

证券代码：839075

证券简称：新能环境

主办券商：东吴证券



苏州新能环境技术股份有限公司

SUZHOU XINER ENVIRONMENTAL TECHNOLOGY CO.,LTD

2016 年半年度报告



苏州新能环境技术股份有限公司

Suzhou Xiner Environmental Technology Co., Ltd

公司半年度大事记

➤ 2016 半年度取得专利证书

序号	专利号	专利类型	专利名称	公开日
1	CN201520917134.X	实用新型	基于梯度膜分离组合法处理含油乳化液废水的系统	2016-05-11
2	CN201520917132.0	实用新型	一种金属切削废液处理系统	2016-05-11
3	CN201520917131.6	实用新型	一种汽车行业含油乳化液废水的处理系统	2016-05-11
4	CN201520917133.5	实用新型	一种基于膜分离技术提取乙醇中微量水分的装置	2016-05-11

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	2、半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	苏州新能环境技术股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	新能环境
证券代码	839075
法定代表人	唐叶红
注册地址	吴江区松陵镇友谊工业区
办公地址	吴江区松陵镇友谊工业区
主办券商	东吴证券股份有限公司
会计师事务所	-

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	彭萍
电话	13656252733
传真	0512-63405695
电子邮箱	pengping@xiner-membrane.com
公司网址	http://www.xiner-membrane.com/
联系地址及邮政编码	江苏省苏州市吴江区松陵镇友谊工业区

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-08-26
行业（证监会规定的行业大类）	生态保护和环境治理业（N77）
主要产品与服务项目	公司主要从事纯水制备系统和工业废水处理系统的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,000,000
控股股东	唐叶红、顾丽
实际控制人	唐叶红、顾丽
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	20
公司拥有的“发明专利”数量	2

第二节 主要会计数据和关键指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	7,627,788.50	6,036,101.69	26.37%
毛利率%	47.20%	46.64%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	579,921.72	-240,482.69	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	876,023.77	-268,139.25	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.90%	-5.96%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.83%	-6.66%	-
基本每股收益	0.06	-0.04	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	23,646,249.81	23,419,748.56	0.97%
负债总计	8,481,732.51	8,835,152.98	-4.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,164,517.30	14,584,595.58	3.98%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.52	1.46	3.98%
资产负债率%	35.87%	37.73%	-
流动比率	2.66	2.50	-
利息保障倍数	-	-1.96	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-566,332.10	-164,165.01	-
应收账款周转率	0.94	0.97	-
存货周转率	0.66	0.57	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	0.97%	12.45%	-
营业收入增长率%	26.37%	31.23%	-
净利润增长率%	341.15%	46.54%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司立足于环保行业水污染处理领域，主要从事工业纯水制备系统和工业废水处理系统的研发、生产和销售，利用先进的膜技术为医药、化工、电子和食品等行业客户提供水处理设备及一体化解决方案，并取得系统设备的产品销售和维修服务收入。公司根据业务经验获取项目信息，销售部进行持续跟踪并与客户签订销售合同；合同签订后，项目开发部和技术部依靠丰富的研发经验，根据客户的需求开发各类水处理设备或利用现有技术进行产品设计；设计完成后，资材部根据设定的参数要求进行原料采购，工程部获得原材料之后按照设计要求进行单元设备的组装和制造，最后在项目现场进行整体系统的安装和调试。若客户后期需要更新部分零部件产品，公司将提供相应的售后服务。

（一）采购模式

公司生产水处理设备系统所需要的原材料主要分为：非标准化的水处理设备和标准化的配件、附件等材料。非标准化的设备诸如机械过滤器、膜组件组合架等均需公司结合客户要求和安装场地的实际情况进行自主研发和生产。标准化产品中的超滤、微滤膜、EDI 等材料需要公司自主设计和生产，而反渗透膜产品、泵类、连接管等标准化配件则为公司通过对外采购取得。公司设有独立的资材部，主要负责部分标准化产品配件的采购。公司建立起供应商管理制度，通过对原材料供应商的现场考察和样品审核，筛选质量合格、信用良好的企业，公司每类原材料供应商储备有三至五家，并与他们保持着良好的合作关系。

（二）生产模式

公司生产主要包括膜产品生产和水处理系统组装制造。公司主要采取批量生产的方式进行膜产品的生产；根据客户要求定制化水处理系统的组装制造。公司生产水处理设备所需的膜材料主要由公司自行加工生产。水处理系统组装制造的具体流程为：先由技术部人员根据相关参数设计生产图纸，待部门领导审批后由工程部根据设计图纸进行生产工作，生产完成后将水处理设备运达客户所在地并根据技术部制定的安装图纸进行设备安装、调试，同时技术部提供必要的技术指导和培训，最终交由客户接手使用。

（三）销售模式

公司产品采用直销渠道的营销体系。公司营销部建立业务渠道和客户网络，根据客户需求提供定制化水处理设备产品，最终实现产品销售收入。

报告期内，公司商业模式没有发生重大变化。

二、经营情况

一、公司财务状况

报告期末，公司资产总额为 23,646,249.81 元，较上年度末增加 0.97%；负债总额 8,484,732.51 元，较上年度末减少 4.00%；净资产总额 15,164,517.30 元，较上年度末增长 3.98%；每股净资产 1.52，较上年度末增长 3.98%；资产负债率为 35.87%。

二、公司经营成果及现金流量

报告期内，营业收入 7,627,788.50 元，较去年同期增长 26.37%；营业成本 4,027,437.35 元，较去年同期增加 806,703.27 元，增幅为 25.05%；净利润 579,921.72 元，较上年同期增长 341.15%；经营活动产生的现金流量净额-566,332.10 元，较上期减少 245.13%。

收入、净利润增长原因分析：1、公司为了发展需要，积极开拓新市场、新客户；2、公司不断建立健全各项制度，规范管理，降低销售和管理成本；3、2016 年上半年完工验收项目较去年同期增多。

经营活动产生的现金流量下降原因分析：主要是报告期内销售比上年同期增长 26.37%，但同比税金支出比期增长 786,417.51 元，增长幅度达 66.11%。

三、风险与价值

一、公司治理的风险

有限公司存续期间，公司的法人治理结构不完善，存在关联交易未经股东会或者董事会决策等不规范情形。股份公司设立后，正在逐步建立健全法人治理结构，制定适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间较短，公司治理结构仍然不尽完善，因此，仍需进一步完善公司的治理结构。同时公司的内部控制制度在执行上与规范要求存在一定差距，这需要在未来的管理实践中逐步完善。未来公司经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司逐渐在完善法人治理结构的同时，进一步致力于建立一套适应公司发展的内控体系，公司已经建立和颁布实施了比较完善的“公司规章制度”、“组织架构”、“绩效考核体系”、“岗位薪酬管理体系”等一系列内控管理制度，并已经取得了良好的效果。公司在制度化设计和内部竞争体系的设计方面，通过近几年的实践和不断完善，已经取得了良好的成效，大大提高了公司单位人均产值和效能，远高于同行业标准。

二、应收账款规模较大及发生坏账的风险

报告期内，公司应收账款的规模较大，截至 2016 年 06 月 30 日，应收账款账面净值为 8,267,514.44 元，占公司资产的比重为 34.96%。

应收账款规模由行业特点和业务模式决定，公司主要从事水处理设备的研发、生产、销售及相关服务，报告期内，公司应收账款周转率保持在较低水平，公司 2016.6 月的应收账款周率为 0.94 次/年。随着公司业务规模的扩大，应收账款也有一定的增长，虽然公司应收账款回收风险较小，并按照会计准则的规定计提了坏账准备，但若该款项不能及时收回，可能给公司带来呆坏账损失的风险。

应对措施：公司在控制应收账款风险方面，除了加强财务管理措施外，尤其加强了对客户的管理，不断提高我们所服务客户群的质量，主要服务于国内大型“央企”、“上市公司”，降低坏账发生的概率。

三、市场竞争风险

近年，随着国家加大对污水治理行业设施建设的投入，提高对污水治理行业管理标准，行业未来发展潜力巨大，国内外企业纷纷凭借其资本和技术方面的优势，介入水处理市场，从而加大了行业的竞争力度。另外，国内中小水处理企业鱼目混杂，导致技术方案和产品价格差异较大，可能引发低价竞争，对公司的业务发展造成不利影响。

应对措施：面对国内外企业的竞争，尤其是拥有资本优势企业的竞争，我们采取

了做好产品差异化，把握细分客户市场需求；在高有机、高氨氮、高盐“三高”废水方面，加大研发投入和技术储备，服务于一批优质客户群，并重点整合该领域的产品优势，大力发展高端环保装备和资源化、减量化解决方案，避开中小水处理公司的价格竞争。

四、技术创新风险

近年来，我国水处理行业实现了较快的发展，但除少数优势企业外，我国大部分水处理企业的自主创新能力仍较为薄弱，已经成为制约行业发展的一个重要因素。企业自主创新能力不足，关键设备依赖进口，生产多为技术含量及附加价值低的产品，核心、关键部件的自主化率不高。如公司不能保持技术创新以满足市场发展的需要，技术瓶颈将会制约公司的业务发展。

应对措施：我公司十多年来一直服务于工矿企业的水处理解决方案和装备，以技术为导向，在膜技术和浓缩分离结晶技术方面，做了大量的技术储备，已经拥有了一批优秀的技术研发人员和项目团队。我们将继续加大在我们所服务的客户群需求的技术研发投入，并加大对国外技术的引进消化吸收工作，形成自己的经营特色和知识产权。

五、税收优惠政策变化的风险

税收优惠政策是影响公司经营的重要外部因素。公司于 2013 年 12 月 3 日被认定为高新技术企业，有效期三年，根据相关规定，自于 2013 年 12 月 3 日至 2016 年 12 月 2 日止可减按 15% 的税率征收企业所得税。未来若国家关于支持高新技术的税收优惠政策发生改变，或者公司的研发投入和自主创新能力不能满足高新技术企业的认定条件，不能继续被认定为高新技术企业，将对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：公司已经在高新技术企业复审阶段，从目前评估来看，我们完全具备高企复审的要求。

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二（一）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、 重要事项详情

（一） 承诺事项的履行情况

一、关于补缴社保公积金的承诺

截止 2015 年 12 月 31 日，公司共有员工 33 人。根据公司向社保局网上申报的缴费资料，截止 2015 年 12 月，公司共计为 30 人缴纳社会保险，还有 2 人系新入职员工未能及时办理社会保险手续，1 人于 12 月份离职，公司共计为 9 人纳了住房公积金，23 人因个人原因自愿放弃在公司缴纳住房公积金。子公司共有员工 9 人，根据子公司向社保局网上申报的缴费资料，截止 2015 年 12 月，子公司共计为 7 人缴纳社会保险，另有 1 人因新入职未及时办理缴纳手续，1 人因个人原因自愿放弃在公司缴纳，子公司尚未为其员工缴纳住房公积金。为此，公司实际控制人唐叶红、李丽承诺：如因有关社会保险或住房公积金主管部门要求或决定，公司需为员工补缴本次挂牌并公开转让之前任何期间内应缴纳的社会保险及住房公积金费用，或公司因未为员工缴纳社会保险及住房公积金费用而承担任何罚款或损失，唐叶红先生愿在毋需公司支付对价的情况下承担所有相关的赔偿责任。

报告期内，承诺人未违反上述承诺。

二、避免同业竞争承诺函

为避免未来发生同业竞争的可能，公司所有持股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员于 2016 年 4 月出具了《避免同业竞争承诺函》。其中，公司股东出具的《避免同业竞争承诺函》的具体内容如下：

1、本人/本企业/本公司将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。

2、本人/本企业/本公司在持有公司股份期间，本承诺为有效之承诺。

3、本人/本企业/本公司愿意承担因违反上述承诺，由本人/本企业/本公司直接原因造成的，并经法律认定的公司的全部经济损失。

董事、监事、高级管理人员出具的《避免同业竞争承诺函》的具体内容如下：

1、为避免与公司产生同业竞争，本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心业务人员。

2、本人在担任公司董事、监事、高级管理人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

3、本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的公司的全部经济损失。

核心技术人员出具的《避免同业竞争承诺函》的具体内容如下：

1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在担任公司核心技术人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

3、本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的公司的全部经济损失。

报告期内，承诺人未违反上述承诺。

三、减少并规范关联交易承诺函

为避免潜在关联交易风险，股份公司持股 5%以上股东出具了《减少并规范关联交易承诺函》，具体内容如下：

本人现有（如有）及将来与公司发生的关联交易是公允的，是按照正常商业行为准则进行的。本人保证将继续规范并逐步减少与公司及其子公司、分公司、合营或联营公司发生关联交易。保证本人及本人控制的公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型的企业不以垄断采购和销售业务渠道等方式干预公司的经营，损害其利益。关联交易活动应遵循商业原则，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费标准。作为持有公司 5%以上股份的股东，本人保证将按照法律法规和公司章程的规定，在审议涉及到本人的关联交易时，切实遵守：

1、公司董事会上进行关联交易表决时的回避程序；

2、公司股东大会上进行的关联交易表决时的回避程序。同时，股份公司董事、监事、高级管理人员出具了《减少并规范关联交易承诺函》，具体内容如下：

除已经披露的情形外，本人任职或控制的企业与公司不存在其他重大关联交易。在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使本人任职或控制的企业与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。本人将促使本人任职或所控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不进行任何有损公司及其中小股东利益的关联交易。本人承诺严格遵守公司相关管理制度，不以包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项或者其他直接或间接方式占用公司资产，并承诺不通过本人控制的其他企业占用公司资产。本人保证将按照法律法规和公司章程的规定，在审议涉及到本公司的关联交易时，切实遵守：

- 1、公司董事会上进行关联交易表决时的回避程序；
- 2、公司股东大会上进行的关联交易表决时的回避程序。

综上，股份公司已积极采取措施完善公司治理结构，规范关联交易的制度建设，有效避免了关联交易可能对公司和公司股东造成的不利影响。

报告期内，承诺人未违反上述承诺。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	10,000,000	100.00%	-10,000,000	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	4,950,000	49.50%	-4,950,000	0	0.00%
	董事、监事、高管	7,000,000	70.00%	-7,000,000	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0.00%	10,000,000	10,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	4,950,000	4,950,000	49.50%
	董事、监事、高管	0	0.00%	7,000,000	7,000,000	70.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		10				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	唐叶红	4,700,000	0	4,700,000	47.00%	4,700,000	0
2	吴哲	1,800,000	0	1,800,000	18.00%	1,800,000	0
3	苏州子然投资管理合伙企业（有限合伙）	1,500,000	0	1,500,000	15.00%	1,500,000	0
4	顾丽	250,000	0	250,000	2.50%	250,000	0
5	唐林妹	250,000	0	250,000	2.50%	250,000	0

苏州新能环境技术股份有限公司
2016 半年度报告

6	吴逸谦	400,000	0	400,000	4.00%	400,000	0
7	倪文维	100,000	0	100,000	1.00%	100,000	0
8	苏州市吴江创业投资有限公司	375,000	0	375,000	3.75%	375,000	0
9	苏州市吴江创迅创业有限公司	375,000	0	375,000	3.75%	375,000	0
10	苏州市汾湖科技小额贷款有限公司	250,000	0	250,000	2.50%	250,000	0
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	10,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

唐叶红是苏州子然投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人并担任执行事务合伙人，唐叶红与顾丽系夫妻关系，唐叶红与唐林妹系兄妹关系，吴哲与吴逸谦系父子关系，苏州市吴江创业投资有限公司、苏州市吴江创迅创业投资有限公司、苏州市汾湖科技小额贷款有限公司的共有股东为苏州市吴江东方国有资本投资经营有限公司。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东、实际控制人为唐叶红先生、顾丽女士。报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

唐叶红先生，现任公司董事长兼总经理，任期自 2016 年 4 月 1 日起至 2019 年 3 月 31 日止。1975 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1996 年 11 月至 1997 年 5 月，就职于苏州吴江化肥厂，担任技术员；1997 年 6 月至 1999 年 8 月，就职于狮王啤酒饮料（苏州）有限公司，担任区域经理；1999 年 9 月至 2008 年 9 月，就职于吴江大成纯水设备商行，担任总经理；2008 年 9 月至今，就职于苏州市新开能环保设备有限公司，担任执行董事；2015 年 7 月至今，就职于苏州子然投资管理合伙企业（有限合伙），担任执行事务合伙人；2009 年 8 月至 2016 年 4 月，

就职于苏州市新能膜材料科技有限公司，担任执行董事兼总经理。2016 年 4 月，被选举和聘任为股份公司董事长兼总经理。报告期内，唐叶红持有公司股份 470 万股，持有公司股权比例为 47%，为公司第一大股东，现任公司董事长兼总经理，对公司经营具有决定性影响。

顾丽女士，现任公司董事，任期自 2016 年 4 月 1 日起至 2019 年 3 月 31 日止。1986 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

工作经历：2006 年 7 月至今，就职于苏州卫生职业技术学院，担任教师；2008 年 9 月至今，就职于苏州市新开节能环保设备有限公司，担任监事。2016 年 4 月，被选举为股份公司董事。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人与控股股东一致，报告期内，实际控制人无变动。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
唐叶红	董事长、总经理	男	41	大专	2016.4.1-2019.3.31	是
吴哲	董事	男	47	高中	2016.4.1-2019.3.31	否
顾丽	董事	女	30	本科	2016.4.1-2019.3.31	否
唐林妹	董事	女	37	大专	2016.4.1-2019.3.31	否
刘景光	董事、副总经理	男	33	研究生	2016.4.1-2019.3.31	是
魏晓友	董事	男	41	中专	2016.4.1-2019.3.31	是
张彦红	董事	女	36	研究生	2016.4.1-2019.3.31	否
丁玲玲	监事会主席	女	27	研究生	2016.4.1-2019.3.31	是
朱振宇	监事	男	46	本科	2016.4.1-2019.3.31	否
杜正宇	监事	男	33	本科	2016.4.1-2019.3.31	是
彭萍	董事会秘书	女	32	中专	2016.4.1-2019.3.31	是
吴雪芳	财务负责人	女	35	大专	2016.4.1-2019.3.31	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
唐叶红	董事长、总经理	4,700,000	0	4,700,000	47.00%	0
吴哲	董事	1,800,000	0	1,800,000	18.00%	0
顾丽	董事	250,000	0	250,000	2.50%	0

苏州新能环境技术股份有限公司
2016 半年度报告

唐林妹	董事	250,000	0	250,000	2.50%	0
合计		7,000,000	0	7,000,000	70.00%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	33	41

核心员工变动情况:

-

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五（一）1	980,765.65	1,823,564.38
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五（一）2	1,076,000.00	670,070.60
应收账款	五（一）3	8,267,514.44	7,935,503.52
预付款项	五（一）4	1,101,289.90	441,503.06
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	五（一）5	643,823.05	862,103.02
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（一）6	6,359,425.22	5,910,151.81
划分为持有待售的资产	-	-	-

苏州新能环境技术股份有限公司
2016 半年度报告

一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五（一）7	3,500,000.00	3,700,000.00
流动资产合计	-	21,928,818.26	21,342,896.39
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（一）8	1,402,616.76	1,721,686.05
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	五（一）9	17,971.28	20,538.62
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五（一）10	58,333.28	75,833.30
递延所得税资产	五（一）11	238,510.23	258,794.20
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	1,717,431.55	2,076,852.17
资产总计	-	23,646,249.81	23,419,748.56
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
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	-	-	-
应付账款	五（一）12	2,013,680.59	3,158,693.32
预收款项	五（一）13	5,584,055.90	4,119,998.50
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（一）14	65,294.66	100,919.66
应交税费	五（一）15	476,083.83	982,253.70
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（一）16	114,344.55	179,767.45

苏州新能环境技术股份有限公司
2016 半年度报告

应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	8,253,459.53	8,541,632.63
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	五（一）17	228,272.98	293,520.35
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	-	228,272.98	293,520.35
负债合计	-	8,481,732.51	8,835,152.98
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五（一）18	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（一）19	6,000,000.00	6,000,000.00
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	五（一）20	-835,482.70	-1,415,404.42
归属于母公司所有者权益合计	-	15,164,517.30	14,584,595.58
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	15,164,517.30	14,584,595.58
负债和所有者权益总计	-	23,646,249.81	23,419,748.56

法定代表人：唐叶红

主管会计工作负责人：唐叶红

会计机构负责人：吴雪芳

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	880,767.19	1,658,422.34
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	-	190,000.00	670,070.60
应收账款	六(一))	5,869,368.83	5,109,185.86
预付款项	-	982,685.90	344,632.44
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	六(二)	535,833.05	776,574.20
存货	-	5,024,002.54	5,394,581.32
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	3,500,000.00	3,700,000.00
流动资产合计	-	16,982,657.51	17,653,466.76
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	-	2,015,649.56	2,015,649.56
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	1,121,282.04	1,308,807.66
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	-	17,971.28	20,538.62
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	58,333.28	75,833.30
递延所得税资产	-	158,253.79	166,463.86
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	3,371,489.95	3,587,293.00
资产总计	-	20,354,147.46	21,240,759.76
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-

苏州新能环境技术股份有限公司
2016 半年度报告

衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	1,067,963.06	2,558,697.40
预收款项	-	4,685,500.00	3,667,260.00
应付职工薪酬	-	20,244.89	56,512.47
应交税费	-	258,559.78	426,010.16
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	864,521.56	1,033,976.65
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	6,896,789.29	7,742,456.68
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	228,272.98	293,520.35
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	-	228,272.98	293,520.35
负债合计	-	7,125,062.27	8,035,977.03
所有者权益：	-		
股本	-	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	7,015,649.56	7,015,649.56
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-3,786,564.37	-3,810,866.83
所有者权益合计	-	13,229,085.19	13,204,782.73
负债和所有者权益合计	-	20,354,147.46	21,240,759.76

(三)合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五（一）21	7,627,788.50	6,036,101.69
其中：营业收入	-	7,627,788.50	6,036,101.69
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	-	-
其中：营业成本	五（一）21	4,027,437.35	3,220,734.08
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	五（一）22	71,892.78	111,148.22
销售费用	五（一）23	332,394.73	638,035.47
管理费用	五（一）24	2,225,176.48	2,234,100.00
财务费用	五（一）25	7,862.89	99,845.39
资产减值损失	五（一）26	81,135.88	-
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）	五（一）27	8,286.03	-
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）	-	890,174.42	-267,761.47
加：营业外收入	五（一）28	7,470.43	40,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五（一）29	5,864.62	377.78
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	891,780.23	-228,139.25
减：所得税费用	五（一）30	311,858.51	12,343.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	579,921.72	-240,482.69

苏州新能环境技术股份有限公司
2016 半年度报告

号填列)			
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	579,921.72	-240,482.69
少数股东损益	-	0.00	0.00
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	579,921.72	-240,482.69
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	579,921.72	-240,482.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	579,921.72	-240,482.69
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.06	-0.04
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：唐叶红

主管会计工作负责人：唐叶红

会计机构负责人：吴雪芳

(四)母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	六(三)	5,738,791.48	3,971,097.25
减：营业成本	六(三)	3,405,211.09	2,139,513.91
营业税金及附加	-	63,560.33	49,442.70
销售费用	-	316,406.40	561,260.40
管理费用	-	1,831,274.97	1,633,995.65
财务费用	-	6,451.25	97,560.81
资产减值损失	-	32,840.27	-
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）	-	8,286.03	-
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）	-	91,333.20	-510,676.22
加：营业外收入	-	7,470.43	40,000.00
其中：非流动资产 处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	5,688.15	-
其中：非流动资产 处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总 额以“-”号填列）	-	93,115.48	-470,676.22
减：所得税费用	-	68,813.02	-
四、净利润（净亏损以 “-”号填列）	-	24,302.46	-470,676.22
五、其他综合收益的税 后净额	-	24,302.43	-470,676.22
（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	-	-	-

苏州新能环境技术股份有限公司
2016 半年度报告

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	-	24,302.43	-470,676.22
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

(五)合并现金流量表

单位：元

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	-	8,034,793.33	7,959,628.50
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五(六)1	2,470,021.27	2,076,060.55
经营活动现金流入小计	-	10,504,814.60	10,035,689.05
购买商品、接受劳务支付的现金	-	4,196,555.43	4,238,089.08
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	-	1,626,608.87	1,976,069.45
支付的各项税费	-	1,975,962.51	1,189,545.00
支付其他与经营活动有关的现金	五(六)2	3,272,019.89	2,796,150.53

苏州新能环境技术股份有限公司
2016 半年度报告

经营活动现金流出小计	-	11,071,146.70	10,199,854.06
经营活动产生的现金流量净额	-	-566,332.10	-164,165.01
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	1,400,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	8,286.03	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	112,494.71	-
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	-	1,520,780.74	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	248,754.66
投资支付的现金	-	1,200,000.00	-
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	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	1,200,000.00	248,754.66
投资活动产生的现金流量净额	-	320,780.74	-248,754.66
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	-	-	-
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	-	-	-
偿还债务支付的现金	五(六)3	65,247.37	33,330.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
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	-	-	-

苏州新能环境技术股份有限公司
2016 半年度报告

的现金			
筹资活动现金流出小计	-	65,247.37	33,330.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-65,247.37	-33,330.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-310,798.73	-446,249.67
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,291,564.38	791,535.91
六、期末现金及现金等价物余额	-	980,765.65	345,286.24

法定代表人：唐叶红

主管会计工作负责人：唐叶红

会计机构负责人：吴雪芳

(六)母公司现金流量表

单位：元

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	-	6,561,596.49	4,716,056.12
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,258,027.80	1,390,454.14
经营活动现金流入小计	-	8,819,624.29	6,106,510.26
购买商品、接受劳务支付的现金	-	3,577,404.45	2,940,558.26
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,344,571.31	1,344,571.31
支付的各项税费	-	1,288,709.21	416,558.74
支付其他与经营活动有关的现金	-	3,014,281.69	1,695,166.91
经营活动现金流出小计	-	9,224,966.66	6,396,855.22
经营活动产生的现金流量净额	-	-405,342.37	-290,344.96
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	1,400,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	8,286.03	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	16,648.56	-
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	-	1,424,934.59	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	248,754.66
投资支付的现金	-	1,200,000.00	-
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	-	1,200,000.00	248,754.66
投资活动产生的现金流量	-	224,934.59	-248,754.66

苏州新能环境技术股份有限公司
2016 半年度报告

净额			
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	-	-	-
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	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	65,247.37	33,330.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	65,247.37	33,330.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-65,247.37	-33,330.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-245,655.15	-572,429.62
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,126,422.34	725,562.32
六、期末现金及现金等价物余额	-	880,767.19	153,132.70

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

苏州新能环境技术股份有限公司
2016 半年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

苏州市新能膜材料科技有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)由唐叶红、吴哲出资设立,于2009年8月18日经苏州市吴江工商行政管理局批准成立,设立时注册资本人民币500.00万元。

公司住所:吴江市黎里镇汾湖大道558号。

经营范围:水处理膜材料及膜组件研发、生产、销售及相关服务;特殊分离设备生产、销售;工程设计安装。

(二) 历史沿革

2009年8月10日,公司收到股东唐叶红、吴哲首期出资款,各50.00万元。经苏州万隆永鼎会计师事务所审验并出具苏万隆验资(2009)第4-081号验资报告。各股东出资金额及出资方式见下表:

股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
唐叶红	50.00	50.00	货币资金
吴哲	50.00	50.00	货币资金
合计	100.00	100.00	

2009年11月16日,公司收到股东唐叶红出资款50.00万元,2009年12月3日,公司收到股东吴哲出资款50.00万元;2010年5月21日,公司分别收到股东唐叶红、吴哲出资款各150万元;经苏州万隆永鼎会计师事务所对股东的上述出资情况进行审验,并出具苏万隆验资(2010)第4-012号验资报告。各股东出资金额及出资方式见下表:

股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
唐叶红	250.00	50.00	货币资金
吴哲	250.00	50.00	货币资金
合计	500.00	100.00	

2010年8月25日,根据股东会决议及变更后的章程,公司进行经营范围变更,变更后经营范围:水处理膜材料及膜组件研发、生产、销售及相关服务;特殊分离设备生产、销售;工程设计安装;自营和代理各类商品及技术的进出口业务。并于次日在苏州市吴江工商行政管理局进行变更登记。

2010 年 9 月 30 日，依据股东会决议及变更后的章程，公司进行股权变更，股东唐叶红和吴哲各转让 10% 的公司股权给黄小军，转让价款均为 50 万元。于 2010 年 10 月 22 日在苏州市吴江工商行政管理局进行变更登记。

本次股权变更后，各股东出资金额及出资方式见下表：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
唐叶红	200.00	40.00	货币资金
吴哲	200.00	40.00	货币资金
黄小军	100.00	20.00	货币资金
合计	500.00	100.00	

2011 年 3 月 10 日，依据股东会决议及变更后的章程，由股东黄小军以货币资金对公司增资 100.00 万元，增资后公司注册资本 600.00 万元，实收资本 600.00 万元；本次增资经吴江吴胜会计师事务所审验并出具吴盛验资字（2011）第 041 号验资报告。

本次增资后，各股东出资金额及出资方式见下表：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
唐叶红	200.00	33.34	货币资金
吴哲	200.00	33.33	货币资金
黄小军	200.00	33.33	货币资金
合计	600.00	100.00	

2011 年 11 月 15 日，根据股东会决议及变更后的章程，公司进行经营范围变更，变更后经营范围：水处理膜材料及膜组件研发、生产、销售及相关服务；特殊分离设备生产、销售；环保工程设计安装；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。并于 2011 年 11 月 17 日在苏州市吴江工商行政管理局进行变更登记。

2013 年 10 月 31 日，依据股东会决议及变更后的章程，公司进行股权变更及住所变更，股东黄小军将其所持股权分别转让给唐叶红和吴哲 16.665%，转让价款均为 100.00 万元。于 2013 年 11 月 05 日在苏州市吴江工商行政管理局进行变更登记。

住所变更为：吴江区黎里镇汾湖大道 558 号。

本次股权变更后，各股东出资金额及出资方式见下表：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
唐叶红	300.00	50.00	货币资金
吴哲	300.00	50.00	货币资金
合计	600.00	100.00	

2015 年 7 月 9 日，根据<中华人民共和国公司法>和本公司章程的规定，股东会议决议同意本公司吴哲股东以对本公司的认缴出资额为限对外分别向苏州子然投资管理合伙企业（有限合伙）、顾丽及唐林妹转让本公司的股权；同意本公司唐叶红以对本公司的认缴出资额为限对外向顾丽及唐林妹转让本公司的股权。

具体转让方式：

1. 吴哲以人民币 50 万元的价格向苏州子然投资管理合伙人（有限合伙）转让其持

有的本公司 8.33%的股权；

2. 吴哲以人民币 15 万元的价格向顾丽转让其持有的本公司 2.5%的股权；
3. 吴哲以人民币 15 万元的价格向唐林妹转让其持有的本公司 2.5%的股权；
4. 唐叶红以人民币 10 万元的价格向顾丽转让其持有的本公司 1.665%的股权；
5. 唐叶红以人民币 10 万元的价格向唐林妹转让其持有的本公司 1.665%的股权；

于 2015 年 7 月 15 日在苏州市吴江区市场监督管理局进行变更登记。现股东/发起人名称：唐叶红、吴哲、苏州子然投资管理合伙企业（有限合伙）、顾丽、唐林妹。本次股权变更后，各股东出资金额及出资方式见下表：

股东名称	出资额（万元）	股权比例（%）	出资方式
唐叶红	280	46.67	货币资金
吴哲	220	36.67	货币资金
苏州子然投资管理合伙企业（有限合伙）	50	8.33	货币资金
顾丽	25	4.165	货币资金
唐林妹	25	4.165	货币资金
合计	600	100.00	

2015 年 7 月 15 日，根据<中华人民共和国公司法>和本公司章程的规定，股东会议决议同意本公司股东苏州子然投资管理合伙企业（有限合伙）增加投资 100 万元。

增资完成后，公司注册资本变更为 700 万元，股权变更为：

唐叶红以货币资金出资 280 万元，占 40%；

吴哲以货币资金 220 万元，占 31.43%；

苏州子然投资管理合伙企业（有限合伙）股权转让出资 50 万元，增加投资 100 万元，占 21.43%；

顾丽以股权转让方式出资 25 万元，占 3.57%；

唐林妹以股权转让方式出资 25 万元，占 3.57%；

本次股权变更后，各股东出资金额及出资方式见下表：

股东名称	出资额（万元）	股权比例（%）	出资方式
唐叶红	280	40.00	货币资金
吴哲	220	31.43	货币资金
苏州子然投资管理合伙企业（有限合伙）	150	21.43	货币资金
顾丽	25	3.57	货币资金
唐林妹	25	3.57	货币资金
合计	700	100.00	

2015 年 7 月 20 日，根据<中华人民共和国公司法>和本公司章程的规定，股东会议决议公司增资至 900 万元，新增资 200 万元，唐叶红将持有的苏州市新开能环保设备有限公司 100%的股权作价 200 万元出资。本次增资完成后，公司注册资本变更为 900 万元，股权比例变更为：

唐叶红以货币资金出资 280 万元，以股权转让方式出资 200 万元，合计出资 480 万

元占 53.33%；吴哲以货币资金 220 万元，占 24.44%；苏州子然投资管理合伙企业（有限合伙）股权转让出资 50 万元，增加投资 100 万元，占 16.67%；顾丽以股权转让方式出资 25 万元，占 2.78%；唐林妹以股权转让方式出资 25 万元，占 2.78%。于 2015 年 7 月 23 日在苏州市吴江区市场监督管理局进行变更登记。本次股权变更后，各股东出资金额及出资方式见下表：

股东名称	出资额(万元)	股权比例(%)	出资方式
唐叶红	480	53.33	280 万元货币资金，200 万股权出资
吴哲	220	24.44	货币资金
苏州子然投资管理合伙企业(有限合伙)	150	16.67	货币资金
顾丽	25	2.78	货币资金
唐林妹	25	2.78	货币资金
合计	900	100.00	

2015 年 7 月 28 日，根据<中华人民共和国公司法>和本公司章程的规定，股东会议决议同意本公司吴哲股东以对本公司认缴的出资额为限对外向吴逸谦转让本公司的股权；同意本公司唐叶红股东以对本公司的认缴出资额为限对外向倪文维转让本公司的股权。具体的转让方式为：吴哲向吴逸谦转让其所持有的本公司 4.44%的股权；唐叶红向倪文维转让其所持有的本公司 1.11%的股权。

于 2015 年 8 月 31 日在苏州市吴江区市场监督管理局进行变更登记。现股东/发起人名称：唐叶红、吴哲、苏州子然投资管理合伙企业（有限合伙）、顾丽、唐林妹、吴逸谦、倪文维。本次股权变更后，各股东出资金额及出资方式见下表：

股东名称	出资额(万元)	股权比例(%)	出资方式
唐叶红	470	52.22	270 万元货币资金，200 万股权出资
吴哲	180	20.00	货币资金
苏州子然投资管理合伙企业(有限合伙)	150	16.67	货币资金
顾丽	25	2.78	货币资金
唐林妹	25	2.78	货币资金
吴逸谦	40	4.44	货币资金
倪文维	10	1.11	货币资金
合计	900	100.00	

2015 年 8 月 20 日，根据<中华人民共和国公司法>和本公司章程的规定，股东会议决议同意苏州市吴江创业投资有限公司以 300 万元，认购公司本次增资后的 3.75%的股权，其中 37.5 万元作为公司新增注册资本，262.5 万元计入公司资本公积；同意苏州市吴江创迅创业投资有限公司以 300 万元，认购公司本次增资后 3.75%的股权，其中 37.5 万元作为公司新增注册资本，262.5 万元计入公司的资本公积；同意苏州市汾湖科技小额贷款有限公司以 200 万元，认购公司本次增资后 2.50%的股权，其中 25 万元作为公司新增注册资本，175 万元计入公司资本公积。

于 2015 年 9 月 06 日在苏州市吴江区市场监督管理局进行变更登记。现股东/发起人名称：唐叶红、吴哲、苏州子然投资管理合伙企业（有限合伙）、顾丽、唐林妹、吴

苏州新能环境技术股份有限公司
2016 半年度报告

逸谦、倪文维、苏州市吴江创迅创业投资有限公司、苏州市汾湖科技小额贷款有限公司、苏州市吴江创业投资有限公司。本次股权变更后，各股东出资金额及出资方式见下表：

股东名称	出资额(万元)	股权比例(%)	出资方式
唐叶红	470	47.00	270 万元货币资金，200 万股权出资
吴哲	180	18.00	货币资金
苏州子然投资管理合伙企业(有限合伙)	150	15.00	货币资金
顾丽	25	2.50	货币资金
唐林妹	25	2.50	货币资金
吴逸谦	40	4.00	货币资金
倪文维	10	1.00	货币资金
苏州市吴江创业投资有限公司	37.5	3.75	货币资金
苏州市吴江创迅创业投资有限公司	37.5	3.75	货币资金
苏州市汾湖科技小额贷款有限公司	25	2.50	货币资金
合计	1000	100.00	

2015 年 12 月 28 日，根据<中华人民共和国公司法>和本公司章程的规定，股东会议决议同意公司住所“吴江区黎里镇汾湖大道 558 号”变更为“吴江区松陵镇友谊工区”。

于 2016 年 01 月 28 日在苏州市吴江区市场监督管理局进行变更登记。

2016 年 3 月 16 日，根据<中华人民共和国公司法>和本公司章程的规定，股东会议决议同意公司：

有限公司拟整体变更设立为股份有限公司（以下简称“股份公司”），依据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字（2016）第 710812 号《审计报告》，以截止 2015 年 12 月 31 日经审计的净资产 13,204,782.73 元为基础，按照约 1:0.7573 的比例折为股份公司的普通股份 1000 万股，每股面值人民币 1.00 元，大于股本计计入资本公积。依据江苏中天资产评估事务所有限公司出具的苏中资评报（2016）第 2009 号《资产评估报告》，在评估基准日 2015 年 12 月 31 日，有限公司委估全部权益价值为 1,787.99 万元，评估增值 467.51 万元，增值率 35.40%。有限公司全体股东作为发起人，以所持股权所对应的净资产出资，按照各自在有限公司拥有的权益对应确定在股份公司的持股比例，具体如下：

发起人姓名	认购股份(万元)	出资额(万元)	股权比例(%)
唐叶红	470	470	47.00
吴哲	180	180	18.00
苏州子然投资管理合伙企业(有限合伙)	150	150	15.00
顾丽	25	25	2.50
唐林妹	25	25	2.50
吴逸谦	40	40	4.00

苏州新能环境技术股份有限公司
2016 半年度报告

倪文维	10	10	1.00
苏州市吴江创业投资有限公司	37.5	37.5	3.75
苏州市吴江创迅创业投资有限公司	37.5	37.5	3.75
苏州市汾湖科技小额贷款有限公司	25	25	2.50
合计	1000		100.00

同意公司类型由有限公司变更为股份有限公司。股份公司经营期限为永久存续。有限公司的债权债务由股份公司承继。

同意聘请东吴证券股份有限公司、上海君悦律师事务所、立信会计师事务所（特殊普通合伙）、江苏中天资产评估事务所有限公司为改制中介机构。

于 2016 年 4 月 15 日在苏州市工商行政管理局进行变更登记。

(三) 合并财务报表范围

截至 2016 年 06 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围	
	2015.12.31	2016.06.30
苏州市新开能环保设备有限公司	是	是

本财务报表业经公司全体董事于 2016 年 08 月 15 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自报告期末起 12 个月不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注三、（十五）收入。

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司

的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次申报期间为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 06 月 30 日。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企

业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变

动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值(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)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除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初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(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初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转

移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十） 应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

应收款项坏账准备提取采用单项测试与组合测试相结合的方法。单项测试包括：

1、 单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试：

对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其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。如有客观证据表明其发生减值，应当确认减值损失，计入当期损益。如单独测试未发生减值，应当包括在有类似信用风险特征的下述资产组合中进行减值测试。

本公司单项金额重大的应收款项标准：单项金额重大主要指 10 万元以上的款项。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，通过账龄分析，确认减值损失，计提坏账准备
低风险信用组合	关联方及低风险的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
低风险信用组合	不计提坏账准备

组合中、采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项：

账龄	应收款项计提比例(%)
1年以内(含1年)	5
1—2年(含2年)	10
2—3年(含3年)	30
3—4年(含4年)	50
4—5年(含5年)	80
5年以上	100

组合中、采用低风险信用组合计提坏账准备的的应收款项：

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
关联方及内部职工借款等	不计提	不计提

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项
坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提
其他说明

本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

4、本公司坏账损失的确认标准：

在发生下列情况之一时，按规定程序批准后确认为坏账，冲销坏账准备。

(1) 债务人被依法宣告破产、撤销的，取得破产宣告、注销工商登记或吊销执照的证明或者政府部门责令关闭的文件等有关资料，在扣除以债务人清算财产清偿的部分后，对仍不能收回的应收款项，作为坏账损失；

(2) 债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡，其财产或者遗产不足清偿且没有继承人的应收款项，在取得相关法律文件后，作为坏账损失；

(3) 涉诉的应收款项，已生效的人民法院判决书、裁定书判定、裁定败诉的，或者虽然胜诉但因无法执行被裁定终止执行的，作为坏账损失；

(4) 逾期 3 年的应收款项，具有企业依法催收磋商记录，并且能够确认 3 年内没有任何业务往来的，在扣除应付该债务人的各种款项和有关责任人员的赔偿后的余额，作为坏账损失；

(5) 逾期 3 年的应收款项，债务人在境外及我国香港、澳门、台湾地区的，经依法催收仍未收回，且在 3 年内没有任何业务往来的，在取得境外中介机构出具的终止收款意见书，或者取得我国驻外使（领）馆商务机构出具的债务人逃亡、破产证明后，作为坏账损失。债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

(6) 债务人较长时间内未偿付其到期债务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

(十一) 存货

1、 存货的分类

本公司存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括材料采购、原材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品等。

2、 存货取得和发出的计价方法、存货的盘存制度及摊销

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用加权平均法；低值易耗品领用时采用五五转销法摊销；周转用包装物采用一次转销法摊销。存货盘存制度采用永续盘存制。

3、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

本公司期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。期末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。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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。

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、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和

预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业 提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机械设备	10	5	9.50
运输设备	4	5	23.75
办公设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

3、 固定资产后续支出的会计处理

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。

固定资产的更新改造等后续支出，满足本公司固定资产确认条件的，扣除被替换部分的账面价值后，计入固定资产成本；不满足本公司固定资产确认条件的固定资产修理费用等，应当在发生时计入当期损益。

4、 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

5、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

(2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十四) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 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(年)	依据
软件	5	合同约定

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(十五) 长期待摊费用

长期待摊费用为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。本公司长期待摊费用包括租赁房屋装修费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

房屋装修费按照 3 年平均摊销。

(十六) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司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,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(十七) 收入

1、 销售商品收入的确认

公司销售商品收入，同时满足以下条件时予以确认：

- 第一， 公司已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方；
- 第二， 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 第三， 收入的金额能够可靠地计量；
- 第四， 相关经济利益很可能流入公司；
- 第五， 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 提供劳务收入的确认

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在完工时确认收入。

3、 本公司确认收入的具体依据和时点

本公司为水处理设备生产、销售、安装、维护保养企业，销售结算一般分为合同签订、发出货物、安装、维护保养等阶段。公司一般需要按照购货方的要求将设备运送到指定地点，依据合同进行安装。因此公司确认收入的具体依据和时点为：

- ① 设备销售收入：依据合同条款规定，发出设备并安装调试，收到购货方（使用方）签署的验收单后，公司即确认设备销售收入；
- ② 维护服务收入：公司为客户更换耗材、提供维修服务，经客户（接受方）签字确认后，公司即确认收入。

(十八) 政府补助

1、 政府补助的分类

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 政府补助的计量及终止确认

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，本公司在取得时确认为递延收益，并自相关资产达到

预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益（营业外收入）。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益（营业外收入）。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，本公司在取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（营业外收入）；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，本公司在取得时直接计入当期损益（营业外收入）。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、 政府补助的返还的会计处理

本公司对于已确认的政府补助需要返还的，如存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

(二十) 其他重要会计政策和会计估计

无

(二十一) 重要会计政策和会计估计的变更

无

四、 税项

税 种	计税依据	税率	
		2015 年度	2016 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%	11% 17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5%	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%	3%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%	25%

五、 报表项目注释

(一) 合并报表项

1、 货币资金

项目	2016. 06. 30	2015. 12. 31
库存现金	11,921.37	84,024.07
银行存款	968,844.28	1,207,540.31
其他货币资金		532,000.00
合 计	980,765.65	1,823,564.38

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	2016. 06. 30	2015. 12. 31
履约保证金		532,000.00
合 计		532,000.00

2、 应收票据

项目	2016. 06. 30	2015. 12. 31
银行承兑汇票	1,076,000.00	670,070.60
商业承兑汇票		

苏州新能环境技术股份有限公司
2016 半年度报告

项目	2016. 06. 30	2015. 12. 31
合计	1,076,000.00	670,070.60

3、应收帐款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2016. 06. 30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
账龄组合	9,302,553.91	100.00	1,035,039.47	11.13	8,267,514.44
低风险信用组合					
组合小计	9,302,553.91	100.00	1,035,039.47	11.13	8,267,514.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	9,302,553.91	100.00	1,035,039.47	11.13	8,267,514.44

类别	2015. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
账龄组合	8,883,921.81	100.00	948,418.29	10.68	7,935,503.52
低风险信用组合					
组合小计	8,883,921.81	100.00	948,418.29	10.68	7,935,503.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					

苏州新能环境技术股份有限公司
2016 半年度报告

类别	2015. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	8,883,921.81	100.00	948,418.29	10.68	7,935,503.52

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016. 06. 30			2015. 12. 31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,419,636.82	270,981.84	5.00	6,168,185.71	308,409.28	5.00
1 至 2 年	3,201,182.49	320,118.25	10.00	1,936,425.10	193,642.51	10.00
2 至 3 年	274,114.60	82,234.38	30.00	13,190.00	3,957.00	30.00
3 至 4 年	13,190.00	6,595.00	50.00	568,291.00	284,145.50	50.00
4 至 5 年	196,600.00	157,280.00	80.00	197,830.00	158,264.00	80.00
5 年以上	197,830.00	197,830.00	100.00			
合计	9,302,553.91	1,035,039.47		8,883,921.81	948,418.29	-

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

2016 年 6 月 30 日

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
山东九鼎新材料有限公司	727,000.00	8.79	36,350.00
江苏吉华化工有限公司	655,060.00	7.92	65,506.00
苏州一合光学有限公司	472,950.00	5.72	25,710.00
南通江海电容器有限公司	434,239.00	5.25	37,149.90
合肥格林达电子材料有限公司	420,000.00	5.08	42,000.00
合计	2,709,249.00	32.76	206,715.90

4、预付账款

账龄	2016. 06. 30		2015. 12. 31	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	730,508.04	66.33	268,794.16	60.88
1 至 2 年	198,072.97	17.99	81,932.48	18.56
2 至 3 年	81,932.48	7.44	70,685.00	16.01
3 年以上	90,776.41	8.24	20,091.42	4.55

苏州新能环境技术股份有限公司
2016 半年度报告

账龄	2016. 06. 30		2015. 12. 31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	1, 101, 289. 90	100%	441, 503. 06	100%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2016. 06. 30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的应收款项				
其中：账龄分析法	90, 223. 00	13. 67	15, 951. 90	2. 42
低风险信用组合	569, 551. 95	86. 33		
组合小计	659, 774. 95	100. 00	15, 951. 90	2. 42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合 计	659, 774. 95	100. 00	15, 951. 90	2. 42

类别	2015. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的应收款项				
其中：账龄分析法	330, 744. 02	37. 43	21, 437. 20	6. 48
低风险信用组合	552, 796. 20	62. 57		
组合小计	883, 540. 22	100. 00	21, 437. 20	2. 43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合 计	883, 540. 22	100. 00	21, 437. 20	2. 43

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

苏州新能环境技术股份有限公司
2016 半年度报告

账龄	2016. 06. 30			2015. 12. 31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏帐准备	计提比例 (%)
1 年以内	40,460.00	2,023.00	5	232,744.02	11,637.20	5
1 至 2 年	5,000.00	500.00	10	98,000.00	9,800.00	10
2 至 3 年	44,763.00	13,428.90	30			
合 计	90,223.00	15,951.90	-	330,744.02	21,437.20	-

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2016 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总 额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
顾文英	备用金	120,472.00	1 年以内	18.26	
彭辉	备用金	70,000.00	1 年以内	10.61	
常月兰	备用金	68,100.00	1-2 年	10.32	
丁玲玲	备用金	49,000.00	1-2 年	7.43	
耿军阳	备用金	41,827.00	1 年以内 1-2 年	6.34	
合 计		349,399.00		52.96	

6、存货

项目	2016. 06. 30			2015. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	803,476.58		803,476.58	718,596.47		718,596.47
在途物资	23,504.27		23,504.27	1,068.37		1,068.37
在产品	5,122,685.31		5,122,685.31	4,972,669.07		4,972,669.07
自制半成品	116,546.48		116,546.48	217,817.90		217,817.90
库存商品	293,212.58		293,212.58			
合 计	6,359,425.22		6,359,425.22	5,910,151.81		5,910,151.81

7、其他流动资产

单位名称	2016. 06. 30	2015. 12. 31
银行理财产品	3,500,000.00	3,700,000.00
合 计	3,500,000.00	3,700,000.00

8、固定资产及累计折旧

1. 账面原值	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
(1) 2015.12.31	379,298.47	2,721,444.19	654,701.61	3,755,444.27
(2) 本期增加金额		14,500.00	3,418.80	17,918.80
—购置		14,500.00	3,418.80	17,918.80
(3) 本期减少金额		113,499.99	-3,153.84	110,346.15
—处置或报废		113,499.99	-3,153.84	110,346.15
(4) 2016.06.30	379,298.47	2,622,444.20	661,274.25	3,663,016.92
2. 累计折旧				
(1) 2015.12.31	181,131.30	1,338,013.23	514,613.69	2,033,758.22
(2) 本期增加金额	20,303.42	267,182.35	43,985.01	331,470.78
—计提	20,303.42	267,182.35	43,985.01	331,470.78
(3) 本期减少金额		101,175.00	3,653.84	104,828.84
—处置或报废		101,175.00	3,653.84	104,828.84
(4) 2016.06.30	201,434.72	1,504,020.58	554,944.86	2,260,400.16
3. 减值准备				
(1) 2015.12.31				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 2016.06.30				
4. 账面价值				
(1) 2016.06.30 账面价值	177,863.75	1,118,423.62	106,329.39	1,402,616.76
(2) 2015.12.31 账面价值	198,167.17	1,383,430.96	140,087.92	1,721,686.05

9、无形资产

1. 账面原值	软件使用权	专利权	软件	合计
(1) 2015.12.31			25,673.28	25,673.28
(2) 本期增加金额				
—购置				
(3) 本期减少金额				

苏州新能环境技术股份有限公司
2016 半年度报告

—处置				
(4) 2016.06.30			25,673.28	25,673.28
2. 累计摊销				
(1) 2015.12.31			5,134.66	5,134.66
(2) 本期增加金额			2,567.34	2,567.34
—计提			7,702.00	7,702.00
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 2016.06.30			12,836.66	12,836.66
3. 减值准备				
(1) 2015.12.31				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 2016.06.30				
4. 账面价值				
(1) 2016.06.30 账面价值			17,971.28	17,971.28
(2) 2015.12.31 账面价值			20,538.62	20,538.62

10、长期待摊费用

项目	2015.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2016.06.30
装修费	75,833.30		17,500.02		58,333.28
合计	75,833.30		17,500.02		58,333.28

11、递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2016.06.30		2015.12.31	
	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	1,049,991.37	222,179.90	969,855.49	242,463.87
可抵扣亏损	65,321.32	16,330.33	65,321.32	16,330.33
合计	1,115,312.69	238,510.23	1,035,176.81	258,794.20

12、应付账款**(1)按账龄分析法归集的应付账款**

项目	2016.06.30	2015.12.31
1年以内	1,034,149.84	2,968,028.09
1-2年	934,484.71	130,500.83
2-3年	43,855.14	
3年以上	1,190.90	60,164.40
合计	2,013,680.59	3,158,693.32

(2)按付款方归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	期末余额	占应付账款总额的比例(%)	款项性质
苏州乔发环保科技股份有限公司	345,000.00	17.13	采购原材料
苏州科特环保股份有限公司	235,800.00	11.71	采购原材料
上海进澄机电有限公司	125,737.00	6.24	采购原材料
将来网(上海)电子商务有限公司	110,400.00	5.48	采购原材料
杭州迈纳膜技术有限公司	102,400.00	5.09	采购原材料
合计	919,337.00	45.65	

13、预收款项**(1) 款项按帐龄列示**

项目	2016.06.30	2015.12.31
1年以内	3,850,084.40	2,957,652.00
1-2年	865,021.50	868,146.50
2-3年	574,750.00	252,500.00
3年以上	294,200.00	41,700.00
合计	5,584,055.90	4,119,998.50

(2) 账龄超过一年的重要预收款项

项目	2016.06.30	2015.12.31	未偿还或结转的原因
吴江山湖颜料有限公司	1,664,000.00	768,000.00	项目未结算
中国建材国际工程集团有限公司		1,600,000.00	项目未结算
合计	1,664,000.00	2,662,200.00	

14、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

项目	2015. 12. 31	本期增加	本期减少	2016. 06. 30
短期薪酬	100,919.66	1,508,199.92	1,543,824.92	65,294.66
离职后福利—设定提存计划		82,783.95	82,783.95	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	100,919.66	1,590,983.87	1,626,608.87	65,294.66

应付职工薪酬大于本年支付给职工，是因为本期有支付期初未发放工资。

应付职工薪酬未支付原因，是离职员工未办理好离职手续。

(2) 短期薪酬列示

项目	2015. 12. 31	本期增加	本期减少	2016. 06. 30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	100,304.14	1,391,677.79	1,427,322.85	64,659.08
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费	615.52	116,522.13	116,502.07	635.58
其中：医疗保险费		108,982.67	108,982.67	
工伤保险费		4,949.94	4,949.94	
生育保险费	615.52	2,589.52	2,569.46	635.58
(4) 住房公积金				
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	100,919.66	1,508,199.92	1,543,824.92	65,294.66

(3) 设定提存计划列示

项目	2015. 12. 31	本期增加	本期减少	2016. 06. 30
基本养老保险		77,808.09	77,808.09	
失业保险费		4,975.86	4,975.86	
合计		82,783.95	82,783.95	

15、应交税费

税费项目	2016. 06. 30	2015. 12. 31
增值税	233,808.30	386,939.29

苏州新能环境技术股份有限公司
2016 半年度报告

税费项目	2016. 06. 30	2015. 12. 31
企业所得税	197,386.22	545,878.88
个人所得税	12,301.84	14,144.52
城市维护建设税	18,759.91	17,231.41
教育费附加	13,827.56	17,230.40
其他		829.20
合 计	476,083.83	982,253.70

16、其他应付款

(1) 其他应付款情况

税费项目	2016. 06. 30	2015. 12. 31
资金拆借	23,395.29	109,011.83
押金保证金	57,474.97	70,755.62
办公费用	30,794.29	
水电费	2,680.00	
合 计	114,344.55	179,767.45

(2) 应付关联方款项情况

单位名称	2016. 06. 30	2015. 12. 31
唐叶红	23,395.29	60,884.46
合 计	23,395.29	60,884.46

17、长期应付款

税费项目	2016. 06. 30	2015. 12. 31
分期付款购入固定资产	228,272.98	293,520.35
合 计	228,272.98	293,520.35

18、股本

投资者名称	2015. 12. 31		本期增加	本期减少	2016. 06. 30	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
唐叶红	4,700,000.00	47.00			4,700,000.00	47.00
吴哲	1,800,000.00	18.00			1,800,000.00	18.00

苏州新能环境技术股份有限公司
2016 半年度报告

苏州子然投资管理合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00	15.00			1,500,000.00	15.00
顾丽	250,000.00	2.50			250,000.00	2.50
唐林妹	250,000.00	2.50			250,000.00	2.50
吴逸谦	400,000.00	4.00			400,000.00	4.00
倪文维	100,000.00	1.00			100,000.00	1.00
苏州市吴江创业投资有限公司	375,000.00	3.75			375,000.00	3.75
苏州市吴江创迅创业投资有限公司	375,000.00	3.75			375,000.00	3.75
苏州市汾湖科技小额贷款有限公司	250,000.00	2.50			250,000.00	2.50
合计	10,000,000.00	100.00			10,000,000.00	100.00

19、资本公积

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.06.30
资本溢价（股本溢价）	6,000,000.00			6,000,000.00
其他资本公积				
合计	6,000,000.00			6,000,000.00

20、未分配利润

项目	2016.06.30	2015.12.31
调整前上期末未分配利润	-1,415,404.42	-2,842,109.05
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减—）		
调整后年初未分配利润	-1,415,404.42	-2,842,109.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	579,921.72	1,426,704.63
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-835,482.70	-1,415,404.42

21、营业收入和营业成本

项目	2016年1-6月		2015年1-6月	
	收入	成本	收入	成本

苏州新能环境技术股份有限公司
2016 半年度报告

主营业务收入				
设备销售	5,505,213.75	3,814,315.70	4,786,157.05	2,752,019.01
维护服务收入	2,122,574.75	393,121.65	1,249,944.64	468,715.07
合 计	7,627,788.50	4,027,437.35	6,036,101.69	3,220,734.08

22、营业税金及附加

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
城市维护建设税	41937.46	55,574.11
教育费附加	29955.32	55,574.11
合 计	71,892.78	111,148.22

23、销售费用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
工资	126,296.00	263,335.50
业务招待费	100,992.68	98,248.60
差旅费	61,623.78	87,059.20
社保费	10,517.16	33,886.58
办公费用	1,837.00	31,218.28
折旧费	3,456.48	69,375.73
汽车费用	17,328.83	30,101.68
福利费	2,000.00	16,426.90
邮电费	1,930.00	8,383.00
水电费	6,412.80	
合 计	332,394.73	638,035.47

24、管理费用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
工资	507,550.94	587,406.43
研发费	546,355.86	724,235.32
折旧费	261,092.02	211,371.18
业务招待费	115,047.62	180,242.00
咨询费	349,159.05	84,888.07

苏州新能环境技术股份有限公司
2016 半年度报告

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
福利费	82,881.80	86,654.05
汽车费用	42,918.96	66,219.08
租赁费	30,077.00	45,810.03
办公费用	94,361.92	65,926.55
差旅费	87,811.95	45,995.60
社保费	44,532.97	32,616.34
审计费		65,871.31
水电费	8,363.00	14,746.20
邮电费	14,687.00	13,767.40
印花税	1,704.00	6,470.21
住房公积金	8,748.00	
地方基金		1,880.23
会务费	20,000.00	
无形资产摊销	2,567.34	
教育经费	1,000.00	
其他	6,317.05	
合 计	2,225,176.48	2,234,100.00

25、财务费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
利息支出		90,999.99
减：利息收入	1,143.30	1,240.02
手续费	14,108.53	10,085.42
汇兑损益	-5,102.34	
合 计	7,862.89	99,845.39

26、资产减值损失

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
坏账损失	81,135.88	
合 计	81,135.88	

27、投资收益

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	8,286.03	
合计	8,286.03	

28、营业外收入

(1) 营业外收入分项列示

项目	2016年1-6月		2015年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
非流动资产处置利得合计				
其中：固定资产处置利得				
政府补助	7,320.00		40,000.00	
其他	150.43			
合计	7,470.43		40,000.00	

注：2015 政府补助即 2014 高品奖励经费

2016 政府补助即 2015 年度吴江区第一批专利专项资助经费

29、营业外支出

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
滞纳金	130.55	
报废原材料	5,557.60	377.78
固定资产处置	176.47	
合计	5,864.62	377.78

30、所得税费用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
当期所得税费用	291,574.54	24,865.75
递延所得税费用	20,283.97	-12,522.31
合计	311,858.51	12,343.44

(二) 合并范围的变更

本公司在报告期内无合并范围变更

(三) 在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益**

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	
苏州市新开能环保设备有限公司	苏州	苏州	生产型企业	100.00		设立

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制交易

本报告期内在子公司的所有都权益未发生变化。

(四) 关联方及关联交易**1、公司的其他关联方情况**

关联方名称	与本公司关系
苏州赛伍应用技术有限公司	苏州市吴江创业投资有限公司对外投资的公司
固德电材系统(苏州)股份有限公司	苏州市吴江创业投资有限公司对外投资的公司
吴江东方国发创业投资有限公司	苏州市吴江创业投资有限公司对外投资的公司
吴江富坤赢通长三角科技创业投资中心(有限合伙)	苏州市吴江创业投资有限公司对外投资的企业
苏州华创赢达创业投资基金企业(有限合伙)	苏州市吴江创业投资有限公司对外投资的企业
苏州乔荣赢合创业投资企业(有限合伙)	苏州市吴江创业投资有限公司对外投资的企业
苏州源泓赢和创业投资中心(有限合伙)	苏州市吴江创业投资有限公司对外投资的企业
苏州金茂赢联股权投资基金合伙企业(有限合伙)	苏州市吴江创业投资有限公司对外投资的企业
苏州华湾赢新文化创意产业股权投资企业(有限合伙)	苏州市吴江创业投资有限公司对外投资的企业

苏州新能环境技术股份有限公司
2016 半年度报告

关联方名称	与本公司关系
吴江智慧软件有限公司	股东苏州市吴江创业投资有限公司对外投资的企业
苏州盈动软件有限公司	股东苏州市吴江创业投资有限公司对外投资的企业
苏州舜唐新能源电控设备有限公司	股东苏州市吴江创业投资有限公司对外投资的企业
苏州神元生物科技股份有限公司	股东苏州市吴江创业投资有限公司对外投资的企业
江苏达胜高聚物股份有限公司	股东苏州市吴江创业投资有限公司对外投资的企业
苏州达同新材料有限公司	股东苏州市吴江创业投资有限公司对外投资的企业
苏州巨细信息科技有限公司	股东苏州市吴江创业投资有限公司对外投资的企业
苏州云逸航空复合材料结构有限公司	股东苏州市吴江创业投资有限公司对外投资的公司
苏州开垣航空碰撞测试有限公司	股东苏州市吴江创业投资有限公司对外投资的公司
苏州智华汽车电子有限公司	股东苏州市吴江创业投资有限公司对外投资的公司
苏州太湖雪丝绸股份有限公司	股东苏州市吴江创业投资有限公司对外投资的公司
吴江迈为技术有限公司	股东苏州市吴江创业投资有限公司和苏州市吴江创迅创业投资有限公司对外投资的公司
苏州华乐大气污染控制科技发展有限公司	股东苏州市吴江创迅创业投资有限公司对外投资的公司
吴江万工机电设备有限公司	股东苏州市吴江创迅创业投资有限公司对外投资的公司
苏州熔拓创新创业投资企业（有限合伙）	股东苏州市汾湖科技小额贷款有限公司对外投资的企业
苏州聚源东方投资基金中心（有限合伙）	股东苏州市汾湖科技小额贷款有限公司对外投资的企业
苏州熔拓新兴创业投资企业（有限合伙）	股东苏州市汾湖科技小额贷款有限公司对外投资的企业
苏州逸川投资管理企业（有限合伙）	股东吴哲、吴逸谦对外投资的企业
苏州新日玻璃有限公司	股东吴哲、吴逸谦对外投资的企业
苏州新吴光电科技有限公司	股东吴哲、吴逸谦对外投资的企业
昆山华元电子有限公司	股东吴哲对外投资的企业
吴江市同里镇大诚纯水设备商行	唐叶红曾经注册设立的个体工商户
苏州创禾创业投资管理有限公司	董事张彦红施加重大影响的企业
苏州友联工装备科技股份有限公司	苏州市吴江创业投资有限公司对外投资的公司
苏州纳地金属制品股份有限公司	苏州市吴江创业投资有限公司对外投资的公司
苏州澳冠智能装备股份有限公司	苏州市吴江创迅创业投资有限公司对外投资的公司
苏州澳拓美盛自动化设备有限公司	苏州市吴江创迅创业投资有限公司对外投资的公司
苏州鼎安科技有限公司	苏州市吴江创迅创业投资有限公司对外投资的公司

苏州新能环境技术股份有限公司

2016 半年度报告

2、经常性关联交易

无

3、偶发性关联交易

无

4、应付关联方款项情况

关联方名称	2016 年 1-6 月	2015 年度
唐叶红	23,395.29	60,884.46
合计	23,395.29	60,884.46

上述事项属于偶发性交易，对公司生产经营不具有持续必要性。

（五）承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截止 2016 年 6 月 30 日，公司无需对外披露的或有事项。

3、资产负债表日后事项

本公司无其他需对外披露的资产负债表日后事项。

4、其他重要事项

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司无需披露的其他重要事项。

（六）现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
备用金	1,584,524.89	986,145.47
利息收入	2,268.58	1,241.70
其他往来款	9,556.16	986,879.00
保险赔款	6,100.00	19,508.00
政府补助	7,320.00	40,000.00
收回保证金	822,000.00	
其他	38,251.64	42,286.38
合计	2,470,021.27	2,076,060.55

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用类支出	1,508,147.66	1,567,882.77
备用金	1,763,126.16	1,228,267.76
其他	746.07	
合计	3,272,019.89	2,796,150.53

3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还购车贷款	65,247.37	33,330.00
合计	65,247.37	33,330.00

(七) 现金流量表补充资料

1、现金流量补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	579,921.72	-240,482.69
加：资产减值准备	81,135.88	84,076.00
固定资产折旧	226,641.94	519,812.52
无形资产摊销	2,567.34	2,567.34
长期待摊费用摊销	17,500.02	11,666.68
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)	-8,286.03	-377.78
固定资产报废损失(收益以“—”填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”填列)		
财务费用(收益以“—”填列)		
投资损失(收益以“—”填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”填列)	20,283.97	132,802.69
递延所得税负债增加(减少以“—”填列)		
存货的减少(增加以“—”填列)	-449,273.41	-1,677,429.80
经营性应收项目的减少(增加以“—”填列)	1,179,447.19	-1,346,659.67
经营性应付项目的增加(减少以“—”填列)	-288,173.10	2,960,446.26
其他	424,932.14	-611,342.12

苏州新能环境技术股份有限公司
2016 半年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	-566,332.10	-164,165.01
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	980,765.65	345,286.24
减：现金的期初余额	1,291,564.38	791,535.91
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	-310,798.73	-446,249.67

2、现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	980,765.65	345,286.24
其中：库存现金	11,921.37	6,972.03
可随时用于支付的银行存款	968,844.28	338,314.21
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	980,765.65	345,286.24
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

苏州新能环境技术股份有限公司
2016 半年度报告
六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收帐款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2016. 06. 30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
账龄组合	6,486,791.32	100	617,422.49	9.52	5,869,368.83
低风险信用组合					
组合小计	6,486,791.32	100	617,422.49	9.52	5,869,368.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	6,486,791.32	100	617,422.49	9.52	5,869,368.83

类别	2015. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
账龄组合	5,254,917.49	92.37	579,571.62	11.03	4,675,345.87
低风险信用组合	433,839.99	7.63			433,839.99
组合小计	5,688,757.48	100	579,571.62	11.03	5,109,185.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	5,688,757.48	100	579,571.62	11.03	5,109,185.86

苏州新能环境技术股份有限公司

2016 半年度报告

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.06.30			2015.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,955,964.83	197,798.24	5	3,309,050.49	165,452.52	5
1至2年	2,127,398.49	212,739.85	10	1,399,846.00	139,984.60	10
2至3年	229,098.00	68,729.4	30	12,350.00	3,705.00	30
3至4年	12,350.00	6,175.00	50	521,691.00	260,845.50	50
4至5年	150,000.00	120,000.00	80	11,980.00	9,584.00	80
5年以上	11,980.00	11,980.00	100			100
合计	6,486,791.32	617,422.49	-	5,254,917.49	579,571.62	-

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

2016年6月30日

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
山东九鼎新材料有限公司	727,000.00	11.21	36,350.00
合肥格林达电子材料有限公司	420,000.00	6.47	42,000.00
江苏吴中医药集团有限公司苏州制药厂	406,000.00	6.26	40,600.00
江苏云意电气股份有限公司	350,775.00	5.41	18,206.20
中国华电工程(集团)有限公司	270,000.00	4.16	27,000.00
合计	2,173,775.00	33.51	529,556.20

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2016.06.30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的应收款项				
其中：账龄分析法	90,223.00	16.35	15951.90	17.65
低风险信用组合	461,561.95	83.65		
组合小计	551,784.95	100		

苏州新能环境技术股份有限公司
2016 半年度报告

类别	2016. 06. 30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合计	551,784.95	100.00	15951.90	17.65

类别	2015. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的应收款项				
其中：账龄分析法	321,250.00	40.00	20962.50	6.53
低风险信用组合	476,286.70	60.00		
组合小计	797,536.70	100.00	20962.50	6.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合计	797,536.70	100.00	20962.50	6.53

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016. 06. 30			2015. 12. 31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	40,460.00	2,023.00	5	223,250.00	11,162.50	5
1 至 2 年	5,000.00	500.00	10	98,000.00	9,800.00	10
2 至 3 年	44,763.00	13,428.90	30			
合计	90,223.00	15,951.90	-	321,250.00	20,962.50	-

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2016 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	------	------	----	-----------------	----------

苏州新能环境技术股份有限公司
2016 半年度报告

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总 额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
彭辉	备用金	70,000.00	1 年以内	12.69	
常月兰	备用金	68,100.00	1-2 年	12.34	
顾文英	备用金	60,472.00	1 年以内	10.96	
丁玲玲	备用金	49,000.00	1-2 年	8.88	
耿军阳	备用金	41,827.00	1 年以内	7.58	
合 计		289,399.00		52.45	

(三) 营业收入和营业成本

项目	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入				
设备销售	4,924,017.17	3,205,365.89	3,716,241.89	1,994,427.87
维护服务收入	814,774.31	199,845.20	254,855.36	145,086.04
合 计	5,738,791.48	3,405,211.09	3,971,097.25	2,139,513.91

(四) 现金流量表补充资料

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流		
净利润	24,302.46	-470,676.22
加：资产减值准备	32,840.27	84,076.00
固定资产等折旧	190,944.42	362,849.62
无形资产摊销	2,567.34	2,567.34
长期待摊费用	17,500.02	11,666.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失（收益“—”号填列）	5,688.15	
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）		
投资损失（收益以“—”号填列）	-8,286.03	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	8,210.07	145,325.00
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		

苏州新能环境技术股份有限公司
2016 半年度报告

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
存货的减少（增加以“-”号填列）	370,578.78	-682,780.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-677,424.68	95,383.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-845,667.39	809,947.40
其他	473,404.22	-648,704.15
经营活动产生的现金流量净额	-405,342.37	-290,344.96
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	880,767.19	153,132.70
减：现金的期初余额	1,126,422.34	725,562.32
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	-245,655.15	-572,429.62

七、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	2016年1-6月	2015年1-6月	说明
非流动资产处置损益			
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
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）	7,320.00	40,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
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	8,286.03		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
委托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业处收入和支出			
其他符合非经常性损益定义的损益项目	150.43		

苏州新能环境技术股份有限公司
2016 半年度报告

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	说明
所得税影响	-311,858.51	-12,343.44	
少数股东权益影响			
合计	-296,102.05	27,656.56	

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 (元)	
		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	3.90	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.83	0.09	0.09