

**上海思奈环保科技有限公司**  
**2015年1-4月、2014年度、2013年度**  
**审计报告**

<b>索引</b>	<b>页码</b>
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-11
— 母公司所有者权益变动表	12-14
— 财务报表附注	15-51



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 审计报告

XYZH/2015JNA20098

上海思奈环保科技有限公司全体股东:

我们审计了后附的上海思奈环保科技有限公司（以下简称思奈环保公司）财务报表，包括 2015 年 4 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年 1-4 月、2014 年度、2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是思奈环保公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，思奈环保公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了思奈环保公司 2015 年 4 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年 1-4 月、2014 年度、2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

济南分所

中国 济南

中国注册会计师：毕强

中国注册会计师：燕进

二〇一五年六月十五日

## 合并资产负债表

编制单位：上海思奈环保科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动资产：</b>				
货币资金	六.1	1,199,336.55	24,244,499.29	520,809.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
应收票据				24,000.00
应收账款	六.2	17,250,484.96	21,967,182.62	644,340.45
预付款项	六.3	1,023,023.85	150,000.00	3,593,504.89
应收利息				
应收股利				
其他应收款	六.4	24,444,405.74	6,681,867.41	9,818,463.32
存货	六.5	4,868,618.17	3,830,460.61	2,893,089.48
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				
<b>流动资产合计</b>		<b>48,785,869.27</b>	<b>56,874,009.93</b>	<b>17,494,207.71</b>
<b>非流动资产：</b>				
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	六.6	35,664,373.52	36,350,134.57	1,006,426.65
在建工程	六.7	-	66,388.84	
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				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	六.8	271,972.48	153,261.17	-
递延所得税资产				
其他非流动资产				
<b>非流动资产合计</b>		<b>35,936,346.00</b>	<b>36,569,784.58</b>	<b>1,006,426.65</b>
<b>资产总计</b>		<b>84,722,215.27</b>	<b>93,443,794.51</b>	<b>18,500,634.36</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并资产负债表（续）

编制单位：上海思奈环保科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动负债：</b>				
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				
应付票据				
应付账款	六.9	2,303,299.53	6,780,727.34	2,607,974.28
预收款项	六.10	1,262,769.58	-	1,692,931.20
应付职工薪酬	六.11	161,318.74	435,893.61	155,632.24
应交税费	六.12	-754,370.42	2,929,463.38	-91,164.70
应付利息				
应付股利				
其他应付款	六.13	1,038,278.66	3,872,603.78	9,443,402.04
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				
<b>流动负债合计</b>		<b>4,011,296.09</b>	<b>14,018,688.11</b>	<b>13,808,775.06</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				100,000.00
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				
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>100,000.00</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>4,011,296.09</b>	<b>14,018,688.11</b>	<b>13,908,775.06</b>
<b>所有者权益：</b>				
股本	六.14	67,250,000.00	67,250,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	六.15	19,080,000.00	13,330,000.00	
其中：优先股				
永续债				
资本公积				
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积				
未分配利润	六.16	-5,619,080.82	-1,154,893.60	-5,408,140.70
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>80,710,919.18</b>	<b>79,425,106.40</b>	<b>4,591,859.30</b>
少数股东权益				
<b>股东权益合计</b>		<b>80,710,919.18</b>	<b>79,425,106.40</b>	<b>4,591,859.30</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>84,722,215.27</b>	<b>93,443,794.51</b>	<b>18,500,634.36</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司资产负债表

编制单位：上海思奈环保科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动资产：</b>				
货币资金		449,636.34	22,805,040.23	212,224.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
应收票据				
应收账款	十四.1	19,571,205.53	18,169,025.08	
预付款项		416,686.84		
应收利息				
应收股利				
其他应收款	十四.2	30,736,215.01	8,759,760.22	9,540,693.00
存货		368,333.39	91,936.31	
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				
<b>流动资产合计</b>		<b>51,542,077.11</b>	<b>49,825,761.84</b>	<b>9,752,917.99</b>
<b>非流动资产：</b>				
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	十四.3	5,000,000.00	5,000,000.00	
投资性房地产				
固定资产		34,633,651.55	35,197,479.76	
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				
开发支出				
长期待摊费用		-	145,632.94	
递延所得税资产				
其他非流动资产				
<b>非流动资产合计</b>		<b>39,633,651.55</b>	<b>40,343,112.70</b>	<b>-</b>
<b>资 产 总 计</b>		<b>91,175,728.66</b>	<b>90,168,874.54</b>	<b>9,752,917.99</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司资产负债表(续)

编制单位：上海思奈环保科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动负债：</b>				
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				
应付票据				
应付账款		7,287,351.19	6,357,449.51	-
预收款项		783,148.20		
应付职工薪酬			288,143.16	
应交税费		-655,611.28	2,336,163.59	
应付利息				
应付股利				
其他应付款		224,363.85	224,363.85	
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				
<b>流动负债合计</b>		<b>7,639,251.96</b>	<b>9,206,120.11</b>	<b>-</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>7,639,251.96</b>	<b>9,206,120.11</b>	<b>-</b>
<b>所有者权益：</b>				
股本		67,250,000.00	67,250,000.00	10,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		19,080,000.00	13,330,000.00	
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积				
未分配利润		-2,793,523.30	382,754.43	-247,082.01
<b>股东权益合计</b>		<b>83,536,476.70</b>	<b>80,962,754.43</b>	<b>9,752,917.99</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>91,175,728.66</b>	<b>90,168,874.54</b>	<b>9,752,917.99</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并利润表

编制单位：上海思奈环保科技有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2015年1-4月	2014年度	2013年度
<b>一、营业总收入</b>		777,022.45	30,011,626.35	3,698,555.40
其中：营业收入	六.17	777,022.45	30,011,626.35	3,698,555.40
<b>二、营业总成本</b>		4,939,208.73	26,009,954.87	6,955,695.16
其中：营业成本	六.17	600,890.51	14,607,350.94	2,421,209.18
营业税金及附加	六.18	140,759.96	233,583.07	16,162.05
销售费用	六.19	58,570.50	1,502,928.69	187,103.49
管理费用	六.20	2,657,990.51	9,595,579.48	4,333,811.53
财务费用	六.21	-9,025.80	70,512.69	-2,591.09
资产减值损失	六.22	1,490,023.05		
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）				
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-4,162,186.28	4,001,671.48	-3,257,139.76
加：营业外收入	六.23	112.04	411,127.54	780,000.60
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	六.24	5,081.28	230.67	150,400.00
其中：非流动资产处置损失				
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-4,167,155.52	4,412,568.35	-2,627,539.16
减：所得税费用	六.25	297,031.70	159,321.25	
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-4,464,187.22	4,253,247.10	-2,627,539.16
归属于母公司股东的净利润				
少数股东损益				
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
<b>七、综合收益总额</b>		-4,464,187.22	4,253,247.10	-2,627,539.16
归属于母公司股东的综合收益总额		-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额				
<b>八、每股收益：</b>				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司利润表

编制单位：上海思奈环保科技有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2015年1-4月	2014年度	2013年度
<b>一、营业收入</b>	十四.4	486,402.79	16,881,235.67	-
减：营业成本	十四.4	243,567.70	8,189,605.83	
营业税金及附加		132,784.20	130,000.00	
销售费用		19,354.94	1,269,008.47	
管理费用		1,807,906.63	6,699,961.74	249,733.00
财务费用		-7,785.32	-26,271.92	-2,650.99
资产减值损失		2,176,485.88		
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）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-3,885,911.24	618,931.55	-247,082.01
加：营业外收入		-	11,127.54	
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出			222.65	
其中：非流动资产处置损失				
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-3,885,911.24	629,836.44	-247,082.01
减：所得税费用		189,355.31		
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-4,075,266.55	629,836.44	-247,082.01
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>				
（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				
<b>六、综合收益总额</b>		-4,075,266.55	629,836.44	-247,082.01
<b>七、每股收益</b>				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				

0.00

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并现金流量表

编制单位：上海思奈环保科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2015年1-4月	2014年度	2013年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金		802,410.06	6,652,584.87	4,843,140.37
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		1,608,183.06	4,246,403.28	786,179.02
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,410,593.12</b>	<b>10,898,988.15</b>	<b>5,629,319.39</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,786,666.68	5,377,650.13	5,366,632.28
支付给职工以及为职工支付的现金		1,036,581.58	4,254,404.16	571,258.75
支付的各项税费		3,307,017.86	1,305,018.37	217,610.09
支付其他与经营活动有关的现金		19,302,094.29	5,629,618.95	2,258,905.80
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>25,432,360.41</b>	<b>16,566,691.61</b>	<b>8,414,406.92</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-23,021,767.29</b>	<b>-5,667,703.46</b>	<b>-2,785,087.53</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,395.45	500,133.87	452,059.78
投资支付的现金			5,000,000.00	
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				
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>23,395.45</b>	<b>5,500,133.87</b>	<b>452,059.78</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-23,395.45</b>	<b>-5,500,133.87</b>	<b>-452,059.78</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金			34,987,437.00	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款所收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	六.38			2,797,551.97
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	<b>34,987,437.00</b>	<b>12,797,551.97</b>
偿还债务所支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金				
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的现金	六.38		95,909.95	9,500,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		-	<b>95,909.95</b>	<b>9,500,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	<b>34,891,527.05</b>	<b>3,297,551.97</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>				
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>				
		-23,045,162.74	23,723,689.72	60,404.66
加：期初现金及现金等价物余额		24,244,499.29	520,809.57	460,404.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,199,336.55</b>	<b>24,244,499.29</b>	<b>520,809.57</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司现金流量表

编制单位：上海思奈环保科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2015年1-4月	2014年度	2013年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金		435,629.35	952,071.56	
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		8,099.32	2,037,622.69	3,360.99
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>443,728.67</b>	<b>2,989,694.25</b>	<b>3,360.99</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		868,143.40	2,630,483.40	
支付给职工以及为职工支付的现金		507,150.37	3,180,747.12	
支付的各项税费		2,570,279.28	835,767.70	
支付其他与经营活动有关的现金		18,836,468.51	3,438,260.20	291,136.00
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>22,782,041.56</b>	<b>10,085,258.42</b>	<b>291,136.00</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-22,338,312.89</b>	<b>-7,095,564.17</b>	<b>-287,775.01</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额				
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				
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		17,091.00	299,057.59	
投资支付的现金			5,000,000.00	
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				
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>17,091.00</b>	<b>5,299,057.59</b>	-
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-17,091.00</b>	<b>-5,299,057.59</b>	-
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金			34,987,437.00	10,000,000.00
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				
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	<b>34,987,437.00</b>	<b>10,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金				
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				9,500,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		-	-	<b>9,500,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	<b>34,987,437.00</b>	<b>500,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>				
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-22,355,403.89</b>	<b>22,592,815.24</b>	<b>212,224.99</b>
加：期初现金及现金等价物余额		22,805,040.23	212,224.99	
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>449,636.34</b>	<b>22,805,040.23</b>	<b>212,224.99</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并股东权益变动表

编制单位：上海思奈环保科技有限公司

单位：人民币元

项 目	2015年1-4月								少数股 东权益	股东 权益合计
	归属于母公司股东权益									
	股本	其他权益工具			资本公积	一般风险 准备	未分配利润			
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	67,250,000.00				13,330,000.00	-	-1,154,893.60		79,425,106.40	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年年初余额	67,250,000.00				13,330,000.00	-	-1,154,893.60		79,425,106.40	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,750,000.00	-	-4,464,187.22		1,285,812.78	
（一）综合收益总额							-4,464,187.22		-4,464,187.22	
（二）股东投入和减少资本					5,750,000.00	-				
1. 股东投入普通股					5,750,000.00	-				
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备									-	



# 合并股东权益变动表

编制单位：上海思奈环保科技有限公司

单位：人民币元

项 目	2014年度								少数股东权益	股东权益合计	
	归属于母公司股东权益										
	股本	其他权益工具			资本公积	一般风险准备	未分配利润				
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	10,000,000.00				-	-5,408,140.70			4,591,859.30		
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年初余额	10,000,000.00				-	-5,408,140.70			4,591,859.30		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	57,250,000.00				13,330,000.00	4,253,247.10			74,833,247.10		
（一）综合收益总额						4,253,247.10			4,253,247.10		
（二）股东投入和减少资本	57,250,000.00				13,330,000.00						
1. 股东投入普通股	57,250,000.00				13,330,000.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配						-			-		
1. 提取盈余公积						-			-		
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配											
4. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											



# 合并股东权益变动表

编制单位：上海思奈环保科技有限公司

单位：人民币元

项 目	2013年度							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	其他权益工具			资本公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他					
一、上年年末余额					-	-	-2,780,601.54	-2,780,601.54	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年年初余额	-				-	-	-2,780,601.54	-2,780,601.54	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00					-	-2,627,539.16	7,372,460.84	
（一）综合收益总额							-2,627,539.16	-2,627,539.16	
（二）股东投入和减少资本	10,000,000.00					-			
1. 股东投入普通股	10,000,000.00								
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配						-	-	-	
1. 提取盈余公积							-		
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配								-	
4. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（五）专项储备								-	



## 母公司股东权益变动表

编制单位：上海思奈环保科技有限公司

单位：人民币元

项 目	2015年1-4月									
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	67,250,000.00				13,330,000.00			-	382,754.43	80,962,754.43
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	67,250,000.00				13,330,000.00			-	1,281,743.25	81,861,743.25
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,750,000.00				-4,075,266.55	1,674,733.45
（一）综合收益总额									-4,075,266.55	-4,075,266.55
（二）股东投入和减少资本					5,750,000.00					
1. 股东投入普通股					5,750,000.00					
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配										
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	67,250,000.00				19,080,000.00			-	-2,793,523.30	83,536,476.70

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司股东权益变动表

编制单位：上海思奈环保科技有限公司

单位：人民币元

项 目	2014年度						未分配利润	股东权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股			其他综合收益	盈余公积
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	10,000,000.00					-	-247,082.01	9,752,917.99		
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	10,000,000.00					-	-247,082.01	9,752,917.99		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	57,250,000.00				13,330,000.00	-	629,836.44	71,209,836.44		
（一）综合收益总额							629,836.44	629,836.44		
（二）股东投入和减少资本	57,250,000.00				13,330,000.00					
1. 股东投入普通股	57,250,000.00				13,330,000.00					
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配							-	-		
1. 提取盈余公积							-	-		
2. 对股东的分配										
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	67,250,000.00				13,330,000.00	-	382,754.43	80,962,754.43		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司股东权益变动表

编制单位：上海思奈环保科技有限公司

单位：人民币元

项 目	2013年度							未分配利润	股东权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益			盈余公积
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	-				-			-	-	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	-				-			-	-	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00							-247,082.01	9,752,917.99	
（一）综合收益总额								-247,082.01	-247,082.01	
（二）股东投入和减少资本	10,000,000.00									
1. 股东投入普通股	10,000,000.00									
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积								-	-	
2. 对股东的分配								-	-	
3. 其他									-	
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	10,000,000.00				-			-247,082.01	9,752,917.99	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 一、 公司的基本情况

上海思奈环保科技有限公司(以下简称公司或本公司)成立于2013年8月21日,由烟台中际投资有限公司出资组建,注册资本为人民币1,000.00万元。

2014年3月,根据股权转让协议及公司章程修正案,烟台中际投资有限公司将持有的15.00%股权转让给广州弗利蒙电子技术有限公司、将7.50%股权转让给自然人刘培军、将5.00%股权转让给自然人刘德斯,此次变更后公司股权结构如下:

股东名称	出资额(万元)	持股比例(%)
烟台中际投资有限公司	725.00	72.50
广州弗利蒙电子技术有限公司	150.00	15.00
刘培军	75.00	7.50
刘德斯	50.00	5.00
合计	1,000.00	100.00

2014年6月,根据股东会决议,公司注册资本增为人民币5,000.00万元,引进山东中际电工装备股份有限公司及上海伟墨投资合伙企业(有限合伙)等新股东,此次变更后公司股权结构如下:

股东名称	出资额(万元)	持股比例(%)
山东中际电工装备股份有限公司	2,800.00	56.00
烟台中际投资有限公司	725.00	14.50
上海伟墨投资合伙企业(有限合伙)	750.00	15.00
王伟东	225.00	4.50
汤子嘉	225.00	4.50
广州弗利蒙电子技术有限公司	150.00	3.00
刘培军	75.00	1.50
刘德斯	50.00	1.00
合计	5,000.00	100.00

2014年12月,根据股东会决议,公司注册资本增为人民币6,725.00万元,引进新股东上海忤摩企业发展有限公司,此次变更后公司股权结构如下:

## 上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

股东名称	出资额(万元)	持股比例(%)
山东中际电工装备股份有限公司	2,800.00	41.64
上海忤摩企业发展有限公司	1,725.00	25.65
烟台中际投资有限公司	725.00	10.78
上海伟墨投资合伙企业(有限合伙)	750.00	11.15
王伟东	225.00	3.35
汤子嘉	225.00	3.35
广州弗利蒙电子技术有限公司	150.00	2.23
刘培军	75.00	1.11
刘德斯	50.00	0.74
<b>合计</b>	<b>6,725.00</b>	<b>100.00</b>

2015年1月，自然人股东王伟东将其持有的公司股权全部转让给烟台中际投资有限公司，公司注册资本未变，此次变更后公司股权结构如下：

股东名称	出资额(万元)	持股比例(%)
山东中际电工装备股份有限公司	2,800.00	41.64
上海忤摩企业发展有限公司	1,725.00	25.65
烟台中际投资有限公司	950.00	14.13
上海伟墨投资合伙企业(有限合伙)	750.00	11.15
汤子嘉	225.00	3.35
广州弗利蒙电子技术有限公司	150.00	2.23
刘培军	75.00	1.11
刘德斯	50.00	0.74
<b>合计</b>	<b>6,725.00</b>	<b>100.00</b>

公司取得上海市工商行政管理局松江分局颁发的注册号为 310117003048024 的《企业法人营业执照》，注册地址：上海市闸北区天目中路 749 弄 53 号 191 室，法定代表人：张英。

本公司经营范围：环保设备、电子科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、

## 上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

技术转让;空气净化器、家用电器、电子测试设备、半导体研发及销售,从事货物及技术的进出口服务。(企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营)

### 二、 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括上海思奈环保科技有限公司及山东尼尔逊科技有限公司。本报告期内合并财务报表范围未发生变化。

### 三、 财务报表的编制基础

#### (1) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### (2) 持续经营

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

### 四、 重要会计政策及会计估计

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

## 上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。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,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。

### 5. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如:通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整,在编制比较报表时,以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限,将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中,并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算,本公司在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本公司取得控制权

## 上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

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

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

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

### 6. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

### 7. 外币业务和外币财务报表折算

#### (1) 外币交易

## 上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。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专门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。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

## 8. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和在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资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产:取得该金融资产的目的是为了在短期内出售;属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具,才可在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资产:该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况;公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告;包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具,除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变,或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆;包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。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,确认为投资收益;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损

## 上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

益,同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资,是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

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。采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中,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,按成本进行后续计量;其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的,按公允价值计量,公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量,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直接计入股东权益,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的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。对于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,按成本计量。

### 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认: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,且本公司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;③该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产控制的,则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## 上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 3) 金融资产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其他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。

#### (2) 金融负债

##### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的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。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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。

##### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议,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,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

#### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

## 9. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

## 上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,年末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本公司按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额占应收款项余额 30%以上且单项金额超过 50 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1-2 年	20	20
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

## 10. 存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品于领用时采用一次摊销法进行核算。

## 上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按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;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按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。

### 11. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的,还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的,为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如:通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的,在合并日,根据合并后享有被合并方净资产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。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如:通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于

## 上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一览交易的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;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投资成本;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投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按可供出售金

## 上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

融资产的有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理,但是,在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 12. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及其他。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20	5	4.75
2	机器设备	10	5	9.5
3	运输设备	4	5	23.75
4	其他设备	3-5	5	19.00-31.67

本公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

### 13. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

### 14. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用,在资产支出已经发生、

## 上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款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,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 15. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。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,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场;
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 16. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

### 17. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的费用。该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 18. 职工薪酬

本公司职工薪酬为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、福利费、医疗保险费及住房公积金等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险,按照公司承担的风险和义务,为设定提存计划离职后福利。根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是指在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议,并即将实施,同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,计入当期损益。

其他长期职工福利,是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

### 19. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本公司将其确认为负债:该义务是本公司承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

## 上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### 20. 收入确认原则和计量方法

#### (1) 收入确认原则

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司在与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

#### (2) 销售商品收入确认具体政策

销售：根据合同相关条款，客户收到货物验收入库，收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠的计量。

### 21. 政府补助

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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（1元）计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收

## 上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

### 22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司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(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,确认相应的递延所得税资产。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。

本公司以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未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

### 23. 租赁

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### 24. 重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

自2014年1月26日起,中国财政部陆续发布了《企业会计准则第9号职工薪酬》、《企业会计准则第30号财务报表列报》、《企业会计准则第33号合并财务报表》、《企业会计准则第39号公允价值计量》、《企业会计准则第40号合营安排》、《企业会计准则第2号长期股权投资》和《企业会计准则第41号在其他主体中权益的披露》七项具体会计准则(以下简称“新会计准则”)。根据财政部的要求,公司自2014年7月1日起执行上述七项新会计准则。

2014年6月,中国财政部根据《企业会计准则—基本准则》修订了《企业会计准则第37号—金融工具列报》(财会[2014]23号),要求执行企业会计准则的企业应当在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。

2014年7月23日,中国财政部发布了《关于修改的决定》(中华人民共和国财政部令第76号),对《企业会计准则—基本准则》进行了修订和重新发布。本次变更前,公司执行中国财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

## 上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本次变更后,公司采用的会计政策为中国财政部自2014年1月26日起陆续发布的企业会计准则第2号、第9号、第30号、第33号、第37号、第39号、第40号、第41号等八项准则和于2014年7月23日修订的《企业会计准则—基本准则》。其余未变更部分仍采用财政部于2006年2月15日颁布的其他相关准则及有关规定。

上述变更对公司的财务状况、经营成果和现金流量均未构成重大影响。

### (2) 重要会计估计变更

本公司报告期内无重要会计估计变更。

## 五、 税项

### 1. 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物以及进口货物	17%
城市维护建设税	缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

不同企业所得税税率纳税主体说明

纳税主体名称	2013-2015 各年度所得税税率
上海思奈环保科技有限公司	25%
山东尼尔逊科技有限公司	25%

## 六、 合并财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

#### (1) 明细情况

项 目	2015年4月30日	2014年12月31日
现金	20,069.03	36,071.17
银行存款	1,179,267.52	24,208,428.12
合 计	1,199,336.55	24,244,499.29

上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2015年4月30日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,373,007.74	100.00	1,122,522.78	6.11	17,250,484.96
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>18,373,007.74</b>	<b>100.00</b>	<b>1,122,522.78</b>	<b>6.11</b>	<b>17,250,484.96</b>

(续)

类别	2014年12月31日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,178,397.45	100.00	1,211,214.83	5.23	21,967,182.62
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>23,178,397.45</b>	<b>100.00</b>	<b>1,211,214.83</b>	<b>5.23</b>	<b>21,967,182.62</b>

1) 组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2015年4月30日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	18,034,194.69	901,709.73	5
1-2年			20
2-3年	236,000.00	118,000.00	50
3-4年			100

## 上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	2015年4月30日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
4年以上	102,813.05	102,813.05	100
合计	18,373,007.74	1,122,522.78	-

(2) 本期冲回坏账准备金额 88,692.05 元。

(3) 本期无实际核销应收账款。

(4) 按欠款方归集的 2015 年 4 月 30 日余额前五名的应收账款情况

单位名称	2015年4月30日余额	账龄	占应收账款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
宇馨国际贸易(上海)有限公司	8,939,400.00	1年以内	48.66	446,970.00
上海英晖融资租赁有限公司	2,979,800.00	1年以内	16.22	148,990.00
江苏晨晖国际贸易有限公司	2,979,800.00	1年以内	16.22	148,990.00
山东圣琪生物有限公司	680,000.00	1年以内	3.70	34,000.00
新乡市绿迪净化科技有限公司	557,360.00	1年以内	3.03	27,868.00
合计	16,136,360.00		87.83	806,818.00

### 3. 预付款项

(1) 预付款项

项目	2015年4月30日余额	2014年12月31日余额
预付账款	1,023,023.85	150,000.00
合计	1,023,023.85	150,000.00

### 4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2015年4月30日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2015年4月30日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,023,120.84	100.00	1,578,715.10	6.07	24,444,405.74
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>26,023,120.84</b>	<b>100.00</b>	<b>1,578,715.10</b>	<b>6.07</b>	<b>24,444,405.74</b>

(续)

类别	2014年12月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,681,867.41	100.00			6,681,867.41
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>6,681,867.41</b>	<b>100.00</b>			<b>6,681,867.41</b>

组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2015年4月30日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	25,451,328.99	1,272,566.45	5
1-2年	46,110.24	9,222.05	20
2-3年	457,510.00	228,755.00	50
3年以上	68,171.61	68,171.60	100
<b>合计</b>	<b>26,023,120.84</b>	<b>1,578,715.10</b>	<b>-</b>

(2) 本期计提坏账准备金额 1,578,715.10 元; 无收回或转回坏账准备。

(3) 按欠款方归集的期末余额较大其他应收款情况

上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	账龄	2015年4月30日余额	占其他应收款余额比例(%)	坏账准备余额
江苏晨晖国际贸易有限公司	1年以内	15,000,000.00	57.64	750,000.00
上海忤摩企业发展有限公司	1年以内	3,000,000.00	11.53	150,000.00
上海英晖融资租赁有限公司	1年以内	2,300,000.00	8.84	115,000.00
英晖(连云港)贸易有限公司	1年以内	2,000,000.00	7.69	100,000.00
龙口金龙制冷设备有限公司	1年以内	1,682,175.61	6.46	84,108.78
<b>合计</b>		<b>23,982,175.61</b>	<b>92.16</b>	<b>1,199,108.78</b>

5. 存货

(1) 存货分类

项目	2015年4月30日余额			2014年12月31日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,145,633.26		2,145,633.26	1,612,146.44		1,612,146.44
在产品	850,438.61		850,438.61	791,649.91		791,649.91
库存商品	1,872,546.30		1,872,546.30	1,426,664.26		1,426,664.26
<b>合计</b>	<b>4,868,618.17</b>		<b>4,868,618.17</b>	<b>3,830,460.61</b>		<b>3,830,460.61</b>

6. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 2014年12月31日余额	35,342,563.00	884,870.33	573,589.32	565,290.26	37,366,312.91
2. 本期增加金额		2,444.45		20,951.00	23,395.45
(1) 购置		2,444.45		20,951.00	23,395.45
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少金额		54,155.00			54,155.00
处置或报废		54,155.00			54,155.00
4. 2015年4月30日余额	35,342,563.00	833,159.78	573,589.32	586,241.26	37,335,553.36
二、累计折旧					
1. 2014年12月31日余额	419,692.95	165,849.58	147,104.39	283,531.42	1,016,178.34

上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
2. 本期增加金额	559,590.60	30,070.76	42,752.84	48,053.78	680,467.98
计提	559,590.60	30,070.76	42,752.84	48,053.78	680,467.98
3. 本期减少金额		25,466.48			25,466.48
处置或报废		25,466.48			25,466.48
4. 2015年4月30日余额	979,283.55	170,453.86	189,857.23	331,585.20	1,671,179.84
三、减值准备					
1. 2014年12月31日余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 2015年4月30日余额					
四、账面价值					
1. 2015年4月30日价值	34,363,279.45	662,705.92	383,732.09	254,656.06	35,664,373.52
2. 2014年12月31日价值	34,922,870.05	719,020.75	426,484.93	281,758.84	36,350,134.57

7. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	2015年4月30日余额			2014年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
临时仓库				66,388.84		66,388.84
合计				66,388.84		66,388.84

8. 长期待摊费用

项目	2015年4月30日余额	2014年12月31日余额
模具	7,029.95	153,261.17
办公楼装修费	175,000.00	
临时仓库	64,812.11	
车棚	25,130.42	
车间卷帘门	1,043.46	
车间暗室	16,618.93	
仓库棚	7,468.03	
合计	271,972.48	153,261.17

9. 应付账款

上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项 目	2015 4 月 30 日余额	2014 年 12 月 31 日余额
应付账款	2,303,299.53	6,780,727.34
合 计	2,303,299.53	6,780,727.34

期末无账龄超过1年的重要应付账款。

10. 预收款项

项目	2015 年 4 月 30 日余额	2014 年 12 月 31 日余额
预收款项	1,262,769.58	-
合 计	1,262,769.58	-

11. 应付职工薪酬

项 目	2014年12月31日余额	本期增加	本期减少	2015年4月30日余额
工资、奖金、津贴和补贴	119,868.95	363,021.66	482,290.72	599.89
职工福利费	129,785.74			129,785.74
社会保险费及公积金	186,238.92	186,282.29	341,588.10	30,933.11
合 计	435,893.61	549,303.95	823,878.82	161,318.74

12. 应交税费

项 目	2015 年 4 月 30 日余额	2014 年 12 月 31 日余额
增值税	-784,432.98	2,654,564.27
城市维护建设税		99,981.16
教育费附加		42,849.07
地方教育费附加		28,566.04
企业所得税	30,011.39	96,352.05
地方水利建设基金		4,283.02
印花税	51.17	2,867.77
合 计	-754,370.42	2,929,463.38

13. 其他应付款

账龄	2015 年 4 月 30 日余额	2014 年 12 月 31 日余额
其他应付款	1,038,278.66	3,872,603.78
其中：1 年以上	787,628.71	

上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

14. 实收资本

项 目	2014年12月 31日余额	本期变动增减		2015年4月30日余 额
		投资者投入	公积金转股	
股份总额	67,250,000.00			67,250,000.00

(续)

项 目	2013年12月 31日余额	本期变动增减		2014年12月 31日余额
		投资者投入	公积金转股	
股份总额	10,000,000.00	57,250,000.00		67,250,000.00

(续)

项 目	2012年12月31 日余额	本期变动增减		2013年12月 31日余额
		投资者投入	公积金转股	
股份总额		10,000,000.00		10,000,000.00

15. 资本公积

项 目	2014年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2015年4月30日余 额
资本溢价	13,330,000.00	5,750,000.00		19,080,000.00
其他资本公积				
合 计	13,330,000.00	5,750,000.00		19,080,000.00

(续)

项 目	2013年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2014年12月31日 余额
资本溢价		13,330,000.00		13,330,000.00
其他资本公积				
合 计		13,330,000.00		13,330,000.00

16. 未分配利润

项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
上期期末余额	-1,154,893.60	-5,408,140.70	-2,780,601.54
加：期初未分配利润调整数			
本期期初余额		-5,408,140.70	-2,780,601.54

上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-4,464,187.22	4,253,247.10	-2,627,539.16
减: 提取法定盈余公积			
分配普通股股利			
本期期末余额	-5,619,080.82	-1,154,893.60	-5,408,140.70

17. 营业收入、营业成本

项 目	2015年1-4月		2014年度		2013年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	777,022.45	600,890.51	300,116,26.35	14,607,350.94	3,698,555.40	2,421,209.18
其他业务						
合 计	777,022.45	600,890.51	300,116,26.35	14,607,350.94	3,698,555.40	2,421,209.18

18. 营业税金及附加

项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
城市维护建设税	75,793.82	125,775.51	8,702.64
教育费附加	32,483.07	53,903.79	3,729.70
地方教育费附加	21,655.38	35,935.85	2,486.47
河道管理费	10,827.69	17,967.92	1,243.24
合 计	140,759.96	233,583.07	16,162.05

19. 销售费用

项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
运输费	46,711.90	236,761.41	29,475.04
差旅费	2,629.60	91,403.80	11,379.10
职工薪酬		398,711.02	49,636.57
其他费用	9,229.00	80,030.38	9,963.19
社保费		40,983.11	5,102.09
公积金		7,830.00	974.78
福利费		4,814.22	599.33
宣传费		632,772.82	78,775.53
包装费		1,235.33	153.79
餐费		6,386.60	795.08
电话费		2,000.00	248.99
合 计	58,570.50	1,502,928.69	187,103.49

上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

20. 管理费用

项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
办公费	29,685.94	97,008.96	43,813.77
修理费	17,090.48	120,229.10	54,301.07
差旅费	101,031.40	335,298.00	151,436.23
职工薪酬	498,997.00	2,860,887.00	1,292,110.09
业务招待费	32,740.00	127,475.60	57,573.93
技术开发费	3,040.00	3,292,923.76	1,487,238.05
折旧费	785,722.78	494,011.80	223,118.78
低值品摊销	5,835.04	119,347.09	53,902.72
社保	245,513.94	329,679.60	148,898.69
油费	74,721.43	61,051.00	27,573.48
印花税	35,280.90	716,672.30	323,682.66
福利费	28,847.00	142,046.00	64,154.60
住房公积金	51,494.00	162,137.00	73,228.64
咨询费	4,854.37	45,412.62	20,510.46
其他费用	743,136.23	691,399.65	312,268.36
合 计	2,657,990.51	9,595,579.48	4,333,811.53

21. 财务费用

项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
利息支出		95,909.95	
减: 利息收入	-9,613.80	32,208.56	2,591.09
手续费	588.00	6,811.30	
汇兑净损失			
合 计	-9,025.80	70,512.69	-2,591.09

22. 资产减值损失

项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
坏账损失	1,490,023.05		
合 计	1,490,023.05		

23. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
-----	-----------	--------	--------

## 上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
非流动资产处置利得			
其中: 固定资产处置利得			
政府补助		300,000.00	780,000.00
其他收入	112.04	111,127.54	0.60
合 计	112.04	411,127.54	780,000.60

### (2) 政府补助明细

#### 2013年度明细

项 目	金额	来源和依据	与资产/收益相关
科技型中小企业技术创新基金	770,000.00	龙口市财政局	与收益相关
政府奖励	10,000.00	龙口市财政局	与收益相关
合 计	780,000.00		

#### 2014年度明细

项 目	金额	来源和依据	与资产/收益相关
科技型中小企业技术创新基金	300,000.00	龙口市财政局	与收益相关
合 计	300,000.00		

### 24. 营业外支出

项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
非流动资产处置损失	5,081.28		
其中: 固定资产处置损失	5,081.28		
捐赠支出			150,000.00
其他支出		230.67	400.00
合 计	5,081.28	230.67	150,400.00

### 25. 所得税费用

项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
当期所得税费用	297,031.70	159,321.25	
合 计	297,031.70	159,321.25	

### 26. 现金流量表项目

上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
营业外收入	112.04	401,264.49	780,000.60
利息收入	9,613.80	32,208.56	6,178.42
往来款	1,598,457.22	3,812,930.23	
合 计	1,608,183.06	4,246,403.28	786,179.02

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
管理费用	966,939.07	4,313,936.55	1,775,675.76
销售费用	58,570.50	974,847.30	44,391.71
营业外支出		230.67	150,400.00
银行手续费	588.00	6,811.30	3,587.33
往来款等	18,275,996.72	333,793.13	284,851.00
合 计	19,302,094.29	5,629,618.95	2,258,905.80

(2) 合并现金流量表补充资料

项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	-4,464,187.22	4,253,247.10	-2,627,539.16
加: 资产减值准备	1,490,023.05		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	680,467.98	719,727.65	179,499.48
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销	598.28	1,346.13	984,471.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)			
固定资产报废损失(收益以“-”填列)			
公允价值变动损益(收益以“-”填列)			
财务费用(收益以“-”填列)			

上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
投资损失(收益以“-”填列)			
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)			
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)			
存货的减少(增加以“-”填列)	-1,038,157.56	-937,371.13	-2,440,591.06
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-19,757,710.08	-29,342,899.91	4,774,466.23
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	67,198.26	19,638,246.70	-3,655,394.22
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-23,021,767.29	-5,667,703.46	-2,785,087.53
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>			
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			
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>			
现金的期末余额	1,199,336.55	24,244,499.29	520,809.57
减: 现金的期初余额	24,244,499.29	520,809.57	460,404.91
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	-23,045,162.74	23,723,689.72	60,404.66

(3) 现金和现金等价物

项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
现金	1,199,336.55	24,244,499.29	520,809.57
其中: 库存现金	20,069.03	36,071.17	22,697.43
可随时用于支付的银行存款	1,179,267.52	24,208,428.12	498,112.14
可随时用于支付的其他货币资金			
现金等价物			
其中: 三个月内到期的债券投资			
三个月内到期的银行理财			

## 上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
期末现金和现金等价物余额	1,199,336.55	24,244,499.29	520,809.57
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			

### 七、 合并范围的变化

本公司本年财务报表合并范围未发生变化。

### 八、 在其他主体中的权益

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	
山东尼尔逊科技有限公司	山东龙口市	山东龙口市	生产企业	100.00		货币出资

### 九、 关联方及关联交易

#### (一) 关联方关系

##### 1. 控股股东及最终控制方

本公司无控股股东,最终控制方为山东中际投资控股有限公司。

2015年4月30日,山东中际电工装备股份有限公司持股比例为41.64%,烟台中际投资有限公司持股比例为14.13%,二者的控股股东为山东中际投资控股有限公司。

##### 2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

##### 3. 其他关联方

关联方名称	与本公司关系
陕西中际现代包装科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业
龙口金龙制冷设备有限公司	受最终控制方控制的其他企业
海阳市宏泰精机有限责任公司	受最终控制方控制的其他企业
龙口市伟达汽车配件有限公司	受最终控制方控制的其他企业
烟台中际房地产开发有限公司	受最终控制方控制的其他企业
龙口市的中际压力容器制造有限公司	受最终控制方控制的其他企业

## 上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	与本公司关系
龙口市超前物业管理有限公司	受最终控制方控制的其他企业
江苏晨晖国际贸易有限公司	同一法定代表人的企业
上海英晖融资租赁有限公司	同一法定代表人企业控制的公司
宇馨国际贸易(上海)有限公司	同一法定代表人企业控制的公司

### (二) 关联交易

#### 1. 采购商品

无采购交易

#### 2. 销售商品

关联方名称	2015年1-3月	2014年度	2013年度
宇馨国际贸易(上海)有限公司		8,939,400.00	
上海英晖融资租赁有限公司		2,979,800.00	
江苏晨晖国际贸易有限公司		2,979,800.00	
山东中际投资控股有限公司	18,400.00		
山东中际电工装备股份有限公司	4,960.00		

### (三) 关联方往来余额

关联方名称	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
1、关联方其他应收款			
山东中际投资控股有限公司			5,847,452.67
江苏晨晖国际贸易有限公司	15,000,000.00		
上海英晖融资租赁有限公司	2,300,000.00		
龙口金龙制冷设备有限公司	1,682,175.61		

## 上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2、关联方其他应付款			
龙口金龙制冷设备有 限公司			301,526.29
3、公司高管备用金借 款			
刘德斯	30,000.00	30,000.00	2,480.00
陈竟坤	95,000.00	95,000.00	65,838.73
吴吉祥			497,510.00

### 十、或有事项

截至2015年4月30日,本公司无需要说明的重大或有事项。

### 十一、承诺事项

截至2015年4月30日,本公司无重大承诺事项。

### 十二、资产负债表日后事项

截至2015年6月15日,本公司无重大资产负债表日后事项。

### 十三、其他重要事项

#### (1) 诉讼事项

1) 公司于2013年9月23日,将与苏州贝昂科技有限公司的实用新型专利侵权纠纷一案诉讼于法庭,本案已于2013年12月3日在青岛市中级人民法院开庭审理,目前合议庭正在合议,尚未判决。

2) 2014年3月26日,苏州贝昂科技有限公司将上述纠纷案向上海市第一中级人民法院提出反诉讼,本案定于2014年5月13日在上海市第一中级人民法院开庭审理。

3) 2013年11月27日,苏州贝昂科技有限公司将与公司的承揽合同纠纷一案向烟台市中级人民法院提出诉讼,本案已于2014年1月8日、2014年4月2日在烟台市中级人民法院开庭审理。

## 上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4) 2015年3月26日，公司与苏州贝昂科技有限公司达成和解协议，如下：协议生效后5个工作日内，公司退回苏州贝昂科技有限公司预付货款12万元；公司为苏州贝昂科技有限公司加工库存的带有乙方商标等标识的KJDH280空气净化器203台及配件、包装材料由公司自行处理，但不得将带有苏州贝昂科技有限公司标识产品直接投放市场，若有违反，公司应向苏州贝昂科技有限公司支付违约金50万元；公司退回苏州贝昂科技有限公司12万元预付款后，双方业务合作就此完结，双方对此不再有任何法律或经济纠纷。；苏州贝昂科技有限公司收到公司退款的7日内向烟台市中级人民法院申请撤回对公司的起诉。

5) 除上述事项外，本公司无其他需要披露的重要事项。

### 十四、 母公司财务报表主要项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 应收账款分类

类别	2015年4月30日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,601,268.98	100.00	1,030,063.45	5.00	19,571,205.53
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>20,601,268.98</b>	<b>100.00</b>	<b>1,030,063.45</b>	<b>5.00</b>	<b>19,571,205.53</b>

(续)

类别	2014年12月31日金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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应收账款					

上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2014年12月31日金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,646,059.73	100.00	477,034.65	2.56	18,169,025.08
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>18,646,059.73</b>	<b>100.00</b>	<b>477,034.65</b>	<b>2.56</b>	<b>18,169,025.08</b>

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	2015年4月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	20,601,268.98	1,030,063.45	5
1-2年			
2-3年			
3-4年			
4年以上			
<b>合计</b>	<b>20,601,268.98</b>	<b>1,030,063.45</b>	

(2) 本期计提坏账准备金额 553,028.80 元; 无收回或转回坏账准备。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2015年4月30日余额	账龄	占应收账款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
宇馨国际贸易(上海)有限公司	8,939,400.00	1年以内	43.39	446,970.00
上海英晖融资租赁有限公司	2,979,800.00	1年以内	14.46	148,990.00
江苏晨晖国际贸易有限公司	2,979,800.00	1年以内	14.46	148,990.00
上海中辉利华环境科技有限公司	146,000.00	1年以内	0.71	7,300.00
山东尼尔逊科技有限公司	4,805,831.98	1年以内	23.33	240,291.60
<b>合计</b>	<b>19,850,831.98</b>		<b>96.35</b>	<b>992,541.60</b>

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2015年4月30日余额
----	--------------

上海思奈环保科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	32,359,672.09	100.00	1,623,457.08	5.17	30,736,215.01
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>32,359,672.09</b>	<b>100.00</b>	<b>1,623,457.08</b>	<b>5.17</b>	<b>30,736,215.01</b>

(续)

类别	2014年12月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	8,759,760.22	100.00			8,759,760.22
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>8,759,760.22</b>	<b>100.00</b>			<b>8,759,760.22</b>

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2015年4月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	32,323,182.25	1,616,159.11	5
1-2年	36,489.84	7,297.97	20
2-3年			
3年以上			
<b>合计</b>	<b>32,359,672.09</b>	<b>1,623,457.08</b>	

本期计提坏账准备 1,623,457.08 元;无收回或转回坏账准备。

浙江双飞无油轴承股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2015年4月30日余额			2014年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合 计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	2014年12月31日余额	本期增加	本期减少	2015年4月30日余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
	山东尼尔逊科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	
合 计	5,000,000.00			5,000,000.00		

浙江双飞无油轴承股份有限公司财务报表补充资料

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 营业收入和营业成本

项 目	2015年1-4月		2014年度		2013年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	486,402.79	243,567.70	16,881,235.67	8,189,605.83		
其他业务						
合 计	486,402.79	243,567.70	16,881,235.67	8,189,605.83		

十五、 财务报告批准

本财务报告于2015年6月15日由本公司董事会批准报出。

上海思奈环保科技有限公司

二〇一五年六月十五日