

神雾环保技术股份有限公司

2014 年半年度报告



2014 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人吴道洪、主管会计工作负责人董新及会计机构负责人(会计主管人员)杨永勃声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|--------------------------|----------|
| 2014 年半年度报告 | 1 |
| 第一节 重要提示、释义..... | 2 |
| 第二节 公司基本情况简介..... | 5 |
| 第三节 董事会报告..... | 9 |
| 第四节 重要事项..... | 19 |
| 第五节 股份变动及股东情况..... | 27 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 31 |
| 第七节 财务报告..... | 34 |
| 第八节 备查文件目录..... | 131 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|---------------------|
| 本公司/公司/神雾环保 | 指 | 神雾环保技术股份有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 神雾环保技术股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 神雾环保技术股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 神雾环保技术股份有限公司监事会 |
| 万合邦 | 指 | 北京万合邦投资管理有限公司 |
| 神雾集团 | 指 | 北京神雾环境能源科技集团股份有限公司 |
| 天立能源/能源公司 | 指 | 空港天立能源工程技术（北京）有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 中国证券登记结算公司 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 神雾环保技术股份有限公司公司章程 |
| 西南证券 | 指 | 西南证券股份有限公司（本公司保荐机构） |
| 元 | 指 | 人民币元 |

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 神雾环保 | 股票代码 | 300156 |
| 公司的中文名称 | 神雾环保技术股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 神雾环保 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Shenwu Environmental Technology CO.,LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | SWET | | |
| 公司的法定代表人 | 吴道洪 | | |
| 注册地址 | 北京市朝阳区酒仙桥北路5号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 100016 | | |
| 办公地址 | 北京市朝阳区将台路5号院15号楼C座7层 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 100016 | | |
| 公司国际互联网网址 | www.tlhb.cn | | |
| 电子信箱 | TLHB@tlhb.cn | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------|----------------------|
| 姓名 | 卢邦杰 | 陈坤 |
| 联系地址 | 北京市朝阳区将台路5号院15号楼C座7层 | 北京市朝阳区将台路5号院15号楼C座7层 |
| 电话 | 010-80470099 | 010-80470166 |
| 传真 | 010-80470098 | 010-80470098 |
| 电子信箱 | TLHB@tlhb.cn | TLHB@tlhb.cn |

三、信息披露及备置地点

| | |
|----------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券部 |

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

| | 本报告期 | 上年同期 | | 本报告期比上年同期增减 |
|-------------------------------|------------------|-------|------------------|--------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 营业总收入（元） | 26,212,871.85 | 0.00 | 228,229,582.46 | -88.51% |
| 归属于上市公司普通股股东的净利润（元） | 4,701,241.12 | 0.00 | 28,192,525.12 | -83.32% |
| 归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 3,805,086.82 | 0.00 | 26,519,933.59 | -85.65% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 103,811,697.03 | 0.00 | -155,105,037.95 | -166.93% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 0.3596 | 0 | -0.5372 | -166.93% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.02 | 0 | 0.10 | -80.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.02 | 0 | 0.10 | -80.00% |
| 加权平均净资产收益率 | 0.34% | 0.00% | 1.78% | -1.44% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 | 0.27% | 0.00% | 1.67% | -1.40% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | | 本报告期末比上年度末增减 |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 总资产（元） | 2,302,740,007.04 | 0.00 | 2,735,038,568.53 | -15.81% |
| 归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元） | 1,403,853,149.05 | 0.00 | 1,399,174,915.32 | 0.33% |
| 归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股） | 4.8623 | 0 | 4.8461 | 0.33% |

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 103,617.38 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 0.00 | |
| 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） | 1,037,838.38 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 0.00 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投 | 0.00 | |

| | | |
|---|------------|----|
| 资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | 0.00 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 0.00 | |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | 0.00 | |
| 债务重组损益 | 0.00 | |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等 | 0.00 | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | 0.00 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | 0.00 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 0.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 0.00 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 0.00 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 0.00 | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | 0.00 | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | 0.00 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | 0.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 0.00 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 0.00 | |
| 减: 所得税影响额 | 190,603.23 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 54,698.23 | |
| 合计 | 896,154.30 | -- |

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

适用 不适用

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

七、重大风险提示

1、下游客户经营状况不佳的风险

受制于国内宏观经济形势与国家宏观调控的影响，公司下游客户整体经营状况不佳；尤其电石行业，成本居高不下的局面短期内缺乏明显改善。公司未来将选择大型化一体化的下游客户进行开拓，重点跟踪盈利能力较强的客户，深入推广“神雾热装式节能密闭电石炉”产品，为下游客户提供节能减排系统解决方案，为其创造良好的节能减排效益，并同步推动公司业绩提升。

2、市场竞争风险

随着能源价格的不断上涨，节能降耗已经成为一项基本国策，国家对环保要求的提高和对节能减排的重视，将引发大量传统企业进入工业炉窑节能环保行业市场，公司将面临市场竞争加剧的风险。公司将加强技术创新与业务合作，同时积极开拓市场，提升在工业节能减排尤其是电石行业节能减排领域的技术竞争力。

3、应收账款风险

报告期内，由于自身行业特点，同时项目建设过程中受自然条件等多种因素影响，工程项目建设周期较长，公司应收账款占资产的比例较大，若应收账款催收不力或客户资信与经营状况恶化导致未按合同规定及时支付，将可能给公司的应收款项带来坏账风险。公司积极加强对加大对客户的催款力度，必要时采取诉讼等法律途径追讨债权。

4、资金需求风险

公司在业务拓展过程中，一方面传统总承包业务的推进和拓展需要充裕的资金支持，另一方面，目前公司积极探索合同能源管理等新型商业模式，会对公司的资金需求提出了更高的要求。对此，公司一方面加强应收款项的管理，确保充足的经营活动现金流，增强公司的营运能力；另一方面与银行等金融机构保持良好的合作关系，稳定银行融资渠道，确保资金需求。

5、分子公司管控风险

报告期内，公司共有9家子公司，2家分公司，地域分布较广，存在公司对分子公司的管控风险。公司将继续加强对分子公司的管控，实现对分子公司人事和财务的统一管理，严格执行《分子公司管理制度》，降低分子公司运营风险，提升管理效率。同时推动实施非主业资产和业务的整合计划，对不符合公司主业发展方向、缺乏盈利能力的分子公司实施“关停并转”，集聚力量，振兴主业。

6、技术创新风险

公司专注工业炉窑节能减排领域，并拥有多项专利技术及核心自主知识产权，目前着力开拓电石行业节能减排市场，重点推广无偿获赠神雾集团的“神雾热装式节能密闭电石炉”相关专利及其工艺包，并将持续加强技术研发，推动科技创新，因此，面临技术创新的不确定性风险。对此，公司未来将认真做好可行性研究，加大研发投入，引入高层次的研发人才，不断提高核心技术的研发能力，改进公司技术创新的风险管控水平。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，受国家宏观调控和下游行业疲软等不利因素的影响，公司整体经营处于比较困难的时期。公司在董事会的领导和管理层的努力下，共克时艰，积极加强公司内部管理，加强成本费用控制，并对部分亏损资产进行适当剥离，减少亏损主体，改善资产质量，并于报告期间成功实现扭亏为盈。

报告期内，公司实际控制权发生变动，神雾集团取得公司控制权后，在坚持工业节能减排主业方向不动摇的同时，继续深入推进非主业资产与业务的整合计划，对相关资产和业务进行全面、审慎的分析、评估，为后续资产整合计划的具体实施奠定基础；加强与神雾集团的技术合作，结合公司在电石行业的传统优势，推动电石行业成本变革和技术革新，积极开拓相关市场的订单机会；加强公司工程项目管理能力，积极引入神雾集团先进的工程管理人才、理念与经验，加快推进未完工项目的现场调试与竣工结算，为合同款项顺利回收创造先决条件；继续加强应收账款清收力度，积极通过诉讼等方式追讨债权，力争尽快改善公司经营现金流紧张的状况。

受报告期内公司主业萎缩等不利因素的影响，公司实现主营业务收入2621.29万元，比上年同期下降88.51%；实现利润总额270.39万元，比上年同期下降92.95%；实现归属于上市公司股东的净利润为470.12万元，比上年同期下降83.32%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|------------|----------------|-----------------|----------|--|
| 营业收入 | 26,212,871.85 | 228,229,582.46 | -88.51% | 老项目工程接近尾声，新疆三期工程进度幅度小，江西隆福子公司销售矿产品产生收入 |
| 营业成本 | 19,292,217.18 | 151,164,436.39 | -87.24% | 新疆三期及港原项目工程投入少 |
| 销售费用 | 888,798.39 | 2,292,304.80 | -61.23% | 公司节省支出，业务招待、差旅费减少 |
| 管理费用 | 25,955,006.91 | 33,101,109.86 | -21.59% | 公司节省支出，人员工资、办公费用、差旅费等减少 |
| 财务费用 | 12,765,113.93 | 7,249,496.46 | 76.08% | 本期利息收入减少 |
| 所得税费用 | 746,648.06 | 7,923,609.88 | -90.58% | 本期项目工程确认收入较少所致 |
| 研发投入 | 368,558.81 | 4,592,303.53 | -91.97% | 工程接近尾声，研发投入减少 |
| 经营活动产生的现金流 | 103,811,697.03 | -155,105,037.95 | -166.93% | 本报告期收到能源公司 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|----------------|----------|----------------------|
| 量净额 | | | | 往来款 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 3,306,078.35 | -27,959,351.26 | -111.82% | 本报告期收到能源公司转让款及购建资产所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -242,560,920.93 | 226,272,487.28 | -207.20% | 偿还到期银行贷款 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -135,443,145.55 | 43,208,098.07 | -413.47% | 主要由于本报告期内偿还银行贷款及利息所致 |

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

受报告期内业务持续萎缩，在执行工程项目订单逐渐减少的不利影响，公司生产经营情况和盈利状况出现了较大幅度的下滑。为有效应对不利局面，公司管理层在进一步采取有力措施强化日常管理，狠抓成本费用控制的同时，也积极通过梳理、处置亏损性资产（股权）的方式，如将控股子公司空港天立能源工程技术（北京）有限公司60%的股权受让处置（详见公司2014年4月24日相关公告），及时止住了业绩下滑的势头，使得公司在报告期内实现扭亏为盈。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2012年12月27日与乌海市懿峰工贸有限责任公司签订了《乌海市懿峰工贸有限责任公司产业链项目80万吨/年电石工程项目EPC总承包合同书》，暂定合同总金额为人民币77,000万元（详见公司于2012年12月28日在中国证监会指定网站披露的《关于重大合同的进展公告》）。目前由于受国内经济环境影响，公司下游行业需求萎缩，项目推迟开工。

2、公司于2013年1月31日与临沂亿晨镍铬合金有限公司签订了《临沂亿晨镍铬合金有限公司633MVA镍铬合金生产线项目（土建施工除外）总承包合同书》，合同总金额为：人民币56,785.29万元，项目分二期建设，第一期执行合同金额为18,928.43万元人民币（详见公司于2013年2月1日在中国证监会指定网站披露的《关于签订重大合同的公告》）。同样受下游行业需求萎缩的影响，项目预计要变更或终止，实际情况还在交流商谈中。

3、主营业务经营情况

（1）主营业务的范围及经营情况

报告期内，公司的主营业务未发生变化。

（2）主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------------|------------|------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 节能环保密闭矿热炉技术系统 | 965,517.61 | 622,678.38 | 35.51% | -98.99% | -98.99% | 0.43% |
| 炉气高温净化与 | 960,191.75 | 588,736.46 | 38.69% | -98.00% | -98.47% | 18.68% |

| | | | | | | |
|-----------|---------------|---------------|--------|---------|---------|---------|
| 综合利用技术 | | | | | | |
| 资源综合利用及其他 | 23,037,293.81 | 17,200,802.34 | 25.33% | -72.82% | -66.22% | -14.59% |

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

6、主要参股公司分析

适用 不适用

主要参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 主要产品或服务 | 净利润 |
|----------------|---|---------------|
| 天立环保工程新疆有限公司 | 环保节能工程设计、技术开发、技术服务；专业承包；销售、安装环保节能成套设备；资源开发利用；矿产品贸易 | -2,682,098.67 |
| 江西隆福矿业有限公司 | 锡、铁、铜、铅锌、硫铁精矿加工、销售 | 1,499,843.44 |
| 诸暨天立环保节能技术有限公司 | 环保节能技术研究开发；环保节能工程施工；环保节能设备制造、销售、安装；锅炉特种设备设计、制造、安装、改造、维修、检测、检验 | -407,544.92 |
| 兴安盟科洁能源有限公司 | 清洁能源开发利用；节能环保产品销售、技术开发、技术咨询、技术服务；建材销售 | -2,575,658.98 |

| | | |
|------------------|---|---------------|
| 丹江口市天立节能炉窑有限公司 | 工业炉窑节能减排的技术开发；密闭炉成套设备制造、安装、技术服务；环保节能工程设计、技术开发、咨询、服务；销售、安装环保节能成套设备 | -23,311.39 |
| 长岭永久三鸣页岩科技有限公司 | 陶粒页岩的科技开发；陶粒、淘沙、陶粒砌块、陶粒墙板生产及销售；用农副产品生产研究建筑用纸面草坂 | -8,119.93 |
| 吉林三鸣页岩科技有限公司 | 陶粒页岩的科技开发；陶粒、淘沙、陶粒砌块、陶粒墙板生产及销售 | -201,907.44 |
| 上海常春高氮合金新材料有限公司 | 高氮合金新材料领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，金属材料、高氮合金材料的销售，实业投资，投资咨询 | -4,430,081.68 |
| 中能天立（北京）投资管理有限公司 | 项目投资；投资管理；资产管理；投资咨询；企业管理咨询；经济贸易咨询 | 0.00 |

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

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

（1）公司所处的发展环境

乙炔曾被国际上称为“现代有机合成工业之母”，它能与许多物质进行化学反应，衍生出几千种有机化合物。在我国，生产乙炔最重要的原材料是电石，而电石在生产过程中需要消耗大量的电能和兰炭，并向环境中排放大量废气、粉尘等污染物。中国是一个煤炭资源十分丰富的国家，随着近年来国际油价的不断攀升和石油深加工产品成本的持续上涨，电石法聚氯乙烯及其电石法乙炔下游产业有了较快的发展，电石产能迅速增长。2013年我国电石产能已达到3200万吨/年，成为世界上电石产量和消费量最大的国家。根据中国的国情和行业特点，国内生产乙炔的主要原材料为电石。而国内电石行业目前最需要的是加强节能减排、解决生产成本居高不下的问题，扭转行业性亏损的不利局面，积极采用先进、节能、环保的技术和装备，提升自身能源利用水平，减少废弃物排放，走一条科技含量高、经济效益好、资源消耗低、环境污染少的发展道路。电石行业的成本变革和节能减排水平的提升，将对现有的煤化工和石油化工的产业格局产生革命性的影响。

（2）公司的发展战略

基于对国内电石及煤化工行业发展趋势的综合研判，公司在保持密闭矿热炉、炉气高温净化和综合利用领域的传统优势的基础上，将积极利用“神雾热装式节能密闭电石炉”相关专利技术及其工艺包，加强电石行业节能减排领域的订单开拓。公司将以新签新疆胜沃能源开发有限公司《长焰煤分质利用化工一体化示范项目40万吨/年电石工程供货及施工合同》及其附属合同的执行（详见公司于2014年8月25日在中国证监会指定网站披露的《关于全资子公司签订重大合同的公告》）为契机，通过不断优化创新技术集成水平，以及提升大型项目工程化实施能力，不但可大幅降低电石企业的生产成本，也能为其创造

良好的节能减排效益，进一步增强公司在电石行业节能减排领域的综合竞争力，形成和夯实公司在该等领域的先发优势。

借助上述具有较强优势的“神雾热装式节能密闭电石炉”相关专利技术及其工艺包，公司将继续以工程总承包（EPC）的模式，强化电石新建项目客户的渗透力度和市场占有率水平；同时加快推进商业模式创新与转型，积极探索采用包括合同能源管理（EMC）模式在内的新兴商业模式，迅速在电石行业潜力巨大的改造项目市场取得突破和标杆工程业绩；为自身创造良好盈利能力和品牌知名度的同时，也在以自主创新技术推动传统产业改造升级、推进电石行业成本变革、实现电石企业节能减排等方面做出贡献。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司根据年初制定的经营计划有序地开展各项工作。

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

详见“第二节公司基本情况简介”中“七、重大风险提示”的相关内容。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|--|-----------|
| 募集资金总额 | 111,338.4 |
| 报告期投入募集资金总额 | 19,500 |
| 已累计投入募集资金总额 | 62,409.4 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 10,445 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 9.38% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 截止 2014 年 6 月 30 日，公司累计投资募投资金 62,409.4 万元，剩余未使用的募投资金（包含利息收入扣除手续费净额）存放在公司于公司募集资金专户，尚未规定用途的超额募集资金将根据公司发展规划用于公司主营业务，在实际使用超募资金前，履行相应的董事会或股东大会审议程序，并及时披露。 | |

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部 | 募集资 | 调整后 | 本报告 | 截至期 | 截至期 | 项目达 | 本报告 | 截止报 | 是否达 | 项目可 |
|---------------|------------|-----|------|-----|-----|-------|-----|-----|-----|-----|-----|
| | 目) | 金承诺 | 投资总 | 期投入 | 末累计 | 末投资 | 到预定 | 期实现 | 告期末 | 到预计 | 行性是 |
| | | 投资总 | 额(1) | 金额 | 投入金 | 进度(3) | 可使用 | 的效益 | 累计实 | 效益 | 否发生 |
| | | | | | | | | | | | |

| | 分变更) | 额 | | | 额(2) | =(2)/(1) | 状态日期 | | 现的效益 | | 重大变化 |
|---------------------------|---|--------|--------|--------|----------|----------|-------------|----|------|----|------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 研发中心 | 否 | 2,786 | 2,786 | 0 | 1,903.96 | 100.00% | 2012年01月31日 | 0 | 0 | | 否 |
| 节能环保技术装备基地建设项目 | 否 | | 10,445 | 0 | 2,705.44 | 25.90% | 2014年06月30日 | 0 | 0 | | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 2,786 | 13,231 | 0 | 4,609.4 | -- | -- | | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 节能环保技术装备基地建设项目 | | 4,555 | 4,555 | 0 | 0 | 0.00% | | 0 | 0 | | |
| 归还银行贷款（如有） | -- | 29,500 | 29,500 | 19,500 | 29,500 | 100.00% | -- | -- | -- | -- | -- |
| 补充流动资金（如有） | -- | 28,300 | 28,300 | 0 | 28,300 | 100.00% | -- | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 62,355 | 62,355 | 19,500 | 57,800 | -- | -- | | | -- | -- |
| 合计 | -- | 65,141 | 75,586 | 19,500 | 62,409.4 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | <p>公司上市以来，国际国内经济形势的剧烈变化，公司积极应对，采取了各种措施，延伸了公司产业链。原有募投项目不能满足公司现有及未来的发展，公司根据业务特征、未来发展方向和节省投资，变更部分募投项目，将原有“工业炉窑炉气高温净化与综合利用项目”和“节能环保密闭矿热炉产能建设项目”合并，在浙江省诸暨市成立全资子公司实施“节能环保技术装备基地建设项目”。“工业炉窑炉气高温净化与综合利用项目”和“节能环保密闭矿热炉产能建设项目”拟使用募集资金投入金额共计 10445 万元，变更后的募投项目“节能环保技术装备基地建设项目”拟投资金额为 15000 万元，变更后的募投项目与原募投项目投入资金的差额为 4555 万元，拟使用超募资金投入。截止目前，已投入募集资金 2,705.44 万元。</p> | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | <p>公司 2012 年度募投项目将原有“工业炉窑炉气高温净化与综合利用项目”和“节能环保密闭矿热炉产能建设项目”合并，在浙江省诸暨市成立全资子公司实施“节能环保技术装备基地建设项目”，项目可能性相应发生变化（详见中国证监会指定网站巨潮资讯网公告编号 2012-058 号变更募投项目的公告）。</p> | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用 | 适用 | | | | | | | | | | |

| | |
|------------------|--|
| 途及使用进展情况 | <p>1、2011年4月13日，经公司第一届董事会第二十二次会议与第一届监事会第六次会议审议通过，公司计划使用部分超募资金8,800万元永久补充流动资金及10,000万元偿还银行贷款，公司已于2011年5月19日完成补充流动资金事项；2011年6月17日公司偿还了上海浦东发展银行股份有限公司电子城支行4,000万元贷款；2011年7月11日公司偿还了北京银行清华园支行4,000万元贷款；2011年7月12日偿还了杭州银行北京分行2,000万元贷款。</p> <p>2、在2011年8月16日公布的第一届董事会第二十七次会议中，由于公司新签港原项目的全面启动，项目合同金额较大，公司前期设备制作、采购费用较大，对公司的流动资金产生一定压力。为了顺利的实施项目，弥补公司流动资金的缺口，提高募集资金使用效率、减少财务费用支出，公司计划使用超募资金15,000万元临时补充流动资金，使用期限不超过股东大会批准之日起6个月，到期将归还至募集资金专户。此议案已经第二次临时股东大会审议通过，详见证监会指定网站。截至报告期末，公司已补充流动资金共计14,000万元，其中2012年第一季度使用了2,000万元。公司于2012年2月29日将14,000万元超募资金归还并存入公司募集资金专用账户，本次用于暂时补充流动资金的超募资金已一次性归还完毕，公司已将上述募集资金归还情况通知保荐机构及保荐代表人。</p> <p>3、2012年3月8日，公司召开了第二届董事会第五次（临时）会议，审议通过了使用超募资金9,500万元临时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起6个月，到期将归还募集资金账户。公司已于2012年9月5日将9,500万超募资金已一次性归还完毕，公司已将上述募集资金归还情况通知保荐机构及保荐代表人。</p> <p>4、2012年5月9日，公司召开了第二届董事会第九次会议，审议通过了使用部分超募资金19500万元永久补充流动资金，公司将根据承接项目的建设进度合理使用超募资金和筹集资金，确保承接项目的正常建设。</p> <p>5、2012年9月27日，经公司第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第六次会议审议通过，公司计划使用超募资金9500万元临时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起6个月，到期将归还至募集资金专户。</p> <p>6、2012年10月16日，公司召开2012年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》，变更后的募投项目与原募投项目投入资金的差额为4555万元，拟使用超募资金投入。</p> <p>7、2013年7月18日，公司第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十三次会议审议通过及《关于使用部分超募资金临时补充流动资金的议案》，公司计划使用超募资金9,500万元临时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起6个月。2014年1月17日公司将9,500万超募资金已一次性归还完毕，公司已将上述募集资金归还情况通知保荐机构及保荐代表人。</p> <p>8、2014年2月14日，公司召开第二届董事会第三十二次（临时）会议、第二届监事会第十七次（临时）会议，审议通过了《关于公司使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》，为了提高募集资金的使用效率，拟使用19500万元超募资金用于偿还银行贷款。</p> |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | <p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>随着公司规模不断扩大，业务不断拓展和延伸，将原两个募集资金投资项目合并后有利于资源优化配置。项目实施地点统一为浙江省诸暨市，地理位置优越，交通便利，劳动力充足，经济发达，有利于公司募投项目的顺利进展及后续产品的销售。</p> |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | <p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>公司上市以来，国际国内经济形势的剧烈变化，公司积极应对，采取了各种措施，延伸了公司产业链。原有募投项目不能满足公司现有及未来的发展，公司根据业务特征、未来发展方向和节省投资，变更</p> |

| | |
|-----------------------|--|
| | 部分募投项目，将原有“工业炉窑炉气高温净化与综合利用项目”和“节能环保密闭矿热炉产能建设项目”合并，在浙江省诸暨市成立全资子公司实施“节能环保技术装备基地建设项目”。“工业炉窑炉气高温净化与综合利用项目”和“节能环保密闭矿热炉产能建设项目”拟使用募集资金投入金额共计 10445 万元，变更后的募投项目“节能环保技术装备基地建设项目”拟投资金额为 15000 万元，变更后的募投项目与原募投项目投入资金的差额为 4555 万元，拟使用超募资金投入，详见在中国证监会指定网站巨潮资讯网于 2012 年 9 月 29 日披露的公司《节能环保技术装备基地建设项目可行性研究报告》。 |
| 募集资金投资项目 先期投入及置换情况 | 适用 根据 2009 年 7 月 22 日公司第一届董事会第七次会议、2009 年 8 月 8 日公司第五次临时股东大会、公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》，公司拟用募集资金 2,786 万元投资于公司研发中心建设项目，第一届董事会第七次会议至募集资金到位之前，公司已用自筹资金预先投入该募投项目建设的资金，待公司募集资金到位后予以置换。在首次公开发行股票募集资金到位以前，公司为保障募集资金投资项目顺利进行，已使用自筹资金 1,380 万元投入研发中心建设项目的开发建设。利安达会计师事务所有限责任公司于 2011 年 1 月 18 日出具了利安达专字【2011】第 1066 号《关于天立环保工程股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项审核报告》，对上述募集资金投资项目的预先投入情况进行了专项审核。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 适用 因研发中心募投项目目前已竣工，结余募集资金 8,820,428 元，结余的募集资金存放于公司募集资金账户中。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金存放于公司募集资金账户中。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 公司 2014 年上半年度不存在募集资金使用及披露的问题。 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 项目名称 | 计划投资总额 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度 | 截止报告期末累计实现的收益 |
|------------|--------|----------|----------------|---------|---------------|
| 江西隆福矿业有限公司 | 10,000 | 0 | 10,000 | 100.00% | 1,231.99 |
| 上海常春高氮合金 | 4,000 | 0 | 2,040 | 100.00% | -758.27 |

| | | | | | |
|---------|--------|---|--------|----|--------|
| 新材料有限公司 | | | | | |
| 合计 | 14,000 | 0 | 12,040 | -- | 473.72 |

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|-----------|----------|----------|---------------|--------------|----------------------------|----------------------|
| 公司向新疆维吾尔自治区高级人民法院就建设工程施工合同纠纷对新疆圣雄能源股份有限公司提起诉讼，于2014年6月20日公司收到了新疆维吾尔自治区高级人民法院签发的（2014）新民一初字第18号《受理案件通知书》。 | 4,582.28 | 否 | 已撤回起诉 | 无 | 无 | 2014年06月20日 2014年08月20日 | 2014—072 2014—089 |
| 公司全资子公司天立环保工程新疆有限公司向新疆维吾尔自治区高级人民法院就建设工程施工合同纠纷对新疆圣雄能源股份有限公司提起诉讼，2014年6月20日收到了新疆维吾尔自治区高级人民法院签发的（2014）新民一初字第17号《受理案件通知书》。 | 10,047.95 | 否 | 已撤回起诉 | 无 | 无 | 2014年06月20日 2014年08月20日 | 2014—073 2014—089 |

二、资产交易事项

1、收购资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 交易价格（万元） | 本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元） | 出售对公司的影响（注3） | 资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 资产出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系（适用关联交易情形） | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------|--------------------|------------|----------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|----------|---------|----------------------|-----------------|-----------------|-------------|----------------------------------|
| 德丰投资有限公司 | 空港天立能源工程技术（北京）有限公司 | 2014年4月23日 | 1,800 | -443.68 | 交易完成后，天立能源将不再并入公司合并报表范围内 | 841.87% | 协商定价 | 否 | 不适用 | 是 | 是 | 2014年04月24日 | 2014-037 2014-064 2014-071 |

3、企业合并情况

适用 不适用

公司于2014年4月23日转让空港天立能源工程技术（北京）有限公司60%股权，交易完成后，天立能源将不再并入公司合并报表范围，详见公司于2014年4月24日在中国证监会指定网站披露的《关于出售空港天立能源工程技术（北京）有限公司60%股权的公告》。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------|----------------------|-------|-----------------------|--------|-------|-----|------------|--------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 空港天立能源工程 | 2012年09 | 2,000 | 2012年09月 | 2,000 | 连带责任保 | 三年 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------------|----------------------|------|-----------------------|-----------------------|------|-----|------------|--------------|
| 技术（北京）有限公司 | 月 27 日 | | 28 日 | | 证 | | | |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | | 0 | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | | 2,000 | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | | | 2,000 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| | | 0 | | | | | | |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 0 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 0 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | 0 |
| 公司担保总额（即前两大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1） | | | 0 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2） | | | | 0 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3） | | | 2,000 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4） | | | | 2,000 |
| 实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例 | | | | 1.42% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | 0 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | 0 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E） | | | | 0 | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | 0 | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有） | | | | 无 | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | | | | 无 | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

适用 不适用

| 承诺事项 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|----------|--|-------------|------|--|
| 股权激励承诺 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 万合邦和神雾集团 | 本公司将不以任何方式从事,包括与他人合作直接或间接从事与天立环保及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务;将尽一切可能之努力使本公司控制的天立环保其他关联方不从事与天立环保及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务;不投资控股于业务与天立环保及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织;不向其他业务与天立环保及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提 | 2014年05月16日 | 不适用 | 报告期内,万合邦和神雾集团严格履行了并将继续履行上述承诺,不存在违背上述承诺的行为。 |

| | | | | | |
|-----------------|-----|--|-------------|-----|---|
| | | 供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业机密。 | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 王利品 | <p>公司董事、股东王利品先生为保障公司及全体股东的利益，做出放弃同业竞争与利益冲突的承诺：本人目前未对外投资与公司主营业务相同或构成竞争关系的业务，也未直接或以投资控股、参股、合资、联营或其它形式经营或为他人经营任何与公司的主营业务相同、相近或构成竞争的业务。在今后的任何时间，本人不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；不向其他业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公</p> | 2011年01月07日 | 不适用 | <p>报告期内，公司及相关承诺人严格履行了并将继续履行上述承诺，不存在违背上述承诺的行为。</p> |

| | | | | |
|----------------------|--|--|--|--|
| | 司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；不利用股东地位，促使股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议；对必须发生的任何关联交易，将促使上述交易按照公平原则和正常商业交易条件进行。上述承诺长期有效，除非本人不再为公司的股东。如有违反，本人愿根据法律、法规的规定承担相应法律责任。 | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 不适用 | | | |

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

| 公告编号 | 重大事项披露情况 | 刊载日期 | 披露网站 |
|----------|--------------------------------|------------|-------|
| 2014-022 | 关于公司使用部分超募资金偿还银行贷款的公告 | 2014年2月18日 | 巨潮资讯网 |
| 2014-037 | 关于出售空港天阙能源工程技术（北京）有限公司60%股权的公告 | 2014年4月24日 | 巨潮资讯网 |

| | | | |
|----------|----------------------------|------------|-------|
| 2014-038 | 关于签订合作框架协议的公告 | 2014年4月24日 | 巨潮资讯网 |
| 2014-055 | 关于公司控股股东股权变动的提示性公告 | 2014年5月16日 | 巨潮资讯网 |
| 2014-055 | 关于公司部分股东签署一致行动人协议的公告 | 2014年5月19日 | 巨潮资讯网 |
| 2014-062 | 关于监事辞职的公告 | 2014年5月29日 | 巨潮资讯网 |
| 2014-064 | 关于签订补充协议书的公告 | 2014年6月3日 | 巨潮资讯网 |
| 2014-067 | 关于补选第二届监事会职工代表监事的公告 | 2014年6月9日 | 巨潮资讯网 |
| 2014-068 | 关于董事长及高级管理人员、证券事务代表辞职的公告 | 2014年6月9日 | 巨潮资讯网 |
| 2014-070 | 关于选举董事长及聘任高级管理人员、证券事务代表的公告 | 2014年6月9日 | 巨潮资讯网 |

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

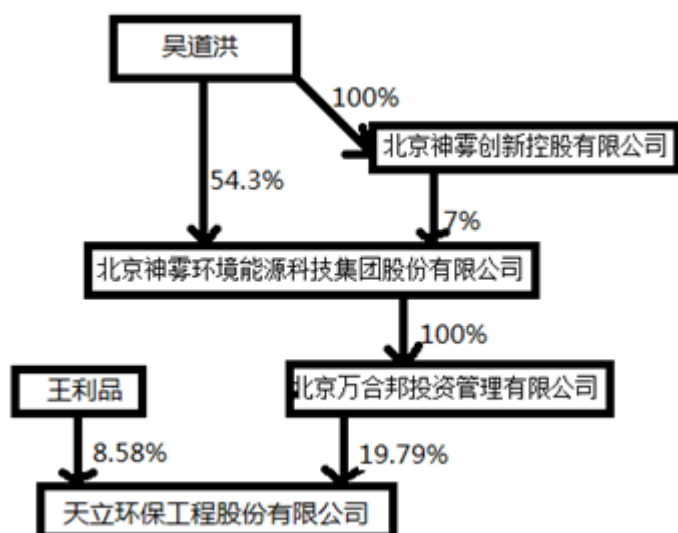
单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 137,607,673 | 47.66% | 0 | 0 | 0 | -82,561,594 | -82,561,594 | 55,046,079 | 19.07% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 137,607,673 | 47.66% | 0 | 0 | 0 | -82,561,594 | -82,561,594 | 55,046,079 | 19.07% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 137,607,673 | 47.66% | 0 | 0 | 0 | -82,561,594 | -82,561,594 | 55,046,079 | 19.07% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 151,112,327 | 52.34% | 0 | 0 | 0 | 82,561,594 | 82,561,594 | 233,673,921 | 80.93% |
| 1、人民币普通股 | 151,112,327 | 52.34% | 0 | 0 | 0 | 82,561,594 | 82,561,594 | 233,673,921 | 80.93% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 288,720,000 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 288,720,000 | 100.00% |

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2014年5月15日，公司控股股东王利品先生持有的公司57130000股股份（占公司总股本的19.79%）被司法划转至万合邦。本次司法划转完成后，万合邦持有公司19.79%的股份，王利品先生仍持有公司8.58%的股份，公司控股结构变更如下：



本次权益变动完成后，吴道洪先生将成为公司实际控制人（详见公司2014年5月16日在中国证监会指定网站披露的《关于公司控股股东股权变动的提示性公告》、《简式权益变动报告书》、《详式权益变动报告书》）。

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | 19,134 | | | | | | |
|-----------------|---------|--------|------------|------------|--------------|--------------|---------|------------|
| 持股 5% 以上的股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 北京万合邦投资管理有限公司 | 境内非国有法人 | 19.79% | 57,130,000 | 5713000 | 0 | 57,130,000 | 质押 | 57,130,000 |
| 王利品 | 境内自然人 | 8.58% | 24,781,279 | -5713000 | 24,602,000 | 179,279 | 质押 | 24,600,000 |
| 席存军 | 境内自然人 | 5.07% | 14,632, | -280000 | 13,074, | 1,558,0 | | |

| | | | 1430 | 107 | 36 | | |
|--------------------------------------|---|--------|-------------|-----------|------------|-----------|--|
| 王树根 | 境内自然人 | 5.07% | 14,632,1430 | -280000 | 13,074,107 | 1,558,036 | |
| 王侃 | 境内自然人 | 1.29% | 3,715,5870 | -123496 | 3,715,587 | 0 | |
| 李艳丽 | 境内自然人 | 1.23% | 3,551,09090 | 3,551,090 | 0 | 3,551,090 | |
| 华鑫国际信托有限公司一信投鼎利1号证券投资基金集合资金信托计划 | 境内非国有法人 | 1.20% | 3,478,08787 | 3,478,087 | 0 | 3,478,087 | |
| 华宝信托有限责任公司一时节好雨资本市场5号集合资金信托计划 | 境内非国有法人 | 0.78% | 2,248,53838 | 2,248,538 | 0 | 2,248,538 | |
| 华宝信托有限责任公司一时节好雨11号集合资金信托 | 境内非国有法人 | 0.75% | 2,172,85858 | 2,172,858 | 0 | 2,172,858 | |
| 冯玉平 | 境内自然人 | 0.58% | 1,666,66666 | 1,666,666 | 0 | 1,666,666 | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)(参见注3) | 无 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、王树根为席存军姐姐的配偶； 2、2014年5月16日，万合邦与席存军、王树根签署了《一致行动人协议》(详见公司于2014年5月16日在中国证监会指定网站披露的《关于公司部分股东签署一致行动人协议的公告》)； 3、除上述1、2外，未发现公司股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | |
| 前10名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 北京万合邦投资管理有限公司 | 57,130,000 | 人民币普通股 | 57,130,000 | | | | |
| 李艳丽 | 3,551,090 | 人民币普通股 | 3,551,090 | | | | |
| 华鑫国际信托有限公司一信投鼎利1号证券投资基金集合资金信托计划 | 3,478,087 | 人民币普通股 | 3,478,087 | | | | |
| 华宝信托有限责任公司一时节好雨 | 2,248,538 | 人民币普通股 | 2,248,538 | | | | |

| | | | |
|--|--|--------|-----------|
| 资本市场 5 号集合资金信托计划 | | | |
| 华宝信托有限责任公司一时节好雨 11 号集合资金信托 | 2,172,858 | 人民币普通股 | 2,172,858 |
| 冯玉平 | 1,666,666 | 人民币普通股 | 1,666,666 |
| 席存军 | 1,558,036 | 人民币普通股 | 1,558,036 |
| 王树根 | 1,558,036 | 人民币普通股 | 1,558,036 |
| 郑建军 | 1,406,708 | 人民币普通股 | 1,406,708 |
| 泰康人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-019LFH002 | 1,349,942 | 人民币普通股 | 1,349,942 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 1、王树根为席存军姐姐的配偶； 2、2014 年 5 月 16 日，万合邦与席存军、王树根签署了《一致行动人协议》（详见公司于 2014 年 5 月 16 日在中国证监会指定网站披露的《关于公司部分股东签署一致行动人协议的公告》）； 3、除上述 1、2 外，未发现公司股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

| | |
|----------|-------------------|
| 新控股股东名称 | 北京万合邦投资管理有限公司 |
| 新控股股东性质 | 非国有法人 |
| 变更日期 | 2014 年 05 月 15 日 |
| 指定网站查询索引 | www.cninfo.com.cn |
| 指定网站披露日期 | 2014 年 05 月 16 日 |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

| | |
|----------|-------------------|
| 新实际控制人名称 | 吴道洪 |
| 新实际控制人性质 | 境内自然人 |
| 变更日期 | 2014 年 05 月 15 日 |
| 指定网站查询索引 | www.cninfo.com.cn |
| 指定网站披露日期 | 2014 年 05 月 16 日 |

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 | 本期增持股份数量 | 本期减持股份数量 | 期末持股数 | 期初持有的股权激励获授予限制性股票数量 | 本期获授予的股权激励限制性股票数量 | 本期被注销的股权激励限制性股票数量 | 期末持有的股权激励获授予限制性股票数量 |
|-----|------------|------|------------|----------|------------|------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 吴道洪 | 董事长 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 金健 | 董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 高章俊 | 董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王利品 | 董事 | 现任 | 81,911,279 | 0 | 57,130,000 | 24,781,279 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 席存军 | 董事/副董事长 | 现任 | 17,432,143 | 0 | 2,800,000 | 14,632,143 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 贺辉 | 董事/总经理 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 宋常 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 常清 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李永军 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王树根 | 监事 | 现任 | 17,432,143 | 0 | 2,800,000 | 14,632,143 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨永勃 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王开新 | 职工监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 卢邦杰 | 副总经理\董事会秘书 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 耿龙银 | 副总经理 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 董新 | 财务总监 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王侃 | 董事\副总经理 | 离任 | 4,950,547 | 0 | 1,234,960 | 3,715,587 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘彦忠 | 职工监事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨坤 | 职工监事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|--------------------|----|-------------|---|------------|------------|---|---|---|---|
| 郇枚 | 监事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 蔡平儿 | 监事 | 离任 | 773,704 | 0 | 193,426 | 580,278 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 吴忠林 | 副总经理\ 董事会秘 书 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 吕金星 | 财务总监 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 122,499,816 | 0 | 64,158,386 | 58,341,430 | 0 | 0 | 0 | 0 |

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|----------------|--------|-------------|---------|
| 吴道洪 | 董事长 | 被选举 | 2014年06月09日 | 公司选举 |
| 金健 | 董事 | 被选举 | 2014年06月09日 | 公司选举 |
| 高章俊 | 董事 | 被选举 | 2014年06月09日 | 公司选举 |
| 贺辉 | 董事/总经理 | 被选举/聘任 | 2014年06月09日 | 公司选举/聘任 |
| 王开新 | 职工监事 | 被选举 | 2014年06月09日 | 公司选举 |
| 杨永勃 | 监事 | 被选举 | 2014年06月09日 | 公司选举 |
| 卢邦杰 | 副总经理/董事 会秘书 | 聘任 | 2014年06月09日 | 公司聘任 |
| 耿龙银 | 副总经理 | 聘任 | 2014年06月09日 | 公司聘任 |
| 董新 | 财务总监 | 聘任 | 2014年06月09日 | 公司聘任 |
| 王利品 | 董事长 | 离职 | 2014年06月09日 | 个人原因 |
| 席存军 | 总经理 | 离职 | 2014年06月09日 | 个人原因 |

| | | | | |
|-----|------------|----|-------------|------|
| 王侃 | 董事\副总经理 | 离职 | 2014年06月09日 | 个人原因 |
| 蔡平儿 | 监事 | 离职 | 2014年06月09日 | 个人原因 |
| 郇枚 | 监事 | 离职 | 2014年06月09日 | 个人原因 |
| 刘彦忠 | 职工监事 | 离职 | 2014年06月09日 | 个人原因 |
| 杨坤 | 职工监事 | 离职 | 2014年06月09日 | 个人原因 |
| 吴忠林 | 副总经理/董事会秘书 | 离职 | 2014年06月09日 | 个人原因 |
| 吕金星 | 财务总监 | 离职 | 2014年06月09日 | 个人原因 |

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

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：神雾环保技术股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 648,651,725.62 | 740,162,876.27 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 28,700,000.00 | 52,083,108.80 |
| 应收账款 | 528,442,223.30 | 561,570,191.79 |
| 预付款项 | 149,331,784.29 | 162,295,495.40 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 6,109,147.60 | 12,397,606.67 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 111,764,731.58 | 271,756,964.35 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 433,106,471.17 | 440,059,992.79 |
| 一年内到期的非流动资产 | 452,820.06 | |
| 其他流动资产 | 325,188.40 | 85,715.23 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产合计 | 1,906,884,092.02 | 2,240,411,951.30 |
| 非流动资产： | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | 1,632,800.00 | 1,632,800.00 |
| 长期股权投资 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 84,887,489.77 | 117,153,423.28 |
| 在建工程 | 74,289,968.91 | 124,090,206.99 |
| 工程物资 | 38,372.40 | 38,372.40 |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 147,822,484.62 | 158,731,956.43 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 43,610,348.24 | 44,610,056.59 |
| 长期待摊费用 | | 678,077.70 |
| 递延所得税资产 | 18,574,451.08 | 22,691,723.84 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 395,855,915.02 | 494,626,617.23 |
| 资产总计 | 2,302,740,007.04 | 2,735,038,568.53 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 517,158,161.45 | 743,297,716.72 |
| 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 | 7,157,629.50 | |
| 应付账款 | 151,638,290.05 | 178,143,733.13 |
| 预收款项 | 19,281,255.49 | 12,292,820.45 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 4,911,871.74 | 6,806,733.18 |

| | | |
|------------------|------------------|------------------|
| 应交税费 | -2,092,089.21 | 15,196,337.15 |
| 应付利息 | 1,042,742.77 | 4,198,667.61 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 62,279,984.01 | 196,356,195.50 |
| 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 | 25,000,000.00 | 56,250,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 786,377,845.80 | 1,212,542,203.74 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | 7,139,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | 170.00 |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | 7,553,489.49 | 7,788,245.80 |
| 其他非流动负债 | 13,975,454.56 | 32,161,141.41 |
| 非流动负债合计 | 21,528,944.05 | 47,088,557.21 |
| 负债合计 | 807,906,789.85 | 1,259,630,760.95 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 288,720,000.00 | 288,720,000.00 |
| 资本公积 | 930,939,607.30 | 931,116,262.95 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | 153,648.26 | |
| 盈余公积 | 37,469,464.56 | 37,469,464.56 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 146,570,428.93 | 141,869,187.81 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,403,853,149.05 | 1,399,174,915.32 |
| 少数股东权益 | 90,980,068.14 | 76,232,892.26 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,494,833,217.19 | 1,475,407,807.58 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总 | 2,302,740,007.04 | 2,735,038,568.53 |

| | | |
|---|--|--|
| 计 | | |
|---|--|--|

法定代表人：吴道洪

主管会计工作负责人：董新

会计机构负责人：杨永勃

2、母公司资产负债表

编制单位：神雾环保技术股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 484,822,216.58 | 561,752,461.38 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 28,700,000.00 | 52,083,108.80 |
| 应收账款 | 441,369,978.51 | 457,692,722.89 |
| 预付款项 | 40,121,732.16 | 32,476,874.95 |
| 应收利息 | 5,901,075.75 | 10,712,553.88 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 304,348,688.74 | 388,770,715.55 |
| 存货 | 348,968,392.39 | 354,697,000.15 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | 4,404.64 |
| 流动资产合计 | 1,654,232,084.13 | 1,858,189,842.24 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 400,544,224.85 | 418,544,224.85 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 40,251,755.76 | 41,907,110.24 |
| 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 | 4,966,583.65 | 5,054,229.61 |
| 开发支出 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 17,363,636.15 | 17,722,044.09 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 463,126,200.41 | 483,227,608.79 |
| 资产总计 | 2,117,358,284.54 | 2,341,417,451.03 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 507,158,161.45 | 683,297,716.72 |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 7,157,629.50 | |
| 应付账款 | 100,590,726.47 | 107,550,980.49 |
| 预收款项 | 14,896,978.16 | 9,372,714.50 |
| 应付职工薪酬 | 1,742,903.29 | 3,182,613.37 |
| 应交税费 | -1,245,918.62 | 16,028,975.27 |
| 应付利息 | 973,992.77 | 1,325,506.17 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 36,556,160.26 | 18,034,845.14 |
| 一年内到期的非流动负债 | 25,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 692,830,633.28 | 888,793,351.66 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | |
| 负债合计 | 692,830,633.28 | 888,793,351.66 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 288,720,000.00 | 288,720,000.00 |
| 资本公积 | 930,939,607.30 | 930,939,607.30 |
| 减：库存股 | | |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 37,469,464.56 | 37,469,464.56 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 167,398,579.40 | 195,495,027.51 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,424,527,651.26 | 1,452,624,099.37 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,117,358,284.54 | 2,341,417,451.03 |

法定代表人：吴道洪

主管会计工作负责人：董新

会计机构负责人：杨永勃

3、合并利润表

编制单位：神雾环保技术股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|---------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 26,212,871.85 | 228,229,582.46 |
| 其中：营业收入 | 26,212,871.85 | 228,229,582.46 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 64,228,839.56 | 192,380,130.37 |
| 其中：营业成本 | 19,292,217.18 | 151,164,436.39 |
| 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 | 30,530.91 | 1,599,493.46 |
| 销售费用 | 888,798.39 | 2,292,304.80 |
| 管理费用 | 25,955,006.91 | 33,101,109.86 |
| 财务费用 | 12,765,113.93 | 7,249,496.46 |
| 资产减值损失 | 5,297,172.24 | -3,026,710.60 |
| 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） | 39,578,444.69 | -397,492.72 |
| 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） | 1,562,476.98 | 35,451,959.37 |
| 加：营业外收入 | 1,163,096.37 | 3,111,326.16 |
| 减：营业外支出 | 21,640.61 | 217,600.37 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 18,140.61 | 36,654.27 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 2,703,932.74 | 38,345,685.16 |
| 减：所得税费用 | 746,648.06 | 7,923,609.88 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列） | 1,957,284.68 | 30,422,075.28 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 4,701,241.12 | 28,192,525.12 |
| 少数股东损益 | -2,743,956.44 | 2,229,550.16 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.02 | 0.10 |
| （二）稀释每股收益 | 0.02 | 0.10 |
| 七、其他综合收益 | | |
| 八、综合收益总额 | 1,957,284.68 | 30,422,075.28 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 4,701,241.12 | 28,192,525.12 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -2,743,956.44 | 2,229,550.16 |

法定代表人：吴道洪

主管会计工作负责人：董新

会计机构负责人：杨永勃

4、母公司利润表

编制单位：神雾环保技术股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|--------------|---------------|
| 一、营业收入 | 3,175,578.04 | 98,453,785.73 |

| | | |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 减：营业成本 | 2,091,414.84 | 62,800,098.66 |
| 营业税金及附加 | 29,020.87 | 30,318.09 |
| 销售费用 | 321,710.09 | 1,308,540.37 |
| 管理费用 | 15,009,485.76 | 13,630,799.37 |
| 财务费用 | 12,137,875.00 | 1,809,981.35 |
| 资产减值损失 | 1,663,813.41 | -1,990,623.26 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列） | -28,077,741.93 | 20,864,671.15 |
| 加：营业外收入 | 964,586.57 | 1,853,487.78 |
| 减：营业外支出 | 16,979.33 | 36,654.27 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 16,979.33 | 10,882.08 |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | -27,130,134.69 | 22,681,504.66 |
| 减：所得税费用 | 966,313.42 | 4,414,250.37 |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | -28,096,448.11 | 18,267,254.29 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | -0.10 | 0.06 |
| （二）稀释每股收益 | -0.10 | 0.06 |
| 六、其他综合收益 | | |
| 七、综合收益总额 | -28,096,448.11 | 18,267,254.29 |

法定代表人：吴道洪

主管会计工作负责人：董新

会计机构负责人：杨永勃

5、合并现金流量表

编制单位：神雾环保技术股份有限公司

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 | 72,737,832.06 | 218,879,284.96 |
| 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 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 121,861,826.01 | 20,731,032.12 |
| 经营活动现金流入小计 | 194,599,658.07 | 239,610,317.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 25,054,934.75 | 303,557,523.69 |
| 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 | 16,281,534.22 | 28,521,253.69 |
| 支付的各项税费 | 26,125,191.08 | 24,717,833.03 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 23,326,300.99 | 37,918,744.62 |
| 经营活动现金流出小计 | 90,787,961.04 | 394,715,355.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 103,811,697.03 | -155,105,037.95 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 8,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 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 | 3,100.00 | |
| 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 | 8,003,100.00 | 20,000,000.00 |

| | | |
|-------------------------|-----------------|----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 4,697,021.65 | 46,234,351.26 |
| 投资支付的现金 | | 1,725,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 4,697,021.65 | 47,959,351.26 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 3,306,078.35 | -27,959,351.26 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 10,925,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 10,925,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 98,000,000.00 | 450,583,035.16 |
| 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 | 98,000,000.00 | 461,508,035.16 |
| 偿还债务支付的现金 | 319,139,555.27 | 221,668,221.33 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 21,421,365.66 | 13,567,326.55 |
| 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 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 340,560,920.93 | 235,235,547.88 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -242,560,920.93 | 226,272,487.28 |
| 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 | -135,443,145.55 | 43,208,098.07 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 784,094,871.17 | 815,348,824.76 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 648,651,725.62 | 858,556,922.83 |

法定代表人：吴道洪

主管会计工作负责人：董新

会计机构负责人：杨永勃

6、母公司现金流量表

编制单位：神雾环保技术股份有限公司

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 | 30,957,113.07 | 57,593,045.81 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 113,707,546.40 | 172,931,653.15 |
| 经营活动现金流入小计 | 144,664,659.47 | 230,524,698.96 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 6,632,191.07 | 139,646,280.20 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 8,638,450.46 | 15,731,192.16 |
| 支付的各项税费 | 20,255,615.39 | 16,728,982.27 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 20,660,522.87 | 254,029,758.00 |
| 经营活动现金流出小计 | 56,186,779.79 | 426,136,212.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 88,477,879.68 | -195,611,513.67 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 8,000,000.00 | 30,675,000.00 |
| 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 | 3,100.00 | |
| 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 | 8,003,100.00 | 30,675,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 33,000.00 | 460,372.43 |
| 投资支付的现金 | | 1,575,000.00 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 33,000.00 | 2,035,372.43 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 7,970,100.00 | 28,639,627.57 |
| 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 | 98,000,000.00 | 307,959,756.83 |
| 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 | 98,000,000.00 | 307,959,756.83 |
| 偿还债务支付的现金 | 299,139,555.27 | 180,168,221.33 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 20,621,778.01 | 12,218,576.55 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 319,761,333.28 | 192,386,797.88 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -221,761,333.28 | 115,572,958.95 |
| 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 | -125,313,353.60 | -51,398,927.15 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 610,135,570.18 | 687,866,718.65 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 484,822,216.58 | 636,467,791.50 |

法定代表人：吴道洪

主管会计工作负责人：董新

会计机构负责人：杨永勃

7、合并所有者权益变动表

编制单位：神雾环保技术股份有限公司

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 | 288,720,000.00 | 931,116,262.95 | | | 37,469,464.56 | | 141,869,187.81 | | 76,232,892.26 | 1,475,407,807.58 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 288,720,000.00 | 931,116,262.95 | | | 37,469,464.56 | | 141,869,187.81 | | 76,232,892.26 | 1,475,407,807.58 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | -176,655.65 | | 153,648.26 | | | 4,701,241.12 | | 14,747,175.88 | 19,425,409.61 |
| （一）净利润 | | | | | | | 4,701,241.12 | | -2,743,956.44 | 1,957,284.68 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--|------------|---------------|--|----------------|--|---------------|------------------|
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 4,701,241.12 | | -2,743,956.44 | 1,957,284.68 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | 153,648.26 | | | | | 147,622.84 | 301,271.10 |
| 1. 本期提取 | | | | 214,848.26 | | | | | 206,422.84 | 421,271.10 |
| 2. 本期使用 | | | | -61,200.00 | | | | | -58,800.00 | -120,000.00 |
| （七）其他 | | -176,655.65 | | | | | | | 17,343,509.48 | 17,166,853.83 |
| 四、本期期末余额 | 288,720,000.00 | 930,939,607.30 | | 153,648.26 | 37,469,464.56 | | 146,570,428.93 | | 90,980,068.14 | 1,494,833,217.19 |

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 | 288,720,000.00 | 931,116,262.95 | | | 37,469,464.56 | | 337,214,702.38 | | 88,666,956.05 | 1,683,187,385.94 |
| 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、本年期初余额 | 288,720,000.00 | 931,116,262.95 | | | 37,469,464.56 | | 337,214,702.38 | | 88,666,956.05 | 1,683,187,385.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | -195,345,514.57 | | -12,434,063.79 | -207,779,578.36 |
| （一）净利润 | | | | | | | -152,037,514.57 | | -32,307,717.91 | -184,345,232.48 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | -152,037,514.57 | | -32,307,717.91 | -184,345,232.48 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | 19,873,654.12 | 19,873,654.12 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 950,000.00 | 950,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | 18,923,654.12 | 18,923,654.12 |
| （四）利润分配 | | | | | | | -43,308,000.00 | | | -43,308,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -43,308,000.00 | | | -43,308,000.00 |
| 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 | 288,720,000.00 | 931,116,262.95 | | | 37,469,464.56 | | 141,869,187.81 | | 76,232,892.26 |
| | | | | | | | | | 1,475,407,807.58 |

法定代表人：吴道洪

主管会计工作负责人：董新

会计机构负责人：杨永勃

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：神雾环保技术股份有限公司

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 | 288,720,000.00 | 930,939,607.30 | | | 37,469,464.56 | | 195,495,027.51 | 1,452,624,099.37 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 288,720,000.00 | 930,939,607.30 | | | 37,469,464.56 | | 195,495,027.51 | 1,452,624,099.37 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | -28,096,448.11 | -28,096,448.11 |
| (一) 净利润 | | | | | | | -28,096,448.11 | -28,096,448.11 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | -28,096,448.11 | -28,096,448.11 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------|--------------------|--------------------|--|--|-------------------|--|--------------------|----------------------|
| (四) 利润分配 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 288,720,00 0.00 | 930,939,60 7.30 | | | 37,469,464 .56 | | 167,398,57 9.40 | 1,424,527, 651.26 |

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 | 288,720,00 0.00 | 930,939,60 7.30 | | | 37,469,464 .56 | | 329,510,00 0.46 | 1,586,639, 072.32 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 288,720,00 0.00 | 930,939,60 7.30 | | | 37,469,464 .56 | | 329,510,00 0.46 | 1,586,639, 072.32 |
| 三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列) | | | | | | | -134,014,9 72.95 | -134,014,9 72.95 |
| (一) 净利润 | | | | | | | -90,706,97 2.95 | -90,706,97 2.95 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | -90,706,97 2.95 | -90,706,97 2.95 |
| (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 | | | | | | | -43,308,000.00 | -43,308,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -43,308,000.00 | -43,308,000.00 |
| 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 | 288,720,000.00 | 930,939,607.30 | | | 37,469,464.56 | | 195,495,027.51 | 1,452,624,099.37 |

法定代表人：吴道洪

主管会计工作负责人：董新

会计机构负责人：杨永勃

三、公司基本情况

神雾环保技术股份有限公司（原名称为“天立环保工程股份有限公司”，以下简称“本公司”或“公司”，本公司及子公司统称“本集团”）系原北京埃肯天立节能环保工程技术有限公司整体改制成立。北京埃肯天立节能环保工程技术有限公司（以下简称“埃肯天立公司”）系由北京爱唯露环保科技有限公司、北京宝佳亚龙光电科技有限公司出资300.00万元，经北京市工商行政管理局批准，于2004年7月22日在中国境内设立的有限责任公司。2011年1月7日，本公司股票在深圳证券交易所创业板挂牌上市交易，股票代码300156。

2008年9月16日，埃肯天立公司2008年第六次临时股东会决议，通过《关于北京埃肯天立节能环保工程技术有限公司整体变更为股份有限公司的议案》，同意公司整体变更为股份有限公司，并以2008年4月30日经审计的公司净资产4,553.69万元折合股份有限公司股份4,500.00万股，每股面值1.00元，其余部分计入资本公积。同时，股东会决议同意，本公司名称由“北京埃肯天立节能环保工程技术有限公司”变更为现在名称。2008年4月30日，本公司经中发国际资产评估有限公司评估价值为4,559.91万元。

2008年10月31日，本公司2008年第二次临时股东大会通过决议，同意公司总股本由4,500.00万元增加至6,015.00万元。新增股本每股面值1.00元，每股认购价格4.00元，增资总额合计6,060.00万元。其中1,515.00

万元计入股本，其余4,545.00万元计入资本公积。

依据本公司2009年第五次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1829号《关于核准天立环保工程股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》批准的发行方案，本公司于2010年12月27日以公开发售的方式发行社会公众A股2,005万股，每股面值1元，发行价58.00元。公开发售结束后本公司股本变更为8,020.00万元。

2011年5月9日，本公司召开2010年度股东大会，通过了《关于公司2010年度利润分配的议案》，以本公司2010年12月31日总股本8,020万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后总股本增至16,040万股。

2012年5月18日，本公司召开2011年度股东大会，通过了《关于公司2011年度利润分配的议案》，以本公司2011年12月31日总股本16,040万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股，转增后本公司总股本增至28,872万股。

截止2014年6月30日，本公司营业执照注册号为110105007350875；股本28,872.00万元；法定代表人为王利品；公司注册地址北京市朝阳区酒仙桥北路5号。

本公司所属行业为：专用设备制造行业。

本公司经营范围为：环保节能工程设计；技术开发；技术咨询；技术服务；专业承包；销售、安装环保节能成套设备；销售焦炭、金属制品、矿产品；以下经营范围仅限分公司经营：工业炉窑节能减排技术的技术开发、密闭炉成套设备安装、技术服务。

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假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于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相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

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

2、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2013年12月31日的财务状况及2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，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购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。不属于一揽子交易的,对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”(详见本附注四、10、(2)④)和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（2）外币财务报表的折算

外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

（1）金融工具的分类

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允

价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

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

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

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

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本集团将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。如持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本集团将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本集团将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在所有者权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，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或金融负债，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。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤ 其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及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：a、《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；b、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的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(4) 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，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

(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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币500万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司将最后一笔往来资金期限超过2年的应收款项或依据公司收集的信息证明，该债务人财务或经营情况恶化、有债务重组、司法重整等可能影响到债务人正常履行偿债义务的非纳入合并报表范围关联方客户应收款项分类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。

(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 | 本集团将金额为人民币 500 万元（含）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|-------------|----------------|-----------------------------------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 | 按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） |
| 合并范围内往来款项组合 | 其他方法 | 集团内全资子公司、控股子公司往来 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 30.00% | 30.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5 年 | 90.00% | 90.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

| 组合名称 | 方法说明 |
|------|---------|
| 其他组合 | 计提比例为 0 |

（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 | 本公司将最后一笔往来资金期限超过 2 年的应收款项或依据公司收集的信息证明，该债务人财务或经营情况恶化、有债务重组、司法重整等可能影响到债务人正常履行偿债义务的非纳入合并报表范围关联方客户应收款项分类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。 |

11、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在途物资、在产品、产成品、库存商品、低值易耗品、已完工未结算工程等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价（除已完工尚未结算工程外）。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。在建合同累计已发生的成本和累计已确

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

（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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

（4）存货的盘存制度

盘存制度：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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位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；对被投资单位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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。①成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。②权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。③收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。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，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|---------|-------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 20 | 2.00% | 2.45%-4.9% |
| 机器设备 | 10 | 5.00% | 9.5%-31.67% |
| 电子设备 | 5 | 5.00% | 19%-47.5% |
| 运输设备 | 8 | 5.00% | 9.5%-11.88% |

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未

来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

(2) 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(3) 暂停资本化期间

构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|----|--------|----|
|----|--------|----|

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命有限的无形资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当

期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

18、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同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

19、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

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

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

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(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

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

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

20、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

21、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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

22、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁会计处理

(1) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

(2) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认

为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

23、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

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

无

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

无

24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(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

无

(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

无

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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

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

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

(1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本集团采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。

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

(2) 租赁的归类

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

(3) 坏账准备计提

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

(4) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(5) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生

的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 折旧和摊销

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

(7) 递延所得税资产

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

(8) 所得税

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

五、税项

1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

根据《国家税务总局关于印发<跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法>的通知》（国税发[2008]28号），本公司位于浙江绍兴市诸暨的分公司属异地预交范围。根据规定总机构和分支机构应分期预缴的企业所得税，50.00%在各分支机构间分摊预缴，50.00%由总机构预缴。对于异地具有生产经营功能的分支机构，按照资产总额、收入总额、工资总额等权重在各分支机构进行分摊就地预缴企业所得税，年终在总机构所在地汇算清缴。

2、税收优惠及批文

(1) 所得税：

A、根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

本公司2008年被认定为高新技术企业，2011年又通过高新技术企业复审（证书编号：GF201111000591，有效期2011年9月14日至2014年9月13日）。

B、根据财政部、国家税务总局《关于新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]112号）的规定，“2010年1月1日至2020年12月31日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔经营收入所属年度起，五年内免征企业所得税。”

本公司全资子公司天立环保工程新疆有限公司，成立于2011年11月，注册地址：霍尔果斯口岸，经营范围为环保节能工程设计、技术开发、技术服务、销售安装环保节能成套设备、资源开发利用、矿产品贸易，享受上述企业所得税优惠政策即自取得第一笔经营收入所属年度起，五年内免征企业所得税。

(2) 营业税：根据“财政部、国家税务总局《关于贯彻落实《中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定》有关税收问题的通知》（财税字[1999]273号）对单位和个人（包括外商投资企业、外商投资设立的研究开发中心、外国企业和外籍个人）从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。

本公司涉及技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的相关收入，经主管税务机关审核备案后享受营业税免税政策。

(3) 增值税

根据“财政部、国家税务总局《关于继续执行供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税字[2011]118号），自2011年供暖期至2015年12月31日对供热企业向居民个人（以下称居民）供热而取得的采暖费收入继续免征增值税。本公司三级子公司石家庄天励能源工程技术有限公司涉及对居民供热取得的采暖费收入，经主管税务机关备案后享受增值税免税政策。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(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 |
|-----------------|----|----------|--------|--------------|----|----------------|--|---------|---------|---|--|--|------------------|
| 丹江口市天立节能炉窑有限公司 | 注① | 丹江口市 | 工业生产 | 100000 | 注③ | 10,000,000.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 天立环保工程新疆有限公司 | 注① | 霍尔果斯口岸 | 工业生产 | 200000 | 注④ | 20,000,000.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 诸暨天立环保节能技术有限公司 | 注① | 浙江诸暨市 | 工业生产 | 150000 | 注⑤ | 150,000,000.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 兴安盟科洁能源有限公司 | 注① | 内蒙古兴安盟 | 煤炭经销 | 500000 | 注⑥ | 25,500,000.00 | | 51.00% | 51.00% | 是 | | | |
| 九江隆福矿业有限公司 | 注② | 江西九江市 | 矿产品销售 | 200000 | 注⑦ | 1,300,000.00 | | 65.00% | 65.00% | 是 | | | |
| 吉林省慧信科技有限公司 | 注② | 吉林长春市 | 煤炭经销 | 5,000,000.00 | 注⑧ | 5,000,000.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 呼和浩特市天旺矿业有限责任公司 | 注② | 内蒙古呼和浩特市 | 矿产品经销 | 1,000,000.00 | 注⑨ | 1,000,000.00 | | 85.00% | 85.00% | 是 | | | |
| 上海相济贸易有限公司 | 注② | 上海市 | 金属制品销售 | 100000 | 注⑩ | 10,000,000.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 泰州常春高氮合金研 | 注② | 江苏省泰州市 | 工业生产 | 100000 | 注⑪ | 9,900,000.00 | | 99.00% | 99.00% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------|----|-----|----------|--------------|----|------|--|--------|--------|---|--|--|--|
| 发中心 有限公司 | | | | | | | | | | | | | |
| 中能天 立（北 京）投 资管理 有限公 司 | 注① | 北京市 | 投资管 理 | 100000 00 | 注⑫ | 0.00 | | 40.00% | 40.00% | 是 | | | |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注：①本公司投资或设立的子公司。

②本公司控制的子公司投资或设立的子公司。

③丹江口市天立节能炉窑有限公司经营范围：工业炉窑节能减排的技术开发；密闭炉成套设备制造、安装、技术服务；环保节能工程设计、技术开发、咨询、服务；销售、安装环保节能成套设备。法定代表人：王利品。企业类型：有限责任公司。

④天立环保工程新疆有限公司经营范围：环保节能工程设计、技术开发、技术服务；销售安装节能环保成套设备，资源开发利用；矿产品贸易。法定代表人：吴忠林。企业类型：有限责任公司。

⑤诸暨天立环保节能技术有限公司经营范围：环保节能技术研究开发；环保节能工程施工；环保节能设备制造、销售、安装；锅炉特种设备设计、制造、安装、改造、维修、检测、检验。法定代表人：王利品。企业类型：有限责任公司。

⑥兴安盟科洁新能源有限公司经营范围：煤制品制造（筹建期一年）。清洁能源开发利用；节能环保产品销售、技术开发、技术咨询、技术服务；建材销售。法定代表人：王利品。企业类型：有限责任公司。

⑦九江隆福矿业有限公司经营范围：锡精矿、铁精矿、铜精矿、硫精矿、萤石矿销售。法定代表人为：骆晓炜。企业类型：有限责任公司。

⑧吉林省慧信科技有限公司经营范围：煤炭批发经营（煤炭经营资格证有效期至2016年1月6日）；新能源产品、节能、环保产品研发、销售；仪器仪表、锅炉配件研发、销售与技术服务；五金交电、通讯器材、建筑装饰材料（木材除外）、化工产品（化学危险品除外）。法定代表人：赵伟。企业类型：有限责任公司。

⑨呼和浩特市天旺矿业有限责任公司经营范围：矿产品销售；技术咨询服务。法定代表人：吴忠林。企业类型：有限责任公司。

⑩上海相济贸易有限公司经批准的经营范围：金属材料及制品、机械设备及配件、五金交电、钢材、电线电缆、电讯器材、不锈钢制品、铝合金制品、阀门、管道配件、船用配套设备、环保设备、模具、轴承、水暖器材、工具刀具、制冷设备、建设装潢材料、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）的销售，实业投资，从事货物及技术的进出口业务。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）法定代表人：魏新良。企业类型：有限责任公司。

⑪泰州常春高氮合金研发中心有限公司经批准的经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：高氮合金材料领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；高氮合金材料及制品制造、加工、销售；实业投资；投资咨询（除经纪）。法定代表人：沈文富。企业类型：有限责任公司。

⑫中能天立（北京）投资管理有限公司经营范围：项目投资；投资管理；资产管理；投资咨询；企业管理咨询；经济贸易咨询。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司 全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 业务性 质 | 注册资 本 | 经营范 围 | 期末实 际投资 额 | 实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额 | 持股比 例 | 表决权 比例 | 是否合 并报表 | 少数股 东权益 | 少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额 | 从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额 |
|---------------------------------------|-----------|----------|-----------|-------------|----------|--------------------|---|-------------|-------------|------------|------------|--|---|
| 长岭永 久三鸣 页岩科 技有限 公司 | 注① | 吉林市 | 工业生 产 | 500000 0 | 注③ | 6,170,0 00.00 | | 100.00 % | 100.00 % | 是 | | | |
| 吉林三 鸣页岩 科技有 限公司 | 注① | 吉林市 | 工业生 产 | 500000 0 | 注④ | 43,830, 000.00 | | 100.00 % | 100.00 % | 是 | | | |
| 江西隆 福矿业 有限公 司 | 注① | 德兴市 | 矿产品 销售 | 500000 0 | 注⑤ | 100,000 ,000.00 | | 51.00% | 51.00% | 是 | | | |
| 科佑中 旗都凌 煤化工 有限责 任有限 公司 | 注② | 科右中 旗 | 工业生 产 | 500000 0 | 注⑥ | 16,500, 000.00 | | 100.00 % | 100.00 % | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----|--------|------|---------|----|---------------|--|---------|---------|---|--|--|--|
| 任公司 | | | | | | | | | | | | | |
| 东乌珠穆沁旗白音高勒能源有限公司 | 注② | 东乌珠穆沁旗 | 工业生产 | 1000000 | 注⑦ | 1,000,000.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 上海常春高氮合金新材料有限公司 | 注① | 上海市 | 工业生产 | 4000000 | 注⑧ | 20,400,000.00 | | 51.00% | 51.00% | 是 | | | |
| 吉林常春高氮合金研发中心有限公司 | 注② | 吉林省 | 工业生产 | 4000000 | 注⑨ | 9,900,000.00 | | 99.00% | 99.00% | 是 | | | |

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本公司投资或设立的子公司。

②本公司控制的子公司投资或设立的子公司。

③长岭永久三鸣页岩科技有限公司经营范围：陶粒页岩的科技开发；陶粒、陶沙；陶粒砌块；陶粒墙板生产、销售。法定代表人：张军。企业类型：有限责任公司。

④吉林三鸣页岩科技有限公司经营范围：陶粒页岩的科技开发；陶粒、陶沙；陶粒砌块；陶粒墙板生产、销售。法定代表人：张军。企业类型：有限责任公司。

⑤江西隆福矿业有限公司经营范围：锡、铁、铜、铅锌、硫铁精矿加工、销售。法定代表人：马文荣。企业类型：有限责任公司。

⑥科右中旗都凌煤化工有限责任公司经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：煤制品制造（筹建期一年）。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的、未获许可不得生产经营）。法定代表人：王树根。企业类型：有限责任公司。

⑦东乌珠穆沁旗白音高勒能源有限公司经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：节能环保产品销售、技术开发（法律、行政法规，国务院决定规定应经许可的，未获许可不得生产经营）。法定代表人：刘学。企业类型：有限责任公司。

⑧上海常春高氮合金新材料有限公司经营范围：高氮合金新材料领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，金属材料、高氮合金材料的销售，实业投资，投资咨询（除经纪）。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）。法定代表人：王利品。企业类型：有限责任公司。

⑨吉林常春高氮合金研发中心有限公司经营范围：经批准的经营围：高氮合金材料、制件、金属材料、新材料的研发、制造、销售、技术服务。法定代表人：孙岩铎。企业类型：有限责任公司。

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

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

合并范围中包括的通过受托经营方式形成控制权的主体为敖汉旗敖龙煤炭供销有限公司。2012年6月5日，内蒙古龙旺地质勘探有限责任公司与本公司签订《委托经营协议》，委托本公司对敖汉旗敖龙煤炭供销有限公司进行管理，本公司在受托经营期限内享有控制权。

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 1 家，原因为

本公司于2014年4月与北京利盛嘉实投资中心（有限合伙）、中能远通（北京）投资基金管理有限公司共同设立中能天立（北京）投资管理有限公司，注册资本1000万元，本公司持股比例为40%，北京利盛嘉实投资中心（有限合伙）持股比例为30%，中能远通（北京）投资基金管理有限公司持股比例为30%，纳入本公司合并报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为

本公司于2014年4月23日召开的第二届董事会第三十五次会议通过了《关于出售空港天立能源工程技术（北京）有限公司60%股权的议案》，拟以空港天立能源工程技术（北京）有限公司（以下简称“天立能源”）2013年12月31日评估值为定价基础，将持有的天立能源60%股权协商确定1800万元转让给德丰投资有限公司，交易完成后空港天立能源工程技术（北京）有限公司不再纳入本公司合并报表范围内。

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 |
|------------------|-------|-------|
| 中能天立（北京）投资管理有限公司 | 0 | 0 |

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 |
|--------------------|----------------|---------------|
| 空港天立能源工程技术（北京）有限公司 | -51,649,117.85 | -7,582,208.73 |

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

| 子公司名称 | 出售日 | 损益确认方法 |
|--------------------|-------------|--------|
| 空港天立能源工程技术（北京）有限公司 | 2014年04月24日 | 权益法 |

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------|-----|----------------|------|-----|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | -- | -- | 115,144.72 | -- | -- | 207,424.12 |
| 人民币 | -- | -- | 115,144.72 | -- | -- | 207,424.12 |
| 银行存款： | -- | -- | 646,385,687.12 | -- | -- | 739,955,452.15 |
| 人民币 | -- | -- | 646,385,687.12 | -- | -- | 739,955,452.15 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 2,150,893.78 | -- | -- | |
| 人民币 | -- | -- | 2,150,893.78 | -- | -- | |
| 合计 | -- | -- | 648,651,725.62 | -- | -- | 740,162,876.27 |

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 | 28,700,000.00 | 52,083,108.80 |
| 合计 | 28,700,000.00 | 52,083,108.80 |

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|---------------|-------------|-------------|---------------|----------------------|
| 北京亿德盛源新材料有限公司 | 2014年05月08日 | 2014年11月08日 | 5,000,000.00 | 财产保全担保（新疆维吾尔自治区人民法院） |
| 内蒙古亿利化学工业有限公司 | 2014年05月21日 | 2014年11月21日 | 20,000,000.00 | 财产保全担保（新疆维吾尔自治区人民法院） |
| 内蒙古亿利化学工业有限公司 | 2014年05月21日 | 2014年11月21日 | 20,000,000.00 | 财产保全担保（新疆维吾尔自治区人民法院） |
| 石狮雷腾服饰有限公司 | 2014年03月19日 | 2014年09月19日 | 1,000,000.00 | 财产保全担保（新疆维吾尔自治区人民法院） |
| 合计 | -- | -- | 46,000,000.00 | -- |

3、应收股利

无

4、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 银行定期存款利息 | 12,397,606.67 | 10,573,347.43 | 16,861,806.50 | 6,109,147.60 |
| 合计 | 12,397,606.67 | 10,573,347.43 | 16,861,806.50 | 6,109,147.60 |

5、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 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 244,187,600.00 | 37.54% | 73,256,280.00 | 11.26% | 244,187,600.00 | 35.65% | 73,256,280.00 | 30.00% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 406,371,735.48 | 62.46% | 48,860,832.18 | 7.51% | 440,711,552.72 | 64.35% | 50,072,680.93 | 11.36% |
| 组合小计 | 406,371,735.48 | 62.46% | 48,860,832.18 | 7.51% | 440,711,552.72 | 64.35% | 50,072,680.93 | 11.36% |
| 合计 | 650,559,335.48 | -- | 122,117,112.18 | -- | 684,899,152.72 | -- | 123,328,960.93 | -- |

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 |
|--------------------|----------------|---------------|--------|------------------|
| 应收内蒙古港原化工有限公司工程结算款 | 244,187,600.00 | 73,256,280.00 | 30.00% | 见本附注十四“其他重要事项说明” |
| 合计 | 244,187,600.00 | 73,256,280.00 | -- | -- |

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： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| | 70,929,110.90 | 10.90% | 3,546,455.55 | 132,382,875.99 | 30.04% | 6,619,143.79 |
| 1年以内小计 | 70,929,110.90 | 10.90% | 3,546,455.55 | 132,382,875.99 | 30.04% | 6,619,143.79 |
| 1至2年 | 293,588,104.62 | 45.13% | 29,358,810.47 | 266,385,836.77 | 60.44% | 26,638,583.68 |
| 2至3年 | 271,894,070.00 | 41.79% | 81,568,221.00 | 23,773,033.52 | 5.39% | 7,131,910.06 |
| 3至4年 | 12,724,049.52 | 1.96% | 6,362,024.76 | 16,674,456.00 | 3.78% | 8,337,228.00 |
| 4至5年 | 1,424,000.44 | 0.22% | 1,281,600.40 | 1,495,350.44 | 0.34% | 1,345,815.40 |
| 5年以上 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | | | |
| 合计 | 650,559,335.48 | -- | 122,117,112.18 | 440,711,552.72 | -- | 50,072,680.93 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

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

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |
|----------------|--------|----------------|--------------|------------|
| 内蒙古港原化工有限公司 | 客户 | 244,187,600.00 | 2-3 年 | 37.54% |
| 新疆圣雄能源开发有限公司 | 客户 | 317,340,132.74 | 1 年以内, 1-2 年 | 48.78% |
| 青海盐湖海纳化工有限公司 | 客户 | 20,237,310.44 | 1-2 年 | 3.11% |
| 承德正和炉料开发有限公司 | 客户 | 20,138,470.00 | 2-3 年 | 3.10% |
| 沾化县炜烨新能源集团有限公司 | 客户 | 12,106,396.00 | 1-2 年, 3-4 年 | 1.86% |
| 合计 | -- | 614,009,909.18 | -- | 94.39% |

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | 期初数 | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
|-----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|---------|---------------|-------|
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 124,379,514.17 | 100.00% | 12,614,782.59 | 10.14% | 292,022,091.70 | 100.00% | 20,265,127.35 | 6.94% |
| 组合小计 | 124,379,514.17 | 100.00% | 12,614,782.59 | 10.14% | 292,022,091.70 | 100.00% | 20,265,127.35 | 6.94% |
| 合计 | 124,379,514.17 | -- | 12,614,782.59 | -- | 292,022,091.70 | -- | 20,265,127.35 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| | 73,304,555.78 | 58.94% | 3,665,227.79 | 201,667,319.16 | 69.06% | 10,083,364.35 |
| 1年以内小计 | 73,304,555.78 | 58.94% | 3,665,227.79 | 201,667,319.16 | 69.06% | 10,083,364.35 |
| 1至2年 | 36,265,084.59 | 29.16% | 3,626,508.46 | 85,954,383.57 | 29.43% | 8,595,438.35 |
| 2至3年 | 10,433,452.80 | 8.39% | 3,130,035.84 | 3,903,375.70 | 1.34% | 1,171,012.71 |
| 3至4年 | 4,364,421.00 | 3.50% | 2,182,210.50 | 80,000.00 | 0.03% | 40,000.00 |
| 4至5年 | 12,000.00 | 0.01% | 10,800.00 | 417,013.27 | 0.14% | 375,311.94 |
| 合计 | 124,379,514.17 | -- | 12,614,782.59 | 292,022,091.70 | -- | 20,265,127.35 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

| | | | | |
|--|--|--|---------|--|
| | | | 提坏账准备金额 | |
|--|--|--|---------|--|

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

| 单位名称 | 金额 | 款项的性质或内容 | 占其他应收款总额的比例 |
|------|----|----------|-------------|
|------|----|----------|-------------|

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 |
|----------------|---------|----------------|--------------|-------------|
| 新疆维吾尔自治区高级人民法院 | 其他非关联方 | 46,270,913.75 | 1 年以内 | 37.20% |
| 江西彭山锡矿 | 其他非关联方 | 22,775,204.21 | 1-2 年, 2-3 年 | 18.31% |
| 上海常春新材料科技有限公司 | 子公司少数股东 | 22,723,866.67 | 1 年以内, 1-2 年 | 18.27% |
| 浙江迈勒斯照明有限公司 | 其他非关联方 | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 8.04% |
| 通化嘉成耐火材料有限公司 | 客户 | 3,700,000.00 | 3-4 年 | 2.97% |
| 合计 | -- | 105,469,984.63 | -- | 84.79% |

7、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 | 32,710,382.26 | 21.90% | 46,752,767.81 | 28.81% |
| 1至2年 | 33,765,353.62 | 22.61% | 98,859,332.32 | 60.91% |
| 2至3年 | 81,400,048.41 | 54.51% | 13,915,440.77 | 8.57% |
| 3年以上 | 1,456,000.00 | 0.98% | 2,767,954.50 | 1.71% |
| 合计 | 149,331,784.29 | -- | 162,295,495.40 | -- |

(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 |
|-----------------|-----------|----------------|------------|-----------|
| 内蒙古龙旺地质勘探有限责任公司 | 控股子公司少数股东 | 74,500,000.00 | 2-3年 | 采矿权证未办理完成 |
| 浙江诺安建设集团有限公司 | 供应商 | 12,490,777.63 | 1年以内, 1-2年 | 工程未完成结算 |
| 锦州万仕电容器成套设备有限公司 | 供应商 | 6,958,000.00 | 1-2年 | 货物未收到 |
| 阜康市丰源矿业开发有限公司 | 供应商 | 5,048,669.86 | 1年以内, 1-2年 | 尚未供货 |
| 包头市博坤工贸有限公司 | 供应商 | 3,000,000.00 | 1-2年 | 尚未供货 |
| 合计 | -- | 101,997,447.49 | -- | -- |

8、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 | 8,887,872.12 | 0.00 | 8,887,872.12 | 6,710,429.01 | 0.00 | 6,710,429.01 |
| 在产品 | 2,564,468.73 | 0.00 | 2,564,468.73 | 4,134,399.83 | 0.00 | 4,134,399.83 |

| | | | | | | |
|------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| 库存商品 | 25,730,218.12 | 0.00 | 25,730,218.12 | 23,515,260.99 | 0.00 | 23,515,260.99 |
| 周转材料 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 消耗性生物资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 发出商品 | 2,280,306.21 | 0.00 | 2,280,306.21 | 2,280,306.21 | 0.00 | 2,280,306.21 |
| 工程施工(已完工未 结算) | 380,100,810.39 | 0.00 | 380,100,810.39 | 390,697,367.52 | 0.00 | 390,697,367.52 |
| 在途物资 | 13,542,795.60 | 0.00 | 13,542,795.60 | 12,722,229.23 | 0.00 | 12,722,229.23 |
| 合计 | 433,106,471.17 | 0.00 | 433,106,471.17 | 440,059,992.79 | 0.00 | 440,059,992.79 |

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货跌价准备情况

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

存货的说明

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|------------|-----------|
| 待抵扣进项税金 | 233,609.43 | 4,404.64 |
| 租赁费 | 91,578.97 | 81,310.59 |
| 合计 | 325,188.40 | 85,715.23 |

其他流动资产说明

10、长期应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|----|--------------|--------------|
| 其他 | 1,632,800.00 | 1,632,800.00 |
| 合计 | 1,632,800.00 | 1,632,800.00 |

11、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例 | 本企业在被投资单位表决权比例 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|---------|---------|----------------|--------|--------|---------|----------|-------|
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | |

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

12、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 |
|-----------------------------|------|-------------------|-------------------|------|-------------------|------------|-------------|------------------------|------|----------|--------|
| 浙江大学 创新技术 研究院有 限公司 | 成本法 | 25,000,00 0.00 | 25,000,00 0.00 | | 25,000,00 0.00 | 5.00% | 5.00% | | | | |
| 合计 | -- | 25,000,00 0.00 | 25,000,00 0.00 | | 25,000,00 0.00 | -- | -- | -- | | | |

(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

13、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： | 135,426,644.36 | 542,798.12 | 34,325,293.00 | 101,644,149.48 |
| 其中：房屋及建筑物 | 62,179,670.40 | 133,053.45 | 0.00 | 62,312,723.85 |

| | | | | | |
|--------------|----------------|------|--------------|---------------|---------------|
| 机器设备 | 53,710,661.74 | | 374,399.37 | 31,234,292.79 | 22,850,768.32 |
| 运输工具 | 15,547,707.69 | | 0.00 | 2,453,334.82 | 13,094,372.87 |
| 电子设备及其他 | 3,988,604.53 | | 35,345.30 | 637,665.39 | 3,386,284.44 |
| -- | 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： | 18,273,221.08 | | 2,600,338.75 | 4,116,900.12 | 16,756,659.71 |
| 其中：房屋及建筑物 | 4,569,381.82 | | 876,900.83 | 0.00 | 5,446,282.65 |
| 机器设备 | 7,903,872.91 | | 838,326.07 | 3,220,968.15 | 5,521,230.83 |
| 运输工具 | 3,678,544.11 | | 648,191.29 | 595,990.22 | 3,730,745.18 |
| 电子设备及其他 | 2,121,422.24 | | 236,920.56 | 299,941.75 | 2,058,401.05 |
| -- | 期初账面余额 | | -- | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 117,153,423.28 | | -- | | 84,887,489.77 |
| 其中：房屋及建筑物 | 57,610,288.58 | | -- | | 56,866,441.20 |
| 机器设备 | 45,806,788.83 | | -- | | 17,329,537.49 |
| 运输工具 | 11,869,163.58 | | -- | | 9,363,627.69 |
| 电子设备及其他 | 1,867,182.29 | | -- | | 1,327,883.39 |
| 电子设备及其他 | | | -- | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 117,153,423.28 | | -- | | 84,887,489.77 |
| 其中：房屋及建筑物 | 57,610,288.58 | | -- | | 56,866,441.20 |
| 机器设备 | 45,806,788.83 | | -- | | 17,329,537.49 |
| 运输工具 | 11,869,163.58 | | -- | | 9,363,627.69 |
| 电子设备及其他 | 1,867,182.29 | | -- | | 1,327,883.39 |

本期折旧额 2,600,338.75 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 种类 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|----|-----------|------------|
|----|-----------|------------|

固定资产说明

14、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 |
| 油页岩项目开发 | 35,436,895.05 | 6,905,356.08 | 28,531,538.97 | 35,436,895.05 | 6,905,356.08 | 28,531,538.97 |
| 巴音查干六区煤炭勘探 | 21,284,405.00 | 0.00 | 21,284,405.00 | 21,284,405.00 | | 21,284,405.00 |
| 都凌煤化工勘探 | 3,031,504.00 | 0.00 | 3,031,504.00 | 3,031,504.00 | | 3,031,504.00 |
| 泰州常春高氮合金研发中心 (一期) 工程项目 | 16,965,527.60 | 0.00 | 16,965,527.60 | 14,478,324.55 | | 14,478,324.55 |
| 吉林长春高氮合金研发中心 (一期) 工程项目 | 3,945,487.91 | 0.00 | 3,945,487.91 | 3,188,847.20 | | 3,188,847.20 |
| 隆福 159 选厂尾砂库 | 531,505.43 | 0.00 | 531,505.43 | 530,305.43 | | 530,305.43 |
| 沂水生产基地 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 30,867,712.10 | | 30,867,712.10 |
| 宿迁项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 22,177,569.74 | | 22,177,569.74 |
| 合计 | 81,195,324.99 | 6,905,356.08 | 74,289,968.91 | 130,995,563.07 | 6,905,356.08 | 124,090,206.99 |

(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 |
|---------|-----|---------------|------|--------|------|-----------|------|-----------|--------------|----------|------|---------------|
| 油页岩项目开发 | | 28,531,538.97 | 0.00 | 0.00 | | | | | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 28,531,538.97 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------|----------------|--------------|------|---------------|--------|----|--|------|-------|------|---------------|
| 巴音查干六区煤炭勘探 | 2,674.69 | 21,284,405.00 | 0.00 | 0.00 | | 79.58% | 80 | | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 21,284,405.00 |
| 都凌煤化工勘探 | | 3,031,504.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 3,031,504.00 |
| 泰州常春高氮合金研发中心(一期)工程项目 | | 14,478,324.55 | 2,487,203.05 | 0.00 | | | | | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 16,965,527.60 |
| 吉林长春高氮合金研发中心(一期)工程项目 | | 3,188,847.20 | 756,640.71 | 0.00 | | | | | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 3,945,487.91 |
| 隆福159选厂尾砂库 | | 530,305.43 | 1,200.00 | 0.00 | | | | | | | | 531,505.43 |
| 沂水生产基地 | | 30,867,712.10 | 0.00 | 0.00 | 30,867,712.10 | | | | | | | |
| 宿迁项目 | | 22,177,569.74 | 0.00 | 0.00 | 22,177,569.74 | | | | | | | |
| 合计 | 2,674.69 | 124,090,206.99 | 3,245,043.76 | 0.00 | 53,045,281.84 | -- | -- | | -- | -- | | 74,289,968.91 |

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 计提原因 |
|---------|--------------|------|------|--------------|------|
| 油页岩项目开发 | 6,905,356.08 | | | 6,905,356.08 | |
| 合计 | 6,905,356.08 | | | 6,905,356.08 | -- |

(4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|----|------|----|
|----|------|----|

(5) 在建工程的说明

15、工程物资

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 基础材料-网片 | 38,372.40 | 0.00 | 0.00 | 38,372.40 |
| 工器具 | 0.00 | 10,220.00 | 10,220.00 | 0.00 |
| 合计 | 38,372.40 | 10,220.00 | 10,220.00 | 38,372.40 |

工程物资的说明

16、固定资产清理

单位：元

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

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

17、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 | 171,420,869.37 | 0.00 | 6,894,422.50 | 164,526,446.87 |
| 土地使用权 | 60,686,738.43 | 0.00 | 6,854,022.50 | 53,832,715.93 |
| 采矿权 | 43,749,801.62 | 0.00 | 0.00 | 43,749,801.62 |
| 专利权 | 4,005,460.00 | 0.00 | 0.00 | 4,005,460.00 |
| 软件 | 258,069.32 | 0.00 | 40,400.00 | 217,669.32 |
| 其他 | 62,720,800.00 | 0.00 | 0.00 | 62,720,800.00 |
| 二、累计摊销合计 | 12,688,912.94 | 4,078,417.79 | 63,368.48 | 16,703,962.25 |
| 土地使用权 | 1,594,263.42 | 274,055.18 | 45,693.48 | 1,822,625.12 |
| 采矿权 | 0.00 | 3,544,045.71 | 0.00 | 3,544,045.71 |
| 专利权 | 210,276.51 | 204,007.98 | 0.00 | 414,284.49 |
| 软件 | 211,402.57 | 21,308.94 | 17,675.00 | 215,036.51 |

| | | | | |
|--------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 其他 | 10,672,970.44 | 34,999.98 | 0.00 | 10,707,970.42 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 158,731,956.43 | -4,078,417.79 | 6,831,054.02 | 147,822,484.62 |
| 土地使用权 | 59,092,475.01 | -274,055.18 | 6,808,329.02 | 52,010,090.81 |
| 采矿权 | 43,749,801.62 | -3,544,045.71 | 0.00 | 40,205,755.91 |
| 专利权 | 3,795,183.49 | -204,007.98 | 0.00 | 3,591,175.51 |
| 软件 | 46,666.75 | -21,308.94 | 22,725.00 | 2,632.81 |
| 其他 | 52,047,829.56 | -34,999.98 | 0.00 | 52,012,829.58 |
| 土地使用权 | | | | |
| 采矿权 | | | | |
| 专利权 | | | | |
| 软件 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 158,731,956.43 | -4,078,417.79 | 6,831,054.02 | 147,822,484.62 |
| 土地使用权 | 59,092,475.01 | -274,055.18 | 6,808,329.02 | 52,010,090.81 |
| 采矿权 | 43,749,801.62 | -3,544,045.71 | 0.00 | 40,205,755.91 |
| 专利权 | 3,795,183.49 | -204,007.98 | 0.00 | 3,591,175.51 |
| 软件 | 46,666.75 | -21,308.94 | 22,725.00 | 2,632.81 |
| 其他 | 52,047,829.56 | -34,999.98 | 0.00 | 52,012,829.58 |

本期摊销额元。

18、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 |
|-----------------|---------------|------|------------|---------------|--------|
| 江西隆福矿业有限公司 | 43,586,841.42 | 0.00 | 0.00 | 43,586,841.42 | |
| 石家庄中广联科技有限公司 | 999,708.35 | 0.00 | 999,708.35 | 0.00 | |
| 上海常春高氮合金新材料有限公司 | 23,506.82 | 0.00 | 0.00 | 23,506.82 | |
| 合计 | 44,610,056.59 | 0.00 | 999,708.35 | 43,610,348.24 | |

19、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 |
|---------|------------|-------|------------|-------|-----|---------|
| 办公大楼装修费 | 112,898.41 | 0.00 | 112,898.41 | 0.00 | | |

| | | | | | | |
|-----------|------------|------------|--------------|------|--|----|
| 补提装修费 | 12,544.23 | 0.00 | 12,544.23 | 0.00 | | |
| 租赁费 | 118,000.00 | 413,982.64 | 531,982.64 | 0.00 | | |
| 宿舍楼装修改造项目 | 434,635.06 | 0.00 | 434,635.06 | 0.00 | | |
| 物业费 | 0.00 | 8,540.00 | 8,540.00 | 0.00 | | |
| 合计 | 678,077.70 | 422,522.64 | 1,100,600.34 | 0.00 | | -- |

20、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 | 18,574,451.08 | 22,691,723.84 |
| 小计 | 18,574,451.08 | 22,691,723.84 |
| 递延所得税负债： | | |
| 非同一控制下企业合并 | 7,553,489.49 | 7,788,245.80 |
| 小计 | 7,553,489.49 | 7,788,245.80 |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
| | | |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|----|-----|-----|----|
| | | | |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目 | 暂时性差异金额 | |
|---------|---------|----|
| | 期末 | 期初 |
| 应纳税差异项目 | | |
| 可抵扣差异项目 | | |

(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 | 18,574,451.08 | 120,715,415.55 | 22,691,723.84 | 138,023,987.69 |
| 递延所得税负债 | 7,553,489.49 | 30,213,957.96 | 7,788,245.80 | 31,152,983.20 |

21、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 | 143,594,088.28 | 5,526,955.04 | 57,511.50 | 14,990,313.04 | 134,073,218.78 |
| 二、存货跌价准备 | 0.00 | | | | 0.00 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | 0.00 | | | | 0.00 |
| 四、持有至到期投资减值准备 | 0.00 | | | | 0.00 |
| 五、长期股权投资减值准备 | 0.00 | | | | |
| 八、工程物资减值准备 | 0.00 | | | | 0.00 |
| 九、在建工程减值准备 | 6,905,356.08 | | | | 6,905,356.08 |
| 十、生产性生物资产减值准备 | 0.00 | | | | 0.00 |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | 0.00 | | | | 0.00 |
| 十三、商誉减值准备 | 0.00 | | | | |
| 十四、其他 | 0.00 | | | | 0.00 |
| 合计 | 150,499,444.36 | 5,526,955.04 | 57,511.50 | 14,990,313.04 | 140,978,574.86 |

22、其他非流动资产

无

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 507,158,161.45 | 683,297,716.72 |
| 抵押借款 | 10,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 合计 | 517,158,161.45 | 743,297,716.72 |

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

24、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|-----|
| 银行承兑汇票 | 7,157,629.50 | |
| 合计 | 7,157,629.50 | |

25、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 | 32,849,725.65 | 97,823,508.48 |
| 1年以上 | 118,788,564.40 | 80,320,224.65 |
| 合计 | 151,638,290.05 | 178,143,733.13 |

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|------|-----|-----|

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

| 单位名称 | 所欠金额 | 账龄 | 未偿还原因 | 资产负债表日后是否偿还 |
|--------------|---------------|-----------|-------|-------------|
| 郑州真金耐火材料有限公司 | 11,196,000.00 | 1年以内，1-2年 | 业主未结算 | 否 |
| 浙江邦业科技有限公司 | 9,098,000.00 | 1年以内，1-2年 | 业主未结算 | 否 |

| | | | | |
|------------------|---------------|------------|-------|---|
| 浙江聚源机电设备工程有限公司 | 8,795,000.00 | 1-2年 | 业主未结算 | 否 |
| 酒钢集团兰州宏成环保设备有限公司 | 5,640,000.00 | 1-2年 | 业主未结算 | 否 |
| 海城市特新耐火材料有限公司 | 5,592,260.35 | 1-2年 | 业主未结算 | 否 |
| 浙江诸安建设集团有限公司 | 4,219,750.00 | 1年以内, 1-2年 | 业主未结算 | 否 |
| 内蒙古益诚化工设备有限责任公司 | 3,815,384.60 | 2-3年 | 业主未结算 | 否 |
| 新疆杜氏机械制造有限公司 | 3,557,600.00 | 1-2年 | 业主未结算 | 否 |
| 酒钢(集团)宏联自控有限责任公司 | 3,465,000.00 | 1-2年 | 业主未结算 | 否 |
| 新疆升晟股份有限公司 | 2,987,179.49 | 1-2年 | 业主未结算 | 否 |
| 合计 | 58,366,174.44 | | | |

26、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 | 10,257,613.89 | 8,083,393.85 |
| 1年以上 | 9,023,641.60 | 4,209,426.60 |
| 合计 | 19,281,255.49 | 12,292,820.45 |

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
| | | |

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

| 单位名称 | 所欠金额 | 账龄 | 未结转原因 |
|----------------|---------------|------------|----------|
| 湖北长江镍业高科股份有限公司 | 6,825,000.00 | 1年以内, 2-3年 | 未进行工程结算 |
| 内蒙古双欣化工有限责任公司 | 3,694,999.50 | 1年以内, 2-3年 | 客户尚未接收设备 |
| 壶关华阳矿业有限公司 | 1,330,000.00 | 5年以上 | 项目暂停 |
| 合计 | 11,849,999.50 | | |

27、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 | 5,435,233.61 | 14,401,524.56 | 15,831,347.28 | 4,005,410.89 |
| 二、职工福利费 | 195.75 | 677,647.00 | 677,842.75 | 0.00 |

| | | | | |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 三、社会保险费 | 75,475.20 | 1,982,009.90 | 1,888,864.16 | 168,620.94 |
| 其中：① 医疗保险费 | 54,215.70 | 517,752.74 | 506,806.82 | 65,161.62 |
| ② 基本养老保险费 | 22,497.00 | 1,267,859.77 | 1,207,209.85 | 83,146.92 |
| ③ 年金缴费 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ④ 失业保险费 | -2,530.20 | 102,421.29 | 83,184.99 | 16,706.10 |
| ⑤ 工伤保险费 | 430.90 | 50,293.86 | 48,908.56 | 1,816.20 |
| ⑥ 生育保险费 | 861.80 | 43,682.24 | 42,753.94 | 1,790.10 |
| 四、住房公积金 | 7,800.00 | 605,934.00 | 600,122.00 | 13,612.00 |
| 六、其他 | 1,288,028.62 | 271,621.08 | 835,421.79 | 724,227.91 |
| 其中：工会经费和职工教育经费 | 1,283,414.62 | 204,000.34 | 763,187.05 | 724,227.91 |
| 合计 | 6,806,733.18 | 17,938,736.54 | 19,833,597.98 | 4,911,871.74 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 204,000.34 元，非货币性福利金额 24,710.00 元，因解除劳动关系给予补偿 42,910.74 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

28、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 863,461.42 | 13,002,783.51 |
| 营业税 | 357,234.94 | 885,416.24 |
| 企业所得税 | -2,387,104.65 | -2,250,365.13 |
| 个人所得税 | 29,531.37 | 74,668.85 |
| 城市维护建设税 | 39,760.11 | 1,404,908.62 |
| 教育费附加 | 34,030.78 | 656,248.25 |
| 矿产资源补偿费 | 7,386.00 | 7,386.00 |
| 土地增值税 | 0.00 | 0.00 |
| 契税 | 0.00 | 228,800.00 |
| 其他 | 0.00 | 902,362.50 |
| 印花税 | 14,694.13 | 59,225.75 |
| 房产税 | 0.00 | 273.00 |
| 土地使用税 | 0.00 | 133,691.53 |
| 资源税 | -1,047,610.00 | -318,010.00 |
| 地方教育税附加 | -1,083.69 | 411,304.92 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 水利金 | -2,389.62 | -2,356.89 |
| 合计 | -2,092,089.21 | 15,196,337.15 |

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

29、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 | 0.00 | 31,473.43 |
| 企业债券利息 | 0.00 | 0.00 |
| 短期借款应付利息 | 1,042,742.77 | 4,167,194.18 |
| 合计 | 1,042,742.77 | 4,198,667.61 |

应付利息说明

30、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 |
|------|-----|-----|-----------|
| | | | |

应付股利的说明

31、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 | 39,830,999.83 | 161,996,859.06 |
| 1年以上 | 22,448,984.18 | 34,359,336.44 |
| 合计 | 62,279,984.01 | 196,356,195.50 |

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
| | | |

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

| 单位名称 | 所欠金额 | 账龄 | 未偿还原因 | 资产负债表日后是否偿还 |
|------|------|----|-------|-------------|
| | | | | |

| | | | | |
|------------------|---------------|------------|-------|---|
| 德安县财政局 | 5,000,000.00 | 2-3年 | 对方未催收 | 否 |
| 内蒙古龙旺地质勘探有限责任公司 | 2,256,892.30 | 2-3年 | 对方未催收 | 否 |
| 宋柏学 | 1,100,000.00 | 1-2年 | 对方未催收 | 否 |
| 浙江聚源机电设备工程有限公司 | 1,000,000.00 | 2-3年 | 未至结算期 | 否 |
| 酒钢集团兰州宏成环保设备有限公司 | 605,000.00 | 2-3年 | 未至结算期 | 否 |
| 新疆升晟股份有限公司 | 600,000.00 | 1-2年, 2-3年 | 未至结算期 | 否 |
| 合 计 | 10,561,892.30 | | | |

32、预计负债

单位：元

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

预计负债说明

33、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 | 25,000,000.00 | 56,250,000.00 |
| 合计 | 25,000,000.00 | 56,250,000.00 |

(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 | 0.00 | 6,250,000.00 |
| 信用借款 | 25,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 合计 | 25,000,000.00 | 56,250,000.00 |

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 |
| 杭州银行北京分行 | 2012年07月10日 | 2014年07月09日 | 人民币元 | 6.77% | | 25,000,000.00 | | 25,000,000.00 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 25,000,000.00 | -- | 25,000,000.00 |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|---|--|---|
| | | | | | | 0 | | 0 |
|--|--|--|--|--|--|---|--|---|

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

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

一年内到期的长期应付款的说明

34、其他流动负债

单位：元

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

其他流动负债说明

35、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|----------------|----------------|
| 保证借款 | | 13,389,000.00 |
| 信用借款 | 25,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -25,000,000.00 | -56,250,000.00 |
| 合计 | | 7,139,000.00 |

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

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

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

36、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

37、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

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

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

| 单位 | 期末数 | | 期初数 | |
|----|-----|-----|-----|-----|
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

38、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 |
|-------------------|--------|-----------|-----------|-----|------|
| 高效清洁燃烧煤粉体工业锅炉系统项目 | 170.00 | 16,288.00 | 16,458.00 | | |
| 合计 | 170.00 | 16,288.00 | 16,458.00 | | -- |

专项应付款说明

39、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 递延收益 | 13,975,454.56 | 32,161,141.41 |
| 合计 | 13,975,454.56 | 32,161,141.41 |

其他非流动负债说明

| 项 目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 页岩陶粒、陶沙、陶粒砖块生产项目拨款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 建筑业新型材料项目拨款 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 镍渣油生活建筑材料研究与开发补贴款 | 70,000.00 | 70,000.00 |
| 基础设施建设补助资金 | 3,405,454.56 | 3,443,292.94 |
| 土地出让金返还 | 0.00 | 2,096,479.67 |
| 锅炉改造补贴 | 0.00 | 16,050,000.00 |
| 税控设备 | 0.00 | 1,368.80 |
| 合 计 | 13,975,454.56 | 32,161,141.41 |

涉及政府补助的负债项目

单位：元

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

40、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 | 288,720,000.00 | | | | | | 288,720,000.00 |

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

41、库存股

库存股情况说明

42、专项储备

专项储备情况说明

| 类 别 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|-------|------|------------|------------|------------|
| 安全生产费 | 0.00 | 421,271.10 | 120,000.00 | 301,271.10 |
| | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 0.00 | 421,271.10 | 120,000.00 | 301,271.10 |

43、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） | 925,999,855.65 | 0.00 | 176,655.65 | 925,823,200.00 |
| 其他资本公积 | 5,116,407.30 | 0.00 | 0.00 | 5,116,407.30 |
| 合计 | 931,116,262.95 | 0.00 | 176,655.65 | 930,939,607.30 |

资本公积说明

44、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 | 37,469,464.56 | 0.00 | 0.00 | 37,469,464.56 |
| 合计 | 37,469,464.56 | 0.00 | 0.00 | 37,469,464.56 |

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

45、一般风险准备

一般风险准备情况说明

46、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 | 141,869,187.81 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 141,869,187.81 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 4,701,241.12 | -- |
| 期末未分配利润 | 146,570,428.93 | -- |

调整年初未分配利润明细：

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

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

47、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 | 24,963,003.17 | 228,035,645.42 |
| 其他业务收入 | 1,249,868.68 | 193,937.04 |
| 营业成本 | 19,292,217.18 | 151,164,436.39 |

(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 |
| 专用设备制造行业 | 1,925,709.36 | 1,211,414.84 | 143,276,479.41 | 100,248,852.50 |
| 采矿业 | 22,228,057.91 | 16,416,094.85 | 30,197,933.02 | 18,329,610.20 |
| 居民供暖收入 | 0.00 | 0.00 | 3,839,473.83 | 2,545,779.19 |
| 煤炭销售行业 | 809,235.90 | 784,707.49 | 50,721,759.16 | 30,040,194.50 |
| 合计 | 24,963,003.17 | 18,412,217.18 | 228,035,645.42 | 151,164,436.39 |

(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 |
| 节能环保密闭矿热炉技术系统 | 965,517.61 | 622,678.38 | 95,310,439.04 | 61,879,804.89 |
| 炉气高温净化与综合利用技术 | 960,191.75 | 588,736.46 | 47,966,040.37 | 38,369,047.61 |
| 资源综合利用及其他 | 23,037,293.81 | 17,200,802.34 | 84,759,166.01 | 50,915,583.89 |
| 合计 | 24,963,003.17 | 18,412,217.18 | 228,035,645.42 | 151,164,436.39 |

(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 |
| 华北地区 | 809,235.90 | 784,707.49 | 64,151,703.86 | 37,567,269.33 |
| 西北地区 | 1,925,709.36 | 1,211,414.84 | 125,154,218.24 | 86,394,991.32 |

| | | | | |
|------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 华东地区 | 22,228,057.91 | 16,416,094.85 | | |
| 其他地区 | | | 38,729,723.32 | 27,202,175.74 |
| 合计 | 24,963,003.17 | 18,412,217.18 | 228,035,645.42 | 151,164,436.39 |

(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 |
|--------------|---------------|--------------|
| 郴州骏腾矿业有限公司 | 22,228,057.91 | 84.80% |
| 新疆圣雄能源股份有限公司 | 1,925,709.36 | 7.35% |
| 浙江泓兴能源有限公司 | 809,235.90 | 3.09% |
| 合计 | 24,963,003.17 | 95.24% |

营业收入的说明

48、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

49、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 | | 1,267,037.45 | |
| 城市维护建设税 | 18,253.30 | 166,529.85 | |
| 教育费附加 | 7,366.57 | 127,126.03 | |
| 地方教育税附加 | 4,911.04 | 38,800.13 | |
| 合计 | 30,530.91 | 1,599,493.46 | -- |

营业税金及附加的说明

50、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|---------|------------|--------------|
| 职工薪酬 | 521,072.28 | 689,775.30 |
| 办公费 | 5,430.00 | 376,713.03 |
| 差旅费 | 74,842.40 | 300,070.49 |
| 业务招待费 | 29,178.00 | 511,288.09 |
| 折旧费 | 3,770.44 | 4,596.94 |
| 车辆费用 | 6,587.00 | 398,860.95 |
| 运费 | 155,405.41 | |
| 维修费 | 88,934.58 | |
| 税金 | 2,378.28 | |
| 聘请中介机构费 | 1,200.00 | |
| 其他 | | 11,000.00 |
| 合计 | 888,798.39 | 2,292,304.80 |

51、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 9,888,775.73 | 15,927,835.34 |
| 办公费 | 2,031,326.88 | 2,186,946.13 |
| 差旅费 | 1,413,049.60 | 1,984,653.83 |
| 业务招待费 | 1,610,483.43 | 1,769,419.53 |
| 折旧费及无形资产摊销 | 2,824,987.63 | 1,358,881.25 |
| 车辆费用 | 929,614.88 | 1,289,308.14 |
| 税金 | 1,194,396.62 | 1,009,728.29 |
| 聘请中介机构费 | 3,961,135.68 | 1,130,015.27 |
| 通讯费 | 415,001.19 | |
| 租赁费 | 1,062,400.80 | 1,852,018.55 |
| 研发费 | 368,558.81 | 4,592,303.53 |
| 其他 | 255,275.66 | |
| 合计 | 25,955,006.91 | 33,101,109.86 |

52、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 23,521,160.98 | 26,167,756.89 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 减：利息收入 | 11,372,908.50 | 19,144,973.23 |
| 银行手续费 | 616,861.45 | 226,712.80 |
| 合计 | 12,765,113.93 | 7,249,496.46 |

53、公允价值变动收益

单位：元

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

公允价值变动收益的说明

54、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 |
|-----------------|---------------|-------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 39,578,444.69 | |
| 其他 | | -397,492.72 |
| 合计 | 39,578,444.69 | -397,492.72 |

(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 |
|-------|-------|-------|--------------|
|-------|-------|-------|--------------|

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

55、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 | 5,297,172.24 | -3,026,710.60 |
| 合计 | 5,297,172.24 | -3,026,710.60 |

56、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 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 125,257.99 | | 125,257.99 |
| 其中：固定资产处置利得 | 125,257.99 | | 125,257.99 |
| 政府补助 | 887,838.38 | 1,457,838.38 | 887,838.38 |
| | 150,000.00 | 1,653,487.78 | 150,000.00 |
| 合计 | 1,163,096.37 | 3,111,326.16 | 1,163,096.37 |

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
|----------------------|------------|--------------|-------------|------------|
| 土地出让金返还 | 37,838.38 | 37,838.38 | 与收益相关 | 是 |
| 财政资助款 | 250,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 中关村科技园中小企业贷款专户（贴息） | 600,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 高技术产业和发展专项资金 | | 200,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 锅炉改造补贴 | | 900,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 采暖补助 | | 240,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 江西隆福矿业有限公司2012年度纳税奖励 | | 80,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 合计 | 887,838.38 | 1,457,838.38 | -- | -- |

57、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 | 18,140.61 | 36,654.27 | 18,140.61 |
| 其中：固定资产处置损失 | 18,140.61 | 36,654.27 | 18,140.61 |
| 其他 | 3,500.00 | 206,718.29 | 3,500.00 |

| | | | |
|----|-----------|------------|-----------|
| 合计 | 21,640.61 | 217,600.37 | 21,640.61 |
|----|-----------|------------|-----------|

营业外支出说明

其他事项交通罚款3500元

58、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 | 612,244.56 | 7,600,525.86 |
| 递延所得税调整 | 134,403.50 | 323,084.02 |
| 合计 | 746,648.06 | 7,923,609.88 |

59、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1. 基本每股收益的计算过程

| 项目 | 序号 | 本期发生额 |
|--------------------------|-------------------------------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 4,701,241.12 |
| 非经常性损益 | B | 896,154.30 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 3,805,086.82 |
| 期初股份总数 | D | 288,720,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | |
| 因回购等减少股份数 | H | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | |
| 报告期缩股数 | J | |
| 报告期月份数 | K | 6 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 288,720,000.00 |
| 基本每股收益 | $M=A/L$ | 0.02 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N=C/L$ | 0.01 |

2. 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

60、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他综合收益说明

无

61、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 |
|------------|----------------|
| 个人和单位往来款 | 108,613,030.44 |
| 收回备用金和代垫费用 | 1,332,947.75 |
| 利息收入 | 10,765,847.82 |
| 保证金 | 300,000.00 |
| 政府补助资金 | 850,000.00 |
| 合计 | 121,861,826.01 |

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 |
|-------------|---------------|
| 个人和单位往来款 | 80,111.14 |
| 付现费用等 | 21,908,996.30 |
| 职工借支及备用金 | 732,193.55 |
| 项目保证金和投标保证金 | 605,000.00 |
| 合计 | 23,326,300.99 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

62、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 | 1,957,284.68 | 30,422,075.28 |
| 加：资产减值准备 | 5,297,260.85 | -3,026,710.60 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 949,524.20 | 10,211,050.40 |
| 无形资产摊销 | 4,078,417.79 | 3,793,580.72 |
| 长期待摊费用摊销 | 521,714.26 | |
| 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） | -1,348,998.64 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 0.00 | 10,882.08 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 0.00 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 20,653,071.03 | 7,022,783.66 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -39,578,444.69 | 397,492.72 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 323,279.78 | 553,523.50 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 534.69 | -234,756.31 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 3,032,746.29 | -82,768,970.00 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 43,277,544.61 | -174,075,847.91 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 64,647,762.18 | 52,589,858.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 103,811,697.03 | -155,105,037.95 |
| 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 | 648,651,725.62 | 858,556,922.83 |
| 减：现金的期初余额 | 735,711,762.37 | 815,348,824.76 |
| 减：现金等价物的期初余额 | 48,383,108.80 | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -135,443,145.55 | 43,208,098.07 |

（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： | -- | -- |
| 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 | 648,651,725.62 | 735,711,762.37 |
| 其中：库存现金 | 115,144.72 | 207,424.12 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 646,385,687.12 | 735,504,338.25 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2,150,893.78 | |
| 二、现金等价物 | | 48,383,108.80 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 648,651,725.62 | 784,094,871.17 |

现金流量表补充资料的说明

63、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 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 |
|---------------|------|------|-----|-------|------|----------|--------------|---------------|----------|--------|
| 北京万合邦投资管理有限公司 | 控股股东 | 咨询 | 北京 | 吴道洪 | 咨询 | 82000000 | 19.79% | 19.79% | 吴道洪 | |

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 |
|----------------|-------|--------|--------|-------|------|-----------|---------|---------|-----------|
| 丹江口市天立节能炉窑有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 丹江口市 | 王利品 | 工业生产 | 10000000 | 100.00% | 100.00% | 688495151 |
| 天立环保工程新疆有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 霍尔果斯口岸 | 吴忠林 | 工业生产 | 20000000 | 100.00% | 100.00% | 584766893 |
| 诸暨天立环保节能技术有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 浙江诸暨市 | 王利品 | 工业生产 | 150000000 | 100.00% | 100.00% | 056894840 |
| 兴安盟科洁能源有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 内蒙古兴安盟 | 王利品 | 工业生产 | 50000000 | 51.00% | 51.00% | 596844668 |
| 长岭永久三鸣页岩科技 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 吉林市 | 张军 | 工业生产 | 5000000 | 100.00% | 100.00% | 791142098 |

| | | | | | | | | | |
|------------------|-------|--------|-----|-----|-------------|----------|---------|---------|------------|
| 有限公司 | | | | | | | | | |
| 吉林三鸣页岩科技有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 吉林市 | 张军 | 工业生产 | 5000000 | 100.00% | 100.00% | 782614890 |
| 江西隆福矿业有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 德兴市 | 马文荣 | 工业生产 | 5000000 | 51.00% | 51.00% | 550897203 |
| 上海常春高氮合金新材料有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 上海市 | 鲁爱群 | 高氮合金新材料技术开发 | 20000000 | 51.00% | 51.00% | 59977201-4 |
| 中能天立(北京)投资管理有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 北京市 | 吴忠林 | 投资管理 | 10000000 | 40.00% | 40.00% | |

3、本企业的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例 | 本企业在被投资单位表决权比例 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|---------|------|-----|-------|------|------|---------|----------------|------|--------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | |

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|-----------------|------------|------------|
| 内蒙古龙旺地质勘探有限责任公司 | 控股子公司的少数股东 | 772234210 |
| 上海常春新材料科技有限公司 | 控股子公司的少数股东 | 55595936-2 |
| 浙江黄金机械厂 | 同一最终控制人 | 146222466 |
| 江西中基进出口有限公司 | 控股子公司的少数股东 | 15831059-4 |
| 王清高 | 控股子公司的少数股东 | |

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|---------------|-------|------|-------|------|
| | | | 金额 | 占同类交 | 金额 | 占同类交 |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|------------|--|------------|
| | | | | 易金额的 比例 | | 易金额的 比例 |
|--|--|--|--|------------|--|------------|

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方 式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|-------------------|-------|--------------------|-------|--------------------|
| | | | 金额 | 占同类交 易金额的 比例 | 金额 | 占同类交 易金额的 比例 |

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依 据 | 本报告期确认的 租赁收益 |
|---------|-------|---------|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|
| 浙江黄金机械厂 | 本公司 | 工业厂房及设备 | 2013年07月18 日 | 2014年07月17 日 | 协商定价 | 332,592.00 |

公司承租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本报告期确认的 租赁费 |
|-------|-------|--------|-------|-------|---------|----------------|
|-------|-------|--------|-------|-------|---------|----------------|

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|--------|----------|-------|------------|-------|------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|------|-----|------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

上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 |
|------|---------|------------|------------|
| 租赁费 | 浙江黄金机械厂 | 930,644.72 | 930,644.72 |

十、股份支付

无

十一、或有事项

无

十二、承诺事项

无

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

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

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

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

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

本公司2011年6月7日与内蒙古港原化工有限公司（港原公司）签订《6X33MVA电石项目成套设备总承包合同书》（以下简称总承包合同），承包范围包括6台33MVA密闭电石炉，3台500t/d双套筒石灰窑及相关配套设备和工程，应于2012年12月20日前将整体工程移交给港原公司，合同总价款31,500.00万元。本公司与港原公司签订补充合同，对项目一期、二期建设范围及各期付款事宜进行了补充约定，其中一期项目供货内容为2台33MVA密闭电石炉成套设备，合同价格10,000.00万元，二期项目供货内容为4台33MVA密闭电石炉成套设备，合同价格20,000.00万元，技术服务费1,500.00万元，其他条款按照《总承包合同》执行。

2012年12月18日，本公司与港原公司签订《港原6X33MVA电石炉总承包项目进度款支付协议》，该协议约定：根据双方就港原项目签订的一系列协议，协议总金额为34,852.76万元，截止2012年11月30日，根据协议及项目进度，港原公司应付公司工程进度款26,652.76万元，其中已付5,186.00万元，未付21,466.76万元，港原公司承诺该笔款项于2013年11月30日之前支付。截止2013年12月31日港原公司未支付该笔款项，故本公司于2013年末按单项金额重大并单项计提坏账准备的方法，对应收港原公司工程款24,418.76万元（其中2952万元为垫付材料款，另有合同）计提坏账，计提比例为30%。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|---------|----------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 244,187,600.00 | 44.04% | 73,256,280.00 | 64.78% | 244,187,600.00 | 42.61% | 73,256,280.00 | 30.00% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 310,266,907.42 | 55.96% | 39,828,248.91 | 35.22% | 328,047,903.40 | 57.24% | 42,150,632.51 | 12.85% |
| 其他组合 | | | | | 864,132.00 | 0.15% | | |
| 组合小计 | 310,266,907.42 | 55.96% | 39,828,248.91 | 35.22% | 328,912,035.40 | 100.00% | 42,150,632.51 | 20.14% |
| 合计 | 554,454,507.42 | -- | 113,084,528.91 | -- | 573,099,635.40 | -- | 115,406,912.51 | -- |

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 |
|--------------------|----------------|---------------|--------|------------------|
| 应收内蒙古港原化工有限公司工程结算款 | 244,187,600.00 | 73,256,280.00 | 30.00% | 见本附注十四"其他重要事项说明" |
| 合计 | 244,187,600.00 | 73,256,280.00 | -- | -- |

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： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| | 59,371,119.87 | 10.71% | 2,968,555.99 | 62,816,545.85 | 19.15% | 3,140,827.29 |
| 1年以内小计 | 59,371,119.87 | 10.71% | 2,968,555.99 | 62,816,545.85 | 19.15% | 3,140,827.29 |
| 1至2年 | 209,041,267.59 | 37.70% | 20,904,126.76 | 223,958,517.59 | 68.27% | 22,395,851.76 |
| 2至3年 | 271,894,070.00 | 49.04% | 81,568,221.00 | 23,103,033.52 | 7.04% | 6,930,910.06 |
| 3至4年 | 12,724,049.52 | 2.29% | 6,362,024.76 | 16,674,456.00 | 5.08% | 8,337,228.00 |
| 4至5年 | 1,424,000.44 | 0.26% | 1,281,600.40 | 1,495,350.44 | 0.46% | 1,345,815.40 |
| 合计 | 554,454,507.42 | -- | 113,084,528.91 | 328,047,903.40 | -- | 42,150,632.51 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |
|----------------|--------|----------------|--------------|------------|
| 内蒙古港原化工有限公司 | 客户 | 244,187,600.00 | 2-3 年 | 44.04% |
| 新疆圣雄能源开发有限公司 | 客户 | 240,560,614.89 | 1 年以内, 1-2 年 | 43.39% |
| 青海盐湖海纳化工有限公司 | 客户 | 20,237,310.44 | 1-2 年 | 3.65% |
| 承德正和炉料开发有限公司 | 客户 | 20,138,470.00 | 2-3 年 | 3.63% |
| 沾化县炜烨新能源集团有限公司 | 客户 | 12,106,396.00 | 1-2 年, 3-4 年 | 2.18% |
| 合计 | -- | 537,230,391.33 | -- | 96.89% |

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 |
|------|--------|----|------------|
|------|--------|----|------------|

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|---------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 74,323,504.61 | 23.89% | 6,724,653.22 | 100.00% | 27,078,152.96 | 6.92% | 2,738,356.21 | 10.11% |
| 其他组合 | 236,749,837.35 | 76.11% | 0.00 | 0.00% | 364,430,918.80 | 93.08% | | |
| 组合小计 | 311,073,341.96 | 100.00% | 6,724,653.22 | 100.00% | 391,509,071.76 | 100.00% | 2,738,356.21 | 0.70% |
| 合计 | 311,073,341.96 | -- | 6,724,653.22 | -- | 391,509,071.76 | -- | 2,738,356.21 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| | 50,002,892.07 | 67.28% | 2,500,144.61 | 22,150,464.69 | 81.80% | 1,107,521.63 |
| 1年以内小计 | 50,002,892.07 | 67.28% | 2,500,144.61 | 22,150,464.69 | 81.80% | 1,107,521.63 |
| 1至2年 | 19,758,796.74 | 26.58% | 1,975,879.67 | 568,399.30 | 2.10% | 56,839.93 |
| 2至3年 | 185,394.80 | 0.25% | 55,618.44 | 3,862,275.70 | 14.26% | 1,158,682.71 |
| 3至4年 | 4,364,421.00 | 5.87% | 2,182,210.50 | 80,000.00 | 0.30% | 40,000.00 |
| 4至5年 | 12,000.00 | 0.02% | 10,800.00 | 417,013.27 | 1.54% | 375,311.94 |
| 合计 | 74,323,504.61 | -- | 6,724,653.22 | 27,078,152.96 | -- | 2,738,356.21 |

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

单位：元

| 组合名称 | 账面余额 | 坏账准备 |
|-----------|----------------|------|
| 合并范围内往来款项 | 236,749,837.35 | |
| 合计 | 236,749,837.35 | |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 |
|------|--------|----|----|-------------|
|------|--------|----|----|-------------|

| | | | | |
|----------------|---------|---------------|------------|--------|
| 新疆维吾尔自治区高级人民法院 | 其他非关联方 | 46,270,913.75 | 1年以内 | 14.87% |
| 上海常春新材料科技有限公司 | 子公司少数股东 | 22,723,866.67 | 1年以内, 1-2年 | 7.30% |
| 通化嘉成耐火材料有限公司 | 客户 | 3,700,000.00 | 3-4年 | 1.19% |
| 承德正和炉料开发有限公司 | 客户 | 500,000.00 | 3-4年 | 0.16% |
| 湖北长江镍业高科股份有限公司 | 客户 | 100,000.00 | 2-3年 | 0.03% |
| 合计 | -- | 73,294,780.42 | -- | 23.55% |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例 |
|------|--------|----|-------------|
|------|--------|----|-------------|

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------------|------|---------------|---------------|----------------|---------------|------------|-------------|------------------------|------|----------|--------|
| 丹江口市天立节能炉窑有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 空港天立能源工程技术(北京)有限公司 | 成本法 | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 | -18,000,000.00 | | 60.00% | 60.00% | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|---------|----|--|--|--|
| 长岭永久三鸣页岩科技有限公司 | 成本法 | 6,170,000.00 | 6,170,000.00 | | 6,170,000.00 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 吉林三鸣页岩科技有限公司 | 成本法 | 43,830,000.00 | 43,830,000.00 | | 43,830,000.00 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 天立环保工程新疆有限公司 | 成本法 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 兴安盟科洁能源有限公司 | 成本法 | 25,500,000.00 | 25,500,000.00 | | 25,500,000.00 | 51.00% | 51.00% | | | | |
| 江西隆福矿业有限公司 | 成本法 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 | 51.00% | 51.00% | | | | |
| 浙江大学创新技术研究院有限公司 | 成本法 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 | | 25,000,000.00 | 5.00% | 5.00% | | | | |
| 上海常春高氮合金新材料有限公司 | 成本法 | 20,044,224.85 | 20,044,224.85 | | 20,044,224.85 | 51.00% | 51.00% | | | | |
| 诸暨天立环保节能技术有限公司 | 成本法 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 | | 150,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 合计 | -- | 418,544,224.85 | 418,544,224.85 | -18,000,000.00 | 400,544,224.85 | -- | -- | -- | | | |

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|---------------|
| 主营业务收入 | 1,925,709.36 | 98,273,848.69 |
| 其他业务收入 | 1,249,868.68 | 179,937.04 |

| | | |
|------|--------------|---------------|
| 合计 | 3,175,578.04 | 98,453,785.73 |
| 营业成本 | 2,091,414.84 | 62,800,098.66 |

(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 |
| 专用设备制造行业 | 1,925,709.36 | 1,211,414.84 | 98,273,848.69 | 62,747,396.85 |
| 合计 | 1,925,709.36 | 1,211,414.84 | 98,273,848.69 | 62,747,396.85 |

(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 |
| 节能环保密闭矿热炉技术系统 | 965,517.61 | 622,678.38 | 79,481,740.26 | 52,681,241.76 |
| 炉气高温净化与综合利用技术 | 960,191.75 | 588,736.46 | 10,260,318.13 | 5,410,857.04 |
| 资源综合利用及其他 | 0.00 | 0.00 | 8,531,790.30 | 4,655,298.05 |
| 合计 | 1,925,709.36 | 1,211,414.84 | 98,273,848.69 | 62,747,396.85 |

(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 |
| 西北地区 | 1,925,709.36 | 1,211,414.84 | 85,060,735.19 | 53,848,188.71 |
| 华北地区 | | | 4,681,323.20 | 2,974,662.99 |
| 华中地区 | | | 8,531,790.30 | 5,924,545.15 |
| 合计 | 1,925,709.36 | 1,211,414.84 | 98,273,848.69 | 62,747,396.85 |

(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 |
|------|--------|--------------|
| | | |

| | | |
|--------------|--------------|--------|
| 新疆圣雄能源股份有限公司 | 1,925,709.36 | 60.64% |
| 合计 | 1,925,709.36 | 60.64% |

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

(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 |
|-------|-------|-------|--------------|
|-------|-------|-------|--------------|

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 | -28,096,448.11 | 18,267,254.29 |
| 加：资产减值准备 | 1,664,004.56 | -1,990,623.26 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,185,750.08 | 1,174,449.44 |
| 无形资产摊销 | 87,645.96 | 106,918.02 |
| 长期待摊费用摊销 | 0.00 | |
| 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） | -102,109.67 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 0.00 | 10,882.08 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 0.00 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 20,621,586.86 | 848,391.74 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 0.00 | |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 314,805.42 | 298,593.49 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | 534.69 | |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 6,038,054.41 | -84,266,876.44 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 38,084,246.20 | -204,219,047.99 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 48,679,809.28 | 74,158,544.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 88,477,879.68 | -195,611,513.67 |
| 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 | 484,822,216.58 | 636,467,791.50 |
| 减：现金的期初余额 | 561,752,461.38 | 687,866,718.65 |
| 减：现金等价物的期初余额 | 48,383,108.80 | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -125,313,353.60 | -51,398,927.15 |

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

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

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

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

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 103,617.38 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 0.00 | |
| 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） | 1,037,838.38 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 0.00 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 0.00 | |
| 非货币性资产交换损益 | 0.00 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 0.00 | |

| | | |
|---|------------|----|
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | 0.00 | |
| 债务重组损益 | 0.00 | |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等 | 0.00 | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | 0.00 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | 0.00 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 0.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 0.00 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 0.00 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 0.00 | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | 0.00 | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | 0.00 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | 0.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 0.00 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 0.00 | |
| 减:所得税影响额 | 190,603.23 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 54,698.23 | |
| 合计 | 896,154.30 | -- |

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 | 4,701,241.12 | 28,192,525.12 | 1,403,853,149.05 | 1,399,174,915.32 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 | | | | |

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

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 4,701,241.12 | 28,192,525.12 | 1,403,853,149.05 | 1,399,174,915.32 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 | | | | |

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.34% | 0.02 | 0.02 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.27% | 0.01 | 0.01 |

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、资产负债表主要项目

| 项目 | 年末数 | 年初数 | 变动幅度 | 变动原因 |
|-------------|----------------|----------------|----------|-----------------|
| 应收票据 | 28,700,000.00 | 52,083,108.80 | -44.90% | 票据进行贴现 |
| 应收利息 | 6,109,147.60 | 12,397,606.67 | -50.72% | 定期存款到期，收到利息 |
| 其他应收款 | 111,764,731.58 | 271,756,964.35 | -58.87% | 出售能源公司，连带资产一同转出 |
| 其他流动资产 | 325,188.40 | 85,715.23 | 279.38% | 待抵扣进项税金增加 |
| 在建工程 | 74,289,968.91 | 124,090,206.99 | -40.13% | 出售能源公司，连带资产一同转出 |
| 长期待摊费用 | 0.00 | 678,077.70 | -100.00% | 待摊费用本期摊销完毕 |
| 短期借款 | 517,158,161.45 | 743,297,716.72 | -30.42% | 归还部分银行贷款 |
| 预收款项 | 19,281,255.49 | 12,292,820.45 | 56.85% | 煤炭销售，收到预收款 |
| 应交税费 | -2,092,089.21 | 15,196,337.15 | -113.77% | 缴纳税金 |
| 应付利息 | 1,042,742.77 | 4,198,667.61 | -75.16% | 支付贷款利息 |
| 其他应付款 | 62,279,984.01 | 196,356,195.50 | -68.28% | 出售能源公司，连带负债一同转出 |
| 一年内到期的非流动负债 | 25,000,000.00 | 56,250,000.00 | -55.56% | 归还部分银行贷款 |
| 长期借款 | 0.00 | 7,139,000.00 | -100.00% | 出售能源公司，连带负债一同转出 |
| 其他非流动负债 | 13,975,454.56 | 32,161,141.41 | -56.55% | 出售能源公司，连带负债一同转出 |

2、利润表主要项目

| 项目 | 年末数 | 年初数 | 变动幅度 | 变动原因 |
|---------|---------------|----------------|------------|--|
| 营业收入 | 26,212,871.85 | 228,229,582.46 | -88.51% | 老项目工程接近尾声，新疆三期工程进度幅度小，江西隆福子公司销售矿产品产生收入 |
| 营业成本 | 19,292,217.18 | 151,164,436.39 | -87.24% | 新疆三期及港原项目工程投入少 |
| 营业税金及附加 | 30,530.91 | 1,599,493.46 | -98.09% | 工程结算减少 |
| 销售费用 | 888,798.39 | 2,292,304.80 | -61.23% | 公司节省支出，业务招待、差旅费减少 |
| 财务费用 | 12,765,113.93 | 7,249,496.46 | 76.08% | 本期利息收入减少 |
| 资产减值损失 | 5,297,172.24 | -3,026,710.60 | -275.01% | 应收账款账龄增长 |
| 投资收益 | 39,578,444.69 | -397,492.72 | -10057.02% | 出售能源公司产生的投资收益 |
| 营业外收入 | 1,163,096.37 | 3,111,326.16 | -62.62% | 政府补助资金减少 |
| 营业外支出 | 21,640.61 | 217,600.37 | -90.05% | 较上年同期处置固定资产减少 |
| 所得税费用 | 746,648.06 | 7,923,609.88 | -90.58% | 本期项目工程确认收入较少所致 |

3、现金流量表主要项目

| 项目 | 年末数 | 年初数 | 变动幅度 | 变动原因 |
|--------------------------|----------------|----------------|----------|-----------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 72,737,832.06 | 218,879,284.96 | -66.77% | 受行业影响，工程收款缓慢 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 121,861,826.01 | 20,731,032.12 | 487.82% | 收回能源往来款 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 25,054,934.75 | 303,557,523.69 | -91.75% | 工程接近完工，采购量较少 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 16,281,534.22 | 28,521,253.69 | -42.91% | 公司节省支出，人员工资减少 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 23,326,300.99 | 37,918,744.62 | -38.48% | 保证金类收付均减少 |
| 收回投资所收到的现金 | 8,000,000.00 | 20,000,000.00 | -60.00% | 本报告期收到能源公司转让款 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 4,697,021.65 | 46,234,351.26 | -89.84% | 较上年同期购建资产减少 |
| 投资所支付的现金 | 0.00 | 1,725,000.00 | -100.00% | 本报告期未对外投资 |
| 吸收投资收到的现金 | 0.00 | 10,925,000.00 | -100.00% | 本报告期未对外吸收投资 |
| 取得借款收到的现金 | 98,000,000.00 | 450,583,035.16 | -78.25% | 较上年同期银行贷款减少 |
| 偿还债务支付的现金 | 319,139,555.27 | 221,668,221.33 | 43.97% | 较上年同期偿还银行贷款增加 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 21,421,365.66 | 13,567,326.55 | 57.89% | 较上年同期偿还银行贷款利息增加 |

第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司法定代表人签名的2014年半年度报告文件原件。
- 四、其他相关资料。以上备查文件的备置地点：公司证券部。