

**天壕节能科技股份有限公司
2011 年度、2010 年度、2009 年度
审 计 报 告**

索引	页码
审计报告	
合并资产负债表	1-2
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并股东权益变动表	5-7
母公司资产负债表	8-9
母公司利润表	10
母公司现金流量表	11
母公司股东权益变动表	12-14
财务报表附注	15-102



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

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

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

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

审计报告

XYZH/2011A2021

天壕节能科技股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的天壕节能科技股份有限公司(以下简称天壕节能公司)合并及母公司财务报表,包括2009年12月31日、2010年12月31日、2011年12月31日的资产负债表,2009年度、2010年度、2011年度的利润表及现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注。

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天壕节能公司管理层的责任。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

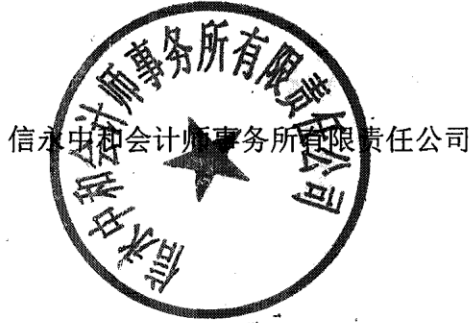
我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

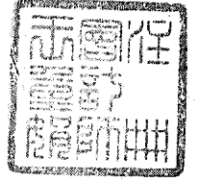
我们认为，天壕节能公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了天壕节能公司 2009 年 12 月 31 日、2010 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度、2010 年度、2011 年度的经营成果和现金流量。



中国 北京

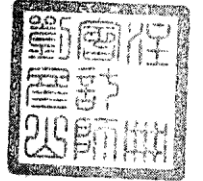
中国注册会计师:

Handwritten signature of Wang Jing in black ink.



中国注册会计师:

Handwritten signature of Liu Kang in black ink.



二〇一二年二月十日





合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位:天津节能科技股份有限公司

单位:人民币元

项目	附注	2011年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日
流动资产:				
货币资金	七、1	66,176,378.69	61,186,663.21	69,790,090.82
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	七、2	3,300,000.00		3,300,000.00
应收账款	七、3	25,978,535.98	12,284,419.86	7,476,076.21
预付款项	七、4	36,966,061.81	57,470,349.25	13,283,185.25
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	七、5		78,205.00	82,500.00
应收股利				
其他应收款	七、6	1,753,234.90	586,029.42	1,941,770.61
买入返售金融资产				
存货	七、7	870,515.49	664,705.89	522,377.38
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	七、8	8,008,253.81	4,125,171.39	936,906.66
流动资产合计		143,052,980.68	136,395,544.02	97,332,906.93
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	七、9	3,600,000.00	3,600,000.00	
投资性房地产				
固定资产	七、10	711,013,281.91	292,471,497.35	191,800,229.32
在建工程	七、11	102,954,378.10	235,268,950.80	57,502,411.10
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		434,737.57	348,789.05	58,211.02
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	七、12	82,583,614.56	33,908,462.39	16,556,279.19
递延所得税资产	七、13	3,313,647.67	2,154,986.68	1,209,255.47
其他非流动资产				
非流动资产合计		903,899,659.81	567,752,686.27	267,126,386.10
资产总计		1,046,952,640.49	704,148,230.29	364,459,293.03

法定代表人:

陈嘉
印作

主管会计工作负责人:

陈嘉

会计机构负责人:

李江冰



合并资产负债表 (续)

2011年12月31日

编制单位: 天津节能科技股份有限公司

项 目	附注	2011年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日
流动负债:				
短期借款	七、14	60,000,000.00	30,000,000.00	
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				
应付账款	七、15	112,458,439.29	85,016,528.00	42,956,045.55
预收款项	七、16	13,517,622.53	1,608,000.00	200,000.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	七、17	4,656,362.26	3,249,938.79	1,248,760.81
应交税费	七、18	-23,862,256.89	-10,113,503.87	-10,369,217.21
应付利息	七、19	1,173,535.43	421,341.90	195,668.00
应付股利				
其他应付款	七、20	306,166.85	398,469.20	1,341,768.22
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	七、21	148,320,000.00	43,206,025.00	35,606,028.00
其他流动负债				
流动负债合计		316,569,869.47	153,786,799.02	71,179,053.37
非流动负债:				
长期借款	七、22	265,020,000.00	136,178,725.00	88,373,972.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	七、23		132,533.85	
递延所得税负债	七、13	229,465.75	168,297.33	193,273.49
其他非流动负债				
非流动负债合计		265,249,465.75	136,479,556.18	88,567,245.49
负债合计		581,819,335.22	290,266,355.20	159,746,298.86
股东权益:				
股本	七、24	240,000,000.00	240,000,000.00	171,700,000.00
资本公积	七、25	139,170,826.72	139,170,826.72	27,238,112.24
减: 库存股				
专项储备				
盈余公积	七、26	1,046,906.24		
一般风险准备				
未分配利润	七、27	83,718,473.19	33,212,821.70	4,276,359.90
外币报表折算差额				
归属于母公司股东权益合计		463,936,206.15	412,383,648.42	203,214,472.14
少数股东权益	七、28	1,197,099.12	1,498,226.67	1,498,522.03
股东权益合计		465,133,305.27	413,881,875.09	204,712,994.17
负债和股东权益总计		1,046,952,640.49	704,148,230.29	364,459,293.03

法定代表人: 陈嘉



主管会计工作负责人: 陈嘉

陈嘉

会计机构负责人: 李江冰

李江冰



合并利润表

2009年1月-2011年12月

编制单位：江苏节能科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2011年度	2010年度	2009年度
一、营业总收入	七、29	183,072,614.98	90,019,579.44	49,380,451.37
其中：营业收入	七、29	183,072,614.98	90,019,579.44	49,380,451.37
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		132,128,752.83	63,244,460.86	41,415,271.18
其中：营业成本	七、29	73,174,318.69	36,806,311.32	21,950,244.31
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	七、30	934,458.32	414,040.25	300,552.40
销售费用				
管理费用	七、31	30,938,107.45	18,501,862.25	13,424,919.21
财务费用	七、32	27,081,868.37	7,522,247.04	5,739,555.26
资产减值损失				
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	七、33		178,297.27	77,580.30
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）		50,943,862.15	26,953,415.85	8,042,760.49
加：营业外收入	七、34	1,550,965.55	3,751,207.06	1,986,172.88
减：营业外支出	七、35	1,158,796.38	1,140,885.72	21,997.99
其中：非流动资产处置损失		57,892.54		20,864.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,336,031.32	29,563,737.19	10,006,935.38
减：所得税费用	七、36	84,601.14	-147,572.22	-864,727.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,251,430.18	29,711,309.41	10,871,662.63
归属于母公司股东的净利润		51,552,557.73	29,711,604.77	11,083,520.76
少数股东损益		-301,127.55	-295.36	-211,858.13
六、每股收益：				
（一）基本每股收益		0.21	0.14	0.08
（二）稀释每股收益		0.21	0.14	0.08
七、其他综合收益				
八、综合收益总额		51,251,430.18	29,711,309.41	10,871,662.63
归属于母公司股东的综合收益总额		51,552,557.73	29,711,604.77	11,083,520.76
归属于少数股东的综合收益总额		-301,127.55	-295.36	-211,858.13

法定代表人：



主管会计工作负责人：

3

陈嘉

会计机构负责人：

李江冰



合并现金流量表
2009年1月-2011年12月

编制单位: 天津智能科技股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2011年度	2010年度	2009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		164,596,039.49	93,819,012.95	42,305,685.26
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还		852,229.30	1,605,569.30	
收到其他与经营活动有关的现金	七、37	3,224,313.13	6,997,928.34	16,022,116.37
经营活动现金流入小计		168,672,581.92	102,422,510.59	58,327,801.63
购买商品、接受劳务支付的现金		18,058,562.09	11,041,787.67	6,756,476.68
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金		34,638,828.71	16,519,425.30	11,014,574.95
支付的各项税费		14,852,639.56	6,150,699.17	2,549,341.52
支付其他与经营活动有关的现金	七、37	13,330,570.71	11,040,245.86	8,736,615.48
经营活动现金流出小计		80,880,601.07	44,752,158.00	29,057,008.63
经营活动产生的现金流量净额		87,791,980.85	57,670,352.59	29,270,793.00
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金			1,044,673.93	2,964,820.30
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		158,516.46		19,607.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-3,074,481.29	
收到其他与投资活动有关的现金	七、37	11,000,000.00		
投资活动现金流入小计		11,158,516.46	-2,029,807.36	2,984,428.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		316,294,160.18	316,450,423.12	135,524,613.22
投资支付的现金			1,000,000.00	2,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			700,000.00	1,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	七、37		11,005,964.21	
投资活动现金流出小计		316,294,160.18	329,156,387.33	139,024,613.22
投资活动产生的现金流量净额		-305,135,643.72	-331,186,194.69	-136,040,185.08
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金			179,532,500.00	64,991,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金				1,500,000.00
取得借款所收到的现金		375,555,250.00	132,044,750.00	111,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		375,555,250.00	311,577,250.00	175,991,000.00
偿还债务所支付的现金		111,600,000.00	46,640,000.00	19,020,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		28,590,578.65	11,024,735.31	6,753,289.20
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	七、37	2,031,293.00		
筹资活动现金流出小计		142,221,871.65	57,664,735.31	25,773,289.20
筹资活动产生的现金流量净额		233,333,378.35	253,912,514.69	150,217,710.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
			-100.20	-117.63
五、现金及现金等价物净增加额				
		15,989,715.48	-19,603,427.61	43,448,201.09
加: 期初现金及现金等价物余额		50,186,663.21	69,790,090.82	26,341,889.73
六、期末现金及现金等价物余额				
		66,176,378.69	50,186,663.21	69,790,090.82

法定代表人:

陈寿
印作

主管会计工作负责人:

陈寿

会计机构负责人:

李江冰

合并股东权益变动表
2011年度

单位：人民币元

编制单位 平顶山智能科技股份有限公司	本年金额									
	归属于母公司股东权益									
	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	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	240,000,000.00	139,170,826.72					33,212,821.70		1,498,226.67	413,881,875.09
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	240,000,000.00	139,170,826.72					33,212,821.70		1,498,226.67	413,881,875.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）净利润							51,552,557.73		-301,127.55	51,251,430.18
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							51,552,557.73		-301,127.55	51,251,430.18
（三）股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积					1,046,906.24		-1,046,906.24			
2. 提取一般风险准备					1,046,906.24		-1,046,906.24			
3. 对股东的分配										
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
（七）其他										
四、本年年末余额	240,000,000.00	139,170,826.72			1,046,906.24		83,718,473.19		1,197,099.12	465,133,305.27



法定代表人：陈涛

主管会计工作负责人：陈磊

会计机构负责人：李江冰

合并股东权益变动表
2010年度

单位：人民币元

	本年金额										股东权益合计
	归属于母公司股东权益										
	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	少数股东权益		
一、上年年末余额	171,700,000.00	27,238,112.24					4,276,359.90		1,498,522.03		204,712,994.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	171,700,000.00	27,238,112.24					4,276,359.90		1,498,522.03		204,712,994.17
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	68,300,000.00	111,932,714.48					28,936,461.80		-295.36		209,168,880.92
（一）净利润							29,711,604.77		-295.36		29,711,309.41
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							29,711,604.77		-295.36		29,711,309.41
（三）股东投入和减少资本	68,300,000.00	111,157,571.51									179,457,571.51
1. 股东投入资本	68,300,000.00	111,232,500.00									179,532,500.00
2. 股份支付计入股东权益的金额											
3. 其他		-74,928.49									-74,928.49
（四）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配											
4. 其他											
（五）股东权益内部结转		775,142.97					-775,142.97				
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他		775,142.97					-775,142.97				
（六）专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（七）其他											
四、本年年末余额	240,000,000.00	139,170,826.72					33,212,821.70		1,498,226.67		413,881,875.09

会计机构负责人：李江冰

陈磊

主管会计工作负责人：

陈涛印作

法定代表人：陈涛

合并股东权益变动表
2009年度

单位：人民币元

项	本年金额										股东权益合计
	归属于母公司股东权益						少数股东权益		其他		
	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				
一、上年年末余额	135,000,000.00	444,450.56					-6,807,160.86	2,413,929.06			131,051,218.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	135,000,000.00	444,450.56					-6,807,160.86	2,413,929.06			131,051,218.76
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	36,700,000.00	26,793,661.68					11,083,520.76	-915,407.03			73,661,775.41
（一）净利润							11,083,520.76	-211,858.13			10,871,662.63
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							11,083,520.76	-211,858.13			10,871,662.63
（三）股东投入和减少资本	36,700,000.00	26,793,661.68						-703,548.90			62,790,112.78
1. 股东投入资本	36,700,000.00	26,791,000.00						1,500,000.00			64,991,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额											
3. 其他		2,661.68									-2,200,887.22
（四）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配											
4. 其他											
（五）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（六）专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（七）其他											
四、本年年末余额	171,700,000.00	27,238,112.24					4,276,359.90	1,498,522.03			204,712,994.17

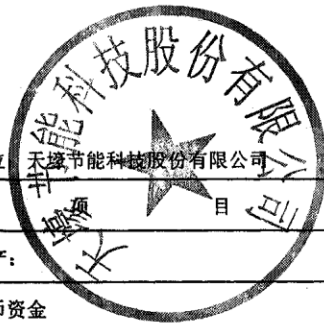


法定代表人：陈涛

主管会计工作负责人：陈磊

会计机构负责人：李江冰

李江冰



母公司资产负债表
2011年12月31日

编制单位：节能科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2011年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日
流动资产：				
货币资金		16,114,877.37	11,946,748.71	12,113,557.78
交易性金融资产			-	-
应收票据			-	-
应收账款	十三、1	35,100.00	-	-
预付款项		10,798,876.80	559,822.54	175,833.32
应收利息			78,205.00	-
应收股利			-	-
其他应收款	十三、2	85,921,730.89	74,130,194.72	37,638,174.68
存货			-	-
一年内到期的非流动资产			-	-
其他流动资产			-	-
流动资产合计		112,870,585.06	86,714,970.97	49,927,565.78
非流动资产：				
可供出售金融资产			-	-
持有至到期投资			-	-
长期应收款			-	-
长期股权投资	十三、3	382,930,000.00	332,930,000.00	211,180,000.00
投资性房地产			-	-
固定资产		17,174,887.67	17,243,656.28	5,447,857.26
在建工程			-	-
工程物资			-	-
固定资产清理			-	-
无形资产		381,515.39	310,950.95	15,615.92
开发支出			-	-
商誉			-	-
长期待摊费用		270,075.73	174,166.66	117,159.28
递延所得税资产			-	-
其他非流动资产			-	-
非流动资产合计		400,756,478.79	350,658,773.89	216,760,632.46
资产总计		513,627,063.85	437,373,744.86	266,688,198.24

法定代表人：

陈作印

主管会计工作负责人：

陈磊

会计机构负责人：

李江冰



母公司资产负债表 (续)

2011年12月31日

编制单位: 中节能科技股份有限公司

单位: 人民币元

	附注	2011年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日
流动负债:				
短期借款		60,000,000.00	30,000,000.00	-
交易性金融负债			-	-
应付票据			-	-
应付账款		3,783,876.86	3,883,593.86	5,656,993.86
预收款项		13,486,223.00	1,608,000.00	-
应付职工薪酬		961,995.51	1,103,840.70	604,707.63
应交税费		96,749.39	391,573.61	325,431.58
应付利息		216,217.58	42,500.00	-
应付股利			-	-
其他应付款		20,294,296.11	22,791,216.72	70,478,977.14
一年内到期的非流动负债		7,000,000.00	-	-
其他流动负债			-	-
流动负债合计		105,839,358.45	59,820,724.89	77,066,110.21
非流动负债:				
长期借款		18,520,000.00	-	-
应付债券			-	-
长期应付款			-	-
专项应付款			-	-
预计负债			132,533.85	-
递延所得税负债			-	-
其他非流动负债			-	-
非流动负债合计		18,520,000.00	132,533.85	-
负债合计		124,359,358.45	59,953,258.74	77,066,110.21
股东权益				
股本		240,000,000.00	240,000,000.00	171,700,000.00
资本公积		138,798,642.97	138,798,642.97	26,791,000.00
减: 库存股			-	-
专项储备				
盈余公积		1,046,906.24	-	-
一般风险准备				
未分配利润		9,422,156.19	-1,378,156.85	-8,868,911.97
股东权益合计		389,267,705.40	377,420,486.12	189,622,088.03
负债和股东权益总计		513,627,063.85	437,373,744.86	266,688,198.24

法定代表人:

陈涛
印作

主管会计工作负责人:

陈磊

会计机构负责人:

李江冰



母公司利润表
2009年1月-2011年12月

编制单位：天津节能科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2011年度	2010年度	2009年度
一、营业收入	十三、4	7,878,140.03	6,836,000.00	60,809,203.18
减：营业成本	十三、4	269,612.14	446,760.20	55,115,659.85
营业税金及附加		436,091.73	375,980.00	227,018.18
销售费用			-	-
管理费用		17,250,548.25	12,867,636.22	9,312,072.68
财务费用		5,433,815.02	-109,938.36	-135,653.62
资产减值损失			-	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	27,000,000.00	12,400,920.00	77,298.11
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）		11,488,072.89	5,656,481.94	-3,632,595.80
加：营业外收入		1,532,533.85	3,750,000.00	1,986,000.00
减：营业外支出		1,173,387.46	1,140,583.85	100.00
其中：非流动资产处置损失		73,387.46	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,847,219.28	8,265,898.09	-1,646,695.80
减：所得税费用			-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,847,219.28	8,265,898.09	-1,646,695.80
五、每股收益：			-	-
（一）基本每股收益			-	-
（二）稀释每股收益			-	-
六、其他综合收益			-	-
七、综合收益总额			8,265,898.09	-1,646,695.80

法定代表人：陈作印 主管会计工作负责人：陈磊 会计机构负责人：李江冰



母公司现金流量表
2008年1月-2011年12月

编制单位：天津节能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011年度	2010年度	2009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		18,633,000.00	8,444,000.00	71,276,816.46
收到的税费返还			-	-
收到其他与经营活动有关的现金		3,429,020.19	17,179,306.31	23,150,772.01
经营活动现金流入小计		22,062,020.19	25,623,306.31	94,427,588.47
购买商品、接受劳务支付的现金		4,334,244.90	1,773,400.00	12,101,474.20
支付给职工以及为职工支付的现金		10,178,515.35	6,289,165.66	4,616,457.03
支付的各项税费		796,771.42	542,823.20	769,917.92
支付其他与经营活动有关的现金		24,864,925.33	103,591,506.08	71,304,819.10
经营活动现金流出小计		40,174,457.00	112,196,894.94	88,792,668.25
经营活动产生的现金流量净额		-18,112,436.81	-86,573,588.63	5,634,920.22
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			40,750,920.00	2,877,298.11
取得投资收益收到的现金		27,000,000.00	12,500,000.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		72,434.62	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			16,400,000.00	-
收到其他与投资活动有关的现金		11,000,000.00	-	-
投资活动现金流入小计		38,072,434.62	69,650,920.00	2,877,298.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		3,691,791.00	13,012,067.69	2,645,796.44
投资支付的现金		50,000,000.00	179,000,000.00	50,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			700,000.00	1,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			11,005,964.21	-
投资活动现金流出小计		53,691,791.00	203,718,031.90	54,645,796.44
投资活动产生的现金流量净额		-15,619,356.38	-134,067,111.90	-51,768,498.33
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			179,532,500.00	63,491,000.00
取得借款收到的现金		119,000,000.00	30,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金			-	-
筹资活动现金流入小计		119,000,000.00	209,532,500.00	63,491,000.00
偿还债务支付的现金		63,480,000.00	-	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,588,785.15	58,508.34	-
支付其他与筹资活动有关的现金		2,031,293.00	-	-
筹资活动现金流出小计		70,100,078.15	58,508.34	6,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		48,899,921.85	209,473,991.66	57,491,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
			-100.20	-4.17
五、现金及现金等价物净增加额				
		15,168,128.66	-11,166,809.07	11,357,417.72
加：期初现金及现金等价物余额		946,748.71	12,113,557.78	756,140.06
六、期末现金及现金等价物余额				
		16,114,877.37	946,748.71	12,113,557.78

法定代表人：

陈涛
印作

主管会计工作负责人：

陈磊

会计机构负责人：

李江冰

母公司股东权益变动表

2011年度

单位：人民币元

项	本年金额							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	240,000,000.00	138,798,642.97					-1,378,156.85	377,420,486.12
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	240,000,000.00	138,798,642.97					-1,378,156.85	377,420,486.12
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,046,906.24		10,800,313.04	11,847,219.28
（一）净利润							11,847,219.28	11,847,219.28
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							11,847,219.28	11,847,219.28
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-1,046,906.24	-
1. 提取盈余公积							1,046,906.24	-
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	240,000,000.00	138,798,642.97			1,046,906.24		9,422,156.19	389,267,705.40

陈涛印

法定代表人：陈涛

陈磊

陈磊

主管会计工作负责人：

李江冰

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

2010年度

单位：人民币元

编制单位：节能科技股份有限公司	本年年末余额							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	171,700,000.00	26,791,000.00					-8,868,911.97	189,622,088.03
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	171,700,000.00	26,791,000.00					-8,868,911.97	189,622,088.03
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	68,300,000.00	112,007,642.97					7,490,755.12	187,798,398.09
（一）净利润							8,265,898.09	8,265,898.09
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（三）股东投入和减少资本	68,300,000.00	111,232,500.00					8,265,898.09	8,265,898.09
1. 股东投入资本	68,300,000.00	111,232,500.00						
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转		775,142.97					-775,142.97	
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他		775,142.97					-775,142.97	
（六）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	240,000,000.00	138,798,642.97					-1,378,156.85	377,420,486.12

法定代表人：陈涛
 陈涛 印作

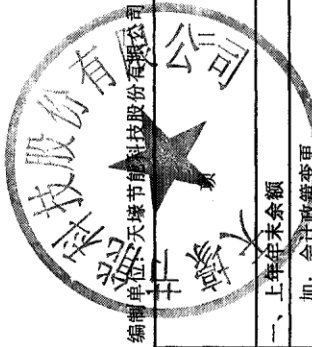
主管会计工作负责人：陈磊
 陈磊

会计机构负责人：李江冰
 李江冰

母公司股东权益变动表
2009年度

单位：人民币元

	本金额							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	135,000,000.00						-7,222,216.17	127,777,783.83
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	135,000,000.00						-7,222,216.17	127,777,783.83
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	36,700,000.00	26,791,000.00					-1,646,695.80	61,844,304.20
（一）净利润							-1,646,695.80	-1,646,695.80
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（三）股东投入和减少资本	36,700,000.00	26,791,000.00					-1,646,695.80	-1,646,695.80
1. 股东投入资本	36,700,000.00	26,791,000.00						63,491,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	171,700,000.00	26,791,000.00					-8,868,911.97	189,622,088.03



法定代表人：陈涛

主管会计工作负责人：陈涛

会计机构负责人：李江冰

李江冰

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司基本情况

天壕节能科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“天壕节能”,在包括子公司时简称“本集团”)前身为天壕节能科技有限公司(以下简称“天壕有限”),系由中国节能(香港)有限公司(以下简称“节能香港”)投资成立的外商投资企业。2007年5月28日,中关村科技园区海淀园管理委员会作出海园发[2007]464号《关于外资企业“天壕节能科技有限公司”章程的批复》,批准天壕有限的章程生效。2007年5月30日,北京市人民政府颁发《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》【商外资京资(2007)17135号】,同日北京市工商行政管理局颁发110000450011487号企业法人营业执照,批准天壕有限成立。公司设立时注册资本为港币10,000万元,实缴资本为零。2007年8月16日,经北京中泽永诚会计师事务所有限公司审验,出具了【中泽永诚验字(2007)第056号】验资报告,确认截至2007年8月2日,注册资本全部缴足到位。

公司注册地址:北京市海淀区西直门北大街32号枫蓝国际中心2号楼906室;法定代表人:陈作涛。

2008年10月31日,经天壕有限股东决定及董事会决议,同意原股东节能香港将其所持有的57.11%的股权转让给北京德之宝投资顾问有限责任公司(2009年4月9日更名为“北京德之宝投资有限公司”,以下简称“德之宝”);同意投资总额从20,000万元港币增加至20,000万元人民币,注册资本从10,000万元港币增加至12,572.50万元人民币,增资部分由新股东德之宝以人民币现金出资。转股及增资后,各方在注册资本中所占比例为:节能香港33%,德之宝67%,天壕有限变更为中外合资企业。2008年11月3日中关村科技园区海淀园管理委员会印发《关于合资企业“天壕节能科技有限公司”转股及增资的批复》【海园发(2008)797号】对该事项进行了批复。北京中泽永诚会计师事务所有限公司对该次资本变更进行了审验,并于2008年11月11日出具了【中泽永诚验字(2008)第068号】验资报告。

2008年12月10日,经天壕有限董事会决议,同意注册资本从12,572.50万元人民币增加至13,500万元人民币,增资部分由股东德之宝以人民币现金出资;同意节能香港将其所持12.60%的股权转让给德之宝。增资及转股后各方在注册资本中所占比例为节能香港19%,德之宝81%。2008年12月15日中关村科技园区海淀园管理委员会印发《关于中外合资企业“天壕节能科技有限公司”增资与转股的批复》【海园发(2008)883号】对该事项进行了批复。北京中泽永诚会计师事务所有限公司对该次资本变更进行了审验,并于2008年12月22日出具了【中泽永诚验字(2008)第075号】验资报告。

2009年8月17日,经天壕有限董事会决议,同意股东德之宝将所持有天壕有限8%的股权转让给深圳松海创业投资有限公司、2%的股权转让给自然人侯海峰;同意股东节能香港将所持有天壕有限19%的股权全部转给自然人刘骞。转股后,各方在注册资本中所占比

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

例为德之宝 71%、刘骞 19%、深圳松海创业投资有限公司 8%、侯海峰 2%，天壕有限变为内资企业。2009年8月24日，中关村科技园区海淀园管理委员会印发《关于天壕节能科技有限公司转制为内资企业的批复》【海园发(2009)510号】，对该事项进行了批复。

2009年10月22日，经天壕有限股东会决议，同意注册资本从13,500万元人民币增加至17,170万元人民币，3,670万元新增资本由新增股东以现金缴纳，其中：上海力鼎投资管理有限公司出资1,620万元、上海晋宇投资管理有限公司出资580万元、苏州工业园区海富投资有限公司出资260万元、谢晓梅出资570万元、朱泽出资200万元、秦弘出资170万元、宋好青出资110万元、彭琳琳出资110万元、张彤出资50万元。本次增资经信永中和会计师事务所有限责任公司审验，并出具【XYZH/2009A2007-1】验资报告。

2009年12月17日，经天壕有限股东会决议，同意股东德之宝将所持有天壕有限7.87%的股权转让给天壕有限9名管理人员，其中：王祖锋2.81%、史庆玺0.93%、胡帆0.87%、陈磊0.79%、程炳乾0.79%、胡波0.47%、邓群0.47%、张洪涛0.47%、李江冰0.29%。

2009年12月19日，经天壕有限股东会决议，同意注册资本从17,170万元人民币增加至18,285万元人民币，1,115万元新增资本由认缴出资股东以现金缴纳，其中：王祖锋出资80万元、白羽出资400万元、曾慰出资220万、陈磊出资65万元、程炳乾出资80万元、邓群出资20万元、李江冰出资50万元、徐晓东出资80万元、吴琛珩出资70万元和卢剑琴出资50万元。本次增资经信永中和会计师事务所有限责任公司审验，并于2010年2月5日出具【XYZH/2009A2007-2】验资报告。

2010年6月8日，经天壕有限股东会决议，同意注册资本从18,285万元人民币增加至24,000万元人民币，5,715万元新增资本由认缴出资股东以现金缴纳，其中：北京中诚信方圆创业投资中心(有限合伙)出资1,800万元、海南新中泓业投资有限公司出资1,135万元、广州力鼎凯得创业投资有限合伙企业(有限合伙)出资740万元、上海晋宇投资管理有限公司出资600万元、北京力鼎财富成长投资管理中心(有限合伙)出资360万元、海南嘉顿新天地置业有限公司出资360万元、浙江亿诚创业投资有限公司出资360万元、北京富莱晨思特许经营商业投资中心(有限合伙)出资180万元和浙江圆融致达投资有限公司(于2011年1月更名为“浙江圆融智度投资有限公司”)出资180万元。本次增资经信永中和会计师事务所有限责任公司审验，并于2010年6月21日出具【XYZH/2009A2007-8】验资报告。

2010年9月28日，天壕有限全体股东签订了《天壕节能科技股份有限公司发起人协议》，由原天壕有限全体股东作为发起人，以天壕有限截至2010年6月30日止经审计的净资产378,798,642.97元，按1:0.6336的比例折合成24,000.00万股(每股面值1元)，整体变更设立本公司。本次变更登记的注册资本实收情况经信永中和会计师事务所有限责任公司审验，并于2010年10月16日出具【XYZH/2010A2003-1】验资报告。2010

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

年10月21日,本公司在北京市工商行政管理局办理了设立登记,领取了注册号为110000450011487号的《企业法人营业执照》。

截止至2011年12月31日,股权结构如下:

股东名称	股本(万元)	持股比例(%)
法人及其他组织出资		
北京德之宝投资有限公司	8,233.00	34.30
北京中诚信方圆创业投资中心(有限合伙)	1,800.00	7.50
上海力鼎投资管理有限公司	1,620.00	6.75
上海晋宇投资管理有限公司	1,180.00	4.92
海南新中泓业投资有限公司	1,135.00	4.73
深圳松海创业投资有限公司	1,080.00	4.50
广州力鼎凯得创业投资有限合伙企业(有限合伙)	740.00	3.08
北京力鼎财富成长投资管理中心(有限合伙)	360.00	1.50
海南嘉顿新天地置业有限公司	360.00	1.50
浙江亿诚创业投资有限公司	360.00	1.50
苏州工业园区海富投资有限公司	260.00	1.08
北京富莱晨思特许经营商业投资中心(有限合伙)	180.00	0.75
浙江圆融智度投资有限公司	180.00	0.75
自然人出资		
刘骞	2,565.00	10.69
谢晓梅	570.00	2.37
王祖锋	562.00	2.34
白羽	400.00	1.67
侯海峰	270.00	1.12
曾慰	220.00	0.92
程炳乾	215.00	0.90
陈磊	200.00	0.83
朱泽	200.00	0.83
秦弘	170.00	0.71
史庆玺	160.00	0.67
胡帆	150.00	0.63
彭琳琳	110.00	0.46
宋好青	110.00	0.46
邓群	100.00	0.42

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东名称	股本(万元)	持股比例(%)
李江冰	100.00	0.42
胡波	80.00	0.33
徐晓东	80.00	0.33
张洪涛	80.00	0.33
吴琛珩	70.00	0.29
卢剑琴	50.00	0.21
张彤	50.00	0.21
合计	24,000.00	100.00

公司经营范围：能源技术咨询、技术开发；工业废气余热发电等节能项目的工程设计；工业废气净化回收，脱硫脱氮工艺的技术服务；可再生资源发电发热的技术服务；投资及投资管理；机电设备、配件的销售。

本公司设有股东大会、董事会、监事会等权力机构。本公司下设行政人事管理中心、工程建设管理中心、运营管理中心、投资管理中心、财务管理中心、技术研发中心、工程设计中心等职能管理部门。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

2、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础,除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值入账外,均以历史成本为计价原则。

4、现金及现金等价物

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

5、外币业务核算方法

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额,作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其人民币金额。

6、金融资产

(1) 金融资产

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要是指持有目的为短期内出售的金融资产,在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 应收款项是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产,包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资

产,取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益,其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的,终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量;应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法,以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额,计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

(2) 金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的,活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上,本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值;本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价,但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的,则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

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

7、应收款项坏账准备

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

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

计提坏账准备时,应首先考虑单项金额重大的应收款项是否需要计提,需要计提的则按下述(1)中所述方法计提;其次,应对除单项金额重大并单项计提坏账准备以外的其他应收款项,考虑按照组合计提坏账准备能否反映其风险特征,如能够反映则按下述(2)中所述组合及方法计提或不计提坏账准备,如不能够反映则按下述(3)中所述理由及方法计提坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
集团内部往来	以应收款项与交易对象的关系为风险特征划分组合
押金备用金组合	以应收款项的款项性质为信用风险特征划分组合
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
集团内部往来	不提取坏账准备
押金备用金组合	不提取坏账准备
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	计提比例 (%)
1年以内	0
1-2年	10
2-3年	50
3年以上	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

8、存货

本集团存货主要包括库存商品、原材料、低值易耗品、工程施工等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货采用个别计价法或加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取;其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。存货可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

9、长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资,或者对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过子公

司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方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。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；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作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有

者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10、固定资产

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

固定资产包括房屋建筑物及构筑物、机器设备、运输设备、电子办公设备和其他,按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账;融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外,本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

本集团对于建设余热发电项目形成的固定资产,按照合同约定经营期的剩余年限及使用寿命孰短计提折旧,在经营期限届满后交由合作方经营的固定资产不计残值。合同期满后交由合作方经营的固定资产作为赠与处理。

本集团固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率	年折旧率
1	房屋建筑物及构筑物	20	0-10.00%	4.50-5.00%
2	机器设备	5-20	0%	5.00-20.00%
3	运输设备	5-10	10.00%	9.00-18.00%
4	办公设备	5	0-10.00%	18.00-20.00%

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

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

11、在建工程

本集团在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

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

12、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间(通常指1年以上)的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

13、无形资产

本集团无形资产包括软件等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核,如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,则估计其使用寿命并

在预计使用寿命内摊销。

软件的摊销年限为3-10年。

14、研究与开发

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

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

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

15、非金融资产减值

本集团于每一资产负债表日对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下:

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

16、长期待摊费用

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

17、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间, 将应付的职工薪酬确认为负债, 并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿, 计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

18、预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量, 并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的, 通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核, 如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

19、收入确认原则

本集团的营业收入主要包括合同能源管理收入和工程技术服务收入, 收入确认原则如

下:

(1) 合同能源管理收入

合同能源管理系本集团项目公司为合作方提供余热电站的投资、建设和运营管理,在合同约定的运营期内以供电量和协议价格为依据分享节能收益,运营期满后余热电站移交给合作方的业务模式。

合同能源管理业务模式下,收入确认参照商品销售收入确认方法,在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售商品收入的实现。具体为每月根据双方共同确认的抄取电表计量的供电量和协议约定价格确认合同能源管理收入。

(2) 工程技术服务收入

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

本公司对集团内子公司设备销售收入按上述销售商品收入方法确认。

20、建造合同

本集团在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时,于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时,合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时,如果合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认,合同成本在其发生的当期确认为费用;如果合同成本不可能收回的,应在发生时立即确认为费用,不确认收入。

本集团于期末对建造合同进行检查,如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时,提取损失准备,将预计损失确认为当期费用。

21、政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

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

22、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团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。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

23、租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

24、所得税的会计核算

本集团所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延

所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

25、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分,作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公司,视同该企业于合并当期的年初已经存在,从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量,按原账面价值纳入合并财务报表。

五、税项

本集团适用的主要税种及税率如下:

1、企业所得税

本集团企业所得税的适用税率为25%。

根据《企业所得税法》第二十八条及其《实施条例》第九十三条规定,对国家需要重点扶持的高新技术企业,经认定取得高新技术资格,减按15%的税率征收企业所得税。本公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准,于2009年12月14日取得高新技术企业证书,执行15%的所得税优惠税率。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

根据《企业所得税法》第二十七条及其《实施条例》第八十八条及《关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录(试行)的通知》【财税(2009)166号】的规定,企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得,自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。

根据《财政部国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》【财税(2010)110号】规定,对符合条件的节能服务公司实施合同能源管理项目,符合企业所得税税法有关规定的,自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

依照上述优惠政策,本集团之子公司报告期内享受的所得税税收优惠如下:

子公司名称	批准/备案机关	所得税优惠情况		
		2011年度	2010年度	2009年度
天壕韶峰节能科技有限公司	湘乡市国家税务局	减半	免征	免征
宜昌市天壕余热发电有限公司	当阳市国家税务局玉阳税务分局	免征	免征	免征
邯郸市天壕余热发电有限公司	邯郸市峰峰矿区国家税务局	免征	免征	免征
保定天壕和益余热发电有限公司	易县国家税务局高村税务分局	免征	免征	免征
北京市天壕前景节能科技有限公司	北京市房山区国家税务局第九税务所	免征	免征	免征
沙河市天壕安全余热发电有限公司	沙河市国家税务局	免征	免征	
宿迁市天壕新能源有限公司	宿迁市国家税务局	免征		
东台市天壕新能源有限公司	东台市国家税务局第一税务分局	免征	免征	
宜城市天壕新能源有限公司	湖北省宜城市国家税务局	免征		
荆门市天壕新能源有限公司	荆门市东宝区国家税务局	免征		
老河口市天壕新能源有限公司	老河口市国家税务局洪山嘴税务分局	免征		
咸宁市天壕新能源有限公司	嘉鱼县国家税务局高铁岭税务分局	免征		
沙河市天壕新能源有限公司	沙河市国家税务局	免征		
芜湖市天壕新能源有限公司	芜湖市国家税务局	免征		
淄博市天壕新能源有限公司	淄博市高新技术产业开发区国家税务局	免征		

2、增值税

本集团合同能源管理收入适用增值税,销项税率为17%;购买生产设备、原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税。增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

根据《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》【财税[2011]115号】第三条规定,对利用工业生产过程中产生的余热、余压生产的电力或热力,发电(热)原料中100%利用上述资源,实行增值税即征即退100%的政策。对上述增值税税收优惠手续,本集团之子公司尚在办理中。

3、营业税

本集团技术服务及工程收入适用营业税,适用税率分别为5%及3%。

4、城建税、教育费附加及地方教育费附加

本集团城建税、教育费附加及地方教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据,适用税率如下:

项目	适用税率
城市维护建设税	7%、5%、1%
教育费附加	3%
地方教育费附加	1.5%、2%

5、房产税

本集团以房产原值的70%-80%为计税依据,适用税率为1.2%。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注
 2009年1月1日至2011年12月31日
 (本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

六、企业合并及合并财务报表

(一) 重要子公司

序号	公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
	直接设立的子公司					
1	河南天壕电力建设有限公司 (简称“天壕电建”)	有限责任公司	河南. 长葛	建筑安装	819.00	机电安装工程专业承包贰级、电力行业(新能源发电)专业乙级。从事资质证书许可范围内相应的建设工程总承包业务以及项目管理和相关的技术与管理服务。(以上经营范围按照有效资质证书经营)
2	湘潭市天壕韶峰节能科技有限公司 (简称“天壕韶峰”)	有限责任公司	湖南. 湘潭	能源生产	2,500.00	日产2000吨和2500吨水泥熟料生产线低温余热发电(有效期至2029年4月30日);能源技术咨询、技术开发、技术服务;脱硫脱氮工艺的技术服务,可再生资源发电发热的技术服务
3	宜昌市天壕余热发电有限公司 (简称“天壕宜昌”)	有限责任公司	湖北. 宜昌	能源生产	2,000.00	工业余热发电;能源技术咨询、技术开发、技术服务;工业废气净化回收;脱硫脱氮工艺的技术服务;可再生资源发电发热的技术服务(经营范围中涉及前置许可的,未取得许可,不得经营)
4	邯郸市天壕余热发电有限公司 (简称“天壕邯郸”)	有限责任公司	河北. 邯郸	能源生产	3,300.00	工业余热发电;能源技术咨询、工业废气净化回收、脱硫脱氮工艺、可再生资源发电发热的技术服务
5	保定天壕和益余热发电有限公司 (简称“天壕和益”)	有限责任公司	河北. 和益	能源生产	1,500.00	其他能源发电;工业余热发电;能源技术咨询、技术开发、技术服务;工业废气净化回收,脱硫脱氮工艺的技术服务,可再生资源发电发热的技术服务
6	北京市天壕前景节能科技有限公司 (简称“天壕前景”)	有限责任公司	北京市	能源生产	2,000.00	许可经营项目:工业余热发电。一般经营项目:能源技术开发、技术咨询(中介除外)、技术服务;工业余热发电投资管理
7	贵州天壕新能源有限公司(简称 “天壕贵州”)	有限责任公司	贵州. 贵阳	能源生产	1,500.00	工业余热发电、煤矸石发电、垃圾焚烧发电(凭相关许可证在分支机构经营);相关设备及配件的销售;能源技术咨询、开发、服务;工业废气净化回收、脱硫脱氮工艺的技术服务;可再生资源发电发热的技术服务

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
8	沙河市天壕安全余热发电有限公司(简称“天壕安全”)	有限责任公司	河北.沙河	能源生产	2,000.00	许可经营项目:工业余热发电、煤矸石发电、垃圾焚烧发电。一般经营项目:相关设备及配件的销售,能源技术咨询、开发、服务;工业废气净化回收、脱硫脱氮工艺的技术服务;可再生资源发电发电热的技术服务
9	宿迁市天壕新能源有限公司(简称“天壕宿迁”)	有限责任公司	江苏.宿迁	能源生产	1,500.00	许可经营项目:无。一般经营项目:工业烟气余热发电;发电设备及配件的销售;能源技术咨询、研发、服务;工业废气净化回收、脱硫脱氮工艺的技术服务;可再生资源发电发电热的技术服务
10	东台市天壕新能源有限公司(简称“天壕东台”)	有限责任公司	江苏.东台	能源生产	1,500.00	许可经营项目:无。一般经营项目:利用东台中玻特种玻璃有限公司工业余热发电,发电设备及配件销售,工业废气净化回收技术、脱硫脱氮工艺、可再生资源发电发电技术咨询服务,新能源技术研发
11	天壕平水(北京)余热发电有限公司(简称“天壕平水”)	有限责任公司	北京市	能源生产	1,000.00	许可经营项目:水泥生产线窑头和窑尾废气余热发电。一般经营项目:销售发电设备及配件;工业废气净化回收、脱硫脱氮工艺可再生资源发电发电热的技术开发、技术服务、技术咨询
12	宣城市天壕新能源有限公司(简称“天壕宣城”)	有限责任公司	湖北.宣城	能源生产	1,800.00	工业烟气余热发电;工业废气净化回收;能源技术咨询、研发服务;脱硫脱氮工艺的技术服务;可再生资源发电发电热的技术服务;发电设备及配件销售
13	荆门市天壕新能源有限公司(简称“天壕荆门”)	有限责任公司	湖北.荆门	能源生产	1,800.00	一般经营项目:工业余热发电,发电设备及配件销售,能源技术咨询、研发、服务,工业废气净化回收、脱硫脱氮工艺技术服务,可再生资源发电发电技术服务
14	老河口市天壕新能源有限公司(简称“天壕老河口”)	有限责任公司	湖北.老河口	能源生产	2,200.00	工业废气余热发电;发电设备及配件销售;能源技术研发、咨询、服务;工业废气净化回收,脱硫、脱氮工艺技术服务;可再生资源发电发电热的技术服务(凡涉及许可经营的项目凭有效许可证经营)
15	兴山天壕新能源有限公司(简称“天壕兴山”)	有限责任公司	湖北.兴山	能源生产	1,200.00	工业余热发电、发电设备及配件的销售;能源技术研发、咨询、服务;工业废气净化回收;脱硫脱氮工艺的技术服务;可再生资源发电发电热的技术服务(经营范围中涉及国家专项许可的须取得许可手续后经营)

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
16	咸宁市天壕新能源有限公司 (简称“天壕咸宁”)	有限责任公司	湖北, 嘉鱼	能源生产	1,800.00	工业余热发电;发电设备及配件的销售;能源技术研发、咨询、服务; 工业废气净化回收、脱硫脱氮工艺的技术服务;可再生资源发电发热的 技术服务(经营范围中涉及国家专项许可的须取得许可手续后方可经 营)
17	沙河市天壕新能源有限公司 (简称“天壕沙河”)	有限责任公司	河北, 沙河	能源生产	2,500.00	许可经营项目:无。一般经营项目:工业余热发电、发电设备及配件销 售;能源技术咨询、研发、服务;工业废气净化回收、脱硫脱氮工艺技 术服务;可再生资源发电发热的技术服务
18	芜湖市天壕新能源有限公司 (简称“天壕芜湖”)	有限责任公司	安徽, 芜湖	能源生产	2,200.00	工业烟气余热发电;相关设备及配件的销售;能源技术研发、咨询、服 务;工业废气净化回收、脱硫脱氮工艺的技术服务;可再生资源发电发 热的技术服务(以上项目涉及许可的需经许可后经营)
19	重庆天壕渝琥新能源有限公司 (简称“天壕渝琥”)	有限责任公司	重庆市	能源生产	1,500.00	许可经营项目:(无)。一般经营项目:工业余热发电、煤矸石发电、 垃圾焚烧发电,能源技术开发、咨询、服务,及相关设备、配件的销 售;工业废气净化回收、脱硫脱氮工艺的技术服务;可再生资源发电发 热的技术服务(以上经营范围法律、法规禁止的不得经营;法律、法规 限制的取得许可或审批后经营)
20	淄博天壕新能源有限公司 (简称“天壕淄博”)	有限责任公司	山东 淄博	能源生产	2,000.00	许可经营项目:无。一般经营项目:工业余热发电;发电设备及配件销 售;能源技术咨询、开发、服务;工业废气净化、脱硫脱氮工艺技术服 务;可再生资源发电发热的技术服务(以上经营范围需审批和许可经营 的凭审批手续和许可证经营)
21	六安市天壕新能源有限公司 (简称“天壕六安”)	有限责任公司	安徽 六安	能源生产	1,500.00	许可经营项目:工业余热发电、煤矸石发电、垃圾焚烧发电(凭行政许 可证经营)。一般经营项目:发电设备及配件销售;能源技术咨询、开 发、服务;工业废气净化回收、脱硫脱氮工艺技术服务;可再生资源发 电发热的技术服务

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

(金额单位:万元)

序号	公司名称	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表
1	天壕韶峰	2,500.00	-	100%	100%	是
2	天壕电建	793.00	-	100%	100%	是
3	天壕宜昌	1,990.00	-	100%	100%	是
4	天壕邯郸	3,300.00	-	100%	100%	是
5	天壕和益	1,500.00	-	100%	100%	是
6	天壕前景	2,000.00	-	100%	100%	是
7	天壕贵州	1,350.00	-	90%	90%	是
8	天壕安全	2,000.00	-	100%	100%	是
9	天壕宿迁	1,500.00	-	100%	100%	是
10	天壕东台	1,500.00	-	100%	100%	是
11	天壕平水	1,000.00	-	100%	100%	是
12	天壕宜城	1,800.00	-	100%	100%	是
13	天壕荆门	1,800.00	-	100%	100%	是
14	天壕老河口	2,200.00	-	100%	100%	是
15	天壕兴山	1,200.00	-	100%	100%	是
16	天壕咸宁	1,800.00	-	100%	100%	是
17	天壕沙河	2,500.00	-	100%	100%	是
18	天壕芜湖	2,200.00	-	100%	100%	是
19	天壕渝琥	1,500.00	-	100%	100%	是
20	天壕淄博	2,000.00	-	100%	100%	是
21	天壕六安	1,500.00	-	100%	100%	是

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注
 2009年1月1日至2011年12月31日
 (本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

(金额单位:元)

序号	公司名称	少数股东权益			少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额			从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该公司年初所有者权益中所享有份额后的余额		
		2011年 12月31日	2010年 12月31日	2009年 12月31日	2011年 12月31日	2010年 12月31日	2009年 12月31日	2011年 6月30日	2010年 12月31日	2009年 12月31日
1	天壕韶峰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	天壕电建	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	天壕宜昌	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	天壕邯郸	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	天壕和益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	天壕前景	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	天壕贵州	1,197,099.12	1,498,226.67	1,498,522.03	-	-	-	-	-	-
8	天壕安全	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	天壕宿迁	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	天壕东台	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	天壕平水	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	天壕宣城	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	天壕荆门	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	天壕老河口	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	天壕兴山	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	天壕咸宁	-	-	-	-	-	-	-	-	-

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注
 2009年1月1日至2011年12月31日
 (本附注除特别说明外,均以人民币元列示)

序号	公司名称	少数股东权益			少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额			从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额			
		2011年 12月31日	2010年 12月31日	2009年 12月31日	2011年 12月31日	2010年 12月31日	2009年 12月31日	2011年 6月30日	2010年 12月31日	2009年 12月31日	
17	天壕沙河	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
18	天壕芜湖	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
19	天壕渝琥	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20	天壕淄博	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
21	天壕六安	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注
 2009年1月1日至2011年12月31日
 (本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其中:已投产运营子公司项目基本情况、合作方基本情况:

序号	项目名称	投资总额 (万元)	装机容量 (MW)	发电时间	合作方名称	合作方情况	合作方 所属行业	随窑 运转率	产能 利用率
1	天壕韶峰	5,042	9	2008年9月	湖南韶峰南方水泥有限公司	中国建筑材料集团有限公司下属子公司	水泥	99.27%	33.00%
2	天壕宜昌	5,657	9	2009年6月	湖北三峡新型建材股份有限公司	A股上市公司	玻璃	99.90%	114.46%
3	天壕邯郸	4,200	7.5	2009年3月	邯郸金隅太行水泥有限责任公司	A股上市公司 金隅股份子公司	水泥	100.00%	98.19%
4	天壕和益	3,678	6	2009年10月	保定太行和益水泥有限公司	A股上市公司 金隅股份子公司	水泥	99.47%	106.98%
5	天壕前景	4,554	6	2009年1月	北京太行前景水泥有限公司	A股上市公司 金隅股份子公司	水泥	99.95%	106.42%
6	天壕安全	8,192	15	2010年3月 和8月	沙河市安全实业有限公司	河北主要玻璃生产企业	玻璃	99.69%	97.10%
7	天壕东台	4,298	6	2010年10月	东台中玻特种玻璃有限公司	香港上市公司 中国玻璃子公司	玻璃	99.86%	103.15%
8	天壕宿迁	4,945	6	2011年1月 和6月	江苏苏华达新材料有限公司	香港上市公司 中国玻璃子公司	玻璃	97.39%	92.94%
9	天壕平水	3,082	3.5	2011年3月	北京金隅平谷水泥有限公司	A股上市公司 金隅股份子公司	水泥	99.75%	99.30%
10	天壕宣城	5,100	9	2011年1月	葛洲坝宣城水泥有限公司	A股上市公司 葛洲坝子公司	水泥	98.35%	67.64%

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	项目名称	投资总额 (万元)	装机容量 (MW)	发电时间	合作方名称	合作方情况	合作方 所属行业	随窑 运转率	产能 利用率
11	天壕荆门	5,110	9	2011年4月 和7月	葛洲坝荆门水泥有限公司	A股上市公司 葛洲坝子公司	水泥	100.00%	83.29%
12	天壕老河口	6,006	12	2011年6月 (部分投产)	葛洲坝老河口水泥有限公司	A股上市公司 葛洲坝子公司	水泥	99.90%	79.87%
13	天壕邯郸 (二期)	5,150	9	2011年4月	邯郸金隅太行水泥有限责任公司	A股上市公司 金隅股份子公司	水泥	100.00%	93.98%
14	天壕咸宁	4,945	9	2011年10月	葛洲坝嘉鱼水泥有限公司	A股上市公司 葛洲坝子公司	水泥	99.99%	77.22%
15	天壕沙河	7,300	12	2011年7月 (部分投产)	河北正大玻璃有限公司	河北主要玻璃生产企 业	玻璃	99.36%	72.84%
16	天壕芜湖	7,545	12	2011年9月	信义光伏产业(安徽)控股有 限公司	香港上市公司 信义玻璃子公司	玻璃	99.99%	84.30%
17	天壕淄博	7,300	12	2011年8月 和10月	山东金晶科技股份有限公司	A股上市公司	玻璃	100.00%	73.55%

注: 本表已投资项目随窑运转率为2011年数据。产能利用率=发电小时数÷预计发电小时数, 其中, 发电小时数=当期发电量÷设计功率; 水泥行业全年预计发电小时数为7,000小时, 玻璃行业全年预计发电小时数为8,000小时; 对于2011年新投入运营的项目, 全年预计发电小时数从实际投运日期起算, 并按照水泥、玻璃全年预计发电小时数(7,000小时或8,000小时)占全年总小时数(8,640小时)的比例折算。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别说明外,均以人民币元列示)

本集团已投入运营项目(或子公司)收入及利润、资产情况:

序号	项目名称	发电时间	2011年度 收入	2011年度 净利润	2011年12月31日 总资产	2011年12月31日 净资产
1	天壕韶峰	2008年9月末	4,835,715.48	-201,971.67	40,642,500.36	25,746,110.91
2	天壕宜昌	2009年6月	26,566,297.77	11,654,645.73	65,193,174.21	35,796,731.13
3	天壕邯郸	2009年3月	24,735,519.19	9,048,220.42	85,325,870.97	42,814,026.85
4	天壕和益	2009年10月	10,700,620.84	3,682,469.08	40,314,614.02	19,303,836.00
5	天壕前景	2009年1月	12,602,766.89	4,772,275.86	43,557,909.36	26,678,978.32
6	天壕安全	2010年3月和8月	24,275,590.44	11,742,091.00	76,860,323.68	35,524,856.73
7	天壕东台	2010年10月	13,129,158.04	7,681,025.35	43,017,487.81	23,616,742.43
8	天壕宿迁	2011年1月和6月	9,845,329.88	3,121,385.59	50,417,297.64	18,097,781.58
9	天壕平水	2011年3月	5,096,041.83	227,215.11	33,084,702.98	10,191,688.14
10	天壕宣城	2011年1月	10,338,432.16	3,480,120.57	53,193,147.77	21,453,525.89
11	天壕荆门	2011年4月	9,670,307.55	3,369,069.85	52,704,520.58	21,343,784.46
12	天壕老河口	2011年6月(部分投产)	8,364,674.01	3,980,747.02	61,216,299.00	25,963,923.31
13	天壕邯郸(二期)	2011年4月				
14	天壕沙河	2011年7月(部分投产)	6,243,323.18	3,496,621.93	76,140,902.84	28,468,493.54
15	天壕咸宁	2011年10月	2,066,403.40	455,611.50	47,004,916.30	18,432,759.86
16	天壕淄博	2011年8月和10月	5,715,860.09	2,549,700.00	64,355,592.67	22,549,700.00
17	天壕芜湖	2011年9月	5,773,784.94	1,993,098.51	78,100,994.01	23,985,326.41

注:天壕邯郸(二期)收入、利润及资产数据已并入天壕邯郸项目。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 报告期合并财务报表合并范围的变动

1、2009年合并范围的变动情况

(1) 2009年新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例	年末净资产	本年净利润
天壕贵州	本期新设立子公司	90%	14,985,220.25	-14,779.75
天壕安全	本期新设立子公司	100%	19,974,848.55	-25,151.45
天壕宿迁	本期新设立子公司	100%	14,987,887.73	-12,112.27

(2) 2009年无不再纳入合并范围的公司

2、2010年合并范围的变动情况

(1) 2010年新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例	年末净资产	本年净利润
天壕东台	本期新设立子公司	100%	16,250,239.89	1,250,239.89
天壕平水	本期新设立子公司	100%	9,964,473.03	-35,526.97
天壕宣城	本期新设立子公司	100%	17,973,405.32	-26,594.68
天壕荆门	本期新设立子公司	100%	17,974,714.61	-25,285.39
天壕老河口	本期新设立子公司	100%	21,983,176.29	-16,823.71
天壕兴山	本期新设立子公司	100%	11,982,972.42	-17,027.58
天壕咸宁	本期新设立子公司	100%	17,977,148.36	-22,851.64
天壕沙河	本期新设立子公司	100%	24,971,871.61	-28,128.39
天壕芜湖	本期新设立子公司	100%	21,992,227.90	-7,772.10

(2) 2010年不再纳入合并范围的公司情况

公司名称	不再纳入合并范围的原因	持股比例	处置日净资产	2010年1月1日至处置日净利润	处置日
铜川市天壕秦岭余热发电有限公司	清算	100%	39,706,246.07	-5,476.59	2010-12-16
漯河市天壕新能源有限公司(简称“天壕漯河”)	股权转让丧失控制权	18%	19,966,281.31	-14,275.39	2010-8-24

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2010年9月14日,天壕有限股东会决议,解散铜川市天壕秦岭余热发电有限公司,并依法办理清算及注销手续。2010年12月23日铜川市工商行政管理局出具(铜川市局)登记内销字[2010]第008765号注销登记通知书。

2010年8月20日,天壕有限董事会决议,将天壕漯河82%股权转让给深圳松海创业投资有限公司,转让价款1,640.00万。2010年8月24日天壕漯河工商变更登记手续完成,天壕有限不再对天壕漯河进行控制,不再纳入本年合并报表范围。

3、2011年合并范围的变动情况

(1) 2011年新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例	年末净资产	本年净利润
天壕渝琥	本期新设立子公司	100%	14,942,557.25	-57,442.75
天壕淄博	本期新设立子公司	100%	22,549,700.00	2,549,700.00
天壕六安	本期新设立子公司	100%	14,998,219.16	-1,780.84

(2) 2011年无不再纳入合并范围的公司

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2011年12月31日			2010年12月31日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	-	-	75,612.95	-	-	78,805.28
银行存款	-	-	66,100,765.74	-	-	50,107,857.93
其他货币资金	-	-	-	-	-	11,000,000.00
合计	-	-	66,176,378.69	-	-	61,186,663.21

注：其他货币资金 2010 年 12 月 31 日余额 11,000,000.00 元，为北京银行双秀支行为本公司开出的二份履约保函保证金，一份为本公司投资三河福成投资有限公司余热发电合同能源管理项目保函保证金，最高担保限额为 100.00 万元，期限自 2010 年 10 月 11 日起至 2011 年 4 月 11 日；另一份为本公司投资信义光伏产业（安徽）控股有限公司余热发电合同能源管理项目保函保证金，最高担保限额为 1,000.00 万元，期限自 2010 年 9 月 3 日起至 2011 年 9 月 3 日。均划分为非现金等价物。

2、应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	2011年12月31日	2010年12月31日
银行承兑汇票	3,300,000.00	-
合计	3,300,000.00	-

(2) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	合计			32,912,843.15	
	其中：				
	湖南天润特种玻璃有限公司	2011/7/6	2012/1/6	1,500,000.00	
	武汉市华航玻璃有限责任公司	2011/8/31	2012/2/29	1,000,000.00	
	湖南天润特种玻璃有限公司	2011/8/30	2012/2/29	1,000,000.00	
	湖南天润特种玻璃有限公司	2011/10/20	2012/4/20	1,500,000.00	
	昆明惠邦工贸有限责任公司	2011/11/3	2012/5/3	1,000,000.00	

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3、应收账款

(1) 应收账款风险分类

类别	2011年12月31日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款合计	25,978,535.98	100.00	-	-	12,284,419.86	100.00	-	-
账龄组合	25,978,535.98	100.00	-	-	12,284,419.86	100.00	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	25,978,535.98	100.00	-	-	12,284,419.86	100.00	-	-

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	2011年12月31日			2010年12月31日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	25,978,535.98	0.00	-	12,284,419.86	0.00	-
合计	25,978,535.98		-	12,284,419.86		-

注:1年以内应收账款主要为应收合作方12月电费。

(2) 应收账款期末较期初增加13,694,116.12元,增幅111.48%,主要为本期新增投产项目合同能源管理收入增加所致。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
湖北三峡新型建材股份有限公司	合作方	2,475,965.19	1年以内	9.53
沙河市安全实业有限公司	合作方	2,355,616.53	1年以内	9.07
邯郸金隅太行水泥有限责任公司	合作方	2,292,786.28	1年以内	8.83
北京金隅平谷水泥有限公司	合作方	2,151,476.96	1年以内	8.28
葛洲坝老河口水泥有限公司	合作方	1,876,447.28	1年以内	7.22
合计		11,152,292.24		42.93

(4) 本集团本期无实际核销的应收账款。

(5) 期末应收账款中不含持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 本集团之子公司天壕前景从银行取得长期借款,用应收合作方电费作为质押,截止 2011 年 12 月 31 日,应收北京太行前景水泥有限公司电费 1,395,333.47 元,质押情况见本附注八、(二)所述。

本集团之子公司天壕邯郸从银行取得长期借款,用应收合作方电费作为质押,截止 2011 年 12 月 31 日,应收邯郸金隅太行水泥有限责任公司电费 2,292,786.28 元,质押情况见本附注八、(二)所述。

本集团之子公司天壕平水从银行取得长期借款,用应收合作方电费作为质押,截止 2011 年 12 月 31 日,应收北京金隅平谷水泥有限公司电费 2,151,476.96 元,质押情况见本附注八、(二)所述。

本集团之子公司天壕宣城从银行取得长期借款,用应收合作方电费作为质押,截止 2011 年 12 月 31 日,应收葛洲坝宣城水泥有限公司电费 1,495,093.17 元,质押情况见本附注八、(二)所述。

本集团之子公司天壕荆门从银行取得长期借款,用应收合作方电费作为质押,截止 2011 年 12 月 31 日,应收葛洲坝荆门水泥有限公司电费 1,606,284.88 元,质押情况见本附注八、(二)所述。

本集团之子公司天壕老河口从银行取得长期借款,用应收合作方电费作为质押,截止 2011 年 12 月 31 日,应收葛洲坝老河口水泥有限公司电费 1,876,447.28 元,质押情况见本附注八、(二)所述。

本集团之母公司天壕节能为东台项目从银行取得长期借款,用子公司天壕东台应收合作方电费作为质押,截止 2011 年 12 月 31 日,应收东台中玻特种玻璃有限公司电费 1,562,678.29 元,质押情况见本附注八、(二)所述。

本集团之子公司天壕芜湖从银行取得长期借款,用应收合作方电费作为质押,截止 2011 年 12 月 31 日,应收安徽芜湖信义玻璃有限公司电费 1,389,342.70 元,质押情况见本附注八、(二)所述。

本集团之子公司天壕咸宁从银行取得长期借款,用应收合作方电费作为质押,截止 2011 年 12 月 31 日,应收葛洲坝嘉鱼水泥有限公司电费 1,354,038.24 元,质押情况见本附注八、(二)所述。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团之子公司天壕淄博从银行取得长期借款,用应收合作方电费作为质押,截止2011年12月31日,应收山东金晶科技股份有限公司电费1,416,249.10元,质押情况见本附注八、(二)所述。

本集团之子公司天壕沙河从银行取得长期借款,用应收合作方电费作为质押,截止2011年12月31日,应收河北正大玻璃有限公司电费1,467,964.80元,质押情况见本附注八、(二)所述。

4、预付款项

(1) 预付账款账龄

项目	2011年12月31日		2010年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	33,467,817.24	90.54	57,246,988.62	99.61
1-2年	3,498,244.57	9.46	223,360.63	0.39
合计	36,966,061.81	100.00	57,470,349.25	100.00

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本集团关系	2011年12月31日欠款金额	账龄	未结算原因
杭州中能汽轮动力有限公司	第三方	4,360,000.00	2年以内	预付设备款
北京清能创新科技有限公司	第三方	4,110,000.00	1年以内	预付设备款 技术服务费
南通万达锅炉有限公司	第三方	3,341,000.00	1年以内	预付设备款
青岛捷能汽轮机集团股份有限公司	第三方	2,896,000.00	1年以内	预付设备款
湖州炜业锅炉容器制造有限公司	第三方	1,500,000.00	1年以内	预付设备款
合计		16,207,000.00		

(3) 年末预付款项中不含持本集团5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付账款期末较期初减少20,504,287.44元,主要为本期设备到货或工程结算。

(5) 年末一年以上预付款项为预付设备款。

5、应收利息

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
定期存款利息	-	78,205.00
其中:一年以上应收未收利息	-	-

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2011年12月31日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款合计	1,753,234.90	100.00	-	-	586,029.42	100.00	-	-
备用金押金组合	663,898.65	37.87	-	-	301,029.42	51.37	-	-
账龄组合	1,089,336.25	62.13	-	-	285,000.00	48.63	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,753,234.90	100.00	-	-	586,029.42	100.00	-	-

1) 组合中,采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

类别	2011年12月31日			2010年12月31日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	1,089,336.25	0.00	-	285,000.00	0.00	-
合计	1,089,336.25			285,000.00		-

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
信永中和会计师事务所有限责任公司	第三方	530,000.00	1年以内	30.23	上市审计费
北京市中伦律师事务所	第三方	315,573.00	1年以内	18.00	法律顾问费
国泰君安证券股份有限公司	第三方	100,000.00	1年以内	5.70	上市费用
吴思金	第三方	75,407.25	1年以内	4.30	房租押金
岳江浩	员工	61,511.58	1年以内	3.51	备用金
合计		1,082,491.83		61.74	

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 本集团本期无实际核销的其他应收款。

(4) 期末其他应收款中不含持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款中应收关联方款项见附注八、(三)。

7、存货

(1) 存货分类

项目	2011年12月31日			2010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
工程施工	-	-	-	35,746.23	-	35,746.23
原材料	870,515.49	-	870,515.49	628,959.66	-	628,959.66
合计	870,515.49	-	870,515.49	664,705.89	-	664,705.89

(2) 期末存货中无被抵押、冻结的存货。

8、其他流动资产

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
企业所得税	8,008,253.81	4,125,171.39
合计	8,008,253.81	4,125,171.39

如附注五所述,本集团之子公司天壕韶峰、天壕宜昌、天壕邯郸、天壕和益、天壕前景、天壕宿迁、天壕安全、天壕咸宁、天壕东台、天壕宣城、天壕荆门、天壕老河口、天壕沙河、天壕芜湖、天壕淄博自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起获得税收减免,主要为在取得税收优惠文件前上述子公司预缴了企业所得税。根据《企业会计准则-所得税》列报的规定列示于其他流动资产。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
按成本法核算长期股权投资	3,600,000.00	3,600,000.00
按权益法核算长期股权投资	-	-
长期股权投资合计	3,600,000.00	3,600,000.00
减:长期股权投资减值准备	-	-
长期股权投资净值	3,600,000.00	3,600,000.00

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 按成本法核算的长期股权投资

投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始金额	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日	本年现金红利
成本法核算								
天壕漯河	18%	18%	20,000,000.00	3,600,000.00	-	-	3,600,000.00	-
合计			20,000,000.00	3,600,000.00	-	-	3,600,000.00	-

注:天壕漯河为本公司于2008年6月成立的全资子公司,注册资本为2,000万元。2010年8月本公司将其82%的股权转让给深圳松海创业投资有限公司,双方协商的转让对价为82%股权对应的出资额,即1,640.00万元。

10、固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
原价合计	314,633,338.18	448,135,036.71	251,878.00	762,516,496.89
房屋建筑物及构筑物	42,069,503.76	3,981,007.08	-	46,050,510.84
机器设备	263,242,956.34	440,227,795.60	-	703,470,751.94
运输设备	6,062,539.45	1,413,023.93	248,878.00	7,226,685.38
办公设备	3,258,338.63	2,513,210.10	3,000.00	5,768,548.73
累计折旧合计	22,161,840.83	29,395,274.85	53,900.70	51,503,214.98
房屋建筑物及构筑物	2,079,895.06	2,239,373.34	-	4,319,268.40
机器设备	18,678,845.73	25,706,811.47	-	44,385,657.20
运输设备	681,989.09	603,637.58	53,765.70	1,231,860.97
办公设备	721,110.95	845,452.46	135.00	1,566,428.41
账面价值合计	292,471,497.35	—	—	711,013,281.91
房屋建筑物及构筑物	39,989,608.70	—	—	41,731,242.44
机器设备	244,564,110.61	—	—	659,085,094.74
运输设备	5,380,550.36	—	—	5,994,824.41
办公设备	2,537,227.68	—	—	4,202,120.32

固定资产原值年末较年初增加447,883,158.71元,增长42.35%,主要系由本年新增投产项目所致。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其中: 1) 合同能源管理项目固定资产

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
原价合计	293,090,392.80	446,570,147.56	5,400.00	739,655,140.36
房屋建筑物及构筑物	26,899,942.84	3,981,007.08	-	30,880,949.92
机器设备	262,630,910.34	440,136,045.60	-	702,766,955.94
运输设备	1,863,691.45	828,173.93	2,400.00	2,689,465.38
办公设备	1,695,848.17	1,624,920.95	3,000.00	3,317,769.12
累计折旧合计	20,256,826.67	27,884,307.98	243.00	48,140,891.65
房屋建筑物及构筑物	1,251,089.04	1,527,515.34	-	2,778,604.38
机器设备	18,648,246.60	25,678,311.39	-	44,326,557.99
运输设备	86,926.46	202,527.46	108.00	289,345.92
办公设备	270,564.57	475,953.79	135.00	746,383.36
账面价值合计	272,833,566.13	—	—	691,514,248.71
房屋建筑物及构筑物	25,648,853.80	—	—	28,102,345.54
机器设备	243,982,663.74	—	—	658,440,397.95
运输设备	1,776,764.99	—	—	2,400,119.46
办公设备	1,425,283.60	—	—	2,571,385.76

2) 非合同能源管理项目固定资产

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
原价合计	21,542,945.38	1,564,889.15	246,478.00	22,861,356.53
房屋建筑物及构筑物	15,169,560.92	-	-	15,169,560.92
机器设备	612,046.00	91,750.00	-	703,796.00
运输设备	4,198,848.00	584,850.00	246,478.00	4,537,220.00
办公设备	1,562,490.46	888,289.15	-	2,450,779.61
累计折旧合计	1,905,014.16	1,510,966.87	53,657.70	3,362,323.33
房屋建筑物及构筑物	828,806.02	711,858.00	-	1,540,664.02
机器设备	30,599.13	28,500.08	-	59,099.21
运输设备	595,062.63	401,110.12	53,657.70	942,515.05
办公设备	450,546.38	369,498.67	-	820,045.05
账面价值合计	19,637,931.22	—	—	19,499,033.20
房屋建筑物及构筑物	14,340,754.90	—	—	13,628,896.90
机器设备	581,446.87	—	—	644,696.79
运输设备	3,603,785.37	—	—	3,594,704.95
办公设备	1,111,944.08	—	—	1,630,734.56

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 本期增加的固定资产中,由在建工程转入的金额为404,196,808.50元。本期增加累计折旧中,本期计提29,395,274.85元。

(3) 截止2011年12月31日固定资产分布:

公司名称	母公司	天壕电建	天壕韶峰	天壕宜昌	天壕邯鄹	天壕和益
原价合计	19,975,380.03	2,845,280.50	40,753,538.06	61,182,029.14	75,083,732.45	31,426,329.21
房屋建筑物及构筑物	14,086,588.42	1,082,972.50	2,298,509.34	2,569,318.83	9,061,514.97	3,414,897.26
机器设备	-	703,796.00	38,163,954.00	58,192,689.89	65,578,695.46	27,849,189.04
运输设备	3,888,037.00	608,487.00	-	236,665.00	258,341.00	-
办公设备	2,000,754.61	450,025.00	291,074.72	183,355.42	185,181.02	162,242.91
累计折旧合计	2,800,492.36	540,583.05	7,922,445.57	6,414,089.74	7,074,359.75	3,675,243.03
房屋建筑物及构筑物	1,374,196.82	166,467.20	403,573.11	325,372.60	658,414.19	334,786.78
机器设备	-	59,099.21	7,365,339.48	6,002,180.19	6,285,214.39	3,285,355.53
运输设备	760,285.04	160,982.09	-	35,958.80	44,563.88	-
办公设备	666,010.50	154,034.55	153,532.98	50,578.15	86,167.29	55,100.72
账面价值合计	17,174,887.67	2,304,697.45	32,831,092.49	54,767,939.40	68,009,372.70	27,751,086.18
房屋建筑物及构筑物	12,712,391.60	916,505.30	1,894,936.23	2,243,946.23	8,403,100.78	3,080,110.48
机器设备	-	644,696.79	30,798,614.52	52,190,509.70	59,293,481.07	24,563,833.51
运输设备	3,127,751.96	447,504.91	-	200,706.20	213,777.12	-
办公设备	1,334,744.11	295,990.45	137,541.74	132,777.27	99,013.73	107,142.19

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注
 2009年1月1日至2011年12月31日
 (本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

公司名称	天壕前景	天壕贵州	天壕安全	天壕宿迁	天壕东台	天壕平水
原价合计	41,785,416.34	158,582.44	68,000,947.33	43,550,260.22	37,154,573.52	26,755,653.90
房屋建筑物及构筑物	7,575,858.91	-	2,295,855.46	158,871.14	679,630.63	596,875.50
机器设备	33,800,368.15	27,915.04	65,258,756.11	43,100,426.72	36,037,215.83	25,645,293.09
运输设备	126,782.00	-	232,427.00	126,782.00	240,704.45	363,330.00
办公设备	282,407.28	130,667.40	213,908.76	164,180.36	197,022.61	150,155.31
累计折旧合计	5,919,142.70	49,913.87	5,553,679.16	1,788,965.41	2,332,044.61	1,111,906.33
房屋建筑物及构筑物	995,821.08	-	181,567.08	6,376.24	39,252.11	23,321.37
机器设备	4,807,609.64	7,861.00	5,290,835.57	1,742,059.99	2,224,246.37	1,017,481.74
运输设备	26,624.36	-	31,234.07	12,361.31	27,369.90	46,672.44
办公设备	89,087.62	42,052.87	50,042.44	28,167.87	41,176.23	24,430.78
账面价值合计	35,866,273.64	108,668.57	62,447,268.17	41,761,294.81	34,822,528.91	25,643,747.57
房屋建筑物及构筑物	6,580,037.83	-	2,114,288.38	152,494.90	640,378.52	573,554.13
机器设备	28,992,758.51	20,054.04	59,967,920.54	41,358,366.73	33,812,969.46	24,627,811.35
运输设备	100,157.64	-	201,192.93	114,420.69	213,334.55	316,657.56
办公设备	193,319.66	88,614.53	163,866.32	136,012.49	155,846.38	125,724.53

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(续表)

公司名称	天壕宣城	天壕荆门	天壕老河口	天壕兴山	天壕咸宁	天壕沙河
原价合计	40,233,113.62	42,399,380.61	37,221,935.42	7,700.00	34,388,384.24	53,608,561.35
房屋建筑物及构筑物	1,851,597.25	854,764.46	-	-	-	-
机器设备	38,022,363.52	41,033,425.15	36,882,868.35	-	34,087,213.33	53,415,964.69
运输设备	122,125.00	238,458.93	121,400.00	-	120,400.00	6,700.00
办公设备	237,027.85	272,732.07	217,667.07	7,700.00	180,770.91	185,896.66
累计折旧合计	1,777,222.90	1,354,621.87	924,223.66	583.50	261,971.77	1,130,758.90
房屋建筑物及构筑物	79,920.93	26,331.02	-	-	-	-
机器设备	1,655,131.44	1,274,924.28	900,289.80	-	246,325.53	1,112,866.73
运输设备	12,823.16	18,820.16	4,482.94	-	5,418.00	643.50
办公设备	29,347.37	34,546.41	19,450.92	583.50	10,228.24	17,248.67
账面价值合计	38,455,890.72	41,044,758.74	36,297,711.76	7,116.50	34,126,412.47	52,477,802.45
房屋建筑物及构筑物	1,771,676.32	828,433.44	-	-	-	-
机器设备	36,367,232.08	39,758,500.87	35,982,578.55	-	33,840,887.80	52,303,097.96
运输设备	109,301.84	219,638.77	116,917.06	-	114,982.00	6,056.50
办公设备	207,680.48	238,185.66	198,216.15	7,116.50	170,542.67	168,647.99

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

公司名称	天壕芜湖	天壕渝琥	天壕淄博	天壕六安	合计数	合并抵消数	合并数
原价合计	68,720,336.66	272,992.68	48,907,371.63	2,140.00	774,433,639.35	-11,917,142.46	762,516,496.89
房屋建筑物及构筑物	-	-	-	-	46,527,254.67	-476,743.83	46,050,510.84
机器设备	68,561,751.90	-	48,589,960.30	-	714,951,846.57	-11,481,094.63	703,470,751.94
运输设备	-	247,487.00	247,863.00	-	7,185,989.38	40,696.00	7,226,685.38
办公设备	158,584.76	25,505.68	69,548.33	2,140.00	5,768,548.73		5,768,548.73
累计折旧合计	827,016.73	13,666.81	786,842.16	-	52,259,773.88	-756,558.90	51,503,214.98
房屋建筑物及构筑物	-	-	-	-	4,615,400.53	-296,132.13	4,319,268.40
机器设备	816,752.92	-	773,758.08	-	44,867,331.89	-481,674.69	44,385,657.20
运输设备	-	12,993.05	9,380.35	-	1,210,613.05	21,247.92	1,231,860.97
办公设备	10,263.81	673.76	3,703.73	-	1,566,428.41		1,566,428.41
账面价值合计	67,893,319.93	259,325.87	48,120,529.47	2,140.00	722,173,865.47	-11,160,583.56	711,013,281.91
房屋建筑物及构筑物	-	-	-	-	41,911,854.14	-180,611.70	41,731,242.44
机器设备	67,744,998.98	-	47,816,202.22	-	670,084,514.68	-10,999,419.94	659,085,094.74
运输设备	-	234,493.95	238,482.65	-	5,975,376.33	19,448.08	5,994,824.41
办公设备	148,320.95	24,831.92	65,844.60	2,140.00	4,202,120.32		4,202,120.32

(4) 本集团无暂时闲置的固定资产;无通过融资租赁租入和经营租赁租出的固定资产。

(5) 本集团之子公司天壕宜昌、天壕邯郸(一期)、天壕和益、天壕芜湖从银行取得长期借款,用设备作为抵押,抵押情况见本附注八、(二)所述。

(6) 截止2011年12月31日本集团固定资产无减值情况。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注
2009年1月1日至2011年12月31日
(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

11、在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	2011年12月31日			2010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
天壕宜昌项目(二期)	-	-	-	1,269,086.84	-	1,269,086.84
天壕邯郸项目(二期)	966,923.08	-	966,923.08	24,554,669.18	-	24,554,669.18
天壕平水项目	-	-	-	27,947,573.98	-	27,947,573.98
天壕宣城项目	-	-	-	42,772,091.65	-	42,772,091.65
天壕前景改造工程	-	-	-	1,344,370.00	-	1,344,370.00
天壕宿迁项目	-	-	-	39,893,073.19	-	39,893,073.19
天壕贵州项目	39,964,732.91	-	39,964,732.91	39,979,520.58	-	39,979,520.58
天壕东台项目	-	-	-	-	-	-
天壕安全改造工程	-	-	-	68,646.14	-	68,646.14
天壕和益改造工程	-	-	-	1,238,652.00	-	1,238,652.00
天壕荆门项目	-	-	-	33,514,106.68	-	33,514,106.68
天壕老河口项目	7,468,286.37	-	7,468,286.37	7,844,366.99	-	7,844,366.99
天壕咸宁项目	-	-	-	838,385.30	-	838,385.30
天壕兴山项目	4,708,942.40	-	4,708,942.40	752,492.84	-	752,492.84
天壕沙河项目	9,590,815.34	-	9,590,815.34	9,559,052.85	-	9,559,052.85
天壕芜湖项目	-	-	-	3,692,862.58	-	3,692,862.58
天壕渝琥项目	36,458,386.95	-	36,458,386.95	-	-	-
天壕淄博项目	2,828,468.96	-	2,828,468.96	-	-	-
天壕六安项目	967,822.09	-	967,822.09	-	-	-
合计	102,954,378.10	-	102,954,378.10	235,268,950.80	-	235,268,950.80

注:天壕老河口及天壕沙河项目已部分投产。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注
 2009年1月1日至2011年12月31日
 (本附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	2010年12月31日	本年增加	本年减少		2011年12月31日
			转入固定资产	转入长期待摊费用	
天壕邯郸项目(二期)	24,554,669.18	17,614,317.22	35,394,989.76	5,807,073.56	966,923.08
天壕平水项目	27,947,573.98	2,342,789.71	26,238,168.59	4,052,195.10	-
天壕宣城项目	42,772,091.65	1,162,156.17	39,873,960.77	4,060,287.05	-
天壕宿迁项目	39,893,073.19	9,707,625.23	43,235,366.24	6,365,332.18	-
天壕贵州项目	39,979,520.58	-14,787.67	-	-	39,964,732.91
天壕荆门项目	33,514,106.68	14,514,700.65	41,888,189.61	6,140,617.72	-
天壕老河口项目	7,844,366.99	41,515,223.06	36,882,868.35	5,008,435.33	7,468,286.37
天壕咸宁项目	838,385.30	38,005,252.08	34,087,213.33	4,756,424.05	-
天壕兴山项目	752,492.84	3,956,449.56	-	-	4,708,942.40
天壕沙河项目	9,559,052.85	59,191,189.84	53,413,232.64	5,746,194.71	9,590,815.34
天壕芜湖项目	3,692,862.58	69,591,209.82	68,561,751.90	4,722,320.50	-
天壕渝琥项目	-	36,458,386.95	-	-	36,458,386.95

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

工程名称	预算数 (万元)	在建工程占 预算比例 (%)	利息资本化累计金额	其中: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
天壕邯郸项目(二期)	5,150.00	81.88%	748,769.40	439,284.95	7.30%	借款和自筹
天壕平水项目	3,082.00	98.28%	453,456.33	192,846.37	7.24%	借款和自筹
天壕宣城项目	5,100.00	86.15%	-	-		借款和自筹
天壕宿迁项目	4,945.00	100.30%	185,985.99	185,985.99	8.25%	借款和自筹
天壕贵州项目	3,800.00	105.17%	1,900,412.80			借款和自筹
天壕荆门项目	5,110.00	93.99%	354,289.93	354,289.93	7.83%	借款和自筹
天壕老河口项目	6,006.00	82.18%	462,355.29	462,355.29	7.77%	借款和自筹
天壕咸宁项目	4,945.00	78.55%	114,713.99	114,713.99	8.97%	借款和自筹
天壕兴山项目	3,409.00	13.81%	-	-		借款和自筹
天壕沙河项目	7,300.00	94.18%	-	-		借款和自筹
天壕芜湖项目	7,545.00	97.13%	142,755.47	142,755.47	8.97%	借款和自筹
天壕淦琥项目	4,500.00	81.02%	-	-		自筹

(3) 截止2011年12月31日本集团在建工程无减值情况。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别说明外,均以人民币元列示)

12、长期待摊费用

项目	2010年12月31日	本年增加	本年摊销	2011年12月31日
装修费	1,839,954.44	284,450.00	342,866.58	1,781,537.86
厂房建筑物	32,068,507.95	51,882,330.85	3,148,762.10	80,802,076.70
合计	33,908,462.39	52,166,780.85	3,491,628.68	82,583,614.56

(1) 截止2011年12月31日长摊费用分布情况:

公司名称	母公司	天壕韶峰	天壕宜昌	天壕邯郸	天壕和益	天壕前景
原价合计	470,000.00	5,661,382.99	6,522,547.07	6,806,713.21	5,889,920.64	5,469,956.24
装修费	470,000.00	39,829.00	4,450.00	798,614.00	-	1,102,269.80
厂房建筑物	-	5,621,553.99	6,518,097.07	6,008,099.21	5,889,920.64	4,367,686.44
累计摊销合计	199,924.27	944,195.93	730,744.18	293,524.62	637,470.25	929,484.47
装修费	199,924.27	30,693.41	667.50	109,809.48	-	292,530.28
厂房建筑物	-	913,502.52	730,076.68	183,715.14	637,470.25	636,954.19
账面价值合计	270,075.73	4,717,187.06	5,791,802.89	6,513,188.59	5,252,450.39	4,540,471.77
装修费	270,075.73	9,135.59	3,782.50	688,804.52	-	809,739.52
厂房建筑物	-	4,708,051.47	5,788,020.39	5,824,384.07	5,252,450.39	3,730,732.25

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注
 2009年1月1日至2011年12月31日
 (本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

公司名称	天壕安全	天壕宿迁	天壕东台	天壕平水	天壕宣城	天壕荆门
原价合计	8,536,869.57	6,365,332.18	4,440,574.99	4,052,195.10	4,060,287.05	6,140,617.72
装修费	-	-	-	-	-	-
厂房建筑物	8,536,869.57	6,365,332.18	4,440,574.99	4,052,195.10	4,060,287.05	6,140,617.72
累计摊销合计	675,135.69	239,485.47	53,329.98	142,358.40	219,508.62	163,200.51
装修费	-	-	-	-	-	-
厂房建筑物	675,135.69	239,485.47	53,329.98	142,358.40	219,508.62	163,200.51
账面价值合计	7,861,733.88	6,125,846.71	4,387,245.01	3,909,836.70	3,840,778.43	5,977,417.21
装修费	-	-	-	-	-	-
厂房建筑物	7,861,733.88	6,125,846.71	4,387,245.01	3,909,836.70	3,840,778.43	5,977,417.21

(续表)

公司名称	天壕老河口	天壕咸宁	天壕沙河	天壕芜湖	天壕淄博	合计
原价合计	5,008,435.33	4,756,424.05	5,746,194.71	4,722,320.50	3,565,215.00	88,214,986.35
装修费	-	-	-	-	-	2,592,372.80
厂房建筑物	5,008,435.33	4,756,424.05	5,746,194.71	4,722,320.50	3,565,215.00	85,622,613.55
累计摊销合计	125,210.88	39,636.86	119,712.40	59,029.02	59,420.24	5,631,371.79
装修费	-	-	-	-	-	640,270.36
厂房建筑物	125,210.88	39,636.86	119,712.40	59,029.02	59,420.24	4,991,101.43
账面价值合计	4,883,224.45	4,716,787.19	5,626,482.31	4,663,291.48	3,505,794.76	82,583,614.56
装修费	-	-	-	-	-	1,952,102.44
厂房建筑物	4,883,224.45	4,716,787.19	5,626,482.31	4,663,291.48	3,505,794.76	80,631,512.12

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 长期待摊费用期末较期初增加 48,675,152.17 元,主要为子公司本期工程预转固后将厂房建筑物的建造支出转入该科目所致。

(3) 本集团在投资余热电站项目时与合作方签署合作协议,协议约定场地由合作方无偿提供,项目建成后由合作方以自身名义办理取得与余热发电项目有关的、由本集团出资建造的新建建筑物房产等手续,合作期限内(一般为 20 年)由本集团各子公司无偿使用该等建筑物。本集团对建造上述厂房建筑物发生的支出在长期待摊费用中列示,在合作期内采用直线法摊销。

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
一、递延所得税资产		
已计提未发放工资	165,801.16	92,504.70
试生产净收益	173,438.73	178,944.73
未实现内部销售损益	2,974,407.78	1,883,537.25
合计	3,313,647.67	2,154,986.68
二、递延所得税负债		
试生产净损失	112,317.49	51,149.07
收购少数股权所产生的应纳税差异	117,148.26	117,148.26
合计	229,465.75	168,297.33

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
可抵扣亏损	23,441,753.81	9,711,050.72
可抵扣暂时性差异	-	-
合计	23,441,753.81	9,711,050.72

系天壕节能母公司未确认递延所得税资产。

(3) 本集团没有将于下年度到期的未确认递延所得税资产的可抵扣亏损。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 暂时性差异

一、可抵扣暂时性差异项目	2011年12月31日	2010年12月31日
已计提未发放工资	862,840.34	407,114.36
试生产净收益	737,802.87	781,850.80
未实现内部销售损益	11,877,797.77	7,534,149.00
合计	13,478,440.98	8,723,114.16
二、应纳税暂时性差异项目	2011年12月31日	2010年12月31日
试生产净损失	518,090.05	223,777.17
收购少数股权应纳税差异	468,593.04	468,593.04
合计	986,683.09	692,370.21

14、短期借款

借款类别	2011年12月31日	2010年12月31日
保证借款	60,000,000.00	30,000,000.00
合计	60,000,000.00	30,000,000.00

短期借款为母公司天壕节能向银行借入的款项,其中:

1,000.00万元是招商银行北京双榆树支行向本公司发放的期限为一年的流动资金贷款,贷款期限为2011年6月22日至2012年6月21日,由陈作涛和黄卓芬提供个人保证担保。

3,000.00万元是北京银行大钟寺支行向本公司发放的期限为一年的贷款,贷款期限为2011年7月8日至2012年7月7日,由北京首创投资担保有限责任公司为天壕节能提供担保,由陈作涛提供个人保证反担保,本集团提供以下反担保:

- 1) 天壕节能名下位于海淀区西直门北大街32号院2号楼9层906、907、908的房产抵押。
- 2) 天壕宜昌提供第三方信用反担保。
- 3) 天壕沙河提供第三方信用反担保。
- 4) 天壕和益提供第三方信用反担保。

2,000.00万元是北京银行大钟寺支行向天壕节能发放的期限为一年的贷款,贷款期限为2011年6月28日至2012年6月27日,由北京首创投资担保有限责任公司提供保证担保,由陈作涛提供个人保证反担保,本集团提供以下反担保:

- 1) 天壕节能名下位于海淀区西直门北大街32号院2号楼9层906、907、908的房产抵押。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 天壕宜昌提供第三方信用反担保。

3) 天壕沙河提供第三方信用反担保。

4) 天壕和益提供第三方信用反担保。

15、应付账款

(1) 应付账款

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
合计	112,458,439.29	85,016,528.00
其中:1年以上	29,719,476.15	8,343,883.86

年末1年以上应付账款主要为尚未支付的工程款及采购设备款。

(2) 应付账款期末较期初增加27,441,991.29元,增幅32.28%,主要因为建设规模扩大,未结算工程及设备款项增加所致。

(3) 期末应付账款中不含应付持本集团5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

16、预收账款

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
合计	13,517,622.53	1,608,000.00
其中:1年以上	-	-

本公司于2011年7月7日与北京金晶智慧太阳能材料有限公司签订2套烟气净化系统技术服务及设备成套供货合同,合同价款共计24,800,000.00元,截止2011年12月31日,本公司已预收合同款13,380,000.00元。

17、应付职工薪酬

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
工资(含奖金、津贴和补贴)	2,825,675.28	32,457,775.14	31,371,921.19	3,911,529.23
职工福利费	-	133,248.20	133,248.20	-
社会保险费	335,179.27	7,899,110.38	7,726,918.80	507,370.85
其中:医疗保险费	108,404.17	1,936,740.23	1,903,791.63	141,352.77
基本养老保险费	204,109.37	5,293,176.65	5,168,044.24	329,241.78
失业保险费	13,959.10	419,616.73	411,354.13	22,221.70
工伤保险费	5,464.19	155,244.08	152,240.34	8,467.93

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
生育保险费	3,242.44	94,332.69	91,488.46	6,086.67
住房公积金	63,804.00	4,054,702.76	4,004,134.76	114,372.00
工会经费和职工教育经费	25,280.24	276,862.88	179,052.94	123,090.18
非货币性福利	-	105,762.50	105,762.50	-
因解除劳动关系给予的补偿	-	3,132.00	3,132.00	-
合计	3,249,938.79	44,930,593.86	43,524,170.39	4,656,362.26

(1) 应付职工薪酬较期初增加1,406,423.47元,增长43.28%,主要是由本公司规模扩大人工成本增加所致。

(2) 应付职工薪酬期末余额预计将在2012年1月支付。

18、应交税费

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
增值税	-25,242,573.23	-12,873,418.39
营业税	542,879.68	1,738,527.62
企业所得税	599,441.60	663,735.43
个人所得税	28,639.11	77,186.80
城市维护建设税	77,535.78	129,606.60
其他税费	131,820.17	150,858.07
合计	-23,862,256.89	-10,113,503.87

19、应付利息

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
短期借款应付利息	154,342.22	42,500.00
长期借款应付利息	1,019,193.21	378,841.90
合计	1,173,535.43	421,341.90

20、其他应付款

(1) 其他应付款

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
合计	306,166.85	398,469.20
其中: 1年以上	100,117.57	42,088.52

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注
 2009年1月1日至2011年12月31日
 (本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 期末其他应付款中不含应付持本集团5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应付款中应付关联方款项见附注八、(三)。

(4) 期末大额其他应付款

单位名称	欠款金额	账龄	性质或内容
易县金驰商品混凝土有限公司	58,610.70	2-3年	代垫款
北京格林物业管理有限公司	39,048.75	1年以内	物业水电费
北京中海康医药科技发展有限公司	35,572.77	1-2年	房租押金
滕州市建筑安装工程集团公司	20,000.00	1年以内	保证金
宜城市第四建筑安装有限责任公司	20,000.00	1年以内	保证金
合计	173,232.22		

21、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
一年内到期的长期借款	148,320,000.00	43,206,025.00

(2) 本集团没有逾期未支付的长期借款。

22、长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	2011年12月31日	2010年12月31日
抵押借款	102,200,000.00	41,700,003.00
保证借款	41,540,000.00	79,478,722.00
质押借款	121,280,000.00	15,000,000.00
合计	265,020,000.00	136,178,725.00

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 2011年12月31日前五名长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	2011年12月31日	2010年12月31日
天壕芜湖	2011/8/18	2016/8/17	人民币	同期利率上浮15%	42,600,000.00	-
天壕沙河	2011/12/19	2014/12/18	人民币	同期利率上浮30%	40,000,000.00	-
天壕老河口	2011/4/2	2015/4/1	人民币	同期利率上浮5%/10%	33,000,000.00	-
天壕安全	2010/4/23	2015/4/23	人民币	同期利率上浮20%	32,620,000.00	32,500,000.00
天壕宣城	2011/2/1	2015/2/1	人民币	同期利率上浮10%	29,000,000.00	-

(3) 本集团的各项借款均有多种担保措施,截止2011年12月31日,借款的抵押、质押、保证情况见本附注八、(二)。

23、预计负债

项目	2010年12月31日	本年增加	本年结转	2011年12月31日
未决诉讼	132,533.85	-	132,533.85	-
合计	132,533.85	-	132,533.85	-

因本公司解除与原财务总监王翊的劳动合同关系,2010年11月王翊就解除劳动合同一事向北京市海淀区劳动争议仲裁委员会提起劳动仲裁,要求撤销2009年11月20日《关于人事变动的通知》【天壕总办(2009)第059号】并继续履行劳动合同及承诺。本公司根据仲裁结果将仲裁裁决日前应付王翊的薪酬250,666.67元计入应付职工薪酬,并预计由该事项可能导致的赔偿及经济补偿金132,533.85元。

2011年1月19日,本公司向北京市海淀区人民法院提起诉讼,要求终止与王翊的劳动关系。2011年1月28日本公司和王翊经过协商达成和解协议,本公司自愿就与王翊的劳动争议向王翊支付人民币10万元整的补偿款,王翊同意劳动关系终止,不再提出上诉。

24、股本

股东名称	2008年12月31日	本年增加	本年减少	2009年12月31日
节能香港	25,650,000.00	-	25,650,000.00	-
德之宝	109,350,000.00	-	13,500,000.00	95,850,000.00
刘骞	-	25,650,000.00	-	25,650,000.00
上海力鼎投资管理有限公司	-	16,200,000.00	-	16,200,000.00
深圳松海创业投资有限公司	-	10,800,000.00	-	10,800,000.00
上海晋宇投资管理有限公司	-	5,800,000.00	-	5,800,000.00

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东名称	2008年12月31日	本年增加	本年减少	2009年12月31日
谢晓梅	-	5,700,000.00	-	5,700,000.00
候海峰	-	2,700,000.00	-	2,700,000.00
苏州工业园海富投资有限公司	-	2,600,000.00	-	2,600,000.00
朱泽	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00
秦弘	-	1,700,000.00	-	1,700,000.00
宋好青	-	1,100,000.00	-	1,100,000.00
彭琳琳	-	1,100,000.00	-	1,100,000.00
张彤	-	500,000.00	-	500,000.00
合计	135,000,000.00	75,850,000.00	39,150,000.00	171,700,000.00

(续表)

股东名称	2009年12月31日	本年增加	本年减少	2010年12月31日
德之宝	95,850,000.00	-	13,520,000.00	82,330,000.00
刘骞	25,650,000.00	-	-	25,650,000.00
上海力鼎投资管理有限公司	16,200,000.00	-	-	16,200,000.00
深圳松海创业投资有限公司	10,800,000.00	-	-	10,800,000.00
上海晋宇投资管理有限公司	5,800,000.00	6,000,000.00	-	11,800,000.00
谢晓梅	5,700,000.00	-	-	5,700,000.00
候海峰	2,700,000.00	-	-	2,700,000.00
苏州工业园海富投资有限公司	2,600,000.00	-	-	2,600,000.00
朱泽	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
秦弘	1,700,000.00	-	-	1,700,000.00
宋好青	1,100,000.00	-	-	1,100,000.00
彭琳琳	1,100,000.00	-	-	1,100,000.00
张彤	500,000.00	-	-	500,000.00
北京中诚信方圆创业投资中心(有限合伙)	-	18,000,000.00	-	18,000,000.00
海南新中泓业投资有限公司	-	11,350,000.00	-	11,350,000.00
广州力鼎凯得创业投资有限合伙企业(有限合伙)	-	7,400,000.00	-	7,400,000.00
北京力鼎财富成长投资管理中心(有限合伙)	-	3,600,000.00	-	3,600,000.00
浙江亿诚创业投资有限公司	-	3,600,000.00	-	3,600,000.00
海南嘉顿新天地置业有限公司	-	3,600,000.00	-	3,600,000.00

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东名称	2009年12月31日	本年增加	本年减少	2010年12月31日
北京富莱晨思特许经营商业投资中心	-	1,800,000.00	-	1,800,000.00
浙江圆融致达投资有限公司	-	1,800,000.00	-	1,800,000.00
王祖锋	-	5,620,000.00	-	5,620,000.00
白羽	-	4,000,000.00	-	4,000,000.00
曾慰	-	2,200,000.00	-	2,200,000.00
程炳乾	-	2,150,000.00	-	2,150,000.00
陈磊	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00
史庆玺	-	1,600,000.00	-	1,600,000.00
胡帆	-	1,500,000.00	-	1,500,000.00
邓群	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00
李江冰	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00
徐晓东	-	800,000.00	-	800,000.00
胡波	-	800,000.00	-	800,000.00
张洪涛	-	800,000.00	-	800,000.00
吴琛珩	-	700,000.00	-	700,000.00
卢剑琴	-	500,000.00	-	500,000.00
合计	171,700,000.00	81,820,000.00	13,520,000.00	240,000,000.00

(续表)

股东名称	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
德之宝	82,330,000.00	-	-	82,330,000.00
刘骞	25,650,000.00	-	-	25,650,000.00
上海力鼎投资管理有限公司	16,200,000.00	-	-	16,200,000.00
深圳松海创业投资有限公司	10,800,000.00	-	-	10,800,000.00
上海晋宇投资管理有限公司	11,800,000.00	-	-	11,800,000.00
谢晓梅	5,700,000.00	-	-	5,700,000.00
候海峰	2,700,000.00	-	-	2,700,000.00
苏州工业园海富投资有限公司	2,600,000.00	-	-	2,600,000.00
朱泽	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
秦弘	1,700,000.00	-	-	1,700,000.00
宋好青	1,100,000.00	-	-	1,100,000.00
彭琳琳	1,100,000.00	-	-	1,100,000.00
张彤	500,000.00	-	-	500,000.00

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东名称	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
北京中诚信方圆创业投资中心(有限合伙)	18,000,000.00	-	-	18,000,000.00
海南新中泓业投资有限公司	11,350,000.00	-	-	11,350,000.00
广州力鼎凯得创业投资有限合伙企业(有限合伙)	7,400,000.00	-	-	7,400,000.00
北京力鼎财富成长投资管理中心(有限合伙)	3,600,000.00	-	-	3,600,000.00
浙江亿诚创业投资有限公司	3,600,000.00	-	-	3,600,000.00
海南嘉顿新天地置业有限公司	3,600,000.00	-	-	3,600,000.00
北京富莱晨思特许经营商业投资中心(有限合伙)	1,800,000.00	-	-	1,800,000.00
浙江圆融智度投资有限公司	1,800,000.00	-	-	1,800,000.00
王祖锋	5,620,000.00	-	-	5,620,000.00
白羽	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00
曾慰	2,200,000.00	-	-	2,200,000.00
程炳乾	2,150,000.00	-	-	2,150,000.00
陈磊	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
史庆玺	1,600,000.00	-	-	1,600,000.00
胡帆	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00
邓群	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
李江冰	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
徐晓东	800,000.00	-	-	800,000.00
胡波	800,000.00	-	-	800,000.00
张洪涛	800,000.00	-	-	800,000.00
吴琛珩	700,000.00	-	-	700,000.00
卢剑琴	500,000.00	-	-	500,000.00
合计	240,000,000.00	-	-	240,000,000.00

股权变更情况参见附注一、公司基本情况。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

25、资本公积

项目	2008年12月31日	本年增加	本年减少	2009年12月31日
股本溢价	444,450.56	26,793,661.68	-	27,238,112.24
合计	444,450.56	26,793,661.68	-	27,238,112.24

注 1、年初资本溢价为 2008 年天壕有限收购节能香港所持有的天壕韶峰、天壕秦岭、天壕宜昌三家子公司各 25% 股权, 由于所支付的对价小于按照新增持股比例计算应享有子公司净资产份额 564,948.77 元, 扣除递延所得税负债影响后形成的资本公积 423,711.56 元; 及天壕有限按照所持股权份额计算的应享有的子公司资本公积 20,739.00 元。

注 2、2009 年 10 月 22 日, 经天壕有限股东会决议, 同意注册资本从 13,500.00 万元人民币增加至 17,170.00 万元人民币, 3,670.00 万元新增资本由新增股东按 1:1.73 元的价格认缴。新股东共投入资金 6,349.10 万元, 其中 3,670.00 万元计入实收资本, 其余 2,679.10 万元作为资本溢价计入资本公积。由此本年资本公积-资本溢价增加 2,679.10 万元。本次增资经信永中和会计师事务所有限责任公司审验, 并出具【XYZH/2009A2007-1】验资报告。

注 3、本公司收购少数股东股权产生 2,661.68 元。

项目	2009年12月31日	本年增加	本年减少	2010年12月31日
股本溢价	27,238,112.24	112,007,642.97	74,928.49	139,170,826.72
合计	27,238,112.24	112,007,642.97	74,928.49	139,170,826.72

注 4、2009 年 12 月 19 日, 经天壕有限股东会决议, 同意注册资本从 17,170 万元人民币增加至 18,285 万元人民币, 1,115 万元新增资本由新增股东按 1:1.75 元的价格认缴。新股东共投入资金 1,951.25 万元, 其中 1,115 万元计入实收资本, 其余 836.25 万元作为资本溢价计入资本公积。由此资本公积-资本溢价增加 836.25 万元。本次增资经信永中和会计师事务所有限责任公司审验, 并出具【XYZH/2009A2007-2】号验资报告。

2010 年 6 月 8 日, 经天壕有限股东会决议, 同意注册资本从 18,285 万元人民币增加至 24,000 万元人民币, 5,715 万元新增资本由新增股东按 1:2.80 元的价格认缴。新股东共投入资金 16,002 万元, 其中 5,715 万元计入实收资本, 其余 10,287 万元作为资本溢价计入资本公积。由此资本公积-资本溢价增加 10,287 万元。本次增资经信永中和会计师事务所有限责任公司审验, 并出具【XYZH/2009A2007-8】号验资报告。

2010 年 9 月 28 日, 经天壕有限股东会决议, 以截至 2010 年 6 月 30 日经审计的净资产, 按 1:0.6336 的折股比例整体变更设立为股份有限公司, 折股完成后总股数 24,000.00 万股, 每股面值为 1 元, 其余部分计入资本公积。本次变更经信永中和会计师事务所有限责

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

任公司审验,并出具【XYZH/2010A2003-1】号验资报告。折股时点的未分配利润 77.51 万元转入资本公积,由此资本公积-资本溢价增加 77.51 万元。

2008年,本公司购买本公司之子公司天壕秦岭少数股东所持该公司 25%股权,购买时点投资成本小于取得投资时应享有该公司可辨认净资产公允价值差额 9.99 万元,合并报表中记入当年资本公积 7.49 万元、递延所得税负债 2.50 万元。本年该公司清算完成,原记入资本公积和递延所得税负债金额转入本年度投资收益,由此资本公积减少 7.49 万元。

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
股本溢价	139,170,826.72	-	-	139,170,826.72
合计	139,170,826.72	-	-	139,170,826.72

26、盈余公积

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
法定盈余公积	-	1,046,906.24	-	1,046,906.24
合计	-	1,046,906.24	-	1,046,906.24

27、未分配利润

项目	2011年度	2010年度	2009年度
上年年末余额	33,212,821.70	4,276,359.90	-6,807,160.86
加:年初未分配利润调整数	-	-	-
本年年初余额	33,212,821.70	4,276,359.90	-6,807,160.86
加:本年归属于母公司股东的净利润	51,552,557.73	29,711,604.77	11,083,520.76
可供分配的利润	84,765,379.43	33,987,964.67	4,276,359.90
减:提取法定盈余公积	1,046,906.24		
其他(注)	-	775,142.97	-
本年年末余额	83,718,473.19	33,212,821.70	4,276,359.90

注:其他为公司整体变更为股份公司净资产折股时转入资本公积的未分配利润。

28、少数股东权益

子公司名称	少数股权比例	2011年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日
天壕贵州	10.00%	1,197,099.12	1,498,226.67	1,498,522.03
合计		1,197,099.12	1,498,226.67	1,498,522.03

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

29、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	2011年度	2010年度	2009年度
主营业务收入	182,901,537.86	90,007,283.23	49,275,734.91
其他业务收入	171,077.12	12,296.21	104,716.46
合计	183,072,614.98	90,019,579.44	49,380,451.37
主营业务成本	73,050,553.36	36,802,603.32	21,880,236.73
其他业务成本	123,765.33	3,708.00	70,007.58
合计	73,174,318.69	36,806,311.32	21,950,244.31

(2) 主营业务-按业务类别分类

业务类别	2011年度	2010年度	2009年度
主营业务收入			
合同能源管理收入	179,809,137.39	83,208,998.23	47,824,200.91
工程技术服务收入	3,092,400.47	6,798,285.00	1,451,534.00
合计	182,901,537.86	90,007,283.23	49,275,734.91
主营业务成本			
合同能源管理成本	72,546,275.35	34,219,616.12	21,272,607.94
工程技术服务成本	504,278.01	2,582,987.20	607,628.79
合计	73,050,553.36	36,802,603.32	21,880,236.73

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
湖北三峡新型建材股份有限公司	26,416,105.67	14.43
邯郸金隅太行水泥有限责任公司	24,735,519.19	13.51
沙河市安全实业有限公司	24,275,590.44	13.26
东台中玻特种玻璃有限公司	13,129,158.04	7.17
北京太行前景水泥有限公司	12,602,766.89	6.88
合计	101,159,140.23	55.25

(4) 主营业务收入 2010 年较 2009 年增长 83%, 2011 年较 2010 年增长 104%, 主要系投产合同能源管理项目增加所致。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

30、营业税金及附加

项目	2011年度	2010年度	2009年度
营业税	415,186.86	324,629.03	174,786.94
城市维护建设税	305,969.13	70,949.40	78,976.30
教育费附加及其他	213,302.33	18,461.82	46,789.16
合计	934,458.32	414,040.25	300,552.40

31、管理费用

项目	2011年度	2010年度	2009年度
职工薪酬	13,289,183.35	7,606,214.24	4,875,068.06
研究开发费	4,620,058.50	2,769,426.96	2,037,757.71
中介机构费用	253,400.00	2,384,486.86	1,003,000.00
折旧费及摊销	1,817,281.91	1,046,122.28	395,059.34
业务招待费	2,147,067.85	963,599.08	1,116,373.61
差旅费	1,549,758.24	851,427.21	946,514.52
税费	830,691.97	564,096.00	267,791.25
办公费	1,498,348.28	683,022.35	659,682.85
汽车费用	1,541,286.99	676,591.15	630,325.81
房租物业及水电费	1,074,950.63	182,058.34	448,282.54
其他	2,316,079.73	774,817.78	1,045,063.52
合计	30,938,107.45	18,501,862.25	13,424,919.21

管理费用2010年较2009年增幅38%，2011年较2010年增幅67%，主要系由员工增加、研究开发费增加所致。

32、财务费用

项目	2011年度	2010年度	2009年度
利息支出	26,591,781.08	8,011,902.00	6,101,634.80
减：利息收入	455,567.93	595,560.89	395,017.35
加：汇兑损失	-	100.20	132.24
减：汇兑收益	-	-	14.61
加：手续费	945,655.22	105,805.73	32,820.18
合计	27,081,868.37	7,522,247.04	5,739,555.26

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

33、投资收益

项目	2011年度	2010年度	2009年度
处置长期股权投资产生的投资收益	-	133,623.34	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	44,673.93	77,580.30
合计	-	178,297.27	77,580.30

34、营业外收入

(1) 营业外收入

项目	2011年度	2010年度	2009年度
非流动资产处置收益	18,431.70		
其中: 固定资产处置收益	18,431.70		
政府补助	1,500,000.00	300,000.00	-
合作方节能奖励	-	3,450,000.00	1,984,000.00
其他	32,533.85	1,207.06	2,172.88
合计	1,550,965.55	3,751,207.06	1,986,172.88

合作方节能奖励是根据余热发电合同能源管理项目合作协议,按照节能效果,合作方给予本公司的一次性奖励。

(2) 政府补助

项目	2011年度	2010年度	相关批准文件
北京市海淀区人民政府办公室上市资助款	500,000.00		《海淀区促进企业上市支持办法》、《海淀区促进企业上市支持办法》资金补贴申报指南》
中关村科技园区管理委员会上市资助款	1,000,000.00	300,000.00	《中关村国家自主创新示范区支持企业改制上市资助资金管理办法》(中科技园发[2010]32号)
合计	1,500,000.00	300,000.00	

35、营业外支出

项目	2011年度	2010年度	2009年度
非流动资产处置损失	57,892.54	-	20,864.07
其中: 固定资产处置损失	57,892.54	-	20,864.07
捐赠支出	1,100,000.00	1,007,750.00	-
其他	903.84	133,135.72	1,133.92
合计	1,158,796.38	1,140,885.72	21,997.99

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注:2010年4月本公司向中华环境保护基金会捐款,并发起设立清洁发展基金;根据与中华环境保护基金会签订《捐赠协议书》,本公司承诺在未来的5年内(即2010年-2014年)按年度分批次累计将向中华环境保护基金会捐赠500万元。2010年度及2011年度的捐赠支出主要为履行该协议的捐款支出。

36、所得税费用

项目	2011年度	2010年度	2009年度
当期所得税费用	1,182,093.71	798,158.99	-
递延所得税费用	-1,097,492.57	-945,731.21	-864,727.25
合计	84,601.14	-147,572.22	-864,727.25

37、现金流量表

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011年度	2010年度	2009年度
往来款	-	1,419,600.00	13,627,810.92
政府补助	1,500,000.00	300,000.00	-
合作方奖励	-	3,450,000.00	1,984,000.00
保证金、押金	1,064,885.25	1,080,810.80	17,800.00
利息收入	533,772.93	617,673.06	378,824.01
其他	125,654.95	129,844.48	13,681.44
合计	3,224,313.13	6,997,928.34	16,022,116.37

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011年度	2010年度	2009年度
往来款	31,683.50	-	-
办公支出	9,510,367.62	4,180,589.95	4,562,259.98
中介机构费用	443,950.00	2,254,486.86	602,200.00
租赁费	984,510.20	1,400,000.00	1,892,940.44
捐款	1,100,000.00	1,007,750.00	-
其他	1,260,059.39	2,197,419.05	1,679,215.06
合计	13,330,570.71	11,040,245.86	8,736,615.48

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2011年度	2010年度	2009年度
受限的货币资金收回	11,000,000.00	-	-
合计	11,000,000.00	-	-

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2011年度	2010年度	2009年度
受限的货币资金存出	-	11,000,000.00	-
基金手续费	-	5,964.21	-
合计	-	11,005,964.21	-

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2011年度	2010年度	2009年度
贷款评审费	318,930.00	-	-
贷款担保费	806,790.00	-	-
贷款手续费	60,000.00	-	-
上市律师费	315,573.00	-	-
上市审计费	530,000.00	-	-
合计	2,031,293.00	-	-

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	2011年度	2010年度	2009年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	51,251,430.18	29,711,309.41	10,871,662.63
加: 资产减值准备	-	-	-
固定资产折旧	29,395,274.85	13,739,005.61	7,573,722.34
无形资产摊销	51,445.07	25,581.97	5,532.46
长期待摊费用摊销	3,491,628.68	1,935,255.37	679,370.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	34,703.84	-	20,864.07
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	4,757.00	-	-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-	-	-
财务费用(收益以“-”填列)	27,377,014.78	8,011,902.00	6,101,517.17
投资损失(收益以“-”填列)	-	-178,297.27	-77,580.30
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-1,158,660.99	-945,731.21	-915,876.32
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	61,168.42	-24,976.16	52,036.30
存货的减少(增加以“-”填列)	-205,809.60	-142,328.51	-89,339.45
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-16,642,388.88	-3,408,867.20	-5,007,675.56
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-5,868,582.50	8,947,498.58	10,056,558.86
经营活动产生的现金流量净额	87,791,980.85	57,670,352.59	29,270,793.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本		-	-
一年内到期的可转换公司债		-	-
融资租入固定资产		-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	66,176,378.69	50,186,663.21	69,790,090.82
减: 现金的期初余额	50,186,663.21	69,790,090.82	26,341,889.73
加: 现金等价物的期末余额	-	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	15,989,715.48	-19,603,427.61	43,448,201.09

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	2011年度	2010年度	2009年度
处置子公司及其他营业单位的有关信息			
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	-	16,400,000.00	-
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	16,400,000.00	-
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	19,474,481.29	-
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-3,074,481.29	-
4. 处置子公司的净资产	-	19,966,281.31	-
流动资产	-	19,474,481.29	-
非流动资产	-	518,949.02	-
流动负债	-	27,149.00	-
非流动负债	-	-	-

(4) 列示于现金流量表的现金及现金等价物包括:

项目	2011年度	2010年度	2009年度
现金	66,176,378.69	50,186,663.21	69,790,090.82
其中: 库存现金	75,612.95	78,805.28	33,038.10
可随时用于支付的银行存款	66,100,765.74	50,107,857.93	69,757,052.72
可随时用于支付的其他货币资金	-	-	-
现金等价物	-	-	-
其中: 三个月内到期的债权投资	-	-	-
期末现金和现金等价物余额	66,176,378.69	50,186,663.21	69,790,090.82

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、控股公司及最终控制方

(1) 控股公司及最终控制方

控股公司及最终控制方	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
德之宝	有限公司	北京市	陈作涛	投资	60046906-4
陈作涛	自然人	-	-	-	-

(2) 控股公司注册资本及其变化

控股公司	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
德之宝	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00

(3) 控股公司的所持股份或权益及其变化

控股公司	持股金额		持股比例 (%)	
	2011年12月31日	2010年12月31日	期末比例	期初比例
德之宝	82,330,000.00	82,330,000.00	34.30%	34.30%

2、子公司

(1) 子公司基本情况

子公司	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
天壕电建	全资子公司	河南省长葛市	程炳乾	建筑安装	67288413-6
天壕韶峰	全资子公司	湖南省湘潭市	王祖锋	能源生产	66630090-7
天壕宜昌	全资子公司	湖北省宜昌市	王祖锋	能源生产	67367844-9
天壕邯郸	全资子公司	河北省邯郸市	王坚军	能源生产	68138330-9
天壕和益	全资子公司	河北省和益市	王坚军	能源生产	68279191-0
天壕前景	全资子公司	北京市	陈作涛	能源生产	68285809-7
天壕贵州	控股子公司	贵州省贵阳市	王祖锋	能源生产	68399858-5
天壕安全	全资子公司	河北省沙河市	王坚军	能源生产	69465748-7
天壕宿迁	全资子公司	江苏省宿迁市	王祖锋	能源生产	69788738-4
天壕东台	全资子公司	江苏省东台市	王祖锋	能源生产	55119850-0
天壕平水	全资子公司	北京市	陈作涛	能源生产	55136238-2

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
天壕宣城	全资子公司	湖北省宣城市	王祖锋	能源生产	55068350-4
天壕荆门	全资子公司	湖北省荆门市	王祖锋	能源生产	55703040-X
天壕老河口	全资子公司	湖北省老河口市	王祖锋	能源生产	55703776-7
天壕兴山	全资子公司	湖北省兴山县	王祖锋	能源生产	55970915-X
天壕咸宁	全资子公司	湖北省嘉鱼县	王祖锋	能源生产	55972530-1
天壕沙河	全资子公司	河北省沙河市	王祖锋	能源生产	56195012-9
天壕芜湖	全资子公司	安徽省芜湖市	王坚军	能源生产	56342322-6
天壕渝琥	全资子公司	重庆市	王坚军	能源生产	573423027
天壕淄博	全资子公司	山东省淄博市	王坚军	能源生产	57935044-7
天壕六安	全资子公司	安徽省六安市	王坚军	能源生产	58154979-7

注:本公司于2010年8月将持有的天壕漯河82%股权转让给深圳松海创业投资有限公司,转让后本公司持有天壕漯河18%股权,本公司不再对其进行控制。股权转让后,本公司与天壕漯河无关联交易发生及往来余额。

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	2008年12月31日	本年增加	本年减少	2009年12月31日
天壕韶峰	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00
天壕秦岭	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00
天壕电建	8,190,000.00	-	-	8,190,000.00
天壕宜昌	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
天壕漯河	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
天壕邯郸	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
天壕和益	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
天壕前景	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
天壕贵州	-	15,000,000.00	-	15,000,000.00
天壕安全	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00
天壕宿迁	-	15,000,000.00	-	15,000,000.00

(续表一)

子公司名称	2009年12月31日	本年增加	本年减少	2010年12月31日
天壕韶峰	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00
天壕秦岭	40,000,000.00	-	40,000,000.00	-
天壕电建	8,190,000.00	-	-	8,190,000.00

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	2009年12月31日	本年增加	本年减少	2010年12月31日
天壕宜昌	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
天壕漯河	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
天壕邯郸	15,000,000.00	18,000,000.00	-	33,000,000.00
天壕和益	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
天壕前景	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
天壕贵州	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
天壕安全	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
天壕宿迁	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
天壕东台	-	15,000,000.00	-	15,000,000.00
天壕平水	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
天壕宜城	-	18,000,000.00	-	18,000,000.00
天壕荆门	-	18,000,000.00	-	18,000,000.00
天壕老河口	-	22,000,000.00	-	22,000,000.00
天壕兴山	-	12,000,000.00	-	12,000,000.00
天壕咸宁	-	18,000,000.00	-	18,000,000.00
天壕沙河	-	25,000,000.00	-	25,000,000.00
天壕芜湖	-	22,000,000.00	-	22,000,000.00

(续表二)

子公司名称	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年12月31日
天壕韶峰	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00
天壕电建	8,190,000.00	-	-	8,190,000.00
天壕宜昌	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
天壕邯郸	33,000,000.00	-	-	33,000,000.00
天壕和益	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
天壕前景	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
天壕贵州	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
天壕安全	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
天壕宿迁	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
天壕东台	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
天壕平水	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
天壕宜城	18,000,000.00	-	-	18,000,000.00
天壕荆门	18,000,000.00	-	-	18,000,000.00
天壕老河口	22,000,000.00	-	-	22,000,000.00

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年12月31日
天壕兴山	12,000,000.00	-	-	12,000,000.00
天壕咸宁	18,000,000.00	-	-	18,000,000.00
天壕沙河	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00
天壕芜湖	22,000,000.00	-	-	22,000,000.00
天壕渝琥	-	15,000,000.00	-	15,000,000.00
天壕淄博	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00
天壕六安	-	15,000,000.00	-	15,000,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额			
	2011年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
天壕韶峰	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
天壕秦岭	-	-	39,850,000.00	39,850,000.00
天壕电建	7,930,000.00	7,930,000.00	7,930,000.00	5,730,000.00
天壕宜昌	19,900,000.00	19,900,000.00	19,900,000.00	19,900,000.00
天壕漯河	-	-	20,000,000.00	20,000,000.00
天壕邯郸	33,000,000.00	33,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
天壕和益	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
天壕前景	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
天壕贵州	13,500,000.00	13,500,000.00	13,500,000.00	-
天壕安全	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	-
天壕宿迁	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	-
天壕东台	15,000,000.00	15,000,000.00	-	-
天壕平水	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-
天壕宜城	18,000,000.00	18,000,000.00	-	-
天壕荆门	18,000,000.00	18,000,000.00	-	-
天壕老河口	22,000,000.00	22,000,000.00	-	-
天壕兴山	12,000,000.00	12,000,000.00	-	-
天壕咸宁	18,000,000.00	18,000,000.00	-	-
天壕沙河	25,000,000.00	25,000,000.00	-	-
天壕芜湖	22,000,000.00	22,000,000.00	-	-
天壕渝琥	15,000,000.00	-	-	-
天壕淄博	20,000,000.00	-	-	-
天壕六安	15,000,000.00	-	-	-

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

子公司名称	持股比例			
	2011年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
天壕韶峰	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
天壕秦岭	-	-	100.00%	100.00%
天壕电建	100.00%	100.00%	100.00%	70.00%
天壕宜昌	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
天壕漯河	-	-	100.00%	100.00%
天壕邯郸	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
天壕和益	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
天壕前景	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
天壕贵州	90.00%	90.00%	90.00%	-
天壕安全	100.00%	100.00%	100.00%	-
天壕宿迁	100.00%	100.00%	100.00%	-
天壕东台	100.00%	100.00%	-	-
天壕平水	100.00%	100.00%	-	-
天壕宣城	100.00%	100.00%	-	-
天壕荆门	100.00%	100.00%	-	-
天壕老河口	100.00%	100.00%	-	-
天壕兴山	100.00%	100.00%	-	-
天壕咸宁	100.00%	100.00%	-	-
天壕沙河	100.00%	100.00%	-	-
天壕芜湖	100.00%	100.00%	-	-
天壕渝琥	100.00%	-	-	-
天壕淄博	100.00%			
天壕六安	100.00%			

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3、其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
(1) 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
	节能香港	资金往来 股权转让
	天润成(北京)资源节能科技公司(简称天润成)	资金往来
	北京珞珈风文化发展有限公司(简称珞珈风)	资金往来
(2) 其他关联关系方		
	中节能绿洲(北京)太阳能科技有限公司(简称绿洲科技)	资金往来
	深圳松海创业投资有限公司	股权转让
	黄卓芬	借款担保
	王坚军	备用金
	胡帆	备用金
	张洪涛	备用金
	王祖锋	备用金
	程炳乾	备用金

节能香港原为本公司最终控制人陈作涛先生通过ChinaEnergyConservationHoldingsLimited(“中国节能控股有限公司”)控制的企业,2009年7月,中国节能控股有限公司与PrudenceFinancialAdvisorsLimited(“方圆财务顾问有限公司”,以下简称“方圆财务”)签署《转让协议》,将其持有的节能香港100%的股权2,010,000股普通股转让给方圆财务。2009年7月,方圆财务正式登记注册为节能香港的唯一股东。2009年8月,经天壕有限董事会决议,同意股东节能香港将所持有天壕有限19%的股权全部转给自然人刘骞,自此节能香港不再是本集团的关联方。

北京珞珈风文化发展有限公司于2004年3月注册成立,注册资本100万元,其中本公司之控股股东德之宝持股70%。2009年9月,该公司完成第一次股权变更,变更后陈作宁持股30%、黄卓芬持股70%,仍为本公司的关联方。2010年4月,该公司完成第二次股权变更,变更后白静松持股50%,孔大路持股50%。变更后该公司不再是本集团的关联方。

2010年6月本公司控股股东德之宝通过增资方式持有北京绿洲协力新能源科技有限公司40%股权成为第一大股东,由此其成为本公司关联方。2011年9月,中节能太阳能科技有限公司对北京绿洲协力新能源科技有限公司增资,同时北京绿洲协力新能源科技有限公司变更为中节能绿洲(北京)太阳能科技有限公司,此次变更后德之宝持有中节能绿洲(北京)太阳能科技有限公司26%股权。此次变更后中节能绿洲(北京)太阳能科技有限公司仍为本公司关联方。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 关联交易

1、关联担保情况

本公司及最终控制人陈作涛先生、黄卓芬女士为子公司的长期融资提供了担保,担保方式为保证;且部分融资以借款人的固定资产抵押或应收账款质押,具体情况如下:

单位:万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	抵、质押物	是否已经履行完毕
天壕节能	天壕韶峰	1,600.00	2007-12-20	2011-12-20	以收取合作方的电费收入质押;汽轮机、AQC和SP炉及发电机作为抵押	是
天壕节能	天壕韶峰	1,600.00	2008-5-23	2011-11-23	以收取合作方的电费收入质押;汽轮机、AQC和SP炉及发电机作为抵押	是
天壕节能 陈作涛	天壕邯郸	3,200.00	2009-1-5	2013-1-5	以收取合作方的电费收入质押;以机器设备作为抵押	否
天壕节能	天壕宜昌	2,900.00	2009-3-9	2014-3-9	以9MW发电机组发电生产设备作为抵押	否
天壕节能 陈作涛	天壕前景	2,500.00	2009-7-1	2014-7-1	以收取合作方的电费收入质押	否
天壕节能	天壕贵州	2,500.00	2009-12-31	2014-12-31	以本公司及小股东孙晓彤所持有的天壕贵州股权和收取合作方电费收费权为质押	否
天壕节能 陈作涛 黄卓芬	天壕和益	2,500.00	2010-1-8	2016-1-8	以天壕和益的机器设备作为抵押	否
天壕节能 陈作涛 黄卓芬	天壕安全	4,000.00	2010-4-23	2015-4-23	合同中承诺事项规定:项目建成后,需追加机器设备的抵押担保,银行为第一受益人。目前企业尚未办理抵押担保手续。	否
天壕节能 陈作涛	天壕平水	1,900.00	2010-7-16	2014-7-16	以收取合作方的电费收入质押;借款时约定项目建成后,需追加机器设备的抵押担保(注1)	否
天壕节能 陈作涛	天壕邯郸	2,900.00	2010-8-12	2014-8-12	以收取合作方的电费收入质押;借款时约定项目建成后,需追加机器设备的抵押担保	否

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	抵、质押物	是否已经履行完毕
天壕节能 陈作涛	天壕宿迁	2,500.00	2011-1-17	2016-1-17	合同中承诺事项规定:项目建成后,需追加机器设备的抵押担保,银行为第一受益人。目前企业尚未办理抵押担保手续。	否
天壕节能 陈作涛	天壕宣城	2,900.00	2011-2-1	2015-2-1	以收取合作方的电费收入质押;借款时约定项目建成后,需追加机器设备的抵押担保	否
天壕节能 陈作涛	天壕荆门	2,900.00	2011-2-1	2015-2-1	以收取合作方的电费收入质押;借款时约定项目建成后,需追加机器设备的抵押担保	否
天壕节能 陈作涛	天壕老河口	3,300.00	2011-4-2	2015-4-1	以收取合作方的电费收入质押;借款时约定项目建成后,需追加机器设备的抵押担保	否
天壕前景 天壕东台 天壕芜湖 陈作涛	天壕节能	2,967.00	2011-6-21	2016-6-21	天壕东台以收取合作方的电费收入质押,被担保的最高债权金额为2,967.00万元	否
陈作涛 天壕宜昌 天壕和益 天壕沙河	天壕节能	3,000.00	2011-6-7	2011-9-6	3套房产抵押	是
陈作涛 黄卓芬	天壕节能	1,000.00	2011-6-22	2012-6-21		否
陈作涛 天壕宜昌 天壕和益 天壕沙河	天壕节能	2,000.00	2011-6-28	2012-6-28	3套房产抵押(注2)	否
天壕节能 陈作涛	天壕芜湖	4,500.00	2011-8-18	2016-8-18	以收取合作方的电费收入质押;以天壕芜湖的机器设备作抵押担保	否
天壕节能 陈作涛	天壕咸宁	2,700.00	2011-9-8	2015-9-8	以收取合作方的电费收入质押;借款时约定项目建成后,需追加机器设备的抵押担保	否
天壕节能 陈作涛	天壕淄博	4,500.00	2011-12-16	2014-12-15	以收取合作方的电费收入质押;借款时约定项目建成后,需追加机器设备的抵押担保	否

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	抵、质押物	是否已经履行完毕
天壕节能 陈作涛	天壕沙河	4,800.00	2011-12-19	2014-12-18	以收取合作方的电费收入质押;以天壕沙河机器设备作抵押担保	否
陈作涛 天壕宜昌 天壕和益 天壕沙河	天壕节能	3,000.00	2011-7-8	2012-7-8	3套房产抵押(注3)	否

注1:北京市平谷区水泥二厂有限公司主要经营性资产已转让给金隅股份所属的北京金隅平谷水泥有限公司,该项目合作方相应变更为北京金隅平谷水泥有限公司,与此相关的应收账款质押协议变更手续尚在办理中。

注2:该2,000万元贷款由北京首创投资担保有限责任公司为天壕节能提供担保。天壕宜昌、天壕和益、天壕沙河和陈作涛为北京首创投资担保有限责任公司就该笔贷款提供反担保。

注3:该3,000.00万元贷款由北京首创投资担保有限责任公司为天壕节能提供担保。天壕宜昌、天壕和益和天壕沙河和陈作涛为北京首创投资担保有限责任公司就该笔贷款提供反担保。

2、与关键管理人员之间的交易

本集团2011年度支付给关键管理人员的报酬(包括采用货币、实物形式和其它形式的工资和奖金等)总额为362.74万元、2010年度为300.84万元、2009年度为164.49万元。

3、股权收购

(1)2008年按照本公司与节能香港签订的股权转让协议,完成对节能香港所持有的天壕韶峰、天壕秦岭、天壕宜昌各25%的股权收购;根据补充协议转让价格最终为625万、985万元和490万元。

(2)2009年12月本公司与程炳乾签订《股权转让协议》,以220万元的价格收购程炳乾所持有的天壕电建公司30%的股权。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4、股权转让

2010年8月18日本公司与深圳松海创业投资有限公司签订《股权转让协议》，转让本公司所持有的漯河市天壕新能源有限公司82%的股权。双方协商的转让对价为82%股权对应的出资额，即1,640.00万元。

5、关联方往来发生额

关联方名称	2011年度		2010年度		2009年度	
	资金流出	资金流入	资金流出	资金流入	资金流出	资金流入
珞珈风	-	-	-	-	-	9,000,000.00
天润成	-	-	-	-	1,528,003.69	2,328,003.69
绿洲科技	-	-	4,000,000.00	5,015,930.00	1,000,000.00	800,000.00
德之宝	-	-	-	-	10,900,000.00	10,900,000.00
陈作涛	-	-	-	-	1,913,116.90	5,013,116.90
节能香港	-	-	85,291.00	-	-	-
合计	-	-	4,085,291.00	5,015,930.00	15,341,120.59	28,041,120.59

注：绿洲科技资金往来均系成为本集团关联方之前发生。

(三) 关联方往来余额

1、关联方其他应收款

关联方(项目)	2011年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日
其他关联关系方	-	-	1,122,186.00
其中:王坚军	-	-	61,840.70
张洪涛	-	-	12,000.00
王祖锋	-	-	32,415.30
绿洲科技	-	-	1,015,930.00
合计	-	-	1,122,186.00

2、关联方其他应付款

关联方(项目)	2011年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日
实际控制人	-	-	2,728.00
陈作涛	-	-	2,728.00
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	-	-	85,291.00
其中:节能香港	-	-	85,291.00
其他关联关系方	-	-	707,034.40
其中:程炳乾	-	-	701,627.00
胡帆	-	-	5,407.40
合计	-	-	795,053.40

九、或有事项

截止2011年12月31日,除上述八、(二)、1所述的关联担保情况外,本集团无应披露的其他重大或有事项。

十、承诺事项

1、截止2011年12月31日,本集团已签订的尚未履行或尚未完全履行的资本性支出合同

项目	预计总投资	已签合同金额	预付及已结算金额	预计付款时间
在建项目	126,077,500.00	114,194,653.73	62,736,083.95	2012-2013年
拟建项目	480,710,000.00	62,973,328.00	11,027,132.00	2012-2013年
合计	606,787,500.00	177,167,981.73	73,763,215.95	

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 在建项目情况

序号	项目名称	投资总额 (万元)	装机容量 (MW)	预计竣工发 电时间	合作方名称	合作方情况	合作方所 属行业
1	天壕贵州	3,800	6	2012年9月	贵州水泥厂	地方大型国有企业	水泥
2	天壕兴安	3,409	4.5	2012年8月	葛洲坝兴山水 泥有限公司	A股上市公司 葛洲坝子公司	水泥
3	天壕渝琥	4,500	6	2012年3月	重庆市渝琥玻 璃有限公司	重庆大型的、 唯一的浮法玻 璃生产企业	玻璃
4	天壕沙河 (部分投产)	7,300	12	2011年7月 (部分投产)	河北正大玻璃 有限公司	河北主要玻璃 生产企业	玻璃
5	天壕老河口 (部分投产)	6,006	12	2011年6月 (部分投产)	葛洲坝老河口 水泥有限公司	A股上市公司 葛洲坝子公司	水泥

(2) 拟建项目情况

序号	项目名称	投资总额 (万元)	装机容量 (MW)	预计启动 时间	合作方名称	合作方情况	合作方所 属行业
1	鲁元项目	3,740	6	2012年6月	潍坊鲁元建 材有限公司	潍坊市百强 民营企业	水泥
2	弘耀项目	6,747	12	2012年10月	秦皇岛弘耀节 能玻璃有限公 司	特大型玻璃生 产集团中国耀 华玻璃集团公 司成员企业	玻璃
3	耀华项目	4,075	4.5	2012年5月	秦皇岛耀华玻 璃工业园有限 责任公司	特大型玻璃生 产集团中国耀 华玻璃集团公 司成员企业	玻璃
				2012年5月	秦皇岛北方玻 璃集团有限公 司	特大型玻璃生 产集团中国耀 华玻璃集团公 司成员企业	玻璃
4	洛玻项目	5,966	9	2012年10月	洛玻集团洛阳 龙昊玻璃有限 公司	中国建筑材料 集团有限公司 下属子公司	玻璃
5	天壕六安	4,295	6	2012年6月	安徽蓝翔节能 玻璃股份有限 公司	玻璃生产集团 蓝实玻璃集团 公司成员企业	玻璃
6	北京金晶 项目	3,855	4	2012年4月	北京金晶智慧 太阳能材料有 限公司	A股上市公司 金晶科技子公 司	玻璃

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	项目名称	投资总额 (万元)	装机容量 (MW)	预计启动 时间	合作方名称	合作方情况	合作方所 属行业
7	滕州金晶 项目	6,861	12	2012年4月	滕州金晶玻璃 有限公司	A股上市公司 金晶科技子公 司	玻璃
8	天壕安全 (二期) 项目	7,500	12	2012年4月	沙河市安全实 业有限公司	河北主要玻璃 生产企业	玻璃
9	元华项目	5,032	9	2013年3月	河北元华浮法 玻璃有限公司	河北主要玻璃 生产企业	玻璃

2、其他重大财务承诺

2010年4月8日,本公司与中华环境保护基金会签订《捐赠协议书》,本公司承诺在未来的5年内(即2010年-2014年)按年度分批次累计将向中华环境保护基金会捐赠500万元。截止2011年12月31日,本公司已累计捐款200万元。

3、除存在上述承诺事项外,截止2011年12月31日,本集团无其他重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、集合票据事宜

2010年8月24日,经天壕有限股东会决议,同时经2012年1月8日第一次临时股东大会决议,本公司申请发行2年期8,000万元集合票据,并请北京首创投资担保有限责任公司为本公司提供担保;同时向银行申请贷款综合授信8,000万元,期限为2年6个月。

中国银行间市场交易协商会于2011年12月6日出具了“中市协注[2011]SMECN17号”接受注册通知书,接受本公司和北京高能时代环境技术股份有限公司、北京嘉禾木科技有限公司集合票据注册。

由于集合票据其他发行人的原因,在注册通知书规定的发行截止日前集合票据未完成发行。

2、除上述事项外,截止本报告发出日,本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十二、其他重大事项

1、与金隅集团下属公司签订确认函下调电价

2010年8月,本公司与金隅集团下属邯郸金隅太行水泥有限责任公司、北京太行前景水泥有限公司、保定太行和益水泥有限公司签署《关于余热发电项目合作协议变更的确认函》,邯郸金隅太行水泥有限责任公司、北京太行前景水泥有限公司、保定太行和益水泥有

限公司同意原协议中约定的赠股事项废止,从2012年1月1日起直到合同期满双方结算电价下调10%。

2、部分合同能源项目管理公司上调电价

2011年5月27日,国家发改委发布《国家发展改革委关于适当调整电价有关问题的通知》【发改价格(2011)1101号】,调整山西、河北、湖北、湖南等15个省(市)销售电价。根据相关合作协议,本集团与调价区域内的合作方签订调价确认函,上调销售电价,其中:

- (1) 天壕韶峰从2011年6月1日零时起,供电价格上调0.01385元/kwh。
- (2) 天壕宜昌从2011年6月1日零时起,供电价格上调0.01元/kwh。
- (3) 天壕宜城从2011年6月1日零时起,供电价格上调0.01元/kwh。
- (4) 天壕老河口从2011年6月1日零时起,供电价格上调0.01元/kwh。
- (5) 天壕荆门从2011年6月1日零时起,供电价格上调0.01元/kwh。
- (6) 天壕和益从2011年6月1日零时起,供电价格上调0.00358元/kwh。
- (7) 天壕邯郸从2011年6月1日零时起,供电价格上调0.00358元/kwh。

2011年11月29日,国家发改委发布《国家发展改革委关于调整华北电网电价的通知》【发改价格(2011)2619号】、《国家发展改革委关于调整华中电网电价的通知》【发改价格(2011)2623号】、《国家发展改革委关于调整华南电网电价的通知》【发改价格(2011)2622号】,调整华北、华中、华南各省(市)销售电价。根据相关合作协议,本集团与调价区域内的合作方签订调价确认函,上调销售电价,其中:

- (1) 天壕韶峰从2011年12月1日零时起,供电价格上调0.0215元/kwh。
- (2) 天壕宜昌从2011年12月1日零时起,供电价格上调0.0199元/kwh。
- (3) 天壕邯郸从2011年12月1日零时起,供电价格上调0.00688元/kwh。
- (4) 天壕和益从2011年12月1日零时起,供电价格上调0.00692元/kwh。
- (5) 天壕前景从2011年12月1日零时起,供电价格上调0.0066元/kwh。
- (6) 天壕贵州从2011年12月1日零时起,供电价格上调0.02735元/kwh。
- (7) 天壕安全从2011年12月1日零时起,供电价格上调0.00855元/kwh。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

- (8) 天壕宿迁从2011年12月1日零时起,供电价格上调0.0177元/kwh。
- (9) 天壕东台从2011年12月1日零时起,供电价格上调0.0177元/kwh。
- (10) 天壕平水从2011年12月1日零时起,供电价格上调0.01085元/kwh。
- (11) 天壕宣城从2011年12月1日零时起,供电价格上调0.0199元/kwh。
- (12) 天壕荆门从2011年12月1日零时起,供电价格上调0.0199元/kwh。
- (13) 天壕老河口从2011年12月1日零时起,供电价格上调0.0199元/kwh。
- (14) 天壕咸宁从2011年12月1日零时起,供电价格上调0.0199元/kwh。
- (15) 天壕沙河从2011年12月1日零时起,供电价格上调0.01605元/kwh。
- (16) 天壕芜湖从2011年12月1日零时起,供电价格上调0.012元/kwh。
- (17) 天壕淄博从2011年12月1日零时起,供电价格上调0.0189元/kwh。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款风险分类

类别	2011年12月31日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款合计	35,100.00	100.00						
集团内部往来组合								
账龄组合	35,100.00	100.00	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	35,100.00	100.00	-	-	-	-	-	-

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	2011年12月31日			2010年12月31日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	35,100.00	0.00	-	-	-	-
合计	35,100.00		-	-	-	-

(2) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
滕州金晶玻璃有限公司	第三方	35,100.00	1年以内	100.00
合计		35,100.00		100.00

(3) 本公司本期无实际核销的应收账款。

(4) 期末应收账款中不含持本集团5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2011年12月31日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款合计	85,921,730.89	100.00	-	-	74,130,194.72	100.00	-	-
备用金押金组合	352,477.21	0.41	-	-	59,132.00	0.08	-	-
集团内部往来组合	82,936,577.68	96.53	-	-	74,071,062.72	99.92	-	-
账龄组合	2,632,676.00	3.06	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	85,921,730.89	100.00	-	-	74,130,194.72	100.00	-	-

1) 组合中, 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

类别	2011年12月31日			2010年12月31日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	2,632,676.00	0.00	-	-	0.00	-
合计	2,632,676.00		-	-		-

(2) 本公司本期无实际核销的其他应收款。

(3) 期末其他应收款中不含持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例 (%)
天壕东台	本公司之子公司	17,102,620.17	1年以内	19.90
天壕韶峰	本公司之子公司	15,229,391.03	1年以内	17.72
天壕贵州	本公司之子公司	11,846,484.89	1年以内	13.79
天壕宜昌	本公司之子公司	8,714,476.87	1年以内	10.14
天壕淄博	本公司之子公司	7,001,188.39	1年以内	8.15
合计		59,894,161.35		69.70

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
按成本法核算长期股权投资	382,930,000.00	332,930,000.00
按权益法核算长期股权投资	-	-
长期股权投资合计	382,930,000.00	332,930,000.00
减:长期股权投资减值准备	-	-
长期股权投资净值	382,930,000.00	332,930,000.00

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

单位:万元

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始金额	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日	本年现金红利
成本法核算								
天壕韶峰	100%	100%	1,875	2,500	-	-	2,500	110
天壕电建	100%	100%	573	793	-	-	793	110
天壕宜昌	100%	100%	1,500	1,990	-	-	1,990	700
天壕漯河	18%	18%	2,000	360	-	-	360	-
天壕邯郸	100%	100%	1,500	3,300	-	-	3,300	470
天壕和益	100%	100%	1,500	1,500	-	-	1,500	330
天壕前景	100%	100%	2,000	2,000	-	-	2,000	250
天壕贵州	90%	90%	1,350	1,350	-	-	1,350	-
天壕安全	100%	100%	2,000	2,000	-	-	2,000	650
天壕宿迁	100%	100%	1,500	1,500	-	-	1,500	-
天壕东台	100%	100%	1,500	1,500	-	-	1,500	80
天壕平水	100%	100%	1,000	1,000	-	-	1,000	-
天壕宣城	100%	100%	1,800	1,800	-	-	1,800	-
天壕荆门	100%	100%	1,800	1,800	-	-	1,800	-
天壕老河口	100%	100%	2,200	2,200	-	-	2,200	-
天壕兴山	100%	100%	1,200	1,200	-	-	1,200	-
天壕沙河	100%	100%	2,500	2,500	-	-	2,500	-
天壕咸宁	100%	100%	1,800	1,800	-	-	1,800	-
天壕芜湖	100%	100%	2,200	2,200	-	-	2,200	-
天壕渝琥	100%	100%	1,500	-	1,500	-	1,500	-
天壕淄博	100%	100%	2,000	-	2,000	-	2,000	-
天壕六安	100%	100%	1,500	-	1,500	-	1,500	-
合计	—	—	36,798	33,293	5,000	-	38,293	2700

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	2011年度	2010年度	2009年度
主营业务收入	7,863,800.00	6,824,000.00	60,704,786.72
其他业务收入	14,340.03	12,000.00	104,416.46
合计	7,878,140.03	6,836,000.00	60,809,203.18
主营业务成本	256,060.81	443,052.20	55,045,652.27
其他业务成本	13,551.33	3,708.00	70,007.58
合计	269,612.14	446,760.20	55,115,659.85

(2) 主营业务-按业务类别分类

业务类别	2011年度	2010年度	2009年度
主营业务收入			
合同能源管理收入	-	-	2,660,000.00
工程技术服务收入	7,863,800.00	6,824,000.00	58,044,786.72
合计	7,863,800.00	6,824,000.00	60,704,786.72
主营业务成本			
合同能源管理成本	-	-	38,004.60
工程技术服务成本	256,060.81	443,052.20	55,007,647.67
合计	256,060.81	443,052.20	55,045,652.27

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5、投资收益

(1) 投资收益来源

项目	2011年度	2010年度	2009年度
成本法核算的长期股权投资收益	27,000,000.00	12,500,000.00	-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-143,753.93	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	44,673.93	77,298.11
合计	27,000,000.00	12,400,920.00	77,298.11

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	2011年度	2010年度	2009年度
合计	27,000,000.00	12,500,000.00	-
其中：天壕韶峰	1,100,000.00	4,700,000.00	-
天壕宜昌	7,000,000.00	2,000,000.00	-
天壕和益	3,300,000.00	600,000.00	-
天壕邯郸	4,700,000.00	400,000.00	-
天壕前景	2,500,000.00	4,800,000.00	-
天壕安全	6,500,000.00	-	-
天壕东台	800,000.00	-	-
天壕电建	1,100,000.00	-	-

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

6、母公司现金流量表补充资料

项目	2011年度	2010年度	2009年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	11,847,219.28	8,265,898.09	-1,646,695.80
加: 资产减值准备	-	-	-
固定资产折旧	1,275,966.68	1,036,021.52	361,128.97
无形资产摊销	46,429.15	20,824.97	1,952.04
长期待摊费用摊销	184,090.93	132,992.62	200,844.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	73,387.46	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	-	-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-	-	-
财务费用(收益以“-”填列)	5,547,736.43	101,008.34	-
投资损失(收益以“-”填列)	-27,000,000.00	-12,400,920.00	-77,298.11
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-	-	-
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-	-	-
存货的减少(增加以“-”填列)	-	-	-
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-18,145,980.55	-35,576,318.91	26,414,869.76
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	8,058,713.81	-48,153,095.26	19,619,881.36
经营活动产生的现金流量净额	-18,112,436.81	-86,573,588.63	5,634,920.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本	-	-	-
一年内到期的可转换公司债	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	16,114,877.37	946,748.71	12,113,557.78
减: 现金的期初余额	946,748.71	12,113,557.78	756,140.06
加: 现金等价物的期末余额	-	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	15,168,128.66	-11,166,809.07	11,357,417.72

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十四、补充资料

1、非经常性损益表

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的要求,本公司非经常性损益如下:

项目	2011年度	2010年度	2009年度
非流动资产处置损益	-39,460.84	133,623.34	-20,864.07
计入当期损益的政府补助	1,500,000.00	300,000.00	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	15,930.00
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	-	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	32,533.85	-132,533.85	-
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	-	44,673.93	77,580.30
其他符合非经常性损益定义的损益项目		3,450,000.00	1,984,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,100,903.84	-	1,038.96
小计	392,169.17	2,788,618.61	2,057,685.19
所得税影响额	-	-	-
非经常性净损益合计	392,169.17	2,788,618.61	2,057,685.19
其中:归属于母公司股东非经常性净损益	392,169.17	2,788,583.61	2,063,948.17

注:“其他符合非经常性损益定义的损益项目”是根据余热发电合同能源管理项目合作协议,按照节能效果,合作方给予本公司的一次性奖励。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2、净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求,本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下:

(1) 报告期净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期	净资产收益率(%)		每股收益	
		全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2011年度	11.11	11.77	0.21	0.21
	2010年度	7.20	9.45	0.14	0.14
	2009年度	5.45	7.95	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2011年度	11.03	11.68	0.21	0.21
	2010年度	6.53	8.56	0.13	0.13
	2009年度	4.44	6.47	0.07	0.07

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2011年度	2010年度	2009年度
归属于母公司股东的净利润	1	51,552,557.73	29,711,604.77	11,083,520.76
归属于母公司的非经常性损益	2	392,169.17	2,788,583.61	2,063,948.17
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	51,160,388.56	26,923,021.16	9,019,572.59
年初股份总数	4	240,000,000.00	171,700,000.00	135,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5		-	-
发行新股或债转股等增加股份数(II-1)	6		11,150,000.00	36,700,000.00
增加股份(II-1)下一月份起至年末的累计月数	7		10	1
发行新股或债转股等增加股份数(II-2)	8		57,150,000.00	-
增加股份(II-2)下一月份起至年末的累计月数	9		6	-
因回购等减少股份数	10		-	-
减少股份下一月份起至年末的累计月数	11		-	-
缩股减少股份数	12		-	-
报告期月份数	13	12	12	12

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2011年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	序号	2011年度	2010年度	2009年度
发行在外的普通股加权平均数	$14=4+5+6 \times 7 \div 13+8 \times 9 \div 13-10 \times 11 \div 13-12$	240,000,000.00	209,566,666.67	138,058,333.33
基本每股收益(I)	$15=1 \div 14$	0.21	0.14	0.08
基本每股收益(II)	$16=3 \div 14$	0.21	0.13	0.07
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	17		-	-
转换费用	18		-	-
所得税率	19		-	-
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	20		-	-
稀释每股收益(I)	$21=[1+(17-18) \times (1-19)] \div (14+20)$	0.21	0.14	0.08
稀释每股收益(II)	$22=[3+(17-18) \times (1-19)] \div (14+20)$	0.21	0.13	0.07

十五、财务报告批准

本财务报告于2012年2月10日由公司董事会批准报出。





姓名	王淑洁
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1974年10月23日
Date of birth	
工作单位	信永会计师事务所
Working unit	
身份证号码	420106741023364
Identity card No.	

年度檢驗登記
Annual Renewal Registrations

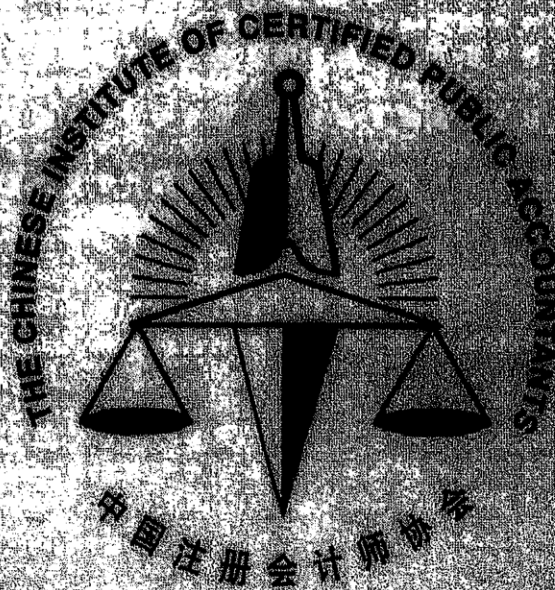
本証於經檢驗合格後，繼續有效一年。
This certificate is valid for another year after
the renewal.



年度檢驗登記
Annual Renewal Registrations

本証於經檢驗合格後，繼續有效一年。
This certificate is valid for
this year/94





姓 名

刘彦山

Full name

性 别

男

Sex

出生日期

1974年04月26日

Date of birth

工作单位

河北仁达会计师事务所

Working unit

身份证号码

132527197404266017

Identity card No.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

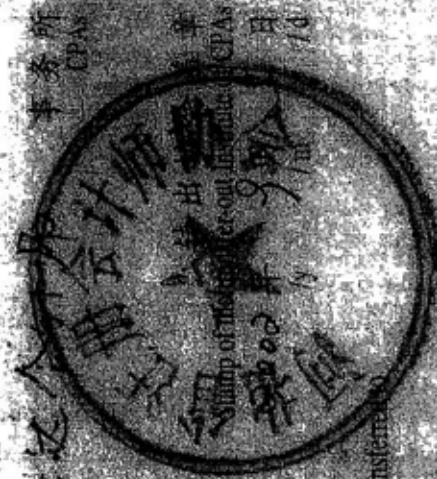


同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



130000072216

河北省注册会计师协会

2002 年 3 月 4 日

证书编号
No. of Certificate

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期
Date of Issuance

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred



事务所
CPAs

北京注册会计师协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2005年7月 /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to



北京注册会计师协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2005年7月 /m /d

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

年度检验登记

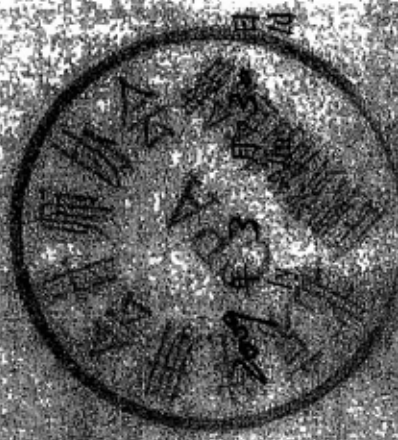
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



企业法人营业执照

(副本) (2-2)

注册号 110000005729089

名称 信永中和会计师事务所有限责任公司
 住所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



法定代表人姓名 张克

注册资本 600万元

实收资本 600万元

公司类型 有限责任公司

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算等事务；出具资产评估报告；提供法律、会计、审计、税务、管理咨询、培训等专项服务；其他法律法规规定的业务。

须知

1. 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 《企业法人营业执照》应当向公司登记机关申请变更登记，换领《企业法人营业执照》。
6. 每年三月一日至六月三十日，应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后，不得开展与清算无关的经营活动。
8. 办理注销登记，应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的，应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废，申请补领。

年度检验情况

2007年	2008年	2009年	2010年
通过	通过	通过	通过



2009

成立日期 1999年01月28日
 营业期限 1999年01月28日至 2029年01月27日
 请于每年3月1日至6月30日向登记机关申报年检

中华人民共和国国家工商行政管理总局制