

上海阳晨投资股份有限公司

900935

2014 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人刘强、主管会计工作负责人刘正奇及会计机构负责人（会计主管人员）陈大年**声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。**

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？
否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	9
第六节	股份变动及股东情况.....	11
第七节	优先股相关情况.....	13
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	14
第九节	财务报告（未经审计）.....	15
第十节	备查文件目录.....	78

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
“公司”或“本公司”	指	上海阳晨投资股份有限公司
“城投总公司”	指	上海市城市建设投资开发总公司
“竹园公司”	指	上海友联竹园第一污水处理投资发展有限公司
“阳晨排水公司”	指	上海阳晨排水运营有限公司
“温江阳晨公司”	指	成都温江区阳晨水质净化有限公司
“温江新阳晨公司”	指	成都市温江区新阳晨污水处理有限公司
“阳晨三厂”	指	上海龙华污水处理厂、上海长桥污水处理厂、上海闵行污水处理厂
“排水公司”	指	上海市城市排水有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海阳晨投资股份有限公司
公司的中文名称简称	阳晨 B 股
公司的外文名称	Shanghai Youngsun Investment Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SYSI
公司的法定代表人	刘强

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	仲辉	李晨
联系地址	上海市吴淞路 130 号城投控股大厦 16 楼	上海市吴淞路 130 号城投控股大厦 16 楼
电话	021-63901001	021-63901800
传真	021-63901001	021-63901007
电子信箱	zh900935@hotmail.com	lic@shanghaiyoungsun.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市桂菁路 2 号
公司注册地址的邮政编码	200233
公司办公地址	上海市吴淞路 130 号城投控股大厦 16 楼
公司办公地址的邮政编码	200080
公司网址	无
电子信箱	young_sun_inv@hotmail.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《大公报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市吴淞路 130 号城投控股大厦 16 楼

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
B 股	上海证券交易所	阳晨 B 股	900935	金泰 B 股

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	215,459,927.30	217,282,411.00	-0.84
归属于上市公司股东的净利润	9,200,724.85	6,196,213.59	48.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,198,193.92	6,106,793.18	50.62
经营活动产生的现金流量净额	87,882,425.18	145,846,484.13	-39.75
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	565,609,420.80	566,192,535.95	-0.10
总资产	1,873,065,698.62	1,950,220,506.58	-3.96

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.038	0.025	52.00
稀释每股收益(元/股)	0.038	0.025	52.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.038	0.025	52.00
加权平均净资产收益率(%)	1.63	1.16	增加 0.47 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.63	1.15	增加 0.48 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	3,137.15
所得税影响额	-606.22
合计	2,530.93

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年上半年, 公司继续围绕"确保稳定运营、落实节能减排、提高安全系数、加强财务管理"的经营理念, 坚持抓经营、强管理、促效益, 确保公司的可持续发展。主要工作如下:

1、 确保稳定运营

报告期内, 公司聚焦主业, 合并报表中主营业务收入均为污水处理服务费用收入。2014 年上半年污水处理情况如下: 污水处理总量 32552.47 万立方米, 日均处理量 179.85 万立方米。其中竹园公司 28697.11 万立方米, 阳晨三厂 2964.82 万立方米(其中龙华厂 1718.94 万立方米、闵行厂 858.55 万立方米、长桥厂 387.33 万立方米), 温江阳晨 580.13 万立方米, 温江新阳晨 310.41 万立方米。

2、 落实节能减排

近年来, 调整经济结构、转变增长方式已成为经济工作的重要内容, 其中 COD 减排更是重中之重。公司日均污水处理能力 193.5 万立方米, 其中上海地区日均处理能力 187.5 万立方米, 承担着全上海约四分之一的污水处理任务, 是上海市十二五减排的主要力量。公司将不断进行污水处理厂的更新改造和技术升级, 提高污水运营质量, 进一步落实减排任务。

3、 提高安全系数

报告期内, 公司为提高运营安全系数, 确保安全稳定达标运营的要求, 制定并实施各运营单位日常检修、更新改造、大修计划, 确保设备设施, 提高运营管理质量和效率。竹园公司和阳晨三厂在运营成本持续增加投入的基础上增加了更新改造和检修费用的投入, 较以往均有较大幅度提高。

4、 加强财务管理

2014 年上半年, 公司继续严抓预算管理, 控制成本费用开支, 强化核算管理, 努力降本增效, 提高经营业绩。报告期, 公司发生财务费用 2,209.63 万元, 较上年同期减少 1,063.10 万元 (32.48%), 其主要原因系公司通过合理调配资金降低贷款规模, 以及竹园公司调整预计负债核算, 使得本期财务费用支出较上年同期有所减少。

报告期内, 公司共计实现营业收入 215,459,927.30 元, 较上年同期 217,282,411.00 元减少 0.84%; 实现归属于上市公司股东的净利润 9,200,724.85 元, 较上年同期 6,196,213.59 元增加 48.49%; 归属于上市公司股东的净资产 565,609,420.80 元, 比上年末 566,192,535.95 元减少 0.01%; 资产总额 1,873,065,698.62 元, 比上年末 1,950,220,506.58 元减少 3.96 %。

2014 年下半年, 公司除完成日常安全生产、达标运营、节能减排等运营目标外, 将实施下属各公司大修及更新改造, 提高各污水厂运营安全系数和运营质量, 提高运营管理水平。同时继续严格执行预算, 增收节支, 确保完成 2014 年度预算目标。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位: 元 币种: 人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	215,459,927.30	217,282,411.00	-0.84
营业成本	151,779,330.04	147,821,797.40	2.68
管理费用	15,458,490.66	14,866,505.32	3.98
财务费用	22,096,347.08	32,727,342.64	-32.48
经营活动产生的现金流量净额	87,882,425.18	145,846,484.13	-39.75
投资活动产生的现金流量净额	-2,142,770.05	-1,836,384.72	

筹资活动产生的现金流量净额	-117,484,639.83	-91,982,855.89
---------------	-----------------	----------------

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
污水处理行业	213,644,587.92	151,343,944.99	29.16	0.28	2.38	减少 1.46 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东地区	205,553,887.92	0.04
西南地区	8,090,700.00	6.8

(三) 核心竞争力分析

1、政府支持优势：公司从事的污水处理业务属于环保产业，获得国家及地方政府的支持，连年获得节能减排相关补贴用于污水处理设施设备的技术改造。

2、技术优势：公司自 2009 年被认定为高新技术企业并于 2012 年通过复审。公司享受国家高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。公司在污水处理领域拥有六项实用新型专利技术。

3、规模优势：目前公司在上海地区的污水处理规模约为每日 187.5 万吨，占全上海日均污水处理量约四分之一，具有一定的市场规模优势。

4、团队优势：公司自 2003 年进入城市污水处理行业，拥有一批该领域的专业人士，有多年的从业经验，对污水处理和项目设备管理均具有丰富的经验。

(四) 投资状况分析

1、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(3) 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 主要子公司、参股公司分析

1、竹园公司

竹园公司注册资本为人民币 4.6 亿元，经营范围为污水处理工程建设、污水处理、污水处理工艺咨询、污水处理设备保养维修等。竹园公司 2014 年上半年污水处理总量为 28697.11 万立方米，日均污水处理量约 158.55 万立方米。

2、阳晨排水公司

阳晨排水公司注册资本人民币 270 万元，经营范围为对污水处理和再生利用设施的维护、安装、调试、运营及相关的咨询服务，物业管理。阳晨三厂 2014 年上半年污水处理总量 2964.82 万立方米，日均处理量 16.38 万立方米，其中龙华厂 1718.94 万立方米、闵行厂 858.55 万立方米、长桥厂 387.33 万立方米。

3、温江阳晨公司和温江新阳晨公司

温江阳晨公司注册资本人民币 100 万元，经营范围为污水处理及其再生利用。温江新阳晨公司注册资本人民币 1480 万元，经营范围为污水处理及其再生利用及设施的建设、维护、安装、调试、运营。

成都市温江区城市污水处理厂在 2014 年度上半年共处理温江区生活污水总量 890.54 万立方米，日均处理量约 4.92 万立方米；其中温江阳晨处理污水量为 580.13 万立方米，日均处理量约为 3.21 万立方米；温江新阳晨处理污水量为 310.41 万立方米，日均处理量约为 1.71 万立方米。

4、阳龙公司

阳龙公司注册资本人民币 10,408 万元，其中本公司持有 93.7% 的股份，城投总公司持有 6.3% 的股份。阳龙公司经营范围为对国家鼓励和允许的行业投资及其相关投资咨询、贸易咨询（以上涉及许可经营的凭许可证经营）。

公司于 2014 年 2 月 28 日以通讯方式召开的第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于上海市城市建设投资开发总公司退出上海阳晨投资股份有限公司控股子公司上海阳龙投资咨询有限公司投资的议案》。阳龙公司于 2014 年 5 月 16 日召开了 2014 年第一次股东会议。审议通过了《关于股东城投总公司退出对公司投资的议案》。城投总公司通过减资的方式收回对阳龙公司的全部投资款。减资完成后，本公司持有阳龙公司 100% 股权，城投总公司不再是阳龙公司的股东，阳龙公司的企业性质由合资企业变更为一人有限责任公司，成为本公司的全资子公司。截至报告期末，减资事项正在进行过程中。

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司于 2014 年 3 月 27 日召开第六届董事会第十六次会议，审议通过了《公司 2013 年度利润分配预案》，决定以 2013 年 12 月 31 日的总股本 244,596,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.40 元（含税），本次分配预计派发现金红利人民币 9,783,840 元，实施分配后，公司结存合并未分配利润为 147,723,976.06 元。同时不实施资本公积金转增股本方案。2014 年 5 月 23 日，公司召开 2013 年度股东大会审议通过了上述议案。

该次利润分配的股权登记日为 2014 年 7 月 1 日（B 股最后交易日 6 月 26 日），除权及除息日为 2014 年 6 月 27 日，现金红利发放日为 2014 年 7 月 18 日。具体内容详见公司 2014 年 6 月 23 日披露的《2013 年度利润分配实施公告》。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
排水公司作为上海市排水费的征管单位，负责排水费的征收和管理。排水公司通过委托公司及公司下属子公司进行污水处理，提高污水处理效率和管理水平，降低运营成本。公司、竹园公司及阳晨排水公司向排水公司提供污水处理服务，构成关联交易。公司 2014 年 3 月 27 日召开的董事会六届十六次会议及 5 月 23 日召开的 2013 年度股东大会审议通过了上述事项。	详见公司于 2014 年 3 月 29 日披露的"临 2014-007"号公司《关于 2014 年度日常关联交易预计的公告》。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	11,200,000.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	11,200,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	1.98

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

√ 不适用

八、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

九、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全法人治理制度和企业内控管理制度，确保了公司的规范运作。

公司股东大会的召集、召开、提案审议等程序严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定执行；公司各项年度工作报告及各项重大议题全都提交股东大会审议；公司在董事和监事的选举上采取累积投票办法，充分保证了中小股东的权利；公司给予股东、尤其中小股东在会上充分发言与提问的机会，董事长、总经理及高管人员认真回答股东的各项提问，使股东能在充分了解公司经营情况和各项议案内容背景的情况下行使好表决权。

公司目前董事会 7 名成员中 3 名为独立董事，他们在行业内具有丰富的经验，并全都通过了独立董事的培训和考核。公司董事积极参加董事会会议，本着认真负责和勤勉诚信的态度认真行使公司章程和股东大会赋予的各项职权，在审议每项议题时基本做到：会前仔细研究论证，会上认真提出意见和建议，确保了董事会决策的科学性。独立董事坚持独立履行职责，从维护全体股东特别是中小股东和上市公司利益角度，对相关议案发表独立意见，为董事会科学、合理、规范决策发挥了重要作用。

公司董事会设立了战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，并制定了相应的工作细则。近年来，公司四个专门委员会分别在增强对外投资决策的科学性、健全薪酬管理和绩效考核体系、提高公司内部控制能力、完善公司治理结构等方面起到了重要作用。

公司监事会独立开展工作，通过监事会会议和列席董事会会议，积极了解公司的生产经营情况，利用自身的专业知识，提出自己的建议；并且对公司的定期报告、关联交易和重大资产置换、资产重组等事项发表独立意见；认真检查公司财务报表，并本着对全体股东负责的态度，对公司财务、内控制度执行情况以及对公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，起到了很好的监督作用。

公司经理层认真落实股东大会、董事会的各项决议；定期向董事会汇报生产经营活动中的各项计划实施、公司资金的运用、重大合同执行以及重大事项进展情况等；坚持总经理办公会议制度，认真组织日常生产经营管理活动，确保了各项任务的圆满完成。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数					15,334	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海市城市建设投资开发总公司	国有法人	56.83	138,996,000	0	138,996,000	无
李星	未知	0.43	1,047,025	0		无
SHENYIN WANGUO NOMINEES (H.K.) LTD.	未知	0.36	880,984	-110,000		无
周娥	未知	0.36	880,800	0		无
卓小英	未知	0.35	847,637	0		无
黄春辉	未知	0.25	603,100	0		无
林敏光	未知	0.21	523,600	0		无
DEUTSCHE BANK LONDON	未知	0.20	501,175	501,175		无
陈剑东	未知	0.19	457,500	0		无
江涛	未知	0.19	455,460	0		无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
李星	1,047,025		境内上市外资股			
SHENYIN WANGUO NOMINEES (H.K.) LTD.	880,984		境内上市外资股			
周娥	880,800		境内上市外资			

		股
卓小英	847,637	境内上市外资股
黄春辉	603,100	境内上市外资股
林敏光	523,600	境内上市外资股
DEUTSCHE BANK LONDON	501,175	境内上市外资股
陈剑东	457,500	境内上市外资股
江涛	455,460	境内上市外资股
陈奇恩	438,900	境内上市外资股

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

- (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况
报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
韩俊	监事会主席	解聘	个人原因

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表 2014 年 6 月 30 日

编制单位:上海阳晨投资股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	六（一）	97,962,748.22	129,707,732.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	六（二）	33,032,706.24	1,386,356.98
预付款项	六（四）	380,801.95	216,026.10
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	六（三）	7,161,996.73	5,466,478.98
买入返售金融资产			
存货	六（五）	376,799.00	146,763.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		138,915,052.14	136,923,358.38
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			

固定资产	六（六）	138,219,760.87	146,364,192.58
在建工程	六（七）	13,142,027.80	11,135,194.75
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	六（八）	1,560,144,175.82	1,633,153,078.88
开发支出			
商誉	六（九）	22,644,681.99	22,644,681.99
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,734,150,646.48	1,813,297,148.20
资产总计		1,873,065,698.62	1,950,220,506.58
流动负债：			
短期借款	六（十一）	50,000,000.00	59,150,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	六（十二）	177,876,182.71	176,303,104.34
预收款项	六（十三）	0.00	2,926,694.50
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六（十四）	1,537,927.08	159,015.17
应交税费	六（十五）	16,520,919.17	20,943,370.31
应付利息	六（十六）	1,315,913.11	1,368,408.15
应付股利	六（十七）	9,783,840.00	
其他应付款	六（十八）	7,741,364.31	6,291,082.25
应付分保账款			
保险合同准备金			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	六（二十）	40,445,455.00	92,965,455.00
其他流动负债			
流动负债合计		305,221,601.38	360,107,129.72
非流动负债：			
长期借款	六（二十一）	607,800,000.00	607,800,000.00
应付债券			
长期应付款	六（二十二）	20,827,415.00	20,827,415.00
专项应付款			
预计负债	六（十九）	61,561,005.76	61,156,662.18
递延所得税负债			
其他非流动负债	六（二十三）	2,496,516.73	2,496,516.73
非流动负债合计		692,684,937.49	692,280,593.91
负债合计		997,906,538.87	1,052,387,723.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六（二十四）	244,596,000.00	244,596,000.00
资本公积	六（二十五）	143,722,534.13	143,722,534.13
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	六（二十六）	20,366,185.76	20,366,185.76
一般风险准备			
未分配利润	六（二十七）	156,924,700.91	157,507,816.06
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		565,609,420.80	566,192,535.95
少数股东权益		309,549,738.95	331,640,247.00
所有者权益合计		875,159,159.75	897,832,782.95
负债和所有者权益总计		1,873,065,698.62	1,950,220,506.58

法定代表人：刘强 主管会计工作负责人：刘正奇 会计机构负责人：陈大年

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:上海阳晨投资股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		14,463,767.66	17,296,113.48
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十二 (一)	1,740,126.24	656.98
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二 (二)	27,091,548.80	27,095,495.20
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		43,295,442.70	44,392,265.66
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	十二 (三)	210,293,037.70	210,293,037.70
投资性房地产			
固定资产		137,915,482.52	146,228,486.03
在建工程		11,378,827.80	9,371,994.75
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		83,025,834.22	84,091,488.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		442,613,182.24	449,985,006.82
资产总计		485,908,624.94	494,377,272.48
流动负债：			
短期借款		50,000,000.00	59,150,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		10,270,535.10	8,779,241.83
预收款项			1,852,389.50
应付职工薪酬		1,454,300.35	88,877.20
应交税费		27,017.83	516,826.56
应付利息			143,148.87
应付股利		9,783,840.00	
其他应付款		2,819,388.03	3,577,735.08
一年内到期的非流动 负债			19,720,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		74,355,081.31	93,828,219.04
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,864,029.58	1,864,029.58
非流动负债合计		1,864,029.58	1,864,029.58
负债合计		76,219,110.89	95,692,248.62
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		244,596,000.00	244,596,000.00
资本公积		62,891,426.69	62,891,426.69
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		19,368,663.19	19,368,663.19
一般风险准备			
未分配利润		82,833,424.17	71,828,933.98

所有者权益(或股东权益)合计		409,689,514.05	398,685,023.86
负债和所有者权益(或股东权益)总计		485,908,624.94	494,377,272.48

法定代表人：刘强 主管会计工作负责人：刘正奇 会计机构负责人：陈大年

合并利润表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		215,459,927.30	217,282,411.00
其中：营业收入	六（二十八）	215,459,927.30	217,282,411.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		189,200,053.66	195,654,979.36
其中：营业成本	六（二十八）	151,779,330.04	147,821,797.40
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	六（二十九）	104,063.68	239,334.00
销售费用			
管理费用	六（三十）	15,458,490.66	14,866,505.32
财务费用	六（三十一）	22,096,347.08	32,727,342.64
资产减值损失	六（三十二）	-238,177.80	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		26,259,873.64	21,627,431.64
加：营业外收入	六（三十三）		141,087.03
减：营业外支出	六（三十四）	3,137.15	12,709.88
其中：非流动资产处置损失		3,137.15	12,709.88
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		26,256,736.49	21,755,808.79
减：所得税费用	六（三十五）	4,530,094.61	6,583,464.28
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		21,726,641.88	15,172,344.51
归属于母公司所有者的净利润		9,200,724.85	6,196,213.59
少数股东损益		12,525,917.03	8,976,130.92
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	六（三十六）	0.038	0.025
（二）稀释每股收益	六（三十六）	0.038	0.025
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		21,726,641.88	15,172,344.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,200,724.85	6,196,213.59
归属于少数股东的综合收益总额		12,525,917.03	8,976,130.92

法定代表人：刘强 主管会计工作负责人：刘正奇 会计机构负责人：陈大年

母公司利润表
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二（四）	31,746,450.38	31,454,241.00
减：营业成本	十二（四）	25,835,909.63	25,651,511.82
营业税金及附加		16,509.82	
销售费用			
管理费用		8,077,578.18	8,032,775.97
财务费用		1,933,640.02	2,667,633.10
资产减值损失			
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）	十 二 (五)	24,776,086.96	0.00
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）		20,658,899.69	-4,897,679.89
加：营业外收入			1,095.00
减：营业外支出		1,780.70	12,217.18
其中：非流动资产处置损失		1,780.70	12,217.18
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		20,657,118.99	-4,908,802.07
减：所得税费用		-131,211.20	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		20,788,330.19	-4,908,802.07
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.08	-0.02
（二）稀释每股收益		0.08	-0.02
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：刘强 主管会计工作负责人：刘正奇 会计机构负责人：陈大年

合并现金流量表
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		179,072,476.46	181,498,847.22
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			3,458.19
收到其他与经营活动有关的现金	六（三十七）1	10,300,322.82	56,784,247.58
经营活动现金流入小计		189,372,799.28	238,286,552.99
购买商品、接受劳务支付的现金		61,984,636.33	47,864,941.38
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		12,977,657.94	12,790,987.62
支付的各项税费		9,826,149.34	8,493,530.92
支付其他与经营活动有关的现金	六（三十七）2	16,701,930.49	23,290,608.94
经营活动现金流出小计		101,490,374.10	92,440,068.86
经营活动产生的现金流量净额		87,882,425.18	145,846,484.13
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		1,050.00	1,225.00

资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,050.00	1,225.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,143,820.05	1,837,609.72
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,143,820.05	1,837,609.72
投资活动产生的现金流量净额		-2,142,770.05	-1,836,384.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		50,000,000.00	59,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	59,500,000.00
偿还债务支付的现金		111,370,000.00	123,280,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,114,639.83	28,202,855.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动			

有关的现金			
筹资活动现金流出小计		167,484,639.83	151,482,855.89
筹资活动产生的现金流量净额		-117,484,639.83	-91,982,855.89
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		-31,744,984.70	52,027,243.52
加：期初现金及现金等价物余额		129,707,732.92	102,720,173.03
六、期末现金及现金等价物余额	六（三十八）2	97,962,748.22	154,747,416.55

法定代表人：刘强 主管会计工作负责人：刘正奇 会计机构负责人：陈大年

母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,838,018.67	27,840,157.22
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,603,217.10	9,989,558.10
经营活动现金流入小计		35,441,235.77	37,829,715.32
购买商品、接受劳务支付的现金		14,793,645.23	14,491,786.46
支付给职工以及为职工支付的现金		2,991,976.10	3,000,636.74
支付的各项税费		1,137,977.21	2,014,628.51
支付其他与经营活动有关的现金		11,205,958.57	9,220,954.75
经营活动现金流出小计		30,129,557.11	28,728,006.46
经营活动产生的现金流量净额		5,311,678.66	9,101,708.86
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		24,776,086.96	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100.00	625.00
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		24,776,186.96	625.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,021,629.05	1,755,991.72
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,021,629.05	1,755,991.72
投资活动产生的现金流量净额		22,754,557.91	-1,755,366.72
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	59,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	59,500,000.00
偿还债务支付的现金		78,870,000.00	48,280,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,028,582.39	2,748,895.07
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		80,898,582.39	51,028,895.07
筹资活动产生的现金流量净额		-30,898,582.39	8,471,104.93
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		-2,832,345.82	15,817,447.07
加：期初现金及现金等价物余额		17,296,113.48	14,809,409.22
六、期末现金及现金等价物余额		14,463,767.66	30,626,856.29

法定代表人：刘强 主管会计工作负责人：刘正奇 会计机构负责人：陈大年

合并所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	244,596,000.00	143,722,534.13			20,366,185.76		157,507,816.06		331,640,247.00	897,832,782.95
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	244,596,000.00	143,722,534.13			20,366,185.76		157,507,816.06		331,640,247.00	897,832,782.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-583,115.15		-22,090,508.05	-22,673,623.20
(一)净利润							9,200,724.85		12,525,917.03	21,726,641.88
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							9,200,724.85		12,525,917.03	21,726,641.88
(三)所有者										

投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配							-9,783,840.00		-34,616,425.08	-44,400,265.08
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							-9,783,840.00		-34,616,425.08	-44,400,265.08
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										

(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	244,596,000.00	143,722,534.13			20,366,185.76		156,924,700.91		309,549,738.95	875,159,159.75

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	244,596,000.00	144,051,953.70			20,257,613.25		120,312,029.25		298,454,347.77	827,671,943.97
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	244,596,000.00	144,051,953.70			20,257,613.25		120,312,029.25		298,454,347.77	827,671,943.97
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							6,196,213.59		8,976,130.92	15,172,344.51

(一) 净利润							6,196,213.59		8,976,130.92	15,172,344.51
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							6,196,213.59		8,976,130.92	15,172,344.51
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										

1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	244,596,000.00	144,051,953.70			20,257,613.25		126,508,242.84		307,430,478.69	842,844,288.48

法定代表人：刘强 主管会计工作负责人：刘正奇 会计机构负责人：陈大年

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	244,596,000.00	62,891,426.69			19,368,663.19		71,828,933.98	398,685,023.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	244,596,000.00	62,891,426.69			19,368,663.19		71,828,933.98	398,685,023.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							11,004,490.19	11,004,490.19
(一)净利润							20,788,330.19	20,788,330.19

(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							20,788,330.19	20,788,330.19
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配							-9,783,840.00	-9,783,840.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-9,783,840.00	-9,783,840.00
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积								

转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	244,596,000.00	62,891,426.69			19,368,663.19		82,833,424.17	409,689,514.05

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	244,596,000.00	62,891,426.69			19,260,090.68		70,851,781.36	397,599,298.73
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	244,596,000.00	62,891,426.69			19,260,090.68		70,851,781.36	397,599,298.73

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-4,908,802.07	-4,908,802.07
(一)净利润							-4,908,802.07	-4,908,802.07
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-4,908,802.07	-4,908,802.07
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五)所有者权益内部结								

转								
1. 资本公积 转增资本(或 股本)								
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储 备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末 余额	244,596,000.00	62,891,426.69			19,260,090.68		65,942,979.29	392,690,496.66

法定代表人：刘强 主管会计工作负责人：刘正奇 会计机构负责人：陈大年

二、 公司基本情况

上海阳晨投资股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为上海金泰股份有限公司（以下简称“金泰股份”），经批准于 1995 年 7 月 28 日以发行 80,000,000 股人民币特种股票——“B”股募集方式成立，并于 1995 年 7 月 30 日在上海市工商行政管理局注册，成为一家中外合资股份有限公司。2002 年，本公司进行了资产重组。将原有主要业务及相应的大部分资产和负债分别转让给上海国有资产经营有限公司（以下简称“国资公司”）和上海金泰工程机械有限公司（以下简称“金泰机械公司”）。并向上海市城市排水有限公司（以下简称“城市排水公司”）收购污水处理业务及其所属龙华水质净化厂、长桥水质净化厂和闵行水质净化厂与污水处理相关的固定资产和土地使用权。资产重组后，本公司于 2003 年 1 月 1 日起开始正式经营新业务，主营业务范围变更为城市污水处理等环保项目和其他市政基础设施的投资、经营、管理及相关的咨询服务、财务顾问等业务。经批准，于 2003 年 2 月 14 日本公司变更企业法人营业执，公司名称变更为上海阳晨投资股份有限公司，变更后企业法人营业执照注册号为 310000400119570（市局）。本公司注册地为上海市桂箐路 2 号，总部办公地址为上海市吴淞路 130 号 16 楼 1602、1603 室。根据 2003 年股东大会决议，本公司以 2003 年 12 月 31 日总股本 185,300,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转赠 2 股，共计转增 37,060,000 股，人民币 37,060,000 元，并于 2004 年度实施。根据 2006 年股东大会决议，本公司又以 2005 年 12 月 31 日总股本 222,360,000 股为基数，向全体股东每 10 股派送红股 1 股，共计转增 22,236,000 股，人民币 22,360,000.00 元，并于 2006 年度实施。两次转增后，注册及实收股本增至人民币 244,596,000 元。2011 年 10 月 9 日，本公司收到上海市国有资产监督管理委员会《关于上海阳晨投资股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的函》同意将国资公司所持有的本公司总股本的 56.83% 共 138,996,000 股股份无偿划转给上海市城市建设投资开发总公司（以下简称“城投总公司”）。2012 年 2 月 8 日城投总公司签署《上海阳晨投资股份有限公司收购报告书》，2 月 24 日取得中国证券监督管理委员会证监许可（2012）170 号《关于核准上海市城市建设投资开发总公司公告上海阳晨投资股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》。本次国有股权划转完成后，本公司总股本仍为 244,596,000 股，国资公司不再持有本公司股份，城投总公司持有本公司股份 138,996,000 股，成为本公司控股股东。2012 年 8 月 17 日完成公司法定代表人工商变更手续。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一） 财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则--基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二） 遵循企业会计准则的声明：

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

（三） 会计期间：

会计期间为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四） 记账本位币：

记账本位币为人民币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，

在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。从取得子公司实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。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。对于因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；对于因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，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算：

1、外币业务

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

2、外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(九) 金融工具：

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

2、金融资产的分类

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 应收款项

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

(3) 可供出售金融资产

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

(4) 持有至到期投资

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

3、金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

4、金融负债的分类

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

5、金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

6、金融工具的公允价值

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

7、金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	"应收款项余额前五名"或"占应收账款余额 10%"以上的款项之和
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
风险较小无需计提坏账准备的应收款项组合	以应收款项的性质为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
风险较小无需计提坏账准备的应收款项组合	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	0	0
1—2 年	20	20
2—3 年	40	40
3 年以上	90	90
3—4 年	90	90
4—5 年	90	90
5 年以上	90	90

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货包括原材料，按成本与可变现净值孰低列示。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

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

- 1) 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。
- 3) 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- 4) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 5) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，

采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，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，其差额包含在初始投资成本中；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且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，惟该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位施加重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资，当长期股权投资的账面价值高于可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(十三) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40 年	10%	2.25%至 4.5%
机器设备	5-10 年	10%	9%至 18%
电子设备	5 年	10%	18%
运输设备	5-10 年	10%	9%至 18%
经营租入固定资产改良	5 年	0%	20%
其他设备	5 年	10%	18%

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

(十四) 在建工程：

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

(十五) 借款费用：

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十六) 无形资产：

无形资产包括土地使用权、专利权、财务软件及通过建设经营移交方式(BOT)取得的资产等。无形资产以实际成本计量。本公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	房地产权证规定有效期限
特许经营权 (BOT)	20-25 年	相关合同规定经营年限
特许经营权返还成本	20-25 年	相关合同规定经营年限
专利权	16 年	相关产权证书规定可使用年限
财务软件	5 年	

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(十七) 长期待摊费用：

长期待摊费用包括已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

(十八) 预计负债：

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。根据财政部《企业会计准则解释第 2 号》第五条关于企业采用建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务会计处理的相关规定：对建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定以及收入确认的条件，分别确认为金融资产或无形资产（BOT 业务所建造基础设施不应作为项目公司的固定资产）。按照合同规定，企业为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计将发生的支出，应当按照《企业会计准则第 13 号--或有事项》的规定处理，确认为预计负债。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

（十九） 股份支付及权益工具：

1、 股份支付的种类：

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。

2、 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须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，按照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和资本公积。以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须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，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

（二十） 收入：

1、 收入确认 收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

（1） 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

（2） 提供劳务

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

本公司提供污水处理服务收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

本公司按照相关经确认的污水处理服务排水量及污水处理服务单价确认污水处理服务收入。

（3） 让渡资产使用权

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

(4)与 BOT 业务相关收入的确认

(4)-1 BOT 业务相关收入确认的原则建造期间，项目公司对于所提供的建造服务应当按照《企业会计准则第 15 号--建造合同》确认相关的收入和费用。基础设施建成后，项目公司应当按照《企业会计准则第 14 号--收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。建造合同收入应当按照收取收取或应收对价的公允价值计量，并视以下情况在确认收入的同时，分别确认金融资产或无形资产：

1) 合同规定基础设施建成后的一定期间内，项目公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产，或在项目公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给项目公司的，应当在确认收入的同时确认金融资产，所形成金融资产按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》规定进行处理。项目公司应根据已收取或应收对价的公允价值，借记“银行存款”、“应收账款”等科目，贷记“工程结算”科目。

2) 合同规定项目公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，项目公司应当在确认收入的同时确认无形资产。建造过程如发生借款利息，应当按照《企业会计准则第 17 号--借款费用》的规定处理。项目公司应根据应收对价的公允价值，借记“无形资产”科目，贷记“工程结算”科目。项目公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不应确认建造服务收入，应当按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别确认为金融资产或无形资产。

(4)-2 本公司 BOT 业务相关收入确认原则 项目公司在有关基础设施建成后，从事污水处理服务并向获取服务的对象收取费用。按照相关经确认的污水处理服务排水量及污水处理服务单价确认污水处理服务收入。

(二十一) 政府补助：

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司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为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。本公司以实际取得政府补助款项及政府相关文件时作为确认时点。

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

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

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

(二十三) 经营租赁、融资租赁：

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(1) 经营租赁

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

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

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
营业税	5%	5%
城市维护建设税	7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	15% 及 25%

(二) 税收优惠及批文

1、根据财政部、国家税务总局 2008 年 12 月 9 日发布的财税（2008）156 号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》的有关规定：“对污水处理劳务免征增值税。污水处理是指将污水加工处理后符合 GB18918—2002 有关规定的水质标准的业务。2013 年 1 月 30 日，上海市徐汇区国家税务局下发《减免税通知书》，同意本公司在减免期内取得的污水处理收入免征增值税。减免期限：2013 年 1 月 1 日至 2015 年 9 月 16 日。

2、本公司于 2012 年 11 月 18 日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局颁发的编号为 GF201231000359 号《高新技术企业证书》，有效期为 3 年。本公司自 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日享受高新技术企业减按 15% 的优惠税率征收企业所得税。

3、本公司下属子公司成都温江区阳晨水质净化有限公司注册在四川省。根据《关于深入实施西

部大开发战略有关税收政策问题的通知》[财税（2011）58号]规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。该公司符合有关要求，2013年度适用的企业所得税税率为15%。

4、本公司下属子公司上海友联竹园第一污水处理投资发展有限公司于2014年3月取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局颁发的编号为GR201331000572号《高新技术企业证书》，有效期为3年。公司自2013年1月1日至2015年12月31日，享受高新技术企业减按15%的优惠税率征收企业所得税。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海阳晨排水运营有限公司	全资子公司	中国上海	污水处理	270.00	对污水处理和再生利用设施的维护、安装、调试、运营及相	270.00		100.00	100.00	是			

					关的 咨 询 服 务								
成都 温 江 区 阳 晨 水 质 净 化 有 限 公 司	控 股 子 公 司	中 国 成 都	污 水 处 理	100.00	污 水 处 理 及 其 再 生 利 用	90.00		90.00	90.00	是	82.04	-14.65	
成 都 温 江 区 新 阳 污 水 处 理 有 限 公 司	控 股 子 公 司	中 国 成 都	污 水 处 理	1,480.00	污 水 处 理 及 其 再 生 利 用 及 施 设 的 建 设 、 维 护 、 安 装 、 调 试 、 运 营	1,332.00		90.00	90.00	是	133.35		

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子 公 司 全 称	子 公 司 类 型	注 册 地	业 务 性 质	注 册 资 本	经 营 范 围	期 末 实 际 出 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份

													额后的余额
上海阳晨投资咨询有限公司	控股子公司	中国上海	投资咨询	10,408.00	对国家鼓励和允许的行业发展及其相关投资咨询、贸易咨询	10,495.744		93.70	93.70	是	1,221.04		

3、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海友联竹园第一污水处理投资发展	控股子公司	中国上海	污水处理	46,000.00	污水处理工程建设, 污水处理, 污水处理	20,072.07		51.69	51.69	是	31,583.75		

有限公司					工 艺 咨 询, 污 水 处 理 设 备 保 养 维 修, 处 理 混 凝 剂 生 产, 污 水 处 理 专 用 机 械 工 具, 机 电 产 品, 汽 车 配 件, 金 材 属 料, 化 轻 产 品 (除 危 险 品), 建 筑 材 料, 木 材, 仪 器 仪 表。								
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

六、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	135,501.70	/	/	238,317.76
人民币	/	/	135,501.70	/	/	238,317.76
银行存款：	/	/	97,827,246.52	/	/	129,469,415.16
人民币	/	/	97,783,616.31	/	/	129,425,784.95
美元	7,156.13	6.0969	43,630.21	7,156.13	6.0969	43,630.21
合计	/	/	97,962,748.22	/	/	129,707,732.92

(二) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例(%)	金额	比例	金额	比例(%)

		(%)				(%)		
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	33,033,617.02	100.00	910.78	0.003	1,387,267.76	100.00	910.78	0.07
组合小计	33,033,617.02	100.00	910.78	0.003	1,387,267.76	100.00	910.78	0.07
合计	33,033,617.02	/	910.78	/	1,387,267.76	/	910.78	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	33,032,049.26	99.99	0.00	1,385,700.00	99.89	0.00
1 年以内小计	33,032,049.26	99.99	0.00	1,385,700.00	99.89	0.00
1 至 2 年	1,000.41	0.007	400.16	1,000.41	0.07	400.16
2 至 3 年	567.35	0.003	510.62	567.35	0.04	510.62
合计	33,033,617.02	100.00	910.78	1,387,267.76	100.00	910.78

2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海市城市排水有限公司	关联方	27,644,400.00	1 年内	83.69
温江水务局	第三方	2,726,700.00	1 年内	8.25
合计	/	30,371,100.00	/	91.94

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海市城市排水有限公司	受同一母公司控制	27,644,400.00	83.69
合计	/	27,644,400.00	83.69

(三) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	7,270,796.73	99.96	108,800.00	1.50	5,575,278.98	99.95	108,800.00	1.95
组合小计	7,270,796.73	99.96	108,800.00	1.50	5,575,278.98	99.95	108,800.00	1.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	3,000.00	0.04	3,000.00	100.00	3,000.00	0.05	3,000.00	100.00
合计	7,273,796.73	/	111,800.00	/	5,578,278.98	/	111,800.00	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	6,629,449.23	91.18	0.00	5,412,778.98	97.09	0.00
1 年以内小计	6,629,449.23	91.18	0.00	5,412,778.98	97.09	0.00
1 至 2 年	471,500.00	6.48	1,200.00	6,000.00	0.11	1,200.00
2 至 3 年	79,847.50	1.10	26,600.00	66,500.00	1.19	26,600.00
3 年以上	90,000.00	1.24	81,000.00	90,000.00	1.61	81,000.00
合计	7,270,796.73	100.00	108,800.00	5,575,278.98	100.00	108,800.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
备用金	3,000.00	3,000.00	100.00	预计无法收回
合计	3,000.00	3,000.00	/	/

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海市电力公司	第三方	5,642,700.00	1 年内	77.61
上海城鸿置业有限公司	关联方	558,473.00	1 年内	7.68
四川阳晨环境工程投资有限公司	第三方	496,847.50	1 年内	6.83
温江供电局	第三方	140,000.00	2-3 年	1.92
合计	/	6,838,020.50	/	94.04

4、 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海城鸿置业有限公司	受同一公司控制	558,473.00	7.68
合计	/	558,473.00	7.68

(四) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	380,801.95	100.00	62,205.50	28.80
1 至 2 年			40,020.60	18.53
2 至 3 年			113,800.00	52.67
合计	380,801.95	100.00	216,026.10	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
四川省凯士比阀销售中心	供应商	73,920.60	1 年内	设备尚未验收
成都新宏基科技有限公司	供应商	202,800.00	1 年内	设备尚未验收
成都泰诚物资有限公司	供应商	62,370.00	1 年内	设备尚未验收
合计	/	339,090.60	/	/

3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(五) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	376,799.00	0.00	376,799.00	384,941.20	238,177.80	146,763.40
合计	376,799.00	0.00	376,799.00	384,941.20	238,177.80	146,763.40

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	238,177.80			238,177.80	0.00
合计	238,177.80			238,177.80	0.00

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	估计售价减去账面成本及估计的销售费用以及相关税费	原材料领用	

(六) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
		本期新增	本期计提		
一、账面原值合计:	244,503,690.81		58,689.00	64,936.00	244,497,443.81
其中：房屋及建筑物	128,181,848.83				128,181,848.83
机器设备	110,363,421.81				110,363,421.81
运输工具	1,443,650.59				1,443,650.59
电子设备	1,276,964.58		58,689.00	64,936.00	1,270,717.58
其他设备	897,805.00				897,805.00
经营租入固定资产改良	2,340,000.00				2,340,000.00
二、累计折旧合计:	98,139,498.23		8,198,933.56	60,748.85	106,277,682.94
其中：房屋及建筑物	60,252,741.23		3,016,318.98		63,269,060.21
机器设备	35,716,126.55		4,761,856.78		40,477,983.33
运输工具	1,062,417.14		41,064.19		1,103,481.33
电子设备	752,108.34		64,891.14	60,748.85	756,250.63

其他设备	161,604.96		80,802.48		242,407.44
经营租入固定资产改良	194,500.01		233,999.99		428,500.00
三、固定资产账面净值合计	146,364,192.58	/	/	/	138,219,760.87
其中：房屋及建筑物	67,929,107.60	/	/	/	64,912,788.62
机器设备	74,647,295.26	/	/	/	69,885,438.48
运输工具	381,233.45	/	/	/	340,169.26
电子设备	524,856.24	/	/	/	514,466.95
其他设备	736,200.04	/	/	/	655,397.56
经营租入固定资产改良	2,145,499.99	/	/	/	1,911,500.00
四、减值准备合计		/	/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	/	
机器设备		/	/	/	
运输工具		/	/	/	
电子设备		/	/	/	
其他设备		/	/	/	
经营租入固定资产改良		/	/	/	
五、固定资产账面价值合计	146,364,192.58	/	/	/	138,219,760.87
其中：房屋及建筑物	67,929,107.60	/	/	/	64,912,788.62
机器设备	74,647,295.26	/	/	/	69,885,438.48
运输工具	381,233.45	/	/	/	340,169.26
电子设备	524,856.24	/	/	/	514,466.95
其他设备	736,200.04	/	/	/	655,397.56
经营租入固定资产改良	2,145,499.99	/	/	/	1,911,500.00

本期折旧额：8,198,933.56 元。

(七) 在建工程：
1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	13,142,027.80		13,142,027.80	11,135,194.75		11,135,194.75

2、 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
龙华、长桥、闵行三家污水处理厂更新改造项目	10,428,600.00	9,371,994.75	2,006,833.05	8	约 20%	自筹	11,378,827.80
在线监测系统	1,038,000.00	1,038,000.00			待验收	自筹	1,038,000.00
中控技改项目		725,200.00			待验收	自筹	725,200.00
合计	11,466,600.00	11,135,194.75	2,006,833.05	/	/	/	13,142,027.80

(八) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	2,314,617,969.67			2,314,617,969.67
土地使用权	106,088,970.00			106,088,970.00
特许经营权 (BOT)	2,179,568,537.42			2,179,568,537.42
特许经营权返还成本	28,731,342.25			28,731,342.25
专利权	200,000.00			200,000.00
其他	29,120.00			29,120.00
二、累计摊销合计	681,464,890.79	73,008,903.06		754,473,793.85
土地使用权	22,081,312.59	1,061,149.38		23,142,461.97
特许经营权 (BOT)	654,858,402.55	70,911,067.02		725,769,469.57
特许经营权返还成本	4,379,886.58	1,032,181.92		5,412,068.50
专利权	126,288.46	3,092.76		129,381.22
其他	19,000.61	1,411.98		20,412.59
三、无形资产账面净值合计	1,633,153,078.88	-73,008,903.06		1,560,144,175.82
土地使用权	84,007,657.41	-1,061,149.38		82,946,508.03
特许经营权	1,524,710,134.87	-70,911,067.02		1,453,799,067.85

(BOT)				
特许经营权返还成本	24,351,455.67	-1,032,181.92		23,319,273.75
专利权	73,711.54	-3,092.76		70,618.78
其他	10,119.39	-1,411.98		8,707.41
四、减值准备合计				
土地使用权				
特许经营权(BOT)				
特许经营权返还成本				
专利权				
其他				
五、无形资产账面价值合计	1,633,153,078.88	-73,008,903.06		1,560,144,175.82
土地使用权	84,007,657.41	-1,061,149.38		82,946,508.03
特许经营权(BOT)	1,524,710,134.87	-70,911,067.02		1,453,799,067.85
特许经营权返还成本	24,351,455.67	-1,032,181.92		23,319,273.75
专利权	73,711.54	-3,092.76		70,618.78
其他	10,119.39	-1,411.98		8,707.41

本期摊销额：73,008,903.06 元。

(九) 商誉:

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
上海友联竹园第一污水处理投资发展有限公司	22,644,681.99			22,644,681.99	
合计	22,644,681.99			22,644,681.99	

基础设施资产组的可收回金额按资产组的预计未来现金流的现值确定，公司即按上海友联竹园第一污水处理投资发展有限公司特许经营权合同中约定的排水量及水费为基础的现金流量预测确定。现金流量预测的折现率为 2013 年公布的 10 年期国债利率 3.46%。未来现金流入的年限系特许经营权合同中约定的特许经营权剩余年限，截至本报告期末剩余年限为 10.5 年。测试结果：本报告期内，商誉确认额未发生减值。

(十) 资产减值准备明细:

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	112,710.78				112,710.78
二、存货跌价准	238,177.80			238,177.80	0.00

备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	350,888.58			238,177.80	112,710.78

(十一) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	50,000,000.00	59,150,000.00
合计	50,000,000.00	59,150,000.00

(十二) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
工程款	173,900,427.45	16,350,704.49
采购货款	2,644,734.43	321,059.73
公用事业费	1,331,020.83	1,200,419.23
保安费		212,000.00
竹园水厂二期资产预估成本		158,218,920.89
合计	177,876,182.71	176,303,104.34

2、本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海环境实业有限公司	0.00	390,559.80
合计	0.00	390,559.80

3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因
上海美丽园城市环保工程有限公司	4,000,000.00	待竹园二期工程审价后结算
上海南空通讯电器设备有限公司	2,823,355.20	待竹园二期工程审价后结算

(十三) 预收账款：

1、预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收污水处理款	0.00	2,926,694.50
合计	0.00	2,926,694.50

2、本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海市城市排水有限公司	0.00	2,926,694.50
合计	0.00	2,926,694.50

(十四) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	40,959.20	9,420,676.33	8,135,914.53	1,325,721.00
二、职工福利费	0.00	795,520.20	795,520.20	0.00
三、社会保险费	88,877.20	2,868,792.82	2,860,623.12	97,046.90
1.医疗保险费	27,932.80	817,705.22	815,137.52	30,500.50
2.基本养老保险费	53,326.20	1,585,615.10	1,580,713.30	58,228.00
3.年金缴费	0.00	247,146.00	247,146.00	0.00
4.失业保险	3,809.10	108,448.56	108,098.46	4,159.20
5.工伤保险费	1,269.70	81,662.64	81,545.94	1,386.40
6.生育保险费	2,539.40	28,215.30	27,981.90	2,772.80
四、住房公积金	0.00	1,074,731.00	1,074,731.00	0.00
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费	29,178.77	166,475.01	80,494.60	115,159.18
合计	159,015.17	14,326,195.36	12,947,283.45	1,537,927.08

工会经费和职工教育经费金额 80,494.60 元。

(十五) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
营业税	3,516.63	80,255.84
企业所得税	16,455,640.09	20,342,590.68
个人所得税	61,305.34	510,090.52
城市维护建设税	246.14	5,617.91
教育费附加	175.81	4,012.80
河道费	35.16	802.56
合计	16,520,919.17	20,943,370.31

(十六) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,315,913.11	1,259,966.48
短期借款应付利息		108,441.67
合计	1,315,913.11	1,368,408.15

(十七) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
股东分红	9,783,840.00		
合计	9,783,840.00		/

(十八) 其他应付款：

1、 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证金	340,000.00	422,800.00
企业间往来	1,304,846.60	1,544,170.93
预提电费	6,069,910.99	3,000,000.00
预提费用	26,606.72	822,021.18
押金		336,400.00
代扣代缴		66,375.80
个税返还		50,214.34
其他		49,100.00
合计	7,741,364.31	6,291,082.25

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况
 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

对方名称	金额	未偿还原因
上海金山市政建设股份有限公司	422,800.00	质保金，待工程竣工结算后返还

4、 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

对方名称	金额	未偿还原因
上海金山市政建设股份有限公司	422,800.00	质保金，待工程竣工结算后返还
上海市电力局	4,670,000.00	预提电费

(十九) 预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	61,156,662.18	474,241.58	69,898.00	61,561,005.76
合计	61,156,662.18	474,241.58	69,898.00	61,561,005.76

(二十) 1 年内到期的非流动负债：

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	35,900,000.00	88,420,000.00
1 年内到期的长期应付款	4,545,455.00	4,545,455.00
合计	40,445,455.00	92,965,455.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	32,500,000.00	65,000,000.00
保证借款	3,400,000.00	23,420,000.00
合计	35,900,000.00	88,420,000.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起 始日	借款终止 日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国工商银行上海 市分行外高桥保税 区支行	2008 年 12 月 16 日	2014 年 11 月 5 日	人民币	5.859	32,500,000.00	65,000,000.00
中国银行股份有限公司 上海市长宁支行	2009 年 7 月 20 日	2014 年 4 月 28 日	人民币	5.76		19,720,000.00
交通银行股份有限公司 成都分行	2009 年 10 月 13 日	2014 年 12 月 30 日	人民币	6.8775	3,400,000.00	3,700,000.00

合计	/	/	/	/	35,900,000.00	88,420,000.00
----	---	---	---	---	---------------	---------------

3、 1年内到期的长期应付款:

单位:元 币种:人民币

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
上海市水务局	2003-2018	50,000,000.00	2.28	259,090.86	4,545,455.00	质押

(二十一) 长期借款:

1、 长期借款分类:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	600,000,000.00	600,000,000.00
保证借款	7,800,000.00	7,800,000.00
合计	607,800,000.00	607,800,000.00

2、 金额前五名的长期借款:

单位:元 币种:人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国工商银行上海市分行外高桥保税区支行	2008年12月16日	2020年12月15日	人民币	5.869	600,000,000.00	600,000,000.00
交通银行股份有限公司成都分行	2009年2月26日	2018年12月30日	人民币	6.8775	7,800,000.00	7,800,000.00
合计	/	/	/	/	607,800,000.00	607,800,000.00

(二十二) 长期应付款:

1、 金额前五名长期应付款情况

单位:元 币种:人民币

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
上海市水务局	2003-2018	50,000,000.00	2.28		18,181,815.00	质押
四川阳晨环境工程投资有限公司	2005-2030	2,645,600.00			2,645,600.00	

(二十三) 其他非流动负债:

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
污水处理厂政府补助递延收益	2,496,516.73	2,496,516.73
合计	2,496,516.73	2,496,516.73

(二十四) 股本:

单位:元 币种:人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	244,596,000.00						244,596,000.00

(二十五) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	89,923,737.20			89,923,737.20
其他资本公积	53,798,796.93			53,798,796.93
合计	143,722,534.13			143,722,534.13

(二十六) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	20,366,185.76			20,366,185.76
合计	20,366,185.76			20,366,185.76

(二十七) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	157,507,816.06	/
调整后 年初未分配利润	157,507,816.06	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	9,200,724.85	/
应付普通股股利	9,783,840.00	
期末未分配利润	156,924,700.91	/

(二十八) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	213,644,587.92	213,046,411.00
其他业务收入	1,815,339.38	4,236,000.00
营业成本	151,779,330.04	147,821,797.40

2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
污水处理业	213,644,587.92	151,343,944.99	213,046,411.00	147,821,797.40
合计	213,644,587.92	151,343,944.99	213,046,411.00	147,821,797.40

3、 主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	205,553,887.92	146,501,356.22	205,470,811.00	143,191,671.64
西南地区	8,090,700.00	4,842,588.77	7,575,600.00	4,630,125.76
合计	213,644,587.92	151,343,944.99	213,046,411.00	147,821,797.40

4、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
上海市城市排水有限公司	205,553,887.92	95.40
四川省成都市温江区水务局	8,090,700.00	3.76
合计	213,644,587.92	99.16

(二十九) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	91,909.21	211,800.00	5%
城市维护建设税	6,544.72	14,826.00	7%
教育费附加	4,674.79	10,590	5%
河道税	934.96	2,118.00	1%
合计	104,063.68	239,334.00	/

(三十) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费用	201,519.24	384,578.09
车辆使用费	216,580.60	328,194.37
租赁费	1,133,429.00	1,096,999.62
会务费	87,040.00	168,658.70
人力资源费用	8,072,804.19	7,767,936.71
业务招待费	264,254.38	488,560.80
折旧摊销费	2,383,118.94	2,185,323.92
中介机构费	465,000.00	428,000.00
董事会费	94,702.35	111,233.00
信息披露费	243,530.00	284,460.00
其他	2,296,511.96	1,622,560.11
合计	15,458,490.66	14,866,505.32

(三十一) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,396,376.59	28,738,584.68
利息收入	-315,676.28	-205,127.47
其他	15,646.77	4,193,885.43
合计	22,096,347.08	32,727,342.64

(三十二) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失	-238,177.80	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-238,177.80	

(三十三) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		140,000.00	
其他		1,087.03	
清洁生产财政专项补助			
合计		141,087.03	

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
主要污染物超量削减补贴		40,000.00	
清洁生产财政专项补助		100,000.00	
合计		140,000.00	/

(三十四) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

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	3,137.15	12,709.88	
其中: 固定资产处置损失	3,137.15	12,709.88	
合计	3,137.15	12,709.88	

(三十五) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,530,094.61	6,583,464.28
合计	4,530,094.61	6,583,464.28

(三十六) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

1、基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$ 其中: P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S0 为期初股份总数; S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; Sj 为报告期因回购等减少股份数; Sk 为报告期缩股数; M0 报告期月份数; Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 其中, P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程:

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算:

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	9,200,724.85	6,196,213.59
本公司发行在外普通股的加权平均数	244,596,000.00	244,596,000.00
基本每股收益(元/股)	0.038	0.025

普通股的加权平均数计算过程如下:

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	244,596,000.00	244,596,000.00

加: 本期发行的普通股加权数

减: 本期回购的普通股加权数

年末发行在外的普通股加权数 244,596,000.00 244,596,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算:

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润(稀释)	9,200,724.85	6,196,213.59
本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)	244,596,000.00	244,596,000.00
稀释每股收益(元/股)	0.038	0.025

(三十七) 现金流量表项目注释:

1、 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
租赁收入	1,523,130.00
利息收入	153,283.17
其他	8,623,909.65
合计	10,300,322.82

2、 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
费用支出	16,654,265.89
其他	47,664.60
合计	16,701,930.49

(三十八) 现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

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	21,726,641.88	15,172,344.51
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,207,333.56	8,061,040.24
无形资产摊销	72,870,453.78	77,897,647.22
长期待摊费用摊销	138,449.28	138,449.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	1,356.45	7,550.38
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	22,261,311.49	32,815,171.50
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-230,035.60	171,180.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-30,968,544.09	-31,927,334.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-5,310,081.38	43,510,435.74
其他	-814,460.19	
经营活动产生的现金流量净额	87,882,425.18	145,846,484.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		

现金的期末余额	97,962,748.22	154,747,416.55
减：现金的期初余额	129,707,732.92	102,720,173.03
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-31,744,984.70	52,027,243.52

2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	97,962,748.22	129,707,732.92
其中：库存现金	135,501.70	238,317.76
可随时用于支付的银行存款	97,827,246.52	129,469,415.16
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	97,962,748.22	129,707,732.92

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海市城市建设投资开发总公司	国有独资公司	浦东新区浦东南路500号	蒋耀	城市建设投资、项目投资、参股经营、咨询服务, 房地产开发经营、建筑装饰材料、设备贸易、	2,040,593.90	56.83	56.83	上海市城市建设投资开发总公司	132211037

				实 业 投 资					
--	--	--	--	------------	--	--	--	--	--

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	企业类 型	注册地	法人代 表	业务性 质	注册资本	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	组织机构代 码
上海友 联竹园 第一污 水处理 投资发 展有限 公司	有限责 任公司	上海市 长岛路 241 号 168 室	张春明	污 水 处 理	46,000.00	25.11	51.69	74160382-9
上海阳 龙投资 咨询有 限公司	有限责 任公司	浦东新 区高桥 镇大同 路 1355 号 1 幢 143 室	刘正奇	投 资 咨 询	10,408.00	93.70	93.70	75188585-8
上海阳 晨排水 运营有 限公司	有限责 任公司	上海市 龙漕路 180 号	张春明	污 水 处 理 及 其 再生利 用	270.00	100.00	100.00	75478602-X
成都温 江区阳 晨水质 净化有 限公司	有限责 任公司	成都市 温江区 涌泉前 锋村一 组	张春明	污 水 处 理 及 其 再生利 用	100.00	90.00	90.00	78013174-8
成都市 温江区 新阳晨 污水处 理有限 公司	有限责 任公司	成都市 温江区 柳城镇 南巷子 19 号	张春明	污 水 处 理 及 其 再生利 用	1,480.00	90.00	90.00	79217978-1

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海市城市排水有限公司	母公司的全资子公司	13225885-5
上海城鸿置业有限公司	母公司的控股子公司	69013102-3
上海环境实业有限公司	母公司的控股子公司	66433785-3

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易	关联交易	本期发生额	上期发生额
-----	------	------	-------	-------

	内容	定价方式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海市城市排水有限公司	污水处理业务结算	按污水处理协议定价	205,553,887.92	96.21	205,470,811.00	96.44

2、 关联租赁情况

公司承租情况表:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
上海城鸿置业有限公司	上海阳晨投资股份有限公司	吴淞路 130 号城投控股大厦 16 楼 1602、1603 室	2013 年 4 月 1 日	2016 年 3 月 31 日	1,922,736.00

公司于 2013 年 1 月 28 日与上海城鸿置业有限公司(以下简称"城鸿公司")签订房屋租赁合同,承租办公场所、委托其进行物业管理并支付相关租赁费和物业管理费。办公面积总计 858.78 平方米(其中 1602 单元 326.77 平方米,1603 单元 532.01 平方米),租金为每月 160,228 元(其中 1602 单元月租金为 58,443 元,1603 单元月租金为 101,785 元),物业管理费为每月 25,763 元。租赁期自 2013 年 4 月 1 日起至 2016 年 3 月 31 日止。由于城鸿公司系本公司控股股东上海市城市建设投资开发总公司的控股子公司,与本公司构成关联关系,因此本次办公场所租赁事宜构成关联交易。

3、 关联担保情况

单位:元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
上海阳晨投资股份有限公司	成都市温江区新阳晨污水处理有限公司	7,800,000.00	2009 年 2 月 26 日~2016 年 12 月 30 日	否
上海阳晨投资股份有限公司	成都市温江区新阳晨污水处理有限公司	3,400,000.00	2009 年 10 月 13 日~2014 年 12 月 30 日	否
上海市城市建设投资开发总公司	上海阳晨投资股份有限公司	19,720,000.00	2009 年 7 月 20 日~2014 年 4 月 28 日	是

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海城鸿置业有限公司	558,473.00		558,473.00	
应收账款	上海市城市排水有限公司	27,644,400.00		0.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	上海市城市排水有限公司	0.00	2,926,694.50
应付账款	上海环境实业有限公司	0.00	390,559.80

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

无

十、 承诺事项:

(一) 重大承诺事项

截至资产负债表日的质(抵)押情况:

- 1、公司以排污服务收费权为质押条件,向中国工商银行上海市外高桥保税区支行借入人民币 300,000,000.00 元固定资产借款,期限为:2002 年 9 月 16 日至 2015 年 5 月 16 日。
- 2、公司以排污服务收费权为质押条件,向中国工商银行上海市外高桥保税区支行借入人民币 504,000,000.00 元固定资产借款,期限为:2008 年 12 月 16 日至 2020 年 12 月 15 日。
- 3、公司以排污服务收费权为质押条件,向中国工商银行上海市外高桥保税区支行借入人民币 237,600,000.00 元的固定资产借款,期限为:2009 年 2 月 28 日至 2019 年 12 月 15 日。
- 4、公司以排污服务收费权为质押条件,向中国工商银行上海市外高桥保税区支行借入人民币 98,400,000.00 元的固定资产借款,期限为:2010 年 1 月 31 日至 2019 年 12 月 15 日。
- 5、公司以排污服务收费权为质押条件,向上海市水务局借入国债资金 50,000,000.00 元,期限为:2003 年 12 月 16 日至 2018 年 12 月 15 日。

十一、 其他重要事项:

(一) 年金计划主要内容及重大变化

根据《企业年金试行办法》、《企业年金基金管理试行办法》和《关于上海市实施企业年金若干问题的通知》,本公司设立一项自愿性定额供款之企业年金缴款计划。计划内容包括:一、本公司每年年金缴费额为本公司上年度职工工资总额十二分之一,职工个人缴费额遵从职工本人意愿,按每人每年 1,000 元缴纳。二、本公司采用信托模式来运作企业年金。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,741,037.02	100.00	910.78	0.05	1,567.76	100.00	910.78	58.09

款								
组合小计	1,741,037.02	100.00	910.78	0.05	1,567.76	100.00	910.78	58.09
合计	1,741,037.02	/	910.78	/	1,567.76	/	910.78	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	1,739,469.26	99.91				
1 年以内小计	1,739,469.26	99.91				
2 至 3 年	1,000.41	0.06	400.16	1,000.41	63.81	400.16
3 年以上	567.35	0.03	510.62	567.35	36.19	510.62
合计	1,741,037.02	100.00	910.78	1,567.76	100.00	910.78

- 2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- 3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海市城市排水有限公司	受同一母公司控制	1,712,566.00	1 年内	98.36
合计	/	1,712,566.00	/	98.36

- 4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海市城市排水有限公司	受同一母公司控制	1,712,566.00	98.36
合计	/	1,712,566.00	98.36

(二) 其他应收款：

- 1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款：								
按账龄分析	27,092,748.80	100.00	1,200.00	0.004	27,096,695.20	100.00	1,200.00	0.004

法计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	27,092,748.80	100.00	1,200.00	0.004	27,096,695.20	100.00	1,200.00	0.004
合计	27,092,748.80	/	1,200.00	/	27,096,695.20	/	1,200.00	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
	27,089,748.80	99.99		27,093,695.20	99.99	
1年以内小计	27,089,748.80	99.99		27,093,695.20	99.99	
2至3年	3,000.00	0.01	1,200.00	3,000.00	0.01	1,200.00
合计	27,092,748.80	100.00		27,096,695.20	100.00	1,200.00

2、本报告期其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
成都温江区阳晨水质净化有限公司	子公司	23,810,400.00	1年以内	87.88
上海阳晨排水运营有限公司	子公司	2,720,175.80	1年以内	10.04
上海城鸿置业有限公司	受同一公司控制	558,473.00	1年以内	2.06
上海市经营者人才公司	第三方	5,000.00	1年以内及2-3年	0.02
合计	/	27,094,048.80	/	100.00

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
成都温江区阳晨水质净化有限公司	子公司	23,810,400.00	87.88
上海阳晨排水运营有限公司	子公司	2,720,175.80	10.04
上海城鸿置业有限公司	受同一公司控制	558,473.00	2.06
合计	/	27,089,048.80	99.98

(三) 长期股权投资
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
上海友联竹园第一污水处理投资发展有限公司	88,415,597.70	88,415,597.70		88,415,597.70			25.11	51.69	子公司持股
上海阳龙投资咨询有限公司	104,957,440.00	104,957,440.00		104,957,440.00			93.70	93.70	
上海阳晨排水运营有限	2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00			100.00	100.00	

公司									
成都温江区阳晨水质净化有限公司	900,000.00	900,000.00		900,000.00			90.00	90.00	
成都市温江区新阳晨污水处理有限公司	13,320,000.00	13,320,000.00		13,320,000.00			90.00	90.00	

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	31,454,241.00	31,454,241.00
其他业务收入	292,209.38	0.00
营业成本	25,835,909.63	25,651,511.82

2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
污水处理	31,454,241.00	25,534,690.50	31,454,241.00	25,651,511.82
合计	31,454,241.00	25,534,690.50	31,454,241.00	25,651,511.82

3、 主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海市	31,454,241.00	25,534,690.50	31,454,241.00	25,651,511.82
合计	31,454,241.00	25,534,690.50	31,454,241.00	25,651,511.82

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海市城市排水有限公司	31,454,241.00	99.08

合计	31,454,241.00	99.08
----	---------------	-------

(五) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	24,776,086.96	0.00
合计	24,776,086.96	0.00

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
成都温江区阳晨水质净化有限公司	7,200,000.00	0.00	
上海友联竹园第一污水处理投资发展有限公司	17,576,086.96	0.00	
合计	24,776,086.96	0.00	/

(六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

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	20,788,330.19	-4,908,802.07
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,325,918.81	8,155,875.30
无形资产摊销	1,065,654.12	1,065,654.12
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		7,057.68
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	2,028,582.39	2,713,000.40
投资损失 (收益以“-”号填列)	-24,776,086.96	
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)		
存货的减少 (增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	1,735,522.86	-684,425.54
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-3,856,242.75	2,753,348.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,311,678.66	9,101,708.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	14,463,767.66	30,626,856.29
减: 现金的期初余额	17,296,113.48	14,809,409.22
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,832,345.82	15,817,447.07

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	3,137.15
所得税影响额	-606.22
合计	2,530.93

(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.63	0.038	0.038
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.63	0.038	0.038

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末数 (或本期金额)	期初数 (或上期金额)	变动金额	变动比率	变动原因
应收账款	33,032,706.24	1,386,356.98	31,646,349.26	2282.70%	主要系下属子公司竹园公司应收污水处理服务费增加
预付账款	380,801.95	216,026.10	164,775.85	76.28%	主要系下属子公司温江阳晨预付账款增加
其他应收款	7,161,996.73	5,466,478.98	1,695,517.75	31.02%	主要系下属子公司竹园公司预付电费增加
存货	376,799.00	146,763.40	230,035.60	156.74%	主要系下属子公司竹园公司存货增加
预收款项	0.00	2,926,694.50	-2,926,694.50	-100.00%	主要系母公司及下属子公司运营公司收到的污水处理服务预付款减少
应付职工薪酬	1,537,927.08	159,015.17	1,378,911.91	867.16%	主要系母公司应酬职工薪酬增加
一年内到期的非流动负债	40,445,455.00	92,965,455.00	-52,520,000.00	-56.49%	主要系母公司及下属子公司竹园公司一年内到期长期借款减少
营业税金及附加	104,063.68	239,334.00	-135,270.32	-56.52%	主要系下属子公司运营公司费用减少
财务费用	22,096,347.08	32,727,342.64	-10,630,995.56	-32.48%	主要系下属子公司竹园公司费用减少
资产减值损失	-238,177.80	0.00			主要系下属子公司竹园公司药剂存货跌价损失转回
营业外支出	3,137.15	12,709.88	-9,572.73	-75.32%	主要系母公司费用减少
所得税费用	4,530,094.61	6,583,464.28	-2,053,369.67	-31.19%	主要系竹园公司所得税费用减少

第十节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的 2014 年半年度报告文本
- (二) 载有董事长、财务总监、会计主管人员签名并盖章的 2014 年半年度财务报告文本
- (三) 报告期内在《上海证券报》和《大公报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：刘强
上海阳晨投资股份有限公司
2014 年 8 月 28 日