

# 桑德环境资源股份有限公司 2015 年半年度财务报告

## 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：桑德环境资源股份有限公司

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	1,561,575,616.00	1,102,867,315.68
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	722,046.38	
衍生金融资产		
应收票据	6,531,567.80	2,950,000.00
应收账款	2,976,995,366.79	2,741,075,094.12
预付款项	315,769,165.09	301,878,262.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	119,069,236.71	98,137,540.65
买入返售金融资产		
存货	357,484,010.20	279,073,329.34

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	12,200,000.00	33,516,807.44
流动资产合计	5,350,347,008.97	4,559,498,350.16
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	39,970,132.79	34,636,255.26
长期股权投资	60,329,538.99	64,880,516.45
投资性房地产		
固定资产	738,378,435.96	629,251,094.37
在建工程	3,953,593,840.51	2,354,221,155.03
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	1,669,145,775.67	1,537,420,290.33
开发支出		
商誉	302,176,093.47	134,726,513.05
长期待摊费用	17,580,140.33	12,528,141.90
递延所得税资产	48,784,627.69	43,244,452.75
其他非流动资产	178,277,023.42	178,526,773.40
非流动资产合计	7,008,235,608.83	4,989,435,192.54
资产总计	12,358,582,617.80	9,548,933,542.70
流动负债：		
短期借款	224,843,102.86	174,500,000.00
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	231,301,139.02	99,635,103.17

应付账款	957,047,139.53	431,101,014.38
预收款项	88,274,305.78	89,318,528.18
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	27,184,263.70	19,431,254.25
应交税费	203,655,246.05	254,918,994.34
应付利息	65,005,443.38	45,950,170.66
应付股利	17,994.52	17,994.52
其他应付款	243,546,329.69	143,877,757.45
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	14,820,000.00	15,000,000.00
其他流动负债	2,659,835,207.38	1,229,831,506.85
流动负债合计	4,715,530,171.91	2,503,582,323.80
非流动负债：		
长期借款	336,224,546.00	153,104,546.00
应付债券	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
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	80,069,270.00	59,069,270.00
预计负债		
递延收益	64,377,640.40	57,513,456.24
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,980,671,456.40	1,769,687,272.24
负债合计	6,696,201,628.31	4,273,269,596.04
所有者权益：		
股本	846,241,398.00	843,616,621.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,027,411,644.95	1,967,760,572.80
减：库存股		
其他综合收益	-7,679.65	-22,008.32
专项储备		
盈余公积	260,891,428.80	260,891,428.80
一般风险准备		
未分配利润	2,407,077,727.30	2,110,676,930.63
归属于母公司所有者权益合计	5,541,614,519.40	5,182,923,544.91
少数股东权益	120,766,470.09	92,740,401.75
所有者权益合计	5,662,380,989.49	5,275,663,946.66
负债和所有者权益总计	12,358,582,617.80	9,548,933,542.70

法定代表人：文一波

主管会计工作负责人：王志伟

会计机构负责人：韩忠华

## 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	787,216,336.46	555,941,891.25
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		
应收账款	4,314,568,088.47	2,906,830,184.77
预付款项	94,680,251.66	137,787,023.36
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,533,334,509.26	3,274,749,750.21
存货	29,228,059.37	9,668,810.16
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		
流动资产合计	8,759,027,245.22	6,884,977,659.75

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	2,154,357,729.77	1,705,943,681.84
投资性房地产		
固定资产	2,046,538.18	1,955,319.68
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	2,327,237.39	2,338,803.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	29,590,462.39	28,572,249.73
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,188,321,967.73	1,738,810,054.98
资产总计	10,947,349,212.95	8,623,787,714.73
流动负债：		
短期借款	125,000,000.00	125,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	58,699,053.21	22,181,680.00
应付账款	811,303,649.30	261,745,448.42
预收款项	10,336,867.63	18,215,848.17
应付职工薪酬	3,326,413.01	2,569,202.39
应交税费	168,091,724.82	216,573,688.12
应付利息	59,590,273.96	41,540,273.96
应付股利		
其他应付款	375,971,185.75	327,595,458.69
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	2,659,835,207.38	1,229,831,506.85
流动负债合计	4,272,154,375.06	2,245,253,106.60
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
负债合计	5,772,154,375.06	3,745,253,106.60
所有者权益：		
股本		
其他权益工具	846,241,398.00	843,616,621.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,048,145,928.46	1,988,494,856.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	260,891,428.80	260,891,428.80
未分配利润	2,019,916,082.63	1,785,531,702.03
所有者权益合计	5,175,194,837.89	4,878,534,608.13
负债和所有者权益总计	10,947,349,212.95	8,623,787,714.73

### 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	2,448,580,192.10	1,711,130,207.54
其中：营业收入	2,448,580,192.10	1,711,130,207.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,007,184,321.07	1,347,389,367.99
其中：营业成本	1,566,101,781.86	1,129,009,336.99
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	27,585,128.02	16,929,025.08
销售费用	21,590,010.16	14,505,776.87
管理费用	253,282,032.69	71,015,017.00
财务费用	119,484,095.55	71,584,444.99
资产减值损失	19,141,272.79	44,345,767.06
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	291,495.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	-4,470,122.08	-7,710,944.33
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）	437,217,243.95	356,029,895.22
加：营业外收入	10,796,245.22	7,279,605.71
其中：非流动资产处置利得	806.32	
减：营业外支出	32,880.42	14,182.15
其中：非流动资产处置损失		941.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	447,980,608.75	363,295,318.78
减：所得税费用	70,885,173.69	52,804,557.78
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	377,095,435.06	310,490,761.00
归属于母公司所有者的净利润	379,430,724.44	312,742,537.75

少数股东损益	-2,335,289.38	-2,251,776.75
六、其他综合收益的税后净额	14,328.67	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	14,328.67	
（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	14,328.67	
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	14,328.67	
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	377,109,763.73	310,490,761.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	379,445,053.11	312,742,537.75
归属于少数股东的综合收益总额	-2,335,289.38	-2,251,776.75
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.449	0.371
（二）稀释每股收益	0.445	0.371

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：文一波

主管会计工作负责人：王志伟

会计机构负责人：韩忠华

#### 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	1,891,258,353.67	1,400,556,335.76
减：营业成本	1,174,306,964.23	911,493,042.06
营业税金及附加	20,443,035.72	15,315,193.60
销售费用	6,268,350.92	4,393,069.72
管理费用	193,285,577.27	33,285,453.01
财务费用	114,508,629.54	56,805,714.30
资产减值损失	6,788,084.47	41,864,456.61
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）	-4,550,977.46	-7,710,944.33
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）	371,106,734.06	329,688,462.13
加：营业外收入	409,625.39	28,421.28
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	84.44	1,252.97
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	371,516,275.01	329,715,630.44
减：所得税费用	54,101,966.64	43,740,736.53
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	317,414,308.37	285,974,893.91
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	317,414,308.37	285,974,893.91
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	793,990,059.77	692,240,304.79
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	164,166.82	979,492.40
收到其他与经营活动有关的现金	45,543,777.18	62,128,681.63
经营活动现金流入小计	839,698,003.77	755,348,478.82

购买商品、接受劳务支付的现金	497,137,990.08	966,268,548.08
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	166,639,389.48	60,876,404.47
支付的各项税费	168,808,978.36	123,745,613.39
支付其他与经营活动有关的现金	224,979,572.15	188,989,684.77
经营活动现金流出小计	1,057,565,930.07	1,339,880,250.71
经营活动产生的现金流量净额	-217,867,926.30	-584,531,771.89
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	24,000.00	36,400.00
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	24,880,855.38	
投资活动现金流入小计	24,904,855.38	36,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	517,903,326.24	157,910,640.93
投资支付的现金	68,000,000.00	10,893,650.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	233,364,090.85	112,784,435.57
支付其他与投资活动有关的现金	11,000,000.00	
投资活动现金流出小计	830,267,417.09	281,588,726.50
投资活动产生的现金流量净额	-805,362,561.71	-281,552,326.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	102,653,893.09	46,053,780.36
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	250,879,700.00	19,500,000.00

发行债券收到的现金	1,800,000,000.00	895,390,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,560,100.00
筹资活动现金流入小计	2,153,533,593.09	963,503,880.36
偿还债务支付的现金	451,060,000.00	308,432,727.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	153,431,670.19	87,677,394.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	86,651,680.47	54,271,109.01
筹资活动现金流出小计	691,143,350.66	450,381,230.67
筹资活动产生的现金流量净额	1,462,390,242.43	513,122,649.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,808.10	-10,843.36
五、现金及现金等价物净增加额	439,161,562.52	-352,972,292.06
加：期初现金及现金等价物余额	1,041,687,373.01	1,752,952,924.44
六、期末现金及现金等价物余额	1,480,848,935.53	1,399,980,632.38

## 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	494,641,034.10	848,811,511.21
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	161,580,358.65	577,552,622.06
经营活动现金流入小计	656,221,392.75	1,426,364,133.27
购买商品、接受劳务支付的现金	626,914,087.18	698,198,294.86
支付给职工以及为职工支付的现金	34,953,998.05	11,692,436.51
支付的各项税费	130,502,957.06	85,327,244.42
支付其他与经营活动有关的现金	486,328,791.54	1,932,704,844.31
经营活动现金流出小计	1,278,699,833.83	2,727,922,820.10
经营活动产生的现金流量净额	-622,478,441.08	-1,301,558,686.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		574,950,000.00
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		36,400.00
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		574,986,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	778,906.76	745,424.76
投资支付的现金	111,300,000.00	412,337,675.12
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	300,926,520.00	112,406,831.51
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	413,005,426.76	525,489,931.39
投资活动产生的现金流量净额	-413,005,426.76	49,496,468.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	33,173,893.09	42,053,780.36
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金	1,800,000,000.00	895,390,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,833,173,893.09	937,443,780.36
偿还债务支付的现金	400,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	146,722,780.04	75,171,089.22
支付其他与筹资活动有关的现金	38,639,876.50	3,303,500.00
筹资活动现金流出小计	585,362,656.54	93,474,589.22
筹资活动产生的现金流量净额	1,247,811,236.55	843,969,191.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	212,327,368.71	-408,093,027.08
加：期初现金及现金等价物余额	542,174,091.25	1,343,094,935.50
六、期末现金及现金等价物余额	754,501,459.96	935,001,908.42

## 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	843,616,621.00				1,967,760,572.80		-22,008.32		260,891,428.80		2,110,676,930.63	92,740,401.75	5,275,663,946.66
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	843,616,621.00				1,967,760,572.80		-22,008.32		260,891,428.80		2,110,676,930.63	92,740,401.75	5,275,663,946.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,624,777.00				59,651,072.15		14,328.67				296,400,796.67	28,026,068.34	386,717,042.83
（一）综合收益总额							14,328.67				379,430,724.44	-2,335,289.38	377,109,763.73
（二）所有者投入和减少资本	2,624,777.00				59,651,072.15							30,361,357.72	92,637,206.87
1. 股东投入的普通股	2,624,777.00				30,549,116.08							30,361,357.72	63,535,250.80
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					29,101,956.07								29,101,956.07
4. 其他													
（三）利润分配											-83,029,927.77		-83,029,927.77
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													



	00				92		36		,505.17		24	268.65	62
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	197,231,845.00				-141,044,268.12		-11,164.96		72,992,923.63		666,066,776.39	79,815,133.10	875,051,245.04
(一)综合收益总额							-11,164.96				803,953,286.32	-8,619,878.82	795,322,242.54
(二)所有者投入和减少资本	2,551,087.00				53,636,489.88							88,435,011.92	144,622,588.80
1. 股东投入的普通股	2,551,087.00				39,509,960.69							36,626,317.20	78,687,364.89
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					14,062,900.00								14,062,900.00
4. 其他					63,629.19							51,808,694.72	51,872,323.91
(三)利润分配									72,992,923.63		-137,886,509.93		-64,893,586.30
1. 提取盈余公积									72,992,923.63		-72,992,923.63		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-64,893,586.30		-64,893,586.30
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	194,680,758.00				-194,680,758.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	194,680,758.00				-194,680,758.00								
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													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	843,616,621.00				1,967,760,572.80		-22,008.32		260,891,428.80		2,110,676,930.63	92,740,401.75	5,275,663,946.66

## 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	843,616,621.00				1,988,494,856.30				260,891,428.80	1,785,531,702.03	4,878,534,608.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	843,616,621.00				1,988,494,856.30				260,891,428.80	1,785,531,702.03	4,878,534,608.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,624,777.00				59,651,072.16					234,384,380.60	296,660,229.76
（一）综合收益总额										317,414,308.37	317,414,308.37
（二）所有者投入和减少资本	2,624,777.00				59,651,072.16						62,275,849.16
1. 股东投入的普通股	2,624,777.00				30,549,116.08						33,173,893.08
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					29,101,956.08						29,101,956.08

4. 其他											
(三) 利润分配										-83,029,927.77	-83,029,927.77
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-83,029,927.77	-83,029,927.77
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	846,241,398.00				2,048,145,928.46				260,891,428.80	2,019,916,082.63	5,175,194,837.89

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	646,384,776.00				2,132,745,500.09				187,898,505.17	1,193,488,975.62	4,160,517,756.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	646,384,776.00				2,132,745,500.09				187,898,505.17	1,193,488,975.62	4,160,517,756.88

	776.00				,500.09				05.17	88,975.62	,756.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	197,231,845.00				-144,250,643.79				72,992,923.63	592,042,726.41	718,016,851.25
（一）综合收益总额										729,929,236.34	729,929,236.34
（二）所有者投入和减少资本	2,551,087.00				50,430,114.21						52,981,201.21
1. 股东投入的普通股	2,551,087.00				39,509,960.69						42,061,047.69
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					14,062,900.00						14,062,900.00
4. 其他					-3,142,746.48						-3,142,746.48
（三）利润分配									72,992,923.63	-137,886,509.93	-64,893,586.30
1. 提取盈余公积									72,992,923.63	-72,992,923.63	
2. 对所有者（或股东）的分配										-64,893,586.30	-64,893,586.30
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	194,680,758.00				-194,680,758.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	194,680,758.00				-194,680,758.00						
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											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	843,616,621.00				1,988,494,856.30				260,891,428.80	1,785,531,702.03	4,878,534,608.13

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司简介

桑德环境资源股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”或“桑德环境”)原名“国投原宜磷化股份有限公司”,是经湖北省体改委鄂改[1993]30号文批准,由原湖北原宜经济发展(集团)股份有限公司以定向募集方式改组设立的股份有限公司。1998年1月15日,经中国证监会证监发字[1997]497号和证监发字[1997]498号文批准,公司在深圳证券交易所上网发行3,500万股普通股,并于同年2月25日挂牌上市,发行后注册资本为人民币13,961万元。

公司通过增资及送股等多次股权变更,截止2015年6月30日,公司注册资本变更为人民币843,616,621.00元。母公司变更为桑德集团有限公司,公司实际控制人为自然人文一波先生。

营业执照注册号: 420000000030220

注册地址: 湖北宜昌市沿江大道114号

法定代表人: 文一波

注册资本: 人民币捌亿肆仟叁佰陆拾壹万陆仟陆佰贰拾壹圆整

经营范围: 市政给水、污水处理项目投资及运营; 城市垃圾及工业固体废弃物处置及危险废弃物处置及回收利用, 相关配套设施设计、建设、投资、运营管理、相关设备的生产与销售、技术咨询及配套服务; 高科技产品开发; 货物进出口和技术进出口(不含国家禁止或限制进出口的货物或技术)。

#### 2. 本财务报表经公司于2015年8月25日召开的第八届董事会第三次会议批准报出。

公司的合并范围情况详见财务报表附注“合并范围的变动”及财务报表附注“在其他主体中的权益”。

本年度通过非同一控制下收购的子公司: 通辽华通环保有限责任公司(以下简称“通辽华通”)、洪泽洪清环保有限公司(以下简称“洪泽洪清”)、淮南淮清环保有限公司(以下简称“淮南淮清”)、哈尔滨市群勤环保技术服务有限公司(以下简称“哈尔滨群勤”)、攸县供销再生资源有限公司(以下简称“攸县再生资源”)、湖南省同力电子废弃物回收拆解利用有限公司(以下简称“湖南同力电子”)。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2014年修订和新颁布了《企业会计准则第2号—长期股权投资》等八项企业会计准则，除《企业会计准则第37号—金融工具列报》从2014年度及以后期间实施外，其他准则从2014年7月1日起在执行企业会计准则的企业实施。

根据修订后的《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定，本公司将不具有控制、共同控制、重大影响且没有公开活跃市场报价的权益投资调至可供出售金融资产核算，并采用成本法计量；根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》规定，本公司将其他非流动负债中列报的政府补助，调至递延收益列报，将外币报表折算差额调至其他综合收益列报。

### 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、完整地反映了本公司2015年6月30日的财务状况、2015年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司以一年 12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并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作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### (2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### (3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### (4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### (2) 共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

### (3) 合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号-长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

### （1）金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### （2）金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### （3）本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### （4）金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### （5）金融资产减值

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

以成本计量的金融资产减值在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不得转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- 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其他表明金融资产发生减值的客观证据。

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过 50%的跌幅则认为属于“严重”下跌
---------------------	---

公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	如果连续下跌时间超过 6 个月，则认为属于“非暂时性下跌”
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项 2015 年 6 月 30 日中 1,000 万元（含 1,000 万元）以上，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额重大并单项计提坏账的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
确定组合的依据	
按款项账龄的组合	
按组合计提坏账准备的计提方法	
按款项账龄的组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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

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	应收款项 2015 年 6 月 30 日中 1,000 万元以下，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额虽不重大但单项计提坏账的应收款项。
坏账准备的计提方法	对于单项金额不重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或库存商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、包装物及低值易耗品、自制半成品、在产品、产成品（库存商品）等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### (3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### (4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 13、划分为持有待售资产

## 14、长期股权投资

### (1) 投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益

账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	25-30	5%	3.80%-3.17%
机器设备	年限平均法	10-12	5%	9.50%-7.92%
管网设备	年限平均法	20-25	5%	4.75%-3.80%
运输设备	年限平均法	5	3%	19.40%
其他设备	年限平均法	5-15	5%	19.00%-6.33%

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、管网设备、运输设备及其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应

的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。融资租入固定资产的认定依据和计价方法参见附注三（二十九）所述的会计政策。

## 17、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1>无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### 2>使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

## 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产

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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围

内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；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。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### (1)销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

公司商品销售收入确认的具体原则为：公司将货物发出，购货方签收后或经过安装调试后，收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。

### (2)废弃电器电子产品处理基金补贴收入

本公司的废弃电器电子产品处理基金补贴收入满足以下条件之一：①政府对公司申请补贴已拆解废弃电器电子产品的数量进行审核；②政府核定的废弃电器电子产品拆解数量在政府相关网站公示（公示时间在实施拆解处理的时间之后约6个月）。

### (3)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，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

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：①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。②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。

公司提供劳务收入的具体原则：按照合同约定的收款方法及时间分期确认。

### (4)让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

### (5)建造合同收入

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。

合同预计总成本超过合同总收入的，形成合同预计损失，计提存货跌价准备，并确认为当期费用。

本公司采用建设移交方式（BT）参与公共基础设施建设业务提供建造服务的，应参照企业会计准则对BOT业务的相关会计处理规定进行核算：项目公司同时提供建造服务的，建造期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号——建造合同》确认相关的收入和成本，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认长期应收款；项目公司未提供建造服务的，应按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认长期应收款。其中，长期应收款应采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## 30、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，确定该计税基础为其差额），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）递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关

的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%，6%，3%
营业税	应税收入	3%，5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%，5%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%
教育费附加	应纳流转税额	3%

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

## 2、税收优惠

(1)根据2001年6月19日财税字[2001]97号规定，对各级政府及主管部门委托自来水厂（公司）随水费收取的污水处理费，免征增值税；

(2)根据国家税务总局国税函（2004）1366号批复，单位和个人提供的污水处理劳务不属于营业税应税劳务，其处理污水所得的污水处理费，不征收营业税；

(3)根据国家税务总局国税函（2005）1128号批复，单位和个人提供的垃圾处置劳务不属于营业税应税劳务，对其处置垃圾取得的垃圾处置费，不征收营业税；

(4)根据国家税务总局国税函 [2009]587号批复，单位和个人处置医疗废物属于垃圾处置劳务的范畴，不属于营业税应税劳务，对其取得的处置费收入不征收营业税；

(5)根据财政部、国家税务总局财税〔2008〕156号关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知，对污水处理劳务及销售再生水免征增值税；对以垃圾为燃料生产的电力或者热力实行增值税即征即退的政策；

(6)根据财政部财税[2011]115号文件规定：对垃圾处理、污泥处理处置劳务免征增值税；对以餐厨垃圾生产电力、热力、燃料增值税实行即征即退的政策；

(7)根据财政部财税[2012]142号文件规定：黄金生产和经营单位销售黄金和黄金矿砂（含伴生金），免征增值税；

(8)公司于2014年度被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局认定为高新技术企业，有效期3年，2015年公司按15%税率征收企业所得税；

(9)公司子公司湖北合加环境设备有限公司2014年度被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局认定为高新技术企业，有效期3年，2015年湖北合加环境设备有限公司按15%税率征收企业所得税；

(10)根据2008年1月1日起实行的《中华人民共和国所得税法实施条例》第八十八条，企业从事公共污水处理项目、公共垃圾处理项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。公司下属多个项目公司可享受此政策。

## 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	618,324.90	642,328.92
银行存款	1,226,765,171.10	976,107,717.53
其他货币资金	334,192,120.00	126,117,269.23
合计	1,561,575,616.00	1,102,867,315.68

其他说明

其他货币资金按明细列示如下

项 目	2015年6月30日	2014年12月31日
银行承兑汇票保证金	221,301,139.02	100,167,528.24
信用证保证金		2,914,638.06
保函保证金	110,740,676.98	19,221,060.32
期货保证金	2,150,304.00	3,814,042.61
合 计	334,192,120.00	126,117,269.23

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	722,046.38	
合计	722,046.38	

其他说明：

3、衍生金融资产

适用  不适用

4、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	6,531,567.80	2,950,000.00
合计	6,531,567.80	2,950,000.00

(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

5、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	3,192,041,211.89	100.00%	215,045,845.10	6.74%	2,976,995,366.79	2,926,296,002.55	100.00%	185,220,908.43	6.33%	2,741,075,094.12
合计	3,192,041,211.89	100.00%	215,045,845.10	6.74%	2,976,995,366.79	2,926,296,002.55	100.00%	185,220,908.43	6.33%	2,741,075,094.12

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			
一年以内	2,216,224,630.35	110,811,231.54	5.00%
1年以内小计	2,216,224,630.35	110,811,231.54	5.00%
1至2年	959,466,305.72	95,946,630.58	10.00%
2至3年	16,068,163.14	8,034,081.57	50.00%
3年以上	282,112.68	253,901.41	90.00%
合计	3,192,041,211.89	215,045,845.10	

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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	2015年6月30日	占应收账款2015年6月30日合计数的比例(%)	坏账准备余额
1	276,488,400.00	8.66	21,500,340.00
2	232,150,000.00	7.27	21,630,500.00
3	209,186,200.00	6.55	20,918,620.00
4	180,890,000.00	5.67	9,519,000.00
5	174,050,000.00	5.45	15,955,000.00
合 计	1,072,764,600.00	33.60	89,523,460.00

## (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：

## 6、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	280,565,985.52	88.85%	248,923,863.48	82.47%
1至2年	26,371,086.57	8.35%	23,827,584.62	7.89%
2至3年	1,450,625.70	0.46%	13,416,562.13	4.44%
3年以上	7,381,467.30	2.34%	15,710,252.70	5.20%
合计	315,769,165.09	--	301,878,262.93	--

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：

1年以上的预付款项系未结算的购买材料款及工程劳务款。

## (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	2015年6月30日	占预付款项总额的比例(%)
1	50,688,000.00	16.05
2	49,846,797.31	15.79
3	11,995,051.28	3.80
4	9,101,201.81	2.88
5	7,086,820.52	2.24
合计	128,717,870.92	40.76

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (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：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、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	140,892,059.46	100.00%	21,822,822.75	15.49%	119,069,236.71	123,073,387.25	100.00%	24,935,846.60	20.26%	98,137,540.65
合计	140,892,059.46	100.00%	21,822,822.75	15.49%	119,069,236.71	123,073,387.25	100.00%	24,935,846.60	20.26%	98,137,540.65

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	82,808,497.81	4,166,690.85	5.00%
1 年以内小计	82,808,497.81	4,166,690.85	5.00%
1 至 2 年	39,651,516.53	3,929,812.43	10.00%

2至3年	7,128,490.53	3,556,720.34	50.00%
3年以上	11,303,554.59	10,169,599.13	90.00%
合计	140,892,059.46	21,822,822.75	

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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
备用金及保证金	61,872,037.58	75,048,107.18
往来款及其他	79,020,021.88	48,025,280.07
合计	140,892,059.46	123,073,387.25

### (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

1	往来款	22,201,666.67	1年以内	15.76%	1,110,083.33
2	保证金	15,000,000.00	1-2年	10.65%	1,500,000.00
3	补贴款	11,035,488.50	3年以内	7.83%	1,330,268.49
4	保证金	10,000,000.00	1年以内	7.10%	500,000.00
5	往来款	7,000,000.00	1年以内	4.97%	350,000.00
合计	--	65,237,155.17	--	46.31%	4,790,351.82

#### (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
1	居民水价补贴	11,035,488.50	3年以内	
合计	--	11,035,488.50	--	--

#### (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：

#### 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2015年6月30日	2014年12月31日
备用金及保证金	61,872,037.58	75,048,107.18
往来款及其他	79,020,021.88	48,025,280.07
合计	140,892,059.46	123,073,387.25

## 10、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	95,096,269.06		95,096,269.06	69,181,223.82		69,181,223.82
在产品	73,973,738.02		73,973,738.02	49,384,573.32		49,384,573.32
库存商品	198,138,316.37	10,617,150.71	187,521,165.66	160,499,913.47	777,543.59	159,722,369.88
低值易耗品	782,779.97		782,779.97	244,304.09		244,304.09

委托加工物资	110,057.49		110,057.49	540,858.23		540,858.23
合计	368,101,160.91	10,617,150.71	357,484,010.20	279,850,872.93	777,543.59	279,073,329.34

## (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	777,543.59		9,839,607.12			10,617,150.71
合计	777,543.59		9,839,607.12			10,617,150.71

## (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：

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行短期理财产品	5,000,000.00	17,000,000.00
政府借款	7,200,000.00	13,200,000.00
应交增值税借方余额		3,316,807.44
合计	12,200,000.00	33,516,807.44

其他说明：

#### 14、可供出售金融资产

##### (1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	
按成本计量的	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	

##### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

##### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
亚洲证券有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	--	

##### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

##### (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

亚洲证券有限公司被原华泰证券有限公司托管，公司根据对该公司相关清算情况的通报，全额计提了减值准备。

## 15、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

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	7,474,419.35		7,474,419.35	4,156,419.35		4,156,419.35	
其他	32,495,713.44		32,495,713.44	30,479,835.91		30,479,835.91	
合计	39,970,132.79		39,970,132.79	34,636,255.26		34,636,255.26	--

### (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

其他余额32,495,713.44元，其中子公司湘潭双马环保有限公司应收的BT项目回购款 25,601,930.13 元；3,893,783.31元系应收的代建项目回购款，300万元系支付的项目园区保证金。

## 17、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											
湖南桑顿新能源有限公司	64,880,516.45			-4,550,977.46						60,329,538.99	
小计	64,880,516.45			-4,550,977.46						60,329,538.99	
合计	64,880,516.45			-4,550,977.46						60,329,538.99	

其他说明

## 18、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

### (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		

## 19、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	运输设备	管网及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	460,473,437.45	99,983,839.61	83,393,649.96	112,190,643.76	756,041,570.78
2.本期增加金额	43,343,854.22	33,041,282.30	41,329,735.59	26,682,995.35	144,397,867.46

(1) 购置	459,326.52	15,872,381.71	39,212,626.81	20,502,318.20	76,046,653.24
(2) 在建工程 转入	124,119.00	2,108,727.58		665,221.20	2,898,067.78
(3) 企业合并 增加	42,760,408.70	15,060,173.01	2,117,108.78	5,515,455.95	65,453,146.44
3.本期减少金额			302,666.00	23,880.00	326,546.00
(1) 处置或报 废			302,666.00	23,880.00	326,546.00
4.期末余额	503,817,291.67	133,025,121.91	124,420,719.55	138,849,759.11	900,112,892.24
二、累计折旧					
1.期初余额	52,766,937.15	26,702,819.18	17,714,900.35	29,605,819.73	126,790,476.41
2.本期增加金额	11,318,595.96	7,452,342.23	10,385,318.54	5,821,402.49	34,977,659.22
(1) 计提	7,621,148.82	4,451,661.64	8,699,381.62	4,136,654.88	24,908,846.96
(2) 合并增加	3,697,447.14	3,000,680.59	1,685,936.92	1,684,747.61	10,068,812.26
3.本期减少金额			10,993.35	22,686.00	33,679.35
(1) 处置或报 废			10,993.35	22,686.00	33,679.35
4.期末余额					
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	439,731,758.56	98,869,960.50	96,331,494.01	103,445,222.89	738,378,435.96
2.期初账面价值	407,706,500.30	73,281,020.43	65,678,749.61	82,584,824.03	629,251,094.37

## (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
----	------	------------

其他说明

## 20、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
1、湖南静脉园项目	754,632,690.20		754,632,690.20	752,867,633.13		752,867,633.13
2、山东临朐垃圾焚烧发电项目	248,480,123.51		248,480,123.51	154,447,817.32		154,447,817.32
3、开县生活垃圾焚烧发电及餐厨垃圾处理项目	233,295,256.43		233,295,256.43	148,822,799.07		148,822,799.07
4、巨鹿垃圾焚烧发电项目	216,453,442.22		216,453,442.22	80,696,506.62		80,696,506.62
5、包头南郊污水处理厂扩建项目	192,994,311.60		192,994,311.60	182,530,061.22		182,530,061.22
6、安徽亳州生产	186,257,230.60		186,257,230.60	70,000,000.00		70,000,000.00

垃圾发电项目						
7、德惠市生活垃圾焚烧发电项目	180,460,064.94		180,460,064.94	112,340,793.64		112,340,793.64
8、辛集市生活垃圾焚烧发电项目	164,728,816.75		164,728,816.75	65,285,095.73		65,285,095.73
9、鸡西垃圾焚烧项目	144,254,778.75		144,254,778.75			
10、沂水县生活垃圾焚烧发电项目	112,505,808.46		112,505,808.46	43,114,991.38		43,114,991.38
11、魏县德尚生活垃圾焚烧发电项目	109,255,868.57		109,255,868.57	32,333,651.09		32,333,651.09
12、洪湖林清生活垃圾焚烧发电建设项目	108,666,727.51		108,666,727.51	35,033,238.74		35,033,238.74
13、内蒙古东部地区危险废物集中处置中心项目	108,601,809.36		108,601,809.36	105,440,970.56		105,440,970.56
14、安新县生活垃圾综合处理项目	94,448,397.56		94,448,397.56	45,021,271.01		45,021,271.01
15、迁安市城乡垃圾清运焚烧一体化 BOT 项目	86,288,382.48		86,288,382.48	31,363,274.11		31,363,274.11
16、楚雄垃圾焚烧发电项目	81,439,545.16		81,439,545.16			
17、鲅鱼圈焚烧发电项目	71,913,269.04		71,913,269.04	63,655,833.33		63,655,833.33
18、金华市餐厨废弃物资源化利用和无害化处理项目	63,579,210.28		63,579,210.28	40,971,270.39		40,971,270.39
19、临清市垃圾焚烧发电项目	61,972,765.98		61,972,765.98	10,498,892.22		10,498,892.22
20、其他	733,365,341.11		733,365,341.11	379,797,055.47		379,797,055.47
合计	3,953,593,840.51		3,953,593,840.51	2,354,221,155.03		2,354,221,155.03

(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
1、湖南静脉园项目		752,867,633.13	1,765,057.07			754,632,690.20						其他
2、山东临朐垃圾焚烧发电项目		154,447,817.32	94,032,306.19			248,480,123.51						其他
3、开县生活垃圾焚烧发电及餐厨垃圾处理项目		148,822,799.07	84,472,457.36			233,295,256.43						其他
4、巨鹿垃圾焚烧发电项目		80,696,506.62	135,756,935.60			216,453,442.22						其他
5、包头南郊污水处理厂扩建项目		182,530,061.22	10,464,250.38			192,994,311.60						其他
6、安徽亳州生产垃圾发电项目		70,000,000.00	116,257,230.60			186,257,230.60						其他
7、德惠市生活垃圾焚烧发电项目		112,340,793.64	68,119,271.30			180,460,064.94						其他
8、辛集		65,285,0	99,443,7			164,728,						其他

市生活垃圾焚烧发电项目		95.73	21.02			816.75					
9、鸡西垃圾焚烧项目			144,254,778.75			144,254,778.75					其他
10、沂水县生活垃圾焚烧发电项目		43,114,991.38	69,390,817.08			112,505,808.46					其他
11、魏县德尚生活垃圾焚烧发电项目		32,333,651.09	76,922,217.48			109,255,868.57					其他
12、洪湖林清生活垃圾焚烧发电建设项目		35,033,238.74	73,633,488.77			108,666,727.51					其他
13、内蒙古东部地区危险废物集中处置中心项目		105,440,970.56	3,160,838.80			108,601,809.36					其他
14、安新县生活垃圾综合处理项目		45,021,271.01	49,427,126.55			94,448,397.56					其他
15、迁安市城乡垃圾清运焚烧一体化		31,363,274.11	54,925,108.37			86,288,382.48					其他
16、楚雄垃圾焚			81,439,545.16			81,439,545.16					其他

烧发电项目												
17、鲛鱼圈焚烧发电项目		63,655,833.33	8,257,435.71			71,913,269.04						其他
18、金华市餐厨废弃物资源化利用和无害化处理项目		40,971,270.39	22,607,939.89			63,579,210.28						其他
19、临清市垃圾焚烧发电项目		10,498,892.22	51,473,873.76			61,972,765.98						其他
合计		1,974,424,099.56	1,245,804,399.84			3,220,228,499.40	--	--				--

### (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

注:在建工程转入固定资产的金额为2,898,067.78 元，转入无形资产的金额371,139.82元。

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、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

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	68,877,841.57			2,028,152,236.25	2,097,030,077.82
2.本期增加金额	32,000,830.80			204,731,940.51	236,732,771.31
(1) 购置	6,511,985.20			6,389,744.58	12,901,729.78
(2) 内部研发					223,459,901.71
(3) 企业合并增加	25,488,845.60			197,971,056.11	223,459,901.71
(4) 在建工程转入				371,139.82	371,139.82
3.本期减少金额					
(1) 处置					
					2,333,762,849.13
4.期末余额	100,878,672.37			2,232,884,176.76	2,333,762,849.13
二、累计摊销					
1.期初余额	4,208,875.24			555,348,285.19	559,557,160.43
2.本期增加金额	2,128,424.50			102,878,861.47	105,007,285.97
(1) 计提	757,051.50			60,377,076.42	61,134,127.92

加	(2) 合并增加	1,371,373.00			42,501,785.05	43,873,158.05
	3.本期减少金额					
	(1) 处置					
	4.期末余额	6,337,299.74			658,227,146.66	664,564,446.40
	三、减值准备					
	1.期初余额				52,627.06	52,627.06
	2.本期增加金额					
	(1) 计提					
	3.本期减少金额					
	(1) 处置					
					52,627.06	52,627.06
	4.期末余额				52,627.06	52,627.06
	四、账面价值					
	1.期末账面价值	94,541,372.63			1,574,604,403.04	1,669,145,775.67
	2.期初账面价值	64,668,966.33			1,472,751,324.00	1,537,420,290.33

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。

## (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：

1>无形资产原值本期增加236,732,771.31元，其中非同一控制下合并增加223,459,901.71元，在建工程转入371,139.82元，购入12,901,729.78元；

2>无形资产摊销本期增加105,007,285.97元，其中非同一控制下合并增加43,873,158.05元，本期计提增加摊销额61,134,127.92元。

## 26、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

## 27、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
咸宁桑德甘源水 务有限公司	1,000,801.79			1,000,801.79
咸宁市兴源物资 再生利用有限公 司	7,932,589.25			7,932,589.25
淮南市康德医疗 废物处置有限公 司	224,382.66			224,382.66
鄂州桑德鄂清环 境工程有限公司	3,943,428.28			3,943,428.28
湖南桑德再生资 源有限公司	3,198,145.99			3,198,145.99
浙江意意环卫机 械设备有限公司	4,652,310.68			4,652,310.68
河南恒昌贵金属 有限公司	83,947,124.61		12,538,350.22	71,408,774.39
河北万忠废旧材 料回收有限公司	7,179,663.94			7,179,663.94
衡阳桑德凯天再 生资源科技有限 公司	3,835,387.19			3,835,387.19
深圳桑德丰采环 卫工程有限公司	18,812,678.66			18,812,678.66
通辽华通		3,705,220.13		3,705,220.13
洪泽洪清		694,273.26		694,273.26
淮南淮清		6,175,453.97		6,175,453.97
湖南同力电子		133,242,960.26		133,242,960.26
哈尔滨群勤		36,170,023.02		36,170,023.02

合计	134,726,513.05	179,987,930.64		12,538,350.22		302,176,093.47
----	----------------	----------------	--	---------------	--	----------------

## (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：

期末不存在需计提商誉减值准备之情形。

其他说明

商誉本期增加系非同一控制下溢价收购所致，详见“财务报表附注、合并范围的变动”；商誉减少系河南恒昌贵金属有限公司股权变动所致，详见“财务报表附注、在其他主体中的权益、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”。

## 28、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
富春管网用地权	344,662.98		9,479.04		335,183.94
富春水资源使用权	1,180,832.86		32,500.02		1,148,332.84
洙源土地使用费	1,857,790.06		63,695.64		1,794,094.42
环卫服务	8,116,357.69	7,999,174.70	2,719,064.64		13,396,467.75
其他	1,028,498.31	151,120.00	273,556.93		906,061.38
合计	12,528,141.90	8,150,294.70	3,098,296.27		17,580,140.33

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	235,820,264.97	38,546,675.93	207,845,165.41	32,416,297.01
政府补助	54,377,640.40	10,237,951.76	57,513,456.24	10,828,155.74
合计	290,197,905.37	48,784,627.69	265,358,621.65	43,244,452.75

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		48,784,627.69		43,244,452.75

## (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：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购买长期资产款项	178,277,023.42	178,526,773.40
合计	178,277,023.42	178,526,773.40

其他说明：

## 31、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	1,500,000.00
保证借款	214,843,102.86	173,000,000.00

合计	224,843,102.86	174,500,000.00
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明：

1>抵押借款1,000万元系子公司湖南同力电子以自有房产及土地作为抵押，同时由湖南同力电子股东尹延清、罗薇提供担保申请取得；

2>保证借款21,484万元，其中由桑德集团有限公司为公司子公司提供担保取得的借款金额为17,500万元；由桑德集团有限公司以持有的公司股份设立质押为子公司提供担保取得的借款金额为3,000万元；由尹延清、罗巍、李杰、许志涛、湖南汨罗循环经济产业园区经济发展投资有限公司等提供担保，并以汨罗市元贞投资咨询有限公司以其持有的固定基金和全助基金做质押申请取得的借款金额为984万元。

## (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：

期末无已到期未偿还的短期借款。

## 32、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：

## 33、衍生金融负债

适用  不适用

## 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	231,301,139.02	99,635,103.17
合计	231,301,139.02	99,635,103.17

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 35、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（含1年）	848,183,935.72	330,858,530.11
1年以上	108,863,203.81	100,242,484.27
合计	957,047,139.53	431,101,014.38

## （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
----	------	-----------

其他说明：

一年以上的应付账款系未支付的材料款及工程款。

## 36、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（含1年）	70,945,660.40	69,801,925.11
1年以上	17,328,645.38	19,516,603.07
合计	88,274,305.78	89,318,528.18

### （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
----	------	-----------

### （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：

注：一年以上的预收款项为未结算的工程款。

## 37、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	18,453,694.46	164,987,394.72	157,312,221.70	26,128,867.48
二、离职后福利-设定提存计划	977,559.79	15,699,082.54	15,621,246.11	1,055,396.22
合计	19,431,254.25	180,686,477.26	172,933,467.81	27,184,263.70

## (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	17,747,106.15	142,427,235.68	134,362,588.49	25,811,753.34
2、职工福利费		6,952,445.39	6,952,445.39	
3、社会保险费	298,063.76	7,251,420.20	7,408,464.40	141,019.56
4、住房公积金	212,925.50	8,141,219.47	8,354,144.97	
5、工会经费和职工教育经费	195,599.05	215,073.98	234,578.45	176,094.58
合计	18,453,694.46	164,987,394.72	157,312,221.70	26,128,867.48

## (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	898,258.61	14,657,938.57	14,593,361.58	962,835.60
2、失业保险费	79,301.18	1,041,143.97	1,027,884.53	92,560.62
合计	977,559.79	15,699,082.54	15,621,246.11	1,055,396.22

其他说明：

## 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,781,336.44	
营业税	100,563,261.02	87,667,739.04
企业所得税	80,205,739.16	149,118,160.97
个人所得税	123,132.47	208,872.14
城市维护建设税	8,137,746.45	6,636,046.84

房产税	993,053.46	1,113,927.24
土地使用税	2,250,940.75	2,088,035.70
教育费附加	3,560,989.38	2,941,695.87
其他	3,039,046.92	5,144,516.54
合计	203,655,246.05	254,918,994.34

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	65,005,443.38	45,950,170.66

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：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	17,994.52	17,994.52

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：

### 41、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
备用金及保证金	47,785,904.92	23,240,517.66
往来款及其他	195,760,424.77	120,637,239.79
合计	243,546,329.69	143,877,757.45

#### (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

1	35,772,108.60	代收代缴污水处理费
2	5,000,000.00	国债款项
合计	40,772,108.60	--

其他说明

#### 42、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：

#### 43、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	14,820,000.00	15,000,000.00
合计	14,820,000.00	15,000,000.00

其他说明：

注：一年内到期的长期借款金额1,482万元，其中质押借款500万元系以荆门夏家湾污水处理收费权设立质押，同时由公司提供担保申请取得；保证借款982万元由桑德集团有限公司为子公司提供担保取得。

#### 44、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	2,659,835,207.38	1,229,831,506.85
合计	2,659,835,207.38	1,229,831,506.85

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
短期融资券	100.00	2014年3月26日	365天	400,000,000.00	420,016,438.36		5,983,561.64		426,000,000.00		
短期融资券	100.00	2014年9月5日	365天	500,000,000.00	508,815,068.49		13,750,000.00				522,565,068.49
短期融资券	100.00	2015年3月2日	366天	500,000,000.00		500,000,000.00	8,566,666.67				508,566,666.67
超短期融	100.00	2014年	270天	300,000,000.00	301,000,000.00		9,000,000.00				310,000,000.00

资券		12月10日		00.00	00.00		.00				00.00
超短期融资券	100.00	2015年1月23日	270天	400,000,000.00		400,000,000.00	10,094,444.44				410,094,444.44
超短期融资券	100.00	2015年3月17日	270天	400,000,000.00		400,000,000.00	6,475,000.00				406,475,000.00
超短期融资券	100.00	2015年5月26日	270天	500,000,000.00		500,000,000.00	2,134,027.78				502,134,027.78
合计	--	--	--	3,000,000,000.00	1,229,831,506.85	1,800,000,000.00	56,003,700.53		426,000,000.00		2,659,835,207.38

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	105,770,000.00	114,020,000.00
保证借款	226,000,000.00	34,630,000.00
信用借款	4,454,546.00	4,454,546.00
合计	336,224,546.00	153,104,546.00

长期借款分类的说明：

注：1>质押借款10,577万元，其中：以荆州市城南和草市污水处理收费权设立质押，同时由公司为子公司提供担保取得的借款金额为3,000万元；以嘉鱼嘉清污水处理收费权设立质押，同时由桑德集团有限公司为子公司提供担保取得的借款金额为1,700万元；以枝江枝清污水处理收费权设立质押，同时由公司及其子公司宜昌桑德三峡水务有限公司提供担保取得的借款金额为700万元；以大冶清波的污水处理收费权设立质押，同时由公司实际控制人文一波、公司及子公司宜昌桑德三峡水务有限公司提供担保取得的借款金额为2,000万元；以鄂州鄂清污水处理收费权设立质押，同时由桑德集团有限公司提供担保取得的借款金额为1,127万元；以老河口桑德清源水务有限公司污水处理收费权设立质押，同时由公司提供担保取得的借款金额为2,050万元；

2>保证借款22,600万元，其中由公司为子公司提供担保申请取得的借款金额为20,000万元；由桑德集团有限公司以持有的公司股份设立质押为子公司提供担保取得的借款金额为2,600万元；

其他说明，包括利率区间：

借款条件	利率区间
质押借款 注（1）	5.9-7.8
保证借款 注（2）	6.1-6.9
信用借款	3.3-6.0
合计	

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付债券	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
合计	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00

### (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

债券种类	发行日期	期限	面值	发行金额	发行费用	发行利率	发行溢价	发行折价	发行总额
中期债券	2013/11/15	3年	500,000,000.00	500,000,000.00	58,536.98	6.30			500,000,000.00
中期债券	2014/4/18	3年	500,000,000.00	500,000,000.00	40,912.19	1.77	33,900.00		500,000,000.00
中期债券	2014/8/13	3年	500,000,000.00	500,000,000.00	30,041.09	5.89			500,000,000.00
合计	--	--	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	129,490.27	73.96	33,900.00	0.00	1,500,000,000.00

### (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

## 47、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

其他说明：

#### 48、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：

#### 49、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
内蒙古东部地区危险废物集中处置项目资金	59,069,270.00			59,069,270.00	
通辽生活垃圾处理项目资金		19,000,000.00		19,000,000.00	
洪泽生活垃圾处理项目资金		2,000,000.00		2,000,000.00	
合计	59,069,270.00	21,000,000.00		80,069,270.00	--

其他说明：

## 50、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：

## 51、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	57,513,456.24	10,000,000.00	3,135,815.84	64,377,640.40	
合计	57,513,456.24	10,000,000.00	3,135,815.84	64,377,640.40	--

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
沭源自来水厂建设资金补贴	333,333.69		41,666.64		291,667.05	与资产相关
沭源自来水厂项目资金补贴	9,684,000.00		538,000.00		9,146,000.00	与资产相关
湖北合加咸宁环境资源设备基地资金补贴	11,833,333.33		1,000,000.00		10,833,333.33	与资产相关
湖北合加咸宁环境资源设备基地技术改造资金补贴	10,700,000.00				10,700,000.00	与资产相关
荆州荆清城市污水和垃圾处理设施建设项目资金	10,375,000.00		750,000.00		9,625,000.00	与资产相关
嘉鱼嘉清城市污水和垃圾处理设施建设项目资金	11,286,089.22		806,149.20		10,479,940.02	与资产相关
通辽蒙东收到土地返还款	3,301,700.00				3,301,700.00	与资产相关
湖南省同力循环经济发展有限公司电子废弃物回收拆解利用建设项目 注		10,000,000.00			10,000,000.00	与资产相关

合计	57,513,456.24	10,000,000.00	3,135,815.84		64,377,640.40	--
----	---------------	---------------	--------------	--	---------------	----

其他说明：

注：本期增加1,000万元系本期非同一控制下收购子公司湖南省同力电子废弃物回收拆解利用有限公司所致，系其收到的废旧家电拆解项目建设基金补贴。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、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	843,616,621.00				2,624,777.00	2,624,777.00	846,241,398.00

其他说明：

注：股本增加2,624,777股系股权激励行权增加所致。

## 54、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：

## 55、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）	1,873,439,972.80	119,808,616.08		1,993,248,588.88
其他资本公积	94,320,600.00	29,101,956.07	89,259,500.00	34,163,056.07

其中：股权激励成本	94,320,600.00	29,101,956.07	89,259,500.00	34,163,056.07
合计	1,967,760,572.80	148,910,572.15	89,259,500.00	2,027,411,644.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期资本溢价增加119,808,616.08元，其中30,549,116.08元系股票期权行权产生的溢价增加所致，89,259,500.00元系首期股票期权行权完成，将等待期内股权激励成本转入所致；

(2) 其他资本公积增加29,101,956.07元系计提股权激励费用所致；其他资本公积减少89,259,500.00元系首期股票期权行权完成，将等待期内股权激励成本转为资本溢价所致。

## 56、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：

## 57、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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-22,008.32	14,328.67			14,328.67		-7,679.65
外币财务报表折算差额	-22,008.32	14,328.67			14,328.67		-7,679.65
其他综合收益合计	-22,008.32	14,328.67			14,328.67		-7,679.65

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：

## 58、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
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、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	260,891,428.80			260,891,428.80
合计	260,891,428.80			260,891,428.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、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	2,110,676,930.63	
调整后期初未分配利润	2,110,676,930.63	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	379,430,724.44	
应付普通股股利	83,029,927.77	
期末未分配利润	2,407,077,727.30	

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、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	2,444,779,804.17	1,565,725,925.72	1,708,650,899.20	1,128,888,313.68
其他业务	3,800,387.93	375,856.14	2,479,308.34	121,023.31
合计	2,448,580,192.10	1,566,101,781.86	1,711,130,207.54	1,129,009,336.99

## 62、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	23,263,264.58	14,054,679.49
城市维护建设税	2,449,306.62	1,624,469.71
教育费附加	1,114,826.56	707,831.13
地方教育费附加	721,677.87	471,887.67
堤防费	2,400.19	
防洪安保费		
水利基金	27,603.12	

其他	6,049.08	70,157.08
合计	27,585,128.02	16,929,025.08

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	21,590,010.16	14,505,776.87
合计	21,590,010.16	14,505,776.87

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	253,282,032.69	71,015,017.00
合计	253,282,032.69	71,015,017.00

其他说明：

### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	119,150,315.09	75,204,867.15
减：利息收入	4,756,975.14	8,748,318.62
汇兑损失		
减：汇兑收益		760.34
手续费及其他支出	5,090,755.60	5,128,656.80
合计	119,484,095.55	71,584,444.99

其他说明：

### 66、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	19,141,272.79	44,345,767.06
合计	19,141,272.79	44,345,767.06

其他说明：

## 67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	291,495.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	291,495.00	
合计	291,495.00	

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,550,977.46	-7,710,944.33
套期保值损益	80,855.38	
合计	-4,470,122.08	-7,710,944.33

其他说明：

## 69、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	806.32		806.32
其中：固定资产处置利得	806.32		806.32
政府补助	7,654,866.74	6,831,873.21	5,805,815.84
折价收购攸县再生资源产生的收益	409,625.39		409,625.39
其他	2,730,946.77	447,732.50	2,730,946.77
合计	10,796,245.22	7,279,605.71	8,947,194.32

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
水费差价补贴	1,849,050.90	2,352,478.95	与收益相关

桐庐县横村镇政府补贴	700,000.00	200,000.00	与收益相关
摊销湖北合加企业发展基金	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关
国债资金摊销	2,135,815.84	1,597,815.86	与资产相关
税收返还		209,092.40	与收益相关
其他补助	1,970,000.00	1,472,486.00	与收益相关
合计	7,654,866.74	6,831,873.21	--

其他说明：

## 70、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		941.00	
其中：固定资产处置损失		941.00	
对外捐赠	10,000.00		10,000.00
其他支出	22,880.42	13,241.15	22,880.42
合计	32,880.42	14,182.15	32,880.42

其他说明：

## 71、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	72,071,297.57	58,150,313.67
递延所得税费用	-1,186,123.88	-5,345,755.89
合计	70,885,173.69	52,804,557.78

### (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	447,980,608.75
所得税费用	70,885,173.69

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、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
收到其他与经营活动有关的现金		
收到的利息收入	4,756,975.14	8,748,318.62
收到的政府补贴	2,670,000.00	6,334,057.35
收到的往来及其他款项	38,116,802.04	47,046,305.66
合计	45,543,777.18	62,128,681.63

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
支付其他与经营活动有关的现金		
支付的管理费用及销售费用	87,903,335.61	85,520,793.87
往来款及其他	137,076,236.54	103,468,890.90
合计	224,979,572.15	188,989,684.77

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
收到其他与投资活动有关的现金		
收回政府借款	6,000,000.00	
收回项目保证金	1,800,000.00	
收回理财产品	17,000,000.00	
套期保值现金净额	80,855.38	
合计	24,880,855.38	

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
支付其他与投资活动有关的现金		
项目保证金	6,000,000.00	
购买理财产品	5,000,000.00	
合计	11,000,000.00	

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
收到国债项目专项资金		2,560,000.00
收到其他		100.00
合计		2,560,100.00

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
支付其他与筹资活动有关的现金		
财务咨询及融资手续费	5,925,000.00	
银行承兑汇票保证金	80,726,680.47	54,271,109.01
合计	86,651,680.47	54,271,109.01

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 74、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	377,095,435.06	310,490,761.00
加：资产减值准备	19,141,272.79	44,345,767.06

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,908,846.96	12,467,317.89
无形资产摊销	61,134,127.92	54,718,800.45
长期待摊费用摊销	3,098,296.27	260,305.98
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）	-806.32	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		-27,480.28
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-291,495.00	
财务费用（收益以“－”号填列）	119,150,315.09	71,307,000.80
投资损失（收益以“－”号填列）	4,470,122.08	7,710,944.33
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,186,123.88	-6,607,324.77
存货的减少（增加以“－”号填列）	-56,083,253.01	-78,425,458.51
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-161,751,734.43	-756,372,158.05
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-607,552,929.83	-244,400,247.79
经营活动产生的现金流量净额	-217,867,926.30	-584,531,771.89
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	1,480,848,935.53	1,399,980,632.38
减：现金的期初余额	1,041,687,373.01	1,752,952,924.44
现金及现金等价物净增加额	439,161,562.52	-352,972,292.06

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	292,799,400.00
其中：	--
洪泽洪清	7,638,800.00
通辽华通	21,711,600.00
淮南淮清	40,879,000.00
同力电子	172,944,000.00
哈尔滨群勤	41,600,000.00
攸县再生资源	8,026,000.00

减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	67,562,429.15
其中：	--
洪泽洪清	935,275.26
通辽华通	4,382,353.75
淮南淮清	2,605,972.71
同力电子	10,552,612.43
哈尔滨群勤	49,026,122.99
攸县再生资源	60,092.01
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	8,127,120.00
其中：	--
深圳桑德丰采环卫工程有限公司	3,177,120.00
河北万忠废旧材料回收有限公司	4,950,000.00
取得子公司支付的现金净额	233,364,090.85

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	1,480,848,935.53	1,041,687,373.01
其中：库存现金	618,324.90	642,328.92
可随时用于支付的银行存款	1,226,765,171.10	976,107,717.53
可随时用于支付的其他货币资金	253,465,439.53	64,937,326.56
三、期末现金及现金等价物余额	1,480,848,935.53	1,041,687,373.01

其他说明：

## 75、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：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	80,726,680.47	三个月以上到期的票据保证金
固定资产	23,787,472.62	借款抵押
无形资产	12,905,722.60	借款抵押
合计	117,419,875.69	--

其他说明：

## 77、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
货币资金	--	--	127,989.42
其中：美元	20,223.74	6.2073	125,534.82
欧元	136.44	6.9639	950.15
港币	1,878.68	0.8008	1,504.45
应收账款	--	--	880,169.19
其中：美元	141,795.82	6.2073	880,169.19

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

## 78、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：

## 79、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
通辽华通	2015年02月28日	21,711,600.00	100.00%	购买	2015年02月28日	实质性控制	2,586,400.00	93,976.40
洪泽洪清	2015年02月28日	7,638,800.00	100.00%	购买	2015年02月28日	实质性控制	2,854,346.10	195,720.63
淮南淮清	2015年02月28日	40,879,000.00	100.00%	购买	2015年02月28日	实质性控制	3,220,184.20	-253,912.86
攸县再生资源	2015年06月30日	9,026,000.00	100.00%	购买	2015年06月30日	实质性控制	0.00	0.00
哈尔滨群勤	2015年06月30日	41,600,000.00	65.00%	购买	2015年06月30日	实质性控制	0.00	0.00
湖南同力电子	2015年06月30日	176,400,000.00	70.00%	购买	2015年06月30日	实质性控制	0.00	0.00

其他说明：

##### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	通辽华通	洪泽洪清	淮南淮清	攸县再生资源	哈尔滨群勤	湖南同力电子
--现金	21,711,600.00	7,638,800.00	40,879,000.00	9,026,000.00	52,000,000.00	210,000,000.00
合并成本合计	21,711,600.00	7,638,800.00	40,879,000.00	9,026,000.00	52,000,000.00	210,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	18,006,379.87	6,944,526.74	34,703,546.03	9,435,625.39	15,829,976.98	76,757,039.74
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	3,705,220.13	694,273.26	6,175,453.97		36,170,023.02	133,242,960.26

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

	合计数	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	507,268,351.92	507,268,351.92
货币资金	67,562,429.15	67,562,429.15
应收款项	133,691,556.52	133,691,556.52
存货	5,593,060.56	5,593,060.56
固定资产	22,327,427.85	22,327,427.85
无形资产	55,384,334.18	55,384,334.18
长期待摊费用	35,000.00	35,000.00
在建工程	38,791,647.90	38,791,647.90
递延所得税资产	4,296,152.10	4,296,152.10
负债：	304,171,549.24	304,171,549.24
借款	34,343,102.86	34,343,102.86
应付款项	218,754,153.75	218,754,153.75
应付票据	20,000,000.00	20,000,000.00
预收款项	74,292.63	74,292.63
专项应付款	31,000,000.00	31,000,000.00
净资产	203,096,802.68	203,096,802.68
减：少数股东权益	41,419,707.93	41,419,707.93
取得的净资产	161,677,094.75	161,677,094.75

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

注：可辨认资产、负债公允价值的确定方法：收购时分别采用收益法及成本法评估被收购公司的价值，以成本法评估的价值与账面价值接近，可辨认资产、负债公允价值以成本法评估价值确认。

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

### 本期通过设立新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
楚雄东方新能源环保能源有限公司	20,000,000.00	
鸡西德普环境资源有限公司	20,000,000.00	
镇平天蓝环保有限公司	18,000,000.00	
黄冈桑德禹清水务有限公司	10,000,000.00	
平度桑蓝环卫工程有限公司	4,956,684.76	-43,315.24
桑德智慧(苏州)环境管理有限公司	2,404,218.96	404,218.96
万全县碧洁环境卫生管理有限公司	5,300,150.49	300,150.49
咸宁桑德新环卫工程服务有限公司	4,622,284.30	-377,715.70
攸县丽美环卫有限公司	2,791,487.28	-208,512.72
禹城恒洁环卫工程有限公司	4,929,669.54	-70,330.46
吉林市桑德永洁环境卫生服务有限公司	1,980,715.23	-519,284.77
保定市发投桑德环境治理有限公司		
尉氏县豫清环保有限公司		
邯郸市洁美环境工程有限公司		

## 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	
北京合加环保有限责任公司	北京通州	北京通州	环保设备销售、技术服务	100.00%		直接投资
湖北一弘水务有限公司	湖北宜昌	湖北宜昌	市政给水、污水处理项目经营、建设及运营	100.00%		直接投资
北京桑德新环卫投资有限公司	北京通州	北京通州	建设工程项目管理、技术开发、	100.00%		直接投资

			技术咨询、技术服务、销售环卫设备等			
湖北合加环境设备有限公司	湖北咸宁	湖北咸宁	环保设备、钢结构、专用车等设计、制造生产、销售、安装	100.00%		直接投资
河南恒昌贵金属有限公司	河南焦作	河南焦作	贵金属延压加工、废旧家电拆解	90.00%		非同一控制下收购
河北万忠废旧材料回收有限公司	河北廊坊	河北廊坊	废旧家电拆解	75.00%		非同一控制下收购
咸宁市兴源物资再生利用有限公司	湖北咸宁	湖北咸宁	报废车辆回收	80.00%		非同一控制下收购
巨鹿县聚力环保有限公司	河北巨鹿	河北巨鹿	生活垃圾处理与焚烧发电	100.00%		直接投资
新疆华美德昌环保科技有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	生活垃圾焚烧发电	100.00%		直接投资
通辽蒙东固体废弃物处置有限公司	内蒙通辽	内蒙通辽	危险废物处理、技术咨询、技术服务	100.00%		同一控制下收购
临清德运环保能源有限公司	山东临清	山东临清	生活垃圾处理	100.00%		直接投资
明光桑德康清环保有限公司	安徽明光	安徽明光	生活垃圾处理	100.00%		直接投资
魏县德尚环保有限公司	河北邯郸	河北邯郸	生活垃圾焚烧发电	100.00%		直接投资
临朐邑清环保能源有限公司	山东临朐	山东临朐	生活垃圾焚烧发电	100.00%		直接投资
迁安德清环保能源有限公司	河北迁安	河北迁安	对生活垃圾清运、生活垃圾处理、生活垃圾焚烧发电行业的非金融性投资。	100.00%		直接投资
襄阳楚德再生资源科技有限公司	湖北襄阳	湖北襄阳	废弃电子产品回收拆解处理	51.00%		直接投资
安达安华环境有限公司	黑龙江绥化	黑龙江绥化	城市垃圾填埋	100.00%		直接投资
陕西桑德灵通生	陕西西安	陕西西安	生物质发电、咨	100.00%		直接投资

物质电力有限公司			询环保设备安装及咨询			
重庆绿能新能源有限公司	重庆开县	重庆开县	生活垃圾焚烧发电	100.00%		直接投资
重庆邦雅环保电力有限公司	重庆南川	重庆南川	生活垃圾焚烧发电	100.00%		直接投资
桑德环境(香港)有限公司	中国香港	中国香港		100.00%		同一控制下收购
天津桑德贸易有限公司	天津静海	天津静海	金属材料、建筑材料、化工产品批发零售	100.00%		直接投资
湖北桑德环保有限公司	湖北咸宁	湖北咸宁	报废汽车拆解	100.00%		直接投资
衡阳桑德凯天再生资源科技有限公司	湖南衡阳	湖南衡阳	餐厨垃圾的回收、清运	65.00%		非同一控制下收购
武汉合加环保工程有限公司	湖北武汉	湖北武汉	城市垃圾处理	95.00%		直接投资
湖南桑德静脉产业发展有限公司	湖南湘潭	湖南湘潭	环保项目投资; 园区相关生产和生活设施建设, 科技孵化、技术转让、技术咨询、技术服务。	100.00%		直接投资
湖南桑德环保工程有限公司	湖南湘潭	湖南湘潭	固体废弃物处理技术及环保工程、施工总承包、工程设计	100.00%		直接投资
湘潭双马环保有限公司	湖南湘潭	湖南湘潭	生活垃圾收集和垃圾填埋工程的投资, 建设维护相关业务	100.00%		直接投资
湘潭桑德医疗废物处理有限公司	湖南湘潭	湖南湘潭	医疗废弃物处理	100.00%		直接投资
湖南桑德再生资源有限公司	湖南湘潭	湖南湘潭	报废汽车拆解	100.00%		非同一控制下收购
湖南桑德污泥处置有限公司	湖南湘潭	湖南湘潭	污泥处理服务	70.00%		直接投资
涟水桑德环保能源有限公司	江苏淮安	江苏淮安	垃圾填埋处理	100.00%		直接投资

淮南国新生物科技有限公司	安徽淮南	安徽淮南	餐厨垃圾处理	100.00%		直接投资
上海桑德倍威环境技术有限公司	上海宝山	上海宝山	技术研发	60.00%		直接投资
淮北国瑞生物科技有限公司	安徽淮北	安徽淮北	餐厨垃圾处理	100.00%		直接投资
金华格莱铂新能源环保科技有限公司	浙江金华	浙江金华	新型可再生能源开发	60.00%		直接投资
营口德美环保能源有限公司	辽宁营口	辽宁营口	生活垃圾处理	100.00%		直接投资
双城市格瑞电力有限公司	黑龙江双城	黑龙江双城	生活垃圾焚烧发电	100.00%		直接投资
吉林吉清环保有限公司	吉林市龙潭区	吉林市龙潭区	对城市生活垃圾填埋项目的筹建	100.00%		直接投资
洪湖林清环保能源有限公司	湖北洪湖	湖北洪湖	生活垃圾处理	100.00%		直接投资
安新县安清环保科技有限公司	河北保定	河北保定	环保科技开发, 复合有机肥生产	100.00%		直接投资
宿州德邦医疗废物处置有限公司	安徽宿州	安徽宿州	医疗废弃物处置	100.00%		直接投资
咸阳逸清生物科技有限公司	西安咸阳	西安咸阳	餐厨垃圾处理	100.00%		直接投资
沂水沂清环保能源有限公司	山东临沂	山东临沂	生活垃圾焚烧发电	100.00%		直接投资
德惠市德佳环保能源有限公司	吉林德惠	吉林德惠	生活垃圾焚烧发电	100.00%		直接投资
毕节市碧清生物科技有限公司	贵州毕节	贵州毕节	餐厨垃圾处理	100.00%		直接投资
河北桑德循环经济产业园投资管理有限公司	河北邯郸	河北邯郸	产业园投资管理与资产管理; 房地产开发	100.00%		直接投资
张家口塞清环保有限公司	河北张家口	河北张家口	生物质、沼气发电	100.00%		直接投资
辛集冀清环保能源有限公司	河北辛集	河北辛集	生活垃圾焚烧发电	100.00%		直接投资
焦作市德新生物科技有限公司	河南焦作	河南焦作	餐厨废弃物综合利用	90.00%		直接投资
芜湖桑青生物科	安徽芜湖	安徽芜湖	餐厨废弃物综合	100.00%		直接投资

技有限公司			利用			
浙江桑德富春水务开发有限公司	浙江桐庐	浙江桐庐	自来水处理	100.00%		同一控制收购
荆门桑德夏家湾水务有限公司	湖北荆门	湖北荆门	污水处理项目	100.00%		同一控制收购
包头鹿城水务有限公司	内蒙包头	内蒙包头	污水处理项目	100.00%		直接投资
南昌桑德象湖水务有限公司	江西南昌	江西南昌	城市污水处理	100.00%		直接投资
江苏桑德沐源自来水有限公司	江苏宿迁	江苏宿迁	自来水销售	100.00%		直接投资
鄂州桑德鄂清水务有限公司	湖北鄂州	湖北鄂州	污水处理项目	100.00%		非同一控制收购
鄂州清和环境工程有限公司	湖北鄂州	湖北鄂州	污水处理项目	100.00%		直接投资
宜昌桑德三峡水务有限公司	湖北宜昌	湖北宜昌	自来水处理、污水处理项目	100.00%		同一控制收购
宜昌白洋水务有限公司	湖北宜昌	湖北宜昌	污水处理项目	100.00%		直接投资
荆州桑德荆清水务有限公司	湖北荆州	湖北荆州	污水处理项目	100.00%		直接投资
监利桑德荆源水务有限公司	湖北监利	湖北监利	污水处理项目	100.00%		直接投资
咸宁桑德甘源水务有限公司	湖北咸宁	湖北咸宁	污水处理项目	100.00%		非同一控制收购
枝江桑德枝清水务有限公司	湖北枝江	湖北枝江	污水处理项目	100.00%		直接投资
老河口桑德清源水务有限公司	湖北老河口	湖北老河口	污水处理项目	100.00%		直接投资
襄阳桑德汉水水务有限公司	湖北襄阳	湖北襄阳	污水处理项目	100.00%		同一控制收购
嘉鱼嘉清水务有限公司	湖北嘉鱼	湖北嘉鱼	污水处理项目	100.00%		直接投资
嘉鱼桑德甘泉水业有限公司	湖北嘉鱼	湖北嘉鱼	自来水处理	100.00%		直接投资
大冶桑德清波水务有限公司	湖北大冶	湖北大冶	污水处理项目	100.00%		直接投资
咸宁淦清水务有限公司	湖北咸宁	湖北咸宁	污水处理项目	100.00%		直接投资

崇阳天清水务有限公司	湖北咸宁	湖北咸宁	污水处理项目	100.00%		直接投资
桐庐清和管道安装有限公司	浙江桐庐	浙江桐庐	自来水安装	100.00%		直接投资
嘉鱼桑德甘泉工程有限公司	湖北嘉鱼	湖北嘉鱼	给排水管道及设备安装	100.00%		直接投资
安阳久佳环保服务有限公司	河南安阳	河南安阳	城市垃圾填埋	100.00%		直接投资
淮南市康德医疗废物处置有限公司	安徽淮南	安徽淮南	医疗废弃物处理	100.00%		非同一控制收购
浙江意意环卫机械设备有限公司	浙江海宁	浙江海宁	环保电动扫地车制造、销售；环卫设备及配件销售。	100.00%		非同一控制收购
宜昌桑德环卫有限公司	湖北宜昌	湖北宜昌	环卫服务	100.00%		直接投资
昌邑致美环卫工程有限公司	山东昌邑	山东昌邑	环卫服务	80.00%		直接投资
宁晋县桑宁环卫工程有限公司	河北邢台	河北邢台	环卫服务	100.00%		直接投资
永兴清雅环卫有限公司	湖南郴州	湖南郴州	环卫服务	100.00%		直接投资
保定善美环境卫生服务有限公司	河北保定	河北保定	环卫服务	90.00%		直接投资
亳州瑞洁环境服务有限公司	安徽亳州	安徽亳州	环卫服务	60.00%		直接投资
蚌埠致洁环境服务有限公司	安徽蚌埠	安徽蚌埠	环卫服务	100.00%		直接投资
长白山保护开发区长青环保服务有限公司	吉林长春	吉林长春	生活垃圾处理	100.00%		直接投资
营口经济技术开发区德洁环卫工程有限责任公司	辽宁营口	辽宁营口	环卫服务	60.00%		直接投资
北京新易资源科技有限公司	北京海淀	北京市海淀区	技术开发与咨询服务	100.00%		直接投资
深圳桑德丰采环卫工程有限公司	广东深圳	深圳龙岗	环卫服务	80.00%		非同一控制收购

亳州永康医疗废物处置有限公司	安徽亳州	安徽亳州	医疗废弃物处理	100.00%		直接投资
亳州洁能电力有限公司	安徽亳州	安徽亳州	垃圾焚烧发电	100.00%		直接投资
成武德润环保能源有限公司	山东菏泽	山东菏泽	垃圾焚烧发电	100.00%		直接投资
楚雄东方新能源环保能源有限公司	云南楚雄	云南楚雄	垃圾综合处理	100.00%		直接投资
鸡西德普环境资源有限公司	黑龙江鸡西	黑龙江鸡西	生物质能发电及供热, 城市垃圾处理	100.00%		直接投资
尉氏县豫清环保有限公司	河南开封	河南开封	环保技术信息咨询	100.00%		直接投资
镇平天蓝环保有限公司	河南省镇平县	河南省镇平县	环保信息咨询	100.00%		直接投资
黄冈桑德禹清水务有限公司	湖北黄冈	湖北黄冈	市政给水和污水处理	100.00%		直接投资
邯郸市洁美环境工程有限公司	河北邯郸	河北邯郸	环卫服务	100.00%		直接投资
平度桑蓝环卫工程有限公司	山东青岛	山东青岛	环卫服务	100.00%		直接投资
桑德智慧(苏州)环境管理有限公司	江苏苏州	江苏苏州	环卫服务	51.00%		直接投资
万全县碧洁环境卫生管理有限公司	河北张家口	河北张家口	环卫服务	100.00%		直接投资
咸宁桑德新环卫工程服务有限公司	湖北咸宁	湖北咸宁	环卫服务	100.00%		直接投资
攸县丽美环卫有限公司	湖南攸县	湖南攸县	环卫服务	100.00%		直接投资
禹城恒洁环卫工程有限公司	山东德州	山东德州	环卫服务	100.00%		直接投资
吉林市桑德永洁环境卫生服务有限公司	吉林昌邑	吉林昌邑	环卫服务	80.00%		直接投资
洪泽洪清环保有	江苏淮安	江苏淮安	垃圾填埋业务	100.00%		非同一控制收购

限公司						
淮南淮清环保有限公司	安徽淮南	安徽淮南	垃圾填埋业务	100.00%		非同一控制收购
通辽华通环保有限责任公司	内蒙古通辽	内蒙古通辽	垃圾填埋业务	100.00%		非同一控制收购
哈尔滨市群勤环保技术服务有限公司	黑龙江哈尔滨	黑龙江哈尔滨	废旧家电拆解	65.00%		非同一控制收购
湖南省同力电子废弃物回收拆解利用有限公司	湖南汨罗	湖南汨罗	废旧家电拆解	70.00%		非同一控制收购
攸县供销再生资源有限公司	湖南攸县	湖南攸县	再生资源回收与批发	100.00%		非同一控制收购

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

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：

公司非全资子公司的资产规模、营业收入、净利润金额都较小，不存在单一非全资子公司对公司整体的财务状况、经营成果及现金流量具有重大影响的情况。

## (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	

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

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

公司与子公司河南恒昌贵金属有限公司（以下简称“河南恒昌”）原有股东洛阳德茂康石化有限公司及河南九福来科技集团有限公司（以下简称“原有股东”）签订协议，同意原有股东按照《盈利补偿协议》的规定以其持有河南恒昌部分股权对公司进行补偿，上述补偿的股份变更手续已于2015年2月办理完成。上述补偿完成后，公司对河南恒昌的持股比例达到90%。

(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

	河南恒昌
取得股权时点子公司的资产	41,794,500.73
补偿取得的股权比例（%）	30.00
其中：调整商誉	-12,538,350.22
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	12,538,350.22

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	
湖南桑顿新能源有限公司	湖南湘潭	湖南湘潭	锂离子电池及相关产品	30.00%		权益法

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
桑德集团有限公司	北京市海淀区	一般经营项目：投资管理、资产管理；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；专业承包；经济贸易咨询；销售机械设备	60,000.00	44.81%	44.81%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

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在其他主体中的权益。

### 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在其他主体中的权益。

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
文一波	实际控制人
张辉明	实际控制人一致行动人
Sound Water Ltd. (BVI)	同受实际控制人控制
Sound International Investment Holdings Ltd.(BVI)	同受实际控制人控制
Sound International Engineering Ltd.(BVI)	同受实际控制人控制
北京伊普环境工程有限公司	同受实际控制人控制
Green capital Holdings Limited	同受实际控制人控制
桑德国际有限公司	同受实际控制人控制
桑德国际（香港）有限公司	同受实际控制人控制
桑德（香港）有限公司	同受实际控制人控制
伊普国际工程私人有限公司	同受实际控制人控制
北京桑德环境工程有限公司	同受实际控制人控制
北京市桑德环境技术发展有限公司	同受实际控制人控制
北京桑华环境技术开发有限公司	同受实际控制人控制
北京伊普国际水务有限公司	同受实际控制人控制
北京伊普桑德环境工程技术有限公司	同受实际控制人控制
湖南伊普环境工程有限公司	同受实际控制人控制
北京海斯顿水处理设备有限公司	同受实际控制人控制
广西桑德水务有限公司	同受实际控制人控制
抚顺桑德水务有限公司	同受实际控制人控制
泉州桑德自来水投资有限公司	同受实际控制人控制
韩城市桑德水务有限公司	同受实际控制人控制
商洛桑德水务有限公司	同受实际控制人控制
烟台碧海水务有限公司	同受实际控制人控制
榆林市靖洲水务有限公司	同受实际控制人控制
安阳宗村桑德水务有限公司	同受实际控制人控制
西安长安桑德水务有限公司	同受实际控制人控制
西安户县桑德水务有限公司	同受实际控制人控制
海南桑德水务有限公司	同受实际控制人控制
大冶鸿涟水务有限公司	同受实际控制人控制
长沙桑德水务有限公司	同受实际控制人控制
西安港务区桑德水务有限公司	同受实际控制人控制

洪泽泽清水务有限公司	同受实际控制人控制
桑德汉中洋县水务有限公司	同受实际控制人控制
安阳泰元水务有限公司	同受实际控制人控制
鞍山天清水务有限公司	同受实际控制人控制
鞍山清朗水务有限公司	同受实际控制人控制
鞍山清畅水务有限公司	同受实际控制人控制
姜堰市溱潼水务有限公司	同受实际控制人控制
桑德泗阳水务有限公司	同受实际控制人控制
泉州桑德水务有限公司	同受实际控制人控制
梁平桑德水务有限公司	同受实际控制人控制
海伦桑德水务有限公司	同受实际控制人控制
泰州桑德水务有限公司	同受实际控制人控制
福清桑德水务有限公司	同受实际控制人控制
咸阳兴平桑德水务有限公司	同受实际控制人控制
新泰碧清水务有限公司	同受实际控制人控制
新泰桑德正源水务有限公司	同受实际控制人控制
兴化市桑德水务有限公司	同受实际控制人控制
福清桑德融清水务有限公司	同受实际控制人控制
北京京禹石水务有限公司	同受实际控制人控制
北京京禹顺环保有限公司	同受实际控制人控制
北京京禹阳水务有限公司	同受实际控制人控制
阜阳桑德水务有限公司	同受实际控制人控制
兴化湖清水务有限公司	同受实际控制人控制
新泰桑德水务有限公司	同受实际控制人控制
吉林桑德水务有限公司	同受实际控制人控制
旬阳桑德水务有限公司	同受实际控制人控制
乌鲁木齐桑德水务有限公司	同受实际控制人控制
长白山保护开发区桑德水务有限公司	同受实际控制人控制
泗阳洋清水务有限公司	同受实际控制人控制
泗阳泗清水务有限公司	同受实际控制人控制
保定桑德水处理有限公司	同受实际控制人控制
三明桑德水务有限公司	同受实际控制人控制
福清清溪水务有限公司	同受实际控制人控制
伊宁市惠泽水务有限责任公司	同受实际控制人控制

塔城市桑德水务有限公司	同受实际控制人控制
习水县黔清水务有限公司	同受实际控制人控制
北京谷润通农业有限公司	同受实际控制人控制
通辽市桑德水务有限公司	同受实际控制人控制
山东省成武盈源实业有限公司	同受实际控制人控制
罗源北美水务有限公司	同受实际控制人控制
罗源北美二期水务有限公司	同受实际控制人控制
太和桑德净水有限公司	同受实际控制人控制
霍邱桑德水务有限公司	同受实际控制人控制
榆林桑德水务有限公司	同受实际控制人控制
安康桑德水务有限公司	同受实际控制人控制
习水县黔源水务有限公司	同受实际控制人控制
黄平县桑德水务有限公司	同受实际控制人控制
重庆渝桑环保科技有限公司	同受实际控制人控制
达州桑德水务有限公司	同受实际控制人控制
临汾益安德水务有限公司	同受实际控制人控制
湘乡桑德水务有限公司	同受实际控制人控制
耒阳桑德水务有限公司	同受实际控制人控制
长白山保护开发区桑德自来水有限公司	同受实际控制人控制
北京绿盟投资有限公司	同受桑德集团控制
北京市桑德水技术发展有限公司	同受桑德集团控制
北京桑德水务有限公司	同受桑德集团控制
湖州桑德水务有限公司	同受桑德集团控制
湖北济楚水务有限公司	同受桑德集团控制
北京肖家河污水处理有限公司	同受桑德集团控制
北京国中生物科技有限公司	同受桑德集团控制
湖北汇楚危险废物处置有限公司	同受桑德集团控制
湖南桑顿新能源有限公司	同受桑德集团控制
康保华源新能源有限公司	同受桑德集团控制
北京桑德兰清环保技术有限公司	同受桑德集团控制
慢生慢品（北京）农业科技有限公司	同受桑德集团控制

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
湖南桑顿新能源有限公司	采购材料	686,610.55	686,610.55	否	707,692.31
北京桑德环境工程有限公司	工程结算	21,820,203.17	21,820,203.17	否	118,553,343.23
慢慢品（北京）农业科技有限公司	采购办公用品	11,798.34	11,798.34	否	
北京谷润通农业有限公司	采购办公用品	111,583.00	111,583.00	否	

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
桑德集团有限公司	设备销售	699,470.09	
烟台碧海水务有限公司	设备销售	1,880.34	
榆林市靖洲水务有限公司	设备销售	2,051.28	
抚顺桑德水务有限公司	设备销售	254,358.97	6,410.26
安阳宗村桑德水务有限公司	设备销售	179,076.92	
西安长安桑德水务有限公司	设备销售	13,136.75	
长沙桑德水务有限公司	设备销售	693,482.91	16,538.46
湖北济楚水务有限公司	设备销售	15,645.30	
湖北汇楚危险废物处置有限公司	设备销售	51,410.26	196,581.20
湖北汇楚危险废物处置有限公司	运营服务收入	300,000.00	300,000.00
北京国中生物科技有限公司	运营服务收入	600,000.00	600,000.00
北京国中生物科技有限公司	设计费收入	660,377.36	
商洛桑德水务有限公司	设备销售		4,786.32
安阳泰元水务有限公司	设备销售		24,254.70
湖北汇楚危险废物处置有限公司	设计费收入		2,830,188.68

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

截止2015年6月30日,桑德集团有限公司为本公司及子公司提供担保的余额为26,909万元,实际控制人文一波为公司子公司提供担保的余额为2,000万元,担保发生的关联交易详见“财务报表附注、合并财务报表重要项目注释:短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款”所述。

## (5) 其他关联交易

公司及母公司桑德集团有限公司(以下简称“桑德集团”)签订协议,公司分别就桑德集团所控股的北

京国中生物科技有限公司（以下简称“国中生物”）及湖北危险废物处置有限公司（以下简称“湖北危废”）签订《委托运营服务协议》，桑德集团委托公司对国中生物及湖北危废进行协助运营管理，分别收取运营服务收入60万元与30万元。

## 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
应收账款	湖北汇楚危险废物处置有限公司	360,150.00	18,007.50		
应收账款	北京国中生物科技有限公司	1,300,000.00	65,000.00		
应收账款	湖北济楚水务有限公司			16,437.04	1,643.70
应收账款	安阳宗村桑德水务有限公司	140,700.00	7,035.00		
应收账款	长沙桑德水务有限公司	691,975.00	34,598.75		
合计		2,492,825.00	124,641.25	16,437.04	1,643.70

### （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
预收账款	桑德集团有限公司	944,850.00	
预收账款	西安长安桑德水务有限公司	19,246.00	
预收账款	韩城市桑德水务有限公司	1,800.00	
预收账款	西安户县桑德水务有限公司	33,162.00	
预收账款	鞍山清朗水务有限公司	6,000.00	
应付账款	湖南桑顿新能源有限公司	29,600.00	77,000.00
应付账款	北京桑德环境工程有限公司	29,426,226.19	30,535,613.02
应付账款	北京谷润通农业有限公司	1,913.00	1,913.00
其他应付款	桑德集团有限公司		1,780,000.00

## 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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	二期首次授予股票期权行权价格 23.59 元/份, 剩余期限 2 年。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	1、期末尚未行权的首期首次授予股票期权2,556,012份； 2、期末尚未行权的首期预留期权364,308份； 以下期权正处于行权等待期，尚未正式完成行权。
公司本期失效的各项权益工具总额	
期末发行在外的权益工具总额	二期首次授予股票期权0万份。
年末可行权的权益工具总额	

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司选择 Black-Scholes 模型来计算期权的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	以被激励对象扣除实际离职人员的比例后估计行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	34,163,056.07
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	34,163,056.07

其他说明

### 以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额	34,163,056.07元
以股份支付换取的其他服务总额	

### 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

#### 股份支付计划

(1)、2010年度，本公司实施首期股票期权计划（以下简称“首期计划”），首期计划中公司拟授予激励对象913.87万份股票期权，每份股票期权拥有在授权日起5年内的可行权日以行权价格和行权条件购买1股“桑德环境”股票的权利。本激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行913.87万股“桑德环境”股票（其中首次授予823.87万股，预留期权90万股）。本次激励计划授予的股票期权的行权价格确定为22.15元，授权日为2010年12月21日。经资本公积转增股本、分配红利以及回购后，期末处于行权等待期，尚未正式完成行权的首期计划首次授予股票期权2,556,012份，行权价格为12.469元/份，尚未行权的预留股票期权364,308份，行权价格为13.692元/份。

(2)、2015年度，本公司实施二期股票期权计划（以下简称“二期计划”），二期计划中公司拟授予激励对象2,200万份股票期权，每份股票期权拥有在授权日起4年内的可行权日以行权价格和行权条件购买1股“桑德环境”股票的权利。本激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行2,200万股“桑德环境”股票（其中首次授予1,983.20万股，预留期权216.80万股），占本激励计划签署时公司股本总额84,361.6621万股的2.61%。本次激励计划授予的股票期权的行权价格确定为23.69元，授权日为2014年12月26日。

## 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

本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

#### (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
股票和债券的发行	1.公司 2015 年 7 月完成 2015 年度第二期短期融资券（简称：15 桑德 CP002）的发行，发行额度 5 亿元人民币，期限为 366 天；2.公司 2015 年 7 月完成 2015 年度第四期超短期融资券（简称：15 桑德 SCP004）的发行，发行额度 4 亿元人民币，期限为 270 天；3.公司拟向中国银行间市场交易商协会申请注册发行待偿还余额不超过净资产 40% 的短期融资券及中期票据。		

### 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

(1) 截止2015年6月30日，公司控股股东桑德集团有限公司将持有本公司的股份质押总数为34,106.30万股，占公司股本总数的40.30%，占其持有本公司股份的89.94%；

(2) 2015年1月公司股票期权激励计划首次授予的第四个行权期以及预留股票期权第三个行权期的行权条件已获满足，经公司董事会会议审议，批准公司激励对象对公司授予的股票期权进行行权，截止2015年6月30日，共计桑德环境股票期权2,624,777成功行权；

(3) 公司拟非公开发行股票预计募集资金总额不超过35亿元（含35亿元），用于全资子公司桑德环境（香港）有限公司认购同一实际控制人控制的桑德国际有限公司增发的280,373,831股股份和协议受让Sound Water (BVI) Limited所持桑德国际264,797,507股股份，共计545,171,338股，占桑德国际增发后股份总数的比例为31.19%。中国证券监督管理委员会已于2015年1月受理了以上相关行政许可申请材料。2015年4月，由于公司本次非公开发行股票募集资金投入项目之标的公司持续停牌原因触发股权交割之先决条件，公司向中国证监会提交了《桑德环境资源股份有限公司关于撤回非公开发行股票文件的申请报告》，上述申请已获得了《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2015]78号）文件的批准；

(4) 公司本期收购了湖南同力电子70%的股权及哈尔滨群勤公司65%的股权，这两次收购均在收购协议里与对方公司签订了盈利补偿条件，收购价款里约为20%的款项需等到盈利补偿完成后支付，如未完成盈利补偿的相关要求，需按照扣除盈利补偿金额后剩余款项进行支付，两家等待盈利补偿完成后支付的金额分别为3,360万元及1,040万元；

(5) 公司控股股东桑德集团有限公司（以下简称“桑德集团”）与清华控股有限公司（以下简称“清华控股”）及其一致行动人启迪科技服务有限公司（以下简称“启迪科服”）、清控资产管理有限公司（以下简称“清控资产”）、北京金信华创股权投资中心（有限合伙）（以下简称“金信华创”）签署了《股份转让协议》，桑德集团拟将其所持公司无限售流通股252,179,937股转让予清华控股及其前述一致行动人，以上转让于2015年7月经国家财政部财企[2015]39号《财政部关于批复清华控股有限公司及下属企业协议收购上市公司股份的函》批复同意，受让价格协商确定为27.72元/股。

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,840,767,678.21	40.96%				323,011,384.68	10.49%			
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,643,935,439.95	58.83%	179,768,829.69	6.80%	4,314,568,088.47	2,691,310,178.93	87.40%	172,382,878.84	6.41%	2,906,830,184.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,633,800.00	0.21%				64,891,500.00	2.11%			
合计	4,494,336,918.16	100.00%	179,768,829.69		4,314,568,088.47	3,079,213,063.61	100.00%	172,382,878.84		2,906,830,184.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
1	1,840,767,678.21	0.00		0
合计	1,840,767,678.21		--	--

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	1,722,039,631.38	86,101,981.57	5.00%
1年以内小计	1,722,039,631.38	86,101,981.57	5.00%
1至2年	918,299,224.49	91,829,922.45	10.00%
2至3年	3,500,000.00	1,750,000.00	50.00%
3年以上	96,584.08	86,925.67	90.00%
合计	2,643,935,439.95	179,768,829.69	

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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	2015年6月30日	占2015年6月30日应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
1	276,488,400.00	6.15	21,500,340.00
2	232,150,000.00	5.17	21,630,500.00
3	209,186,200.00	4.65	20,918,620.00
4	180,890,000.00	4.02	9,519,000.00
5	174,050,000.00	3.87	15,955,000.00
合计	1,072,764,600.00	23.86	89,523,460.00

(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：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,362,551,641.29	94.75%				3,124,429,161.24	94.94%			
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	93,454,538.73	2.63%	15,500,919.65	16.59%	3,533,334,509.26	95,768,159.01	2.91%	16,098,786.03	16.81%	3,274,749,750.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	92,829,248.89	2.62%				70,651,215.99	2.15%			
合计	3,548,833,548.83	100.00%	15,500,919.65		3,533,334,509.26	3,290,815,996.24	100.00%	16,098,786.03		3,274,749,750.21

	5,428.91		19.65		,509.26	48,536.24		6.03		50.21
--	----------	--	-------	--	---------	-----------	--	------	--	-------

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
1	3,362,551,641.29	0.00		0
合计	3,362,551,641.29		--	--

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	51,554,812.27	2,577,740.61	5.00%
1年以内小计	51,554,812.27	2,577,740.61	5.00%
1至2年	28,498,571.05	2,849,857.11	10.00%
2至3年	4,969,294.84	2,484,647.42	50.00%
3年以上	8,431,860.57	7,588,674.51	90.00%
合计	93,454,538.73	15,500,919.65	

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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
备用金及保证金	42,643,583.40	66,737,494.15
往来款及其他	3,506,191,845.51	3,224,111,042.09
合计	3,548,835,428.91	3,290,848,536.24

**(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
1	往来款	655,505,760.01	1年以内	18.47%	0.00
2	往来款	591,331,220.50	1年以内	16.66%	0.00
3	往来款	411,736,103.75	2年以内	11.60%	0.00
4	往来款	302,797,242.99	1年以内	8.53%	0.00
5	往来款	138,572,500.00	1年以内	3.90%	0.00
合计	--	2,099,942,827.25	--	59.16%	0.00

**(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	2,094,028,190.78		2,094,028,190.78	1,641,063,165.39		1,641,063,165.39
对联营、合营企业投资	60,329,538.99		60,329,538.99	64,880,516.45		64,880,516.45
合计	2,154,357,729.77		2,154,357,729.77	1,705,943,681.84		1,705,943,681.84

#### (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
北京合加环保有限责任公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
湖北一弘水务有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
北京桑德新环卫投资有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
湖北合加环境设备有限公司	386,000,000.00			386,000,000.00		
河南恒昌贵金属有限公司	126,398,506.63			126,398,506.63		
河北万忠废旧材料回收有限公司	79,500,000.00			79,500,000.00		
咸宁市兴源物资再生利用有限公司	9,548,000.00			9,548,000.00		
巨鹿县聚力环保有限公司	43,200,000.00			43,200,000.00		
新疆华美德昌环保科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
通辽蒙东固体废弃物处置有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
临清德运环保能源有限公司	12,600,000.00			12,600,000.00		

明光桑德康清环保有限公司	7,200,000.00			7,200,000.00		
魏县德尚环保有限公司	12,600,000.00			12,600,000.00		
临朐邑清环保能源有限公司	72,000,000.00			72,000,000.00		
迁安德清环保能源有限公司	12,600,000.00			12,600,000.00		
襄阳楚德再生资源科技有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
安达安华环境有限公司	18,400,000.00			18,400,000.00		
陕西桑德灵通生物质电力有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
重庆绿能新能源有限公司	72,000,000.00			72,000,000.00		
重庆邦雅环保电力有限公司	11,200,000.00			11,200,000.00		
桑德环境（香港）有限公司	266,658.76			266,658.76		
天津桑德贸易有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
湖北桑德环保有限公司	21,000,000.00			21,000,000.00		
衡阳桑德凯天再生资源科技有限公司	22,750,000.00			22,750,000.00		
武汉合加环保工程有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
湖南桑德静脉产业发展有限公司	297,000,000.00			297,000,000.00		
湖南桑德环保工程有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00		
湘潭双马环保有限公司	18,900,000.00			18,900,000.00		
湘潭桑德医疗废物处理有限公司	2,400,000.00			2,400,000.00		
湖南桑德再生资	3,500,000.00	4,500,000.00		8,000,000.00		

源有限公司					
涟水桑德环保能源有限公司	14,400,000.00			14,400,000.00	
淮南国新生物科技有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00	
上海桑德倍威环境技术有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00	
淮北国瑞生物科技有限公司	5,400,000.00			5,400,000.00	
金华格莱铂新能源环保科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	
营口德美环保能源有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00	
双城市格瑞电力有限公司	14,400,000.00			14,400,000.00	
吉林吉清环保有限公司	12,600,000.00			12,600,000.00	
洪湖林清环保能源有限公司	14,400,000.00			14,400,000.00	
安新县安清环保科技有限公司	5,400,000.00	21,600,000.00		27,000,000.00	
宿州德邦医疗废物处置有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00	
咸阳逸清生物科技有限公司	5,400,000.00			5,400,000.00	
沂水沂清环保能源有限公司	12,600,000.00			12,600,000.00	
德惠市德佳环保能源有限公司	12,600,000.00			12,600,000.00	
毕节市碧清生物科技有限公司	3,600,000.00			3,600,000.00	
河北桑德循环经济产业园投资管理有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00	
张家口塞清环保有限公司	14,400,000.00			14,400,000.00	
辛集冀清环保能源有限公司	12,600,000.00			12,600,000.00	

焦作市德新生物科技有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
芜湖桑青生物科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
深圳桑德丰采环卫工程有限公司	23,600,000.00			23,600,000.00		
亳州永康医疗废物处置有限公司	900,000.00			900,000.00		
洪泽洪清环保有限公司		7,638,800.00		7,638,800.00		
哈尔滨市群勤环保技术服务有限公司		52,000,000.00		52,000,000.00		
通辽华通环保有限公司		21,711,600.00		21,711,600.00		
淮南淮清环保有限公司		40,879,000.00		40,879,000.00		
楚雄东方新能源环保有限公司		18,000,000.00		18,000,000.00		
镇平天蓝环保有限公司		16,200,000.00		16,200,000.00		
鸡西德普环境资源有限公司		18,000,000.00		18,000,000.00		
湖南省同力电子废弃物回收拆解利用有限公司		210,000,000.00		210,000,000.00		
黄冈桑德禹清水务有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
攸县供销再生资源有限公司		9,435,625.39		9,435,625.39		
北京新易资源科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
亳州洁能电力有限公司		18,000,000.00		18,000,000.00		
合计	1,641,063,165.39	452,965,025.39		2,094,028,190.78		

(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			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
湖南桑顿 新能源有 限公司	64,880,51 6.45			-4,550,97 7.46						60,329,53 8.99	
小计	64,880,51 6.45			-4,550,97 7.46						60,329,53 8.99	
合计	64,880,51 6.45			-4,550,97 7.46						60,329,53 8.99	

### (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	1,890,288,277.19	1,174,306,964.23	1,399,597,335.76	911,493,042.06
其他业务	970,076.48		959,000.00	
合计	1,891,258,353.67	1,174,306,964.23	1,400,556,335.76	911,493,042.06

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,550,977.46	-7,710,944.33
合计	-4,550,977.46	-7,710,944.33

## 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	806.32	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,805,815.84	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	409,625.39	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	80,855.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,617,210.97	
减：所得税影响额	2,330,455.66	
少数股东权益影响额	162,353.30	
合计	6,421,504.94	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
水费差价补贴	1,849,050.90	子公司江苏桑德沭源自来水有限公司根据江苏省沭阳县财政局物价局出具的"关于对江苏沭源自来水公司水费和政府性基金征收及结算的意见"相关文件按售水量计提

## 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	7.04%	0.449	0.445
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.92%	0.441	0.437

### 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

