

北京天地人环保科技有限公司
审计报告

中准审字[2012]1350 号

中准会计师事务所有限公司

ZONZUN Accounting Office Ltd.

地 址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦四层

邮政编码： 100044

电 话： (010) 88354836 88354830

传 真： (010) 88354837

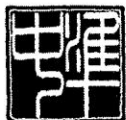
北京天地人环保科技有限公司

审计报告

2011 年度

目 录

- 一、审计报告
- 二、年度财务报表
- 三、北京天地人环保科技有限公司财务报表附注



审 计 报 告

中准审字[2012]1350号

北京天地人环保科技有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京天地人环保科技有限公司财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表，2011 年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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

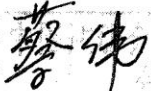
财务报表的总体列报。



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，北京天地人环保科技有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京天地人环保科技有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。



中国注册会计师： 

中国注册会计师： 


二〇一二年六月六日

主题词：北京天地人环保科技有限公司 审计报告
地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层 邮编：100044 电话：010-88356126
Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code: 100044 Tel: 010-88356126

资产负债表

编制单位：北京天地人环保科技有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

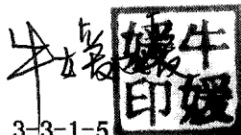
资	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	四、1	25,361,009.79	12,536,028.38
交易性金融资产		-	-
应收票据	四、2	75,000.00	-
应收账款	四、3	69,579,546.90	31,178,351.24
预付款项	四、4	25,439,085.38	13,600,786.40
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	四、5	17,243,598.42	35,475,594.69
存货	四、6	77,155,134.15	66,854,530.93
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		214,853,374.64	159,645,291.64
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		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	四、7	3,572,058.50	2,276,991.15
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	四、8	247,348.83	448,771.42
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		3,819,407.33	2,725,762.57
资产总计		218,672,781.97	162,371,054.21

所附附注系财务报表组成部分

公司负责人：



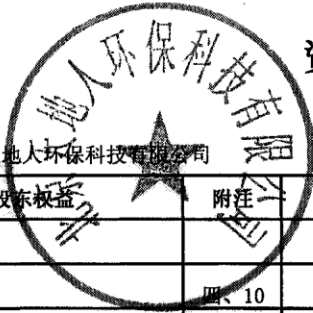
主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



3-3-1-5



资产负债表（续）

2011年12月31日

编制单位：北京天地人环保科技有限公司

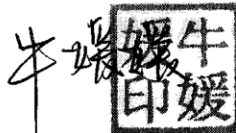
负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	四、10	2,000,000.00	9,500,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	四、11	28,409,858.39	53,954,898.69
预收款项	四、12	98,784,050.33	85,399,458.90
应付职工薪酬	四、13	1,537,082.82	62,691.20
应交税费	四、14	5,820,848.09	-3,478,421.59
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	四、15	1,140,781.94	3,402,351.84
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		137,692,621.57	148,840,979.04
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		137,692,621.57	148,840,979.04
股东权益：			
股本	四、16	38,700,000.00	27,200,000.00
资本公积	四、17	40,000.00	40,000.00
减：库存股		-	-
盈余公积	四、18	4,224,016.04	-
未分配利润	四、19	38,016,144.36	-13,709,924.83
股东权益合计		80,980,160.40	13,530,075.17
负债和股东权益总计		218,672,781.97	162,371,054.21

所附附注系财务报表组成部分

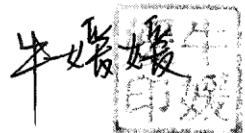
公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





利润表

编制单位：北京天地人环保科技有限公司

2011年1-12月

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	四、20	213,399,269.84	141,932,595.63
减：营业成本	四、20	105,859,780.88	86,645,897.23
营业税金及附加	四、21	3,950,356.19	2,885,986.39
销售费用	四、22	15,741,342.23	14,073,127.32
管理费用	四、23	21,938,525.76	22,807,760.67
财务费用	四、24	1,413,062.04	1,081,261.16
资产减值损失	四、25	-1,342,817.23	2,991,809.45
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		-	-
投资收益（损失以“—”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		65,839,019.97	11,446,753.41
加：营业外收入	四、26	832,770.63	1,626,160.00
减：营业外支出	四、27	19,456.06	27,145.61
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		66,652,334.54	13,045,767.80
减：所得税费用	四、28	10,702,249.31	1,781,474.46
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		55,950,085.23	11,264,293.34
五、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

所附附注系财务报表组成部分

公司负责人：



主管会计工作负责人：

Handwritten signature of the accounting officer

牛媛
3-3-1-7



会计机构负责人：

Handwritten signature of the accounting officer
印媛



现金流量表

编制单位：北京天地人环保科技有限公司

2011年1-12月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		204,509,066.60	150,175,189.37
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	四、29	63,331,152.66	57,306,771.18
经营活动现金流入小计		267,840,219.26	207,481,960.55
购买商品、接受劳务支付的现金		167,261,380.34	116,919,658.17
支付给职工以及为职工支付的现金		12,955,286.89	12,218,561.32
支付的各项税费		10,857,678.61	5,583,115.38
支付其他与经营活动有关的现金	四、29	64,367,737.91	81,009,848.84
经营活动现金流出小计		255,442,083.75	215,731,183.71
经营活动产生的现金流量净额		12,398,135.51	-8,249,223.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,172,470.33	1,131,008.89
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,172,470.33	1,131,008.89
投资活动产生的现金流量净额		-2,172,470.33	-1,131,008.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,500,000.00	8,500,000.00
取得借款收到的现金		20,000,000.00	20,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		31,500,000.00	29,400,000.00
偿还债务支付的现金		27,500,000.00	11,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,400,683.77	1,130,598.99
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		28,900,683.77	12,530,598.99
筹资活动产生的现金流量净额		2,599,316.23	16,869,401.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		12,824,981.41	7,489,168.96
加：期初现金及现金等价物余额		12,536,028.38	5,046,859.42
五、期末现金及现金等价物余额		25,361,009.79	12,536,028.38

所附附注系会计报表组成部分

公司负责人：



主管会计工作负责人：

Handwritten signature of the accounting supervisor.

Handwritten signature of the accounting institution representative.
3-3-18

会计机构负责人：



现金流量表（补充资料）

编制单位：北京天地人环保科技有限公司

单位：人民币元

	附注	本期金额	上期金额
补充资料			
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	四、30		
净利润		55,950,085.23	11,264,293.34
加：资产减值准备		-1,342,817.23	2,991,809.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		857,547.78	683,725.55
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		18,710.56	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）			
财务费用（收益以“—”号填列）		1,436,083.77	1,108,727.62
投资损失（收益以“—”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		-201,422.59	448,771.42
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）		-10,300,603.22	-66,854,530.93
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）		-30,371,091.32	-84,635,739.38
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）		-3,648,357.47	126,743,719.77
其他			
经营活动产生的现金流量净额		12,398,135.51	-8,249,223.16
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额		25,361,009.79	12,536,028.38
减：现金的期初余额		12,536,028.38	5,046,859.42
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		12,824,981.41	7,489,168.96

所附注系财务报表组成部分

公司负责人：



主管会计工作负责人：

牛媛媛
3-3-1-9

会计机构负责人：

牛媛媛

所有者权益变动表

2011年1-12月

单位：人民币元

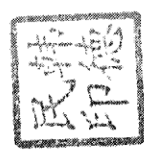
	本期金额				上年同期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	27,200,000.00	1,150,200.00		1,080,210.38	7,980,281.93	37,410,692.31	18,700,000.00	378,200.00		1,080,210.38	-2,329,508.28	17,828,902.10
加：会计政策变更												
前期会计差错更正		1,110,200.00		-1,080,210.38	-21,680,206.76	-21,660,217.14					-22,644,709.89	-22,644,709.89
二、本年初余额	27,200,000.00	40,000.00			-13,709,924.83	13,530,075.17	18,700,000.00	378,200.00		1,080,210.38	-24,974,218.17	-4,815,807.79
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,500,000.00			4,224,016.04	51,726,069.19	67,450,085.23	8,500,000.00	-338,200.00		-1,080,210.38	11,264,293.34	18,345,882.96
（一）净利润					55,960,085.23	55,960,085.23					11,264,293.34	11,264,293.34
（二）直接计入所有者权益的利得和损失												
1、可供出售金融资产公允价值变动净额												
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响												
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响												
4、其他												
上述（一）和（二）小计	11,500,000.00				55,960,085.23	55,960,085.23	8,500,000.00				11,264,293.34	11,264,293.34
（三）所有者投入和减少资本	11,500,000.00					11,500,000.00	8,500,000.00					
1、所有者投入资本	11,500,000.00					11,500,000.00	8,500,000.00					
2、股份支付计入所有者权益的金额												
3、其他												
（四）利润分配				4,224,016.04	-4,224,016.04							
1、提取盈余公积				4,224,016.04	-4,224,016.04							
2、对股东的分配												
3、其他												
（五）所有者权益内部结转												
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）其他												
四、本期末余额	38,700,000.00	40,000.00		4,224,016.04	38,016,144.36	80,980,160.40	27,200,000.00	-338,200.00		-1,080,210.38	-13,709,924.83	13,530,075.17

所附财务报表组成部分

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



S. J. Chen

牛媛

牛媛

北京天地人环保科技有限公司

财务报表附注

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

2011 年度

一、公司基本情况

1、公司概况

公司名称: 北京天地人环保科技有限公司

注册地址: 北京市海淀区上地三街 9 号嘉华大厦 A 座 A808 室

法定代表人: 韩德民

2、历史沿革

公司2002年3月26日注册, 由韩德民出资8万元、韩宇出资2万元共同设立的北京天地人环保科技有限公司。

2002年根据公司股东会决议, 公司增加注册资本1860万元, 变更后公司注册资本为1870万元。

2010年11月26日根据本公司股东会决议及修改后的章程规定, 本公司申请增加注册资本850万元, 由股东韩立新、韩子石于2010年11月26日之前一次缴足, 变更后注册资本为2720万元, 变更后累计实收资本为2720万元, 占变更后注册资本的100%, 韩立新出资为1603.7万元(其中以货币出资650万元, 以知识产权出资953.7万元), 占变更后注册资本的58.96%, 韩子石以货币出资200万元, 占变更后注册资本7.35%, 韩德民出资187万元(其中以货币出资8万元, 知识产权出资179万元), 占变更后注册资本6.87%, 韩宇出资37.4万元, (其中货币资金2万元, 以知识产权出资35.4万元), 占变更后注册资本的1.37%, 姚淑华以知识产权出资93.5万元, 占变更后注册资本3.44%, 张静以知识产权出资93.5万元, 占变更后注册资本3.44%, 朱东柯以知识产权出资为467.5万元, 占变更后注册资本的17.19%, 北京首佳融通物流技术有限公司以知识产权出资为37.4万元, 占变更后注册资本1.38%。

2011年1月4日根据天地人公司第九届第三次股东会决议及天地人公司章程规定, 本公司申请增加注册资本1150万元, 由股东韩立新于2011年1月4日之前一次缴足, 变更后注册资本为3870元, 其中: 北京首佳融通物流技术有限公司以知识产权出资37.4万元, 占变更后注册资本0.97%, 韩德民以货币出资为8万元, 以知识产权为179万元,

共占变更后注册资本 4.83%，韩立新以货币出资为 1800 万元，以知识产权为 953.7 万元，共占变更后注册资本 71.16%，韩宇以货币出资为 2 万元，以知识产权为 35.4 元，共占变更后注册资本 0.97%，韩子石以货币出资为 200 万元，占变更后注册资本 5.17%，姚淑华以知识产权出资 93.5 万元，占变更后注册资本 2.41%，张静以知识产权出资 93.5 万元，占变更后注册资本 2.41%，朱东柯以知识产权出资 467.5 万元，占变更后注册资本 12.08%。

3、行业性质、主要产品

本公司主要从事环保设备的研发、生产、销售和环保工程的设计、承包、施工、安装及相关技术咨询服务。

4、经营范围

许可经营项目：普通货运。

一般经营项目：技术开发；货物进出口、技术进出口；（法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规，国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营、法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项开展经营活动。）

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认，计量和编制财务报表。

（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的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从1月1日起至12月31日止。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债。合并日或购买日是指合并方或购买方实际取得对被合并方或被购买方控制权的日期，即被合并方或被购买方的

净资产或生产经营决策的控制权转移给合并方或购买方的日期。

1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的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。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当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；资本公积不足冲减的，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，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下的合并

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的，为非同一控制下的企业合并。在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。

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

非同一控制下企业合并中取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先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，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资

后编制。合并时抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，并计算少数股东权益后，由母公司合并编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

公司发生外币交易，按交易发生日即期汇率折算为记账本位币记账。期末，外币货币性项目余额按即期汇率折算为记账本位币，折算差额作为汇兑损益，属于筹建期间的，计入长期待摊费用，属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他汇兑损益计入当期损益；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；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，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动计入当期损益。

2、外币报表折算

A、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；B、利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算；按照上述A、B折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。C、现金流量采用当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（九）金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1、公司取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下几类：

- A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；
- B、持有至到期投资；
- C、应收款项；
- D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

2、公司金融资产初始确认时，按照公允价值计量。按照以下方法对金融资产进行后续计量：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本计量；

C、应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

D、可供出售金融资产，按照公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

3、公司金融负债主要为生产经营中形成的债务，按其公允价值和相关交易费用之和进行初始计量，采用摊余成本进行后续计量。

4、公司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，将下列两项金额的差额计入当期损益：A、所转移金融资产的账面价值；B、因转移而收到的对价。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价。

5、公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

6、公允价值是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。存在活跃市场的金融资产或金融负债，公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，公司采用估值技术确定其公允价值。

7、公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

(十) 应收款项

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	应收款项期末余额超过500万元以上的为单项
------------------	-----------------------

	金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备；如无客观证据表明其已发生减值，则对单项金额重大的应收款项按账龄分析法计提坏账准备。

2、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	逾期状态、客户信用状况恶化的应收款项
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

3、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合依据	
账龄	对于期末单项金额非重大、或虽单项金额重大经单项测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合。
按组合计提坏账准备的计提方法	根据应收款项组合余额的以下比例计提坏账准备。
账 龄	计提比例
一年以内	5‰
一至二年	5‰
二至三年	5‰
三至四年	5‰
四至五年	5‰
五年以上	100%

4、对合并报表范围内的公司不计提坏账准备。

(十一) 存货

1、存货的分类：公司存货分为原材料及其他材料、周转材料、生产成本、工程成本等。

2、存货的计价方法：原材料、库存商品、辅助材料、备品备件、其它材料等存货均采用实际成本计价，发出存货按加权平均法结转成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法。

(1)、确定不同类别存货可变现净值的依据

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定可变现净值。

需要经过加工后对外出售的存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的实际售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定可变现净值。

资产负债表日，有合同约定价格的存货，在不超过合同约定的数量范围内，按照合同约定价格或合同约定价格减去至完工时将要发生的成本，确定可变现净值。超过合同约定数量的部分，采用无合同约定价格存货的可变现净值确定方法。

(2)、存货跌价准备计提方法：除数量繁多、单价较低的存货按类别计提跌价准备外，其他存货按单个项目计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度：公司采用永续盘存制度。

5、周转材料摊销方法：一次性摊销法。

(十二) 长期股权投资

1、投资成本的确定

(1) 同一控制下企业合并形成的长期股权投资，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本；

(2) 非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，购买方在购买日按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。

2、后续计量及损益确认方法

(1) 后续计量：①投资企业能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及投资企业对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，公司采用成本法核算；②投资企业对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(2) 损益确认方法：①采用成本法核算的长期股权投资于被投资单位宣告发放现金股利或利润时，确认投资收益，投资收益的确认仅限于被投资单位接受投资后产生的累计净利润的分配额。②采用权益法核算的长期股权投资按照应享有或分担的被投资单位实现的净损益的份额确认投资收益。上述净损益应当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，并考虑以下因素，对被投资单位的净利润进行调整后确认：

投资企业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，予以抵销；投资企业与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号—资产减值》等规定属于资产减值损失的，全额确认。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共同的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。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，但并不构成控制或与其他一方共同控制这些政策的制定。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

公司对长期股权投资的账面价值定期进行审阅，以评估可收回金额是否已低于账面价值。当有迹象表明长期股权投资可能发生减值时，对其进行减值测试。如果出现减值情况，即按照可收回金额低于账面价值的差额提取减值准备。

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较高者。

公司按照单项长期股权投资计提减值准备。

（十三）投资性房地产

1、投资性房地产的种类

投资性房地产分为：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。

2、投资性房地产的计量模式

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造投资性房地产的成本，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。

本公司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，按照固定资产和无形资产的规定，对投资性房地产进行计量、计提折旧或摊销。存在减值迹象的，估计其可收回金额。投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失确认后，减值投资性房地产的折

旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该投资性房地产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的投资性房地产账面价值（扣除预计净残值）。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

（十四）固定资产

1、固定资产确认条件：固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用期限超过一个会计年度的有形资产。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且固定资产的成本能够可靠计量时，才能确认为固定资产。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产以取得时的实际成本入账，采用年限平均法提取折旧。

类别	使用年限	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-40年	3-5	4.85-2.375
通用设备	5-20年	3-5	19.40-4.75
专用设备	10-30年	3-5	9.70-3.17
运输设备	5-15年	3-5	19.40-6.33
其他设备	3-5年	3-5	32.33-19.00

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司对固定资产的账面价值定期进行审阅，以评估可收回金额是否已低于账面值。当有迹象表明固定资产可能发生减值时，对其进行减值测试。如果出现减值情况，即按照可收回金额低于账面价值的差额提取减值准备。

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较高者。

公司按照单项固定资产计提减值准备。

（十五）在建工程

1、公司在建工程的核算范围包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。

2、在建工程在已达到预定可使用状态时，转入固定资产。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司对在建工程的账面价值定期进行审阅，以评估可收回金额是否已低于账面值。当有迹象表明在建工程可能发生减值时，对其进行减值测试。如果出现减值情况，即按

照可收回金额低于账面价值的差额提取减值准备。

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较高者。

公司按照单项在建工程计提减值准备。

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则：公司发生的借款费用在同时具备(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或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用予以资本化。

2、借款费用资本化期间：在同时满足上述三个条件时予以资本化，当所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。

3、暂停资本化期间：符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间超过3个月的，应当暂停借款费用资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法：(1)为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当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的投资收益后的金额确定。(2)为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款时，按照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的一般借款的资本化率，确定一般借款费用的资本化金额。

（十七）无形资产

1、公司的无形资产按成本进行初始计量，使用寿命有限的无形资产自可供使用之日起在使用寿命期限内按照与该项无形资产有关的经济利益预期实现方式确定摊销方法予以摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但于每一报告期末进行减值测试。

2、使用寿命有限的无形资产，使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限，合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续，且有证据表明续约不需支付大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能够为企业带来经济利益的期限。

通过以上方法仍然无法合理确定无形资产能够为企业带来经济利益的期限的，认定为使用寿命不确定的无形资产。

3、公司内部研究开发项目的支出划分为研究阶段的支出和开发阶段的支出，开发阶段的支出在同时满足以下条件时确认为无形资产，其他研究与开发支出于发生时计入当期损益。

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

4、无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司对无形资产的账面价值定期进行审阅，以评估可收回金额是否已低于账面值。当有迹象表明无形资产可能发生减值时，对其进行减值测试。如果出现减值情况，即按照可收回金额低于账面价值的差额提取减值准备。

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较高者。

公司按照单项无形资产计提减值准备。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

（十九）预计负债

1、如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

（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。

2、预计负债金额的确认方法：金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

(1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

(2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

3、如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能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账面价值。

(二十) 收入

本公司的营业收入主要包括工程承包收入、销售商品收入和运营服务收入
收入确认原则如下：

1) 工程承包收入确认原则：本公司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公司、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，合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确认。

本公司承包工程一般包含设计及建筑工程主体建造、设备及安装、调试和试运行等一系列劳务，本公司在设计及建筑工程主体完工、设备及安装验收、调试验收和试运行验收等几个关键环节取得业主或监理的验收确认时，以相应时点累计发生的成本占预计总成本的比例确认合同完工进度。

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

材料销售收入的确认：公司将材料运送到购货方且所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，依据客户签署的材料验收单确认收入。

设备销售收入的确认：公司将设备安装完成并获得水质验收之后确认。

3) 运营服务收入确认原则：运营服务收入在经委托方确认水流量和用电量时确认相应运营服务收入。

(二十一) 政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。

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，用于补偿公司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；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债

公司所得税采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产的确认以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

无

(二十四) 前期会计差错更正

无

三、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
营业税	营业收入	3%-5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育经费附加	应交流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠及其他说明

1、所得税：本企业享受高新技术企业税收优惠减按 15%的税率征收企业所得税。

2、增值税：本企业商品销售收入适用增值税。购买原材料、设备等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为 17%。增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

3、营业税 本公司建筑安装收入适用营业税，适用税率 3%；技术服务收入适用营业税，适用税率 5%。

4、城市维护建设税和教育费附加以应纳增值税、营业税额为计税依据。按工程所在地税务机关具体规定适用税率。

四、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	643.64	10,382.42
银行存款	25,360,366.15	12,525,645.96
其他货币资金		
合计	25,361,009.79	12,536,028.38

期末余额较期初余额增加 12,824,981.41 元，增幅 102.30%，主要原因系本年营业收入规模较上期增加所致。

2、应收票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	75,000.00	
商业承兑汇票		
合计	75,000.00	

期末尚未到期的银行承兑汇票到期日为 2012 月 3 月 6 日。

3、应收帐款

(1) 应收帐款按种类分类：

项目	期末数				期初数			
	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应收账款	36,280,913.54	51.88	181,404.57	0.50	5,532,525.00	17.66	27,662.63	0.50

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	33,648,279.32	48.12	168,241.39	0.50	25,802,501.37	82.34	129,012.50	0.50
合计	69,929,192.86	100.00	349,645.96		31,335,026.37	100.00	156,675.13	

期末余额较期初余额增加 38,594,166.49 元，增幅 123.17%，主要系应收未收的工程款及设备款增加所致。

(2) 单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	理由
青岛城投环境能源有限公司	17,956,585.13	89,782.93	0.50	单项金额重大
上海同济建设科技有限公司	9,343,588.42	46,717.94	0.50	单项金额重大
玉林市环境卫生管理处	8,980,739.99	44,903.70	0.50	单项金额重大
合计	36,280,913.54	181,404.57		

(3) 组合中，按帐龄分析法计提坏帐准备的应收帐款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	31,946,332.92	94.94	159,731.66	25,775,554.97	99.90	128,877.77
一至二年	1,675,000.00	4.98	8,375.00			
二至三年						
三至四年				26,946.40	0.10	134.73
四至五年	26,946.40	0.08	134.73			
五年以上						
合计	33,648,279.32	100	168,241.39	25,802,501.37	100	129,012.50

(4) 期末余额位列前五位的单位

单位名称	与本公司关系	金额	欠款年限	款项性质/内容
青岛城投环境能源有限公司	客户	17,956,585.13	1 年以内	工程及设备款
上海同济建设科技有限公司	客户	9,343,588.42	1 年以内	工程款
玉林市环境卫生管理处	客户	8,980,739.99	1 年以内	工程及设备款
石家庄市峡石沟垃圾卫生填埋场	客户	3,631,497.77	1 年以内	工程及设备款

淮安市城市管理局	客户	3,556,600.00	1年以内	工程款
合 计		43,469,011.31		

4、预付款项

(1) 预付帐款账龄情况如下:

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
一年以内	21,982,631.31	86.41	11,310,478.61	83.16
一至二年	2,105,108.28	8.28	1,322,812.60	9.72
二至三年	803,850.60	3.16	221,303.80	1.63
三年以上	547,495.19	2.15	746,191.39	5.49
合 计	25,439,085.38	100.00	13,600,786.40	100.00

期末余额较期初余额增加 11,838,298.98 元,增幅 87.04%,主要原因系预付的材料款及分包费较上年增加所致。

(2) 期末余额位列前五位的单位

单位名称	与本公司关系	金额	欠款年限	款项性质/内容
北京高科兰孚技术有限公司	供应商	3,157,777.00	1年以内	材料款
湖北省工业建筑集团有限公司	供应商	2,778,000.00	1年以内	分包费
陕西化北科工贸有限公司	供应商	2,181,000.00	1年以内	材料款
广西正地建设发展有限公司	供应商	1,505,750.00	1年以内	分包费
北京博德森科技有限公司	供应商	1,217,088.99	1年以内	材料款
合 计		10,839,615.99		

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类分类:

项 目	期末数				期初数			
	帐面余额		坏账准备		帐面余额		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								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	18,542,944.68	100	1,299,346.26	7.00	38,310,729.01	100	2,835,134.32	7.40
合 计	18,542,944.68	100	1,299,346.26	7.00	38,310,729.01	100	2,835,134.32	7.40

期末余额较期初余额减少 19,767,784.33 元，减幅 51.60%，主要系收回往来欠款所致。

(2) 组合中，按帐龄分析法计提坏帐准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	13,725,579.66	74.02	68,627.90	28,743,170.75	75.02	143,715.86
一至二年	2,575,619.32	13.89	12,878.10	3,965,032.56	10.35	19,825.16
二至三年	607,021.71	3.27	3,035.11	389,180.71	1.02	1,945.90
三至四年	66,379.00	0.36	331.90	355,649.99	0.93	1,778.25
四至五年	355,649.99	1.92	1,778.25	2,200,830.00	5.74	11,004.15
五年以上	1,212,695.00	6.54	1,212,695.00	2,656,865.00	6.94	2,656,865.00
合 计	18,542,944.68	100.00	1,299,346.26	38,310,729.01	100.00	2,835,134.32

(3) 期末余额位列前五位的单位

单位名称	与本公司关系	金额	欠款年限	款项性质/内容	占其他应收款总额比例 (%)
:北京安诺达投资咨询有限公司	其他单位	1,200,000.00	1 年以内	往来款	6.47
阜阳市政府采购中心	其他单位	1,369,000.00	1 年以内	履约保证金	7.38
江苏南通城市建设工程管理中心	其他单位	1,500,000.00	1 年以内	履约保证金	8.09
赵晓梅	公司职工	2,000,000.00	1 年以内	个人借款	10.79
韩德民	股东	2,139,760.45	1 年以内	个人借款	11.54
合 计		8,208,760.45			44.27

(4) 期末余额中持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项: 见五、(1)。

6、存货

(1) 存货分类明细情况:

存货种类	期末数	期初数
------	-----	-----

	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	6,367,356.40		6,367,356.40	7,548,634.27		7,548,634.27
生产成本	67,836,805.17		67,836,805.17	56,453,396.14		56,453,396.14
工程施工	2,950,972.58		2,950,972.58	2,852,500.52		2,852,500.52
合计	77,155,134.15		77,155,134.15	66,854,530.93		66,854,530.93

7、固定资产

(1) 固定资产情况：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	4,358,527.08	2,172,470.33	426,926.00	6,104,071.41
其中：房屋及建筑物				
通用设备				
专用设备	1,351,231.02	594,017.10		1,945,248.12
运输设备	1,823,477.00	998,415.00		2,821,892.00
其他设备	1,183,819.06	580,038.23	426,926.00	1,336,931.29
二、累计折旧合计：	2,081,535.93	857,547.78	407,070.80	2,532,012.91
其中：房屋及建筑物				
通用设备				
专用设备	301,565.30	139,347.54		440,912.84
运输设备	1,176,463.16	379,585.36		1,556,048.52
其他设备	603,507.47	338,614.88	407,070.80	535,051.55
三、固定资产账面净值合计	2,276,991.15			3,572,058.50
其中：房屋及建筑物				
通用设备				
专用设备	1,049,665.72			1,504,335.28
运输设备	647,013.84			1,265,843.48
其他设备	580,311.59			801,879.74

四、减值准备合计			
其中：房屋及建筑物			
通用设备			
专用设备			
运输设备			
其他设备			
五、固定资产账面净值合计	2,276,991.15		3,572,058.50
其中：房屋及建筑物			
通用设备			
专用设备	1,049,665.72		1,504,335.28
运输设备	647,013.84		1,265,843.48
其他设备	580,311.59		801,879.74

(2) 本期计提折旧 857,547.78 元。

(3) 期末本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 本期无应计提减值准备的固定资产。

8、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备影响 可抵扣暂时性差异	247,348.83	448,771.42
小 计	247,348.83	448,771.42

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金额
应纳税差异的项目：	
应收账款坏账准备	349,645.96
其他应收款坏账准备	1,299,346.26
小 计	1,648,992.22

9、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	收回	转回	转销	
一、坏账准备	2,991,809.45			1,342,817.23		1,648,992.22
二、存货跌价准备						
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备						
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备						

期末余额较期初余额减少 1,342,817.23 元, 减幅 44.88%, 主要系应收款项收回所致。

10、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末数	期初数
保证借款	2,000,000.00	9,500,000.00
合 计	2,000,000.00	9,500,000.00

(2) 短期借款的明细

借款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	贷款银行
北京天地人环保科技有限公司	2,000,000.00	基准利率上浮 30%	补充流动资金	北京银行官园支行

11、应付账款

(1) 账龄构成如下:

项 目	期末数	期初数
一年以内	28,354,605.74	53,887,046.04
一至二年		

二至三年		5,000.00
三至四年		
四至五年		54,562.65
五年以上	55,252.65	8,290.00
合计	28,409,858.39	53,954,898.69

期末余额较期初余额减少 25,545,040.30 元，减幅 47.35%，主要系本期支付前期材料款、设备款及工程款所致。

(2) 期末余额位列前五位的单位

单位名称	与本公司关系	金额	欠款年限	款项性质/内容	占应付账款总额比例 (%)
江苏龙海建工集团有限公司	供应商	4,825,000.00	1 年以内	分包费	16.98
青岛安装建设股份有限公司	供应商	1,491,200.00	1 年以内	分包费	5.25
北京万金物流有限公司	供应商	1,299,900.00	1 年以内	运费	4.58
北京新安物流有限公司	供应商	1,297,000.00	1 年以内	运费	4.57
上海远栋塑胶金属制品发展有限公司	供应商	1,217,935.06	1 年以内	材料费	4.29
合计		10,131,035.06			35.67

12、预收款项

(1) 按账龄分类

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
一年以内	77,514,222.86	78.47	79,318,023.90	92.88
一至二年	16,388,392.47	16.59	6,081,435.00	7.12
二至三年	4,881,435.00	4.94		
三年以上				
合计	98,784,050.33	100.00	85,399,458.90	100.00

(2) 期末余额位列前五位的单位

单位名称	与本公司关系	金额	欠款年限	款项性质/内容
西安市污水处理厂	客户	12,344,818.10	1 年以内	工程款
北海市白水塘生活垃圾处理厂	客户	11,864,077.13	1 年以内	工程款、材料款

开原市城乡建设局	客户	5,599,999.98	1年以内	设备及工程款
法库县住房和城乡建设局	客户	5,589,725.09	1年以内	工程款
哈尔滨市阿城区金京固废处置有限公司	客户	5,234,518.30	1年以内	工程款
合 计		40,633,138.60		

13、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,444.20	14,354,344.32	12,943,078.88	1,424,709.64
2、职工福利费		1,439,813.85	1,439,813.85	
3、社会保险费		1,027,907.12	1,027,907.12	
其中：(1)医疗保险费		366,251.11	366,251.11	
(2)基本养老保险费		617,194.35	617,194.35	
(3)年金缴费				
(4)失业保险		24,289.58	24,289.58	
(5)工伤保险		9,320.43	9,320.43	
(6)生育保险		10,851.65	10,851.65	
4、住房公积金	49,247.00	616,873.02	666,120.02	
5、工会经费、职工教育经费		607,599.17	495,225.99	112,373.18
6、非货币性福利				
合 计	62,691.20	18,046,537.48	16,572,145.86	1,537,082.82

期末余额较期初余额增加 1,474,391.62 元,增幅 2351.83%,主要原因系本年年底未付的年终奖增加所致。

14、应交税费

项 目	期末数	期初数
增 值 税	-867,367.22	-4,780,603.50
企业所得税	6,108,169.49	1,126,959.22
城 建 税	174,888.92	51,121.57
房 产 税		
土地使用税		
营 业 税	201,981.40	31,160.65

教育费附加	91,482.39	22,141.17
个人所得税	117,988.34	70,430.30
印花税	-1,365.23	369.00
其他	-4,930.00	-
合计	5,820,848.09	-3,478,421.59

期末余额较期初余额增加 9,299,269.98 元,增幅 267.34%,主要系本年度收入增加导致所得税增加所致。

15、其他应付款

(1) 按账龄分类

项目	期末数	期初数
一年以内	1,140,781.94	2,473,240.71
一至二年		895,100.00
二至三年		34,011.13
三至四年		
四至五年		
五年以上		
合计	1,140,781.94	3,402,351.84

(2) 主要其他应付款单位:

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
黄自力	职员	208,775.03	一年以内	往来款
赵江滨	职员	168,059.21	一年以内	往来款
重庆钢铁集团三峰科技有限公司	其他单位	90,000.00	一年以内	往来款
招标保证金	其他单位	87,090.00	一年以内	往来款
于广仁	职员	62,703.41	一年以内	往来款
合计		616,627.65		

(3)期末余额较期初余额减少 2,261,569.90 元,减幅 66.47%,主要系应付往来款减少所致。

16、实收资本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
韩德民	1,870,000.00			1,870,000.00
韩立新	16,037,000.00	11,500,000.00		27,537,000.00
韩宇	374,000.00			374,000.00
张静	935,000.00			935,000.00
朱东柯	4,675,000.00			4,675,000.00
姚淑华	935,000.00			935,000.00
北京首佳融通物流技术有限公司	374,000.00			374,000.00
韩子石	2,000,000.00			2,000,000.00
合计	27,200,000.00			38,700,000.00

期末注册资本较期初余额增加了 11,500,000.00 元, 增幅 42.28%, 系 2011 年 1 月 4 日韩立新以货币资金出资 1150 万元, 已经北京润鹏冀能会计师事务所审验, 并出具了京润(验)字【2011】-200060 号验资报告。具体详见:一、2 历史沿革。

17、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	40,000.00			40,000.00
其他资本公积				
合计	40,000.00			40,000.00

本公司 2002 年 5 月 29 日对“LZRF 型生活垃圾立式旋转热解气化焚烧炉处理系统”知识产权进行评估, 评估价值 1864 万元。其中 1860 万元作为注册资本, 4 万元作为资本公积。

18、盈余公积

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积		4,224,016.04		4,224,016.04
合计		4,224,016.04		4,224,016.04

19、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	7,980,281.93	--
调整 年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-21,690,206.76	--

调整后 年初未分配利润	-13,709,924.83	--
加：本期净利润	55,950,085.23	--
减：提取法定盈余公积	4,224,016.04	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	38,016,144.36	

20、营业收入、营业成本

(1) 分项列示营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	213,399,269.84	141,932,595.63
其他业务收入		
合 计	213,399,269.84	141,932,595.63

(2) 分项列示营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	105,859,780.88	86,645,897.23
其他业务成本		
合 计	105,859,780.88	86,645,897.23

(3) 按主营业务产品类别列示

主要产品	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
清洗剂配件	11,611,895.38	4,128,252.55	5,758,453.48	1,138,256.11
技术运营服务	11,899,790.79	11,254,349.53	10,967,014.55	3,340,585.85
工程安装	81,635,557.05	33,448,207.82	62,499,135.8	53,921,379.87
设备销售	108,252,026.62	57,028,970.98	62,707,991.8	28,245,675.40

合 计	213,399,269.84	105,859,780.88	141,932,595.63	86,645,897.23
-----	----------------	----------------	----------------	---------------

(4) 按主营业务分地区列示

地区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北	22,561,348.44	10,740,631.49	42,281,678.62	18,088,077.21
华南	65,675,818.27	44,299,833.77	30,446,018.76	16,265,594.50
华东	73,279,600.83	28,710,325.97	57,360,158.62	42,708,931.38
东北	35,275,011.45	15,593,693.79	11,844,739.63	9,583,294.14
西北	16,607,490.85	6,515,295.86		
合 计	213,399,269.84	105,859,780.88	141,932,595.63	86,645,897.23

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
玉林市环境卫生管理处	22,433,159.28	10.51
青岛城投环境能源有限公司	18,769,685.27	8.80
河池市德胜生活垃圾处理场	13,764,799.36	6.45
西安市污水处理厂	12,580,920.45	5.90
包头市环卫产业有限责任公司	11,548,130.51	5.41
合 计	79,096,694.87	37.07

(6) 期末余额较期初余额增加 71,466,674.21 元,增幅 50.35%,主要原因系本年度设备销售收入及工程收入较上年增加所致。

21、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,876,768.01	1,900,832.11	3%或 5%
城市维护建设税	553,951.52	274,122.56	流转税的 7%
教育费附加	284,512.96	136,383.01	流转税的 3%或 2%
其他	235,123.70	574,648.71	
合 计	3,950,356.19	2,885,986.39	

营业税金及附加本期发生额较上期发生额增加 1,064,369.8 元,增幅 36.88%,主要原因系本期工程收入增加相应税金增加所致。

22、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	3,543,391.00	6,484,657.92
广告费	1,001,200.00	281,690.00
职工薪酬	4,116,699.38	2,980,869.98
业务经费	2,109,867.60	916,657.79
差旅费	1,899,670.82	1,207,068.35
住宿费	162,205.69	54,998.50
车辆费用	144,536.09	36,798.71
投标费	818,383.80	634,290.76
办公费	1,145,405.48	921,061.19
通讯费	89,736.15	58,580.91
交通费	79,103.87	144,108.10
房租费	112,178.00	68,124.70
检测费		100,205.40
公证费		26,500.00
监管费		110,000.00
会议费	179,060.00	
材料费	169,195.92	
其它	170,708.43	47,515.01
合计	15,741,342.23	14,073,127.32

23、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,466,302.28	4,120,488.15
保险费	71,382.53	132,590.33
折旧费	635,348.72	697,081.98

修理费	452,827.36	708,048.52
业务招待费	360,759.96	927,069.69
差旅费	1,019,139.08	1,622,316.52
办公费	1,724,384.33	2,088,876.60
水电费	378,799.69	656,911.70
税金	96,289.87	99,374.11
租赁费	1,904,241.69	1,966,819.89
咨询费	791,820.00	710,130.20
研究与开发费用	7,157,602.78	7,273,470.97
车辆使用费	550,808.18	287,222.93
通讯费	298,915.75	242,647.00
劳务费	109,700.00	109,700.00
交通费	439,324.58	580,812.42
检测费	11,050.18	4,710.00
外协费	27,600.00	27,600.00
会议费	287,655.00	434,152.00
材料费	70,919.92	70,919.92
其它	83,653.86	46,817.74
合计	21,938,525.76	22,807,760.67

24、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,436,083.77	1,108,727.62
减：利息收入	59,501.26	46,603.73
手续费	36,479.53	19,137.27
合计	1,413,062.04	1,081,261.16

25、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,342,817.23	2,991,809.45

合 计	-1,342,817.23	2,991,809.45
-----	---------------	--------------

26、营业外收入

(1) 营业外收入分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中:固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	825,000.00	1,626,000.00
盘盈利得		
债务重组		
其 他	7,770.63	160.00
合 计	832,770.63	1,626,160.00

营业外收入本期发生额较上期发生额减少 793,389.37 元, 减幅 48.79%, 主要原因系北京高科技创业服务中心及住房和城乡建设部城市建设司拨款减少所致。

(2) 政府补助明细:

项目	本期发生额	上期发生额	说明
北京中关村企业信用促进会服务费	25,000.00	14,000.00	关于发放第四批 2010 年中介服务支持资金补贴款的通知
垃圾渗滤液浓缩液处理系统	500,000.00		拨款单位: 北京市海淀区科学技术委员会
政策引导类计划专项项目拨款	300,000.00		依据科学技术部国科发财【2011】513 号文件
蝶管式反渗透移动应急供水设备的应用研究项目		772,000.00	依据北京市高成长企业自主创新科技专项协议书
蝶管式反渗透移动应急供水设备的应用研究项目		240,000.00	依据北京市高成长企业自主创新科技专项协议书
青海玉树地震灾害区应急供水车日常运行与管理项目		300,000.00	依据住房和城乡建设部项目合同书
甘肃舟曲特大山洪泥石流灾区应急供水车日常运行与管理项目		300,000.00	依据住房和城乡建设部项目合同书

合 计	825,000.00	1,626,000.00
-----	------------	--------------

27、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	18,710.56	
其中：固定资产处置损失	18,710.56	
罚款	300.00	2,401.29
税收滞纳金	445.50	
其他		24,744.32
合 计	19,456.06	27,145.61

28、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,500,826.72	2,230,245.88
递延所得税调整	201,422.59	-448,771.42
合 计	10,702,249.31	1,781,474.46

本期所得税较上期增加 8,920,774.85 元,增幅 500.75%,主要原因系本年收入增加所致。

29、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款及备用金	62,438,880.77	55,634,167.45
财务费用	59,501.26	46,603.73
营业外收入	832,770.63	1,626,000.00
合 计	63,331,152.66	57,306,771.18

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
管理费用	5,223,099.97	5,444,086.78

销售费用	1,208,517.55	386,545.50
往来款及备用金	57,896,352.86	75,157,678.00
财务费用	36,479.53	19,137.27
营业外支出	3,288.00	2,401.29
合 计	64,367,737.91	81,009,848.84

30、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	55,950,085.23	11,264,293.34
加：资产减值准备	-1,342,817.23	2,991,809.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	857,547.78	683,725.55
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	18,710.56	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	1,436,083.77	1,108,727.62
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-201,422.59	448,771.42
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）	-10,300,603.22	-66,854,530.93
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-30,371,091.32	-84,635,739.38
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-3,648,357.47	126,743,719.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,398,135.51	-8,249,223.16
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	25,361,009.90	12,536,028.38
减：现金的期初余额	12,536,028.38	5,046,859.42
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	12,824,981.52	7,489,168.96

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	年初数
一、现金		
其中：库存现金	643.64	10,382.42
可随时用于支付的银行存款	25,360,366.15	12,525,645.96
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	25,361,009.79	12,536,028.38

五、关联方关系及交易

(1) 关联方应收款项

项目名称	关联方名称	关联方性质	期末数		期初数	
			账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	韩德民	股东	2,139,760.45	10,698.80	666,595.22	3,332.98
其他应收款	北京紫石千年咨询有限公司	同受同一股东控制			1,395,000.00	1,395,000.00

(2) 本公司的其他关联方情况

企业名称	主营业务	与本企业关系	企业类型	注册资本	组织机构代码
北京紫石千年投资咨询有限公司	投资咨询、投资管理咨询、企业管理咨询、经济信息咨询、财务顾问、组织文化艺术交流活动、组织展览展示	同受同一股东控制	有限公司	30万元	

六、或有事项

无

七、承诺事项

无

八、资产负债表日后事项

本公司与黑龙江国中水务股份有限公司于2012年2月10日在北京签署了《关于转让北京天地人环保科技有限公司10%股权的股权转让协议》。本公司自然人股东韩立新以4,171.20万元人民币转让其持有本公司7.5840%的股权、自然人股东姚淑华以1,328.80万元人民币将其持有本公司2.4160%的股权转让给黑龙江国中水务股份有限公司。二人共计持有本公司10%股权,本次股权交易中其余持有本公司90%股权的股东同意适时出让目标股权,并同意黑龙江国中水务股份有限公司具有优先购买选择权。

九、其他重大事项

无



企业法人营业执照

(副本) (2-2)

注册号 110000003570712

名称 中准会计师事务所有限公司

住所 北京市海淀区首体南路22号国兴大厦4层

法定代表人姓名 田雍

注册资本 500万元

实收资本 500万元

公司类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

经营范围 许可经营项目：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、清算事宜中的审计业务，出具有关的报告；承办会计咨询、会计服务；资产评估。
一般经营项目：无

成立日期 1996年03月20日

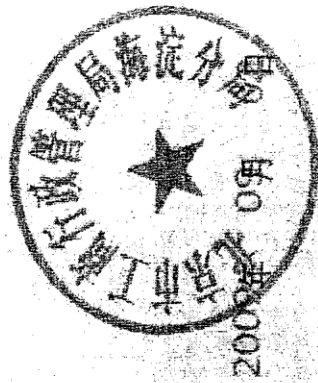
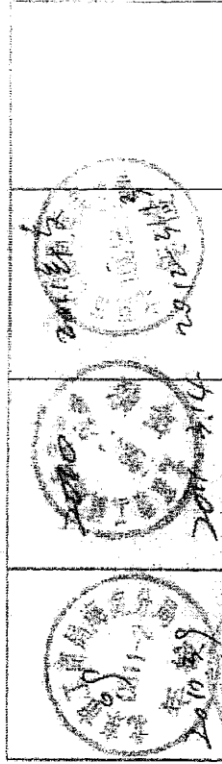
营业期限 自 1996年03月20日 至 2016年03月19日

请于每年3月1日至6月30日向登记机关申报年检

须知

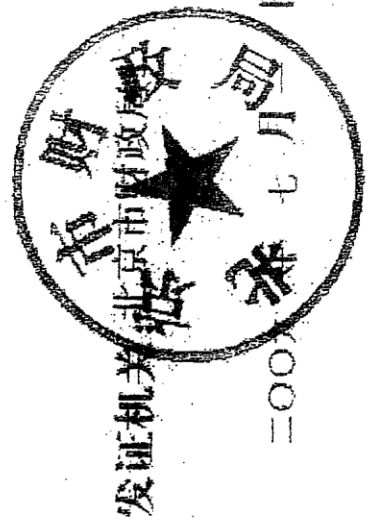
1. 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 登记事项发生变化，应当向公司登记机关申请变更登记，换领《企业法人营业执照》。
6. 每年三月一日起至六月三十日，应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后，不得开展经营活动。
8. 办理注销登记，应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的，应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废，申请补领。

年度检验情况

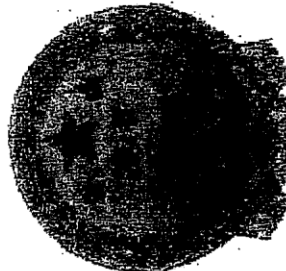


说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部



会计师事务所 执业证书

名称: 中准会计师事务所有限公司

主任会计师: 田雍

办公场所: 北京市海淀区首体南路22号国兴大厦4层

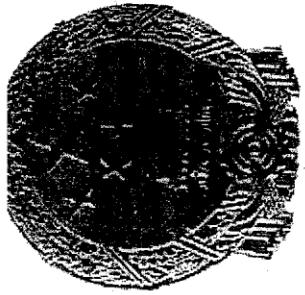
组织形式: 有限责任

会计师事务所编号: 11000170

注册资本(出资额): 500 万元

批准设立文号: 财协字(1999)32号

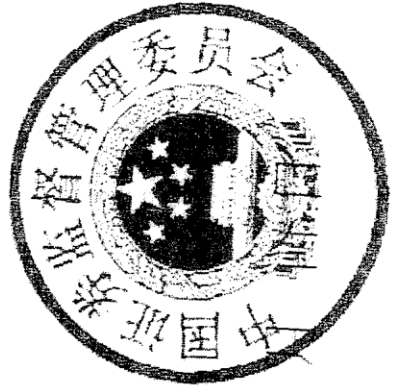
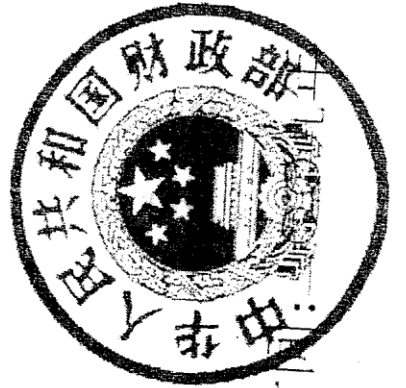
批准设立日期: 1999-04-01



证书序号: 0000.05

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
中准会计师事务所有限公司 执行证券、期货相关业务



证书号: 03

发证时间

资产负债表

2012年3月31日

编制单位：北京天地人环保科技有限公司

单位：人民币元

	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	四、1	16,623,217.13	25,361,009.79
交易性金融资产			-
应收票据		-	75,000.00
应收账款	四、2	61,110,027.15	69,579,546.90
预付款项	四、3	36,817,866.07	25,439,085.38
应收利息			
应收股利			
其他应收款	四、4	18,772,960.72	17,243,598.42
存货	四、5	83,433,472.52	77,155,134.15
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		216,757,543.59	214,853,374.64
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			
投资性房地产			
固定资产		3,356,767.36	3,572,058.50
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	四、6		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	四、7	247,348.83	247,348.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,604,116.19	3,819,407.33
资产总计		220,361,659.78	218,672,781.97

公司负责人：



Handwritten signature of the company manager.

主管会计工作负责人：

3-3-1-47



会计机构负责人：



资产负债表（续）

2012年3月31日

编制单位：北京天地人环保科技有限公司

负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		2,000,000.00	2,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	四、9	19,695,401.88	28,409,858.39
预收款项		102,150,088.77	98,784,050.33
应付职工薪酬	四、10	1,537,082.82	1,537,082.82
应交税费	四、11	-1,431,463.21	5,820,848.09
应付利息			
应付股利			
其他应付款	四、12	1,889,214.20	1,140,781.94
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		125,840,324.46	137,692,621.57
非流动负债：			
长期借款	四、13		
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负债合计		125,840,324.46	137,692,621.57
股东权益：			
实收资本	四、14	38,700,000.00	38,700,000.00
资本公积		1,051,900.00	40,000.00
减：库存股			
盈余公积	四、15	4,224,016.04	4,224,016.04
未分配利润	四、16	50,545,419.28	38,016,144.36
股东权益合计		94,521,335.32	80,980,160.40
负债和股东权益总计		220,361,659.78	218,672,781.97

公司负责人：



Handwritten signature of the company manager.

主管会计工作负责人：

3-3-1-48



会计机构负责人：

Handwritten signature of the accounting supervisor.

利润表

2012年1-3月

单位：北京天地人环保科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	四、17	31,520,685.35	58,721,186.51
减：营业成本	四、17	10,722,302.07	31,021,384.64
营业税金及附加		666,734.46	1,022,357.59
销售费用		2,319,104.67	3,582,250.24
管理费用	四、18	3,086,770.53	4,378,524.55
财务费用	四、19	46,003.46	291,400.11
资产减值损失	四、20		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,679,770.16	18,425,269.38
加：营业外收入	四、21	6,500.00	7,720.63
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,686,270.16	18,432,990.01
减：所得税费用	四、22	2,156,995.24	2,764,948.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,529,274.92	15,668,041.51

公司负责人：

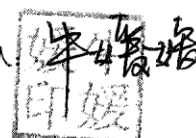


Handwritten signature of the company manager.

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



现金流量表

2012年1-3月

单位：北京天地人环保科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金：			
销售商品、提供劳务收到的现金		46,098,715.68	46,452,666.08
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	四、23	2,467,046.87	14,897,787.93
经营活动现金流入小计		48,565,762.55	61,350,454.01
购买商品、接受劳务支付的现金		31,028,648.15	31,509,584.92
支付给职工以及为职工支付的现金		5,343,114.25	3,517,755.55
支付的各项税费		8,402,285.11	2,149,594.39
支付其他与经营活动有关的现金	四、23	9,219,507.70	16,807,214.34
经营活动现金流出小计		53,993,555.21	53,984,149.20
经营活动产生的现金流量净额		-5,427,792.66	7,366,304.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	0.00
取得投资收益收到的现金		-	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	0.00
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			96,153.80
投资支付的现金		-	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	0.00
投资活动现金流出小计		-	96,153.80
投资活动产生的现金流量净额		-	-96,153.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	11,500,000.00
取得借款收到的现金		-	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金			0.00
筹资活动现金流入小计		-	11,500,000.00
偿还债务支付的现金		-	21,051,760.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		3,310,000.00	
筹资活动现金流出小计		3,310,000.00	21,051,760.00
筹资活动产生的现金流量净额		-3,310,000.00	-9,551,760.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-8,737,792.66	-2,281,608.99
加：期初现金及现金等价物余额		25,361,009.79	12,536,028.38
五、期末现金及现金等价物余额		16,623,217.13	10,254,419.39

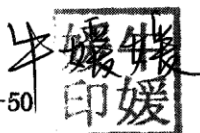
公司负责人：



(Handwritten signature)

主管会计工作负责人：

3-3-1-50



会计机构负责人：

