



**桑德环境资源股份有限公司**

**SOUND ENVIRONMENTAL RESOURCES CO., LTD.**

**2014 年半年度财务报告**

**二〇一四年八月**

## 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：桑德环境资源股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,454,251,741.39	1,791,637,112.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	11,945,582.15	2,345,000.00
应收账款	2,647,922,557.68	1,994,945,626.03
预付款项	623,273,230.34	420,775,685.95
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	92,914,985.61	43,466,108.42
买入返售金融资产		
存货	193,628,679.53	77,232,335.71
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	5,023,936,776.70	4,330,401,868.95
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	59,979,835.91	77,221,228.31
长期股权投资	18,174,692.94	25,885,637.27
投资性房地产		
固定资产	494,533,218.37	453,030,977.76
在建工程	1,465,194,158.25	932,953,732.22
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,532,604,455.68	1,575,975,972.59
开发支出		
商誉	104,898,783.26	13,101,201.98
长期待摊费用	13,772,008.02	3,903,656.84
递延所得税资产	41,824,716.61	34,779,271.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,730,981,869.04	3,116,851,678.47
资产总计	8,754,918,645.74	7,447,253,547.42
流动负债：		
短期借款	284,500,000.00	456,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	108,572,707.17	59,228,169.01
应付账款	664,252,706.81	412,279,270.24
预收款项	61,891,117.32	59,552,139.28
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,643,372.05	6,763,553.11
应交税费	162,226,273.22	195,272,566.97
应付利息	32,836,004.38	8,946,883.00
应付股利	7,702,684.52	5,694,964.52

其他应付款	147,654,090.71	171,733,738.72
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	132,840,000.00	132,840,000.00
其他流动负债	1,032,602,739.72	609,369,863.01
流动负债合计	2,645,721,695.90	2,118,181,147.86
非流动负债：		
长期借款	188,477,273.00	220,410,000.00
应付债券	1,000,000,000.00	500,000,000.00
长期应付款	90,640,320.00	105,747,040.00
专项应付款	51,869,270.00	49,309,270.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	52,495,572.08	52,993,387.94
非流动负债合计	1,383,482,435.08	928,459,697.94
负债合计	4,029,204,130.98	3,046,640,845.80
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	843,616,621.00	646,384,776.00
资本公积	1,959,237,161.18	2,108,804,840.92
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	187,898,505.17	187,898,505.17
一般风险准备		
未分配利润	1,693,894,266.02	1,444,610,154.24
外币报表折算差额	-10,843.36	-10,843.36
归属于母公司所有者权益合计	4,684,635,710.01	4,387,687,432.97
少数股东权益	41,078,804.75	12,925,268.65
所有者权益（或股东权益）合计	4,725,714,514.76	4,400,612,701.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,754,918,645.74	7,447,253,547.42

法定代表人：文一波

主管会计工作负责人：王志伟

会计机构负责人：韩忠华

## 2、母公司资产负债表

编制单位：桑德环境资源股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	938,305,408.42	1,354,883,181.50
交易性金融资产		
应收票据	785,000.00	
应收账款	2,855,705,072.65	2,317,175,520.52
预付款项	223,347,295.68	234,348,908.51
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,351,030,637.07	1,093,042,521.79
存货	3,160,348.62	2,997,955.46
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	6,372,333,762.44	5,002,448,087.78
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	22,500,000.00	22,500,000.00
长期股权投资	1,492,127,858.33	1,552,335,796.03
投资性房地产		
固定资产	1,711,931.33	1,425,293.81
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,390,543.45	2,449,550.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	28,105,624.11	21,825,955.62

其他非流动资产		
非流动资产合计	1,546,835,957.22	1,600,536,596.01
资产总计	7,919,169,719.66	6,602,984,683.79
流动负债：		
短期借款	195,000,000.00	195,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	3,303,500.00	12,088,246.00
应付账款	509,282,614.21	303,686,396.40
预收款项	18,715,848.17	14,165,848.17
应付职工薪酬	2,321,318.87	1,659,466.95
应交税费	132,455,769.76	149,382,695.08
应付利息	28,374,246.57	4,536,986.30
应付股利	7,684,690.00	5,676,970.00
其他应付款	366,181,390.77	436,153,415.00
一年内到期的非流动负债	105,000,000.00	105,000,000.00
其他流动负债	1,032,602,739.72	609,369,863.01
流动负债合计	2,400,922,118.07	1,836,719,886.91
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,000,000,000.00	500,000,000.00
长期应付款	90,640,320.00	105,747,040.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,090,640,320.00	605,747,040.00
负债合计	3,491,562,438.07	2,442,466,926.91
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	843,616,621.00	646,384,776.00
资本公积	1,980,086,711.86	2,132,745,500.09
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	187,898,505.17	187,898,505.17
一般风险准备		

未分配利润	1,416,005,443.56	1,193,488,975.62
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	4,427,607,281.59	4,160,517,756.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,919,169,719.66	6,602,984,683.79

法定代表人：文一波

主管会计工作负责人：王志伟

会计机构负责人：韩忠华

### 3、合并利润表

编制单位：桑德环境资源股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,711,130,207.54	1,036,080,038.56
其中：营业收入	1,711,130,207.54	1,036,080,038.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,347,389,367.99	775,900,941.64
其中：营业成本	1,129,009,336.99	637,838,633.34
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	16,929,025.08	10,116,353.90
销售费用	14,505,776.87	9,309,859.96
管理费用	71,015,017.00	49,306,219.24
财务费用	71,584,444.99	30,674,535.21
资产减值损失	44,345,767.06	38,655,339.99
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）	-7,710,944.33	-22,683.58

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	356,029,895.22	260,156,413.34
加：营业外收入	7,279,605.71	6,677,583.34
减：营业外支出	14,182.15	29,361.58
其中：非流动资产处置损失	941.00	23,396.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	363,295,318.78	266,804,635.10
减：所得税费用	52,804,557.78	39,955,137.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	310,490,761.00	226,849,497.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	312,742,537.75	223,622,845.49
少数股东损益	-2,251,776.75	3,226,652.34
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.371	0.267
（二）稀释每股收益	0.371	0.267
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	310,490,761.00	226,849,497.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	312,742,537.75	223,622,845.49
归属于少数股东的综合收益总额	-2,251,776.75	3,226,652.34

法定代表人：文一波

主管会计工作负责人：王志伟

会计机构负责人：韩忠华

#### 4、母公司利润表

编制单位：桑德环境资源股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,400,556,335.76	766,144,239.52
减：营业成本	911,493,042.06	460,223,813.61
营业税金及附加	15,315,193.60	9,163,638.51
销售费用	4,393,069.72	2,047,445.46



管理费用	33,285,453.01	24,095,017.18
财务费用	56,805,714.30	10,871,332.18
资产减值损失	41,864,456.61	25,477,902.06
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）	-7,710,944.33	46,881,316.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	329,688,462.13	281,146,406.94
加：营业外收入	28,421.28	2,113,866.00
减：营业外支出	1,252.97	18.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	329,715,630.44	283,260,254.94
减：所得税费用	43,740,736.53	35,353,932.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	285,974,893.91	247,906,322.93
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	285,974,893.91	247,906,322.93

法定代表人：文一波

主管会计工作负责人：王志伟

会计机构负责人：韩忠华

## 5、合并现金流量表

编制单位：桑德环境资源股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	692,240,304.79	838,953,659.95
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	979,492.40	221,572.86
收到其他与经营活动有关的现金	62,128,681.63	44,632,672.75
经营活动现金流入小计	755,348,478.82	883,807,905.56
购买商品、接受劳务支付的现金	966,268,548.08	358,490,044.51
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	60,876,404.47	37,515,641.27
支付的各项税费	123,745,613.39	86,549,515.80
支付其他与经营活动有关的现金	188,989,684.77	68,944,224.93
经营活动现金流出小计	1,339,880,250.71	551,499,426.51
经营活动产生的现金流量净额	-584,531,771.89	332,308,479.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,400.00	850.00
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		1,000,000.00
投资活动现金流入小计	36,400.00	1,000,850.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	157,910,640.93	352,651,928.49
投资支付的现金	10,893,650.00	63,110,409.87

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	112,784,435.57	36,045,408.88
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	281,588,726.50	451,807,747.24
投资活动产生的现金流量净额	-281,552,326.50	-450,806,897.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	46,053,780.36	15,824,775.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	19,500,000.00	182,000,000.00
发行债券收到的现金	895,390,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	2,560,100.00	
筹资活动现金流入小计	963,503,880.36	197,824,775.40
偿还债务支付的现金	308,432,727.00	978,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	87,677,394.66	96,666,736.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	54,271,109.01	37,884,316.36
筹资活动现金流出小计	450,381,230.67	1,112,601,052.48
筹资活动产生的现金流量净额	513,122,649.69	-914,776,277.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,843.36	
五、现金及现金等价物净增加额	-352,972,292.06	-1,033,274,695.27
加：期初现金及现金等价物余额	1,752,952,924.44	2,095,226,473.91
六、期末现金及现金等价物余额	1,399,980,632.38	1,061,951,778.64

法定代表人：文一波

主管会计工作负责人：王志伟

会计机构负责人：韩忠华

## 6、母公司现金流量表

编制单位：桑德环境资源股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	848,811,511.21	630,753,987.71

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	577,552,622.06	195,703,494.27
经营活动现金流入小计	1,426,364,133.27	826,457,481.98
购买商品、接受劳务支付的现金	698,198,294.86	240,298,313.84
支付给职工以及为职工支付的现金	11,692,436.51	7,111,544.55
支付的各项税费	85,327,244.42	67,833,527.97
支付其他与经营活动有关的现金	1,932,704,844.31	537,159,987.53
经营活动现金流出小计	2,727,922,820.10	852,403,373.89
经营活动产生的现金流量净额	-1,301,558,686.83	-25,945,891.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	574,950,000.00	
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,400.00	450.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	574,986,400.00	450.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	745,424.76	481,764.00
投资支付的现金	412,337,675.12	66,422,941.12
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	112,406,831.51	36,045,408.88
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	525,489,931.39	102,950,114.00
投资活动产生的现金流量净额	49,496,468.61	-102,949,664.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	42,053,780.36	11,824,775.40
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金	895,390,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	937,443,780.36	11,824,775.40
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	820,440,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,171,089.22	78,000,997.01

支付其他与筹资活动有关的现金	3,303,500.00	37,704,616.36
筹资活动现金流出小计	93,474,589.22	936,145,613.37
筹资活动产生的现金流量净额	843,969,191.14	-924,320,837.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-408,093,027.08	-1,053,216,393.88
加：期初现金及现金等价物余额	1,343,094,935.50	1,967,773,777.20
六、期末现金及现金等价物余额	935,001,908.42	914,557,383.32

法定代表人：文一波

主管会计工作负责人：王志伟

会计机构负责人：韩忠华

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：桑德环境资源股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	646,384,776.00	2,108,804,840.92			187,898,505.17		1,444,610,154.24	-10,843,363.65	12,925,268.65	4,400,612,701.62
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	646,384,776.00	2,108,804,840.92			187,898,505.17		1,444,610,154.24	-10,843,363.65	12,925,268.65	4,400,612,701.62
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	197,231,845.00	-149,567,679.74					249,284,111.78		28,153,536.10	325,101,813.14
（一）净利润							312,742,537.75		-2,251,776.75	310,490,761.00
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							312,742,537.75		-2,251,776.75	310,490,761.00
（三）所有者投入和减少资本	2,551,087.00	45,113,078.26							30,405,312.85	78,069,478.11
1. 所有者投入资本	2,551,087.00	39,509,978.26							4,000,000.00	46,061,047.26

	87.00	60.69							.00	.69
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,657,509.08								5,657,509.08
3. 其他		-54,391.51						26,405,312.85		26,350,921.34
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配								-63,458,425.97		-63,458,425.97
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	194,680,758.00	-194,680,758.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	194,680,758.00	-194,680,758.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	843,616,621.00	1,959,237,161.18			187,898,505.17		1,693,894,266.02	-10,843.36	41,078,804.75	4,725,714,514.76

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	498,118,398.00	2,250,266,885.17			132,679,730.39		977,280,528.76	-5,925.00	92,148,936.16	3,950,488,553.48
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	498,118,398.00	2,250,266,885.17			132,679,730.39		977,280,528.76	-5,925.00	92,148,936.16	3,950,488,553.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	148,266,378.00	-141,462,044.25			55,218,774.78		467,329,625.48	-4,918.36	-79,223,667.51	450,124,148.14
（一）净利润							585,609,713.02		3,214,325.41	588,824,038.43
（二）其他综合收益								-4,918.36		-4,918.36
上述（一）和（二）小计							585,609,713.02	-4,918.36	3,214,325.41	588,819,120.07
（三）所有者投入和减少资本	148,266,378.00	-141,462,044.25					1,310,641.24		-82,437,992.92	-74,323,017.93
1. 所有者投入资本	145,601,142.00	41,609,954.83							6,000,000.00	193,211,096.83
2. 股份支付计入所有者权益的金额	2,665,236.00	11,089,600.00								13,754,836.00
3. 其他		-194,161,599.08					1,310,641.24		-88,437,992.92	-281,288,950.76
（四）利润分配					55,218,774.78		-119,590,728.78			-64,371,954.00
1. 提取盈余公积					55,218,774.78		-55,218,774.78			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-64,371,954.00			-64,371,954.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										

1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	646,384,776.00	2,108,804,840.92			187,898,505.17		1,444,610,154.24	-10,843,368.65	12,925,268.65	4,400,612,701.62

法定代表人：文一波

主管会计工作负责人：王志伟

会计机构负责人：韩忠华

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：桑德环境资源股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	646,384,776.00	2,132,745,500.09			187,898,505.17		1,193,488,975.62	4,160,517,756.88
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	646,384,776.00	2,132,745,500.09			187,898,505.17		1,193,488,975.62	4,160,517,756.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	197,231,845.00	-152,658,788.23					222,516,467.94	267,089,524.71
（一）净利润							285,974,893.91	285,974,893.91
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							285,974,893.91	285,974,893.91
（三）所有者投入和减少资本	2,551,087,000.00	42,021,969.77						44,573,056.77
1. 所有者投入资本	2,551,087,000.00	39,509,960.69						42,061,047.69
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,657,509.08						5,657,509.08
3. 其他		-3,145,500.00						-3,145,500.00



(四) 利润分配							-63,458,42 5.97	-63,458,42 5.97
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							-63,458,42 5.97	-63,458,42 5.97
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	194,680,75 8.00	-194,680,7 58.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	194,680,75 8.00	-194,680,7 58.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	843,616,62 1.00	1,980,086, 711.86			187,898,50 5.17		1,416,005, 443.56	4,427,607, 281.59

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	498,118,39 8.00	2,227,881, 787.26			132,679,73 0.39		760,891,95 6.63	3,619,571, 872.28
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	498,118,39 8.00	2,227,881, 787.26			132,679,73 0.39		760,891,95 6.63	3,619,571, 872.28
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	148,266,37 8.00	-95,136,28 7.17			55,218,774 .78		432,597,01 8.99	540,945,88 4.60
(一) 净利润							552,187,74 7.77	552,187,74 7.77
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							552,187,74 7.77	552,187,74 7.77
（三）所有者投入和减少资本	148,266,37 8.00	-95,136,28 7.17						53,130,090 .83
1. 所有者投入资本	145,601,14 2.00	41,609,954 .83						187,211,09 6.83
2. 股份支付计入所有者权益的金额	2,665,236. 00	11,089,600 .00						13,754,836 .00
3. 其他		-147,835,8 42.00						-147,835,8 42.00
（四）利润分配					55,218,774 .78		-119,590,7 28.78	-64,371,95 4.00
1. 提取盈余公积					55,218,774 .78		-55,218,77 4.78	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-64,371,95 4.00	-64,371,95 4.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	646,384,77 6.00	2,132,745, 500.09			187,898,50 5.17		1,193,488, 975.62	4,160,517, 756.88

法定代表人：文一波

主管会计工作负责人：王志伟

会计机构负责人：韩忠华

### 三、公司基本情况

桑德环境资源股份有限公司(以下简称“公司”或“桑德环境”)原名“国投原宜磷化股份有限公司”,是经湖北省体改委鄂改[1993]30号文批准,由原湖北原宜经济发展(集团)股份有限公司以定向募集方式改组设立的股份有限公司。1998年1月15日,经中国证监会证监发字[1997]497号和证监发字[1997]498号文批准,公司在深圳证券交易所上网发行3,500万股普通股,并于同年2月25日挂牌上市,发行后注册资本为人民币13,961万元。

公司经1998年度股东大会审议批准，以总股本13,961万股为基数，向全体股东每10股送3股，股本增至18,149.30万股。1998年更名为“国投原宜实业股份有限公司”。

2003年2月20日，因连续三年亏损，公司股票被暂停上市。

2003年8月，公司更名为“国投资源发展股份有限公司”，并于2003年10月30日办妥相关变更手续。

2003年10月28日，公司股票恢复上市并实施警示存在中止上市风险的特别处理。2004年4月，撤销退市风险警示及特别处理。

2005年4月，公司更名为“合加资源发展股份有限公司”，并于2005年5月20日办妥相关变更手续。

2006年1月23日，公司召开股权分置改革股东大会，表决通过股权分置改革方案，以股权登记日（2006年1月12日）登记在册的流通股股东每持有10股流通股股份获得2.5股。公司第一大非流通股股东—桑德集团有限公司向流通股股东支付15,343,293股。此外，桑德集团有限公司还为公司第二大非流通股股东—宜昌三峡金融科技有限责任公司向流通股股东支付906,707股。桑德集团有限公司合计向流通股股东支付16,250,000股股份。2006年2月10日，原非流通股股东已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股权变更登记。

2007年5月12日，经股东大会审议通过，向全体股东每10股送1股、每10股派发现金红利0.2元（含税）。本次利润分配完成后，公司股本总额变更为199,642,300股，并于2007年6月办理了相关工商变更手续。

2008年7月，经中国证监会证监许可[2008]636号文件批准，公司实施了公开增发人民币3000万股A股方案，总股本由199,642,300股增至229,642,300股。

2008年8月30日，经公司股东大会审议通过，以公司截至2008年7月7日的总股本229,642,300股为基数，向全体股东每10股送红股4股、每10股派现金红利0.45元（含税），以公司2008年7月7日总股本229,642,300股为基数，以截至2008年6月30日的资本公积金向全体股东每10股转增4股的比例转增股本，以上合计转增股本183,713,840股。本次利润分配完成后，股本总额变更为413,356,140股，公司已办理了相关工商变更手续。

2010年4月，公司更名为“桑德环境资源股份有限公司”，并于2010年4月27日办妥相关变更手续。

2012年1月公司股票期权激励计划首次授予的第一个行权期行权条件已获满足，经董事会会议审议，批准公司激励对象对公司授予的股票期权进行行权。截至2012年1月6日止，共计1,742,525份桑德环境股票期权成功行权，实际新增股份1,742,525股，公司申请增加注册资本1,742,525元，变更后注册资本为人民币415,098,665元。

2012年4月，公司股东大会决议通过2011年度利润分配方案，以公司目前总股本415,098,665股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增2股的比例转增股本，合计转增股本83,019,733股，每股面值1元。该利润分配方案实施后，公司的注册资本变更为人民币498,118,398元。

根据公司2011年年度股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准桑德环境资源股份有限公司配股的批复》（证监许可[2012]1622号）的核准，公司于2012年12月向全体股东按照每10股配售3股的比例进行配售股份，截至2012年12月28日止，公司实际配售股份145,601,142股，本次配股价格为12.71元/股，配股完成后公司股本增至643,719,540股。2013年1月9日，该股票在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续并在深交所上市，公司于2013年1月18日完成工商变更登记手续。

2013年1月公司股票期权激励计划首次授予的第二个行权期以及预留股票期权第一个行权期的行权条件已获满足，经董事会会议审议，批准公司激励对象对公司授予的股票期权进行行权。截至2013年8月，共计2,665,236份桑德环境股票期权成功行权，实际新增股份2,665,236股，公司申请增加注册资本2,665,236元，变更后注册资本为人民币646,384,776元。

2013年12月公司股票期权激励计划首次授予的第三个行权期以及预留股票期权第二个行权期行权的行权条件已获满足，经董事会会议审议，批准公司激励对象对公司授予的股票期权进行行权。截至2014年3月，共计2,551,087份桑德环境股票期权成功行权，实际新增股份2,551,087股，公司申请增加注册资本2,551,087元，变更后注册资本为人民币648,935,863元。

2014年4月23日，公司召开2013年年度股东大会审议通过了2013年度利润分配及资本公积金转增股本方案：以公司实施利润分配股权登记日登记在册总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含

税)；以公司实施利润分配股权登记日登记在册总股本为基数，以截止2013年12月31日资本公积金向全体股东每10股转增3股的比例转增股本。该次权益分派方案实施后，公司总股本增至843,616,621股。公司于2014年6月20日办理了注册资本的工商变更登记手续。

注册号：420000000030220

公司注册地址：湖北宜昌市沿江大道114号

公司法定代表人：文一波

公司注册资本：人民币捌亿肆仟叁佰陆拾壹万陆仟陆佰贰拾壹圆整

公司经营范围：市政给水、污水处理项目投资及运营；城市垃圾及工业固体废弃物处置及危险废弃物处置及回收利用，相关配套设施设计、建设、投资、运营管理、相关设备的生产与销售、技术咨询及配套服务；高科技产品开发；货物进出口和技术进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司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2014年6月30日的财务状况、2014年1-6月份的经营成果和现金流量等相关信息。

### 3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至6月30日止。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。在合并财务报表中，对于合并日之前取得的对被合并方的股权以及合并日新取得的对被合并方的股权，按照其在合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为合并日初始投

资成本，合并日初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

## （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核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差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。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转为购买日所属当期投资收益；以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### （1）“一揽子交易”的判断原则

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时，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。

### （2）“一揽子交易”的会计处理方法

对于属于“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，在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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；对于失去控制权时的交易，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

时转为当期投资收益。

### **(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法**

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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按照《关于不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理的复函》（财会便[2009]14号）的规定计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## **7、合并财务报表的编制方法**

### **(1) 合并财务报表的编制方法**

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

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

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

## **8、现金及现金等价物的确定标准**

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## **9、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务**

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本

化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，不改变其记账本位币金额。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并计入资本公积。

## (2) 外币财务报表的折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，所有者权益项目除“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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有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。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，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；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

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

价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### **(4) 金融负债终止确认条件**

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

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。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，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。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；



③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过 50%的跌幅则认为属于严重下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过 6 个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

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

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

①没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

②管理层没有意图持有至到期；

③受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

④其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项期末余额中 1,000 万元（含 1,000 万元）以上，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额重大并单项计提坏账的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
未按单项计提坏账准备的应收款项	账龄分析法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%	5.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	50.00%	50.00%
3年以上	90.00%	90.00%
3—4年	90.00%	90.00%
4—5年	90.00%	90.00%
5年以上	90.00%	90.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项期末余额中 1,000 万元以下，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额虽不重大但单项计提坏账的应收款项。
坏账准备的计提方法	对于单项金额不重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、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。主要包括原材料、委托加工材料、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

## (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

## (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司的存货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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### (2) 后续计量及损益确认

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；②. 参与被投资单位的政策制定过程；③. 向被投资单位派出管理人员；④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

## 14、投资性房地产

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。融资租入固定资产的认定依据和计价方法参见附注、融资租赁所述的会计政策。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、管道沟槽、运输设备及其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	25-30	5.00%	3.80-3.17
机器设备	10-12	5.00%	9.50-7.92
运输设备	5	3.00%	19.40
管道沟槽	20-25	5.00%	4.75-3.80
其他设备	5-15	5.00%	19.00-6.33

#### **(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

#### **(5) 其他说明**

### **16、在建工程**

#### **(1) 在建工程的类别**

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

#### **(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

### **17、借款费用**

#### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## (2) 借款费用资本化期间

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

## (3) 暂停资本化期间

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 18、生物资产

## 19、油气资产

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产采用直线法按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期摊销，按其受益对象分别计入相关资产成本和当期损益。并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

### **(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### **(4) 无形资产减值准备的计提**

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

## **21、长期待摊费用**

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括水资源使用权、土地使用费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## **22、附回购条件的资产转让**

## **23、预计负债**

### **(1) 预计负债的确认标准**

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### **(2) 预计负债的计量方法**

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

股份支付是指本公司为获取职工和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，包括以权益结算和以现金结算两种方式。以权益结算方式换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公允价值计量；换取其他方服务的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，若其他方服务的公允价值不能可靠计量，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

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

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

以现金结算方式的，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 25、回购本公司股份

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。



在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

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

建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若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；若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。

合同预计总成本超过合同总收入的，形成合同预计损失，计提存货跌价准备，并确认为当期费用。

本公司采用建设移交方式（BT）参与公共基础设施建设业务提供建造服务的，应参照企业会计准则对BOT业务的相关会计处理规定进行核算：项目公司同时提供建造服务的，建造期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号——建造合同》确认相关的收入和成本，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认长期应收款；项目公司未提供建造服务的，应按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认长期应收款。其中，长期应收款应采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

## **27、政府补助**

### **(1) 类型**

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### **(2) 会计政策**

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：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

### **(3) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准**

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### **(4) 政府补助的确认时点**

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

租赁分为融资租赁和经营租赁。如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

### (2) 融资租赁会计处理

于租赁期开始日，公司融资租入资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为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，其差额确认为未确认融资费用。公司将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。融资租赁租入资产按附注、固定资产所述的折旧政策计提折旧，按附注、固定资产所述的会计政策计提减值准备。对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的，租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产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。

公司对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊，并按照借款费用的原则处理（参见附注、借款费用）。资产负债表日，公司将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额，分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

### (3) 售后租回的会计处理

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 31、资产证券化业务

## 32、套期会计

## 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

公司报告期内无会计政策、会计估计变更事项。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

公司报告期内无重大前期差错更正事项。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 五、税项

#### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%，6%
营业税	应税收入	3%，5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%，5%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%
教育费附加	应纳流转税额	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

#### 2、税收优惠及批文

1. 根据2001年6月19日财税字[2001]97号规定，对各级政府及主管部门委托自来水厂（公司）随水费收取的污水处理费，免征增值税；
2. 根据国家税务总局国税函（2004）1366号批复，单位和个人提供的污水处理劳务不属于营业税应税劳务，其处理污水所得的污水处理费，不征收营业税；
3. 根据国家税务总局国税函（2005）1128号批复，单位和个人提供的垃圾处置劳务不属于营业税应税劳务，对其处置垃圾取得的垃圾处置费，不征收营业税；
4. 根据国家税务总局国税函 [2009]587号批复，单位和个人处置医疗废物属于垃圾处置劳务的范畴，不属于营业税应税劳务，对其取得的处置费收入不征收营业税；
5. 根据财政部、国家税务总局财税〔2008〕156号关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知，对污水处理劳务及销售再生水免征增值税；对以垃圾为燃料生产的电力或者热力实行增值税即征即退的政策；
6. 根据财政部财税[2011]115号文件规定：对垃圾处理、污泥处理处置劳务免征增值税；对以餐厨垃圾生产电力、热力、燃料增值税实行即征即退的政策；
7. 公司于2011年度被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局认定为高新技术企业，有效期3年，2014年度公司按15%税率征收企业所得税；
8. 公司子公司湖北合加环境设备有限公司2012年度被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局认定为高新技术企业，有效期3年，2014年度湖北合加环境设备有限公司按15%税率征收企业所得税；

根据2008年1月1日起实行的《中华人民共和国所得税法实施条例》第八十八条，企业从事公共污水处理项目、公共垃圾处理项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。公司下属多个项目公司可享受此政策。

### 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京合加环保有限责任公司	有限责任公司	北京	环保设备安装及咨询收入	10,000,000.00	环保设备安装及咨询收入	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
包头鹿城水务有限公司	有限责任公司	内蒙古包头	污水处理业务	110,000,000.00	污水处理业务	112,700,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	

司													
南昌桑德象湖水务有限公司	有限责任公司	江西南昌	污水处理业务	63,200,000.00	污水处理业务	66,450,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
江苏桑德沐源自来水有限公司	有限责任公司	江苏沐阳	自来水业务	40,000,000.00	自来水业务	40,020,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
巨鹿县聚力环保有限公司	有限责任公司	河北巨鹿	生活垃圾焚烧发电	200,000,000.00	生活垃圾焚烧发电	48,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
新疆华美德昌环保科技有限公司	有限责任公司	新疆乌鲁木齐	填埋气体发电及CDM项目业务	5,000,000.00	填埋气体发电及CDM项目业务	4,750,000.00		95.00%	95.00%	是	90,300.00	-10,500.00	
荆州桑德荆清水务有限公司	有限责任公司	湖北荆州	污水处理业务	50,000,000.00	污水处理业务	50,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
监利桑德荆源水务有限公司	有限责任公司	湖北监利	污水处理业务	10,000,000.00	污水处理业务	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
明光桑德康清环保有限公司	有限责任公司	安徽明光	垃圾填埋业务	8,000,000.00	垃圾填埋业务	8,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
枝江桑德枝清水务有限公司	有限责任公司	湖北枝江	污水处理业务	22,000,000.00	污水处理业务	22,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
临朐邑清环保能源有限公司	有限责任公司	山东临朐	垃圾焚烧发电业务	80,000,000.00	垃圾焚烧发电业务	80,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
襄阳楚德再生	有限责任公司	湖北老河口	废弃电器拆解	30,000,000.00	废弃电器拆解	4,590,000.00		51.00%	51.00%	是	4,410,000.00	0.00	

资源科 技有限 公司													
安达安 华环境 有限公 司	有限责 任公司	黑龙江 安达	垃圾填 埋业务	23,000, 000.00	垃圾填 埋业务	23,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	
陕西桑 德灵通 生物质 电力有 限公司	有限责 任公司	陕西西 安	生物质 发电、 咨询环 保设备 安装及 咨询	5,000,0 00.00	生物质 发电、 咨询环 保设备 安装及 咨询	5,000,0 00.00		100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	
重庆绿 能新能 源有限 公司	有限责 任公司	重庆市 开县	垃圾焚 烧发电 业务	80,000, 000.00	垃圾焚 烧发电 业务	80,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	
重庆邦 雅环保 电力有 限公司	有限责 任公司	重庆市 南川区	垃圾焚 烧发电 业务	70,000, 000.00	垃圾焚 烧发电 业务	14,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	
湖北合 加环境 设备有 限公司	有限责 任公司	湖北咸 宁	环境设 备制造	386,000 ,000.00	环境设 备制造	386,000 ,000.00		100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	
大冶桑 德清波 水务有 限公司	有限责 任公司	湖北大 冶	污水处 理业务	19,000, 000.00	污水处 理业务	19,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	
嘉鱼嘉 清水务 有限公 司	有限责 任公司	湖北嘉 鱼	污水处 理业务	30,000, 000.00	污水处 理业务	30,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	
嘉鱼桑 德甘泉 水业有 限公司	有限责 任公司	湖北嘉 鱼	生活饮 用水生 产, 供 应	5,000,0 00.00	生活饮 用水生 产, 供 应。	5,000,0 00.00		100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	
武汉合 加环保 工程有 限公司	有限责 任公司	湖北武 汉	固体废 弃物处 置工程 建设业	10,000, 000.00	固体废 弃物处 置工程 建设业	9,500,0 00.00		95.00%	95.00%	是	438,200 .00	6,300.0 0	

			务		务								
湖南桑德静脉产业发展有限公司	有限责任公司	湖南湘潭	园区相关开发和设施建设, 科技孵化, 技术转让、技术咨询、技术服务	440,000,000	园区相关开发和设施建设, 科技孵化, 技术转让、技术咨询、技术服务	440,000,000		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
湖南桑德环保工程有限公司	有限责任公司	湖南湘潭	研发固体废物处理技术、提供技术咨询	30,000,000.00	研发固体废物处理技术、提供技术咨询	30,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
湘潭双马环保有限公司	有限责任公司	湖南湘潭	垃圾填埋业务	21,000,000.00	垃圾填埋业务	21,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
湘潭桑德医疗废物处理有限公司	有限责任公司	湖南湘潭	医疗废物处理	3,000,000.00	医疗废物处理	3,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
德惠市德佳环保能源有限公司	有限责任公司	吉林德惠	垃圾焚烧发电业务	70,000,000.00	垃圾焚烧发电业务	14,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
涟水桑德环保能源有限公司	有限责任公司	江苏涟水	垃圾填埋业务	16,000,000.00	垃圾填埋业务	16,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
淮南国新生物科技有限公司	有限责任公司	安徽淮南	餐厨废弃物处理业务	30,000,000.00	餐厨废弃物处理业务	30,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	



鄂州清和环境工程有限公司	有限责任公司	湖北鄂州	污水处理业务	3,000,000.00	污水处理业务	3,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00
淮北国瑞生物科技有限公司	有限责任公司	安徽淮北	餐厨垃圾生物产品研发	30,000,000.00	餐厨垃圾生物产品研发	6,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00
金华格莱铂新能源环保科技有限公司	有限责任公司	浙江金华	新型可再生能源技术的开发	10,000,000.00	新型可再生能源技术的开发	6,000,000.00		60.00%	60.00%	是	4,000,000.00	0.00
双城市格瑞电力有限公司	有限责任公司	黑龙江双城	垃圾焚烧发电业务	80,000,000.00	垃圾焚烧发电业务	16,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00
吉林吉清环保有限公司	有限责任公司	吉林省吉林市	垃圾填埋业务	14,000,000.00	垃圾填埋业务	14,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00
洪湖林清环保能源有限公司	有限责任公司	湖北洪湖	垃圾焚烧发电业务	80,000,000.00	垃圾焚烧发电业务	16,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00
安新县安清环保科技有限公司	有限责任公司	河北省安新县	填埋垃圾生产有机肥	30,000,000.00	填埋垃圾生产有机肥	6,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00
宿州德邦医疗废物处置有限公司	有限责任公司	安徽宿州	医疗废物处置业务	10,000,000.00	医疗废物处置业务	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00
咸阳逸清生物科技有限公司	有限责任公司	陕西咸阳	餐厨废弃物处理业务	30,000,000.00	餐厨废弃物处理业务	6,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00
沂水沂	有限责	山东沂	垃圾焚	70,000,	垃圾焚	14,000,		100.00	100.00	是	0.00	0.00

清环保能源有限公司	任公司	水	烧发电业务	000.00	烧发电业务	000.00		%	%				
天津桑德贸易有限公司	有限公司	天津	金属材料、建筑材料等批发零售	10,000,000.00	金属材料、建筑材料等批发零售	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
宜昌白洋水务有限公司	有限公司	湖北宜昌	污水处理业务	20,000,000.00	污水处理业务	4,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
宜昌桑德环卫有限公司	有限公司	湖北宜昌	城市生活垃圾处理业务	10,000,000.00	城市生活垃圾处理业务	2,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
辛集冀清环保能源有限公司	有限公司	河北辛集	垃圾焚烧发电业务	70,000,000.00	垃圾焚烧发电业务	14,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
焦作市德新生物科技有限公司	有限公司	河南焦作	餐厨废弃物处理业务	20,000,000.00	餐厨废弃物处理业务	18,000,000.00		90.00%	90.00%	是	2,000,000.00	0.00	
桐庐清和管道安装有限公司	有限公司	浙江桐庐县	自来水报装业务	200,000.00	自来水报装业务	200,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
老河口桑德清源水务有限公司	有限公司	湖北老河口	污水处理业务	18,450,000.00	污水处理业务	18,450,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
安阳久佳环保服务有限公司	有限公司	河南安阳	垃圾填埋业务	500,000.00	垃圾填埋业务	500,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
咸宁淦清水务有限公司	有限公司	湖北咸宁	污水处理业务	500,000.00	污水处理业务	500,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	

司													
崇阳天 清水务 有限公司	有限责 任公司	湖北崇 阳	污水处 理业务	500,000 .00	污水处 理业务	500,000 .00		100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	
嘉鱼桑 德甘泉 工程有 限公司	有限责 任公司	湖北嘉 鱼	给排水 管道及 设备安 装业务	200,000 .00	给排水 管道及 设备安 装业务	200,000 .00		100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	
湖北一 弘水务 有限公 司注 (1)	有限责 任公司	湖北宜 昌	市政给 水、污 水处理 项目经 营、建 设及运 营	50,000, 000.00	市政给 水、污 水处理 项目经 营、建 设及运 营	50,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	
北京桑 德新环 卫投资 有限公 司注 (2)	有限责 任公司	北京通 州	项目投 资、投 资管 理、资 产管理	100,000 ,000.00	项目投 资、投 资管 理、资 产管理	20,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	
临清德 运环保 能源有 限公司 注(3)	有限责 任公司	山东临 清	生活垃 圾处 理,生 活垃圾 焚烧发 电	70,000, 000.00	生活垃 圾处 理,生 活垃圾 焚烧发 电	14,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	
魏县德 尚环保 有限公 司注 (4)	有限责 任公司	河北省 魏县	生活垃 圾处 理,生 活垃圾 焚烧发 电	70,000, 000.00	生活垃 圾处 理,生 活垃圾 焚烧发 电	14,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	
迁安德 清环保 能源有 限公司 注(5)	有限责 任公司	河北迁 安	生活垃 圾处 理,生 活垃圾 焚烧发 电	70,000, 000.00	生活垃 圾处 理,生 活垃圾 焚烧发 电	14,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	
亳州永 康医疗	有限责 任公司	安徽亳 州	医疗废 物收	1,000,0 00.00	医疗废 物收	1,000,0 00.00		100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	

废物处 置有限 公司 注(6)			集、处 置及综 合利用		集、处 置及综 合利用								
毕节市 碧清生 物科技 有限公 司注 (7)	有限责 任公司	贵州毕 节市	餐厨废 弃物资 源利用 和无害 化处理	20,000, 000.00	餐厨废 弃物资 源利用 和无害 化处理	5,600,0 00.00	100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00		
湖北桑 德环保 有限公 司注 (8)	有限责 任公司	湖北咸 宁	城市垃 圾及工 业固废 废弃物 处置项 目投资 、建设 、运营 管理	30,000, 000.00	城市垃 圾及工 业固废 废弃物 处置项 目投资 、建设 、运营 管理	30,000, 000.00	100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00		
宁晋县 桑宁环 卫工程 有限公 司注 (9)	有限责 任公司	河北省 宁晋县	环卫工 程施工 、垃圾 清运、 处理	5,000,0 00.00	环卫工 程施工 、垃圾 清运、 处理	5,000,0 00.00	100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00		
昌邑致 美环卫 工程有 限公司 注(10)	有限责 任公司	山东省 昌邑	市政道 路清扫 与保洁 ；单位 和小区 物业保 洁及室 内外卫 生保洁 ；垃圾 清运	20,000, 000.00	市政道 路清扫 与保洁 ；单位 和小区 物业保 洁及室 内外卫 生保洁 ；垃圾 清运	16,000, 000.00	80.00%	80.00%	是	3,907,2 00.00	-92,800. 00		
长白山 保护开 发区长 青环保 服务有 限公司 注(11)	有限责 任公司	吉林省 长白山	废弃物 处理、 生活垃 圾填埋 、基础 项目建 设	1,000,0 00.00	废弃物 处理、 生活垃 圾填埋 、基础 项目建 设	1,000,0 00.00	100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00		

湖南桑德污泥处置有限公司注(12)	有限责任公司	湖南湘潭	污泥处理技术的推广服务； 污泥处理设施的投资、建设、运营管理	20,000,000.00	污泥处理技术的推广服务； 污泥处理设施的投资、建设、运营管理			70.00%	70.00%	是	0.00	0.00
河北桑德循环经济产业园投资管理有限公司注(13)	有限责任公司	河北邯郸市	产业园投资管理与资产管理等	80,000,000.00	产业园投资管理与资产管理等			100.00%	100.00%	是	0.00	0.00
永兴清雅环卫有限公司注(14)	有限责任公司	湖南永兴	道路清扫、垃圾清运和处理等城乡环境卫生管理服务	5,000,000.00	道路清扫、垃圾清运和处理等城乡环境卫生管理服务			100.00%	100.00%	是	0.00	0.00
张家口塞清环保有限公司注(15)	有限责任公司	河北张家口	禽畜粪便处理，有机肥料、生物质燃料生产销售	80,000,000.00	禽畜粪便处理，有机肥料、生物质燃料生产销售			100.00%	100.00%	是	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注：（1）公司以现金出资5,000万元投资组建湖北一弘水务有限公司，持股比例100%。

（2）公司投资组建北京桑德新环卫投资有限公司，注册资本10,000万元，实收资本2,000万元，持股比例100%。

（3）公司与子公司湖北合加环境设备有限公司共同投资组建临清德运环保能源有限公司，该公司注册资本7,000万元，各股东投资比例90%、10%。其中首期出资1,400万元，各股东分别以现金出资1,260万元与140万元。

（4）公司与子公司湖北合加环境设备有限公司共同投资组建魏县德尚环保有限公司，该公司注册资本7,000万元，各股东投资比例90%、10%。其中首期出资1,400万元，各股东分别以现金出资1,260万元与140

万元。

(5) 公司与子公司湖北合加环境设备有限公司共同投资组建迁安德清环保能源有限公司，该公司注册资本7,000万元，各股东投资比例90%、10%。其中首期出资1,400万元，各股东分别以现金出资1,260万元与140万元。

(6) 公司与子公司湖北合加环境设备有限公司共同投资组建亳州永康医疗废物处置有限公司，该公司注册资本100万元，各股东投资比例90%、10%。各股东分别以现金出资90万元与10万元。

(7) 公司与子公司湖北合加环境设备有限公司共同投资组建毕节市碧清生物科技有限公司，该公司注册资本2,000万元，各股东投资比例90%、10%。其中首期出资560万元，各股东分别以现金出资360万元与200万元。

(8) 公司与子公司湖北合加环境设备有限公司共同投资组建湖北桑德环保有限公司，该公司注册资本3,000万元，各股东投资比例70%、30%，各股东分别以现金出资2,100万元与900万元。

(9) 公司投资组建宁晋县桑宁环卫工程有限公司，注册资本500万元，持股比例100%。

(10) 公司与自然人陈京山共同投资组建昌邑致美环卫工程有限公司，该公司注册资本2,000万元，各股东投资比例80%、20%，各股东分别以现金出资1,600万元与400万元。

(11) 子公司北京合加环保有限责任公司以现金出资100万元组建长白山保护开发区长青环保服务有限公司，持股比例100%。

(12) 公司与自然人赵耀共同投资组建湖南桑德污泥处置有限公司，该公司注册资本2,000万元，各股东投资比例70%、30%。

(13) 公司投资组建河北桑德循环经济产业园投资管理有限公司，注册资本8,000万元，持股比例100%。

(14) 子公司北京桑德新环卫投资有限公司投资组建永兴清雅环卫有限公司，注册资本500万元，持股比例100%。

(15) 公司与子公司湖北合加环境设备有限公司共同投资组建张家口塞清环保有限公司，该公司注册资本8,000万元，各股东投资比例90%、10%。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

													余额
荆门桑德夏家湾水务有限公司	有限责任公司	湖北荆门	污水处理业务	50,000,000.00	污水处理业务	52,080,000.00		100.00%	100.00%	是			
浙江桑德富春水务开发有限公司	有限责任公司	浙江桐庐	自来水业务	26,000,000.00	自来水业务	26,710,000.00		100.00%	100.00%	是			
襄阳桑德汉水水务有限公司	有限责任公司	湖北襄阳	污水处理业务	50,000,000.00	污水处理业务	53,200,000.00		100.00%	100.00%	是			
宜昌桑德三峡水务有限公司	有限责任公司	湖北宜昌	自来水业务及污水处理业务	200,000,000.00	自来水业务及污水处理业务	252,938,200.00		100.00%	100.00%	是			
通辽蒙东固体废弃物处置有限公司	有限责任公司	内蒙古通辽	危险废弃物处理	20,000,000.00	危险废弃物处理	22,483,000.00		100.00%	100.00%	是			
桑德环境(香港)有限公司	有限责任公司	中国香港		1,577,300.00		266,700.00		100.00%	100.00%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

													少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
咸宁桑德甘源水务有限公司	有限责任公司	湖北咸宁	污水处理业务	13,000,000.00	污水处理业务	12,044,500.00		100.00%	100.00%	是	0.00	92,000.00	
咸宁市兴源物资再生利用有限公司	有限责任公司	湖北咸宁	废旧汽车回收	3,410,000.00	废旧汽车回收	9,548,000.00		80.00%	80.00%	是	104,700.00	-69,700.00	
淮南市康德医疗废物处置有限公司	有限责任公司	安徽淮南	医疗废弃物处理业务	3,000,000.00	医疗废弃物处理业务	3,119,500.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
鄂州桑德鄂清水务有限公司	有限责任公司	湖北鄂州	污水处理业务	34,000,000.00	污水处理业务	36,151,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
浙江意环环卫机械设备有限公司注(1)	有限责任公司	浙江丽水	环保电动扫地车制造、销售	5,000,000.00	环保电动扫地车制造、销售	7,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
湘潭市报废汽车回收(拆解)有限责任公司注(2)	有限责任公司	湖南湘潭	报废汽车回收、拆解等	80,000,000.00	报废汽车回收、拆解等	3,500,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
河南恒	有限责	河南温	贵金属	49,000,	贵金属	126,398		60.00%	60.00%	是	26,128,	-2,172,6	



昌贵金属有限公司注(3)	任公司	县	延压加工; 废旧家电的拆解	000.00	延压加工; 废旧家电的拆解	,500.00					300.00	00.00	
--------------	-----	---	---------------	--------	---------------	---------	--	--	--	--	--------	-------	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注：（1）公司子公司湖北合加环境设备有限公司以7,000,000.00元人民币的价格收购浙江意意环卫机械设备有限公司100%股权。此合并确认的商誉为4,652,310.68元。该次股权收购行为未对报告期的经营成果及财务状况构成重大影响。

（2）公司以3,500,000.00元人民币的价格收购湘潭市报废汽车回收（拆解）有限责任公司100%股权。此合并确认的商誉为3,198,145.99元。该次股权收购行为未对报告期的经营成果及财务状况构成重大影响。

（3）公司以134,400,000.00元人民币价格收购河南恒昌贵金属有限公司60%股权,确认商誉为83,947,124.61元。该次股权收购行为未对报告期的经营成果及财务状况构成重大影响。

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

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

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位18家，原因为

公司新设子公司15家，非同一控制下企业合并3家。

与上年相比本年（期）减少合并单位0家，原因为

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
湖北一弘水务有限公司	321,748,651.88	-6.00
北京桑德新环卫投资有限公司	19,980,799.78	-19,200.22
临清德运环保能源有限公司	14,000,000.00	0.00
魏县德尚环保有限公司	14,000,000.00	0.00
迁安德清环保能源有限公司	14,000,000.00	0.00
亳州永康医疗废物处置有限公司	588,234.17	-411,765.83
毕节市碧清生物科技有限公司	5,600,000.00	0.00
湖北桑德环保有限公司	30,000,000.00	0.00

宁晋县桑宁环卫工程有限公司	4,771,202.81	-228,797.19
昌邑致美环卫工程有限公司	19,535,940.61	-464,059.39
长白山保护开发区长青环保服务有限公司	1,271,573.34	271,573.34
湖南桑德污泥处置有限公司	0.00	0.00
河北桑德循环经济产业园投资管理有限公司	0.00	0.00
永兴清雅环卫有限公司	0.00	0.00
张家口塞清环保有限公司	0.00	0.00
浙江意意环卫机械设备有限公司	1,640,781.47	-706,907.85
湘潭市报废汽车回收（拆解）有限责任公司	-313,719.84	-795,573.85
河南恒昌贵金属有限公司	65,320,832.84	-5,431,470.52

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
无		

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

报告期内新纳入合并范围的主体原因为对外投资及股权收购。

## 5、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
浙江意意环卫机械设备有限公司	4,652,310.68	合并成本大于合并中取得的被购买方净资产公允价值份额的差额，在合并资产负债表中作为商誉列示
湘潭市报废汽车回收（拆解）有限责任公司	3,198,145.99	合并成本大于合并中取得的被购买方净资产公允价值份额的差额，在合并资产负债表中作为商誉列示
河南恒昌贵金属有限公司	83,947,124.61	合并成本大于合并中取得的被购买方净资产公允价值份额的差额，在合并资产负债表中作为商誉列示

非同一控制下企业合并的其他说明

股权收购原因。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	420,746.82	--	--	300,418.03
人民币	--	--	420,746.82	--	--	300,418.03
银行存款：	--	--	1,326,342,637.96	--	--	1,712,482,624.60
人民币	--	--	1,326,171,456.27	--	--	1,712,311,442.91
欧元	112.86	8.4189	950.15	112.86	8.4189	950.15
美元	27,547.34	6.0969	170,231.54	27,547.34	6.0969	170,231.54
其他货币资金：	--	--	127,488,356.61	--	--	78,854,070.21
人民币	--	--	127,488,356.61	--	--	78,854,070.21
合计	--	--	1,454,251,741.39	--	--	1,791,637,112.84

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

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,945,582.15	2,345,000.00
合计	11,945,582.15	2,345,000.00

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账的应收账款	2,831,022,102.08	100.00%	183,099,544.40	6.47%	2,137,560,431.88	100.00%	142,614,805.85	6.67%

组合小计	2,831,022,102.08	100.00%	183,099,544.40	6.47%	2,137,560,431.88	100.00%	142,614,805.85	6.67%
合计	2,831,022,102.08	--	183,099,544.40	--	2,137,560,431.88	--	142,614,805.85	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	2,206,549,899.15	77.94%	110,307,580.19	1,590,666,104.02	74.42%	79,533,305.21
1年以内小计	2,206,549,899.15	77.94%	110,307,580.19	1,590,666,104.02	74.42%	79,533,305.21
1至2年	603,292,431.96	21.31%	60,329,243.20	530,596,247.05	24.82%	53,059,624.71
2至3年	16,497,682.17	0.58%	8,248,841.09	11,615,992.00	0.54%	5,807,996.00
3至4年				4,399,976.13	0.21%	3,959,978.52
4至5年	4,399,976.13	0.16%	3,959,978.52	19,093.56		17,184.20
5年以上	282,112.67	0.01%	253,901.41	263,019.12	0.01%	236,717.21
合计	2,831,022,102.08	--	183,099,544.40	2,137,560,431.88	--	142,614,805.85

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
1	非关联方	356,769,200.00	1年以内	12.60%
2	非关联方	332,385,400.00	2年以内	11.74%
3	非关联方	261,136,200.00	1年以内	9.22%

4	非关联方	222,160,000.00	1年以内	7.85%
5	非关联方	209,310,000.00	1年以内	7.39%
合计	--	1,381,760,800.00	--	48.80%

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	116,927,775.71	100.00%	24,012,790.10	20.54%	61,926,480.89	100.00%	18,460,372.47	29.81%
组合小计	116,927,775.71	100.00%	24,012,790.10	20.54%	61,926,480.89	100.00%	18,460,372.47	29.81%
合计	116,927,775.71	--	24,012,790.10	--	61,926,480.89	--	18,460,372.47	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	比例	账面余额		坏账准备	比例
	金额	比例			金额	比例		
1年以内								
其中：								
1年以内	84,038,977.17	71.87%	4,381,624.70		33,973,775.97	54.86%	1,697,338.80	
1年以内小计	84,038,977.17	71.87%	4,381,624.70		33,973,775.97	54.86%	1,697,338.80	
1至2年	10,395,483.85	8.89%	989,729.29		8,263,463.35	13.34%	826,346.34	
2至3年	4,001,367.77	3.42%	1,998,683.89		4,459,075.22	7.20%	2,229,537.60	
3至4年	4,462,829.40	3.82%	4,016,546.46		470,698.07	0.76%	423,628.27	
4至5年	322,941.87	0.28%	290,647.68		2,946,089.21	4.76%	2,651,480.29	
5年以上	13,706,175.65	11.72%	12,335,558.09		11,813,379.07	19.08%	10,632,041.17	

合计	116,927,775.71	--	24,012,790.10	61,926,480.89	--	18,460,372.47
----	----------------	----	---------------	---------------	----	---------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
1	非关联方	20,000,000.00	1年以内	17.10%
2	非关联方	10,660,000.00	1年以内	9.12%
3	非关联方	9,780,209.40	2年以内	8.36%
4	非关联方	6,000,000.00	1年以内	5.13%
5	非关联方	5,000,000.00	1年以内	4.28%
合计	--	51,440,209.40	--	43.99%

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	480,530,682.81	77.09%	288,625,849.94	68.59%
1至2年	43,238,498.85	6.94%	45,276,371.09	10.77%
2至3年	91,065,947.77	14.62%	84,624,836.28	20.11%
3年以上	8,438,100.91	1.35%	2,248,628.64	0.53%
合计	623,273,230.34	--	420,775,685.95	--

预付款项账龄的说明

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
------	--------	----	----	-------

1	非关联方	98,000,000.00	3年以上	土地款
2	非关联方	97,884,941.62	1年以内	原材料款
3	非关联方	30,971,786.00	1年以内	办公楼款
4	非关联方	27,555,200.00	1年以内	土地出让金
5	非关联方	25,040,000.00	1年以内	工程款
合计	--	279,451,927.62	--	--

预付款项主要单位的说明

### (3) 预付款项的说明

一年以上预付款项主要系未办理结算的土地预付款、工程及设备款。

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	51,077,872.71		51,077,872.71	20,403,901.30		20,403,901.30
在产品	78,975,014.74		78,975,014.74	46,496,044.87		46,496,044.87
库存商品	63,482,580.51		63,482,580.51	10,294,302.59		10,294,302.59
低值易耗品	93,211.57		93,211.57	38,086.95		38,086.95
合计	193,628,679.53		193,628,679.53	77,232,335.71		77,232,335.71

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

## 8、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁	22,500,000.00	22,500,000.00
其他	37,479,835.91	54,721,228.31

合计	59,979,835.91	77,221,228.31
----	---------------	---------------

## 9、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖南桑顿新能源有限公司	权益法	30,000,000.00	25,885,637.27	-7,710,944.33	18,174,692.94	30.00%	30.00%				
亚洲证券有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00				2,000,000.00		
合计	--	32,000,000.00	27,885,637.27	-7,710,944.33	20,174,692.94	--	--	--	2,000,000.00		

### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

亚洲证券有限公司被原华泰证券有限公司托管，公司根据对该公司相关清算情况的通报，全额计提了减值准备。

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	530,284,789.22	68,259,510.63	682,286.70	597,862,013.15
其中：房屋及建筑物	352,109,902.13	27,938,590.53	346,435.86	379,702,056.80
机器设备	64,913,905.29	20,586,544.66	37,606.84	85,462,843.11
运输工具	14,783,244.52	15,594,828.15	252,624.00	30,125,448.67
管网及其他设备	98,477,737.28	4,139,547.29	45,620.00	102,571,664.57



--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	77,253,811.46	26,494,526.55		419,543.23	103,328,794.78
其中：房屋及建筑物	35,148,191.14	10,387,040.15		120,421.00	45,414,810.29
机器设备	11,906,370.93	11,190,371.62		10,717.95	23,086,024.60
运输工具	7,829,540.13	1,577,722.99		245,045.28	9,162,217.84
管网及其他设备	22,369,709.26	3,339,391.79		43,359.00	25,665,742.05
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	453,030,977.76	--			494,533,218.37
其中：房屋及建筑物	316,961,710.99	--			334,287,246.51
机器设备	53,007,534.36	--			62,376,818.51
运输工具	6,953,704.39	--			20,963,230.83
管网及其他设备	76,108,028.02	--			76,905,922.52
管网及其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	453,030,977.76	--			494,533,218.37
其中：房屋及建筑物	316,961,710.99	--			334,287,246.51
机器设备	53,007,534.36	--			62,376,818.51
运输工具	6,953,704.39	--			20,963,230.83
管网及其他设备	76,108,028.02	--			76,905,922.52

本期折旧额 26,494,526.55 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 870,280.00 元。

## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1、湖南静脉园项目	726,030,753.53		726,030,753.53	546,507,419.45		546,507,419.45
2、沂水县生活垃圾焚烧发电	10,421,473.23		10,421,473.23			
3、涟水县生活垃圾卫生填埋及焚烧发电项目	15,893,436.40		15,893,436.40			
4、双城市生活垃圾焚烧发电项目	10,070,312.64		10,070,312.64			
5、西安环保发电厂项目	17,103,631.86		17,103,631.86	16,753,192.40		16,753,192.40
6、包头南郊污水处理厂扩建项目	139,939,934.21		139,939,934.21	21,151,053.50		21,151,053.50

7、重庆市南川区生活垃圾处理项目	12,870,246.30		12,870,246.30	12,803,677.56		12,803,677.56
8、开县生活垃圾焚烧发电项目	115,273,959.60		115,273,959.60	44,264,006.91		44,264,006.91
9、内蒙古东部地区危险废物集中处置中心项目	101,806,850.74		101,806,850.74	86,002,924.10		86,002,924.10
10、山东临朐垃圾焚烧发电项目	77,607,913.54		77,607,913.54	40,270,177.74		40,270,177.74
11、老河口陈埠污水处理厂项目	38,364,955.87		38,364,955.87	35,309,085.84		35,309,085.84
12、湖北合加车间改造项目	27,943,685.12		27,943,685.12	21,260,119.38		21,260,119.38
13、巨鹿垃圾焚烧发电项目	46,231,473.68		46,231,473.68	16,566,786.65		16,566,786.65
14、德惠市生活垃圾焚烧发电项目	13,454,584.80		13,454,584.80	12,253,154.05		12,253,154.05
15、宜昌白洋污水处理项目	14,229,786.74		14,229,786.74			
16、其他工程项目	97,951,159.99		97,951,159.99	79,812,134.64		79,812,134.64
合计	1,465,194,158.25		1,465,194,158.25	932,953,732.22		932,953,732.22

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
1、湖南静脉园项目		546,507,419.45	179,523,334.08								自有资金	726,030,753.53
2、沂水县生活垃圾焚烧发电		9,906,934.24	514,538.99								自有资金	10,421,473.23
3、涟水县生活垃圾卫生填埋及焚烧发电项目		7,183,736.90	8,709,699.50								自有资金	15,893,436.40

4、双城市生活垃圾焚烧发电项目		9,288,581.23	781,731.41								自有资金	10,070,312.64
5、西安环保发电厂项目		16,753,192.40	350,439.46								自有资金	17,103,631.86
6、包头南郊污水处理厂扩建项目		21,151,053.50	118,788,880.71								自有资金	139,939,934.21
7、重庆市南川区生活垃圾处理项目		12,803,677.56	66,568.74								自有资金	12,870,246.30
8、开县生活垃圾焚烧发电项目		44,264,006.91	71,009,952.69								自有资金	115,273,959.60
9、内蒙古东部地区危险废物集中处置中心项目		86,002,924.10	15,803.926.64								自有资金及国债资金	101,806,850.74
10、山东临朐垃圾焚烧发电项目		40,270,177.14	37,337,736.40								自有资金	77,607,913.54
11、老河口陈埠污水处理厂项目		35,309,085.84	3,055.870.03								自有资金	38,364,955.87
12、湖北		21,260,1	7,810,25	870,280.	256,410.						自有资	27,943,6

合加车间改造项目		19.38	5.98	00	24						金	85.12
13、巨鹿垃圾焚烧发电项目		16,566,786.65	29,664,687.03								自有资金	46,231,473.68
14、德惠市生活垃圾焚烧发电项目		12,253,154.05	1,201,430.75								自有资金	13,454,584.80
15、宜昌白洋污水处理项目			14,229,786.74								自有资金	14,229,786.74
合计		879,520,849.35	488,848,839.15	870,280.00	256,410.24	--	--			--	--	1,367,242,998.26

在建工程项目变动情况的说明

在建工程转入无形资产的金额为256,410.24元，转入固定资产的金额 870,280.00元。

### (3) 在建工程的说明

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	2,020,355,115.42	12,176,169.54		2,032,531,284.96
软件	2,470,593.43	403,791.67		2,874,385.10
生活垃圾处理专利权	1,908,605.00			1,908,605.00
商标权	70,944.49			70,944.49
土地使用权	34,881,753.00	9,230,895.00		44,112,648.00
自来水特许经营权	398,260,682.34	1,766,252.37		400,026,934.71
污水处理特许经营权	1,369,653,635.94	775,230.50		1,370,428,866.44
垃圾处理特许经营权	181,814,587.65			181,814,587.65
医疗废物处置特许经营权	31,294,313.57			31,294,313.57
二、累计摊销合计	444,326,515.77	55,547,686.45		499,874,202.22

软件	744,734.91	126,703.63		871,438.54
生活垃圾处理专利权	1,127,843.04	95,430.26		1,223,273.30
商标权	14,780.08	3,547.22		18,327.30
土地使用权	2,163,273.35	1,235,887.34		3,399,160.69
自来水特许经营权	93,736,117.62	9,018,609.01		102,754,726.63
污水处理特许经营权	335,678,211.45	36,908,048.92		372,586,260.37
垃圾处理特许经营权	6,386,676.55	7,173,603.45		13,560,280.00
医疗废物处置特许经营权	4,474,878.77	985,856.62		5,460,735.39
三、无形资产账面净值合计	1,576,028,599.65	-43,371,516.91		1,532,657,082.74
软件	1,725,858.52			2,002,946.56
生活垃圾处理专利权	780,761.96			685,331.70
商标权	56,164.41			52,617.19
土地使用权	32,718,479.65			40,713,487.31
自来水特许经营权	304,524,564.72			297,272,208.08
污水处理特许经营权	1,033,975,424.49			997,842,606.07
垃圾处理特许经营权	175,427,911.10			168,254,307.65
医疗废物处置特许经营权	26,819,434.80			25,833,578.18
四、减值准备合计	52,627.06			52,627.06
软件				
生活垃圾处理专利权				
商标权				
土地使用权				
自来水特许经营权				
污水处理特许经营权	52,627.06			52,627.06
垃圾处理特许经营权				
医疗废物处置特许经营权				
无形资产账面价值合计	1,575,975,972.59	-43,371,516.91		1,532,604,455.68
软件	1,725,858.52			2,002,946.56
生活垃圾处理专利权	780,761.96			685,331.70
商标权	56,164.41			52,617.19
土地使用权	32,718,479.65			40,713,487.31
自来水特许经营权	304,524,564.72			297,272,208.08
污水处理特许经营权	1,033,922,797.43			997,789,979.01
垃圾处理特许经营权	175,427,911.10			168,254,307.65

医疗废物处置特许经营权	26,819,434.80			25,833,578.18
-------------	---------------	--	--	---------------

本期摊销额 55,547,686.45 元。

### 13、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
咸宁桑德甘源水务有限公司	1,000,801.79			1,000,801.79	
咸宁市兴源物资再生利用有限公司	7,932,589.25			7,932,589.25	
淮南市康德医疗废物处置有限公司	224,382.66			224,382.66	
鄂州桑德鄂清水务有限公司	3,943,428.28			3,943,428.28	
湘潭市报废汽车回收（拆解）有限责任公司		3,198,145.99		3,198,145.99	
浙江意意环卫机械设备有限公司		4,652,310.68		4,652,310.68	
河南恒昌贵金属有限公司		83,947,124.61		83,947,124.61	
合计	13,101,201.98	91,797,581.28		104,898,783.26	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

(1) 商誉本期增加91,797,581.28元，其中3,198,145.99元系溢价收购湘潭市报废汽车回收（拆解）有限责任公司100%的股权所致；4,652,310.68元系溢价收购浙江意意环卫机械设备有限公司100%的股权所致；83,947,124.61元系溢价收购河南恒昌贵金属有限公司60%的股权所致。

(2) 2014年上半年，公司收购河南恒昌贵金属有限公司（简称“恒昌公司”）价款为13,440万元，截止2014年6月30日付款12,640万元（其中包括1,800万元增资款），余2,600万未付，未付的2600万元未确认商誉。原因为：根据协议规定，截至2015年12月31日，恒昌公司税后净利润不低于4,500万元；截至2016年12月31日，恒昌公司税后净利润不低于5,400万元，上述指标完成后才能付恒昌原股东剩余收购款项，因属于或有事项，故2014年半年报未确认此部分商誉。

(3) 期末不存在需计提商誉减值准备之情形。

### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
富春管网用地权	363,621.06		9,479.04		354,142.02	
富春水资源使用权	1,245,832.90		32,500.02		1,213,332.88	
沭源土地使用费	1,985,181.34		63,695.64		1,921,485.70	
河南恒昌硝酸溶液		10,538,322.01	747,445.50		9,790,876.51	

其他	309,021.54	301,748.00	118,598.63		492,170.91	
合计	3,903,656.84	10,840,070.01	971,718.83		13,772,008.02	--

长期待摊费用的说明

## 15、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	32,454,781.94	25,468,632.84
政府补助	9,369,934.67	9,310,638.66
小计	41,824,716.61	34,779,271.50
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
无			

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	206,419,741.85	161,441,883.39
政府补助	52,495,572.08	52,993,387.94
小计	258,915,313.93	214,435,271.33

### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	41,824,716.61	258,915,313.93	34,779,271.50	214,435,271.33

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
无	

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 16、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	161,075,178.32	46,037,156.18			207,112,334.50
五、长期股权投资减值准备	2,000,000.00				2,000,000.00
十二、无形资产减值准备	52,627.06				52,627.06
合计	163,127,805.38	46,037,156.18			209,164,961.56

资产减值明细情况的说明

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	1,500,000.00	31,500,000.00
保证借款	213,000,000.00	355,000,000.00
信用借款	70,000,000.00	70,000,000.00
合计	284,500,000.00	456,500,000.00

短期借款分类的说明

- (1) 抵押借款150万元，系以咸宁市兴源物资再生利用有限公司自有房产及土地抵押申请取得。
- (2) 保证借款21,300万元，其中：桑德集团有限公司为公司提供担保取得借款金额为12,500万元；桑德集团有限公司为子公司提供担保取得借款金额为1,800万元；河南九福来科技集团股份有限公司为子公司提供担保取得借款5,000万元；河南省中小企业担保集团为子公司提供担保取得借款2,000万元。



## 18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	108,572,707.17	59,228,169.01
合计	108,572,707.17	59,228,169.01

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

## 19、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	501,734,868.90	289,291,668.19
1至2年	94,269,006.31	62,765,593.23
2至3年	26,499,249.83	24,361,520.98
3年以上	41,749,581.77	35,860,487.84
合计	664,252,706.81	412,279,270.24

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末账龄超过1年的应付账款主要系未结算的材料及工程款。

## 20、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	45,768,173.55	46,741,002.03
1至2年	7,462,572.48	5,991,118.79
2至3年	4,346,860.83	4,815,731.96
3年以上	4,313,510.46	2,004,286.50
合计	61,891,117.32	59,552,139.28

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 21、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,884,719.44	57,418,339.84	54,002,981.21	9,300,078.07
二、职工福利费		3,341,256.31	3,328,456.31	12,800.00
三、社会保险费	366,552.18	11,828,645.88	11,514,228.79	680,969.27
四、住房公积金	312,512.64	5,372,285.49	5,225,512.67	459,285.46
六、其他	199,768.85	238,521.80	248,051.40	190,239.25
工会经费和职工教育经费	199,768.85	238,521.80	248,051.40	190,239.25
合计	6,763,553.11	78,199,049.32	74,319,230.38	10,643,372.05

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,625,937.55	6,133,445.69
营业税	73,158,641.50	59,851,382.98
企业所得税	68,530,624.22	106,900,043.74
个人所得税	291,794.66	169,709.34
城市维护建设税	6,108,160.39	5,029,846.19
房产税	869,633.08	1,713,241.89
土地使用税	2,738,613.54	10,113,248.51
教育费附加	2,716,642.33	2,249,093.67
其他	2,186,225.95	3,112,554.96
合计	162,226,273.22	195,272,566.97

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

## 23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	245,105.17	245,105.17
企业债券利息	28,374,246.57	4,536,986.30
短期借款应付利息	4,216,652.64	4,164,791.53
合计	32,836,004.38	8,946,883.00

应付利息说明

## 24、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
桑德集团有限公司	17,994.52	17,994.52	
中国建银投资有限责任公司	7,684,690.00	5,676,970.00	
合计	7,702,684.52	5,694,964.52	--

应付股利的说明

## 25、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	73,569,610.99	84,895,936.23
1至2年	21,700,360.51	33,175,264.27
2至3年	30,309,857.14	21,951,654.50
3年以上	22,074,262.07	31,710,883.72
合计	147,654,090.71	171,733,738.72

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
桑德集团有限公司	120,000.00	20,308,424.03
合计	120,000.00	20,308,424.03

### (3) 金额较大的其他应付款说明内容

期末其他应付款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项金额为120,000.00元。

## 26、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	132,840,000.00	132,840,000.00
合计	132,840,000.00	132,840,000.00

### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	132,840,000.00	132,840,000.00
合计	132,840,000.00	132,840,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

一年内到期的长期借款13,284万元，其中由桑德集团有限公司提供担保取得的借款金额为10,500万元；由公司及桑德集团有限公司共同为子公司提供担保取得的借款金额为2,084万元；由公司为子公司提供担保取得的借款金额为700万元。

## 27、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资债券	1,032,602,739.72	609,369,863.01

合计	1,032,602,739.72	609,369,863.01
----	------------------	----------------

其他流动负债说明

### 1. 其他流动负债的说明

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本期应付利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
短期融资债券	100	2013年9月27日	365天	600,000,000.00	9,369,863.01	16,964,383.56		26,334,246.57	626,334,246.57
短期融资债券	100	2014年3月21日	365天	400,000,000.00		6,268,493.15		6,268,493.15	406,268,493.15

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	127,620,000.00	135,170,000.00
保证借款	55,630,000.00	79,240,000.00
信用借款	5,227,273.00	6,000,000.00
合计	188,477,273.00	220,410,000.00

长期借款分类的说明

(1) 质押借款12,762万元，其中：以荆州城南和草市污水处理收费权设立质押，同时由公司为子公司提供担保取得借款4,500万元；以嘉鱼嘉清污水处理收费权设立质押，同时由桑德集团有限公司为子公司提供担保取得借款金额为2,000万元；以枝江桑德枝清水务有限公司污水处理收费权进行质押，同时由公司及其子公司宜昌桑德三峡水务有限公司提供担保取得借款1,200万元；以大冶桑德清波污水处理收费权设立质押，同时由公司实际控制人、公司及子公司宜昌桑德三峡水务有限公司提供担保取得借款2,400万元；以荆门夏家湾污水处理收费权设立质押，同时由公司提供担保取得借款金额为1,000万元；以鄂州桑德鄂清水务有限公司污水处理收费权设立质押，同时由桑德集团有限公司提供担保取得借款1662万元。

(2) 保证借款5,563万元；其中：桑德集团有限公司为子公司取得借款金额为5,563万元。

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
1、中国银行荆门东宝支行	2009年01月10日	2017年01月06日	人民币元	5.94%		45,000,000.00		45,000,000.00
2、上海浦东	2009年08月	2019年08月	人民币元	5.94%		24,000,000.00		24,000,000.00

发展银行武汉分行	04日	02日				0		0
3、中国工商银行南昌市北京西路支行	2005年07月01日	2015年06月30日	人民币元	5.94%		20,000,000.00		30,000,000.00
3、中国农业银行嘉鱼东岳支行	2009年12月08日	2020年12月08日	人民币元	7.13%		20,000,000.00		20,000,000.00
4、中国工商银行襄阳分行	2007年02月14日	2016年02月12日	人民币元	5.31%		19,630,000.00		29,440,000.00
5、中国银行南门支行	2010年03月04日	2017年09月28日	人民币元	7.47%		16,620,000.00		
合计	--	--	--	--	--	145,250,000.00	--	148,440,000.00

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

## 29、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
2013年第一期中期票据	100.00	2013年11月15日	3年	500,000,000.00	4,536,986.30	16,964,383.56		21,501,369.86	500,000,000.00
2014年第一期中期票据	100.00	2014年04月18日	3年	500,000,000.00		6,872,876.71		6,872,876.71	500,000,000.00

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

2013年11月15日，公司完成了2013年度第一期中期票据的发行，本期中期票据发行规模为5亿元人民币，发行期限为3年，发行利率为7.2%，单位面值100元人民币，起息日为2013年11月15日；2014年04月18日，公司完成了2014年度第一期中期票据的发行，本期中期票据发行规模为5亿元人民币，发行期限为3年，发行利率为6.78%，单位面值100元人民币，起息日为2014年04月18日。上述中期票据本年应付债券利息已计入应付利息。

## 30、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

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

中国外贸金融租赁有限公司	60 个月	172,424,685.00			90,640,320.00	
--------------	-------	----------------	--	--	---------------	--

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
应付融资租赁款		98,273,120.00		116,109,320.00
减：未确认融资费用		-7,632,800.00		-10,362,280.00
合计		90,640,320.00		105,747,040.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

### 长期应付款的说明

公司于2012年5月与中国外贸金融租赁有限公司签署了《融资租赁合同》【中贸租（2012）Z字第22号】，将公司全资子公司湖北合加环境设备有限公司部分生产设备，以“售后回租”方式向其申请办理融资租赁业务，融资金额为15,000万元人民币，融资期限为60个月，租赁保证金为2,250万元，租赁款分20期支付，2012年7月由于银行贷款利率调整，根据调整后融资利率计算累计应支付融资租赁款172,424,685.00元(原融资租赁合同累计应付融资租赁款173,999,494.00元)。截止2014年6月30日本期末确认融资费用为7,632,800.00元，累计已确认融资费用为19,695,205.00元。期末未支付的融资租赁款与未确认融资费用的净额为90,640,320.00元。

## 31、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
内蒙古东部地区危险废物集中处置项目	49,309,270.00	2,560,000.00		51,869,270.00	
合计	49,309,270.00	2,560,000.00		51,869,270.00	--

专项应付款说明

## 32、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	52,495,572.08	52,993,387.94
合计	52,495,572.08	52,993,387.94

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助	本期计入营业外	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益
------	------	--------	---------	------	------	-----------

		金额	收入金额		相关
沭源自来水厂建设资金补贴	416,666.97			375,000.33	与资产相关
沭源自来水厂项目资金补贴 注(1)	5,270,000.00			5,270,000.00	与资产相关
咸宁环境资源设备基地资金补贴 注(2)	13,833,333.33			12,833,333.33	与资产相关
咸宁环境资源设备基地技术改造资金补贴 注(3)	10,700,000.00			10,700,000.00	与资产相关
咸宁环境资源设备基地科技贷款贴息项目资金注(4)				100,000.00	与资产相关
荆州荆清城市污水和垃圾处理设施建设项目资金注(5)	11,875,000.00			11,125,000.00	与资产相关
嘉鱼嘉清城市污水和垃圾处理设施建设项目资金注(6)	10,898,387.64			12,092,238.42	与资产相关
合计	52,993,387.94			52,495,572.08	--

注：(1)子公司江苏桑德沭源自来水有限公司于2012年收到沭源自来水厂项目资金补贴527万元。

(2)子公司湖北合加环境设备有限公司于2008年收到咸宁经济开发区管委会为支持在该区投资、建设的企业发展基金2,000万元，本期已摊销100万元，累计摊销716.67万元。

(3)子公司湖北合加环境设备有限公司于2012年收到咸宁经济开发区管委会技术改造资金1,070万元；

(4)子公司湖北合加环境设备有限公司于2014年收到咸宁市财政局2013年科技贷款贴息项目资金10万元。

(5)子公司荆州桑德荆清水务有限公司于2009年收到荆州市财政局支付的城市污水和垃圾处理设施建设项目新增中央预算内投资款1,500万元，本期摊销75万元，累计摊销387.50万元。

(6)子公司嘉鱼嘉清水务有限公司收到嘉鱼县财政局支付的城市污水和垃圾处理设施建设项目新增中央预算内投资款1,540万元，本期摊销80.61万元，累计摊销330.77万元。

### 33、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	646,384,776.00			194,680,758.00	2,551,087.00	197,231,845.00	843,616,621.00

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

注：本期股份增加197,231,845.00股，其中2,551,087.00股系股权激励行权增加所致；194,680,758.00股系根据2014年4月23日召开的



2013年年度股东大会审议通过。2013年度权益分派方案为：以公司现有总股本648,935,863股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。

### 34、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,028,547,140.92	39,509,960.69	194,680,758.00	1,873,376,343.61
其他资本公积	80,257,700.00	5,657,509.08	54,391.51	85,860,817.57
合计	2,108,804,840.92	45,167,469.77	194,735,149.51	1,959,237,161.18

资本公积说明

- (1) 本期资本溢价增加39,509,960.69元系股票期权行权产生的溢价增加所致；资本溢价减少194,680,758.00元系资本公积转增股本所致。
- (2) 其他资本公积增加5,657,509.08元系计提股权激励费用所致；其他资本减少54,391.51元系湖北一弘水务有限公司非同一控制下收购咸宁桑德甘源水务有限公司少数股权减少资本溢价所致。

### 35、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	187,898,505.17			187,898,505.17
合计	187,898,505.17			187,898,505.17

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

### 36、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,444,610,154.24	--
调整后年初未分配利润	1,444,610,154.24	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	312,742,537.75	--
减：提取法定盈余公积		10.00%
应付普通股股利	63,458,425.97	
期末未分配利润	1,693,894,266.02	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

### 37、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,708,650,899.20	1,034,944,884.39
其他业务收入	2,479,308.34	1,135,154.17
营业成本	1,129,009,336.99	637,838,633.34

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
污水处理业务	110,276,945.60	73,505,423.97	105,046,655.72	66,631,688.26
自来水业务	53,483,638.05	35,305,457.47	51,502,612.21	30,048,319.57
固体废物处理业务	17,095,697.42	12,319,829.22		
环保设备安装及技术咨询业务	207,460,428.02	116,006,875.34	151,672,805.99	86,585,181.37
市政施工	1,252,272,300.00	821,193,316.16	726,722,810.47	454,508,292.09
环卫业务	2,670,341.67	2,542,014.22		
贵金属回收业务	65,391,548.44	68,015,397.30		
合计	1,708,650,899.20	1,128,888,313.68	1,034,944,884.39	637,773,481.29

#### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
污水处理业务	110,276,945.60	73,505,423.97	105,046,655.72	66,631,688.26
自来水业务	53,483,638.05	35,305,457.47	51,502,612.21	30,048,319.57
固体废物处理业务	17,095,697.42	12,319,829.22		

环保设备安装及技术咨询业务	207,460,428.02	116,006,875.34	151,672,805.99	86,585,181.37
市政施工	1,252,272,300.00	821,193,316.16	726,722,810.47	454,508,292.09
环卫业务	2,670,341.67	2,542,014.22		
贵金属回收业务	65,391,548.44	68,015,397.30		
合计	1,708,650,899.20	1,128,888,313.68	1,034,944,884.39	637,773,481.29

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中地区	1,648,850,206.52	1,083,267,026.59	986,976,409.64	606,993,623.67
华东地区	36,045,166.21	27,845,118.77	21,149,064.83	15,779,875.82
华北地区	19,839,182.10	14,385,456.18	26,819,409.92	14,999,981.80
东北地区	3,916,344.37	3,390,712.14		
合计	1,708,650,899.20	1,128,888,313.68	1,034,944,884.39	637,773,481.29

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
1	222,160,000.00	12.98%
2	169,971,500.00	9.93%
3	107,235,400.00	6.27%
4	97,591,500.00	5.70%
5	90,000,000.00	5.26%
合计	686,958,400.00	40.14%

营业收入的说明

公司本期前五名客户销售收入总额686,958,400.00元，占全部营业收入比例为 40.14%。

### 38、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

### 39、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	14,054,679.49	8,673,817.33	
城市维护建设税	1,624,469.71	810,527.20	
教育费附加	707,831.13	356,127.05	
地方教育发展	471,887.67	237,418.08	
其他	70,157.08	38,464.24	
合计	16,929,025.08	10,116,353.90	--

营业税金及附加的说明

### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	14,505,776.87	9,309,859.96
合计	14,505,776.87	9,309,859.96

### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	71,015,017.00	49,306,219.24
合计	71,015,017.00	49,306,219.24

### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	75,204,867.15	35,952,252.72
减：利息收入	8,748,318.62	-5,977,171.55
汇兑损失		
减：汇兑收益	760.34	
手续费支出及其他	5,128,656.80	699,454.04
合计	71,584,444.99	30,674,535.21

#### 43、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,710,944.33	-22,683.58
合计	-7,710,944.33	-22,683.58

##### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南桑顿新能源有限公司	-7,710,944.33	-22,683.58	
合计	-7,710,944.33	-22,683.58	--

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

#### 44、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	44,345,767.06	38,655,339.99
合计	44,345,767.06	38,655,339.99

#### 45、营业外收入

##### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	6,831,873.21	4,242,551.71	4,479,394.26
罚款收入		241,543.13	
其他	447,732.50	2,193,488.50	447,732.50
合计	7,279,605.71	6,677,583.34	4,927,126.76

营业外收入说明

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
水费差价补贴	2,352,478.95	1,454,766.75	与收益相关	否
桐庐县横村镇政府补贴	200,000.00	100,000.00	与收益相关	是
摊销湖北合加企业发展基金	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关	是
国债资金摊销	1,597,815.86		与资产相关	是
税收返还	209,092.40	313,239.50	与收益相关	是
其他补助	1,472,486.00	1,374,545.46	与收益相关	是
合计	6,831,873.21	4,242,551.71	--	--

## 46、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	941.00	23,396.00	941.00
其中：固定资产处置损失	941.00	23,396.00	941.00
其他支出	13,241.15	5,965.58	13,241.15
合计	14,182.15	29,361.58	14,182.15

营业外支出说明

## 47、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	58,150,313.67	45,424,778.02
递延所得税调整	-5,345,755.89	-5,469,640.75
合计	52,804,557.78	39,955,137.27

## 48、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润( I )	P0	312,742,537.75	223,622,845.49
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	309,365,960.09	219,576,224.99
期初股份总数	S0	646,384,776.00	498,118,398.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	194,680,758.00	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si1	2,551,087.00	145,601,142.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si2		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi1	3	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi2		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	842,341,078	643,719,540
基本每股收益( I )		0.371	0.267
基本每股收益(II)		0.367	0.262
调整后的归属于普通股股东的当期净利润( I )	P1	312,742,537.75	223,622,845.49
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	309,365,960.09	219,576,224.99
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		842,341,078	836,835,402
稀释每股收益( I )		0.371	0.267
稀释每股收益(II)		0.367	0.262

注：根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第九号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》和《企业会计准则第34号—每股收益》的规定，上年的普通股加权平均数、基本每股收益、稀释每股收益以公司2013年度资本公积转增股本的方案为依据进行了重新计算。

## 1、基本每股收益

基本每股收益= P0 ÷ S

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 2、稀释每股收益

稀释每股收益= P1 / (S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

#### 49、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的利息收入	8,748,318.62
收到的政府补贴	6,334,057.35
收到的往来及其他款项	47,046,305.66
合计	62,128,681.63

收到的其他与经营活动有关的现金说明

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的管理费用及销售费用	85,520,793.87
往来款及其他	103,468,890.90
合计	188,989,684.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明

##### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到国债项目专项资金	2,560,000.00
收到其他	100.00
合计	2,560,100.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

##### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金	54,271,109.01
合计	54,271,109.01

支付的其他与筹资活动有关的现金说明



## 50、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	310,490,761.00	226,849,497.83
加：资产减值准备	44,345,767.06	38,655,339.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,467,317.89	11,175,636.42
无形资产摊销	54,718,800.45	64,522,172.32
长期待摊费用摊销	260,305.98	165,280.92
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）		23,396.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-27,480.28	
财务费用（收益以“－”号填列）	71,307,000.80	35,952,252.72
投资损失（收益以“－”号填列）	7,710,944.33	22,683.58
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,607,324.77	-5,518,653.87
存货的减少（增加以“－”号填列）	-78,425,458.51	-18,975,568.01
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-756,372,158.05	-333,807,199.28
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-244,400,247.79	313,243,640.43
经营活动产生的现金流量净额	-584,531,771.89	332,308,479.05
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	1,399,980,632.38	1,061,951,778.64
减：现金的期初余额	1,752,952,924.44	2,095,226,473.91
现金及现金等价物净增加额	-352,972,292.06	-1,033,274,695.27

### (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	144,900,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	128,844,506.63	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	16,060,071.06	

3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	112,784,435.57	36,045,408.88
4. 取得子公司的净资产	73,401,846.69	
流动资产	167,750,345.70	
非流动资产	46,972,787.98	
流动负债	141,321,286.99	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,399,980,632.38	1,752,952,924.44
其中：库存现金	420,746.82	300,418.03
可随时用于支付的银行存款	1,326,342,637.96	1,712,482,624.60
可随时用于支付的其他货币资金	127,488,356.61	40,169,881.81
三、期末现金及现金等价物余额	1,399,980,632.38	1,752,952,924.44

现金流量表补充资料的说明

### 51、所有者权益变动表项目注释

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

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
桑德集团有限公司	控股股东	有限责任公司	北京市海淀区北下关街道皂君庙甲7号	文一波	一般项目：投资管理、资产管理；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；专业承包；经济贸易咨询；	300,000,000	44.62%	44.62%	文一波	72147216-3

					销售机械 设备					
--	--	--	--	--	------------	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
北京合加环保有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	北京	骆敏	环保设备安装及咨询收入	10,000,000	100.00%	100.00%	75525585-3
包头鹿城水务有限公司	控股子公司	有限责任公司	内蒙古包头	胡泽林	污水处理业务	110,000,000	100.00%	100.00%	76446760-4
南昌桑德象湖水务有限公司	控股子公司	有限责任公司	江西南昌	王志伟	污水处理业务	63,200,000	100.00%	100.00%	76976235-4
江苏桑德沭源自来水有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏沭阳	宋庆国	自来水业务	40,000,000	100.00%	100.00%	75323883-0
巨鹿县聚力环保有限公司	控股子公司	有限责任公司	河北巨鹿	赵达	生活垃圾焚烧发电	200,000,000	100.00%	100.00%	07082625-4
新疆华美德昌环保科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	新疆乌鲁木齐	郑振华	填埋气体发电及CDM项目业务	5,000,000	95.00%	95.00%	66364394-7
荆州桑德荆清水务有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北荆州	吴宇波	污水处理业务	50,000,000	100.00%	100.00%	67365193-2
监利桑德荆源水务有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北监利	马勒思	污水处理业务	10,000,000	100.00%	100.00%	05540842-5
明光桑德康清环保有限公司	控股子公司	有限责任公司	安徽明光	骆敏	垃圾填埋业务	8,000,000	100.00%	100.00%	05445226-4
枝江桑德枝清水务有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北枝江	刘晓林	污水处理业务	22,000,000	100.00%	100.00%	67645171-7
临朐邑清环保能源有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东临朐	李天增	垃圾焚烧发电业务	80,000,000	100.00%	100.00%	58717933-6

襄阳楚德再生资源科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北老河口	赵达	废弃电器拆解	30,000,000	51.00%	51.00%	05001893-8
安达安华环境有限公司	控股子公司	有限责任公司	黑龙江安达	郑振华	垃圾填埋业务	23,000,000	100.00%	100.00%	56515812-0
陕西桑德灵通生物质电力有限公司	控股子公司	有限责任公司	陕西西安	胡新灵	生物质发电、咨询环保设备安装及咨询	5,000,000	100.00%	100.00%	56710056-3
重庆绿能新能源有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆市开县	马勒思	垃圾焚烧发电业务	80,000,000	100.00%	100.00%	59921403-9
重庆邦雅环保电力有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆市南川区	胡泽林	垃圾焚烧发电业务	70,000,000	100.00%	100.00%	56991200-4
湖北合加环境设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北咸宁	胡新灵	环境设备制造	386,000,000	100.00%	100.00%	67037325-2
大冶桑德清波水务有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北大冶	刘晓林	污水处理业务	19,000,000	100.00%	100.00%	67977569-6
嘉鱼嘉清水务有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北嘉鱼	毛红艳	污水处理业务	30,000,000	100.00%	100.00%	67038914-X
嘉鱼桑德甘泉水业有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北嘉鱼	毛红艳	生活饮用水生产, 供应	5,000,000	100.00%	100.00%	67365195-9
武汉合加环保工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北武汉	马勒思	固体废弃物处置工程建设业务	10,000,000	95.00%	95.00%	79632562-7
湖南桑德静脉产业发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南湘潭	文一波	园区相关开发和设施建设, 科技孵化, 技术转让、技术咨询、技术服务	440,000,000	100.00%	100.00%	56768170-8
湖南桑德环保工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南湘潭	胡泽林	研发固体废弃物处理技术、提供技术咨询服务	30,000,000	100.00%	100.00%	57863336-5

湘潭双马环保有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南湘潭	骆敏	垃圾填埋业务	21,000,000	100.00%	100.00%	58701107-4
湘潭桑德医疗废弃物处理有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南湘潭	吴宇波	医疗废弃物处理	3,000,000	100.00%	100.00%	58701922-8
德惠市德佳环保能源有限公司	控股子公司	有限责任公司	吉林德惠	李天增	垃圾焚烧发电业务	70,000,000	100.00%	100.00%	05961010-2
涟水桑德环保能源有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏涟水	胡新灵	垃圾填埋业务	16,000,000	100.00%	100.00%	06017397-4
淮南国新生物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	安徽淮南	李天增	餐厨废弃物处理业务	30,000,000	100.00%	100.00%	58721582-7
鄂州清和环境工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北鄂州	赵达	污水处理业务	3,000,000	100.00%	100.00%	05812051-5
淮北国瑞生物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	安徽淮北	兰保祥	餐厨垃圾生物产品研发	30,000,000	100.00%	100.00%	07723641-7
金华格莱铂新能源环保科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江金华	胡泽林	新型可再生能源技术的开发	10,000,000	60.00%	60.00%	07286219-5
双城市格瑞电力有限公司	控股子公司	有限责任公司	黑龙江双城	马勒思	垃圾焚烧发电业务	80,000,000	100.00%	100.00%	59847756-6
吉林吉清环保有限公司	控股子公司	有限责任公司	吉林省吉林市	李天增	垃圾填埋业务	14,000,000	100.00%	100.00%	05407951-9
洪湖林清环保能源有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北洪湖	刘之虎	垃圾焚烧发电业务	80,000,000	100.00%	100.00%	07704036-9
安新县安清环保科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	河北安新县	骆敏	填埋垃圾生产有机肥	30,000,000	100.00%	100.00%	07373635-0
宿州德邦医疗废物处置有限公司	控股子公司	有限责任公司	安徽宿州	彭涛	医疗废物处置业务	10,000,000	100.00%	100.00%	07724495-1
咸阳逸清生物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	陕西咸阳	韩永锋	餐厨废弃物处理业务	30,000,000	100.00%	100.00%	07862157-9

公司									
沂水沂清环保能源有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东沂水	王志伟	垃圾焚烧发电业务	70,000,000	100.00%	100.00%	06739458-5
天津桑德贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	天津	王军	金属材料、建筑材料等批发零售	10,000,000	100.00%	100.00%	07312606-9
宜昌白洋水务有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北宜昌	刘晓林	污水处理业务	20,000,000	100.00%	100.00%	08722174-5
宜昌桑德环卫有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北宜昌	刘晓林	城市生活垃圾处理业务	10,000,000	100.00%	100.00%	08722778-4
辛集冀清环保能源有限公司	控股子公司	有限责任公司	河北辛集	韩忠华	垃圾焚烧发电业务	70,000,000	100.00%	100.00%	08376006-3
焦作市德新生物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	河南焦作	张宇	餐厨废弃物处理业务	20,000,000	90.00%	90.00%	09064516-X
桐庐清和管道安装有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江桐庐	毛红艳	自来水报装业务	200,000	100.00%	100.00%	59957310-3
老河口桑德清源水务有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北老河口	赵达	污水处理业务	18,450,000	100.00%	100.00%	59718675-9
安阳久佳环保服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	河南安阳	池光日	垃圾填埋业务	500,000	100.00%	100.00%	59240332-0
咸宁淦清水务有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北咸宁	胡赤军	污水处理业务	500,000	100.00%	100.00%	07547774-3
崇阳天清水务有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北崇阳	胡赤军	污水处理业务	500,000	100.00%	100.00%	07077233-X
嘉鱼桑德甘泉工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北嘉鱼	张涛	给排水管道及设备安装业务	200,000	100.00%	100.00%	08383235-4
荆门桑德夏家湾水务有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北荆门	王志伟	污水处理业务	50,000,000	100.00%	100.00%	73088095-1
浙江桑德富春水务开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江桐庐	毛红艳	自来水业务	26,000,000	100.00%	100.00%	74580803-9
襄阳桑德汉	控股子公司	有限责任公	湖北襄阳	刘晓林	污水处理业	50,000,000	100.00%	100.00%	79056436-0

水水务有限公司		司			务				
宜昌桑德三峡水务有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北宜昌	胡新灵	自来水业务及污水处理业务	200,000,000	100.00%	100.00%	74766979-X
通辽蒙东固体废物处置有限公司	控股子公司	有限责任公司	内蒙古通辽	胡多顺	危险废弃物处理	20,000,000	100.00%	100.00%	78302484-1
桑德环境(香港)有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国香港	文一波		1,577,300	100.00%	100.00%	---
咸宁桑德甘源水务有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北咸宁	王志伟	污水处理业务	13,000,000	100.00%	100.00%	79877064-4
咸宁市兴源物资再生利用有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北咸宁	张富源	废旧汽车回收	3,410,000	80.00%	80.00%	67645704-3
淮南市康德医疗废物处置有限公司	控股子公司	有限责任公司	安徽淮南	武继旭	医疗废弃物处理业务	3,000,000	100.00%	100.00%	67588297-X
鄂州桑德鄂清水务有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北鄂州	孙宾	污水处理业务	34,000,000	100.00%	100.00%	66765559-0
湘潭市报废汽车回收(拆解)有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	湖南湘潭	文斌斌	报废汽车回收、拆解等	80,000,000	100.00%	100.00%	74316375-9
湖北一弘水务有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北宜昌	胡新灵	市政给水、污水处理项目经营、建设及运营	50,000,000	100.00%	100.00%	39947007-0
北京桑德新环卫投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京通州	胡新灵	项目投资、投资管理、资产管理	100,000,000	100.00%	100.00%	30632762-0
临清德运环保能源有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东临清	郭利萍	生活垃圾处理, 生活垃圾焚烧发电	70,000,000	100.00%	100.00%	09069933-6
魏县德尚环保有限公司	控股子公司	有限责任公司	河北魏县	龙亚坤	生活垃圾处理, 生活垃圾焚烧发电	70,000,000	100.00%	100.00%	09339259-1

迁安德清环保能源有限公司	控股子公司	有限责任公司	河北迁安	王文侠	生活垃圾处理, 生活垃圾焚烧发电	70,000,000	100.00%	100.00%	09884416-3
亳州永康医疗废物处置有限公司	控股子公司	有限责任公司	安徽亳州	薛永恒	医疗废物收集、处置及综合利用	1,000,000	100.00%	100.00%	08759285-3
毕节市碧清生物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	贵州毕节市	贡小银	餐厨废弃物资源利用和无害化处理	20,000,000	100.00%	100.00%	09547251-X
湖北桑德环保有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北咸宁	王军	城市垃圾及工业固废废弃物处置项目投资、建设、运营管理	30,000,000	100.00%	100.00%	09475967-4
宁晋县桑宁环卫工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	河北宁晋	刘璐	环卫工程施工、垃圾清运、处理	5,000,000	100.00%	100.00%	09729648-4
昌邑致美环卫工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东潍坊	龙亚坤	市政道路清扫与保洁; 单位和小区物业保洁及室内外卫生保洁; 垃圾清运	20,000,000	80.00%	80.00%	49302252-2
长白山保护开发区长青环保服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	吉林省长白山	池光日	废弃物处理、生活垃圾填埋、基础项目建设	1,000,000	100.00%	100.00%	09264117-0
湖南桑德污泥处置有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南湘潭	覃险峰	污泥处理技术的推广服务; 污泥处理设施的投资、建设、运营管理	20,000,000	70.00%	70.00%	办理中
河北桑德循环经济产业园投资管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	河北魏县	李然然	产业园投资管理与资产管理等	80,000,000	100.00%	100.00%	30809620-5
永兴清雅环卫有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南永兴	文斌斌	道路清扫、垃圾清运和	5,000,000	100.00%	100.00%	39610171-2



					处理等城乡环境卫生管理服务				
张家口塞清环保有限公司	控股子公司	有限责任公司	河北张家口	刘朝迎	禽畜粪便处理, 有机肥料、生物质燃料生产销售	80,000,000	100.00%	100.00%	30849875-7
浙江意意环卫机械设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江丽水	文晓燕	环保电动扫地车制造、销售	5,000,000	100.00%	100.00%	05420391-1
河南恒昌贵金属有限公司	控股子公司	有限责任公司	河南温县	刘学成	贵金属延压加工; 废旧家电的拆解	49,000,000	60.00%	60.00%	17387961-5

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
文一波	实际控制人	----
张辉明	实际控制人一致行动人	----
Sound Water Ltd. (BVI)	同受实际控制人控制	----
Sound International Investment Holdings Ltd.(BVI)	同受实际控制人控制	----
Sound International Engineering Ltd.(BVI)	同受实际控制人控制	----
北京伊普环境工程有限公司	同受实际控制人控制	----
Green capital Holdings Limited	同受实际控制人控制	----
桑德国际有限公司	同受实际控制人控制	----
桑德国际(香港)有限公司	同受实际控制人控制	----
桑德(香港)有限公司	同受实际控制人控制	----
伊普国际工程私人有限公司	同受实际控制人控制	----
北京桑德环境工程有限公司	同受实际控制人控制	70023636-4
北京市桑德环境技术发展有限公司	同受实际控制人控制	10201328-3
北京桑华环境技术开发有限公司	同受实际控制人控制	63305952-0
北京伊普国际水务有限公司	同受实际控制人控制	79670083-7
北京伊普桑德环境工程技术有限公司	同受实际控制人控制	66560175-9
湖南伊普环境工程有限公司	同受实际控制人控制	58702657-5
北京海斯顿水处理设备有限公司	同受实际控制人控制	66050386-9

广西桑德水务有限公司	同受实际控制人控制	68011927-4
抚顺桑德水务有限公司	同受实际控制人控制	69269630-0
泉州桑德自来水投资有限公司	同受实际控制人控制	08160202-9
韩城市桑德水务有限公司	同受实际控制人控制	68795433-6
商洛桑德水务有限公司	同受实际控制人控制	68798136-9
烟台碧海水务有限公司	同受实际控制人控制	55090124-1
榆林市靖洲水务有限公司	同受实际控制人控制	69110833-5
安阳宗村桑德水务有限公司	同受实际控制人控制	79824119-5
西安长安桑德水务有限公司	同受实际控制人控制	66318758-2
西安户县桑德水务有限公司	同受实际控制人控制	66318114-8
海南桑德水务有限公司	同受实际控制人控制	69318977-3
大冶鸿涟水务有限公司	同受实际控制人控制	55390141-5
长沙桑德水务有限公司	同受实际控制人控制	57221939-0
西安港务区桑德水务有限公司	同受实际控制人控制	56602086-0
洪泽泽清水务有限公司	同受实际控制人控制	56530078-0
桑德汉中洋县水务有限公司	同受实际控制人控制	57351189-5
安阳泰元水务有限公司	同受实际控制人控制	69217044-8
鞍山天清水务有限公司	同受实际控制人控制	59090128-9
鞍山清朗水务有限公司	同受实际控制人控制	59481314-7
鞍山清畅水务有限公司	同受实际控制人控制	59481313-9
姜堰市溱潼水务有限公司	同受实际控制人控制	59397142-6
桑德泗阳水务有限公司	同受实际控制人控制	05664824-4
泉州桑德水务有限公司	同受实际控制人控制	05844312-X
梁平桑德水务有限公司	同受实际控制人控制	06616990-9
海伦桑德水务有限公司	同受实际控制人控制	06915665-2
泰州桑德水务有限公司	同受实际控制人控制	69554073-1
福清桑德水务有限公司	同受实际控制人控制	08160399-6
咸阳兴平桑德水务有限公司	同受实际控制人控制	07861179-2
新泰碧清水务有限公司	同受实际控制人控制	08176580-5
新泰桑德正源水务有限公司	同受实际控制人控制	08176579-2
兴化市桑德水务有限公司	同受实际控制人控制	08318434-2
福清桑德融清水务有限公司	同受实际控制人控制	08742020-X
北京京禹石水务有限公司	同受实际控制人控制	78897843-3
北京京禹顺环保有限公司	同受实际控制人控制	78775020-X

北京京禹阳水务有限公司	同受实际控制人控制	79340317-5
阜阳桑德水务有限公司	同受实际控制人控制	08759362-9
兴化湖清水务有限公司	同受实际控制人控制	08933725-8
新泰桑德水务有限公司	同受实际控制人控制	09448192-4
吉林桑德水务有限公司	同受实际控制人控制	30788901-9
旬阳桑德水务有限公司	同受实际控制人控制	08819063-7
乌鲁木齐桑德水务有限公司	同受实际控制人控制	09275539-7
长白山保护开发区桑德水务有限公司	同受实际控制人控制	09663063-9
泗阳洋清水务有限公司	同受实际控制人控制	08502433-4
泗阳泗清水务有限公司	同受实际控制人控制	09350669-1
保定桑德水处理有限公司	同受实际控制人控制	09682867-X
三明桑德水务有限公司	同受实际控制人控制	09675770-1
福清清溪水务有限公司	同受实际控制人控制	09941861-7
伊宁市惠泽水务有限责任公司	同受实际控制人控制	09194083-0
塔城市桑德水务有限公司	同受实际控制人控制	09702977-3
习水县黔清水务有限公司	同受实际控制人控制	09645146-2
北京绿盟投资有限公司	同受桑德集团控制	13557285-1
北京市桑德水技术发展有限公司	同受桑德集团控制	63367366-x
北京桑德水务有限公司	同受桑德集团控制	77155267-1
湖州桑德水务有限公司	同受桑德集团控制	78772668-0
湖北济楚水务有限公司	同受桑德集团控制	78448224-6
通辽市桑德水务有限公司	同受桑德集团控制	79362422-6
北京肖家河污水处理有限公司	同受桑德集团控制	60037551-9
北京国中生物科技有限公司	同受桑德集团控制	75415590-6
湖北汇楚危险废物处置有限公司	同受桑德集团控制	76740356-9
湖南桑顿新能源有限公司	同受桑德集团控制	58701921-X
康保华源新能源有限公司	同受桑德集团控制	57008603-7
北京谷润通农业有限公司	同受桑德集团控制	59767800-8
北京桑德兰清环保技术有限公司	同受桑德集团控制	08545943-4
慢生慢品（北京）农业科技有限公司	同受桑德集团控制	39965169-9

本企业的其他关联方情况的说明

#### 4、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
北京桑德环境工程有限公司	工程结算	市场定价	118,553,343.23	22.08%		
湖南桑顿新能源有限公司	采购材料	市场定价	707,692.31	0.13%		
北京桑德环境工程有限公司	工程结算	市场定价			30,889,354.74	11.20%
北京谷润通农业有限公司	采购办公用品	市场定价			315,979.00	0.12%

##### 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
抚顺桑德水务有限公司	设备销售	市场定价	6,410.26	0.01%		
商洛桑德水务有限公司	设备销售	市场定价	4,786.32	0.01%		
长沙桑德水务有限公司	设备销售	市场定价	16,538.46	0.01%		
北京国中生物科技有限公司	托管运营收入	市场定价	600,000.00	66.67%		
安阳泰元水务有限公司	设备销售	市场定价	24,254.70	0.01%		
湖北汇楚危险废物处置有限公司	设计费收入	市场定价	2,830,188.68	5.50%		
湖北汇楚危险废物处置有限公司	托管运营收入	市场定价	300,000.00	33.33%		
湖北汇楚危险废物处置有限公司	设备销售	市场定价	196,581.20	0.01%		

通辽蒙东固体废弃物处置有限公司	设备销售	市场定价			1,521,367.52	1.52%
-----------------	------	------	--	--	--------------	-------

## (2) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

截止2014年6月30日，桑德集团有限公司为本公司及子公司提供担保的余额为36,109万元，实际控制人文一波为公司子公司提供担保的余额为2,400万元，担保发生的关联交易详见“财务报表附注、合并财务报表重要项目注释、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款”所述。

## 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖北汇楚危险废物处置有限公司	4,612,000.00		1,082,000.00	
应收账款	北京国中生物科技有限公司	1,500,000.00		900,000.00	
应收账款	湖北济楚水务有限公司	16,437.04		16,437.04	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	北京桑德环境工程有限公司	88,456,331.96	10,921,250.00
应付账款	北京谷润通农业有限公司	1,913.00	1,913.00
应付账款	北京伊普国际水务有限公司		350,000.00
其他应付款	桑德集团有限公司	120,000.00	20,308,424.03
其他应付款	北京绿盟投资有限公司		1,124,150.00
其他应付款	北京桑德水务有限公司	660,000.00	660,000.00
预收账款	安阳宗村桑德水务有限公司	61,590.00	
预收账款	西安长安桑德水务有限公司	17,108.00	
预收账款	长沙桑德水务有限公司	4,730.00	

## 九、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2010年12月，公司2010年第四次临时股东大会决议通过《桑德环境资源股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》相关议案，根据议案规定，公司拟授予激励对象913.87万份股票期权，每份股票期权拥有在授权日起5年内的可行权日以行权价格和行权条件购买1股“桑德环境”股票的权利。本激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行913.87万股“桑德环境”股票。本次激励计划授予的股票期权的行权价格确定为22.15元，授权日为2010年12月21日。

2011年度至2013年度，因分红、行权和配股导致股份数量发生变化及部分激励对象离职等原因，经公司董事会决议，对公司股票期权激励计划（草案修订稿）授予的股票期权数量及价格进行调整，截止2013年12月31日调整后首次股票期权的行权价格为16.31元，预留期权的行权价格为17.90元。调整后的相关情况如下表所示：

项目	首次股票激励	2011年度调整后	2012年度调整后	2013年度调整后
授予股票期权数	股票期权激励计划： ①首次授予8,238,700份； ②预留期权900,000份。 合计9,138,700份。	股票期权激励计划调整后： ①首次授予7,172,600份； ②预留期权授予900,000份。 合计8,072,600份。	股票期权激励计划调整后： ①首次授予6,883,325份； ②预留期权授予746,750份。 合计7,630,075份。	股票期权激励计划调整后： 1. 首次授予9,163,601份； ②预留期权授予934,100份。 合计10,097,701份。
涉及的标的股票	9,138,700股	8,072,600股	7,630,075股	10,097,701股
激励对象人数	首次授予43人， 合计43人	首次授予41人，预留期权授予26人，合计67人	首次授予37人，预留期权授予22人，合计59人	首次授予36人，预留期权授予21人，合计57人

按照《企业会计准则第11号—股份支付》的规定，将限制性股票授予激励对象，应按权益工具的公允价值，将取得的激励对象服务计入成本费用，同时增加资本公积。2013年度公司计提期权成本确认的费用为1,108.96万元，累计计提费用8,025.76万元；同时增加资本公积1,108.96万元，累计增加资本公积8,025.76万元。

## 十、其他重要事项

### 1、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

详见“财务报表附注、股份支付”所述。

### 2、其他

(1)公司以13,440万元的价格收购了洛阳德茂康石化有限公司、河南九福来科技集团股份有限公司分别持有河南恒昌贵金属有限公司（以下简称“恒昌公司”）36.29%及23.71%的股权，公司合并持有恒昌公司60%股权，成为其控股股东。同时，公司将与恒昌公司其他股东方共同对其进行同比例增资，增资总金额为3,000万元人民币，将其注册资金由1,900万元人民币增至为4,900万元人民币。

(2)公司以350万元价格收购了湘潭市再生资源公司及陈少光等自然人持有湘潭市报废汽车回收(拆解)

有限责任公司100%股权。

(3)公司子公司湖北合加环境设备有限公司(以下简称“湖北合加”)以700万元的价格收购了自然人杨丽、杨维龙持有的浙江意意环卫机械设备有限公司100%股权。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	329,322,080.00	10.89%			437,587,085.41	17.87%		
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账的应收账款	2,650,848,046.06	87.62%	169,602,018.57	6.40%	1,974,146,458.12	80.59%	132,334,027.46	6.70%
组合小计	2,650,848,046.06	87.62%	169,602,018.57	6.40%	1,974,146,458.12	80.59%	132,334,027.46	6.70%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	45,136,965.16	1.49%			37,776,004.45	1.54%		
合计	3,025,307,091.22	--	169,602,018.57	--	2,449,509,547.98	--	132,334,027.46	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1	189,215,350.00	0.00	0.00%	经单独进行减值测试后不存在减值
2	69,832,500.00	0.00	0.00%	经单独进行减值测试后不存在减值
3	38,680,000.00	0.00	0.00%	经单独进行减值测试后不存在减值
4	18,294,230.00	0.00	0.00%	经单独进行减值测试后不存在减值

5	13,300,000.00	0.00	0.00%	经单独进行减值测试后不存在减值
合计	329,322,080.00		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	2,072,560,420.07	68.51%	103,628,021.00	1,465,598,330.52	59.83%	73,279,916.53
1年以内小计	2,072,560,420.07	68.51%	103,628,021.00	1,465,598,330.52	59.83%	73,279,916.53
1至2年	562,421,098.78	18.59%	56,242,109.88	492,546,442.39	20.11%	49,254,644.24
2至3年	11,369,967.00	0.38%	5,684,983.50	11,505,125.00	0.47%	5,752,562.50
3至4年				4,399,976.13	0.18%	3,959,978.52
4至5年	4,399,976.13	0.14%	3,959,978.52	19,093.56		17,184.20
5年以上	96,584.08		86,925.67	77,490.52		69,741.47
合计	2,650,848,046.06	--	169,602,018.57	1,974,146,458.12	--	132,334,027.46

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1	9,000,000.00	0.00	0.00%	经单独进行减值测试后不存在减值
2	8,500,000.00	0.00	0.00%	经单独进行减值测试后不存在减值
3	8,361,483.59	0.00	0.00%	经单独进行减值测试后不存在减值
4	6,500,000.00	0.00	0.00%	经单独进行减值测试后不存在减值
5	4,750,000.00	0.00	0.00%	经单独进行减值测试后



				不存在减值
6	3,500,000.00	0.00	0.00%	经单独进行减值测试后 不存在减值
7	2,500,000.00	0.00	0.00%	经单独进行减值测试后 不存在减值
8	1,500,000.00	0.00	0.00%	经单独进行减值测试后 不存在减值
9	525,481.57	0.00	0.00%	经单独进行减值测试后 不存在减值
合计	45,136,965.16		--	--

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
1	非关联方	356,769,200.00	1年以内	11.79%
2	非关联方	332,385,400.00	2年以内	10.99%
3	非关联方	261,136,200.00	1年以内	8.63%
4	非关联方	222,160,000.00	1年以内	7.34%
5	非关联方	209,310,000.00	1年以内	6.92%
合计	--	1,381,760,800.00	--	45.67%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,195,732,152.65	92.77%			996,449,585.57	90.25%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	82,301,626.49	3.48%	15,768,808.87	19.16%	43,668,283.02	3.95%	11,172,343.37	25.58%
组合小计	82,301,626.49	3.48%	15,768,808.87	19.16%	43,668,283.02	3.95%	11,172,343.37	25.58%
单项金额虽不重大但单项	88,765,666.80	3.75%			64,096,996.57	5.80%		

计提坏账准备的其他应收款								
合计	2,366,799,445.94	--	15,768,808.87	--	1,104,214,865.16	--	11,172,343.37	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
1	698,650,006.00			经单独进行减值测试后不存在减值
2	429,936,387.59			经单独进行减值测试后不存在减值
3	196,825,344.16			经单独进行减值测试后不存在减值
4	189,123,611.11			经单独进行减值测试后不存在减值
5	95,947,497.48			经单独进行减值测试后不存在减值
6	64,973,000.00			经单独进行减值测试后不存在减值
7	50,781,336.45			经单独进行减值测试后不存在减值
8	50,280,000.00			经单独进行减值测试后不存在减值
9	43,372,927.00			经单独进行减值测试后不存在减值
10	43,340,000.00			经单独进行减值测试后不存在减值
11	40,616,380.00			经单独进行减值测试后不存在减值
12	33,500,000.00			经单独进行减值测试后不存在减值
13	31,700,000.00			经单独进行减值测试后不存在减值
14	29,332,479.59			经单独进行减值测试后不存在减值
15	24,647,000.00			经单独进行减值测试后不存在减值

16	21,799,911.44			经单独进行减值测试后不存在减值
17	21,682,622.66			经单独进行减值测试后不存在减值
18	20,026,756.36			经单独进行减值测试后不存在减值
19	19,930,000.00			经单独进行减值测试后不存在减值
20	18,430,000.00			经单独进行减值测试后不存在减值
21	17,921,138.80			经单独进行减值测试后不存在减值
22	16,100,000.00			经单独进行减值测试后不存在减值
23	13,155,754.01			经单独进行减值测试后不存在减值
24	13,060,000.00			经单独进行减值测试后不存在减值
25	10,600,000.00			经单独进行减值测试后不存在减值
合计	2,195,732,152.65		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	62,299,951.40	2.63%	3,943,011.90	26,714,063.09	2.41%	1,335,703.15
1年以内小计	62,299,951.40	2.63%	3,943,011.90	26,714,063.09	2.41%	1,335,703.15
1至2年	6,650,000.00	0.28%	665,000.00	5,086,981.70	0.45%	508,698.17
2至3年	2,139,276.52	0.09%	1,069,638.26	3,381,430.91	0.31%	1,690,715.46
3至4年	3,866,465.96	0.16%	3,479,819.37	310,749.09	0.03%	279,674.18
4至5年	145,008.88	0.01%	130,507.99	2,043,679.45	0.19%	1,839,311.51
5年以上	7,200,923.73	0.30%	6,480,831.36	6,131,378.78	0.56%	5,518,240.90
合计	82,301,626.49	--	15,768,808.87	43,668,283.02	--	11,172,343.37

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1	9,250,000.00			经单独进行减值测试后不存在减值
2	8,766,199.50			经单独进行减值测试后不存在减值
3	7,790,000.00			经单独进行减值测试后不存在减值
4	7,685,000.00			经单独进行减值测试后不存在减值
5	6,870,442.53			经单独进行减值测试后不存在减值
6	6,728,016.94			经单独进行减值测试后不存在减值
7	5,650,000.00			经单独进行减值测试后不存在减值
8	5,002,757.00			经单独进行减值测试后不存在减值
9	3,500,000.00			经单独进行减值测试后不存在减值
10	3,158,255.78			经单独进行减值测试后不存在减值
11	3,023,955.32			经单独进行减值测试后不存在减值
12	3,000,000.00			经单独进行减值测试后不存在减值
13	3,000,000.00			经单独进行减值测试后不存在减值
14	3,000,000.00			经单独进行减值测试后不存在减值
15	2,737,500.00			经单独进行减值测试后不存在减值

16	2,300,000.00			经单独进行减值测试后不存在减值
17	1,600,000.00			经单独进行减值测试后不存在减值
18	1,525,685.00			经单独进行减值测试后不存在减值
19	1,510,274.00			经单独进行减值测试后不存在减值
20	1,000,000.00			经单独进行减值测试后不存在减值
21	803,884.92			经单独进行减值测试后不存在减值
22	700,000.00			经单独进行减值测试后不存在减值
23	112,579.90			经单独进行减值测试后不存在减值
24	28,039.80			经单独进行减值测试后不存在减值
25	15,065.61			经单独进行减值测试后不存在减值
26	8,010.50			经单独进行减值测试后不存在减值
合计	88,765,666.80		--	--

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
1	子公司	698,650,006.00	1年以内	29.52%
2	子公司	429,936,387.59	1年以内	18.17%
3	子公司	196,825,344.16	3年以内	8.32%
4	子公司	189,123,611.11	1年以内	7.99%
5	子公司	95,947,497.48	2年以内	4.04%
合计	--	1,610,482,846.34	--	68.04%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京合加环保有限责任公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	80.00%	80.00%				
包头鹿城水务有限公司	成本法	99,000,000.00	99,000,000.00	-99,000,000.00							
南昌桑德象湖水务有限公司	成本法	57,200,000.00	57,200,000.00	-57,200,000.00							
江苏桑德沭源自来水有限公司	成本法	32,000,000.00	32,000,000.00	-32,000,000.00							
巨鹿县聚力环保有限公司	成本法	43,200,000.00	43,200,000.00		43,200,000.00	90.00%	90.00%				
新疆华美德昌环保科技有限公司	成本法	4,750,000.00	4,750,000.00		4,750,000.00	95.00%	95.00%				
荆州桑德荆清水务有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	-30,000,000.00							
监利桑德荆源水务有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00	-9,000,000.00							
明光桑德康清环保有限公司	成本法	7,200,000.00	7,200,000.00		7,200,000.00	90.00%	90.00%				
枝江桑德枝清水务有限公司	成本法	17,600,000.00	17,600,000.00	-17,600,000.00							
临朐邑清环保能源有限公司	成本法	72,000,000.00	72,000,000.00		72,000,000.00	90.00%	90.00%				

襄阳楚德 再生资源 科技有限 公司	成本法	4,590,000 .00	4,590,000 .00		4,590,000 .00	51.00%	51.00%				
安达安华 环境有限 公司	成本法	18,400,00 0.00	18,400,00 0.00		18,400,00 0.00	80.00%	80.00%				
陕西桑德 灵通生物 质电力有 限公司	成本法	4,000,000 .00	4,000,000 .00		4,000,000 .00	80.00%	80.00%				
重庆绿能 新能源有 限公司	成本法	72,000,00 0.00	72,000,00 0.00		72,000,00 0.00	90.00%	90.00%				
重庆邦雅 环保电力 有限公司	成本法	11,200,00 0.00	11,200,00 0.00		11,200,00 0.00	80.00%	80.00%				
湖北合加 环境设备 有限公司	成本法	386,000,0 00.00	386,000,0 00.00		386,000,0 00.00	100.00%	100.00%				
大冶桑德 清波水务 有限公司	成本法	15,200,00 0.00	15,200,00 0.00	-15,200,0 00.00							
嘉鱼嘉清 水务有限 公司	成本法	24,000,00 0.00	24,000,00 0.00	-24,000,0 00.00							
嘉鱼桑德 甘泉水业 有限公司	成本法	4,000,000 .00	4,000,000 .00	-4,000,00 0.00							
武汉合加 环保工程 有限公司	成本法	9,500,000 .00	9,500,000 .00		9,500,000 .00	95.00%	95.00%				
湖南桑德 静脉产业 发展有限 公司	成本法	54,000,00 0.00	54,000,00 0.00	243,000,0 00.00	297,000,0 00.00	67.50%	67.50%				
湖南桑德 环保工程 有限公司	成本法	24,000,00 0.00	24,000,00 0.00		24,000,00 0.00	80.00%	80.00%				
湘潭双马 环保有限	成本法	18,900,00	18,900,00		18,900,00	90.00%	90.00%				

公司		0.00	0.00		0.00						
湘潭桑德 医疗废物 处理有限 公司	成本法	2,400,000 .00	2,400,000 .00		2,400,000 .00	80.00%	80.00%				
德惠市德 佳环保能 源有限公 司	成本法	12,600,00 0.00	12,600,00 0.00		12,600,00 0.00	90.00%	90.00%				
涟水桑德 环保能源 有限公司	成本法	14,400,00 0.00	14,400,00 0.00		14,400,00 0.00	90.00%	90.00%				
淮南国新 生物科技 有限公司	成本法	27,000,00 0.00	27,000,00 0.00		27,000,00 0.00	90.00%	90.00%				
鄂州清和 环境工程 有限公司	成本法	2,700,000 .00	2,700,000 .00	-2,700,00 0.00							
淮北国瑞 生物科技 有限公司	成本法	5,400,000 .00	5,400,000 .00		5,400,000 .00	90.00%	90.00%				
金华格莱 铂新能源 环保科技 有限公司	成本法	6,000,000 .00	6,000,000 .00		6,000,000 .00	60.00%	60.00%				
双城市格 瑞电力有 限公司	成本法	14,400,00 0.00	14,400,00 0.00		14,400,00 0.00	90.00%	90.00%				
吉林吉清 环保有限 公司	成本法	12,600,00 0.00	12,600,00 0.00		12,600,00 0.00	90.00%	90.00%				
洪湖林清 环保能源 有限公司	成本法	14,400,00 0.00	14,400,00 0.00		14,400,00 0.00	90.00%	90.00%				
安新县安 清环保科 技有限公 司	成本法	5,400,000 .00	5,400,000 .00		5,400,000 .00	90.00%	90.00%				
宿州德邦 医疗废物 处置有限	成本法	9,000,000 .00	9,000,000 .00		9,000,000 .00	90.00%	90.00%				



公司												
咸阳逸清 生物科技 有限公司	成本法	5,400,000 .00	5,400,000 .00		5,400,000 .00	90.00%	90.00%					
沂水沂清 环保能源 有限公司	成本法	12,600,00 0.00	12,600,00 0.00		12,600,00 0.00	90.00%	90.00%					
天津桑德 贸易有限 公司	成本法	9,000,000 .00	9,000,000 .00		9,000,000 .00	90.00%	90.00%					
宜昌白洋 水务有限 公司	成本法	3,200,000 .00	3,200,000 .00	-3,200,00 0.00								
宜昌桑德 环卫有限 公司	成本法	1,600,000 .00	1,600,000 .00	-1,600,00 0.00								
辛集冀清 环保能源 有限公司	成本法	12,600,00 0.00	12,600,00 0.00		12,600,00 0.00	90.00%	90.00%					
焦作市德 新生物科 技有限公 司	成本法	18,000,00 0.00	18,000,00 0.00		18,000,00 0.00	90.00%	90.00%					
荆门桑德 夏家湾水 务有限公 司	成本法	47,500,00 0.00	47,500,00 0.00	-47,500,0 00.00								
襄阳桑德 汉水水务 有限公司	成本法	48,500,00 0.00	48,500,00 0.00	-48,500,0 00.00								
宜昌桑德 三峡水务 有限公司	成本法	140,000,0 00.00	140,000,0 00.00	-140,000, 000.00								
通辽蒙东 固体废弃 物处置有 限公司	成本法	18,000,00 0.00	18,000,00 0.00		18,000,00 0.00	90.00%	90.00%					
桑德环境 (香港) 有限公司	成本法	266,658.7 6	266,658.7 6		266,658.7 6	100.00%	100.00%					

咸宁桑德 甘源水务 有限公司	成本法	12,044,50 0.00	12,044,50 0.00	-12,044,5 00.00							
咸宁市兴 源物资再 生利用有 限公司	成本法	9,548,000 .00	9,548,000 .00		9,548,000 .00	80.00%	80.00%				
鄂州桑德 鄂清水务 有限公司	成本法	36,151,00 0.00	36,151,00 0.00	-36,151,0 00.00							
湘潭市报 废汽车回 收(拆解) 有限责任 公司	成本法	3,500,000 .00		3,500,000 .00	3,500,000 .00	100.00%	100.00%				
亳州永康 医疗废物 处置有限 公司	成本法	900,000.0 0		900,000.0 0	900,000.0 0	90.00%	90.00%				
临清德运 环保能源 有限公司	成本法	12,600,00 0.00		12,600,00 0.00	12,600,00 0.00	90.00%	90.00%				
昌邑致美 环卫工程 有限公司	成本法	16,000,00 0.00		16,000,00 0.00	16,000,00 0.00	80.00%	80.00%				
河南恒昌 贵金属有 限公司	成本法	126,398,5 06.63		126,398,5 06.63	126,398,5 06.63	60.00%	60.00%				
湖北桑德 环保有限 公司	成本法	21,000,00 0.00		21,000,00 0.00	21,000,00 0.00	70.00%	70.00%				
宁晋县桑 宁环卫工 程有限公 司	成本法	5,000,000 .00		5,000,000 .00	5,000,000 .00	100.00%	100.00%				
魏县德尚 环保有限 公司	成本法	12,600,00 0.00		12,600,00 0.00	12,600,00 0.00	90.00%	90.00%				
湖北一弘 水务有限 公司	成本法	50,000,00 0.00		50,000,00 0.00	50,000,00 0.00	100.00%	100.00%				

毕节市碧清生物科技有限公司	成本法	3,600,000.00		3,600,000.00	3,600,000.00	90.00%	90.00%				
迁安德清环保能源有限公司	成本法	12,600,000.00		12,600,000.00	12,600,000.00	90.00%	90.00%				
北京桑德新环卫投资有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	100.00%	100.00%				
湖南桑顿新能源有限公司	权益法	30,000,000.00	25,885,637.27	-7,710,944.33	18,174,692.94	30.00%	30.00%				
亚洲证券有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			2,000,000.00			
合计	--	1,842,648,665.39	1,554,335,796.03	-60,207,937.70	1,494,127,858.33	--	--	--			

#### 长期股权投资的说明

本期长期股权投资增减变动情况详见“财务报表附注四、企业合并及合并财务报表”。

## 4、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,399,597,335.76	766,029,039.52
其他业务收入	959,000.00	115,200.00
合计	1,400,556,335.76	766,144,239.52
营业成本	911,493,042.06	460,223,813.61

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环保设备安装及技术咨询业务	147,112,535.76	92,430,961.89	39,306,229.05	5,715,521.52

市政施工	1,252,272,300.00	818,912,267.37	726,722,810.47	454,508,292.09
环卫运营收入	212,500.00	149,812.80		
合计	1,399,597,335.76	911,493,042.06	766,029,039.52	460,223,813.61

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环保设备安装及技术咨询业务	147,112,535.76	92,430,961.89	39,306,229.05	5,715,521.52
市政施工	1,252,272,300.00	818,912,267.37	726,722,810.47	454,508,292.09
环卫运营收入	212,500.00	149,812.80		
合计	1,399,597,335.76	911,493,042.06	766,029,039.52	460,223,813.61

### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中地区	1,399,597,335.76	911,493,042.06	766,029,039.52	460,223,813.61
合计	1,399,597,335.76	911,493,042.06	766,029,039.52	460,223,813.61

### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
1	222,160,000.00	15.87%
2	169,971,500.00	12.14%
3	107,235,400.00	7.66%
4	97,591,500.00	6.97%
5	90,000,000.00	6.44%
合计	686,958,400.00	49.08%

营业收入的说明

公司本期前五名客户销售收入总额686,958,400.44元，占全部营业收入比例为49.08%。

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,710,944.33	-22,683.58
其他		46,904,000.00
合计	-7,710,944.33	46,881,316.42

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南桑顿新能源有限公司	-7,710,944.33	-22,683.58	营销拓展步骤实施中。
合计	-7,710,944.33	-22,683.58	--

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	285,974,893.91	247,906,322.93
加：资产减值准备	41,864,456.61	25,477,902.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,326.30	228,143.36
无形资产摊销	206,388.53	191,906.18
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）	-27,480.28	18.00
财务费用（收益以“—”号填列）	59,248,639.90	15,796,815.58
投资损失（收益以“—”号填列）	7,710,944.33	-46,881,316.42
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-6,279,668.49	-3,821,685.31
存货的减少（增加以“—”号填列）	-162,393.16	

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,787,939,990.19	-584,999,944.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	97,838,195.71	320,155,946.66
经营活动产生的现金流量净额	-1,301,558,686.83	-25,945,891.91
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	935,001,908.42	914,557,383.32
减：现金的期初余额	1,343,094,935.50	1,967,773,777.20
现金及现金等价物净增加额	-408,093,027.08	-1,053,216,393.88

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,264,585.86	主要为公司控股子公司取得的水费补贴、子公司获得政府企业发展基金及国债资金补贴以及税收返还。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	648,358.75	
减：所得税影响额	901,631.09	
少数股东权益影响额（税后）	634,735.86	
合计	3,376,577.66	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	312,742,537.75	223,622,845.49	4,684,635,710.01	4,387,687,432.97
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	312,742,537.75	223,622,845.49	4,684,635,710.01	4,387,687,432.97
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

### 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.88%	0.371	0.371
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.81%	0.367	0.367

### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达30%（含30%）以上，且占公司报表日资产总额5%（含5%）或报告期利润总额10%（含10%）以上项目分析：

#### 1、资产负债表

单位：元

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
应收账款	2,647,922,557.68	1,994,945,626.03	652,976,931.65	32.73	主要系业务增长，收入、应收款项增加所致；
预付款项	623,273,230.34	420,775,685.95	202,497,544.39	48.12	主要系预付的工程款、材料采购款增加所致；
在建工程	1,465,194,158.25	932,953,732.22	532,240,426.03	57.05	主要系子公司扩大基建项目投入所致；
应付账款	664,252,706.81	412,279,270.24	270,203,037.33	61.12	主要系公司固废处置相关业务增长，相应增加的应付款所致；
其他流动负债	1,032,602,739.72	609,369,863.01	423,232,876.71	69.45	主要系发生的短期融资券所致；
应付债券	1,000,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	100.00	主要系发行的债券增加所致；

#### 2、利润表

单位：元

报表项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度%	注 释
营业收入	1,711,130,207.54	1,036,080,038.56	675,050,168.98	65.15	主要系业务增长，收入增加所致
营业成本	1,129,009,336.99	637,838,633.34	491,170,703.65	77.01	主要系营业收入增长,相应成本增加所致
净利润	310,490,761.00	226,849,497.83	83,641,263.17	36.87	主要原因为报告期内固废处置相关业务增长，利润增加所致；