

安徽盛运机械股份有限公司  
2011 年度及 2012 年 1-9 月  
备考财务报表审计报告

目 录	页 码
一、审计报告	1-2
二、已审备考财务报表	
1、备考合并资产负债表	3-4
2、备考合并利润表	5
3、备考合并现金流量表	6
三、备考财务报表附注	7-61
四、审计机构营业执照及证券、期货相关业务执业许可证复印件	

\*机密\*

## 审计报告

中审国际 审字[2012]01020175 号

安徽盛运机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽盛运机械股份有限公司（以下简称“安徽盛运公司”）按照备考财务报表附注二所述的编制基础编制的备考财务报表，包括 2012 年 9 月 30 日、2011 年 12 月 31 日备考合并资产负债表，2012 年 1-9 月、2011 年度备考合并利润表和备考合并现金流量表以及备考财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在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备考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和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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，安徽盛运公司备考财务报表已经按照备考财务报表附注二所述的编制基础编制，在所有重大方面公允反映了安徽盛运公司 2012 年 9 月 30 日、2011 年 12 月 31 日的备考财务状况，以及 2012 年 1-9 月、2011 年度的备考经营成果和现金流量。

### 四、审计报告用途

本报告仅限于安徽盛运公司向中国证券监督管理委员会申请向特定对象非公开发行股份购买其所持有的北京中科通用能源环保有限责任公司股权及向投资者发行股份募集配套资金之目的使用，未经本会计师事务所书面同意，不得用于其他用途。

中审国际会计师事务所  
有限公司

中国注册会计师：梁筱芳

中国注册会计师：周红宇

中国 北京

2012 年 12 月 28 日

## 备考合并资产负债表

编制单位：安徽盛运机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

资 产	附注五	2012年9月30日	2011年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	376,962,774.51	546,036,501.99
交易性金融资产		-	-
应收票据	2	47,609,695.25	50,436,317.52
应收账款	3	352,426,760.44	325,953,301.70
预付款项	4	191,614,607.00	134,150,525.66
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	5	212,999,694.39	184,498,980.43
存 货	6	419,060,599.69	407,223,085.27
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		9,467.58	39,599.69
<b>流动资产合计</b>		<b>1,600,683,598.86</b>	<b>1,648,338,312.26</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资	7	402,507,520.59	44,724,047.80
投资性房地产		-	-
固定资产	8	839,921,296.68	501,194,300.58
在建工程	9	92,853,323.74	228,126,573.01
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	10	347,928,432.45	253,974,450.65
开发支出		-	-
商誉	11	261,158,774.34	261,158,774.34
长期待摊费用	12	6,145,804.94	9,263,963.64
递延所得税资产	13	10,349,003.59	5,828,635.63
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,960,864,156.33</b>	<b>1,304,270,745.65</b>
<b>资产总计</b>		<b>3,561,547,755.19</b>	<b>2,952,609,057.91</b>

（所附附注系本财务报表的组成部分）

公司法定代表人：开晓胜

主管会计工作负责人：孟庆立

会计机构负责人：孟庆立

## 备考合并资产负债表（续）

编制单位：安徽盛运机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

负债和所有者权益	附注五	2012年9月30日	2011年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	15	621,980,000.00	326,443,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据	16	301,985,000.00	413,172,504.30
应付账款	17	269,050,463.14	274,918,339.31
预收款项	18	133,323,964.21	211,160,300.99
应付职工薪酬	19	6,361,126.35	6,765,796.75
应交税费	20	-15,022,076.95	-528,815.54
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	21	378,125,107.20	134,965,231.93
一年内到期的非流动负债	22	35,547,750.00	20,196,250.00
其他流动负债	23	1,556,250.00	-1,707,133.15
<b>流动负债合计</b>		<b>1,732,907,583.95</b>	<b>1,385,385,474.59</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	24		27,150,000.00
应付债券			-
长期应付款	25	293,835,672.08	67,641,641.75
专项应付款		-	-
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	26	-7,258,750.00	10,420,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>286,576,922.08</b>	<b>105,211,641.75</b>
<b>负债合计</b>		<b>2,019,484,506.03</b>	<b>1,490,597,116.34</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		302,209,472.00	302,209,472.00
资本公积		874,794,649.23	840,714,345.96
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		23,014,542.23	23,014,542.23
未分配利润		252,867,331.60	210,366,140.50
外币报表折算差额			
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>1,452,885,995.06</b>	<b>1,376,304,500.69</b>
少数股东权益		89,177,254.10	85,707,440.88
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,542,063,249.16</b>	<b>1,462,011,941.57</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>3,561,547,755.19</b>	<b>2,952,609,057.91</b>

（所附附注系本财务报表的组成部分）

公司法定代表人：开晓胜

主管会计工作负责人：孟庆立

会计机构负责人：孟庆立

## 备考合并利润表

编制单位：安徽盛运机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	2012年1-9月	2011年度
一、营业收入	27	653,227,991.43	852,787,725.07
减：营业成本	27	461,087,022.42	593,558,561.73
营业税金及附加	28	3,072,819.60	4,119,421.92
销售费用	29	49,083,973.40	57,465,782.01
管理费用	30	95,645,987.14	109,785,388.29
财务费用	31	24,963,536.75	22,940,801.65
资产减值损失	32	10,140,183.60	10,689,814.74
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）	33	28,118,033.78	9,584,811.77
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）		<b>37,352,502.30</b>	<b>63,812,766.50</b>
加：营业外收入	34	23,137,026.91	23,962,392.85
减：营业外支出	35	957,503.18	186,835.67
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		<b>59,532,026.03</b>	<b>87,588,323.68</b>
减：所得税费用	36	12,684,060.21	15,004,515.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>46,847,965.82</b>	<b>72,583,808.63</b>
归属于母公司所有者的净利润		43,378,152.61	73,190,079.92
少数股东损益		3,469,813.21	-606,271.29
五、每股收益			
(一)基本每股收益		0.1435	0.2422
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		46,847,965.82	72,583,808.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		43,378,152.61	73,190,079.92
归属于少数股东的综合收益总额		3,469,813.21	-606,271.29

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：\_\_\_\_\_元。

（所附附注系本财务报表的组成部分）

公司法定代表人：开晓胜

主管会计工作负责人：孟庆立

会计机构负责人：孟庆立

## 备考合并现金流量表

编制单位：安徽盛运机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	2012年1-9月	2011年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		645,602,311.40	819,214,220.56
收到的税费返还		9,114.44	51,196.49
收到其他与经营活动有关的现金	37	252,050,466.94	65,026,933.19
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>897,661,892.78</b>	<b>884,292,350.24</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		640,739,077.80	412,070,420.95
支付给职工以及为职工支付的现金		85,105,915.03	89,133,789.63
支付的各项税费		47,576,973.30	52,099,784.03
支付其他与经营活动有关的现金	37	179,804,898.60	294,154,945.99
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>953,226,864.73</b>	<b>847,458,940.60</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-55,564,971.95</b>	<b>36,833,409.64</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		34,178,000.00	3,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		600,000.00	-
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		6,800,030.00	150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-632,168.77	-4,287,184.29
收到其他与投资活动有关的现金			-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>40,945,861.23</b>	<b>-1,287,034.29</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		269,001,657.55	162,166,247.16
投资支付的现金		183,917,500.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-267,477.35	100,477,314.80
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>452,651,680.20</b>	<b>262,643,561.96</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-411,705,818.97</b>	<b>-263,930,596.25</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		106,843,000.00	5,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		579,007,000.00	475,993,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	37	120,000,000.00	49,300,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>805,850,000.00</b>	<b>530,293,000.00</b>
偿还债务支付的现金		326,985,832.00	515,637,297.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,452,204.65	32,330,462.71
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	37	86,750,708.83	1,438,001.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>455,188,745.48</b>	<b>549,405,760.71</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>350,661,254.52</b>	<b>-19,112,760.71</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-14,995.74</b>	<b>14,056.22</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-116,624,532.14</b>	<b>-246,195,891.10</b>
加：期初现金及现金等价物余额		345,569,206.68	591,765,097.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>228,944,674.54</b>	<b>345,569,206.68</b>

（所附附注系本财务报表的组成部分）

公司法定代表人：开晓胜

主管会计工作负责人：孟庆立

会计机构负责人：孟庆立

# 安徽盛运机械股份有限公司

## 备考财务报表附注

截止 2012 年 9 月 30 日

单位：人民币元

### 附注一、交易各方简介

#### (一) 公司基本情况

安徽盛运机械股份有限公司（以下简称“本公司”或“安徽盛运公司”）前身为桐城市输送机械制造有限公司，成立于 1997 年 9 月 28 日。2004 年 4 月 2 日经安徽省人民政府国有资产监督管理委员会皖国资办函[2004]18 号《关于桐城市输送机械制造有限公司变更为安徽盛运机械股份有限公司的批复》批准，以截止 2004 年 2 月 29 日经审计的净资产 2,232.05 万元按 1.028 : 1 的比例股整体变更为股份有限公司，共折成股本 2,169.70 万元，于 2004 年 6 月 7 日在安徽省工商行政管理局办理注册登记。股本结构为：开晓胜出资 2009.7 万股，占总股本的 92.64%；开胜林、王金元、赵敬辞和赵良辞各出资 40.00 万股，各占总股本的 1.84%；法定代表人为开晓胜；注册地址：安徽省桐城市区快活岭。

2005 年 9 月 3 日，经公司股东大会决议，公司注册资本由 2169.70 万元增加至 5,189.70 万元，增资 3,020.00 万元，其中：以未分配利润 650.00 万元和资本公积 460.60 万元转增股本 1,110.60 万股；开晓胜以货币资金 481.20 万元、实物资产 988.20 万元认购股本 1,469.40 万股；王金元、开胜林、赵敬辞、赵良辞各以货币资金 60.00 万元认购股本 240.00 万股；新增股东开琴琴、胡凌云各以货币资金 100.00 万元认购股本 200.00 万股。

2007 年 12 月 5 日，经 2007 年第一次临时股东大会审议，同意李建光以每股 1.79 元的价格，以现金人民币 1000 万元认购 560.00 万股。公司注册资本由 5189.70 万元增至 5749.70 万元。

2007 年 12 月 28 日，经 2007 年第二次临时股东大会审议，同意北京老友通信息技术有限公司以每股 3.12 元的价格，以现金人民币 3000.00 万元认购公司 961.5385 万股，公司注册资本由 5,749.70 万元增至 6,711.2385 万元。

2007 年 12 月 19 日，根据国家发展和改革委员会、财政部文件发改高技[2007]3526 号《关于确认 2007 年产业技术研究与开发资金创业风险投资项目下达资金使用计划的通知》，同意委托国投高科技投资有限公司以股权形式对本公司进行产业技术研究与开发资金创业风险投资，投资金额为 4000.00 万元。2008 年 6 月 13 日，经本公司临时股东大会审议，同意国投高科技投资有限公司出资 4,000.00 万元，以每股 2.58 元对本公司进行增资，认购 1,552.37 万股，本公司注册资本由 6,711.2385 万元增至 8,263.6085 万元。

2009 年 6 月 24 日，经本公司临时股东大会审议，同意绵阳科技城产业投资基金和中融汇投



资担保有限公司分别出资 3,900.00 万元和 1,170.00 万元，以每股 3.90 元对本公司进行增资，认购 1,300.00 万股，本公司注册资本由 8,263.6085 万元增至 9,563.6085 万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]755 号文核准，本公司于 2010 年 6 月 1 日首次公开发行股票 3200 万股，本次发行后的股本变更为 12,763.6085 万元。本公司股票已于 2010 年 6 月 25 日在深圳证券交易所上市流通。

2011 年 4 月 18 日，本公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，公司总股本由 12,763.6085 万元增至 25,527.217 万元。

行业性质和经营范围：本公司制造和销售的输送机械与环保机械产品同属于装备制造行业。主要经营范围：制造、销售干法脱硫除尘器、生活及医疗垃圾焚烧处理设备，带式、螺旋、链式、刮板输送机、斗式提升机、矿用皮带机、给料机；货物进出口、技术进出口及代理进出口（国家禁止、限制类除外）；自有房屋租赁。

主要产品：本公司输送机械产品主要有：带式输送机、螺旋输送机、刮板输送机、斗式提升机系列产品等；环保机械产品主要有干法脱硫除尘一体化尾气净化处理设备。

## （二）非公开发行股份购买股权公司基本情况

标的公司：北京中科通用能源环保有限责任公司

北京中科通用能源环保有限责任公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身是中国科学院工程热物理所能源与动力新技术开发公司，成立于 1987 年 11 月 28 日，是以中科院工程热物理研究所为主管单位的全民所有制企业。1991 年更名为北京通用能源动力公司（以下简称“能动公司”）。

2001 年 8 月 1 日，中科院高技术产业发展局出具《关于同意股权转让的批复》（产字[2001]102 号），同意中科院工程热物理所将所持能动公司的全部股权以经资产评估确认的 400 万元人民币的价格的转让给中科集团及金坚等八位自然人。

2001 年 8 月 10 日，中科集团及金坚等 8 名自然人召开股东会，决定以所购买的能动公司净资产出资设立中科通用，其中注册资本 400 万元，净资产超过注册资本的部分计入资本公积。

2001 年 8 月 15 日，中鉴会计师事务所有限责任公司出具《开业登记验资报告书》（中鉴验字[2001]第 2397 号），确认中科通用股东以净资产投入注册资本 400 万元。

2001 年 9 月 3 日，工商行政主管机关向中科通用核发了注册号为 1101081420381 的《企业法人营业执照》。

中科通用成立时中科实业集团(控股)有限公司（以下简称中科集团）中科集团出资 280 万元，占注册资本的 70%，金坚出资 29 万元，占注册资本的 7.25%，其他 7 名自然人股东出资 91 万元，占注册资本的 22.75%。

2002 年 9 月 23 日，经中科通用第一届股东会第三次会议审议，全体股东一致同意中科通用

注册资本由 400 万元增至 510 万元；新增注册资本由沈文琦等 20 名自然人以现金方式认购。同时，全体股东一致同意金坚将其 29 万元出资额中的 8 万元出资额转让给沈文琦，2002 年 9 月 23 日，股权转让、受让方签署了《出资转让协议书》。

2002 年 9 月 28 日，北京安华信会计师事务所有限责任公司出具《变更登记验资报告》（京安华信[2002]验字第 130 号），确认中科通用已收到股东缴纳的新增注册资本 110 万元。

2003 年 10 月 30 日，经中科通用第三届股东会第一次会议审议，同意中科通用注册资本由 510 万元增加至 760 万元，新增注册资本 250 万元由旭策置业以现金方式认购。

2003 年 11 月 7 日，北京安华信会计师事务所有限责任公司出具《变更验资报告》（京安华信验字[2003]第 024 号），确认中科通用已收到股东缴纳的新增注册资本 250 万元。

2006 年 8 月 25 日，经中科通用第三届股东会第四次会议审议，同意旭策置业将其在中科通用的 250 万元货币出资全部转让给紫金投资，同日，股权转让、受让方签署了《出资转让协议书》。

中科集团以其持有的经评估的中科通用的股权发起设立北京中科天宁环保科技股份有限公司（以下简称“中科天宁”）。2007 年 12 月 11 日，经中科通用第四届股东会第四次会议审议，同意中科集团将其持有的中科通用的股权转让给中科天宁，同日，股权转让、受让方签署了《出资转让协议书》。

2010 年 7 月 16 日，经中科通用第五届股东会第一次会议审议，同意公司注册资本由 760 万元增至 2000 万元，新增注册资本由金坚等 18 名自然人以现金方式认购。

2010 年 8 月 18 日，中兴华富会计师事务所有限责任公司出具了《验资报告》（中兴华验字[2010]第 010 号），验证中科通用收到新增出资款 12,400 万元，其中注册资本 1,240 万元，其余 11,160 万元计入资本公积。

2010 年 11 月 12 日，经中科通用第六届股东会第五次会议审议，同意紫金投资转让所持中科通用全部出资额，其中：转让 220 万元出资额给盛运股份，转让 30 万元出资额给周兆伟；同意沈波转让所持中科通用 20 万元出资额给周兆伟；同意钟慧莉转让所持中科通用 20 万元出资额给周兆伟；同意刘玉国转让所持中科通用 15 万元出资额给周兆伟；同意戴庆转让所持中科通用 15 万元出资额给周兆伟。

2010 年 11 月 11 日，紫金投资与盛运股份签署《出资转让协议书》；2010 年 11 月 15 日，周兆伟分别与紫金投资、沈波、钟慧莉、刘玉国、戴庆签署《出资转让协议书》。

2010 年 12 月 13 日，经中科通用第六届股东会第七次会议审议，同意王秀红转让所持中科通用 83 万元出资额给金坚，同意姜鸿安转让所持中科通用 16 万元出资额给金坚，同意崔文勤转让所持中科通用 20 万元出资额给金坚，同意曹俊斌转让所持中科通用 20 万元出资额给金坚，同意杨坚转让所持公司 20 万元出资额给金坚。同日，股权转让、受让方签署了《股权转让协议》。

2011年5月18日，经中科通用第七届股东会第三次会议审议，同意中科天宁将其在中科通用实缴的280万元（人民币）货币出资转让给蔡桂兴，本次股权转让经中国科学院国有资产经营有限责任公司科资发股字[2010]70号批准，并且履行了资产评估和公开挂牌程序。

中联评估以2010年8月31日为基准日对中科通用的股权进行了评估并出具了中联评报字[2011]第120号评估报告，以收益法为最终评估结果，中科天宁持有中科通用14%的股权价值为3,961.86万元，上述评估结果已在中国科学院国有资产经营有限责任公司办理了备案手续，并取得了《国有资产评估项目备案表》（编号2011027）。中科天宁就本次股权转让在北京产权交易所履行了公开挂牌程序。2011年5月18日，北京产权交易所就本次股权转让出具了《企业国有产权交易凭证》（NO: T31100239），确认中科通用转让标的股权的成交价格为5,600万元，受让方为蔡桂兴。2011年5月18日，中科天宁与蔡桂兴签署了《产权交易合同》。

同时，本次股东会审议同意赖以柱将其在中科通用实缴的60万元货币出资转让给李兴宇；同意赖以柱将其在中科通用实缴的40万元货币出资转让给杨志达。2011年5月24日，赖以柱与杨志达、李兴宇签署了《股权转让协议书》。

2011年7月5日，经中科通用第八届股东会第二次会议审议，同意李长青将其在中科通用实缴的3.5万元货币出资转让给金坚；同意朱育梁将其在中科通用实缴的50万元货币出资转让给彭胜文；同意朱育梁将其在中科通用实缴的130万元货币出资转让给蓝金立方。同日，股权转让、受让方签署了《股权转让协议书》。

2011年8月17日，经中科通用第九届股东会第二次会议审议，同意史晓霞将其在中科通用实缴的250万元货币出资转让给王炜，同日，股权转让、受让方签署了《股权转让协议书》。

2011年12月16日，经中科通用第十届股东会第四次会议审议，同意蔡桂兴将其在中科通用实缴的280万元货币出资全部转让，其中：100万元转让给上海博融，180万元货币出资转让给赣州湧金；同意王炜将其在中科通用实缴的250万元货币出资全部转让，其中：140万元转让给重庆圆基，110万元转让给赣州湧金；同意赖以柱将其在中科通用实缴的90万元货币出资转让给上海博融；同意周兆伟将其在中科通用实缴的70万元货币出资转让给上海博融；同意史云峰将其在中科通用实缴的5万元货币出资转让给金坚；同意栗明将其在中科通用实缴的5万元货币出资转让给金坚。同日，股权转让、受让方签署了《股权转让协议书》。

2012年7月14日，经中科通用第十一届股东会第六次会议审议，同意金坚将其在中科通用实缴的20万元货币出资转让给杨坚、16万元货币出资转让给姜鸿安、20万元货币出资转让给曹俊斌、20万元货币出资转让给崔文勤、15万元货币出资转让给周彤、83万元货币出资转让给李建光；同意王秀红将其在中科通用实缴的17万元货币出资转让给李建光；同意周兆伟将其在中科通用实缴的30万元货币出资转让给李建光；同时，同意第一创业按每25.5元认缴1元注册资本

的价格以现金方式认缴中科通用新增注册资本 200 万元。

2012 年 7 月 20 日，北京哲明会计师事务所有限责任公司出具了《验资报告》（哲明验字[2012]第 006 号），验证中科通用收到新增出资款 5,100 万元，其中新增注册人民币 200 万元，计入资本公积人民币 4,900 万元。

2012 年 9 月 18 日，经中科通用第十二届股东会第四次会议审议，同意李兴宇将其在中科通用实缴的人民币 60 万元货币出资转让给褚晓明，杨志达将其在中科通用实缴的人民币 40 万元货币出资转让给褚晓明，金坚将其在中科通用实缴的 17 万元货币出资转让给杨坚、5 万元货币出资转让给孙景洲、5 万元货币出资转让给戈有慧、5 万元货币出资转让给严勇、2 万元货币出资转让给李坚、2 万元货币出资转让给高军、2 万元货币出资转让给马长永、2 万元货币出资转让给狄小刚、2 万元货币出资转让给周义力、2 万元货币出资转让给薛齐双、1.5 万元货币出资转让给孙广藩、1 万元货币出资转让给崔淑英、1 万元货币出资转让给唐学军。

公司住址：北京市海淀区苏州街 3 号大恒科技大厦南座 9 层 902 号，法定代表人：王仕民。

公司经营范围及主要产品或提供的劳务：垃圾焚烧及综合处理设备、烟气处理设备、污水处理设备、循环流化床燃烧技术及设备、工业节能设备及动力设备、工业自动化控制工程技术开发、技术服务、销售；工程承包；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

## 附注二、备考财务报表编制基础

### （一）公司重大资产重组方案

安徽盛运公司通过非公开发行股份及支付现金的方式购买北京中科公司 80.36% 的股权，同时募集配套资金。其中：

1、拟通过发行股份及支付现金的方式收购彭胜文等 38 名自然人合计持有的北京中科公司 34% 的股权，各个自然人对价总额的 80% 通过发行股份的方式支付，对价总额的 20% 以现金支付。

2、拟通过发行股份的方式收购赣州湧金等 5 名法人或有限合伙企业合计持有的北京中科公司 46.36% 的股权。

3、拟向不超过 10 名其他特定投资者发行股份募集配套资金，配套资金总额不超过本次交易总金额的 25%。

本次交易发股数 33,461,039 股支付现金 44,880,000.00 元，配套融资 176,000,000.00 元，配套发股数 13,476,263 股。完成后，安徽盛运公司将持有北京中科公司 90.36% 的股权。

### （二）备考财务报表编制基础

因安徽盛运公司发行股份购买北京中科公司股权的重大资产重组事项所涉交易事项构成了上

市公司重大资产重组，根据中国证券监督管理委员会《上市公司重大资产重组管理办法》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号—上市公司重大资产重组申请文件》的相关规定，需对公司重组后业务的财务报表进行备考，编制备考财务报表。

1、本备考财务报表系假设上市公司向北京中科公司股东现金购买部分股权和向北京中科公司股东发行股份购买北京中科公司其余股权的重大资产重组事项能够得以实施，并且下列事项均已获通过：

(1) 公司股东大会作出批准本次重大资产重组相关议案的决议；

(2) 本次重大资产重组所涉之各项交易获得所有必要的国有资产监督管理机构的批准和同意；

(3) 本次重大资产重组所涉之各项交易获得所有必要的行业主管部门的批准和同意；

(4) 本次重大资产重组获得中国证券监督管理委员会的核准；

2、本备考财务报表假设 2011 年 1 月 1 日公司已经持有北京中科公司 90.36% 股权且在一个独立报告主体的基础上编制的，考虑拟收购股权的评估增减值，股份发行等情况，北京中科公司归属于母公司净资产计入了合并报表的资本公积。

3、本备考合并财务报表以公司经审计的 2011 年度、2012 年 1-9 月财务报表和拟收购方北京中科公司经审计的上述期间的合并财务报表为基础，基于非同一控制下的企业合并原则编制而成，并对两者之间在上述期间进行的交易及往来余额予以抵销。

4、本备考母公司财务报表已按北京中科公司账面净资产模拟调整了长期股权投资和资本公积。

5、本备考财务报表按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制。

### 附注三、主要会计政策和会计估计

#### (一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释、及其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计编制。

#### (二) 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财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### (三) 会计期间

会计年度为公历1月1日至12月31日。

#### (四) 记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### **（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

##### **1. 同一控制下的企业合并**

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

##### **2. 非同一控制下企业合并**

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关的费用之和。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日应当对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

#### **（六） 合并财务报表的编制方法**

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司控制的子公司。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，视同被合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，因此编制合并财务报表时，应当调整合并资产负债表

项目的期初数，自合并当期期初起将被合并子公司的资产、负债纳入合并资产负债表，并将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中，不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

本公司自子公司少数股东处购买股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，应当调整合并资产负债表中资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有公司内重大交易，包括未实现利润及往来余额均予以抵销。

#### **（七） 现金及现金等价物的确定标准**

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### **（八） 外币折算**

本公司发生外币交易时，按交易发生日中国人民银行公布的外汇牌价中间价折算成记账本位币记账，发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照交易实际采用的汇率折算。

资产负债表日，对于外币货币性项目，因结算或采用资产负债表日的即期汇率折算而产生的汇兑差额，除与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，其余均计入当期损益；对于外币非货币性项目，其中以历史成本计量的外币非货币性项目，不产生汇兑差额；以公允价值计量的外币非货币性项目，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，记入当期损益。

#### **（九） 金融工具**

##### **1、金融资产的分类：**

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

- (2) 持有至到期投资；
- (3) 应收款项；
- (4) 可供出售金融资产。

## 2、金融负债的分类

(1) 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；

- (2) 其他金融负债。

## 3、金融资产和金融负债的计量

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债：按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将该金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置时，将所取得的价款与该金融资产的账面价值之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认的利息收入，计入投资收益。处置时，将所取得的价款与该持有至到期投资的账面价值的差额计入当期损益。

(3) 应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。处置或收回时，将所收回的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。在资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，同时将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

## 4、金融资产转移的确认和计量

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

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

## 5、金融资产减值



#### (1) 金融资产减值损失的确认

金融资产发生减值的客观依据，包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观依据。

#### (2) 金融资产减值损失的计量（不含应收款项）

①持有至到期投资，资产负债表日，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，计提减值准备。

上述持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该资产价值已恢复，且客观上与确认该损失发生后的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但该转回的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产，当其发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

**6、金融资产和金融负债公允价值确定的方法：**本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### (十) 应收款项

包括应收账款和其他应收款。

1、.应收款项坏账确认标准：债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能

收回；债务人逾期未履行偿债义务超过三年且有确凿证据表明确实无法收回的应收款项。

2、本公司将应收款项划分为单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项、按组合计提坏账准备的应收款项、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。坏账准备确认标准及计提方法具体如下：

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔余额 100 万元（含 100 万元）以上的应收账款和 50 万元以上（含 50 万元）的其他应收款。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明存在减值迹象的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单独测试未发生减值的，按账龄组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	账龄
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的，计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	1	1
1—2 年	5	5
2—3 年	15	15
3—4 年	25	25
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项或有客观证据表明该债务人资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购及其他财务状况恶化的情形。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的，按账龄组合计提坏账准备。

(十一) 存货的核算方法

1、存货的分类：存货包括原材料、在产品、发出商品、库存商品、包装物和低值易耗品等。

2、存货的计量：取得存货按照实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。但因债务重组债务人用以抵债取得的存货按公允价值计量，非货币性交易换入的存货按其公允价值计量；原材料发出按加权平均法计价，库存商品的发出按个别计价法计价。

3、存货的盘存制度为永续盘存制。

4、资产负债表日，以成本与可变现净值孰低法确定存货期末价值，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。存货跌价准备通常按单个存货项目计提，对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计提。

5、存货可变现净值的确定依据：存货的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。存货可变现净值的确定以取得的可靠证据为基础，并且考虑取得存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素，具体方法如下：

(1) 为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按可变现净值计量。

(2) 为执行销售合同而持有的存货，其可变现净值按合同价格为基础计算，如果持有的数量超出销售合同订购的数量，超出部分的存货的可变现净值则以一般销售价格为基础计算。

#### 6、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时一次摊销。

### (十二) 长期股权投资核算方法

#### 1、长期股权投资分类

长期股权投资包括对子公司长期股权投资、对合营公司长期股权投资、对联营公司长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，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（以下简称“其他股权投资”）。

#### 2、长期股权投资的初始计量

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：

①以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本。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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

②以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。

为发行权益性证券支付给有关机构的手续费、佣金等与发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本，该部分费用应在自权益性证券发行溢价收入中扣除，不足扣除的冲减盈余公积和未分配利润。

③投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始成本按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始成本按《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

### 3、长期股权投资的后续计量

（1）对子公司投资和不具有共同控制、重大影响、并且在公开活跃的市场中没有报价，其公允价值不能可靠计量的其他权益性投资采用成本法核算。

（2）对具有共同控制和重大影响的投资即对合营企业投资和对联营企业投资，采用权益法核算。

### 4、长期股权投资的收益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。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损益。

### 5、长期股权投资减值损失的处理

（1）按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

（2）其他长期股权投资，根据其账面价值高于可收回金额的差额，计提长期股权投资减值准备，计入当期损益。

（3）上述长期股权投资减值准备计提后，在以后期间均不予转回。

## 6、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据。

### (1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。本公司确定对被投资单位具有共同控制的依据主要是：投资合同、协议或章程关于合营各方对合营企业共有控制的约定。

### (2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司重大影响体现为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表,通过在被投资单位生产经营决策制定过程中的发言权实施重大影响。

## (十三) 投资性房地产的核算方法

1、投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物，但自用的房地产、作为存货的房地产不属于投资性房地产。

2、投资性房地产按照取得时的成本进行初始确认和计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中：建筑物的折旧方法和减值准备的计提方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的计提方法与无形资产的核算方法一致。

3、与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的应计入投资性房地产成本，不满足投资性房地产确认条件的应当在发生时计入当期损益。

## (十四) 固定资产

### 1、固定资产的确认条件

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

### 2、各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20--40	5	4.75--2.375
机器设备	10--20	5	9.5—4.75
运输设备	10	5	9.5
办公及电子设备	5	5	19

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，应当估计其可收回金额。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额，应以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。计提的减值准备，在以后会计期间不予转回。

#### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

购买价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定，实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按借款费用准则应予以资本化以外，在信用期内计入当期损益。

#### 5、固定资产后续支出

##### (1) 资本化的后续支出

固定资产发生可资本化的后续支出时，公司将该固定资产的账面价值转入在建工程并停止计提折旧。发生的后续支出通过在建工程核算，后续支出完工并达到预定可使用状态时，从在建工程转为固定资产，并重新确定使用寿命、预计净残值和折旧方法计提折旧。

发生的一些固定资产后续支出可能涉及到替换原固定资产的某组成部分,当发生的后续支出符合固定资产确认条件时，应将其计入固定资产成本,同时将被替换部分的账面价值扣除。

##### (2) 费用化的后续支出

与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的,应当根据不同情况分别在发生时计入当期管理费用或销售费用。

#### (十五) 在建工程

1、在建工程是指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，在发生时按实际成本入账。其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，应当自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，按估计的价值转入固定资产，并计提折旧。待办理竣工决算手续后再作调整。

2、在建工程减值准备：期末，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则对其计提在建工程减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，对在建工程计提在建工程减值准备：一是长期停建且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；二是在建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；三是其他足以证明在建工程已经发生了减值的情形。计提的减值准备，在以后会计期间不予转回。

#### (十六) 无形资产计价和摊销方法

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

### 1. 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

### 2. 无形资产摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销。

### 3. 无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 4. 研究与开发费用的核算方法

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，应当证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

#### (十七) 长期待摊费用

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

#### (十八) 预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当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。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- (1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## （十九）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

### 1、辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

### 2、其他方式的职工薪酬

本公司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，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本及资产成本。

## （二十）收入

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；



(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司采用已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。如果特定时期内提供劳务交易的数量不能确定，则该期间的收入应当采用直线法确认，除非有证据表明采用其他方法能更好地反映完工进度。当某项作业相比其他作业都重要得多时，应当在该项重要作业完成之后确认收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 合同总收入能够可靠地计量；
- (2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- (4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

建造合同的结果不能可靠估计的，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予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

## (二十一) 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。按照固定的定额标准取得的政府补

助，应当按照应收金额计量，确认为营业外收入，否则应当按照实际收到的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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，用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## （二十二）借款费用的会计处理方法

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

### 2. 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 3. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

### 4. 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

## （二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。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账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间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。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

## （二十四）经营租赁、融资租赁

### 1. 经营租赁

经营租赁是指除融资租赁以外的其它租赁。

#### （1）承租人

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益，发生的初始直接费用计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用。

出租人承担了某些费用的，将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

企业的售后租回交易认定为经营租赁的，应当分别以下情况处理：

a. 有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值的差额应当计入当期损益。

b. 售后租回交易如果不是按照公允价值达成的，售价低于公允价值的差额，应计入当期损益；但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿时，有关损失应予以递延（递延收益），并按与确认租金费用相一致的方法在租赁期内进行分摊；如果售价大于公允价值，其大于公允价值的部分应计入递延收益，并在租赁期内分摊。

#### （2）出租人

按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。发生的初始直接费用计入当期损益，金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧，对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。或有租金在实际发生时计入当期损益。

提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人应当确认租金收入。承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

## 2. 融资租赁

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。其所有权最终可能转移也可能不转移。

### (1) 承租人

在租赁期开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的初始直接费用计入租入资产价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁资产采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 出租人

在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分配。

每年年度终了，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整。有证据表明未担保余值已经减少的，重新计算租赁内含利率，由此引起的租赁投资净额的减少计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的损失金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （二十五）主要会计政策、会计估计的变更

### （1） 会计政策变更

备考报告期内无会计政策变更。

### （2） 会计估计变更：

备考报告期内无会计估计变更。

## （二十六）前期会计差错更正

备考报告期内无前期会计差错更正。

## 附注四、税项

### 1、主要税种及税率：

税 项	计税基础	税 率
增值税	销售商品和让售原材料收入	17%
城市维护建设税	应交增值税及营业税额	7%
教育费附加	应交增值税及营业税额	3%
地方教育费附加	应交增值税及营业税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
其他税项	按国家和地方税务部门规定计缴	

### 2、税收优惠及批文

安徽盛运公司为高新技术企业，高新技术企业证书号：GF201134000147，按 15% 计缴企业所得税。

安徽盛运子公司企业所得税率为 25%。

根据财政部、国家税务总局有关文件规定，北京中科公司从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入免征营业税。

北京中科公司已取得高新技术企业证书，经北京市海淀区国家税务局批准，自 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日止减按 15% 的税率征收企业所得税。2011 年 10 月 11 日，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、北京市地方税务局审核，本公司通过了高新技术企业复审，按照有关规定，公司 2011 年减按 15% 的税率征收企业所得税。2012 年度至 2013 年

度按 15% 税率征收企业所得税，2012 年 5 月 7 日公司已向北京市海淀区国家税务局备案。

北京中科其他子公司所得税税率为 25%。

## 附注五、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

公司名称	注册地	注册资本	主营业务	期末实际 出资额	持股比 例 (%)	表决权比 例 (%)	是否 合并
安徽盛运科技工程有限公司	安徽桐城	5800 万元	制造、销售干法脱硫除尘设备、垃圾焚烧尾气净化处理设备、垃圾焚烧发电专用设备、各种系列输送机械。货物进出口、技术进出口及代理进出口等	17859 万元	100	100	是
上海盛运机械工程 有限公司	上海市	300 万元	机械工程施工、输送机械设备研发、设计、安装、销售，从事货物进出口及技术进出口业务	300 万元	100	100	是
深圳盛运环境工程 有限公司	深圳市	1000 万元	环保新技术研发，新型环保设备、环保新技术产品的设计、销售及安装。	600 万元	60	60	是
桐庐盛运环保能源 有限公司	桐庐县	5000 万元	生活垃圾处理、废旧物资处理(除转向审批外)	5000 万元	100	100	是
安徽盛运技术工程 有限公司	合肥市	1000 万元	专业环保工业设备、重型工程运输设备研发、销售、安装、维修	1000 万元	100	100	是
辽阳中科环保电力 有限公司	辽阳	100 万元	固废处理余热发电	100 万元	100	100	是
阜新中科环保电力 有限公司	阜新	100 万元	固体废弃物处理(危险废弃物除外)	100 万元	100	100	是
宣城中科环保电力 有限公司	宣城	200 万元	生活垃圾焚烧发电项目投资	200 万元	100	100	是
白山中科能源环保 有限公司	白山	100 万元	生活垃圾焚烧发电项目投资	100 万元	100	100	是
伊春中科环保电力 有限公司	伊春	4,500 万 元	生活垃圾焚烧发电	4500 万元	100	100	是
瓦房店中科环保电 力有限公司	瓦房店	100 万元	生活垃圾焚烧发电项目管理	100 万元	100	100	是
鹰潭中科环保电力 有限公司	鹰潭	300 万元	生活垃圾焚烧发电项目投资	300 万元	100	100	是
济宁中科环保电力 有限公司	济宁市	12100 万	生活垃圾投资项目投资；余热发电项目投资	12100 万元	100	100	是

(1) 2012 年安徽盛运公司第三届第二十一一次董事会审议通过《关于设立安徽盛运技术工程有限公司的议案》，拟以自有资金人民币 5000 万元设立一人有限责任公司，2012 年 2 月安徽盛运技术有限公司成立，企业法人营业执照注册号为：340100000614534。

(2) 2012 年 4 月，安徽盛运公司与桐庐市建设投资有限公司签署《桐庐县生活垃圾焚烧发电项目特许经营权转让协议》，并以自有资金 5000 万元成立桐庐盛运环保能源有限公司。

(3) 2012年4月，济宁中科环保电力有限公司注册资本由10800万元增加至12100万元，安徽盛运公司按原有持股比例增资，增加390万元。2012年6月，安徽盛运公司与北京中科通用能源环保有限责任公司签订股权转让协议，以5082万元购买北京中科通用能源环保有限责任公司持有的济宁中科环保电力有限公司40%的股权，本次收购完成后，安徽盛运公司持有济宁中科环保电力有限公司70%股份，北京中科持有30%股权，备考合并持股100%。

(4) 伊春中科由北京中科公司持股51%，安徽盛运公司持股49%，备考合并持股100%。

(5) 辽阳中科环保电力有限公司、阜新中科环保电力有限公司、宣城中科环保电力有限公司、白山中科能源环保有限公司、瓦房店中科环保电力有限公司及鹰潭中科环保电力有限公司为北京中科公司子公司。

## 2、通过企业合并取得的子公司情况

### 非同一控制下的企业合并取得子公司

公司名称	注册地	注册资本	主营业务	期末实际出资额	持股比例	表决权比例	是否合并
安徽盛运环保设备有限公司	合肥市	10000万元	研发、制造、销售袋式除尘器设备、干法脱硫除尘器、垃圾焚烧发电技术处理专用设备和各类输送机械产品，自营和代理各类进出口业务	10000万元	100%	100%	是
北京盛运开源环境工程有限公司	北京市	300万元	垃圾焚烧发电设备研发、设计、安装。	832万元	100%	100%	是
新疆煤矿机械有限责任公司	乌鲁木齐	10000万元	机械设备的制造、维修、租赁、销售	10200万	60%	60%	是

(1) 2012年5月，安徽盛运公司第三届第二十四次董事会决定使用自有资金5,184.3万元对全资子公司安徽环保设备有限公司进行增资，2012年8月13日本公司完成对安徽盛运环保设备有限公司的增资后，该公司注册资本为10,000万元。

(一) 报告期内无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

(二) 备考合并范围发生变更的说明

### 1、新纳入备考合并范围的主体和不再纳入备考合并范围的主体

(1) 2011年度新纳入合并范围的子公司

名称	2011年12月31日净资产	2011年度净利润
白山中科能源环保有限公司	1,000,000.00	0.00

(2) 2012年1-9月新纳入备考合并范围的子公司

公司名称	2012年9月30日净资产	2012年1-9月净利润
安徽盛运技术工程有限公司	7,301,474.64	-2,698,525.36

桐庐盛运环保能源有限公司	52,118,532.54	2,118,532.54
瓦房店中科环保电力有限公司	999,173.11	-826.89
鹰潭中科环保电力有限公司	2,978,463.18	-21,536.82

### (3) 不再纳入合并范围的主体

北京中科公司于 2011 年 12 月转让持有的银川中科环保电力有限公司 100% 股权，2012 年 1 月 1 日起，银川中科环保电力有限公司不再纳入合并范围；

北京中科公司原持有锦州中科绿色电力有限公司 100% 的股权，2012 年 9 月 25 日锦州中科绿色电力有限公司因引入新的投资者增资扩股，公司持有的该公司股权比例降至 20%，因此，该公司 2012 年 9 月后不再纳入合并范围。

## 2、2012 年 1-9 月丧失控制权的而减少的子公司

锦州中科绿色电力有限公司原注册资本 100 万元，由北京中科公司投入。2012 年 9 月 25 日该公司新增投资 400 万元，全部由新股东上海竞泰环保科技有限公司投入，北京中科公司持有锦州中科绿色电力有限公司股权比例降为 20%，因此，该股权投资由成本法核算改为权益法核算。

## 附注六、备考合并财务报表主要项目注释 (金额单位：人民币元)

### 1、货币资金

项目	2012-9-30			2011-12-31		
	原币金额	原币金额	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
现金：						
人民币	318,019.69		318,019.69	300,291.30		300,291.30
银行存款：						
人民币	176,042,783.55		176,042,783.55	236,967,722.13		236,967,722.13
其他货币资金：						
人民币	200,601,971.27		200,601,971.27	308,768,488.56		308,768,488.56
<b>合计</b>	<b>376,962,774.51</b>		<b>376,962,774.51</b>	<b>546,036,501.99</b>		<b>546,036,501.99</b>

#### (1) 其他货币资金明细情况：

项目	2012-9-30			2011-12-31		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
银行承兑保证金	154,111,376.74		154,111,376.74	200,467,295.31		200,467,295.31
保函保证金	20,190,594.53		20,190,594.53	27,366,846.03		27,366,846.03
信用证保证金	26,300,000.00		26,300,000.00	55,600,597.22		55,600,597.22
定期存单				25,193,750.00		25,193,750.00



汇票存款			140,000.00		140,000.00
<b>合计</b>	<b>200,601,971.27</b>	<b>200,601,971.27</b>	<b>308,768,488.56</b>		<b>308,768,488.56</b>

## 2、 应收票据

种类	2012-9-30	2011-12-31
银行承兑汇票	47,609,695.25	50,436,317.52
<b>合计</b>	<b>47,609,695.25</b>	<b>50,436,317.52</b>

2012年09月30日余额中背书给他方未到期的银行承兑汇票29,201,000.00元。

## 3、 应收账款

### (1) 按种类披露

种类	2012-9-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	220,094,270.64	58.59	10,113,219.62	43.52
账龄组合	149,285,201.60	39.74	8,415,517.02	36.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,286,833.09	1.67	4,710,808.25	20.27
<b>合计</b>	<b>375,666,305.33</b>	<b>100.00</b>	<b>23,239,544.89</b>	<b>100.00</b>

种类	2011-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	227,079,035.30	66.58	7,296,339.63	48.25
账龄组合	111,408,002.80	32.66	5,408,396.77	35.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,588,834.99	0.76	2,417,834.99	15.99
<b>合计</b>	<b>341,075,873.09</b>	<b>100.00</b>	<b>15,122,571.39</b>	<b>100.00</b>

### (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2012-9-30			2011-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	83,891,347.86	56.20	434,078.48	62,942,786.58	56.50	633,827.86
1至2年	33,835,986.64	22.67	1,691,799.34	32,169,363.02	28.88	1,608,468.16
2至3年	24,073,367.35	16.13	3,611,005.10	15,219,174.30	13.66	2,282,876.15
3至4年	6,407,820.85	4.29	1,601,955.20			
4至5年				386,908.60	0.35	193,454.30

5年以上	1,076,678.90	0.72	1,076,678.90	689,770.30	0.62	689,770.30
<b>合计</b>	<b>149,285,201.60</b>	<b>100.00</b>	<b>8,415,517.02</b>	<b>111,408,002.80</b>	<b>100.00</b>	<b>5,408,396.77</b>

(3) 2012年9月30日应收账款余额前五名单位情况(按同一实际控制人汇总)

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
新疆天池能源有限责任公司	销售客户	13,463,228.80	1年以内	3.58%
安庆皖能中科环保电力有限公司	销售客户	6,819,500.00	1-2年	1.82%
中煤西安设计工程有限责任公司	销售客户	6,386,711.40	1年以内	1.70%
重庆三峰卡万塔环境产业有限公司	销售客户	6,302,200.00	1年以内	1.68%
新疆同力矿山设备有限公司	销售客户	6,117,460.00	1年以内	1.63%
<b>合计</b>		<b>39,089,100.20</b>		<b>10.41%</b>

(4) 应收账款2012年9月30日余额中无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收关联方账款情况见附注七

#### 4、预付款项

(1) 按账龄分类

账龄	2012-9-30		2011-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	134,988,996.57	70.45	109,685,762.60	81.76
1至2年	38,956,201.63	20.33	22,104,103.25	16.48
2至3年	17,669,408.80	9.22	2,352,659.81	1.75
3年以上			8,000.00	0.01
<b>合计</b>	<b>191,614,607.00</b>	<b>100.00</b>	<b>134,150,525.66</b>	<b>100.00</b>

(2) 2012年9月30日预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	比例(%)	与本公司关系	预付时间	未结算原因
吉林省四平一建集团股份有限公司	12,884,002.40	6.72	预付工程借款	2011年	工程借款
桐城经济开发区管委会	11,800,000.00	6.16	预付土地款	2012年	购地款
中国机械工业成套总公司	8,960,000.00	4.68	设备款	2010年	购设备
桐城市望溪机电设备有限公司	7,196,476.30	3.76	材料供应方	2012年	材料未到
合肥华泰集团股份有限公司	9,391,444.11	4.90	材料供应方	2012年	材料未到
<b>合计</b>	<b>50,231,922.81</b>	<b>26.22</b>			

(3) 预付款项2012年9月30日余额中无预付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

#### 5、其他应收款

## (1) 按种类披露

种类	2012-9-30			
	账面余额		坏账准备	
	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	87,525,485.69	39.56	1,183,491.98	14.30
账龄组合	126,209,325.02	57.04	3,179,169.89	38.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,540,075.84	3.41	3,912,530.29	47.28
<b>合计</b>	<b>221,274,886.55</b>	<b>100.00</b>	<b>8,275,192.16</b>	<b>100.00</b>

种类	2011-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	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	99,964,710.35	52.40	1,807,237.13	28.86
账龄组合	87,398,289.55	45.82	2,127,936.41	33.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,398,562.59	1.78	2,327,408.52	37.16
<b>合计</b>	<b>190,761,562.49</b>	<b>100.00</b>	<b>6,262,582.06</b>	<b>100.00</b>

## (2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2012-9-30			2011-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	96,796,621.00	76.70	593,040.95	62,960,008.94	72.04	629,600.09
1至2年	18,938,367.36	15.01	946,918.38	21,941,550.82	25.11	1,097,077.54
2至3年	10,110,641.72	8.01	1,516,596.26	2,421,142.37	2.77	363,171.36
3至4年	288,107.52	0.23	72,026.88	50,000.00	0.06	12,500.00
4至5年	50,000.00	0.04	25,000.00			
5年以上	25,587.42	0.02	25,587.42	25,587.42	0.02	25,587.42
<b>合计</b>	<b>126,209,325.02</b>	<b>100.00</b>	<b>3,179,169.89</b>	<b>87,398,289.55</b>	<b>100.00</b>	<b>2,127,936.41</b>

## (3) 2012年9月30其他应收款余额前五名单位情况(按同一实际控制人汇总)

单位名称	金额	款项性质	年限	占其他应收款总额的比例
江苏淮安中科环保电力有限公司	55,000,000.00	其他往来	1年以内	43.58%
长城国兴金融租赁有限公司	15,000,000.00	租赁保证金	1年以内	11.89%
锦州中科绿色电力有限公司	12,085,000.00	其他往来	1年以内	9.58%
来宾中科环保电力有限公司	12,000,000.00	其他往来	1年以内	9.51%
新疆广汇新能源有限公司伊吾县煤矿	6,680,000.00	履约保证金和投标保证金	1至2年	5.29%
<b>合计</b>	<b>100,765,000.00</b>			<b>79.84%</b>

(3) 其他应收款2012年9月30日余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 截至本报告对外报出日，江苏淮安中科环保电力有限公司欠款 5500 万元已收回。

## 6、 存货

项目	2012-9-30			2011-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	104,768,106.26		104,768,106.26	108,266,398.08		108,266,398.08
在产品	35,913,911.52		35,913,911.52	24,839,344.81		24,839,344.81
库存商品	218,428,891.45		218,428,891.45	226,039,965.08		226,039,965.08
发出商品	59,949,690.46		59,949,690.46	48,077,377.30		48,077,377.30
<b>合计</b>	<b>419,060,599.69</b>		<b>419,060,599.69</b>	<b>407,223,085.27</b>		<b>407,223,085.27</b>

(1) 本公司报告期内不存在存货成本高于可变现净值的情况，故未计提存货跌价准备。

## 7、 长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2011-12-31	增减变动	2012-9-30	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备
淮南皖能环保电力有限公司	权益	9,000,000.00	9,000,000.00	20,074,500.00	29,074,500.00	45	45	
丰汇租赁有限公司	权益	310,500,000.00		332,775,560.53	332,775,560.53	45	45	
中科国通环保工程技术有限公司	成本	6,000,000.00	6,000,000.00	-6,000,000.00	0.00	30	30	
枣庄中科环保电力有限公司	权益	400,000.00		400,000.00	400,000.00	20	20	
中联环保技术工程有限公司	权益	232,200.00	232,200.00		232,200.00	20	20	232,200.00
来宾中科环保电力有限公司	权益	14,200,000.00	6,391,475.09	-823,881.37	5,567,593.72	20	20	
安庆皖能中科环保电力有限公司	权益	17,070,000.00	17,832,572.71	657,293.63	18,489,866.34	30	30	
江苏淮安中科环保电力有限公司	成本	11,200,000.00	500,000.00	10,700,000.00	11,200,000.00	10	10	
宁波中科绿色电力有限公司	成本	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	8.33	8.33	
锦州中科绿色电力有限公司	权益	1,000,000.00				20	20	
<b>合计</b>		<b>374,602,200.00</b>	<b>44,956,247.80</b>	<b>357,783,472.79</b>	<b>402,739,720.59</b>			<b>232,200.00</b>

(1) 2012年4月，安徽盛运公司以现金31,050万元收购丰汇租赁有限公司45%的股份，其中：收购盟科投资控股有限公司持有的31.67%股权、收购焦作市中寰高速公路有限公司持有的13.33%股权；在协议生效后本公司已向盟科投资控股有限公司支付3,519万元，向焦作市中寰高速公路有限公司支付1,481万元；《股份转让协议》设定了2012年、2013年的经营目标，在丰汇

租赁有限公司完成约定的经营目标的 95%，则支付第二笔、第三笔转让款。

(2) 2012 年 5 月，安徽盛运公司与安徽皖能环保发电有限公司签署《增资协议》，分别以现金形式向淮南皖能环保电力有限公司增资，由安徽皖能环保电力有限公司增资 363.55 万元，安徽盛运公司增资 297.45 万元；本次增资完成后，淮南皖能环保电力有限公司注册资本为 6461 万元，双方股权比例不变。

(3) 2012 年 3 月 17 日，北京中科公司将持有的中科中科国通环保工程技术有限公司 30% 股权以 660 万元价格转让给北京丰润泰投资有限公司。

中联环保技术工程有限公司已吊销工商执照，正在清算，资产预计无法收回，公司全额计提减值准备。

(4) 北京中科公司 2012 年 7 月对淮安中科环保电力有限公司增资 1,070 万元，增资后公司出资占注册资金比例 10%。新增出资已经淮安天盛会计师事务所淮天会验[2012]719 号验资报告验证。

(5) 北京中科公司 2012 年 9 月出资 40 万元与上海竞泰环保科技有限公司共同设立枣庄中科环保电力有限公司，北京中科公司持有股份占注册资本的 20%。上述出资已经山东旭正有限责任会计师事务所鲁旭会验字（2012）175 号验资报告验证。

#### 8、固定资产及累计折旧

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-9-30
一、账面原值合计：	562,922,789.76	394,150,220.22	35,613,476.11	921,459,533.87
其中：房屋及建筑物	429,079,195.12	182,530,140.61	32,960,917.01	578,648,418.72
机器设备	108,613,093.71	206,037,443.94	-	314,650,537.65
运输工具	14,237,203.75	3,614,717.50	2,139,425.00	15,712,496.25
其他设备	10,993,297.18	1,967,918.17	513,134.10	12,448,081.25
二、累计折旧合计：	61,728,489.18	23,791,741.36	3,981,993.34	81,538,237.20
其中：房屋及建筑物	24,783,209.66	8,447,229.06	1,983,749.77	31,246,688.96
机器设备	29,945,825.34	12,355,680.09	1,209,382.54	41,092,122.89
运输工具	3,211,431.60	1,413,620.22	595,630.81	4,029,421.01
其他设备	3,788,022.58	1,575,211.99	193,230.23	5,170,004.34
三、固定资产账面净值合计	501,194,300.58			839,921,296.68
其中：房屋及建筑物	404,295,985.46			547,401,729.77
机器设备	78,667,268.37			273,558,414.76
运输工具	11,025,772.15			11,683,075.24
其他设备	7,205,274.60			7,278,076.91
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				

机器设备				
其他设备				
运输工具				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	501,194,300.58			839,921,296.68
其中：房屋及建筑物	404,295,985.46			547,401,729.77
机器设备	78,667,268.37			273,558,414.76
运输工具	11,025,772.15			11,683,075.24
其他设备	7,205,274.60			7,278,076.91

本期折旧额22,157,012.99元。

本期从在建工程完工转入固定资产34,868,228.57元，因融资租赁新增固定资产223,936,174.57元。

(1) 资产负债表日对固定资产逐项进行检查，未发现账面价值高于可收回金额情形，故未计提固定资产减值准备。

#### 9、 在建工程

项目	2012-9-30			2011-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
科技公司厂区建设工程	2,300,000.00		2,300,000.00	7,093,165.05		7,093,165.05
桐庐公司厂区建设工程	14,482,668.40		14,482,668.40			
机械公司厂区零星工程				927,514.20		927,514.20
新疆公司厂区建设工程	32,413,310.03		32,413,310.03	19,129,824.63		19,129,824.63
伊春中科电厂	43,657,345.31		43,657,345.31	38,809,773.61		38,809,773.61
济宁中科电厂				162,166,295.52		162,166,295.52
<b>合计</b>	<b>92,853,323.74</b>		<b>92,853,323.74</b>	<b>228,126,573.01</b>		<b>228,126,573.01</b>

#### (1) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
科技公司厂区建设工程	148,800,000.00	7,093,165.05	9,075,063.51	13,868,228.56	
桐庐公司厂区建设工程	102,223,100.00		14,482,668.40		
新疆公司厂区建设工程	38,278,026.00	19,129,824.63	13,492,771.45		209,286.05
伊春中科电厂	220,000,000.00	38,809,773.61	4,869,171.70		21,600.00
济宁中科电厂	326,100,000.00	162,166,295.52	203,581,857.36	21,000,000.01	344,748,152.87
<b>合计</b>	<b>835,401,126.00</b>	<b>227,199,058.81</b>	<b>245,501,532.42</b>	<b>34,868,228.57</b>	<b>344,979,038.92</b>

接上表

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数

科技公司厂区建设工程	51.56	51.56	178,793.05			自筹	2,300,000.00
桐庐公司厂区建设工程	14.17	14.17				自筹	14,482,668.40
新疆公司厂区建设工程	84.68	84.68	1,205,234.92	556,918.08	2.56	自筹	32,413,310.03
伊春中科电厂	4.50	4.50	324,000.00	302,400.00	5.03	自筹	43,657,345.31
济宁中科电厂	98.00	98.00	6,569,866.75	3,217,188.00	6.90	自筹	
<b>合计</b>			<b>8,277,894.72</b>	<b>4,076,506.08</b>			<b>92,853,323.74</b>

(1) 截至2012年9月30日，无用于抵押、担保等对所有有限制的在建工程；

(2) 资产负债表日对在建工程逐项进行检查，未发现账面价值高于可收回金额情形，故未计提在建工程减值准备。

### 10、无形资产

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-9-30
一、账面原值合计	273,307,146.42	105,952,527.61	-	379,259,674.03
土地使用权	150,907,711.41	3,909,999.40	-	154,817,710.81
专利权	121,878,700.00	-	-	121,878,700.00
软件	520,735.01	7,328.21	-	528,063.22
桐庐 BOT 项目长期资产	-	102,035,200.00		102,035,200.00
二、累计摊销合计	19,332,695.77	11,998,545.81	-	31,331,241.58
土地使用权	6,765,974.14	2,799,287.58	-	9,565,261.72
专利权	12,477,338.03	9,160,051.44	-	21,637,389.47
软件	89,383.60	39,206.79	-	128,590.39
桐庐 BOT 项目长期资产				
三、无形资产账面净值合计	253,974,450.65		-	347,928,432.45
土地使用权	144,141,737.27			145,252,449.09
专利权	109,401,361.97			100,241,310.53
软件	431,351.41			399,472.83
桐庐 BOT 项目长期资产				102,035,200.00
四、减值准备合计				
土地使用权				
专利权				
软件				
桐庐BOT项目长期资产				
五、无形资产账面价值合计	253,974,450.65		-	347,928,432.45
土地使用权	144,141,737.27			145,252,449.09
专利权	109,401,361.97			100,241,310.53
软件	431,351.41			399,472.83
桐庐 BOT 项目长期资产				102,035,200.00

本期摊销额11,998,545.81元。

(1) 本公司及子公司土地均已取得土地使用权证；

(2) 资产负债表日对无形资产逐项进行检查，未发现账面价值高于可收回金额情形，故未计提无形资产减值准备；

(3) 2012年4月，本公司与桐庐市建设投资有限公司签署《桐庐县生活垃圾焚烧发电项目特许经营权转让协议》，并以自有资金5000万元成立项目公司—桐庐盛运环保能源有限公司；桐庐市建设投资有限公司在项目一期中已建成的房产、设备、配套设施等资产以10203.52万元转让给本公司，桐庐盛运环保能源有限公司将该部分资产计入无形资产，在特许经营期限内进行摊销。

### 11、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	2011-12-31	本期增加额	本期减少额	2012-9-30	期末减值准备
安徽盛运环保设备有限公司	90,988.61			90,988.61	
新疆煤矿机械有限责任公司	18,487,347.08			18,487,347.08	
北京中科通用能源环保有限责任公司	242,580,438.65			242,580,438.65	
<b>合计</b>	<b>261,158,774.34</b>			<b>261,158,774.34</b>	

(1) 期末对商誉进行减值测试，未发现存在减值的迹象，未计提减值准备。

(2) 安徽盛运公司2010年10月以44,000,000.00收购北京中科公司11%股权，当时北京中科公司11%可辨认净资产公允价值为25,855,136.67元，产生商誉18,144,863.33元；安徽盛运公司拟发行股份收购北京中科通用能源环保有限责任公司80.36%股权，合并成本530,400,000.00元，购买日北京中科通用能源环保有限责任公司80.36%，可辨认净资产公允价值为305,964,424.68元，产生收购商誉224,435,575.32元。

### 12、长期待摊费用

项目	2011-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2012-9-30	其他减少的原因
样机	7,447,081.36		1,557,499.82		5,889,581.54	
装修费	31,000.00	144,951.00	11,415.85		164,535.15	
房屋租金	1,785,882.28			1,785,882.28		
房屋装修		366,753.00	275,064.75		91,688.25	
<b>合计</b>	<b>9,263,963.64</b>	<b>511,704.00</b>	<b>1,843,980.42</b>	<b>1,785,882.28</b>	<b>6,145,804.94</b>	

(1) 样机按5年摊销。

### 13、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	2012-9-30	2011-12-31
递延所得税资产：		



资产减值准备	5,821,204.60	3,537,034.47
应付销售业务费	3,260,004.61	999,591.93
合并抵销未实现利润	1,267,794.38	895,661.10
应付职工薪酬		396,348.13
<b>小计</b>	<b>10,349,003.59</b>	<b>5,828,635.63</b>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2012-9-30	2011-12-31
资产减值准备暂时性差异	1,256,289.42	831,353.83
可抵扣亏损	27,751,063.08	15,501,633.47
<b>小计</b>	<b>29,007,352.50</b>	<b>16,332,987.30</b>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2012-9-30	2011-12-31
2014年	1,150,523.00	1,150,523.00
2015年	3,744,144.55	3,744,144.55
2016年	10,606,965.92	10,606,965.92
2017年	12,249,429.61	
<b>小计</b>	<b>27,751,063.08</b>	<b>15,501,633.47</b>

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	2012-9-30
资产减值准备	31,514,737.05
应付销售业务费	21,733,364.07
合并抵销未实现利润	5,071,177.52
<b>合计</b>	<b>58,319,278.64</b>

14、资产减值准备

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少		2012-9-30
			转回	转销	
坏账准备	21,385,153.45	10,140,183.60		10,600.00	31,514,737.05
存货跌价准备					
长期股权投资减值准备	232,200.00				232,200.00
<b>合计</b>	<b>21,617,353.45</b>	<b>10,140,183.60</b>		<b>10,600.00</b>	<b>31,746,937.05</b>

15、短期借款

项目	2012-9-30	2011-12-31
信用借款	185,000,000.00	
抵押借款	195,680,000.00	113,150,000.00

保证借款	181,300,000.00	146,293,000.00
质押借款	60,000,000.00	67,000,000.00
<b>合计</b>	<b>621,980,000.00</b>	<b>326,443,000.00</b>

(1) 短期借款抵押及担保情况详见附注六及附注八；

(2) 截至2012年9月30日止无逾期短期借款。

#### 16、应付票据

种类	2012-9-30	2011-12-31
银行承兑汇票	301,985,000.00	413,172,504.30
<b>合计</b>	<b>301,985,000.00</b>	<b>413,172,504.30</b>

下一会计期间将到期的金额 281,985,000.00 元。

#### 17、应付账款

项目	2012-9-30	2011-12-31
应付账款	269,050,463.14	274,918,339.31
<b>合计</b>	<b>269,050,463.14</b>	<b>274,918,339.31</b>

(1) 2012年9月30日应付账款余额中无欠付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

#### 18、预收款项

项目	2012-9-30	2011-12-31
预收款项	133,323,964.21	211,160,300.99
<b>合计</b>	<b>133,323,964.21</b>	<b>211,160,300.99</b>

(1) 预收款项2012年9月30日余额中无预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

#### 19、应付职工薪酬

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-9-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,563,391.15	64,952,930.21	64,946,256.67	5,570,064.69
二、职工福利费	-	7,568,885.82	7,568,885.82	-
三、社会保险费	536,216.35	13,914,091.02	14,414,406.54	35,900.83
其中：养老保险	185,045.92	8,612,560.06	8,774,140.22	23,465.76
医疗保险	338,145.99	3,722,131.32	4,052,871.23	7,406.08
年金缴费				
失业保险	7,891.00	865,188.44	870,485.18	2,594.26
工伤保险	1,986.67	540,296.47	540,633.83	1,649.31

生育保险	3,146.77	173,914.73	176,276.08	785.42
四、住房公积金	155,750.00	2,083,705.22	2,217,695.92	21,759.30
五、工会经费和职工教育经费	510,439.25	963,337.54	740,375.26	733,401.53
六、因解除劳动关系给予的补偿		3,500.00	3,500.00	
七、其他		19,538.60	19,538.60	
<b>合计</b>	<b>6,765,796.75</b>	<b>89,505,988.41</b>	<b>89,910,658.81</b>	<b>6,361,126.35</b>

## 20、应交税费

项目	2012-9-30	2011-12-31
增值税	-29,934,899.02	-17,892,620.05
教育费附加	663,989.41	856,372.92
城市维护建设税	823,088.83	287,011.75
企业所得税	10,389,220.88	13,064,365.54
房产税	422,542.92	669,382.52
土地使用税	352,582.54	
印花税	195,745.30	248,355.42
水利基金及其他	2,065,652.19	2,238,316.36
<b>合计</b>	<b>-15,022,076.95</b>	<b>-528,815.54</b>

## 21、其他应付款

项目	2012-9-30	2011-12-31
其他应付款	378,125,107.20	134,965,231.93
<b>合计</b>	<b>378,125,107.20</b>	<b>134,965,231.93</b>

(1) 其他应付款 2012 年 9 月 30 日余额中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项:

股东单位	2012-9-30	2011-12-31
开晓胜		1,941.55
<b>合计</b>		<b>1,941.55</b>

(2) 2012 年 9 月 30 日其他应付款前五名债权人情况:

单位名称	2012-9-30	内容
丰汇租赁第二期收购款(附注六、7)	130,000,000.00	投资款
丰汇租赁公司融资租赁本金(附注六、23)	120,000,000.00	融资租赁款
中马绿能国际(集团)投资有限公司	20,000,000.00	其他往来
唐超	3,300,000.00	其他往来
华煤建设矿山采掘机械化工程有限公司	1,100,000.00	投标保证金
<b>合计</b>	<b>274,400,000.00</b>	

## 22、一年内到期的非流动负债

项目	2012-9-30	2011-12-31
1年内到期的长期借款	27,150,000.00	9,200,000.00
1年内到期的长期应付款	8,397,750.00	10,996,250.00
<b>合计</b>	<b>35,547,750.00</b>	<b>20,196,250.00</b>

### (1) 一年内到期的长期借款

项目	2012-9-30	2011-12-31
抵押借款	27,150,000.00	9,200,000.00
委托借款		
保证借款		
<b>合计</b>	<b>27,150,000.00</b>	<b>9,200,000.00</b>

a. 一年内到期的长期借款中无逾期借款获得展期的金额。

b. 金额前五名的1年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2012-9-30		2011-12-31	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建设银行新疆维吾尔自治区分行	2008.2.29	2012.2.28	人民币	6.531				9,200,000.00
中国建设银行桐城支行	2010.5.28	2013.5.27	人民币	6.480		17,000,000.00		
中国建设银行桐城支行	2010.10.25	2013.5.27	人民币	6.480		10,150,000.00		
<b>合计</b>						<b>27,150,000.00</b>		<b>9,200,000.00</b>

### (2) 一年内到期的长期应付款

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	备注
安徽兴泰融资租赁有限责任公司	211.7.28-2014.7.28	8,397,750.00			8,397,750.00	将于2013年7月28日到期的本金
<b>合计</b>		<b>8,397,750.00</b>			<b>8,397,750.00</b>	

## 23、其他流动负债

项目	2012-9-30	2011-12-31
预提费用长期应付款利息		438,166.00
未实现的售后回租损益	1,556,250.00	-2,145,299.15
<b>合计</b>	<b>1,556,250.00</b>	<b>-1,707,133.15</b>

(1) 2011年12月北京中科公司将账面价值5,714.53万元存货以5,500万元出售给丰汇租赁公司，产生214.53万元未实现售后回租损益，该融资租赁合同提前终止，该损益在2012年度全部实现。

(2) 子公司济宁中科环保电力有限公司2012年5月与丰汇租赁有限公司签订售后租回融资

租赁合同，租金 13,920 万元，租赁物转让价格为 12,000 万元，租赁期限 12 个月；确认未实现售后回租损益 2,075,000.00 元，本期转回 518,750.00 元，未实现售后回租损益余额 1,556,250.00 元。

#### 24、长期借款

##### (1) 分类

项目	2012-9-30	2011-12-31
抵押借款		27,150,000.00
保证借款		
<b>合计</b>		<b>27,150,000.00</b>

(2) 长期借款抵押担保情况详见附注六及附注八；

(3) 截止2012年9月30日无逾期长期借款。

#### 25、长期应付款

项目	2012-9-30	2011-12-31
安徽兴泰融资租赁有限责任公司借款（本金）（附注八）	7,379,121.00	14,096,453.00
丰汇租赁有限公司 45%股权第三期收购款（附注五、7）	130,500,000.00	
济宁市经济开发投资公司-借款本金	39,000,000.00	42,000,000.00
济宁市经济开发投资公司-利息	368,370.00	630,630.00
济宁市财政局-借款本金	10,630,000.00	10,630,000.00
济宁市财政局-利息	487,857.50	284,558.75
应付融资租赁款-长城国兴（附注五、26）	116,452,386.41	
未确认融资费用-长城国兴（附注五、26）	-10,982,062.83	
<b>合计</b>	<b>293,835,672.08</b>	<b>67,641,641.75</b>

(1) 本公司子公司济宁中科承接济宁生活垃圾综合处理厂 7000 万元债务中包含了国家开发银行的贷款及转贷国债资金，截至 2012 年 9 月 30 日，欠济宁市生活垃圾综合处理厂的国家开发银行的贷款本金 39,000,000.00 元；转贷国债本金 10,630,000.00 元，其还款期限分别至 2018 年、2019 年。

#### 26、其他非流动负债

项目	2012-9-30	2011-12-31
递延收益		
年产 40 台（套）干法脱硫除尘一体化及尾气净化处理设备项目补助款	7,213,750.00	7,960,000.00
垃圾焚烧处理技术及设备研发中心政府补助	1,957,500.00	2,160,000.00
500 吨/日次高温次高压垃圾烧发电锅炉	300,000.00	300,000.00
未实现售后回租损益		

长城国兴	-16,730,000.00	
<b>合计</b>	<b>-7,258,750.00</b>	<b>10,420,000.00</b>

(1) 根据财建[2009]1173号文件，本公司2009年度收到的“年产40台（套）干法脱硫除尘一体化及尾气净化处理设备项目补助款”995万元确认为递延收益，根据机器设备平均使用寿命10年摊销，本年度摊销99.5万元，累计已摊销199万元；

(2) 根据财建[2009]638号文件，子公司盛运科技公司2009年度收到的“垃圾焚烧处理技术及设备研发中心建设补助款”270万元确认为递延收益，根据机器设备平均使用寿命10年摊销，本年度摊销27万元，累计已摊销54万元。

(3) 子公司济宁中科环保电力有限公司2012年6月与长城国兴金融租赁有限公司签订长金租回租字（2012）第（056）号售后回租租赁合同，租赁物销售价格10,000万元，租金11,645.24万元，租赁期48个月；确认长期应付款—应付融资租赁款116,452,386.41元；确认长期应付款—未确认融资费用-12,516,211.84元，本期转回1,534,149.01，期末长期应付款—未确认的融资费用-10,982,062.83；确认递延收益—未实现售后回租损益-17,925,000.00元，本期转回1,195,000.00元，递延收益—未实现售后回租损益余额-16,730,000.00元。

(4) 根据科学技术部文件国科发[2011]513号《关于下达2011年政策引导类计划专项项目预算的通知》收到项目经费30万元。

## 27、营业收入和成本

### (1) 营业收入和成本

项目	2012年1-9月	2011年度
营业收入	653,227,991.43	852,787,725.07
主营业务收入	632,078,269.86	844,214,824.01
其他业务收入	21,149,721.57	8,572,901.06
营业成本	461,087,022.42	593,558,561.73
主营业务成本	448,532,439.72	592,014,996.48
其他业务成本	12,554,582.70	1,543,565.25
营业毛利	192,140,969.01	259,229,163.34
主营业务毛利	183,545,830.14	252,199,827.53
其他业务毛利	8,595,138.87	7,029,335.81

### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	2012年1-9月		2011年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	37,727,119.03	28,032,938.04	15,107,546.99	11,105,591.81
钢铁	46,251,275.07	40,220,362.56	105,407,143.41	74,085,441.42

化工	41,290,805.17	36,474,314.71	73,547,134.12	49,351,134.65
建材	19,830,983.82	16,323,540.08	24,485,989.76	17,296,955.08
矿业	272,341,761.39	172,814,383.24	217,996,373.43	146,856,038.52
水泥	48,127,676.01	44,443,192.34	102,366,742.54	68,018,313.31
冶金	22,701,682.03	19,553,590.58	51,199,076.47	39,090,643.90
垃圾发电收入	12,338,692.69	3,903,157.42	54,282,970.07	36,935,330.96
垃圾发电设备	43,936,325.46	18,380,683.76	185,413,946.29	139,292,437.27
新能源	25,514,486.61	18,517,823.42		
其他	62,017,462.58	49,868,453.57	14,407,900.93	9,983,109.56
<b>合计</b>	<b>632,078,269.86</b>	<b>448,532,439.72</b>	<b>844,214,824.01</b>	<b>592,014,996.48</b>

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2012年1-9月		2011年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
输送机械	377,668,967.23	290,490,724.22	399,421,219.60	278,883,249.11
干法脱硫除尘一体化尾气净化处理设备	156,512,050.74	101,175,407.21	247,848,803.94	165,374,970.58
垃圾发电收入	15,768,760.15	6,179,530.41		
垃圾发电设备	43,936,325.46	18,380,683.76	185,413,946.29	139,292,437.27
配件	38,192,166.28	32,306,094.12	11,530,854.18	8,464,339.52
<b>合计</b>	<b>632,078,269.86</b>	<b>448,532,439.72</b>	<b>844,214,824.01</b>	<b>592,014,996.48</b>

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2012年1-9月		2011年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	176,047,239.57	78,985,525.55	298,776,526.98	198,611,391.28
西南地区	58,016,673.40	47,376,724.15	147,128,056.64	109,292,323.56
华北地区	86,804,207.50	68,692,324.82	84,492,725.57	69,413,919.30
西北地区	198,185,717.29	164,369,081.05	171,863,794.43	119,028,371.19
中南地区	52,223,070.94	45,522,739.34	24,353,124.06	17,572,563.67
东北地区	24,015,035.70	21,481,665.05	42,094,614.56	19,936,840.20
华中地区	36,786,325.46	22,104,379.76	75,505,981.77	58,159,587.28
<b>合计</b>	<b>632,078,269.86</b>	<b>448,532,439.72</b>	<b>844,214,824.01</b>	<b>592,014,996.48</b>

(5) 2012年1-9月公司前五名客户的营业收入情况（按同一实际控制人汇总）

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
淮安电厂项目	36,786,325.46	5.63
新疆广汇新能源有限公司伊吾县煤矿	31,723,084.68	4.86
新疆天池能源有限责任公司	30,729,945.25	4.70

蚌埠星源环保科技有限公司	25,991,453.06	3.98
宜都兴发化工有限公司	16,478,632.49	2.52
<b>合计</b>	<b>141,709,440.94</b>	21.69

## 28、营业税金及附加

项目	2012年1-9月	2011年度
营业税	831,947.10	1,588,487.88
城市维护建设税	1,443,521.59	1,420,294.19
教育费附加	797,350.91	1,110,639.85
<b>合计</b>	<b>3,072,819.60</b>	<b>4,119,421.92</b>

## 29、销售费用

项目	2012年1-9月	2011年度
运输费	12,905,402.45	16,673,294.35
销售业务费	22,832,697.11	27,027,408.85
招投标费	914,251.39	1,811,365.00
差旅费	1,552,045.44	1,660,582.86
业务招待费	654,725.50	751,145.06
安装费	2,461,665.76	2,374,913.15
广告宣传费	506,690.00	672,160.00
薪酬福利	4,721,224.05	4,781,064.82
市内交通费	120,817.10	132,281.05
外部服务费	625,000.00	313,920.04
其他	1,789,454.6	1,267,646.83
<b>合计</b>	<b>49,083,973.40</b>	<b>57,465,782.01</b>

## 30、管理费用

项目	2012年1-9月	2011年度
工资及福利费	23,093,314.95	28,622,304.23
税金	4,158,535.89	5,329,923.43
差旅费	2,538,442.21	3,697,279.27
市内交通费	884,517.65	1,130,478.05
会议费	70,591.00	486,220.60
业务招待费	3,290,694.37	3,646,307.66
办公费	1,879,480.10	2,846,966.66
通信费	271,341.31	380,939.82
外部服务费	2,000,821.92	2,094,341.99
维修费	115,943.92	90,567.46



房租费	568,036.91	685,212.69
折旧及摊销	18,572,209.80	24,140,445.87
业务宣传费	43,120.00	623,525.97
研发费	18,140,600.71	21,648,157.55
董事会费	1,169,423.66	1,312,656.41
中介服务费	2,704,636.70	1,603,533.14
车辆费用	534,650.23	1,286,548.42
其他	15,609,625.81	10,159,979.07
<b>合计</b>	<b>95,645,987.14</b>	<b>109,785,388.29</b>

### 31、财务费用

项目	2012年1-9月	2011年度
利息支出	26,459,998.08	22,698,109.50
减：利息收入	4,767,752.60	2,560,594.55
汇兑损失	14,995.74	
减：汇兑收益		14,056.22
手续费及其他	3,256,295.53	2,817,342.92
<b>合计</b>	<b>24,963,536.75</b>	<b>22,940,801.65</b>

### 32、资产减值损失

项目	2012年1-9月	2011年度
坏账损失	10,140,183.60	10,689,814.74
<b>合计</b>	<b>10,140,183.60</b>	<b>10,689,814.74</b>

### 33、投资收益

#### (1) 投资收益明细

项目	2012年1-9月	2011年度
权益法核算的长期股权投资收益	21,985,934.30	-4,489,390.61
购买银行短期理财产品而取得的投资收益	-	562,057.63
处置子公司股权确认的投资收益	600,000.00	
其他	5,532,099.48	13,512,144.75
<b>合计</b>	<b>28,118,033.78</b>	<b>9,584,811.77</b>

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2012年1-9月	2011年度
来宾中科环保电力有限公司	-823,881.37	-2,329,756.65
安庆皖能中科环保电力有限公司	657,293.63	-2,159,633.96
锦州中科绿色电力有限公司	-123,038.49	

丰汇租赁有限公司	22,275,560.53	
<b>合计</b>	<b>21,985,934.30</b>	<b>-4,489,390.61</b>

(3) 2012年4月北京中科公司将持有的中科国通的600万元的股权已660万元的价格转让给北京丰润泰投资基金管理公司，转让收益60万元。

(4) 2012年9月锦州中科由于新增投资者，本公司股权由100%变为20%，不再纳入合并范围，对原累计亏损计入当期投资收益5,532,099.48元。

2011年度公司处置银川中科股权，对原累计亏损转入当期投资收益8,301,483.05元；对安庆中科未实现销售利润转入投资收益5,210,661.70元。

### 34、营业外收入

#### (1) 营业外收入类别：

项目	2012年1-9月	2011年度
1、非流动资产处置利得合计	197,403.25	12,729,346.19
其中：固定资产处置利得	197,403.25	17,564.86
无形资产处置利得		12,711,781.33
2、债务重组利得	471,076.25	1,916,376.60
3、政府补助	22,380,479.00	8,482,000.00
4、其他	88,068.41	834,670.06
<b>合计</b>	<b>23,137,026.91</b>	<b>23,962,392.85</b>

#### (2) 2012年1-9月政府补助明细：

项目	金额	政府补助依据文号或来源
大学生补助款	27,200.00	庆人发[2009]22号
人事局引智经费资金	6,000.00	皖人发【2002】27号
大学生见习生活补助款	34,000.00	庆人发[2009]22号
先进单位款项	100,000.00	中共安庆市委、安庆市人民政府关于表彰2011年度发展工业经济先进单位的决定
创新团队经费	30,000.00	组通字【2012】26号
高技术产业化建设资金	3,000,000.00	财建【2012】990号文件
就业局、失业保险困难补助款	721,005.00	关于对我市困难企业实施岗位补贴的报告
第一批农民技能提升培训费	36,800.00	财社【2011】591号
产业技术研究与开发	1,000,000.00	财建【2012】1037号文件
科技成果转化项目补助资金	1,000,000.00	财建【2012】1025号文件
企业发展专项资金	150,000.00	财建【2012】1143号文件

人力资源服务中心岗位津贴款	21,200.00	财社【2011】591号
年产40台(套)干法脱硫除尘一体化及尾气净化处理设备项目补助款摊销	746,250.00	财建[2009]1173号
财政扶持款项	1,963,968.00	桐开管委发【2012】1号
企业兑现产出效益奖	11,441,556.00	桐开管委发【2012】2号
垃圾焚烧处理技术及设备研发中心补助款摊销	202,500.00	财建[2009]638号
贷款贴息补助	800,000.00	合政[2010]25号
技术改造投资	1,000,000.00	乌发改工交【2012】268号
创新基金	100,000.00	乌高新管〔2010〕134号
<b>合计</b>	<b>22,380,479.00</b>	

(3) 安徽盛运公司之控股子公司新疆煤矿机械有限责任公司2012年1月1日至9月30日,与献县宏业矿业机械有限公司等债权人签订了债务重组协议,献县宏业矿业机械有限公司等债权人协议放弃债权共计471,076.25元,新疆煤矿机械有限责任公司将其确认为营业外收入。

### 35、营业外支出

项目	2012年1-9月	2011年度
1、非流动资产处置损失	360,063.45	
其中: 固定资产处置损失	360,063.45	
2、捐赠支出	71,000.00	140,000.00
3、罚款支出	522,176.67	
4、其他	4,263.06	46,835.67
<b>合计</b>	<b>957,503.18</b>	<b>186,835.67</b>

### 36、所得税费用

项目	2012年1-9月	2011年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	17,204,428.17	17,456,975.87
递延所得税调整	-4,520,367.96	-2,452,460.82
<b>合计</b>	<b>12,684,060.21</b>	<b>15,004,515.05</b>

注: 所得税税率见附注三。

### 37、现金流量表

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2012年1-9月	2011年度
收到的用于经营活动的银行承兑汇票保证金	106,800,576.16	
收到往来款及利息收入	122,869,411.78	57,794,933.19
财政性补助及贷款贴息	22,380,479.00	7,232,000.00
<b>合计</b>	<b>252,050,466.94</b>	<b>65,026,933.19</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2012年1-9月	2011年度
支付的用于经营活动的银行承兑汇票保证金	54,351,380.82	147,915,995.61
往来款	80,653,189.93	89,347,611.51
差旅费	3,785,336.83	6,909,803.21
办公费	4,494,205.23	6,808,629.11
业务招待费	1,986,939.21	1,683,512.29
运输费	12,913,853.29	12,009,363.61
技术创新研发费	14,186,564.69	10,658,967.00
售后服务费	351,738.46	2,036,147.00
外部服务费	1,642,266.70	1,933,775.83
其他	5,439,423.44	14,851,140.67
<b>合计</b>	<b>179,804,898.60</b>	<b>294,154,945.99</b>

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2012年1-9月	2011年度
售后回租融资款	100,000,000.00	49,300,000.00
其他借款	20,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>120,000,000.00</b>	<b>49,300,000.00</b>

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2012年1-9月	2011年度
担保费		672,381.00
承兑汇票与信用证手续费	720,000.00	
财务顾问费		765,620.00
融资租金	86,030,708.83	
<b>合计</b>	<b>86,750,708.83</b>	<b>1,438,001.00</b>

## 38、现金流量表补充资料

补充资料	2012年1-9月	2011年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	46,847,965.82	72,583,808.63
加：资产减值准备	10,140,183.60	10,689,814.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,157,012.99	22,573,781.12
无形资产摊销	11,998,545.81	15,688,753.30
长期待摊费用摊销	3,629,862.70	1,469,283.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	-165,130.05	-12,637,747.37
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		

财务费用（收益以“-”号填列）	26,459,998.08	22,698,109.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,118,033.78	-9,584,811.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,520,367.96	-1,887,650.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,837,514.42	-6,954,626.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-718,257,445.08	-501,920,773.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	586,597,867.00	428,581,368.71
其他	-497,916.66	-4,465,900.00
经营活动产生的现金流量净额	-55,564,971.95	36,833,409.64
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	228,944,674.54	345,569,206.68
减：现金的期初余额	345,569,206.68	591,765,097.78
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	-116,624,532.14	-246,195,891.10

## 附注七、关联方及关联交易

### 1、安徽盛运公司的母公司或实际控制人

#### (1) 实际控制人的基本信息

名称	与本公司关系	身份号码
开晓胜	实际控制人	34082119640901****

#### (2) 实际控制人对本公司的持股比例和表决权比例

名称	持股比例（%）		表决权比例（%）	
	2012-9-30	2011-12-31	2012-9-30	2011-12-31
开晓胜	36.12	36.12	36.12	36.12

### 2、安徽盛运公司的子公司

公司名称	注册地址	注册资本	持股比例	表决权比例	主营业务	组织机构代码证
安徽盛运环保设备有限公司	合肥市	10000 万元	100%	100%	研发、制造、销售袋式除尘器设备、干法脱硫除尘器、垃圾焚烧发电技术处理专用设备和各类输送机械产品，自营和代理各类进出口业务。	79358403-3
安徽盛运科技工程有限公司	桐城市	5800 万	100%	100%	干法脱硫除尘设备、垃圾焚烧发电、输送机械制造销售，货物及技术进出口及代理进出口业务。	68084455-6

北京盛运开源环境工程有限公司	北京市	300万	100%	100%	垃圾焚烧发电设备研发、设计、安装。	77158970-6
上海盛运机械工程有限公司	上海市	300万	100%	100%	机械工程施工, 输送机研发、设计、安装、销售, 货物及技术进出口业务。	56191656-1
深圳盛运环境工程有限公司	深圳市	1000万	60%	60%	环保新技术研发, 新型环保设备、环保新技术产品的设计、销售及安装。	56706902-5
新疆煤矿机械有限责任公司	乌鲁木齐	10000万	60%	60%	机械设备的制造、维修、租赁、销售。	66361892-8
桐庐盛运环保能源有限公司	桐庐县	5000万元	100%	100%	生活垃圾处理、废旧物资处理(除转向审批外)	
安徽盛运技术工程有限公司	合肥市	1000万元	100%	100%	专业环保工业设备、重型工程运输设备研发、销售、安装、维修	59140617-5
济宁中科环保电力有限公司	济宁市	12100万	70%	70%	固体废弃物处理及余热发电	55787939-0

### 3、安徽盛运公司的联营公司情况

公司名称	注册地	注册资本	持股比例	表决权比例	业务性质	期末净资产总额	本期净利润
淮南皖能环保电力有限公司	淮南市	6461万	45%	45%	固体废弃物处理及余热发电	6461万	0
伊春中科环保电力有限公司	伊春市	4500万	49%	49%	固体废弃物处理及余热发电	3943万	-170万
丰汇租赁有限公司	北京市	30,000万	45%	45%	融资租赁、直接租赁等业务	40,333万	5,813万

### 4、拟收购公司情况

关联方名称	组织机构代码	与本企业的关系
北京中科通用能源环保有限责任公司	10194402-7	持有其10%的股份拟收购80.36%

### 5、北京中科公司的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
辽阳中科环保电力有限公司	有限公司	辽阳	固废处理余热发电	100万元	100.00	100.00	67685407-3
阜新中科环保电力有限公司	有限公司	阜新	固体废弃物处理	100万元	100.00	100.00	55535927-9
宣城中科环保电力有限公司	有限公司	宣城	生活垃圾焚烧发电项目投资	200万元	100.00	100.00	56495282-4
白山中科能源环保有限公司	有限公司	白山	生活垃圾焚烧发电项目投资	100万元	100.00	100.00	58945012-6
伊春中科环保电力有限公司	有限公司	伊春	生活垃圾焚烧发电	4,500万元	51.00	51.00	55612102-7
瓦房店中科环保电力有限公司	有限公司	瓦房店	生活垃圾焚烧发电项目管理	100万元	100.00	100.00	05112535-6
鹰潭中科环保电力有限公司	有限公司	鹰潭	生活垃圾焚烧发电项目投资	300万元	100.00	100.00	05440364-9

### 6、北京中科公司联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
---------	------	-----	------	------	------------	-------------------

济宁中科环保电力有限公司	有限公司	济宁	生活垃圾处理	12,100 万元	30.00	30.00
中联环保技术工程有限公司	有限公司	北京	环保技术开发	200 万元	20.00	20.00
来宾中科环保电力有限公司	有限公司	来宾	垃圾发电	7,100 万元	20.00	20.00
安庆皖能中科环保电力有限公司	有限公司	安庆	垃圾发电	5,690 万元	30.00	30.00
锦州中科绿色电力有限公司	有限公司	锦州	垃圾发电	500 万元	20.00	20.00
枣庄中科环保电力有限公司	有限公司	枣庄	余热发电	200 万元	20.00	20.00

续上表

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
济宁中科环保电力有限公司	407,089,643.44	287,738,795.24	119,350,848.20	16,596,461.78	3,514,346.72	参股	55787939-0
中联环保技术工程有限公司						参股	70022041-8
来宾中科环保电力有限公司	195,517,337.48	160,506,830.51	35,010,506.97	27,514,850.45	-5,077,474.14	参股	76894660-2
安庆皖能中科环保电力有限公司	298,077,136.56	235,440,861.29	62,636,275.27	27,051,824.56	766,247.68	参股	79983978-9
锦州中科绿色电力有限公司	11,562,275.66	12,094,375.14	-532,099.48	0.00	-1,147,291.93	参股	67689879-7
枣庄中科环保电力有限公司	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	参股	05499285-0

中联环保技术工程有限公司已吊销工商执照，正在办理清算手续，公司全额计提减值准备。

7、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
淮安中科环保电力有限公司	北京中科公司持股 10%	68659621-5
宁波中科绿色电力有限公司	北京中科公司持股 8.33%	77822723-0
常德中联环保电力有限公司	北京中科公司原子公司，2009 年转让	79238075-X
四平中科能源环保有限公司	北京中科公司原子公司，2009 年转让	67330185-2
银川中科环保电力公司	北京中科公司原子公司，2011 年转让	68421294-3

8、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012 年 1-9 月	2011 年度
丰汇租赁有限公司	融资租赁	租金支出	市场定价	11,406,521.75	
丰汇租赁有限公司	融资租赁	租金支出	市场定价	3,641,201.36	
安庆皖能中科环保电力有限公司	销售	设备	市场定价		35,843,589.28
安庆皖能中科环保电力有限公司	提供劳务	专利许可收入	市场定价		4,480,000.00
淮安中科环保电力有限公司	销售	设备	市场定价	24,786,325.46	
淮安中科环保电力有限公司	提供劳务	专利许可收入	市场定价	12,000,000.00	
银川中科环保电力公司	提供劳务	设计咨询	市场定价	7,000,000.00	

常德中联环保电力有限公司	销售	产品	市场定价		71,505,981.77
常德中联环保电力有限公司	提供劳务	专利许可收入	市场定价		4,000,000.00
四平中科能源环保有限公司	销售	产品	市场定价		71,505,981.77
四平中科能源环保有限公司	提供劳务	专利许可收入	市场定价		4,000,000.00

(2) 关联方租赁情况

1) 2011年12月9日,北京中科公司与丰汇租赁有限公司签订融资租赁合同,以公司的垃圾输送给料系统、出渣返料系统以及烟气净化系统等作为标的物,账面价值5,714.53万元,以5500万元出售给丰汇租赁有限公司后再租回,租金总额61,173,696.00元,利率3.168%(季),该交易产生未实现售后回租损益214.53万元,未确认的融资租赁费用6,173,696.00元,2012年5月,北京中科公司将该笔租赁款归还,该合同提前终止。

2) 子公司济宁中科环保电力有限公司2012年5月与丰汇租赁有限公司签订售后租回融资租赁合同,租金13,920万元,租赁物转让价格为12,000万元,租赁期限12个月;确认未实现售后回租损益2,075,000.00元,本期转回518,750.00元,未实现售后回租损益余额1,556,250.00元。

(3) 关联方担保情况

1) 2010年12月7日,北京中科公司和中国建设银行股份有限公司安庆石化支行、安庆皖能中科环保电力有限公司(以下简称安庆皖能公司)签订保证合同,本公司对安庆皖能公司借款期限为2010年12月7日至2020年12月7日、总额为19,800万元的长期借款提供比例为30%的连带责任担保。截止2012年9月30日,安庆皖能公司在上述额度内取得长期借款余额为18,840万元,根据保证合同的约定,本公司承担连带责任的借款金额为5,652万元。

2) 安徽盛运公司关联方为其提供担保见附注九一抵押担保事项。

9、关联方应收应付款项

单位:元

(1) 应收账款

关联方	2012-9-30		2011-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
安庆皖能中科环保电力有限公司	6,819,500.00	1.82	8,819,500.00	2.59
四平中科能源环保有限公司	5,569,100.00	1.48		
常德中联环保电力有限公司	5,454,100.00	1.45		
来宾中科环保电力有限公司	3,636,000.00	0.97	3,700,000.00	1.08
泰安中科环保电力有限公司	2,200,000.00	0.59		

(5) 预收账款

关联方	2012-9-30		2011-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
淮安中科环保电力有限公司	8,000,000.00	6.00		



淮南皖能环保电力有限公司	2,202,630.00	1.65		
锦州中科绿色电力有限公司	957,012.83	0.71		

### (3) 其他应收款

关联方	2012-9-30		2011-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
来宾中科环保电力有限公司	12,000,000.00	5.42	12,000,000.00	6.29
江苏淮安中科环保电力有限公司	55,000,000.00	24.86	10,000,000.00	5.24
锦州中科绿色电力有限公司	12,085,000.00	5.46		
安庆皖能中科环保电力有限公司	4,000,000.00	1.81	8,493,783.19	4.45
中联环保技术工程有限公司	50,000.00	0.02	50,000.00	0.03

### (4) 其他应付款

关联方名称	期末余额	
	2012-9-30	2011-12-31
开晓胜		1,941.55
丰汇租赁公司融资租赁本金	120,000,000.00	
丰汇租赁融资未确认融资费用	-8,700,000.00	

### 附注八、或有事项

本公司报告期内无需要披露的或有事项。

### 附注九、抵押担保事项

#### 1、从金融机构借款

单位：万元

被担保单位	担保人	担保方式	抵押权人	借款期限	借款金额	期末借款余额	合同号
安徽盛运环保设备有限公司	开晓胜	连带责任保证	徽商银行合肥路青年路支行	2012年6月12日至2013年6月12日	900	900	最保字第2012060402号《最高额保证合同》；流借字第20120611号借款合同
	最保字第2012060401号《最高额保证合同》						
安徽盛运环保设备有限公司	安徽盛运机械股份有限公司	连带责任保证	交通银行安徽省分行	2012年6月12日至2013年6月12日	1000	1000	交行编号120754《最高额保证合同》、交行编号120725借款合同、交行编号121014借款合同
					1000	1000	
安徽盛运环保设备有限公司	安徽盛运机械股份有限公司	连带责任保证	中国光大银行合肥分行	2012年1月13日至2013年1月12日	500	500	编号2012胜支盛运综授《综合授信协议》、编号2012胜支盛运《最高额保证合同》
				2012年2月20日至2013年2月19日	500	500	
安徽盛运环保设备有限公司	安徽盛运机械股份有限公司	连带责任保证	中国银行安徽省分行	2012年1月13日至2013年1月12日	1500	1500	2012企贷009-保001号《最高额保证合同》、中行编号2012企贷009号借款合同

	安徽盛运环保设备有限公司	土地使用权:合包河国用(2009)第008号,房产所有权:房地产权证合产字第110010352、房地产权证合产字第110010353号					2010企贷0127-抵001号的《最高额抵押合同》
	开晓胜	连带责任保证					2010企贷0127-保001号的《最高额保证合同》
安徽盛运科技工程有限责任公司	安徽盛运科技工程有限责任公司	机器设备:141台机器设备抵押	兴业银行 安庆分行	2012年3月12日至2013年3月11日	1000	1000	安1201授003贷001号《借款合同》,安1201授003A号《保证合同》,安1201授003B号《最高额抵押合同》
	开晓胜	连带保证责任					
安徽盛运科技工程有限责任公司	安徽盛运机械股份有限公司	连带保证责任	光大银行 合肥支行	2012年2月6日至2013年2月5日	1000	1000	2012长西盛运流贷01号《借款合同》,2012长西盛运保证01号《最高额保证合同》,2012长西盛运综授01号《综合授信合同》
安徽盛运科技工程有限责任公司	桐城市中兴担保有限责任公司	连带保证责任	江淮村镇 银行营业部	2012年5月15日至2012年11月15日	300	300	村镇银行(社)保字第0439号《保证合同》、桐中担保字(2012)第032号、村镇银行(社)流借字第0439号号《借款合同》
安徽盛运科技工程有限责任公司	安徽盛运科技工程有限责任公司	应收账款38,041,202.00元质押	中国银行 安庆分行	2012年9月28日至2013年3月25日	3420	3420	融信达申请书编号:2012年融信字92号、2012年融信字94号、2012年融信字95号
安徽盛运机械股份有限公司	安徽盛运机械股份有限公司	土地:桐国用2012字第0503号,房产:桐房地权证2012字第60892、60893、60894、60896号、0401027229号抵押	交通银行 安庆分行	2012年6月1日至2013年6月1日	4000	4000	1210287《借款合同》、1210287《最高额抵押合同》
安徽盛运机械股份有限公司	安徽盛运机械股份有限公司	土地:桐国用2012字第0499、0500、0510、0502、0513号抵押	兴业银行 安庆分行	2012年3月14日至2013年3月13日	4000	4000	安1201授002贷001《借款合同》、安1201授002B《最高额抵押合同》、安1201授002A《最高额保证合同》
	开晓胜	连带保证责任					
安徽盛运机械股份有限公司	安徽盛运机械股份有限公司	房产:桐房地权证2011字第58714号、57155号、57156号、58717号;房地权证2007字第0301023114号、0401022128号、0401022127号抵押	兴业银行 安庆分行	2012年8月14日至2013年8月13日	2000	2000	安1201授021贷002《借款合同》、安1201授021B《最高额抵押合同》,安1201授002A《最高额保证合同》
	开晓胜	连带保证责任					
安徽盛运机械股份有限公司	安徽盛运机械股份有限公司	房产:桐房地权证2011字第58714号、57155号、57156号、58717号;房地权证2007字第0301023114号、0401022128号、0401022127号抵押、金额25698017元应收账款质押	兴业银行 安庆分行	2012年7月12日至2013年7月11日	2000	2000	安1201授021贷001《借款合同》、安1201授021B《最高额抵押合同》,安1201授002A《最高额保证合同》,安1201授021贷001C《应收账款质押合同》

	开晓胜	连带保证责任					
安徽盛运机械股份有限公司	安徽盛运机械股份有限公司	机器设备抵押	中国农业银行桐城市支行	2011年12月16日至2012年12月12日	485	68	341002200047195号《抵押合同》 34010120110004726《借款合同》
安徽盛运机械股份有限公司	安徽盛运机械股份有限公司	土地：桐国用2012字第0977号、第0978号，房屋：桐房权证2011字第47611号、桐房权证2005字第0431012730号抵押	中国农业银行桐城支行	2012年4月28日至2012年4月25日	1700	1700	34100620120000939、 34100620120000940《最高额抵押合同》、 34010120120001514《借款合同》
安徽盛运机械股份有限公司	安徽盛运机械股份有限公司	以3162万元的应收账款质押	中国农业银行桐城支行	2012年8月10日至2012年1月10日	2580	2580	34062020120000044《借款合同》
安徽盛运机械股份有限公司	安徽盛运机械股份有限公司	机器设备：抵押清单编号001-071号机器设备抵押	中国农业银行桐城支行	2012年9月17日至2013年9月13日	2800	2800	34010120120003214《借款合同》、 34010120120003214《抵押合同》
安徽盛运机械股份有限公司	安徽盛运机械股份有限公司	房地产：桐房权证2005字第0431013813号、桐房权证2005字第0401013819号、桐房权证2005字第0431012732号、桐房权证2005字第0431012734号、桐国用(05)第1994号、桐国用(05)第1995号、桐国用(05)第1996号、桐国用(05)第1745号、桐国用(07)第3441号、桐国用(07)第3442号、桐国用(07)第1473号)抵押	中国建设银行桐城支行	2010年10月25日至2013年5月27日	1400	1015	(2010)0526SY-2号《抵押合同》 (2010)0526SY-1号借款合同
安徽盛运机械股份有限公司	安徽盛运科技工程有限公司	桐城经济开发区东环路房地产房权证开2010字第00012886号、房地权证桐开2010字第00016510号、房地权证桐开2010字第00016511号、房地权证桐开2010字第00016512号、桐行国用(09)第0271号、桐行国用(09)第0272号)作为抵押物	中国建设银行桐城支行	2010年5月28日至2013年5月27日	1700	1700	(2010)0526SY-3号《抵押合同》、 (2010)0526SY-1号借款合同
		<b>合 计</b>			<b>33785</b>	<b>32983</b>	

注1：用于抵押的无形资产账面原价 32,001,766.00 元，用于抵押的在建工程已转为固定资产，账面原价为 48,552,325.35 元。

注2：子公司安徽盛运科技工程有限公司于 2012 年 5 月 15 日向安徽桐城江淮村镇银行股份有限公司借款 300

万元（借款合同：村镇银行（社）流借字第 0439 号），由桐城市中兴担保有限责任公司提供连带责任保证（保证合同编号为：村镇银行（社）保字第 0439 号），并同时安徽盛运机械股份有限公司为桐城市中兴担保有限责任公司提供连带责任保证的反担保保证（保证合同为：桐中担保字（2012）第 032 号）。

## 2、从非金融机构借款

（1）子公司新疆煤矿机械有限责任公司于 2011 年 7 月 28 日与安徽兴泰融资租赁有限责任公司签订了（2011）兴租合字第 0040 号《租赁合同》，新疆煤矿机械有限责任公司将账面原价 3429.94 万元的设备以 3000 万元转让给安徽兴泰融资租赁有限责任公司，同时从安徽兴泰融资租赁有限责任公司租回，租期 36 个月，分 12 期偿付租金本息，每一期为 3 个月，共需支付租金本息总额 33,890,250.00 元，新疆煤矿机械有限责任公司同时支付保证金 450 万元。本公司及本公司子公司安徽盛运环保设备有限公司为上述租赁合同提供保证担保。

实际执行中，新疆煤矿机械有限责任公司并未将上述合同所列设备转让，上述租赁合同实质上为一项以设备为抵押的借款合同，新疆煤矿机械有限责任公司将其作为借款核算，并按实际利率法计算各期偿还的借款本息额。2012 年 1-9 月，依据合同偿还借款本息 8,996,250.00 元，其中冲减本金 7,315,832.00 元，利息费用 1,680,418.00 元。

（2）子公司济宁中科环保电力有限公司 2012 年 6 月与长城国兴金融租赁有限公司签订长金租回租字（2012）第（056）号售后回租租赁合同，租赁物销售价格 10,000 万元，租金 11,645.24 万元，租赁期 48 个月，确认长期应付款—应付融资租赁款 116,452,386.41 元；确认长期应付款—未确认融资费用 -12,516,211.84 元，本期转回 1,534,149.01，期末长期应付款—未确认的融资费用 -10,982,062.83；确认递延收益—未实现售后回租损益 -17,925,000.00 元，本期转回 1,195,000.00 元，递延收益—未实现售后回租损益余额 -16,730,000.00 元。

## 3、为控股子公司担保

本公司控股子公司济宁中科环保电力有限公司于 2012 年 5 月 25 日与丰汇租赁有限公司签订了 FHL2012SHZIND005 号《融资租赁合同》，济宁中科环保电力有限公司将购进总价为 117,925,000.00 元的设备以 120,000,000.00 元的价格销售给丰汇租赁有限公司并租回，本公司、北京中科通用能源有限公司及开晓胜作为保证人，为济宁中科环保电力有限公司提供担保。

## 附注十、股份支付

备考报告期内本公司无需要披露的股份支付事项。

## 附注十一、或有事项

无需要披露的或有事项。

## 附注十二、承诺事项

北京中科公司与中国银行股份有限公司北京西三环支行、北京中关村科技担保有限公司、中国民生银行股份有限公司总行营业部担保、反担保，以本公司自有的房屋、土地使用权做为抵押，

至 2012 年 9 月 30 日获取 3,000 万元的短期借款。

### 附注十三、资产负债表日后事项

无需披露的资产负债表日后事项。

### 附注十四、其它重要事项

报告期内无需要披露的其他重要事项。

### 附注十三、补充资料

#### 一、当期非经常性损益明细表

项目	2012 年 1-9 月	2011 年度
非流动资产处置损益	5,969,439.28	12,729,346.19
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	21,280,479.00	8,235,600.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	471,076.25	1,916,376.60
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		562,057.63
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	590,828.68	642,834.69

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>合计</b>	<b>28,311,823.21</b>	<b>24,086,215.11</b>
加：所得税影响额	-5,742,680.58	-3,962,607.59
减：少数股东损益影响额（税后）	366,596.43	684,876.78
<b>归属于公司普通股股东的非经常性损益</b>	<b>22,202,546.20</b>	<b>19,438,730.74</b>

公司法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

日 期：\_\_\_\_\_ 日 期：\_\_\_\_\_ 日 期：\_\_\_\_\_