



四川环能德美科技股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人倪明亮、主管会计工作负责人唐益军及会计机构负责人(会计主管人员)何才仲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	11
第五节 重要事项	26
第六节 股份变动及股东情况	41
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	48
第八节 公司治理	54
第九节 财务报告	56
第十节 备查文件目录	129

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/环能科技	指	四川环能德美科技股份有限公司
环能德美投资	指	成都环能德美投资有限公司
冶金环能	指	四川冶金环能工程有限责任公司
环美能	指	四川环美能科技有限公司
北京环能	指	北京环能工程技术有限责任公司
装备公司	指	成都环能德美环保装备制造有限公司
山东环能	指	山东环能环保科技有限公司
北京德美	指	北京环能德美环境工程有限公司
深圳德美	指	深圳环能德美科技服务股份有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》、公司法	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》、证券法	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	最近一次在成都市工商行政管理局备案的《四川环能德美科技股份有限公司章程》
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
元	指	人民币元
磁分离技术	指	磁分离技术是借助磁场力的作用，对不同导磁性的物质进行分离的一种技术。
超磁分离技术	指	磁分离技术的一种，通过在污水中加入磁种并进行磁絮凝反应，可对含非导磁性物质进行分离处理。
总包	指	建设单位将一项工程全部发包给一个承包人完成，承包人按照合同约定的设计文件包工包料，保证质量，按期完工交付使用。
托管运营	指	业主将污水处理系统设施有偿委托水处理服务商代为管理，通过专业化的外包服务，以期获得高效率、低成本的运营效果。
BOT	指	私人资本参与基础设施建设，向社会提供公共服务的一种特殊的投资方式，包括建设（Build）、经营（Operate）、移交（Transfer）三个过程。
PPP	指	即政府和社会资本合作模式，是公共基础设施的一种项目融资模式。

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	环能科技	股票代码	300425
公司的中文名称	四川环能德美科技股份有限公司		
公司的中文简称	环能科技		
公司的外文名称	Sichuan Scimee Sci.&Tech. Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写	Scimee		
公司的法定代表人	倪明亮		
注册地址	成都市武侯区武兴一路 3 号		
注册地址的邮政编码	610045		
办公地址	成都市武侯区武兴一路 3 号		
办公地址的邮政编码	610045		
公司国际互联网网址	www.scimee.com		
电子信箱	tyj@scimee.com		
公司聘请的会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市延安东路 550 号 12 楼		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	唐益军	达晓玲
联系地址	成都市武侯区武兴一路 3 号	成都市武侯区武兴一路 3 号
电话	02885001659	02885001659
传真	02885001655	02885001655
电子信箱	tyj@scimee.com	dxl@scimee.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	董事会办公室

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 05 月 24 日	成都市工商行政管理局	510107000073317	510107737736610	73773661-0
股份公司成立变更 注册登记	2011 年 01 月 31 日	成都市工商行政管理局	510107000073317	510107737736610	73773661-0

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	235,126,090.14	233,655,025.84	0.63%	225,271,595.84
营业成本（元）	110,811,470.75	113,942,088.09	-2.75%	114,478,688.99
营业利润（元）	53,269,843.47	65,714,403.81	-18.94%	59,455,174.12
利润总额（元）	58,954,865.30	71,974,541.81	-18.09%	62,517,956.05
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	53,979,241.06	59,317,378.44	-9.00%	53,552,996.52
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	47,671,146.32	53,996,974.94	-11.72%	51,024,346.47
经营活动产生的现金流量净额（元）	24,146,494.90	69,736,448.75	-65.37%	44,833,548.11
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.4472	1.2914	-65.37%	0.8303
基本每股收益（元/股）	1.00	1.10	-9.09%	0.99
稀释每股收益（元/股）	1.00	1.10	-9.09%	0.99
加权平均净资产收益率	14.07%	17.47%	-3.40%	18.29%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	12.43%	15.90%	-3.47%	17.43%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	54,000,000.00	54,000,000.00	0.00%	54,000,000.00
资产总额（元）	612,457,202.99	502,629,423.40	21.85%	434,097,517.45
负债总额（元）	195,467,496.68	126,672,838.58	54.31%	112,317,768.54
归属于上市公司普通股股东的的所有者权益（元）	406,964,584.96	366,554,294.02	11.02%	314,339,798.19
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	7.5364	6.788	11.03%	5.8211
资产负债率	31.92%	25.20%	6.72%	25.87%

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.7497
---------------------	--------

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益的项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,765.20	-1,962.00	-11,000.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		0.00	0.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,588,950.00	6,253,000.00	2,859,000.00	主要系取得的科研项目补贴，上市补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,746,501.62	0.00	0.00	系公司分期收款销售收取的资金占用费
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		0.00	0.00	
非货币性资产交换损益		0.00	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益		0.00	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		0.00	0.00	
债务重组损益		0.00	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		0.00	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		0.00	0.00	

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		0.00	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		0.00	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		0.00	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		0.00	0.00	
对外委托贷款取得的损益		0.00	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		0.00	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		0.00	0.00	
受托经营取得的托管费收入		0.00	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	98,837.03	9,100.00	214,781.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		0.00	0.00	
减：所得税影响额	1,124,336.75	939,734.50	533,395.48	
少数股东权益影响额（税后）	-908.04	0.00	736.40	
合计	6,308,094.74	5,320,403.50	2,528,650.05	--

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

适用 不适用

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

四、重大风险提示

1、非专利技术失密的风险

公司在磁分离水体净化技术研发及设备、部件制造方面已获得五十多项专利，这些专利在一定程度上对公司的核心技术起到了较好的保护作用。另外，公司在磁分离水体净化设备的设计、制造和运营等方面拥有 31 项重要的非专利技术，如磁盘制造技术、磁环设计技术、磁絮凝技术、磁种回收技术、磁分离快速高效除磷技术等，这些非专利技术是公司核心竞争力的重要组成部分。公司通过技术蓝图、技术记录、操作规程等方式保存和管理非专利技术。为防止非专利技术泄密，公司采取了虚拟电脑主机、项目流程分割、核心部件电子监控、产地密码门禁等多重防火墙措施，同时与技术人员及其他因业务关系可能知悉公司技术秘密的相关人员签订了保密协议，但仍有可能发生非专利技术泄密的情况。

报告期内公司未发生非专利技术失密的情况，但未来如果公司的非专利技术发生泄密的情况，相关技术秘密的获得者可大大增强其技术能力，从而缩小与公司的技术差距，对公司的市场开拓和持续发展产生不利影响。

2、受经济周期影响导致业绩波动的风险

报告期内公司的产品和服务主要应用于冶金浊环水处理、煤矿矿井水处理、河流湖泊景观水环境治理以及应急水处理等领域，冶金行业和煤炭行业易受国家宏观经济形势的影响而呈现周期性波动。随着我国各项环保政策、法规的密集出台，对工业企业的排污标准有较大提高，对排污企业的管理和处罚也日趋严格，因此冶金、煤炭企业未来有较强的动力加大对污染治理的投入并积极采用先进污水处理技术和设备。但如果这两个行业面临严重不景气，则在短期内可能会推迟或减少对污水处理设施的投资，公司的业绩可能会因此受到影响而出现波动，甚至大幅下降。

受我国经济结构调整、经济增长速度趋缓的影响，2012-2014年钢铁、煤炭行业的经济效益下滑，公司2012年、2013年和2014年来自钢铁行业的收入分别较上一年度下降6.06%、29.33%、25.82%；来自煤炭行业的收入增长速度趋缓，增长率三年分别为130.15%、6.53%及25.14%。受此影响，公司2012年、2013年和2014年的主营业务收入仅分别较上一年度增长5.89%、3.61%和0.46%。

3、募集资金投资项目相关的风险

（1）募集资金投资项目实施的风险

公司本次募集资金将用于“磁分离水处理成套设备产业化项目”以及“营销网络建设项目”。虽然公司对募集资金投资项目从技术方案、投资规模、市场需求等方面均进行了严格的论证，但是仍不能保证募投项目的建设和投产后的经营能够完全达到预期，募投项目可能存在以下风险：受资金筹措、材料及设备供应等因素影响，募投项目的建设进度可能延迟；受市场需求变动或者宏观经济形势变化的影响，募投项目可能不能实现预期的经济效益；随着环保产业的高速发展，公司所需的高端技术和市场人才比较短缺，可能难以招募到足够的募投项目所需高端人才等。

（2）募集资金投资项目新增固定资产折旧影响公司经营业绩的风险

本次募集资金投资项目建成后，公司将新增房屋建筑物10,522万元，新增设备5,800万元，投产后每年新增固定资产折旧约1,209万元。由于募集资金投资项目产生经济效益需要一定的时间，因此在募集资金投资项目建成投产后的初期阶段，新增固定资产折旧将对公司的经营业绩产生一定的影响。

4、来自冶金行业的订单和收入下降的风险

虽然公司报告期内主营业务收入及利润逐年增加，但2012-2014年来自冶金行业的订单分别为14,064.10万元、12,209.38万元、6,450.75万元；来自冶金行业的收入分别为元16,968.62万元、11,991.96万元、8,895.42万元。公司来自冶金行业的订单和收入面临下降的风险。

5、应收账款金额较大的风险

2012-2014年末，公司应收账款净额分别为11,112万元、11,851万元和15,357万元，占总资产的比例分别为25.60%、23.58%和23.52%，公司在期末按照账龄分析法对应收账款计提了相应的坏账准备。虽然报告期内公司未出现应收账款无法收回的情形，但因应收账款金额较大且部分客户因经济效益下滑导致资金紧张，因此存在个别项目款项在未来出现呆坏账金额大于已计提的坏账准备的可能，从而加大经营成本，影响公司收益。

6、政府补助减少的风险

2012-2014年，公司计入当期收益的政府补助金额分别为285.90万元、625.20万元和558.90万元，分别占当期净利润的比例为5.43%、10.37%和10.42%；同时，截至2014年末，公司账面尚有2,620.09万元已收到尚未达到验收条件未确认收入的政府补助。根据《国务院关于清理规范税收等优惠政策的通知》，提出规范税收、非税等收入优惠政策，规范与企业缴纳税收或非税收入挂钩的财政支出优惠政策，受该政策影响，公司未来政府补助收入存在减少的风险。

7、毛利率下降的风险

2012-2014年公司磁盘分离净化废水设备的毛利率分别为45.57%、50.99%和49.83%；公司超磁分离水体净化设备的毛利率分别为55.91%、58.62%和56.73%；公司综合毛利率分别为49.18%、51.23%和52.87%。报告期内公司毛利率较高，受客户需求变动、原材料价格波动、市场竞争等因素的影响，公司的毛利率未来可能存在下降的风险。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

2014年公司经营业绩主要受两方面因素影响：一方面我国宏观经济下行压力加大，公司下游的钢铁、煤炭行业面临产能过剩、资金紧张等困难，这给公司的经营带来较大压力；另一方面，国家加大环保执法力度并持续增加环保投入，使得公司在市政水环境治理等领域面临良好发展机遇。报告期内，在董事会的领导下，公司克服经济下行带来的不利因素，积极开拓水环境治理等新兴领域，保持了公司收入的稳步增长。

报告期内，公司实现营业收入23,512.61万元，同比增长0.63%；归属于母公司股东的净利润为53,979,241.06元，同比下降9.00%。公司主要业务回顾如下：

1、市场开拓方面：在钢铁浊环水处理和煤矿矿井水处理市场，公司主要采取稳定老客户，开拓规模较大、资信状况较好的优质新客户的策略，尽量降低宏观经济下行带来的不利影响；在水环境治理领域，公司紧紧抓住国家加大环保执法力度和环保投入的契机，充分利用公司设备在“黑臭河”治理方面的优势，通过创新合同环境服务模式，在北京、天津、深圳等一线城市实施了多个成功案例，为国内其他城市的推广带来很好的示范效应。

2、技术研发方面：公司持续加大研发投入，对磁分离水处理成套设备不断进行优化改进，以适应不同应用领域的需要；另外，公司还在污泥处置技术、膜技术、磁生物反应器等领域开展研究工作，并与四川大学环境学院、北京清控人居环境研究院有限公司开展合作研发。报告期内，公司共取得发明专利3项,实用新型专利8项。

3、募投项目建设方面：公司以自筹资金预先投入募投项目“磁分离水处理成套设备产业化项目”在报告期内已部分建成投产，有效解决了公司产能不足的问题；根据市场拓展需求，“营销网络建设项目”也在稳步推进。

4、生产管理方面：“磁分离水处理成套设备产业化项目”部分建成投产，公司购入一批先进的生产设备，招聘了一批熟练技术工人，并完善生产管理体系，全面完成全年的设备生产任务。

2、报告期内主要经营情况

(1) 主营业务分析

1) 概述

报告期内，公司营业总收入略有增长，实现营业收入23,512.61万元，较上年增长0.63%；公司营业成本为11,081.15万元，较上年下降2.75%；公司根据业务布局，增加销售投入，2014年销售费用支出2,672.80万元，较上年增长24.75%；由于公司新基地投产，固定资产折旧增加等因素，2014年度管理费用支出3,415.05万元，较上年增长15.83%；由于部分领域下游客户因经济效益下滑，付款有所延迟，回款有所降低，以及随着公司业务增加，原材料等采购增加，导致现金流出较上年度增加较多，2014年经营活动产生的现金流量净额为2,414.65万元，较上年减少4,558.99万元，降幅65.37%。

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用 不适用

3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
----	--------	--------	--------

营业收入	235,126,090.14	233,655,025.84	0.63%
------	----------------	----------------	-------

驱动收入变化的因素

A、报告期内，公司磁分离水处理成套设备实现营业收入14,382.32万元，较上年下降4,443.41万元，主要系报告期内受国内经济和政策影响，公司冶金行业业务有所下降；

B、报告期内，公司运营服务实现营业收入5,350.89万元，较上年增加3,465.41万元，随着国家对环境保护的日益重视，公司运营服务业务迅猛增长；

C、报告期内，公司工程及安装服务实现营业收入2,044.81万元，较上年增加488.08万元，随着公司业务的发展，工程及安装服务收入逐步增加；

D、报告期内，公司备品备件及其他业务实现营业收入1,613.15万元，较上年增加596.73万元，主要系公司设备耗材销售增加。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
磁分离水处理成套设备	销售量	套	90	115	-21.74%
	生产量	套	95	93	2.15%
	库存量	套	14	20	-30.00%
	转固量	套	11	1	1,000.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司2013年开始向客户提供合同环境运营服务，该类业务使用公司磁分离水处理成套设备为客户提供水体净化服务，并向客户收取运营服务费，因此，公司根据运营服务合同将相应的磁分离水处理成套设备转为固定资产，并以此向客户提供运营服务。2014年本公司磁分离水处理成套设备转固量11套，较上年增加10套，是因为公司合同环境运营服务业务迅猛增长；库存量较上年下降30.00%，是由于上年期末为运营服务项目准备的多套设备在报告期内转固所致。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

截至2014年末，本公司已签订未执行完毕的合同金额42,459.69万元（含税），按下游应用市场划分情况如下：

下游行业或领域	订单金额（万元）	比重
冶金行业	8,286.39	19.52%
煤炭行业	6,358.43	14.98%
水环境治理	19,391.19	45.67%
其他	8,423.68	19.84%
合计	42,459.69	100.00%

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
磁盘分离净化废水设备	35,133,019.04	31.85%	51,098,120.24	44.87%	-31.24%
超磁分离水体净化设备	31,932,770.27	28.94%	34,757,846.73	30.52%	-8.13%
运营服务	20,261,315.86	18.37%	9,838,525.60	8.64%	105.94%
工程及安装服务	16,867,582.51	15.29%	14,062,354.71	12.35%	19.95%
备品备件及其他	6,128,720.68	5.56%	4,125,859.74	3.62%	48.54%
合计	110,323,408.36	100.00%	113,882,707.02	100.00%	-3.13%

5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	26,727,990.73	21,425,255.47	24.75%	
管理费用	34,150,541.97	29,484,348.10	15.83%	
财务费用	-1,505,158.07	140,447.88	-1,171.68%	分期收款项目资金占用费。
所得税	5,312,793.70	11,654,823.29	-54.42%	主要系公司大部分托管运营项目享受企业所得税优惠政策。

6) 研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司正在进行的研发项目及进展情况如下：

序号	项目名称	项目简介及拟达到目标	进展情况
1	新一代磁分离水体净化成套设备	新一代磁分离水体净化设备将新型材料应用于核心部件制作并优化各项工艺参数以达到如下目标：更加节能；成本降低；可适应更多类型的药剂投放。	样机已制作完成，试验验证各项技术参数
2	SMRES超磁树脂深度处理焦化废水技术	焦化废水成分复杂，有机物含量高，毒性难降解，一直以来都是环境治理领域的重点难题。SMRES超磁树脂深度处理焦化废水技术将成为焦化废水处理的有效解决方案之一，其优势体现在：处理时间短；处理水量较大；可处理现有生物法所无法去除的有机污染物；处理后出水水质完全达到国家焦化废水排放标准。	已完成实验室测试，正在进行中试试验
3	磁分离膜前预处理技术	超滤膜、微滤膜及更小孔径膜组件系统是对污水“精处理”的核心工艺步骤，但为了提高膜寿命，防止膜堵塞，需对污水进行膜前预处理。磁分离膜前预处理技术可取代传统膜前端的絮凝沉淀及一般过滤步骤，完全满足膜组件进水水质要求的同时体现如下优点：流程缩短，大量节约占地；单机处理能力1,000立方米每小时；减少膜反洗频率，延长膜使用寿命。	已完成小试工艺实验，并完成了中试样机的制作，可进行下一步中试
4	移动车载式超磁分离水体净化设备	各地灾害应急与野外战备对移动式水体净化设备具有巨大需求。移动车载超磁分离净化设备的技术升级将达到以下目标：减小设备体积；	已完成两个规格产品研制，正在进行多规格下的进一步

		可应对更多突发污染源；降低设备能耗。	优化与改进
5	MagBR(磁生物反应器)	MagBR（磁生物反应器）是磁分离技术生物段污水处理工艺，它将磁分离技术的应用段有效延伸至污水处理的生物处理段，将主要应用于污水处理厂的扩能改造市场。与另一取代传统生物处理工艺的MBR（膜生物反应器）相比其先进性体现在：占地面积小；剩余污泥量低；污水处理能力大且不会出现污泥膨胀现象；投资成本相对较低。	目前工艺试验已经完成，处于中试过程中
6	磁性生物载体	磁性生物载体作为一种新型的微生物水处理材料将替代传统工艺中活性污泥和一般生物载体，通过磁场作用提高微生物的水处理效率。相较传统活性污泥和生物载体，其优势体现在：可通过磁回收保持反应器内高污泥浓度及微生物浓度，进而实现高效的污水处理；能耗低。	已完成样品试制，正在进行工艺实验阶段
7	磁分子刀污泥细胞破壁技术	城市污水处理厂剩余污泥的处理流程较为复杂，磁分子刀污泥细胞破壁技术是一种应用于污泥处理的洁净处理技术，对剩余污泥进行磁分子刀污泥细胞破壁后，污泥中的菌体释放出蛋白质、胶质、矿物质和细胞膜碎片等物质，之后再对污泥进行溶化回流，能够从源头上减少生物固体量，最终实现污泥的减量化、减容化、资源化利用。	研发初期
8	新型河流湖泊景观水高效除磷药剂研究	针对河流湖泊景观水体低浊高磷的特点，通过新型药剂的研发及工艺技术进步，提高超磁分离水体净化技术的除磷效率和反应速度，技术改进后将增强药剂的水质适应能力，进一步降低药剂成本1/3以上。	已完成多种样品试制，正在进行工程应用实验
9	分散式SMBR高效污水处理技术设备研发	基于村镇污水水量小、浓度高、分布分散、运行条件低等特点，通过对污水生化处理填料、反应器、运行参数的研发和优化，开发出适用于村镇污水处理的低成本高性能成套设备，可广泛应用于分散式村镇污水处理领域。	完成样机的设计制造，正在进行工程项目示范
10	污泥固化/稳定化技术设备研究	针对目前绝大部分的城镇污水处理厂污泥含水率高、污泥处理处置需求大但处理技术落后、工艺复杂且费用高的现状，研发新型的污泥固化/稳定化工艺技术，以及配套的设备研究和制造。拟通过该工艺和机械设备配套处理，达到污泥含水率降至60%以下，可实现安全卫生填埋或后续资源化利用。	已结题

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	6,761,469.81	5,599,909.73	6,675,030.96
研发投入占营业收入比例	2.88%	2.40%	2.96%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入资本化率大幅变动的的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	265,733,521.67	280,582,496.97	-5.29%
经营活动现金流出小计	241,587,026.77	210,846,048.22	14.58%
经营活动产生的现金流量净额	24,146,494.90	69,736,448.75	-65.37%
投资活动现金流入小计	2,000.00	0.00	
投资活动现金流出小计	42,612,730.33	45,469,600.51	-6.28%
投资活动产生的现金流量净额	-42,610,730.33	-45,469,600.51	-6.29%
筹资活动现金流入小计	30,960,000.00	17,960,000.00	72.38%
筹资活动现金流出小计	25,920,027.78	26,042,175.65	-0.47%
筹资活动产生的现金流量净额	5,039,972.22	-8,082,175.65	-162.36%
现金及现金等价物净增加额	-13,424,263.21	16,184,672.59	-182.94%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

A、公司 2014 年度经营活动产生的现金流量净额较 2013 年度下降 65.37%，主要原因有：（1）部分领域下游客户因经济效益下滑，付款有所延迟，回款有所降低，导致现金流入减少；（2）公司原材料等采购增加，导致现金流出较 2013 年度增加较多。

B、公司 2014 年度筹资活动现金流入较 2013 年度增加 72.38%，主要原因是公司根据业务需要于 2014 年新增短期借款 2,000 万元。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

公司 2014 年度经营活动产生的现金流量净额与本年度净利润存在重大差异的原因主要有：（1）部分领域下游客户因经济效益下滑，付款有所延迟，回款有所降低，导致现金流入减少；（2）公司原材料等采购增加，导致现金流出增加较多。

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	65,021,149.01
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	27.65%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	29,142,880.87
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	26.56%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

不适用。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

(2) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
冶金行业	88,954,230.34	45,444,858.54
煤炭行业	56,818,345.74	26,089,286.05
水环境治理	68,407,101.86	41,147,127.34
其他	19,731,959.77	10,906,957.42
分产品		
磁分离水处理成套设备	143,823,176.96	76,757,387.65
运营服务	53,508,901.37	33,247,585.51
工程及安装服务	20,448,083.72	3,580,501.21
备品备件及其他	16,131,475.66	10,002,754.98
分地区		
华北地区	131,030,689.83	67,044,988.55
华东地区	26,559,285.00	11,034,514.61
华南地区	24,451,124.11	15,712,038.99
华中地区	6,678,138.45	3,107,466.68
东北地区	7,357,885.86	3,318,853.45
西北地区	13,943,141.88	8,445,370.04
西南地区	23,891,372.58	14,924,997.03

2) 占比 10%以上的产品、行业或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						

冶金行业	88,954,230.34	43,509,371.80	51.09%	-25.82%	-23.96%	-1.19%
煤炭行业	55,658,345.74	30,084,059.69	45.95%	22.59%	19.72%	1.29%
水环境治理	68,407,101.86	27,259,974.52	60.15%	33.06%	29.82%	1.00%
分产品						
磁分离水处理成套设备	143,823,176.96	67,065,789.31	53.37%	-23.60%	-21.89%	-1.03%
运营服务	53,508,901.37	20,261,315.86	62.13%	183.79%	105.94%	14.32%
工程及安装服务	20,448,083.72	16,867,582.51	17.51%	31.35%	19.95%	7.84%
备品备件及其他	16,131,475.66	6,128,720.68	62.01%	58.71%	48.54%	2.60%
分地区						
华北地区	131,030,689.83	63,985,701.28	51.17%	-4.18%	5.90%	-4.65%
华东地区	26,559,285.00	15,524,770.39	41.55%	-22.18%	-16.39%	-4.05%
华南地区	24,451,124.11	8,739,085.12	64.26%	165.73%	115.12%	8.41%
华中地区	6,678,138.45	3,570,671.77	46.53%	7,792.35%	10,384.71%	-13.22%
东北地区	7,357,885.86	4,039,032.41	45.11%	14,721.17%	20,114.49%	-14.65%
西北地区	13,943,141.88	5,497,771.84	60.57%	-17.06%	-39.82%	14.91%
西南地区	23,891,372.58	8,966,375.55	62.47%	-33.29%	-58.58%	22.91%

3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下, 公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位: 元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	82,674,234.20	13.50%	91,116,617.64	18.13%	-4.63%	
应收账款	144,059,120.32	23.52%	118,505,558.86	23.58%	-0.06%	
存货	103,141,360.31	16.84%	66,065,896.46	13.14%	3.70%	
固定资产	125,570,213.27	20.50%	31,554,555.01	6.28%	14.22%	主要系公司新生产基地建设项目陆续达到可使用状态, 由在建工程转入所致。
在建工程	9,315,955.35	1.52%	61,118,741.02	12.16%	-10.64%	系公司新生产基地建设项目陆续达到可使用状态, 转入固定资产所致。

2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	30,000,000.00	4.90%	10,000,000.00	1.99%	2.91%	系公司根据业务需要新增银行借款所致。

3) 以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司竞争能力重大变化分析

□ 适用 √ 不适用

(5) 投资状况分析

1) 对外投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无对外投资。

2) 募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

1. 募集资金总体使用情况

□ 适用 √ 不适用

2. 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
磁分离水处理成套设备产业化项目		22,045	22,045	2,494.37	8,237.84	30.28%		895.97	895.97		
营销网络建设项目		2,375.8	2,375.8	229.8	863.23	36.33%					
承诺投资项目小计	--	24,420.8	24,420.8	2,724.17	9,101.07	--	--	895.97	895.97	--	--
超募资金投向											
合计	--	24,420.8	24,420.8	2,724.17	9,101.07	--	--	895.97	895.97	--	--

未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目）	不适用
项目可行性发生重 大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用 途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用 磁分离水处理成套设备产业化项目：本报告期投入 2,494.37 万元，累计投入 8,237.84 万元，报告期末尚未置换；营销网络建设项目：本报告期投入 229.8 万元，累计投入 863.23 万元，报告期末尚未置换。
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用
尚未使用的募集资 金用途及去向	不适用
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	不适用

3. 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

3) 非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

4) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

5) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

6) 买卖其他上市公司股份的情况

□ 适用 √ 不适用

7) 以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

(6) 主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
成都环能德美环保装备制造有限公司	子公司	环保设备制造	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	206,218,869.71	56,649,834.57	33,245,070.50	10,119,825.94	8,959,703.17
四川冶金环能工程有限责任公司	子公司	环保设备销售	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钢制品及汽车配件的生产、销售。	3,000 万	126,656,165.15	47,315,799.37	92,826,649.24	-5,649,581.24	-4,347,460.65
北京环能工程技术有限责任公司	子公司	环保设备销售	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；销售机械电器设备、化工产品（不含危险化学品）。	1,000 万	14,424,682.49	10,709,255.00	6,506,056.37	-338,771.01	-256,110.62
四川环能科技有	子公司	环保设备制造	环保、节能电子产品的研制、生产；销售	100 万	28,112,725.66	25,051,400.46	3,106,619.05	1,650,278.45	1,235,634.94

限公司			本公司产品。对销售后的产品进行维修服务。						
山东环能环保科技有限公司	子公司	环保设备销售	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	20,311,896.49	6,263,375.48	22,367,145.46	712,696.49	733,710.10
北京环能德美环境工程有限公司	子公司	环保设备销售	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。	5,000 万 (截止报告期末，实收资本 1,000 万，全部由本公司投入)	8,913,263.99	8,426,297.93	2,020,323.95	-925,458.01	-906,406.32
深圳环能德美科技服务股份有限公司	子公司	环保设备技术服务	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与开发、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	1,000 万 (截止报告期末，实收资本 400 万)	2,701,612.07	1,966,150.56	1,867,796.19	-2,060,782.33	-2,033,849.44

主要子公司、参股公司情况说明

1.成都环能德美环保装备制造有限公司，成立于2011年9月，注册资本：5,000万元，实收资本：5,000万元，持股100%，注册地：成都市金堂县淮口节能大道16号，主要从事磁分离水体净化成套设备的生产，为本公司新建的生产基地，于2014年4月陆续建成投产，报告期实现营业收入33,245,070.50元，实现净利润8,959,703.17元。

2.四川冶金环能工程有限责任公司，成立于1995年5月，注册资本：3,000万元，实收资本：3,000万元，持股100%，注册地：成都市人民南路四段二十号，主要从事磁分离水体净化成套设备的销售，是本公司主要面向冶金领域客户的销售平台，受国内钢铁行业不景气影响，报告期实现营业收入92,826,649.24元，净利润-4,347,460.65元，亏损主要系计提坏账准备所致。

3.北京环能工程技术有限责任公司，成立于2008年12月，注册资本：1,000万元，实收资本：1,000万元，持股100%，注册地：北京市石景山区古城大街75号院3号楼二层二单元207室，主要从事磁分离水体净化成套设备的销售，是本公司面向北京及其周边地区的销售平台，报告期内实现营业收入6,506,056.37元，净利润-256,110.62元。

4.四川环美能科技有限公司，成立于2006年6月，注册资本：100万元，实收资本：100万元，持股75%，注册地：成都市武侯区武兴一路3号，主要从事磁分离水体净化设备部件的研发和生产，承担本公司的部分研发任务和部件供应，报告期内实现营业收入3,106,619.05元，净利润1,235,634.94元。

5.山东环能环保科技有限公司，成立于2011年12月，注册资本：700万元，实收资本：700万元，持股55%，注册地：泰安市高新区科技新城B18四单元，主要从事磁分离水体净化成套设备的销售，是本公司面向山东省及其周边地区的销售平台，报告期内实现营业收入22,367,145.46元，净利润733,710.10元。

6.北京环能德美环境工程有限公司，成立于2013年6月，注册资本：5,000万元，实收资本：1,000万元，持股60%，注册地：北京市大兴区黄村镇物顺南路5号，主要从事水处理运营服务、工程项目承包与实施，是本公司面向北京市及其周边地区的水处理项目承揽及实施平台，报告期内实现营业收入2,020,323.95元，净利润-906,406.32元。

7.深圳环能德美科技服务股份有限公司，成立于2013年12月，注册资本：1,000万元，实收资本：400万元，持股52%，注册地：深圳市南山区桃园路田厦国际中心A栋2101，主要从事污水处理、湖泊河道景观水治理等咨询、工程技术改造、托管运营及环境应急服务，是本公司面向广东省及周边地区的设备销售、运营服务和工程总包业务开展平台，报告期内实现营业收入1,867,796.19元，净利润-2,033,849.44元。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

二、公司未来发展的展望

随着《环境保护十二五规划》、新《环境保护法》、《国务院办公厅关于推行环境污染第三方治理的意见》等一系列环保相关法律、政策的密集出台，以及即将出台的《水污染防治计划》（“水十条”）等国策，可以预见，我国水处理行业正迎来历史性发展机遇。

在新的机遇面前，公司坚持以水生态文明建设为发展导向，以核心技术和创新模式为发展驱动力，以人才培养和规范管理为基础保障，抓住国家大力发展节能环保战略性新兴产业的历史机遇，围绕公司总体发展战略，积极做好以下各方面的工作：

1、业务发展方面，公司将继续巩固在冶金行业浊环水处理领域的领先优势，全面拓展磁分离水体净化技术及相关技术在煤矿矿井水处理、水环境治理、市政污水及其它水处理领域的大规模应用。公司一方面将加快营销网络建设，扩大公司市场覆盖范围，在市政水环境治理市场集中的珠三角、长三角、京津冀等地区加大市场拓展力度，并积极开展对外合作，有效整合各方资源；另一方面，公司将通过积极开展合同环境服务、工程总包、PPP、BOT等业务模式，扩大公司的业务规模。公司还将进一步加强品牌形象建设，通过更多地参与环保领域的论坛和研讨会、对公司建设的重点污染治理工程的经验推广、积极争取国家相关标准的制订以及适当增加广告投入等方式扩大公司的品牌知名度和在业内的影响力。

2、技术研发方面，公司将进一步加大研发投入，加大对优秀研发人才的引进力度，加强对公司技术人才的培养；广

泛与国内外相关科研院所和研究机构进行合作，建设高标准技术研发和应用平台，构建复合技术研发模式；继续磁分离水体净化成套技术设备的深化研究工作，以适应更广泛的水处理领域；同时加强污泥处置技术、膜技术等污水处理领域其他适用技术的研究工作，争取在2015年能够实现1-2个新产品的研制并成功推向市场。

3、人才引进及培养方面，公司将围绕战略目标，科学规划人才队伍建设。公司所处的行业正面临高速发展的机遇，公司对技术、管理、市场等方面的优秀人才有很大的需求。公司将大力引进具备技术创新能力的技术人才，具有大型环保企业管理工作经验的管理人才，富有工程项目营销经验的市场营销人才等。

公司将充分利用内外部资源加强对员工尤其是研发人员的培训，建立和完善在职培训机制，不断提高员工队伍的整体素质和职业技能；不断完善现有薪酬绩效制度，建立科学合理的人才激励机制，致力于打造一个能够吸引人才和留住人才的良好平台；作为一家高科技企业，公司对于技术类员工将设立专门的技术类上升通道，激励员工奋发向上。

4、公司治理及内部管控方面，将继续完善和规范法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度；公司将进一步完善科学决策机制、投资管理机制、技术开发与创新机制、员工激励机制、法人治理制度、独立董事工作制度及财务审核和监督等内控制度。

另外，公司还将加强对控股子公司的管理，完善控股子公司的法人治理结构，建立健全相关管理制度，规范运作，加强对控股子公司的监督和控制，发挥法人治理结构的制衡作用，进一步完善控股子公司的激励和约束机制，着实提高控股子公司的经营业绩。

5、加快募投项目“磁分离水处理成套设备产业化项目”、“营销网络建设项目的实施和建设，以有效提升公司整体生产能力，提高公司市场开拓能力及竞争力。

三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用 不适用

五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司严格按照公司章程的规定执行利润分配政策，2014年2月27日，公司召开2013年年度股东大会，审议通过了《关于公司2013年度利润分配方案的议案》，以2013年12月31日的公司总股本5,400万股为基数，每10股派发现金红利2.7元人民币（含税），共计派发1,458万元（含税）。此次股利分配已于2014年4月11日完成。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	72,000,000
现金分红总额（元）（含税）	18,000,000.00
可分配利润（元）	146,544,975.05
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%

本次现金分红情况

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

根据众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司 2014 年度实现的母公司净利润为 50,265,001.83 元。依据《公司法》、《公司章程》的规定，提取 10%法定盈余公积计 5,026,500.18 元，2014 年度累计可用于股东分配的利润为 146,544,975.05 元。鉴于目前公司经营盈利情况良好，但仍处于发展阶段，属成长期，按照《公司股东未来分红回报规划（2014-2016）》的要求，在保证公司健康持续发展的情况下，经公司董事会制定的公司 2014 年度利润分配预案为：以公司 2015 年 2 月 16 日总股本 7,200 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.5 元（含税），共计派发现金红利 18,000,000.00 元（含税）。本议案尚需提交公司 2014 年年度股东大会表决。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

经公司 2012 年年度股东大会决议同意，以 2012 年 12 月 31 日的总股本 5,400.00 万股为基数，每 10 股分派现金红利 1.5 元（含税），共计派发 810.00 万元（含税）。

经公司 2013 年年度股东大会决议同意，以 2013 年 12 月 31 日总股本 5,400.00 万股为基数，每 10 股分派现金红利 2.7 元（含税），共计派发 1,458 万元（含税）。

公司 2014 年度利润分配预案为：以截至 2014 年 12 月 31 日公司总股本 7,200 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.5 元（含税），共计派发现金红利 1,800.00 万元（含税）。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年	18,000,000.00	53,979,241.06	33.35%

2013 年	14,580,000.00	59,317,378.44	24.58%
2012 年	8,100,000.00	53,552,996.52	15.13%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

为加强公司内幕信息管理，做好内幕信息保密工作，公司根据有关法律法规的要求制定了《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》等。报告期内，公司严格执行相关制度，严格规范信息传递流程。截至报告期末，公司未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股票的情况，也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

1) 倪明亮、潘涛、中国光大银行股份有限公司成都分行于2014年9月11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4,500万元提供连带责任保证，截止2014年12月31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，上述借款已到期归还，公司向光大银行续借1000万元。

2) 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12月31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。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
首次公开发行并上市前无需公告	-	-

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

公司存量托管运营项目主要分布在成都、柳州及北京地区，是指客户自身已拥有的污水处理设施，将污水处理的整体或者其中一部分托管给我公司进行运营，并支付相应运营服务费。主要结算流程为到结算期后双方依合同约定确认服务量，并按合同约定的价格收取服务费。运营成本主要为药剂消耗，维护检修费用及人工费用。

2014年主要托管运营项目如下：

项目名称	收入（元）
金堂淮口纺织工业园污水处理厂委托运营项目	9,490,401.33
柳钢热轧厂循环水处理系统空压站系统托管运营项目	6,350,633.76

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

八、承诺事项履行情况**1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项**

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	环能科技、倪明亮、倪明君、李世富、周勉、杭世珺、王世汶、宋晓琴、汤志钢、李曦、崔夔钧、唐益军	公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。	2015年02月16日	长期有效	正常履行中
	环能科技、环能德美投资、倪明亮、倪明君、李世富、周勉、杭世珺、王世汶、宋晓琴、汤志钢、李曦、崔夔钧、唐益军	因发行人招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2015年02月16日	长期有效	正常履行中
	环能德美投资；倪明君；任兴林；	股份限售承诺：自公司股票上市交易之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其直接	2015年02月16日	2018-02-16	正常履行中

	潘菁屹	或间接持有的本次公开发行前的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。			
	上海万融投资发展有限公司;成都长融房地产开发有限公司;北京泉岚投资管理有限公司;成都国泰光华投资有限公司	股份限售承诺:自公司股票上市交易之日起12个月内,不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购其持有的股份。	2015年02月16日	2016-02-16	正常履行中
	周勉;汤志钢	股份限售承诺:自公司股票上市交易之日起12个月内,不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购其持有的股份;若在环能科技首次公开发行股票上市之日起6个月内申报离职,则自申报离职之日起18个月内不转让其所持有的环能科技股份;若在环能科技首次公开发行股票上市之日起第7个月至第12个月之间申报离职,则自申报离职之日起12个月内不转让其所持有的环能科技股份。	2015年02月16日	2016-02-16	正常履行中
	倪明亮、李世富、倪明君;周勉;汤志钢	股份限售承诺在其担任环能科技的董事、监事或高级管理人员期间,每年转让的股份不超过其直接或间接持有的环能科技股份总数的25%;离职后半年内,不转让其所直接或间接持有的环能科技股份。	2015年02月16日	长期有效	正常履行中
	自然人股东:李喻萍、罗勇、邹宪蓉、汤元文、邓龙荣、唐朝洪、何林、邓成华、刘显明、唐明、胡尚英、张玲、杨永明、葛加坤、周生巧、张国良、杨兵、欧阳云生、张鸣凤、黄世全、李梅、黄光华、高声平、周烈全、李波、曾茂军、李成、林善伟、张强、冯跃先	股份限售承诺:自公司股票上市交易之日起12个月内,不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购其持有的股份。	2015年02月16日	2016-02-16	正常履行中

	倪明君;周勉	股份限售承诺：环能科技上市后 6 个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整），其持有环能科技股票的锁定期自动延长 6 个月。倪明君、周勉承诺不因职务变更、离职等原因而放弃履行该股份锁定承诺。	2015 年 02 月 16 日	2015-08-16	正常履行中
	环能德美投资	股份减持承诺：发行前持股 5%以上股东仅环能德美投资一家，其持股及减持意向承诺如下：作为环能科技控股股东，未来持续看好环能科技以及所处行业的发展前景，愿意长期且稳定的持有环能科技的股份。在锁定期满后二年内，本公司可以通过法律法规允许的方式减持所持环能科技的部分股份：	2018 年 02 月 16 日	2020-02-16	正常履行中
	周勉	股份减持承诺：周勉承诺：其所持环能科技股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行的发行价。	2016 年 02 月 16 日	长期有效	正常履行中
	倪明君	股份减持承诺：倪明君承诺：其所持环能科技股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行的发行价。	2018 年 02 月 16 日	长期有效	正常履行中
	环能科技	股份回购承诺：1、发行人承诺 本公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。具体的回购方案如下：（1）有权部门作出行政处罚决定或司法机关作出相关判决后 10 个交易日内，本公司将召开董事会作出股份回购的相关决议，并提交股东大会审议，公司董事会和股东大会对股份回购做出决议时，公司董事承诺在董事会表决时投赞成票，控股股东承诺在股东大会表决时投赞成票； （2）公司回购全部新股的价格以公司首次公开发行价格与公司股票市场价的孰高者确定（公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量做相应调整），并根据相关法律法规规定的程序实施。上述回购实施时法律法规另外有规定的从其规定。2、发行人及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员承诺 发行人招股说明书	2015 年 02 月 16 日	长期有效	正常履行中

		如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，并已由有权部门做出行政处罚或司法机关做出相关判决的，将依法赔偿投资者损失。 "			
	环能科技	募集资金使用承诺：公司本次发行完成后，将严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规，以及公司制订的《募集资金管理办法》的规定，规范使用募集资金。公司将严格按照相关规定建立募集资金专户存储制度，将募集资金存放于董事会决定的专项账户集中管理，专款专用。	2015年02月16日	长期有效	正常履行中
	环能德美投资； 倪明亮	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺：为避免今后与公司之间可能出现同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司控股股东、实际控制人出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。控股股东环能德美投资的承诺如下： 1、本公司及本公司所控制的其他公司或组织目前未以任何形式直接或间接从事与环能科技及其子公司的主营业务构成竞争的业务，未直接或间接拥有与环能科技及其子公司存在竞争关系的企业股份、股权或任何其他权益。 2、在本公司控制环能科技期间，本公司及本公司所控制的其他公司或组织不会在中国境内外直接或间接地以任何形式从事与环能科技及其子公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动。 3、本公司承诺不以环能科技控股股东的地位谋求不正当利益，进而损害环能科技其他股东的权益。 实际控制人倪明亮的承诺如下： 1、本人及其控制的公司或其他组织目前未以任何形式直接或间接从事与环能科技及其子公司的主营业务构成竞争的业务，未直接或间接拥有与环能科技及其子公司存在竞争关系的企业股份、股权或任何其他权益。 2、在本人控制环能科技期间，本人及其控制的公司或其他组织不会在中国境内外直接或间接地以任何形式从事与环能科技及其子公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动。 3、本人承诺不以环能科技实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害环能科技其他股东的权益。 本公司控股股东环能德美投资、实际控制人倪明亮出具了不占用本公	2015年02月16日	长期有效	正常履行中

		<p>司资金及减少关联交易的承诺函，承诺如下：</p> <p>1、不以任何方式直接或间接占用本公司资金。 2、环能德美投资、倪明亮及其控制的其他公司（除环能科技及其子公司以外的公司）将尽量避免与环能科技及其控股、控制的子公司之间发生关联交易。如果关联交易难以避免，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格的公允性。 ”</p>			
	<p>环能科技;环能德美投资;倪明亮;李世富;周勉;倪明君;唐益军</p>	<p>IPO 稳定股价承诺：1、启动稳定公司股价的条件 公司上市后三年内，如出现连续 20 个交易日公司股票收盘价低于公司最近一期经审计的每股净资产值时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一期经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），非因不可抗力因素，则公司启动稳定股价的预案。 2、稳定股价的具体措施 公司及相关主体将按以下实施顺序采取一项或多项措施稳定公司股价：（1）公司回购公司股票；（2）公司控股股东/实际控制人增持公司股票；（3）公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票。公司自上市三年内，出现应启动稳定股价预案的情形时，公司将在 10 个工作日内与公司控股股东、董事及高级管理人员协商确定稳定股价的具体方案，如该等方案需要提交公司董事会、股东大会审议的，则控股股东应予以支持。（1）公司回购 ① 在符合届时回购公司股票相关的法律法规、规章和规范性文件的规定且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，应首先采取公司回购公司股票的方式稳定股价，公司回购公司股票不得设置其他前置条件。 ② 公司董事会应在启动稳定股价预案的条件触发之日起 10 个交易日内，做出实施回购股份或不实施回购股份的决议。公司董事会应当在做出决议后的 2 个交易日内公告董事会决议、回购股份预案或不回购股份的理由，并发布召开股东大会的通知。经股东大会决议决定实施回</p>	<p>2015 年 02 月 16 日</p>	<p>2018-02-16</p>	<p>正常履行中</p>

	<p>购的，公司应在履行完毕法律法规规定的程序后 60 个工作日内实施完毕。回购方案实施完毕后，公司应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告，并在 10 日内依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。③ 公司董事会和股东大会对回购公司股票作出决议时，公司董事承诺在董事会表决时投赞成票，控股股东及作为公司董事、高级管理人员的股东承诺在股东大会表决时投赞成票。公司股东大会表决公司回购股票的议案时，需经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过方为有效。④ 公司单次回购公司股票的数量不低于回购前公司股份总数的 1%，单一会计年度回购股票数量累计不超过公司股份总数的 5%；公司回购价格不高于每股净资产（以最近一期审计报告为依据）。⑤ 公司在履行其回购义务时，应按照深圳证券交易所的相关规则及其他适用的监管规定履行相应的信息披露义务。（2）公司控股股东/实际控制人增持 ① 如各方最终确定公司控股股东/实际控制人需增持公司股票以稳定股价，则控股股东/实际控制人根据届时相关法律法规、规章和规范性文件的规定，在不导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，对公司股票进行增持。② 公司控股股东/实际控制人在启动稳定股价预案的条件触发之日起 10 个工作日内，就其增持公司股票的具体计划书面通知公司并由公司进行公告，公司应披露拟增持的数量范围、价格区间、总金额、完成时间等信息。依法办理相关手续后，应在 2 个工作日内启动增持方案，并在 60 个工作日内增持完毕。增持方案实施完毕后，公司应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告。③ 公司控股股东/实际控制人单次增持公司股票的数量不低于公司股份总数的 1%，单一会计年度增持股票数量累计不超过公司股份总数的 5%；增持价格不高于每股净资产（以最近一期审计报告为依据）。④ 在公司因法律、法规等限制或其他原因不能回购公司股份的情况下，或公司董事、高级管理人员因法律法规限制或其他原因不能增持公司股份的情况下，控股股东/实际控制人应履行其承诺，采取积极措施稳定公司股价。⑤ 如公司未能履行其回购公司股份的承诺，或公司</p>			
--	--	--	--	--

		<p>董事、高级管理人员未能履行其增持公司股份的承诺，公司控股股东/实际控制人应敦促公司、公司董事、高级管理人员履行承诺；如控股股东/实际控制人采取相关敦促措施后公司及其董事、高级管理人员仍未履行其承诺，则控股股东/实际控制人通过增持的方式代其履行承诺。（3）公司董事、高级管理人员增持 ① 如各方最终确定公司董事（独立董事除外）、高级管理人员需增持公司股票以稳定股价，则在公司任职并领取薪酬的董事、高级管理人员根据届时相关法律法规、规章和规范性文件的规定，对公司股票进行增持。② 有义务增持的董事及高级管理人员应在启动稳定股价预案的条件触发之日起 10 个交易日内，就其增持公司股票的具体计划书面通知公司并由公司进行公告，公告应披露拟增持的数量范围、价格区间、总金额、完成时间等信息。依法办理相关手续后，应在 2 个交易日内开始启动增持方案，并在 60 个交易日内实施完毕。增持方案实施完毕后，公司应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告。③ 有义务增持的公司董事、高级管理人员承诺，其用于增持公司股票的资金不少于该等董事、高级管理人员上年度自公司领取薪酬总和的 50%，增持价格不高于公司每股净资产（以最近一期审计报告为依据）；公司董事、高管不因离职而放弃履行该稳定股价的承诺。④ 公司新聘任董事（独立董事除外）和高级管理人员时，将促使该新聘任的董事和高级管理人员根据本预案的规定签署相关承诺。（4）相关法律、法规以及中国证监会、证券交易所规定允许的其它措施。</p> <p>"</p>			
	环能德美投资；倪明亮	<p>其他承诺：如因国家有关部门或员工要求需对公司首次公开发行股票并上市之前的住房公积金进行补缴，或者受到有关部门的处罚，环能德美投资和倪明亮愿意对本公司及本公司的子公司因补缴或受处罚而产生的经济损失予以全额补偿。</p>	2015 年 02 月 16 日	长期有效	正常履行中
	环能科技	<p>其他承诺：填补被摊薄即期回报的措施及承诺 公司本次发行完成后，发行当年每股收益和净资产收益率等指标与上年同期相比，将可能出现一定程度的下降。为降低首次公开发行摊薄公司即期回报的影响，公司拟通过</p>	2015 年 02 月 16 日	2015-12-31	正常履行中

		<p>加快募投项目建设进度、加大市场拓展力度、加大技术研发和创新力度、严格执行利润分配政策等措施，努力提高销售收入，增强盈利能力，实现可持续发展，以弥补被摊薄的即期回报。</p> <p>1、加快募投项目建设进度，早日实现预期收益 本次募投项目紧紧围绕公司主营业务，符合国家相关的产业政策，有利于提升公司产品生产及客户服务的能力，有效提高公司的盈利水平。同时，募投项目的建设有利于增强公司研发创新能力、提升产品质量、扩大公司的销售网络并增强市场销售能力。募投项目的建成投产将为公司销售收入和利润的持续快速增长提供良好保障，公司将加快推进募投项目建设，争取募投项目早日达产并实现预期效益。</p> <p>2、加大市场拓展力度，努力扩展市场空间 公司未来将在巩固冶金行业浊环水处理领域市场领先优势的同时，全面拓展磁分离水体净化技术及相关技术在煤矿矿井水处理、水环境治理、市政污水及其它水处理领域的大规模应用；积极推进污水处理运营服务、工程总包、BOO/BOT 等业务组合发展；进一步深化研究磁分离水体净化技术并积极研究开发其他先进污水处理技术和产品，从而实现公司销售收入和盈利能力的更快增长。</p> <p>3、提升技术创新能力、加大人才引进和培养力度 公司将继续加大技术创新和产品研发的投入，不断升级核心产品，积极与科研院所进行合作研发，并努力参与国家科研项目，同时以市场需求为导向完善公司的成套设备和整体解决方案。此外，公司将坚持人才发展战略，努力提升人力资源管理水平，加大人才引进、人才培养、人才储备的投入，增强员工的凝聚力和对优秀人才的吸引力。</p> <p>4、严格执行利润分配政策 公司上市后适用的《公司章程（草案）》明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则，加强了对中小投资者的利益保护，公司本次发行完成并上市后将严格执行相关利润分配政策。</p> <p>5、相关承诺 公司承诺将保证或尽最大的努力促使上述措施的有效实施，努力降低本次发行对即期回报的影响，保护公司股东</p>			
--	--	--	--	--	--

		的权益。如公司未能实施上述措施且无正当、合理的理由，公司及相关责任人将公开说明原因、向股东致歉，并承担相应责任。			
	环能科技;环能德美投资;倪明亮;李世富;倪明君;周勉;杭世珺;宋晓琴;王世汶;汤志钢;李曦;崔燮钧;唐益军	<p>其他承诺：关于未能履行承诺时采取约束措施的承诺 1、发行人未能履行承诺时的约束措施 发行人承诺：对于本公司在招股说明书中所作出的各种承诺，在实际执行过程中，除因不可抗力或因法律法规或政策变化等原因外，如本公司违反或未能履行该等承诺，本公司将采取以下约束措施：（1）本公司及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向社会公众投资者道歉。（2）如相关承诺可以继续履行的，本公司将继续履行；如相关承诺不能继续履行的，本公司将提出补充承诺或替代承诺，尽可能保护投资者的权益。本公司会将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会并提供网络投票方式进行审议，承诺出具方及关联方回避表决，公司独立董事、监事将就补充或替代的承诺发表明确意见。（3）如因本公司违反或未履行承诺而给投资者造成损失的，本公司将根据有权部门或司法机关认定的投资者的实际损失，依法对投资者进行赔偿。（4）其他根据届时规定可以采取的其他措施。 2、控股股东未能履行承诺时的约束措施 控股股东环能德美投资承诺：对于本公司在环能科技招股说明书中作出的各种承诺，在实际执行过程中，除因不可抗力或因法律法规或政策变化等原因外，如本公司违反或未能履行该等承诺，本公司将采取以下约束措施：（1）通过环能科技及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向社会公众投资者道歉。（2）如相关承诺可以继续履行的，本公司将继续履行；如相关承诺不能继续履行的，向环能科技及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护环能科技及其投资者的权益。环能科技会将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会并提供网络投票方式进行审议，本公司及关联方回避表决，环能科技独立董事、监事将就补充或替代的承诺发表明确意见。（3）如因本公司违反或未履行承诺而获得收益的，所得收益将归环能科技所有，如因此给环能科技或投资者造成</p>	2015年02月16日	长期有效	正常履行中

		<p>损失的，本公司将根据有权部门或司法机关认定的环能科技或投资者的实际损失，依法对环能科技或投资者进行赔偿。（4）自本公司违反或未履行相关承诺之日起：① 不得转让本公司所持环能科技股份；② 不得行使本公司所持环能科技股份的表决权；③ 冻结在环能科技利润分配方案中所享有的全部利润分配；④ 冻结实际控制人在环能科技领取的全部收入，直到按上述要求采取相应的措施并实施完毕时为止。（5）其他根据届时规定可以采取的其他措施。</p> <p>3、发行人董事、监事、高级管理人员未能履行承诺时的约束措施 董事倪明亮、李世富、倪明君、周勉、王世汶、杭世珺、宋晓琴、监事汤志钢、崔燮钧、李曦及除兼任董事之外的高级管理人员唐益军承诺：本人作为环能科技的董事/监事/高级管理人员，对于本人在环能科技招股说明书中所作出的各种承诺，在实际执行过程中，除因不可抗力或因法律法规或政策变化等原因外，如本人违反或未能履行该等承诺，本人将采取以下约束措施：（1）通过环能科技及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向社会公众投资者道歉。（2）如相关承诺可以继续履行的，本人将继续履行；如相关承诺不能继续履行的，向环能科技及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护环能科技及其投资者的权益。环能科技会将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会并提供网络投票方式进行审议，本人及关联方回避表决，环能科技独立董事、监事将就补充或替代的承诺发表明确意见。（3）如因本人违反或未履行承诺而获得收益的，所得收益将归环能科技所有；如因此给环能科技或投资者造成损失的，本人将根据有权部门或司法机关认定的环能科技或投资者的实际损失，依法对环能科技或投资者进行赔偿，赔偿金额以本人在环能科技上市至有权部门做出行政处罚或人民法院做出相关判决期间本人从环能科技领取的全部薪酬为限。（4）自本人违反或未履行相关承诺之日起，停止在环能科技领取薪酬（或津贴），不得转让本人所持环能科技股份（如有），并冻结本人在环能科技利润分配方案中所享有的全部利润</p>			
--	--	---	--	--	--

		分配（如有），直到按上述要求采取相应的措施并实施完毕时为止。（5）其他根据届时规定可以采取的其他措施。”			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	30
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	郝世明、吴萃柿

是否改聘会计师事务所

是 否

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、控股子公司重要事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	54,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	54,000,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	54,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	54,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	39,733,200	73.58%	0	0	0	0	0	39,733,200	55.19%
境内自然人持股	14,266,800	26.42%	0	0	0	0	0	14,266,800	19.82%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	18,000,000	0	0	0	18,000,000	18,000,000	25.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	18,000,000	0	0	0	18,000,000	18,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	54,000,000	100.00%	18,000,000	0	0	0	18,000,000	72,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2015年2月16日公开发行股票1,800万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2015年1月30日经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]178号文批准。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
环能德美投资	34,695,000	0	0	34,695,000	首发承诺	2018年2月16日
李喻萍	2,280,000	0	0	2,280,000	首发承诺	2016年2月16日
倪明君	2,202,000	0	0	2,202,000	首发承诺	2018年2月16日
上海万融	2,020,000	0	0	2,020,000	首发承诺	2016年2月16日
成都长融	2,020,000	0	0	2,020,000	首发承诺	2016年2月16日
罗勇	1,610,100	0	0	1,610,100	首发承诺	2016年2月16日
周勉	1,500,000	0	0	1,500,000	首发承诺	2016年2月16日
汤志钢	1,500,000	0	0	1,500,000	首发承诺	2016年2月16日
任兴林	1,500,000	0	0	1,500,000	首发承诺	2018年2月16日
邹宪蓉	1,359,000	0	0	1,359,000	首发承诺	2016年2月16日
北京泉岚	600,000	0	0	600,000	首发承诺	2016年2月16日
汤元文	501,000	0	0	501,000	首发承诺	2016年2月16日
成都国泰光华	400,000	0	0	400,000	首发承诺	2016年2月16日
潘菁屹	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2018年2月16日
邓龙荣	267,000	0	0	267,000	首发承诺	2016年2月16日
唐朝洪	120,000	0	0	120,000	首发承诺	2016年2月16日
何林	100,200	0	0	100,200	首发承诺	2016年2月16日
邓成华	100,200	0	0	100,200	首发承诺	2016年2月16日
刘显明	90,000	0	0	90,000	首发承诺	2016年2月16日
唐明	90,000	0	0	90,000	首发承诺	2016年2月16日
胡尚英	80,100	0	0	80,100	首发承诺	2016年2月16日
张玲	60,000	0	0	60,000	首发承诺	2016年2月16日
杨永明	50,100	0	0	50,100	首发承诺	2016年2月16日
葛加坤	50,100	0	0	50,100	首发承诺	2016年2月16日
周生巧	50,100	0	0	50,100	首发承诺	2016年2月16日
张国良	50,100	0	0	50,100	首发承诺	2016年2月16日
杨兵	50,100	0	0	50,100	首发承诺	2016年2月16日
欧阳云生	50,100	0	0	50,100	首发承诺	2016年2月16日

徐 波	50,100	0	0	50,100	首发承诺	2016 年 2 月 16 日
张鸣凤	50,100	0	0	50,100	首发承诺	2016 年 2 月 16 日
黄世全	25,200	0	0	25,200	首发承诺	2016 年 2 月 16 日
李 梅	25,200	0	0	25,200	首发承诺	2016 年 2 月 16 日
黄光华	20,100	0	0	20,100	首发承诺	2016 年 2 月 16 日
高声平	20,100	0	0	20,100	首发承诺	2016 年 2 月 16 日
周烈全	20,100	0	0	20,100	首发承诺	2016 年 2 月 16 日
李 波	20,100	0	0	20,100	首发承诺	2016 年 2 月 16 日
曾茂军	16,200	0	0	16,200	首发承诺	2016 年 2 月 16 日
李 成	16,200	0	0	16,200	首发承诺	2016 年 2 月 16 日
林善伟	16,200	0	0	16,200	首发承诺	2016 年 2 月 16 日
张 强	13,200	0	0	13,200	首发承诺	2016 年 2 月 16 日
冯跃先	12,000	0	0	12,000	首发承诺	2016 年 2 月 16 日
合计	54,000,000	0	0	54,000,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	41		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	9282				
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
环能德美投资	境内非国有法人	48.19%	34,695,000		34,695,000	0		
李喻萍	境内自然人	3.17%	2,280,000		2,280,000	0		
倪明君	境内自然人	3.06%	2,202,000		2,202,000	0		

上海万融	境内非国有法人	2.81%	2,020,000		2,020,000	0		
成成长融	境内非国有法人	2.81%	2,020,000		2,020,000	0		
罗 勇	境内自然人	2.24%	1,610,100		1,610,100	0		
周 勉	境内自然人	2.08%	1,500,000		1,500,000	0		
汤志钢	境内自然人	2.08%	1,500,000		1,500,000	0		
任兴林	境内自然人	2.08%	1,500,000		1,500,000	0		
邹宪蓉	境内自然人	1.89%	1,359,000		1,359,000	0		
北京泉岚	境内非国有法人	0.83%	600,000		600,000	0		
汤元文	境内自然人	0.70%	501,000		501,000	0		
成都国泰光华	境内非国有法人	0.56%	400,000		400,000	0		
潘菁屹	境内自然人	0.42%	300,000		300,000	0		
邓龙荣	境内自然人	0.37%	267,000		267,000	0		
唐朝洪	境内自然人	0.17%	120,000		120,000	0		
何 林	境内自然人	0.14%	100,200		100,200	0		
邓成华	境内自然人	0.14%	100,200		100,200	0		
刘显明	境内自然人	0.13%	90,000		90,000	0		
唐 明	境内自然人	0.13%	90,000		90,000	0		
胡尚英	境内自然人	0.11%	80,100		80,100	0		
张 玲	境内自然人	0.08%	60,000		60,000	0		
杨永明	境内自然人	0.07%	50,100		50,100	0		
葛加坤	境内自然人	0.07%	50,100		50,100	0		
周生巧	境内自然人	0.07%	50,100		50,100	0		
张国良	境内自然人	0.07%	50,100		50,100	0		
杨 兵	境内自然人	0.07%	50,100		50,100	0		
欧阳云生	境内自然人	0.07%	50,100		50,100	0		
徐 波	境内自然人	0.07%	50,100		50,100	0		
张鸣凤	境内自然人	0.07%	50,100		50,100	0		
黄世全	境内自然人	0.04%	25,200		25,200	0		
李 梅	境内自然人	0.04%	25,200		25,200	0		
黄光华	境内自然人	0.03%	20,100		20,100	0		
高声平	境内自然人	0.03%	20,100		20,100	0		
周烈全	境内自然人	0.03%	20,100		20,100	0		
李 波	境内自然人	0.03%	20,100		20,100	0		
曾茂军	境内自然人	0.02%	16,200		16,200	0		

李 成	境内自然人	0.02%	16,200		16,200	0	
林善伟	境内自然人	0.02%	16,200		16,200	0	
张 强	境内自然人	0.02%	13,200		13,200	0	
冯跃先	境内自然人	0.02%	12,000		12,000	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	倪明亮、李世富分别持有本公司控股股东环能德美投资 90.20%、9.80%的股权而间接持有本公司股份，李喻萍为李世富之女，汤元文为汤志钢之父，潘菁屹为倪明亮配偶潘涛之妹，任兴林为倪明君的配偶，倪明亮为倪明君的胞弟。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
无		0	人民币普通股				
无			人民币普通股				
无			人民币普通股				
无			人民币普通股				
无			人民币普通股				
无			人民币普通股				
无			人民币普通股				
无			人民币普通股				
无			人民币普通股				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无						
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无						

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
--------	--------	------	--------	------	--------

	单位负责人				
环能德美投资	倪明亮	2010年10月15日	56203991-9	11570000	项目投资及投资咨询
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

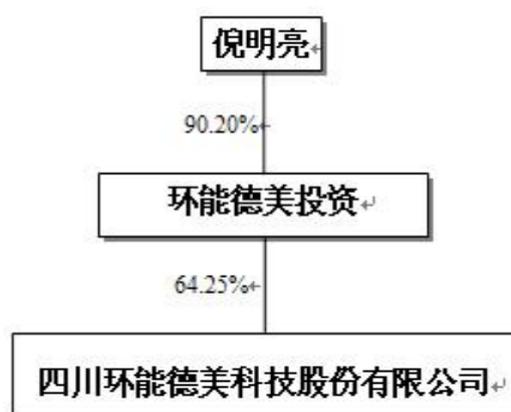
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
倪明亮	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2002 年至 2010 年任四川德美环境技术有限责任公司执行董事、董事长、总经理等职，2011-2013 年担任本公司董事长兼总经理，目前为本公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
环能德美投资	34,695,000	2018 年 02 月 16 日		
李喻萍	2,280,000	2016 年 02 月 16 日		
倪明君	2,202,000	2018 年 02 月 16 日		
上海万融	2,020,000	2016 年 02 月 16 日		
成都长融	2,020,000	2016 年 02 月 16 日		
罗 勇	1,610,100	2016 年 02 月 16 日		
周 勉	1,500,000	2016 年 02 月 16 日		
汤志钢	1,500,000	2016 年 02 月 16 日		
任兴林	1,500,000	2018 年 02 月 16 日		
邹宪蓉	1,359,000	2016 年 02 月 16 日		

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
倪明亮	董事长	男	51	现任	31,294,890			31,294,890					
李世富	董事、总经理	男	62	现任	3,400,110			3,400,110					
倪明君	董事、副总经理	女	53	现任	2,202,000			2,202,000					
周勉	董事、总工程师	男	49	现任	1,500,000			1,500,000					
王世汶	独立董事	男	51	现任									
杭世珺	独立董事	女	74	现任									
宋晓琴	独立董事	女	50	现任									
汤志钢	监事会主席	男	55	现任	1,500,000			1,500,000					
崔燮钧	监事	男	63	现任									
李曦	监事	女	34	现任									
唐益军	董秘、财务	男	45	现任									

	总监												
合计	--	--	--	--	39,897,000	0	0	39,897,000	0	0	0	0	--

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(一) 董事会成员

倪明亮，男，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学工程力学系硕士，目前为四川大学特聘兼职教授、四川环保产业协会副会长、四川联合环保装备产业技术研究院理事长、全国工商联环境商会常务理事、中国环境科学学会理事。倪明亮先生1990年至1995年在成都橡树林能源研究所工作，1995年至今任冶金环能执行董事，2002年至2010年任德美有限执行董事、董事长、总经理等职，2011-2013年担任本公司董事长兼总经理，目前为本公司董事长，任期为2014年1月至2017年1月。

倪明亮先生在污水处理行业具有长期的技术研究和企业管理经验，发表了论文十余篇，并于2011年荣获“中国环境科学学会第五届全国优秀环境科技实业家”。由倪明亮先生主持开发的“稀土磁盘分离净化废水设备”被列入《当期国家鼓励发展的环保产业设备（产品）目录》（2007年修订）；“封油用纳米磁液及MFS型带磁液库密封装置”和“稀土磁环分离净化废水装置”分别于2005和2006年获国家火炬计划项目证书；“超磁分离水体净化技术”获环保部颁发的“2010年度环境保护科学技术奖二等奖”并被科技部、环保部、商务部、国家质检总局评为“国家重点新产品”。

李世富，男，1953年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。李世富先生1973年至1989年在四川省绵阳市平武中学工作，1989年至1991年在成都市青白江区合兴小学工作，1991年至2003年在成都市青白江区教委工作，2003年至2010年在德美有限先后担任监事、董事，2011年至2013年在本公司担任董事、副总经理，目前为本公司董事兼总经理，其担任本公司董事的任期为2014年1月至2017年1月。

周勉，男，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，成都科技大学工程力学系硕士，日本富山大学机械工程硕士。周勉先生1990年至1994年在成都橡树林能源研究所工作，1994年至1998年在日本留学，1999年至2000年在四川丰田汽车有限公司工作，2000年至2002年在冶金环能先后任技术员、技术部经理，2002年至2010年在德美有限任研发部经理，2011年至2013年在本公司担任董事、副总工程师兼营销中心副主任，目前为本公司董事兼总工程师，其担任本公司董事的任期为2014年1月至2017年1月。

倪明君，女，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。倪明君女士1979年至1997年在四川省绵阳市华益企业总公司工作，先后担任会计、审计负责人和办公室主任等职；1998年至2002年任冶金环能财务经理，2002年至2010年任德美有限财务总监，2011年以来任公司董事兼副总经理。其担任本公司董事的任期为2014年1月至2017年1月。

王世汶，男，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，副高级研究员职称。王世汶先生1995年至1997年在中国社会科学院从事博士后研究，1997年至今在中国社会科学院数量经济与技术经济研究所工作，目前任副研究员。王世汶先生兼任中国医疗器械行业协会医疗环境卫生设备专业委员会主任、中国环境投资联盟理事长。王世汶先生担任本公司独立董事的任期为2014年1月至2017年1月。

杭世珺，女，1941年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，教授级高工职称。杭世珺女士1963年至1966年在北京城市规划管理局任技术员，1966年至2002年就职于北京市市政工程设计研究总院，历任室主任、副所长、所总工程师、院副总工程师等职务，2002年退休后被北京市市政工程设计研究总院回聘担任副总工程师兼项目中心技术总监，杭世珺女士也是北控水务集团有限公司独立董事。杭世珺女士担任本公司独立董事的任期为2014年1月至2017年1月。

宋晓琴，女，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，会计师职称，中国注册会计师（非执业会员），中国注册评估师（非执业会员）。宋晓琴女士1983年至1993年在德阳耐火材料厂工作，1993年至1998年在德阳会计师事务所

任部门经理，1998年至1999年在深圳鹏城会计师事务所任高级经理，1999年至2011年在北京兴华会计师事务所任部门经理，2011年至今任中磁科技股份有限公司财务总监，其担任本公司独立董事的任期为2014年1月至2017年1月。

（二）监事会成员

汤志钢，男，1960年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1978年至1997年在成都无缝钢管厂工作，1997年进入冶金环能从事生产管理工作，2002年5月开始在本公司工作，目前任本公司监事会主席兼副总工程师、装备公司监事，其担任本公司监事会主席的任期为2014年1月至2017年1月。

崔燮钧，男，1952年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，副教授职称，上海财经大学兼职教授。1983年至1995年在上海财经大学工作，先后担任校党委宣传部（处）副部长、经济学系党总支书记、校长办公室主任等职，1996年1月至2007年7月任上海证券报社副总编、总经理，2007年7月至今任上海万融总经理，其担任本公司监事的任期为2014年1月至2017年1月。

李曦，女，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年7月至2009年2月在台达电子工作，先后担任VQA课长、SCM部门策略统购主管，2009年8月至2009年12月任四川亚连科技采购经理，2009年12月至今担任公司计划发展部统计与综合管理专员，其担任本公司监事的任期为2014年1月至2017年1月。

（三）公司高级管理人员

李世富，总经理，简历详见“（一）董事会成员”。

倪明君，副总经理，简历详见“（一）董事会成员”。

周勉，总工程师，简历详见“（一）董事会成员”。

唐益军，男，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，公司财务总监兼董事会秘书，西南财经大学MBA。1993年至1995年在中国工程物理研究院从事科研工作，1995年至2000年任四川投资基金管理公司信息主管，2000年至2003年任四川启明星银海科技公司企业管理咨询事业部总经理，2003年至2010年任四川启明星铝业公司信息中心主任，2010年至2011年2月任四川维纳电力科技有限公司常务副总经理，2011年3月至今任本公司董事会秘书兼财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
倪明亮	成都环能德美投资有限公司	执行董事			否
李世富	成都环能德美投资有限公司	监事			否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
倪明亮	四川冶金环能工程有限责任公司	执行董事			否
倪明亮	四川环美能科技有限公司	董事长兼总经理			否
倪明亮	北京环能工程技术有限责任公司	执行董事			否
倪明亮	成都环能德美环保装备制造有限公司	执行董事兼总经理			否
倪明亮	山东环能环保科技有限公司	董事长			否
倪明亮	北京环能德美环境工程有限公司	董事			否

倪明亮	深圳环能德美科技服务股份有限公司	董事			否
李世富	四川冶金环能工程有限责任公司	总经理			否
李世富	山东环能环保科技有限公司	董事			否
李世富	四川环美能科技有限公司	董事			否
李世富	北京环能工程技术有限责任公司	监事			否
李世富	深圳环能德美科技服务股份有限公司	董事			否
王世汶	中国社会科学院数量经济与技术经济研究所	研究员			是
王世汶	中国医疗器械行业协会医疗环境卫生设备专委会	主任			否
王世汶	中国环境投资联盟	理事长			否
杭世珺	北京市市政工程设计研究总院	副总工程师、项目中心技术总监			是
杭世珺	北控水务集团有限公司	独立董事			是
宋晓琴	中磁科技股份有限公司	财务总监			是
崔燮钧	上海万融投资发展有限公司	总经理			是
崔燮钧	北京津宇嘉信科技股份有限公司	监事长			否
汤志钢	成都环能德美环保装备制造有限公司	监事			否
唐益军	山东环能环保科技有限公司	董事			否
唐益军	深圳环能德美科技服务股份有限公司	监事			否

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事津贴经股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司内部董事、监事、高管为公司员工，工资按照公司薪酬体系确定标准支付。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事及高级管理人员的薪酬已按规定发放。截止报告期末，在公司担任职务的董事、监事、高级管理人员共 11 人，2014 年实际支付薪酬总额 276.91 万元，其中支付独立董事津贴 18.96 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
倪明亮	董事长	男	51	现任	72.2		72.2
李世富	董事、总经理	男	62	现任	57.87		57.87
倪明君	董事、副总经	女	53	现任	37.8		37.8

	理						
周 勉	董事、总工程师	男	49	现任	34.95		34.95
王世汶	独立董事	男	51	现任	6.32		6.32
杭世珺	独立董事	女	74	现任	6.32		6.32
宋晓琴	独立董事	女	50	现任	6.32		6.32
汤志钢	监事会主席	男	55	现任	22.45		22.45
崔燮钧	监事	男	63	现任			
李曦	监事	女	34	现任	9.09		9.09
唐益军	董事会秘书、财务总监	男	45	现任	23.59		23.59
合计	--	--	--	--	276.91	0	276.91

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员没有变动。

五、公司员工情况

1、员工人数

截止2014年12月31日，公司员工总人数为376人，人员具体情况如下：

（1）员工专业结构

专业结构	人数	比例
管理人员	66	17.84%
销售人员	64	17.30%
生产人员	133	35.95%
技术人员	113	30.54%
合 计	376	100.00%

（2）员工受教育程度

专业结构	人数	比例
硕士及以上	19	5.05%
大学本科	100	26.60%

大专	89	23.67%
中专技校及高中	133	35.37%
其他	35	9.31%
合 计	376	100.00%

(3) 员工年龄分布

年龄	人数	比例
30岁以下	126	33.51%
31-40岁	115	30.59%
41-50岁	85	22.61%
51岁以上	50	13.30%
合 计	376	100.00%

报告期内不存在需要公司承担费用的离退休职工。

报告期内公司的劳务外包总工时为117,102小时，劳务外包总费用为3,091,281.42元。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板公司规范运作指引》等法律、法规和中国证券监督管理委员会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

（一）关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范的召集、召开股东大会，平等对待所有股东，尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。2014年，根据监管部门发布的规范性文件，结合公司的实际情况，对《公司股东大会议事规则》、《公司章程》及时进行了修订，完善投票机制，加强了中小投资者权益保护。报告期内，公司共召开了1次年度股东大会，5次临时股东大会，会议均由董事会召集、召开。

（二）关于公司控股股东

公司控股股东严格规范自身行为。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会，监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

公司董事会共有7名董事，其中包括3名独立董事，下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会。董事会的人数和人员构成符合《公司法》和《公司章程》的规定。董事会及董事全体成员能够根据《深圳证券交易所创业板公司规范运作指引》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责，并积极参加有关培训，熟悉相关法律法规。报告期内，公司共召开10次董事会，均有董事长召集，召开，会议程序合法，会议决议有效。

（四）关于监事和监事会

公司监事会有3名监事，其中职工监事1名，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，按照《公司监事会议事规则》的要求，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规进行监督。报告期内，公司共召开4次监事会，会议均由监事会主席召集、召开。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立并逐步完善公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；在2014年临时股东大会通过了《公司董事、监事及高级管理人员薪酬管理办法》。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信
------	------	-----------------	----------

			信息披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 02 月 27 日	首次公开发行并上市前会议，无需刊登	

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 22 日	首次公开发行并上市前会议，无需刊登	
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 04 月 10 日	首次公开发行并上市前会议，无需刊登	
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 05 月 04 日	首次公开发行并上市前会议，无需刊登	
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 08 月 07 日	首次公开发行并上市前会议，无需刊登	
2014 年第五次临时股东大会	2014 年 11 月 30 日	首次公开发行并上市前会议，无需刊登	

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第一届董事会第十八次会议	2014 年 01 月 05 日	首次公开发行并上市前会议，无需刊登	
第二届董事会第一次会议	2014 年 01 月 22 日	首次公开发行并上市前会议，无需刊登	
第二届董事会第二次会议	2014 年 02 月 07 日	首次公开发行并上市前会议，无需刊登	
第二届董事会第三次会议	2014 年 03 月 24 日	首次公开发行并上市前会议，无需刊登	
第二届董事会第四次会议	2014 年 04 月 15 日	首次公开发行并上市前会议，无需刊登	
第二届董事会第五次会议	2014 年 04 月 18 日	首次公开发行并上市前会议，无需刊登	
第二届董事会第六次会议	2014 年 07 月 23 日	首次公开发行并上市前会议，无需刊登	
第二届董事会第七次会议	2014 年 11 月 14 日	首次公开发行并上市前会议，无需刊登	
第二届董事会第八次会议	2014 年 12 月 27 日	首次公开发行并上市前会议，无需刊登	
第二届董事会第九次会议	2014 年 12 月 31 日	首次公开发行并上市前会议，无需刊登	

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经于2012年1月13日第一届董事会第九次会议通过《年度报告重大差错责任追究制度》，对信息披露违规、差错的有关责任认定及问责方式等事项进行了明确规定。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 10 日
审计机构名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众会字（2015）第 3312 号
注册会计师姓名	郝世明，吴萃柿

审计报告正文

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（以下简称环能科技）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表，2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并所有者权益变动表及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对合并及公司财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是环能科技管理层的责任，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，环能科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了环能科技2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：四川环能德美科技股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	82,674,234.20	91,116,617.64
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	53,802,500.00	36,652,221.28
应收账款	144,059,120.32	118,505,558.86
预付款项	13,722,239.40	12,830,528.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,321,620.88	4,729,657.82
买入返售金融资产		
存货	103,141,360.31	66,065,896.46
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,599,000.01	2,432,962.26
流动资产合计	404,320,075.12	332,333,442.43
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	4,061,508.39	8,123,016.78
长期股权投资		
投资性房地产		

固定资产	125,570,213.27	31,554,555.01
在建工程	9,315,955.35	61,118,741.02
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	60,046,119.88	62,100,324.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	448,880.31	536,981.23
递延所得税资产	8,694,450.67	6,862,362.84
其他非流动资产		
非流动资产合计	208,137,127.87	170,295,980.97
资产总计	612,457,202.99	502,629,423.40
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	55,990,740.69	27,739,258.59
应付账款	43,802,227.92	28,896,961.90
预收款项	27,338,689.91	23,811,073.52
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,660,571.93	6,122,990.70
应交税费	572,674.67	8,709,310.37
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,901,726.56	3,978,654.50
应付分保账款		
保险合同准备金		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	169,266,631.68	109,258,249.58
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	26,200,865.00	17,414,589.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,200,865.00	17,414,589.00
负债合计	195,467,496.68	126,672,838.58
所有者权益：		
股本	54,000,000.00	54,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	136,782,039.86	136,782,039.86
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,241,539.95	2,230,490.07
盈余公积	21,918,332.81	16,891,832.63
一般风险准备		
未分配利润	191,022,672.34	156,649,931.46
归属于母公司所有者权益合计	406,964,584.96	366,554,294.02
少数股东权益	10,025,121.35	9,402,290.80

所有者权益合计	416,989,706.31	375,956,584.82
负债和所有者权益总计	612,457,202.99	502,629,423.40

法定代表人：倪明亮

主管会计工作负责人：唐益军

会计机构负责人：何才仲

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	66,767,583.08	55,506,658.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	21,291,000.00	32,452,221.28
应收账款	115,423,542.61	51,378,359.50
预付款项	13,731,929.22	9,677,971.51
应收利息		
应收股利		
其他应收款	72,838,459.64	68,309,186.28
存货	61,293,512.81	63,001,376.32
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,599,000.01	2,432,962.26
流动资产合计	353,945,027.37	282,758,735.15
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	4,061,508.39	8,123,016.78
长期股权投资	99,597,528.99	98,557,528.99
投资性房地产		
固定资产	33,679,560.52	20,409,385.58
在建工程	57,200.00	72,968.12
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	9,556,872.97	9,400,287.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,514,318.41	4,132,856.75
其他非流动资产		
非流动资产合计	150,466,989.28	140,696,043.24
资产总计	504,412,016.65	423,454,778.39
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	10,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	56,011,740.69	27,739,258.59
应付账款	22,327,381.35	22,575,712.45
预收款项	17,545,836.10	9,805,506.66
应付职工薪酬	4,476,987.09	3,959,027.14
应交税费	4,263,092.20	8,351,436.51
应付利息		
应付股利		
其他应付款	685,897.56	7,075,083.09
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	135,310,934.99	89,506,024.44
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		

预计负债		
递延收益	4,870,865.00	6,414,589.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,870,865.00	6,414,589.00
负债合计	140,181,799.99	95,920,613.44
所有者权益：		
股本	54,000,000.00	54,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	138,525,368.85	138,525,368.85
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,241,539.95	2,230,490.07
盈余公积	21,918,332.81	16,891,832.63
未分配利润	146,544,975.05	115,886,473.40
所有者权益合计	364,230,216.66	327,534,164.95
负债和所有者权益总计	504,412,016.65	423,454,778.39

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	235,126,090.14	233,655,025.84
其中：营业收入	235,126,090.14	233,655,025.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	181,856,246.67	167,940,622.03
其中：营业成本	110,811,470.75	113,942,088.09
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,042,465.45	3,145,101.55
销售费用	26,727,990.73	21,425,255.47
管理费用	34,150,541.97	29,484,348.10
财务费用	-1,505,158.07	140,447.88
资产减值损失	9,628,935.84	-196,619.06
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	53,269,843.47	65,714,403.81
加：营业外收入	5,688,950.00	6,267,100.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	3,928.17	6,962.00
其中：非流动资产处置损失	2,765.20	1,962.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	58,954,865.30	71,974,541.81
减：所得税费用	5,312,793.70	11,654,823.29
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	53,642,071.60	60,319,718.52
归属于母公司所有者的净利润	53,979,241.06	59,317,378.44
少数股东损益	-337,169.46	1,002,340.08
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他		

综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	53,642,071.60	60,319,718.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	53,979,241.06	59,317,378.44
归属于少数股东的综合收益总额	-337,169.46	1,002,340.08
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.00	1.10
（二）稀释每股收益	1.00	1.10

法定代表人：倪明亮

主管会计工作负责人：唐益军

会计机构负责人：何才仲

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	202,498,263.84	193,552,766.83
减：营业成本	121,336,134.21	105,277,106.49
营业税金及附加	1,238,822.51	2,265,552.82
销售费用	7,469,261.82	6,490,510.52
管理费用	19,529,141.56	18,353,572.70
财务费用	-1,435,375.17	-242,180.53
资产减值损失	4,636,655.63	4,825,841.19
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	49,723,623.28	56,582,363.64
加：营业外收入	5,488,950.00	6,253,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	55,212,573.28	62,835,363.64
减：所得税费用	4,947,571.45	9,038,781.54
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	50,265,001.83	53,796,582.10
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	50,265,001.83	53,796,582.10
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	242,736,568.99	253,460,507.84
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	22,996,952.68	27,121,989.13
经营活动现金流入小计	265,733,521.67	280,582,496.97
购买商品、接受劳务支付的现金	137,114,976.56	115,953,766.72
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	38,442,557.65	32,826,767.64
支付的各项税费	28,572,457.85	32,669,948.68
支付其他与经营活动有关的现金	37,457,034.71	29,395,565.18
经营活动现金流出小计	241,587,026.77	210,846,048.22

经营活动产生的现金流量净额	24,146,494.90	69,736,448.75
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	2,000.00	
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		
投资活动现金流入小计	2,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,612,730.33	45,469,600.51
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	42,612,730.33	45,469,600.51
投资活动产生的现金流量净额	-42,610,730.33	-45,469,600.51
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
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	960,000.00	960,000.00
取得借款收到的现金	30,000,000.00	17,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,960,000.00	17,960,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	17,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,720,027.78	8,742,175.65
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	200,000.00	300,000.00
筹资活动现金流出小计	25,920,027.78	26,042,175.65
筹资活动产生的现金流量净额	5,039,972.22	-8,082,175.65
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	-13,424,263.21	16,184,672.59
加：期初现金及现金等价物余额	83,156,833.16	66,972,160.57
六、期末现金及现金等价物余额	69,732,569.95	83,156,833.16

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	183,578,106.71	195,429,269.75
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	62,024,094.39	56,050,657.85
经营活动现金流入小计	245,602,201.10	251,479,927.60
购买商品、接受劳务支付的现金	101,268,248.92	92,579,723.09
支付给职工以及为职工支付的现金	21,307,415.52	18,936,983.27
支付的各项税费	18,788,760.86	25,218,591.59
支付其他与经营活动有关的现金	74,407,920.28	66,810,420.07
经营活动现金流出小计	215,772,345.58	203,545,718.02
经营活动产生的现金流量净额	29,829,855.52	47,934,209.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	57,159,058.67	0.00
投资活动现金流入小计	57,159,058.67	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,504,332.16	2,166,494.06
投资支付的现金	0.00	0.00
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
支付其他与投资活动有关的现金	66,781,136.72	36,869,224.50

投资活动现金流出小计	85,325,468.88	50,075,718.56
投资活动产生的现金流量净额	-28,166,410.21	-50,075,718.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,239,750.00	8,100,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	200,000.00	300,000.00
筹资活动现金流出小计	25,439,750.00	18,400,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	4,560,250.00	-8,400,000.00
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	6,223,695.31	-10,541,508.98
加：期初现金及现金等价物余额	47,602,223.52	58,143,732.50
六、期末现金及现金等价物余额	53,825,918.83	47,602,223.52

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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														
同一控														

制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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）							1,011,049.88	5,026,500.18			34,372,740.88	622,830.55	41,033,121.49
（一）综合收益总额											53,979,241.06	-337,169.45	53,642,071.61
（二）所有者投入和减少资本												960,000.00	960,000.00
1. 股东投入的普通股												960,000.00	960,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								5,026,500.18			-19,606,500.18		-14,580,000.00
1. 提取盈余公积								5,026,500.18			-5,026,500.18		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-14,580,000.00		-14,580,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备							1,011,049.88					1,011,049.88
1. 本期提取							1,719,556.24					1,719,556.24
2. 本期使用							708,506.36					708,506.36
(六) 其他												
四、本期期末余额	54,000,000.00				136,782,039.86		3,241,539.95	21,918,332.81		191,022,672.34	10,025,121.35	416,989,706.31

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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													
同一控制下企业合并													
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）综合收益总额										59,317,378.44	1,002,340.08	60,319,718.52	
（二）所有者投入和减少资本											960,000.00	960,000.00	
1. 股东投入的普											960,000.00	960,000.00	

普通股												.00	.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 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. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-8,100,000.00			-8,100,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								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
(六) 其他													
四、本期期末余额	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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）								1,011,049.88	5,026,500.18	30,658,501.65	36,696,051.71
（一）综合收益总额										50,265,001.83	50,265,001.83
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									5,026,500.18	-19,606,500.18	-14,580,000.00
1．提取盈余公积									5,026,500.18	-5,026,500.18	
2．对所有者（或股东）的分配										-14,580,000.00	-14,580,000.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增											

资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备							1,011,049.88				1,011,049.88
1. 本期提取							1,287,105.53				1,287,105.53
2. 本期使用							276,055.65				276,055.65
（六）其他											
四、本期期末余额	54,000,000.00				138,525,368.85		3,241,539.95	21,918,332.81	146,544,975.05		364,230,216.66

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）综合收益总额										53,796,582.10	53,796,582.10
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								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											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								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
(六) 其他											
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

三、公司基本情况

四川环能德美科技股份有限公司（以下简称“本公司或公司”）注册资本为5,400万元；法定代表人为倪明亮；注册地址：四川省成都市武兴一路3号；企业法人营业执照注册号：510107000073317，经营范围为：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、电子应用软件开发及技术服务；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。环境工程设计（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）。

本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。

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。

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。

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。

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。

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。

公司财务报告批准报出日为2015年4月10日。

公司合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司，合并范围以控制为基础予以确定，报告期内合并范围未发生变化，子公司情况见本附注八、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、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—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

2、会计期间

会计期间自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

12个月。

4、记账本位币

记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并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。

（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。

（3）因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

(2) 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

(3) 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除1)以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

(4) 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司（如有）纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

(5) 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于

母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（6）特殊交易会计处理

1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3) 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

4) 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般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及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现

现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

（3）金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

（5）金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（6）金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（7）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（8）金融资产减值测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>单项金额重大的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款。单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 50 万元以上的其他应收款。</p>
-------------------------	--

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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异。
坏账准备的计提方法	对于存在明显减值迹象的应收款项单独计提坏账准备，计提依据是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。

12、存货

(1) 存货的类别

存货包括原材料、周转材料、在产品、半成品、产成品和发出商品等六大类，按成本与可变现净值孰低列示。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益；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。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响

等因素。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时采用一次性摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的资产，确认为持有待售资产：

1. 该资产必须在其当期状况下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售；
2. 公司已经就处置该部分资产作出决议；
3. 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

(2) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

2) 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一

致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3) 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

4) 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

6) 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。

7) 处置长期股权投资的会计处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
固定资产装修	年限平均法	5		20.00%
运输设备	年限平均法	4	5.00%	23.75%
电子设备	年限平均法	3	5.00%	31.67%
其他设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%-31.67%

无

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权及软件产等。无形资产以实际成本计量。

土地使用权按使用年限50年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权按法律规定的有效年限10年平均摊销。特许权使用费按照预计使用年限10年平均摊销。软件按照预计使用年限5年平均摊销。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(2) 内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

公司研发费用支出，在支发生时一次性记入当期损益处理。

22、长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

2.1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

2.2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

2.3) 确定应当计入当期损益的金额。

2.4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1) 服务成本。

2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

25、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

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；

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。

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

（1）销售商品

公司在满足以下条件时确认商品销售收入的实现：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司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公司；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：

1) 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。

2) 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

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

公司劳务收入包括运营服务、工程及安装服务，其收入确认的具体政策为：

1) 运营服务

影响运营服务收入确认的主要因素包括结算周期和结算方式。根据客户实际需求不同，公司运营服务期间从几个月到几年不等，为便于结算，在签订合同时双方根据实际情况约定以月、季度或年度作为结算周期。运营服务结算方式根据客户业务特点，分为按固定金额结算、按实际处理水量结算和按客户产品实际产量结算三大类。运营服务收入确认方式为：

①按固定金额结算：于劳务提供的当个会计期间，公司根据合同约定的金额计算确定应归属于当期的金额并确认收入；

②按实际处理水量结算：结算期末，双方对当期实际水处理量进行核对并由客户出具确认后，公司根据实际水处理量及合同约定的单价计算结算金额，确认收入；

③按客户产品实际产量结算：结算期末，双方对客户当期实际产量进行核对并由客户出具确认后，公司根据客户产品产量及合同约定的单价计算结算金额，确认收入。

2) 工程及安装服务

①工程总包：工程总包服务为固定金额合同的，在工程建设完成并验收合格后，由客户出具验收合格证明，公司根据合同金额确认收入；工程总包服务合同金额需结算确认的，在工程建设完成并验收合格后，由客户出具验收合格证明，并经双方结算确认后，公司根据结算报告确认收入。

②安装服务：公司部分设备销售合同约定由公司提供安装服务并明确约定了安装服务的金额，对于此类安装服务，公司在相应的成套设备试运行合格收到验收报告时确认收入实现。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

标的公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

32、其他重要的会计政策和会计估计

如果出现以下事项，表明公司存在终止经营的情形：股东决定终止经营；公司进入破产清算程序。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>因执行新企业会计准则导致的会计政策变更。2014年初财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报(2014年修订)》、《企业会计准则第9号——职工薪酬(2014年修订)》、《企业会计准则第33号——合并财务报表(2014年修订)》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财政部令第76号、财会[2014]23号发布了《企业会计准则——基本准则》、《企业会计准则第37号——金融工具列报(2014年修订)》(以下简称“金融工具列报准则”)，要求在发布之日起(2014年7月23日)执行基本准则并要求2014年度及以后期间的财务报表按照金融工具列报准则的要求对金融工具进行列报。</p>	经公司董事会审批	公司于2014年7月1日开始执行前述除基本准则和金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则并于2014年7月23日执行基本准则以及编制2014年度财务报表时开始执行金融工具列报准则

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

本次会计政策变更，对财务报表项目列示未产生影响，对公司2014年01月01日和2014年12月31日资产总额、负债总额和净资产以及2014年度的净利润未产生影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	17%、6%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
四川环能德美科技股份有限公司	15%
成都环能德美环保装备制造有限公司	15%
四川环美能科技有限公司	25%
四川冶金环能工程有限责任公司	25%
山东环能环保科技有限公司	25%
北京环能德美环境工程有限公司	25%
深圳环能德美科技服务股份有限公司	25%
北京环能工程技术有限责任公司	25%

2、税收优惠

（1）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。

（2）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。本公司于2012年5月24日获得四川省经济和信息化委员会批复的川经信产业函〔2012〕652号认定为国家鼓励类产业项目。由于配套新的《西部地区鼓励类产业目录》目前尚未发布，鉴于本公司主营业务符合《产业结构调整指导目录（2011年本）》鼓励类产业项目以及根据国家税务总局2012年4月6日下发的《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）规定，因此，本公司2011年度、2012年度、2013年度、2014年度的企业所得税按15%缴纳，本公司子公司成都环能德美环保装备制造有限公司主营业务符合《产业结构调整指导目录（2011年本）》鼓励类产业项目，因此该子公司2014年度的企业所得税按15%缴纳。

（3）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。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	67,973.19	194,067.03
银行存款	69,664,596.76	82,962,766.13
其他货币资金	12,941,664.25	7,959,784.48
合计	82,674,234.20	91,116,617.64
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

其他货币资金系存放在保证金账户内的款项，为承兑汇票及保函提供保证而使其权利受到限制。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	51,542,500.00	36,652,221.28
商业承兑票据	2,260,000.00	
合计	53,802,500.00	36,652,221.28

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	21,972,378.00	
商业承兑票据	0.00	
合计	21,972,378.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

无

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	165,465,762.25	100.00%	21,406,641.93	12.94%	144,059,120.32	130,389,602.78	100.00%	11,884,043.92	9.11%	118,505,558.86
合计	165,465,762.25	100.00%	21,406,641.93	12.94%	144,059,120.32	130,389,602.78	100.00%	11,884,043.92	9.11%	118,505,558.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	95,288,072.66	4,764,403.64	5.00%
1 年以内小计	95,288,072.66	4,764,403.64	5.00%

1 至 2 年	35,755,030.75	3,575,503.07	10.00%
2 至 3 年	24,972,932.12	7,491,879.64	30.00%
3 至 4 年	7,667,957.94	3,833,978.97	50.00%
4 至 5 年	204,460.78	163,568.62	80.00%
5 年以上	1,577,308.00	1,577,308.00	100.00%
合计	165,465,762.25	21,406,641.94	12.94%

确定该组合依据的说明：

以账龄为信用风险组合的划分依据。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,522,598.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额（元）	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备（元）
金堂县净源排水有限责任公司	15,941,483.43	9.64	948,333.29
山西中力信达环保科技有限公司	7,460,105.00	4.51	373,005.25
中煤(北京)环保工程有限公司	7,270,417.06	4.39	363,520.85
中冶节能环保有限责任公司	5,332,000.00	3.22	266,600.00
唐山瑞丰钢铁（集团）有限公司	5,119,020.00	3.09	255,951.00
合计	41,123,025.49	24.84	2,207,410.39

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	13,200,838.15	96.20%	12,725,404.00	99.00%
1 至 2 年	521,401.25	3.80%	105,124.11	1.00%

2至3年				
3年以上				
合计	13,722,239.40	--	12,830,528.11	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末余额中账龄在2-3年的预付款项有67,540.00元，根据公司会计政策，已经全额计提坏账准备，因此未在上表列示。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额（元）	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例
四川棹合机电工程有限公司	2,900,357.53	1年以内	21.03%
北京清控人居环境研究院有限公司	1,858,490.57	1年以内	13.48%
江油市亚新建筑工程有限公司	1,235,000.00	1年以内	8.96%
上海飞鸿磁性材料厂	1,047,307.00	1年以内	7.59%
北京博鼎诚工程设计有限公司	728,666.67	1年以内	5.28%
合计	7,769,821.77		56.34%

其他说明：

无

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,622,793.34	100.00%	301,172.46	6.51%	4,321,620.88	4,992,032.45	100.00%	262,374.63	5.26%	4,729,657.82
合计	4,622,793.34	100.00%	301,172.46	6.51%	4,321,620.88	4,992,032.45	100.00%	262,374.63	5.26%	4,729,657.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,617,537.30	180,876.85	5.00%
1 至 2 年	931,156.04	93,115.61	10.00%
2 至 3 年	67,000.00	20,100.00	30.00%
3 年以上	0.00	0.00	0.00%
3 至 4 年	0.00	0.00	50.00%
4 至 5 年	100.00	80.00	80.00%
5 年以上	7,000.00	7,000.00	100.00%
合计	4,622,793.34	301,172.46	

确定该组合依据的说明：

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。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 38,797.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,742,697.38	2,904,626.63
备用金	2,493,084.67	1,822,565.23
代垫款项	39,101.20	0.00
押金	82,700.00	66,300.00
其他	265,210.09	198,540.59
合计	4,622,793.34	4,992,032.45

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
金堂县城乡建设局	保证金	396,658.38	1-2 年	8.58%	39,665.84
中国人民解放军绵阳某部队	保证金	366,000.00	1-2 年	7.92%	36,600.00
北京市昌平区水务局	保证金	293,800.00	1 年以内	6.36%	14,690.00
杭州余杭水务有限公司	保证金	236,000.00	1 年以内	5.11%	11,800.00
周易	工程款	197,423.46	1 年以内	4.27%	9,871.17
合计	--	1,489,881.84	--	32.23%	112,627.01

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,539,141.53		15,539,141.53	14,291,825.52		14,291,825.52
在产品	50,079,239.52		50,079,239.52	31,029,812.31		31,029,812.31
库存商品	169,007.54		169,007.54	429,373.16		429,373.16
周转材料	730,105.04		730,105.04	413,610.00		413,610.00
半成品	6,596,463.40		6,596,463.40	4,482,057.90		4,482,057.90
发出商品	30,027,403.28		30,027,403.28	15,419,217.57		15,419,217.57
合计	103,141,360.31		103,141,360.31	66,065,896.46		66,065,896.46

(2) 存货跌价准备

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上市中介费	2,599,000.01	2,432,962.26
合计	2,599,000.01	2,432,962.26

其他说明：

无

8、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	4,061,508.39		4,061,508.39	8,123,016.78		8,123,016.78	
合计	4,061,508.39		4,061,508.39	8,123,016.78		8,123,016.78	--

其他说明

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

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	24,962,930.29	5,453,556.12	2,338,531.85	8,313,221.27	7,070,167.64	48,138,407.17
2.本期增加金额	72,284,370.26	28,547,018.50	1,208,176.62	443,503.93	702,595.46	103,185,664.77
(1) 购置		28,547,018.50	1,208,176.62	443,503.93	702,595.46	30,901,294.51
(2) 在建工程转入	72,284,370.26					72,284,370.26
3.本期减少金额		667,684.82		95,304.00		762,988.82
(1) 处置或报废		667,684.82		95,304.00		762,988.82
4.期末余额	97,247,300.55	33,332,889.80	3,546,708.47	8,661,421.20	7,772,763.10	150,561,083.12
二、累计折旧						
1.期初余额	5,460,848.32	1,137,308.74	1,538,181.91	5,302,399.84	3,145,113.35	16,583,852.16
2.本期增加金额	3,111,079.07	2,061,457.35	1,144,628.70	1,189,581.49	1,091,240.83	8,597,987.44
(1) 计提	3,111,079.07	2,061,457.35	1,144,628.70	1,189,581.49	1,091,240.83	8,597,987.44
3.本期减少金额		100,430.95		90,538.80		190,969.75
(1) 处置或报废		100,430.95		90,538.80		190,969.75
4.期末余额	8,571,927.39	3,098,335.14	2,682,810.61	6,401,442.53	4,236,354.18	24,990,869.85
四、账面价值						
1.期末账面价值	88,675,373.16	30,234,554.66	863,897.86	2,259,978.67	3,536,408.92	125,570,213.27

2.期初账面价值	19,502,081.97	4,316,247.38	800,349.94	3,010,821.43	3,925,054.29	31,554,555.01
----------	---------------	--------------	------------	--------------	--------------	---------------

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
1#厂房	1,505,846.97	待项目整体完工后一次性办理
2#厂房	4,890,503.53	待项目整体完工后一次性办理
3#厂房	14,868,184.40	待项目整体完工后一次性办理
4#厂房	4,865,785.85	待项目整体完工后一次性办理
5#厂房	5,809,074.08	待项目整体完工后一次性办理
2#科研楼	3,373,627.67	待项目整体完工后一次性办理
危废库房	594,501.08	待项目整体完工后一次性办理
1#综合楼	8,344,747.95	待项目整体完工后一次性办理
2#综合楼	5,371,901.12	待项目整体完工后一次性办理

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
环保装备制造基地	9,258,755.35		9,258,755.35	61,045,772.90		61,045,772.90
研发中心建设项目	57,200.00		57,200.00	57,200.00		57,200.00
其他				15,768.12		15,768.12
合计	9,315,955.35		9,315,955.35	61,118,741.02		61,118,741.02

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

环保装备制造基地	18,627.00	61,045,772.90	26,402,350.75	78,189,368.30		9,258,755.35		47.72%	1,131,008.90	480,277.78	6.40%	金融机构贷款
合计	18,627.00	61,045,772.90	26,402,350.75	78,189,368.30		9,258,755.35	--	--	1,131,008.90	480,277.78	6.40%	--

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	64,510,395.52	15,174,200.00		575,818.19	80,260,413.71
2.本期增加金额		369,189.41		97,478.64	466,668.05
(1) 购置		369,189.41		97,478.64	466,668.05
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	64,510,395.52	15,543,389.41		673,296.83	80,727,081.76
二、累计摊销					
1.期初余额	3,851,955.29	14,090,328.64		217,805.69	18,160,089.62
2.本期增加金额	1,290,207.96	1,099,254.26		131,410.04	2,520,872.26
(1) 计提	1,290,207.96	1,099,254.26		131,410.04	2,520,872.26
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,142,163.25	15,189,582.90		349,215.73	20,680,961.88
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	59,368,232.27	353,806.51		324,081.10	60,046,119.88
2.期初账面价值	60,658,440.23	1,083,871.36		358,012.50	62,100,324.09

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

其他说明：

截至2014年12月31日，公司不存在未办妥产权证书的土地使用权。

截止2014年12月31日，无形资产中账面价值约50,355,037.21元（原值53,569,188.48元）的土地使用权作为10,000,000.00元短期借款的抵押物；约3,925,341.67元（原值4,532,321.20元）的土地使用权作为4,550,959.37元应付票据的抵押物。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	443,742.83	266,770.50	261,633.02		448,880.31
房租	60,000.00		60,000.00		
其他	33,238.40		33,238.40		
合计	536,981.23	266,770.50	354,871.42		448,880.31

其他说明

无

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	22,296,302.31	4,879,997.40	12,146,418.55	2,825,268.15
内部交易未实现利润	2,650,206.78	398,361.90	4,833.10	1,208.28
预提工资及费用	12,927,961.05	2,334,461.62	16,164,860.27	2,698,698.06
递延收益	6,210,865.00	1,081,629.75	7,914,589.00	1,337,188.35
合计	44,085,335.14	8,694,450.67	36,230,700.92	6,862,362.84

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		8,694,450.67		6,862,362.84

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,952,747.38	2,429,920.28
合计	2,952,747.38	2,429,920.28

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017		2,429,920.28	
2019	2,952,747.38		
合计	2,952,747.38	2,429,920.28	--

其他说明：

由于本公司的子公司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。

14、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	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
----	---------------	---------------

短期借款分类的说明：

根据公司与成都银行股份有限公司武侯支行签订的借款合同，由倪明亮、潘涛为公司提供担保，成都银行股份有限公司武侯支行向公司提供贷款2,000万元，借款期限为2014年7月31日至2015年7月30日。

根据公司与光大银行成都分行签订的综合授信协议，装备公司以土地使用权为本公司提供担保，中国光大银行成都分行向公司提供3,500万元的综合授信额度。2012年年以来，公司实际贷款额均为1,000万元。

报告期内，公司在借款到期后按时偿还，不存在逾期未偿还情形。

15、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	55,990,740.69	27,739,258.59
合计	55,990,740.69	27,739,258.59

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	40,031,115.21	25,683,002.95
1-2 年	2,319,121.09	2,706,681.42
2-3 年	1,011,714.09	482,056.03
3 年以上	440,277.53	25,221.50
合计	43,802,227.92	28,896,961.90

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津市津华暖通环保设备制造有限公司	507,091.99	未开票
南阳市一通防爆电气有限公司	457,790.24	未开票
四川川起起重设备有限公司	351,120.00	未到期
江苏鑫中恒水工业装备有限公司	316,000.00	未到期
四川东普建设科技有限公司	168,468.68	未到期
合计	1,800,470.91	--

其他说明：

截止2014年12月31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。
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。

17、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	22,572,103.97	23,047,038.87
1-2 年	4,037,111.29	313,914.65
2-3 年	576,000.00	379,060.00
3 年以上	153,474.65	71,060.00
合计	27,338,689.91	23,811,073.52

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山西安武榆树坡煤业有限公司	2,364,000.00	未验收
北京美能环保科技有限公司	1,019,000.00	未验收
唐山市清泉钢铁集团有限责任公司	576,000.00	未验收
北京东标电气股份有限公司	349,500.00	未验收
合计	4,308,500.00	--

其他说明：

截止2014年12月31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。

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,093,238.63	40,417,509.50	36,885,042.05	9,625,706.08
二、离职后福利-设定提存计划	29,752.07	2,457,595.49	2,452,481.71	34,865.85
合计	6,122,990.70	42,875,104.99	39,337,523.76	9,660,571.93

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,982,353.37	36,869,406.13	33,393,179.88	9,458,579.62
2、职工福利费		1,289,145.30	1,289,145.30	
3、社会保险费	18,838.92	1,028,037.09	1,024,875.61	22,000.40
其中：医疗保险费	13,237.72	776,534.33	774,682.37	15,089.68
工伤保险费	4,014.36	90,592.09	89,553.48	5,052.97
生育保险费	1,586.84	78,548.47	78,277.56	1,857.75
大病医疗、综合保险及其他		82,362.20	82,362.20	
4、住房公积金	11,807.00	730,928.00	727,849.00	14,886.00
5、工会经费和职工教育经费	66,628.67	424,022.06	378,046.36	112,604.37
其他	13,610.67	75,970.92	71,945.90	17,635.69
合计	6,093,238.63	40,417,509.50	36,885,042.05	9,625,706.08

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	28,261.80	2,248,868.66	2,243,988.67	33,141.79
2、失业保险费	1,490.27	208,726.83	208,493.04	1,724.06
合计	29,752.07	2,457,595.49	2,452,481.71	34,865.85

其他说明：

无

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-2,076,494.16	2,760,635.74
营业税	162,657.19	272,092.58
企业所得税	1,902,539.43	5,008,617.81
个人所得税	124,737.85	168,664.92

城市维护建设税	187,933.76	228,811.52
教育费附加及地方教育费附加	135,320.00	163,289.09
价格调节基金	84,501.99	67,635.76
印花税	37,224.69	24,400.98
土地使用税	5,223.12	2,984.64
房产税	8,987.81	7,898.65
其他	42.99	4,278.68
合计	572,674.67	8,709,310.37

20、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代垫款	978,888.03	156,165.63
保证金	500,000.00	600,000.00
运费	343,151.50	995,686.80
关联往来		165,511.11
其他	79,687.03	2,061,290.96
合计	1,901,726.56	3,978,654.50

其他说明

截止2014年12月31日，本公司其他应付款中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

21、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,414,589.00	13,286,276.00	4,500,000.00	26,200,865.00	
合计	17,414,589.00	13,286,276.00	4,500,000.00	26,200,865.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
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	96,276.00			460,865.00	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	与收益相关
武侯区经科局第二批省科技计划项目资金		900,000.00			900,000.00	与收益相关
高品质再生水与水体净化成套装备研发及产业化课题研究经费		960,000.00			960,000.00	与收益相关
合计	17,414,589.00	13,286,276.00	4,500,000.00		26,200,865.00	--

22、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	54,000,000.00						54,000,000.00

其他说明：

无

23、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	136,782,039.86			136,782,039.86
合计	136,782,039.86			136,782,039.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

24、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,230,490.07	1,719,556.24	708,506.36	3,241,539.95
合计	2,230,490.07	1,719,556.24	708,506.36	3,241,539.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《企业安全费用提取使用管理办法》（财企[2012]16号）公司自2012年2月开始按机械制造企业以母公司上年度实际营业收入及成都环能德美环保装备制造有限公司本年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取安全费用，2014年度提取企业安全费用1,719,556.24元。

25、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,891,832.63	5,026,500.18		21,918,332.81
合计	16,891,832.63	5,026,500.18		21,918,332.81

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2014年，公司提取法定盈余公积金5,026,500.18元

26、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	156,649,931.46	110,812,211.23
调整后期初未分配利润	156,649,931.46	110,812,211.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,979,241.06	59,317,378.44
减：提取法定盈余公积	5,026,500.18	5,379,658.21
应付普通股股利	14,580,000.00	8,100,000.00
期末未分配利润	191,022,672.34	156,649,931.46

调整期初未分配利润明细：

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

27、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	233,911,637.71	110,323,408.36	232,843,631.50	113,882,707.02
其他业务	1,214,452.43	488,062.39	811,394.34	59,381.07
合计	235,126,090.14	110,811,470.75	233,655,025.84	113,942,088.09

28、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	123,696.07	586,790.08
城市维护建设税	976,485.77	1,365,634.52
教育费附加	420,714.45	586,594.51
地方教育费附加	280,344.28	391,062.99
价格调节基金	224,741.55	207,344.99
其他	16,483.33	7,674.46
合计	2,042,465.45	3,145,101.55

其他说明：

无

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	12,526,013.17	10,457,854.80
差旅费	4,893,228.34	3,629,465.18
业务招待费	2,506,347.88	1,672,406.41
运输费	1,880,036.07	1,943,861.45
售后服务费	1,580,054.35	1,259,825.79
其他	3,342,310.92	2,461,841.84
合计	26,727,990.73	21,425,255.47

其他说明：

无

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	6,964,788.20	6,545,859.05
工会经费及职工教育经费	423,702.06	458,044.40
住房公积金	358,674.00	433,879.10
社会保险费	1,909,490.93	1,715,872.97
税金	1,461,603.24	634,150.47
固定资产折旧	4,747,972.27	3,470,772.93
无形资产摊销	2,520,872.26	3,603,370.62
办公费	1,257,033.27	1,137,479.48
研发费	6,761,469.81	5,599,909.73
差旅费	1,503,981.38	1,749,168.94
其他	6,240,954.55	4,135,840.41
合计	34,150,541.97	29,484,348.10

其他说明：

无

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	659,750.00	165,511.11
减：利息收入	2,308,443.82	346,297.00
加：汇兑损失		
贴现利息	66,475.00	
金融机构手续费及其他	77,060.75	321,233.77
合计	-1,505,158.07	140,447.88

其他说明：

无

32、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,628,935.84	-196,619.06
合计	9,628,935.84	-196,619.06

其他说明：

无

33、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	5,588,950.00	6,253,000.00	5,588,950.00
其他	100,000.00	14,100.00	100,000.00
合计	5,688,950.00	6,267,100.00	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专利奖及其他奖励	100,000.00	753,000.00	与收益相关
地方政府扶持金	700,000.00		与收益相关
科技经费资助	80,000.00		与收益相关
超磁分离水体净化技术研究与应用	4,500,000.00	5,500,000.00	与收益相关

其他	208,950.00		与收益相关
合计	5,588,950.00	6,253,000.00	--

其他说明：

无

34、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	2,765.20	1,962.00	2,765.20
其中：固定资产处置损失	2,765.20	1,962.00	2,765.20
对外捐赠		5,000.00	
其他支出	1,162.97		1,162.97
合计	3,928.17	6,962.00	3,928.17

其他说明：

无

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,144,881.54	12,443,998.45
递延所得税费用	-1,832,087.84	-789,175.16
合计	5,312,793.70	11,654,823.29

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	58,954,865.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,843,229.80
子公司适用不同税率的影响	-611,092.01
调整以前期间所得税的影响	525,321.90
非应税收入的影响	-3,432,252.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	498,346.41

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-806,217.14
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	738,186.83
所得税费用	5,312,793.70

其他说明

无

36、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	561,942.20	346,297.00
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
政府补助	14,475,226.00	20,706,889.00
其他		2,014,100.00
合计	22,996,952.68	27,121,989.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存入开具与经营活动有关的保函及承兑汇票保证金	12,941,664.25	7,959,784.48
差旅费	6,397,209.72	5,378,634.12
运输费	1,880,036.07	1,943,861.45
通讯费	291,756.62	302,235.14
业务招待费	3,428,391.40	2,289,523.57
办公费	2,062,707.39	1,671,796.23
会务费	515,964.57	458,029.74
研发费用	6,761,469.81	5,599,909.73
广告宣传费	638,925.82	778,982.37
咨询及信息费	1,612,711.07	857,170.57

其他及垫付款	926,197.99	255,637.78
投标保证金		1,900,000.00
合计	37,457,034.71	29,395,565.18

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市费用	200,000.00	300,000.00
合计	200,000.00	300,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	53,642,071.60	60,319,718.52
加：资产减值准备	9,628,935.84	-196,619.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,597,987.44	4,488,822.20
无形资产摊销	2,520,872.26	3,603,370.62
长期待摊费用摊销	354,871.42	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）	2,765.20	1,962.00
财务费用（收益以“—”号填列）	-1,086,751.62	165,511.11
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,832,087.84	-789,175.16
存货的减少（增加以“—”号填列）	-53,346,113.24	16,075,551.84
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-46,193,778.10	-23,237,812.74
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	56,083,336.89	13,708,898.76
其他	-4,225,614.95	-4,504,919.93

经营活动产生的现金流量净额	24,146,494.90	69,736,448.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	69,732,569.95	83,156,833.16
减: 现金的期初余额	83,156,833.16	66,972,160.57
现金及现金等价物净增加额	-13,424,263.21	16,184,672.59

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	69,732,569.95	83,156,833.16
其中: 库存现金	67,973.19	194,067.03
可随时用于支付的银行存款	69,664,596.76	82,962,766.13
三、期末现金及现金等价物余额	69,732,569.95	83,156,833.16
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	12,941,664.25	7,959,784.48

其他说明:

其他货币资金中的承兑汇票、贷款保证金不符合可随时用于支付的其他货币资金的定义, 编制现金流量表时, 不视为现金及现金等价物。

38、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,941,664.25	银行承兑汇票保证金和保函保证金
固定资产	5,295,770.55	借款抵押
无形资产	54,280,378.88	借款抵押
合计	72,517,813.68	--

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
四川环美能科技有限公司	成都	四川省成都市武侯区武兴一路3号	制造业	75.00%		出资设立
四川冶金环能工程有限责任公司	成都	成都市人民南路四段二十号	商贸业	100.00%		同一控制下企业合并
成都环能德美环保装备制造有限公司	成都	成都市金堂县淮口镇成都纺织制鞋工业园国染大道	制造业	100.00%		出资设立
山东环能环保科技有限公司	泰安	泰安市高新区科技新城 B18 四单元	商贸业	55.00%		出资设立
北京环能德美环境工程有限公司	北京	北京市大兴区黄村镇物顺南路5号	商贸业	60.00%		出资设立
深圳环能德美科技服务股份有限公司	深圳	北京市大兴区黄村镇物顺南路5号	商贸业	52.00%		出资设立
北京环能工程技术有限责任公司	北京	北京市石景山区古城大街75号院3号楼二层二单元207室	商贸业		100.00%	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

成都环能德美投资有限公司	成都		11,570,000.00	64.25%	64.25%
--------------	----	--	---------------	--------	--------

本企业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。

本企业最终控制方是倪明亮。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主题中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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

其他说明

无

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
倪明亮	10,000,000.00	2013年08月15日	2014年08月14日	是
倪明亮、潘涛	35,000,000.00	2013年08月28日	2014年08月27日	是
倪明亮、潘涛	38,500,000.00	2014年07月30日	2015年07月29日	否
倪明亮、潘涛	45,000,000.00	2014年09月11日	2015年09月10日	否

关联担保情况说明

1.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。

2.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。

3.倪明亮、潘涛、中国光大银行股份有限公司成都分行于2014年9月11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4,500万元提供连带责任保证，截止2014年12月31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。

4.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12月31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。

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,432,798.94	3,480,716.81

(3) 其他关联交易

无

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	成都环能德美投资有限公司	0.00	165,511.11

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2014年12月31日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十一、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	根据 2015 年 1 月 30 日中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]178 号”文《关于核准四川环能德美科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》，公司向社会公开发行人民币普通股 1,800 万股（每股面值 1 元）。		此次募集资金合计 273,780,000.00 元，扣除承销佣金、保荐费用 23,600,000.00 元及累计发生的其他发行费用 6,150,000.00 元后，募集资金净额人民币 244,030,000.00 元。其中新增注册资本 18,000,000.00 元，增加资本公积 226,030,000.00 元。对本报告期财务状况和经营成果不产生影响。

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	18,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	18,000,000.00

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	123,863,141.67	100.00%	8,439,599.06	6.81%	115,423,542.61	54,439,325.79	100.00%	3,060,966.29	5.62%	51,378,359.50
合计	123,863,141.67	100.00%	8,439,599.06	6.81%	115,423,542.61	54,439,325.79	100.00%	3,060,966.29	5.62%	51,378,359.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	103,450,462.08	5,172,523.10	5.00%
1 年以内小计	103,450,462.08	5,172,523.10	5.00%
1 至 2 年	14,453,639.59	1,445,363.96	10.00%
2 至 3 年	5,789,040.00	1,736,712.00	30.00%
3 年以上	170,000.00	85,000.00	50.00%
3 至 4 年	170,000.00	85,000.00	50.00%
合计	123,863,141.67	8,439,599.06	6.81%

确定该组合依据的说明：

以账龄为信用风险组合的划分依据。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,378,632.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都环能德美环保装备制造有限公司	41,839,711.15	33.78%	2,091,985.56
金堂县净源排水有限责任公司	15,941,483.43	12.87%	948,333.29
山东环能环保科技有限公司	11,901,933.35	9.60%	676,490.59
山西中力信达环保科技有限公司	7,460,105.00	6.02%	373,005.25
中煤(北京)环保工程有限公司	7,270,417.06	5.87%	363,520.85
合计	84,413,649.99	68.14%	4,453,335.54

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

无

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	76,698,5	100.00%	3,860,13	5.03%	72,838,45	72,960,	100.00%	4,651,652	6.38%	68,309,186.

合计计提坏账准备的其他应收款	95.26		5.62		9.64	839.04		.76		28
合计	76,698,595.26	100.00%	3,860,135.62	5.03%	72,838,459.64	72,960,839.04	100.00%	4,651,652.76	6.38%	68,309,186.28

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	76,218,478.26	3,810,923.92	5.00%
1 年以内小计	76,218,478.26	3,810,923.92	5.00%
1 至 2 年	474,117.00	47,411.70	10.00%
2 至 3 年	6,000.00	1,800.00	30.00%
合计	76,698,595.26	3,860,135.62	5.03%

确定该组合依据的说明：

以账龄为信用风险组合的划分依据。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-791,517.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方资金往来	74,108,383.34	71,546,732.68
员工借支款项	1,918,811.92	947,606.36

保证金	671,400.00	466,500.00
合计	76,698,595.26	72,960,839.04

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都环能德美环保装备制造有限公司	关联方资金往来	66,557,458.55	1 年以内	87.74%	3,327,872.93
四川冶金环能工程有限责任公司	关联方资金往来	4,889,873.67	1 年以内	7.20%	244,493.68
北京环能工程技术有限责任公司	关联方资金往来	2,610,551.12	1 年以内	2.36%	130,527.56
中国人民解放军绵阳某部队	履约保证金	366,000.00	1-2 年	0.52%	36,600.00
北京市昌平区水务局	履约保证金	293,800.00	1 年以内	0.14%	14,690.00
合计	--	74,717,683.34	--	97.96%	3,754,184.17

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	99,597,528.99		99,597,528.99	98,557,528.99		98,557,528.99
合计	99,597,528.99		99,597,528.99	98,557,528.99		98,557,528.99

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川环美能科技有限公司	750,000.00			750,000.00		
四川冶金环能工程有限责任公司	32,917,528.99			32,917,528.99		
成都环能德美环保装备制造有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		

山东环能环保科技有限公司	3,850,000.00			3,850,000.00		
北京环能德美环境工程有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
深圳环能德美科技服务股份有限公司	1,040,000.00	1,040,000.00	0.00	2,080,000.00		
合计	98,557,528.99	1,040,000.00	0.00	99,597,528.99		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	202,012,019.66	121,260,105.05	192,835,712.11	105,217,725.42
其他业务	486,244.18	76,029.16	717,054.72	59,381.07
合计	202,498,263.84	121,336,134.21	193,552,766.83	105,277,106.49

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
	0.00	0.00

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,765.20	
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）	5,588,950.00	主要系取得的科研项目补贴，上市补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,746,501.62	系公司分期收款销售收取的资金占用费
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	98,837.03	
减：所得税影响额	1,124,336.75	
少数股东权益影响额	-908.04	
合计	6,308,094.74	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	14.07%	1.00	1.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.43%	0.88	0.88

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

不适用

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

5、其他

无

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、载有法定代表人签名的公司2014年度报告文本。
- 四、其他有关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。