

南京中电联环保股份有限公司

审计报告及财务报表

2007 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日止

南京中电联环保股份有限公司

审计报告及财务报表

(2007 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表和合并资产负债表	1-4
	利润表和合并利润表	5-6
	现金流量表和合并现金流量表	7-8
	所有者权益变动表和合并所有者权益变动表	9-16
三、	财务报表附注	1-97



立信会计师事务所有限公司
立信会计师事务所管理有限公司成员所

地址: 上海南京东路61号4楼
邮编: 200002
电话: 86-21-63391166
传真: 86-21-63392558

BDO CHINA SHU LUN PAN
Certified Public Accountants

4F.No.61 Nan Jing Dong Road
Shanghai China.200002
Tel:86-21-63391166
Fax:86-21-63392558

审计报告

信会师报字(2010)第24965号

南京中电联环保股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的南京中电联环保股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括2007年12月31日、2008年12月31日、2009年12月31日、2010年6月30日的资产负债表和合并资产负债表,2007年度、2008年度、2009年度、2010年1-6月的利润表和合并利润表,2007年度、2008年度、2009年度、2010年1-6月的现金流量表和合并现金流量表,2007年度、2008年度、2009年度、2010年1-6月的所有者权益变动表和合并所有者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

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施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规范,计划和实施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,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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。



立信会计师事务所有限公司
立信会计师事务所管理有限公司成员所

地址: 上海南京东路61号4楼
邮编: 200002
电话: 86-21-63391166
传真: 86-21-63392558

BDO CHINA SHU LUN PAN
Certified Public Accountants

4F.No.61 Nan Jing Dong Road
Shanghai China.200002
Tel:86-21-63391166
Fax:86-21-63392558

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, 贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制, 在所有重大方面公允反映了贵公司 2007 年 12 月 31 日、2008 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日、2010 年 6 月 30 日的财务状况以及 2007 年度、2008 年度、2009 年度、2010 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司



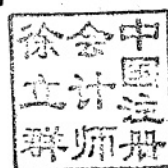
中国注册会计师: 王士玮

王士玮



中国注册会计师: 徐立群

徐立群



中国·上海

二〇一〇年七月三十一日

南京中电环保股份有限公司
资产负债表
2007年1月1日至2010年6月30日
(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十二	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
流动资产:					
货币资金		13,876,505.72	16,857,868.63	23,861,533.59	23,317,226.88
交易性金融资产					
应收票据		14,437,272.72			4,184,000.00
应收账款	(一)	41,439,568.56	19,518,212.41	26,915,854.00	37,514,328.89
预付款项		6,286,039.24	11,534,394.90	47,910,704.92	8,713,679.87
应收利息					
应收股利					
其他应收款	(二)	13,976,707.75	16,586,020.80	19,010,552.50	403,184.30
存货		30,884,668.56	27,086,477.14	16,080,357.74	37,884,594.94
一年内到期的非流动资产		-	-		
其他流动资产		-	-		
流动资产合计		120,900,762.55	91,582,973.88	133,779,002.75	112,017,014.88
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	(三)	59,520,113.02	59,520,113.02	55,224,163.28	55,224,163.28
投资性房地产					
固定资产		1,411,859.38	1,087,659.99	1,149,809.98	1,189,400.12
在建工程		15,944,808.46	11,997,975.52	9,676,702.12	541,267.53
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		7,052,546.40	7,128,380.28	7,280,048.04	7,431,718.80
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产		644,551.62	414,532.25	402,688.14	250,763.04
其他非流动资产					
非流动资产合计		84,573,878.88	80,148,661.06	73,733,411.56	64,637,312.77
资产总计		205,474,641.43	171,731,634.94	207,512,414.31	176,654,327.65

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

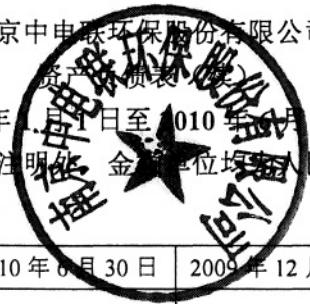
审计机构负责人:



报表第1页

南京中电环保股份有限公司

2007年1月1日至2010年12月31日
(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)



负债和所有者权益(或股东权益)	附注十二	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
流动负债:					
短期借款					
交易性金融负债					
应付票据			4,280,000.00	8,348,607.34	14,653,534.11
应付账款		38,669,086.87	24,481,460.96	14,590,726.61	32,916,032.14
预收款项		40,459,853.22	28,521,505.00	76,467,500.00	35,550,450.00
应付职工薪酬		5,787.40	21,052.92	100,769.39	98,762.29
应交税费		1,162,644.13	-1,079,919.60	-1,599,551.78	2,074,351.69
应付利息					
应付股利					
其他应付款		183,676.91	606,707.28	685,107.28	1,609,307.28
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		80,481,048.53	56,830,806.56	98,593,158.84	86,902,437.51
非流动负债:					
长期借款					-
应付债券					
长期应付款		59,500.00	59,500.00	59,500.00	59,500.00
专项应付款					-
预计负债		554,130.25	226,741.50	517,164.35	693,763.00
递延所得税负债					
其他非流动负债		300,000.00	300,000.00		
非流动负债合计		913,630.25	586,241.50	576,664.35	753,263.00
负债合计		81,394,678.78	57,417,048.06	99,169,823.19	87,655,700.51
所有者权益(或股东权益):					
实收资本(或股本)		75,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00	71,000,000.00
资本公积		14,767,952.09	14,767,952.09	14,767,952.09	12,567,952.09
减: 库存股					
专项储备					
盈余公积		3,942,157.09	3,942,157.09	1,844,957.51	530,561.11
一般风险准备					
未分配利润		30,369,853.47	20,604,477.70	16,729,681.52	4,900,113.94
所有者权益(或股东权益)合计		124,079,962.65	114,314,586.88	108,342,591.12	88,998,627.14
负债和所有者权益(或股东权益)总计		205,474,641.43	171,731,634.94	207,512,414.31	176,654,327.65

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



(Signature)

主管会计工作负责人:

报表第2页

3-2-1-6

(Signature)



会计机构负责人:

(Signature)



南京中电环保股份有限公司
合并资产负债表
2007年1月1日至2010年6月30日
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
流动资产:					
货币资金	(一)	73,773,282.03	58,427,267.71	65,974,772.57	65,009,910.89
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产					
应收票据	(二)	17,749,552.72	16,947,300.00		4,502,612.00
应收账款	(三)	108,472,529.52	86,191,989.63	70,987,575.24	82,325,017.20
预付款项	(五)	6,840,699.46	17,863,565.78	46,191,160.34	17,290,047.93
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
应收利息					
应收股利					
其他应收款	(四)	15,005,009.42	18,708,913.83	6,922,133.89	4,220,392.00
买入返售金融资产					
存货	(六)	40,824,722.75	47,598,338.98	92,905,601.32	80,252,595.57
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		262,665,795.90	245,737,375.93	282,981,243.36	253,600,575.59
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	(七)	4,754,260.17	4,652,905.40	4,661,534.88	5,105,818.16
在建工程	(八)	15,944,808.46	11,997,975.52	9,676,702.12	541,267.53
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	(九)	13,478,100.24	14,056,767.72	15,214,182.64	16,371,520.52
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	(十)	2,055,427.98	1,917,590.07	1,544,599.70	1,074,477.30
其他非流动资产					
非流动资产合计		36,232,596.85	32,625,238.71	31,097,019.34	23,093,083.51
资产总计		298,898,392.75	278,362,614.64	314,078,262.70	276,693,659.10

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:

报表第3页

3-2-1-7

会计机构负责人:



南京中电环保股份有限公司
合并资产负债表（续）
2007年1月1日至2008年6月30日
(除特别说明外,金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
流动负债：					
短期借款	（十二）				10,000,000.00
向中央银行借款					
吸收存款及同业存放					
拆入资金					
交易性金融负债					
应付票据	（十三）		4,280,000.00	14,288,790.24	26,412,840.95
应付账款	（十四）	53,978,046.17	48,343,781.66	50,668,427.48	57,420,717.23
预收款项	（十五）	61,749,298.22	63,208,122.60	117,128,416.09	79,042,185.66
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	（十六）	702,867.41	716,515.93	820,021.59	818,700.08
应交税费	（十七）	1,446,859.68	-1,764,236.42	-11,121,826.92	-660,473.32
应付利息					
应付股利					
其他应付款	（十八）	526,649.57	964,660.54	1,113,267.71	1,181,155.83
应付分保账款					
保险合同准备金					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		118,403,721.05	115,748,844.31	172,897,096.19	174,215,126.43
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款	（十九）	546,500.00	546,500.00	546,500.00	546,500.00
专项应付款					
预计负债	（二十）	2,511,147.47	1,866,748.62	1,408,673.07	1,671,018.98
递延所得税负债					
其他非流动负债	（二十一）	1,605,000.00	1,605,000.00	200,000.00	
非流动负债合计		4,662,647.47	4,018,248.62	2,155,173.07	2,217,518.98
负债合计		123,066,368.52	119,767,092.93	175,052,269.26	176,432,645.41
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	（二十二）	75,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00	71,000,000.00
资本公积	（二十三）	15,000,837.75	15,000,837.75	14,767,952.09	12,567,952.09
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	（二十四）	3,942,157.09	3,942,157.09	1,844,957.51	530,561.11
一般风险准备					
未分配利润	（二十五）	81,889,029.39	64,652,526.87	43,064,491.39	13,002,961.26
外币报表折算差额					
归属于母公司所有者权益合计		175,832,024.23	158,595,521.71	134,677,400.99	97,101,474.46
少数股东权益				4,348,592.45	3,159,539.23
所有者权益（或股东权益）合计		175,832,024.23	158,595,521.71	139,025,993.44	100,261,013.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		298,898,392.75	278,362,614.64	314,078,262.70	276,693,659.10

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王政福 主管会计工作负责人：杨峰 会计机构负责人：唐修杰



报表第4页



3-2-1-8

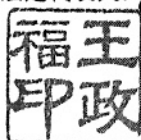


南京中电环保股份有限公司
2007 年度至 2010 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十二	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
一、营业收入	(四)	101,525,918.96	80,494,860.62	66,954,080.11	111,146,939.11
减：营业成本	(四)	71,639,743.95	62,176,956.87	49,122,992.87	83,942,765.58
营业税金及附加		514,573.56	168,099.22	72,357.51	687,100.32
销售费用		2,485,236.41	2,344,072.98	1,494,615.13	1,042,638.66
管理费用		5,510,177.53	8,454,206.42	5,099,538.69	2,034,913.48
财务费用		-37,109.36	-408,828.90	-280,056.57	-197,111.73
资产减值损失		1,206,073.73	69,383.58	993,977.45	331,560.98
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)		14,307,142.86	4,250,000.00	16,885.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,207,223.14	21,998,113.31	14,700,655.03	23,321,956.96
加：营业外收入		24,110.00	67,168.00	10,000.00	
减：营业外支出			3,933.59	434.31	
其中：非流动资产处置损失					
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,231,333.14	22,061,347.72	14,710,220.72	23,321,956.96
减：所得税费用		2,965,957.37	1,089,351.96	1,566,256.74	3,480,082.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,265,375.77	20,971,995.76	13,143,963.98	19,841,874.47
五、每股收益：					
（一）基本每股收益		0.23	0.28	0.18	0.28
（二）稀释每股收益		0.23	0.28	0.18	0.28
六、其他综合收益					
七、综合收益总额		17,265,375.77	20,971,995.76	13,143,963.98	19,841,874.47

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

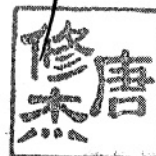
企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



南京中电环保股份有限公司
2009 年度至 2010 年 6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
一、营业总收入	(二十六)	139,027,134.37	264,460,794.42	239,308,386.88	212,649,836.92
其中: 营业收入		139,027,134.37	264,460,794.42	239,308,386.88	212,649,836.92
二、营业总成本		110,600,677.71	219,478,677.46	201,896,435.86	179,101,266.52
其中: 营业成本	(二十六)	94,348,888.94	191,577,904.15	179,945,301.26	161,436,963.51
营业税金及附加	(二十八)	570,933.86	1,464,050.05	1,569,504.19	1,959,310.21
销售费用		4,372,855.35	8,487,067.17	7,505,598.10	6,375,325.31
管理费用		10,167,069.23	17,806,518.45	10,598,473.19	8,205,026.32
财务费用	(二十九)	-278,889.37	-1,249,619.95	-396,505.70	298,154.29
资产减值损失	(三十)	1,419,819.70	1,392,757.59	2,674,064.82	826,486.88
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)	(三十一)				17,085.42
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)		28,426,456.66	44,982,116.96	37,411,951.02	33,565,655.82
加: 营业外收入	(三十三)	412,590.40	1,013,198.89	803,942.56	1,815,813.39
减: 营业外支出	(三十四)	3,357.70	4,618.69	519.05	33,676.05
其中: 非流动资产处置损失			685.10		33,676.05
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		28,835,689.36	45,990,697.16	38,215,374.53	35,347,793.16
减: 所得税费用	(三十五)	4,099,186.84	6,482,362.02	5,650,394.77	5,122,767.29
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		24,736,502.52	39,508,335.14	32,564,979.76	30,225,025.87
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		24,736,502.52	38,685,235.05	31,375,926.52	29,819,080.73
少数股东损益			823,100.09	1,189,053.24	405,945.14
六、每股收益:					
(一) 基本每股收益		0.33	0.52	0.42	0.42
(二) 稀释每股收益		0.33	0.52	0.42	0.42
七、其他综合收益					
八、综合收益总额		24,736,502.52	39,508,335.14	32,564,979.76	30,225,025.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		24,736,502.52	38,685,235.05	31,375,926.52	29,819,080.73
归属于少数股东的综合收益总额			823,100.09	1,189,053.24	405,945.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



报表第 6 页

3-2-1-10

南京中电环保股份有限公司
现金流量表
2007年度至2010年1-6月
(除特别说明外,金额单位均为人民币元)

项 目	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
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	92,380,981.62	53,560,213.01	132,936,782.04	102,354,535.49
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	23,804,685.81	70,200,798.72	14,078,334.34	16,391,886.51
经营活动现金流入小计	116,185,667.43	123,761,011.73	147,015,116.38	118,746,422.00
购买商品、接受劳务支付的现金	72,212,114.36	76,630,700.84	69,817,515.09	92,017,800.18
支付给职工以及为职工支付的现金	2,808,296.22	4,313,654.25	3,303,052.13	343,972.58
支付的各项税费	7,308,642.81	2,906,397.08	8,324,972.99	8,000,775.23
支付其他与经营活动有关的现金	20,761,827.95	35,519,557.25	67,218,248.55	21,802,955.19
经营活动现金流出小计	103,090,881.34	119,370,309.42	148,663,788.76	122,165,503.18
经营活动产生的现金流量净额	13,094,786.09	4,390,702.31	-1,648,672.38	-3,419,081.18
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金				1,285,000.00
取得投资收益所收到的现金		14,307,142.86	4,250,000.00	27,271,428.57
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				
投资活动现金流入小计		14,307,142.86	4,250,000.00	28,556,428.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,024,616.00	5,763,262.18	4,471,276.01	1,334,972.73
投资支付的现金		4,295,949.74		10,000,000.00
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				
投资活动现金流出小计	4,024,616.00	10,059,211.92	4,471,276.01	11,334,972.73
投资活动产生的现金流量净额	-4,024,616.00	4,247,930.94	-221,276.01	17,221,455.84
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金			6,200,000.00	10,000,000.00
取得借款收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			6,200,000.00	10,000,000.00
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	7,500,000.00	15,000,000.00		12,513,065.14
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	7,500,000.00	15,000,000.00		12,513,065.14
筹资活动产生的现金流量净额	-7,500,000.00	-15,000,000.00	6,200,000.00	-2,513,065.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	1,570,170.09	-6,361,366.75	4,330,051.61	11,289,309.52
加: 年初现金及现金等价物余额	11,785,418.63	18,146,785.38	13,816,733.77	2,527,424.25
六、期末现金及现金等价物余额	13,355,588.72	11,785,418.63	18,146,785.38	13,816,733.77

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



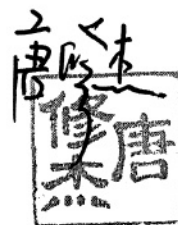
主管会计工作负责人:

报表第7页

3-2-1-11



会计机构负责人:



南京中电环保股份有限公司

合并现金流量表

2009年度至2010年1-6月

(除特别说明外,金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
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		134,279,977.38	224,230,073.51	307,438,821.13	224,906,895.95
收到的税费返还		383,960.40	736,950.28	792,951.26	1,813,299.53
收到其他与经营活动有关的现金	(三十六)	25,935,271.84	41,050,806.82	45,874,642.87	48,179,665.46
经营活动现金流入小计		160,599,209.62	266,017,830.61	354,106,415.26	274,899,860.94
购买商品、接受劳务支付的现金		90,042,795.10	159,072,352.09	259,320,196.59	187,678,564.44
支付给职工以及为职工支付的现金		5,886,890.03	9,232,909.18	6,591,524.42	5,340,323.27
支付的各项税费		9,938,204.61	19,350,003.82	22,444,253.19	17,854,773.89
支付其他与经营活动有关的现金	(三十六)	23,109,876.56	49,871,507.95	49,452,236.01	60,494,453.80
经营活动现金流出小计		128,977,766.30	237,526,773.04	337,808,210.21	271,368,115.40
经营活动产生的现金流量净额		31,621,443.32	28,491,057.57	16,298,205.05	3,531,745.54
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		-	-		324,188.04
取得投资收益所收到的现金		-	-		2,750,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		720.00	670.00		42,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-		-
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		720.00	670.00		3,116,788.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,024,616.00	5,944,881.85	4,479,025.01	1,362,482.73
投资支付的现金			4,295,949.74		-
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		4,024,616.00	10,240,831.59	4,479,025.01	1,362,482.73
投资活动产生的现金流量净额		-4,023,896.00	-10,240,161.59	-4,479,025.01	1,754,305.31
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金				6,200,000.00	10,000,000.00
取得借款收到的现金					10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计				6,200,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金				10,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,500,000.00	15,642,857.14	210,267.50	14,396,821.88
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计		7,500,000.00	15,642,857.14	10,210,267.50	18,396,821.88
筹资活动产生的现金流量净额		-7,500,000.00	-15,642,857.14	-4,010,267.50	1,603,178.12
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					
加: 年初现金及现金等价物余额		48,104,937.71	45,496,898.87	37,687,986.33	30,798,757.36
六、期末现金及现金等价物余额		68,202,485.03	48,104,937.71	45,496,898.87	37,687,986.33

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



报表第8页

3-2-1-12



项目	2007 年度					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
一、上年年末余额	40,000,000.00	5,509,093.79		4,616,502.50		31,531,156.38
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	40,000,000.00	5,509,093.79		4,616,502.50		31,531,156.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						
(一) 净利润						
(二) 其他综合收益						
上述(一)和(二)小计						19,841,874.47
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配						
1. 提取盈余公积				810,857.92		-13,310,857.92
2. 提取一般风险准备				810,857.92		-810,857.92
3. 对所有者(或股东)的分配						-12,500,000.00
4. 其他						
(五) 所有者权益内部结转	31,000,000.00	7,058,858.30		-4,896,799.31		-33,162,058.99
1. 资本公积转增资本(或股本)	5,509,093.79	-5,509,093.79				
2. 盈余公积转增资本(或股本)	4,896,799.31			-4,896,799.31		
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他	20,594,106.90	12,567,952.09				-33,162,058.99
四、本期期末余额	71,000,000.00	12,567,952.09		530,561.11		4,900,113.94
						88,998,627.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



报表第 9 页



南京中电联环保股份有限公司

所有者权益变动表 (续)

2007年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	71,000,000.00	12,567,952.09			530,561.11		4,900,113.94	88,998,627.14
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	71,000,000.00	12,567,952.09			530,561.11		4,900,113.94	88,998,627.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								
(一) 净利润							13,143,963.98	13,143,963.98
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							13,143,963.98	13,143,963.98
(三) 所有者投入和减少资本	4,000,000.00	2,200,000.00						6,200,000.00
1. 所有者投入资本	4,000,000.00	2,200,000.00						6,200,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积					1,314,396.40		-1,314,396.40	
2. 提取一般风险准备					1,314,396.40		-1,314,396.40	
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	75,000,000.00	14,767,952.09			1,844,957.51		16,729,681.52	108,342,591.12

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

福王印政

报表第 10 页

华桂印祖

唐修杰

唐修杰

南京中电环保股份有限公司

所有者的财务报表(续)

2007年度至2010年7月6月

(除特别注明外, 单位均为人民币元)

项目	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	75,000,000.00	14,767,952.09			1,844,957.51		16,729,681.52	108,342,591.12
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	75,000,000.00	14,767,952.09			1,844,957.51		16,729,681.52	108,342,591.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								
（一）净利润								
（二）其他综合收益							20,971,995.76	20,971,995.76
上述（一）和（二）小计							20,971,995.76	20,971,995.76
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					2,097,199.58		-17,097,199.58	-15,000,000.00
1．提取盈余公积					2,097,199.58		-2,097,199.58	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-15,000,000.00	-15,000,000.00
4．其他								
（五）所有者权益内部结转					2,097,199.58		-2,097,199.58	
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
四、本期期末余额	75,000,000.00	14,767,952.09			3,942,157.09		20,604,477.70	114,314,586.88

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

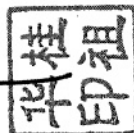
企业法定代表人：

王政福



主管会计工作负责人：

李祖华

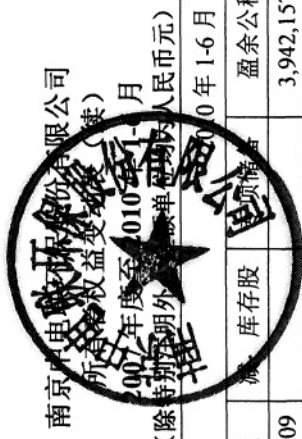


报表第 11 页

会计机构负责人：

唐修杰





项目	2010年1-6月						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	75,000,000.00	14,767,952.09		3,942,157.09		20,604,477.70	114,314,586.88
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	75,000,000.00	14,767,952.09		3,942,157.09		20,604,477.70	114,314,586.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							
（一）净利润						17,265,375.77	17,265,375.77
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						17,265,375.77	17,265,375.77
（三）所有者投入和减少资本							
1．所有者投入资本							
2．股份支付计入所有者权益的金额							
3．其他							
（四）利润分配						-7,500,000.00	-7,500,000.00
1．提取盈余公积							
2．提取一般风险准备							
3．对所有者（或股东）的分配						-7,500,000.00	-7,500,000.00
4．其他							
（五）所有者权益内部结转							
1．资本公积转增资本（或股本）							
2．盈余公积转增资本（或股本）							
3．盈余公积弥补亏损							
4．其他							
四、本期期末余额	75,000,000.00	14,767,952.09		3,942,157.09		30,369,853.47	124,079,962.65

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



南京中电软件园股份有限公司

合并资产负债表

2007年度至2010年度

(除特别注明外, 金额均以人民币元)

项目	2007年度							所有者权益			少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	其他			
一、上年年末余额	40,000,000.00	5,509,093.79			4,616,502.50		29,656,797.44				4,181,594.09	83,963,987.82
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	40,000,000.00	5,509,093.79			4,616,502.50		29,656,797.44				4,181,594.09	83,963,987.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)												
(一) 净利润	-					-	29,819,080.73				405,945.14	30,225,025.87
(二) 其他综合收益												
上述(一)和(二)小计							29,819,080.73				405,945.14	30,225,025.87
三(三)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入资本												
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-					-						
3. 其他												
(四) 利润分配												
1. 提取盈余公积					810,857.92		-13,310,857.92				-1,428,000.00	-13,928,000.00
2. 提取一般风险准备					810,857.92		-810,857.92					
3. 对所有者(或股东)的分配							-12,500,000.00				-1,428,000.00	-13,928,000.00
4. 其他												
(五) 所有者权益内部结转	31,000,000.00	7,058,858.30			-4,896,799.31		-33,162,058.99					
1. 资本公积转增资本(或股本)	5,509,093.79	-5,509,093.79										
2. 盈余公积转增资本(或股本)	4,896,799.31				-4,896,799.31							
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他	20,594,106.90	12,567,952.09					-33,162,058.99					
四、本期末余额	71,000,000.00	12,567,952.09			530,561.11		13,002,961.26				3,159,539.23	100,261,013.69

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

福王印政

华桂印祖

唐修杰

南京中电环保股份有限公司
合并资产负债表(续)
2007年度至2010年度
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	71,000,000.00	12,567,952.09			530,561.11		13,002,961.26		100,261,013.69
加:会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	71,000,000.00	12,567,952.09			530,561.11		13,002,961.26		100,261,013.69
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									
(一)净利润							31,375,926.52		32,564,979.76
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计									
(三)所有者投入和减少资本	4,000,000.00	2,200,000.00							
1.所有者投入资本	4,000,000.00	2,200,000.00							
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配									
1.提取盈余公积							-1,314,396.40		
2.提取一般风险准备							-1,314,396.40		
3.对所有者(或股东)的分配									
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本期期末余额	75,000,000.00	14,767,952.09			1,844,957.51		43,064,491.38	4,348,592.45	139,025,993.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

福王印政

报表第 14 页

华桂印祖

唐修杰

南京中电软件园股份有限公司
合并所有者权益变动表

2007年度至2010年度
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	2009年度							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	75,000,000.00	14,767,952.09			1,844,957.51		43,064,491.38		139,025,993.44
加:会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	75,000,000.00	14,767,952.09			1,844,957.51		43,064,491.38		139,025,993.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									
(一)净利润									
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计									
三、所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本		232,885.66							
股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他		232,885.66							
(四)利润分配									
1.提取盈余公积					2,097,199.58		-17,097,199.5		
2.提取一般风险准备					2,097,199.58		-2,097,199.58		
3.对所有者(或股东)的分配							-15,000,000.0		
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本期期末余额	75,000,000.00	15,000,837.75			3,942,157.09		64,652,526.87		158,595,521.71

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

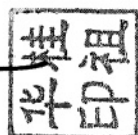
王政



主管会计工作负责人:

唐修木

报表第 15 页



会计机构负责人:

唐修木



南京中电软件园股份有限公司
合并所有者权益变动表 (续)
2010年度至2010年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2010年1-6月							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	75,000,000.00	15,000,837.75			3,942,157.09		64,652,526.87		158,595,521.71
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年年初余额	75,000,000.00	15,000,837.75			3,942,157.09		64,652,526.87		158,595,521.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									
(一) 净利润									
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计									
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积							-7,500,000.00		-7,500,000.00
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-7,500,000.00		-7,500,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	75,000,000.00	15,000,837.75			3,942,157.09		81,889,029.39		175,832,024.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人:

福王印政

主管会计工作负责人:

华桂印祖

报表第 16 页

会计机构负责人:

唐修杰

南京中电联环保股份有限公司 2007 年度至 2010 年 1-6 月财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 2001 年 1 月 18 日，公司成立

南京中电联环保股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身为南京国能环保科技发展有限公司，由王政福、孙淮林、周谷平、林慧生、宦国平、李琼林、李婕七位自然人于 2001 年 1 月 18 日以货币资金共同出资组建，注册资本为人民币 1,500 万元。法定代表人为王政福。

(二) 2002 年 7 月，股权转让

2002 年 5 月 31 日，公司召开 2002 年第三次临时股东会，审议并通过了公司股权转让等事宜。

股东孙淮林将全部出资 180 万元按原值转让给陈川，李婕将全部出资 255 万元按原值分别转让给周谷平、林慧生、宦国平、陈川各 60 万元，王政福 15 万元。此外，李琼林将全部出资 255 万元按原值转让给王政福。为保持名义股权相对分散，王政福以本人名义受让出资 15 万元，其余出资 240 万元委托曹铭华持有。2002 年 5 月 31 日，上述转让方与受让方签订《出资转让协议》，同时，王政福与曹铭华签订了《委托持股协议》。

本次股权转让完成后，股东实际出资、工商登记出资以及委托出资对应关系如下（单位：万元）：

姓 名	实际 出资额	实际 出资比例	工商登记 出资额	工商登记 出资比例	委托出资关系对应表
					曹铭华
王政福	540	36%	300	20%	240
曹铭华			240	16%	
陈 川	240	16%	240	16%	
周谷平	240	16%	240	16%	
林慧生	240	16%	240	16%	
宦国平	240	16%	240	16%	
合 计	1500	100%	1500	100%	240

公司于 7 月 10 日，就上述股权转让办理了股权变更工商登记手续。

(三) 2002 年 12 月，减少注册资本至 800 万元

2002 年 9 月 8 日，公司召开 2002 年第十次临时股东会，审议并通过如下决议：公司注册资本由 1,500 万元减至 800 万元，各股东按同比例减持。法定代表人变更为宦国平。

上述减资完成后，股东实际出资、工商登记出资以及委托出资对应关系如下（单位：万元）：

姓名	实际 出资额	实际 出资比例	工商登记 出资额	工商登记 出资比例	委托出资关系对应表
					曹铭华
王政福	288	36%	160	20%	128
曹铭华			128	16%	
陈 川	128	16%	128	16%	
周谷平	128	16%	128	16%	
林慧生	128	16%	128	16%	
宦国平	128	16%	128	16%	
合计	800	100%	800	100%	128

本次减资后的股本由南京苏建联合会计师事务所验资，并出具宁建验（2002）069 号《验资报告》，公司于 2002 年 12 月 23 日办理了工商变更登记手续。

(四) 2004 年 3 月，股权转让

2004 年 2 月 26 日，公司召开 2004 年第一次股东会，审议并通过如下决议：陈川将全部出资 128 万元按原值转让给孙淮林。同时，林慧生、宦国平分别将出资 28 万元按原值转让给王政福。王政福将委托曹铭华持有的部分出资 64 万元转至本人名下，双方重新签订了《委托持股协议》，上述转让方与受让方签订《出资转让协议书》。上述股权转让完成后，股东实际出资、工商登记出资以及委托出资对应关系如下（单位：万元）：

姓名	实际 出资额	实际 出资比例	工商登记 出资额	工商登记 出资比例	委托出资关系对应表
					曹铭华
王政福	344	43%	280	35%	64
曹铭华			64	8%	
孙淮林	128	16%	128	16%	
周谷平	128	16%	128	16%	
林慧生	100	12.5%	100	12.5%	
宦国平	100	12.5%	100	12.5%	
合计	800	100%	800	100%	64

2004 年 3 月 9 日，公司就上述股权转让事宜办理了股权变更工商登记手续。

(五) 2004 年 7 月，注册资本增加至 1350 万元

2004 年 7 月 7 日，王政福、周谷平、林慧生、宦国平、孙淮林签订《关于技术增资的合同约定》，一致同意王政福、周谷平、林慧生、宦国平以共有的“新型高效污水净化装置”专有技术评估作价 550 万元出资，按约定比例（分别为 59%、16%、12.5%、12.5%）增资。其中，王政福 324.5 万元，周谷平 88 万元，林慧生、宦国平各 68.75 万元。为保持工商登记股权结构不变，一致同意以原工商登记股东的名义及其持股比例办理本次增资的工商登记手续。

上述增资完成后，股东实际出资、工商登记出资以及委托出资对应关系如下（单位：万元）：

姓名	实际 出资额	实际 出资比例	工商登记 出资额	工商登记 出资比例	委托出资关系对应表	
					曹铭华	孙淮林
王政福	668.5	49.5185%	472.5	35%	108	88
曹铭华			108	8%		
孙淮林	128	9.4815%	216	16%		
周谷平	216	16%	216	16%		
林慧生	168.75	12.5%	168.75	12.5%		
宦国平	168.75	12.5%	168.75	12.5%		
合计	1350	100%	1350	100%	108	88

上述增资事项经 2004 年 7 月 7 日召开的 2004 年第二次股东会审议通过。本次增资后的股本由江苏天宇会计师事务所有限公司验资，并出具苏宇会验字（2004）第 1116 号《验资报告》。公司于 2004 年 7 月 14 日办理了工商变更登记。

(六) 2004 年 11 月 19 日公司更名为南京中电联电力集团有限公司，法定代表人变更为王政福。

(七) 2005 年 4 月，股权转让

2005 年 1 月 20 日，经公司 2005 年第二次临时股东会审议通过，王政福将委托曹铭华持有的全部出资 108 万元，改委托刘学良持有，并与刘学良签订了《委托持股协议》。

上述股权转让完成后，股东实际出资、工商登记出资以及委托出资对应关系如下（单位：万元）：

姓名	实际 出资额	实际 出资比例	工商 登记出资	工商登记 出资比例	委托出资关系对应表	
					刘学良	孙淮林
王政福	668.5	49.5185%	472.5	35%	108	88
刘学良			108	8%		
孙淮林	128	9.4815%	216	16%		
周谷平	216	16%	216	16%		
林慧生	168.75	12.5%	168.75	12.5%		
宦国平	168.75	12.5%	168.75	12.5%		
合计	1350	100%	1350	100%	108	88

2005 年 4 月 28 日，公司就上列股权转让事宜办理了工商变更登记。

(八) 2005 年 6 月，注册资本增加至 2500 万元

根据 2005 年 5 月 18 日签订的《关于技术增资、股权融资及实施股权激励的共同约定》，王政福、周谷平、林慧生、宦国平以共有的“高性能树脂自动分离装置”专有技术评估作价 650 万元，按约定比例（分别为 59%、16%、12.5%、12.5%）对公司增资。

同时，全体股东一致同意尹志刚、桂祖华两位外部股东和朱来松等四位管理人员按 1:1 的比例向公司增资 500 万元。其中，尹志刚 240 万元，桂祖华 215 万元，朱来松 18.5 万元、曹铭华 10.5 万元、曲鹏 10 万元、袁劲梅 6 万元。

全体实际出资人一致同意本次技术及货币增资，均按原工商登记股东的名义及其持股比例进行工商登记。

上述增资完成后，股东实际出资、工商登记出资以及委托出资对应关系如下（单位：万元）：

姓名	实际 出资 额	实际 出资比 例	工商登 记出资 额	工商登 记出资 比例	委托出资关系对应表				
					周谷平	林慧生	宦国平	孙淮林	刘学良
王政福	1052	42.08%	875	35%				177	
周谷平	320	12.8%	400	16%					
林慧生	250	10%	312.5	12.5%					
宦国平	250	10%	312.5	12.5%					
孙淮林	128	5.12%	400	16%					
刘学良			200	8%					

姓名	实际 出资 额	实际 出资比 例	工商登 记出资 额	工商登 记出资 比例	委托出资关系对应表				
					周谷平	林慧生	宦国平	孙淮林	刘学良
尹志刚	240	9.6%			70	52			118
桂祖华	215	8.6%					56.5	80	78.5
朱来松	18.5	0.74%						15	3.5
曹铭华	10.5	0.42%				10.5			
曲鹏	10	0.4%			10				
袁劲梅	6	0.24%					6		
合计	2500	100%	2500	100%	80	62.5	62.5	272	200

该次增资事项经 2005 年 5 月 18 日公司 2005 年第三次临时股东会审议通过。本次增资后的股本由江苏天宇会计师事务所有限公司验资，并出具苏字会验字（2005）第 0048 号《验资报告》，公司于 2005 年 6 月 3 日办理了工商登记。

(九) 2005 年 11 月，股权转让

依据 2005 年 10 月 9 日签订的《关于股权转让的合同约定》，孙淮林将全部出资 128 万元按原值转让给王政福，并与各委托人解除全部股权代持关系。王政福、桂祖华、朱来松分别将原委托孙淮林代持出资 177 万元、80 万元、15 万元转由刘学良代持。同时，王政福将本次受让出资 128 万元也委托刘学良代持。

周谷平将持有的部分出资 110 万元按原值分别转让给高欣、曲鹏、曹铭华各 30 万元，常邦华 20 万元，并为受让人代持；宦国平将持有的部分出资 80 万元按原值分别转让给朱士圣 30 万元，李勇杰 20 万元，袁劲梅、高永祯、王义青各 10 万元，并为受让人代持。

实际出资人和受托人还对委托出资对应关系和双方权利义务作出明确约定。

上述股权转让完成后，股东实际出资、工商登记出资以及委托出资对应关系如下（单位：万元）：

姓名	实际 出资额	实际 出资比例	工商登记 出资额	工商登记 出资比例	委托出资关系对应表			
					周谷平	林慧生	宦国平	刘学良
王政福	1180	47.2%	875	35%				305
周谷平	210	8.4%	400	16%				
林慧生	250	10%	312.5	12.5%				
宦国平	170	6.8%	312.5	12.5%				
刘学良			600	24%				

姓名	实际 出资额	实际 出资比例	工商登记 出资额	工商登记 出资比例	委托出资关系对应表			
					周谷平	林慧生	宦国平	刘学良
尹志刚	240	9.6%			70	52		118
桂祖华	215	8.6%					56.5	158.5
曹铭华	40.5	1.62%			30	10.5		
曲鹏	40	1.6%			40			
高欣	30	1.2%			30			
朱士圣	30	1.2%					30	
常邦华	20	0.8%			20			
李勇杰	20	0.8%					20	
朱来松	18.5	0.74%						18.5
袁劲梅	16	0.64%					16	
高永祯	10	0.4%					10	
王义青	10	0.4%					10	
合计	2500	100%	2500	100%	190	62.5	142.5	600

本次股权转让事项经 2005 年 10 月 9 日公司 2005 年第七次临时股东会审议通过。公司于 11 月 1 日，办理了股权变更工商登记手续。

(十) 2006 年 12 月，注册资本增加至 4000 万元

根据 2006 年 11 月 18 日签订的《关于增资和股权激励的合同约定》，王政福、周谷平、林慧生、宦国平以共有的“烟气脱硝稀土催化剂技术”评估作价 1,000 万元，按约定比例（分别为 59%、16%、12.5%、12.5%）对公司增资，其中，王政福 590 万元，周谷平 160 万元，林慧生、宦国平各 125 万元。

全体实际出资人一致同意高欣等 27 名公司管理人员和骨干员工以货币 500 万元按 1:1 的比例对公司增资。其中，高欣 70 万元，曹铭华 49.5 万元，陈作军 45 万元，朱来松 44 万元，时健 42.5 万元，袁劲梅 34 万元，曲鹏、朱士圣、孙筱各 30 万元，陈玉伟 26 万元，桂祖华 25 万元，葛能强 20 万元，张伟（身份证号码 3208811978 XXXXXX1X，以下简称张伟(1)）15.5 万元，陈彤（身份证号码 4306021968 XXXXXX15，以下简称陈彤(1)）10 万元，罗琨 7.5 万元，束美红、李薇、李娜各 5 万元，张伟（身份证号码 3201061972 XXXXXX17，以下简称张伟(2)），郭培志、朱忠贤各 1 万元，李成阳、周安翔、南晓东、王俊坚、宋涛、程广平各 0.5 万元。

全体股东一致同意本次技术及货币增资，仍按工商登记股东的名义及其持股比例办理工商登记。

全体实际出资人和受托人重新确认了委托出资对应关系后，股东实际出资、工商登记出资以及委托出资对应关系如下（单位：万元）：

姓名	实际 出资 额	实际 出资比 例	工商登记 出资额	工商登记 出资比例	委托出资关系对应表			
					周谷平	林慧生	宦国平	刘学良
王政福	1770	44.25%	1400	35%				370
周谷平	370	9.25%	640	16%				
林慧生	375	9.375%	500	12.5%				
宦国平	295	7.375%	500	12.5%				
刘学良			960	24%				
尹志刚	240	6%						240
桂祖华	240	6%						240
高欣	100	2.5%			100			
曹铭华	90	2.25%			35	55		
曲鹏	70	1.75%			70			
朱来松	62.5	1.5625%						62.5
朱士圣	60	1.5%					60	
袁劲梅	50	1.25%					50	
陈作军	45	1.125%			45			
时健	42.5	1.0625%						42.5
孙筱	30	0.75%					30	
陈玉伟	26	0.65%				26		
常邦华	20	0.5%			20			
李勇杰	20	0.5%					20	
葛能强	20	0.5%				20		
张伟（1）	15.5	0.3875%				15.5		
高永祯	10	0.25%					10	
王义青	10	0.25%					10	
陈彤（1）	10	0.25%					10	
罗珺	7.5	0.1875%					7.5	
束美红	5	0.125%				5		
李娜	5	0.125%						5
李薇	5	0.125%					5	
张伟（2）	1	0.025%				1		
朱忠贤	1	0.025%				1		

姓名	实际 出资 额	实际 出资比 例	工商登记 出资额	工商登记 出资比例	委托出资关系对应表			
					周谷平	林慧生	宦国平	刘学良
郭培志	1	0.025%					1	
程广平	0.5	0.0125%				0.5		
李成阳	0.5	0.0125%				0.5		
周安翔	0.5	0.0125%				0.5		
南晓东	0.5	0.0125%					0.5	
王俊坚	0.5	0.0125%					0.5	
宋涛	0.5	0.0125%					0.5	
合计	4000	100%	4000	100%	270	125	205	960

2006 年 11 月 18 日，公司 2006 年第四次临时股东会审议通过了上列增资事宜。本次增资后的股本由南京苏建联合会计师事务所验资，并出具宁建验〔2006〕047 号《验资报告》，公司于 2006 年 12 月 8 日办理了股权变更工商登记手续。

(十一) 2007 年 8 月，以货币资金置换无形资产出资

根据 2007 年 6 月 28 日签订的《关于置换技术出资和现金分红的共同约定》，全体实际出资人同意王政福、周谷平、林慧生、宦国平以货币资金 1000 万元，等额置换四人以“烟气脱硝稀土催化剂技术”对公司的出资；以工商登记股东名义办理以货币资金 1000 万元，等额置换技术出资的工商变更登记手续。

2007 年 8 月 22 日，公司召开 2007 年第六次临时股东会，审议并通过如下决议：同意以货币资金 1000 万元等额置换以“烟气脱硝稀土催化剂技术”对公司的出资。

公司于 2007 年 8 月 27 日办理了本次置换工商登记手续。本次置换完成后，股东实际出资、工商登记出资以及委托出资对应关系不变。

(十二) 2007 年 8 月，股权转让和解除委托持股关系

根据 2007 年 8 月 25 日签订的《关于完善股权激励和解除委托持股关系的共同约定》，周谷平、林慧生、宦国平、王政福按原值分别向曹铭华等四名高管转让出资 97.5 万元。其中，周谷平向曹铭华转让出资 20 万元，林慧生向陈玉伟转让出资 20 万元，宦国平向袁劲梅转让出资 20 万元，王政福将委托刘学良持有的部分出资 37.5 万元转让给朱来松。

同时，委托人与受托人解除了全部委托持股关系。根据实际持股情况，周谷平、林慧生、宦国平、刘学良将受托持有的全部出资通过出资转让方式，登记至各委托人名下。

2007 年 8 月 25 日，周谷平将受托持有的出资 270 万元分别转让给高欣 100 万元、曲鹏 70 万元、陈作军 45 万元、常邦华 20 万元、曹铭华 35 万元；同时，周谷平还将本人持有的出资 20 万元转让给曹铭华。

2007 年 8 月 25 日，林慧生将受托持有的出资 125 万元分别转让给曹铭华 55 万元、葛能强 20 万元、张伟(1)15.5 万元、束美红 5 万元，张伟（2）、朱忠贤各 1 万元，程广平、李成阳、周安翔各 0.5 万元，陈玉伟 26 万元；同时，林慧生将本人持有的出资 20 万元转让给陈玉伟。

2007 年 8 月 25 日，宦国平将受托持有的出资 205 万元分别转让给朱士圣 60 万元、孙筱 30 万元、李勇杰 20 万元、罗琨 7.5 万元，陈彤(1)、高永祯、王义青各 10 万元，李薇 5 万元、郭培志 1 万元，南晓东、王俊坚、宋涛各 0.5 万元，袁劲梅 50 万元；同时，宦国平将本人持有的出资 20 万元转让给袁劲梅。

2007 年 8 月 25 日，刘学良将受托持有的出资 960 万元分别转让给桂祖华 240 万元、尹志刚 240 万元、时健 42.5 万元、李娜 5 万元、王政福 332.5 万元、朱来松 100 万元（包括朱来松本人委托持有的出资 62.5 万元和受让王政福委托刘学良持有的出资 37.5 万元）。

上述股权转让均由委托人与受托人分别签订股权转让协议（包括上述转让人与受让人本次转让的股权）。并经 2007 年 8 月 25 日公司 2007 年度第八次临时股东会审议通过。该次股权转让完成后，股东实际出资和工商登记出资完全一致，股东出资和持股比例情况如下：

实际股东/工商登记股东	出资额(万元)	占注册资本比例
王政福	1732.5	43.3125%
林慧生	355	8.875%
周谷平	350	8.75%
宦国平	275	6.875%
尹志刚	240	6%
桂祖华	240	6%
曹铭华等 30 人	807.5	20.1875%
合计	4000	100%

2007 年 8 月 29 日，公司就上述股权转让办理了工商变更登记。

(十三) 整体变更设立股份有限公司

2007 年 12 月 21 日，公司召开 2007 年第 10 次临时股东会，审议并通过如下决议：原公司整体变更设立为股份有限公司，同时更名为南京中电联环保股份有限公司，申请登记的注册资本为 7100 万元，由原公司全体股东共同发起设立，全体股东以原公司 2007 年 10 月 31 日为基准日经审计的净资产人民币 83,567,952.09 元，按 1:0.849608 折合股份，总股本为 7100 万股。业经南京立信永华会计师事务所有限公司宁永会验字（2007）第 0085 号验资报告验证。

2007 年 12 月 27 日，公司办理工商变更登记。

(十四) 股份公司增资

2008 年 1 月 11 日，公司召开 2008 年第 1 次临时股东会，审议并通过如下决议：公司注册资本由 7,100 万元增至 7,500 万元，由祁本武等 47 位自然人认缴。本次增资后的股本由南京立信永华会计师事务所验资，并出具宁信会验字（2008）0003 号验资报告验证。公司于 2008 年 1 月 11 日办理了工商变更登记。

(十五) 股份公司成立后股东间股权转让

2008 年 12 月 28 日，公司股东季平建向卜祖坤转让 2 万股股份，计 31,000.00 元；李成阳向朱忠贤转让 5.8875 万股股份，计 86,375.00 元；张文会向唐修杰转让 2 万股股份，计 31,000.00 元；葛能强向周桃红转让 35.5 万股股份，计 372,750.00 元；冯继明向卜祖坤转让 1 万股股份，计 15,500.00 元。

经过本次转让后公司股东结构为：王政福持股 3,075.1875 万股，占总股本的 41.0025%，林慧生持股 630.125 万股，占总股本的 8.4017%，周谷平持股 621.25 万股，占总股本的 8.2833%，宦国平持股 488.125 万股，占总股本的 6.5083%，桂祖华持股 426 万股，占总股本的 5.6800%，尹志刚持股 426 万股，占总股本的 5.6800%，曹铭华等其他六十二位自然人持股 1,833.3125 万股，占总股本的 24.4442%。

2009 年 10 月 21 日公司登记住所由南京市江宁经济技术开发区胜太路 88 号科创中心内变更为南京市江宁开发区诚信大道 1800 号。

本公司《企业法人营业执照》注册号：320100000067718。

本公司法定代表人：王政福。

公司经营范围：环保、电力、化工、水处理设备的研发、设计、制造、系统集成及销售；自动控制、计算机软件、仪器仪表研发、设计、系统集成及销售；工程总承包、施工、安装、调试、技术服务及设备运营；高科技产业投资。

公司主要产品和提供的劳务：凝结水精处理；给水处理、废污水处理及中水回用；自动化控制；建造、安装工程承包，及上述产品的服务。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》、其他各项会计准则及其他相关规定和后续的会计政策和会计估计进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。本报告期为 2007 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日止

(四) 记账本位币

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

1、 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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、 非同一控制下的企业合并

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。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表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。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东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，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

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

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

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

(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) 应收款项的核算方法

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。

(九) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

期末对于单项金额重大或金额虽不重大但存在明显减值迹象的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如减值测试后，预计未来现金流量现值不低于其账面价值的，则按账龄分析法计提坏账准备。

单项金额重大是指：应收款项余额在 300 万元以上的（含 300 万元）。

期末对于单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄划分为若干具有类似信用风险特征的组合，采用账龄分析法计算估计减值损失，计提坏帐准备。

在对不同账龄组合确定其坏账准备计提标准时，公司将账龄在 3 年以上的组合认定为风险较大的组合。

根据以前年度与之相同或类似的组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各组合计提比例，具体计提标准如下：

按账龄划分的应收款项组合	计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%
1—2 年	10%
2—3 年	20%
3—4 年	30%
4—5 年	50%
5 年以上	100%

本公司与控股子公司及控股子公司之间的应收款项，按个别认定法单独进行减值测试。有证据表明不存在收回风险的，不计提坏账准备；有证据表明控股子公司已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或无其他收回方式的，以个别认定法计提坏账准备。

(十) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、工程施工等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

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。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、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 长期股权投资

1、 初始投资成本确定

(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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(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。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，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投资收益。

权益法下，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。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4、 减值准备计提

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资,如果可收回金额的计量结果表明,该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的,将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认,不再转回。

(十二) 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、 各类固定资产的折旧方法

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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下:

固定资产类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30	3%、5%	3.23%、3.17%
电子设备	5	3%、5%	19.40%、19.00%
办公设备	5	3%、5%	19.40%、19.00%
运输设备	5	3%、5%	19.40%、19.00%

注：公司在 2005 年 10 月前购建的固定资产预计残值率为 3%，2005 年 10 月及之后公司根据《国家税务总局关于明确企业调整固定资产残值比例执行时间的通知》（国税函[2005]883 号）将新购建的固定资产预计残值率调整为 5%。

3、 固定资产的减值准备计提

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，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业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。

(十三) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十四) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十五) 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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(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。

每期末，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。

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	依 据
专有技术	10 年	预计可使用年限
土地使用权	50 年	权证注明年限
软件	10 年	预计可使用年限

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

6、 研究开发项目支出的核算：

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时予以资本化确认为无形资产：

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

(十六) 长期待摊费用

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

有明确受益期的按受益期为摊销年限，无明确受益期的按 5 年平均摊销。

(十七) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(十八) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；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，确认商品销售收入实现。

本公司商品销售收入确认的具体运用标准如下：

合同标的已全部交货完毕并取得客户整体交货验收证明时确认收入；合同标的中具有独立运行功能的成套单元（如两台发电机组中的一组）可在单元整体交货后确认收入。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 提供劳务或建造合同收入的确认：

在资产负债表日提供劳务交易或建造合同的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认收入。提供劳务交易或建造合同的完工百分比进度，依据实际已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照实际累计发生的劳务总成本扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(十九) 政府补助

1、 类型

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、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益（报表上列报为“其他非流动负债”），按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间结转当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十一) 主要会计政策、会计估计的变更和前期差错更正

1、 本报告期内公司未发生主要会计政策变更和重大会计差错更正事项。

2、 会计估计变更

本公司 2007 年 12 月 27 日一届二次董事会批准的《公司基本管理制度-财务管理制度》，变更了坏账准备的计提方法，自 2008 年 1 月 1 日起实施。

(1) 变更前坏帐准备计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

期末对于单项金额重大或金额虽不重大，但存在明显减值迹象的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如减值测试后，预计未来现金流量现值不低于其账面价值的，则按账龄分析法计提坏账准备。

单项金额重大是指：应收款项余额在 100 万元以上的（含 100 万元）。

期末对于单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄划分为若干具有类似信用风险特征的组合，采用账龄分析法计算估计减值损失，计提坏帐准备。

在对不同账龄组合确定其坏账准备计提标准时, 公司将对工程设备项目的应收款项账龄在合同规定的收款期满后 2 年 以上的组合认定为风险较大的组合或对工程设备项目以外的应收款项账龄在 4 年以 上的组合认定为风险较大的组合, 根据以前年度与之相同或类似的组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定计提比例:

A、 期末对工程设备项目的应收款项按以下比例计提坏帐准备:

应收款项分类	计提比例
(1) 单项金额重大	个别认定
(2) 单项金额不重大但按风险特征组合后风险较大的	
其中: 合同规定的收款期满后两年至三年	50%
合同规定的收款期满后三年以上	100%
(3) 其他不重大	
A、 合同项目	
其中: 合同规定的收款期内	1%
合同规定的收款期满后一年以内	5%
合同规定的收款期满后一年至两年	20%
B、 非合同项目	1%

B、 期末对工程设备项目以外的应收款项按以下比例计提坏帐准备:

应收款项账龄	计提比例
(1) 单项金额重大	个别认定
(2) 单项金额不重大但按风险特征组合后风险较大的	
其中: 三年至四年	50%
四年至五年	80%
五年以上	100%
(3) 其他不重大	
其中: 一年以内	5%
一年至两年	10%
两年至三年	30%

本公司的下属控股公司及下属控股公司之间的应收款项, 按个别认定法单独进行减值测试。有证据表明不存在收回风险的, 不计提坏账准备; 有证据表明下属控股公司已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等, 并且不准备对应收款项进行债务重组或无其他收回方式的, 参照上述单项金额非重大的应收款项, 以个别认定法计提坏账准备。

在对不同账龄组合确定其坏账准备计提标准时, 公司将对工程设备项目的应收款项账龄在合同规定的收款期满后 2 年 以上的组合认定为风险较大的组合或对工程设备项目以外的应收款项账龄在 4 年以 上的组合认定为风险较大的组合, 根据以前年度与之相同或类似的组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定计提比例:

A、 期末对工程设备项目的应收款项按以下比例计提坏帐准备:

应收款项分类	计提比例
(1) 单项金额重大	个别认定
(2) 单项金额不重大但按风险特征组合后风险较大的	
其中: 合同规定的收款期满后两年至三年	50%
合同规定的收款期满后三年以上	100%
(3) 其他不重大	
A、合同项目	
其中: 合同规定的收款期内	1%
合同规定的收款期满后一年以内	5%
合同规定的收款期满后一年至两年	20%
B、非合同项目	1%

B、 期末对工程设备项目以外的应收款项按以下比例计提坏帐准备:

应收款项账龄	计提比例
(1) 单项金额重大	个别认定
(2) 单项金额不重大但按风险特征组合后风险较大的	
其中: 三年至四年	50%
四年至五年	80%
五年以上	100%
(3) 其他不重大	
其中: 一 年以内	5%
一年至两年	10%
两年至三年	30%

本公司的下属控股公司及下属控股公司之间的应收款项, 按个别认定法单独进行减值测试。有证据表明不存在收回风险的, 不计提坏账准备; 有证据表明下属控股公司已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等, 并且不准备对应收款项进行债务重组或无其他收回方式的, 参照上述单项金额非重大的应收款项, 以个别认定法计提坏账准备。

年末对于应收票据、预付账款、和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

(2) 变更后坏帐准备计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

期末对于单项金额重大或金额虽不重大，但存在明显减值迹象的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如减值测试后，预计未来现金流量现值不低于其账面价值的，则按账龄分析法计提坏账准备。

单项金额重大是指：应收款项余额在 300 万元以上的（含 300 万元）。

期末对于单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄划分为若干具有类似信用风险特征的组合，采用账龄分析法计算估计减值损失，计提坏帐准备。

在对不同账龄组合确定其坏账准备计提标准时，公司将账龄在 3 年以上的组合认定为风险较大的组合，根据以前年度与之相同或类似的组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定计提比例：

应收款项账龄	计提比例
一年以内	5%
一年至两年	10%
两年至三年	20%
三年至四年	30%
四年至五年	50%
五年以上	100%

本公司与控股子公司及控股子公司之间的应收款项，按个别认定法单独进行减值测试。有证据表明不存在收回风险的，不计提坏账准备；有证据表明控股子公司已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或无其他收回方式的，以个别认定法计提坏账准备。

年末对于应收票据、预付账款、和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

(3) 变更的理由和依据

公司于 2007 年末结合当时的经营环境及市场状况，判断公司原定对应收款项（包括应收账款和其他应收款）计提坏账准备的计提比例，已不适应公司的实际情况。为了更加客观公正地反映公司的财务状况和经营成果，防范经营风险，经董事会研究，决定变更坏账准备计提方法。

(4) 会计估计变更对 2008 年度、2009 年度和 2010 年 1-6 月财务状况、经营成果和现金流量影响数如下：

项 目	2008 年度影响数	2009 年度影响数	2010 年 1-6 月影响数
资产总额	-2,102,498.26	-1,168,793.97	-716,676.70
其中：坏帐准备	2,473,527.37	1,375,051.72	843,149.06
递延所得税资产	371,029.11	206,257.75	126,472.36
股东权益	-2,102,498.26	-1,168,793.97	-716,676.70
其中：盈余公积	-86,963.17	12,066.76	
未分配利润	-1,865,416.71	-1,180,860.73	-716,676.70
少数股东权益	-150,118.38		
净利润	-2,102,498.26	-1,168,793.97	-716,676.70

注：上述会计估计变更调整事项未对公司的现金流量产生影响。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率	备 注
增值税	销售产品增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以扣除的进项税额后的余额	17%	
营业税	应税营业额	5%	技术服务等
	应税营业额	3%	工程劳务收入
企业所得税	应纳税所得额	15%	

(二) 税收优惠及批文

- 1、 根据《国务院关于批准国家高新技术产业开发区和有关政策规定的通知》(国发[1991]12 号)、《关于同意南京高新技术产业开发区调整区域范围的复函》(国科发火字[1997]037 号)、《国家高新技术产业开发区高新技术企业认定条件和办法》，本公司及子公司注册地址所在地为国务院批准的国家高新技术产业开发区。本公司和自动化公司 2006 年之前已获得江苏省高新技术企业资格，并分别于 2006 年和 2005 年通过了江苏省高新技术企业复核(文号分别为：宁科[2006]250 号文、宁科[2005]232 号)，工程公司于 2006 年 9 月被认定为江苏省高新技术企业(宁科[2006]201 号)。根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税字[1994]001 号文)，本公司及子公司 2007 年度按 15% 的优惠税率征收企业所得税。
- 2、 根据 国科发火[2008]172 号文科技部财政部国家税务总局关于印发《高新技术企业认定管理办法》的通知，2008 年本公司及子公司均被认定为高新技术企业，均获得了有效期为 3 年的高新技术企业证书，参照按照《企业所得税法》等相关规定，本公司自 2008 年起三年内享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率；同时发生的技术转让以及在技术转让过程中发生的与技术转让有关的技术咨询、技术服务、技术培训的所得，年净收入在五百万元以下的，免征收所得税；年净收入超过五百万元以上的部分，减半征收所得税。
- 3、 根据财税[2000]25 号)文《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》，子公司南京中电联环保自动化有限公司为软件企业，该公司在报告期内销售自行开发生产的软件产品按 17% 法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分享受即征即退优惠。
- 4、 根据财税字〔1999〕273 号文财政部、国家税务总局关于贯彻落实《中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定》有关税收问题的通知，报告期内本公司及子公司发生的对单位和个人从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 重要子公司情况

1、 无通过同一控制下的企业合并取得的子公司

2、 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
南京中电联环保工程有限公司	全资子公司	南京	有限责任	3,500.00	环保产品、水处理产品、自动化控制产品、计算机软件、仪器仪表开发、生产、系统集成及以上工艺设计、工程承包、安装、调试、技术服务；高科技产业投资；自营和代理各类商品和技术进出口等	4,010.81		100%	100%	是
南京中电联自动化有限公司	全资子公司	南京	有限责任	2,000.00	自动化、软件、计算机、仪器仪表、电控产品和电力、环保、石化、化工、水处理设备的设计、研发、销售、工程承包、安装、调试、技术服务	1,941.20		100%	100%	是

注 1：南京中电联自动化有限公司系本公司投资 85%，本公司全资子公司南京中电联环保工程有限公司投资 15%。

2：本公司于 2007 年整体变更为股份有限公司，以 2007 年 10 月 31 日经审计的净资产折股，包含了原按权益法核算对子公司的长期股权投资账面价值。根据 2008 年 1 月 21 日企业会计准则实施问题专家工作组意见规定，对子公司由权益法改成本法核算时对其长期股权投资的帐面价值在公司设立时已折合为股本的，未再作追溯调整”。

(二) 纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下股权的子公司：无

(三) 母公司拥有半数以上股权，但未能对其形成控制的被投资单位：无

(四) 合并范围发生变更的说明

1. 报告期内减少合并单位 1 家，原因为：

南京中电联科技发展有限公司原系本公司的控股子公司，于 2004 年 4 月成立，注册资本 200 万元，本公司及子公司（环保工程）合计出资 200 万元，出资比例为 100%。该公司自 2007 年 1 月 1 日起纳入合并范围（在 2007 年 1 月 1 日执行新准则前，公司根据财政部财会二字（1996）2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》，按照资产标准、销售收入标准和利润标准计算得出的比率均在 10% 以下时，“根据重要性原则，可以不纳入合并范围”的规定，未将该公司纳入合并范围）2007 年 8 月，本公司转让全部所持股权后该公司不再纳入合并范围，仅 2007 年 1-8 月份的利润表纳入报告期合并利润表。

2. 报告期内无新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

3. 不再纳入合并范围公司的相关信息情况

名称	原合计持股比例	2007 年 1 月 1 日净资产	出售日	出售日净资产	2007 年 1 月 1 日至处置日净利润
南京中电联科技发展有限公司	100%	196.69 万元	2007 年 8 月	196.67 万元	-0.02 万元

出售日的确定依据：2007 年 8 月 18 日，公司与受让方签订股权转让协议，公司将持有的南京中电联科技发展有限公司 100% 股权均转让给受让人，并于 8 月 29 日收妥股权转让款。

(五) 重要子公司的少数股东权益

子公司名称	少数股东权益			
	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
南京中电联环保工程有限公司		-	4,348,592.45	3,159,539.23

报告期内，未发生少数股东权益中用于冲减少数股东损益的情况

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
现 金	25,853.51	7,093.35	20,224.14	94,241.58
银行存款	68,176,631.52	48,097,844.36	45,476,674.73	37,593,744.75
其他货币资金	5,570,797.00	10,322,330.00	20,477,873.70	27,321,924.56
合 计	73,773,282.03	58,427,267.71	65,974,772.57	65,009,910.89

1、其中流动性受限制的货币资金明细如下：

项 目	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
保函保证金	5,570,797.00	9,038,330.00	15,766,124.63	14,944,933.64
银行承兑汇票保证金		1,284,000.00	4,711,749.07	12,376,990.92
合 计	5,570,797.00	10,322,330.00	20,477,873.70	27,321,924.56

- 2、货币资金2009年末余额比2008年末余额减少7,547,504.86元,减少比例为11.44%,减少原因主要为:2009年支付工程款594.49万元、购买股权款429.59万元及分配现金红利1,500万元。货币资金2010年6月30日余额比2009年末余额增加15,346,014.32元,增加比例为26.27%,增加原因主要为:收到的经营性现金净回笼较多。

(二) 应收票据

种 类	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
银行承兑汇票	17,749,552.72	16,947,300.00		4,502,612.00

- 1、 期末无已质押的应收票据。

- 2、 期末无已贴现未到期的商业承兑汇票及已贴现未到期的银行承兑汇票。

3、 应收票据 2008 年末余额比 2007 年余额减少 4,502,612.00 元，减少比例为 100%，减少原因主要为：2008 年度销售回款收到的银行承兑汇票较少，单张汇票票面金额较小，已用于支付供应商货款。

应收票据 2009 年末余额比 2008 年末余额增加 16,947,300.00 元，增加比例为 100%，增加原因主要为：公司收到以银行承兑汇票支付的设备款，在 2009 年期末尚未到期。

4、 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

5、 期末应收票据中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。

6、 期末无应收关联方票据。

7、 无有追索权的票据背书和以票据为标的资产的资产证券化安排。

(三) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种 类	2010 年 6 月 30 日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的应收账款	56,745,602.15	48.45%	2,972,298.61	5.24%
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账款	1,751,386.41	1.50%	1,167,887.41	66.68%
其他不重大应收账款	58,618,594.01	50.05%	4,502,867.03	7.68%
合 计	117,115,582.57	100.00%	8,643,053.05	

种 类	2009 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的应收账款	47,412,079.00	50.85%	2,409,918.25	5.00%
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账款	1,821,494.41	1.95%	1,206,410.41	66.23%
其他不重大应收账款	44,007,104.19	47.20%	3,432,359.31	7.80%
合 计	93,240,677.60	100.00%	7,048,687.97	

种 类	2008 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的应收账款	12,704,606.00	16.43%	635,230.30	5.00%
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账款	1,334,924.41	1.73%	1,046,320.41	78.38%
其他不重大应收账款	63,272,517.77	81.84%	4,642,922.23	7.34%
合 计	77,312,048.18	100.00%	6,324,472.94	

种 类	2007 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的应收账款	65,684,082.67	76.25%	1,900,609.14	2.89%
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账款	1,119,224.41	1.30%	1,096,989.41	98.01%
其他不重大应收账款	19,338,945.34	22.45%	819,636.67	4.24%
合 计	86,142,252.42	100.00%	3,817,235.22	

2、 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账款。

账 龄	2010 年 6 月 30 日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
3-4 年（含 4 年）	833,570.00	0.71%	250,071.00	30.00%
4-5 年（含 5 年）				
5 年以上	917,816.41	0.79%	917,816.41	100.00%
合 计	1,751,386.41	1.50%	1,167,887.41	

账 龄	2009 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
3-4 年（含 4 年）	83 6,570.00	0.90%	25 0,971.00	30%
4-5 年（含 5 年）	58 ,970.00	0.06%	29 ,485.00	50%
5 年以上	92 5,954.41	0.99%	92 5,954.41	100%
合 计	1,821,494.41	1.95%	1, 206,410.41	

账 龄	2008 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
3-4 年（含 4 年）	408,970.00	0.53%	122,691.00	30%
4-5 年（含 5 年）	4,650.00	0.01%	2,325.00	50%
5 年以上	921,304.41	1.19%	921,304.41	100%
合 计	1,334,924.41	1.73%	1,046,320.41	

账 龄	2007 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
合同规定的收款期 满后两年至三年	44,470.00	0.05%	22,235.00	50.00%
合同规定的收款期 满后三年以上	1,074,754.41	1.25%	1,074,754.41	100.00%
合 计	1,119,224.41	1.30%	1,096,989.41	

- 3、 期末无单项金额重大或金额虽不重大但单独计提减值准备的应收款项。
- 4、 无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况
- 5、 报告期内无实际核销的应收账款。
- 6、 期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 7、 报告期末无应收账款关联方欠款。

8、 报告期末应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司 关系	欠款金额	账 龄	占应收账款总 额的比例
神华包头煤化工有限公司	非关联方	11,628,972.15	1 年以内	9.93%
华能沁北发电有限责任公司	非关联方	10,731,450.00	1 年以内	9.16%
江西景德镇发电厂	非关联方	7,620,000.00	1 年以内	6.51%
华能呼伦贝尔能源开发有限公 司伊敏电厂	非关联方	6,269,140.00	1 年以内	5.35%
广东红海湾发电有限公司	非关联方	5,200,680.00	1 年以内	4.44%
合 计		41,450,242.15		35.39%

- 9、 应收账款 2009 年末余额比 2008 年末余额增加 15,204,414.39 元，增加比例为 21.42%，增加原因为：销售规模的扩大，应收账款随之相应增长；
应收账款 2010 年 6 月末余额比 2009 年末余额增加 22,280,539.89 元，增长比例为 25.85%，增加原因为：(1) 销售规模的扩大，应收账款随之相应增长；(2) 公司在 2009 年第四季度及 2010 年第二季度，交货完毕确认应收账款的项目较多，回款期限未到或暂未收回货款。
- 10、 期末无不符合终止确认条件的应收账款的转移。
- 11、 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备
- 12、 期末无以应收账款为标的资产进行资产证券化的交易安排。
- 13、 2007 年公司与中国工商银行南京钟山支行办理 1,000 万元有追索权的应收账款保理业务，即将应收账款债权及相关权利转让给中国工商银行南京钟山支行，银行审查确认后，按照保理合同项下应收账款扣除已回笼货款后的金额提供保理融资，公司已于 2008 年 2 月及 2008 年 7 月分两次还清该贷款。

14、应收账款按账龄披露

账 龄	2010 年 6 月 30 日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1 年以内	86,995,221.55	74.29%	4,349,761.08	5.00%
1 至 2 年	25,483,903.61	21.76%	2,548,390.36	10.00%
2 至 3 年	2,885,071.00	2.46%	577,014.20	20.00%
3 至 4 年	833,570.00	0.71%	250,071.00	30.00%
4 至 5 年				
5 年以上	917,816.41	0.78%	917,816.41	100.00%
合 计	117,115,582.57	100.00%	8,643,053.05	

账 龄	2009年12月31日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内	70,394,515.09	75.50%	3,519,725.75	5.00%
1至2年	18,823,818.10	20.19%	1,882,381.81	10.00%
2至3年	2,200,850.00	2.36%	440,170.00	20.00%
3至4年	836,570.00	0.90%	250,971.00	30.00%
4至5年	58,970.00	0.06%	29,485.00	50.00%
5年以上	925,954.41	0.99%	925,954.41	100.00%
合 计	93,240,677.60	100.00%	7,048,687.97	

账 龄	2008年12月31日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内	56,076,857.00	72.53%	2,803,842.85	5.00%
1至2年	15,057,436.77	19.48%	1,505,743.68	10.00%
2至3年	4,842,830.00	6.26%	968,566.00	20.00%
3至4年	408,970.00	0.53%	122,691.00	30.00%
4至5年	4,650.00	0.01%	2,325.00	50.00%
5年以上	921,304.41	1.19%	921,304.41	100.00%
合 计	77,312,048.18	100.00%	6,324,472.94	

账 龄	2007年12月31日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
合同规定的收款期	44,279,718.01	51.40%	442,797.18	1.00%
合同规定的收款期满后一年以内	39,141,422.50	45.44%	1,957,071.13	5.00%
合同规定的收款期满后一年至二年	1,601,887.50	1.86%	320,377.50	20.00%
合同规定的收款期满后二年至三年	44,470.00	0.05%	22,235.00	50.00%
合同规定的收款期满后三年以内	1,074,754.41	1.25%	1,074,754.41	100.00%
合 计	86,142,252.42	100.00%	3,817,235.22	

(四) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种 类	2010年6月30日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的其他应收款	4,650,000.00	29.16%	232,500.00	5.00%
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其他应收款	136,122.20	0.85%	86,437.80	63.50%
其他不重大其他应收款	11,162,539.87	69.99%	624,714.85	5.60%
合 计	15,948,662.07	100.00%	943,652.65	

种 类	2009年12月31日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的其他应收款	13,331,930.00	67.24%	666,596.50	5.00%
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其他应收款	96,164.07	0.49%	61,879.11	64.35%
其他不重大其他应收款	6,399,017.79	32.27%	389,722.42	6.09%
合 计	19,827,111.86	100.00%	1,118,198.03	

种 类	2008年12月31日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的其他应收款				
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其他应收款	86,471.27	1.18%	47,971.27	55.48%
其他不重大其他应收款	7,285,318.09	98.82%	401,684.20	5.51%
合 计	7,371,789.36	100.00%	449,655.47	

种 类	2007 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的其他应收款	1,221,700.20	27.13%	61,085.01	5.00%
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其他应收款	31,471.27	0.70%	31,471.27	100.00%
其他不重大其他应收款	3,250,048.90	72.17%	190,272.09	5.85%
合 计	4,503,220.37	100.00%	282,828.37	

2、 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其他应收款：

账 龄	2010 年 6 月 30 日			
	金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
3-4 年	48,950.93	0.30%	27,116.53	55.40%
4-5 年	55,700.00	0.35%	27,850.00	50.00%
5 年以上	31,471.27	0.20%	31,471.27	100.00%
合 计	136,122.20	0.85%	86,437.80	

账 龄	2009 年 12 月 31 日			
	金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
3-4 年	9,692.80	0.05%	2,907.84	30.00%
4-5 年	55,000.00	0.28%	27,500.00	50.00%
5 年以上	31,471.27	0.16%	31,471.27	100.00%
合 计	96,164.07	0.49%	61,879.11	

账 龄	2008 年 12 月 31 日			
	金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
3-4 年	55,000.00	0.75%	16,500.00	30%
4-5 年				
5 年以上	31,471.27	0.43%	31,471.27	100%
合 计	86,471.27	1.18%	47,971.27	

账 龄	2007 年 12 月 31 日			
	金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
3-4 年				
4-5 年				
5 年以上	31,471.27	0.70%	31,471.27	100%
合 计	31,471.27	0.70%	31,471.27	

3、 报告期末单项金额虽不重大但单独计提减值准备的其他应收款。

其他收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
江苏华东有色地质物资供销公司	15,321.60	15,321.60	100.00	预计无法收回
泰科流体控制（北京）有限公司	1,500.00	1,500.00	100.00	预计无法收回
成都科析仪器成套有限公司	499.83	499.83	100.00	预计无法收回
无锡圣业不锈钢有限公司	437.50	437.50	100.00	预计无法收回

4、 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的其他应收款。

5、 报告期内无实际核销的其他应收款。

6、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

7、 期末余额中无关联方欠款。

8、 报告期末其他应收款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司 关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应 收款总额 的比例
山东晨鸣纸业集团股份有限公司	非关联方	投标保证金	4,650,000.00	1 年以内	29.16%
北京国电诚信招标代理有限公司	非关联方	投标保证金	2,154,000.00	1 年以内	13.51%
东营市滨海热力有限公司	非关联方	履约保证金	1,193,500.00	1 年以内	7.48%
义马煤业综能新能源有限责任公司	非关联方	投标保证金	1,000,000.00	1 年以内	6.27%
华泰证券股份有限公司	非关联方	保荐费用	1,000,000.00	1 年以内	6.27%
合 计			9,997,500.00		62.69%

9、其他应收款 2008 年末余额比 2007 年末余额增加 2,701,741.89 元，增加比例为 64.02%，减少主要原因为：支付投标保证金及中介机构服务费增加所致。

其他应收款 2009 年末余额比 2008 年末余额增加 11,786,779.94 元，增加比例为 170.28%，增加原因主要为：2009 年末支付中广核工程履约保证金 13,331,930.00 元。

其他应收款 2010 年 6 月 30 日余额比 2009 年余额减少 3,703,904.41 元，减少原因主要为 2010 年 1-6 月支付的投标及履约保证金金额小于收回的中广核工程履约保证金。

10、本报告期无以前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额情况

11、期末无不符合终止确认条件的其他应收款的转移。

12、期末无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

13、其他应收款按账龄披露

账 龄	2010 年 6 月 30 日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1 年以内	15,235,239.16	95.53%	761,761.96	5.00%
1 至 2 年	200,072.50	1.25%	20,007.25	10.00%
2 至 3 年	377,228.21	2.37%	75,445.64	20.00%
3 至 4 年	48,950.93	0.31%	27,116.53	55.40%
4 至 5 年	55,700.00	0.35%	27,850.00	50.00%
5 年以上	31,471.27	0.20%	31,471.27	100.00%
合 计	15,948,662.07	100.00%	943,652.65	

账 龄	2009 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1 年以内	18,625,373.28	93.93%	931,268.67	5.00%
1 至 2 年	960,646.51	4.85%	96,064.65	10.00%
2 至 3 年	144,928.00	0.73%	28,985.60	20.00%
3 至 4 年	9,692.80	0.05%	2,907.84	30.00%
4 至 5 年	55,000.00	0.28%	27,500.00	50.00%
5 年以上	31,471.27	0.16%	31,471.27	100.00%
合 计	19,827,111.86	100.00%	1,118,198.03	

账 龄	2008 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1 年以内	6,559,737.79	88.98%	327,986.89	5.00%
1 至 2 年	714,187.50	9.69%	71,418.75	10.00%
2 至 3 年	11,392.80	0.15%	2,278.56	20.00%
3 至 4 年	55,000.00	0.75%	16,500.00	30.00%
4 至 5 年				
5 年以上	31,471.27	0.43%	31,471.27	100.00%
合 计	7,371,789.36	100.00%	449,655.47	

账 龄	2007 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1 年以内	808,344.00	17.95%	40,417.20	5.00%
1 至 2 年	3,555,712.30	78.96%	180,570.62	5.08%
2 至 3 年	59,692.80	1.33%	15,969.28	26.75%
3 至 4 年	48,000.00	1.07%	14,400.00	30.00%
4 至 5 年				
5 年以上	31,471.27	0.70%	31,471.27	100.00%
合 计	4,503,220.37	100.00%	282,828.37	

(五) 预付款项

1、 账龄分析

账 龄	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日		2007 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,760,442.05	98.83%	13,067,388.68	73.15%	43,697,378.46	94.60%	14,704,616.49	85.04%
1 至 2 年			4,130,877.93	23.12%	2,277,640.28	4.93%	2,494,441.44	14.43%
2 至 3 年	80,257.41	1.17%	646,537.57	3.62%	212,701.60	0.46%	87,550.00	0.51%
3 年以上			18,761.60	0.11%	3,440.00	0.01%	3,440.00	0.02%
合 计	6,840,699.46	100.00%	17,863,565.78	100.00%	46,191,160.34	100.00%	17,290,047.93	100.00%

2、 期末预付款项前五名:

单位名称	与本公司 关系	金额	时 间	未结算原因
靖江市益友水处理设备制造有限公司	非关联方	1,080,960.00	1 年以内	项目采购预付 款、货物未到
北京大井易通科技发展有限公司	非关联方	916,800.00	1 年以内	项目采购预付 款、货物未到
佛山安德里茨技术有限公司	非关联方	781,000.00	1 年以内	项目采购预付 款、货物未到
北京林创膜科技发展有限公司	非关联方	682,000.00	1 年以内	项目采购预付 款、货物未到
江阴市华西法兰管件厂	非关联方	634,842.62	1 年以内	项目采购预付 款、货物未到
合 计		4,095,602.62		

3、 期末预付款项中无预付持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4、 预付账款 2008 年末余额比 2007 年末余额增加 28,901,112.41 元，增加比例为 167.15%，2009 年末余额比 2008 年末余额减少 28,327,594.56 元，减少比例为 61.33% 增加及减少系 2008 年末余额较高所致，原因主要为：2008 年末因判断公司所用的大宗原材料市场价格处于底部，与材料供应商签订了集中采购协议，并为取得价格优惠支付了较大比例预付款所致。2010 年 6 月 30 日余额比 2009 年末余额减少 11,022,866.32 元。减少比例为 61.71%，减少原因为：2010 年 1-6 月交 货完毕的项目较多，该部分项目对应的采购合同已履行并结算完毕。

(六) 存货及存货跌价准备

项 目	2010年6月30日			2009年12月31日			2008年12月31日			2007年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	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	18,258,376.35		18,258,376.35	19,746,775.89		19,746,775.89	38,714,154.12		38,714,154.12	21,406,858.73		21,406,858.73
在产品	22,566,346.40		22,566,346.40	27,851,563.09		27,851,563.09	54,191,447.20		54,191,447.20	58,845,736.84		58,845,736.84
合 计	40,824,722.75		40,824,722.75	47,598,338.98		47,598,338.98	92,905,601.32		92,905,601.32	80,252,595.57		80,252,595.57

存货 2009 年末余额比 2008 年末余额减少 45,307,262.34 元，减少比例为 48.77%，减少原因主要为 2008 年底即将实施完毕的在产品项目在 2009 年
度确认收入并结转相应成本。

存货 2010 年 6 月 30 日余额比 2009 年末余额减少 6,773,616.23 元，减少比例为 14.23%，减少原因主要为神华设备项目结转成本 1857 万元，及
2010 年 6 月末时点正处于交货过程中的项目较少所致。

(七) 固定资产原价及累计折旧

1、 固定资产情况

项 目	2007年12月31日 账面余额	本期增加	本期减少	2008年12月31日 账面余额
一、账面原值合计：	8,109,787.14	109,139.00	28,300.00	8,190,626.14
其中：房屋及建筑物	5,057,875.07			5,057,875.07
电子设备	1,026,997.07	42,139.00	28,300.00	1,040,836.07
运输设备	1,935,455.00	67,000.00		2,002,455.00
办公设备	89,460.00			89,460.00
二、累计折旧合计：	3,003,968.98	553,422.28	28,300.00	3,529,091.26
其中：房屋及建筑物	1,207,329.52	163,875.12		1,371,204.64
电子设备	768,207.64	104,550.76	28,300.00	844,458.40
运输设备	951,966.37	282,533.56		1,234,499.93
办公设备	76,465.45	2,462.84		78,928.29
三、固定资产账面净值合计	5,105,818.16	109,139.00	553,422.28	4,661,534.88
其中：房屋及建筑物	3,850,545.55	0.00	163,875.12	3,686,670.43
电子设备	258,789.43	42,139.00	104,550.76	196,377.67
运输设备	983,488.63	67,000.00	282,533.56	767,955.07
办公设备	12,994.55	0.00	2,462.84	10,531.71
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
电子设备				
运输设备				
办公设备				
五、固定资产账面价值合计	5,105,818.16	109,139.00	553,422.28	4,661,534.88
其中：房屋及建筑物	3,850,545.55		163,875.12	3,686,670.43
电子设备	258,789.43	42,139.00	104,550.76	196,377.67
运输设备	983,488.63	67,000.00	282,533.56	767,955.07
办公设备	12,994.55		2,462.84	10,531.71

项 目	2008 年 12 月 31 日 账面余额	本期增加	本期减少	2009 年 12 月 31 日 账面余额
一、账面原值合计：	8,190,626.14	531,463.67	45,170.00	8,676,919.81
其中：房屋及建筑物	5,057,875.07			5,057,875.07
电子设备	1,040,836.07	531,463.67	45,170.00	1,527,129.74
运输设备	2,002,455.00			2,002,455.00
办公设备	89,460.00			89,460.00
二、累计折旧合计：	3,529,091.26	538,738.05	43,814.90	4,024,014.41
其中：房屋及建筑物	1,371,204.64	163,875.12		1,535,079.76
电子设备	844,458.40	154,329.36	43,814.90	954,972.86
运输设备	1,234,499.93	218,070.73		1,452,570.66
办公设备	78,928.29	2,462.84		81,391.13
三、固定资产账面净值合计	4,661,534.88	531,463.67	540,093.15	4,652,905.40
其中：房屋及建筑物	3,686,670.43		163,875.12	3,522,795.31
电子设备	196,377.67	531,463.67	155,684.46	572,156.88
运输设备	767,955.07		218,070.73	549,884.34
办公设备	10,531.71		2,462.84	8,068.87
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
电子设备				
运输设备				
办公设备				
五、固定资产账面价值合计	4,661,534.88	531,463.67	540,093.15	4,652,905.40
其中：房屋及建筑物	3,686,670.43		163,875.12	3,522,795.31
电子设备	196,377.67	531,463.67	155,684.46	572,156.88
运输设备	767,955.07		218,070.73	549,884.34
办公设备	10,531.71		2,462.84	8,068.87

项 目	2009 年 12 月 31 日 账面余额	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日账面余额
一、账面原值合计:	8,676,919.81	411,474.91	120,080.00	8,968,314.72
其中: 房屋及建筑物	5,057,875.07			5,057,875.07
电子设备	1,527,129.74	139,666.91	120,080.00	1,546,716.65
运输设备	2,002,455.00	271,808.00		2,274,263.00
办公设备	89,460.00			89,460.00
二、累计折旧合计:	4,024,014.41	306,046.74	116,006.60	4,214,054.55
其中: 房屋及建筑物	1,535,079.76	81,937.56		1,617,017.32
电子设备	954,972.86	113,138.21	116,006.60	952,104.47
运输设备	1,452,570.66	109,799.59		1,562,370.25
办公设备	81,391.13	1,171.38		82,562.51
三、固定资产账面净值合计	4,652,905.40	411,474.91	310,120.14	4,754,260.17
其中: 房屋及建筑物	3,522,795.31		81,937.56	3,440,857.75
电子设备	572,156.88	139,666.91	117,211.61	594,612.18
运输设备	549,884.34	271,808.00	109,799.59	711,892.75
办公设备	8,068.87		1,171.38	6,897.49
四、减值准备合计				
其中: 房屋及建筑物				
电子设备				
运输设备				
办公设备				
五、固定资产账面价值合计	4,652,905.40	411,474.91	310,120.14	4,754,260.17
其中: 房屋及建筑物	3,522,795.31	-	81,937.56	3,440,857.75
电子设备	572,156.88	139,666.91	117,211.61	594,612.18
运输设备	549,884.34	271,808.00	109,799.59	711,892.75
办公设备	8,068.87	-	1,171.38	6,897.49

- 2、 2008 年度折旧额 553,422.28 元；2009 年度折旧额 538,738.05 元；2010 年 1-6 月折旧额 306,046.74 元。
- 3、 2010 年 1-6 月无在建工程转入固定资产；当期减少数系处置电子设备。
- 4、 报告期末无用于抵押或担保的固定资产。
- 5、 无通过融资租赁租入的固定资产。
- 6、 报告期末无通过经营租赁租出固定资产。
- 7、 报告期末无暂时闲置的固定资产。
- 8、 报告期末无未办妥产权证书的固定资产。
- 9、 报告期末无准备处置的固定资产。
- 10、 报告期末无持有待售的固定资产。

(八) 在建工程

项 目	2010年6月30日			2009年12月31日			2008年12月31日			2007年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江宁基建项目	15,944,808.46		15,944,808.46	11,997,975.52		11,997,975.52	9,676,702.12		9,676,702.12	541,267.53		541,267.53

1、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	2007年12月31日	本期增加	本期减少		2008年12月31日	资金来源	工程投入占预算比例
				转入固定资产	其他减少			
江宁基建项目	9,773.3 万元	541,267.53	9,135,434.59			9,676,702.12	自有资金	9.90%

工程项目名称	预算数	2008年12月31日	本期增加	本期减少		2009年12月31日	资金来源	工程投入占预算比例
				转入固定资产	其他减少			
江宁基建项目	9,773.3 万元	9,676,702.12	2,321,273.40			11,997,975.52	自有资金	12.28%

工程项目名称	预算数	2009年12月31日	本期增加	本期减少		2010年6月30日	资金来源	工程投入占预算比例
				转入固定资产	其他减少			
江宁基建项目	9,773.3 万元	11,997,975.52	3,946,832.94			15,944,808.46	自有资金	16.31%

注：该工程项目计划建设6幢大楼，截至2010年6月30日，其中1幢楼已完成主体工程。

- 2、 计入工程成本的借款费用资本化金额为0。
- 3、 报告期内在建工程未发生减值迹象，故无需计提减值准备。
- 4、 报告期内在建工程均用于江宁基建项目未达到预定可使用状态前的成本归集，余额随工程进度的增加而逐年增加。

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	2007 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2008 年 12 月 31 日
1、原价合计	17,639,081.20			17,639,081.20
(1) 土地使用权(注1)	7,582,411.20			7,582,411.20
(2) 专有技术(注2)	10,000,000.00			10,000,000.00
其中：新型高效污水净化装置	4,400,000.00			4,400,000.00
高效能树脂自动化分离装置	5,600,000.00			5,600,000.00
(3) 软件	56,670.00			56,670.00
2、累计摊销额合计	1,267,560.68	1,157,337.88		2,424,898.56
(1) 土地使用权	150,692.40	151,670.76		302,363.16
(2) 专有技术	1,083,333.41	1,000,000.00		2,083,333.41
其中：新型高效污水净化装置	476,666.71	440,000.00		916,666.71
高效能树脂自动化分离装置	606,666.70	560,000.00		1,166,666.70
(3) 软件	33,534.87	5,667.12		39,201.99
3、无形资产账面价值合计	16,371,520.52		1,157,337.88	15,214,182.64
(1) 土地使用权	7,431,718.80		151,670.76	7,280,048.04
(2) 专有技术	8,916,666.59		1,000,000.00	7,916,666.59
其中：新型高效污水净化装置	3,923,333.29		440,000.00	3,483,333.29
高效能树脂自动化分离装置	4,993,333.30		560,000.00	4,433,333.30
(3) 软件	23,135.13		5,667.12	17,468.01

项 目	2008 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2009 年 12 月 31 日
1、原价合计	17,639,081.20			17,639,081.20
(1) 土地使用权(注1)	7,582,411.20			7,582,411.20
(2) 专有技术(注2)	10,000,000.00			10,000,000.00
其中：新型高效污水净化装置	4,400,000.00			4,400,000.00
高效能树脂自动化分离装置	5,600,000.00			5,600,000.00
(3) 软件	56,670.00			56,670.00
2、累计摊销额合计	2,424,898.56	1,157,414.92		3,582,313.48
(1) 土地使用权	302,363.16	151,667.76		454,030.92
(2) 专有技术	2,083,333.41	1,000,000.04		3,083,333.45
其中：新型高效污水净化装置	916,666.71	440,000.02		1,356,666.72
高效能树脂自动化分离装置	1,166,666.70	560,000.02		1,726,666.72
(3) 软件	39,201.99	5,747.12		44,949.11
3、无形资产账面价值合计	15,214,182.64		1,157,414.92	14,056,767.72
(1) 土地使用权	7,280,048.04		151,667.76	7,128,380.28
(2) 专有技术	7,916,666.59		1,000,000.04	6,916,666.55
其中：新型高效污水净化装置	3,483,333.29		440,000.02	3,043,333.28
高效能树脂自动化分离装置	4,433,333.30		560,000.02	3,873,333.27
(3) 软件	17,468.01		5,747.12	11,720.89

项 目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日
1、原价合计	17,639,081.20			17,639,081.20
(1) 土地使用权(注1)	7,582,411.20			7,582,411.20
(2) 专有技术(注2)	10,000,000.00			10,000,000.00
其中：新型高效污水净化装置	4,400,000.00			4,400,000.00
高效能树脂自动化分离装置	5,600,000.00			5,600,000.00
(3) 软件	56,670.00			56,670.00
2、累计摊销额合计	3,582,313.48	578,667.48		4,160,980.96
(1) 土地使用权	454,030.92	75,833.88		529,864.80
(2) 专有技术	3,083,333.45	500,000.04		3,583,333.49
其中：新型高效污水净化装置	1,356,666.72	220,000.02		1,576,666.74
高效能树脂自动化分离装置	1,726,666.72	280,000.02		2,006,666.74
(3) 软件	44,949.11	2,833.56		47,782.67
3、无形资产账面价值合计	14,056,767.72		578,667.48	13,478,100.24
(1) 土地使用权	7,128,380.28		75,833.88	7,052,546.40
(2) 专有技术	6,916,666.55		500,000.04	6,416,666.51
其中：新型高效污水净化装置	3,043,333.28		220,000.02	2,823,333.26
高效能树脂自动化分离装置	3,873,333.27		280,000.02	3,593,333.25
(3) 软件	11,720.89		2,833.56	8,887.33

注 1、土地使用权为本公司 2007 年 3 月 22 购入的座落于南京江宁开发区诚信大道以南殷富路以西的土地使用权；土地使用权证书号为宁江国用（2007）第 04971 号，使用权终止日为 2056 年 12 月 27 日。地块面积为 34,718.00 平方米。

注 2、“新型高效污水净化装置”技术系本公司股东于 2004 年 7 月 7 日根据临时股东会决议，按该项技术评估价值作价 550 万元（该专有技术由南京长城资产评估事务所按收益现值法评估，并出具了宁长城资评报字（2004）第 046 号的资产评估报告书），以增资方式投入本公司；“高性能树脂自动分离装置”技术系本公司股东于 2005 年 5 月 18 日根据临时股东会决议，按该项技术评估价值作价 650 万元（该专有技术由江苏兴瑞会计师事务所有限公司按收益现值法评估，并出具了瑞评报字（2005）第 1358 号的资产评估报告书），以增资方式投入本公司。该两项专有技术均按 10 年平均摊销。2006 年 12 月本公司临时股东会作出决议，同意按上述两项技术重新评估价值分别作价 440 万元和 560 万元投入子公司中电联环保工程公司（由南京苏建联合会计师事务所按收益法进行了评估，评估值分别为 512.06 万元和 652.52 万元，并出具了宁苏建评报字（2006）第 026 号资产评估报告书），作为本公司对该子公司的追加投资。

2、 报告期内无形资产未发生减值迹象，故无需计提减值准备。

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产

项 目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
(1) 资产减值准备	1,438,005.84	1,225,032.90	1,016,119.25	546,901.37
(2) 预计负债	376,672.14	280,012.29	211,300.97	250,652.85
(3) 合并内部利润抵销形成的可抵减暂时性差异		171,794.88	287,179.48	276,923.08
(4) 确认为递延收益的政府补助	240,750.00	240,750.00	30,000.00	
合 计	2,055,427.98	1,917,590.07	1,544,599.70	1,074,477.30

2、与递延所得税资产相对应的可抵扣暂时性差异

项 目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
(1) 资产减值准备	9,586,705.69	8,166,885.99	6,774,128.41	3,646,009.23
(2) 预计负债	2,511,147.47	1,866,748.62	1,408,673.07	1,671,018.98
(3) 合并内部利润抵销形成的可抵减暂时性差异		1,145,299.11	1,914,529.88	1,846,153.87
(4) 确认为递延收益的政府补助	1,605,000.00	1,605,000.00	200,000.00	
合 计	13,702,853.16	12,783,933.72	10,297,331.36	7,163,182.08

(十一) 资产减值准备

项 目	2007 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2008 年 12 月 31 日
			转 回	转 销	
坏账准备	4,100,063.59	2,674,064.82			6,774,128.41

项 目	2008 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2009 年 12 月 31 日
			转 回	转 销	
坏账准备	6,774,128.41	1,392,757.58			8,166,885.99

项 目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2010 年 6 月 30 日
			转 回	转 销	
坏账准备	8,166,885.99	1,419,819.70			9,586,705.69

(十二) 短期借款

项 目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
保 理				10,000,000.00

详见附注（三）13、

(十三) 应付票据

种 类	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
银行承兑汇票		4,280,000.00	14,288,790.24	26,412,840.95

- 1、 期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东票据金额。
- 2、 期末余额中无欠关联方票据金额。
- 3、 2008 年末余额比 2007 年末余额减少 12,124,050.71 元，减少比例为 45.90%，
2009 年末余额比 2008 年末余额减少 10,008,790.24 元，减少比例为 70.05 %，
2010 年 6 月 30 日余额减少至零，减少原因为：公司为取得质量、价格及交货
期的优惠，改变为较多使用现金付款方式。

(十四) 应付账款

2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
53,978,046.17	48,343,781.66	50,668,427.48	57,420,717.23

- 1、 期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 2、 期末余额中无欠关联方款项。

3、 报告期末账龄超过一年的大额应付账款：

债权人	金 额	未偿还原因	备 注
靖江市中环化机设备有限公司	1,186,755.00	未满足质保期	系已结转成本的采购合同质保金
靖江扬子环保技术工程有限公司	782,832.18	未满足质保期	系已结转成本的采购合同质保金

(十五) 预收账款

2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
61,749,298.22	63,208,122.60	117,128,416.09	79,042,185.66

1、 期末余额中无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

2、 期末余额中无预收关联方款项。

3、 报告期末账龄超过一年的大额预收账款：

债权人	金额	未结转原因
江苏常熟发电有限公司	1,969,500.00	尚未完成整体交货，故未能结转收入
江苏射阳港发电有限责任公司	1,520,580.00	尚未完成整体交货，故未能结转收入
四川中电福溪电力开发有限公司	1,270,345.00	尚未完成整体交货，故未能结转收入

4、 预收账款 2008 年末余额比 2007 年年末余额增加 38,086,230.43 元，增加比例为 48.18%，2009 年末余额比 2008 年末余额减少 53,920,293.49 元，减少比例为 46.04%，2008 年末余额较高，原因主要为：2008 年末正在实施已接近尾声的项目较多，公司将项目整体交货完毕前的收款均计入预收帐款，造成 2008 年底预收帐款金额偏大。2010 年 6 月末预收款金额与 2009 年底基本持平。

(十六) 应付职工薪酬

项 目	2007 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2008 年 12 月 31 日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		5,856,034.47	5,856,034.47	
(2) 职工福利费		304,731.65	304,731.65	
(3) 社会保险费	5,983.05	1,405,025.94	1,403,759.43	7,249.56
其中：医疗保险费	-554.16	333,915.12	332,790.02	570.94
基本养老保险费	5,434.49	936,470.83	936,518.83	5,386.49
失业保险费	1,102.72	97,979.79	97,790.38	1,292.13
工伤保险费		14,552.37	14,552.37	
生育保险费		22,107.83	22,107.83	
(4) 住房公积金	3,472.54	511,180.38	506,549.38	8,103.54
(5) 工会经费和职工教育经费	809,244.49	17.84	4,593.84	804,668.49
(6) 非货币性福利				
(7) 因解除劳动关系给予的补偿				
(8) 其它				
合 计	818,700.08	8,076,990.28	8,075,668.77	820,021.59

项 目	2008 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2009 年 12 月 31 日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		7,113,458.66	7,113,458.66	
(2) 职工福利费		410,588.67	410,588.67	
(3) 社会保险费	7,249.56	1,746,033.90	1,751,762.66	1,520.80
其中：医疗保险费	570.94	438,360.01	438,930.95	
基本养老保险费	5,386.49	1,180,552.21	1,185,109.74	828.96
失业保险费	1,292.13	82,497.97	83,098.26	691.84
工伤保险费		16,546.34	16,546.34	
生育保险费		28,077.37	28,077.37	
(4) 住房公积金	8,103.54	611,933.72	612,010.00	8,027.26
(5) 工会经费和职工教育经费	804,668.49	22,522.48	120,223.10	706,967.87
(6) 非货币性福利				
(7) 因解除劳动关系给予的补偿				
(8) 其它				
合 计	820,021.59	9,904,537.43	10,008,043.09	716,515.93

项 目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		4,678,659.71	4,678,659.71	
(2) 职工福利费		257,032.61	257,032.61	
(3) 社会保险费	1,520.80	913,669.75	914,544.71	645.84
其中：医疗保险费		228,064.41	228,064.41	
基本养老保险费	828.96	619,365.52	620,194.48	
失业保险费	691.84	42,963.99	43,009.99	645.84
工伤保险费		8,604.40	8,604.40	
生育保险费		14,671.43	14,671.43	
(4) 住房公积金	8,027.26	309,658.00	304,760.00	12,925.26
(5) 工会经费和职工教育经费	706,967.87	33,695.54	51,367.10	689,296.31
(6) 非货币性福利				
(7) 因解除劳动关系给予的补偿				
(8) 其它				
合 计	716,515.93	6,192,715.61	6,206,364.13	702,867.41

(十七) 应交税费

税费项目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
增值税	-2,403,500.99	-4,288,994.02	-11,739,603.56	-2,879,317.51
营业税		1,085.00	4,587.50	
城市维护建设税	4,736.75	201.92	18,192.04	417,620.01
教育费附加	3,789.40	5,682.94	6,217.72	284,366.85
企业所得税	3,791,779.20	2,484,594.54	569,777.11	1,502,089.29
个人所得税	50,055.32	33,193.20	19,002.27	14,768.04
合 计	1,446,859.68	-1,764,236.42	-11,121,826.92	-660,473.32

应交税费 2008 年末余额比 2007 年末余额减少 10,461,353.60 元，减少比例为 1,583.91%，2009 年末余额比 2008 年末余额增加 9,357,590.50 元，增加比例为 84.14%，影响变动的因素主要为增值税。公司三年应交增值税余额均为借方余额，其中 2008 年末借方金额较大。主要原因为：2008 年对已移交给客户的部分设备预缴了增值税。

2010 年 6 月 30 日余额比 2009 年末余额增加 3,211,096.10 元，主要原因为：神华包头煤制烯烃项目化学水处理设备工程项目的设备供应合同项目在 2010 年上半年整体交货完毕并确认收入，使原已预缴增值税额下降 196.37 万元，同时应交企业所得税余额也比 2009 年增加了 130.66 万元。

(十八) 其他应付款

2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
526,649.57	964,660.54	1,113,267.71	1,181,155.83

- 1、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 2、 期末余额中无欠关联方款项。
- 3、 期末余额中无账龄超过一年的大额其他应付款。
- 4、 2010 年 6 月 30 日余额比 2009 年末余额减少了 438,010.97 元，减少比例为 45.41%，主要原因为：偿还了南京四建等部分供应商到期应偿还的投标保证金。

(十九) 长期应付款

项 目	期限	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
南京高新技术产业开发区 管理委员会财政扶持资金	15 年	487,000.00	487,000.00	487,000.00	487,000.00
南京江宁经济技术开发区 管理委员会财政扶持资金	15 年	59,500.00	59,500.00	59,500.00	59,500.00
合 计		546,500.00	546,500.00	546,500.00	546,500.00

- 1、 根据子公司中电联环保工程有限公司与南京高新技术产业开发区管理委员会签订的协议书，环保工程公司自经营之日起，若在高新区内注册经营期限超过十五年，上列财政扶持资金 48.7 万元将转为无偿扶持资金，若环保工程公司在高新区内注册经营期限不满十五年，上述财政扶持资金将退还并支付资金占用费。
- 2、 根据本公司与南京江宁经济技术开发区管理委员会签订的协议书，本公司若在江宁经济技术开发区内注册经营期限超过十五年，上述财政扶持资金将转为无偿扶持资金，若本公司在江宁经济技术开发区内注册经营期限不满十五年，上述财政扶持资金将退还并支付资金占用费。

(二十) 预计负债

种 类	2007 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2008 年 12 月 31 日
水处理项目缺陷责任修复准备金	1,671,018.98	1,220,342.77	1,482,688.68	1,408,673.07

种 类	2008 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2009 年 12 月 31 日
水处理项目缺陷责任修复准备金	1,408,673.07	1,508,322.42	1,050,246.87	1,866,748.62

种 类	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日
水处理项目缺陷责任修复准备金	1,866,748.62	799,622.30	155,223.45	2,511,147.47

注：公司在各期末，对已确认销售收入且未过维保期的水处理设备项目，按照各项目合同金额的 5%计提缺陷责任修复准备金，在项目维保期结束的年度终了，将该项目对应计提的缺陷责任修复准备金冲回。

(二十一) 其他非流动负债

递延收益——政府补助：

项 目	2010 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
大型火力发电厂锅炉水侧监 控软件科技扶持资金	305,000.00	305,000.00	200,000.00	
南京市“两化融合”重点项目 扶持资金	300,000.00	300,000.00		
工业废水处理及资源化回用 技术的应用与推广科技扶持 资金	500,000.00	500,000.00		
核电水处理管控一体化软件 系统科技扶持资金	500,000.00	500,000.00		
合 计	1,605,000.00	1,605,000.00	200,000.00	

(二十二) 股本

本公司已注册发行及实收股本如下:

股东 名称	2007年1月1日		2007年12月31日		2008年12月31日		2009年12月31日		2010年6月30日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
王政福	14,000,000.00	35.00%	30,751,875.00	43.3125%	30,751,875.00	41.0025%	30,751,875.00	41.0025%	30,751,875.00	41.0025%
周谷平	6,400,000.00	16.00%	6,212,500.00	8.7500%	6,212,500.00	8.2833%	6,212,500.00	8.2833%	6,212,500.00	8.2833%
林慧生	5,000,000.00	12.50%	6,301,250.00	8.8750%	6,301,250.00	8.4017%	6,301,250.00	8.4017%	6,301,250.00	8.4017%
宦国平	5,000,000.00	12.50%	4,881,250.00	6.8750%	4,881,250.00	6.5083%	4,881,250.00	6.5083%	4,881,250.00	6.5083%
刘学良	9,600,000.00	24.00%								
桂祖华			4,260,000.00	6.0000%	4,260,000.00	5.6800%	4,260,000.00	5.6800%	4,260,000.00	5.6800%
尹志刚			4,260,000.00	6.0000%	4,260,000.00	5.6800%	4,260,000.00	5.6800%	4,260,000.00	5.6800%
曹铭华			1,952,500.00	2.7500%	1,952,500.00	2.6033%	1,952,500.00	2.6033%	1,952,500.00	2.6033%
高欣			1,775,000.00	2.5000%	1,775,000.00	2.3667%	1,775,000.00	2.3667%	1,775,000.00	2.3667%
朱来松			1,775,000.00	2.5000%	1,775,000.00	2.3667%	1,775,000.00	2.3667%	1,775,000.00	2.3667%
曲鹏			1,242,500.00	1.7500%	1,242,500.00	1.6567%	1,242,500.00	1.6567%	1,242,500.00	1.6567%
袁劲梅			1,242,500.00	1.7500%	1,242,500.00	1.6567%	1,242,500.00	1.6567%	1,242,500.00	1.6567%
马卫伟				0.0000%	1,200,000.00	1.6000%	1,200,000.00	1.6000%	1,200,000.00	1.6000%
朱士圣			1,065,000.00	1.5000%	1,065,000.00	1.4200%	1,065,000.00	1.4200%	1,065,000.00	1.4200%
陈玉伟			816,500.00	1.1500%	916,500.00	1.2220%	916,500.00	1.2220%	916,500.00	1.2220%
刘一弘				0.0000%	800,000.00	1.0667%	800,000.00	1.0667%	800,000.00	1.0667%

股东 名称	2007年1月1日		2007年12月31日		2008年12月31日		2009年12月31日		2010年6月30日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
陈作军			798,750.00	1.1250%	798,750.00	1.0650%	798,750.00	1.0650%	798,750.00	1.0650%
时健			754,375.00	1.0625%	754,375.00	1.0058%	754,375.00	1.0058%	754,375.00	1.0058%
孙筱			532,500.00	0.7500%	532,500.00	0.7100%	532,500.00	0.7100%	532,500.00	0.7100%
方晓雪				0.0000%	500,000.00	0.6667%	500,000.00	0.6667%	500,000.00	0.6667%
常邦华			355,000.00	0.5000%	355,000.00	0.4733%	355,000.00	0.4733%	355,000.00	0.4733%
葛能强			355,000.00	0.5000%		0.0000%		0.0000%		0.0000%
周桃红				0.0000%	355,000.00	0.4733%	355,000.00	0.4733%	355,000.00	0.4733%
李勇杰			355,000.00	0.5000%	355,000.00	0.4733%	355,000.00	0.4733%	355,000.00	0.4733%
张伟(1)			275,125.00	0.3875%	325,125.00	0.4335%	325,125.00	0.4335%	325,125.00	0.4335%
胡家红				0.0000%	300,000.00	0.4000%	300,000.00	0.4000%	300,000.00	0.4000%
陈彤(1)			177,500.00	0.2500%	177,500.00	0.2367%	177,500.00	0.2367%	177,500.00	0.2367%
高永楨			177,500.00	0.2500%	177,500.00	0.2367%	177,500.00	0.2367%	177,500.00	0.2367%
王义青			177,500.00	0.2500%	177,500.00	0.2367%	177,500.00	0.2367%	177,500.00	0.2367%
罗珺			133,125.00	0.1875%	133,125.00	0.1775%	133,125.00	0.1775%	133,125.00	0.1775%
束美红			88,750.00	0.1250%	128,750.00	0.1717%	128,750.00	0.1717%	128,750.00	0.1717%
朱忠贤			17,750.00	0.0250%	126,625.00	0.1688%	126,625.00	0.1688%	126,625.00	0.1688%
李娜			88,750.00	0.1250%	118,750.00	0.1583%	118,750.00	0.1583%	118,750.00	0.1583%
李薇			88,750.00	0.1250%	88,750.00	0.1183%	88,750.00	0.1183%	88,750.00	0.1183%

南京中联环保股份有限公司
2007年1月1日至2010年6月30日
财务报表附注

股东 名称	2007年1月1日		2007年12月31日		2008年12月31日		2009年12月31日		2010年6月30日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
张伟(2)			17,750.00	0.0250%	67,750.00	0.0903%	67,750.00	0.0903%	67,750.00	0.0903%
郭培志			17,750.00	0.0250%	67,750.00	0.0903%	67,750.00	0.0903%	67,750.00	0.0903%
南晓东			8,875.00	0.0125%	58,875.00	0.0785%	58,875.00	0.0785%	58,875.00	0.0785%
王俊坚			8,875.00	0.0125%	58,875.00	0.0785%	58,875.00	0.0785%	58,875.00	0.0785%
程广平			8,875.00	0.0125%	58,875.00	0.0785%	58,875.00	0.0785%	58,875.00	0.0785%
周安翔			8,875.00	0.0125%	38,875.00	0.0518%	38,875.00	0.0518%	38,875.00	0.0518%
李成阳			8,875.00	0.0125%		0.0000%		0.0000%		0.0000%
祁本武				0.0000%	30,000.00	0.0400%	30,000.00	0.0400%	30,000.00	0.0400%
赵增				0.0000%	30,000.00	0.0400%	30,000.00	0.0400%	30,000.00	0.0400%
徐鹏				0.0000%	30,000.00	0.0400%	30,000.00	0.0400%	30,000.00	0.0400%
谢婷婷				0.0000%	30,000.00	0.0400%	30,000.00	0.0400%	30,000.00	0.0400%
王爱文				0.0000%	30,000.00	0.0400%	30,000.00	0.0400%	30,000.00	0.0400%
秦正兵				0.0000%	30,000.00	0.0400%	30,000.00	0.0400%	30,000.00	0.0400%
张维				0.0000%	30,000.00	0.0400%	30,000.00	0.0400%	30,000.00	0.0400%
高草				0.0000%	30,000.00	0.0400%	30,000.00	0.0400%	30,000.00	0.0400%
卜祖坤				0.0000%	30,000.00	0.0400%	30,000.00	0.0400%	30,000.00	0.0400%
孙立新				0.0000%	28,000.00	0.0373%	28,000.00	0.0373%	28,000.00	0.0373%
俞荣建				0.0000%	26,000.00	0.0347%	26,000.00	0.0347%	26,000.00	0.0347%

股东 名称	2007年1月1日		2007年12月31日		2008年12月31日		2009年12月31日		2010年6月30日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
吴银				0.0000%	20,000.00	0.0267%	20,000.00	0.0267%	20,000.00	0.0267%
汪立建				0.0000%	20,000.00	0.0267%	20,000.00	0.0267%	20,000.00	0.0267%
吴朋				0.0000%	20,000.00	0.0267%	20,000.00	0.0267%	20,000.00	0.0267%
苏恒成				0.0000%	20,000.00	0.0267%	20,000.00	0.0267%	20,000.00	0.0267%
徐丽娜				0.0000%	20,000.00	0.0267%	20,000.00	0.0267%	20,000.00	0.0267%
陶来刚				0.0000%	20,000.00	0.0267%	20,000.00	0.0267%	20,000.00	0.0267%
刘凤荣				0.0000%	20,000.00	0.0267%	20,000.00	0.0267%	20,000.00	0.0267%
张小刚				0.0000%	20,000.00	0.0267%	20,000.00	0.0267%	20,000.00	0.0267%
唐修杰				0.0000%	20,000.00	0.0267%	20,000.00	0.0267%	20,000.00	0.0267%
宋涛			8,875.00	0.0125%	18,875.00	0.0252%	18,875.00	0.0252%	18,875.00	0.0252%
史宇涛				0.0000%	15,000.00	0.0200%	15,000.00	0.0200%	15,000.00	0.0200%
水恒亮				0.0000%	15,000.00	0.0200%	15,000.00	0.0200%	15,000.00	0.0200%
王震				0.0000%	10,000.00	0.0133%	10,000.00	0.0133%	10,000.00	0.0133%
帅军				0.0000%	10,000.00	0.0133%	10,000.00	0.0133%	10,000.00	0.0133%
罗小燕				0.0000%	10,000.00	0.0133%	10,000.00	0.0133%	10,000.00	0.0133%
陈彤(2)				0.0000%	10,000.00	0.0133%	10,000.00	0.0133%	10,000.00	0.0133%
甄文华				0.0000%	6,000.00	0.0080%	6,000.00	0.0080%	6,000.00	0.0080%
刘勇				0.0000%	5,000.00	0.0067%	5,000.00	0.0067%	5,000.00	0.0067%
周元				0.0000%	5,000.00	0.0067%	5,000.00	0.0067%	5,000.00	0.0067%
合计	40,000,000.00	100.00%	71,000,000.00	100.00%	75,000,000.00	100.00%	75,000,000.00	100.00%	75,000,000.00	100.00%

1、 公司现有股本 7,500 万元，业经南京立信永华会计师事务所验资，并出具宁信会验字（2008）0003 号验资报告验证。

2、 股本变动情况详见“本附注一、公司基本情况”。

(二十三) 资本公积

项 目	2007 年 1 月 1 日	2007 年增加	2007 年减少	2007 年 12 月 31 日
1、股本溢价		12,567,952.09 (注 1)		12,567,952.09
2、其他资本公积	5,509,093.79		5,509,093.79 (注 2)	
其中：权益法核算下被 投资单位其他权益变动	5,509,093.79		5,509,093.79	
合 计	5,509,093.79	12,567,952.09	5,509,093.79	12,567,952.09

项 目	2007 年 12 月 31 日	2008 年增加	2008 年减少	2008 年 12 月 31 日
股本溢价	12,567,952.09	2,200,000.00 (注 3)		14,767,952.09

项 目	2008 年 12 月 31 日	2009 年增加	2009 年减少	2009 年 12 月 31 日
股本溢价	14,767,952.09	232,885.66 (注 4)		15,000,837.75

项 目	2009 年 12 月 31 日	2010 年增加	2010 年减少	2010 年 6 月 30 日
股本溢价	15,000,837.75			15,000,837.75

注：1、2007 年股本溢价增加系公司 2007 年整体变更设立为股份有限公司，全体股东以原公司 2007 年 10 月 31 日基准日经审计的净资产人民币 83,567,952.09 元，按 1：0.849608 折股，其中 71,000,000.00 元计入股本，12,567,952.09 元计入股本溢价。

2、2007 年其他资本公积减少数系公司整体变更设立股份有限公司时用于折股。

3、2008 年股本溢价增加系根据本公司 2008 年 1 月 11 日召开的二 00 八年第一次临时股东大会决议，本公司申请增加注册资本人民币 400 万元，由祁本武等 47 位自然人认缴，各股东实际缴纳新增出资额 620 万元，超出认缴注册资本金额的 220 万元计入本公司的资本公积。

4、2009 年其他资本公积增加系公司购买子公司环保工程公司少数股权，将支付的对价小于新取得的长期股权投资比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额计入资本公积。

(二十四) 盈余公积

项 目	2007 年 1 月 1 日	2007 年提取	2007 年减少	2007 年 12 月 31 日
法定盈余公积	4,616,502.50	810,857.92	4,896,799.31	530,561.11

项 目	2007 年 12 月 31 日	2008 年提取	2008 年减少	2008 年 12 月 31 日
法定盈余公积	530,561.11	1,314,396.40		1,844,957.51

项 目	2008 年 12 月 31 日	2009 年提取	2009 年减少	2009 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,844,957.51	2,097,199.58		3,942,157.09

项 目	2009 年 12 月 31 日	2010 年增加	2010 年减少	2010 年 6 月 30 日
法定盈余公积	3,942,157.09			3,942,157.09

注：2007 年减少数系公司整体变更设立股份有限公司时用于折股。

(二十五) 未分配利润

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
期初余额	64,652,526.87	43,064,491.38	13,002,961.26	29,656,797.44
加： 本期归属于母公司的 净利润	24,736,502.52	38,685,235.05	31,375,926.53	29,819,080.73
减： 提取法定盈余公积		2,097,199.58	1,314,396.40	810,857.92
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	7,500,000.00	15,000,000.00		12,500,000.00
转作股本的普通股股利				33,162,058.99
期末余额	81,889,029.39	64,652,526.87	43,064,491.38	13,002,961.26

(二十六) 营业收入及营业成本

项 目	2010年1-6月		2009年度		2008年度		2007年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	138,216,296.69	94,188,040.42	263,173,846.09	191,538,342.62	238,270,521.80	179,918,482.60	211,125,165.20	161,055,739.16
其他业务	810,837.68	160,848.52	1,286,948.33	39,561.53	1,037,865.08	26,818.66	1,524,671.72	381,224.35
合 计	139,027,134.37	94,348,888.94	264,460,794.42	191,577,904.15	239,308,386.88	179,945,301.26	212,649,836.92	161,436,963.51

1、按业务类别列示主营业务

项 目	2010年1-6月		2009年度		2008年度		2007年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
凝结水精处理	70,131,324.79	46,296,637.98	130,896,407.32	92,430,745.46	107,581,294.05	79,128,890.94	143,488,918.66	108,880,270.88
废污水处理及中水回用	1,422,119.66	967,594.52	49,269,982.87	36,023,687.63	43,580,598.25	34,868,710.82	10,483,418.82	7,973,256.94
给水处理	64,716,179.52	45,528,650.83	71,505,897.48	55,826,599.78	38,318,068.42	29,654,232.81	39,753,637.15	32,046,621.67
建造、安装工程承包	1,528,724.00	1,140,607.15	3,764,114.00	2,805,770.57	28,348,681.00	22,211,657.90	12,904,600.00	9,301,886.37
自动化控制	417,948.72	254,549.94	7,737,444.42	4,451,539.18	20,441,880.08	14,054,990.13	4,494,590.57	2,853,703.29
合 计	138,216,296.69	94,188,040.42	263,173,846.09	191,538,342.62	238,270,521.80	179,918,482.60	211,125,165.20	161,055,739.15

1、 公司前五名客户的主营业务收入情况

(1) 2007 年度公司前五名客户的主营业务收入：

客户名称或排名	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比
广东红海湾发电有限公司	17,872,017.09	8.47%
广东粤华发电有限责任公司	16,106,153.80	7.63%
江苏阚山发电有限责任公司	15,663,504.19	7.42%
安徽华电宿州发电有限公司	15,521,367.47	7.35%
华能营口热电有限责任公司	15,202,368.40	7.20%
合 计	80,365,410.95	38.07%

(2) 2008 年度公司前五名客户的主营业务收入：

客户名称或排名	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比
神华包头煤化工有限公司	21,848,681.00	9.17%
开封京源发电有限责任公司	20,796,914.53	8.73%
华能国际电力股份有限公司广东分公司	20,751,718.06	8.71%
宁夏电投宁夏热电有限公司	17,823,076.88	7.48%
深能合和电力（河源）有限公司	14,887,564.09	6.25%
合 计	96,107,954.56	40.34%

(3) 2009 年度公司前五名客户的主营业务收入：

客户名称或排名	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比
华能威海发电有限责任公司	23,475,042.75	8.92%
华能南京金陵发电有限公司	22,764,273.46	8.65%
华能营口热电有限责任公司	22,270,085.39	8.46%
铜山华润电力有限公司	20,503,076.93	7.79%
华能平凉发电有限责任公司	19,900,427.32	7.56%
合 计	108,912,905.85	41.38%

(4) 2010年1-6月公司前五名客户的主营业务收入:

客户名称或排名	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比
神华包头煤化工有限公司	28,331,997.61	20.50%
广东粤电靖海发电有限公司	20,625,555.50	14.92%
华能沁北发电有限责任公司	18,344,358.97	13.27%
广东红海湾发电有限公司	13,500,726.54	9.77%
江西景德镇发电有限责任公司	10,854,700.85	7.85%
合 计	91,657,339.47	66.31%

(二十七) 合同项目收入
建造合同

合同项目	类别	合同总金额	完工百分比	累计已发生成本	累计已确认毛利 (亏损以“-”号表示)	已办理结算的价款金额
固定造价合同						
神华包头煤制烯烃项目化学水处理装置 EPC 总承包合同	EPC 总承包合同	28,436,381.95 (注 1)	95.45%	20,231,288.26	6,910,230.74	27,141,519.00
西夏热电一期 (2*200MW) 工程中水深度处理	承包	11,783,343.00 (注 2)	100%	14,466,186.00	513,814.00	14,980,000.00
合 计		40,219,724.95		34,697,474.26	7,424,044.74	42,121,519.00

注:

(1) 公司于 2007 年 10 月与神华包头煤华工有限公司 (后简称“业主”) 签订了 EPC 总承包合同, 合同金额 27,650,342.50 元 (合同中包含 EPC 工程使用的进口阀门设备, 业主指定由神华国贸 (属神华集团子公司) 采购并直接付款给神华国贸, 神华国贸对外支付外汇, 因进口设备须根据工程进度分批采购、分批付款, 实际采购时每次支付完毕后均暂不变更 EPC 合同额, 故在待工程临近结束时根据神华国贸历次采购支付的外汇根据当期利率折算人民币后的金额一并结算并从我公司承包合同额中扣除);

2009 年 12 月根据业主出具的工程进度项目审批表：变更增加 2,369,712.00 元，增加后合同总额为 30,020,054.50 元；

2010 年 6 月根据业主出具的工程进度项目审批表：变更增加 1,127,000.00 元，同时，因该项目进口设备均已采购并安装完毕，EPC 工程项目接近尾声，公司收到神华国贸支付的进口设备单据金额为 2,710,672.55 元，根据合同规定该设备价款应从神华 EPC 合同总额中扣除，即本期合同额暂按 28,436,381.95 元计算，并在预算总成本中相应扣除进口设备的预算成本 1,978,409.40 元。

(2) 西夏热电项目建造合同系由业主方、本公司、分包方三方共同签订，签订合同时合同价暂按 11,783,343.00 元，后续实际发生超过合同价部分由三方开票确认。

(二十八) 营业税金及附加

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度	计税标准
营业税		16 8,409.92	878,522.93	408,833.00	3%、5%
城建税	322,015.99	79 6,752.93	403,602.46	916,809.68	5%、7%
教育费附加	248,917.87	49 5,123.08	265,530.11	627,915.55	4%
综合规费		3, 764.12	21,848.69	5,751.98	按各税务局规定
合 计	570,933.86	1,464,050.05	1,569,504.19	1,959,310.21	

(二十九) 财务费用

类 别	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
利息支出			210,267.50	468,250.45
减：利息收入	379,517.54	1, 379,632.15	927,801.81	662,029.42
其他	100,628.17	13 0,012.20	321,028.61	491,933.26
合 计	- 278,889.37	- 1,249,619.95	-396,505.70	298,154.29

- 1、 财务费用 2008 年比 2007 年减少 694,659.99 元，减少比例为 232.99%，主要原因为：公司 2007 年发生全年借款利息支出，借款于 08 年 2 月、5 月分别归还，故 08 年仅发生半年利息支出；

- 2、 财务费用 2009 年比 2008 年减少 853,114.25 元，减少比例为 215.15%，主要原因：公司 2009 年加强了银行存款的精细管理，及时将临时不用的资金从活期帐户转为“定期存款”、“通知存款”等形式，从而提高了利息收入。2010 年 1-6 月比 2009 年增加 970,730.58 元，增加比例为 77.68%，主要原因：公司 2010 年 1-6 月经营性现金流运营效率提高，临时不用资金相对较少，从而客观上减少了“定期存款”、“通知存款”等形式的存款，导致利息收入有所降低。

(三十) 资产减值损失

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
坏账损失	1,419,819.70	1,392,757.59	2,674,064.82	826,486.88

(三十一) 投资收益

项目或被投资单位名称	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
长期股权投资收益				17,085.42
其中：处置股权产生的投资收益				17,085.42

处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
南京中电联科技发展有限公司				17,085.42

(三十二) 营业外收入

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
政府补助	412,590.40	989,842.28	802,951.26	1,813,299.53
处置非流动资产利得				2,513.86
其中：处置固定资产利得				2,513.86
其他		23,356.61	991.30	
合 计	412,590.40	1,013,198.89	803,942.56	1,815,813.39

(三十三) 政府补助

政府补助的种类及项目	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度	备 注
1. 收到的与收益相关并计入递延收益的政府补助					
(1) 大型火力发电厂锅炉水侧监控软件		105,000.00	200,000.00		(1) 宁科[2008]330号、宁财教[2009]1012号；(2) 江宁科字[2009]50号、江宁财企[2009]163号
(2) 南京市“两化融合”重点项目		300,000.00			宁经信息字[2009]216号、宁财企[2009]370号
(3) 工业废水处理及资源化回用技术的应用与推广		500,000.00			宁科[2009]49号、宁财教[2009]122号
(4) 核电水处理管控一体化软件系统		500,000.00			宁科[2009]185号、宁财教[2009]635号
小 计		1,405,000.00	200,000.00		

政府补助的种类及项目	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度	备注
2. 收到的与收益相关并直接计入营业外收入的政府补助					
(1) 软件集成电路增值税退税	383,960.40	736,950.28	792,951.26	1,813,299.53	财税[2000]25号文
(2) 纳税大户奖励	20,600.00		10,000.00		
(3) 南京江宁开发区中小企业技术创新奖励		30,000.00			江宁科字[2009]94号、江宁财企[2009]304号
(4) 南京江宁开发区知识产权示范单位奖励		20,000.00			江宁科字[2009]68号
(5) 南京江宁开发区优秀高新技术企业奖励		200,000.00			江宁开发区经济社会发展局奖励通知
(6) 南京江宁科技专利申请补助奖励	3,510.00	450.00			
(7) 南京江宁科技专利申请补助奖励	1,500.00	2,292.00			
(8) 南京高新科技专利申请补助奖励	3,020.00	150.00			
小 计	412,590.40	989,842.28	802,951.26	1,813,299.53	
合 计	412,590.40	2,394,842.28	1,002,951.26	1,813,299.53	

(三十四) 营业外支出

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
1、非流动资产处置损失合计	3,353.40	68 5.10		33,676.05
其中：固定资产处置损失	3,353.40	68 5.10		33,676.05
2、滞纳金支出		3,933.59	519.05	
3、其他	4.30			
合 计	3,357.70	4,618.69	519.05	33,676.05

(三十五) 所得税费用

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,237,024.75	6,855,352.38	6,120,517.18	5,224,112.05
递延所得税调整	-137,837.91	-372,990.36	-470,122.41	-101,344.76
合 计	4,099,186.84	6,482,362.02	5,650,394.77	5,122,767.29

(三十六) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年	2008 年度	2007 年度
1、利息收入	379,517.54	1,379,632.15	927,801.81	662,029.42
2、财政扶持款	28,630.00	1,657,892.00	200,000.00	185,000.00
3、收回票据、保函等保证金	9,059,892.50	24,613,096.34	36,326,991.52	37,091,614.22
4、收回投标、履约等保证金	16,245,843.00	13,208,198.43	7,750,380.46	8,247,968.96
5、收到往来款及其他	221,388.80	168,289.49	668,477.78	1,993,052.86
6、赔款收入		23,698.41	991.30	-
合 计	25,935,271.84	41,050,806.82	45,874,642.87	48,179,665.46

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年	2008 年度	2007 年度
1、公司经费	4,897,385.54	8,462,674.15	6,639,052.75	8,180,570.32
2、业务宣传招待费	925,021.72	1,677,592.00	1,356,922.82	1,224,077.81
3、支付票据、保函等保证金		14,457,552.64	29,482,940.66	47,704,350.44
4、支付投标、履约等保证金	15,440,000.00	24,154,930.00	11,580,010.00	3,182,100.03
5、支付往来款及其他	1,843,769.30	1,118,759.16	393,309.78	203,355.20
合 计	23,106,176.56	49,871,507.95	49,452,236.01	60,494,453.80

3、 现金流量表补充资料

项 目	2010年1-6月	2009年	2008年度	2007年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	24,736,502.52	39,508,335.14	32,564,979.76	30,225,025.88
资产减值准备	1,419,819.70	1,392,757.59	2,674,064.82	826,486.88
固定资产折旧	306,046.74	538,738.05	553,422.28	529,785.34
无形资产摊销	578,667.48	1,157,414.92	1,157,337.88	1,073,026.24
长期待摊费用摊销				22,335.17
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）	3,353.40	685.10		33,676.05
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）			210,267.50	468,250.45
投资损失（收益以“-”号填列）				-17,085.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-137,837.91	-372,990.36	-470,122.41	-101,344.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）				
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,773,616.23	45,307,262.34	-12,653,005.75	-12,962,157.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,024,308.58	-4,235,969.15	-14,070,489.44	-38,924,787.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,965,583.74	-54,805,176.06	6,331,750.41	22,358,534.08
其 他				
经营活动产生的现金流量净额	31,621,443.32	28,491,057.57	16,298,205.05	3,531,745.54
二、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				
三、现金及现金等价物净变动情况				
现金的年末余额	68,202,485.03	48,104,937.71	45,496,898.87	37,687,986.33
减：现金的年初余额	48,104,937.71	45,496,898.87	37,687,986.33	30,798,757.36
加：现金等价物的年末余额				
减：现金等价物的年初余额				
现金及现金等价物净增加额	20,097,547.32	2,608,038.84	7,808,912.54	6,889,228.97

4、 现金和现金等价物的构成：

项 目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
一、现 金	68,202,485.03	48,104,937.71	45,496,898.87	37,687,986.33
其中：库存现金	25,853.51	7,093.35	20,224.14	94,241.58
可随时用于支付的银行存款	68,176,631.52	48,097,844.36	45,476,674.73	37,593,744.75
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、年末现金及现金等价物余额	68,202,485.03	48,104,937.71	45,496,898.87	37,687,986.33

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

六、 关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1、 控制本公司的关联方情况

第一大股东	关联关系	股东类型	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例	本公司最终控制方
王政福	控制本公司	自然人	41.0025%	41.0025%	王政福

2、 本公司的子公司情况：

(金额单位：万元)

子公司名称	子公司 类型	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册 资本	持股 比例	表决权 比例	组织机构代码
南京中电联环保 工程有限公司	全资子 公司	法人独 资有限 责任	南京	周谷 平	环保水处理 设备的加 工、销售等	3,500	100%	100%	73605115-0
南京中电联自动 化有限公司	全资子 公司	法人合 资有限 责任	南京	林慧 生	软件、自动 化控制系统 的研发、销 售等	2,000	100%	100%	13497395-9

上列 2 家子公司的注册资本在报告期内均未发生变化，其各自的实收资本均与其注册
资本一致。

3、 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
南京国能环保工程有限公司	持有本公司 5%以上股份的监事，于 2007 年 1 月至 2007 年 8 月期间任该公司董事长	765257115

(二) 关联方交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 购买商品、接受劳务的关联交易

公司报告期内未向合并报表范围以外的关联方购买商品、接受劳务。

3、 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2007 年 1-8 月发生额	
				金额	占同类交易比例(%)
南京国能环保工程有限公司	销售商品	销售软件	协议价	112.82	19.10
合 计				112.82	19.10

4、 其他关联交易

公司实际控制人王政福为公司开具的银行保函提供担保。明细如下：

(1) 2009 年 3 月 3 日，王政福与招商银行股份有限公司南京分行签订编号为 2009 年保字第 210302710-2 号《最高额不可撤销担保书》，为本公司取得银行授信额度人民币 2000 万元（含等值其他币种）提供连带责任保证，保证期间为 2 年；

(2) 2009 年 6 月 30 日，王政福与中信银行股份有限公司南京分行签订编号为 2009 年信宁保字第 0281 号《个人保证合同》，为本公司取得银行综合授信额度人民币 4000 万元提供连带责任保证，保证期间为 2 年。

(3) 2010 年 6 月 30 日, 王政福与招商银行股份有限公司南京分行签订编号为 2010 年保字第 210629110-2 号《最高额不可撤销担保书》, 为本公司取得银行授信额度人民币 1500 万元 (含等值其他币种) 提供连带责任保证, 保证期间为 2 年;

(4) 2010 年 6 月 17 日, 王政福与中信银行股份有限公司南京分行签订编号为 2010 年信宁保字第 295 号《个人保证合同》, 为本公司取得银行综合授信额度人民币壹亿元整提供连带责任保证, 保证期间为 2 年。

5、 关联方应收应付款项

项 目	关联方	2008 年末余额	2007 年末余额
应收账款	南京国能环保工程有限公司	220,000.00	220,000.00
	小计	220,000.00	220,000.00

七、 或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司无需要披露的重大未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

(二) 报告期内公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

- 1、 截止 2007 年 12 月 31 日, 本公司为子公司中电联环保工程有限责任公司提供履约保函和银票担保, 担保金额为 21,906,872.98 元, 其中: 履约保函担保金额为 15,027,686.45 元, 银票担保金额为 6,879,186.53 元;
- 2、 截止 2008 年 12 月 31 日, 本公司为子公司中电联环保工程有限责任公司提供保函和银票担保, 担保金额为 40,337,513.47 元, 其中: 保函担保金额为 35,187,457.44 元, 银票担保金额为 5,150,056.03 元;
- 3、 截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司为子公司中电联环保工程有限责任公司提供保函担保, 担保金额为 31,365,138.45 元。
- 4、 截至 2010 年 6 月 30 日, 本公司为子公司中电联环保工程有限责任公司提供保函担保, 担保金额为 79,042,504.00 元。

(三) 其他或有负债

本公司无需要披露的其他重大或有事项。

八、 承诺事项

未结清的投标保函及履约保函

截至 2010 年 6 月 30 日止, 本公司及子公司尚未结清的银行保函共计 64 笔, 保函金额合计为 79,270,823.45 元, 公司已就其中 3 笔支付保证金 570,797.00 元, 此外, 截止 2010 年 6 月 30 日公司在中信银行南京分行还存有 500 万元作为保函保证金。

九、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项说明

(一) 非货币性资产交换

报告期内无重大非货币性交易事项。

(二) 债务重组

报告期内无重大债务重组事项。

(三) 企业合并

报告期内无重大企业合并事项。

(四) 租赁

报告期内无重大租赁事项。

(五) 资产置换

报告期内无重大资产置换事项。

(六) 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

报告期内无重大期末发行在外的、可转换为股份的金融工具事项。

(七) 以公允价值计量的资产和负债

报告期内无重大以公允价值计量的资产和负债事项。

(八) 外币金融资产和外币金融负债

报告期内无重大外币金融资产和外币金融负债事项。

(九) 年金计划主要内容及重大变化

报告期内无年金计划。

(十) 其他需要披露的重要事项

报告期内无其他需要披露的重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种 类	2010年6月30日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的应收账款	32,318,130.00	73.31%	1,615,906.50	5.00%
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账款	139,870.00	0.32%	41,961.00	30.00%
其他不重大应收账款	11,624,064.51	26.37%	984,628.45	8.47%
合 计	44,082,064.51	100.00%	2,642,495.95	

种 类	2009年12月31日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的应收账款	13,057,030.00	62.70%	652,851.50	5.00%
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账款	152,478.00	0.73%	52,334.00	34.32%
其他不重大应收账款	7,616,327.01	36.57%	602,437.10	7.90%
合 计	20,825,835.01	100.00%	1,307,622.60	

种 类	2008 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的应收账款	4,794,320.00	16.62%	239,716.00	5.00%
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账款	12,608.00	0.05%	7,154.00	56.74%
其他不重大应收账款	24,040,551.72	83.33%	1,684,755.72	7.01%
合 计	28,847,479.72	100.00%	1,931,625.72	

种 类	2007 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的应收账款	33,829,964.22	87.53%	909,445.64	2.69%
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账款	12,608.00	0.03%	10,373.00	82.27%
其他不重大应收账款	4,807,892.74	12.44%	216,317.43	4.50%
合 计	38,650,464.96	100%	1,136,136.07	

2、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账款：

账 龄	2010 年 6 月 30 日			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
3 年至 4 年(含 4 年)	139,870.00	0.32%	41,961.00	30.00%
合 计	139,870.00	0.32%	41,961.00	

账 龄	2009 年 12 月 31 日			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
3 年至 4 年(含 4 年)	139,870.00	0.67%	41,961.00	30.00%
4 年至 5 年(含 5 年)	4,470.00	0.02%	2,235.00	50.00%
5 年以上	8,138.00	0.04%	8,138.00	100.00%
合 计	152,478.00	0.73%	52,334.00	

账 龄	2008 年 12 月 31 日			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
3 年至 4 年(含 4 年)	4,470.00	0.02%	1,341.00	30%
4 年至 5 年(含 5 年)	4,650.00	0.02%	2,325.00	50%
5 年以上	3,488.00	0.01%	3,488.00	100%
合 计	12,608.00	0.05%	7,154.00	

账 龄	2007 年 12 月 31 日			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
合同规定的收款期满后两年至三年	4,470.00	0.01%	2,235.00	50.00%
合同规定的收款期满后三年以上	8,138.00	0.02%	8,138.00	100.00%
合 计	12,608.00	0.03%	10,373.00	

- 3、 期末无单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项。
- 4、 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的应收账款。
- 5、 报告期内无实际核销的应收账款。
- 6、 期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 7、 期末无应收关联方款项。

8、 报告期末应收账款中欠款金额前五名：

债务人排名	与本公司 关系	性质或 内容	欠款金额	账龄	占应收账款 总额的比例
华能沁北发电有限责任公司	非关联方	货款	10,731,450.00	1 年以内	24.34%
江西景德镇发电厂	非关联方	货款	7,620,000.00	1 年以内	17.29%
广东红海湾发电有限公司	非关联方	货款	5,200,680.00	1 年以内	11.80%
国电吉林江南热电有限公司	非关联方	货款	4,464,000.00	1 年以内	10.13%
宁夏京能宁东发电有限责任公司	非关联方	货款	4,302,000.00	1 年以内	9.76%
合 计			32,318,130.00		73.31%

9、期末无不满足终止确认条件的应收账款的转移。

10、期末无以应收账款为标的的资产进行资产证券化的交易安排。

11、2010 年 6 月 30 日余额比 2009 年余额增加 21,921,356.15 元, 增加比例为 112.31%, 主要原因为: 2010 年第二季度确认收入的沁北电厂锅炉补给水、景德镇电厂凝结水精处系统等项目整体交货日期相对接近期末, 正处于客户付款审批的周期内。

12、应收账款按账龄披露

账 龄	2010 年 1-6 月			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1 年以内	37,734,190.00	85.60%	1,886,709.50	5.00%
1 年-2 年	5,277,754.51	11.97%	527,775.45	10.00%
2 至 3 年	930,250.00	2.11%	186,050.00	20.00%
3 至 4 年	139,870.00	0.32%	41,961.00	30.00%
合 计	44,082,064.51	100.00%	2,642,495.95	

账 龄	2009 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1 年以内	18,101,442.01	86.92%	905,072.10	5.00%
1 年-2 年	1,641,665.00	7.88%	164,166.50	10.00%
2 至 3 年	930,250.00	4.47%	186,050.00	20.00%
3 至 4 年	139,870.00	0.67%	41,961.00	30.00%
4 至 5 年	4,470.00	0.02%	2,235.00	50.00%
5 年以上	8,138.00	0.04%	8,138.00	100.00%
合 计	20,825,835.01	100.00%	1,307,622.60	

账 龄	2008 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1 年以内	19,460,049.00	67.46%	973,002.45	5.00%
1 年-2 年	9,234,952.72	32.01%	923,495.27	10.00%
2 至 3 年	139,870.00	0.48%	27,974.00	20.00%
3 至 4 年	4,470.00	0.02%	1,341.00	30.00%
4 至 5 年	4,650.00	0.02%	2,325.00	50.00%
5 年以上	3,488.00	0.01%	3,488.00	100.00%
合 计	28,847,479.72	100.00%	1,931,625.72	

账 龄	2007 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
合同规定的收款期	23,042,506.96	59.62%	230,425.07	1.00%
合同规定的收款期满后一年以内	14,824,880.00	38.36%	741,244.00	5.00%
合同规定的收款期满后一年至二年	770,470.00	1.99%	154,094.00	20.00%
合同规定的收款期满后二年至三年	4,470.00	0.01%	2,235.00	50.00%
合同规定的收款期满后三年以内	8,138.00	0.02%	8,138.00	100.00%
合计	38,650,464.96	100.00%	1,136,136.07	

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

种 类	2010 年 6 月 30 日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的其他应收款	4,650,000.00	31.47%	232,500.00	5.00%
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其他应收款	53,137.33	0.36%	27,787.33	52.29%
其他不重大其他应收款	10,073,955.00	68.17%	540,097.25	5.36%
合 计	14,777,092.33	100.00%	800,384.58	

种 类	2009年12月31日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的其他应收款	13,331,930.00	76.11%	666,596.50	5.00%
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其他应收款	50,000.00	0.29%	25,000.00	50.00%
其他不重大其他应收款	4,133,275.00	23.60%	237,587.70	5.75%
合 计	17,515,205.00	100.00%	929,184.20	

种 类	2008年12月31日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的其他应收款	15,000,000.00	77.94%		
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其他应收款	50,000.00	0.26%	15,000.00	30.00%
其他不重大其他应收款	4,196,350.00	21.80%	220,797.50	5.25%
合 计	19,246,350.00	100.00%	235,797.50	

种 类	2007年12月31日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的其他应收款				
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其他应收款				
其他不重大其他应收款	440,494.00	100.00%	37,309.70	8.47%
合 计	440,494.00	100.00%	37,309.70	

2、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其他应收款：

账 龄	2010年6月30日			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
3年至4年(含4年)	2,437.33	0.02%	2,437.33	100.00%
4年至5年(含5年)	50,700.00	0.34%	25,350.00	50.00%
5年以上				
合 计	53,137.33	0.36%	27,787.33	

账 龄	2009 年 12 月 31 日			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
3 年至 4 年(含 4 年)				
4 年至 5 年(含 5 年)	50,000.00	0.29%	25,000.00	50%
5 年以上				
合 计	50,000.00	0.29%	25,000.00	

账 龄	2008 年 12 月 31 日			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
3 年至 4 年(含 4 年)	50,000.00	0.26%	15,000.00	30%
4 年至 5 年(含 5 年)				
5 年以上				
合 计	50,000.00	0.26%	15,000.00	

3、报告期末单项金额不重大但单独计提减值准备的其他应收款：

其他收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
泰科流体控制（北京）有限公司	1,500.00	1,500.00	100.00	预计无法收回
成都科析仪器成套有限公司	499.83	499.83	100.00	预计无法收回
无锡圣业不锈钢有限公司	437.50	437.50	100.00	预计无法收回

- 4、 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的其他应收款。
- 5、 本年无实际核销的其他应收款。
- 6、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 7、 期末无其他应收关联方款项。

8、 报告期末其他应收款中欠款金额前五名：

债务人排名	与本公司 关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应 收款总额 的比例
山东晨鸣纸业集团股份有限公司	非关联方	投标保证金	4,650,000.00	1年以内	31.47%
北京国电诚信招标代理有限公司	非关联方	投标保证金	2,154,000.00	1年以内	14.58%
东营市滨海热力有限公司	非关联方	履约保证金	1,193,500.00	1年以内	8.08%
义马煤业综能新能源有限责任公司	非关联方	投标保证金	1,000,000.00	1年以内	6.77%
华泰证券股份有限公司	非关联方	保荐费用	1,000,000.00	1年以内	6.77%
合 计			9,997,500.00		67.66%

9、期末无不符合终止确认条件的其他应收款的转移。

10、期末无以其他应收款为标的的资产进行资产证券化的交易安排。

- 11、2008年末其他应收款比2007年末增加了18,607,368.20元,增加比例为4,615.10%,
增加原因主要为：子公司南京中电联自动化有限公司向本公司借款1500万元,
及支付投标保证金、中介机构服务费增加所致。

12、其他应收款按账龄披露

账 龄	2010年6月30日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内	14,404,965.00	97.49%	720,248.25	5.00%
1年-2年	114,490.00	0.77%	11,449.00	10.00%
2至3年	204,500.00	1.38%	40,900.00	20.00%
3至4年	2,437.33	0.02%	2,437.33	100.00%
4至5年	50,700.00	0.34%	25,350.00	50.00%
合 计	14,777,092.33	100.00%	800,384.58	

账 龄	2009 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1 年以内	16,975,726.00	96.91%	848,786.30	5.00%
1 年-2 年	424,979.00	2.43%	42,497.90	10.00%
2 至 3 年	64,500.00	0.37%	12,900.00	20.00%
3 至 4 年				
4 至 5 年	50,000.00	0.29%	25,000.00	50.00%
5 年以上				
合 计	17,515,205.00	100.00%	929,184.20	

账 龄	2008 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1 年以内	18,980,150.00	98.62%	199,007.50	1.05%
1 年-2 年	214,500.00	1.11%	21,450.00	10.00%
2 至 3 年	1,700.00	0.01%	340.00	20.00%
3 至 4 年	50,000.00	0.26%	15,000.00	30.00%
合 计	19,246,350.00	100.00%	235,797.50	

账 龄	2007 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1 年以内	334,794.00	76.00%	16,739.70	5.00%
1 年-2 年	55,700.00	12.64%	5,570.00	10.00%
2 至 3 年	50,000.00	11.35%	15,000.00	30.00%
合 计	440,494.00	100.00%	37,309.70	

(三) 长期股权投资

项 目	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日		2007 年 12 月 31 日	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司的长期股权投资	59,520,113.02		59,520,113.02		55,224,163.28		55,224,163.28	

对子公司投资

子公司名称	初始金额	2007 年 12 月 31 日	2008 年 增加	2008 年 减少	2008 年 12 月 31 日
南京中电联环保工程有限公司	44,109,375.74	35,812,149.44			35,812,149.44
南京中电联自动化有限公司	17,000,000.00	19,412,013.84			19,412,013.84
合 计	61,109,375.74	55,224,163.28			55,224,163.28

子公司名称	初始金额	2008 年 12 月 31 日	2009 年 增加	2009 年 减少	2009 年 12 月 31 日
南京中电联环保工程有限公司	44,109,375.74	35,812,149.44	,295,949.74		40,108,099.18
南京中电联自动化有限公司	17,000,000.00	19,412,013.84			19,412,013.84
合 计	61,109,375.74	55,224,163.28	,295,949.74		59,520,113.02

子公司名称	初始金额	2009 年 12 月 31 日	2010 年增加	2010 年 减少	2010 年 6 月 30 日
南京中电联环保工程有限公司	44,109,375.74	40,108,099.18			40,108,099.18
南京中电联自动化有限公司	17,000,000.00	19,412,013.84			19,412,013.84
合 计	61,109,375.74	59,520,113.02			59,520,113.02

注：（1）2008 年 12 月 31 日余额，系依据 2007 年 10 月 31 日基准日经审定净资产折股时的长期股权投资账面价值作为转成本法核算时的起始金额。

（2）2009 年公司对南京中电联环保工程有限公司追加投资 4,295,949.74 元，系公司 2009 年 9 月从该子公司少数股东处收购 7.14% 股权，收购价格系以该子公司 2008 年底经审计的净资产 60,167,363.10 元为依据计算，公司支付收购价款为 4,295,949.74 元。

(四) 营业收入及营业成本

项 目	2010年1-6月		2009年度		2008年度		2007年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	101,341,666.81	71,600,847.76	80,389,145.24	62,155,948.33	66,584,247.97	49,117,663.46	111,043,888.74	83,935,963.62
其他业务	184,252.15	38,896.19	105,715.38	21,008.54	369,832.14	5,329.41	103,050.37	6,801.96
合 计	101,525,918.96	71,639,743.95	80,494,860.62	62,176,956.87	66,954,080.11	49,122,992.87	111,146,939.11	83,942,765.58

1、按业务类别列示主营业务

项 目	2010年1-6月		2009年度		2008年度		2007年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
凝结水精处理	63,346,880.44	44,429,175.08	56,249,401.68	43,326,720.87	66,584,247.97	49,117,663.46	107,916,709.26	81,366,049.69
废污水处理及中水回用			13,065,555.56	10,480,977.70				
给水处理	37,576,837.65	26,917,122.74	11,074,188.00	8,348,249.76			3,127,179.48	2,569,913.93
自动化控制	417,948.72	254,549.94						
合 计	101,341,666.81	71,600,847.76	80,389,145.24	62,155,948.33	66,584,247.97	49,117,663.46	111,043,888.74	83,935,963.62

主营业务收入2008年度比2007年度减少44,459,640.77元，减少比例为40.04%，主要原因为：公司当年销售设备合同数量较少所致。

主营业务收入2010年1-6月比2009年度增加21,031,058.34元，半年较2009年度全年增长26.13%，主要原因为：公司业务划分为调整股份公司以经营污水处理设备销售业务为主，子公司（工程公司）则集中到以向客户提供污水处理设备的安装、调试和技术服务为主，使股份公司水处理设备销售业务有较大增长。

2、 公司向前五名客户的主营业务收入情况

(1) 2007 年度公司前五名客户的主营业务收入：

客户名称	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比例
安徽华电宿州发电有限公司	15,521,367.47	13.98%
徐州阌山电厂	14,981,452.91	13.49%
华能国际电力股份有限公司	11,835,982.91	10.66%
国电泰州发电有限公司	9,802,521.37	8.83%
鹤壁兴鹤发电有限责任公司	8,908,760.70	8.02%
合 计	61,050,085.36	54.98%

(2) 2008 年度公司前五名客户的主营业务收入：

客户名称	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比例
华能国际电力股份有限公司广东分公司	14,031,324.86	21.07%
开封京源发电有限责任公司	12,021,615.38	18.05%
国电泰州发电有限公司	9,802,521.43	14.72%
华能国际电力股份有限公司日照电厂	8,195,555.53	12.31%
贵州黔东电力有限公司	8,188,034.19	12.30%
合 计	52,239,051.39	78.46%

(3) 2009 年度公司前五名客户的主营业务收入：

客户名称	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比例
南京中电联环保工程有限公司	41,557,264.97	51.70%
华能平凉发电有限责任公司	19,900,427.35	24.76%
国电聊城发电有限公司	7,316,239.28	9.10%
山东鲁北发电有限公司	6,739,145.30	8.38%
国电吉林江南热电有限公司	4,239,316.24	5.27%
合 计	79,752,393.14	99.21%

(3) 2010 年 1-6 公司前五名客户的主营业务收入:

客户名称	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比例
南京中电联环保工程有限公司	45,377,777.83	44.78%
华能沁北发电有限责任公司	18,344,358.97	18.10%
广东红海湾发电有限公司	13,500,726.54	13.32%
江西景德镇发电有限责任公司	10,854,700.85	10.71%
贵州兴义电力发展有限公司	8,760,683.76	8.64%
合 计	96,838,247.95	95.56%

(五) 投资收益

项目或被投资单位名称	2010 年 1-6 月	2009 年	2008 年	2007 年
长期股权投资收益		14,307,142.86	4,250,000.00	16,885.14
其中:				
(1)按成本法核算确认的长期股权投资收益		14,307,142.86	4,250,000.00	
(2)处置长期股权投资产生的投资收益				16,885.14

其中:

(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益主要包括:

被投资单位	2009 年金额	2008 年金额	备注
南京中电联环保工程有限公司	8,357,142.86		被投资单位分配红利
南京中电联自动化有限公司	5,950,000.00	4,250,000.00	被投资单位分配红利
合 计	14,307,142.86	4,250,000.00	被投资单位分配红利

(2) 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	2007 年金额
南京中电联科技发展有限公司	16,885.14

- 1、 本公司投资收益汇回无重大限制。
- 2、 投资收益 2009 年发生额比 2008 年增加 10,057,142.86 元, 增加比例为 236.64% , 增加原因主要为: 子公司分红额增加。2010 年 1-6 月投资收益为 0 系因为年度中子公司未进行利润分配。

(六) 现金流量表补充资料

项 目	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	17,265,375.77	20,971,995.76	13,143,963.98	19,841,874.47
加：资产减值准备	1,206,073.73	69,383.58	993,977.45	331,560.98
固定资产折旧	87,275.52	159,942.71	140,980.14	63,141.55
无形资产摊销	75,833.88	151,667.76	151,670.76	150,692.40
长期待摊费用摊销				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）				
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）				13,065.14
投资损失（收益以“-”号填列）		-14,307,142.86	-4,250,000.00	-16,885.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-230,019.37	-11,844.11	-151,925.10	-119,720.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）				
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,798,191.42	-11,006,119.40	21,804,237.20	-12,801,588.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,155,500.89	48,370,415.88	-40,355,597.89	-30,029,014.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,643,938.87	-40,007,597.01	6,874,021.08	19,147,793.91
其 他				
经营活动产生的现金流量净额	13,094,786.09	4,390,702.31	-1,648,672.38	-3,419,081.18
二、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				
三、现金及现金等价物净变动情况				
现金的年末余额	13,355,588.72	11,785,418.63	18,146,785.38	13,816,733.77
减：现金的年初余额	11,785,418.63	18,146,785.38	13,816,733.77	2,527,424.25
加：现金等价物的年末余额				
减：现金等价物的年初余额				
现金及现金等价物净增加额	1,570,170.09	-6,361,366.75	4,330,051.61	11,289,309.52

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

明细项目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
1. 非流动性资产处置损益；	-3,353.40	-685.1		-31,162.19
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；			7,845.36	16,203.96
3. 计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）；	412,590.40	989,842.28	802,951.26	1,813,299.53
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；				
5. 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				
6. 非货币性资产交换损益；				
7. 委托他人投资或管理资产的损益；				
8. 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；				
9. 债务重组损益；				
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；				
11. 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；				
12. 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；				
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；				
14. 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				
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；				
16. 对外委托贷款取得的损益；				
17. 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损益；				
18. 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；				
19. 受托经营取得的托管费收入；				
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	-4.30	19,423.02	472.25	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目；				1,972,475.71
其中：按照新会计准则转回福利费余额				1,972,475.71
22. 所得税的影响数；	-3,790.85	-40,744.49	-1,545.00	-291,197.03
23. 少数股东损益的影响额（税后）		-4,817.45	-578.37	-77,661.14
合 计	405,441.85	963,018.26	809,145.50	3,401,958.84

(二) 净资产收益率及每股收益：

1、2007 年度

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	33.72%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.87%	0.37	0.37

2、2008 年度

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	26.48%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	25.80%	0.41	0.41

3、2009 年度

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	26.42%	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	25.76%	0.50	0.50

4、2010 年 1-6 月

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.90%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.66%	0.32	0.32

注：加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加 权 平 均 净 资 产 收 益 率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

(2) 基本每股收益可参照如下公式计算：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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

(3) 公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi - M0 - Sj \times Mj - M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(三)、报告期内无不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股；

(四)、资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股或潜在普通股股数未发生重大变化。

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2010 年 7 月 31 日批准报出。

