水处理一体化装备等方面完成了全面考察与调研。对磁悬浮风机技术、移动储能装备，进行了丰富的技术储备。在环境监测方面，完成了大气细颗粒物EC-OC监测设备样机的研制，完成了VOC非甲烷总烃系统、完全自主研发紫外分析仪的小批试产工作，在产品可靠性提供和成本降低方面，优化改良的水质分析仪测量精度得到极大程度提高。在电工装备方面，继续保持行业领先，重点研究和开发“变压器铁心智能制造整体解决方案及关键设备”

3. 资本运作工作进展

公司加速推动开展投资并购事宜，寻找符合公司发展战略和产业链布局的技术、项目和企业标的，形成新利润增长点，完善公司产业布局。2017年7月13日，公司因筹划重大事项停牌，拟发行股份及支付现金购买资产，该事项为重大资产重组，其标的属于环境保护专用设备制造业，与公司大力发展高端节能环保装备业务的战略定位一致，公司通过并购重组，将快速取得环保装备核心技术及市场，形成公司在环保装备领域的竞争优势。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	668,626,267.75	381,144,474.57	75.43%	子公司六合天融本期新拓展的节能环保装备业务
营业成本	530,643,847.76	261,368,871.28	103.02%	收入增长导致相应成本的增长
销售费用	28,295,267.35	28,316,415.10	-0.07%	
管理费用	69,494,565.79	68,904,972.69	0.86%	
财务费用	13,369,207.74	4,357,596.86	206.80%	金融机构贷款增加了9600万元以及取得中节能商业保理有限公司有追索权保理9000万元所致
所得税费用	5,589,401.68	5,410,816.57	3.30%	
研发投入	18,743,285.61	24,625,945.37	-23.89%	主要系子公司六合天融的无形资产摊销及折旧减少
经营活动产生的现金流量净额	-187,469,693.71	-129,100,742.51	45.21%	主要是当期新开工项目前期付款较多影响所致
投资活动产生的现金流量净额	-27,729,059.56	-8,007,843.00	246.27%	主要系子公司六合天融新增了固定资产所致
筹资活动产生的现金流量净额	170,529,535.39	5,858,382.62	2,810.86%	向金融机构借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-44,754,245.14	-131,418,046.76	-65.95%	主要是筹资活动产生的现金流量净额增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

1、报告期内，公司大气污染减排、环境监测与大数据、电工装备及节能环保装备业务板块在手合同执行情况良好，各业务板块收入同比均有较大幅度的增长，总体营业收入实现大幅增长。

2、报告期内，大气污染减排业务上年结转合同较多，本期确认收入及利润增加；环境监测与大数据业务结构发生变化，毛利率较高的大数据业务占比较上年同期有所下降，该业务板块的利润与上年同期基本持平；装备制造业务中电工装备有回暖迹象，业务稳中向好；公司向节能环保业务积极转型，环保装备部分新业务已落地并实现了收入，为公司贡献了一定利润，对整体业绩产生积极影响。

3、报告期内，公司财务费用较上年同期有较大幅度的增加。主要为上半年新增短期借款、商业保理，融资成本增加，利息支出有一定幅度的增加；同时公司上年度利用超募资金13,000.00万元进行了保本理财，收益较高，2016年度10月份承诺保本理财到期后，该资金已结转到节能环保装备产业园区项目并有大额资金支付，利息收入较上年同期有大幅减少。

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						
大气污染减排	222,277,268.66	191,102,294.84	14.03%	31.82%	37.66%	-3.65%
环境能效监控与大数据服务	114,234,411.73	70,043,691.56	38.68%	27.92%	62.81%	-13.14%
环保装备业务	195,807,944.48	177,862,895.67	9.16%			
电工装备业务	94,782,358.56	66,226,046.09	30.13%	-3.94%	-2.28%	-1.19%
其他	41,524,284.32	25,408,919.60	38.81%	69.09%	116.13%	-13.32%

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事节能环保服务业务》的披露要求：

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况													
业务类型	新增订单						确认收入订单		期末在手订单				
	数量	金额(万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	金额(万元)	数量	未确认收入(万元)			
			数量	金额(万元)	数量	金额(万元)							
EPC	8	17,729.6	8	17,729.6			30	20,320.34	30	39,081.26			
BT							1	441.48	1	14,241.33			
合计	8	17,729.6	8	17,729.6			31	20,761.82	31	53,322.59			
报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况（订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元）													
项目名称	订单金额(万元)	业务类型	项目执行进度	本期确认收入(万元)	累计确认收入(万元)	回款金额(万元)	项目进度是否达预期，如未达到披露原因						
哈密红星项目	40,110.45	EPC	63.32%	11,171.34	21,926.69	250	是						
报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况													
业务类型	新增订单					尚未执行订单		处于施工期订单		处于运营期订单			
	数量	投资金额(万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额(万元)	数量	本期完成投资金额(万元)	未完成投资金额(万元)	数量	运营收入(万元)
			数量	投资金额(万元)	数量	投资金额(万元)							
报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（投资金额占公司最近一个会计年度经审计净资产 30% 以上且金额超过 5000 万元）													
项目名称	业务类型	执行进度	报告内投资金额(万元)	累计投资金额(万元)	未完成投资金额(万元)	确认收入(万元)	进度是否达预期，如未达到披露原因						
报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入 10% 以上且金额超过 1000 万元，或营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润 10% 以上且金额超过 100 万）													
项目名称	业务类型	产能	定价依据	营业收入(万)	营业利润(万)	回款金额	是否存在不能正常履约的情形，如						

				元)	元)	(万元)	存在请详细披露原因
--	--	--	--	----	----	------	-----------

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	115,106.78	0.39%	确认了对启源领先公司的投资收益-63.25 万元；子公司六合天融确认了中咨环投公司股权转让和福建金砖公司的投资收益共计 74.76 万元；	是
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值	7,382,584.41	24.92%	计提了坏账准备共计 738.26 万元	是
营业外收入	1,946,286.12	6.57%	违约赔偿和罚款收入等共计 194.63 万元	否
营业外支出	943,758.94	3.19%	主要系固定资产处置损失 84.45 万元；其他项目损失 9.92 万元	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	291,964,470.48	8.22%	289,430,994.63	9.48%	-1.26%	
应收账款	1,021,600,529.50	28.77%	618,337,851.64	20.25%	8.52%	主要系公司项目付款周期较长且有项目进行了结算确认应收所致
存货	1,054,111,694.12	29.69%	994,566,482.15	32.56%	-2.87%	
投资性房地产	7,953,825.12	0.22%	6,363,351.47	0.21%	0.01%	
长期股权投资	42,537,790.17	1.20%	37,366,583.80	1.22%	-0.02%	
固定资产	405,755,483.73	11.43%	370,205,876.08	12.12%	-0.69%	

在建工程	115,273,868.51	3.25%	119,713,662.64	3.92%	-0.67%	
短期借款	527,000,000.00	14.84%	294,500,000.00	9.64%	5.20%	中环装备母公司和六合天融因业务经营需要,增加了金融机构贷款 9600 万元以及取得商业保理公司有追索权保理 9000 万元所致
长期借款	52,000,000.00	1.46%	33,000,000.00	1.08%	0.38%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
50,000,000.00	60,000,000.00	-16.66%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
西安启源机电装备有限公司	电工装备	新设	50,000,000.00	100.00%	自筹	无	长期	装备制造	6,000,000.00	-854,199.97	否	2017年01月19日	http://www.cninfo.com.cn
合计	--	--	50,000,000.00	--	--	--	--	--	6,000,000.00	-854,199.97	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、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	57,414.4
报告期投入募集资金总额	3,462.88
已累计投入募集资金总额	53,749.19
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	
<p>报告期末，承诺投资项目累计投入 14296.56 万元，其中：电工专用设备扩建项目累计投入金额 6,708.60 万元，电工专用设备研发中心项目累积投入 7,587.96 万元。超募资金累计投入 28,452.63 万元。截止报告期末，公司不存在尚无使用计划的超募资金，专户余额为待支付的项目投资款及存款利息。</p>	

(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											
1、电工专用设备扩建项目	否	17,732	7,336.45		6,708.6	91.44%	2013年04月30日	102.72	835.62	否	否
2、电工专用设备研发中心项目	否	5,962	7,394.81	173.95	7,587.96	102.61%	2014年12月31日			否	否
3、补充流动资金	否		11,000	3,000	11,000	100.00%				否	否

承诺投资项目小计	--	23,694	25,731.26	3,173.95	25,296.56	--	--	102.72	835.62	--	--
超募资金投向											
4、购买公司发展用地	否	4,500	4,500	-20.24	4,897.77	108.84%	2016年12月31日			否	否
5、扩大片式散热器产能项目暨中节能西安国际节能环保装备示范园建设项目（一期）	否	4,950	7,134.17	309.17	1,468.63	20.59%	2018年12月31日			否	否
6、设立启源（陕西）领先电子材料有限公司	否	2,529.28	3,507.71		3,486.23	99.39%	2012年12月31日	-63.25	-497	否	否
7、设立启源（江苏）雷宇电气科技有限公司	否	4,800	4,800		4,800	100.00%	2013年01月31日	213.33	1,856.26	否	否
8、向六合天融增资	否	5,000	5,000		5,000	100.00%					
9、保本理财	否								547.75		
补充流动资金（如有）	--	8,800	8,800		8,800	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	30,579.28	33,741.88	288.93	28,452.63	--	--	150.08	1,907.01	--	--
合计	--	54,273.28	59,473.14	3,462.88	53,749.19	--	--	252.8	2,742.63	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	未达到预期收益原因：募集资金电工扩建项目市场需求下降，导致预期效益无法实现；电工专用设备研发中心项目不直接产生效益，未单独核算效益；扩大片式散热器产能项目暨中节能西安国际节能环保装备示范园建设项目（一期）处于施工阶段；启源领先电子材料项目公司报告期内已实现销售收入，市场待进一步开拓。										
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. 2010年公开发行股份，共有超募资金33,720.40万元。</p> <p>2. 2010年12月永久补充流动资金4,800.00万元。</p> <p>3. 2011年9月8日，公司2011年第二次临时股东大会审议通过，使用超募资金不超过4,500.00万元购买公司发展用地项目；使用超募资金4,950.00万元建设扩大片式散热器产能项目。截至报告期末，公司支付项目土地相关款项扣除退还保证金20.24万元，合计支付项目用地保证金4,758.61万元及土地勘查钻探费用等139.16万元，共计4897.77万元。</p> <p>4. 2012年4月28日，经公司第四届董事会第十三次会议审议，公司计划出资400.00万美元设立特种电子材料项目的合营公司，2013年1月15日，公司支付投资款400.00万美元折算人民币2,507.80</p>										

	<p>万元。</p> <p>5. 2012 年 12 月 19 日, 经公司第四届董事会第十七次会议审议, 公司计划出资 4,800.00 万元设立启源(江苏)雷宇电气科技有限公司。2013 年 1 月 21 日, 公司支付投资款 4,800.00 万元。</p> <p>6. 2015 年 7 月 15 日, 公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用超募资金向参股子公司进行增资暨关联交易的议案》。公司于三季度完成对启源领先增资 160.00 万美元, 折算为人民币 978.43 万元。</p> <p>7. 2015 年 11 月 16 日, 公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》。同意公司使用部分超募资金 4,000.00 万元永久性补充流动资金, 用于与公司主营业务相关的生产经营活动及重大资产重组相关费用的支付。</p> <p>8. 2016 年 5 月 23 日, 公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了购买银行保本理财产品的议案。公司继续使用闲置超募资金购买银行保本理财产品, 总额度不超过 13000 万元。2016 年 8 月 17 日公司购买的 500 万元保本理财到期, 2016 年 9 月 14 日公司购买的 500 万元保本理财产品到期, 以上共计 1,000 万元用于补充流动资金。2016 年 9 月 6 日公司保本理财产品 12,000 万元到期转入超募资金专户。截至报告期末, 公司不存在购买的保本理财产品。</p> <p>9. 2016 年 9 月 1 日, 公司第五届董事会第二十六次会议审议通过了《关于调整公司超募资金投资项目预算和进度暨投资建设中节能西安国际节能环保装备示范园的议案》。扩大片式散热器产能项目投资预算由 4950 万元调整为 29610 万元, 其中: 使用尚无具体使用计划的超募资金 7,184.17 万元, 继续使用暂未支付的扩大片式散热器项目投资款 4,342.99 万元, 使用超募资金前期利息收入 2,472.84 万元, 合计使用募集资金 14000 万元, 银行借款 15,610 万元。截至报告期末, 节能环保装备示范园建设项目(一期)投资 1,468.63 万元, 其中 2017 年上半年度投资 309.17 万元。</p> <p>10. 2016 年 11 月 25 日, 经公司第五届董事会第二十八次会议审议, “中节能西安国际节能环保装备示范园建设项目(一期)”项目资金来源调整为拟使用超募资金 9,000.00 万元, 其余为申请银行借款 20,610.00 万元, 剩余超募资金 5,000.00 万元用于本次向全资子公司中节能六合天融环保科技有限公司增资。截止本报告期末, 公司已完成向子公司六合天融增资 5,000 万元。</p> <p>11. 截至本报告期末, 公司不存在尚无使用计划的超募资金。超募资金账户余额为 9,204.49 万元, 其中暂时未支付的项目投资款 5,289.25 万元, 存款利息 3,915.24 万元, 均存放于超募资金专户。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>公司于 2013 年 12 月 29 日召开第四届董事会第二十五次会议, 审议通过了《关于节余募集资金暂时性补充流动资金的议案》, 同意公司从电工专用设备扩大产能建设项目节余且没有明确使用用途的募集资金 8,962.74 万元中, 使用人民币 5,000.00 万元暂时性补充流动资金。公司第五届董事会第六次会议审议通过的暂时补充流动资金 5,000.00 万元转为永久补充流动资金, 同时新增 3,000.00 万元用于永久补充流动资金, 合计使用节余募集资金 8,000.00 万元补充流动资金。截至报告期末, 结余募集资</p>

	金 8,000.00 万已全部补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	<p>1.2013 年 10 月 16 日，公司 2013 年第一次临时股东大会同意电工专用设备生产扩建项目预算调减 10,395.55 万元，其中 1,432.81 万元用于补充电工专用设备研发中心项目预算调增的部分，剩余募集资金 8,962.74 万元暂时存放于公司开设的募集资金专户，募集资金节余原因详见 2013 年 10 月 16 日巨潮资讯网进行披露的公告内容。</p> <p>2.根据公司电工专用设备研发中心项目竣工决算审计报告（勤信专字【2016】第 11067 号），截至 2016 年 9 月 30 日，项目募集资金预算 7394.81 万元，利息收入 457.80 万元，项目投资 8,099.08 万元。项目已达到预定可使用状态。根据公司电工专用设备二期联合厂房项目竣工决算审计报告（勤信专字【2016】第 11068 号），截至 2016 年 9 月 30 日，项目募集资金预算 7336.45 万元，利息收入 1,771.38 万元，项目投资 6,578.54 万元。项目已达到预定可使用状态。公司在募投项目建设过程中，严格按照募集资金使用的有关规定，从项目的实际情况出发，严格把控采购、建设等环节，合理降低项目成本和费用，对各项资源进行合理调度和优化配置，从而有效降低了项目的支出费用；同时公司对闲置募集资金进行保证收益型理财，取得了一定的投资收益。截至 2017 年 1 月 31 日，招商银行募集资金专户（电工专用设备研发中心项目）余额 3,567.67 万元，其中尚未支付工程款 195.3 万元；中国银行募集资金专户（电工专用设备二期联合厂房项目）余额 260.15 万元，其中尚未支付工程款 385.8 万元。募集资金承诺项目共计节余 3246.72 万元。2017 年 3 月 23 日第六届董事会第二次会议、2017 年第二次临时股东大会审议，公司计划以募集资金承诺项目部分节余资金人民币 3,000 万元永久性补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营活动。截至报告期末，结余募集资金 3,000.00 万已全部补充流动资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
中国节能环保集团公司、中国国际工程咨询公司	中节能环保中咨环境投资管理有限公司55%股权	2017年02月09日	1,080	0	对公司贡献了部分当期利润,同时主业的发展方向更加明晰,更加集中	5.12%	经评估机构作出的评估结论为基础,经中国节能环保集团评估备案,并经北京产权交易所公开挂牌交易竞	是	交易对方中国节能环保集团公司为上市公司实际控制人	是	是		

							价确定						
--	--	--	--	--	--	--	-----	--	--	--	--	--	--

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中节能六合天融环保科技有限公司	子公司	大气污染防治综合服务	23913 万元	2,443,794,815.06	615,700,325.68	537,332,189.71	29,163,465.17	24,344,924.76
西安启源机电装备有限公司	子公司	电工装备制造	5000 万元	23,917,999.84	9,188,002.35	3,116,503.87	-756,199.97	-854,199.97
江苏启源雷宇电气科技有限公司	子公司	高压电气试验装备研发、制造、销售与服务	8000 万元	294,197,432.36	166,748,744.55	16,188,048.49	1,915,520.35	4,444,427.60
启源（西安）大荣环保材料有限公司	子公司	脱硝催化剂研发、制造及销售	10000 万元	204,990,684.83	103,561,161.72	32,950,671.22	3,502,111.93	2,934,129.59
启源（陕西）领先电子材料有限公司	参股公司	特种电子气体研发、制造及销售	1400 万美元	102,490,241.32	76,040,777.50	729,998.18	-1,581,299.78	-1,581,299.78

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
西安启源机电装备有限公司	设立	启源有限承担原启源装备在电工专用设备领域的全部业务，对公司整体生产经营和业绩不构成重大影响。
中节能中咨环境投资管理有限公司	公开挂牌出售	取得交易损益 123.15 万元。

主要控股参股公司情况说明

1、全资子公司-六合天融

报告期内，公司发行股份购买资产暨重大资产重组事项获核准，重大资产重组顺利实施，六合天融成为公司全资子公司，并纳入公司合并范围。六合天融成立于2002年8月21日，位于北京市昌平区科技园区创新路8号，注册资本变更为23913万元。经营范围：烟气治理、大气污染治理、环境监测等。六合天融在紧抓传统脱硫脱硝业务的同时，近两年在区域能源、环境能效监控与大数据等业务领域取得较快发展，业务比重逐渐提升，利润贡献不断增加。大气治理领域开展超净排放业务、VOCs治理业务实现零的突破；环境监测业务进军水质监测领域并开展“第三方质控”业务，由单一的研发及服务升级为客户提供总体解决方案；智慧环境业务持续推进。在业务稳步发展的同时，六合天融积极创新与探索发展模式，充分发挥央企、上市公司的平台优势，聚合资源、协同发展，参与组建“节能环保装备联盟”；在区域能源业务上，充分利用金融服务拓展业务，立足当地市场并形成区域业务辐射。六合天融全年利润实现明显增长。报告期内实现营业收入53733.22万元，净利润2434.49

万元。

2、全资子公司-启源有限

报告期内，公司于2017年1月19日召开第五届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于拟设立西安启源机电装备有限公司（筹）的议案》，同意由中节能环保装备股份有限公司出资5000万元设立西安启源机电装备有限公司（筹），承担原启源装备在电工专用设备领域的全部业务。报告期内，启源有限自5月开始签订合同并确认业务收入，营业收入311.65万元，实现净利润-85.42万元。

3、控股子公司-启源雷宇

报告期内，公司持有江苏启源雷宇电气科技有限公司40%的股权。江苏启源雷宇电气科技有限公司位于江苏省扬州市仙城工业园区，2013年1月29日完成工商登记，注册资本8000万元。经营范围：高电压试验设备等研发、生产和销售。2013年已纳入公司合并报表。高电压试验设备市场需求稳定，启源雷宇依托国家新建特高压试验基地、国家重点实验室的良好背景，把握国内市场的主动权，加大国际市场开拓力度，报告期内营业收入1618.80万元，实现净利润444.44万元。

4、控股子公司-启源大荣

报告期内，公司持有启源（西安）大荣环保材料有限公司48%的股权。公司位于陕西省西安市经济开发区，2014年5月7日完成工商登记。注册资本10000万元。经营范围：脱硝催化剂产品的设计、研发、生产及销售。2014年已纳入公司合并报表。报告期内营业收入3295.07万元，实现净利润293.41万元。

5、参股子公司-启源领先

报告期内，公司持有启源（陕西）领先电子材料有限公司40%的股权。启源（陕西）领先电子材料有限公司位于陕西省渭南市澄城县工业园区，2012年12月27日完成工商登记。注册资本1,400万美元。经营范围：锗烷、砷烷、磷烷等多种高纯特种气体材料的研发、生产和销售。启源领先公司针对国内大力发展集成电路、平板显示、半导体照明、太阳能光伏和光纤通讯等半导体产业的有利形势，抓住有利机遇，采取措施、克服困难，完成了锗烷、砷烷、磷烷三种产品生产设备的安装调试工作，2016年下半年取得了省安监局试生产方案备案，并开展产品的试生产工作。所生产出的特纯气体产品经测试，均优于国家标准和行业标准。并在行业重要客户上线测试一次达标，得到客户赞扬和认可。2017年上半年，公司已取得部分客户的小批量试用订单，并已实现营业收入73万元，实现净利润-158.13万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损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

十、公司面临的风险和应对措施

1、应收账款余额较大的风险

报告期内，公司业务规模不断扩大，鉴于公司主营业务自身特点及经营模式，公司 EPC项目账款回收期较长，公司应收账款比例较高，虽然应收账款有较好的回收保障，形成坏账损失的风险小，但较高的应收账款仍会给公司运营带来一定的资金压力，对公司的生产经营会产生不利影响。若应收账款催收不力或客户资信与经营情况恶化，可能给公司应收账款带来坏账风险。公司加强对客户的催款力度，严格执行应收账款回收的信用管理政策，进一步加强应收账款的事前审核、事中控制和事后监管，制定差异化的回款政策，减少或杜绝形成坏账损失的风险。

2、公司规模不断扩大的管理风险

公司业务规模和资产规模近年来持续增长，要求公司在战略投资、运营管理、财务管理、内部控制等方面必须根据实际情况进行调整，以完善管理体系和制度、健全激励与约束机制、加强战略规划的落地执行。如果公司不能及时应对市场竞争、

行业发展、经营规模快速扩张等内外环境的变化，将可能阻碍公司业务的正常推进或错失发展机遇，从而影响公司的长远发展。公司已建立了完善的法人治理结构，通过信息化平台建设等措施实施并完善内部控制流程及体系，不断提升管理并完善相关制度，全面实施风险防控管理，同时通过塑造企业文化等多项措施，增进员工对于公司认同感，加强全面融合，以确保公司持续、健康发展。

3、新业务开拓的风险

公司将根据战略规划以及市场需求开拓新业务、新领域。但新业务、新领域市场开拓需要一定周期，且商业模式与盈利模式存在一定不确定性。如果公司的新业务不能快速被市场接受，将带来新业务运营风险。为此，公司将充分整合行业资源，包括人才、机制、信息、资本等，以创新与专业的团队开拓新业务，最大限度降低新业务开拓的风险。

4、季节性风险

公司从事大气污染治理、环境能效监测及大数据业务，客户多分布在煤电、冶金等行业，该类项目具有显著的季节性特点。项目经立项审批、招投标、工程设计、工程服务等多个环节后，工程施工大多集中在下半年，特别是第四季度。项目的回款、收入确认亦存在季节性特点。该季节性容易导致现金流的不均匀，可能会对公司正常经营与业务造成影响。随着公司运营项目的增多，季节性风险应该处于逐渐减弱的态势。公司将做好资金流动管理计划，合理调配资金，保证公司经营性资金的充裕。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	60.27%	2017 年 02 月 13 日	2017 年 02 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	59.78%	2017 年 04 月 10 日	2017 年 04 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn
2016 年年度股东大会	年度股东大会	60.39%	2017 年 05 月 15 日	2017 年 05 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、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。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
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	中国新时代国际工程公司;中机国际(西安)技术发展有限公司;中节能资本控股有限公司	股份限售承诺	根据《证券法》第九十八条、《上市公司收购管理办法》第七十四条的相关规定,本企业作为中国节	2016 年 11 月 30 日	一年	截止报告期末,承诺方无违反上述承诺的情况。

		<p>能的关联企业，承诺持有的启源装备的股份自本次交易完成之日起十二个月内不转让。如中国证监会对以上锁定期有特别要求的，按中国证监会的要求执行。以上锁定期满后，有关解锁事宜按相关法律、行政法规、规范性文件及深圳证券交易所的有关规定执行。本次交易完成后，上述股份由于启源装备送红股、转增股本等原因而孳息的股份，亦应遵守上述规定。本企业将忠实履行以上承诺，并承担相应的法律责任。如果因本企业未履行上述承诺事项给启源装备或者其他投资者造成损失的，本企业将向启源装备或者其他投资者依法</p>			
--	--	--	--	--	--

			承担赔偿责任。			
	北京天融环保设备中心;六合环能投资集团有限公司;中国节能环保集团公司;中科坤建(北京)科技有限公司	股份限售承诺	本企业承诺,本企业于本次交易中取得的启源装备的股份自本次发行结束之日(即启源装备本次向六合天融股东发行的股份在中国证券登记结算有限责任公司完成登记之日)起 36 个月内不转让;如本次交易完成后 6 个月内启源装备股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价,或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的,本企业于本次交易中取得的启源装备的股份之锁定期自动延长 6 个月。如中国证监会对以上锁定期有特别要求的,按中国证监会的要求执行。以上锁定期满后,有关解锁事宜按相关法	2016 年 11 月 30 日	三年	截止报告期末,承诺方无违反上述承诺的情况。

			律、行政法规、规范性文件及深圳证券交易所的有关规定执行。本次发行结束后，以上股份由于启源装备送红股、转增股本等原因而孳息的股份，亦应遵守上述规定。本企业将忠实履行以上承诺，并承担相应的法律责任。如果因本企业未履行上述承诺事项给启源装备或者其他投资者造成损失的，本企业将向启源装备或者其他投资者依法承担赔偿责任。			
	新余天融兴投资管理中心（有限合伙）	股份限售承诺	本企业承诺，本企业于本次交易中取得的启源装备的股份自本次发行结束之日（即启源装备本次向六合天融股东发行的股份在中国证券登记结算有限责任公司完成登记之日）起 12	2016 年 11 月 30 日	三年	截止报告期末，承诺方无违反上述承诺的情况。

		<p>个月内不得转让；上述 12 个月锁定期届满后，本企业于本次交易中取得的启源装备的股份分三期解锁，具体安排如下：第一期：自本次发行结束之日起满 12 个月且本企业以前年度业绩承诺补偿义务已履行完毕，本企业于本次交易中取得的启源装备的股份总数的 30%扣除当年已执行补偿股份数量的余额部分可解除锁定；第二期：自本次发行结束之日起满 24 个月且本企业以前年度业绩承诺补偿义务已履行完毕，本企业于本次交易中取得的启源装备的股份总数的 30%扣除当年已执行补偿股份数量的余额部分可解除锁定；第</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>三期：自本次发行结束之日起满 36 个月且本企业以前年度业绩承诺补偿义务已履行完毕，本企业于本次交易中取得的启源装备的股份总数的 40%扣除当年已执行补偿股份数量的余额部分可解除锁定。如中国证监会对以上锁定期有特别要求的，按中国证监会的要求执行。以上锁定期满后，有关解锁事宜按相关法律、行政法规、规范性文件及深圳证券交易所的有关规定执行。本次发行结束后，以上股份由于启源装备送红股、转增股本等原因而孳息的股份，亦应遵守上述规定。本企业将忠实履行以上承诺，并承担相应的法律责任。如</p>			
--	--	--	--	--	--

			果因本企业未履行上述承诺事项给启源装备或者其他投资者造成损失的，本企业将向启源装备或者其他投资者依法承担赔偿责任。			
	中国新时代国际工程公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	中国新时代国际工程公司（以下简称“本企业”）系启源装备的控股股东，本企业的全资子公司中节能环保（陕西）环保装备有限公司（以下简称“中陕装”）目前的主营业务为节能环保技术装备研发、设计、制造、销售，其中包括烟气脱硫脱硝装备的研发、设计、制造、销售。为了促进中陕装烟气脱硫脱硝装备的销售业务，本企业承接了部分烟气脱硫脱硝工程的业务。本企业及本企业控制的公司中陕装所从	2016年11月30日	长期有效	截止报告期末，承诺方无违反上述承诺的情况。

		<p>事的上述业务与六合天融正在从事的脱硫脱硝工程业务相似。中陕装目前因土地权属以及盈利能力等问题，暂时无法注入启源装备。为避免本次交易完成后本企业及本企业控制的公司中陕装与六合天融之间的同业竞争，保护启源装备的利益，本企业作出如下承诺：</p> <p>1、本次重组实施完毕后 18 个月内，本企业将协助中陕装完成土地受让程序、完成厂房建设，取得土地、房屋的相关资产权属证书，促使中陕装达到资产完整、业务独立的条件，具备持续稳定的经营能力；</p> <p>2、在满足上述条件后，本企业同意按照市场公允价格，将中陕装相关</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>脱硫脱硝业务注入上市公司；3、如果上述条件不能满足，本企业将通过出售股权等方式，不再持有中陕装的控股权，或停止脱硫脱硝工程、设计、咨询等相关业务。4、截至本承诺函出具之日，除上述情况外，本企业及本企业所控制的其他企业与启源装备及其下属全资、控股子公司和六合天融及其下属全资、控股子公司之间不存在同业竞争，在本企业作为启源装备关联人期间，在行业发展规划等方面将根据国家的规定进行适当安排，确保本企业及本企业所控制的其他企业未来不会从事与启源装备及其下属全资、控股子公司从</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>事相同或相似的业务或活动，避免与启源装备构成竞争。本企业亦不会以任何形式支持启源装备及其下属全资、控股子公司以外的他人从事与启源装备及其下属全资、控股子公司目前或今后进行的业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。5、在本企业为启源装备关联人期间，凡本企业及本企业所控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与启源装备及其下属全资、控股子公司的业务构成竞争关系的业务或活动，本企业及本企业所控制的其他企业会将该等商业机会优先让予启源装备或其下属</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>全资、控股子公司。6、如本企业或本企业下属其他企业违反本承诺函，本企业将赔偿启源装备因此而受到的损失，并且本企业或本企业下属其他企业从事与启源装备竞争业务所产生的全部收益均归启源装备所有。7、本企业确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p>			
	<p>北京天融环保设备中心;六合环能投资集团有限公司;新余天融兴投资管理中心(有限合伙);中国节能环保集团公司;中科坤健(北京)科技有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>1、本企业将尽量避免本企业以及本企业实际控制的其他企业与启源装备之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，本企业及本企业实际控制</p>	<p>2016年11月30日</p>	<p>长期有效</p>	<p>截止报告期末，承诺方无违反上述承诺的情况。</p>

		<p>的其他企业将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。2、本企业将严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及启源装备公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照启源装备关联交易决策程序进行，并及时对关联交易事项进行信息披露。3、本企业保证不会利用关联交易转移启源装备利润，不会通过影响启源装备的经营决策来损害启源装备及其他股东的合法权益。4、如本企业违反上述承诺与启源装备进行交易而对启源装备或其</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>股东造成损失的，本企业将无条件赔偿启源装备或其股东因此受到的相应损失。5、本企业确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p>			
	中国节能环保集团公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、截至本承诺函签署之日，本企业的全资子公司中国新时代国际工程公司、中国新时代国际工程公司的全资子公司中节能环保（陕西）环保装备有限公司从事的部分烟气脱硫脱硝与六合天融正在从事的脱硫脱硝工程业务相似，为避免本次交易完成后国际工程公司及中陕装与六合天融之间的同业竞争，</p>	2016年11月30日	长期有效	截止报告期末，承诺方无违反上述承诺的情况。

		<p>本企业就该事项承诺：</p> <p>(1) 本次重组实施完毕后 18 个月内，本企业将促使中陕装完成土地受让程序、完成厂房建设，取得土地、房屋的相关资产权属证书，促使中陕装达到资产完整、业务独立的条件，具备持续稳定的经营能力；(2) 在满足上述条件后，本企业同意按照市场公允价格，将中陕装相关脱硫脱硝业务注入上市公司；(3) 如果上述条件不能满足，本企业将促使国际工程公司通过出售股权等方式，不再持有中陕装的控股权，或停止脱硫脱硝工程、设计、咨询等相关业务。除上述事项之外，本企业及本企业所控制的其他企业，未再</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>直接或间接从事任何与启源装备及其下属全资、控股子公司从事的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资于任何与启源装备及其下属全资、控股子公司的业务构成竞争或可能构成竞争的企业。2、在本企业为启源装备关联人期间，本企业将促使本企业所控制的其他企业，不在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益）直接或间接参与同启源装备及其下属全资、控股子公司从事的业务构成竞争的任何业务或活动，亦不会以任何形式支持启源装</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>备及其下属全资、控股子公司以外的他人从事与启源装备及其下属全资、控股子公司目前或今后进行的业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。3、在本企业为启源装备关联人期间，凡本企业及本企业所控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与启源装备及其下属全资、控股子公司的业务构成竞争关系的业务或活动，本企业及本企业所控制的其他企业会将该等商业机会让予启源装备或其下属全资、控股子公司。4、如本企业及本企业所控制的其他企业违反本承诺函，本企业将赔偿启源装备</p>			
--	--	---	--	--	--

			及其下属全资、控股子公司因同业竞争行为而受到的损失，并且本企业及本企业所控制的其他企业从事与启源装备及其下属全资、控股子公司竞争业务所产生的全部收益均归启源装备所有。5、本企业确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。			
	北京天融环保设备中心;六合环能投资集团有限公司;新余天融兴投资管理中心(有限合伙);中科坤健(北京)科技有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截至本承诺函签署之日，本企业及本企业所控制的其他企业，未直接或间接从事任何与启源装备及其下属全资、控股子公司从事的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资于任何	2016年11月30日	长期有效	截止报告期末，承诺方无违反上述承诺的情况。

		<p>与启源装备及其下属全资、控股子公司的业务构成竞争或可能构成竞争的企业。2、在本企业为启源装备关联人期间，本企业将促使本企业所控制的其他企业，不在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益）直接或间接参与同启源装备及其下属全资、控股子公司从事的业务构成竞争的任何业务或活动，亦不会以任何形式支持启源装备及其下属全资、控股子公司以外的他人从事与启源装备及其下属全资、控股子公司目前或今后进行的业务构成竞争或者可</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>能构成竞争的业务或活动。3、在本企业为启源装备关联人期间，凡本企业及本企业所控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与启源装备及其下属全资、控股子公司的业务构成竞争关系的业务或活动，本企业及本企业所控制的其他企业会将该等商业机会让予启源装备或其下属全资、控股子公司。4、如本企业及本企业所控制的其他企业违反本承诺函，本企业将赔偿启源装备及其下属全资、控股子公司因同业竞争行为而受到的损失，并且本企业及本企业所控制的其他企业从事与启源装备及其下属全</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>资、控股子公司竞争业务所产生的全部收益均归启源装备所有。5、本企业确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺,任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性</p>			
	<p>新余天融兴投资管理中心(有限合伙);北京天融环保设备中心;六合环能投资集团有限公司;中国节能环保集团公司;中科坤健(北京)科技有限公司"</p>	<p>业绩承诺及补偿安排</p> <p>根据上市公司与交易对方签署的《利润补偿协议》及其补充协议的约定,交易对方承诺六合天融2016年、2017年和2018年经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别不低于8,907.62万元、10,151.44万元和10,965.90万元。如六合天融在利润补偿期间实现的实际净利润未达到交易对方承诺的净利润数</p>	<p>2016年11月30日</p>	<p>2019年11月29日</p>	<p>截止报告期末,承诺方无违反上述承诺的情况。</p>

			<p>额，则交易对方将按照与上市公司签署的《利润补偿协议》及其补充协议的规定进行补偿。具体补偿办法参见《西安启源机电装备股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书》。</p>			
	<p>新余天融兴投资管理中心（有限合伙）；北京天融环保设备中心；六合环能投资集团有限公司；中国节能环保集团公司；中科坤健（北京）科技有限公司”</p>	<p>重组其他承诺</p>	<p>如六合天融及其子公司在本次重大资产重组交割日前作为被告的诉讼及仲裁的最终判决、调解、和解所确定的金额超出该等诉讼及仲裁在审计报告或财务报告中反应的金额，超出部分给六合天融造成损失的，本单位自愿按在本次交易股权交割日前持有的六合天融股权比例以现金方式等额先行补偿给启源装备，并与六合天融其他股东承担连</p>	<p>2016 年 11 月 30 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>截止报告期末，承诺方无违反上述承诺的情况。</p>

			带责任。			
	中国节能环保集团公司	重组其他承诺	<p>保证启源装备做到人员独立、财务独立、资产独立完整、业务独立、机构独立，具体如下：一、保证人员独立</p> <p>（一）保证启源装备的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本企业及本企业控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本企业及本企业控制的其他企业领薪；保证启源装备的财务人员不在本企业及本企业控制的其他企业中兼职、领薪。（二）保证启源装备拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本企业及本企业控制的其他企业。二、保</p>	2016年11月30日	长期有效	截止报告期末，承诺方无违反上述承诺的情况。

		<p>证资产独立完整（一）保证启源装备合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利等的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。（二）保证启源装备具有独立完整的资产，且资产全部处于启源装备的控制之下，并为启源装备独立拥有和运营。</p> <p>（三）保证本企业及本企业控制的其他企业不以任何方式违规占用启源装备的资金、资产；不以启源装备的资产为本企业及本企业控制的其他企业的债务提供担保。三、保证财务独立（一）保证启源装备建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。（二）</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>保证启源装备具有规范、独立的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度。</p> <p>(三) 保证启源装备独立在银行开户, 不与本企业及本企业控制的其他企业共用一个银行账户。</p> <p>(四) 保证启源装备能够独立的财务决策, 本企业不违法干预启源装备的资金使用调度。(五) 不干涉启源装备依法独立纳税。</p> <p>四、保证机构独立</p> <p>(一) 保证启源装备建立健全股份公司法人治理结构, 拥有独立、完整的组织机构。(二) 保证启源装备内部经营管理机构依照法律、法规和公司章程独立行使职权。(三) 保证本企业及本企业控制的其他企业</p>			
--	--	--	--	--	--

			与启源装备之间不产生机构混同的情形。五、保证业务独立 （一）保证启源装备的业务独立于本企业及本企业控制的其他企业。（二）保证启源装备拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。（三）保证本企业除通过行使股东权利之外，不干涉启源装备的业务活动。本企业将忠实履行以上承诺，并承担相应的法律责任。如果违反上述承诺，本企业将承担由此引起的一切法律责任和后果，并就该种行为对相关各方造成的损失予以赔偿和承担。			
	北京天融环保设备中心；六合环能投	重组其他承诺	一、本企业系在中华人民共和国境内	2016年11月30日	长期有效	截止报告期末，承诺方无违反上述承

	<p>资集团有限公司;新余天融兴投资管理中心(有限合伙);中国节能环保集团公司;中科坤健(北京)科技有限公司</p>		<p>依法设立并有效存续的企业。二、截至本承诺函出具之日,本企业拥有对所持六合天融股权的完整所有权,该等股权权属清晰,不存在被质押、冻结、查封、托管的情况,不涉及任何争议、仲裁或诉讼,不存在因任何判决、裁决或其他原因而限制权利行使之情形,其过户或转移不存在法律障碍。三、本企业系以合法自有资金对六合天融进行投资,本企业持有六合天融的股权系本企业真实持有,不存在通过协议、信托或任何其他方式代他人持有六合天融股权的情形,也不存在通过协议、信托或任何其他安排委托他人代为持有六合天融</p>			<p>诺的情况。</p>
--	--	--	---	--	--	--------------

			<p>股权的情形或将本企业持有的六合天融的股权所对应的表决权授予他人行使的情形。四、本企业已经依法履行了对六合天融的出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反本企业作为六合天融股东所应当承担的义务及责任的行为。六合天融注册资本已全部缴足，不存在出资不实或者影响其合法存续的情况。五、本企业确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国节能环保集团公司；中国新时代国际工程公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，做出避免同	2010年11月12日	长期有效	截止报告期末，承诺方无违反上述承诺的情况。

			业竞争的承诺。			
	公司发行前除陈元华、张弼强外的所有股东	其他承诺	目前合法持有公司的股份，该等股份不存在质押、冻结或权属争议，或为接受任何第三方的委托而持有的情形，自其持有公司股份之日起至该承诺函签署之日止未出现任何争议或法律纠纷；如因公司 2005 年委托持股清理事项发生权属纠纷及潜在风险，导致公司被要求承担股份及红利赔偿的民事责任，或导致公司承担的其他任何损失，承诺以所持公司股份为限对公司承担的全部责任和损失承担连带赔偿责任。	2010 年 11 月 12 日	长期有效	截止报告期末，承诺方无违反上述承诺的情况。
	公司发行前的所有股东	其他承诺	若启源股份因有关政府部门或司法机关认定需补缴报告期内社会保险费（包括养老	2010 年 11 月 12 日	长期有效	截止报告期末，承诺方无违反上述承诺的情况。

			<p>保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险)和住房公积金,或因社会保险费和住房公积金事宜受到处罚,或被任何相关方以任何方式提出有关社会保险费和住房公积金的合法权利要求,将根据所持启源股份的股份比例承担以下事项:经有关政府部门或司法机关认定的,需由启源股份补缴的社会保险费和住房公积金、罚款或赔偿款项;相关方提出的涉及社会保险费、住房公积金或赔偿款项的合法权利要求;因上述事项而产生的由启源股份支付的或应由启源股份支付的所有相关费用。</p>			
<p>股权激励承诺</p>						
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>						

承诺是否及时履行	是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无。

四、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

公司半年度报告未经审计。

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、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司于 2013 年 12 月 23 日对唐山高压电瓷有限公司及唐山欧伦特高压电瓷有限公司提起诉讼，要求其作为共同被告偿还货款 628.3 万元。	628.3	否	已结案。达成和解协议，履行中。	2014 年 2 月 26 日，西安中级人民法院出具民事调解书，公司与唐山高压电瓷有限公司及唐山欧伦特高压电瓷有限公司达成和解协议。唐山高压电瓷有限公司欠款 56 万元，公司减免款项 17 万元；唐山欧伦特高压电瓷有	唐山高压电瓷有限公司欠款 39 万元已支付完毕，唐山欧伦特高压电瓷有限公司欠款 572.30 万元已归还 30 万元。2015 年 4 月，公司已向西安中级人民法院申请强制执行，截止报告期末，唐	2017 年 04 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn

				限公司欠款 572.30 万元。2015 年 4 月,公司已向西安中级人民法院申请强制执行,根据执行情况,公司已对该笔款项全额计提坏账准备。	山欧伦特高压电瓷有限公司和唐山高压电瓷有限公司与公司达成和解协议,共计还款 200.00 万元。		
中科天融(北京)科技有限公司于 2017 年 4 月对牡丹江佳日热电有限公司提起诉讼,要求其支付拖欠工程款 884.35 万元及违约金。	884.35	否	一审程序中	暂无	暂无		

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
中科天融(北京)科技有限公司于 2016 年 12 月 13 日对襄垣县诚丰电力有限公司提起仲裁,要求其支付拖欠货款 141.48 万元及违约金。	141.48	否	已结案,尚未执行完毕。	2017 年 5 月 5 日北京仲裁委员会裁定襄垣县诚丰电力有限公司支付公司 175.18 万元,其中货款 141.48 万元,违约金 30 万元,仲裁费 3.70 万元。公司已于 2017 年 6 月向山西省长治市中级人民法院提起执行申请,该涉案金额不会对公司本期业绩造成重大影响。	山西省长治市中级人民法院已经受理,目前已进入执行程序。		
2017 年 5 月 5 日北京仲裁委员会受理了江苏沪武建设集团有限公司提交的仲裁申请,	320.71	否	已结案,尚未执行完毕。	2017 年 6 月 27 日双方形成调解,六合天融于 2017 年 7 月 12 日前在对方开具	六合天融收到发票后支付 166.77 万元。		

要求中节能六合天融环保科技有限公司支付工程款、材料款、委托加工和签证费共计 320.71 万元;并承担银行同期贷款利息、律师费 10 万元、仲裁受理费。				专票的前提下向对方支付 200 万+0.5 万 (仲裁费)。该涉案金额不会对公司本期业绩造成重大影响。			
--	--	--	--	---	--	--	--

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

截止报告期末,公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、亦不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中节能商业保理有限公司	同一最终控制人	融资类	保理业务	依据市场价格	9000 万元	9,000	100.00 %	9,000	否	现金结算	与交易价格不存在较	2017 年 01 月 19 日	http://www.cninfo.com.

公司											大差异		cn
合计				--	--	9,000	--	9,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	公司 2016 年度股东大会审议通过了《关于 2017 年度日常关联交易预计的议案》，预计公司 2017 年与关联人发生日常关联交易总额不超过 44,680 万元。截止 2017 年 6 月 30 日，公司累计发生关联交易总额为 16585.33 万元。其中：采购商品/接受劳务 2767.19 万元，出售商品/提供劳务 13537.35 万元，租赁业务 280.79 万元。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无。												

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（若有）（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
中国节能环保集团公司	实际控制人	出售资产	出售中节能中咨环境投资管理有限公司 55% 的股权	经评估机构作出的评估结论为基础，经中国节能环保集团评估备案，并经北京产权交易所公开挂牌交易竞价确定	835.07	513.6	942.55	货币资金	107.48		
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（若有）				评估基准日为 2015 年 11 月 30 日，实际产权交易日期为 2017 年 2 月 9 日，两个日期之间有 1 年的经营积累，造成转让价格与评估价值差异。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				实现交易损益 107.48 万元，占公司本报告期净利润的 4.40%。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				无。							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、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。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

1、子公司中节能六合天融环保科技有限公司与中节能（肥城）水务有限公司签订肥城市康龙污水处理厂二期项目工程工艺设备供货及安装合同并承办相关业务，合同总金额为2727.29万元，按工程完成进度约定付款周期及付款比例。

2、子公司中节能六合天融环保科技有限公司因生产运营及业务发展需要，拟使用公司信用项下授信额度，向中节能财务有限公司申请1.5亿元流动资金贷款，此项贷款由公司提供连带责任保证，截止报告期末，公司对六合天融提供担保额5000万元。

以上事项均依据关联交易发生额经公司董事会、股东大会审议通过。

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
关于全资子公司中节能六合天融环保科技有限公司拟与中节能（肥城）水务有限公司签订供货及安装合同暨关联交易的公告	2017年01月19日	http://www.cninfo.com.cn
关于为全资子公司中节能六合天融环保科技有限公司申请流动资金贷款提供担保暨关联交易的公告	2017年03月24日	http://www.cninfo.com.cn

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
启源（陕西）领先电子材料有限公司	房屋	25,714.26	0

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
六合环能投资集团有限公司	房产	1,011,510.64	1,036,798.38
中国节能环保集团公司	房产	669,276.74	654,276.34
北京天融环保设备中心	房产	1,101,406.43	1,088,978.78

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

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 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
启源（陕西）领先电 子材料有限公司	2016 年 07 月 06 日	600		600	连带责任保 证	一年	是	是
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			600	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				600
公司与子公司之间担保情况								
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
启源（西安）大荣环 保科技有限公司	2016 年 11 月 25 日	1,000		480	连带责任保 证	三年	是	否
江苏启源雷宇电气	2016 年 11	4,000		3,500	连带责任保	三年	是	否

科技有限公司	月 25 日				证			
启源(西安)大荣环 保科技有限公司	2014 年 11 月 26 日	2,400		576	连带责任保 证	三年	是	否
中节能六合天融环 保科技有限公司	2017 年 03 月 24 日	15,000		5,000	连带责任保 证	一年	是	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)		15,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				5,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)		22,400		报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				9,556
子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
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		15,000		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)				5,000
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		23,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				10,156
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				7.99%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

根据中央精准扶贫工作要求，我公司2017年帮扶贫困村是西安市周至县竹峪镇金盆村。

一、加强领导，落实责任，制定扶贫工作计划。

年初，公司领导班子专门召开会议商议扶贫工作事宜，制定扶贫工作计划，成立扶贫工作领导小组，明确一名党组成员负责扶贫工作，具体负责部门为工会。工作组保证深入实地，帮助解决扶贫村的实际困难。工会主席多次与周至县专职负责扶贫工作的陈县长联系，汇报扶贫工作，与西安市水务局及金盆村联系，了解具体情况，商议落实扶贫工作事宜。

二、多方筹资，精准帮扶，确保扶贫工作取得实效。

1. 报告期内，受公司党委书记委托，工会同志到金盆村进行帮扶，实地详细了解金盆村贫困户基本生活、孩子就学、就业、房屋修缮及家庭收入等具体情况。

2. 报告期内，公司与西安市水务局联合发起“金盆村爱心扶贫基金”，得到多家地方企业的积极响应，扶持村民成立金盆村经济合作社，并支持所有村民免费成为该合作社社员，依托这个平台，积极鼓励群众发展满足多样化需求的苗木栽植、农产品销售等产业，培植农产品流通产业，早日让村民走上致富之路。

3. 积极为贫困户解决就业问题，公司承诺在保安、保洁岗位上长期对村上提供就业机会。

在周至县竹峪镇金盆村开展扶贫工作以来，公司坚持与县政府紧密沟通，与共建单位西安市水务局紧密合作，了解贫困村的具体需求，从公司实际出发，开展力所能及的帮扶活动。

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	1
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(3) 后续精准扶贫计划

2017年，公司将贯彻落实习总书记重要讲话精神，按照省扶贫办的相关工作要求和部署，将扶贫工作列入公司年度工作

计划，加强对扶贫工作的领导，制定工作目标和任务，健全机制，落实具体责任，配足配齐专门工作人员，将具体任务分解到具体人，明确具体落实时限，确保按时按质按量完成工作任务。

公司将继续加强与周至县政府、县扶贫办的联系，及时向主管领导汇报、沟通，加强和共建单位西安市水务局联系，深入实地了解金盆村的实际情况，了解村上的具体需求，根据公司情况，组织力所能及的帮扶活动，履行央企的社会责任，帮助村民解决实际困难，确保扶贫工作有效开展。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十六、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。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司于2017年1月19日召开第五届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于拟设立西安启源机电装备有限公司（筹）的议案》，同意由中节能环保装备股份有限公司出资5000万元设立西安启源机电装备有限公司（筹），承担原启源装备在电工专用设备领域的全部业务。2017年2月27日，全资子公司西安启源机电装备有限公司完成了工商登记，并取得西安市工商行政管理局颁发的《营业执照》。详见公司于2017年1月19日、2017年3月2日在中国证监会指定披露网站的相关公告。

第六节 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	103,119,546	29.88%				630,690	630,690	103,750,236	30.06%
2、国有法人持股	43,140,123	12.50%				0	0	43,140,123	12.50%
3、其他内资持股	59,979,423	17.38%				630,690	630,690	60,610,113	17.56%
其中：境内法人持股	58,014,583	16.81%				0	0	58,014,583	16.81%
境内自然人持股	1,964,840	0.57%				630,690	630,690	2,595,530	0.75%
二、无限售条件股份	242,035,160	70.12%				-630,690	-630,690	241,404,470	69.94%
1、人民币普通股	242,035,160	70.12%				-630,690	-630,690	241,404,470	69.94%
三、股份总数	345,154,706	100.00%				0	0	345,154,706	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

部分高级管理人员在报告期内离任，所持股份100%锁定，导致限售股份报告期内有所增加。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王学成	9,492		0	9,492	高管锁定	每年按持股总数的 25%解除限售
秦金杨	524,812		174,938	699,750	高管锁定	离任半年后
姜群	482,256		160,752	643,008	高管锁定	离任半年后
赵利军	709,125		236,375	945,500	高管锁定	离任半年后
郭新安	63,280		0	63,280	高管锁定	每年按持股总数的 25%解除限售
许树森	175,875		58,625	234,500	高管锁定	离任半年后
六合环能投资集团有限公司	27,096,459		0	27,096,459	发行承诺	2019 年 11 月 29 日
北京天融环保设备中心	13,272,690		0	13,272,690	发行承诺	2019 年 11 月 29 日
新余天融兴投资管理中心（有限合伙）	4,923,883		0	4,923,883	发行承诺	2019 年 11 月 29 日
中国节能环保集团公司	43,140,123		0	43,140,123	发行承诺	2019 年 11 月 29 日
中科坤健（北京）科技有限公司	12,721,551		0	12,721,551	发行承诺	2019 年 11 月 29 日
合计	103,119,546	0	630,690	103,750,236	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	30,036	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	报告期 报告期末	持有有 持有无	质押或冻结情况

			末持股 数量	内增减 变动情 况	限售条 件的股 份数量	限售条 件的股 份数量	股份状态	数量
中国新时代国际工程公司	国有法人	21.10%	72,840,000	0.00	0	72,840,000		
中国节能环保集团公司	国有法人	12.50%	43,140,123	0.00	43,140,123	0		
六合环能投资集团有限公司	境内非国有法人	7.85%	27,096,459	0.00	27,096,459	0	质押	7,930,000
中交西安筑路机械有限公司	国有法人	5.79%	20,000,000	-253500 0.00	0	20,000,000		
北京天融环保设备中心	境内非国有法人	3.85%	13,272,690	0.00	13,272,690	0		
中科坤健（北京）科技有限公司	境内非国有法人	3.69%	12,721,551	0.00	12,721,551	0	质押	12,721,551
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	3.01%	10,387,600	0.00	0	10,387,600		
中机国际(西安)技术发展有限公司	国有法人	2.57%	8,880,000	0.00	0	8,880,000		
王暨钟	境内自然人	1.50%	5,194,400	519440 0.00	0	5,194,400		
新余天融兴投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.43%	4,923,883	0.00	4,923,883	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	上述股东中，中国新时代国际工程公司、中机国际(西安)技术发展有限公司均为中国节能环保集团公司控制下的企业，北京天融环保设备中心和中科坤健（北京）科技有限公司为一致行动人。除前述情况外，公司未知前十名股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国新时代国际工程公司	72,840,000	人民币普通股	72,840,000					
中交西安筑路机械有限公司	20,000,000	人民币普通股	20,000,000					
中央汇金资产管理有限责任公司	10,387,600	人民币普通股	10,387,600					
中机国际(西安)技术发展有限公司	8,880,000	人民币普通股	8,880,000					

王暨钟	5,194,400	人民币普通股	5,194,400
西安中电变压整流器厂	2,906,820	人民币普通股	2,906,820
杨少荣	1,944,700	人民币普通股	1,944,700
中国农业银行股份有限公司－富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	1,213,252	人民币普通股	1,213,252
王飞	852,678	人民币普通股	852,678
中节能资本控股有限公司	768,587	人民币普通股	768,587
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	上述股东中，中国新时代国际工程公司、中机国际(西安)技术发展有限公司、中节能资本控股有限公司均为公司前 10 名股东中国节能环保集团公司控制下的企业。除前述情况外，公司未知前十名无限售条件股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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。

四、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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
余红辉	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱彤	副董事长、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
周宜	董事、党委书记	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄以武	副董事长、常务副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李增福	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
叶正光	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
闫长乐	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李秉祥	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李俊华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
沈坚	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
王学成	监事	现任	12,656	0	3,164	9,492	0	0	0
郭炜	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵文峰	副总经理、纪委书记	现任	0	0	0	0	0	0	0
齐岳	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
高燕	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭新安	副总经理	现任	84,374	0	0	84,374	0	0	0
亢延军	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
姜群	董事、总经理	离任	643,008	0	0	643,008	0	0	0

赵守国	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
戎晓明	监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0
刘萍	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
朱建伟	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
李得科	职工监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
刘新军	职工监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
赵利军	副总经理、 董事会秘书	离任	945,500	0	0	945,500	0	0	0
秦金杨	副总经理	离任	699,750	0	0	699,750	0	0	0
许树森	副总经理	离任	234,500	0	0	234,500	0	0	0
合计	--	--	2,619,788	0	3,164	2,616,624	0	0	0

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
余红辉	董事长	被选举	2017年02月13日	换届选举为新一届董事长
朱彤	副董事长、总经理	被选举	2017年02月13日	换届选举为新一届副董事长，新一届董事会聘任为总经理
周宜	董事、党委书记	被选举	2017年02月13日	换届选举为新一届董事
黄以武	副董事长、常务副总经理	被选举	2017年02月13日	换届选举为新一届副董事长，新一届董事会聘任为常务副总经理
叶正光	董事	被选举	2017年02月13日	换届选举为新一届董事
李俊华	独立董事	被选举	2017年02月13日	换届选举为新一届独立董事
沈坚	监事会主席	被选举	2017年02月13日	换届选举为新一届监事会主席
王学成	监事	任免	2017年02月13日	换届选举为新一届监事，不再担任董事
郭炜	职工监事	被选举	2017年02月13日	换届选举为新一届职工监事
赵文峰	副总经理、纪委书记	聘任	2017年02月13日	新一届董事会聘任为副总经理

齐岳	副总经理、董事会秘书	聘任	2017年02月13日	新一届董事会聘任为副总经理、董事会秘书
高燕	财务总监	聘任	2017年02月13日	新一届董事会聘任为财务总监
姜群	董事、总经理	任期满离任	2017年02月13日	任期满离任
赵守国	独立董事	任期满离任	2017年02月13日	任期满离任
戎晓明	监事会主席	任期满离任	2017年02月13日	任期满离任
刘萍	监事	任期满离任	2017年02月13日	任期满离任
朱建伟	监事	任期满离任	2017年02月13日	任期满离任
李得科	职工监事	任期满离任	2017年02月13日	任期满离任
刘新军	职工监事	任期满离任	2017年02月13日	任期满离任
赵利军	副总经理、董事会秘书	任期满离任	2017年02月13日	任期满离任
秦金杨	副总经理	任期满离任	2017年02月13日	任期满离任
许树森	副总经理	任期满离任	2017年02月13日	任期满离任

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中节能环保装备股份有限公司

2017 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	291,964,470.48	294,334,738.37
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	80,664,781.26	64,299,276.01
应收账款	1,021,600,529.50	852,918,597.61
预付款项	263,798,169.33	254,412,231.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,073,364.63	2,313,421.56
应收股利	575,247.05	575,247.05
其他应收款	62,178,618.93	48,797,759.27
买入返售金融资产		
存货	1,054,111,694.12	861,165,041.93

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	11,271,897.87	16,147,316.79
流动资产合计	2,787,238,773.17	2,394,963,629.60
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	42,537,790.17	53,222,683.39
投资性房地产	7,953,825.12	7,732,792.83
固定资产	405,755,483.73	397,549,355.15
在建工程	115,273,868.51	134,909,452.05
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	97,337,926.53	102,781,772.37
开发支出	26,631,201.38	24,900,910.24
商誉		
长期待摊费用	868,381.03	1,201,966.88
递延所得税资产	17,440,206.79	16,048,554.27
其他非流动资产	49,547,420.00	52,413,420.00
非流动资产合计	763,346,103.26	790,760,907.18
资产总计	3,550,584,876.43	3,185,724,536.78
流动负债：		
短期借款	527,000,000.00	341,000,000.00
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	65,234,664.02	44,970,326.36

应付账款	661,662,285.27	588,678,103.87
预收款项	524,624,886.91	454,024,432.17
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,093,560.34	11,349,162.60
应交税费	71,844,700.15	73,339,449.58
应付利息	70,340.66	539,466.56
应付股利	9,200,000.00	9,200,000.00
其他应付款	65,333,311.42	65,656,358.75
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	45,985,646.68	53,241,992.89
其他流动负债	1,000,000.00	1,000,000.00
流动负债合计	1,982,049,395.45	1,642,999,292.78
非流动负债：		
长期借款	52,000,000.00	55,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	49,570,633.10	47,449,695.61
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	4,085,254.94	4,482,524.17
递延收益	11,424,966.94	8,246,060.64
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	117,080,854.98	115,178,280.42
负债合计	2,099,130,250.43	1,758,177,573.20
所有者权益：		
股本	345,154,706.00	345,154,706.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	498,153,624.42	498,153,624.42
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	18,610,238.34	19,055,819.07
盈余公积	54,679,079.11	54,679,079.11
一般风险准备		
未分配利润	353,922,604.00	332,961,899.10
归属于母公司所有者权益合计	1,270,520,251.87	1,250,005,127.70
少数股东权益	180,934,374.13	177,541,835.88
所有者权益合计	1,451,454,626.00	1,427,546,963.58
负债和所有者权益总计	3,550,584,876.43	3,185,724,536.78

法定代表人：余红辉

主管会计工作负责人：高燕

会计机构负责人：苑静

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	134,706,292.44	167,218,417.92
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	32,763,147.90	47,673,386.06
应收账款	125,449,985.52	103,105,347.54
预付款项	55,074,194.92	5,377,826.33
应收利息	1,320,451.74	2,457,092.39
应收股利		
其他应收款	35,582,247.74	13,014,531.67
存货	41,503,589.40	35,989,859.01
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	8,890.12	726,708.25
流动资产合计	426,408,799.78	375,563,169.17

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	644,715,486.47	635,348,006.38
投资性房地产	39,486,774.89	39,350,117.47
固定资产	142,399,700.09	147,407,603.75
在建工程	12,333,194.76	9,663,747.27
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	9,377,410.71	9,569,178.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	148,944.06	169,630.71
递延所得税资产	2,793,673.83	2,908,163.37
其他非流动资产	46,680,000.00	49,546,000.00
非流动资产合计	897,935,184.81	893,962,447.54
资产总计	1,324,343,984.59	1,269,525,616.71
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	9,000,000.00
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	35,942,069.52	21,091,423.90
应付账款	40,765,170.59	38,244,356.98
预收款项	6,089,763.95	8,884,254.43
应付职工薪酬	4,339,481.96	3,840,191.55
应交税费	1,734,873.92	635,429.84
应付利息	25,000.00	25,000.00
应付股利		
其他应付款	6,192,359.53	366,918.86
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	1,000,000.00	1,000,000.00
流动负债合计	146,088,719.47	83,087,575.56
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	10,000,000.00	10,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	841,558.89	871,687.11
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,841,558.89	10,871,687.11
负债合计	156,930,278.36	93,959,262.67
所有者权益：		
股本	345,154,706.00	345,154,706.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	713,277,819.80	713,277,819.80
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	517,871.16	806,361.94
盈余公积	33,677,508.82	33,677,508.82
未分配利润	74,785,800.45	82,649,957.48
所有者权益合计	1,167,413,706.23	1,175,566,354.04
负债和所有者权益总计	1,324,343,984.59	1,269,525,616.71

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	668,626,267.75	381,144,474.57
其中：营业收入	668,626,267.75	381,144,474.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	654,658,448.50	372,379,355.34
其中：营业成本	530,643,847.76	261,368,871.28
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,472,975.45	2,732,722.57
销售费用	28,295,267.35	28,316,415.10
管理费用	69,494,565.79	68,904,972.69
财务费用	13,369,207.74	4,357,596.86
资产减值损失	7,382,584.41	6,698,776.84
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	115,106.78	-515,684.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,116,408.33	-515,684.49
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	14,538,071.87	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,620,997.90	8,249,434.74
加：营业外收入	1,946,286.12	10,125,663.51
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	943,758.94	181,694.94
其中：非流动资产处置损失	844,529.12	118,984.45
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	29,623,525.08	18,193,403.31
减：所得税费用	5,589,401.68	5,410,816.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,034,123.40	12,782,586.74

归属于母公司所有者的净利润	20,960,704.90	7,912,569.54
少数股东损益	3,073,418.50	4,870,017.20
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	24,034,123.40	12,782,586.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,960,704.90	7,912,569.54
归属于少数股东的综合收益总额	3,073,418.50	4,870,017.20
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0607	0.0229
（二）稀释每股收益	0.0607	0.0229

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

法定代表人：余红辉

主管会计工作负责人：高燕

会计机构负责人：苑静

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	82,507,733.28	70,234,982.99
减：营业成本	63,040,851.05	50,080,140.48
税金及附加	2,226,406.25	806,902.59
销售费用	8,218,355.42	7,833,257.05
管理费用	24,721,276.02	21,750,203.57
财务费用	765,062.62	-4,515,142.17
资产减值损失	-733,135.25	-298,248.96
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）	-632,519.91	-442,821.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-632,519.91	-442,821.91
其他收益	6,678,568.22	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-9,685,034.52	-5,864,951.48
加：营业外收入	1,938,325.10	2,230,128.32
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	2,958.07	11,190.00
其中：非流动资产处置损失	1,758.07	390.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-7,749,667.49	-3,646,013.16
减：所得税费用	114,489.54	384,522.33
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-7,864,157.03	-4,030,535.49
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	-7,864,157.03	-4,030,535.49
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0228	-0.0117
（二）稀释每股收益	-0.0228	-0.0117

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	560,714,385.09	563,645,996.63
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	8,962,651.69	6,531,647.46
收到其他与经营活动有关的现金	10,947,625.58	14,151,840.42

经营活动现金流入小计	580,624,662.36	584,329,484.51
购买商品、接受劳务支付的现金	547,533,648.63	526,567,799.97
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	86,753,039.61	90,432,786.25
支付的各项税费	58,086,571.04	44,378,902.65
支付其他与经营活动有关的现金	75,721,096.79	52,050,738.15
经营活动现金流出小计	768,094,356.07	713,430,227.02
经营活动产生的现金流量净额	-187,469,693.71	-129,100,742.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,800,000.00	0.00
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	6,565,900.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	2,306,068.49
投资活动现金流入小计	17,365,900.00	2,306,068.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,062,437.06	10,313,911.49
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	32,522.50	0.00
投资活动现金流出小计	45,094,959.56	10,313,911.49
投资活动产生的现金流量净额	-27,729,059.56	-8,007,843.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	9,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,800,000.00

取得借款收到的现金	431,600,000.00	157,700,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	13,960,812.50	1,161,890.36
筹资活动现金流入小计	445,560,812.50	168,661,890.36
偿还债务支付的现金	249,000,000.00	129,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,929,977.11	25,265,038.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	13,101,300.00	8,538,469.74
筹资活动现金流出小计	275,031,277.11	162,803,507.74
筹资活动产生的现金流量净额	170,529,535.39	5,858,382.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-85,027.26	-167,843.87
五、现金及现金等价物净增加额	-44,754,245.14	-131,418,046.76
加：期初现金及现金等价物余额	267,462,119.33	389,187,322.57
六、期末现金及现金等价物余额	222,707,874.19	257,769,275.81

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	95,594,835.60	79,578,678.57
收到的税费返还	333,354.03	678,045.55
收到其他与经营活动有关的现金	4,697,303.99	2,934,143.34
经营活动现金流入小计	100,625,493.62	83,190,867.46
购买商品、接受劳务支付的现金	44,557,856.32	22,064,646.51
支付给职工以及为职工支付的现金	21,865,991.95	24,913,704.64
支付的各项税费	3,969,436.58	6,185,289.78
支付其他与经营活动有关的现金	32,548,155.64	13,097,551.74
经营活动现金流出小计	102,941,440.49	66,261,192.67
经营活动产生的现金流量净额	-2,315,946.87	16,929,674.79
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		
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		2,306,068.49
投资活动现金流入小计		2,306,068.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,628,979.70	1,839,368.19
投资支付的现金	10,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	32,522.50	
投资活动现金流出小计	65,661,502.20	1,839,368.19
投资活动产生的现金流量净额	-65,661,502.20	466,700.30
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	100,000,000.00	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	30,019,262.50	
筹资活动现金流入小计	130,019,262.50	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	59,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,012,039.84	11,415,501.53
支付其他与筹资活动有关的现金	40,150,000.00	
筹资活动现金流出小计	100,162,039.84	11,415,501.53
筹资活动产生的现金流量净额	29,857,222.66	-1,415,501.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-85,027.26	-167,843.87
五、现金及现金等价物净增加额	-38,205,253.67	15,813,029.69
加：期初现金及现金等价物余额	166,761,988.86	158,170,989.19
六、期末现金及现金等价物余额	128,556,735.19	173,984,018.88

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	345,154,706.00				498,153,624.42			19,055,819.07	54,679,079.11		332,961,899.10	177,541,835.88	1,427,546,963.58
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	345,154,706.00				498,153,624.42			19,055,819.07	54,679,079.11		332,961,899.10	177,541,835.88	1,427,546,963.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-445,580.73				20,960,704.90	3,392,538.25	23,907,662.42
（一）综合收益总额											20,960,704.90	3,073,418.50	24,034,123.40
（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													
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														
(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								-445,580.73				319,119.75	-126,460.98	
1. 本期提取								976,496.69				421,920.87	1,398,417.56	
2. 本期使用								1,422,077.42				102,801.12	1,524,878.54	
(六)其他														
四、本期期末余额	345,154,706.00				498,153,624.42			18,610,238.34	54,679,079.11			353,922,604.00	180,934,374.13	1,451,454,626.00

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	244,000,000.00				599,403,759.39			18,638,270.57	54,679,079.11			254,988,995.30	176,936,564.65	1,348,646,669.02
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	244,000,000.00				599,403,759.39			18,638,270.57	54,679,079.11		254,988,995.30	176,936,564.65	1,348,646,669.02
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	101,154,706.00				-101,250,134.97			417,548.50			77,972,903.80	605,271.23	78,900,294.56
(一)综合收益总额											90,172,903.80	10,545,318.15	100,718,221.95
(二)所有者投入和减少资本	101,154,706.00				-101,250,134.97							11,000,000.00	10,904,571.03
1. 股东投入的普通股	101,154,706.00											11,000,000.00	112,154,706.00
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					-101,250,134.97								-101,250,134.97
(三)利润分配											-12,200,000.00		-12,200,000.00
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											-12,200,000.00		-12,200,000.00
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							417,548.50	0.00	0.00	0.00	757,825.13	1,175,373.63
1. 本期提取							2,267,542.24				865,701.34	3,133,243.58
2. 本期使用							1,849,993.74				107,876.21	1,957,869.95
(六) 其他											-21,697,872.05	-21,697,872.05
四、本期期末余额	345,154,706.00				498,153,624.42		19,055,819.07	54,679,079.11		332,961,899.10	177,541,835.88	1,427,546,963.58

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	345,154,706.00				713,277,819.80			806,361.94	33,677,508.82	82,649,957.48	1,175,566,354.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	345,154,706.00				713,277,819.80			806,361.94	33,677,508.82	82,649,957.48	1,175,566,354.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-288,490.78		-7,864,157.03	-8,152,647.81
（一）综合收益总额										-7,864,157.03	-7,864,157.03
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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											
								-288,490.78			-288,490.78
1. 本期提取								504,207.90			504,207.90
2. 本期使用								792,698.68			792,698.68
(六) 其他											
四、本期期末余额	345,154,706.00				713,277,819.80			517,871.16	33,677,508.82	74,785,800.45	1,167,413,706.23

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	244,000,000.00				375,644,014.39			845,460.10	33,677,508.82	118,252,970.26	772,419,953.57
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	244,000,000.00				375,644,014.39			845,460.10	33,677,508.82	118,252,970.26	772,419,953.57
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	101,154,706.00				337,633,805.41			-39,098.16		-35,603,012.78	403,146,400.47
(一)综合收益总额										-23,403,012.78	-23,403,012.78
(二)所有者投入和减少资本	101,154,706.00				337,633,805.41						438,788,511.41
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	101,154,706.00				337,633,805.41						438,788,511.41
(三)利润分配										-12,200,000.00	-12,200,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-12,200,000.00	-12,200,000.00
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								-39,098.16			-39,098.16
1. 本期提取								1,476,495			1,476,495

								.92			.92
2. 本期使用								1,515,594			1,515,594
								.08			.08
(六) 其他											
四、本期期末余额	345,154,706.00				713,277,819.80			806,361.94	33,677,508.82	82,649,957.48	1,175,566,354.04

三、公司基本情况

一、公司基本情况

(一) 公司概况

中节能环保装备股份有限公司（以下简称本公司或公司）系经陕西省人民政府陕政函【2001】28号《关于设立西安启源机电装备股份有限公司的批复》批准，由原机械工业部第七设计研究院（现中国新时代国际工程公司前身，以下简称“七院”）作为主发起人发起设立的股份有限公司。

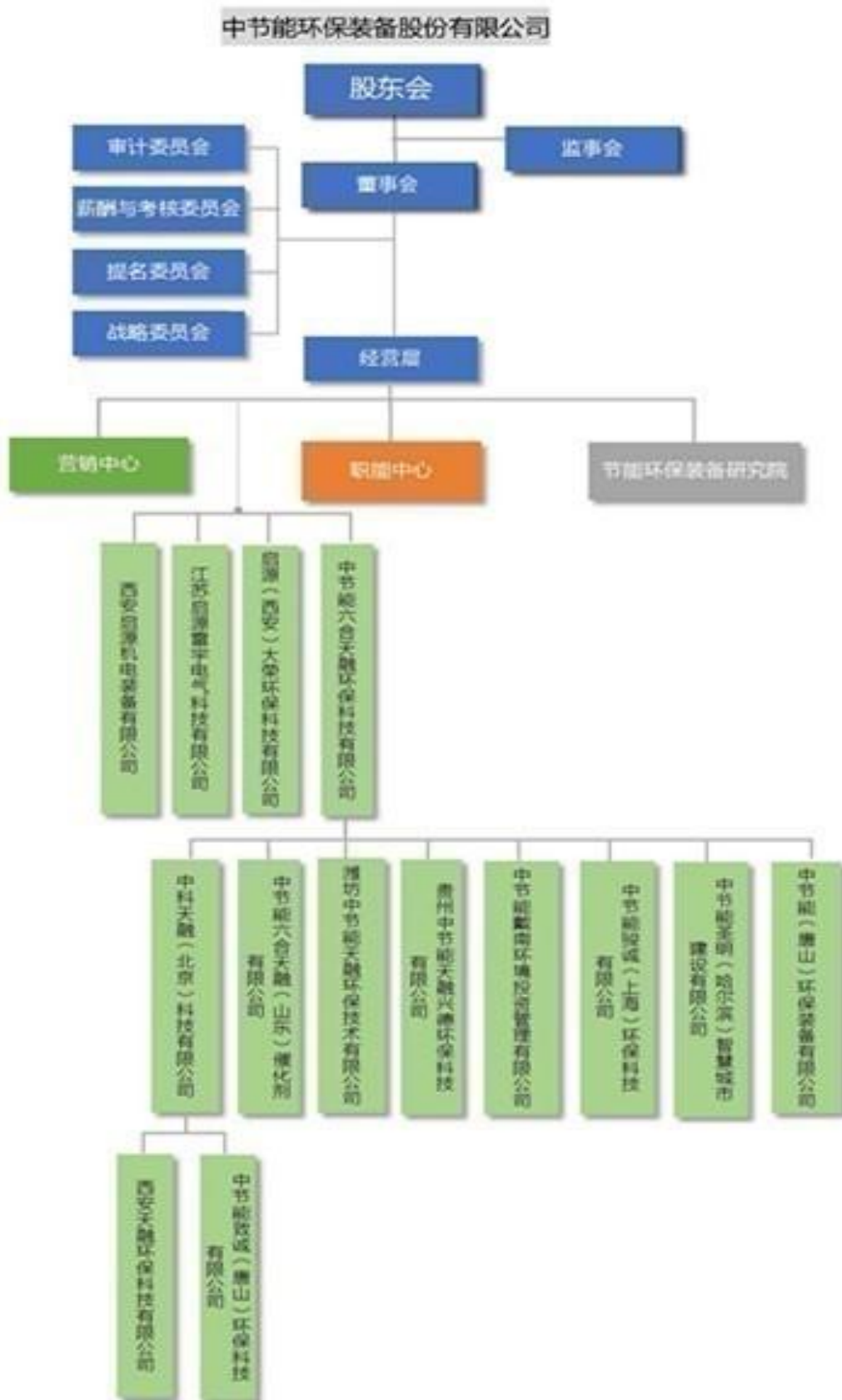
经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）“证监许可【2010】1438号”文《关于核准西安启源机电装备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，同意本公司向社会公开发行人民币普通股1,550万股，每股面值1元，每股发行价人民币39.98元。变更后的注册资本为人民币61,000,000.00元，实收股本为人民币61,000,000.00元。2011年4月19日召开的2010年度股东大会审议通过以2010年12月31日总股本61,000,000.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增61,000,000.00股，转增后总股本增至122,000,000股。2015年4月24日召开的2014年度股东大会决议通过以2014年12月31日总股本122,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增122,000,000股，转增后总股本增至244,000,000股。

本公司于2016年10月20日收到中国证券监督管理委员会《关于核准西安启源机电装备股份有限公司向中国节能环保集团公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2016]2362号），核准公司发行101,154,706股股份购买中节能六合天融环保科技有限公司100%的股权，变更后总股本345,154,706股，注册资本：叁亿肆仟伍佰壹拾伍万肆仟柒佰零陆元人民币；法定代表人由周宜变更为余红辉，公司名称由西安启源机电装备股份有限公司更改为中节能环保装备股份有限公司，并于2017年2月22日取得营业执照，统一社会信用代码为：91610000727342693Q。公司住所：西安市经济技术开发区凤城十二路。

经营范围：光机电一体化装备的设计、开发、制造、销售；自动控制技术与装置、节能、环保技术与装备的开发、制造、销售；计算机和信息技术及软件的开发、销售；工艺技术研究及技术咨询、技术转让、技术培训（仅限本系统内部员工）与技术服务；机电设备成套及承包服务；自营、代理各类商品和技术采购及销售业务；各类商品和技术的进出口经营（国家禁止或限制的进出口货物和技术除外）；管道进料加工和“三来一补”业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(二) 组织架构

本公司按照《公司法》及本公司实际情况设立组织机构，主要包括股东大会、董事会、监事会及经营管理机构。具体组织架构如下图所示：



(三) 财务报表的批准报出

本财务报表经公司董事会于2017年8月23日批准报出。

本公司报告期内纳入合并范围的子公司共4户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，详见本附注七“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

本公司自本报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、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2017年6月30日的财务状况及2017半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若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的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。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及因转移而收到的对价与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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

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	本公司将单项金额比例超过应收款项 10%或单项应收款项金额超过人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当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，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

(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
账龄分析法组合	账龄分析法
关联方组合	
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	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
6 个月以内	0.00%	0.00%
6 个月-1 年（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00% 子公司六合天融计提比例为 10.00%	5.00% 子公司六合天融计提比例为 10.00%
2—3 年	20.00% 子公司六合天融计提比例为 30.00%	20.00% 子公司六合天融计提比例为 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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方组合	0.00%	0.00%

(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	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况；如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
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，计提相应的坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

A、存货取得时，按照实际成本核算。

①购入的存货，按买价加运输费、装卸费、保险费、运输途中的合理损耗、入库前的挑选整理费和相关的税金及其他费用，作为实际成本。

②自制的存货，按制造过程中的各项实际支出，作为实际成本。

B、存货中通用原材料发出采用移动加权平均法，专用原材料及库存商品发出采用个别计价法核算。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的

处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。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股东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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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；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；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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本

公司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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和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，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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计入当期损益。

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3%	2.43-4.85
机器设备	年限平均法	10	3%	9.70
运输设备	年限平均法	9	3%	10.78
电子设备	年限平均法	5-10	3%	9.70-19.40

子公司六合天融各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	8-55	5%	11.88~1.73
机器设备	年限平均法	10-14	5%	9.50~6.79
运输设备	年限平均法	5-12	5%	19.00~7.92
电子设备	年限平均法	3-12	5%	31.67~7.92
其他设备	年限平均法	5-22	5%	19.00~4.32

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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，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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，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。

19、生物资产

无。

20、油气资产

无。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
专利权及非专利技术	10
软件	5-10
商标权	10

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形

资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、租赁费、改造费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件,确认为预计负债:(1)该义务是本公司承担的现时义务;(2)履行该义务很可能导致经济利益流出;(3)该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日,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,按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额在基本确定能够收到时,作为资产单独确认,且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同,且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的,将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失(如有)的部分,确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划,在满足前述预计负债的确认条件的情况下,按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

26、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是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。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的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/在授予后立即可行权时,在授予日计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日,本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用,并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付,如果其他方服务的公允价值能够可靠计量,按照其他方服务在取得日的公允价值计量,如果其他方服务的公允价值不能可靠计量,但权益工具的公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关成本或费用,相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司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，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须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，按照本公司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，相应增加负债。

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。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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，确认商品销售收入的实现。

公司收入确认的具体方式如下：

A、内销收入

a、装备产品：出厂前调试验收完成、客户确认收到设备时确认收入。

b、其他产品：在客户收货并取得相关签认凭证后确认收入。

B、外销收入

公司已根据合同约定将产品报关、离港，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如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，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定用于购买资产的部分确认为与资产有关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并自该长期资产可供使用时起平均分摊转入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，在取得时计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件规定与收益相关的部分确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别以下列情况处理：

- (1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- (2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

根据财政部印发关于修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知（财 会〔2017〕15 号）的要求，公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

专项储备

根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企〔2012〕16号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定，公司以建设工程施工企业以建筑安装工程造价为计提依据，按照1.5%计提安全生产费提取安全生产费用，在所有者权益中的“专项储备”项目单独反映。公司按规定标准提取安全生产费用等时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定

资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司之子公司六合天融上年末安全费用结余达到上年度营业收入的1.5%时，经当地县级以上安全生产监督管理部门、煤矿安全监察机构商财政部门同意，本年度可以缓提或者少提安全费用。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年5月10日，财政部颁布了财会[2017]15号关于印发修订《企业会计准则第16号——政府补助》的通知，自2017年6月12日起施行。通知规定：与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。由于上述会计准则的颁布或修订，公司需对原会计政策进行相应变更。	经董事会、监事会审议通过	

公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。本报告期中，计入其他收益的政府补助金额14,538,071.87元，冲减相关费用的政府补助金额0.00元。计入营业外收支的政府补助金额0.00元。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、24、“收入确认方法”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(3) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(5) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(6) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的长期资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(8) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。本公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品反应也证实了管理层之前对这一

项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

(9) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(10) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(11) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 3%、5%、6%、11%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	3%、5%、6%、11%、17%
城市维护建设税	按实缴缴纳	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、20%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
教育费附加	按实缴缴纳	3%
地方教育费附加	按实缴缴纳	2%

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
中环装备	15%
六合天融	15%
启源雷宇	15%
启源大荣	25%
中科天融	15%

西安天融	25%
山东催化剂	25%
贵州兴德	25%
潍坊天融	25%
戴南环境	25%
上海骏诚	25%
哈尔滨圣明	25%
唐山环保	25%
致诚环保	20%
启源有限	25%

2、税收优惠

(1) 所得税

① 本公司

根据财政部、海关总署、国家税务总局《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），本公司2011年1月1日至2020年12月31日享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

根据陕西省人民政府《关于公布陕西省2014年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》（陕高企认【2015】15号），本公司通过2014年度高新技术企业认定，证书编号：GR201561000140，享受2014年、2015年、2016年连续3年国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

② 子公司六合天融

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、国科发火【2008】172号、国科发火【2008】362号、国税函【2009】203号文件，六合天融于2011年10月11日通过高新技术企业认定，证书编号：GF201111001838，有效期三年。2014年10月30日通过高新技术企业资格复审，证书编号：GR201411000713，享受2014年、2015年、2016年连续3年国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

③ 子公司启源雷宇

根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局《关于认定江苏省2014年度第一批高新技术企业的通知》（苏高企协【2015】19号），启源雷宇通过2014年度高新技术企业审核，证书编号：GR201532000506，享受2014年、2015年、2016年连续3年国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

④ 孙公司中科天融

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、国科发火【2008】172号、国科发火【2008】362号、国税函【2009】203号文件，中科天融于2011年11月21日通过高新技术企业审核，证书编号：GR201111000883，有效期三年。2014年10月22日通过高新技术企业资格复审，证书编号：GF201411000732，享受2014年、2015年、2016年连续3年国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

⑤ 孙公司致诚环保

中节能致诚（唐山）环保科技有限公司于2016年10月26日取得营业执照，被当地税务机关认定为小型微利企业，按20%的税率缴纳企业所得税，应纳税所得额适用减半征税政策。

根据财政部、国家税务总局《关于扩大企业技术开发费加计扣除政策适用范围的通知》（财税【2003】244号），本公司及各通过高新技术企业认证的子公司均享受技术开发费加计扣除企业所得税应纳税所得额的优惠政策，未形成无形资产的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的50%加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的150%摊销。

(2) 增值税

① 出口收入优惠政策

本公司及下属子公司出口销售货物执行“免、抵、退”办法。其中，铁芯设备执行17%的退税率，绕线设备及绝缘加工设备执行13%的退税率，绕线机执行15%的退税率，片式散热器执行17%的退税率，高电压试验设备产品执行17%退税率。

②软件收入税收优惠

根据财政部国家税务总局的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）规定，公司本部及子公司中科天融享有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税收优惠。

3、其他

本公司之子公司六合天融从事劳务业务的收入，原先按3%税率计缴营业税。根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）等相关规定，本公司和子公司六合天融从事劳务业务的收入，自2016年5月1日起改为征收增值税，原工程项目继续按照收入成本差额征税、适用税率为3%，新工程项目税率为11%。

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	160,093.02	131,528.63
银行存款	228,687,611.43	272,099,291.20
其他货币资金	63,116,766.03	22,103,918.54
合计	291,964,470.48	294,334,738.37

其他说明

无。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、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	29,448,634.11	26,770,878.38
商业承兑票据	51,216,147.15	37,528,397.63

合计	80,664,781.26	64,299,276.01
----	---------------	---------------

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	9,613,570.00
合计	9,613,570.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	208,557,252.61	
商业承兑票据	30,949,799.70	
合计	239,507,052.31	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

5、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	9,556,066.37	0.86%	9,556,066.37	100.00%	0.00	11,556,066.37	1.24%	11,556,066.37	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,097,648,026.15	99.12%	76,047,496.65	6.93%	1,021,600,529.50	919,950,385.51	98.74%	67,031,787.90	7.29%	852,918,597.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	148,635.56	0.01%	148,635.56	100.00%	0.00	148,635.56	0.02%	148,635.56	100.00%	
合计	1,107,351,627.08	100.00%	85,752,198.58	7.74%	1,021,600,428.50	931,655,367.44	100.00%	78,736,481.36	8.45%	852,918,597.14

	2,728.08		98.58		,529.50	,087.44		9.83		7.61
--	----------	--	-------	--	---------	---------	--	------	--	------

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
青岛青波变压器股份有限公司	2,611,216.37	2,611,216.37	100.00%	涉及诉讼，收款存在不确定性，经单独测试后按 100.00% 计提减值
唐山欧伦特高压电瓷有限公司	3,635,400.00	3,635,400.00	100.00%	涉及诉讼，收款存在不确定性，经单独测试后按 100.00% 计提减值，本期收回 200 万元
四平现代钢铁有限公司	3,309,450.00	3,309,450.00	100.00%	四平钢铁停止生产
合计	9,556,066.37	9,556,066.37	--	--

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			
其中：6 个月以内	454,699,418.11	0.00	0.00%
7-12 个月	305,590,048.99	12,520,952.80	4.10%
1 年以内小计	760,289,467.10	12,520,952.80	1.65%
1 至 2 年	211,464,193.77	18,967,272.02	8.97%
2 至 3 年	89,017,042.88	23,150,477.88	26.01%
3 年以上	30,156,144.35	21,408,793.95	70.99%
3 至 4 年	14,328,152.17	7,794,189.93	54.40%
4 至 5 年	6,774,540.80	4,561,152.64	67.33%
5 年以上	9,053,451.38	9,053,451.38	100.00%
合计	1,090,926,848.10	76,047,496.65	6.97%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

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：

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	6,721,178.05		
合计	6,721,178.05		

(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 9,015,708.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,000,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
唐山欧伦特高压电瓷有限公司	2,000,000.00	银行存款 100 万元，银行承兑汇票 100 万元
合计	2,000,000.00	--

无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 301,481,835.55 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 27.23%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 12,262,299.09 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

6、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	186,919,180.67	70.86%	193,802,652.11	76.18%

1 至 2 年	46,725,154.33	17.71%	42,501,557.71	16.71%
2 至 3 年	18,860,275.09	7.15%	12,478,132.04	4.90%
3 年以上	11,293,559.24	4.28%	5,629,889.15	2.21%
合计	263,798,169.33	--	254,412,231.01	--

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：

本公司预付材料采购款，由于尚未办理款项结算及材料入库手续，预付的采购款作为预付款项列报。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为105,452,128.13元。

其他说明：

无。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,073,364.63	2,313,421.56
合计	1,073,364.63	2,313,421.56

(2) 重要逾期利息

截止2017年06月30日，本公司无重要逾期利息。

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中节能(重庆)天域节能环保有限公司	575,247.05	575,247.05
合计	575,247.05	575,247.05

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

中节能（重庆）天域节能环保有限公司	575,247.05	2-3 年	企业资金紧缺	否
合计	575,247.05	--	--	--

其他说明：

本公司应收中节能（重庆）天域节能环保有限公司一年以上的股利人民币575,247.05元，经本公司与该公司沟通应收股利可以收回、不存在减值迹象。

9、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,054,920.00	1.55%	1,054,920.00	100.00%	0.00	1,054,920.00	1.94%	1,054,920.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	67,116,071.74	98.45%	4,937,452.81	0.07%	62,178,618.93	53,219,700.86	98.06%	4,421,941.59	8.31%	48,797,759.27
合计	68,170,991.74	100.00%	5,992,372.81	1.07%	62,178,618.93	54,274,620.86	100.00%	5,476,861.59	10.09%	48,797,759.27

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
国能联（北京）合同能源管理有限公司	1,054,920.00	1,054,920.00	100.00%	无法取得联系，全额计提坏账准备
合计	1,054,920.00	1,054,920.00	--	--

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			

其中：6 个月以内	27,862,947.85		
7-12 个月	10,811,860.62	379,049.40	3.51%
1 年以内小计	38,674,808.47	379,049.40	0.98%
1 至 2 年	13,047,609.94	590,141.82	4.52%
2 至 3 年	2,383,250.21	636,043.21	26.69%
3 年以上	5,076,039.75	3,332,218.38	65.65%
3 至 4 年	2,965,256.43	1,482,628.22	50.00%
4 至 5 年	1,305,965.78	1,044,772.62	80.00%
5 年以上	804,817.54	804,817.54	100.00%
合计	59,181,708.37	4,937,452.81	8.34%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征。

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款（元）	坏账准备	计提比例
关联方组合	7,934,363.37		
合计	7,934,363.37		

（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 515,511.22 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：

无。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

无。

（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
押金、保证金	33,423,379.24	30,839,553.15
备用金	28,589,841.84	17,693,241.04

拆借款	1,361,037.00	2,668,224.43
房租水电费	1,331,762.98	2,322,903.56
其他	3,464,970.68	750,698.68
合计	68,170,991.74	54,274,620.86

(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
其他应收一	押金、保证金	3,000,000.00	1-2 年	4.40%	300,000.00
其他应收二	备用金	2,200,000.00	0-1 年	3.23%	110,000.00
其他应收三	备用金	1,624,061.32	2-3 年	2.38%	43,968.03
其他应收四	备用金	1,582,325.98	2-3 年	2.32%	3,870.18
其他应收五	押金、保证金	1,410,500.00	0-1 年	2.07%	70,525.00
合计	--	9,816,887.30	--	14.40%	528,363.21

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	50,076,763.16	169,291.99	49,907,471.17	35,195,314.56	169,291.99	35,026,022.57

在产品	100,866,332.71	155,772.86	100,710,559.85	44,842,579.76	155,772.86	44,686,806.90
库存商品	50,679,989.32	136,999.66	50,542,989.66	30,023,499.35	136,999.66	29,886,499.69
周转材料	464,433.81		464,433.81	381,251.15		381,251.15
建造合同形成的 已完工未结算资产	833,524,818.29	46,624.28	833,478,194.01	738,873,506.07	46,624.28	738,826,881.79
发出商品	19,008,045.62		19,008,045.62	12,357,579.83		12,357,579.83
合计	1,054,620,382.91	508,688.79	1,054,111,694.12	861,673,730.72	508,688.79	861,165,041.93

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(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	
原材料	169,291.99					169,291.99
在产品	155,772.86					155,772.86
库存商品	136,999.66					136,999.66
建造合同形成的 已完工未结算资产	46,624.28					46,624.28
合计	508,688.79					508,688.79
项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因			
原材料						
在产品	市场价值	已出售				
库存商品	市场价值	已出售				
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未 结算资产	工程预计总成本大于预计总收入	预计总收入<概算预计总成本				

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

截止2017年6月30日，本公司存货无用于抵押、担保的情况，无借款费用资本化金额。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	3,080,695,999.73
累计已确认毛利	490,873,552.32
减：预计损失	46,624.28
已办理结算的金额	2,738,044,733.76
建造合同形成的已完工未结算资产	833,478,194.01

其他说明：

无。

11、划分为持有待售的资产

无。

12、一年内到期的非流动资产

无。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	11,263,007.75	15,874,998.20
预缴所得税		6,662.70
预缴其他税费	8,890.12	
理财产品		
采暖费		265,655.89
合计	11,271,897.87	16,147,316.79

其他说明：

无。

14、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：	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	
按成本计量的	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无。

(3) 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		
国能联（北京）合同能源管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	20.00%	
合计	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	--	

(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		合计
期初已计提减值余额	2,000,000.00			2,000,000.00
期末已计提减值余额	2,000,000.00			2,000,000.00

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无。

15、持有至到期投资

无。

16、长期应收款

无。

17、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 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	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
中节能中 咨环境投 资管理有 限公司	9,571,169 .35									-9,571,16 9.35	0.00	
中节能金 砖(福建) 资源再生 有限公司	13,126,70 5.34			-483,888. 42						2,684.46	12,645,50 1.38	
启源(陕 西)领先 电子材料 有限公司	30,524,80 8.70			-632,519. 91							29,892,28 8.79	
小计	53,222,68 3.39			-1,116,40 8.33						-9,568,48 4.89	42,537,79 0.17	
合计	53,222,68 3.39			-1,116,40 8.33						-9,568,48 4.89	42,537,79 0.17	

其他说明

无。

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	8,243,773.25			8,243,773.25
2.本期增加金额	1,188,858.57			1,188,858.57
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	1,188,858.57			1,188,858.57
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	690,271.51			690,271.51
(1) 处置				
(2) 其他转出	690,271.51			690,271.51
4.期末余额	8,742,360.31			8,742,360.31
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	510,980.42			510,980.42
2.本期增加金额	277,554.77			277,554.77
(1) 计提或摊销	277,554.77			277,554.77
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	788,535.19			788,535.19
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				

四、账面价值				
1.期末账面价值	7,953,825.12			7,953,825.12
2.期初账面价值	7,732,792.83			7,732,792.83

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	195,592,773.31	290,899,919.03	12,397,412.12	28,494,343.96	527,384,448.42
2.本期增加金额	10,480,193.67	16,437,056.40	20,389.01	24,541,049.96	51,478,689.04
(1) 购置	738,459.40	16,437,056.40	20,389.01	7,218,247.16	24,414,151.97
(2) 在建工程转入	7,851,112.98			17,322,802.80	25,173,915.78
(3) 企业合并增加					
(4)其他转入	1,890,621.29				1,890,621.29
3.本期减少金额	1,188,858.56			17,322,802.80	18,511,661.36
(1) 处置或报废				17,322,802.80	17,322,802.80
(2) 企业合并减少					
(3)其他转出	1,188,858.56				1,188,858.56
4.期末余额	204,884,108.42	307,336,975.43	12,417,801.13	35,712,591.12	560,351,476.10
二、累计折旧					
1.期初余额	28,224,576.42	75,612,046.94	8,785,015.72	17,193,065.18	129,814,704.26
2.本期增加金额	2,887,533.15	35,022,769.28	991,389.04	6,229,923.30	45,131,614.77
(1) 计提	2,887,533.15	18,005,174.68	991,389.04	3,120,422.80	25,004,519.67
(2) 其他		17,017,594.60		3,109,500.50	20,127,095.10

3.本期减少金额	193,844.64	17,058,174.94		3,118,696.09	20,370,715.67
(1) 处置或报废		17,058,174.94		3,118,696.09	20,176,871.03
(2) 企业合并减少					
(3)其他	193,844.64				193,844.64
4.期末余额	30,918,264.93	93,576,641.28	9,776,404.76	20,304,292.39	154,575,603.36
三、减值准备					
1.期初余额			20,389.01		20,389.01
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4.期末余额			20,389.01		20,389.01
四、账面价值					
1.期末账面价值	173,965,843.49	213,760,334.15	2,621,007.36	15,408,298.73	405,755,483.73
2.期初账面价值	167,368,196.89	215,287,872.09	3,592,007.39	11,301,278.78	397,549,355.15

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	147,410,256.48	26,227,238.31		121,183,018.17

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 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

研发大楼	77,615,848.86	由于公司名称变更，需要变更相应的土地证，产权证书正在办理中
------	---------------	-------------------------------

其他说明

无。

20、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
脱硝催化剂项目	44,170,704.65		44,170,704.65	43,476,625.07		43,476,625.07
高电压实验设备建设项目	58,765,269.10		58,765,269.10	64,446,276.91		64,446,276.91
泾渭新区项目	12,292,029.71		12,292,029.71	9,663,747.27		9,663,747.27
营口日照项目				17,322,802.80		17,322,802.80
零星项目	45,865.05		45,865.05			
合计	115,273,868.51	0.00	115,273,868.51	134,909,452.05	0.00	134,909,452.05

(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
脱硝催化剂项目	44,000,000.00	43,476,625.07	694,079.58			44,170,704.65	100.39%	96%	3,186,483.17	451,408.92	1.02%	其他
高电压实验设备建设项目	110,000,000.00	64,446,276.91	2,338,409.67		8,019,417.48	58,765,269.10	75.00%	95%	1,301,981.61	938,396.92	4.75%	其他
泾渭新区项目	296,100,000.00	9,663,747.27	2,628,282.44			12,292,029.71	20.59%	30%				募股资金
电工专用设备扩建项目	73,364,500.00		228,828.04	228,828.04			91.44%	100%				募股资金

电工专用设备研发中心建设项目	73,948,100.00		7,622,284.94	7,622,284.94			102.61%	100%				募股资金
营口日照项目		17,322,802.80		17,322,802.80								
零星项目			45,865.05			45,865.05						
合计	597,412,600.00	134,909,452.05	13,557,749.72	25,173,915.78	8,019,417.48	115,273,868.51	--	--	4,488,464.78	1,389,805.84		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

21、工程物资

无。

22、固定资产清理

无。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、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	软件	商标权	特许经营权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	44,335,491.79	69,752,190.67	37,684,563.32	7,772,294.10	6,101,100.00	25,617,852.18	191,263,492.06
2.本期增加金额				112,820.52			112,820.52
(1) 购置				112,820.52			112,820.52
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4)其他转入							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 企业合并减少							
(3)其他转出							
4.期末余额	44,335,491.79	69,752,190.67	37,684,563.32	7,885,114.62	6,101,100.00	25,617,852.18	191,376,312.58
二、累计摊销							
1.期初余额	4,357,152.20	50,981,779.52	16,290,775.58	4,873,245.55	3,291,382.83	8,447,103.26	88,241,438.94
2.本期增加金额	445,877.24	1,471,859.52	1,561,728.18	279,598.90	481,665.78	1,315,936.74	5,556,666.36
(1) 计提	445,877.24	1,471,859.52	1,561,728.18	279,598.90	481,665.78	1,315,936.74	5,556,666.36
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	4,803,029.44	52,453,639.04	17,852,503.76	5,152,844.45	3,773,048.61	9,763,040.00	93,798,105.30
三、减值准备							

1.期初余额	240,280.75						240,280.75
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	240,280.75						240,280.75
四、账面价值							
1.期末账面价值	39,292,181.60	17,298,551.63	19,832,059.56	2,732,270.17	2,328,051.39	15,854,812.18	97,337,926.53
2.期初账面价值	39,738,058.84	18,770,411.15	21,393,787.74	2,899,048.55	2,809,717.17	17,170,748.92	102,781,772.37

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

26、开发支出

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
紫外分析仪开发项目	2,424,870.31	258,446.81					2,683,317.12	
R4 脱硫协同脱除污染物催化剂技术开发	3,200,552.61	329,944.00					3,530,496.61	
EC/OC 重大专项	10,711,900.66	1,274,643.33			700,523.61		11,286,020.38	
PM2.5 优化项目	2,948,881.80	357,413.76					3,306,295.56	
环保型蓄电								

池极板连续 扩展生产线								
R7 节能环保 综合管控及 大数据分析 数据研究	5,099,930.85	69,712.06						5,169,642.91
智能化运维 管理系统	308,416.98							308,416.98
网格化空气 质量监测	206,357.03	140,654.79						347,011.82
合计	24,900,910.2 4	2,430,814.75				700,523.61		26,631,201.3 8

其他说明

无。

27、商誉

无。

28、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	1,019,502.83		300,065.86		719,436.97
TR2336 氨氮环保项 目	12,833.34		12,833.34		
研发大楼周边绿化 项目	169,630.71		20,686.65		148,944.06
合计	1,201,966.88		333,585.85		868,381.03

其他说明

无。

29、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	96,874,222.93	14,658,972.41	86,722,040.21	13,094,194.53

内部交易未实现利润	180,222.94	27,033.44	1,250,930.40	187,639.56
递延收益	11,424,966.94	1,232,351.21	8,245,803.11	1,244,870.45
预计负债	4,085,254.94	679,503.33	4,482,524.17	679,503.33
固定资产折旧	5,615,642.65	842,346.40	5,615,642.65	842,346.40
合计	118,180,310.40	17,440,206.79	106,316,940.54	16,048,554.27

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

(3) 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		17,440,206.79		16,048,554.27
递延所得税负债		0.00		0.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

无。

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	2,867,420.00	2,867,420.00
预付土地款	46,680,000.00	49,546,000.00
合计	49,547,420.00	52,413,420.00

其他说明：

无。

31、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	17,000,000.00	7,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	410,000,000.00	310,000,000.00
融资保理	90,000,000.00	14,000,000.00
合计	527,000,000.00	341,000,000.00

短期借款分类的说明:

1.抵押借款期末余额1700万: .2015年10月23日, 本公司子公司江苏启源雷宇电气科技有限公司以江都区武坚镇致富路175号价值1,093万元房产和价值286万元土地作为抵押物向中国建设银行股份有限公司申请最高额抵押担保额度, 最高额抵押项下担保责任的最高限额为人民币1,290万元。截至2017年6月30日, 本公司子公司江苏启源雷宇电气科技有限公司在中国建设银行股份有限公司抵押借款余额为700万元。2015年11月4日, 本公司子公司江苏启源雷宇电气科技有限公司以江都区仙女镇三星村金西组价值1653.12万元土地作为抵押物向南京银行股份有限公司扬州银行申请最高额抵押担保额度, 最高额抵押项下担保责任的最高限额为人民币1000万元。截止截至2017年6月30日, 本公司子公司江苏启源雷宇电气科技有限公司在南京银行股份有限公司扬州银行抵押借款余额为1000万元。

2.保证借款期末余额1000万: 2016年11月25日, 公司第五届董事会第二十八次会议决议审议通过了《关于为子公司启源(西安)大荣环保科技有限公司申请银行》, 同意为子公司启源(西安)大荣环保科技有限公司交通银行陕西省分行西安东开发区支行申请一年期流动资金贷款1000万元, 利率为人民银行公布的同期同档次基准利率上浮 10%。启源装备按照 48%的出资比例提供连带责任保证。剩余部分由启源大荣其他三家股东按其出资比例以相应股权质押方式提供连带责任担保。

3.2016年12月28日, 本公司与中节能商业保理有限公司签署了国内保理业务合同, 以财务账面1,027.28万元应收账款申请900.00万元暗保理, 保理手续费为保理融资款的1%, 保理融资利息为每年10%。截止2017年06月30日, 融资保理剩余0.00万元。

4.2016年5月6日, 本公司子公司启源(西安)大荣环保科技有限公司与中节能商业保理有限公司签署了国内保理业务合同, 以财务账面1,827.00万元应收账款申请1,000.00万元有追索权暗保理, 保理手续费为保理融资款的1%, 保理融资利息为每年8.5%, 截止2017年06月30日, 融资保理剩余0.00万元。

5.2017年3月23日, 本公司与中国民生银行签订设备采购借款合同5000万元, 期限2017/3/23-2018/2/19, 贷款年利率4.8%, 按季结息。

6.2017年6月28日, 本公司子公司中节能六合天融环保科技有限公司与中节能商业保理有限公司签署了《国内有追索权明保理业务合同》, 以《红星发电2×660MW超超临界空冷燃煤发电机组脱硫、脱硝、除尘及除灰项目工程》的应收账款12,260.92万元作为质押申请9000.00万元保理, 保理手续费为保理融资款的0.3%, 保理融资利息为每年6.3%。有效期为2018年6月28日。

7.本公司子公司中节能六合天融环保科技有限公司与银行等金融机构以信用担保方式签订短期借款合同, 如下: 2017年4月10日与工商银行翠微路支行签订借款总额3000万元, 利率为同期贷款基准利率上浮10%的借款; 2017年3月15日与江苏银行北京分行签订借款总额3000万元, 利率为同期贷款基准利率上浮30%的借款; 2017年4月27日与中节能财务有限公司签订借款总额3000万元, 利率为当年同期贷款基准利率, 不上浮; 2017年5月9日与中节能财务有限公司签订借款总额5000万元, . 利率为当年同期基准贷款利率, 不上浮; 2107年5月16日与招商银行北京长安街支行签订借款总额3000万元, 利率为当年同期贷款基准利率上浮30%。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无。

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,260,000.00	3,525,000.00
银行承兑汇票	60,974,664.02	41,445,326.36
合计	65,234,664.02	44,970,326.36

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	207,963,812.14	224,975,967.47
材料款	272,162,657.37	239,721,122.11
设备款	159,624,342.15	90,264,186.10
设计咨询	14,186,740.92	18,230,645.56
运营服务	4,531,380.97	11,954,151.21
运费	2,162,119.38	2,061,323.50
加工费	2,918.94	540,120.32
其他	1,028,313.40	930,587.60
合计	661,662,285.27	588,678,103.87

(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
山东胜越石化工程建设有限公司	10,633,654.92	尚未结算
山东澳普信建设有限公司	8,143,992.53	尚未结算

中国三冶集团有限公司	5,981,983.98	尚未结算
烟台桑尼核星环保设备有限公司	5,739,944.49	尚未结算
中国化学工程第十六建设公司	5,121,498.41	尚未结算
陕西延长石油西北橡胶有限责任公司	4,810,434.93	尚未结算
中国机械工业第四建设工程有限公司	4,155,900.78	尚未结算
济南绿盟环境科技有限公司	4,134,930.94	尚未结算
北京首钢矿山建设工程有限责任公司滦平分公司	3,826,563.00	尚未结算
贵州贵铝建设有限公司（贵州贵铝建筑物流有限责任公司）	3,709,741.53	尚未结算
中国第四冶金建设有限责任公司	3,656,563.64	尚未结算
本溪钢铁（集团）矿山建设工程有限公司	3,572,200.42	尚未结算
北京电力设备总厂有限公司	3,880,000.00	尚未结算
Dae Young C&E Co.,Ltd	2,106,396.70	尚未结算
西安众鸿机械制造有限公司	1,909,695.15	尚未结算
上海致源电气科技有限公司	1,640,000.00	技术指导未完成
汉中飞虹机械厂	1,525,757.57	尚未结算
扬州市华顺宜家装饰工程有限公司	1,133,000.00	尚未结算
扬州市鑫源电气有限公司	1,045,000.00	尚未结算
合计	76,727,258.99	--

其他说明：

无。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	435,593,354.29	389,355,294.14
设备款	72,030,393.53	57,140,138.68
材料款	7,453,777.29	4,364,395.82
运营服务款	8,273,820.09	2,270,637.00
咨询设计费	1,273,541.71	893,966.53
合计	524,624,886.91	454,024,432.17

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
滨州北海汇宏新材料有限公司	73,574,053.09	项目尚未结算
阳信县汇宏新材料有限公司	59,126,469.40	项目尚未结算
崇义县发展和改革委员会	34,522,561.20	项目尚未结算
魏桥纺织股份有限公司	30,955,000.00	项目尚未结算
河池市金城江区环保局	20,330,695.34	项目尚未结算
山东博汇集团有限公司	12,116,210.00	项目尚未结算
金昌市排水公司	7,000,000.00	项目尚未结算
合计	237,624,989.03	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

其他说明：

账龄超过1年的重要预收款项主要为子公司六合天融尚未完工项目的预收款。

37、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	10,772,449.52	78,653,382.33	80,090,828.05	9,335,003.80
二、离职后福利-设定提存计划	576,713.08	7,351,049.28	7,169,205.82	758,556.54
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	11,349,162.60	86,004,431.61	87,260,033.87	10,093,560.34

(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	5,730,114.28	66,772,171.39	68,599,682.53	3,902,603.14
2、职工福利费	0.00	2,758,888.35	2,758,888.35	0.00
3、社会保险费	329,257.67	4,038,514.03	3,938,410.79	429,360.91

其中：医疗保险费	294,022.42	3,588,900.16	3,500,150.12	382,772.46
工伤保险费	11,103.04	214,168.18	209,968.55	15,302.67
生育保险费	24,132.21	235,445.69	228,292.12	31,285.78
4、住房公积金	31,910.00	3,923,351.92	3,799,393.42	155,868.50
5、工会经费和职工教育经费	4,681,167.57	1,160,456.64	994,452.96	4,847,171.25
合计	10,772,449.52	78,653,382.33	80,090,828.05	9,335,003.80

(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	552,587.21	7,059,494.42	6,883,706.19	728,375.44
2、失业保险费	24,125.87	290,715.78	284,870.32	29,971.33
3、企业年金缴费		839.08	629.31	209.77
合计	576,713.08	7,351,049.28	7,169,205.82	758,556.54

其他说明：

无。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	61,955,723.38	54,410,711.36
企业所得税	5,766,519.49	14,468,299.44
个人所得税	515,923.62	467,542.14
城市维护建设税	1,228,311.52	1,496,511.73
教育费附加	1,457,222.61	962,137.76
地方教育费附加	62,891.89	793,971.89
土地使用税	580,625.64	414,142.82
房产税	26,580.06	59,031.90
印花税	19,044.18	25,370.95
水利基金	120,208.35	101,504.75
营业税		
其他	111,649.41	140,224.84
合计	71,844,700.15	73,339,449.58

其他说明：

无。

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	70,340.66	539,466.56
合计	70,340.66	539,466.56

重要的已逾期未支付的利息情况：

无。

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,200,000.00	9,200,000.00
合计	9,200,000.00	9,200,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

超过一年未支付的应付股利为应付中国节能环保集团公司股利。

41、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
往来款	54,797,098.48	59,487,634.04
保证金	6,375,292.61	2,731,363.82
房租水电费	902,237.37	1,712,115.42
备用金	2,844,558.79	1,251,763.98
代缴社保款	414,124.17	473,481.49
合计	65,333,311.42	65,656,358.75

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国节能环保集团公司	39,798,954.14	集团扶持项目暂未最终结算
中节能（山东）循环经济有限公司	6,621,900.00	手续待完备

合计	46,420,854.14	--
----	---------------	----

其他说明

无。

42、划分为持有待售的负债

无。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	45,985,646.68	53,241,992.89
合计	45,985,646.68	53,241,992.89

其他说明：

无。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
研发支持资金	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

无。

其他说明：

本公司2014年11月收到股东中国新时代国际工程公司拨付机电装备研发支持资金100万元，自资金拨付之日起由本公司无息使用24个月。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	52,000,000.00	55,000,000.00
合计	52,000,000.00	55,000,000.00

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

无。

46、应付债券

无。

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
泥浆不落地项目	56,615,384.77	54,105,815.27
移动储能项目	28,940,895.01	36,585,873.23
第二批科技企业小巨人项目	10,000,000.00	10,000,000.00
减：一年内到期部分	45,985,646.68	53,241,992.89
合计	49,570,633.10	47,449,695.61

其他说明：

- 1、本公司与中节能（天津）融资租赁有限公司签订的泥浆不落地项目的融资租赁合同，其中：本金为87,720,000.00元，利息金额为7,559,568.62元（租赁年利率为中国人民银行公布的五年期贷款基准利率），融资期限3年。
- 2、本公司与中节能（天津）融资租赁有限公司签订的泥浆不落地项目的融资租赁合同，其中：本金为29,600,000.00元，利息金额为5,313,545.33元（租赁年利率为中国人民银行公布的五年期贷款基准利率上浮23%），融资期限5年。
- 3、本公司与中节能（天津）融资租赁有限公司签订的移动储能项目的融资租赁合同，其中：本金为55,150,000.00元，利息金额为5,675,102.36元（租赁年利率固定利率6.16%），融资期限3年。
- 4、本公司收到西安市投资控股有限公司拨付的第二批科技企业小巨人培训计划项目款10,000,000.00元，期限3年，年化固定收益率3%，到期一次性付本金。

48、长期应付职工薪酬

无。

49、专项应付款

无。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	2,331,903.88	2,331,903.88	工程施工合同纠纷

产品质量保证	1,753,351.06	2,150,620.29	产品质量保证金
合计	4,085,254.94	4,482,524.17	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

51、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	8,246,060.64	4,118,624.00	939,717.70	11,424,966.94	
合计	8,246,060.64	4,118,624.00	939,717.70	11,424,966.94	--

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
西安市工业发展专项（转型升级）资金奖项目	80,000.00	20,000.00			100,000.00	与收益相关
西安市环境保护局有机废气环保专项补贴	366,987.11		30,128.22		336,858.89	与收益相关
上市公司发行股份购买资产奖励		902,300.00	902,300.00		0.00	与收益相关
出口信用保险费补助		7,140.00	7,140.00		0.00	与收益相关
西安市经开区治污减霾	404,700.00				404,700.00	与收益相关
西安市环境保护局有机废气环保专项补贴	100,000.00				100,000.00	与收益相关
收到中国科学院过程工	593,300.00				593,300.00	与资产相关
扬尘在线监测系统	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
120万吨尾矿渣微细粉生产线					0.00	与资产相关
科研专项拨款	4,700,816.00	3,189,184.00	149.48		7,889,850.52	与资产相关
科研专项拨款	257.53				257.53	与资产相关

合计	8,246,060.64	4,118,624.00	939,717.70	0.00	11,424,966.94	--
----	--------------	--------------	------------	------	---------------	----

其他说明：

无。

52、其他非流动负债

无。

53、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	345,154,706.00						345,154,706.00

其他说明：

无。

54、其他权益工具

无。

55、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）	498,153,624.42			498,153,624.42
合计	498,153,624.42			498,153,624.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

56、库存股

无。

57、其他综合收益

无。

58、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	19,055,819.07	976,496.69	1,422,077.42	18,610,238.34
合计	19,055,819.07	976,496.69	1,422,077.42	18,610,238.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

59、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	54,679,079.11			54,679,079.11
合计	54,679,079.11			54,679,079.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

60、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	332,961,899.10	325,049,329.56
调整后期初未分配利润	332,961,899.10	325,049,329.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,960,704.90	7,912,569.54
期末未分配利润	353,922,604.00	332,961,899.10

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。

61、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	664,867,490.27	528,834,140.15	376,903,867.92	258,898,285.36
其他业务	3,758,777.48	1,809,707.61	4,240,606.65	2,470,585.92
合计	668,626,267.75	530,643,847.76	381,144,474.57	261,368,871.28

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,567,354.84	1,734,523.93
教育费附加	1,307,260.94	1,107,689.29
房产税	966,456.89	26,580.06
土地使用税	739,765.37	63,613.25
车船使用税	6,350.00	
印花税	339,495.99	10,365.44
其他	546,291.42	-210,049.40
合计	5,472,975.45	2,732,722.57

其他说明：

无。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,958,792.58	13,652,123.81
运输、装卸费	2,419,268.32	2,473,160.35
业务经费	8,069,203.68	8,422,683.96
包装费	465,283.08	659,192.32
销售佣金		107,069.15
广告、宣传、展览费	436,635.93	266,177.26
质保金	480,134.90	604,411.39
招投标费	423,625.53	182,974.00
保险费	103,517.73	32,706.00
修理费	57,046.81	74,494.50
其他	881,758.79	1,841,422.36
合计	28,295,267.35	28,316,415.10

其他说明：

无。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费用	17,012,994.47	21,869,909.97
职工薪酬	26,921,397.59	24,426,604.71
咨询费聘请中介机构费	3,150,216.13	4,655,267.82
折旧摊销费	10,408,899.60	5,984,920.90
物业租赁费	3,241,528.14	2,491,921.20
办公费	2,749,959.59	2,261,605.40
差旅及交通费	2,308,955.15	2,340,909.24
业务招待费	692,209.57	958,235.53
税金		1,893,267.12
董事会费	272,217.00	416,449.20
其他	2,736,188.55	1,605,881.60
合计	69,494,565.79	68,904,972.69

其他说明：

无。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,370,353.01	8,687,589.86
减：利息收入	-1,098,209.36	-5,042,369.09
减：利息资本化金额		
汇兑损益	190,992.33	-204,768.77
减：汇兑损益资本化金额		
手续费	1,906,071.76	917,144.86
合计	13,369,207.74	4,357,596.86

其他说明：

无。

66、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	7,382,584.41	6,698,776.84
合计	7,382,584.41	6,698,776.84

其他说明：

无。

67、公允价值变动收益

无。

68、投资收益

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	-1,116,408.33	-515,684.49
处置长期股权投资产生的投资收益	1,231,515.11	
合计	115,106.78	-515,684.49

其他说明：

无。

69、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
西安市经开区招商政策奖励资金	5,739,000.00	
税收返还	4,493,760.65	
新厂区投资奖励款	3,004,838.00	
西安市经开区企业上市融资奖励	902,300.00	
工业融基技术改造专项资金	206,000.00	
普陀区财政补助	40,535.00	
西安市环境保护局有机废气治理工程	30,128.22	
工业和信息化转型升级奖励资金	30,000.00	
组织部人才培养引进优惠政策奖励	20,000.00	
科技创新奖励	20,000.00	
博士后进站专项补贴	18,000.00	
中关村技术创新能力建设专项资金	15,000.00	
江都区社保局和谐劳动关系奖	10,000.00	
2016 年度陕西省出口信用保险费补助	7,140.00	
知识产权补贴收入	1,370.00	
合计	14,538,071.87	

70、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		10,101,994.42	
其他	1,946,286.12	23,669.09	1,946,286.12
合计	1,946,286.12	10,125,663.51	1,946,286.12

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
税收返还		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否		6,962,294.80	与收益相关
西安市环境 保护局有机 废气治理工 程		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否		30,128.22	与收益相关
科技创新奖 励		奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		120,000.00	与收益相关
博士后进站 专项补贴		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否		36,000.00	与收益相关
中关村信用 评级补贴		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的	是	否		10,000.00	与收益相关

			补助(按国家级政策规定依法取得)					
西安市经开区支持产业发展项目		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		600,000.00	与收益相关
双创补助资金		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		75,000.00	与收益相关
陕西省省级工业转型省级专项资金		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		800,000.00	与收益相关
绿杨金凤计划-博士资助		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		40,000.00	与收益相关
科技成果转化		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		400,000.00	与收益相关
江都区经信委奖励资金		奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的	是	否		50,000.00	与收益相关

			补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
2014 年度支 持产业发展 专项资金		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否		800,000.00	与收益相关
120 万吨尾 矿渣微细粉 生产线		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否		178,571.40	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	0.00	10,101,994.4 2	--

其他说明：

无。

71、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	844,529.12	118,984.45	
其中：固定资产处置损失	844,529.12	118,984.45	844,529.12
对外捐赠		10,000.00	
其他	99,229.82	52,710.49	99,229.82
合计	943,758.94	181,694.94	943,758.94

其他说明：

无。

72、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	6,437,321.74	4,728,076.77
递延所得税费用	-847,920.06	682,739.80
合计	5,589,401.68	5,410,816.57

(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	29,623,525.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,443,528.76
子公司适用不同税率的影响	1,375,654.07
非应税收入的影响	618,138.91
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	-847,920.06
所得税费用	5,589,401.68

其他说明

无。

73、其他综合收益

详见附注。

74、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
利息收入	612,391.25	557,437.99
政府补助	1,293,266.02	10,000.00
收回保证金及备用金	528,931.45	33,051.00
资金往来	8,421,543.47	7,200,000.00
其他	91,493.39	6,351,351.43
合计	10,947,625.58	14,151,840.42

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
支付销售费用、管理费用	33,311,186.00	24,400,481.68
支付往来款	12,981,900.24	6,013,441.26
支付手续费	1,684,328.07	1,324,246.37
支付的其他	27,743,682.48	20,312,568.84
合计	75,721,096.79	52,050,738.15

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品		
收到交行理财账户利息		2,306,068.49
合计	0.00	2,306,068.49

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资产重组相关费用	32,522.50	
合计	32,522.50	0.00

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	本期发生额	上期发生额
中节能财务有限公司	19,262.50	
尤溪县新宇环保科技有限公司		737,022.22
中节能（天津）融资租赁有限公司		300,000.00
中节能（北京）节能环保工程有限公司		80,000.00

重庆中节能实业有限责任公司		44,868.14
中节能山东循环经济有限公司	1,260,250.00	
收中节能商业保理有限公司款	12,681,300.00	
合计	13,960,812.50	1,161,890.36

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(6) 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
中节能商业保理有限公司	13,101,300.00	2,590,000.00
新时代国际工程公司有限公司		4,506,579.38
尤溪县新宇环保科技有限公司		737,022.22
中节能（天津）融资租赁有限公司		560,000.00
西安融远环保科技有限公司		100,000.00
重庆中节能实业有限责任公司		44,868.14
合计	13,101,300.00	8,538,469.74

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

75、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	24,034,123.40	12,782,586.74
加：资产减值准备	7,382,584.41	6,698,776.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,760,899.10	18,024,975.66
无形资产摊销	5,443,845.84	6,934,079.24
长期待摊费用摊销	333,585.85	176,234.92
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）	844,529.12	118,984.45
财务费用（收益以“-”号填列）	13,369,207.74	8,687,589.86

投资损失（收益以“-”号填列）	-115,106.78	515,684.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,391,652.52	524,332.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	-192,946,652.19	-141,939,171.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-135,210,426.47	180,300,383.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	66,025,368.79	-221,925,199.43
经营活动产生的现金流量净额	-187,469,693.71	-129,100,742.51
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	222,707,874.19	257,769,275.81
减：现金的期初余额	267,462,119.33	389,187,322.57
现金及现金等价物净增加额	-44,754,245.14	-131,418,046.76

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无。

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无。

（4）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	222,707,874.19	267,462,119.33
其中：库存现金	160,093.02	131,528.63
可随时用于支付的银行存款	222,547,781.17	267,330,590.70
三、期末现金及现金等价物余额	222,707,874.19	267,462,119.33

其他说明：

76、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。

77、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	78,238,753.54	保证金、保函、监管户、政府共管户
应收票据	9,613,570.00	票据质押
存货	0.00	
固定资产	0.00	
合计	87,852,323.54	--

其他说明：

无。

78、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	1,717,652.02
其中：美元	194,627.36	6.822	1,327,747.85
欧元	51,040.59	7.6391	389,904.17
应收账款	--	--	3,954,900.62
其中：美元	455,729.24	6.822	3,108,984.88
欧元	110,735.00	7.6391	845,915.74

其他说明：

无。

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

80、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司于2017年1月19日第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于拟设立西安启源机电装备有限公司（筹）的议案》。同意由中节能环保装备股份有限公司出资5000万元设立西安启源机电装备有限公司（筹），承担原启源装备在电工专用设备领域的全部业务。启源有限于2017年2月27日取得工商执照，并于报告期内纳入公司合并范围。启源有限为公司全资子公司。

6、其他

无。

九、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	
西安启源机电装备有限公司	陕西西安市	陕西西安市	电工装备制造	100.00%		设立
江苏启源雷宇电	江苏扬州市	江苏扬州市	高电压试验设备	40.00%		设立

气科技有限公司			的生产和销售			
启源（西安）大荣环保科技有限公司	陕西西安市	陕西西安市	脱硝波纹式催化剂的生产销售	48.00%		设立
中节能六合天融环保科技有限公司	北京市	北京市	脱硫脱硝工程	100.00%		同一控制下的企业合并
中科天融（北京）科技有限公司	北京市	北京市	节能设备生产及销售等		100.00%	同一控制下的企业合并
西安天融环保科技有限公司	西安市	西安市	节能设备生产及销售		100.00%	同一控制下的企业合并
中节能六合天融（山东）催化剂有限公司	山东滨州市	山东滨州市	催化剂项目		68.00%	同一控制下的企业合并
贵州中节能天融兴德环保科技有限公司	贵州贵阳市	贵州贵阳市	环境监测		55.00%	同一控制下的企业合并
潍坊中节能天融环保技术有限公司	山东潍坊市	山东潍坊市	运营项目		100.00%	同一控制下的企业合并
中节能戴南环境投资管理有限公司	江苏省兴化市	江苏省兴化市	项目投资		60.00%	同一控制下的企业合并
中节能骏诚（上海）环保科技有限公司	上海市	上海市	节能设备生产及销售等		51.00%	同一控制下的企业合并
中节能圣明（哈尔滨）智慧城市建设有限公司	黑龙江哈尔滨	黑龙江哈尔滨	环保工程服务		100.00%	同一控制下的企业合并
中节能（唐山）环保装备有限公司	河北唐山市	河北唐山市	节能、环保专业承包		100.00%	同一控制下的企业合并
中节能致诚（唐山）环保科技有限公司	河北唐山市	河北唐山市	节能、环保专业承包		60.00%	同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

1、本公司持有江苏启源雷宇电气科技有限公司（以下简称“启源雷宇”）股权比例为40%，公司董事会成员由五人构成，本公司派驻两人，与持有启源雷宇10%股份的个人股东、董事齐忠毅签订了一致行动人协议，约定在决定公司日常经营管理事项时采取一致行动，使公司占启源雷宇董事会表决权比例为60%，达到对启源雷宇生产经营和财务的控制。

2、本公司持有启源大荣股权比例为48%，启源大荣公司章程规定公司最高权力机构为董事会，董事会成员由五人构成，

本公司派驻两人，与持有启源大荣17%股份的股东、董事西安华邦科技发展有限公司签订了一致行动人协议，约定在决定公司日常经营管理事项时，共同行使股东权利采取一致行动，协议有效期自签署之日起至2017年12月31日。该协议使本公司在启源大荣董事会表决权比例为60%，达到对启源大荣生产经营和财务的控制，本公司报告期将其纳入合并范围。

3、根据中节能中咨环境投资管理有限公司公司章程中第二十七条约定，股东会决议应由代表2/3以上表决权的股东表决通过，中节能六合天融环保科技有限公司持有股比例未达2/3，且公司章程中第三十二条中明确约定董事会会议作出决议需由代表二分之一以上表决权的董事通过。中节能中咨环境投资管理有限公司董事会成员共有7名，其中中节能六合天融环保科技有限公司推荐3名，未达二分之一，因此本公司对中节能中咨环境投资管理有限公司未形成控制，不纳入合并范围。2017年2月9日中节能六合天融环保科技有限公司将其持有的中节能中咨环境投资管理有限公司的股权转让给中国节能环保集团公司与中国国际工程咨询公司。

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：

持股比例及最高权力机构表决权。

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。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
启源雷宇	60.00%	2,666,656.56		100,049,246.73
启源大荣	52.00%	1,525,747.39		53,851,804.09

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司持有启源雷宇股权比例为40%，公司董事会成员由五人构成，本公司派驻两人，与持有启源雷宇10%股份的个人股东、董事齐忠毅签订了一致行动人协议，约定在决定公司日常经营管理事项时采取一致行动，使公司占启源雷宇董事会表决权比例为60%，达到对启源雷宇生产经营和财务的控制。

本公司持有启源大荣股权比例为48%，启源大荣公司章程规定公司最高权力机构为董事会，董事会成员由五人构成，本公司派驻两人，与持有启源大荣17%股份的股东、董事西安华邦科技发展有限公司签订了一致行动人协议，约定在决定公司日常经营管理事项时，共同行使股东权利采取一致行动，协议有效期自签署之日起至2017年12月31日。该协议使本公司在启源大荣董事会表决权比例为60%，达到对启源大荣生产经营和财务的控制，本公司报告期将其纳入合并范围。

其他说明：

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
启源雷 宇	169,395, 575.50	124,801, 856.86	294,197, 432.36	92,448,6 87.81	35,000,0 00.00	127,448, 687.81	165,593, 084.31	133,512, 737.28	299,105, 821.59	97,476,5 43.81	40,000,0 00.00	137,476, 543.81
启源大 荣	85,287,7 02.83	119,702, 982.00	204,990, 684.83	84,329,5 23.11	17,100,0 00.00	101,429, 523.11	60,597,3 05.02	123,909, 423.28	184,506, 728.30	68,729,6 32.13	15,080,0 00.00	83,809,6 32.13

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
启源雷宇	16,188,048.4 9	4,444,427.60	4,444,427.60	-2,734,228.27	34,260,074.3 2	3,143,939.08	3,143,939.08	-2,203,005.59
启源大荣	32,950,671.2 2	2,934,129.59	2,934,129.59	3,145,905.30	19,257,266.4 5	2,264,653.99	2,264,653.99	9,646,576.04

其他说明：

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
领先电子	西安市	西安市	高纯特种气体材 料的研发、生产 和销售	40.00%		权益法
中煤节能	北京市	北京市	废物治理		40.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	中煤节能	领先电子	中煤节能	领先电子
流动资产		18,650,210.70		11,202,424.76
非流动资产		83,840,030.62		82,558,870.01
资产合计		102,490,241.32		93,761,294.77
流动负债		22,816,963.82		10,429,217.49
非流动负债		3,632,500.00		5,710,000.00
负债合计		26,449,463.82		16,139,217.49
归属于母公司股东权益		76,040,777.50		77,622,077.28
按持股比例计算的净资产份额		30,416,311.00		31,048,830.91
营业收入		729,998.18		0.00
净利润		-1,581,299.78		-1,107,054.78
综合收益总额		-1,581,299.78		-1,107,054.78

其他说明

中煤节能公司因截止目前业务暂未正式启动，注资款暂未投入，因此本期无财务数据。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督。

1、信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

公司对应收款项按组合分类进行管理，将客户分为高信用的特定用户、关联方组合和一般客户，对其进行分类管理，并设置监控程序以确保采取必要的措施催收债权。此外，公司定期对应收款进行测试，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低，相关信用风险不重大。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收大唐移动通信设备有限公司款项，由于双方存在合同纠纷，目前正在进行诉讼程序，预计未来收回风险较大，故对该笔应收账款全额计提坏账准备。

2、流动风险是公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

公司管理层保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，包括通过监控现金余额、现金流滚动预测和不同融资渠道来保持运营资金的流动性，以满足公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

3、市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2016年12月31日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

(2) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

因公司目前对外借款均为固定利率，无利率变动风险。

(3) 其他价格风险

公司无其他价格风险。

十一、公允价值的披露

无。

十二、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
中国新时代国际工程公司	西安	工程技术	16,731.00 万元	23.67%	23.67%

本企业的母公司情况的说明

控股股东中国新时代国际工程公司直接持股21.10%，通过中机国际（西安）技术发展有限公司间接持股2.57%，合计持股比例为23.67%。

本企业最终控制方是中国节能环保集团公司。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

4、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
重庆中节能实业有限责任公司	同一最终控制人
重庆武陵锰业有限公司	同一最终控制人
中节能资本控股有限公司	同一最终控制人
中节能水务工程有限公司	同一最终控制人
中节能水务发展有限公司	同一最终控制人
中节能商业保理有限公司	同一最终控制人

中节能科技投资有限公司	同一最终控制人
中节能建筑节能有限公司	同一最终控制人
中节能环保投资发展（江西）有限公司	同一最终控制人
中节能工业节能有限公司	同一最终控制人
中节能大地环境修复有限公司	同一最终控制人
中节能财务有限公司	同一最终控制人
中节能（天津）融资租赁有限公司	同一最终控制人
中节能（陕西）环保装备有限公司	与本公司同一控股股东
中节能（山东）循环经济有限公司	同一最终控制人
中节能（临沂）环保能源有限公司	同一最终控制人
中节能（北京）节能环保工程有限公司	同一最终控制人
中机工程陕西物业管理有限公司	同一最终控制人
中机工程（西安）启源咨询设计有限公司	与本公司同一控股股东
中环保水务投资有限公司	同一最终控制人
中国节能环保集团公司	本公司最终控制人
中国第四冶金建设有限责任公司	同一最终控制人
西安四方建设监理有限责任公司	与本公司同一控股股东
西安市创元电器科技有限责任公司	本公司子公司启源雷宇个人股东其关系密切的家庭成员控制企业
西安启成印务有限责任公司	与本公司同一控股股东
无锡惠山环保水务有限公司	同一最终控制人
天融环科（北京）科技有限公司	同一最终控制人
深圳机械研究院建筑设计有限公司	与本公司同一控股股东
六合环能投资集团有限公司	同一最终控制人
开封中节能再生能源有限公司	同一最终控制人
江苏雷宇高电压设备有限公司	本公司子公司启源雷宇股东
成都中节能再生能源有限公司	同一最终控制人
北京天融环保设备中心	同一最终控制人
北京聚合创生商务服务有限公司	同一最终控制人
信阳市中环环境治理有限公司	同一最终控制人
新时代健康产业（集团）有限公司	同一最终控制人
潍坊华潍热电有限公司	同一最终控制人
DAE YOUNG C&E CO.,LTD	本公司子公司启源大荣股东
西安埃富龙企业管理有限公司	本公司子公司启源大荣股东

西安华邦科技发展有限公司	本公司子公司启源大荣股东
李生钉	本公司子公司六合天融联营企业股东

其他说明

无。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中节能（天津）融资租赁有限公司	融资租赁	22,804,854.59	22,804,854.59	否	19,051,771.66
天融环科（北京）科技有限公司	采购商品	8,547.01	8,547.01	否	1,794,871.79
中节能（天津）融资租赁有限公司	融资租赁利息	2,263,557.01	2,263,557.01	否	1,838,569.20
中国新时代国际工程公司	可行性研究报告、设计费	1,056,603.77	1,056,603.77	否	1,193,462.26
中节能（陕西）环保装备有限公司	购买设备和环保服务费			否	3,356.40
北京天融环保设备中心	接受劳务	111,935.38	111,935.38	否	616,350.02
中机工程陕西物业管理有限公司	物业费、空调维护费及保安费	708,377.37	708,377.37	否	658,890.00
中国第四冶金建设有限责任公司	接受劳务	-18,391.12	-18,391.12	否	1,134,722.56
北京聚合创生商务服务有限公司	接受劳务	365,484.53	365,484.53	否	13,200.00
中节能商业保理有限公司	保理业务手续费	270,000.00	270,000.00	否	435,000.00
西安启成印务有限公司	印刷、装订、晒图等复制业务	69,587.74	69,587.74	否	67,796.80
中节能中咨环境投资管理有限公司	接受劳务			否	1,435,419.78
新时代健康产业（集团）有限公司	采购产品	31,302.56	31,302.56	否	
合计		27,671,858.84	27,671,858.84	否	28,243,410.47

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中节能商业保理有限公司	保理业务及手续费	90,000,000.00	
中节能（山东）循环经济有限公司	销售商品	10,829,671.95	
潍坊华潍热电有限公司	销售商品	4,049,111.61	
中节能（北京）节能环保工程有限公司	销售商品	238,439.63	
DAE YOUNG C&E CO.,LTD	销售商品	28,057,724.81	
中国新时代国际工程公司	销售商品	2,217,964.81	958,974.36
中节能财务有限公司	销售商品		85,299.15
六合环能投资集团有限公司	销售商品	-19,422.22	30,666.67
中节能中咨环境投资管理有限公司	销售商品		20,955.55
北京聚合创生商务服务有限公司	销售商品		13,799.99
合计		135,373,490.59	1,109,695.72

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
启源（陕西）领先电子材料有限公司	房屋	25,714.26	0.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
六合环能投资集团有限公司	房产	1,011,510.64	1,036,798.38
中国节能环保集团公司	房产	669,276.74	654,276.34

北京天融环保设备中心	房产	1,101,406.43	1,088,978.78
------------	----	--------------	--------------

关联租赁情况说明

无。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
江苏启源雷宇电气科技有限公司	35,000,000.00	2016年09月28日	2019年09月28日	否
启源（西安）大荣环保科技有限公司	5,760,000.00	2015年02月12日	2019年12月07日	否
启源（西安）大荣环保科技有限公司	4,800,000.00	2016年12月22日	2017年12月18日	否
启源（陕西）领先电子材料有限公司	6,000,000.00	2016年08月05日	2017年08月04日	否
中节能六合天融环保科技有限公司	50,000,000.00	2017年05月09日	2018年05月09日	否
合计	101,560,000.00			

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
DAE YOUNG C&E CO.,LTD	3,000,000.00	2016年12月22日	2019年12月18日	否
西安华邦科技发展有限公司	1,700,000.00	2016年12月22日	2019年12月18日	否
西安埃富龙企业管理咨询有限公司	500,000.00	2016年12月22日	2019年12月18日	否

关联担保情况说明

无。

(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				
中节能环保集团公司	17,290,400.00	2015年12月16日		到期一次还本付息

中节能财务有限公司	30,000,000.00	2014 年 10 月 27 日	2015 年 10 月 27 日	
中节能财务有限公司	27,000,000.00	2014 年 12 月 15 日	2015 年 03 月 15 日	
中节能财务有限公司	27,000,000.00	2015 年 03 月 12 日	2015 年 06 月 12 日	
中节能财务有限公司	30,000,000.00	2015 年 10 月 23 日	2016 年 10 月 23 日	
中节能财务有限公司	30,000,000.00	2016 年 04 月 15 日	2017 年 04 月 15 日	实际提款日央行同期同档贷款基准利率上浮 10%
中节能财务有限公司	35,000,000.00	2016 年 09 月 28 日	2019 年 09 月 28 日	央行同期同档贷款基准利率
中节能财务有限公司	50,000,000.00	2017 年 01 月 13 日	2017 年 03 月 23 日	实际提款日央行同期同档贷款基准利率上浮 10%
中节能财务有限公司	30,000,000.00	2017 年 04 月 26 日	2018 年 04 月 26 日	央行同期同档贷款基准利率
中节能财务有限公司	50,000,000.00	2017 年 05 月 09 日	2018 年 05 月 09 日	央行同期同档贷款基准利率
中节能商业保理有限公司	10,000,000.00	2016 年 05 月 09 日	2017 年 05 月 08 日	
中节能商业保理有限公司	9,000,000.00	2016 年 12 月 28 日	2017 年 03 月 06 日	
中节能商业保理有限公司	6,000,000.00	2016 年 06 月 30 日	2016 年 12 月 30 日	
中节能商业保理有限公司	90,000,000.00	2017 年 06 月 28 日	2018 年 06 月 28 日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国节能环保集团公司	股权转让款	9,425,500.00	
合计		9,425,500.00	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,534,000.00	1,534,000.00

(8) 其他关联交易

①关联方代收代付

单位：元

占用关联方资金	原因	本期（被）占用	本期收回（归还）金额
中节能中咨环境投资管理有限公司	代发工资	207,277.90	207,277.90
中节能大地环境修复有限公司	代发工资	87,656.00	87,656.00
中节能商业保理有限公司	代收保理公司应收款	12,681,300.00	12,681,300.00

②集团资金归集

截至2017年6月30日，本公司及子公司在中节能财务有限公司存款6939.76万元，资金集中度为43.84%，公司存放在财务公司的存款余额未超过公司最近一个会计年度经审计的总资产金额的5%且不超过最近一个会计年度经审计的期末货币资金总额的50%”。

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏雷宇高电压设备有限公司	27,372,836.18	5,479,068.67	27,372,836.18	5,479,068.67
应收账款	中节能科技投资有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	
应收账款	中节能水务发展有限公司	5,980.00		5,980.00	
应收账款	中节能水务工程有限公司	1,117,600.00		2,794,000.00	
应收账款	中节能环保投资发展（江西）有限公司	1,301,512.00		1,301,512.00	
应收账款	中国新时代国际工程公司	1,811,418.83	1,534.00	1,115,400.00	1,534.00
应收账款	中节能（北京）节能环保工程有限公司	179,025.63		502,000.00	
应收账款	六合环能投资集团有限公司	3,588.00		26,312.00	
应收账款	中节能中咨环境投资管理有限公司			25,714.00	
应收账款	北京聚合创生商务	19,734.00		19,734.00	

	服务有限公司				
应收账款	中节能(临沂)环保能源有限公司	17,700.00		17,700.00	
应收账款	DAE YOUNG C&E CO.,LTD	20,235,764.27			
应收账款	信阳市中环环境治理有限公司	13,872.00		13,872.00	
预付款项	中节能(天津)融资租赁有限公司			9,746,667.67	
预付款项	天融环科(北京)科技有限公司	1,711,534.30		1,158,948.60	
预付款项	中环保水务投资有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	
预付款项	中节能晶和照明有限公司(本部)	89,964.00			
预付款项	中节能(天津)融资租赁有限公司			9,746,667.67	
其他应收款	中节能(北京)节能环保工程有限公司	100,000.00			
其他应收款	中节能(山东)循环经济有限公司			1,266,509.20	
其他应收款	中节能(天津)融资租赁有限公司	1,090,000.00		1,090,000.00	
其他应收款	中节能中咨环境投资管理有限公司			653,677.25	
其他应收款	中节能(陕西)环保装备有限公司	40,000.00		40,000.00	
其他应收款	中节能金砖(福建)资源再生有限公司			208,917.50	
其他应收款	北京聚合创生商务服务有限公司	100.00			
其他应收款	启源(陕西)领先电子材料有限公司	1,260.00		172,804.43	53.62
其他应收款	中机工程陕西物业管理有限公司	46,210.00		32,600.00	
其他应收款	天融环科(北京)科技有限公司			47,585.70	
其他应收款	潍坊华潍热电有限公司	204,800.00		47,500.00	

其他应收款	新时代健康产业(集团)有限公司			9,156.00	
其他非流动资产	中国新时代国际工程公司	100,000.00		100,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国第四冶金建设有限责任公司	4,050,172.52	4,968,120.39
应付账款	中节能中咨环境投资管理有 限公司	168,200.00	2,284,380.00
应付账款	中节能(陕西)环保装备有 限公司	872,000.00	872,000.00
应付账款	西安市创元电器科技有限 责任公司	294,136.76	294,136.76
应付账款	DAE YOUNG C&E CO.,LTD	2,106,396.70	3,506,396.70
应付账款	中国新时代国际工程公司	122,000.00	267,000.00
应付账款	天融环科(北京)科技有限 公司	42,003.20	179,903.20
应付账款	潍坊华潍热电有限公司	9,200.00	
预收款项	中节能(山东)循环经济有 限公司	9,293,000.00	9,293,000.00
预收款项	中国节能环保集团公司	6,049,967.93	6,049,967.93
预收款项	潍坊华潍热电有限公司	5,623,600.00	5,623,600.00
预收款项	中节能(北京)节能环保工 程有限公司	179,025.63	
预收款项	中节能(肥城)水务有限公 司	8,181,900.00	
其他应付款	中国节能环保集团公司	18,662,888.41	45,177,633.68
其他应付款	中节能(山东)循环经济有 限公司	6,621,900.00	6,621,900.00
其他应付款	中节能科技投资有限公司	83,349.08	
其他应付款	中国新时代国际工程公司	15,000.00	
其他应付款	北京天融环保设备中心	590,060.81	1,019,522.38
其他应付款	中节能中咨环境投资管理有 限公司	104,463.40	104,463.40

其他应付款	中国第四冶金建设有限责任公司		100,000.00
其他应付款	中机工程（西安）启源咨询设计有限公司	29,000.00	29,000.00
其他应付款	中节能大地环境修复有限公司	22.41	22.41
其他应付款	中节能(陕西)环保装备有限公司		1,000.00
短期借款	中节能商业保理有限公司	90,000,000.00	14,000,000.00
短期借款	中节能财务有限公司	80,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债	中国新时代国际工程公司	1,000,000.00	1,000,000.00
一年内到期的非流动负债	中节能（天津）融资租赁有限公司	45,985,646.68	53,241,992.89
长期借款	中节能财务有限公司	35,000,000.00	40,000,000.00
长期应付款	中节能（天津）融资租赁有限公司	49,570,633.10	37,449,695.61

7、关联方承诺

①2016年11月30日，本公司与中国新时代国际工程公司签订“中节能西安国际节能环保装备示范园建设项目”合同，合同总价款991万元。截止到2017年06月30日，已付款金额为429.2万元，已开票金额为419.2万元，尚有531.8万元未支付。

②2011年12月13日，启源（陕西）领先电子材料有限公司与中国新时代国际工程公司签订“技术咨询”合同，合同总价款12万元。截止到2017年06月30日，已付款金额为6万元。

③2013年11月21日，启源(西安)大荣环保科技有限公司与DAE YOUNG C&E CO.,LTD签订“催化剂粉末制造设备采购合同”，合同总价款为26,968,771.00元。截止到2017年06月30日，已付款金额为25,671,893.90元，已开票金额为26,968,771.00元，尚有1,296,877.10元未支付。

④2013年11月21日，启源(西安)大荣环保科技有限公司与DAE YOUNG C&E CO.,LTD签订“实验设备采购合同”，合同总价款为8,095,196.00元。截止到2017年06月30日，已付款金额为7,285,676.40元，已开票金额为8,095,196.00元，尚有809,519.60元未支付。

⑤2014年6月11日，启源(西安)大荣环保科技有限公司与中机工程（西安）启源咨询设计有限公司签订“技术咨询合同（安全预评价报告）”，合同总价款为58,000.00元。截止到2017年06月30日，已付款金额为29,000.00元，已开票金额为58,000.00元，尚有29,000.00元未支付。

⑥2013年4月19日，江苏启源雷宇电气科技有限公司与中国新时代国际工程有限公司签订“补偿电抗器设备”销售合同，合同总价款520,000.00元。截止2017年06月30日，已收款金额为312,000.00元，已开票金额为520,000.00元，尚有208,000.00元未收到。

⑦2014年12月25日，江苏启源雷宇电气科技有限公司与中节能（陕西）环保装备有限公司签订“高电压试验设备喷漆烘干设备”采购合同，合同总价款2,180,000.00元。截止2017年06月30日，已付款金额为1,308,000.00元，已开票金额为2,180,000.00元，尚有872,000.00元未支付。

⑧2015年8月，江苏启源雷宇电气科技有限公司与中国新时代国际工程有限公司签订“中间变压器、工频耐压试验装置、冲击电压试验装置”销售合同，合同总价款3,500,000.00元。截止2017年06月30日，已收款金额为3,468,000.00元，已开票金额为3,500,000.00元，尚有32,000.00元未收到。

⑨2015年11月，江苏启源雷宇电气科技有限公司与中国新时代国际工程有限公司签订“无局放耦合电容器、隔离电容器、电

容分压器、无局放分压器”销售合同，合同总价款160,000.00元。截止2017年06月30日，已收款金额为48,000.00元，已开票金额115,000.00元，尚有112,000.00元未收到。

⑩2015年11月30日，江苏启源雷宇电气科技有限公司与中国新时代国际工程有限公司签订“冲击电压发生器成套设备、工频试验成套设备”销售合同，合同总价款900,000.00元。截止2017年06月30日，已收款金额为480,000.00元，已开票金额900,000.00元，尚有420,000.00元未收到。

⑪2016年4月，江苏启源雷宇电气科技有限公司与中国新时代国际工程有限公司签订“试验油箱”销售合同，合同总价款35,000.00元。截止2017年06月30日，已收款金额为10,500.00元，已开票金额35,000.00元，尚有24,500.00元未收到。

⑫2016年4月，江苏启源雷宇电气科技有限公司与中国新时代国际工程有限公司签订“63KVA隔离变压器”销售合同，合同总价款27,000.00元。截止2017年06月30日，已收款金额为8,100.00元，已开票金额27,000.00元，尚有18,900.00元未收到。

⑬2016年7月6日，根据第五届董事会第二十四次会议决议，审议通过《关于公司与中节能财务有限公司开展金融合作暨关联交易的议案》。同意公司及控股子公司与中节能财务有限公司开展金融合作，并签署《金融服务协议》，期限三年。

8、其他

无。

十三、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

5、其他

无。

十四、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

(1) 经营承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	年末余额（元）	年初余额（元）
----	---------	---------

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	672,300.48	645,570.00
资产负债表日后第2年	551,971.43	705,915.50
资产负债表日后第3年	91,428.57	579,570.00
以后年度	91,428.57	96,000.00
合计	1,407,129.05	2,027,055.50

注：已取得本公司对外签订的经营租赁合同，其中与启源（陕西）领先电子材料有限公司签订的房屋出租协议，租赁期限为自2015年5月1日起至任何一方提出终止时结束，租金为每年96,000.00元人民币。

（2）保理承诺

2016年12月28日，本公司与中节能商业保理有限公司签订了《应收账款承诺回购协议》，承诺合同编号为BL2016-05的《国内保理业务合同》中约定的对常州西电变压器有限责任公司等共计13位债权人所享有的全部债权的从属权利承担无条件回购责任，即应收账款因任何原因未获足额清偿时，本公司均需按照中节能商业保理有限公司的要求立即履行回购义务，将所需支付的款项付至中节能商业保理有限公司指定账户。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（1）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

序号	原告/申请人	被告/被申请人	案由	目前进展	请求金额（万元）	判决、调解或和解金额
1	北京建塘阀门有限公司	六合天融	买卖合同纠纷	审理中	269.00	2015年11月起诉，案件尚未审结
2	徐勇	六合天融	工程施工合同纠纷	二审审理中	6.53	2016年3月3日提起上诉，后撤诉2016年4月18日金昌中院裁定准予撤诉。
3	新乡市起重运输机械厂有限公司销售分公司	六合天融	设备采购合同纠纷诉讼	审理中	30.65	
4	南京苏电联能源设备有限公司	六合天融	设备采购合同纠纷	审理中	22.00	
5	高广利等14人	六合天融	劳动合同纠纷	2017年8月14日履行完毕	70.00	2017年7月28日调解346,592.36元。
6	江阴中立机械工业有限公司	六合天融	买卖合同纠纷	审理中	367.24	2017年8月31日开庭。
7	德阳鼎华钢结构有限公司	启源装备	买卖合同纠纷	二审上诉，等待开庭	合同价款26.08万元及逾期罚息截至起诉日1.70万元	一审判决支付合同价款26.08万元。
8	山东四方安装工程有 限公司	六合天融	买卖合同纠纷	审理中	292.24	一审裁定冻结六合天融银行存款300

						万元，2017年9月4日开庭。
9	中国二冶集团有限公司	六合天融	建设工程施工合同纠纷	审理中	230.21	裁定冻结账户2,302,100元，2017年9月7日开庭。
10	湖南省工业设备安装有限公司	六合天融	建设工程施工合同纠纷	审理中	560.737	2017年8月23日开庭。
11	江苏沪武建设集团有限公司	六合天融	建设工程施工合同纠纷	仲裁调解	335.71	2017年6月27日仲裁调解。
12	山东圣亚建设安装有限公司	六合天融	建设工程施工合同纠纷	审理中	263.69	一审裁定冻结六合天融银行存款266万元

(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

①2016年7月6日，公司第五届董事会第二十四次会议决议审议通过了《关于为参股子公司启源（陕西）领先电子材料有限公司申请银行贷款提供担保暨关联交易的议案》，2016年7月22日，公司第二次临时股东大会决议审议通过了《关于为参股子公司启源（陕西）领先电子材料有限公司申请银行贷款提供担保暨关联交易的议案》，同意参股子公司启源（陕西）领先电子材料有限公司向北京银行西安分行申请不超过600万元的流动资金借款，本次银行借款由公司（启源领先资金需求1500万元）按持股比例40%提供连带责任保证，借款期限1年；股东领先固体电子技术材料有限公司按持股比例30%为启源领先借款450万元；股东美国气体标准有限公司按持股比例20%为启源领先借款300万元；股东北京明光丰润投资管理中心（普通合伙）按持股比例10%为启源领先借款150万元。

②2016年7月6日，公司第五届董事会第二十四次会议决议审议通过了《关于为子公司江苏启源雷宇电气科技有限公司申请贷款提供担保暨关联交易的议案》，同意子公司启源雷宇向中节能财务有限公司申请不超过4,000万元的项目贷款，并由启源装备为4,000万元项目贷款提供连带责任保证，其他股东以其持有的启源雷宇股份为质押物向启源装备提供反担保。

③2016年8月11日，公司第五届董事会第二十五次会议决议审议通过了《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》，公司拟向中国民生银行股份有限公司西安分行申请授信额度不超过人民币1亿元，授信期限为一年。授信额度可以用于项目建设资金、流动资金、银行承兑汇票、保函和信用证的开立。

④2016年11月25日，公司第五届董事会第二十八次会议决议审议通过了《关于为子公司启源（西安）大荣环保科技有限公司申请银行》，同意为子公司启源（西安）大荣环保科技有限公司交通银行陕西省分行西安东开发区支行申请一年期流动资金贷款1000万元，利率为人民银行公布的同期同档次基准利率上浮10%。启源装备按照48%的出资比例提供连带责任保证。剩余部分由启源大荣其他三家股东按其出资比例以相应股权质押方式提供连带责任担保。

⑤2014年11月26日，本公司第五届董事会第九次会议通过《关于为子公司启源（西安）大荣环保科技有限公司申请银行贷款提供担保的议案》，同意本公司按照48%的出资比例为启源大荣向银行申请人民币5,000.00万元的资金贷款提供不超过2,400.00万元的连带责任保证，截止到2017年06月30日企业剩余借款1,200.00万元，提供担保金额为576.00万元。

(3) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

参见“附注八、在其他主体中权益”部分。

(4) 其他或有负债及其财务影响

截至2017年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(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。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

无。

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

2017年7月13日，公司因筹划重大事项，向深交所申请股票停牌，该事项构成重大资产重组。目前该重组事项正在积极推进之中，公司按照重大资产重组业务流程及信息披露要求完成相关工作。

十六、其他重要事项

无。

十七、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,246,616.37	4.40%	6,246,616.37	100.00%		8,246,616.37	6.83%	8,246,616.37	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	135,690,736.91	95.60%	10,240,751.39	7.56%	125,449,985.52	112,540,096.84	93.17%	9,434,749.30	8.38%	103,105,347.54

应收账款										
合计	141,937,353.28	100.00%	16,487,367.76	11.62%	125,449,985.52	120,786,713.21	100.00%	17,681,365.67	14.64%	103,105,347.54

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
唐山欧伦特高压电瓷有限公司	3,635,400.00	3,635,400.00	100.00%	涉及诉讼，收款存在不确定性，经单独测试后按 100.00% 计提减值
青岛青波变压器股份有限公司	2,611,216.37	2,611,216.37	100.00%	涉及诉讼，收款存在不确定性，经单独测试后按 100.00% 计提减值
合计	6,246,616.37	6,246,616.37	--	--

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			
其中：6 个月以内	62,163,533.40		
7-12 个月	26,123,943.45	261,367.84	1.00%
1 年以内小计	88,287,476.85	261,367.84	
1 至 2 年	15,946,388.55	797,480.76	5.00%
2 至 3 年	25,331,176.22	5,066,253.58	20.00%
3 年以上	6,125,695.29	4,115,649.21	
3 至 4 年	3,565,869.89	1,783,559.93	50.00%
4 至 5 年	1,138,680.60	910,944.48	80.00%
5 年以上	1,421,144.80	1,421,144.80	100.00%
合计	135,690,736.91	10,240,751.39	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

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 806,002.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,000,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
唐山欧伦特高压电瓷有限公司	2,000,000.00	银行存款 100 万元，银行承兑汇票 100 万元
合计	2,000,000.00	--

无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 54,800,521.05 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 38.62%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 5,370,133.77 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	36,415,749.04	100.00%	833,501.30	2.29%	35,582,247.74	13,387,170.31	100.00%	372,638.64	2.78%	13,014,531.67
合计	36,415,749.04	100.00%	833,501.30	2.29%	35,582,247.74	13,387,170.31	100.00%	372,638.64	2.78%	13,014,531.67

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			
其中：6 个月以内	24,479,221.83		
7-12 个月	4,482,149.40	44,821.50	1.00%
1 年以内小计	28,961,371.23	44,821.50	
1 至 2 年	5,254,190.62	262,709.53	5.00%
2 至 3 年	2,089,803.65	417,960.73	20.00%
3 年以上	110,383.54	108,009.54	
3 至 4 年	2,948.00	1,474.00	50.00%
4 至 5 年	4,500.00	3,600.00	80.00%
5 年以上	102,935.54	102,935.54	100.00%
合计	36,415,749.04	833,501.30	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征。

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 833,501.30 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：

无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(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
------	--------	--------

押金、保证金	452,774.30	393,145.30
备用金	1,320,699.10	960,634.15
拆借款	34,204,406.91	11,696,517.02
房租水电费	330,652.98	57,543.56
其他	107,215.75	279,330.28
合计	36,415,749.04	13,387,170.31

(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
其他应收一	关联方、房租	14,992,902.04	1-3 年	41.17%	693,133.37
其他应收二	关联方	10,000,000.00	0-6 个月	27.46%	0.00
其他应收三	关联方、房租	9,187,834.31	1 年以内	25.23%	11,477.26
其他应收四	备用金	358,099.00	1-2 年	0.98%	2,943.75
其他应收五	房租	203,845.98	1 年以内	0.56%	772.12
合计	--	34,742,681.33	--	95.40%	708,326.50

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 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

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	614,823,197.68		614,823,197.68	604,823,197.68		604,823,197.68
对联营、合营企业投资	29,892,288.79		29,892,288.79	30,524,808.70		30,524,808.70
合计	644,715,486.47		644,715,486.47	635,348,006.38		635,348,006.38

(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
江苏启源雷宇电气科技有限公司	48,000,000.00			48,000,000.00		
启源(西安)大荣环保科技有限公司	48,000,000.00			48,000,000.00		
中节能六合天融环保科技有限公司	508,823,197.68			508,823,197.68		
西安启源机电装备有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	604,823,197.68	10,000,000.00		614,823,197.68		

(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			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
启源(陕西)领先电子材料有限公司	30,524,808.70			-632,519.91						29,892,288.79	
小计	30,524,808.70			-632,519.91						29,892,288.79	
合计	30,524,808.70			-632,519.91						29,892,288.79	

(3) 其他说明

2017年01月19日,公司第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于拟设立西安启源机电装备有限公司(筹)的议案》,同意由中节能环保装备股份有限公司出资 5000 万元设立西安启源机电装备有限公司,并于2017年02月27日完成工商登记,首期出资款1000万元于2017年5月到位。

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	76,209,074.49	59,387,389.90	65,034,171.36	47,652,769.63
其他业务	6,298,658.79	3,653,461.15	5,200,811.63	2,427,370.85
合计	82,507,733.28	63,040,851.05	70,234,982.99	50,080,140.48

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
权益法核算的长期股权投资收益	-632,519.91	-442,821.91
合计	-632,519.91	-442,821.91

6、其他

无。

十八、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	-844,529.12	
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）	10,047,562.24	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,843,805.28	
处置长期股权投资收益	1,231,515.11	
减：所得税影响额	2,136,471.63	
少数股东权益影响额	1,705,964.71	

合计	10,435,917.17	--
----	---------------	----

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	1.66%	0.0607	0.0607
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.83%	0.0305	0.0305

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

资产负债表项目	期末余额(元)	期初余额(元)	变动幅度(%)	变动原因说明
应收利息	1,073,364.63	2,313,421.56	-53.60%	主要系定期存款较期初有所减少
其他流动资产	11,271,897.87	16,147,316.79	-30.19%	主要系待抵扣进项税较期初减少了461.20万元，下降了29.05%
短期借款	527,000,000.00	341,000,000.00	54.55%	增加了金融机构贷款9600万元以及取得中节能商业保理有限公司有追索权保理9000万元所致
应付票据	65,234,664.02	44,970,326.36	45.06%	主要系应付银行承兑汇票较期初增加了1952.93万元
递延收益	11,424,966.94	8,246,060.64	38.55%	主要系孙公司中科天融较期初增加

利润表项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度	变动原因说明
				了318.92万元的科研专项拨款
营业税金及附加	5,472,975.45	2,732,722.57	100.28%	主要系中环装备本部新增了土地以及房产的增值使土地税和房产税增加；同时系2016年5月会计准则的调整，将“管理费用—税费”转至“营业税金及附加”科目核算造成的相应影响。
投资收益	115,106.78	-515,684.49	-122.32%	本期确认了对启源领先公司的投资收益-63.25万元；子公司六合天融确认了中咨环投公司股权转让和福建金砖公司的投资收益共计74.76万元。
营业外支出	943,758.94	181,694.94	419.42%	主要系子公司六合天融固定资产处置损失增加了84.45万元。
归属于母公司所有者的净利润	20,960,704.90	7,912,569.54	164.90%	主要系子公司六合天融本期新拓展了节能环保装备业务致使营业收入增幅明显，净利润随之增加。

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- (二) 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。
- (三) 经公司法定代表人签名的2017年半年度报告文本原件。
- (四) 其他相关资料。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。