

兴源环境科技股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-076

2015 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人周立武、主管会计工作负责人张映辉及会计机构负责人(会计主管人员)陈芳芳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	9
第四节 重要事项	19
第五节 股份变动及股东情况	28
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	33
第七节 财务报告	35
第八节 备查文件目录	125

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、兴源环境、兴源过滤	指	兴源环境科技股份有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
临平厂区一期	指	年产 800 台大中型隔膜压滤机及其技术研发中心建设项目
临平厂区二期	指	年产 2000 台压滤机建设项目
公司章程	指	兴源环境科技股份有限公司章程
兴源控股	指	兴源控股有限公司
浙江水美、水美环保	指	浙江水美环保工程有限公司
浙江疏浚	指	浙江省疏浚工程有限公司
银江环保	指	杭州银江环保科技有限公司
兴源节能	指	杭州兴源节能环保科技有限公司
PPP 模式	指	Public—Private—Partnership 公私合营模式
报告期	指	2015 年 1 月 1 日到 2015 年 6 月 30 日

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	兴源环境	股票代码	300266
公司的中文名称	兴源环境科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	兴源环境		
公司的外文名称（如有）	Xingyuan Environment Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Xingyuan Environment		
公司的法定代表人	周立武		
注册地址	杭州市余杭区杭州余杭经济技术开发区望梅路 1588 号		
注册地址的邮政编码	311100		
办公地址	杭州市余杭区杭州余杭经济技术开发区望梅路 1588 号		
办公地址的邮政编码	311100		
公司国际互联网网址	www.xingyuan.com		
电子信箱	stock@xingyuan.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	熊文说	李伟
联系地址	杭州市余杭区杭州余杭经济技术开发区望梅路 1588 号	杭州市余杭区杭州余杭经济技术开发区望梅路 1588 号
电话	0571-88771111	0571-88771111
传真	0571-88793599	0571-88793599
电子信箱	stock@xingyuan.com	stock@xingyuan.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载半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）
公司半年度报告备置地点	杭州市余杭区杭州余杭经济技术开发区望梅路 1588 号 董事会办公室

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	375,918,613.57	281,251,594.89	33.66%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	35,304,705.49	20,967,229.07	68.38%
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）	33,524,976.34	17,921,802.37	87.06%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-67,688,279.69	-50,239,972.19	34.73%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1635	-0.33	-50.45%
基本每股收益（元/股）	0.085	0.060	41.67%
稀释每股收益（元/股）	0.085	0.060	41.67%
加权平均净资产收益率	3.34%	2.73%	0.61%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.17%	2.36%	0.81%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,537,189,759.84	1,508,687,961.34	1.89%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,075,200,520.02	1,028,640,396.53	4.53%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.597	6.23	-58.31%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	125,164.07	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,698,591.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,563.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	277,046.58	
减：所得税影响额	341,498.54	
少数股东权益影响额（税后）	8,137.21	
合计	1,779,729.15	--

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

说明原因

适用 不适用

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

七、重大风险提示

1、政策性风险

公司主营业务受国家的相关政策影响较大，如宏观经济政策、节能环保政策、税收法律法规及各地方的城镇规划、环境治理规划及标准等，较长时间内仍需政府政策扶持。如果以上政策、规划及在实施过程中发生变化，将在一定程度上影响行业的发展和公司的盈利水平。

为此，公司已经从两个方面着手控制风险：一是设置专人专岗关注有关政策及其变化，把握政策规律，制定相关措施促进业务增长；二是公司积极发展新的业务增长点，减少政策波动对公司业绩的影响。

2、市场竞争的风险

公司在污水处理、水利疏浚和污泥处理等领域均存在竞争对手，其中不乏国内外知名企业；随着行业宏观政策的进一步优化，可能会激发该行业的投资热潮，致使市场竞争主体增多，行业的竞争更加充分。若公司不能持续在技术研发、市场开拓及品牌建设等方面保持优势，将会给公司提高市场份额持续快速发展带来压力。

为此，公司将加大技术研发力度，建设多个知名工程项目，经营品牌，合理配置资源，拓宽市场开拓思路；同时抓住环保高端服务业发展的机遇，以市场需求为导向，积极开展公私合营、特许经营等商业模式的探索，汇集相关资源，全力拓展成为“环境治理综合服务商”。

3、PPP业务的风险

2015年4月，国务院常务会议审议通过《基础设施和公用事业特许经营管理办法》，国家明确了鼓励和引导实施特许经营五大领域：能源、交通运输、水利、环境保护、市政工程，促进社会资本参与到垄断行业的投资、建设、运营、管理中来；公司业务现已扩展到水利、环境保护、市政工程，将为公司带来巨大的商业机会。但PPP模式是一种在基础设施及公共服务领域建立的长期合作关系，并非简单的合资，如果不做到政府、社会和企业的“多赢”，有可能给公司经营带来风险。

公司致力成为国内一流、国际知名的环境治理综合服务商，继续加大研发投入与技术创新，在污泥处理、市政污水处理、工业废水处理、河道疏浚、农村污水处理、大气治理、节能技术开发等领域

继续保持领先优势，增强自身核心竞争力；同时积极进行商业模式再创新，加强顶层设计，取得PPP业务的成功，做强做大公司，形成良性循环和上升通道。

4、营运资金不足的风险

随着公司业务范围的扩大，业务量快速增长，公司承接的项目数量不断增长，其中PPP项目数量短期内增长较快，具有相对资金投入多、回款时间较长等特点，经营过程中需占用大量营运资金以满足业务发展的需要。

为规避上述风险，一方面公司将通过自身发展积累利润和现金流，加快应收账款和公私合营项目收款进度，提高资金使用效率；另一方面，公司将充分借助银行借款、资本市场再融资等方式来满足公司快速发展对资金的需求。

5、公司规模扩大带来的管理风险

随着业务的不断拓展，公司内生式增长与外延式发展同步实施，子公司、参股公司、项目公司增多，公司业务覆盖面加大，公司员工人数相应增长，对现有管理制度及管理体系带来新的挑战。

公司管理层对公司现行治理架构不断进行调整与完善，根据业务发展优化组织架构，完善内部管理流程，调整人员结构，加强内控与全面预算管理。为了适应公司快速发展的需要，人才是公司未来战略与业务实现的核心要素，公司需积极引进技术、管理人才，优化结构，打造具有国际化视野的创新管理团队，引领公司实现跨越式发展。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司管理层紧密围绕清晰的发展战略，坚决执行董事会拟定的经营计划，对内协同、对外整合，累积环境治理综合服务商先发优势，经营业绩较上年同期有较大幅度增长，实现营业收入375,918,613.57元，较2014年同期增长33.66%；实现营业利润43,718,510.37元，较2014年同期增长87.57%；实现净利润36,313,739.15元，较2014年同期增长61.77%。

(1) 发行股份购买资产——顺利完成购买兴源控股及钟伟尧等11名自然人持有的浙江水美100%股权

浙江水美是工业及市政污水处理整体解决方案提供商，主要从事工业及市政污水处理、河道整治、土壤修复、环境污染治理设施运营维护等环境治理业务，其中工业及市政污水处理是浙江水美的核心业务。

(2) 直接投资——受让银江环保51%股权及设立兴源节能公司

银江环保是主要从事河道清理工程服务、农村污水处理及设备销售，重点发展农村污水处理及回用技术、污泥无害化处理技术、工业废水处理及回用技术、景观水处理技术、市政尾水提标等实用技术。

兴源节能主营有机废气、废液的综合处理和资源回收、蒸发、蒸馏、干燥和工业炉系统的节能改造和余热回收，新的节能工艺和技术的开发。

(3) 业务协同——PPP项目进展

围绕“环境治理综合服务商”这个中心，积极进取，持续开拓新的领域和细分市场，公司已具备了污泥处理、城市污水处理、农村污水处理、河道疏浚、土壤修复、大气治理等多个环保领域资质和经验，牢牢把握PPP模式，发挥协同效应，公司已获取PPP项目有：

公司与湖州市吴兴区人民政府签署了《湖州市吴兴区东部新城污水管网提升改造PPP合作框架协议》，本项目投资总额约为2亿元；

公司与贵州凯里经济开发区开元城市投资开发有限公司签署了《贵州凯里经济开发区下司镇水环境治理工程项目投资合作框架协议》，本项目投资总额约为3亿元；

公司与海盐县南北湖旅游投资集团有限公司签署了《浙江钱江潮源生态湿地项目PPP合作框架协议》，本项目投资总额约为5亿元；

公司与安徽省砀山县人民政府签署了《安徽省砀山县水环境综合治理投资合作框架协议》，本项目投资总额约为10亿元；

公司与山东省莱芜市雪野旅游区管理委员会签署了《雪野湖流域治理合作框架协议》，本项目投资总额约为28亿元。

以上框架协议的签订，将有助于公司业绩增长、市场开拓和积累优势，为客户提供更加全面、完善和专业的环境治理一站式解决方案。

(4) 信息披露——规范运作

深圳证券交易所以公司2014年度日常信息披露情况为基础，综合考虑公司信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性和公平性，被处罚、处分及采取其他监管措施情况，信息披露事务管理情况，以及投资者关系维护情况等，对公司2014年度信息披露工作进行考核，考核结果为A。创业板考核结果为A的上市公司占参加考核上市公司总数的21.18%，对公司规范运作给予了充分肯定，将有利于公司开展投融资、诚信建设等。

公司将紧紧抓住环保产业发展契机，继续推进战略布局，创新外延扩张模式，持续提升公司管理水平，实现公司健康快速发展。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	375,918,613.57	281,251,594.89	33.66%	主要由于去年同期非同一控制合并浙江疏浚在3月30日完成，与本期相比合并范围发生变化所致
营业成本	266,395,007.37	200,972,573.39	32.55%	同上
销售费用	15,790,922.79	10,604,702.08	48.90%	同上
管理费用	38,660,810.99	26,563,568.89	45.54%	同上
财务费用	2,082,427.41	-348,608.02	-597.36%	同上
所得税费用	8,952,494.81	4,177,252.60	114.32%	同上
研发投入	11,298,467.62	8,564,828.26	31.92%	浙江水美研发投入增长所致
经营活动产生的现金流量净额	-67,688,279.69	-50,239,972.19	34.73%	主要由于去年同期非同一控制合并浙江疏浚在3月30日完成，与本期相比合并范围发生变化所致
投资活动产生的现金流量净额	-30,363,732.20	-53,959,160.49	-43.73%	同上
筹资活动产生的现金流量净额	62,000,035.76	29,446,018.85	110.55%	同上
现金及现金等价物净增加额	-35,921,718.05	-74,542,708.61	-51.81%	同上

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，因重大资产重组使合并范围新增加全资子公司浙江水美和控股子公司浙江疏浚，主营业务增加了水利疏浚及堤防工程、环保设备、环保工程及其他，使公司主营业务收入大幅提升。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司经营范围：过滤机及其配件的制造，水处理设备及配件的制造；浓缩、分离、过滤、破碎、筛分、

干化、成型技术的研究开发；过滤系统、工程设备的设计、安装、调试及技术服务；污泥处理处置系统的设计、安装、调试及技术服务；污水处理、饮用水处理、工业废水处理、中水回用处理系统的设计、安装、调试及技术服务；环境技术咨询服务；货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

报告期内，随着各地水污染治理和水生态保护进程加快，以及公司内部业务协同效应的增强，公司在污泥处理、城市污水处理、工业废水处理、水利疏浚等领域进展顺利。

（2）主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
环保设备及配件销售	194,752,052.54	142,912,993.05	26.62%	2.67%	1.68%	0.72%
水利疏浚及堤防工程	114,913,535.23	78,541,888.61	31.65%	78.68%	81.24%	-0.97%
环保工程及其他	63,204,046.59	43,426,658.97	31.29%	149.21%	166.07%	-4.35%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

6、主要参股公司分析

适用 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
浙江省疏浚工程有限公司	水利疏浚	20,547,654.42
浙江水美环保工程有限公司	环保工程及装备	8,740,101.19

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内，公司在建筑泥浆、城镇污泥处理处置、工业废水处理、城市污水处理和水利疏浚装备研发方面取得新的进展，主要方向有电渗透压滤机、污泥一体机优化、厌氧污泥钙化问题的预防及治理研究、一体化Fenton+滤布滤池组合工艺研究、高效反渗透预处理工艺研究、新型染整废水处理工艺研究、CASS工艺对化纤废水处理的应用研究、造纸废水再生回用技术研发、新型EGSB厌氧反应器、一体化FENTON高级氧化深度处理技术，申请专利近20项；同时，获得授权发明专利5项。

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

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

母公司兴源环境是我国压滤机行业的技术领跑者和新应用市场的开拓者，在行业内具有明显的自主创新优势，公司授权专利及授权发明专利数量均位居行业首位，经过多年积累和发展，已完成了由压滤机制造商向系统集成商的转型，为环保、化工、矿物及加工、食品、生物医药等行业提供专业的过滤系统整体解决方案，规模居行业前三位；公司是中国压滤机行业标准主起草单位，直接参与了压滤机应用领域行业标准的制修订工作；兴源环境实施“大型化、自动化、专业化、系统化”的技术创新战略，相继开发了具有较高知名度的“兴源”牌全自动啤酒麦汁压滤机、全自动悬梁式隔膜压滤机、全自动海藻胶隔膜压滤机、全自动快开式隔膜压滤机、污泥深度脱水干化一体机、造纸废液分离隔膜压滤机等专业化产品及系统，在污泥处理领域具有技术优势、工程优势、品牌优势和水环境系统治理的协同优势等，近五年，承担国家级科技项目、荣获省部级科技奖励均超过10项。

浙江疏浚是国内最早专业从事水利疏浚工程行业施工的企业之一，专注于水利疏浚工程近50年，具有河湖整治工程专业承包壹级，堤防工程专业承包壹级，航道工程专业承包贰级，港口与海岸工程专业承包叁级等各类专业工程施工承包资质，拥有行业内领先的专业施工技术和力量；在各地大兴水利工程促进下，浙江疏浚近年业务增长较快，市场拓展较为深入，市场影响力持续增强。

作为国内最具影响力的污水处理整体解决方案提供商之一，浙江水美在工业及市政污水处理领域的整体技术水平上处于国内领先地位，是国内造纸、印染等行业废水处理与回用领域的行业标杆，国内10大造纸企业中有一半是浙江水美的长期客户，形成了以Fenton高级氧化、EGSB厌氧处理、高浓度有机废水内循环厌氧处理等自主研发技术为核心的污水处理及再生水回用技术体系。

公司将充分利用资本市场平台优势、环保装备先进制造技术优势、工程优势、行业影响力和环保产业

链的协同效应，加快实现从环保设备制造商到环保工程系统集成商和环境治理综合服务商的转型升级；同时，创新PPP业务模式，实现“设计+产品+工程+运营+服务”的深度融合和战略协同，争取超常规发展，也为区域经济发展作出自己的更大贡献。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

（1）外延发展

报告期内，发行股份购买浙江水美100%股权新增公司股份在深交所创业板上市，同时，公司开始了新一轮的资产重组，并于2015年6月3日开始停牌。

（2）商业模式创新

PPP业务开局良好，公司新签订PPP框架协议金额接近50亿元，涵盖污泥处理、城市污水处理、农村污水处理、河道疏浚、土壤修复、大气治理等多个环保细分领域。

（3）市场开拓协同增强

随着母公司兴源环境与浙江疏浚、浙江水美的并购整合的阶段性完成，业务层面整合取得新进展，为客户提供一站式环保水处理整体解决方案。

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

（1）并购整合风险

在2014年成功并购浙江疏浚、浙江水美后，报告期内又新增2家控股子公司，一是完成银江环保51%股权的收购，二是出资成立了杭州兴源节能环保科技有限公司。从公司整体经营的角度来看，公司和银江环保、兴源节能环保仍需要在企业文化、管理模式、规章制度、财务管理、市场开拓等方面进行进一步融合。

针对整合的风险，公司将逐步推进集团化管控体系建设，加强内、外部审计有机结合，提高管理效率；将整合措施尽可能限定在技术、渠道、后台管理等方面，避免对子公司原有业务运营造成不利影响；将子公司的财务管理纳入公司统一财务管理体系，防范运营、财务风险。

（2）新增产能不能及时消化带来的风险

公司募集资金项目“年产800台大中型隔膜压滤机及其技术研发中心建设项目”将在2015年底达到预定可使用状态，能否顺利消化新增产能对公司经营业绩将产生较大影响。

针对这一情况，一方面加强营销团队建设和国内、国际营销网络布局，加大市场开拓力度，扩大市场销售额，同时公司将继续加强技术研发，提高产品性能，提高服务质量，增加客户粘性，并进一步挖掘客户潜在需求，消化新增产能。

（3）人力资源风险

人力智本是企业资源中最重要资源之一，是企业发展的基石；同时，拥有大量的认同公司文化、愿意和公司结成命运共同体、积极进取的员工，是影响公司发展战略实现关键性因素。

虽然公司已进行了相应的人才储备，但如果公司不能在选、用、育、留和裁等方面进行持续创新和结构优化，公司仍将在发展过程中面临人力资源风险。

一是加强企业文化建设，增强员工的认同感与归属感，在为公司创造财富的同时，提升其自身价值；二是多元化拓展招聘渠道，持续招聘、引进公司所需的各类人才，持续开展各类培训，提升现有员工业务能力；三是建立和完善员工激励机制。

(4) 压滤机行业增速放缓的风险

2015年上半年，国内GDP增速放缓至7%，整个装备制造行业处于结构调整和转型升级过程之中，但回暖仍显乏力。国内宏观经济增速的放缓和经济结构的调整，压滤机在煤炭、化工等领域发展存在较大压力，对公司的业绩增速也产生一定的影响。同时，竞争者有依靠降低产品销售价格来取得市场份额的可能，进一步压缩公司产品销售空间。

为此，建立有效的机制捕捉市场动态，主动抢占市场；内部强化各部门的互动，针对市场需求的变化在最短的时间内调整产品方案以减少由此产生的风险；加强细分市场研究，加大自主研发，增加高技术含量、高附加值产品的比重；同时，实施科学组织管理，控制成本。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	39,025.66
报告期投入募集资金总额	2,380.4
已累计投入募集资金总额	37,030.76
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>年产 800 台大中型隔膜压滤机及技术研发中心建设项目本报告期直接投入募集资金投资项目 915.97 万元。截止报告期末，该项目累计募集资金投入 28,005.1 万元，使用超募资金 2,360.28 万元（含利息）购买土地使用权。经中国证监会证监许可[2014]211 号批复，核准兴源过滤向沈少鸿等发行股份购买相关资产并募集配套资金事宜，配套发行募集资金总额为 57,767,356.25 元，扣除与发行有关的费用 5,757,885.60 元后募集资金净额为 52,009,470.65 元，用于交易部分现金对价支付，公司已支付完毕。经中国证监会证监许可[2014]1432 号批复，核准兴源过滤向兴源控股及钟伟尧等 11 名自然人发行股份购买相关资产并募集配套资金事宜，配套发行募集资金总额为 19,999,983.48 元，扣除与发行有关的费用 5,355,656.90 元后募集资金净额为 14,644,326.58 元，用于交易部分现金对价支付，公司已支付完毕。</p>	

(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	募集资金承诺	调整后投资总	本报告期投入	截至期末累计	截至期末投资	项目达到预定	本报告期实现	截止报告期末	是否达到预计	项目可行性是

	目(含部分变更)	投资总额	额(1)	金额	投入金额(2)	进度(3)= (2)/(1)	可使用状态日期	的效益	累计实现的效益	效益	否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 800 台大中型隔膜压滤机及技术研发中心建设项目	否	30,000	30,000	915.97	28,005.1	93.35%	2015 年 12 月 31 日	169.85	1,863.31	是	否
发行股份购买资产并募集配套资金使用情况（浙江疏浚）	否	5,200.95	5,200.95	0	5,200.95	100.00%					
发行股份购买资产并募集配套资金使用情况（浙江水美）	否	1,464.43	1,464.43	1,464.43	1,464.43	100.00%					
承诺投资项目小计	--	36,665.38	36,665.38	2,380.4	34,670.48	--	--	169.85	1,863.31	--	--
超募资金投向											
购买土地使用权	否	2,360.28	2,360.28	0	2,360.28	100.00%					
超募资金投向小计	--	2,360.28	2,360.28	0	2,360.28	--	--			--	--
合计	--	39,025.66	39,025.66	2,380.4	37,030.76	--	--	169.85	1,863.31	--	--
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	适用 公司超募资金 23,324,500.00 元，2012 年 6 月 26 日公司 2012 年第一次临时股东大会决议使用超募资金 2,332.45 万元购买土地使用权，截止报告期末已投入使用超募资金及该账户利息收入购买土地使用权。										
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 募集资金投资项目先期投入 3140.74 万元，2011 年使用募集资金予以置换。										

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2013 年 2 月 22 日，2013 年第一次临时股东大会决议使用闲置募集资金 7000 万元暂时补充流动资金，使用期限自股东大会批准之日起不超过 6 个月，到期将归还至公司募集资金专户；2013 年 7 月 24 日，公司已将 7,000 万元人民币归还至公司募集资金专户开户行兴业银行杭州分行余杭支行（账号：357950100100127840）。2013 年 8 月 23 日，2013 年第二次临时股东大会决议使用闲置募集资金 7000 万元暂时补充流动资金，使用期限自股东大会批准之日起不超过 6 个月，到期将归还至公司募集资金专户；2014 年 2 月 17 日，公司已将剩余 7000 万人民币归还至公司募集资金专户开户行兴业银行杭州分行余杭支行（账号：357950100100127840）。2014 年 3 月 12 日，2014 年第一次临时股东大会决议使用闲置募集资金 6000 万元暂时补充流动资金，使用期限自股东大会批准之日起不超过 6 个月份，到期将归还至公司募集资金专户；2014 年 7 月 15 日，公司已将 6,000 万元人民币归还至公司募集资金专户开户行兴业银行杭州分行余杭支行（账号：357950100100127840）。2014 年 7 月 25 日公司第二届董事会第二十次会议以及第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，使用闲置募集资金 3,000 万元（占募集资金净额的 9.28%）暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 6 个月，到期将归还至公司募集资金专户；截止 2015 年 1 月 15 日，公司已将 3,000 万元人民币归还至公司募集资金专户开户行兴业银行杭州分行余杭支行（账号：357950100100127840）；2015 年 1 月 16 日召开第二届董事会第二十五次会议以及第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，使用闲置募集资金 3,000 万元（占募集资金净额的 9.28%）暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至公司募集资金专户。2015 年 6 月 30 日已提前归还募集资金 500 万，剩余 2500 万在 2016 年 1 月 16 日前归还。
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	存放于募集资金专户，将用于承诺募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已及时、真实、准确、完整的披露募集资金的存放和使用情况。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产 2000 台压	28,800	1,261	9,270.09	32.19%	0		

滤机建设项目							
合计	28,800	1,261	9,270.09	--	0	--	--

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

2014年度，经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2014年母公司实现净利润26,400,574.27元，根据公司章程的有关规定，按照公司2014年实现净利润的10%计提法定盈余公积金2,640,057.43元。以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增15股，合计转增248,407,348股，转增后公司总股本增加至414,012,247股；向全体股东每10股派发现金股利人民币0.2元（含税），共计派发现金股利3,312,097.98元。

本次所转增股份于2015年5月26日直接记入股东证券账户；委托中国结算深圳分公司代派的现金红利已于2015年5月26日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

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：	不适用

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

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
兴源控股	银江环保51%股权	4,710.59	完成	产业整合	无影响	0.00%	是	控股股东	2015年06月11日	http://www.cninfo.com.cn

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
浙江水美	2015年06 月10日	3,000	2015年06月10 日	3,000	连带责任保 证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			3,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				3,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			0	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				0
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	3,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	3,000
其中：			

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

适用 不适用

承诺来源	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	浙江疏浚交易对方中沈少鸿、叶桂友、姚颂培、冯伯强、冉令强等 5 人	自发行完成之日起二十四个月内不转让；自发行完成之日起第二十四个月起，解除锁定的股份数量为因本次发行股份购买资产而获得的兴源环境股份数量的 33%；自发行完成之日起第三十六个月起，因本次发行股份购买资产而获得的兴源环境股份全部解除锁定。	2014 年 04 月 04 日	三十六个月	报告期内，承诺人均严格履行了上述承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。

浙江疏浚交易对方中除上述沈少鸿、叶桂友、姚颂培、冯伯强、冉令强等 5 人之外的 144 名自然人	因本次发行股份购买资产而获得的兴源环境股份自本次发行完成之日起二十四个月内不转让。	2014 年 04 月 04 日	二十四个月	报告期内，承诺人均严格履行了上述承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。
沈少鸿、叶桂友、姚颂培、冯伯强、冉令强等 5 人	沈少鸿、叶桂友、姚颂培、冯伯强、冉令强等 5 人核心股东承诺作为兴源环境股东期间，不会在中国境内或者境外，以任何形式（包括但不限于单独经营、通过合资、合作经营或拥有其他公司或企业的股份或权益）直接或间接参与任何与兴源环境及其控股子公司构成同业竞争的业务或经营活动；不以任何形式支持兴源环境及其控股子公司以外的企业、个人、合伙或其他任何组织，开展与兴源环境及其控股子公司在中国境内外市场上存在直接或间接竞争的业务、产品及服务。核心股东本人及控制的其他企业不参与、从事和经营与兴源环境及其控股子公司构成直接或者间接竞争关系的业务或项目，并/或在其中拥有权益；自承诺函签署之日起，核心股东本人及其控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到兴源环境经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。	2014 年 04 月 04 日	公司股东期间	报告期内，承诺人均严格履行了上述承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。
沈少鸿、叶桂友、姚颂培、冯伯强、冉令强等 5 人	利润补偿期间为 2014 年、2015 年、2016 年，沈少鸿、叶桂友、姚颂培、冯伯强、冉令强等 5 人在利润补偿期间各年度的承诺净利润为 2,998.34 万元、3,010.98 万元、3,124.16 万元。如浙江省疏浚工程有限公司在承诺期内未能实现承诺净利润，则沈少鸿、叶桂友、姚颂培、冯伯强、冉令强等 5 人需向上市公司进行补偿。	2014 年 04 月 04 日	2014-2016	实现了承诺净利润
沈少鸿、叶桂友、姚颂培、冯伯强、冉令强等 5 人	沈少鸿、叶桂友、姚颂培、冯伯强、冉令强等 5 人核心股东承诺，为保证浙江疏浚持续发展和保持持续竞争优势，核心股东承诺自股权交割日起，仍需至少在浙江省疏浚工程有限公司任职 36 个月。	2014 年 04 月 04 日	三十六个月	报告期内，承诺人均严格履行了上述承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。
兴源控股、钟伟尧、徐燕、王金	兴源控股、钟伟尧、徐燕、王金标、金英强、傅德龙、傅文尧、田启平、陈旭良、谢建江、李曦及刘	2014 年 09 月 01 日	三十六个月	报告期内，承诺人均

	标、金英强、傅德龙、傅文尧、田启平、陈旭良、谢建江、李曦及刘敏	敏因本次发行股份购买资产而获得的兴源环境股份自本次发行完成之日起三十六个月内不转让，在此之后按中国证监会及深交所的有关规定执行。			严格履行了上述承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。
	兴源控股、钟伟尧、徐燕、王金标、金英强、傅德龙、傅文尧、田启平、陈旭良、谢建江、李曦及刘敏	利润补偿期间为 2014 年、2015 年、2016 年，兴源控股、钟伟尧、徐燕、王金标等 1 家法人和 11 名自然人交易对方在利润补偿期间各年度的承诺净利润为 3,000 万元、3,600 万元、4,100 万元；补偿方式为股份补偿。	2014 年 09 月 01 日	2014-2016 年	实现了承诺净利润
	兴源控股及钟伟尧、徐燕、王金标等 1 家法人和 11 名自然人	一、交易对方关于避免同业竞争的承诺：在作为兴源环境股东期间，本人不会在中国境内或者境外，以任何形式（包括但不限于单独经营、通过合资、合作经营或拥有其他公司或企业的股份或权益）直接或间接参与任何与兴源环境及其控股子公司构成同业竞争的业务或经营活动；不以任何形式支持兴源环境及其控股子公司以外的企业、个人、合伙或其他任何组织，开展与兴源环境及其控股子公司在中国境内外市场上存在直接或间接竞争的业务、产品及服务。本人及控制的其他企业不参与、从事和经营与兴源环境及其控股子公司构成直接或者间接竞争关系的业务或项目，并/或在其中拥有权益；二、发行对象关于规范关联交易的承诺：承诺人及承诺人控制的其他企业将减少与兴源环境及其控股子公司之间的关联交易；承诺人及承诺人控制的其他企业如与兴源环境及其控股子公司发生关联交易，将严格按照兴源环境的《关联交易管理制度》及其他相关制度执行，杜绝发生以下情形：1、利用关联交易、资产重组、垫付费用、对外投资、担保和其他方式直接或者间接侵占兴源环境资金、资产，损害兴源环境及其他股东的利益。2、利用股东权利操纵、指使兴源环境或者兴源环境董事、监事、高级管理人员从事下列行为，损害兴源环境及其他股东的利益：（1）要求兴源环境无偿向承诺人、其他单位或者个人提供资金、商品、服务或者其他资产；（2）要求兴源环境以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产；（3）要求兴源环境向不具有清偿能力的单位或者个人提供资金、商品、服务或者其他资产；（4）要求兴源环境为不具有清偿能力的单位或者个人提供担保，或者无正当理由为其他单位或者个	2014 年 09 月 01 日	2014-2016	实现了承诺净利润

		<p>人提供担保；（5）要求兴源环境无正当理由放弃债权、承担债务；（6）谋取属于兴源环境的商业机会；（7）采用其他方式损害兴源环境及其他股东的利益。三、其他：为保证水美环保持续发展和保持持续竞争优势，上表所示的管理层股东承诺：</p> <p>1、自标的资产交割日起，仍需至少在水美环保任职 36 个月。2、在水美环保任职期限内未经兴源环境同意，不得在兴源环境、水美环保以外，从事与兴源环境及水美环保相同或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不得在其他与兴源环境、水美环保有竞争关系的公司任职。3、在水美环保任职期限届满后或者离职后 24 个月内，不从事与兴源环境、水美环保相同或者类似的主营业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不在同兴源环境、水美环保存在相同或者类似主营业务或有竞争关系的公司任职或者担任任何形式的顾问；不自己开业生产或者经营与兴源环境、水美环保相同或者类似的同类产品、从事同类业务；不得以兴源环境、水美环保以外的名义为兴源环境、水美环保现有客户提供与兴源环境、水美环保主营业务相同或类似的服务。管理层股东违反上述承诺的所得归水美环保所有。存在以下情形的，不视为管理层股东违反任职期限承诺：（1）管理层股东丧失或部分丧失民事行为能力、被宣告失踪、死亡或被宣告死亡而当然与兴源环境或水美环保终止劳动关系的；（2）兴源环境或水美环保违反本协议前款规定解聘管理层股东，或调整管理层股东的工作岗位导致管理层股东离职的。</p>			
	财通基金管理有限公司	自其认购的股票完成股份登记之日起十二个月内不转让。	2015 年 01 月 28 日	十二个月	报告期内，承诺人严格履行了上述承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东兴源控股及其自然人股东徐孝雅、陈彬、张鹏、张正洪，股东韩肖芳	追加限售承诺	2014 年 09 月 29 日	十二个月	报告期内，控股股东兴源控股有限公司及其自然人股东徐孝雅、陈彬、张鹏、

					张正洪, 股东韩肖芳均履行了承诺
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东兴源控股有限公司; 实际控制人周立武、韩肖芳夫妇	<p>控股股东兴源控股有限公司主要承诺如下:</p> <p>"1、作为贵公司股东期间, 本公司不会在中国境内或者境外, 以任何形式(包括但不限于单独经营、通过合资、合作经营或拥有其他公司或企业的股份或权益)直接或间接参与任何与贵公司及其控股公司构成同业竞争的任何业务或经营活动; 2、本公司不以任何形式支持贵公司及其控股公司以外的企业、个人、合伙或其他任何组织, 生产、经营或销售与贵公司及其控股公司在中国境内外市场上存在直接或间接竞争的业务、产品及服务; 3、本公司控制或参股的其他企业不参与、从事和经营与贵公司及其控股公司构成直接或者间接竞争关系的业务或项目, 并/或在其中拥有权益; 4、自承诺函签署之日起, 如贵公司进一步拓展其产品和业务范围, 本公司及本公司控制或参股的其他企业将不与贵公司拓展后的产品或业务相竞争; 若与贵公司拓展后的产品或业务产生竞争, 本公司及本公司控制或参股的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。"</p> <p>实际控制人周立武、韩肖芳夫妇承诺如下:</p> <p>"1、作为贵公司实际控制人期间, 不会在中国境内或者境外, 以任何形式(包括但不限于单独经营、通过合资、合作经营或拥有其他公司或企业的股份或权益)直接或间接参与任何与贵公司及其控股公司构成同业竞争的任何业务或经营活动; 2、不以任何形式支持贵公司及其控股公司以外的企业、个人、合伙或其他任何组织, 生产、经营或销售与贵公司及其控股公司在中国境内外市场上存在直接或间接竞争的业务、产品及服务; 3、本人控制或参股的其他企业不参与、从事和经营与贵公司及其控股公司构成直接或者间接竞争关系的业务或项目, 并/或在其中拥有权益; 4、自承诺函签署之日起, 如贵公司进一步拓展其产品和业务范围, 本人及本人控制或参股的其他企业将不与贵公司拓展后的产品或业务相竞争; 若与贵公司拓展后的产品或业务产生竞争, 本人及本人控制或参股的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到贵公司</p>	2011年08月11日	永久	报告期内, 承诺人均严格履行了上述承诺事项, 不存在违反承诺事项的情形。

		经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。"			
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于2015年6月3日(星期三)自开市起停牌,并于2015年6月10日、2015年6月17日、2015年6月25日、2015年7月2日、2015年7月9日、2015年7月16日发布《重大事项停牌进展公告》,2015年7月20日公司发布《关于重大资产重组停牌公告》,2015年7月27日、2015年8月3日、2015年8月10日公司发布《关于重大资产重组停牌进展公告》。

2、公司根据发展战略及实际经营规划,同自然人吕进归于2015年6月10日在公司签署了对外投资协议,公司拟使用自有资金650万元人民币、吕进归出资350万元共同投资设立环保公司:杭州兴源节能环保科技有限公司;经营范围:有机废气、废液的综合处理和资源回收、蒸发、蒸馏、干燥和工业炉系统的节能改造和余热回收,新的节能工艺和技术的开发,相关的工艺、设备和工程的咨询、设计、设备总承包、BOT和合同能源管理。

第五节 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	99,806,890	64.91%	11,846,969		157,223,308	-6,838,320	162,231,957	262,038,847	63.29%
3、其他内资持股	99,806,890	64.91%	11,846,969		157,223,308	-6,838,320	162,231,957	262,038,847	63.29%
其中：境内法人持股	59,874,160	38.93%	6,275,068		95,885,274	-2,225,712	99,934,630	159,808,790	38.60%
境内自然人持股	39,932,730	25.98%	5,571,901		61,338,034	-4,612,608	62,297,327	102,230,057	24.69%
二、无限售条件股份	53,951,040	35.09%			91,184,040	6,838,320	98,022,360	151,973,400	36.71%
1、人民币普通股	53,951,040	35.08%			91,184,040	6,838,320	98,022,360	151,973,400	36.71%
三、股份总数	153,757,930	100.00%	11,846,969		248,407,348	0	260,254,317	414,012,247	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，华安基金管理有限公司持有的2,225,712股解除限售；高管锁定股4,612,608股，转变成无限售流通股。

股份变动的原因

适用 不适用

公司在2014年底股份总数为153,757,930股，报告期内，因重大资产重组向兴源控股及钟伟尧等11名自然人合计支付11,371,232股上市公司股份；同时，向财通基金管理有限公司发行475,737股募集配套资金，股本总额变更为165,604,899股；在资本公积转增股本后（10转15），公司股本变更为414,012,247股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2014年12月29日，公司取得中国证监会证监许可[2014]1432号《关于核准杭州兴源过滤科技股份

有限公司向兴源控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准上市公司向兴源控股等发行股份购买相关资产并募集配套资金暨关联交易事宜。

2015年5月15日，公司年度股东大会审议通过2014年度利润分配及公积金转增股本的议案。

股份变动的过户情况

适用 不适用

本次向兴源控股及钟伟尧等11名自然人发行新增11,371,232股股份已于2015年1月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记手续，上市日为2015年1月28日。

本次向财通基金发行新增475,737股股份已于2015年1月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记手续，上市日为2015年1月28日。

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

经调整后，2014年度归属于公司普通股股东的每股收益和稀释每股收益为0.17元；2014年度归属于普通股股东的每股净资产为2.48元。

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	拟解除限售日期
兴源控股有限公司	57,648,448		86,472,672	144,121,120	资本公积金转增	2015年9月29日
韩肖芳	6,589,440		9,884,160	16,473,600	资本公积金转增	2015年9月29日
徐孝雅	1,976,832		2,965,248	4,942,080	资本公积金转增	2015年9月29日
陈彬	1,976,832		2,965,248	4,942,080	资本公积金转增	2015年9月29日
张鹏	823,680		1,235,520	2,059,200	资本公积金转增	2015年9月29日
张正洪	549,120		823,680	1,372,800	资本公积金转增	2015年9月29日
兴源控股有限公司及钟伟尧等11名自然人			11,371,232	11,371,232	发行股份购买资产	2018年1月28日
兴源控股有限公司及钟伟尧等11			17,056,849	17,056,849	资本公积金转增	2018年1月28

名自然人						日
财通基金管理有 限公司			475,737	475,737	发行股份购买资 产	2016年1月28 日
财通基金管理有 限公司			713,605	713,605	资本公积金转增	2016年1月28 日
张景	4,612,608	4,612,608				
华安基金管理有 限公司	2,225,712	2,225,712				
并购浙江疏浚沈 少鸿等 5 人	11,066,245		16,599,367	27,665,612	资本公积金转增	2014年4月4日 起二十四个月内 不转让，二十四 个月起，解除锁 定的股份数量为 本次发行数量的 33%，三十六个 月起，全部解除 锁定。
并购浙江疏浚其 他 144 人	12,337,973		18,506,959	30,844,932	资本公积金转增	2014年4月4日 起二十四个月内 不转让
合计	99,806,890	6,838,320	169,070,277	262,038,847	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数								8,337
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
兴源控股有限公司	境内非国有法人	38.31%	158,619,448	100,971,000	158,619,448		质押	99,250,000
韩肖芳	境内自然人	3.98%	16,473,600	9,884,160	16,473,600			
诺安基金—工商银行—诺安金狮 24 号资产管理计划	境内非国有法人	3.82%	15,799,492	8,666,613		15,799,492		
沈少鸿	境内自然人	1.93%	7,983,647	4,790,213	7,983,647			

			90	14	90			
中海信托股份有限公司—中海浦江之星 119 号证券投资结构化集合资金信托	境内非国有法人	1.58%	6,538,500	3,594,870		6,538,500		
张景	境内自然人	1.58%	6,531,520	1,918,912		6,531,520		
钟伟尧	境内自然人	1.52%	6,282,607	6,282,607	6,282,607			
王康林	境内自然人	1.24%	5,117,823	3,070,694	5,117,823			
冯伯强	境内自然人	1.24%	5,117,823	3,070,694	5,117,823			
姚颂培	境内自然人	1.24%	5,117,823	3,070,694	5,117,823			
叶桂友	境内自然人	1.24%	5,117,823	3,070,694	5,117,823			
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)	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	周立武先生及夫人韩肖芳女士分别持有兴源控股有限公司 90%、10%的股权，同时韩肖芳直接持有公司 3.98%的股份，周立武、韩肖芳夫妇为公司的实际控制人和一致行动人。其他有限售条件股东之间不存在关联关系。除上述股东之间的关系联系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
诺安基金—工商银行—诺安金狮 24 号资产管理计划	15,799,492	人民币普通股	15,799,492					
中海信托股份有限公司—中海浦江之星 119 号证券投资结构化集合资金信托	6,538,500	人民币普通股	6,538,500					
张景	6,531,520	人民币普通股	6,531,520					
姚柏庆	4,450,000	人民币普通股	4,450,000					
海通证券股份有限公司	3,117,460	人民币普通股	3,117,460					
盛世金泉（天津）股权投资基金管理有限公司	3,105,000	人民币普通股	3,105,000					

齐鲁制药有限公司	2,502,338	人民币普通股	2,502,338
张依	2,377,253	人民币普通股	2,377,253
长江证券股份有限公司	2,080,000	人民币普通股	2,080,000
厦门国际信托有限公司—厦门信托聚富银河新型结构化证券投资集合资金信托计划	1,853,048	人民币普通股	1,853,048
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	不适用。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	姚柏庆通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,450,000 股，合计持有 4,450,000 股；盛世金泉（天津）股权投资基金管理有限公司通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,105,000 股，合计持有 3,105,000 股；张依通过恒泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,377,253 股，合计持有 2,377,253 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
周立武	董事长、总经理	现任								
徐孝雅	董事、董秘、副总经理	离任	1,976,832	2,965,248		4,942,080				
胡永祥	董事	现任								
王国峰	董事	现任								
沈夏文	董事	现任								
郝吉明	独立董事	现任								
谭建荣	独立董事	现任								
任永平	独立董事	现任								
梁伟亮	副总经理	现任								
陈平生	副总经理	现任								
张正洪	监事	现任	549,120	823,680		1,372,800				
邱洪江	监事	现任								
宋海荣	监事	现任								
沈少鸿	董事、副总经理	现任	3,193,476	4,790,214		7,983,690				
张映辉	财务总监	现任								
钟伟尧	董事	现任		6,282,607		6,282,607				
合计	--	--	5,719,428	14,861,749	0	20,581,177	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
徐孝雅	董事、副总经理、 董秘	离职	2015 年 04 月 24 日	因个人原因辞去董事、副总经理、董秘职务
钟伟尧	董事	被选举	2015 年 05 月 15 日	2014 年度股东大会决议通过

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：兴源环境科技股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	111,917,543.86	156,026,418.24
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	7,943,807.32	13,398,321.50
应收账款	431,594,283.61	386,654,691.80
预付款项	14,800,569.73	9,608,156.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		190,305.52
应收股利		
其他应收款	56,333,317.98	48,961,886.00
买入返售金融资产		
存货	179,161,595.75	143,372,265.80

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		16,600,563.53
流动资产合计	801,751,118.25	774,812,609.25
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		
长期股权投资		
投资性房地产	58,627,333.15	60,140,799.89
固定资产	417,898,064.38	415,170,419.09
在建工程	25,036,540.88	23,963,965.80
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	93,597,561.88	95,283,619.80
开发支出		
商誉	124,212,382.58	124,212,382.58
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,941,881.95	14,359,916.63
其他非流动资产	1,124,876.77	744,248.30
非流动资产合计	735,438,641.59	733,875,352.09
资产总计	1,537,189,759.84	1,508,687,961.34
流动负债：		
短期借款	78,400,000.00	25,000,000.00
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	10,088,410.81	13,537,709.36

应付账款	177,645,450.09	204,218,435.28
预收款项	34,837,858.94	39,769,627.42
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,461,782.68	16,782,824.72
应交税费	25,166,020.09	35,236,458.93
应付利息	122,694.84	85,096.15
应付股利		
其他应付款	23,291,138.14	35,282,155.80
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	2,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	354,013,355.59	371,912,307.66
非流动负债：		
长期借款	42,439,217.50	42,439,217.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	9,987,755.25	10,577,391.13
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	12,724,961.00	9,196,372.92
递延所得税负债	27,746,579.99	28,897,262.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	92,898,513.74	91,110,243.72
负债合计	446,911,869.33	463,022,551.38
所有者权益：		
股本	414,012,247.00	165,129,162.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	406,745,061.78	641,029,107.87
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	12,710,345.35	12,741,868.28
盈余公积	19,189,506.80	19,189,506.80
一般风险准备		
未分配利润	222,543,359.09	190,550,751.58
归属于母公司所有者权益合计	1,075,200,520.02	1,028,640,396.53
少数股东权益	15,077,370.49	17,025,013.43
所有者权益合计	1,090,277,890.51	1,045,665,409.96
负债和所有者权益总计	1,537,189,759.84	1,508,687,961.34

法定代表人：周立武

主管会计工作负责人：张映辉

会计机构负责人：陈芳芳

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	87,824,593.94	95,317,129.22
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	5,789,367.32	11,118,321.50
应收账款	124,929,756.86	109,468,215.68
预付款项	6,801,513.47	5,813,271.86
应收利息		190,305.52
应收股利		
其他应收款	9,289,867.26	3,280,582.11
存货	91,998,432.89	87,803,274.95
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		563,223.85
流动资产合计	326,633,531.74	313,554,324.69

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	455,166,185.96	455,166,185.96
投资性房地产		
固定资产	342,098,026.07	334,865,795.18
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	60,271,334.14	60,944,151.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,950,937.16	2,231,971.38
其他非流动资产	1,124,876.77	744,248.30
非流动资产合计	861,611,360.10	853,952,352.22
资产总计	1,188,244,891.84	1,167,506,676.91
流动负债：		
短期借款	29,900,000.00	
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	7,217,065.84	2,767,128.36
应付账款	47,616,826.21	55,376,880.60
预收款项	21,549,715.14	29,953,262.34
应付职工薪酬	2,461,782.68	5,898,752.55
应交税费	7,017,619.86	3,210,426.07
应付利息	99,865.13	71,778.82
应付股利		
其他应付款	10,623,012.58	30,426,677.33
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	126,485,887.44	127,704,906.07
非流动负债：		
长期借款	42,439,217.50	42,439,217.50
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	6,410,325.00	2,720,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	48,849,542.50	45,159,217.50
负债合计	175,335,429.94	172,864,123.57
所有者权益：		
股本	414,012,247.00	165,129,162.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	423,360,561.84	657,599,320.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,189,506.80	19,189,506.80
未分配利润	156,347,146.26	152,724,564.28
所有者权益合计	1,012,909,461.90	994,642,553.34
负债和所有者权益总计	1,188,244,891.84	1,167,506,676.91

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	375,918,613.57	281,251,594.89
其中：营业收入	375,918,613.57	281,251,594.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	332,477,149.78	258,066,094.66
其中：营业成本	266,395,007.37	200,972,573.39
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	5,411,763.03	3,398,246.23
销售费用	15,790,922.79	10,604,702.08
管理费用	38,660,810.99	26,563,568.89
财务费用	2,082,427.41	-348,608.02
资产减值损失	4,136,218.18	16,875,612.09
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）	277,046.58	122,592.01
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）	43,718,510.37	23,308,092.24
加：营业外收入	1,857,560.32	3,767,825.69
其中：非流动资产处置利得	125,164.07	15,927.50
减：营业外支出	309,836.73	450,569.35
其中：非流动资产处置损失		18,184.04
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	45,266,233.96	26,625,348.58
减：所得税费用	8,952,494.81	4,177,252.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	36,313,739.15	22,448,095.98
归属于母公司所有者的净利润	35,304,705.49	20,967,229.07

少数股东损益	1,009,033.66	1,480,866.91
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	36,313,739.15	22,448,095.98
归属母公司所有者的综合收益总额	35,304,705.49	20,967,229.07
归属于少数股东的综合收益总额	1,009,033.66	1,480,866.91
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.085	0.060
（二）稀释每股收益	0.085	0.060

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：周立武

主管会计工作负责人：张映辉

会计机构负责人：陈芳芳

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	160,923,378.84	192,060,750.73
减：营业成本	111,376,722.73	141,726,232.28
营业税金及附加	944,436.79	1,243,986.21
销售费用	14,002,119.03	9,646,548.86
管理费用	22,546,462.35	19,595,689.87
财务费用	1,128,262.69	-1,173,110.67
资产减值损失	4,793,105.19	3,395,778.93
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）	6,132,270.06	17,625,625.25
加：营业外收入	1,636,622.24	2,636,600.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	145,083.30	371,167.86
其中：非流动资产处置损失		18,184.04
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	7,623,809.00	19,891,057.39
减：所得税费用	689,129.04	2,760,102.83
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,934,679.96	17,130,954.56
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	6,934,679.96	17,130,954.56
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	272,945,763.30	249,182,105.61
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	7,061,470.54	10,230.77
收到其他与经营活动有关的现金	32,429,727.81	21,110,787.04
经营活动现金流入小计	312,436,961.65	270,303,123.42

购买商品、接受劳务支付的现金	242,505,159.28	189,290,925.20
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	52,807,959.76	27,518,283.06
支付的各项税费	25,453,817.48	18,459,007.52
支付其他与经营活动有关的现金	59,358,304.82	85,274,879.83
经营活动现金流出小计	380,125,241.34	320,543,095.61
经营活动产生的现金流量净额	-67,688,279.69	-50,239,972.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	38,000,000.00	800,000.00
取得投资收益收到的现金	277,046.58	122,592.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	208,000.00	74,330.00
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	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	38,485,046.58	996,922.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,848,778.78	53,140,726.90
投资支付的现金	45,000,000.00	1,815,355.60
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	68,848,778.78	54,956,082.50
投资活动产生的现金流量净额	-30,363,732.20	-53,959,160.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,999,983.48	53,767,356.25
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	
取得借款收到的现金	78,400,000.00	75,000,000.00

发行债券收到的现金	0.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	17,503,505.01	6,030,877.90
筹资活动现金流入小计	111,903,488.49	134,798,234.15
偿还债务支付的现金	25,000,000.00	39,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,552,339.77	10,072,757.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	17,351,112.96	56,279,457.76
筹资活动现金流出小计	49,903,452.73	105,352,215.30
筹资活动产生的现金流量净额	62,000,035.76	29,446,018.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	130,258.08	210,405.22
五、现金及现金等价物净增加额	-35,921,718.05	-74,542,708.61
加：期初现金及现金等价物余额	130,220,648.30	179,464,021.03
六、期末现金及现金等价物余额	94,298,930.25	104,921,312.42

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	126,758,568.41	191,121,089.82
收到的税费返还	1,267,160.09	
收到其他与经营活动有关的现金	6,748,198.74	9,165,179.94
经营活动现金流入小计	134,773,927.24	200,286,269.76
购买商品、接受劳务支付的现金	82,820,621.71	125,141,930.90
支付给职工以及为职工支付的现金	25,924,006.98	18,843,758.01
支付的各项税费	6,488,606.42	12,286,595.47
支付其他与经营活动有关的现金	30,096,647.58	25,112,912.72
经营活动现金流出小计	145,329,882.69	181,385,197.10
经营活动产生的现金流量净额	-10,555,955.45	18,901,072.66
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	208,000.00	4,330.00
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	208,000.00	4,330.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,944,178.52	48,953,382.46
投资支付的现金	20,000,000.00	59,582,732.16
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	37,944,178.52	108,536,114.62
投资活动产生的现金流量净额	-37,736,178.52	-108,531,784.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,999,983.48	53,767,356.25
取得借款收到的现金	29,900,000.00	35,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,399,742.71	6,030,877.90
筹资活动现金流入小计	49,299,726.19	94,798,234.15
偿还债务支付的现金		34,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,189,081.09	9,214,031.26
支付其他与筹资活动有关的现金	5,170,862.77	7,573,656.20
筹资活动现金流出小计	10,359,943.86	50,787,687.46
筹资活动产生的现金流量净额	38,939,782.33	44,010,546.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	188,696.30	31,734.84
五、现金及现金等价物净增加额	-9,163,655.34	-45,588,430.43
加：期初现金及现金等价物余额	91,642,652.51	144,130,448.93
六、期末现金及现金等价物余额	82,478,997.17	98,542,018.50

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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	165,129,162.00				641,029,107.87			12,741,868.28	19,189,506.80		190,550,751.58	17,025,013.43	1,045,665,409.96
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	165,129,162.00				641,029,107.87			12,741,868.28	19,189,506.80		190,550,751.58	17,025,013.43	1,045,665,409.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	248,883,085.00	0.00	0.00	0.00	-234,284,046.09	0.00	0.00	-31,522.93	0.00	0.00	31,992,607.51	-1,947,642.94	44,612,480.55
（一）综合收益总额											35,304,705.49	1,009,033.66	36,313,739.15
（二）所有者投入和减少资本	475,737.00				14,168,589.58							-2,956,676.60	11,687,649.98
1. 股东投入的普通股	475,737.00				14,168,589.58								14,644,326.58
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												-2,956,676.60	-2,956,676.60
（三）利润分配											-3,312,097.98		-3,312,097.98
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险													

准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-3,312,097.98	-3,312,097.98
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	248,407,348.00				-248,452,635.67								-45,287.67
1. 资本公积转增资本（或股本）	248,407,348.00				-248,452,635.67								-45,287.67
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								-31,522.93					-31,522.93
1. 本期提取								3,977,674.74					3,977,674.74
2. 本期使用								-4,009,197.67					-4,009,197.67
（六）其他													
四、本期期末余额	414,012,247.00	0.00	0.00	0.00	406,745,061.78	0.00	0.00	12,710,345.35	19,189,506.80	0.00	222,543,359.09	15,077,370.49	1,090,277,890.51

上年金额

单位：元

项目	上期												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	116,480,000.00				306,905,332.21			185,187.84	16,549,449.37		142,757,307.15	35,601,423.13	618,478,699.70	
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	116,480,000.00				306,905,332.21			185,187,844.37	16,549,449.37		142,757,307.15	35,601,423.13	618,478,699.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	48,649,162.00				334,123,775.66			12,556,680.44	2,640,057.43		47,793,444.43	-18,576,409.70	427,186,710.26
（一）综合收益总额											63,542,498.71	16,320,158.46	79,862,657.17
（二）所有者投入和减少资本	34,671,169.00				348,101,768.66			15,019,778.82				-29,253,323.05	368,539,393.43
1. 股东投入的普通股	34,671,169.00				663,295,263.21							3,000,000.00	700,966,432.21
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					-315,193,494.55			15,019,778.82				-32,253,323.05	-332,427,038.78
（三）利润分配								2,640,057.43			-15,749,054.28	-5,880,000.00	-18,988,996.85
1. 提取盈余公积								2,640,057.43			-2,640,057.43		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-6,988,996.85		-6,988,996.85
4. 其他											-6,120,000.00	-5,880,000.00	-12,000,000.00
（四）所有者权益内部结转	13,977,993.00				-13,977,993.00								

1. 资本公积转增资本（或股本）	13,977,993.00				-13,977,993.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							-2,463,098.38				236,754.89	-2,226,343.49	
1. 本期提取							6,379,110.06				628,981.11	7,008,091.17	
2. 本期使用							-8,842,208.44				-392,226.22	-9,234,434.66	
（六）其他													
四、本期期末余额	165,129,916.00				641,029,107.87		12,741,868.28	19,189,506.80		190,550,751.58	17,025,013.43	1,045,665,409.96	

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	165,129,162.00				657,599,320.26				19,189,506.80	152,724,564.28	994,642,553.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	165,129,162.00				657,599,320.26				19,189,506.80	152,724,564.28	994,642,553.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	248,883,085.00				-234,238,758.42					3,622,581.98	18,266,908.56
（一）综合收益总										6,934,679.00	6,934,679.00

额										79.96	.96
(二)所有者投入和减少资本	475,737.00				14,168,589.58						14,644,326.58
1. 股东投入的普通股	475,737.00				14,168,589.58						14,644,326.58
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										-3,312,097.98	-3,312,097.98
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-3,312,097.98	-3,312,097.98
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	248,407,348.00				-248,407,348.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	248,407,348.00				-248,407,348.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取							802,844.04				
2. 本期使用							-802,844.04				
(六)其他											
四、本期期末余额	414,012,247.00				423,360,561.84		0.00	19,189,506.80	156,347,146.26	1,012,909,461.90	

上年金额

单位：元

项目	上期								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	116,480,000.00				276,840,202.21				16,549,449.37	135,953,044.29	545,822,695.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	116,480,000.00				276,840,202.21				16,549,449.37	135,953,044.29	545,822,695.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	48,649,162.00				380,759,118.05				2,640,057.43	16,771,519.99	448,819,857.47
（一）综合收益总额										26,400,574.27	26,400,574.27
（二）所有者投入和减少资本	34,671,169.00				394,737,111.05						429,408,280.05
1. 股东投入的普通股	34,671,169.00				663,295,263.21						697,966,432.21
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					-268,558,152.16						-268,558,152.16
（三）利润分配									2,640,057.43	-9,629,054.28	-6,988,996.85
1. 提取盈余公积									2,640,057.43	-2,640,057.43	
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,988,996.85	-6,988,996.85
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	13,977,993.00				-13,977,993.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	13,977,993.00				-13,977,993.00						
2. 盈余公积转增											

资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								1,544,171.45			1,544,171.45
2. 本期使用								-1,544,171.45			-1,544,171.45
（六）其他											
四、本期期末余额	165,129,162.00				657,599,320.26				19,189,506.80	152,724,564.28	994,642,553.34

三、公司基本情况

兴源环境系在杭州兴源过滤机有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由兴源控股有限公司、浙江省创业投资集团有限公司、浙江美林创业投资有限公司和韩肖芳等7名自然人股东作为发起人，于2009年6月26日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为330184000024440的《企业法人营业执照》。公司注册地：杭州市余杭区杭州余杭经济技术开发区望梅路1588号。法定代表人：周立武。公司股票于2011年9月27日在深圳证券交易所挂牌交易，首次公开发行时，公司注册资本为人民币5,600.00万元，总股本为5,600.00万股，每股面值人民币1元。经公司2011年度股东大会审议通过，2012年4月20日公司以资本公积金向全体股东每10股转增6股；经公司2012年度股东大会审议通过，2013年5月9日公司以资本公积金向全体股东每10股转增3股；经公司2013年第三次临时股东大会审议通过，公司以现金及发行股份购买资产，新增有限售条件股份23,299,937股，新增股份于2014年4月4日在深圳证券交易所上市；经公司2013年度股东大会审议通过，2014年5月15日公司以资本公积金向全体股东每10股转增1股；经公司2014年第二次临时股东大会通过，公司以现金及发行股份购买资产，截至2014年12月31日，新增有限售条件股份11,371,232股；2014年度利润分配方案为10股转增15股，转增后公司总股本为414,012,247股。

本公司属环保行业。经营范围为：过滤机及其配件的制造，水处理设备及配件的制造；浓缩、分离、过滤、破碎、筛分、干化、成型技术的研究开发；过滤系统、工程设备的设计、安装、调试及技术服务；污泥处理处置系统的设计、安装、调试及技术服务；污水处理、饮用水处理、工业废水处理、中水回用处理系统的设计、安装、调试及技术服务；环境技术咨询服务；货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司的控股股东为兴源控股有限公司，有控股子公司浙江疏浚、全资子公司浙江水美和全资孙公司杞县水美久安水务有限公司。

本财务报告已于2015年8月25日经公司第二届董事会第二十九次会议批准。本期合并财务报表范围包括浙江疏浚、浙江水美、杞县水美久安水务有限公司

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》进行确认和计量，在

此基础上编制财务报表。

本公司2014年实施财政部当年度最新修订的企业会计准则及相关具体规定，编制可比资产负债表和可比利润表。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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：

公司已根据实际生产经营特定制定了具体的会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理

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

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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；原持有的股权投资为可供出售金融资产的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入购买日所属当期损益；原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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各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、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

本期若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期

初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易，各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，本公司将多次交易事项作为一揽子交易，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在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：

- (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。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

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

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

(2) 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

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

接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1)持有至到期投资以及应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认条件

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(6) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产,不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项减值:

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值,减记金额确认为减值损失,计入当期损益;短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。金融资产在确认减值损失后,如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,金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产减值:

可供出售金融资产出现下列情形之一表明该资产发生减值:1)发行方或债务人发生了严重财务困难;2)债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;3)债权人出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;4)债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;5)因发行方发生重大财务困难,该可供出售金融资产无法在活跃市场继续交易;6)无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或债务人所在国家或地区失业率提高,担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;7)权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;8)权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;9)其他表明可供出售金融资产发生减值的客观依据。

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时,表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时,将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益,该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后,期后如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,可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益,可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失,不予转回。

10、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>应收账款--余额列前五位的应收账款或占应收账款账面余额 5%以上的款项;其他应收款--金额 100 万元以上(含)或占其他应收款账面余额 10%以上的款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备;经单独进行减值测试未发生减值的,以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。</p>

(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
以账龄为信用风险组合确认依据	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	50.00%	50.00%
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	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

11、存货

(1) 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在施工或生产过程及提供劳务过程中耗用的材料和物料、未结算劳务成本、处在施工过程中的未完工程施工成本。

(2) 企业取得存货按实际成本计量。外购存货(原材料)的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货(在产品、半成品、产成品、委托加工物资)成本由采购成本和加工成本构成。

(3) 企业发出原材料的成本计量采用移动加权平均法；产品制造成本采取订单法归集，发出产成品的成本计量采用个别计价法。

(4) 低值易耗品和包装物均按照一次转销法进行摊销。

(5) 劳务成本的具体核算方法

按照单个项目为核算对象，分别核算工程项目劳务成本。平时，按单个项目归集所发生的实际成本，期末，在按照完工百分比法确认收入的同时，根据预算的总成本以及按照与收入确认相同的完工百分比结转工程项目劳务成本。

(6) 工程施工成本的具体核算方法：以工程项目为核算对象，按支出分别核算各工程项目的“工程施工——合同成本”。各期按工程项目的完工百分比确认当期主营业务收入和成本，差额借记或贷记“工程施工——合同毛利”。期末，工程施工与工程结算科目的余额之差，若为借方差额表示已完工尚未结算款，在

资产负债表的存货项目中列示；若为贷方差额表示已结算尚未完工工程，在资产负债表的预收款项项目中列示。

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

(8)存货的盘存制度为永续盘存制。

12、长期股权投资

(1)长期股权投资的投资成本的确定

1)同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资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当期损益。

3)除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

(2)长期股权投资的后续计量及收益确认方法

1)对实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

2)采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告发放的现金股利或利润外，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。

3)采用权益法核算的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,其差额应当计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。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;在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。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;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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的,按照公司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,并据以确认投资损益和其他综合收益等。公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益予以抵销。

4)公司因追加投资等原因对非同一控制下的被投资单位实施控制的,在个别财务报表中,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采用权益法核算的,相关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,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。其中,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益按比例结转,处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。购买日之前持有的股权投资采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行会计处理的,原持有股权的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全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

5)公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,在个别财务报表中,对于处置的股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的相关规定进行会计处理;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《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,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。

(3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4)长期股权投资减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日,关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时,按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试。如果可收回金额的计量结果表明,该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的,将差额确认为减值损失,计提长期股权投资减值准备。

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1)投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含

自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

(2)投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(3)对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(4)以成本模式计量的投资性房地产，在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按单项资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的差额计提投资性房地产减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；2)使用寿命超过一个会计年度。固定资产同时满足下列条件的予以确认：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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3.00%	4.85
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75
房屋及建筑物	年限平均法	20	10.00%	4.5
机器设备(包括工程船舶)	年限平均法	10	3.00%	9.7
机器设备(包括工程船舶)	年限平均法	10	5.00%	9.5
机器设备(包括工程船舶)	年限平均法	10	10.00%	9
运输工具	年限平均法	5	3.00%	19.4
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19
运输工具	年限平均法	5	10.00%	18
电子设备	年限平均法	3-5	3.00%	19.00-31.67
电子设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00-31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

15、在建工程

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

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

(3)资产负债表日,有迹象表明在建工程发生减值的,按单项资产/资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1)借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

(2)借款费用资本化期间

当同时满足下列条件时,开始资本化:1)资产支出已经发生;2)借款费用已经发生;3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

暂停资本化:若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

停止资本化:当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。

(3)借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率),计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额,在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用,在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,予以资本化;在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,计入当期损益。一般借款发生的辅助费用,在发生时计入当期损益。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1)无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

2)无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断,能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的,作为使用寿命有限的无形资产;无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；现在或潜在的竞争者预期采取的行动；为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

3)无形资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明无形资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成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，每年年末都进行减值测试。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4)内部研究开发项目支出的确认和计量

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属

于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为其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，或根据其他相关会计准则要求或允许计入资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

公司对员工的离职后福利采取设定提存计划的形式。设定提存计划指由公司向单独主体缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。对于设定提存计划，公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

20、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：(1)该义务是承担的现时义务；(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出；(3)该义务的金额能够可靠地计量。

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21、股份支付

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

1)存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定;2)不存在活跃市场的,采用估值技术确定,包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3)确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4)股份支付的会计处理

1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的,授予后立即可行权的,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应调整资本公积;完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,相应调整资本公积。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的,若其他方服务的公允价值能够可靠计量的,按照其他方服务在取得日的公允价值计量;其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关成本或费用,相应增加所有者权益。

2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的,授予后立即可行权的,在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债;完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按公司承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值,公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加;如果修改增加了所授予的权益工具的数量,公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加;如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件,公司在处理可行权条件时,考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值,公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础,确认取得服务的金额,而不考虑权益工具公允价值的减少;如果修改减少了授予的权益工具的数量,公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理;如果以不利于职工的方式修改了可行权条件,在处理可行权条件时,不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外),则将取消或结算作为加速可行权处理,立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

22、收入

(1)销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认: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计量;相关的经济利益很可能流入公司;相关的已发生的或将发生的成本能够可靠地计量。

(2)提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务收入,并按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3)让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。

(4)建造合同

1)建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2)固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3)确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4)资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

23、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

公司取得的用于构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。

公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的用于补偿以后期间或已经发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助；公司取得的既用于设备等长期资产的购置，也用于人工费、购买服务费、管理费等费用化支出的补偿的政府补助，属于与资产和收益均相关的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理，若无法区分，则将整项政府补助归类为与收益相关的政府补助。公司取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：(1)用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；(2)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1)根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2)确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表

日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

(5)当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1)租赁的分类：租赁分为融资租赁和经营租赁。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定为经营租赁。

2)经营租赁的会计处理

出租人：在租赁期内各个期间按照直线法将收取的租金确认计入当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

承租人：在租赁期内各个期间按照直线法将租金支出计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

26、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
浙江疏浚目前承接的业务以政府项目为主，综合近年来应收账款回收的实际情况，为了更加真实、客观地反映浙江疏浚的财务状况、经营成果，依照《企业会计准则》的相关规定，对浙江疏浚应收款项的会计估计作出调	2015年6月10日召开第二届董事会第二十七次会议审议通过	2015年04月01日	经浙江疏浚财务部门测算，此次会计估计变更对浙江疏浚2015年度的净利润影响数约为700万元。详见 http://www.cninfo.com.cn 公司披露的2015-043关于控股子公司浙江省疏浚工程有限公司会计估计变更公告

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	3%/6%/17%
营业税	应纳税营业额	服务业 5%/工程、建筑业 3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%/5%/7%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1%/2%
房产税	从价计征，按房产原值一次减除 30% 后的余值；从租计征，按租金收入	1.2%/12%

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
浙江疏浚	25
浙江水美	15

2、税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)和《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》(国科火字[2011]123号)有关规定,浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局向公司颁发了《高新技术企业证书》,发证日期:2014年9月29日,证书编号:GR201433000368,有效期:三年,从2014年1月1日至2016年12月31日按照15%的税率享受所得税优惠政策。

根据《浙江亚通金属陶瓷有限公司等 491 家企业通过高新技术企业复审的通知》(浙科发高[2013]294号)有关规定,水美环保通过高新技术企业复审,资格有效期3年,企业所得税优惠期为2013年1月1日至2015年12月31日。水美环保自获得复审通过后三年内(含2013年),企业所得税按15%的税率计缴。

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	51,834.26	90,679.31
银行存款	100,078,730.12	135,961,499.92
其他货币资金	11,786,979.48	19,974,239.01
合计	111,917,543.86	156,026,418.24

其他说明

2、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

3、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	7,943,807.32	13,398,321.50
合计	7,943,807.32	13,398,321.50

(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
----	---------

(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
----	----------	-----------

(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
----	-----------

其他说明

期末已背书但尚未到期的票据26230176.99元，到期日为2015年7月1日至2015年12月31日。

期末无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位票据或关联方票据的情况。

4、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	494,488,951.44	100.00%	62,894,667.83	12.72%	431,594,283.61	445,856,523.49	100.00%	59,201,831.69	13.28%	386,654,691.80
合计	494,488,951.44	100.00%	62,894,667.83	12.72%	431,594,283.61	445,856,523.49	100.00%	59,201,831.69	13.28%	386,654,691.80

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	277,828,168.99	13,891,408.32	5.00%
1 年以内小计	277,828,168.99	13,891,408.32	5.00%
1 至 2 年	99,574,928.99	9,957,492.90	2.01%
2 至 3 年	78,621,375.20	17,589,659.64	3.56%
3 年以上	24,399,840.05	9,961,595.98	2.01%
5 年以上	14,064,638.21	11,494,510.99	2.32%
合计	494,488,951.44	62,894,667.83	12.72%

确定该组合依据的说明：

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：

(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 15,576,208.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(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	与本公司关系	期末余额	帐龄	占应收账款总额的比例(%)
孝义市胜溪湖生态湿地建设有限公司	非关联方	29,035,803.00	3 年以内	5.87
浙江宏电环保科技有限公司	非关联方	27,556,175.00	1 年以内	5.57
无锡市重点水利工程建设管理处	非关联方	21,925,259.97	6 年以内	4.43
乐清市河道综合整治办公室	非关联方	21,006,453.77	1 年以内	4.25
浙江省二建建设集团有限公司	非关联方	20,451,537.00	1 年以内	4.14

小计		119,975,228.74		24.26
----	--	----------------	--	-------

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

5、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	14,700,397.21	99.32%	9,511,889.25	99.00%
1 至 2 年	17,713.91	0.12%	23,934.00	0.25%
2 至 3 年	37,932.61	0.26%	28,438.61	0.30%
3 年以上	44,526.00	0.30%	43,895.00	0.46%
合计	14,800,569.73	--	9,608,156.86	--

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：

(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	与本公司关系	期末数	帐龄	未结算原因
杭州和硕科技有限公司	非关联方	1,866,818.50	1 年以内	按合同约定付款
桐乡市膜创环保设备有限公司	非关联方	943,331.66	1 年以内	按合同约定付款
杭州同创环保工程有限公司	非关联方	572,893.80	1 年以内	按合同约定付款
耐驰（兰州）泵业有限公司	非关联方	516,557.53	1 年以内	按合同约定付款
微山县鑫城管业有限公司	非关联方	536,500.00	1 年以内	按合同约定付款
小计		4,436,101.49		

其他说明：

期末无预付持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项或关联方款项。

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		190,305.52
合计		190,305.52

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

期末无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东利息。

7、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	62,781,212.04	100.00%	6,447,894.06	10.27%	56,333,317.98	55,106,278.08	100.00%	6,144,392.08	11.15%	48,961,886.00
合计	62,781,212.04	100.00%	6,447,894.06	10.27%	56,333,317.98	55,106,278.08	100.00%	6,144,392.08	11.15%	48,961,886.00

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	42,754,019.51	2,137,700.98	73.24%

1 年以内小计	42,754,019.51	2,137,700.98	73.24%
1 至 2 年	12,781,109.60	1,278,110.96	16.46%
2 至 3 年	3,342,917.87	691,962.06	3.04%
3 年以上	2,490,240.00	1,209,120.00	4.65%
5 年以上	1,412,925.06	1,131,000.06	2.60%
合计	62,781,212.04	6,447,894.06	100.00%

确定该组合依据的说明：

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 1,242,368.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(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
日常备用金	4,866,495.42	3,090,990.30
履约保证金	30,304,440.00	28,886,562.00
投标保证金	7,782,210.00	5,254,350.00
出口退税	12,992.81	5,796,973.83
其他	19,815,073.81	12,077,401.95

合计	62,781,212.04	55,106,278.08
----	---------------	---------------

(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
湖州市水利投资发展有限公司	非关联方	12,108,135.00	1 年以内	19.29%	605,406.75
昆明市滇池治理底泥疏浚三期工程指挥部	非关联方	5,629,610.00	1-2 年	8.97%	562,961.00
卢银轩	非关联方	4,200,000.00	1 年以内	6.69%	210,000.00
福鼎市建设工程交易中心	非关联方	3,800,000.00	1 年以内	6.05%	190,000.00
浙江宏电环保科技有限公司	非关联方	3,727,300.00	1 年以内	5.94%	186,365.00
合计	--	29,465,045.00	--	46.93%	1,754,732.75

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

8、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	23,166,254.59		23,166,254.59	20,456,823.29		20,456,823.29
库存商品	37,393,583.70	727,869.93	36,665,713.77	20,682,627.63	727,869.93	19,954,757.70

周转材料	14,684.41		14,684.41	9,055.39		9,055.39
生产成本	28,874,402.46		28,874,402.46	12,439,033.20		12,439,033.20
发出商品	7,417,351.32		7,417,351.32	25,763,183.21		25,763,183.21
劳务成本	21,122,425.55		21,122,425.55	16,741,853.25		16,741,853.25
自制半成品	28,675,829.00		28,675,829.00	22,857,834.06		22,857,834.06
工程施工	33,224,934.65		33,224,934.65	25,149,725.70		25,149,725.70
合计	179,889,465.68	727,869.93	179,161,595.75	144,100,135.73	727,869.93	143,372,265.80

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	727,869.93					727,869.93
合计	727,869.93					727,869.93

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品		16,000,000.00
待退所得税		563,223.85
预缴房产税		37,339.68
合计		16,600,563.53

其他说明：

10、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

11、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	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	62,411,000.00			62,411,000.00
1.期初余额	62,411,000.00			62,411,000.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	62,411,000.00			62,411,000.00
二、累计折旧和累计摊销	3,783,666.85			3,783,666.85
1.期初余额	2,270,200.11			2,270,200.11
2.本期增加金额	1,513,466.74			1,513,466.74
(1) 计提或摊销	1,513,466.74			1,513,466.74
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,783,666.85			3,783,666.85
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				
(2) 其他转出				

4.期末余额				
四、账面价值	58,627,333.15			58,627,333.15
1.期末账面价值	58,627,333.15			58,627,333.15
2.期初账面价值	60,140,799.89			60,140,799.89

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

期末未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

14、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	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	234,548,753.98	278,084,073.51	12,068,143.91	14,952,396.98	539,653,368.38
2.本期增加金额	18,927,563.78	2,054,540.98	1,476,682.18	1,081,582.02	23,540,368.96
(1) 购置	18,927,563.78	2,054,540.98	1,476,682.18	1,081,582.02	23,540,368.96
(2) 在建工程转入					0.00
(3) 企业合并增加					0.00
					0.00
3.本期减少金额	0.00	375,165.00	0.00	376,668.00	751,833.00
(1) 处置或报废		375,165.00		376,668.00	751,833.00
					0.00
4.期末余额	253,476,317.76	279,763,449.49	13,544,826.09	15,657,311.00	562,441,904.34
二、累计折旧					
1.期初余额	23,468,249.59	88,648,615.66	5,312,751.85	7,053,332.19	124,482,949.29

2.本期增加金额	5,860,203.59	12,702,495.20	1,099,384.52	1,109,270.46	20,771,353.77
(1) 计提	5,860,203.59	12,702,495.20	1,099,384.52	1,109,270.46	20,771,353.77
					0.00
3.本期减少金额	0.00	337,648.50	0.00	372,814.60	710,463.10
(1) 处置或报 废		337,648.50		372,814.60	710,463.10
4.期末余额	29,328,453.18	101,013,462.36	6,412,136.37	7,789,788.05	144,543,839.96
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) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	224,147,864.58	178,749,987.13	7,132,689.72	7,867,522.95	417,898,064.38
2.期初账面价值	211,080,504.39	189,435,457.85	6,755,392.06	7,899,064.79	415,170,419.09

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 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
办公楼	58,949,111.85	尚未办理竣工决算
二期厂房	58,118,906.87	尚未办理竣工决算
2号科研楼	3,903,231.84	尚未办理竣工决算
1号科研楼	6,408,930.00	尚未办理竣工决算
展厅	404,500.00	尚未办理竣工决算
船舶	2,941,374.92	无需办理或正在办理中

其他说明

15、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
东部新区办公楼	23,136,897.00		23,136,897.00	23,136,897.00		23,136,897.00
船舶更新改造	1,899,643.88		1,899,643.88	827,068.80		827,068.80
合计	25,036,540.88	0.00	25,036,540.88	23,963,965.80		23,963,965.80

(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
东部新区办公楼		23,136,897.00				23,136,897.00						
研发基地吊顶						0.00						
船舶建造		827,068.80	1,261,519.70			2,088,588.50						
合计		23,963,965.80	1,261,519.70			25,225,485.50	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

16、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

17、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

18、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**19、油气资产** 适用 不适用**20、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	其它	合计
一、账面原值					
1.期初余额	90,196,583.59	11,798,169.18		2,304,193.86	104,298,946.63
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	197,056.92	197,056.92

(1) 购置					0.00
(2) 内部研发				197,056.92	197,056.92
(3) 企业合并增加					0.00
					0.00
3.本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
					0.00
4.期末余额	90,196,583.59	11,798,169.18		2,501,250.78	104,496,003.55
二、累计摊销					
1.期初余额	5,477,890.59	2,621,815.38		915,620.86	9,015,326.83
2.本期增加金额	997,447.00	655,453.85	0.00	230,214.00	1,883,114.84
(1) 计提	997,447.00	655,453.85		230,214.00	3,478,365.64
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,475,337.59	3,277,269.23	0.00	1,145,834.86	10,898,441.67
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	83,721,246.00	8,520,899.96	0.00	1,355,415.92	93,597,561.88
四、账面价值					
1.期末账面价值	83,721,246.00	8,520,899.96	0.00	1,355,415.92	93,597,561.88
2.期初账面价	84,718,693.00	9,176,353.80		1,388,573.00	95,283,619.80

值					
---	--	--	--	--	--

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%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

本期因合并范围变更新增无形资产原值25,597,300.00元，本期摊销额3,478,365.64元。

21、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

22、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
浙江疏浚	124,212,382.58					124,212,382.58
合计	124,212,382.58					124,212,382.58

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

经测试，期末未发现商誉存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

其他说明

浙江疏浚商誉系本期本公司收购浙江疏浚相应股权时，按浙江疏浚收购股权比例计算的收购时享有被收购方可辨认净资产公允价值份额239,511,955.54元与收购成本363,724,338.12元的差额124,212,382.58元。

23、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
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

24、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
坏账准备的所得税影响	69,482,441.95	14,578,772.54	65,346,223.77	14,162,411.97
存货跌价准备的所得税影响	727,869.93	109,180.49	727,869.93	109,180.49
无形资产摊销的所得税影响	330,926.63	49,638.99	330,926.63	49,638.99
未弥补亏损的所得税影响	817,159.70	204,289.93	90,291.12	22,572.78
合并抵消内部交易未实现利润的所得税影响			107,415.98	16,112.40
合计	71,358,398.21	14,941,881.95	66,602,727.43	14,359,916.63

(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
评估增值额的所得税影响	116,762,138.28	27,746,579.99	121,671,344.70	28,897,262.17
合计	116,762,138.28	27,746,579.99	121,671,344.70	28,897,262.17

(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		14,941,881.95		14,359,916.63

递延所得税负债		27,746,579.99		28,897,262.17
---------	--	---------------	--	---------------

(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
----	------	------

(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
----	------	------	----

其他说明：

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	1,124,876.77	744,248.30
合计	1,124,876.77	744,248.30

其他说明：

26、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	19,925,131.46	
保证借款	48,474,868.54	20,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	5,000,000.00
合计	78,400,000.00	25,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

28、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

29、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,088,410.81	13,537,709.36
合计	10,088,410.81	13,537,709.36

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

30、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	155,268,273.14	179,759,521.08
1-2 年	6,917,418.12	10,874,881.08
2-3 年	10,855,215.17	8,934,626.38
3 年以上	4,604,543.66	4,649,406.74
合计	177,645,450.09	204,218,435.28

(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
长桥万顺土石方工程队	3,315,420.00	工程未结算
山东淮海水里工程有限公司	2,955,168.29	工程未结算
浙江省德清县水电建筑工程有限公司	2,760,000.00	工程未结算
湖嘉申工程中威项目部	2,447,016.87	工程未结算
江苏河海建设有限公司	1,521,913.31	工程未结算

合计	12,999,518.47	--
----	---------------	----

其他说明：

31、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	28,965,968.94	33,984,817.90
1-2 年	852,880.64	1,816,309.14
2-3 年	3,080,190.45	2,302,263.00
3 年以上	1,938,818.91	1,666,237.38
合计	34,837,858.94	39,769,627.42

(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
广西嘉华钛业有限公司	2,000,000.00	按照合同预收款项
INTERNATIONAL MINE SUPPLY CO INCIMSCO INC	597,915.95	按照合同预收款项
新疆钾盐矿产资源开发有限公司	549,000.00	按照合同预收款项
湖北广鑫能源有限公司	274,000.00	按照合同预收款项
开曼铝业（三门峡）有限公司（三门峡市三联热力）	136,700.00	按照合同预收款项
合计	3,557,615.95	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

32、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	16,598,699.28	36,066,370.68	50,389,891.78	2,275,178.18
二、离职后福利-设定提存计划	184,125.44	2,517,781.66	2,515,302.60	186,604.50
合计	16,782,824.72	38,584,152.34	52,905,194.38	2,461,782.68

(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	16,208,902.19	28,908,452.18	43,375,823.51	1,741,530.86
2、职工福利费		3,283,613.68	3,283,613.68	
3、社会保险费	123,178.41	1,702,741.37	1,696,835.36	129,084.42
其中：医疗保险费	97,816.64	1,395,627.47	1,391,112.61	102,331.50
工伤保险费	11,552.36	161,764.08	161,010.32	12,306.12
生育保险费	13,809.41	145,349.82	144,712.43	14,446.80
4、住房公积金	149,661.00	1,469,704.00	1,500,756.68	118,608.32
5、工会经费和职工教育经费	116,957.68	701,859.45	532,862.55	285,954.58
合计	16,598,699.28	36,066,370.68	50,389,891.78	2,275,178.18

(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	161,109.76	2,267,641.14	2,260,204.90	168,546.00
2、失业保险费	23,015.68	250,140.52	255,097.70	18,058.50
合计	184,125.44	2,517,781.66	2,515,302.60	186,604.50

其他说明：

33、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,299,149.87	2,992,775.32
营业税	7,141,749.72	7,251,192.83

企业所得税	9,863,966.17	12,047,642.51
个人所得税		9,912,194.25
城市维护建设税	827,455.09	720,325.56
房产税	1,325,702.21	200,585.78
印花税	15,410.98	233,538.39
土地使用税	1,586,596.80	1,057,731.20
教育费附加	381,347.92	337,563.50
地方教育附加	169,400.48	141,285.96
水利建设专项资金	270,418.34	332,212.79
其他	284,822.51	9,410.84
合计	25,166,020.09	35,236,458.93

其他说明：

34、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	59,872.72	71,778.82
短期借款应付利息	62,822.12	9,258.33
一年内到期的非流动负债		4,059.00
合计	122,694.84	85,096.15

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

35、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

36、其他应付款

(1) 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

押金保证金	11,091,151.73	9,677,546.96
暂借款	9,830,000.00	30,000.00
应付暂收款	2,257,456.26	546,301.05
其 他	112,530.15	25,028,307.79
合计	23,291,138.14	35,282,155.80

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江巨能环境工程设备有限公司	279,200.00	押金保证金
上海申福高压泵液压件厂	170,000.00	押金保证金
浙江三星特种纺织有限公司	130,000.00	押金保证金
上海沪田自控设备有限公司（杭州和田自控阀门制造有限公司）	120,000.00	押金保证金
（杭州本通机电设备有限公司）杭州南方博鑫机电设备有限公司	100,000.00	押金保证金
合计	799,200.00	--

其他说明

金额较大的其他应付款项性质或内容的说明		
单位名称	期末数	款项性质或内容
湖州市练市四明金属制品厂	700,000.00	押金保证金
马鞍山市海洋机械制造有限公司	500,000.00	押金保证金
北京华德液压工业集团有限责任公司宁波分公司	400,000.00	押金保证金
杭州城东机械设备厂（杭州福蕾液压机械有限公司）	300,000.00	押金保证金
湖州新奥克环保科技有限公司	300,000.00	押金保证金
小计	2,200,000.00	

37、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

38、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

其他说明：

39、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计 提利息	溢折价摊 销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	-------------	-----------	------	--	------

其他说明：

40、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押并保证借款	42,439,217.50	42,439,217.50
合计	42,439,217.50	42,439,217.50

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

41、应付债券**(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

42、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
提留离退休人员经费	9,987,755.25	10,577,391.13

其他说明：

43、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

44、专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

45、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

46、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	9,196,372.92	3,860,325.00	331,736.92	12,724,961.00	与资产相关的政府补助
合计	9,196,372.92	3,860,325.00	331,736.92	12,724,961.00	--

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
年产 800 台大中型隔膜压滤机及技术研发中心建设项目(一期)	2,720,000.00		170,000.00		2,550,000.00	与资产相关
拆迁补偿款	4,985,652.81		140,440.92		4,845,211.89	与资产相关
土地政策返还款	1,490,720.11		21,296.00		1,469,424.11	与资产相关
余杭区工业投资项目财政资助		3,860,325.00			3,860,325.00	
合计	9,196,372.92	3,860,325.00	331,736.92		12,724,961.00	--

其他说明：

47、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、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	165,129,162.00	475,737.00		248,407,348.00		248,883,085.00	414,012,247.00

其他说明：

发行股份购买浙江水美100%股权并向财通基金管理有限公司发行股份475,737股募集配套资金，公司股本变为165,604,899股；

2014年度利润分配10转增15股，公司股本变为414,012,247股。

49、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

50、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）	641,029,107.87	14,168,589.58	248,452,635.67	406,745,061.78
合计	641,029,107.87	14,168,589.58	248,452,635.67	406,745,061.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）期初数变动说明

股本溢价期初数306,905,332.21元较上年期末数276,840,202.21元多30,065,130.00元，系本期公司从母公司兴源控股有限公司购买水美环保51%股权，构成同一控制下企业合并，在编制合并当期的比较报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，对比较报表进行调整，增加资本公积(股本溢价)30,065,130.00元。

（2）股本溢价本期变动说明

1)经公司2013年第三次临时股东大会审议通过，公司以现金及发行股份购买资产，新增有限售条件股份23,299,937股，增加资本溢价334,666,495.21元；

2)经公司2013年度股东大会审议通过，2014年5月15日公司以资本公积金向全体股东每10股转增1股，减少资本溢价13,977,993

元；

3)经公司2014年第二次临时股东大会通过，公司以现金及发行股份购买资产，截至2014年12月31日，新增有限售条件股份11,371,232股，增加资本溢价；

4)本期同一控制下企业合并购买水美环保股权，1) 原编制比较报表时，计入资本公积的调整数冲回，减少资本公积30,065,130.00元；2) 购买股权支付的股权转让价款183,600,000.00与合并日取得水美环保方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额46,635,342.40的差额冲减资本公积(股本溢价)136,964,657.60元；3)对于被合并方水美环保在企业合并前实现的留存收益(未分配利润)中归属于合并方的部分16,570,212.39元自资本公积转入留存收益(未分配利润)，调减资本公积16,570,212.39 元；

5)本公司向水美环保少数股东钟伟尧等11人收购其持有水美环保49.00%的股权，购买股权支付的股权转让价款176,400,000.00元合并日取得水美环保在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额44,806,505.44的差额冲减资本公积(股本溢价) 131,593,494.56元。

51、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

52、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

53、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	12,741,868.28	3,977,674.74	4,009,197.67	12,710,345.35
合计	12,741,868.28	3,977,674.74	4,009,197.67	12,710,345.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加中非同一控制下合并浙江疏浚增加14,457,222.21元。收购水美环保少数股东股权增加562,556.60元。

54、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	19,189,506.80			19,189,506.80

合计	19,189,506.80		19,189,506.80
----	---------------	--	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法 and 公司章程有关规定，公司按2014年度实现的净利润提取10%的法定盈余公积2,640,057.43元。

55、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	190,550,751.58	
调整后期初未分配利润	190,550,751.58	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,304,705.49	
应付普通股股利	3,312,097.98	
期末未分配利润	222,543,359.09	

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 6,804,262.86 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

56、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	372,869,634.36	264,881,540.63	279,364,872.21	200,215,840.02
其他业务	3,048,979.21	1,513,466.74	1,886,722.68	756,733.37
合计	375,918,613.57	266,395,007.37	281,251,594.89	200,972,573.39

57、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	3,951,016.48	1,810,125.44
城市维护建设税	859,968.64	933,346.75
教育费附加	360,466.74	392,864.43
地方教育附加	240,311.17	261,909.61
合计	5,411,763.03	3,398,246.23

其他说明：

58、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后服务费用	3,279,034.99	3,121,848.68
运输费	2,735,860.86	3,078,837.38
职工薪酬	4,961,564.13	1,726,788.34
差旅费	916,269.80	779,527.15
业务招待费	388,179.64	525,263.50
展览费	819,646.35	428,554.92
其他	2,690,367.02	943,882.11
合计	15,790,922.79	10,604,702.08

其他说明：

59、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费用	11,298,467.62	8,564,828.26
职工薪酬	9,795,761.56	8,465,948.66
折旧与摊销	5,864,737.80	2,268,340.65
税费	2,376,441.06	1,385,388.33
业务招待费	843,291.67	736,190.00
中介机构费	1,631,651.57	651,103.67
差旅费	1,422,702.36	1,274,326.27
办公费	1,984,406.89	458,373.44
其他	3,443,350.46	2,759,069.61
合计	38,660,810.99	26,563,568.89

其他说明：

60、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,927,803.02	1,028,903.97

减：利息收入	687,366.16	1,543,833.11
汇兑损失		17,534.15
减：汇兑收益	212,981.70	
手续费支出	54,972.25	148,786.97
合计	2,082,427.41	-348,608.02

其他说明：

61、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	4,136,218.18	16,875,612.09
合计	4,136,218.18	16,875,612.09

其他说明：

62、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

63、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	277,046.58	122,592.01
合计	277,046.58	122,592.01

其他说明：

64、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
非流动资产处置利得合计	125,164.07	15,927.50	
其中：固定资产处置利得	125,164.07	15,927.50	
政府补助	1,698,591.24	3,692,841.10	
其他	33,805.01	59,000.00	

合计	1,857,560.32	3,767,825.69	
----	--------------	--------------	--

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
------	--------	--------	-------------

其他说明：

65、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计		18,184.04	
其中：固定资产处置损失		18,184.04	
对外捐赠	5,000.00	150,000.00	
税收滞纳金		1,588.00	
水利建设基金	304,594.73	280,797.31	
其 他	242.00		
合计	309,836.73	450,569.35	

其他说明：

66、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	10,685,142.31	8,598,685.54
递延所得税费用	-1,732,647.50	-4,421,432.94
合计	8,952,494.81	4,177,252.60

(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	45,266,233.96
所得税费用	8,952,494.81

其他说明

67、其他综合收益

详见附注。

68、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
收到的各类补助	4,444,450.00	3,522,841.10
利息收入	3,440,955.14	977,264.96
各类保证金往来	22,657,633.83	12,550,187.90
其他	1,886,688.84	4,060,493.08
合计	32,429,727.81	21,110,787.04

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	38,554,692.64	62,495,075.11
期间费用	20,803,612.18	22,779,804.72
合计	59,358,304.82	85,274,879.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保函、承兑汇票保证金	10,334,640.20	6,030,877.90
往来款	7,168,864.81	
合计	17,503,505.01	6,030,877.90

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付承兑汇票等保证金	17,351,112.96	7,573,656.20
支付股东股权转让款		48,705,801.56
合计	17,351,112.96	56,279,457.76

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

69、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	36,313,739.15	22,448,095.98
加：资产减值准备	4,136,218.18	16,875,612.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,771,353.77	12,518,407.75
无形资产摊销	1,883,114.84	1,662,081.36
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）	-208,000.00	2,256.54
财务费用（收益以“-”号填列）	2,986,241.24	886,501.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-277,046.58	-122,592.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-581,965.32	-12,687,358.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,150,682.18	27,602,951.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,057,037.84	-34,377,683.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填	-48,879,471.80	-48,796,745.86

列)		
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-81,104,722.70	-36,251,498.32
其他	1,479,979.55	
经营活动产生的现金流量净额	-67,688,279.69	-50,239,972.19
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	94,298,930.25	104,921,312.42
减：现金的期初余额	130,220,648.30	179,464,021.03
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-35,921,718.05	-74,542,708.61

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）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	94,298,930.25	130,220,648.30
其中：库存现金	51,834.26	90,679.31

可随时用于支付的银行存款	94,247,095.99	130,129,968.99
二、现金等价物	0.00	
三、期末现金及现金等价物余额	94,298,930.25	130,220,648.30

其他说明：

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

71、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
----	--------	------

其他说明：

72、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	530,617.02	6.1136	3,243,980.19

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

73、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

74、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是 否**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他**九、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	
浙江疏浚	浙江湖州	浙江湖州	水利疏浚	95.09%		非同一控制下企

						业合并
水美环保	浙江杭州	浙江杭州	环保器材销售环 保工程施工	100.00%		同一控制下企业 合并
杞县水美	浙江杞县	浙江杞县	水污染治理		100.00%	直接设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告分 派的股利	期末少数股东权益余额
浙江疏浚	4.91%	1,009,033.66	0.00	15,077,370.49

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计
浙江疏 浚	285,138, 260.70	84,903,5 66.32	370,041, 827.02	123,494, 140.00	16,302,3 91.25	139,796, 531.25	305,670, 005.08	86,698,0 86.73	392,368, 091.81	168,683, 945.56	17,053,7 64.05	185,737, 709.61

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
浙江疏浚	118,371,875. 55	23,654,913.5 7	23,654,913.5 7	-19,346,406.2 4	65,418,458.2 1	5,257,776.57	5,257,776.57	-31,599,253.9 1

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、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
兴源控股有限公司	杭州余杭	投资	5,000.00 万元	38.31%	38.31%

本企业的母公司情况的说明

兴源控股有限公司系由自然人周立武、韩肖芳投资设立的有限责任公司，其中周立武持股90%。

本企业最终控制方是周立武、韩肖芳夫妇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、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
浙江兴源实业股份有限公司	控股股东、实际控制人控制企业
杭州宝路土石方工程有限公司	控股股东、实际控制人控制企业
杭州骆氏贸易有限公司	控股股东、实际控制人控制企业
浙江鸿诚工程技术有限公司	董事控制企业
杭州嘉润良渚供销社有限公司	控股股东、实际控制人控制企业
上海布鲁威尔食品有限公司	实际控制人担任董事的企业
杭州余杭兴源现代农业开发有限公司	控股股东、实际控制人控制企业
杭州余杭民间融资管理服务中心有限公司	实际控制人担任董事的企业
杭州橄榄树投资管理有限公司	控股股东、实际控制人控制企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
控股股东	受让控股股东持有的银江环保 51% 的股权	4,710.59	0.00

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 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

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 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

十五、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

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、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	142,980,326.80	100.00%	18,050,569.94	12.62%	124,929,756.86	123,028,526.13	100.00%	13,560,310.45	11.09%	109,468,215.68
合计	142,980,326.80	100.00%	18,050,569.94	12.62%	124,929,756.86	123,028,526.13	100.00%	13,560,310.45	11.09%	109,468,215.68

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	86,925,939.10	5,157,937.80	3.61%
1 年以内小计	86,925,939.10	5,157,937.80	3.61%
1 至 2 年	30,245,200.51	3,024,520.05	2.12%
2 至 3 年	18,186,974.39	5,456,092.32	3.82%
3 年以上	6,420,386.07	3,210,193.04	2.25%
5 年以上	1,201,826.73	1,201,826.73	0.84%
合计	142,980,326.80	18,050,569.94	12.62%

确定该组合依据的说明：

关联方组合期末帐面余额2972302.40 元

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：

(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 4,490,259.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(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	与本公司关系	期末余额	帐龄	占应收账款总额的比例(%)
湖南清和环保技术有限公司	非关联方	5,760,000.00	1年以内	4.0285%
国投广东生物能源有限公司	非关联方	5,676,860.00	1年以内	3.9704%
安徽山鹰纸业股份有限公司	非关联方	5,402,962.80	1-3年以内	3.7788%
江西江锂科技有限公司	非关联方	5,300,775.00	1-2年以内	3.7073%
绍兴德昌源建材有限公司	非关联方	4,803,000.00	1年以内	3.3592%
小计		26,943,597.80		18.8443%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例(%)
浙江水美	子公司	2,960,602.40	0.58

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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,853,415.17	100.00%	563,547.91	5.72%	9,289,867.26	3,541,284.33	100.00%	260,702.22	7.36%	3,280,582.11
合计	9,853,415.17	100.00%	563,547.91	5.72%	9,289,867.26	3,541,284.33	100.00%	260,702.22	7.36%	3,280,582.11

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	9,278,312.17	463,915.61	4.71%
1 年以内小计	9,278,312.17	463,915.61	4.71%
1 至 2 年	386,543.00	38,654.30	0.39%
2 至 3 年	174,760.00	52,428.00	0.53%
3 至 4 年	10,500.00	5,250.00	0.05%
5 年以上	3,300.00	3,300.00	0.03%
合计	9,853,415.17	563,547.91	5.72%

确定该组合依据的说明：

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 302,845.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(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
日常备用金	1,804,310.00	1,883,770.00
履约保证金	1,076,870.00	557,000.00
投标保证金	5,997,110.00	522,050.00
其它	975,125.17	578,464.33
合计	9,853,415.17	3,541,284.33

(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
福鼎市建设工程交易中心	非关联方	3,800,000.00	1 年以内	38.57%	
湖州市公共资源交易中心建设项目分中心保证金专户	非关联方	800,000.00	1 年以内	8.12%	
杭州余杭水务有限公司	非关联方	618,000.00	1 年以内	6.27%	
北京中环嘉诚环境工程有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	5.07%	
浙江宇佑影视传媒有限公司	非关联方	216,000.00	1 年以内	2.19%	
合计	--	5,934,000.00	--	60.22%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	455,166,185.96	0.00	455,166,185.96	455,166,185.96	0.00	455,166,185.96
合计	455,166,185.96	0.00	455,166,185.96	455,166,185.96	0.00	455,166,185.96

(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
浙江疏浚	363,724,338.12			363,724,338.12		0.00
水美环保	91,441,847.84			91,441,847.84		0.00
合计	455,166,185.96			455,166,185.96		0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

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	159,760,166.63	111,376,722.73	191,280,375.56	141,726,232.28
其他业务	1,163,212.21		780,375.17	
合计	160,923,378.84	111,376,722.73	192,060,750.73	141,726,232.28

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、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	125,164.07	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,698,591.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,563.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	277,046.58	
减：所得税影响额	341,498.54	
少数股东权益影响额	8,137.21	
合计	1,779,729.15	--

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	3.34%	0.085	0.085
扣除非经常性损益后归属于公司	3.17%	0.081	0.081

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

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

4、其他

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人周立武先生签名的2015年半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人周立武先生、主管会计工作负责人张映辉先生、会计机构负责人陈芳芳女士签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料：
 备查文件备置地点：董事会办公室。