

四川环能德美科技股份有限公司
2011 年度、2012 年度、
2013 年度、2014 年 1-9 月
财务报告及审计报告

目 录

目录	页次
一、审计报告	
二、已审财务报表	
合并及母公司资产负债表	1-4
合并及母公司利润表	5-6
合并及母公司现金流量表	7-8
合并及母公司所有者权益变动表	9-16
三、财务报表附注	17-90

审计报告

众会字(2014)第5513号

四川环能德美科技股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的四川环能德美科技股份有限公司(以下简称德美公司)财务报表,包括2011年12月31日、2012年12月31日、2013年12月31日、2014年9月30日的合并及公司资产负债表,2011年度、2012年度、2013年度、2014年1-9月的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,德美公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了德美公司2011年12月31日、2012年12月31日、2013年12月31日、2014年9月30日的合并及公司财务状况以及2011年度、2012年度、2013年度、2014年1-9月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

(此页无正文)



众华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师



中国注册会计师



中国·上海

二〇一四年十二月三十一日

四川环能德美科技股份有限公司

财务报表 合并资产负债表

编制单位：四川环能德美科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2014-9-30	2013-12-31	2012-12-31	2011-12-31
流动资产：					
货币资金	五、1	44,066,650.73	91,116,617.64	71,026,863.70	82,907,562.76
交易性金融资产		-	-	-	-
应收票据	五、2	36,235,200.00	36,652,221.28	40,589,568.36	35,337,802.80
应收账款	五、3	153,570,979.26	118,505,558.86	111,119,778.47	97,988,663.45
预付款项	五、4	27,496,870.55	12,830,528.11	2,985,314.44	21,911,608.05
应收利息		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
其他应收款	五、5	4,475,308.27	4,729,657.82	2,646,916.07	2,650,466.11
存货	五、6	99,052,045.67	66,065,896.46	82,141,448.30	83,233,876.55
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产	五、7	2,610,320.76	2,432,962.26	2,571,437.22	1,211,057.76
流动资产合计		367,507,375.24	332,333,442.43	313,081,326.56	325,241,037.48
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	五、8	8,123,016.78	8,123,016.78	-	-
长期股权投资		-	-	-	-
投资性房地产		-	-	-	-
固定资产	五、9	121,219,536.81	31,554,555.01	30,849,973.13	23,677,814.29
在建工程	五、10	9,762,724.71	61,118,741.02	19,902,143.37	2,936,120.14
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	五、11	60,411,566.44	62,100,324.09	64,190,886.71	15,222,250.25
开发支出		-	-	-	-
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用	五、12	503,411.19	536,981.23	-	-
递延所得税资产	五、13	7,715,625.63	6,862,362.84	6,073,187.68	4,386,639.22
其他非流动资产		-	-	-	-
非流动资产合计		207,735,881.56	170,295,980.97	121,016,190.89	46,222,823.90
资产总计		575,243,256.80	502,629,423.40	434,097,517.45	371,463,861.38

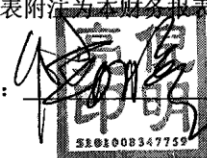
合并资产负债表（续）


编制单位：四川环能德美科技股份有限公司

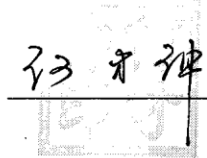
单位：元 币种：人民币

项目	附注	2014-9-30	2013-12-31	2012-12-31	2011-12-31
流动负债：					
短期借款	五、15	30,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2,000,000.00
交易性金融负债		-	-	-	-
应付票据	五、16	28,565,523.98	27,739,258.59	13,515,677.07	-
应付账款	五、17	49,336,221.86	28,896,961.90	26,786,878.27	25,719,673.05
预收款项	五、18	39,725,844.83	23,811,073.52	42,394,058.28	51,551,058.68
应付职工薪酬	五、19	2,631,957.42	6,122,990.70	7,100,576.85	6,629,942.01
应交税费	五、20	-1,727,818.82	8,709,310.37	6,785,723.76	6,274,543.95
应付利息		-	-	-	-
应付股利		-	-	-	-
其他应付款	五、21	3,459,116.39	3,978,654.50	2,774,154.31	743,357.65
一年内到期的非流动负债		-	-	-	5,000,000.00
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		151,990,845.66	109,258,249.58	109,357,068.54	97,918,575.34
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	五、22	24,316,680.00	17,414,589.00	2,960,700.00	1,400,000.00
非流动负债合计		24,316,680.00	17,414,589.00	2,960,700.00	1,400,000.00
负债合计		176,307,525.66	126,672,838.58	112,317,768.54	99,318,575.34
股东权益：					
股本	五、23	54,000,000.00	54,000,000.00	54,000,000.00	54,000,000.00
资本公积	五、24	136,782,039.86	136,782,039.86	136,782,039.86	136,782,039.86
减：库存股		-	-	-	-
专项储备	五、25	3,257,830.23	2,230,490.07	1,233,372.68	-
盈余公积	五、26	16,891,832.63	16,891,832.63	11,512,174.42	6,473,995.86
未分配利润	五、27	178,137,514.84	156,649,931.46	110,812,211.23	67,697,393.27
外币报表折算差额		-	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计		389,069,217.56	366,554,294.02	314,339,798.19	264,953,428.99
少数股东权益		9,866,513.58	9,402,290.80	7,439,950.72	7,191,857.05
所有者权益合计		398,935,731.14	375,956,584.82	321,779,748.91	272,145,286.04
负债和所有者权益总计		575,243,256.80	502,629,423.40	434,097,517.45	371,463,861.38

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人： 

主管会计负责人： 

会计机构负责人： 



母公司资产负债表

编制单位：四川环能德美科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2014-9-30	2013-12-31	2012-12-31	2011-12-31
流动资产：					
货币资金		29,700,765.01	55,506,658.00	62,198,435.63	24,414,888.88
应收票据		26,795,900.00	32,452,221.28	36,841,667.36	2,000,000.00
应收账款	十三、1	90,088,021.48	51,378,359.50	30,121,309.66	63,722,390.49
预付款项		24,056,302.31	9,677,971.51	1,021,895.72	2,251,758.05
应收利息		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
其他应收款	十三、2	67,185,170.46	68,309,186.28	20,744,310.26	1,119,294.49
存货		70,503,636.92	63,001,376.32	79,114,925.32	79,719,957.27
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产		2,610,320.76	2,432,962.26	2,149,943.40	1,141,453.05
流动资产合计		310,940,116.94	282,758,735.15	232,192,487.35	174,369,742.23
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		8,123,016.78	8,123,016.78	-	-
长期股权投资	十三、3	99,597,528.99	98,557,528.99	87,517,528.99	83,667,528.99
投资性房地产		-	-	-	-
固定资产		32,942,872.73	20,409,385.58	19,480,203.50	18,162,436.52
在建工程		57,200.00	72,968.12	57,200.00	-
工程物资		-	-	-	-
固定资产清理		-	-	-	-
生产性生物资产		-	-	-	-
油气资产		-	-	-	-
无形资产		9,640,589.83	9,400,287.02	9,678,739.82	9,802,893.13
开发支出		-	-	-	-
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用		-	-	-	-
递延所得税资产		3,272,300.24	4,132,856.75	1,719,298.70	1,346,439.23
其他非流动资产		-	-	-	-
非流动资产合计		153,633,508.57	140,696,043.24	118,452,971.01	112,979,297.87
资产总计		464,573,625.51	423,454,778.39	350,645,458.36	287,349,040.10




四川环能德美科技股份有限公司资产负债表（续）

编制单位：四川环能德美科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2014-9-30	2013-12-31	2012-12-31	2011-12-31
流动负债：					
短期借款		30,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2,000,000.00
交易性金融负债		-	-	-	-
应付票据		28,565,523.98	27,739,258.59	13,515,677.07	-
应付账款		26,027,632.82	22,575,712.45	25,633,570.10	25,947,871.17
预收款项		27,628,403.65	9,805,506.66	9,320,793.10	6,243,884.74
应付职工薪酬		1,037,763.82	3,959,027.14	4,242,608.83	4,595,810.82
应交税费		-289,528.10	8,351,436.51	4,763,707.88	4,073,673.10
应付利息		-	-	-	-
应付股利		-	-	-	-
其他应付款		536,967.74	7,075,083.09	567,935.92	4,162,493.07
一年内到期的非流动负债		-	-	-	5,000,000.00
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		113,506,763.91	89,506,024.44	68,044,292.90	52,023,732.90
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		2,986,680.00	6,414,589.00	1,760,700.00	700,000.00
非流动负债合计		2,986,680.00	6,414,589.00	1,760,700.00	700,000.00
负债合计		116,493,443.91	95,920,613.44	69,804,992.90	52,723,732.90
股东权益					
股本		54,000,000.00	54,000,000.00	54,000,000.00	54,000,000.00
资本公积		138,525,368.85	138,525,368.85	138,525,368.85	138,525,368.85
减：库存股		-	-	-	-
专项储备		2,973,704.70	2,230,490.07	1,233,372.68	-
盈余公积		16,891,832.63	16,891,832.63	11,512,174.42	6,473,995.86
未分配利润		135,689,275.42	115,886,473.40	75,569,549.51	35,625,942.49
所有者权益合计		348,080,181.60	327,534,164.95	280,840,465.46	234,625,307.20
负债和所有者权益总计		464,573,625.51	423,454,778.39	350,645,458.36	287,349,040.10

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：  主管会计负责人：  会计机构负责人： 




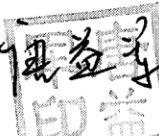
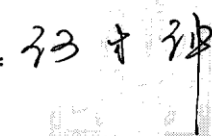
合并利润表

编制单位：四川环能德美科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2014年1-9月	2013年度	2012年度	2011年度
一、营业总收入	五、28	154,211,753.02	233,655,025.84	225,271,595.84	213,285,041.98
减：营业成本	五、28	69,846,848.16	113,942,088.09	114,478,688.99	114,670,581.18
营业税金及附加	五、29	1,102,689.77	3,145,101.55	3,329,142.97	2,928,258.14
销售费用	五、30	17,570,711.98	21,425,255.47	16,918,295.51	14,060,867.39
管理费用	五、31	23,255,795.58	29,484,348.10	29,131,853.47	23,852,293.06
财务费用	五、32	-201,431.62	140,447.88	381,148.12	-243,401.43
资产减值损失	五、33	8,838,145.31	-196,619.06	1,577,292.66	5,093,220.19
加：公允价值变动收益		-	-	-	-
投资收益		-	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-	-	-
汇兑收益		-	-	-	-
二、营业利润		33,798,993.84	65,714,403.81	59,455,174.12	52,923,223.45
加：营业外收入	五、34	5,638,000.00	6,267,100.00	3,074,000.00	1,865,983.00
减：营业外支出	五、35	1,152.49	6,962.00	11,218.07	61,826.63
其中：非流动资产处置损失		-	1,962.00	11,000.00	135.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		39,435,841.35	71,974,541.81	62,517,956.05	54,727,379.82
减：所得税费用	五、36	3,864,035.19	11,654,823.29	9,866,865.86	8,392,167.32
四、净利润		35,571,806.16	60,319,718.52	52,651,090.19	46,335,212.50
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-	-	-1,326,647.9
归属于母公司股东的净利润		36,067,583.38	59,317,378.44	53,552,996.52	46,307,719.13
少数股东损益		-495,777.22	1,002,340.08	-901,906.33	27,493.37
五、每股收益					
（一）基本每股收益	五、37	0.67	1.10	0.99	0.88
（二）稀释每股收益	五、37	0.67	1.10	0.99	0.88
六、其他综合收益			-	-	-
七、综合收益总额		35,571,806.16	60,319,718.52	52,651,090.19	46,335,212.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		36,067,583.38	59,317,378.44	53,552,996.52	46,307,719.13
归属于少数股东的综合收益总额		-495,777.22	1,002,340.08	-901,906.33	27,493.37

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：  主管会计负责人：  会计机构负责人： 

母公司利润表

编制单位：四川环能德美科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

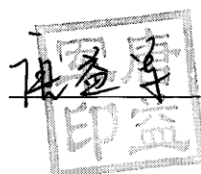
项目	附注	2014年1-9月	2013年度	2012年度	2011年度
一、营业收入	十三、4	129,152,779.98	193,552,766.83	184,445,356.77	172,303,048.75
减：营业成本	十三、4	77,657,514.44	105,277,106.49	104,419,285.91	107,370,046.21
营业税金及附加		444,103.59	2,265,552.82	1,907,702.13	1,985,032.72
销售费用		4,627,952.36	6,490,510.52	1,226,635.84	220,170.33
管理费用		12,414,417.36	18,353,572.70	20,756,654.69	18,628,601.70
财务费用		-125,274.21	-242,180.53	309,895.25	-189,786.80
资产减值损失		2,113,034.27	4,825,841.19	-596,223.73	3,306,224.76
加：公允价值变动收益		-	-	-	-
投资收益		-	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-	-	-
二、营业利润		32,021,032.17	56,582,363.64	56,421,406.68	40,982,759.83
加：营业外收入		5,438,000.00	6,253,000.00	2,323,000.00	1,857,548.50
减：营业外支出		-	-	-	61,826.63
其中：非流动资产处置损失		-	-	-	135.00
三、利润总额		37,459,032.17	62,835,363.64	58,744,406.68	42,778,481.70
减：所得税费用		3,076,230.15	9,038,781.54	8,362,621.10	5,918,760.93
四、净利润		34,382,802.02	53,796,582.10	50,381,785.58	36,859,720.77
五、每股收益					
(一) 基本每股收益		0.64	1.00	0.93	0.70
(二) 稀释每股收益		0.64	1.00	0.93	0.70
六、其他综合收益		-	-	-	-
七、综合收益总额		34,382,802.02	53,796,582.10	50,381,785.58	36,859,720.77

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

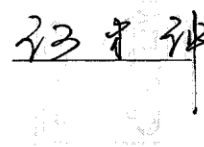
法定代表人：



主管会计负责人：



会计机构负责人：




合并现金流量表

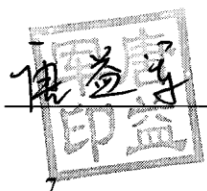
编制单位：四川环能德康科技股份有限公司

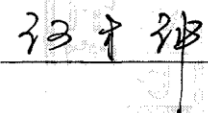
单位：元 币种：人民币

项目	附注	2014年1-9月	2013年度	2012年度	2011年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		163,066,783.47	253,460,507.84	258,858,520.25	161,504,289.84
收到的税费返还		-	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、38	20,973,641.34	27,121,989.13	7,732,643.95	6,942,326.98
经营活动现金流入小计		184,040,424.81	280,582,496.97	266,591,164.20	168,446,616.82
购买商品、接受劳务支付的现金		123,568,650.31	115,953,766.72	133,133,369.31	99,749,191.61
支付给职工以及为职工支付的现金		27,715,138.51	32,826,767.64	28,351,144.46	22,885,613.99
支付的各项税费		22,518,100.30	32,669,948.68	37,096,022.72	33,014,537.80
支付其他与经营活动有关的现金	五、38	24,362,355.84	29,395,565.18	23,177,079.60	16,540,277.18
经营活动现金流出小计		198,164,244.96	210,846,048.22	221,757,616.09	172,189,620.58
经营活动产生的现金流量净额	五、39	-14,123,820.15	69,736,448.75	44,833,548.11	-3,743,003.76
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		-	-	-	-
取得投资收益收到的现金		-	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-	600.00	7,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	五、39	-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、38	-	-	430,000.00	-
投资活动现金流入小计		-	-	430,600.00	7,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,931,821.71	45,469,600.51	55,178,489.18	27,228,999.20
投资支付的现金		-	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	五、39	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、38	-	-	300,000.00	-
投资活动现金流出小计		37,931,821.71	45,469,600.51	55,478,489.18	27,228,999.20
投资活动产生的现金流量净额		-37,931,821.71	-45,469,600.51	-55,047,889.18	-27,221,999.20
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		960,000.00	960,000.00	1,150,000.00	100,280,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		960,000.00	960,000.00	1,150,000.00	2,000,000.00
取得借款收到的现金		30,000,000.00	17,000,000.00	10,000,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、38	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计		30,960,000.00	17,960,000.00	11,150,000.00	102,280,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	17,000,000.00	7,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,899,277.78	8,742,175.65	5,978,710.94	421,172.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、38	177,358.50	300,000.00	1,050,943.40	604,000.00
筹资活动现金流出小计		25,076,636.28	26,042,175.65	14,029,654.34	3,025,172.12
筹资活动产生的现金流量净额		5,883,363.72	-8,082,175.65	-2,879,654.34	99,254,827.88
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		-46,172,278.14	16,184,672.59	-13,093,995.41	68,289,824.92
加：期初现金及现金等价物余额	五、39	83,156,833.16	66,972,160.57	80,066,155.98	11,776,331.06
六、期末现金及现金等价物余额	五、39	36,984,555.02	83,156,833.16	66,972,160.57	80,066,155.98

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人： 

主管会计负责人： 

会计机构负责人： 

母公司现金流量表


编制单位：四川环能德集科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

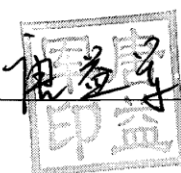
项目	附注	2014年1-9月	2013年度	2012年度	2011年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		127,608,399.61	195,429,269.75	217,273,980.09	101,794,784.65
收到的税费返还		-	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金		57,634,770.16	56,050,657.85	3,493,249.96	3,134,686.33
经营活动现金流入小计		185,243,169.77	251,479,927.60	220,767,230.05	104,929,470.98
购买商品、接受劳务支付的现金		101,029,622.42	92,579,723.09	97,868,787.98	75,763,478.05
支付给职工以及为职工支付的现金		15,888,192.34	18,936,983.27	18,694,708.18	15,915,178.08
支付的各项税费		15,114,364.99	25,218,591.59	24,383,082.74	22,723,088.47
支付其他与经营活动有关的现金		60,042,347.73	66,810,420.07	13,061,745.34	7,461,134.35
经营活动现金流出小计		192,074,527.48	203,545,718.02	154,008,324.24	121,862,878.95
经营活动产生的现金流量净额	十三、5	-6,831,357.71	47,934,209.58	66,758,905.81	-16,933,407.97
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		-	-	-	-
取得投资收益收到的现金		-	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-	-	7,000.00
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		57,087,728.63	-	-	-
投资活动现金流入小计		57,087,728.63	-	-	7,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,843,068.79	2,166,494.06	1,201,273.21	5,393,092.80
投资支付的现金		-	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,040,000.00	11,040,000.00	3,850,000.00	50,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		62,227,497.85	36,869,224.50	20,185,384.64	-
投资活动现金流出小计		79,110,566.64	50,075,718.56	25,236,657.85	55,393,092.80
投资活动产生的现金流量净额		-22,022,838.01	-50,075,718.56	-25,236,657.85	-55,386,092.80
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		-	-	-	98,280,000.00
取得借款收到的现金		30,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	6,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	104,280,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	10,000,000.00	11,000,000.00	7,868,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,762,000.00	8,100,000.00	5,742,460.94	421,172.12
支付其他与筹资活动有关的现金		177,358.50	300,000.00	1,050,943.40	604,000.00
筹资活动现金流出小计		24,939,358.50	18,400,000.00	17,793,404.34	8,893,372.12
筹资活动产生的现金流量净额		5,060,641.50	-8,400,000.00	-7,793,404.34	95,386,627.88
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		-23,793,554.22	-10,541,508.98	33,728,843.62	23,067,127.11
加：期初现金及现金等价物余额		47,602,223.52	58,143,732.50	24,414,888.88	1,347,761.77
六、期末现金及现金等价物余额		23,808,669.30	47,602,223.52	58,143,732.50	24,414,888.88

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

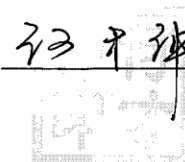
法定代表人：


5101008347759

主管会计负责人：


印益

会计机构负责人：


印文


合并所有者权益变动表


2014年1-9月


单位：元 币种：人民币

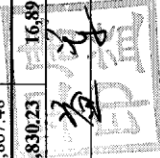
编制单位：四川环能德美科技股份有限公司

项目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本 (或实收资本)	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		
一、上年年末余额	54,000,000.00	136,782,039.86	-	2,230,490.07	16,891,832.63	-	156,649,931.46	9,402,290.80	375,956,584.82
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	54,000,000.00	136,782,039.86	-	2,230,490.07	16,891,832.63	-	156,649,931.46	9,402,290.80	375,956,584.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	1,027,340.16	-	-	21,487,583.38	464,222.78	22,979,146.32
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	36,067,583.38	-495,777.22	35,571,806.16
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	36,067,583.38	-495,777.22	35,571,806.16
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	960,000.00	960,000.00
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	960,000.00	960,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-14,580,000.00	-	-14,580,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-14,580,000.00	-	-14,580,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(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	-	-	-	1,027,340.16	-	-	-	-	1,027,340.16
1. 本期提取	-	-	-	1,298,207.64	-	-	-	-	1,298,207.64
2. 本期使用	-	-	-	270,867.48	-	-	-	-	270,867.48
四、本期期末余额	54,000,000.00	136,782,039.86	-	3,257,830.23	16,891,832.63	-	178,137,514.84	9,866,513.58	398,935,731.14

法定代表人： 

主管会计负责人： 

会计机构负责人： 



合并所有者权益变动表
2013年度

单位：元 币种：人民币

编制单位：四川环能德美科技股份有限公司

项目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	股本 (或实收资本)	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	54,000,000.00	136,782,039.86	-	1,233,372.68	11,512,174.42	-	110,812,211.23	-	7,439,950.72	321,779,748.91
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	54,000,000.00	136,782,039.86	-	1,233,372.68	11,512,174.42	-	110,812,211.23	-	7,439,950.72	321,779,748.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	997,117.39	5,379,658.21	-	45,837,720.23	-	1,962,340.08	54,176,835.91
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	59,317,378.44	-	1,002,340.08	60,319,718.52
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	59,317,378.44	-	1,002,340.08	60,319,718.52
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	960,000.00	960,000.00
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	960,000.00	960,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	5,379,658.21	-	-13,479,658.21	-	-	-8,100,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	5,379,658.21	-	-5,379,658.21	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-8,100,000.00	-	-	-8,100,000.00
3. 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	-	-	-	997,117.39	-	-	-	-	-	997,117.39
1. 本期提取	-	-	-	1,268,890.71	-	-	-	-	-	1,268,890.71
2. 本期使用	-	-	-	271,773.32	-	-	-	-	-	271,773.32
四、本期末余额	54,000,000.00	136,782,039.86	-	2,230,490.07	16,891,832.63	-	156,649,931.46	-	9,402,290.80	375,956,584.82

法定代表人：_____

主管会计负责人：_____

会计机构负责人：_____



合并所有者权益变动表 2012 年度

编制单位：四川环能德美科技股份有限公司

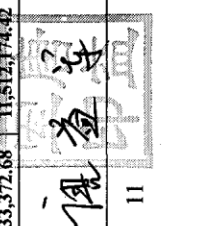
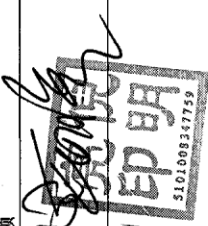
单位：元 币种：人民币

项目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	股本 (或实收资本)	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	54,000,000.00	136,782,039.86	-	-	6,473,995.86	-	67,697,393.27	-	7,191,857.05	272,145,286.04
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	54,000,000.00	136,782,039.86	-	-	6,473,995.86	-	67,697,393.27	-	7,191,857.05	272,145,286.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	1,233,372.68	5,038,178.56	-	43,114,817.96	-	248,093.67	49,634,462.87
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	53,552,996.52	-	-901,906.33	52,651,090.19
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	53,552,996.52	-	-901,906.33	52,651,090.19
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	1,150,000.00	1,150,000.00
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	1,150,000.00	1,150,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	5,038,178.56	-	-10,438,178.56	-	-	-5,400,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	5,038,178.56	-	-5,038,178.56	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-5,400,000.00	-	-	-5,400,000.00
3. 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	-	-	-	1,233,372.68	-	-	-	-	-	1,233,372.68
1. 本期提取	-	-	-	1,264,918.68	-	-	-	-	-	1,264,918.68
2. 本期使用	-	-	-	31,546.00	-	-	-	-	-	31,546.00
四、本期期末余额	54,000,000.00	136,782,039.86	-	1,233,372.68	11,512,174.42	-	110,812,211.23	-	7,439,950.72	321,779,748.91

法定代表人：

主管会计负责人：

会计机构负责人：



任中强

合并所有者权益变动表 2011年度

编制单位：四川环能德美科技股份有限公司

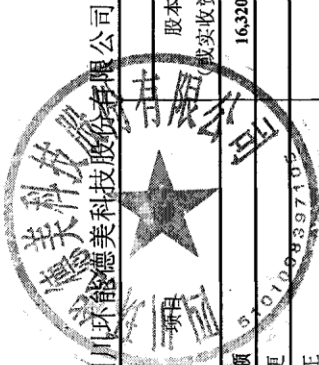
单位：元 币种：人民币

	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	股本 (或实收资本)	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	16,320,000.00	3,918,071.01	-	-	7,750,418.65	-	92,377,220.20	-	5,164,363.68	125,530,073.54
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	16,320,000.00	3,918,071.01	-	-	7,750,418.65	-	92,377,220.20	-	5,164,363.68	125,530,073.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	37,680,000.00	132,863,968.85	-	-	-1,276,422.79	-	-24,679,826.93	-	2,027,493.37	146,615,212.50
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	46,307,719.13	-	27,493.37	46,335,212.50
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	46,307,719.13	-	27,493.37	46,335,212.50
(三) 所有者投入和减少资本	5,040,000.00	93,240,000.00	-	-	-	-	-	-	2,000,000.00	100,280,000.00
1. 所有者投入资本	5,040,000.00	93,240,000.00	-	-	-	-	-	-	2,000,000.00	100,280,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	3,685,972.08	-	-3,685,972.08	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	3,685,972.08	-	-3,685,972.08	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	32,640,000.00	39,623,968.85	-	-	-4,962,394.87	-	-67,301,573.98	-	-	-
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	32,640,000.00	39,623,968.85	-	-	-4,962,394.87	-	-67,301,573.98	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	54,000,000.00	136,782,039.86	-	-	6,473,995.86	-	67,697,393.27	-	7,191,857.05	272,145,286.04

法定代表人：_____

主管会计负责人：_____

会计机构负责人：_____



母公司所有者权益变动表
2014年1-9月

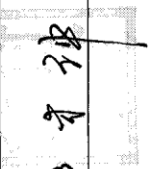
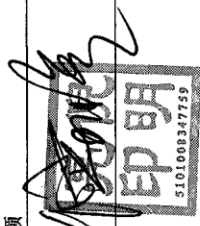
编制单位：四川环能德美科技股份有限公司

项目	股本 (或实收资本)	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	54,000,000.00	138,525,368.85	-	2,230,490.07	16,891,832.63	-	115,886,473.40	327,534,164.95
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	54,000,000.00	138,525,368.85	-	2,230,490.07	16,891,832.63	-	115,886,473.40	327,534,164.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	743,214.63	-	-	19,802,802.02	20,546,016.65
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	34,382,802.02	34,382,802.02
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	34,382,802.02	34,382,802.02
（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	-	-	-	-	-	-	-14,580,000.00	-14,580,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-14,580,000.00	-14,580,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（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	-	-	-	743,214.63	-	-	-	743,214.63
1. 本期提取	-	-	-	965,329.14	-	-	-	965,329.14
2. 本期使用	-	-	-	222,114.51	-	-	-	222,114.51
四、本期期末余额	54,000,000.00	138,525,368.85	-	2,973,704.70	16,891,832.63	-	135,689,275.42	348,080,181.60

法定代表人：

主管会计负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表
2013年度

编制单位：四川环能德美科技股份有限公司

项目	股本 (或实收资本)	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	54,000,000.00	138,525,368.85	-	1,233,372.68	11,512,174.42	-	75,569,549.51	280,840,465.46
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	54,000,000.00	138,525,368.85	-	1,233,372.68	11,512,174.42	-	75,569,549.51	280,840,465.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	997,117.39	5,379,658.21	-	40,316,923.89	46,693,699.49
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	53,796,582.10	53,796,582.10
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	53,796,582.10	53,796,582.10
（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	-	-	-	-	5,379,658.21	-	-13,479,658.21	-8,100,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	5,379,658.21	-	-5,379,658.21	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-8,100,000.00	-8,100,000.00
3. 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	-	-	-	997,117.39	-	-	-	997,117.39
1. 本期提取	-	-	-	1,268,890.71	-	-	-	1,268,890.71
2. 本期使用	-	-	-	271,773.32	-	-	-	271,773.32
四、本期期末余额	54,000,000.00	138,525,368.85	-	2,230,490.07	16,891,832.63	-	115,886,473.40	327,534,164.95

法定代表人：

主管会计负责人：

会计机构负责人：

张明

张明

张明

张明

母公司所有者权益变动表
2012 年度

编制单位：四川环能德美科技股份有限公司

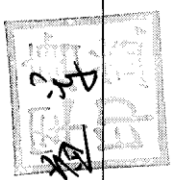
单位：元 币种：人民币

项目	股本 (或实收资本)	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	54,000,000.00	138,525,368.85	-	-	6,473,995.86	-	35,625,942.49	234,625,307.20
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	54,000,000.00	138,525,368.85	-	-	6,473,995.86	-	35,625,942.49	234,625,307.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	1,233,372.68	5,038,178.56	-	39,943,607.02	46,215,158.26
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	50,381,785.58	50,381,785.58
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	50,381,785.58	50,381,785.58
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	-	-	-	-	-	-	-10,438,178.56	-5,400,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	5,038,178.56	-	-5,038,178.56	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-5,400,000.00	-5,400,000.00
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	-	-	-	1,233,372.68	-	-	-	1,233,372.68
1. 本期提取	-	-	-	1,264,918.68	-	-	-	1,264,918.68
2. 本期使用	-	-	-	31,546.00	-	-	-	31,546.00
四、本期期末余额	54,000,000.00	138,525,368.85	-	1,233,372.68	11,512,174.42	-	75,569,549.51	280,840,465.46

法定代表人：

主管会计负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表
2011年度

编制单位：四川环能德美科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	股本 (或实收资本)	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	16,320,000.00	5,661,400.00	-	-	7,750,418.65	-	69,753,767.78	99,485,586.43
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	16,320,000.00	5,661,400.00	-	-	7,750,418.65	-	69,753,767.78	99,485,586.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	37,680,000.00	132,863,968.85	-	-	-1,276,422.79	-	-34,127,825.29	135,139,720.77
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	36,859,720.77	36,859,720.77
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	36,859,720.77	36,859,720.77
（三）所有者投入和减少资本	5,040,000.00	93,240,000.00	-	-	-	-	-	98,280,000.00
1. 所有者投入资本	5,040,000.00	93,240,000.00	-	-	-	-	-	98,280,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	3,685,972.08	-	-3,685,972.08	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	3,685,972.08	-	-3,685,972.08	-
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	32,640,000.00	39,623,968.85	-	-	-4,962,394.87	-	-67,301,573.98	-
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	32,640,000.00	39,623,968.85	-	-	-4,962,394.87	-	-67,301,573.98	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	54,000,000.00	138,525,368.85	-	-	6,473,995.86	-	35,625,942.49	234,625,307.20

法定代表人：

主管会计负责人：

会计机构负责人：



任寸坤

四川环能德美科技股份有限公司

财务报表附注

2011年度、2012年度、2013年度、2014年1-9月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

1. 企业注册地、组织形式和总部地址

注册地址：成都市武兴一路3号

注册资本：54,000,000.00元

企业法人营业执照注册号：510107000073317

法定代表人：倪明亮

经营期限：2002年5月24日至永久

2. 历史沿革

四川环能德美科技股份有限公司（以下简称“本公司或公司”）前身为成都环想科技发展有限责任公司，系于2002年5月24日由倪明亮、汤志钢、李世富、任兴林共同出资组建设立的有限责任公司，领有成都市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为5101072005785。公司设立时注册资本为人民币500.00万元，其中倪明亮以“分流式磁盘洗选装置”专利技术（专利号：ZL98228936.7）作价450.00万元认缴出资，该项专利技术业经四川天一会计师事务所有限责任公司出具的川天一评报字（2002）第21号评估报告，评估作价为508.07万元，与认缴注册资本差异58.07万元计入资本公积，除此外其他股东均以货币资金出资。该次出资业经四川武达会计师事务所审验并于2002年5月16日出具川武会验[2002]143号验资报告。首次出资后本公司股东股权结构如下：

股东名称	出资金额	出资比例(%)
倪明亮	4,500,000.00	90.00
汤志钢	153,000.00	3.06
李世富	224,500.00	4.49
任兴林	122,500.00	2.45
合计	5,000,000.00	100.00

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

2010年7月27日根据公司股东会议决议和章程修正案的规定：同意公司新增注册资本人民币1,132.00万元，由倪明亮、汤志钢及任兴林以货币资金认缴。本次增资业经四川雅正会计师事务所有限公司验证，并于2010年8月4日出具川雅正会验字（2010）第Y-246号验资报告。该次增资后股权结构如下：

股东名称	出资金额	出资比例(%)
倪明亮	15,095,500.00	92.50
汤志钢	500,000.00	3.06
李世富	224,500.00	1.38
任兴林	500,000.00	3.06
合计	16,320,000.00	100.00

公司成立时，倪明亮认缴出资的“分流式磁盘洗选装置”专利技术（专利号：ZL98228936.7），该专利技术投入公司后，实质上一直为公司所使用，且倪明亮未将该专利技术许可任何第三方使用，但该项专利技术未办理权属人变更登记手续，由于该专利已于2008年摊销完毕且已过专利保护期，无法补办专利权属人变更登记手续。根据公司2010年8月19日召开的股东会议决议和修改后的章程规定，全体股东同意公司股东倪明亮置换出资方式，以货币资金人民币508.07万元置换前投入的专利权，其中450.00万元作注册资本，58.07万元计入资本公积。置换后公司所有出资额的出资方式均为货币资金，该次出资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司验证，并于2010年9月6日出具深鹏所验字[2010]317号验资报告，该次出资后公司的注册资本及各股东的持股比例不变。

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

股东名称	持股数量（股）	持股比例(%)
成都环能德美投资有限公司	11,565,000.00	70.86
倪明亮	3,755,000.00	23.02
汤志钢	500,000.00	3.06
任兴林	500,000.00	3.06
合计	16,320,000.00	100.00

2010年11月13日，经全体股东一致决议：同意倪明亮将其持有公司的3,755,000.00元出资额转让给李喻萍等自然人。该次股权转让后股权结构如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
成都环能德美投资有限公司	11,565,000.00	70.86
李喻萍	760,000.00	4.66
倪明君	734,000.00	4.50
罗 勇	536,700.00	3.29
周 勉	500,000.00	3.06
汤志钢	500,000.00	3.06
任兴林	500,000.00	3.06
邹宪蓉	453,000.00	2.78
汤元文	167,000.00	1.02
潘菁屹	100,000.00	0.61
邓龙荣	89,000.00	0.55
唐朝洪	40,000.00	0.25
何 林	33,400.00	0.20
邓成华	33,400.00	0.20
刘显明	30,000.00	0.18
唐 明	30,000.00	0.18
胡尚英	26,700.00	0.16
张 玲	20,000.00	0.12
杨永明	16,700.00	0.10
葛加坤	16,700.00	0.10
周生巧	16,700.00	0.10
张国良	16,700.00	0.10
杨 兵	16,700.00	0.10
欧阳云生	16,700.00	0.10
徐 波	16,700.00	0.10
张鸣凤	16,700.00	0.10

股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)
黄世全	8,400.00	0.05
李梅	8,400.00	0.05
黄光华	6,700.00	0.04
高声平	6,700.00	0.04
周烈全	6,700.00	0.04
李波	6,700.00	0.04
曾茂军	5,400.00	0.03
李成	5,400.00	0.03
林善伟	5,400.00	0.03
张强	4,400.00	0.03
冯跃先	4,000.00	0.02
合计	16,320,000.00	100.00

备注：以上比例的合计数不等于 100%为四舍五入所致。

2010年12月23日，经公司股东会决议，由成都环能德美投资有限公司以及李喻萍等三十六名自然人为共同发起人，以整体变更的方式共同发起设立四川环能德美科技股份有限公司。2011年1月11日，发起人召开创立大会，并签署《四川环能德美科技股份有限公司（筹）发起人协议书》，根据深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所审字[2010]1526号审计报告，公司截止2010年11月30日的净资产为94,245,368.85元，各发起人同意将前述净资产全部投入股份公司，按照1:0.5195的折股比例，折合4,896万股，每股面值人民币1元，折合股本人民币4,896万元，余额45,285,368.85元计入股份公司资本公积金。上述出资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审验，并出具深鹏所验字（2010）第1526号验资报告。四川环能德美科技股份有限公司于2011年1月31日在成都市工商行政管理局正式办理了工商变更登记手续，公司名称变更为四川环能德美科技股份有限公司，并领取了新的营业执照。

变更后本公司股东、持股数量及持股比例如下：

股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)
成都环能德美投资有限公司	34,695,000.00	70.86
李喻萍	2,280,000.00	4.66
倪明君	2,202,000.00	4.50

股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)
罗 勇	1,610,100.00	3.29
周 勉	1,500,000.00	3.06
汤志钢	1,500,000.00	3.06
任兴林	1,500,000.00	3.06
邹宪蓉	1,359,000.00	2.78
汤元文	501,000.00	1.02
潘菁屹	300,000.00	0.61
邓龙荣	267,000.00	0.55
唐朝洪	120,000.00	0.25
何 林	100,200.00	0.20
邓成华	100,200.00	0.20
刘显明	90,000.00	0.18
唐 明	90,000.00	0.18
胡尚英	80,100.00	0.16
张 玲	60,000.00	0.12
杨永明	50,100.00	0.10
葛加坤	50,100.00	0.10
周生巧	50,100.00	0.10
张国良	50,100.00	0.10
杨 兵	50,100.00	0.10
欧阳云生	50,100.00	0.10
徐 波	50,100.00	0.10
张鸣凤	50,100.00	0.10
黄世全	25,200.00	0.05
李 梅	25,200.00	0.05
黄光华	20,100.00	0.04
高声平	20,100.00	0.04
周烈全	20,100.00	0.04

股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)
李 波	20,100.00	0.04
曾茂军	16,200.00	0.03
李 成	16,200.00	0.03
林善伟	16,200.00	0.03
张 强	13,200.00	0.03
冯跃先	12,000.00	0.02
合计	48,960,000.00	100.00

备注：以上比例的合计数不等于 100%为四舍五入所致。

2011年2月28日，经公司股东大会决议，同意增加注册资本5,040,000.00元，变更后的注册资本为54,000,000.00元，新增注册资本由成都长融房地产开发有限公司、上海万融投资发展有限公司、成都国泰光华投资管理有限公司、北京泉岚投资管理有限公司认缴。本次增资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审验，并于2011年3月3日出具深鹏所验字（2011）第0071号《验资报告》。

变更后本公司股东、持股数量及持股比例如下：

股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)
成都环能德美投资有限公司	34,695,000.00	64.25
成都长融房地产开发有限公司	2,020,000.00	3.74
上海万融投资发展有限公司	2,020,000.00	3.74
北京泉岚投资管理有限公司	600,000.00	1.11
成都国泰光华投资管理有限公司	400,000.00	0.74
李喻萍	2,280,000.00	4.22
倪明君	2,202,000.00	4.08
罗 勇	1,610,100.00	2.98
周 勉	1,500,000.00	2.78
汤志钢	1,500,000.00	2.78
任兴林	1,500,000.00	2.78
邹宪蓉	1,359,000.00	2.52
汤元文	501,000.00	0.93
潘菁屹	300,000.00	0.56

股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)
邓龙荣	267,000.00	0.49
唐朝洪	120,000.00	0.22
何 林	100,200.00	0.19
邓成华	100,200.00	0.19
刘显明	90,000.00	0.17
唐 明	90,000.00	0.17
胡尚英	80,100.00	0.15
张 玲	60,000.00	0.11
杨永明	50,100.00	0.09
葛加坤	50,100.00	0.09
周生巧	50,100.00	0.09
张国良	50,100.00	0.09
杨 兵	50,100.00	0.09
欧阳云生	50,100.00	0.09
徐 波	50,100.00	0.09
张鸣凤	50,100.00	0.09
黄世全	25,200.00	0.05
李 梅	25,200.00	0.05
黄光华	20,100.00	0.04
高声平	20,100.00	0.04
周烈全	20,100.00	0.04
李 波	20,100.00	0.04
曾茂军	16,200.00	0.03
李 成	16,200.00	0.03
林善伟	16,200.00	0.03
张 强	13,200.00	0.02
冯跃先	12,000.00	0.02
合计	54,000,000.00	100.00

备注：以上比例的合计数不等于 100%为四舍五入所致。

3.公司的行业性质和经营范围

(1) 本公司所属行业：环境保护专用设备制造。

(2) 本公司经营范围：节能、环保高新技术、矿选技术、资源回收再生技术、新材料研发技术、电子应用软件研发及技术服务；节能、环保高新技术产品、矿选设备、资源回收再生设备、新材料研发、制造、销售；环境污染治理工程施工总承包；环保工程施工；环境污染治理设施运营；水污染治理；其他环境治理；高新技术开发、咨询、技术服务；货物进出口、技术进出口；自有房屋租赁及物业管理。（以上经营范围国家法律法规规定限制的除外，需许可证的凭许可证在有效期内经营）。

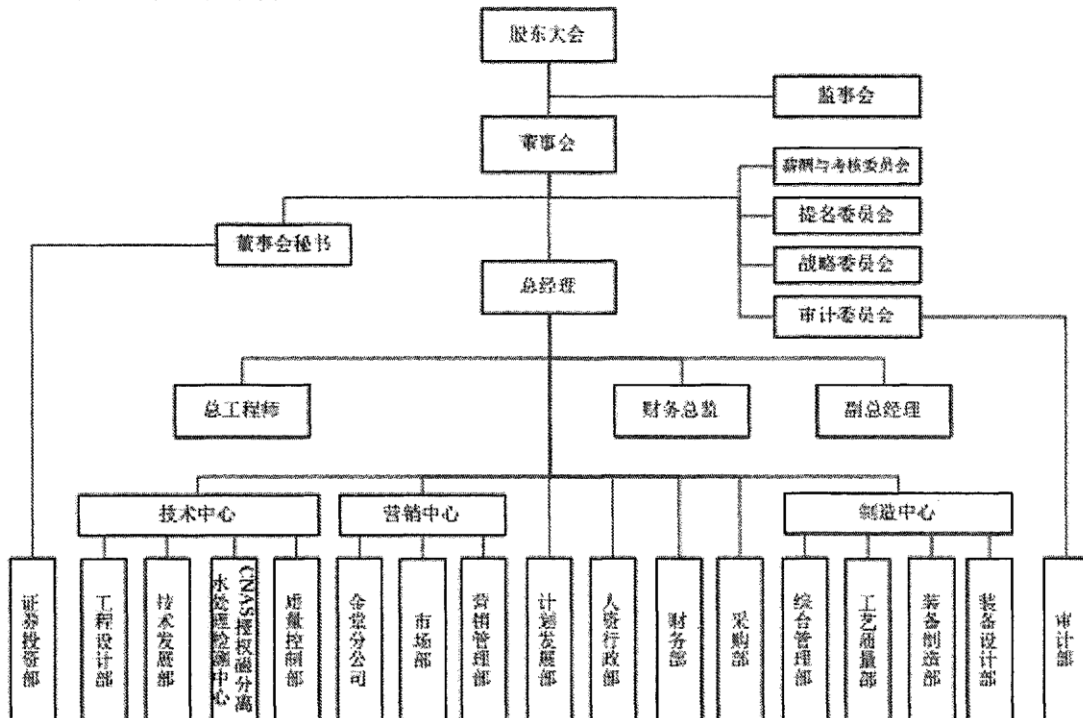
(3) 本公司提供的主要产品：磁分离水处理成套设备。

(4) 本公司提供主要劳务：相关技术及服务。

4.母公司以及集团最终母公司的名称

成都环能德美投资有限公司

5.公司的基本组织架构



6.财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者：本公司董事会

本公司财务报告批准报出日：2014年12月31日

二、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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司郑重声明：本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合《企业会计准则》及其应用指南及准则解释的相关要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2014 年 9 月 30 日的财务状况，以及 2011 年度、2012 年度、2013 年度、2014 年 1-9 月的经营成果和现金流量等有关信息。

3. 会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并：参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并；合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并：参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并；购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益

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

6.合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

(2) 合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

(3) 对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(4) 同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

(5) 重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前本公司相应项目 20%的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

(6) 对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

7.现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8.外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

A.外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

B.以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

C.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，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算方法

本公司以外币为记账本位币的子公司在编制折合人民币财务报表时，所有资产、负债类项目按照合并财务报表日即期汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的即期汇率折算为母公司记账本位币。利润表中收入和费用采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折算（按照合并财务报表期间即期汇率的平均汇率）。对境外子公司的现金流量表，按照合并财务报表期间即期汇率平均汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设“外币报表折算差额”项目反映。在折合人民币现金流量表设“外币报表折算差额”项目反映。

9.金融工具

(1) 金融资产的分类：

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

(2) 金融资产的计量：

A.初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

B.本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

a.持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

b.在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(3) 金融资产公允价值的确定:

A.存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

B.金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

(4) 金融资产转移:

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

(5) 金融资产减值:

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

A.发行方或债务人发生严重财务困难;

B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等;

C.本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步;

D.债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易;

F.债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本;

G.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

H.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(6) 金融资产减值损失的计量:

A.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试;

B.持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备;

C.应收款项坏账准备的确认标准、计提方法见附注二、10;

D.可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

10. 应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	长期应收款单项金额在 100 万或以上的款项。 应收账款单项金额在 100 万或以上的款项。 其他应收款单项金额在 50 万或以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项, 单独进行减值测试, 如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
账龄组合	应收账款、其他应收款以账龄为信用风险组合的划分依据; 长期应收款下个会计期间到期部分转入应收账款以账龄为信用风险组合的划分依据, 未到收款期部分单独测试后未减值暂不计提坏账准备。

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)	预付账款计提比例 (%)
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	100.00
3-4 年	50.00	50.00	100.00
4-5 年	80.00	80.00	100.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

(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	有明显证据证明其有坏帐风险
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

11. 存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、周转材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品等六大类；

(2) 存货发出的计价及摊销

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价；周转材料于其领用时采用一次性摊销法摊销；

(3) 存货盘存制度及存货跌价准备计提方法

存货盘存制度采用永续盘存法；期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时等原因导致可变现价值低于成本的部分，提取存货跌价准备。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

12. 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

A. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b. 非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

①. 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②. 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③. 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

④.在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

B.除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

c.投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e.通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资在持有期间，根据投资企业对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等情况，分别采用成本法及权益法进行核算。

投资损益的确认：

采用权益法核算的长期股权投资，在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，考虑以下因素的影响进行适当调整：

A.被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上确定被投资单位的损益。

B.以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响。

C.对于投资企业与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益予以抵销。即，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。投资企业与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的，全额确认。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

A.共同控制依据：

a.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

b.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

c.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

B.重大影响依据：

a.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权，投资企业可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

b.参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。这种情况下，因可以参与被投资单位的政策制定过程，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议或意见，可以对被投资单位施加重大影响。

c.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

d.向被投资单位派出管理人员。这种情况下，通过投资企业对被投资单位派出管理人员，管理人员有权力并负责被投资单位的财务和经营活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

e.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资企业的技术或技术资料，表明投资企业对被投资单位具有重大影响。

在确定能否对被投资单位施加重大影响时，一方面考虑投资企业直接或间接持有被投资单位的表决权股份，同时要考虑企业及其他方持有的现行可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的现行可转换的认股权证、股票期权及可转换公司债券等的影响，如果其在转换为对被投资单位的股权后，能够增加投资企业的表决权比例或是降低被投资单位其他投资者的表决权比例，从而使得投资企业能够参与被投资单位的财务和经营决策的，认为投资企业对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13. 固定资产

(1) 固定资产的确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法计算，按各类固定资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20 年	5.00	4.75
机器设备	10 年	5.00	9.50
固定资产装修	5 年	-	20.00
运输设备	4 年	5.00	23.75
电子设备	3 年	5.00	31.67
其他设备	3-5 年	5.00	19.00-31.67

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

14. 在建工程

(1) 在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使

用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

(2) 在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：

A. 在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工。

B. 所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15. 借款费用

(1) 企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A. 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B. 借款费用已经发生；

C. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

16. 无形资产

(1) 无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

(2) 无形资产在取得时按照实际成本计价。

(3) 对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

(4) 无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17.长期待摊费用

（1）长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

（2）长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

18.金融负债

（1）金融负债的分类

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）和其他金融负债两类。

（2）金融负债的计量

A.初始确认金融负债，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负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

B.本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

b.与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

c.不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按

照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

19.预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

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

20.收入

(1) 销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司商品销售包括成套设备销售和备品备件销售，其收入确认政策为：

成套设备：以客户试运行合格并出具验收报告时确认营业收入的实现。

成套设备销售主要流程为：(1) 合同签订；(2) 设备生产；(3) 设备交付验货；(4) 设备安装调试完成、试运行合格并获得验收报告；(5) 质保期服务。公司成套设备生产完工运往客户现场，安装及调试完成、经客户试运行合格并出具验收报告后，相关的风险和报酬已转移，并获得收取剩余销售款项的权利，因此以客户试运行合格并出具验收报告时确认营业收入的实现。

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

(2) 提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

公司劳务收入包括运营服务、工程及安装服务，其收入确认政策为：

运营服务：公司的运营服务合同一般均与客户约定了结算周期，每个结算周期结束时，如果合

同约定了固定金额的，按该结算周期内双方约定的金额确认收入；如果合同约定以水处理量或客户产品产量结算的，则按该结算周期内经双方签章确认的实际水处理量或客户产品产量所计算的金额确认。

工程及安装服务：工程总包服务在工程验收合格且金额经双方认可后确认收入实现；为销售的成套设备提供的安装服务，在相应的成套设备试运行合格时确认收入实现。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21. 政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。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。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产的确认

A. 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B. 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件

的，确认相应的递延所得税资产：

- a.暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b.未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C.本公司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) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- A.商誉的初始确认；
- B.同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - a.该项交易不是企业合并；
 - b.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

C.本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a.投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b.暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23.企业安全费用

公司根据《企业安全费用提取使用管理办法》（财企[2012]16号）规定，以合并范围内机械制造企业上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取企业安全费用：

- ①营业收入不超过 1000 万元的，按照 2%提取；
- ②营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 1%提取；
- ③营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.2%提取；
- ④营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.1%提取；
- ⑤营业收入超过 50 亿元的部分，按照 0.05%提取。

24.主要会计政策、会计估计的变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

报告期内无会计政策变更。

(2) 会计估计变更

报告期内无发生会计估计变更。

(3) 重大会计差错更正

本报告期无重大会计差错更正。

三、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入、托管运营收入	17.00%、6.00%注 1
营业税、增值税	技术服务	5.00%、6.00%注 2
增值税	有形动产租赁	17.00%注 3
营业税	不动产租赁收入	5.00%
	安装收入	3.00%
城市维护建设税	应缴流转税额	7.00%
教育费附加	应缴流转税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税额	1.00%、2.00%注 4
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%注 5
价格调节基金	收入总额	0.08%、0.1%、0.07%注 6

注 1：增值税

本公司按照产品销售收入、运营服务收入的 17.00%计缴增值税，其中根据《财政部、国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税【2008】156 号）第二条污水处理劳务免征增值税的规定，公司分别于 2013 年 5 月 20 日、2014 年 3 月 18 日向主管税务机关进行增值税优惠备案，备案经同意的减免所属期间分别为 2013 年度、2014 年度；本公司子公司北京环能工程技术有限责任公司、深圳环能德美科技服务股份有限公司于 2014 年 4 月由小规模纳税人转为增值税一般纳税人，技术服务业务按照 6%计缴增值税，除技术服务业务以外按照 17.00%计缴增值税；其他子公司增值税率均为 17.00%。

注 2：技术服务

根据 2008 年 11 月 10 日国务院发布的《营业税暂行条例》及 2011 年 10 月 28 日修订的《营业税暂行条例实施细则》，本公司 2011 年度、2012 年、2013 年 1-7 月技术服务按照 5.00%计缴营业税；

根据《财政部 国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》公司技术服务自 2013 年 8 月 1 日起按照现代服务业计缴 6%的增值税。

注 3：有形动产租赁

根据《财政部 国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试

点税收政策的通知》公司有形动产租赁自 2013 年 8 月 1 日起按照有形动产租赁业计缴 17%的增值税，本公司 2014 年发生的有形动产租赁按 17%税率计征增值税。

注 4：地方教育费附加

根据四川省人民政府 2011 年 4 月 2 日下发的《四川省人民政府关于印发四川省地方教育附加征收使用管理办法的通知》（川府函[2011]68 号）规定，公司及子公司四川环美能科技有限公司、四川冶金环能工程有限责任公司 2011 年 1 月之前按应缴流转税额的 1%计缴地方教育费附加，2011 年 2 月 1 日起按应缴流转税额的 2%计缴地方教育费附加。

根据《财政部关于统一地方教育附加政策有关问题的通知》（财综[2010]98 号）、《财政部关于同意北京市开征地方教育附加的复函》（财综函[2011]57 号）以及北京市人民政府 2011 年 12 月 21 日下发的《关于印发北京市地方教育附加征收使用管理办法的通知》（京政发〔2011〕72 号），子公司北京环能工程技术有限责任公司自 2012 年 1 月 1 日起开始缴纳地方教育附加并按应缴流转税额的 2%计缴，子公司北京环能德美环境工程有限公司自成立开始缴纳地方教育附加并按应缴流转税额的 2%计缴。

根据《山东省地方教育附加征收使用管理办法》（鲁财综【2010】162号）的规定山东环能环保科技有限公司自成立之日起按应缴流转税的2%计缴。

成都环能德美环保装备制造有限公司、深圳环能德美科技服务股份有限公司成立至今尚未产生地方教育费附加。

注 5：所得税

根据财政部、海关总署、国家税务总局 2011 年 7 月 27 日联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）中规定：自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）的规定，在《西部地区鼓励类产业目录》公布前，企业主营业务符合《产业结构调整指导目录（2011 年本）》范围的，经税务机关确认后，其企业所得税可按照 15%税率缴纳。根据四川省经济和信息化委员会批复的川经信产业函〔2012〕652 号和川经信产业函[2013]807 号，本公司及装备公司的主营业务属于《产业结构调整指导目录（2011 年本）》中的鼓励类产业。在配套的《西部地区鼓励类产业目录》发布前，本公司及装备公司主营业务属于《产业结构调整指导目录（2011 年本）》（国家发改委 2011 年第 9 号）规定的鼓励类产业；《产业结构调整指导目录》（国家发改委 2014 年 15 号令）发布后，本公司及装备公司主营业务属于国家现有产业目录中的鼓励类产业。本公司 2011 年度、2012 年度、2013 年度、2014 年 1-9 月的企业所得税按 15%缴纳。装备公司 2011-2013 年末产生收入和利

润，未向当地税务主管部门申请所得税优惠备案登记，因此未享受优惠税率；2014年1-9月按15%的税率缴纳企业所得税。

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

公司他子公司所得税率均为25%。

注6：价格调节基金

根据四川省成都市物价局2008年8月19日下达的《关于贯彻落实市政府有关灾后恢复重建政策措施实施意见的通知》（成价调办〔2008〕42号）规定，公司及子公司四川环美能科技有限公司、四川冶金环能工程有限责任公司2011年1-6月按营业收入0.08%计缴价格调节基金，2011年7月1日起按营业收入0.1%计缴价格调节基金。

根据四川省成都市物价局下达的《关于实施价格调节基金减征政策的通知》（成价调办〔2012〕23号）规定，本公司及子公司四川环美能科技有限公司、四川冶金环能工程有限责任公司、成都环德美环保装备制造有限公司2012年7月1日至2014年12月31日按营业收入0.07%计缴价格调节基金。

四、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

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	期末实际出资额	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超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
四川环能科技有限公司	有限责任公司	成都市	环保设备制造	100万	环保、节能电子产品的研制、生产；销售本公司产品。对销售后的产品进行维修服务。	100万	-	75.00	75.00	是	6,169,991.76	-	-
成都环能德美环保装备制造有限公司	有限责任公司	成都市	环保设备制造	5,000万	节能、环保高新技术产品、矿选设备、资源回收再生设备、新材料研发、制造、销售。	5,000万	-	100.00	100.00	是	-	-	-
山东环能环保科技有限公司	有限责任公司	泰安市	环保设备销售	700万(注2)	环保项目技术研发、技术咨询、技术推广服务；节能技术研发；环保工程设计与施工；环保材料销售；房屋租赁；物业管理	700万	-	55.00	55.00	是	2,533,843.89	-	-
北京环能德美环境工程有限公司	有限责任公司	北京市	环保设备销售	5,000万	化工产品、环保产品、电子产品销售，环保节能技术咨询，水污染治理，固体废物污染治理、废气治理的技术开发；工程勘察设计，专业承包。	1,000万	-	60.00(注1)	60.00(注1)	是	(注1)	-	-
深圳环能德美科技服务股份有限公司	股份有限公司	深圳市	环保技术服务	1,000万	污水处理、给水净化、二次给水、湖泊河道景观水的治理、固废资源化、废气治理等生态环境建设领域的技术研究开发与工程设计与承包建设服务；环保领域技术咨询、水处理药剂、化工原料及产品(除危险化学品、监控化学品)环保设备、机电设备的制造与销售、安装；环保节能改造咨询及工程技术改造、托管运营服务、环境应急服务；国内贸易	400万(注3)	-	52.00	52.00	是	1,147,969.30	-	-

注 1: 2013 年 6 月, 本公司与北京黄村企业管理有限公司共同出资设立北京环能德美环境工程有限公司, 按公司章程规定, 北京环能德美环境工程有限公司注册资本为人民币 5,000 万元, 其中本公司认缴注册资本 3,000 万元, 占比 60%, 北京黄村企业管理有限公司认缴注册资本 2,000 万元, 占比 40%, 上述出资分期投入, 首次出资 1,000 万元全部由本公司投入。

注 2: 2013 年 11 月 25 日山东环能环保科技有限公司股东会决定将原注册资本 1,000 万元减少为 700 万元, 并于 2013 年 11 月 29 日对外公告, 公告期为 45 天; 公司于 2014 年 2 月 24 日办理完工商变更。

注 3: 2013 年 12 月, 本公司与深圳市港荣源贸易有限公司共同出资设立深圳环能德美科技服务股份有限公司, 按公司章程规定, 环能德美科技服务股份有限公司注册资本为人民币 1,000 万元, 其中本公司认缴注册资本 520 万元, 占比 52%, 深圳市港荣源贸易有限公司认缴注册资本 480 万元, 占比 48%, 上述出资分期投入, 截止 2014 年 9 月 30 日深圳环能德美科技服务股份有限公司实收资本为 400 万元。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司的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少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
四川冶金环境工程有限责任公司	有限责任公司	成都市	环保设备销售	3,000 万	高新环保工程、能源工程技术的开发、推广应用; 计算机控制及多媒体技术工程设计; 冶金产品及设备、原辅材料; 相关环保能源三态处理工程及配套建筑工程的承接; 机电设备; 交通通讯电子建材、信息高速公路的科技咨询、服务转让、培训、高新复合材料和高新玻璃制品及汽车配件的生产、销售。	3,000 万	-	100.00	100.00	是	-	-	-
北京环能工程技术有限责任公司	有限责任公司	北京市	环保设备销售	1,000 万	工程勘察设计; 水处理工程、废固处理工程、环保节能技术的设计、咨询、研发、技术服务; 施工总承包; 销售机电电器设备、化工产品 (不含危险化学品)。	1,000 万	-	100.00	100.00	是	-	-	-

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

报告期内，本公司不存在通过非同一控制下企业合并取得的子公司。

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

报告期内，本公司不存在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。

3.合并范围发生变更的说明

子公司名称	2014-9-30	2013-12-31	2012-12-31	2011-12-31
成都环能德美环保装备制造有限公司	合并	合并	合并	合并（注1）
山东环能环保科技有限公司	合并	合并	合并	合并（注2）
北京环能德美环境工程有限公司	合并	合并（注3）	未成立	未成立
深圳环能德美科技服务股份有限公司	合并	合并（注4）	未成立	未成立

注1：2011年9月，本公司出资5,000万元设立全资子公司成都环能德美环保装备制造有限公司并于当月完成了工商登记手续，自该公司成立起纳入合并范围。

注2：2011年12月，本公司与自然人张超共同出资设立山东环能环保科技有限公司，按该公司章程规定，山东环能环保科技有限公司注册资本为人民币1,000万元，2013年11月25日山东环能环保科技有限公司股东会决定将原注册资本1,000万元减少为700万元，并于2013年11月29日对外公告，2014年2月24日办理工商变更登记，变更后本公司认缴注册资本385万元，占比55%，自然人张超认缴注册资本315万元，占比45%，上述出资分期投入，截止2014年9月30日本公司出资385万元、张超出资315万元，报告期内，相关出资业经审验并完成了工商登记手续，自该公司成立起纳入合并范围。

注3：2013年6月，本公司与北京黄村企业管理有限公司共同出资设立北京环能德美环境工程有限公司，按公司章程规定，北京环能德美环境工程有限公司注册资本为人民币5,000万元，其中本公司认缴注册资本3,000万元，占比60%，北京黄村企业管理有限公司认缴注册资本2,000万元，占比40%，上述出资分期投入，截止2014年9月30日本公司出资1,000万元，报告期内，相关出资业经审验并完成了工商登记手续，自该公司成立起纳入合并范围。

注4：2013年12月，本公司与深圳市港荣源贸易有限公司共同出资设立深圳环能德美科技服务股份有限公司，按公司章程规定，深圳环能德美科技服务股份有限公司注册资本为人民币1,000万元，其中本公司认缴注册资本520万元，占比52%，深圳市港荣源贸易有限公司认缴注册资本480万元，占比48%，上述出资分期投入，截止2014年9月30日本公司出资208万元，报告期内，相关工商登记手续已完成，自该公司成立起纳入合并范围。

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

(1) 报告期内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

报告期内新纳入合并范围的主体如以上附注四、3 所述。

(2) 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

报告期内未发生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。

5.本公司报告期内未发生同一控制下企业合并

6.本公司报告期内未发生非同一控制下企业合并。

7.本公司报告期内未发生出售丧失控制权的股权而减少子公司。

8.本公司报告期内未发生反向购买。

9.本公司报告期内未发生吸收合并。

10.本公司报告期内无境外经营实体。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，单位金额为人民币元。

1.货币资金

项目	2014-9-30			2013-12-31		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
一、现金						
人民币	50,169.69	1.00	50,169.69	194,067.03	1.00	194,067.03
现金小计	50,169.69		50,169.69	194,067.03		194,067.03
二、银行存款						
人民币	36,934,385.33	1.00	36,934,385.33	82,962,766.13	1.00	82,962,766.13
银行存款小计	36,934,385.33		36,934,385.33	82,962,766.13		82,962,766.13
三、其他货币资金						
人民币	7,082,095.71	1.00	7,082,095.71	7,959,784.48	1.00	7,959,784.48
其他货币资金小计	7,082,095.71		7,082,095.71	7,959,784.48		7,959,784.48
合计	44,066,650.73		44,066,650.73	91,116,617.64		91,116,617.64

截止2014年9月30日，其他货币资金余额为7,082,095.71元，全部为银行承兑汇票保证金和保函保证金，除此之外货币资金无因抵押、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情况。

2.应收票据

(1) 应收票据分类

种类	2014-9-30	2013-12-31
银行承兑汇票	36,235,200.00	36,652,221.28
合计	36,235,200.00	36,652,221.28

(2) 截止2014年9月30日，本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(3) 截止2014年9月30日，本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额为43,354,956.36元，

其中前五名如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
宁波辰能贸易有限公司	2014/7/29	2015/1/29	5,200,000.00
内蒙古包钢钢联股份有限公司	2014/5/20	2014/11/20	4,000,000.00
内蒙古包钢钢联股份有限公司	2014/5/20	2014/11/20	3,500,000.00
唐山正杰商贸有限公司	2014/4/24	2014/10/24	1,020,000.00
迁安市翅翼商贸有限公司	2014/4/21	2014/10/21	1,000,000.00
云南天联钢结构工程有限公司	2014/4/11	2014/10/11	1,000,000.00
唐山瑞丰钢铁（集团）有限公司	2014/6/26	2014/12/25	1,000,000.00
淄博市博山鑫乐环保设备有限公司	2014/4/15	2014/10/15	1,000,000.00
中储发展股份有限公司天津新港分公司	2014/7/10	2015/1/10	1,000,000.00
内蒙古黄陶勒盖煤炭有限责任公司	2014/6/19	2014/12/19	1,000,000.00
合计	-	-	19,720,000.00

(4) 截止 2014 年 9 月 30 日，本公司无贴现的票据。

(5) 截止 2014 年 9 月 30 日，本公司无已质押但尚未到期的票据金额。

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	2014-9-30			
	账面余额		坏账准备	
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	174,248,258.28	100.00	20,677,279.02	11.87
组合小计	174,248,258.28	100.00	20,677,279.02	11.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	174,248,258.28	100.00	20,677,279.02	11.87

种类	2013-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	130,389,602.78	100.00	11,884,043.92	9.11
组合小计	130,389,602.78	100.00	11,884,043.92	9.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	130,389,602.78	100.00	11,884,043.92	9.11

应收账款种类的说明:

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指单项金额为 100 万元以上并单项计提坏账准备的应收账款, 按个别认定法计提减值准备。按组合计提坏账准备的应收账款是指除单项金额重大并单项计提坏账准备和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备外的应收账款, 以账龄为信用风险特征进行组合,按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指单项金额为 100 万元以下并有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款, 按个别认定法计提减值准备。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2014-9-30			2013-12-31		
	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	115,023,550.74	66.01	5,751,177.54	84,893,449.18	65.11	4,244,672.46
1 至 2 年	27,114,996.12	15.56	2,711,499.61	34,343,303.89	26.34	3,434,330.39
2 至 3 年	22,011,149.21	12.63	6,603,344.76	9,371,080.93	7.19	2,811,324.28
3 至 4 年	8,415,514.21	4.83	4,207,757.11	204,460.78	0.16	102,230.39
4 至 5 年	1,397,740.00	0.80	1,118,192.00	1,429,108.00	1.09	1,143,286.40
5 年以上	285,308.00	0.17	285,308.00	148,200.00	0.11	148,200.00
合计	174,248,258.28	100.00	20,677,279.02	130,389,602.78	100.00	11,884,043.92

(2) 报告期内, 本公司无前期已全额计提坏账准备或计提坏账准备的比例较大, 但在报告期内又全额收回或转回及通过重组等其他方式收回的应收账款。

(3) 报告期内, 本公司无实际核销的应收账款情况。

(4) 报告期末，本公司应收账款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

债务人	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
金堂县净源排水有限责任公司	非关联方	11,731,629.32 *注	1 年以内	6.73
中冶节能环保有限责任公司	非关联方	10,660,000.00	1 年以内	6.12
广西柳州钢铁（集团）公司	非关联方	7,453,536.97	1 年以内	4.28
山西中力信达环保科技有限公司	非关联方	6,350,105.00	1 年以内	3.64
唐山瑞丰钢铁（集团）有限公司	非关联方	6,214,000.00	1 年以内	3.57
合计		42,409,271.29	-	24.34

注：截至 2014 年 9 月 30 日应收金堂县净源排水有限责任公司款项为 19,854,646.10 元；其中关于与金堂县净源排水有限责任公司签订的“金堂县淮口纺织印染工业园污水处理厂改造项目”，应收款为 13,538,361.30 元，分三年付款，一年内到期的 5,415,344.52 元转入应收账款核算，1 年以上部分于长期应收款中核算；公司为该客户提供的托管运营服务应收款为 6,316,284.80 元。

(6) 截止 2014 年 9 月 30 日，本公司无应收关联方账款情况。

(7) 报告期内，本公司无终止确认的应收账款。

(8) 截止 2014 年 9 月 30 日，本公司无以应收账款为标的进行证券化的情况。

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	2014-9-30			2013-12-31		
	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	26,560,419.00	96.59	-	12,725,404.00	99.00	-
1-2 年	936,451.55	3.41	-	105,124.11	1.00	-
合计	27,496,870.55	100.00	-	12,830,528.11	100.00	-

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
四川棹合机电工程有限公司	非关联方	2,900,357.53	1 年以内	预付货款
宜兴市瑞奇电气有限公司	非关联方	2,240,000.00	1 年以内	预付货款
北京清控人居环境研究院有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	预付委托研发费
江油市亚新建筑工程有限公司	非关联方	1,915,000.00	1 年以内	预付工程安装款
北京同天科技有限公司	非关联方	1,900,000.00	1 年以内	预付货款
合计		10,955,357.53	-	-

预付款项主要单位的说明：预付款项主要为预付材料款及工程劳务款。

(3) 账龄 2 年以内的预付款项不计提坏账准备，账龄 2 年以上的预付款项全额计提坏账准备。

(4) 截止 2014 年 9 月 30 日，预付款项余额中无持有本公司 5%以上（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

5.其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	2014-9-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	4,782,593.11	100.00	307,284.84	6.43
组合小计	4,782,593.11	100.00	307,284.84	6.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	4,782,593.11	100.00	307,284.84	6.43
种类	2013-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	4,992,032.45	100.00	262,374.63	5.26
组合小计	4,992,032.45	100.00	262,374.63	5.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	4,992,032.45	100.00	262,374.63	5.26

其他应收款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款是指单项金额为 50 万元以上并单项计提坏账准备的其他应收款，按个别认定法计提减值准备。按组合计提坏账准备的其他应收款是指除单项金额重大并单项计提坏账准备和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备外的其他应收款，以账龄为信

用风险特征进行组合,按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指单项金额为 50 万元以下并有确凿证据表明可收回性存在明显差异的其他应收款,按个别认定法计提减值准备。

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2014-9-30			2013-12-31		
	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	3,786,889.96	79.18	189,344.52	4,893,372.43	98.02	244,668.63
1 至 2 年	924,603.15	19.33	92,460.32	77,060.02	1.54	7,706.00
2 至 3 年	64,000.00	1.34	19,200.00	14,500.00	0.29	4,350.00
3 至 4 年	-	-	-	100.00	0.01	50.00
4 至 5 年	4,100.00	0.09	3,280.00	7,000.00	0.14	5,600.00
5 年以上	3,000.00	0.06	3,000.00	-	-	-
合计	4,782,593.11	100.00	307,284.84	4,992,032.45	100.00	262,374.63

(2) 报告期内,本公司无前期已全额计提坏账准备或计提坏账准备的比例较大,但在报告期内又全额收回或转回及通过重组等其他方式收回的其他应收款项。

(3) 报告期内,本公司未发生核销的其他应收款情况。

(4) 截止 2014 年 9 月 30 日,本公司其他应收款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

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 (%)
金堂县城乡建设局	非关联方	396,658.38	1-2 年	8.29
中国人民解放军绵阳某部队	非关联方	366,000.00	1-2 年	7.65
张红	非关联方	230,374.00	1 年以内	4.82
廖辉	非关联方	176,457.55	1 年以内	3.69
杨理韶	非关联方	171,585.65	1 年以内	3.59
合计		1,341,075.58	-	28.04

(6) 截止 2014 年 9 月 30 日,本公司无其他应收关联方款项情况。

(7) 报告期内,本公司无终止确认的其他应收款。

(8) 截止 2014 年 9 月 30 日,本公司无以其他应收款项为标的进行证券化的情况。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	2014-9-30			2013-12-31		
	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	14,528,038.41	-	14,528,038.41	14,291,825.52	-	14,291,825.52
在产品	42,914,841.08	-	42,914,841.08	31,029,812.31	-	31,029,812.31
库存商品	291,772.37	-	291,772.37	429,373.16	-	429,373.16
周转材料	821,732.68	-	821,732.68	413,610.00	-	413,610.00
半成品	5,588,868.38	-	5,588,868.38	4,482,057.90	-	4,482,057.90
发出商品	34,906,792.75	-	34,906,792.75	15,419,217.57	-	15,419,217.57
合计	99,052,045.67	-	99,052,045.67	66,065,896.46	-	66,065,896.46

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

7. 其他流动资产

项目	2014-9-30	2013-12-31
上市中介费	2,610,320.76	2,432,962.26
合计	2,610,320.76	2,432,962.26

8. 长期应收款

项目	2014-9-30	2013-12-31
分期收款销售商品	8,123,016.78	8,123,016.78
合计	8,123,016.78	8,123,016.78

说明：公司与金堂县净源排水有限责任公司 2013 年 4 月签订的金堂县淮口纺织印染工业园污水处理厂改造项目于 2013 年 12 月达到使用标准并进行了验收，合同约定相关资金按 4:3:3 的比例分三年进行支付。

9. 固定资产

(1) 固定资产情况:

项目	2013-12-31	本期增加额	本期减少额	2014-9-30
一、原价				
房屋建筑物	24,962,930.29	71,198,054.17	-	96,160,984.46
机器设备	5,453,556.12	22,093,337.77	667,684.82	26,879,209.07
运输设备	8,313,221.27	445,186.50	-	8,758,407.77
固定资产装修	6,118,513.67	32,125.00	-	6,150,638.67
电子设备	2,338,531.85	1,164,553.95	-	3,503,085.80
其他设备	951,653.97	662,750.46	-	1,614,404.43
合计	48,138,407.17	95,596,007.85	667,684.82	143,066,730.20
二、累计折旧				
房屋建筑物	5,460,848.32	1,960,525.55	-	7,421,373.87
机器设备	1,137,308.74	1,329,915.53	100,430.95	2,366,793.32
运输设备	5,302,399.84	951,289.73	-	6,253,689.57
固定资产装修	2,871,910.36	677,580.09	-	3,549,490.45
电子设备	1,538,181.91	324,402.52	-	1,862,584.43
其他设备	273,202.99	120,058.76	-	393,261.75
合计	16,583,852.16	5,363,772.18	100,430.95	21,847,193.39
三、减值准备累计金额	-	-	-	-
四、固定资产账面价值				
房屋建筑物	19,502,081.97	-	-	88,739,610.59
机器设备	4,316,247.38	-	-	24,512,415.75
运输设备	3,010,821.43	-	-	2,504,718.20
固定资产装修	3,246,603.31	-	-	2,601,148.22
电子设备	800,349.94	-	-	1,640,501.37
其他设备	678,450.98	-	-	1,221,142.68
合计	31,554,555.01	-	-	121,219,536.81

(2) 本期折旧额 5,363,772.18 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 76,535,527.66 元。

(3) 截止 2014 年 9 月 30 日，本公司不存在暂时闲置的固定资产。

(4) 截止 2014 年 9 月 30 日，本公司不存在融资租赁租入的固定资产。

(5) 截止 2014 年 9 月 30 日，本公司不存在期末持有待售的固定资产。

(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
1#厂房	待项目整体完工后一次性办理	2015 年
2#厂房	待项目整体完工后一次性办理	2015 年
3#厂房	待项目整体完工后一次性办理	2015 年
4#厂房	待项目整体完工后一次性办理	2015 年
5#厂房	待项目整体完工后一次性办理	2015 年
2#科研楼	待项目整体完工后一次性办理	2015 年
危废库房	待项目整体完工后一次性办理	2015 年
1#综合楼	待项目整体完工后一次性办理	2015 年
2#综合楼	待项目整体完工后一次性办理	2015 年

10. 在建工程

(1) 在建工程按项目列示

项目	2014-9-30			2013-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
环保装备制造基地	9,705,524.71	-	9,705,524.71	61,045,772.90	-	61,045,772.90
其他	57,200.00	-	57,200.00	72,968.12	-	72,968.12
合计	9,762,724.71	-	9,762,724.71	61,118,741.02	-	61,118,741.02

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数(万元)	2013-12-31	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	2014-9-30
环保装备制造基地	18,627.00	61,045,772.90	25,147,386.35	76,487,634.54	-	-	47.09	1,131,008.90	480,277.78	6.40%	自筹及贷款	9,705,524.71
小计	18,627.00	61,045,772.90	25,147,386.35	76,487,634.54	-	-	47.09	1,131,008.90	480,277.78	6.40%	自筹及贷款	9,705,524.71

注：环保装备制造基地 1-5# 厂房、2# 科研楼、1# 综合楼、2# 综合楼及门卫室本期已达到预定可使用状态但尚未办理完竣工决算，因此按照估计价值确定其成本转入固定资产。

(3) 在建工程减值准备

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-9-30	计提原因
无	-	-	-	-	-

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度(%)	备注
环保装备制造基地	47.09	-

11. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	取得方式	2013-12-31	本期增加额	本期减少额	2014-9-30
一、原价					
土地使用权	购买	64,510,395.52	-	-	64,510,395.52
专利技术	股东投入、购买	15,174,200.00	369,189.41	-	15,543,389.41
软件	购买	575,818.19	97,478.64	-	673,296.83
合计		80,260,413.71	466,668.05	-	80,727,081.76
二、累计摊销额					
土地使用权		3,851,955.29	967,655.97	-	4,819,611.26
专利技术		14,090,328.64	1,090,024.52	-	15,180,353.16
软件		217,805.69	97,745.21	-	315,550.90
合计		18,160,089.62	2,155,425.70	-	20,315,515.32
三、减值准备累计金额		-	-	-	-
四、无形资产账面价值					
土地使用权		60,658,440.23	-	-	59,690,784.26
专利技术		1,083,871.36	-	-	363,036.25
软件		358,012.50	-	-	357,745.93
合计		62,100,324.09	-	-	60,411,566.44

(2) 本期摊销额 2,155,425.70 元。

(3) 截止 2014 年 9 月 30 日，无形资产中账面价值约 50,622,883.15 元（原值 53,569,188.48 元）的土地使用权作为 10,000,000.00 元短期借款（附注五、15）的抵押物。

(4) 报告期内，本公司未发生开发资本化项目支出。

12. 长期待摊费用

项目	原值	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费用	742,157.28	443,742.83	266,770.50	222,102.14	-	488,411.19	-
房租	120,000.00	60,000.00	-	45,000.00	-	15,000.00	-
其他	42,735.04	33,238.40	-	33,238.40	-	-	-
合计	904,892.32	536,981.23	266,770.50	300,340.54		503,411.19	-

13. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2014-9-30	2013-12-31
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,805,798.22	2,825,268.15
预提工资及费用	1,875,965.35	2,698,698.06
递延收益	943,002.00	1,337,188.35
未实现利润	90,860.06	1,208.28
小计	7,715,625.63	6,862,362.84
递延所得税负债：		
小计	-	-

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2014-9-30	2013-12-31
未弥补亏损	5,080,758.35	2,429,920.28
合计	5,080,758.35	2,429,920.28

由于本公司的子公司山东环能环保科技有限公司于2011年12月23日成立、北京环能德美环境工程有限公司于2013年6月5日成立、深圳环能德美科技服务股份有限公司于2013年12月25日成立、北京环能工程技术有限责任公司于2008年12月1日成立，目前仍处于亏损状态，基于谨慎性原则，本公司对此未确认为递延所得税资产。

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	期末暂时性差异金额	期初暂时性差异金额
坏账准备	20,999,662.76	12,146,418.55
内部交易未实现利润	579,386.56	4,833.10
预提工资及费用	11,457,047.25	16,164,860.27
递延收益	5,286,680.00	7,914,589.00
合计	38,322,776.57	36,230,700.92

14.资产减值准备明细

项目	2013-12-31	本期计提	本期减少额		2014-9-30
			转回	转销	
坏账准备	12,146,418.56	10,403,528.32	1,565,383.02	-	20,984,563.86
合计	12,146,418.56	10,403,528.32	1,565,383.02	-	20,984,563.86

15.短期借款

(1) 短期借款分类:

项目	2014-9-30	2013-12-31
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	-
合计	30,000,000.00	10,000,000.00

短期借款以借款方式进行分类。

(2) 截止 2014 年 9 月 30 日, 本公司无已到期未偿还的短期借款。

(3) 截止 2014 年 9 月 30 日, 本公司无已到期获展期的短期借款。

16.应付票据

种类	2014-9-30	2013-12-31
银行承兑汇票	28,565,523.98	27,739,258.59
合计	28,565,523.98	27,739,258.59

17.应付账款

账龄	2014-9-30	2013-12-31
1 年以内	46,889,548.17	25,683,002.95
1-2 年	1,275,145.86	2,706,681.42
2-3 年	908,618.98	482,056.03
3 年以上	262,908.85	25,221.50
合计	49,336,221.86	28,896,961.90

(1) 截止 2014 年 9 月 30 日, 应付账款余额中无应付持有本公司 5.00% (含 5.00%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明: 本公司账龄超过 1 年的款项主要是尚未与供应商结清的部分材料款及工程款。

18.预收款项

(1) 预收款项按账龄披露:

账龄	2014-9-30	2013-12-31
1 年以内	35,323,674.68	23,047,038.87
1-2 年	3,672,695.49	313,914.65
2-3 年	601,914.66	379,060.00
3 年以上	127,560.00	71,060.00
合计	39,725,844.83	23,811,073.52

(2) 截止 2014 年 9 月 30 日, 本公司预收款项中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

(3) 预收前五名客户款项明细列示

客户名称	账面余额	账龄	未结算的原因
中国人民解放军某部队	5,256,000.00	1 年以内	已发货尚未验收
中煤(北京)环保工程有限公司	5,028,336.43	1 年以内	已发货尚未验收
山西宁武榆树坡煤业有限公司	2,000,000.00	1 年以内	已发货尚未验收
	2,364,000.00	1-2 年	
中国人民解放军绵阳某部队	2,548,563.70	1 年以内	已发货尚未验收
	1,054,084.21	1-2 年	
青岛特殊钢铁有限公司	3,570,000.00	1 年以内	尚未发货
合计	21,820,984.34	-	-

19.应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬本期变动表

项目	2013-12-31	本期增加额	本期减少额	2014-9-30
短期薪酬	6,122,990.70	25,111,092.46	28,602,125.74	2,631,957.42
设立或参与的设定提存计划	-	-	-	-
设定受益计划	-	-	-	-
辞退福利				
其他长期职工福利				
合计	6,122,990.70	25,111,092.46	28,602,125.74	2,631,957.42

(2) 短期薪酬

项目	2013-12-31	本期增加额	本期减少额	2014-9-30
工资、奖金、津贴和补贴	5,982,353.37	20,769,616.66	24,301,139.62	2,450,830.41
职工福利费	-	887,927.86	887,927.86	-
社会保险费	49,186.99	2,532,494.40	2,524,242.14	57,439.25
其中：医疗保险费	13,237.72	549,086.26	547,234.30	15,089.68
基本养老保险费	28,261.80	1,650,900.59	1,646,020.60	33,141.79
失业保险费	1,490.27	149,378.46	149,144.67	1,724.06
工伤保险费	4,014.36	64,898.86	63,860.25	5,052.97
生育保险费	1,586.84	56,132.89	55,861.98	1,857.75
大病医疗、综合保险及其他	596.00	62,097.34	62,120.34	573.00
住房公积金	11,807.00	536,465.00	531,928.00	16,344.00
工会经费和职工教育经费	66,628.67	328,728.84	305,076.44	90,281.07
其他	13,014.67	55,859.70	51,811.68	17,062.69
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	6,122,990.70	25,111,092.46	28,602,125.74	2,631,957.42

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

截止 2014 年 9 月 30 日，本公司应付职工薪酬余额中应付工资及奖金共计 2,450,830.41 元，预计在下月发放。

20. 应交税费

税费项目	2014-9-30	2013-12-31
增值税	-2,945,259.54	2,760,635.74
营业税	156,911.04	272,092.58
城建税	26,036.25	228,811.52
企业所得税	354,676.14	5,008,617.81
个人所得税	222,264.50	168,664.92
教育费附加及地方教育费附加	18,449.60	163,289.09
价格调节基金	54,794.22	67,635.76
印花税	23,145.23	24,400.98
土地使用税	226,756.00	2,984.64
房产税	132,862.63	7,898.65
其他	1,545.11	4,278.68
合计	-1,727,818.82	8,709,310.37

21.其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示:

账龄	2014-9-30	2013-12-31
1年以内	2,856,710.79	3,320,254.50
1-2年	600,005.60	656,000.00
2-3年	2,400.00	2,400.00
合计	3,459,116.39	3,978,654.50

(2) 截止2014年9月30日, 本公司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或关联方情况见附注七、6。

(3) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明:

单位名称	金额	未偿还原因
攀钢集团工程技术有限公司成都分公司	600,000.00	履约保证金及安全保证金未到退还期
合计	600,000.00	-

除此之外本公司期末其他应付款中无账龄超过1年的大额其他应付款。

22.其他非流动负债

政府补助名称	2013-12-31	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2014-9-30	与资产相关\与收益相关
超磁分离水体净化技术成果转化项目资助资金	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	与收益相关
超磁分离水体净化技术重大产业化项目资助资金	1,550,000.00	-	-	-	1,550,000.00	与收益相关
科技型中小企业技术创新基金	500,000.00	-	-	-	500,000.00	与收益相关
水体污染控制与治理科技重大专项资助资金	364,589.00	72,091.00	-	-	436,680.00	与收益相关
超磁分离水体净化技术研究与应用	4,500,000.00	-	4,500,000.00	-	-	与收益相关
水净化设备项目专项资金	9,500,000.00	6,530,000.00	-	-	16,030,000.00	与资产相关
污泥固化、稳定化技术装备及工程化项目专项经费	-	500,000.00	-	-	500,000.00	与收益相关
分散式生物转膜污水处理技术项目专项经费	-	300,000.00	-	-	300,000.00	与收益相关
环保装备制造基地贷款贴息	-	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	与收益相关
新型高效重介质回收设备在洗选尾矿磁性重介质二次回收处理的应用	-	500,000.00	-	-	500,000.00	与收益相关
超磁分离水体净化成套技术设备	-	300,000.00	-	-	300,000.00	与收益相关
清华大学产学研联合实验室资助	-	200,000.00	-	-	200,000.00	
合计	17,414,589.00	11,402,091.00	4,500,000.00	-	24,316,680.00	-

23.股本（或实收资本）

项目	2013-12-31	本次变动增减（+、—）			2014-9-30
		增资	净资产折股	小计	
股本（或实收资本）	54,000,000.00	-	-	-	54,000,000.00

项目	2012-12-31	本次变动增减（+、—）			2013-12-31
		增资	净资产折股	小计	
股本（或实收资本）	54,000,000.00	-	-	-	54,000,000.00

项目	2011-12-31	本次变动增减（+、—）			2012-12-31
		增资	净资产折股	小计	
股本（或实收资本）	54,000,000.00	-	-	-	54,000,000.00

项目	2010-12-31	本次变动增减（+、—）			2011-12-31
		增资	净资产折股	小计	
股本（或实收资本）	16,320,000.00	5,040,000.00	32,640,000.00	37,680,000.00	54,000,000.00

报告期内股本的增减变动详见附注一.2。

24.资本公积

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-9-30
资本溢价（股本溢价）	136,782,039.86	-	-	136,782,039.86
合计	136,782,039.86	-	-	136,782,039.86

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
资本溢价（股本溢价）	136,782,039.86	-	-	136,782,039.86
合计	136,782,039.86	-	-	136,782,039.86

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31
资本溢价（股本溢价）	136,782,039.86	-	-	136,782,039.86
合计	136,782,039.86	-	-	136,782,039.86

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
资本溢价(股本溢价)	3,918,071.01	138,877,628.85	6,013,660.00	136,782,039.86
合计	3,918,071.01	138,877,628.85	6,013,660.00	136,782,039.86

2014年9月30日资本溢价(股本溢价)为136,782,039.86元,具体由以下形成:

A.如上附注一、2、历史沿革所述,2011年因净资产折股,原账上资本公积全部转销,折股过程中形成的溢价部分增加资本公积(股本溢价)45,285,368.85元。

B.如上附注一、2、历史沿革所述,2011年因引进外部投资者增加注册资本,溢价部分计入资本公积(股本溢价)93,240,000.00元。

C.2010年度通过同一控制下企业合并方式分步收购四川冶金环能工程有限责任公司其余70%股权(报告期前已占有30%股权),总收购成本与净资产间的差异调整资本公积,形成资本公积(股本溢价)352,260.00元。

D.2010年度通过同一控制下企业合并方式收购四川冶金环能工程有限责任公司其余70%股权,被合并方以前实现的留存收益中归属于本公司的部分留存收益2,095,588.99元自资本公积转入未分配利润,冲减资本公积2,095,588.99元。

25.专项储备

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-9-30
企业安全费用	2,230,490.07	1,298,207.64	270,867.48	3,257,830.23
合计	2,230,490.07	1,298,207.64	270,867.48	3,257,830.23

公司根据《企业安全费用提取使用管理办法》(财企[2012]16号)规定,以合并范围内机械制造企业上年度实际营业收入为计提依据,自2012年2月开始采取超额累退方式平均逐月提取安全费用,2014年1-9月提取企业安全费用1,298,207.64元。

26.盈余公积

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-9-30
法定盈余公积	16,891,832.63	-	-	16,891,832.63
合计	16,891,832.63	-	-	16,891,832.63

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
法定盈余公积	11,512,174.42	5,379,658.21	-	16,891,832.63
合计	11,512,174.42	5,379,658.21	-	16,891,832.63

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31
法定盈余公积	6,473,995.86	5,038,178.56	-	11,512,174.42
合计	6,473,995.86	5,038,178.56	-	11,512,174.42

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
法定盈余公积	7,750,418.65	3,685,972.08	4,962,394.87	6,473,995.86
合计	7,750,418.65	3,685,972.08	4,962,394.87	6,473,995.86

27.未分配利润

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度	2011年度	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	156,649,931.46	110,812,211.23	67,697,393.27	92,377,220.20	-
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-	-	-	-
调整后年初未分配利润	156,649,931.46	110,812,211.23	67,697,393.27	92,377,220.20	-
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	36,027,008.93	59,317,378.44	53,552,996.52	46,307,719.13	-
同一控制下企业合并调整	-	-	-	-	-
减: 提取法定盈余公积	-	5,379,658.21	5,038,178.56	3,685,972.08	10.00%
提取任意盈余公积	-	-	-	-	-
提取一般风险准备	-	-	-	-	-
应付普通股股利	14,580,000.00	8,100,000.00	5,400,000.00	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-	67,301,573.98	-
期末未分配利润	178,096,940.39	156,649,931.46	110,812,211.23	67,697,393.27	-

未分配利润说明:

2012年2月,根据2011年度公司股东大会决议,同意以现金方式按各股东持股数量分配给各全体股东,每10股派发现金1元(含税),共分配540.00万元(含税)。

2013年3月,根据2012年度公司股东大会决议,同意以现金方式按各股东持股数量分配给各全体股东,每10股派发现金1.5元(含税),共分配810.00万元(含税)。

2014年2月,根据2013年度公司股东大会决议,同意以现金方式按各股东持股数量分配给各全体股东,每10股派发现金2.7元(含税),共分配1,458.00万元(含税)。

28.营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度	2011年度
主营业务收入	153,434,837.92	232,843,631.50	224,740,263.93	212,233,235.59
其他业务收入	776,915.10	811,394.34	531,331.91	1,051,806.39
营业收入合计	154,211,753.02	233,655,025.84	225,271,595.84	213,285,041.98
主营业务成本	69,596,479.38	113,882,707.02	114,407,622.62	114,597,828.18
其他业务支出	250,368.78	59,381.07	71,066.37	72,753.00
营业成本合计	69,846,848.16	113,942,088.09	114,478,688.99	114,670,581.18

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2014年1-9月		2013年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环保设备制造业	153,434,837.92	69,596,479.38	232,843,631.50	113,882,707.02
合计	153,434,837.92	69,596,479.38	232,843,631.50	113,882,707.02

行业名称	2012年度		2011年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环保设备制造业	224,740,263.93	114,407,622.62	212,233,235.59	114,597,828.18
合计	224,740,263.93	114,407,622.62	212,233,235.59	114,597,828.18

(3) 主营业务（分产品）

项目	2014年1-9月		2013年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磁分离水处理成套设备	110,869,766.70	51,294,440.83	188,257,324.81	85,855,966.97
其中：磁盘分离净化废水设备	66,126,709.14	32,962,796.18	104,253,628.98	51,098,120.24
超磁分离水体净化设备	44,743,057.56	18,331,644.65	84,003,695.83	34,757,846.73
运营服务	27,894,764.65	12,062,191.91	18,854,839.57	9,838,525.60
工程及安装服务	3,683,400.00	2,110,000.00	15,567,272.24	14,062,354.71
备品备件及其他	10,986,906.57	4,129,846.64	10,164,194.88	4,125,859.74
合计	153,434,837.92	69,596,479.38	232,843,631.50	113,882,707.02

项目	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磁分离水处理成套设备	201,957,386.11	104,490,944.08	196,625,579.49	111,069,097.94
其中：磁盘分离净化废水设备	149,454,651.15	81,342,476.57	165,259,928.21	93,709,525.72
超磁分离水体净化设备	52,502,734.96	23,148,467.51	31,365,651.28	17,359,572.22
运营服务	7,779,832.81	4,742,593.80	-	-
工程及安装服务	2,553,800.00	1,940,000.00	-	-
备品备件及其他	12,449,245.01	3,234,084.74	15,607,656.10	3,528,730.24
合计	224,740,263.93	114,407,622.62	212,233,235.59	114,597,828.18

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2014 年 1-9 月		2013 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	81,025,130.12	35,744,825.45	136,752,214.12	60,418,297.42
华东地区	23,085,194.78	11,604,103.08	34,130,254.80	18,568,026.93
华南地区	12,808,614.03	6,382,780.16	9,201,409.74	4,062,354.05
华中地区	6,565,793.17	3,511,122.12	84,615.38	34,056.00
东北地区	7,357,885.86	4,039,746.61	49,644.45	19,980.88
西北地区	13,819,723.06	5,450,171.15	16,810,588.86	9,134,902.65
西南地区	8,772,496.90	2,863,730.81	35,814,904.15	21,645,089.09
合计	153,434,837.92	69,596,479.38	232,843,631.50	113,882,707.02

地区名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	147,396,681.68	71,842,477.84	82,577,375.99	43,492,177.59
华东地区	26,466,108.50	17,148,525.63	54,234,301.25	30,993,132.94
华南地区	6,437,840.52	3,229,492.99	14,264,584.58	6,788,546.85
华中地区	424,536.51	73,459.09	5,154,721.72	3,123,621.67
东北地区	7,271,992.29	5,446,377.48	307,692.30	193,802.67
西北地区	11,071,532.07	5,242,131.09	4,404,015.58	2,903,271.82
西南地区	25,671,572.36	11,425,158.49	51,290,544.17	27,103,274.64
合计	224,740,263.93	114,407,622.62	212,233,235.59	114,597,828.18

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

2014年1-9月公司前五名客户的营业收入情况:

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中冶建研技术工程有限公司	15,179,487.18	9.84
山东天元节能环保工程有限公司	8,666,989.19	5.62
天津锐创环保科技有限公司	8,119,658.12	5.27
鞍钢股份有限公司	7,264,956.97	4.71
唐山瑞丰钢铁(集团)有限公司	6,589,743.59	4.27
合计	45,820,835.05	29.71

2013年度公司前五名客户的营业收入情况:

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
内蒙古包钢钢联股份有限公司	23,538,461.53	10.07
北京市大兴区水务局	22,536,806.16	9.65
金堂县净源排水有限责任公司	13,538,361.30	5.79
广西柳州钢铁(集团)公司	8,434,366.25	3.61
贵州格目底矿业有限公司米箩煤矿	8,004,316.24	3.43
合计	76,052,311.48	32.55

2012年度公司前五名客户的营业收入情况:

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
河北钢铁集团敬业钢铁有限公司	22,213,675.21	9.86
唐山港陆钢铁有限公司	15,494,444.44	6.88
河北钢铁股份有限公司唐山分公司	13,931,623.93	6.18
中冶赛迪工程技术股份有限公司	12,632,600.00	5.61
成都宜居水城城乡交通建设投资有限公司	9,572,649.57	4.25
合计	73,844,993.15	32.78

2011年度公司前五名客户的营业收入情况:

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中冶赛迪工程技术股份有限公司	24,033,300.00	11.27
重庆钢铁集团设计院	20,290,598.29	9.51
山东天元节能环保工程有限公司	18,518,642.73	8.68
内蒙古包钢钢联股份有限公司	13,042,735.02	6.12
江阴兴澄特种钢铁有限公司	11,421,367.54	5.35
合计	87,306,643.58	40.93

29.营业税金及附加

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度	2011年度	计缴标准
营业税	-10,093.68	586,790.08	350,206.12	378,534.58	见附注三、1
城市维护建设税	549,107.88	1,365,634.52	1,551,782.37	1,370,413.76	见附注三、1
教育费附加	236,718.45	586,594.51	663,836.82	587,320.21	见附注三、1
地方教育费附加	157,860.23	391,062.99	439,580.38	348,532.43	见附注三、1
价格调节基金	168,684.89	207,344.99	316,701.10	243,045.08	见附注三、1
其他	412.00	7,674.46	7,036.18	412.08	
合计	1,102,689.77	3,145,101.55	3,329,142.97	2,928,258.14	

30.销售费用

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度	2011年度
工资及福利	7,261,260.31	10,457,854.80	7,147,495.18	5,834,412.63
差旅费	3,757,644.05	3,629,465.18	3,318,558.29	2,634,145.65
业务招待费	1,982,682.68	1,672,406.41	1,235,207.28	1,014,294.06
运输费	1,497,396.89	1,943,861.45	2,784,008.25	1,658,432.98
办公费	605,455.83	534,316.75	414,393.17	405,685.13
咨询服务费	734,405.18	1,086,000.00	1,090,290.34	1,272,741.30
售后服务费	593,734.98	1,259,825.79	626,831.24	383,507.27
其他	1,138,132.06	841,525.09	301,511.76	857,648.37
合计	17,570,711.98	21,425,255.47	16,918,295.51	14,060,867.39

31.管理费用

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度	2011年度
工资及福利	4,460,948.38	6,545,859.05	6,196,182.64	5,964,029.23
工会经费	217,375.78	340,701.65	218,548.23	189,774.20
职工教育经费	111,033.06	117,342.75	64,900.00	102,750.00
住房公积金	279,479.00	433,879.10	511,848.36	357,294.83
社会保险费	1,375,435.09	1,715,872.97	1,451,260.10	1,042,983.75
税金	1,049,827.74	634,150.47	616,478.41	640,823.83
固定资产折旧	3,124,859.83	3,470,772.93	2,653,906.80	2,211,863.67
无形资产摊销	2,155,425.70	3,603,370.62	3,509,239.75	2,596,792.08
办公费	910,186.86	1,137,479.48	986,366.34	710,910.23
会务费	271,355.08	458,029.74	398,336.00	453,151.00
研发费	4,253,790.90	5,599,909.73	6,675,030.96	4,097,146.79
通讯费	94,463.61	166,964.35	132,006.24	164,269.88
差旅费	1,127,286.44	1,749,168.94	2,175,319.54	1,634,893.87
业务招待费	662,971.11	617,117.16	928,990.51	577,835.40
广告宣传费	316,166.04	446,511.58	360,459.00	445,551.00
咨询及信息费	817,108.92	771,170.57	1,173,670.04	1,490,694.00
其他	2,028,082.04	1,676,047.01	1,079,310.55	1,171,529.30
合计	23,255,795.58	29,484,348.10	29,131,853.47	23,852,293.06

32.财务费用

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度	2011年度
利息支出	182,000.00	165,511.11	426,641.62	421,172.12
减：利息收入	473,765.86	346,297.00	256,897.17	669,051.29
加：汇兑损失	-	-	-	-
金融机构手续费及其他	90,334.24	321,233.77	211,403.67	4,477.74
合计	-201,431.62	140,447.88	381,148.12	-243,401.43

33.资产减值损失

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度	2011年度
坏账准备	8,838,145.31	-196,619.06	1,577,292.66	5,093,220.19
合计	8,838,145.31	-196,619.06	1,577,292.66	5,093,220.19

34.营业外收入

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度	2011年度
固定资产处置利得	-	-	-	4,550.00
政府补助	5,538,000.00	6,253,000.00	2,859,000.00	1,842,525.00
其他	100,000.00	14,100.00	215,000.00	18,908.00
合计	5,638,000.00	6,267,100.00	3,074,000.00	1,865,983.00

政府补助明细:

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度	2011年	与收益/资产相关	说明
专利奖及其他奖励	100,000.00	753,000.00	260,000.00	30,000.00	与收益相关	非经常性损益
地方政府扶持金	700,000.00	-	2,229,000.00	1,412,525.00	与收益相关	非经常性损益
创新工作站工作补贴	-	-	20,000.00	100,000.00	与收益相关	非经常性损益
科技经费资助	80,000.00	-	-	300,000.00	与收益相关	非经常性损益
水质净化示范工程补助资金	-	-	350,000.00	-	与收益相关	非经常性损益
超磁分离水体净化技术研究与应用	4,500,000.00	5,500,000.00	-	-	与收益相关	非经常性损益
其他	158,000.00	-	-	-	与收益相关	非经常性损益
合计	5,538,000.00	6,253,000.00	2,859,000.00	1,842,525.00		

35.营业外支出

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度	2011年度
处置固定资产净损失	-	1,962.00	11,000.00	135.00
捐赠支出	-	5,000.00	-	-
其他支出	1,152.49	-	218.07	61,691.63
合计	1,152.49	6,962.00	11,218.07	61,826.63

36.所得税费用

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度	2011年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,717,297.99	12,443,998.45	11,553,414.32	10,033,473.23
递延所得税调整	-853,262.80	-789,175.16	-1,686,548.46	-1,641,305.91
合计	3,864,035.19	11,654,823.29	9,866,865.86	8,392,167.32

37.基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	计算过程	2014年1-9月	2013年度	2012年度
归属于公司普通股股东的净利润	P0	36,067,583.38	59,317,378.44	53,552,996.52
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	4,781,825.19	5,320,403.50	2,528,650.05
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0'=P0-F$	31,285,758.19	53,996,974.94	51,024,346.47
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	-	-	-
归属于公司普通股股东的净利润,并考虑稀释性潜在普通股对其影响,按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	$P1=P0+V$	36,067,583.38	59,317,378.44	53,552,996.52
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'	-	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润,并考虑稀释性潜在普通股对其影响,按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1'=P0'+V'$	31,285,758.19	53,996,974.94	51,024,346.47
期初股份总数	S0	54,000,000.00	54,000,000.00	54,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-	-
报告期月份数	M0	9.00	12.00	12.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	-	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$	54,000,000.00	54,000,000.00	54,000,000.00
加:假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	-	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	54,000,000.00	54,000,000.00	54,000,000.00
其中:可转换公司债转换而增加的普通股加权数	-	-	-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数	-	-	-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数	-	-	-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0=P0 \div S$	0.67	1.10	0.99
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0'=P0' \div S$	0.58	1.00	0.94
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	0.67	1.10	0.99
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1'=P1' \div X2$	0.58	1.00	0.94

38.现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度	2011年度
银行存款利息收入	473,765.86	346,297.00	256,897.17	669,051.29
与经营活动有关的保函及承兑汇票保证金到期收回	7,959,784.48	4,054,703.13	2,841,406.78	3,030,750.69
政府补助	12,540,091.00	20,706,889.00	4,419,700.00	3,242,525.00
其他	-	2,014,100.00	214,640.00	-
合计	20,973,641.34	27,121,989.13	7,732,643.95	6,942,326.98

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度	2011年度
存入开具与经营活动有关的保函及承兑汇票保证金	7,082,095.71	7,959,784.48	4,054,703.13	1,479,040.30
差旅费	4,884,930.49	5,378,634.12	5,493,877.83	4,269,039.52
运输费	1,497,396.89	1,943,861.45	2,784,008.25	1,658,432.98
通讯费	208,621.22	302,235.14	132,006.24	164,269.88
业务招待费	2,645,653.79	2,289,523.57	2,164,197.79	1,592,129.46
办公费	1,515,642.69	1,671,796.23	1,400,759.51	1,116,595.36
会务费	271,355.08	458,029.74	398,336.00	453,151.00
研发费用	4,253,790.90	5,599,909.73	2,284,385.66	462,686.81
广告宣传费	364,121.54	778,982.37	360,459.00	445,551.00
咨询及信息费	1,551,514.10	857,170.57	2,263,960.38	2,763,435.30
其他及垫付款	87,233.42	255,637.78	1,840,385.81	2,135,945.57
投标保证金	-	1,900,000.00	-	-
合计	24,362,355.83	29,395,565.18	23,177,079.60	16,540,277.18

(3) 本期收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度	2011年度
收到与工程有关的投标保证金	-	-	430,000.00	-
合计	-	-	430,000.00	-

(4) 本期支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度	2011年度
工程保证金到期退回	-	-	300,000.00	-
合计	-	-	300,000.00	-

(5) 本期支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度	2011年度
上市费用	177,358.50	300,000.00	1,050,943.40	604,000.00
合计	177,358.50	300,000.00	1,050,943.40	604,000.00

39.现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度	2011年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	35,571,806.16	60,319,718.52	52,651,090.19	46,335,212.50
加: 资产减值准备	8,838,145.31	-196,619.06	1,619,092.66	5,093,220.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,363,772.18	4,488,822.20	3,474,489.85	2,835,783.06
无形资产摊销	2,155,425.70	3,603,370.62	3,509,239.75	2,596,792.08
长期待摊费用摊销	300,340.54	101,140.59	-	-
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)	-	1,962.00	11,000.00	-4,415.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	182,000.00	165,511.11	426,641.62	421,172.12
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-853,262.80	-789,175.16	-1,686,548.46	-1,641,305.91
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-32,418,895.34	16,075,551.84	-636,843.10	26,030,180.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-57,117,837.31	-23,237,812.74	-19,335,010.87	-59,211,120.46
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	22,204,441.54	13,708,898.76	5,684,533.80	-27,713,094.22
其他	1,650,243.87	-4,504,919.93	-884,137.33	1,514,571.45
经营活动产生的现金流量净额	-14,123,820.15	69,736,448.75	44,833,548.11	-3,743,003.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:				
债务转为资本	-	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:				
现金的期末余额	36,984,555.02	83,156,833.16	66,972,160.57	80,066,155.98
减: 现金的期初余额	83,156,833.16	66,972,160.57	80,066,155.98	11,776,331.06
加: 现金等价物的期末余额	-	-	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	-46,172,278.14	16,184,672.59	-13,093,995.41	68,289,824.92

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2014-9-30	2013-12-31	2012-12-31	2011-12-31
一、现金	36,984,555.02	83,156,833.16	66,972,160.57	80,066,155.98
其中：库存现金	50,169.69	194,067.03	250,355.49	185,158.87
可随时用于支付的银行存款	36,934,385.33	82,962,766.13	66,721,805.08	79,880,997.11
可随时用于支付的其他货币资金	-	-	-	-
二、现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资	-	-	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	36,984,555.02	83,156,833.16	66,972,160.57	80,066,155.98

说明：现金及现金等价物的期末余额不等于资产负债表中货币资金余额的原因主要是由于企业存在使用受限制的货币资金（即：保函保证金和银行承兑汇票保证金）。

六、资产证券化业务的会计处理

1.报告期内，本公司未发生资产证券化业务

2.报告期内，本公司无不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体。

七、关联方及关联交易

1.本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）	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
成都环能德美投资有限公司	本公司第一大股东、实际控制人	有限责任公司	成都	倪明亮	投资	1,157.00	64.25	64.25	倪明亮	56203991-9

本公司的母公司情况的说明：

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

2.本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
四川冶金环能工程有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	成都	倪明亮	销售业	3,000.00	100.00	100.00	20194508-6
四川环能能科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都	倪明亮	制造业	100.00	75.00	75.00	78540491-X
北京环能工程技术有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	北京	倪明亮	销售业	1,000.00	100.00	100.00	68286982-9
成都环能德美环保装备制造有限公司	全资子公司	有限责任公司	成都	倪明亮	制造业	5,000.00	100.00	100.00	58260753-0
山东环能环保科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	泰安	倪明亮	销售业	700.00	55.00	55.00	58877752-2
北京环能德美环境工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	王瑞金	销售业	5,000.00	60.00	60.00	06957703-5
深圳环能德美科技服务股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	深圳	罗勇	技术服务业	1,000.00	52.00	52.00	08599706-4

3.报告期内本公司无合营和联营企业。

4.本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
李世富	董事兼总经理	-
潘涛	实际控制人倪明亮配偶	-
周柱华	高管李世富配偶	-
倪明君	董事兼副总经理	-
任兴林	高管倪明君配偶	-
周勉	董事兼总工程师	-
汤志钢	监事会主席	-

5.关联交易情况

(1) 关联租赁情况

2010年9月2日,公司与成都环能德美投资有限公司签订《房屋租赁合同协议》,将办公楼160平方米出租给成都环能德美投资有限公司作办公场所,租赁期限自2010年9月2日至2011年9月1日,双方根据市场价格约定月租金18元/平方米、物业管理费11元/平方米,每月租金、物业管理费合计4,640元/月。2011年6月30日成都环能德美投资有限公司终止租赁,双方于终止租赁时一次结算租金,公司确认租赁收益46,400.00元。

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	担保责任是否已经解除	说明
倪明亮、潘涛	本公司	2,000,000.00	-	是	注1
倪明君	本公司	5,000,000.00	-	是	注2
倪明亮、潘涛、倪明君、任兴林	本公司	2,000,000.00	-	是	注3
倪明亮、潘涛	本公司	35,000,000.00	-	是	注4
倪明亮、潘涛	本公司	35,000,000.00	-	否	注5
成都环能德美投资有限公司	本公司	11,000,000.00	-	是	注6
倪明亮	本公司	10,000,000.00	-	否	注7
倪明亮、潘涛	本公司	38,500,000.00	-	否	注8

注1:武侯担保公司与德美有限公司于2010年12月13日签订了《委托保证合同》,由武侯担保公司为德美有限公司向成都银行股份有限公司武侯支行申请的1年期200万元银行借款提供担保,对此,倪明亮与潘涛于2010年12月13日向武侯担保公司作出不可撤销的反担保函,为武侯担保公司的上述担保提供反担保。

注2:武侯担保公司于2010年7月13日与德美有限公司和成都银行股份有限公司武侯支行签订了《委托保证合同》和《委托贷款保证合同》,由武侯担保公司为德美有限公司向成都银行股份有限公司武侯支行申请的自2010年7月23日至2012年7月22日期间额度为500万元的70%借款提供担保,对此,倪明君于2010年7月13日与武侯担保公司及德美有限公司签订《抵押反担保合同》,约定以其房产为武侯担保公司的上述担保提供反担保,截止报告期末,经担保方同意,该担保义务已解除。

注3:倪明亮、潘涛、成都银行股份有限公司于2011年12月27日签订了《借款保证合同》,由倪明亮、潘涛为公司向成都银行股份有限公司武侯支行借入200万元提供连带责任保证;上述贷款同时由武侯担保公司提供担保,倪明亮、潘涛、倪明君、任兴林为其作出反担保。

注 4：倪明亮、潘涛、中国光大银行股份有限公司成都分行于 2012 年 8 月 5 日签订了《最高额保证合同》，由倪明亮、潘涛为公司向该行综合授信敞口 3,500 万元提供连带责任保证；该借款已到期偿还，因此其对应的担保责任也同时解除。

注 5：倪明亮、潘涛、中国光大银行股份有限公司成都分行于 2013 年 8 月 28 日签订了期限为 1 年的《最高额保证合同》，由倪明亮、潘涛为公司向该行综合授信敞口 3,500 万元提供连带责任保证；截止 2014 年 9 月 30 日该《最高额保证合同》项下的借款余额为 1,000 万元，到期日为 2015 年 1 月 9 日。

注 6：本公司与交通银行股份有限公司成都新城支行于 2012 年 7 月 10 日签订了《流动资金借款合同》，合同约定：借款金额 3,000 万元，期限不超过 12 个月，到期日为 2013 年 7 月 31 日，母公司成都环能德美投资有限公司为此借款合同提供连带责任保证，担保的主债权为该借款合同项下本金的 1,100 万元，该借款合同未实际履行并已于到期日（2013 年 7 月 31 日）解除了相应的担保事项。

注 7：倪明亮、中国民生银行股份有限公司成都分行于 2013 年 8 月 15 日签订了期限为 1 年的《最高额保证合同》，由倪明亮为公司向该行综合授信敞口 1,000 万元提供连带责任保证。

注 8：倪明亮、潘涛、成都银行股份有限公司武侯支行于 2014 年 7 月 30 日签订了期限为 1 年的《最高额保证合同》，由倪明亮、潘涛为公司向该行综合授信敞口 3,850 万元提供连带责任保证；截止 2014 年 9 月 30 日该《最高额保证合同》项下的借款余额为 2,000 万元，到期日为 2015 年 7 月 30 日。

(3) 关联方资金拆借情况：

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
成都环能德美投资有限公司	7,000,000.00	2013/7/30	2013/12/29	注
合计	7,000,000.00	-	-	-

注：本公司子公司四川冶金环能工程有限责任公司于 2013 年 7 月 29 日与成都环能德美投资有限公司签订了金额为 700 万元的借款合同，借款合同约定按人民银行公布的同期贷款利率支付利息。报告期内公司已归还了本金及其产生的借款利息 165,511.11 元。

(4) 本报告期内未发生关联方资产转让、债务重组情况。

(5) 本报告期内除上述关联交易外无其他关联交易。

6、关联往来

项目名称	关联方	2014-9-30	2013-12-31	2012-12-31	2011-12-31
其他应付款	成都环能德美投资有限公司	-	165,511.11	-	-

八、股份支付

报告期内，本公司未发生股份支付。

九、或有事项

- 1.截止 2014 年 9 月 30 日，本公司无未决诉讼仲裁形成的或有负债。
- 2.截止 2014 年 9 月 30 日，本公司无其他单位提供债务担保形成的或有负债。

十、承诺事项

- 1.报告期内，本公司无发生重大承诺事项。
- 2.报告期内，本公司不存在前期承诺履行情况。

十一、资产负债表日后事项

- 1.截止 2014 年 9 月 30 日，本公司无重要的资产负债表日后事项。
- 2.截止 2014 年 9 月 30 日，本公司资产负债表日后无利润分配情况。
- 3.截止 2014 年 9 月 30 日，本公司无其他资产负债表日后事项。

十二、截止报告日，本公司无其他重要事项

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	2014-9-30			
	账面余额		坏账准备	
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	96,352,077.35	100.00	6,264,055.87	6.50
组合小计	96,352,077.35	100.00	6,264,055.87	6.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	96,352,077.35	100.00	6,264,055.87	6.50

种类	2013-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	54,439,325.79	100.00	3,060,966.29	5.62
组合小计	54,439,325.79	100.00	3,060,966.29	5.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	54,439,325.79	100.00	3,060,966.29	5.62

应收账款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指单项金额为 100 万元以上并单项计提坏账准备的应收账款，按个别认定法计提减值准备。按组合计提坏账准备的应收账款是指除单项金额重大并单项计提坏账准备和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备外的应收账款，以账龄为信用风险特征进行组合按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指单项金额为 100 万元以下并有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款，按个别认定法计提减值准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2014-9-30			2013-12-31		
	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	88,503,037.35	91.85	4,425,151.87	48,339,325.79	88.79	2,416,966.29
1-2年	2,749,040.00	2.85	274,904.00	5,930,000.00	10.89	593,000.00
2-3年	4,930,000.00	5.12	1,479,000.00	170,000.00	0.31	51,000.00
3-4年	170,000.00	0.18	85,000.00	-		
合计	96,352,077.35	100.00	6,264,055.87	54,439,325.79	100.00	3,060,966.29

(2) 报告期内，无前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在报告期内又全额收回或转回及通过重组等其他方式收回的应收款项。

(3) 报告期内，本公司无核销的应收账款。

(4) 报告期末，本公司应收账款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
成都环能德美环保装备制造有限公司	关联方	27,356,435.97	1年以内	28.39
金堂县净源排水有限责任公司	非关联方	11,731,629.32	1年以内	12.18
山东环能环保科技有限公司	关联方	10,266,340.00	1年以内	10.66
山西中力信达环保科技有限公司	非关联方	6,350,105.00	1年以内	6.59
		3,673,331.64	1年以内	3.81
北京市大兴区水务局	非关联方	1,890,000.00	1-2年	1.96
合计		61,267,841.93		63.59

注：截至 2014 年 9 月 30 日应收金堂县净源排水有限责任公司款项为 19,854,646.10 元：其中关于与金堂县净源排水有限责任公司签订的“金堂县淮口纺织印染工业园污水处理厂改造项目”，应收款为 13,538,361.30 元，分三年付款，一年内到期的 5,415,344.52 元转入应收账款核算，1 年以上部分于长期应收款中核算；公司为该客户提供的托管运营服务应收款为 6,316,284.80 元。

(6) 截止 2014 年 9 月 30 日，除应收全资子公司四川冶金环能工程有限责任公司 2,151,336.84 元、控股子公司山东环能环保科技有限公司 10,266,340.00 元、全资子公司成都环能德美环保装备制造有限公司 27,356,435.97 元、控股子公司北京环能德美环境工程有限公司 394,164.99 元外，本公司无其他应收关联方账款情况。

(7) 截止 2014 年 9 月 30 日，本公司无终止确认的应收款项。

(8) 截止 2014 年 9 月 30 日，本公司无以应收款项为标的进行证券化的情况。

2.其他应收款

(1) 其他应收款按层次列示

种类	2014-9-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	70,746,767.91	100.00	3,561,597.45	5.03
组合小计	70,746,767.91	100.00	3,561,597.45	5.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	70,746,767.91	100.00	3,561,597.45	5.03

种类	2013-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	72,960,839.04	100.00	4,651,652.76	6.38
组合小计	72,960,839.04	100.00	4,651,652.76	6.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	72,960,839.04	100.00	4,651,652.76	6.38

其他应收款种类的说明:

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款是指单项金额为 50 万元以上并单项计提坏账准备的其他应收款, 按个别认定法计提减值准备。按组合计提坏账准备的其他应收款是指除单项金额重大并单项计提坏账准备和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备外的其他应收款, 以账龄为信用风险特征进行组合, 按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款, 是指单项金额为 50 万元以下并有确凿证据表明可收回性存在明显差异的其他应收款, 按个别认定法计提减值准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2014-9-30			2013-12-31		
	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	70,285,587.14	99.35	3,514,279.37	52,888,623.02	72.49	2,644,431.16
1至2年	455,180.77	0.64	45,518.08	20,072,216.02	27.51	2,007,221.60
2至3年	6,000.00	0.01	1,800.00			
合计	70,746,767.91	100.00	3,561,597.45	72,960,839.04	100.00	4,651,652.76

(2) 报告期内，本公司无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例较大，但在报告期内又全额收回或转回及通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(3) 报告期内，本公司未发生核销的其他应收款情况。

(4) 报告期末，本公司其他应收款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

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(%)
成都环能德美环保装备制造有限公司	关联方	62,075,149.72	1年以内	87.74
四川冶金环能工程有限责任公司	关联方	5,095,737.74	1年以内	7.20
北京环能工程技术有限责任公司	关联方	1,671,364.93	1年以内	2.36
中国人民解放军绵阳某部队	非关联方	366,000.00	1-2年	0.52
周易	非关联方	102,472.11	1年以内	0.14
合计		69,310,724.50		97.96

(6) 截止 2014 年 9 月 30 日，除其他应收全资子公司成都环能德美环保装备制造有限公司 62,075,149.72 元、全资子公司四川冶金环能工程有限责任公司 5,095,737.74 元、控股子公司北京环能德美环境工程有限公司 50,500.00 元、全资子公司北京环能工程技术有限责任公司 1,671,364.93 元外，本公司无其他应收关联方款项情况。

(7) 截止 2014 年 9 月 30 日，本公司无终止确认的其他应收款项。

(8) 截止 2014 年 9 月 30 日，本公司无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2013-12-31	增减变动	2014-9-30	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	现金红利
四川环美能科技有限公司	成本法	750,000.00	750,000.00	-	750,000.00	75.00	75.00	-	-	-	-
四川冶金节能环保有限责任公司	成本法	32,917,528.99	32,917,528.99	-	32,917,528.99	100.00	100.00	-	-	-	-
成都环能德美环保装备制造有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
山东环能环保科技有限公司	成本法	3,850,000.00	3,850,000.00	-	3,850,000.00	55.00	55.00	-	-	-	-
北京环能德美环境工程有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	60.00	60.00	-	-	-	-
深圳环能德美科技服务股份有限公司	成本法	2,080,000.00	1,040,000.00	1,040,000.00	2,080,000.00	52.00	52.00	-	-	-	-
合计		99,597,528.99	98,557,528.99	1,040,000.00	99,597,528.99	-	-	-	-	-	-

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度	2011年度
主营业务收入	128,757,793.37	192,835,712.11	183,914,024.86	171,227,242.36
其他业务收入	394,986.61	717,054.72	531,331.91	1,075,806.39
营业收入合计	129,152,779.98	193,552,766.83	184,445,356.77	172,303,048.75
主营业务成本	77,581,485.28	105,217,725.42	104,348,219.54	107,297,293.21
其他业务支出	76,029.16	59,381.07	71,066.37	72,753.00
营业成本合计	77,657,514.44	105,277,106.49	104,419,285.91	107,370,046.21

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2014年1-9月		2013年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环保设备制造业	128,757,793.37	77,581,485.28	192,835,712.11	105,217,725.42
合计	128,757,793.37	77,581,485.28	192,835,712.11	105,217,725.42

行业名称	2012年度		2011年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环保设备制造业	183,914,024.86	104,348,219.54	171,227,242.36	107,297,293.21
合计	183,914,024.86	104,348,219.54	171,227,242.36	107,297,293.21

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2014年1-9月		2013年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磁分离水处理成套设备	73,470,006.87	38,630,227.04	165,922,909.90	83,935,912.91
运营服务	20,130,278.51	7,199,414.41	7,090,960.00	3,642,054.77
工程及安装服务	3,683,400.00	2,110,000.00	15,567,272.24	14,062,354.71
备品备件及其他	31,166,415.68	29,401,006.63	4,254,569.97	3,577,403.03
设备租赁	307,692.31	240,837.20	-	-
合计	128,757,793.37	77,581,485.28	192,835,712.11	105,217,725.42

产品名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磁分离水处理成套设备	178,191,911.79	99,270,963.10	164,734,578.68	102,312,890.20
运营服务	-	-	-	-
工程及安装服务	820,000.00	630,000.00	-	-
备品备件及其他	4,902,113.07	4,447,256.44	6,492,663.68	4,984,403.01
合计	183,914,024.86	104,348,219.54	171,227,242.36	107,297,293.21

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2014 年 1-9 月		2013 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	73,767,617.62	53,998,496.74	125,490,553.86	76,013,640.99
华北地区	26,189,078.90	10,171,053.73	49,934,064.27	21,461,977.66
华南地区	2,719,927.63	1,575,776.38	-	-
华东地区	10,256,410.25	5,172,852.33	14,148,273.49	6,501,194.63
西北地区	9,267,170.93	3,155,578.27	3,262,820.49	1,240,912.14
华中地区	6,557,588.04	3,507,727.83	-	-
合计	128,757,793.37	77,581,485.28	192,835,712.11	105,217,725.42

地区名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	151,145,306.99	90,562,800.67	166,697,327.83	105,290,026.96
华北地区	25,965,299.05	11,056,242.80	4,529,914.53	2,007,266.25
华南地区	-	-	-	-
华东地区	6,803,418.82	2,729,176.07	-	-
西北地区	-	-	-	-
合计	183,914,024.86	104,348,219.54	171,227,242.36	107,297,293.21

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

2014年1-9月公司前五名客户的营业收入情况:

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
四川冶金环能工程有限责任公司	35,572,570.97	27.54
天津锐创环保科技有限公司	8,119,658.12	6.29
麻城市白果镇人民政府	6,557,588.04	5.08
陕西煤业物资有限责任公司彬长分公司	5,487,179.47	4.25
福建凌志德美环保工程有限公司	4,273,504.26	3.31
合计	60,010,500.86	46.47

2013年度公司前五名客户的营业收入情况:

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
四川冶金环能工程有限责任公司	91,835,337.86	47.45
北京市大兴区水务局	22,536,806.16	11.64
金堂县净源排水有限责任公司	13,538,361.30	6.99
山东环能环保科技有限公司	8,849,128.19	4.57
贵州格目底矿业有限公司米箩煤矿	8,004,316.24	4.14
合计	144,763,949.75	74.79

2012年度公司前五名客户的营业收入情况:

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
四川冶金环能工程有限责任公司	141,572,657.42	76.76
成都宜居水城城乡交通建设投资有限公司	9,572,649.57	5.19
开滦(集团)有限责任公司钱家营矿业分公司	9,540,683.72	5.17
唐山开滦赵各庄矿业有限公司	9,922,051.26	5.38
山西潞安环保能源开发股份有限公司	6,820,512.79	3.70
合计	177,428,554.76	96.20

2011年度公司前五名客户的营业收入情况:

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
四川冶金环能工程有限责任公司	166,608,689.06	96.70
北京绿景长宏能源环保科技有限公司	4,529,914.53	2.63
唐山开滦赵各庄矿业有限公司	504,273.50	0.29
四川环美能科技有限公司	88,638.77	0.05
其他零星	571,532.89	0.33
合计	172,303,048.75	100.00

5、现金流量表补充资料

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度	2011年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	34,382,802.02	53,796,582.10	50,381,785.58	36,859,720.77
加: 资产减值准备	2,113,034.27	4,825,841.19	-554,423.73	3,306,224.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物、资产折旧	2,291,427.84	2,539,088.46	2,041,757.07	1,607,057.43
无形资产摊销	226,365.24	278,452.80	267,973.82	429,049.20
长期待摊费用摊销	-	-	-	-
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)	-	-	-	-4,415.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	182,000.00	-	342,460.94	421,172.12
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	860,556.51	-2,413,558.05	-372,859.47	-661,254.26
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,935,006.73	16,113,549.00	-269,789.85	18,575,201.44
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-43,280,920.73	-49,168,189.04	474,068.40	-65,333,668.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	572,830.47	26,157,227.99	17,226,810.45	-12,095,357.49
其他	2,755,553.40	-4,194,784.87	-2,778,877.40	-37,138.92
经营活动产生的现金流量净额	-6,831,357.71	47,934,209.58	66,758,905.81	-16,933,407.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:				
债务转为资本	-	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:				
现金的期末余额	23,808,669.30	47,602,223.52	58,143,732.50	24,414,888.88
减: 现金的期初余额	47,602,223.52	58,143,732.50	24,414,888.88	1,347,761.77
加: 现金等价物的期末余额	-	-	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	-23,793,554.22	-10,541,508.98	33,728,843.62	23,067,127.11

十四、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

(1) 合并非经常性损益表

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度	2011年度
非流动资产处置损益	-	-1,962.00	-11,000.00	4,415.00
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）	5,538,000.00	6,253,000.00	2,859,000.00	1,842,525.00
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	-	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	98,847.51	9,100.00	214,781.93	-42,783.63
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-	-
非经常性损益合计	5,636,847.51	6,260,138.00	3,062,781.93	1,804,156.37
减：所得税影响额	855,411.88	939,734.50	533,395.48	555,882.53
少数股东权益影响额（税后）	-389.56	-	736.40	-
扣除所得税及少数股东损益后的非经常性损益	4,781,825.19	5,320,403.50	2,528,650.05	1,248,273.84

(2) 母公司非经常性损益

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度	2011年度
非流动资产处置损益	-	-	-	4,415.00
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）	5,438,000.00	6,253,000.00	2,323,000.00	1,842,525.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	-	-	-51,218.13
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-	-
非经常性损益合计	5,438,000.00	6,253,000.00	2,323,000.00	1,795,721.90
减：所得税影响额	815,700.00	937,950.00	348,450.00	378,773.90
扣除所得税及少数股东损益后的非经常性损益	4,622,300.00	5,315,050.00	1,974,550.00	1,416,947.97

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

2. 报告期内，本公司财务报告无境内外会计准则差异形成的影响。

3.净资产收益率及每股收益

(1) 加权平均净资产收益率

报告期利润	2014年1-9月	2013年度	2012年度	2011年度
归属于公司普通股股东的净利润	9.61%	17.47%	18.29%	21.32%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.34%	15.90%	17.43%	20.74%

(2) 每股收益

报告期利润	2014年1-9月		2013年度	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.67	0.67	1.10	1.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.58	0.58	1.00	1.00

报告期利润	2012年度		2011年度	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.99	0.99	0.88	0.88
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.94	0.94	0.85	0.85

4.公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明：

(1) 截止2013年12月31日，货币资金较上期增加2,008.98万元，增长幅度为28.28%，主要是本期现金回笼及收到政府补助款增加所致；截止2014年9月30日，货币资金较上期减少4,705.00万元，下降幅度为51.64%，主要是本期应收账款回笼缓慢，以及购建厂房所致。

(2) 截止2014年9月30日，应收账款较上期增加3,506.54万元，增加幅度为29.59%，主要是受国内经济形势不景气公司客户减缓付款所致。

(3) 截止2012年12月31日，预付款项2012年较2011年12月31日下降1,892.63万元，下降幅度为86.38%；主要是环保装备制造基地预付的土地转让款对应的土地使用权已办妥土地使用权而转入无形资产所致；截止2013年12月31日，预付款项较2012年12月31日增加984.52万元，增长幅度为329.79%，主要是由于本期预付的材料款以及项目所需的建筑劳务款所致；截止2014年9月30日，预付款项较2013年12月31日增加1,485.86万元，增长幅度为115.81%，主要是由于非钢类项目的现场施工增加所致。

(4) 截止 2013 年 12 月 31 日, 其他应收款较上期增加 208.27 万元, 增长幅度为 78.69%, 主要是 2013 年支付给安岳县利民排水有限责任公司的保证金 190.00 万元所致。

(5) 截止 2014 年 9 月 30 日, 存货较 2013 年 12 月 31 日增加 3,298.61 万元, 增长幅度为 49.93%, 本期在手项目的工期较长, 拉长了项目周转时间, 致使发出商品大幅上升。

(6) 截止 2014 年 9 月 30 日, 固定资产较上期增加 8,966.50 万元, 增加幅度为 284.16%, 主要由于环保装备制造基地一期项目的办公楼、厂房等转入固定资产所致。

(7) 截止 2012 年 12 月 31 日, 在建工程余额较 2011 年 12 月 31 日增加 1,696.60 万元, 增长 577.84%, 截止 2013 年 12 月 31 日, 在建工程余额较 2012 年 12 月 31 日增加 4,121.66 万元, 增长 207.10%, 主要为环保装备制造基地发生的基建支出; 截止 2014 年 9 月 30 日, 在建工程较 2013 年 12 月 31 日减少 5,135.60 万元, 减少幅度为 84.03%, 主要由于环保装备制造基地一期项目的办公楼、厂房等达到预定可使用状态而转入固定资产所致。

(8) 截止 2012 年 12 月 31 日, 无形资产余额较 2011 年 12 月 31 日增加 5,247.79 万元, 增长 199.77%, 主要是新购置环保装备制造基地土地所致。

(9) 截止 2014 年 9 月 30 日, 短期借款较 2013 年 12 月 31 日增加 2,000.00 万元, 增长幅度为 200.00%, 主要是增加营运资本导致。

(10) 截止 2012 年 12 月 31 日, 应付票据余额较 2011 年 12 月 31 日增加 1,351.57 万元, 截止 2013 年 12 月 31 日, 应付票据余额较 2012 年 12 月 31 日增加 1,422.36 万元, 增长幅度为 105.24%, 主要是由于公司采用票据付款结算方式增加所致。

(11) 截止 2014 年 9 月 30 日, 应付账款较上期增加 2,063.16 万元, 增幅达 71.40%, 主要是对攀钢尚未支付的环保装备制造基地一期项目的工程款。

(12) 截止 2013 年 12 月 31 日, 预收款项较 2012 年 12 月 31 日下降 1,858.30 万元, 下降幅度为 43.83%, 截止 2014 年 9 月 30 日, 预收款项较 2013 年 12 月 31 日上升 1,591.48 万元, 上升幅度为 66.84%, 由于在手项目工期较长, 拉长了周转时间导致。

(13) 截止 2013 年 12 月 31 日, 应交税费较 2012 年 12 月 31 日增加 192.36 万元, 增长幅度为 28.35%, 主要是由于公司经营性利润增长以及本期获得较多的政府补助导致的企业所得税增长所致; 截止 2014 年 9 月 30 日, 应交税费较 2013 年 12 月 31 日下降 1,039.66 万元, 下降幅度为 119.37%, 主要是支付所得税及其他税费导致。

(14) 截止 2012 年 12 月 31 日, 其他应付款余额较 2011 年 12 月 31 日增加 203.08 万元, 增长 273.19%, 主要是公司环保装备制造基地发生的保证金增加所致。2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12



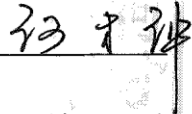
月 31 日增加 120.45 万元，增长幅度为 43.42%，主要是部分尚未结算的零星款项所致。

(15)截止 2013 年 12 月 31 日，其他非流动负债较上期增加 1,445.39 万元，增长幅度为 488.19%，主要是由于本期收到较多的政府补助所致；截止 2014 年 9 月 30 日，其他非流动负债较上期增加 690.21 万元，增幅达 39.63%，主要是收到政府补助增加导致。

(16) 截止 2014 年 9 月 30 日，应付职工薪酬较上期减少 349.10 万元，下降幅度为 57.02%，主要是由于年初支付年终奖所致。

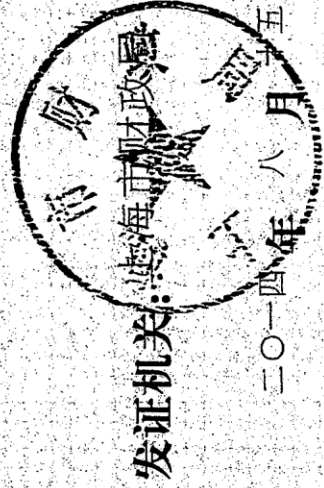
(17)2014 年 1-9 月，营业税金及附加较 2013 年度下降，主要是由于工程分包业务按差额计税，税费下降所致。

(18) 2014 年 1-9 月，资产减值损失上升较大，主要是公司加大收款力度收回历史欠款较多，导致账龄较长的应收账款占比下降所致主要是由于客户回款进度较慢导致应收账款增加所致。

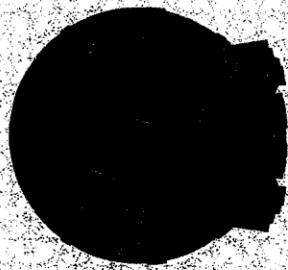
公司法定代表人:  主管会计负责人:  会计机构负责人: 
日 期: 2014.12.31 日 期: 2014.12.31 日 期: 2014.12.31

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 孙勇

办公场所: 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

组织形式: 特殊普通合伙制

会计师事务所编号: 31000003

注册资本(出资额): 人民币4814.82万元

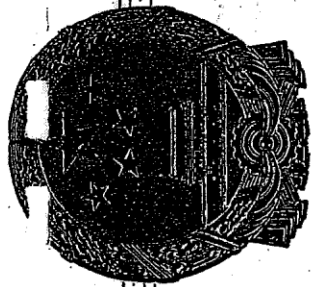
批准设立文号: 沪财会(98)153号

批准设立日期: 1998年12月23日

(转制批文: 沪财会(2013)68号)

(转制日期: 2013年7月20日)





证书序号：000157

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
众华会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：



证书号：35

发证时间：



证书有效期至：二〇一五年十二月三十一日



营业执照

(副本)

注册号 310114002625508

证照编号 14000000201408221163

名称 众华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊的普通合伙企业

主要经营场所 上海市嘉定工业区叶城路 1630 号 5 幢 1088 室

执行事务合伙人 孙勇

成立日期 2013 年 12 月 2 日

合伙期限 2013 年 12 月 2 日至 2043 年 12 月 1 日

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关



2014 年 08 月 22 日