
目 录

一、审计报告	第 1—2 页
二、财务报表.....	第 3—12 页
(一) 合并资产负债表.....	第 3 页
(二) 母公司资产负债表.....	第 4 页
(三) 合并利润表.....	第 5 页
(四) 母公司利润表.....	第 6 页
(五) 合并现金流量表.....	第 7 页
(六) 母公司现金流量表.....	第 8 页
(七) 合并所有者权益变动表.....	第 9-11 页
(八) 母公司所有者权益变动表.....	第 12-14 页
三、财务报表附注	第 15—54 页

审计报告

天健审〔2014〕5836号

浙江海拓环境技术有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江海拓环境技术有限公司（以下简称海拓环境）财务报表，包括2012年12月31日、2013年12月31日、2014年4月30日的合并及母公司资产负债表，2012年度、2013年度、2014年1—4月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是海拓环境管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，海拓环境财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海拓环境 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2014 年 4 月 30 日的合并及母公司财务状况，以及 2012 年度、2013 年度、2014 年 1—4 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇一四年八月四日

合并资产负债表

会合01表

编制单位：浙江海拓环境技术有限公司

单位：人民币元

资 产	注释号	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日	负债和所有者权益	注释号	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：					流动负债：				
货币资金	1	23,274,507.66	25,038,884.65	17,053,756.01	短期借款	15	3,000,000.00	3,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融资产					交易性金融负债				
应收票据	2	2,424,672.76	3,458,326.98	1,990,419.00	应付票据				
应收账款	3	37,670,680.54	40,307,043.43	37,779,024.58	应付账款	16	15,631,995.52	23,483,761.79	17,135,819.23
预付款项	4	6,960,475.64	2,644,535.94	2,052,549.87	预收款项	17	23,687,487.54	13,695,281.00	6,380,133.50
应收利息					应付职工薪酬	18	1,143,449.89	1,486,371.19	1,147,446.83
应收股利					应交税费	19	8,921,655.70	2,290,164.57	3,936,453.10
其他应收款	5	1,984,065.71	2,833,609.50	4,105,780.76	应付利息	20	20,500.41	5,500.11	18,617.83
存货	6	10,010,574.94	4,067,251.50	1,514,957.19	应付股利				
一年内到期的非流动资产					其他应付款	21	2,563,471.31	1,441,140.65	3,571,494.79
其他流动资产	7	1,368,665.87	4,021,733.77	736,693.62	一年内到期的非流动负债				
流动资产合计		83,693,643.12	82,371,385.77	65,233,181.03	其他流动负债	22	311,111.11	466,666.67	
					流动负债合计		55,279,671.48	45,868,885.98	42,189,965.28
非流动资产：					非流动负债：				
可供出售金融资产					长期借款				
持有至到期投资					应付债券				
长期应收款					长期应付款				
长期股权投资	8			1,774,917.00	专项应付款				
投资性房地产					预计负债				
固定资产	9	15,912,334.38	16,282,473.12	13,917,907.04	递延所得税负债				
在建工程					其他非流动负债				
工程物资					非流动负债合计				
固定资产清理					负债合计		55,279,671.48	45,868,885.98	42,189,965.28
生产性生物资产					所有者权益：				
油气资产					实收资本	23	40,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
无形资产	10	1,047,893.97	1,055,445.25		资本公积				
开发支出					减：库存股				
商誉	11	85,496.91	85,496.91	85,496.91	专项储备	24	2,650,439.84	2,650,439.84	2,037,682.77
长期待摊费用	12	145,945.32	167,154.20	24,833.26	一般风险准备				
递延所得税资产	13	178,902.61	279,522.51	198,837.34	未分配利润	25	3,134,104.99	41,369,283.27	26,751,410.88
其他非流动资产					外币报表折算差额				
非流动资产合计		17,370,573.19	17,870,091.99	16,001,991.55	归属于母公司所有者权益合计		45,784,544.83	54,019,723.11	38,789,093.65
					少数股东权益			352,868.67	256,113.65
资产总计		101,064,216.31	100,241,477.76	81,235,172.58	所有者权益合计		45,784,544.83	54,372,591.78	39,045,207.30
					负债和所有者权益总计		101,064,216.31	100,241,477.76	81,235,172.58

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：浙江海拓环境技术有限公司

会企01表
单位：人民币元

资 产	注释号	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日	负债和所有者权益	注释号	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：					流动负债：				
货币资金		10,209,525.40	8,204,077.36	8,437,136.30	短期借款		3,000,000.00	3,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融资产					交易性金融负债				
应收票据		792,052.76	1,838,326.98	1,860,419.00	应付票据				
应收账款	1	20,181,718.97	22,165,054.25	25,974,333.88	应付账款		11,466,734.97	8,103,979.44	10,160,087.78
预付款项		4,310,494.81	1,888,726.89	1,624,433.00	预收款项		10,145,165.66	7,223,281.00	4,715,133.50
应收利息					应付职工薪酬		595,008.29	779,980.27	522,163.96
应收股利		17,495,259.00			应交税费		8,645,435.97	1,558,179.47	2,126,270.56
其他应收款	2	17,352,463.37	15,491,282.43	9,013,007.68	应付利息		20,500.41	5,500.11	18,617.83
存货		3,015,159.58	1,318,568.17	810,413.50	应付股利				
一年内到期的非流动资产					其他应付款		9,564,844.74	7,559,079.98	6,228,200.82
其他流动资产		20,160.00			一年内到期的非流动负债				
流动资产合计		73,376,833.89	50,906,036.08	47,719,743.36	其他流动负债		311,111.11	466,666.67	
非流动资产：					流动负债合计		43,748,801.15	28,696,666.94	33,770,474.45
可供出售金融资产					非流动负债：				
持有至到期投资					长期借款				
长期应收款					应付债券				
长期股权投资	3	9,100,000.00	9,450,000.00	11,224,917.00	长期应付款				
投资性房地产					专项应付款				
固定资产		4,840,154.05	4,687,965.12	5,066,172.64	预计负债				
在建工程					递延所得税负债				
工程物资					其他非流动负债				
固定资产清理					非流动负债合计				
生产性生物资产					负债合计		43,748,801.15	28,696,666.94	33,770,474.45
油气资产					所有者权益：				
无形资产					实收资本		40,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
开发支出					资本公积				
商誉					减：库存股				
长期待摊费用		63,166.72	73,694.48	24,833.26	专项储备				
递延所得税资产		95,276.71	83,369.69	111,635.91	盈余公积		2,650,439.84	2,650,439.84	2,037,682.77
其他非流动资产					一般风险准备				
非流动资产合计		14,098,597.48	14,295,029.29	16,427,558.81	未分配利润		1,076,190.38	23,853,958.59	18,339,144.95
资产总计		87,475,431.37	65,201,065.37	64,147,302.17	所有者权益合计		43,726,630.22	36,504,398.43	30,376,827.72
					负债和所有者权益总计		87,475,431.37	65,201,065.37	64,147,302.17

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

会合02表

编制单位：浙江海拓环境技术有限公司

单位：人民币元

项 目	注释 号	2014年1-4月	2013年度	2012年度
一、营业总收入		40,433,545.40	139,981,669.92	126,023,939.43
其中：营业收入	1	40,433,545.40	139,981,669.92	126,023,939.43
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		39,101,505.46	124,263,656.76	108,672,572.85
其中：营业成本	1	27,498,711.89	99,973,391.15	81,542,896.00
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	2	259,802.94	695,053.37	790,228.47
销售费用	3	1,150,200.96	1,721,163.67	2,253,997.07
管理费用	4	8,949,714.12	21,233,442.30	21,892,948.46
财务费用	5	73,913.43	393,902.23	408,023.44
资产减值损失	6	1,169,162.12	246,704.04	1,784,479.41
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	642,837.00	46,200.00	166,167.88
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）		1,974,876.94	15,764,213.16	17,517,534.46
加：营业外收入	8	332,042.75	1,291,786.76	885,124.15
减：营业外支出	9	217,913.44	386,258.13	369,608.64
其中：非流动资产处置损失	9		74,032.06	18,577.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,089,006.25	16,669,741.79	18,033,049.97
减：所得税费用	10	282,019.04	1,342,357.31	1,807,255.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,806,987.21	15,327,384.48	16,225,794.66
归属于母公司所有者的净利润		2,264,821.72	15,230,629.46	15,308,919.40
少数股东损益		-457,834.51	96,755.02	916,875.26
六、其他综合收益				
七、综合收益总额		1,806,987.21	15,327,384.48	16,225,794.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,264,821.72	15,230,629.46	15,308,919.40
归属于少数股东的综合收益总额		-457,834.51	96,755.02	916,875.26

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母 公 司 利 润 表

会企02表

编制单位：浙江海拓环境技术有限公司

单位：人民币元

项 目	注释 号	2014年1-4月	2013年度	2012年度
一、营业收入	1	24,226,376.24	74,036,446.49	73,275,117.63
减：营业成本	1	16,296,579.00	51,252,779.32	47,382,269.06
营业税金及附加		189,874.53	348,546.64	257,345.92
销售费用		1,025,255.24	1,279,187.82	864,823.45
管理费用		5,521,587.66	14,438,246.70	13,297,261.67
财务费用		80,530.22	428,627.24	361,618.62
资产减值损失		1,101,735.69	-225,533.92	2,479,879.68
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）	2	17,495,259.00	-425,722.01	750,611.92
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）		17,506,072.90	6,088,870.68	9,382,531.15
加：营业外收入		317,142.33	1,184,086.26	832,700.49
减：营业外支出		26,780.17	117,697.04	236,088.93
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,796,435.06	7,155,259.90	9,979,142.71
减：所得税费用		74,203.27	1,027,689.19	1,004,394.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,722,231.79	6,127,570.71	8,974,748.00
五、其他综合收益				
六、综合收益总额		17,722,231.79	6,127,570.71	8,974,748.00

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

会合03表

编制单位：浙江海拓环境技术有限公司

单位：人民币元

项 目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
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	49,730,309.99	151,834,274.71	116,160,012.20
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	26,023.19	12,690.93	22,723.89
收到其他与经营活动有关的现金	190,009.04	2,058,989.85	1,794,909.95
经营活动现金流入小计	49,946,342.22	153,905,955.49	117,977,646.04
购买商品、接受劳务支付的现金	33,263,074.15	89,574,275.59	77,737,414.41
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	10,104,560.48	23,471,469.29	20,953,772.91
支付的各项税费	3,229,865.40	7,934,522.42	8,088,449.12
支付其他与经营活动有关的现金	4,621,366.71	8,880,547.94	11,489,762.80
经营活动现金流出小计	51,218,866.74	129,860,815.24	118,269,399.24
经营活动产生的现金流量净额	-1,272,524.52	24,045,140.25	-291,753.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金	17,260.27	46,200.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		66,666.67	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	180,885.08	858,611.92	
收到其他与投资活动有关的现金	6,050,000.00		3,500,000.00
投资活动现金流入小计	6,248,145.35	971,478.59	3,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,285,396.92	6,573,317.59	6,660,679.76
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	3,050,000.00	3,000,000.00	549,849.91
投资活动现金流出小计	5,335,396.92	9,573,317.59	7,210,529.67
投资活动产生的现金流量净额	912,748.43	-8,601,839.00	-3,710,529.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,000,000.00	11,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	11,300,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,445,000.90	458,172.61	404,649.60
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			2,150,000.00
筹资活动现金流出小计	2,445,000.90	10,458,172.61	6,554,649.60
筹资活动产生的现金流量净额	-2,445,000.90	-7,458,172.61	4,745,350.40
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	-2,804,776.99	7,985,128.64	743,067.53
加：期初现金及现金等价物余额	24,038,884.65	16,053,756.01	15,310,688.48
六、期末现金及现金等价物余额	21,234,107.66	24,038,884.65	16,053,756.01

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

会企03表

编制单位：浙江海拓环境技术有限公司

单位：人民币元

项 目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
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	32,174,703.03	81,524,643.37	63,434,512.29
收到的税费返还	11,122.77	10,690.93	8,300.23
收到其他与经营活动有关的现金	5,007,160.69	8,076,871.22	4,144,887.35
经营活动现金流入小计	37,192,986.49	89,612,205.52	67,587,699.87
购买商品、接受劳务支付的现金	17,430,167.16	49,478,404.86	42,942,920.69
支付给职工以及为职工支付的现金	4,640,770.95	11,376,185.94	8,838,222.37
支付的各项税费	2,142,338.49	3,500,375.07	2,844,417.63
支付其他与经营活动有关的现金	7,736,275.05	16,792,999.03	17,116,088.39
经营活动现金流出小计	31,949,551.65	81,147,964.90	71,741,649.08
经营活动产生的现金流量净额	5,243,434.84	8,464,240.62	-4,153,949.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		574,277.99	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	350,000.00	858,611.92	
收到其他与投资活动有关的现金	7,000,000.00		
投资活动现金流入小计	7,350,000.00	1,432,889.91	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	783,385.90	1,672,016.86	3,674,547.15
投资支付的现金		1,000,000.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	8,400,000.00		
投资活动现金流出小计	9,183,385.90	2,672,016.86	4,674,547.15
投资活动产生的现金流量净额	-1,833,385.90	-1,239,126.95	-4,674,547.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,445,000.90	458,172.61	380,868.26
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	2,445,000.90	10,458,172.61	4,380,868.26
筹资活动产生的现金流量净额	-2,445,000.90	-7,458,172.61	5,619,131.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	965,048.04	-233,058.94	-3,209,364.62
加：期初现金及现金等价物余额	7,204,077.36	7,437,136.30	10,646,500.92
六、期末现金及现金等价物余额	8,169,125.40	7,204,077.36	7,437,136.30

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表(1)

2014年1-4月

会合04表						
编制单位：浙江海拓环境技术有限公司						单位：人民币元
项 目	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	10,000,000.00		2,650,439.84	41,369,283.27	352,868.67	54,372,591.78
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其 他						
二、本年初余额	10,000,000.00		2,650,439.84	41,369,283.27	352,868.67	54,372,591.78
三、本期增减变动金额	30,000,000.00			-38,235,178.28	-352,868.67	-8,588,046.95
（一）净利润				2,264,821.72		2,264,821.72
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计				2,264,821.72		2,264,821.72
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 提取一般风险准备						
3. 其 他						
（四）利润分配				-10,500,000.00		-10,500,000.00
1. 提取盈余公积						
2. 提取一般风险准备						
3. 对股东的分配				-10,500,000.00		-10,500,000.00
4. 其 他						
（五）所有者权益内部结转	30,000,000.00			-30,000,000.00		
1. 资本公积转增资本						
2. 盈余公积转增资本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其 他	30,000,000.00			-30,000,000.00		
（六）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（七）其 他					-352,868.67	-352,868.67
四、本期期末余额	40,000,000.00		2,650,439.84	3,134,104.99		45,784,544.83

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表(2)

2013年度

会合04表						
编制单位：浙江海拓环境技术有限公司						单位：人民币元
项 目	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	10,000,000.00		2,037,682.77	26,751,410.88	256,113.65	39,045,207.30
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其 他						
二、本年初余额	10,000,000.00		2,037,682.77	26,751,410.88	256,113.65	39,045,207.30
三、本期增减变动金额			612,757.07	14,617,872.39	96,755.02	15,327,384.48
（一）净利润				15,230,629.46	96,755.02	15,327,384.48
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计				15,230,629.46	96,755.02	15,327,384.48
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 提取一般风险准备						
3. 其 他						
（四）利润分配			612,757.07	-612,757.07		
1. 提取盈余公积			612,757.07	-612,757.07		
2. 提取一般风险准备						
3. 对股东的分配						
4. 其 他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本						
2. 盈余公积转增资本						
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	10,000,000.00		2,650,439.84	41,369,283.27	352,868.67	54,372,591.78
法定代表人：	主管会计工作的负责人：		会计机构负责人：			

合并所有者权益变动表(3)

2012年度

会合04表

编制单位：浙江海拓环境技术有限公司

单位：人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	10,000,000.00		1,140,207.97	12,339,966.28	1,678,245.20	25,158,419.45
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其 他						
二、本年初余额	10,000,000.00		1,140,207.97	12,339,966.28	1,678,245.20	25,158,419.45
三、本期增减变动金额			897,474.80	14,411,444.60	-1,422,131.55	13,886,787.85
（一）净利润				15,308,919.40	916,875.26	16,225,794.66
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计				15,308,919.40	916,875.26	16,225,794.66
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 提取一般风险准备						
3. 其 他						
（四）利润分配			897,474.80	-897,474.80		
1. 提取盈余公积			897,474.80	-897,474.80		
2. 提取一般风险准备						
3. 对股东的分配						
4. 其 他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本						
2. 盈余公积转增资本						
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					-2,339,006.81	-2,339,006.81
四、本期期末余额	10,000,000.00		2,037,682.77	26,751,410.88	256,113.65	39,045,207.30

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表(1)

2014年1-4月

					会企04表
编制单位：浙江海拓环境技术有限公司					单位：人民币元
项 目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00		2,650,439.84	23,853,958.59	36,504,398.43
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其 他					
二、本年初余额	10,000,000.00		2,650,439.84	23,853,958.59	36,504,398.43
三、本期增减变动金额	30,000,000.00			-22,777,768.21	7,222,231.79
（一）净利润				17,722,231.79	17,722,231.79
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				17,722,231.79	17,722,231.79
（三）所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入资本					
2. 提取一般风险准备					
3. 其 他					
（四）利润分配				-10,500,000.00	-10,500,000.00
1. 提取盈余公积					
2. 对股东的分配				-10,500,000.00	-10,500,000.00
3. 其 他					
（五）所有者权益内部结转	30,000,000.00			-30,000,000.00	
1. 资本公积转增资本					
2. 盈余公积转增资本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其 他	30,000,000.00			-30,000,000.00	
（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	40,000,000.00		2,650,439.84	1,076,190.38	43,726,630.22
法定代表人：	主管会计工作的负责人：			会计机构负责人：	

母公司所有者权益变动表(2)

2013年度

会企04表

编制单位：浙江海拓环境技术有限公司

单位：人民币元

项 目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00		2,037,682.77	18,339,144.95	30,376,827.72
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其 他					
二、本年初余额	10,000,000.00		2,037,682.77	18,339,144.95	30,376,827.72
三、本期增减变动金额			612,757.07	5,514,813.64	6,127,570.71
(一) 净利润				6,127,570.71	6,127,570.71
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				6,127,570.71	6,127,570.71
(三) 所有者投入和减少资本					
1. 提取盈余公积					
2. 提取一般风险准备					
3. 对股东的分配					
4. 其他					
(四) 利润分配			612,757.07	-612,757.07	
1. 提取盈余公积			612,757.07	-612,757.07	
2. 对股东的分配					
3. 其 他					
(五) 所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本					
2. 盈余公积转增资本					
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	10,000,000.00		2,650,439.84	23,853,958.59	36,504,398.43

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表(3)

2012年度

会企04表

编制单位：浙江海拓环境技术有限公司

单位：人民币元

项 目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00		1,140,207.97	10,261,871.75	21,402,079.72
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其 他					
二、本年初余额	10,000,000.00		1,140,207.97	10,261,871.75	21,402,079.72
三、本期增减变动金额			897,474.80	8,077,273.20	8,974,748.00
(一) 净利润				8,974,748.00	8,974,748.00
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				8,974,748.00	8,974,748.00
(三) 所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入资本					
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其 他					
(四) 利润分配			897,474.80	-897,474.80	
1. 提取盈余公积			897,474.80	-897,474.80	
2. 对股东的分配					
3. 其 他					
(五) 所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本					
2. 盈余公积转增资本					
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	10,000,000.00		2,037,682.77	18,339,144.95	30,376,827.72

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

浙江海拓环境技术有限公司

财务报表附注

2012年1月1日至2014年4月30日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江海拓环境技术有限公司（以下简称公司或本公司）于2007年9月17日在杭州市工商局高新区（滨江）分局登记注册，取得注册号为330108000006046的《企业法人营业执照》。注册资本4,000万元。

本公司属水处理环保业。经营范围：技术开发、技术服务、设计、安装、调试；水处理工程（凭资质经营）；销售：环保设备，化工原料及产品（除化学危险品及易制毒品）；服务：环境污染治理设施运营管理（凭资质经营）。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2012年1月1日起至2014年4月30日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）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的会计处理方法

公司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。公司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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(八) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

（3）按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（九）应收款项

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），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；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准

备的比例。确定具体提取比例如下表：

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，以下同）	3%	3%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息等），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。

（十）存货

1. 存货的分类

存货包括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，在实施过程中的未完工程合同成本等。

2. 批量采购逐步耗用的材料及物料，采用月末一次加权平均法。工程合同成本采用个别计价法。运维服务成本于发生时直接计入营业成本。

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，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货或存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 周转材料按照一次转销法进行摊销。

（十一）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的

面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

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转为购买日所属当期投资收益。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10	5	9.5
机器设备	5	5	19
车 辆	5	5	19
办公设备及其他	5	5	19

3. 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，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十三）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四）借款费用

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

（十五）无形资产

-
1. 无形资产包括土地使用权等，按成本进行初始计量。
 2. 使用寿命有限的无形资产按年限平均法摊销，具体见下：

项 目	摊销年限
土地使用权	合同约定的使用年限

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足相关条件的，确认为无形资产。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

(十七) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

在劳务已经提供，收到价款或取得收款证据时，确认收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认具体方法

运营管理具有长期和重复的特点，在合同期内分期结算确认收入。工程承包于项目完工交付后，按合同金额计量，一次确认收入。药剂销售于交货后确认收入。

(十八) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2. 对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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

4. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（十九）递延所得税资产与递延所得税负债

1. 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，该计税基础与其账面数之间的差额），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。

2. 确认递延所得税资产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。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十）经营租赁

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十一）主要会计估计变更的说明

为更合理地反映坏账准备，经公司董事会决议通过，自 2014 年 1 月 1 日起，公司调整了坏账准备计提政策，具体如下：

1. 坏账计提比例变动如下表：

信用风险特征（账龄）	原计提比例	新计提比例
30 天以内（含 30 天）	0%、5%[注]	3%
30 天-1 年（含 1 年）	5%	
1-2 年（含 2 年）	10%	10%
2-3 年（含 3 年）	30%	20%
3-4 年（含 4 年）	50%	50%
4-5 年（含 5 年）	70%	
5 年以上	100%	100%

注：应收账款之坏账准备计提比例为 0%，其他应收款之坏账准备计提比例为 5%。

2. 合并报表范围内关联方款项、履约保证金、备用金借款等，由原不计提坏账准备变更为按照账龄分析法计提。

此项会计估计变更采用未来适用法，对本期损益的影响为减少“归属于母公司所有者的净利润”117.16 万元。

三、税费项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%、0%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%、0%

(二) 税收优惠

1. 企业所得税

公司名称	适用税率			备 注
	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度	
浙江海拓环境技术有限公司	15%	15%	15%	高新技术企业

本公司正在进行高新技术企业复审，2014年1-4月暂按15%的税率列报企业所得税。

若干子公司从事环境保护、节能节水项目，根据《企业所得税法实施条例》和《关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）》（财税〔2009〕166号）的规定，项目所得可享受“三免三减半”的企业所得税优惠政策，具体如下表：

公 司	税收优惠情况
温州金源海拓环境技术有限公司	2011年度~2013年度适用税率为12.5%；2014年度~2016年度适用税率为0%。
温州海源环保设施运营管理有限公司	2013年度~2015年度适用税率为0%；2016年度~2018年度适用税率为12.5%。
温州海创环保设施运营管理有限公司	2013年度~2015年度适用税率为0%；2016年度~2018年度适用税率为12.5%。
温州海悦环保设施运营管理有限公司	2013年度~2015年度适用税率为0%；2016年度~2018年度适用税率为12.5%。
温州海嘉环保设施运营管理有限公司	2014年度~2016年度适用税率为0%；2017年度~2019年度适用税率为12.5%。

温州海嘉环保设施运营管理有限公司所得税减免备案程序尚在办理当中。

三门金源水处理有限公司可享受小型微利企业的企业所得税优惠政策，适用税率为20%。

2. 增值税

本公司及若干子公司从事环境保护、节能节水项目，根据财税字〔2001〕第097号和财税〔2008〕156号等文件的规定，项目收入享受增值税免征优惠政策。

（三）营改增

自2012年12月起，工程设计服务收入由营业税改缴增值税，适用6%的销项税率。

四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1. 子公司情况表详见本财务报表附注之附件。

2. 拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的，未形成控制的原因说明

2010年11月，本公司与相关方签订了《建德市虎洲钙业有限公司、杭州金盾水泥有限公司整体转让协议书》。根据协议的约定，本公司受让两家标的公司，资产和债权债务以转让方提供的资产负债表为准，转让价为360万元。2011年1月，本公司办妥建德市虎洲钙业有限公司（现更名为建德市虎洲碳酸钙有限公司）的工商变更登记手续，持有其100%股权。因杭州金盾水泥有限公司的资产已过户登记给建德市虎洲钙业有限公司，故未再办理工商变更登记手续。

因标的公司需承担民间借贷的连带清偿责任，部分资产（包括房屋及土地使用权）被法

院查封，协议履行产生纠纷。2013年9月，本公司之子公司杭州海拓钙业有限公司通过竞拍，取得了被法院查封拍卖的资产。

于2014年4月30日，建德市虎洲钙业有限公司的工商营业执照已被吊销（未注销），相关方对其中的30%股权转让有异议，并提起了诉讼。此外，根据坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》（坤元评报（2014）149号），标的股权的价值为零。

报告期内，本公司持有建德市虎洲钙业有限公司的100%股权。但因履约产生纠纷，本公司无法有效控制建德市虎洲钙业有限公司，故未将其纳入合并范围。

3. 其他说明

缙云县丽通水处理有限公司（丽通公司）于2011年11月15日办妥工商设立登记手续，取得注册号为331122000028818的《企业法人营业执照》。丽通公司实收资本1,400万元，本公司出资1,400万元，持有其100%股权。根据相关授权委托书、会议纪要、董事会决议和股东会决议等，丽通公司的实际出资人为蔡林飞与徐伟华。该两人向本公司缴付出资款1,400万元，再由本公司代为出资设立丽通公司。

报告期内，本公司代持丽通公司的100%股权，不拥有实质控制权，故未将其纳入合并范围。

（二）报告期合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并范围的子公司

温州海创环保设施运营管理有限公司于2012年6月20日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为330303000095543的《企业法人营业执照》。该公司注册资本50万元，本公司持有其100%股权，拥有实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并范围。

温州海悦环保设施运营管理有限公司于2012年12月11日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为330304000111525的《企业法人营业执照》。该公司注册资本50万元，本公司持有其100%股权，拥有实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并范围。

温州海嘉环保设施运营管理有限公司于2013年11月14日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为330324000118576的《企业法人营业执照》。该公司注册资本100万元，本公司持有其100%股权，拥有实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并范围。

2. 报告期不再纳入合并范围的子公司

公司以3,858,611.92元将所持有的无锡海拓环保装备科技有限公司的60%股权转让给股东楼洪海。该股权转让工商变更登记于2012年12月26日已办妥，故自工商变更登记办妥之日起公司不再将其纳入合并范围。

青田海拓环境技术有限公司于 2013 年 10 月 31 日办妥清算注销手续，该公司自注销之日起不再纳入合并范围。

2014 年 4 月，公司以 35 万元对外转让了所持宁波市鄞州三友水处理运营有限公司的 70% 股权。标的股权的工商过户手续于 2014 年 4 月 18 日办妥，公司已于 2014 年 4 月 22 日收妥股权转让款 35 万元。本公司将 2014 年 4 月 22 日确定为出售日，并自 2014 年 4 月 30 日起不再将其纳入合并范围。

(三) 报告期新纳入和不再纳入合并范围的子公司的相关财务数据

1. 报告期新纳入合并范围的子公司

公司名称	新增当期 期末净资产	新增当期净利润 (合并日至当期期末)
2012 年度		
温州海创环保设施运营管理有限公司	3,815,927.93	3,315,927.93
温州海悦环保设施运营管理有限公司	641,331.39	141,331.39
2013 年度		
温州海嘉环保设施运营管理有限公司	948,911.92	-51,088.08

2. 报告期不再纳入合并范围的子公司

公司名称	处置日净资产	处置当期期初 至处置日净利润
2012 年度		
无锡海拓环保装备科技有限公司	5,847,517.03	725,391.32
2013 年度		
青田海拓环境技术有限公司	574,277.99	-695,402.30
2014 年 1-4 月		
宁波市鄞州三友水处理运营有限公司	-380,542.57	-1,556,771.48

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2014 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2014 年 4 月 30 日财务报表数，本期指 2014 年 1-4 月，上年指 2013 年度。母公司同。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	原币金额	汇 率	折人民币金额	原币金额	汇 率	折人民币金额
库存现金						
人民币	144,312.41		144,312.41	153,812.57		153,812.57
小 计	144,312.41		144,312.41	153,812.57		153,812.57
银行存款						
人民币	21,089,795.25		21,089,795.25	23,885,072.08		23,885,072.08
小 计	21,089,795.25		21,089,795.25	23,885,072.08		23,885,072.08
其他货币资金						
人民币	2,040,400.00		2,040,400.00	1,000,000.00		1,000,000.00
小 计	2,040,400.00		2,040,400.00	1,000,000.00		1,000,000.00
货币资金						
合 计	23,274,507.66		23,274,507.66	25,038,884.65		25,038,884.65

(2) 于2014年4月30日,受限制使用的货币资金计有银行保函保证金存款204.04万元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	账面价值
银行承兑汇票	2,424,672.76		2,424,672.76	3,458,326.98		3,458,326.98
合 计	2,424,672.76		2,424,672.76	3,458,326.98		3,458,326.98

(2) 期末已背书但尚未到期的应收票据情况(金额前5名)

出票单位	出票日	到期日	金 额
湖州湖磨陶瓷研磨液有限公司	2013-11-06	2014-05-05	500,000.00
嵊州市天晓纸业有限公司	2013-11-19	2014-05-19	300,000.00
金华市堡西狐针织服饰有限公司	2014-01-23	2014-07-23	300,000.00
中铁四局集团结算中心	2013-12-11	2014-06-13	250,000.00
福建省晋江市三力机车有限公司	2013-12-12	2014-06-12	200,000.00
小 计			1,550,000.00

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

项 目	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	39,052,379.95	99.86	1,381,699.41	3.54	41,874,084.75	99.37	1,567,041.32	3.74
小 计	39,052,379.95	99.86	1,381,699.41	3.54	41,874,084.75	99.37	1,567,041.32	3.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	52,912.66	0.14	52,912.66	100.00	267,241.88	0.63	267,241.88	100.00
合 计	39,105,292.61	100.00	1,434,612.07	3.67	42,141,326.63	100.00	1,834,283.20	4.35

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	37,732,673.36	96.62	1,131,980.19	40,554,378.16	96.85	1,200,255.14
1-2 年	152,445.00	0.39	15,244.50	152,445.00	0.36	15,244.50
2-3 年	1,163,853.59	2.98	232,770.72	1,163,853.59	2.78	349,156.08
3-5 年	3,408.00	0.01	1,704.00	3,408.00	0.01	2,385.60
小 计	39,052,379.95	100.00	1,381,699.41	41,874,084.75	100.00	1,567,041.32

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末账面余额	坏账准备	计提比例
温州龙湾标准厂房建设开发有限公司	52,912.66	52,912.66	100%
小 计	52,912.66	52,912.66	

(2) 金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	账 龄	占比 (%)
温州市后京电镀污水处理有限公司	非关联方	11,840,917.25	1 年内	30.28
温州蓝创物业管理服务有限公司	非关联方	5,745,151.79	1 年内	14.69
温州海城电镀中心服务有限公司	非关联方	2,870,387.06	1 年内	7.34
永嘉县禾益实业有限公司	非关联方	1,194,041.15	1 年内	3.05
杭州友邦香料香精有限公司	非关联方	1,074,008.80	2-3 年	2.75
小 计		22,724,506.05		58.11

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位账款。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	6,835,187.64	98.20		6,835,187.64	2,519,247.94	95.26		2,519,247.94
1-2 年	125,288.00	1.80		125,288.00	125,288.00	4.74		125,288.00
合 计	6,960,475.64	100.00		6,960,475.64	2,644,535.94	100.00		2,644,535.94

(2) 金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	账 龄	未结算原因
杭州旺腾环保科技有限公司	非关联方	1,205,000.03	1 年内	尚在履约中
南京丹恒科技有限公司	非关联方	1,008,000.00	1 年内	尚在履约中
浙江省工业设备安装集团有限公司	非关联方	566,000.00	1 年内	尚在履约中
无锡海拓环保装备科技有限公司	关联方	418,000.00	1 年内	尚在履约中
温州市中金岭科技环保有限公司	非关联方	350,000.00	1 年内	尚在履约中
小 计		3,547,000.03		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

项 目	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)

按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄分析法组合	3,393,134.76	100.00	1,409,069.05	41.53	2,925,556.21	100.00	91,946.71	3.14
合 计	3,393,134.76	100.00	1,409,069.05	41.53	2,925,556.21	100.00	91,946.71	3.14

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	1,460,634.76	43.05	43,819.05	969,856.21	33.15	31,946.71
1-2 年	40,000.00	1.17	4,000.00	44,500.00	1.52	4,000.00
2-3 年	300,000.00	8.84	60,000.00	301,200.00	10.30	
3-5 年	582,500.00	17.17	291,250.00	600,000.00	20.51	46,000.00
5 年以上	1,010,000.00	29.77	1,010,000.00	1,010,000.00	34.52	10,000.00
小 计	3,393,134.76	100.00	1,409,069.05	2,925,556.21	100.00	91,946.71

(2) 金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	账 龄	占比 (%)	款项内容
温州市后京电镀污水处理有限公司	非关联方	1,000,000.00	5 年以上	29.47	履约保证金
慈溪市杭联水处理有限公司	非关联方	500,000.00	3-4 年	14.74	履约保证金
温州市龙湾区标准厂房建设指挥部	非关联方	300,000.00	2-3 年	8.84	履约保证金
三元控股集团有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	2.95	履约保证金
楼洪海	关联方	100,000.00	1 年以内	2.95	备用金
小 计		2,000,000.00		58.95	

(3) 应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
楼洪海	100,000.00	3,000.00	100,000.00	
小 计	100,000.00	3,000.00	100,000.00	

6. 存货

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	1,116,060.62		1,116,060.62	1,495,315.86		1,495,315.86
库存商品	306,767.53		306,767.53	594,034.46		594,034.46
工程合同	8,587,746.79		8,587,746.79	1,977,901.18		1,977,901.18
合 计	10,010,574.94		10,010,574.94	4,067,251.50		4,067,251.50

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
增值税留抵进项税额	1,150,172.51	823,400.41

预缴增值税	198,333.36	198,333.36
银行理财产品		3,000,000.00
其他	20,160.00	
合计	1,368,665.87	4,021,733.77

8. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	本期增减变动额	期末数
建德市虎洲碳酸钙有限公司	成本法	1,825,083.00	1,825,083.00		1,825,083.00
合计		1,825,083.00	1,825,083.00		1,825,083.00

(续上表)

被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
建德市虎洲碳酸钙有限公司	100%	100%	1,825,083.00		
合计			1,825,083.00		

(2) 其他说明

2010年11月，本公司与相关方签订了《建德市虎洲钙业有限公司、杭州金盾水泥有限公司整体转让协议书》。根据协议的约定，本公司受让两家标的公司，资产和债权债务以转让方提供的资产负债表为准，转让价为360万元。

因标的公司需承担民间借贷的连带清偿责任，部分资产（包括房屋及土地使用权）被法院查封，协议履行产生纠纷。2013年9月，本公司之子公司杭州海拓钙业有限公司通过竞拍，取得了被法院查封拍卖的资产。

本次交易的目的是收购标的公司的经营性资产。在履约过程中，被法院查封的资产，本公司支付了两次对价，一是协议支付对价，二是竞拍支付对价。本公司将重复支付的对价列入长期股权投资计1,825,083.00元，并全额计提了减值准备。

9. 固定资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值				
房屋及建筑物	4,054,510.58			4,054,510.58
机器设备	14,954,030.83	1,073,794.10	1,110,683.73	14,917,141.20

车 辆	2,380,793.00	226,700.01		2,607,493.01
办公设备及其他	1,662,727.62	195,940.16	17,022.22	1,841,645.56
小 计	23,052,062.03	1,496,434.27	1,127,705.95	23,420,790.35
累计折旧				
房屋及建筑物	186,501.26	128,392.76		314,894.02
机器设备	5,183,581.02	763,194.56	562,272.65	5,384,502.93
车 辆	711,777.08	85,590.31		797,367.39
办公设备及其他	687,729.55	332,946.94	8,984.86	1,011,691.63
小 计	6,769,588.91	1,310,124.57	571,257.51	7,508,455.97
账面价值				
房屋及建筑物	3,868,009.32	—	—	3,739,616.56
机器设备	9,770,449.81	—	—	9,532,638.27
车 辆	1,669,015.92	—	—	1,810,125.62
办公设备及其他	974,998.07	—	—	829,953.93
合 计	16,282,473.12	—	—	15,912,334.38

本期折旧额为 1,310,124.57 元。

10. 无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值				
土地使用权	1,059,065.99			1,059,065.99
小 计	1,059,065.99			1,059,065.99
累计摊销				
土地使用权	3,620.74	7,551.28		11,172.02
小 计	3,620.74	7,551.28		11,172.02
账面价值				
土地使用权	1,055,445.25	—	—	1,047,893.97
合 计	1,055,445.25	—	—	1,047,893.97

本期摊销额 7,551.28 元。

11. 商誉

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原 值				
杭州海拓环境工程有限公司	85,496.91			85,496.91
宁波市鄞州三友水处理运营有限公司	347,728.27		347,728.27	
小 计	433,225.18		347,728.27	85,496.91
减值准备				
杭州海拓环境工程有限公司				
宁波市鄞州三友水处理运营有限公司	347,728.27		347,728.27	
小 计	347,728.27		347,728.27	
净 值				
杭州海拓环境工程有限公司	85,496.91			85,496.91
宁波市鄞州三友水处理运营有限公司				
合 计	85,496.91			85,496.91

(2) 其他说明

2014年4月，本公司将所持宁波市鄞州三友水处理运营有限公司的70%股权对外处置，相关商誉及减值准备予以转销。

12. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
装修费	167,154.20		21,208.88	145,945.32
合 计	167,154.20		21,208.88	145,945.32

13. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	178,902.61	279,522.51
合 计	178,902.61	279,522.51

(2) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
坏账准备—应收账款	1,434,612.07

小 计	1,434,612.07
-----	--------------

14. 资产减值准备

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转 销	合并转出	
坏账准备	1,926,229.91	1,169,162.12		251,710.91	2,843,681.12
商誉减值准备	347,728.27		347,728.27		
长期股权投资减值准备	1,825,083.00				1,825,083.00
合 计	4,099,041.18	1,169,162.12	347,728.27	251,710.91	4,668,764.12

15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合 计	3,000,000.00	3,000,000.00

16. 应付账款

(1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	14,912,491.48	22,042,520.50
1-2 年	474,968.25	1,190,186.24
2-3 年	169,599.79	176,119.05
3 年以上	74,936.00	74,936.00
合 计	15,631,995.52	23,483,761.79

(2) 无应付持有公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位账款。

17. 预收款项

(1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	21,962,487.54	11,460,281.00
1-2 年		510,000.00

2-3 年	1,725,000.00	1,725,000.00
合 计	23,687,487.54	13,695,281.00

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

单位名称	期末数	未结算原因
恩氏香料香精(浙江)有限公司	1,725,000.00	因业主财务困难,项目暂停。
小 计	1,725,000.00	

18. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资及奖金	1,150,280.30	7,244,271.71	7,447,123.78	947,428.23
职工福利费		664,433.66	664,433.66	
社会保险费	314,955.88	919,534.22	1,038,468.44	196,021.66
其中:医疗保险费	120,741.77	353,008.58	399,171.35	74,579.00
基本养老保险费	151,362.43	446,016.59	501,891.06	95,487.96
失业保险费	22,077.99	63,716.01	72,153.60	13,640.40
工伤保险费	8,131.43	20,426.72	24,058.28	4,499.87
生育保险费	12,302.26	35,026.32	39,854.15	7,474.43
其 他	340.00	1,340.00	1,340.00	340.00
住房公积金		238,630.00	238,630.00	
工会经费	14,907.31	66,217.47	81,124.78	
职工教育经费	6,227.70	4,109.30	10,337.00	
合 计	1,486,371.19	9,137,196.36	9,480,117.66	1,143,449.89

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	432,118.98	832,035.81
增值税	279,973.81	1,262,792.07
营业税		60,000.00
个人所得税	8,132,723.30	41,287.01
其 他	76,839.61	94,049.68

合 计	8,921,655.70	2,290,164.57
-----	--------------	--------------

20. 应付利息

项 目	期末数	期初数
银行借款之应计未付利息	20,500.41	5,500.11
合 计	20,500.41	5,500.11

21. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	2,066,880.00	1,006,880.00
其 他	496,591.31	434,260.65
合 计	2,563,471.31	1,441,140.65

(2) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	1,113,041.65	426,138.51
1-2 年	816,549.66	579,605.00
2-3 年	410,000.00	161,517.14
3 年以上	223,880.00	273,880.00
合 计	2,563,471.31	1,441,140.65

(3) 无应付持有公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

22. 其他流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益—政府补助	311,111.11	466,666.67
合 计	311,111.11	466,666.67

(2) 政府补助明细

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收入	期末数	备 注
电镀废水污染减排关键技术研究与示范	466,666.67		155,555.56	311,111.11	与收益相关

小 计	466,666.67		155,555.56	311,111.11	
-----	------------	--	------------	------------	--

23. 实收资本

(1) 明细情况

股东名称	2014-04-30	2013-12-31	2012-12-31
楼洪海	16,800,000.00	4,200,000.00	3,000,000.00
许海亮	8,600,000.00	2,150,000.00	1,900,000.00
王志忠	8,000,000.00	2,000,000.00	1,800,000.00
朱斌来	2,200,000.00	550,000.00	500,000.00
周 杰	2,200,000.00	550,000.00	500,000.00
赵洪启	2,200,000.00	550,000.00	500,000.00
魏朝晖			1,800,000.00
合 计	40,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00

(2) 报告期增减变动情况

2013年7月，魏朝晖将其所持公司的18%股权分别转让给楼洪海等。2014年4月，公司以未分配利润转增实收资本3,000万元。

24. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	2014-04-30	2013-12-31	2012-12-31
法定盈余公积	2,650,439.84	2,650,439.84	2,037,682.77
合 计	2,650,439.84	2,650,439.84	2,037,682.77

(2) 报告期内增减变动情况

2012年度增加897,474.80元，2013年度增加612,757.07元，原因系分别按2012年度和2013年度母公司净利润的10%计提法定盈余公积。

25. 未分配利润

项 目	2014-04-30	2013-12-31	2012-12-31
期初数	41,369,283.27	26,751,410.88	12,339,966.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,264,821.72	15,230,629.46	15,308,919.40

减：提取法定盈余公积		612,757.07	897,474.80
向股东分红	10,500,000.00		
未分配利润转增实收资本	30,000,000.00		
期末数	3,134,104.99	41,369,283.27	26,751,410.88

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	40,428,724.89	139,944,701.57	125,968,440.00
其他业务收入	4,820.51	36,968.35	55,499.43
营业成本	27,498,711.89	99,973,391.15	81,542,896.00

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	2014 年 1-4 月		2013 年度		2012 年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本	收 入	成 本
环保业	40,428,724.89	27,493,891.38	139,944,701.57	99,944,622.80	125,968,440.00	81,534,349.00
小 计	40,428,724.89	27,493,891.38	139,944,701.57	99,944,622.80	125,968,440.00	81,534,349.00

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	2014 年 1-4 月		2013 年度		2012 年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本	收 入	成 本
运营管理	32,114,938.20	25,506,247.17	120,450,607.74	92,352,587.80	95,430,780.08	68,705,652.53
工程承包	7,607,313.36	1,689,961.93	18,144,002.30	6,225,892.92	30,313,261.03	12,644,390.93
药剂销售	706,473.33	297,682.28	1,350,091.53	1,366,142.08	224,398.89	184,305.54
小 计	40,428,724.89	27,493,891.38	139,944,701.57	99,944,622.80	125,968,440.00	81,534,349.00

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	2014 年 1-4 月		2013 年度		2012 年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本	收 入	成 本
国内销售	40,428,724.89	27,493,891.38	139,944,701.57	99,944,622.80	125,968,440.00	81,534,349.00
小 计	40,428,724.89	27,493,891.38	139,944,701.57	99,944,622.80	125,968,440.00	81,534,349.00

(5) 公司前 5 名客户

客户名称	营业收入	占比(%)

2014 年 1-4 月		
温州市后京电镀污水处理有限公司	5,581,528.61	13.80
温州蓝创物业管理服务有限公司	4,839,599.00	11.97
温州嘉鸿废水处理有限公司	4,606,887.00	11.39
温州海城电镀中心服务有限公司	2,579,898.08	6.38
杭州嘉濠印花染整有限公司	2,323,931.56	5.75
小 计	19,931,844.25	49.29
2013 年度		
温州市后京电镀污水处理有限公司	25,011,004.60	17.87
温州嘉鸿废水处理有限公司	17,718,521.03	12.66
温州蓝创物业管理服务有限公司	15,604,806.40	11.15
宁海县环保工业发展有限公司	6,800,000.00	4.86
温州海城电镀中心服务有限公司	6,366,715.59	4.55
小 计	71,501,047.62	51.09
2012 年度		
温州市后京电镀污水处理有限公司	28,367,213.28	22.51
温州蓝创物业管理服务有限公司	9,313,950.60	7.39
北京中科国益环保工程有限公司	7,589,743.46	6.02
浙江瑞浦机械有限公司	6,027,854.52	4.78
慈溪市联诚电镀有限公司	4,372,982.97	3.47
小 计	55,671,744.83	44.17

2. 营业税金及附加

项 目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
营业税	79,879.44	117,207.49	174,207.65
城市维护建设税	103,529.90	332,756.59	350,440.38
教育费附加	45,836.16	147,053.58	128,381.88
地方教育费附加	30,557.44	98,035.71	106,232.57
其 他			30,965.99
合 计	259,802.94	695,053.37	790,228.47

表列税费项目的计缴标准详见本财务报表附注三之说明。

3. 销售费用

项 目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
职工薪酬	598,575.82	815,287.43	693,596.67
办公通讯费	159,655.76	92,829.68	486,488.94
业务招待费	145,316.00	190,057.24	348,060.16
运输费	124,945.72	399,818.59	378,752.47
差旅费	57,336.80	148,504.86	338,633.85
折旧摊销费	12,344.16	12,344.16	2,589.98
其 他	52,026.70	62,321.71	5,875.00
合 计	1,150,200.96	1,721,163.67	2,253,997.07

4. 管理费用

项 目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
职工薪酬	5,071,955.48	11,366,462.99	10,775,227.25
研发费用	1,667,494.62	3,641,446.75	4,729,064.63
办公费	496,654.28	1,583,767.12	1,674,238.66
业务招待费	230,026.30	1,286,093.52	1,135,391.03
交通差旅费	321,469.94	800,575.78	939,089.85
房租水电费	228,371.77	722,350.46	849,601.23
中介机构费	595,834.91	354,479.70	676,490.20
折旧摊销费	224,103.45	519,983.68	438,434.03
税 费	27,525.85	177,397.18	187,399.89
会务费		115,437.00	91,558.00
其 他	86,277.52	665,448.12	396,453.69
合 计	8,949,714.12	21,233,442.30	21,892,948.46

5. 财务费用

项 目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
利息支出	60,001.20	445,054.89	415,249.65
利息收入	-12,707.80	-79,993.89	-70,253.98

手续费	26,620.03	28,841.23	63,027.77
合 计	73,913.43	393,902.23	408,023.44

6. 资产减值损失

项 目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
坏账准备	1,169,162.12	246,704.04	-40,603.59
长期股权投资减值准备			1,825,083.00
合 计	1,169,162.12	246,704.04	1,784,479.41

7. 投资收益

项 目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
长期股权投资处置收益	625,576.73		166,167.88
银行理财产品收益	17,260.27	46,200.00	
合 计	642,837.00	46,200.00	166,167.88

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
政府补助	332,042.75	1,276,795.33	832,400.00
其 他		14,991.43	52,724.15
合 计	332,042.75	1,291,786.76	885,124.15

(2) 政府补助明细

补助项目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度	备 注
电镀废水污染减排关键技术研究 与示范项目补助	155,555.56	933,333.33		与收益相关
重金属污染控制与资源化研发中心 补助	100,000.00	100,000.00	300,000.00	与收益相关
企业技术改造投入资助		101,400.00		
贷款贴息补助	50,464.00	50,462.00	80,400.00	与收益相关
最具成长潜力企业奖金			300,000.00	与收益相关
创新型示范与试点企业奖励		10,000.00	100,000.00	与收益相关
其 他	26,023.19	81,600.00	52,000.00	与收益相关
小 计	332,042.75	1,276,795.33	832,400.00	

9. 营业外支出

项 目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置损失小计		74,032.06	18,577.75
其中：固定资产处置损失		74,032.06	18,577.75
水利建设专项资金	56,333.44	178,780.04	149,790.43
对外捐赠	48,000.00	46,000.00	139,000.00
罚款支出	113,580.00	60,000.00	30,000.00
其 他		27,446.03	32,240.46
合 计	217,913.44	386,258.13	369,608.64

10. 所得税费用

项 目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	235,696.34	1,423,042.48	1,868,974.89
递延所得税调整	46,322.70	-80,685.17	-61,719.58
合 计	282,019.04	1,342,357.31	1,807,255.31

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
政府补助	176,487.19	1,743,462.00	832,400.00
利息收入	12,707.80	79,993.89	70,253.98
其 他	814.05	235,533.96	892,255.97
合 计	190,009.04	2,058,989.85	1,794,909.95

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
保函保证金	1,040,400.00		1,000,000.00
付现期间费用等	3,580,966.71	8,880,547.94	10,489,762.80
合 计	4,621,366.71	8,880,547.94	11,489,762.80

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
赎回银行理财产品	3,000,000.00		
收回资金拆借款	3,050,000.00		3,500,000.00
合 计	6,050,000.00		3,500,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
购买银行理财产品		3,000,000.00	
支付资金拆借款	3,050,000.00		
其 他			549,849.91
合 计	3,050,000.00	3,000,000.00	549,849.91

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
支付拆借款			2,150,000.00
合 计			2,150,000.00

6. 现金流量表补充资料

(1) 补充资料

项 目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	1,806,987.21	15,327,384.48	16,225,794.66
加：资产减值准备	1,169,162.12	246,704.04	1,784,479.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,310,124.57	3,476,105.78	1,746,782.70
无形资产摊销	7,551.28	3,620.74	5,965.92
长期待摊费用摊销	21,208.88	48,559.17	160,084.18
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)		74,032.06	2,179.54
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)			16,398.21
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)			
财务费用(收益以“-”号填列)	60,001.20	445,054.89	415,249.65

投资损失(收益以“－”号填列)	-642,837.00	-46,200.00	-166,167.88
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	46,322.70	-80,685.17	-61,719.58
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)			
存货的减少(增加以“－”号填列)	-5,943,323.44	-2,552,294.31	-742,186.59
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-2,034,557.89	-15,983,663.59	-21,187,328.15
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	2,926,835.85	23,086,522.16	1,508,714.73
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-1,272,524.52	24,045,140.25	-291,753.20

2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			

3) 现金及现金等价物净变动情况

现金的期末余额	21,234,107.66	24,038,884.65	16,053,756.01
减：现金的期初余额	24,038,884.65	16,053,756.01	15,310,688.48
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	-2,804,776.99	7,985,128.64	743,067.53

(2) 报告期处置子公司的相关信息

项 目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
处置子公司及其他营业单位的价格	350,000.00		3,858,611.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	350,000.00	858,611.92	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	169,114.92		549,849.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	180,885.08	858,611.92	-549,849.91
处置子公司的净资产	-380,542.57		5,847,517.03
流动资产	1,437,193.45		10,578,236.93
非流动资产	610,745.64		942,375.05
流动负债	2,428,481.66		5,673,094.95

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	21,234,107.66	24,038,884.65

其中：库存现金	144,312.41	153,812.57
可随时用于支付的银行存款	21,089,795.25	23,885,072.08
2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	21,234,107.66	24,038,884.65

(4) 现金流量表补充资料的说明

期末时点	资产负债表中的 货币资金余额	现金流量表中的现金 及现金等价物余额	差异额
2014-04-30	23,274,507.66	21,234,107.66	2,040,400.00
2013-12-31	25,038,884.65	24,038,884.65	1,000,000.00
2012-12-31	17,053,756.01	16,053,756.01	1,000,000.00

差异额系银行保函保证金存款。因不可随时用于支付，该等货币资金不属于“现金及现金等价物”。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 子公司情况详见本财务报表附注之附件。
2. 其他关联方

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
楼洪海	股东、高级管理人员	—
朱斌来	股东、高级管理人员	—
周杰	股东、高级管理人员	—
王志忠	股东、高级管理人员	—
无锡海拓环保装备科技有限公司	受楼洪海控制	55246999-0

(二) 关联交易

1. 购销商品

关联方名称	交易内容	定价政策	2014年1-4月		2013年度	
			金额	占比	金额	占比
无锡海拓环保装备科技有限公司	采购设备	市场价	2,278,803.42	8.29%	2,650,444.43	2.65%
小计			2,278,803.42		2,650,444.43	

2. 股权转让

2012年12月，公司以3,858,611.92元将所持无锡海拓环保装备科技有限公司的60%股

权转让给楼洪海，取得收益 166,167.88 元。

3. 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
朱斌来	2,000,000.00	2010-12-01	2012-01-31	
王志忠	150,000.00	2010-12-01	2012-01-31	
拆出				
周杰	2,400,000.00	2014-01-31	2014-04-29	

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

单位名称	2014-04-30		2013-12-31		2012-12-31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项						
无锡海拓环保装备科技有限公司	418,000.00					
小 计	418,000.00					
其他应收款						
楼洪海	100,000.00	3,000.00	100,000.00		858,611.92	
无锡海拓环保装备科技有限公司	16,956.00	508.68			631,978.26	
小 计	116,956.00	3,508.68	100,000.00		1,490,590.18	

2. 应付关联方款项

单位名称	2014-04-30	2013-12-31	2012-12-31
应付账款			
无锡海拓环保装备科技有限公司	42,940.00	384,500.00	70,800.00
小 计	42,940.00	384,500.00	70,800.00
其他应付款			
无锡海拓环保装备科技有限公司		100,000.00	
小 计		100,000.00	

七、或有事项

于 2014 年 4 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

于 2014 年 4 月 30 日，公司尚处在有效期内的银行保函计 446.80 万元。

九、其他重要事项

(一) 经营租赁

1. 公司以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额

剩余租赁期	金 额
1 年以内	358,273.33
1-2 年	883,404.70
2-3 年	381,414.67
小 计	1,623,092.70

公司尚存在若干租赁合同，租赁费根据污水处理量与约定单价计算。

(二) 因合同运营期已到期，子公司温州海源环保设施运营管理有限公司处于停业状态。

十、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 组类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)

按组合计提坏账准备的应收账款

账龄分析法组合	20,816,897.02	100.00	635,178.05	3.05	22,720,852.27	100.00	555,798.02	2.45
合 计	20,816,897.02	100.00	635,178.05	3.05	22,720,852.27	100.00	555,798.02	2.45

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	20,664,452.02	99.27	619,933.55	22,428,407.27	98.71	540,553.52
1-2 年	152,445.00	0.73	15,244.50	292,445.00	1.29	15,244.50

小 计	20,816,897.02	100.00	635,178.05	22,720,852.27	100.00	555,798.02
-----	---------------	--------	------------	---------------	--------	------------

(2) 金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账 龄	占比(%)
温州市后京电镀污水处理有限公司	非关联方	4,632,509.60	1 年以内	22.25
温州金源海拓环境技术有限公司	关联方	3,400,277.51	1 年以内	16.33
温州海嘉环保设施运营管理有限公司	关联方	1,455,077.12	1 年以内	6.99
杭州海拓钙业有限公司	关联方	900,535.01	1 年以内	4.33
浙江征天印染有限公司	非关联方	825,000.00	1 年以内	3.96
小 计		11,213,399.24		53.86

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位账款。

(4) 应收其他关联方账款

单位名称	与本公司关系	账面余额	账 龄	占比(%)
温州金源海拓环境技术有限公司	子公司	3,400,277.51	1 年以内	16.33
温州海嘉环保设施运营管理有限公司	子公司	1,455,077.12	1 年以内	6.99
杭州海拓碳酸钙有限公司	子公司	900,535.01	1 年以内	4.33
温州海悦环保设施运营管理有限公司	子公司	784,962.02	1 年以内	3.77
温州海创环保设施运营管理有限公司	子公司	351,046.16	1 年以内	1.69
小 计		6,891,897.82		33.11

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)

按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄分析法组合	18,456,568.34	100.00	1,104,104.97	5.98	15,573,031.74	100.00	81,749.31	0.52
合 计	18,456,568.34	100.00	1,104,104.97	5.98	15,573,031.74	100.00	81,749.31	0.52

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	14,350,741.03	77.75	430,522.24	13,644,604.04	87.62	31,749.31
1-2 年	3,223,327.31	17.46	322,332.73	1,028,427.70	6.60	4,000.00
2-3 年	300,000.00	1.63	60,000.00	300,000.00	1.93	
3-5 年	582,500.00	3.16	291,250.00	600,000.00	3.85	46,000.00
小 计	18,456,568.34	100.00	1,104,104.97	15,573,031.74	100.00	81,749.31

(4) 金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	账 龄	占比 (%)	款项内容
杭州海拓钙业有限公司	关联方	11,692,330.74	1 年以内	63.35	资金往来及代垫款
杭州海拓环境工程有限公司	关联方	2,410,337.75	1 年以内	13.06	资金往来及代垫款
温州金源海拓环境技术有限公司	关联方	1,987,180.56	1 年以内	10.77	资金往来及代垫款
慈溪市杭联水处理有限公司	非关联方	500,000.00	3-4 年	2.71	履约保证金
温州市龙湾区标准厂房建设指挥部	非关联方	300,000.00	2-3 年	1.63	投标保证金
小 计		16,889,849.05		91.52	

(5) 应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
楼洪海	100,000.00	3,000.00	100,000.00	
小 计	100,000.00	3,000.00	100,000.00	

(6) 应收其他关联方款项

单位名称	与本公司关系	期末余额	占比 (%)
杭州海拓钙业有限公司	子公司	11,692,330.74	63.35
杭州海拓环境工程有限公司	子公司	2,410,337.75	13.06
温州金源海拓环境技术有限公司	子公司	1,987,180.56	10.77
楼洪海	股东、高级管理人员	100,000.00	0.54
小 计		16,189,849.05	87.72

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	本期增减变动额	期末数
杭州海拓环境工程有限公司	成本法	3,100,000.00	3,100,000.00		3,100,000.00

温州金源海拓环境技术有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
温州海源环保设施运营管理有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
杭州海拓钙业有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
宁波市鄞州三友水处理运营有限公司	成本法		350,000.00	-350,000.00	
温州海悦环保设施运营管理有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
温州海创环保设施运营管理有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
温州海嘉环保设施运营管理有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
建德市虎洲碳酸钙有限公司	成本法	1,825,083.00	1,825,083.00		1,825,083.00
合 计		10,925,083.00	11,275,083.00	-350,000.00	10,925,083.00

(续上表)

被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
杭州海拓环境工程有限公司	100%	100%			827,654.82
温州金源海拓环境技术有限公司	100%	100%			1,663,827.78
温州海源环保设施运营管理有限公司	100%	100%			2,621,907.09
杭州海拓钙业有限公司	100%	100%			
宁波市鄞州三友水处理运营有限公司	100%	100%			
温州海悦环保设施运营管理有限公司	100%	100%			3,443,108.02
温州海创环保设施运营管理有限公司	100%	100%			8,938,761.29
温州海嘉环保设施运营管理有限公司	100%	100%			
建德市虎洲碳酸钙有限公司	100%	100%	1,825,083.00		
合 计			1,825,083.00		17,495,259.00

(2) 其他说明

详见本财务报表附注五（一）8之说明。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	24,226,376.24	73,936,763.58	73,259,066.32
其他业务收入		99,682.91	16,051.31

营业成本	16,296,579.00	51,252,779.32	47,382,269.06
------	---------------	---------------	---------------

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	2014 年 1-4 月		2013 年度		2012 年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本	收 入	成 本
环保业	24,226,376.24	16,296,579.00	73,936,763.58	51,176,303.76	73,259,066.32	47,382,269.06
小 计	24,226,376.24	16,296,579.00	73,936,763.58	51,176,303.76	73,259,066.32	47,382,269.06

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	2014 年 1-4 月		2013 年度		2012 年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本	收 入	成 本
运营管理	6,891,278.60	7,008,051.54	28,869,635.93	23,302,940.79	33,203,934.66	25,255,288.13
药剂销售	7,170,195.55	5,640,976.80	22,105,990.82	17,843,201.81	15,653,239.76	12,151,918.32
工程承包	10,164,902.09	3,647,550.66	22,961,136.83	10,030,161.16	24,401,891.90	9,975,062.61
小 计	24,226,376.24	16,296,579.00	73,936,763.58	51,176,303.76	73,259,066.32	47,382,269.06

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	2014 年 1-4 月		2013 年度		2012 年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本	收 入	成 本
国内销售	24,226,376.24	16,296,579.00	73,936,763.58	51,176,303.76	73,259,066.32	47,382,269.06
小 计	24,226,376.24	16,296,579.00	73,936,763.58	51,176,303.76	73,259,066.32	47,382,269.06

(5) 前 5 名客户情况

客户名称	营业收入	占比 (%)
2014 年 1-4 月		
杭州嘉濠印花染整有限公司	2,323,931.56	9.59
杭州帝凯化工有限公司	1,150,000.00	4.75
平湖联祥电镀科技有限公司	943,396.20	3.89
浙江丰源电镀有限公司	924,528.28	3.82
永嘉县尊宝铁丝有限公司	849,056.58	3.50
小 计	6,190,912.62	25.55
2013 年度		
宁海县环保工业发展有限公司	6,800,000.00	9.20
浙江征天印染有限公司	2,890,598.31	3.91
温州市后京电镀污水处理有限公司	2,575,640.44	3.48

浙江金刚汽车有限公司	1,612,869.06	2.18
奉化市高新镀业有限公司	1,219,270.32	1.65
小 计	15,098,378.13	20.42
2012 年度		
温州市后京电镀污水处理有限公司	9,191,880.35	12.55
温州嘉鸿废水处理有限公司	3,396,000.84	4.64
青田瑞浦科技有限公司	2,710,488.17	3.70
温州龙湾标准厂房建设开发有限公司	2,132,683.94	2.91
温州蓝创物业管理有限公司	2,083,195.00	2.84
小 计	19,514,248.30	26.64

2. 投资收益

项 目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
成本法核算的长期股权投资收益	17,495,259.00		
长期股权投资处置收益		-425,722.01	750,611.92
合 计	17,495,259.00	-425,722.01	750,611.92

浙江海拓环境技术有限公司

二〇一四年八月四日

子公司基本情况表

2014年4月30日

编制单位：浙江海拓环境技术有限公司

单位：万元

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	组织机构代码	期末实际出资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表
1. 通过设立或投资等方式取得的子公司										
杭州海拓钙业有限公司	全资子公司	浙江省	污水处理	300.00	氧化钙、氢氧化钙的生产，碳酸钙制品销售，碳酸钙系列产品的研究及技术成果转让	58651385-7	300.00	100%	100%	是
温州金源海拓环境技术有限公司	全资子公司	浙江省	同上	50.00	环保工程技术开发、技术服务、环保工程设计、安装、调试；环保工程运营管理，销售环保设备	67478905-2	50.00	100%	100%	是
温州海源环保设施运营管理有限公司	全资子公司	浙江省	同上	50.00	环境污染治理设施运营管理；污水处理	57398644-4	50.00	100%	100%	是
温州海创环保设施运营管理有限公司	全资子公司	浙江省	同上	50.00	环境污染治理设施运营管理；污水处理	59854354-3	50.00	100%	100%	是
温州海悦环保设施运营管理有限公司	全资子公司	浙江省	同上	50.00	环境污染治理设施运营管理；污水处理	05957592-5	50.00	100%	100%	是
温州海嘉环保设施运营管理有限公司	全资子公司	浙江省	同上	100.00	环境污染治理设施运营管理	08427096-3	100.00	100%	100%	是
2. 非同一控制下企业合并取得的子公司										
杭州海拓环境工程有限公司	全资子公司	浙江省	污水处理	310.00	技术开发、技术服务、设计、安装、调试；环保工程，水处理工程；销售：环保设备、化工原料及产品；环保设施及水处理设施运营管理	67062663-5	310.00	100%	100%	是
三门金源水处理有限公司	全资子公司之全资子公司	浙江省	同上	100.00	水污染治理，环保技术服务，环保设施及水处理设施运营管理	67958862-0	100.00	100%	100%	是