

信永中和
ShineWing

信永中和会计师事务所

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

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

ShineWing
certified public
accountants

联系电话: +86(010)6554
telephone: 2288
+86(010)6554
2288
+86(010)6554
7190
传真: +86(010)6554
facsimile: 7190

审计报告

XYZH/2012A2027

天壕节能科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天壕节能科技股份有限公司（以下简称天壕节能公司）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

三、 审计意见

我们认为，天壕节能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，公允反映了天壕节能公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王重娟

中国注册会计师：刘彦山

中国 北京

二〇一三年四月十七日

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合并资产负债表			
2012年12月31日			
编制单位：天壕节能科技股份有限公司			单位：人民币元
项 目	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	六、1	358,295,711.93	66,176,378.69
交易性金融资产		-	-
应收票据	六、2	62,764,474.87	3,300,000.00
应收账款	六、3	32,147,880.21	25,978,535.98
预付款项	六、4	58,116,921.85	36,966,061.81
应收利息	六、5	1,692,173.72	-
应收股利		-	-
其他应收款	六、6	48,179,053.38	1,753,234.90
存货	六、7	5,802,388.32	870,515.49
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、8	3,893,550.78	8,008,253.81
流动资产合计		570,892,155.06	143,052,980.68
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	六、9	3,600,000.00	3,600,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产	六、10	693,558,525.99	711,013,281.91
在建工程	六、11	186,544,151.45	102,954,378.10
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产	六、12	1,047,722.55	434,737.57
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六、13	86,163,473.13	82,583,614.56
递延所得税资产	六、14	3,635,522.72	3,313,647.67
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		974,549,395.84	903,899,659.81
资产总计		1,545,441,550.90	1,046,952,640.49

法定代表人：陈作涛

主管会计工作负责人：陈磊

会计机构负责人：李江冰

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合并资产负债表 (续)

2012年12月31日

编制单位：天壕节能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款	六、15	109,400,000.00	60,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	六、16	78,981,372.65	112,458,439.29
预收款项	六、17	33,936,325.31	13,517,622.53
应付职工薪酬	六、18	6,749,938.36	4,656,362.26
应交税费	六、19	-16,609,607.11	-23,862,256.89
应付利息	六、20	603,910.74	1,173,535.43
应付股利		-	-
其他应付款	六、21	1,766,121.41	306,166.85
一年内到期的非流动负债	六、22	72,640,000.00	148,320,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		287,468,061.36	316,569,869.47
非流动负债：			
长期借款	六、23	92,450,000.00	265,020,000.00
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	六、14	239,416.47	229,465.75
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		92,689,416.47	265,249,465.75
负 债 合 计		380,157,477.83	581,819,335.22
股东权益：			
股本	六、24	320,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	六、25	669,079,067.32	139,170,826.72
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、26	4,651,715.58	1,046,906.24
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、27	170,615,413.92	83,718,473.19
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司股东权益合计		1,164,346,196.82	463,936,206.15
少数股东权益	六、28	937,876.25	1,197,099.12
股东权益合计		1,165,284,073.07	465,133,305.27
负债和股东权益总计		1,545,441,550.90	1,046,952,640.49

法定代表人：陈作涛

主管会计工作负责人：陈磊

会计机构负责人：李江冰

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

母公司资产负债表

2012年12月31日

编制单位：天壕节能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		293,758,463.59	16,114,877.37
交易性金融资产		-	-
应收票据		4,957,248.92	-
应收账款	十二、1	400,000.00	35,100.00
预付款项		18,717,562.27	10,798,876.80
应收利息		1,692,173.72	-
应收股利		-	-
其他应收款	十二、2	436,462,566.24	85,921,730.89
存货		4,328,852.14	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		760,316,866.88	112,870,585.06
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十二、3	422,930,000.00	382,930,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		16,552,933.33	17,174,887.67
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产		911,001.30	381,515.39
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		38,181.87	270,075.73
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		440,432,116.50	400,756,478.79
资产总计		1,200,748,983.38	513,627,063.85

法定代表人：陈作涛

主管会计工作负责人：陈磊

会计机构负责人：李江冰

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

母公司资产负债表 (续)

2012年12月31日

编制单位：天壕节能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款		109,400,000.00	60,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		1,616,307.45	3,783,876.86
预收款项		29,691,481.89	13,486,223.00
应付职工薪酬		1,557,374.87	961,995.51
应交税费		-912,340.21	96,749.39
应付利息		275,443.91	216,217.58
应付股利		-	-
其他应付款		5,336,676.07	20,294,296.11
一年内到期的非流动负债		7,000,000.00	7,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		153,964,943.98	105,839,358.45
非流动负债：			
长期借款		11,560,000.00	18,520,000.00
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		11,560,000.00	18,520,000.00
负 债 合 计		165,524,943.98	124,359,358.45
股东权益			
股本		320,000,000.00	240,000,000.00
资本公积		668,706,883.57	138,798,642.97
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		4,651,715.58	1,046,906.24
一般风险准备		-	-
未分配利润		41,865,440.25	9,422,156.19
股东权益合计		1,035,224,039.40	389,267,705.40
负债和股东权益总计		1,200,748,983.38	513,627,063.85

法定代表人：陈作涛

主管会计工作负责人：陈磊

会计机构负责人：李江冰

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合并利润表

2012年度

编制单位：天壕节能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入	六、29	257,371,633.62	183,072,614.98
其中：营业收入	六、29	257,371,633.62	183,072,614.98
二、营业总成本		182,869,746.32	132,128,752.83
其中：营业成本	六、29	106,716,904.54	73,174,318.69
营业税金及附加	六、30	2,432,420.88	934,458.32
销售费用		-	-
管理费用	六、31	48,050,876.30	30,938,107.45
财务费用	六、32	25,669,544.60	27,081,868.37
资产减值损失		-	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		74,501,887.30	50,943,862.15
加：营业外收入	六、33	25,419,120.05	1,550,965.55
减：营业外支出	六、34	3,840,078.00	1,158,796.38
其中：非流动资产处置损失		664,184.52	57,892.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		96,080,929.35	51,336,031.32
减：所得税费用	六、35	5,838,402.15	84,601.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		90,242,527.20	51,251,430.18
归属于母公司股东的净利润		90,501,750.07	51,552,557.73

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

少数股东损益		-	-
		259,222.87	301,127.55
六、每股收益：		—	—
（一）基本每股收益	六、 36	0.32	0.21
（二）稀释每股收益	六、 36	0.32	0.21
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		90,242,527.20	51,251,430.18
归属于母公司股东的综合收益总额		90,501,750.07	51,552,557.73
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
		259,222.87	301,127.55

法定代表人：陈作涛

主管会计工作负责人：陈磊

会计机构负责人：李江冰

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

母公司利润表

2012年度

编制单位：天壕节能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十二、4	10,896,686.68	7,878,140.03
减：营业成本	十二、4	1,845,323.81	269,612.14
营业税金及附加		420,328.57	436,091.73
销售费用		-	-
管理费用		28,567,824.55	17,250,548.25
财务费用		3,111,568.55	5,433,815.02
资产减值损失		-	-
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	十二、5	60,000,000.00	27,000,000.00
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）		36,951,641.20	11,488,072.89
加：营业外收入		1,100,000.00	1,532,533.85
减：营业外支出		2,003,547.80	1,173,387.46
其中：非流动资产处置损失		1,547.80	73,387.46
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		36,048,093.40	11,847,219.28
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		36,048,093.40	11,847,219.28
五、每股收益：		—	—
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-
六、其他综合收益		-	-

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

七、综合收益总额		36,048,093.40	11,847,219.28
----------	--	---------------	---------------

法定代表人：陈作涛

主管会计工作负责人：陈磊

会计机构负责人：李江冰

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合并现金流量表

2012年度

编制单位：天壕节能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		151,811,086.08	164,596,039.49
收到的税费返还		15,853,147.74	852,229.30
收到其他与经营活动有关的现金	六、37	5,654,125.17	3,224,313.13
经营活动现金流入小计		173,318,358.99	168,672,581.92
购买商品、接受劳务支付的现金		37,965,343.33	18,058,562.09
支付给职工以及为职工支付的现金		48,659,414.72	34,638,828.71
支付的各项税费		25,003,433.28	14,852,639.56
支付其他与经营活动有关的现金	六、37	22,152,364.94	13,330,570.71
经营活动现金流出小计		133,780,556.27	80,880,601.07
经营活动产生的现金流量净额		39,537,802.72	87,791,980.85
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		900.00	158,516.46
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	六、37	-	11,000,000.00
投资活动现金流入小计		900.00	11,158,516.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		127,609,249.66	316,294,160.18
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		-	-

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		127,609,249.66	316,294,160.18
投资活动产生的现金流量净额		-	-
		127,608,349.66	305,135,643.72
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资收到的现金		618,652,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款所收到的现金		251,770,000.00	375,555,250.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000.00	-
筹资活动现金流入小计		870,522,000.00	375,555,250.00
偿还债务所支付的现金		450,620,000.00	111,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		30,838,148.80	28,590,578.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	六、 37	8,973,971.02	2,031,293.00
筹资活动现金流出小计		490,432,119.82	142,221,871.65
筹资活动产生的现金流量净额		380,089,880.18	233,333,378.35
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		292,019,333.24	15,989,715.48
加：期初现金及现金等价物余额		66,176,378.69	50,186,663.21
六、期末现金及现金等价物余额		358,195,711.93	66,176,378.69

法定代表人：陈作涛

主管会计工作负责人：陈磊

会计机构负责人：李江冰

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

母公司现金流量表

2012年度

编制单位：天壕节能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		11,240,000.00	18,633,000.00
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		4,213,689.97	3,429,020.19
经营活动现金流入小计		15,453,689.97	22,062,020.19
购买商品、接受劳务支付的现金		14,059,697.65	4,334,244.90
支付给职工以及为职工支付的现金		13,153,751.55	10,178,515.35
支付的各项税费		1,141,023.97	796,771.42
支付其他与经营活动有关的现金		373,301,166.24	24,864,925.33
经营活动现金流出小计		401,655,639.41	40,174,457.00
经营活动产生的现金流量净额		386,201,949.44	18,112,436.81
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		60,000,000.00	27,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-	72,434.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	11,000,000.00
投资活动现金流入小计		60,000,000.00	38,072,434.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,541,682.01	3,691,791.00
投资支付的现金			

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

		40,000,000.00	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		41,541,682.01	53,691,791.00
投资活动产生的现金流量净额		18,458,317.99	15,619,356.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		618,652,000.00	-
取得借款收到的现金		179,400,000.00	119,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000.00	-
筹资活动现金流入小计		798,152,000.00	119,000,000.00
偿还债务支付的现金		136,960,000.00	63,480,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,930,811.31	4,588,785.15
支付其他与筹资活动有关的现金		8,973,971.02	2,031,293.00
筹资活动现金流出小计		152,864,782.33	70,100,078.15
筹资活动产生的现金流量净额		645,287,217.67	48,899,921.85
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		277,543,586.22	15,168,128.66
加：期初现金及现金等价物余额		16,114,877.37	946,748.71
六、期末现金及现金等价物余额		293,658,463.59	16,114,877.37

法定代表人：陈作涛
冰

主管会计工作负责人：陈磊

会计机构负责人：李江

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合并股东权益变动表

2012年度

编制单位：天壕节能科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	240,000,000.00	139,170,826.72	-	-	1,046,906.24	-	83,718,473.19	-	1,197,099.12	465,133,305.27
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	240,000,000.00	139,170,826.72	-	-	1,046,906.24	-	83,718,473.19	-	1,197,099.12	465,133,305.27
三、本年增减变动金额（减少以	80,000,000.00	529,908,240.60	-	-	3,604,809.34	-	86,896,940.73	-	259,222.87	700,150,767.80

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

“一” 号填 列)										
(一) 净利润							90,501,750.07		- 259,222.87	90,242,527.20
(二) 其他综 合收益										-
上 述 (一) 和 (二) 小计	-	-	-	-	-	-	90,501,750.07	-	- 259,222.87	90,242,527.20
(三) 股东投 入和减 少资本	80,000,000.00	529,908,240.60	-	-	-	-	-	-	-	609,908,240.60
1. 股东投 入资本	80,000,000.00	529,908,240.60								609,908,240.60
2. 股份支 付计入 股东权										-

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

益的金额										
3. 其他										-
(四) 利润分配	-	-	-	-	3,604,809.34	-	3,604,809.34	-	-	-
1. 提取盈余公积					3,604,809.34		3,604,809.34			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配										-
4. 其他										-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增										-

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

股本										
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取										-
2. 本年使用										-
四、本年年末余额	320,000,000.00	669,079,067.32	-	-	4,651,715.58	-	170,615,413.92	-	937,876.25	1,165,284,073.07

法定代表人：陈作涛

主管会计工作负责人：陈磊

会计机构负责人：李江冰

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合并股东权益变动表

2012年度

编制单位：天壕节能科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年金额										
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	240,000,000.00	139,170,826.72					33,212,821.70		1,498,226.67	413,881,875.09	
加：会计政策变更										-	
前期差错更正										-	
其他										-	
二、本年初余额	240,000,000.00	139,170,826.72	-	-	-	-	33,212,821.70	-	1,498,226.67	413,881,875.09	
三、本年增减变动金额（减少以	-	-	-	-	1,046,906.24	-	50,505,651.49	-	-	301,127.55	51,251,430.18

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

“一” 号填 列)											
(一) 净利润							51,552,557.73		-	301,127.55	51,251,430.18
(二) 其他综 合收益											-
上述 (一) 和 (二) 小计	-	-	-	-	-	-	51,552,557.73	-	-	301,127.55	51,251,430.18
(三) 股东投 入和减 少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投 入资本											-
2. 股份支 付计入 股东权 益的金											-

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

额										
3. 其他		-								-
(四) 利润分配	-	-	-	-	1,046,906.24	-	1,046,906.24	-	-	-
1. 提取盈 余公积					1,046,906.24		-	1,046,906.24		-
2. 提取一 般风险 准备										-
3. 对股东 的分配										-
4. 其他										-
(五) 股东权 益内部 结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公 积转增 股本										-

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 盈余公 积转增 股本										-
3. 盈余公 积弥补 亏损										-
4. 其他										-
(六) 专项储 备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提 取										-
2. 本年使 用										-
四、本 年年末 余额	240,000,000.00	139,170,826.72	-	-	1,046,906.24	-	83,718,473.19	-	1,197,099.12	465,133,305.27

法定代表人：陈作涛

主管会计工作负责人：陈磊

会计机构负责人：李江冰

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

母公司股东权益变动表

2012年度

编制单位:天壕节能科技股份有限公司

单位:人民币元

项 目	本金额							
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	240,000,000.00	138,798,642.97	-	-	1,046,906.24	-	9,422,156.19	389,267,705.40
加:会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	240,000,000.00	138,798,642.97	-	-	1,046,906.24	-	9,422,156.19	389,267,705.40
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)	80,000,000.00	529,908,240.60	-	-	3,604,809.34	-	32,443,284.06	645,956,334.00
(一)净利润							36,048,093.40	36,048,093.40
(二)其他综合收益								-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	36,048,093.40	36,048,093.40
(三)股东投入和减少资本	80,000,000.00	529,908,240.60	-	-	-	-	-	609,908,240.60

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1. 股东投入资本	80,000,000.00	529,908,240.60						609,908,240.60
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他								-
(四) 利润分配	-	-	-	-	3,604,809.34	-	3,604,809.34	-
1. 提取盈余公积					3,604,809.34		3,604,809.34	-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对股东的分配								-
4. 其他								-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本								-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1. 本年提取								-
2. 本年使用								-
四、本年年末余额	320,000,000.00	668,706,883.57	-	-	4,651,715.58	-	41,865,440.25	1,035,224,039.40

法定代表人：陈作涛

主管会计工作负责人：陈磊

会计机构负责人：李江冰

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

母公司股东权益变动表

2012年度

编制单位：天壕节能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	240,000,000.00	138,798,642.97					- 1,378,156.85	377,420,486.12
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年年初余额	240,000,000.00	138,798,642.97	-	-	-	-	- 1,378,156.85	377,420,486.12
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	1,046,906.24	-	10,800,313.04	11,847,219.28
（一）净利润							11,847,219.28	11,847,219.28
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	11,847,219.28	11,847,219.28
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本								

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

								-
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他								-
(四) 利润分配	-	-	-	-	1,046,906.24	-	1,046,906.24	-
1. 提取盈余公积					1,046,906.24		-	-
2. 提取一般风险准备							1,046,906.24	-
3. 对股东的分配								-
4. 其他								-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本								-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取								

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

								-
2. 本年使用								-
四、本年年末余额	240,000,000.00	138,798,642.97	-	-	1,046,906.24	-	9,422,156.19	389,267,705.40

法定代表人：陈作涛

主管会计工作负责人：陈磊

会计机构负责人：李江冰

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司的基本情况

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

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

历经2008年10月、2008年12月、2009年8月三次股权转让及增资，公司的注册资本从10,000万元港币增加至13,500万元人民币，并经中关村科技园区海淀园管委会《关于天壕节能科技有限公司转制为内资企业的批复》【海园发（2009）510号】批准变为内资企业。截止2009年8月股权转让完成后，天壕有限的股权结构变更为：

股东名称	出资额(万元)	持股比例(%)
法人及其他组织出资		
北京德之宝投资有限公司	9,585.00	71.00
深圳松海创业投资有限公司	1,080.00	8.00
自然人出资		
刘骞	2,565.00	19.00
侯海峰	270.00	2.00
合计	13,500.00	100.00

之后公司又经过2009年10月、2009年12月、2010年6月四次增资或股权转让，公司的注册资本从13,500万元人民币增加至24,000万元人民币，截至2010年6月30日，天壕有限股权结构变更为：

股东名称	出资额(万元)	持股比例(%)
法人及其他组织出资	17,488.00	72.86

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

股东名称	出资额(万元)	持股比例(%)
北京德之宝投资有限公司	8,233.00	34.30
北京中诚信方圆创业投资中心(有限合伙)	1,800.00	7.50
上海力鼎投资管理有限公司	1,620.00	6.75
上海晋宇投资管理有限公司	1,180.00	4.92
海南新中泓业投资有限公司	1,135.00	4.73
深圳松海创业投资有限公司	1,080.00	4.50
广州力鼎凯得创业投资有限合伙企业(有限合伙)	740.00	3.08
北京力鼎财富成长投资管理中心(有限合伙)	360.00	1.50
海南嘉顿新天地置业有限公司	360.00	1.50
浙江亿诚创业投资有限公司	360.00	1.50
苏州工业园区海富投资有限公司	260.00	1.08
北京富莱晨思特许经营商业投资中心(有限合伙)	180.00	0.75
浙江圆融致达投资有限公司	180.00	0.75
自然人出资	6,512.00	27.14
合计	24,000.00	100.00

2010年9月28日，天壕有限全体股东签订了《天壕节能科技股份有限公司发起人协议》，由原天壕有限全体股东作为发起人，以天壕有限截至2010年6月30日止经审计的净资产378,798,642.97元，按1:0.6336的比例折合成24,000.00万股（每股面值1元），整体变更设立本公司。本次变更登记的注册资本实收情况经信永中和会计师事务所有限责任公司审验，并于2010年10月16日出具【XYZH/2010A2003-1】验资报告。2010年10月21日，本公司在北京市工商行政管理局办理了设立登记，领取了注册号为110000450011487号的《企业法人营业执照》。

2012年6月28日，天壕节能在深圳证券交易所创业板首发上市，向社会公开发行人民币普通股股票8,000.00万股（每股面值1元），增加股本人民币80,000,000.00元。本次变更登记的注册资本实收情况经信永中和会计师事务所有限责任公司审验，并于2012年6月21日出具【XYZH/2011A2021-24】验资报告。2012年9月18日，天壕节能在北京市工商行政管理局办理了变更登记，领取了注册号为110000450011487号的《企业法人营业执照》。

截止至2012年12月31日，股权结构如下：

股东名称	股本(万元)	持股比例(%)
法人及其他组织出资	17,488.00	54.67
北京德之宝投资有限公司	8,233.00	25.73
北京中诚信方圆创业投资中心(有限合伙)	1,800.00	5.63

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

股东名称	股本(万元)	持股比例(%)
上海力鼎投资管理有限公司	1,620.00	5.06
上海晋宇投资管理有限公司	1,180.00	3.69
海南新中泓业投资有限公司	1,135.00	3.55
深圳松海创业投资有限公司	1,080.00	3.38
广州力鼎凯得创业投资有限合伙企业(有限合伙)	740.00	2.31
北京力鼎财富成长投资管理中心(有限合伙)	360.00	1.13
海南嘉顿新天地置业有限公司	360.00	1.13
浙江亿诚创业投资有限公司	360.00	1.13
苏州工业园区海富投资有限公司	260.00	0.81
北京富莱晨思特许经营商业投资中心(有限合伙)	180.00	0.56
浙江圆融智度投资有限公司	180.00	0.56
自然人出资	6,512.00	20.33
刘骞	2,565.00	8.02
谢晓梅	570.00	1.77
王祖锋	562.00	1.76
白羽	400.00	1.25
侯海峰	270.00	0.83
曾慰	220.00	0.69
程炳乾	215.00	0.67
陈磊	200.00	0.63
朱泽	200.00	0.63
秦弘	170.00	0.53
史庆玺	160.00	0.50
胡帆	150.00	0.47
彭琳琳	110.00	0.34
宋好青	110.00	0.34
邓群	100.00	0.31
李江冰	100.00	0.31
胡波	80.00	0.25
徐晓东	80.00	0.25
张洪涛	80.00	0.25
吴琛珩	70.00	0.21
卢剑琴	50.00	0.16
张彤	50.00	0.16
社会公众股	8,000.00	25.00

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

股东名称	股本(万元)	持股比例(%)
合计	32,000.00	100.00

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

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

一、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 财务报表的编制基础

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

2. 遵循企业会计准则的声明

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

3. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 记账基础和计价原则

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

6. 企业合并

企业合并是指将两个或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。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

对于同一控制下的企业合并，作为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，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，经复核确认后，计入当期损益。

7. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

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

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

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

8. 现金及现金等价物

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

9. 外币业务核算方法

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

10. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

1) 金融资产分类

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

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

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

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

2) 金融资产确认与计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

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

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

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

3) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

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

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

11. 应收款项坏账准备

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

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

计提坏账准备时，应首先考虑单项金额重大的应收款项是否需要计提，需要计提的

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

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

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

12. 存货

本集团存货主要包括库存商品、原材料、低值易耗品、工程施工等。

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

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

13. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

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

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确凿依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

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

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

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

14. 固定资产

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

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

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

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

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

本集团固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、折旧率如下：

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

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

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

15. 在建工程

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

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

16. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

17. 无形资产

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

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

软件的摊销年限为3-10年。

18. 研究与开发

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

19. 非金融长期资产减值

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

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

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

20. 长期待摊费用

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

21. 职工薪酬

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

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

22. 预计负债

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

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

23. 收入确认原则

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

(1) 合同能源管理收入

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

合同能源管理业务模式下,收入确认参照商品销售收入确认方法,在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售商品

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

收入的实现。具体为每月根据双方共同确认的抄取电表计量的供电量和协议约定价格确认合同能源管理收入。

(2) 工程技术服务收入

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

本公司对集团内子公司设备销售收入按上述销售商品收入方法确认。

24. 建造合同

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

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

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

25. 政府补助

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

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

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

26. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

27. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

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

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

28. 所得税的会计核算

本集团所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

29. 重要会计估计的说明

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 非金融长期资产减值

本集团在资产负债表日对非金融资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示该资产的账面价值超过其可回收金额，其差额确认为减值损失。

(2) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(3) 长期资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产等的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

二、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本集团本期无重大会计政策、会计估计变更和前期差错更正事项。

三、税项

本集团适用的主要税种及税率如下：

1、企业所得税

本集团企业所得税的适用税率为25%。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

根据《企业所得税法》第二十八条及其《实施条例》第九十三条规定，对国家需要重点扶持的高新技术企业，经认定取得高新技术资格，减按15%的税率征收企业所得税。本公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准，于2009年12月14日取得高新技术企业证书，执行15%的所得税优惠税率，该证书有效期满后，于2012年10月30日取得新的高新技术企业证书，有效期3年，证书编号GF201211001779。

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

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

依照上述优惠政策，本集团之子公司2012年享受的所得税税收优惠如下：

子公司名称	批准/备案机关	所得税优惠情况
天壕韶峰节能科技有限公司	湘乡市国家税务局	减半
宜昌市天壕余热发电有限公司	当阳市国家税务局玉阳税务分局	减半
邯郸市天壕余热发电有限公司	邯郸市峰峰矿区国家税务局	一期减半，二期 免征
保定天壕和益余热发电有限公司	易县国家税务局高村税务分局	减半
北京市天壕前景节能科技有限公司	北京市房山区国家税务局第九税务所	减半
沙河市天壕安全余热发电有限公司	沙河市国家税务局	免征
宿迁市天壕新能源有限公司	宿迁市国家税务局	免征
东台市天壕新能源有限公司	东台市国家税务局第一税务分局	免征
宜城市天壕新能源有限公司	湖北省宜城市国家税务局	免征
荆门市天壕新能源有限公司	荆门市东宝区国家税务局	免征
老河口市天壕新能源有限公司	老河口市国家税务局洪山嘴税务分局	免征
咸宁市天壕新能源有限公司	嘉鱼县国家税务局高铁岭税务分局	免征
沙河市天壕新能源有限公司	沙河市国家税务局	免征
芜湖市天壕新能源有限公司	芜湖市国家税务局	免征

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	批准/备案机关	所得税优惠情况
重庆天壕渝琥新能源有限公司	重庆市永川区国家税务局	免征
淄博天壕新能源有限公司	淄博市高新技术产业开发区国家税务局	免征

2、增值税

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

2012年9月,北京市实行营改增后,本公司的技术服务收入征收增值税,适用税率为6%。

根据《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》【财税[2011]115号】第三条规定,对利用工业生产过程中的余热、余压生产的电力或热力,发电(热)原料中100%利用上述资源,实行增值税即征即退100%的政策。

依照上述优惠政策,本集团2012年取得增值税税收优惠备案的子公司如下:

子公司名称	批准/备案机关
天壕韶峰节能科技有限公司	湘乡市国家税务局
宜昌市天壕余热发电有限公司	当阳市国家税务局
邯郸市天壕余热发电有限公司	邯郸市峰峰矿区国家税务局
北京市天壕前景节能科技有限公司	北京市房山区国家税务局
沙河市天壕安全余热发电有限公司	沙河市国家税务局
东台市天壕新能源有限公司	东台市国家税务局
宣城市天壕新能源有限公司	湖北省宣城市国家税务局
荆门市天壕新能源有限公司	荆门市东宝区国家税务局

3、营业税

本集团工程收入及子公司河南天壕电力建设有限公司的技术服务收入适用营业税,适用税率分别为3%及5%。

4、城建税、教育费附加及地方教育费附加

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

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

5、房产税

本集团以房产原值的70%-80%为计税依据，适用税率为1.2%。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

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

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
7	贵州天壕新能源有限公司(简称“天壕贵州”)	有限责任公司	贵州.贵阳	能源生产	1,500.00	工业余热发电、煤矸石发电、垃圾焚烧发电(凭相关许可证在分支机构经营);相关设备及配件的销售;能源技术咨询、开发、服务;工业废气净化回收、脱硫脱氮工艺的技术服务;可再生资源发电发热的技术服务
8	沙河市天壕安全余热发电有限公司(简称“天壕安全”)	有限责任公司	河北.沙河	能源生产	2,000.00	许可经营项目:工业余热发电、煤矸石发电、垃圾焚烧发电。一般经营项目:相关设备及配件的销售,能源技术咨询、开发、服务;工业废气净化回收、脱硫脱氮工艺的技术服务;可再生资源发电发热的技术服务
9	宿迁市天壕新能源有限公司(简称“天壕宿迁”)	有限责任公司	江苏.宿迁	能源生产	1,500.00	许可经营项目:无。一般经营项目:工业烟气余热发电;发电设备及配件的销售;能源技术咨询、研发、服务;工业废气净化回收、脱硫脱氮工艺的技术服务;可再生资源发电发热的技术服务
10	东台市天壕新能源有限公司(简称“天壕东台”)	有限责任公司	江苏.东台	能源生产	1,500.00	许可经营项目:无。一般经营项目:利用东台中玻特种玻璃有限公司工业余热发电,发电设备及配件销售,工业废气净化回收技术、脱硫脱氮工艺技术、可再生资源发电发热技术咨询服务,新能源技术研发
11	天壕平水(北京)余热发电有限公司(简称“天壕平水”)	有限责任公司	北京市	能源生产	1,000.00	许可经营项目:水泥生产线窑头和窑尾废气余热发电。一般经营项目:销售发电设备及配件;工业废气净化回收、脱硫脱氮工艺可再生资源发电发热的技术开发、技术服务、技术咨询
12	宜城市天壕新能源有限公司(简称“天壕宜城”)	有限责任公司	湖北.宜城	能源生产	1,800.00	工业烟气余热发电;工业废气净化回收;能源技术咨询、研发服务;脱硫脱氮工艺的技术服务;可再生资源发电发热的技术服务;发电设备及配件销售

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
13	荆门市天壕新能源有限公司 (简称“天壕荆门”)	有限责任公司	湖北. 荆门	能源生产	1,800.00	一般经营项目：工业余热发电，发电设备及配件销售，能源技术咨询、研发、服务，工业废气净化回收、脱硫脱氮工艺技术服务，可再生资源发电发热技术服务
14	老河口市天壕新能源有限公司 (简称“天壕老河口”)	有限责任公司	湖北. 老河口	能源生产	2,200.00	工业废气余热发电；发电设备及配件销售；能源技术研发、咨询、服务；工业废气净化回收，脱硫、脱氮工艺技术服务；可再生资源发电发热的技术服务（凡涉及许可经营的项目凭有效许可证经营）
15	兴山天壕新能源有限公司 (简称“天壕兴山”)	有限责任公司	湖北. 兴山	能源生产	1,200.00	工业余热发电、发电设备及配件的销售；能源技术研发、咨询、服务；工业废气净化回收；脱硫脱氮工艺的技术服务；可再生资源发电发热的技术服务（经营范围中涉及国家专项许可的须取得许可手续后经营）
16	咸宁市天壕新能源有限公司 (简称“天壕咸宁”)	有限责任公司	湖北. 嘉鱼	能源生产	1,800.00	工业余热发电；发电设备及配件的销售；能源技术研发、咨询、服务；工业废气净化回收、脱硫脱氮工艺的技术服务；可再生资源发电发热的技术服务（经营范围中涉及国家专项许可的须取得许可手续后方可经营）
17	沙河市天壕新能源有限公司 (简称“天壕沙河”)	有限责任公司	河北. 沙河	能源生产	2,500.00	许可经营项目：无。一般经营项目：工业余热发电、发电设备及配件销售；能源技术咨询、研发、服务；工业废气净化回收、脱硫脱氮工艺技术服务；可再生资源发电发热的技术服务
18	芜湖市天壕新能源有限公司 (简称“天壕芜湖”)	有限责任公司	安徽. 芜湖	能源生产	2,200.00	工业烟气余热发电；相关设备及配件的销售；能源技术研发、咨询、服务；工业废气净化回收、脱硫脱氮工艺的技术服务；可再生资源发电发热的技术服务（以上项目涉及许可的需经许可后经营）

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
19	重庆天壕渝琥新能源有限公司 (简称“天壕渝琥”)	有限责任公司	重庆市	能源生产	1,500.00	许可经营项目：(无)。一般经营项目：工业余热发电、煤矸石发电、垃圾焚烧发电，能源技术开发、咨询、服务，及相关设备、配件的销售；工业废气净化回收、脱硫脱氮工艺的技术服务；可再生资源发电发热的技术服务(以上经营范围法律、法规禁止的不得经营；法律、法规限制的取得许可或审批后经营)
20	淄博天壕新能源有限公司 (简称“天壕淄博”)	有限责任公司	山东 淄博	能源生产	2,000.00	许可经营项目：无。一般经营项目：工业余热发电；发电设备及配件销售；能源技术咨询、开发、服务；工业废气净化、脱硫脱氮工艺技术服务；可再生资源发电发热的技术服务(以上经营范围需审批和许可经营的凭审批手续和许可证经营)
21	六安市天壕新能源有限公司 (简称“天壕六安”)	有限责任公司	安徽 六安	能源生产	1,500.00	许可经营项目：工业余热发电、煤矸石发电、垃圾焚烧发电(凭行政许可证经营)。一般经营项目：发电设备及配件销售；能源技术咨询、开发、服务；工业废气净化回收、脱硫脱氮工艺技术服务；可再生资源发电发热的技术服务
22	滕州市天壕新能源有限公司 (简称“天壕滕州”)	有限责任公司	滕州市	能源生产	2,500.00	许可经营项目：无。一般经营项目：工业余热发电；发电设备及配件销售；能源技术咨询、开发服务；工业废气净化回收、脱硫脱氮工艺技术服务；可再生资源发电发热的技术服务(以上经营范围法律法规禁止的不得经营，涉及许可的凭有效的许可证经营)
23	北京市天壕智慧余热发电有限公司 (简称“天壕智慧”)	有限责任公司	北京市	能源生产	1,500.00	许可经营项目：玻璃窑余热发电。一般经营项目：销售发电设备及配件能源技术咨询、开发、服务；工业废气净化回收、脱硫脱氮工艺技术服务、可再生资源发电发热的技术服务。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

(金额单位:万元)

序号	公司名称	年末实际 出资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并 报表	年末少数股 东权益	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额	备注
1	天壕电建	793.00	-	100%	100%	是	-	-	-
2	天壕韶峰	2,500.00	-	100%	100%	是	-	-	-
3	天壕宜昌	1,990.00	-	100%	100%	是	-	-	-
4	天壕邯郸	3,300.00	-	100%	100%	是	-	-	-
5	天壕和益	1,500.00	-	100%	100%	是	-	-	-
6	天壕前景	2,000.00	-	100%	100%	是	-	-	-
7	天壕贵州	1,350.00	-	90%	90%	是	93.79	-	-
8	天壕安全	2,000.00	-	100%	100%	是	-	-	-
9	天壕宿迁	1,500.00	-	100%	100%	是	-	-	-
10	天壕东台	1,500.00	-	100%	100%	是	-	-	-
11	天壕平水	1,000.00	-	100%	100%	是	-	-	-
12	天壕宜城	1,800.00	-	100%	100%	是	-	-	-
13	天壕荆门	1,800.00	-	100%	100%	是	-	-	-
14	天壕老河口	2,200.00	-	100%	100%	是	-	-	-
15	天壕兴山	1,200.00	-	100%	100%	是	-	-	-
16	天壕咸宁	1,800.00	-	100%	100%	是	-	-	-
17	天壕沙河	2,500.00	-	100%	100%	是	-	-	-

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	公司名称	年末实际 出资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并 报表	年末少数股 东权益	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额	备注
18	天壕芜湖	2,200.00	-	100%	100%	是	-	-	-
19	天壕渝琥	1,500.00	-	100%	100%	是	-	-	-
20	天壕淄博	2,000.00	-	100%	100%	是	-	-	-
21	天壕六安	1,500.00	-	100%	100%	是	-	-	-
22	天壕滕州	2,500.00	-	100%	100%	是	-	-	-
23	天壕智慧	1,500.00	-	100%	100%	是	-	-	-

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团已投入运营项目(或子公司)收入及利润、资产情况:

序号	项目名称	发电时间	2012年度 收入	2012年度 净利润	2012年12月31日 总资产	2012年12月31日 净资产
1	天壕韶峰	2008年9月末	4,431,994.30	8,797,367.23	47,176,108.22	34,543,478.14
2	天壕宜昌	2009年6月和2011年9月	28,984,772.21	14,252,836.82	103,506,506.70	40,049,567.95
3	天壕邯郸	2009年3月和2011年4月	25,576,938.58	12,603,107.78	83,386,092.99	48,017,134.63
4	天壕和益	2009年10月	8,031,453.44	865,537.57	34,324,014.87	16,869,373.57
5	天壕前景	2009年1月	11,417,124.73	5,467,892.35	42,367,435.26	27,146,870.67
6	天壕安全	2010年3月和8月	28,974,681.02	16,000,943.08	130,715,218.34	41,525,799.81
7	天壕宿迁	2011年1月和6月	9,015,079.24	1,478,367.48	48,874,117.73	17,576,149.06
8	天壕东台	2010年10月	14,954,674.36	10,314,028.41	44,433,678.96	28,930,770.84
9	天壕平水	2011年3月	4,393,129.04	-1,255,573.50	33,357,109.21	8,786,114.64
10	天壕宣城	2011年1月	12,844,206.50	5,925,936.04	42,847,291.24	24,379,461.93
11	天壕荆门	2011年4月和7月	14,270,723.22	6,668,238.74	47,024,699.63	25,012,023.20
12	天壕老河口	2011年6月和2012年4月	15,358,577.25	8,224,987.89	53,367,928.59	30,688,911.20
14	天壕咸宁	2011年10月	11,104,560.00	3,629,815.64	41,363,637.21	21,712,575.50
15	天壕沙河	2011年7月和2012年3月	19,923,078.80	11,168,335.96	77,306,632.55	36,636,829.50
16	天壕芜湖	2011年9月	18,095,352.72	7,006,842.12	75,142,795.21	29,492,168.53
17	天壕渝琥	2012年4月	7,790,248.65	1,773,668.78	46,508,179.04	16,716,226.03
18	天壕淄博	2011年8月和10月	17,096,989.22	5,515,356.08	65,933,584.40	26,365,056.08

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

1. 本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润
天壕滕州	本年新设立子公司	100.00	24,936,515.11	-63,484.89
天壕智慧	本年新设立子公司	100.00	14,978,548.94	-21,451.06

五、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2012年1月1日，“年末”系指2012年12月31日，“本年”系指2012年1月1日至12月31日，“上年”系指2011年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	-	-	37,193.55	-	-	75,612.95
人民币	-	-	37,193.55	-	-	75,612.95
银行存款	-	-	358,258,518.38	-	-	66,100,765.74
人民币	-	-	358,258,518.38	-	-	66,100,765.74
合计	—	—	358,295,711.93	—	—	66,176,378.69

注：年末余额中受限的货币资金为100,000.00元，为知识产权抵押贷款的贴息资金。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	62,764,474.87	3,300,000.00
合计	62,764,474.87	3,300,000.00

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	合计			36,636,768.68	
	其中:				
	泉州仁盛贸易有限公司	2012-11-22	2013-5-22	1,000,000.00	
	沙洋县明达玻璃有限公司	2012-7-16	2013-1-15	1,000,000.00	
	沙洋县明达玻璃有限公司	2012-7-16	2013-1-15	1,110,000.00	
	沙洋县明达玻璃有限公司	2012-7-16	2013-1-15	1,000,000.00	
	沙洋县明达玻璃有限公司	2012-7-16	2013-1-15	1,000,000.00	

3. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款合计	32,147,880.21	100.00	-	-	25,978,535.98	100.00	-	-
账龄组合	32,147,880.21	100.00	-	-	25,978,535.98	100.00	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	32,147,880.21	—	-	—	25,978,535.98	—	-	—

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	32,147,880.21	0.00	-	25,978,535.98	0.00	-
合计	32,147,880.21	—	-	25,978,535.98	—	-

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 本集团本年无实际核销的应收账款。

(3) 年末应收账款中不含持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款,亦无应收关联方账款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
沙河市安全实业有限公司	合作方	3,886,909.35	1年以内	12.09
邯郸金隅太行水泥有限责任公司	合作方	3,814,469.01	1年以内	11.87
北京金隅平谷水泥有限公司	合作方	2,818,415.58	1年以内	8.77
湖北三峡新型建材股份有限公司	合作方	2,592,004.20	1年以内	8.06
河北正大玻璃有限公司	合作方	2,387,278.17	1年以内	7.43
合计		15,499,076.31		48.22

(5) 应收账款质押情况

本公司及本集团之子公司天壕前景、天壕平水、天壕芜湖、天壕淄博、天壕渝琥从银行取得长期借款,用应收合作方电费作为质押,截止2012年12月31日,用于质押的应收账款合计10,269,395.46元,质押情况见本附注七、(二)所述。

4. 预付款项

(1) 预付账款账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	48,948,865.13	84.23	33,467,817.24	90.54
1-2年	9,020,620.94	15.52	3,498,244.57	9.46
2-3年	147,435.78	0.25	-	-
合计	58,116,921.85	100.00	36,966,061.81	100.00

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	未结算原因
河北衡兴环保设备工程有限公司	第三方	10,914,000.00	1年以内	预付工程和设备款
许昌市汇成金属材料有限公司	第三方	5,019,851.75	1年以内	预付工程和设备款
北京清能创新科技有限公司	第三方	3,960,000.00	1-2年	预付设备款

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	未结算原因
青岛捷能汽轮机集团股份有限公司	第三方	3,952,000.00	1年以内 /1-2年	预付设备款
南通万达锅炉有限公司	第三方	3,888,000.00	1年以内 /1-2年	预付设备款
合计		27,733,851.75		

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

5. 应收利息

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
定期存款利息	-	3,985,749.55	2,293,575.83	1,692,173.72
其中:一年以上应收未收利息	-	-	-	-
合计	-	3,985,749.55	2,293,575.83	1,692,173.72

注:本年上市发行股票收到募集资金,导致年末定期存款和应收利息增加。

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款合计	48,179,053.38	100.00	-	-	1,753,234.90	100.00	-	-
备用金押金组合	1,024,704.38	2.13	-	-	663,898.65	37.87	-	-
账龄组合	47,154,349.00	97.87	-	-	1,089,336.25	62.13	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	48,179,053.38	—	-	—	1,753,234.90	—	-	—

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1) 组合中，采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

类别	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	47,154,349.00	0.00	-	1,089,336.25	0.00	-
合计	47,154,349.00	—	-	1,089,336.25	—	-

(2) 本集团本年无实际核销的其他应收款。

(3) 年末其他应收款中不含持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款，亦无应收关联方账款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
湖南韶峰南方水泥有限公司	原合作方	47,021,899.00	1 年以内	97.60	资产处置 应收款
袁静超	职工	79,340.92	1 年以内	0.16	备用金
张建民	职工	76,492.99	1 年以内	0.16	备用金
吴晓光	职工	76,067.50	1 年以内	0.16	备用金
吴思金	房屋出租方	75,407.25	2-3 年	0.16	房租押金
合计		47,329,207.66		98.24	

7. 存货

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
工程施工	4,618,356.48	-	4,618,356.48	-	-	-
原材料	1,184,031.84	-	1,184,031.84	870,515.49	-	870,515.49
合计	5,802,388.32	-	5,802,388.32	870,515.49	-	870,515.49

注：年末存货中无被抵押、冻结的存货。

8. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额
预缴企业所得税	3,893,550.78	8,008,253.81
合计	3,893,550.78	8,008,253.81

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注:如本附注四、1所述,本集团之子公司天壕邯郸、天壕宿迁、天壕东台、天壕宣城、天壕老河口、天壕芜湖、天壕淄博、天壕渝琥自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起获得税收减免,年末其他流动资产主要为在取得税收优惠文件前上述子公司预缴了企业所得税。

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	3,600,000.00	3,600,000.00
按权益法核算长期股权投资	-	-
长期股权投资合计	3,600,000.00	3,600,000.00
减:长期股权投资减值准备	-	-
长期股权投资净值	3,600,000.00	3,600,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
天壕漯河	18%	18%	3,600,000.00	3,600,000.00	-	-	3,600,000.00	-
合计			3,600,000.00	3,600,000.00	-	-	3,600,000.00	-

10. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价合计	762,516,496.89	56,980,047.22	41,648,040.43	777,848,503.68
房屋建筑物及构筑物	46,050,510.84	-9,612,310.40	2,298,509.34	34,139,691.10
机器设备	703,470,751.94	64,034,745.73	38,944,699.37	728,560,798.30
运输设备	7,226,685.38	1,204,928.00	113,757.00	8,317,856.38
办公设备	5,768,548.73	1,352,683.89	291,074.72	6,830,157.90
累计折旧合计	51,503,214.98	43,005,727.13	10,218,964.42	84,289,977.69
房屋建筑物及构筑物	4,319,268.40	550,886.65	506,944.47	4,363,210.58
机器设备	44,385,657.20	40,570,618.46	9,479,567.78	75,476,707.88

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
运输设备	1,231,860.97	681,800.99	28,154.94	1,885,507.02
办公设备	1,566,428.41	1,202,421.03	204,297.23	2,564,552.21
减值准备合计	-	-	-	-
房屋建筑物及构筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
账面价值合计	711,013,281.91	—	—	693,558,525.99
房屋建筑物及构筑物	41,731,242.44	—	—	29,776,480.52
机器设备	659,085,094.74	—	—	653,084,090.42
运输设备	5,994,824.41	—	—	6,432,349.36
办公设备	4,202,120.32	—	—	4,265,605.69

注 1：本集团的合同能源管理项目，在项目资产达到预定可使用状态时，按照预估的价值及分类进行预转固；项目完成竣工决算后，根据竣工决算的结果对预转固资产价值及明细分类进行调整。

注 2：本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 60,975,772.45 元，转入长期待摊费用的金额为 6,478,307.72 元。本年增加累计折旧中，本年实际计提数为 43,800,209.53 元，转入长期待摊费用摊销的金额为 794,482.40 元。

注 3：本年减少的固定资产主要系：2012 年 11 月 9 日，天壕韶峰与合作方湖南韶峰南方水泥有限公司（以下简称“韶峰水泥”）签订《资产重组协议》，天壕韶峰将其 8MW 低温余热发电设施及相关配套资产以 4700 万元价格转让给韶峰水泥。本公司 2012 年 11 月 19 日召开的第一届董事会第二十五次会议和第一届监事会第十一原值次会议审议同意了该资产出售事项。2012 年 12 月 28 日，天壕韶峰与韶峰水泥完成资产交接。天壕韶峰处置资产致使本年度固定资产原值减少 40,753,538.06 元、累计折旧减少 10,139,227.85 元。

注 4：本集团之子公司天壕宜昌、天壕和益、天壕芜湖从银行取得长期借款，用设备作为抵押，抵押情况见本附注七、（二）所述。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 截止2012年12月31日固定资产分布:

公司名称	母公司	天壕电建	天壕宜昌	天壕邯郸	天壕和益	天壕前景
原价合计	20,676,278.19	3,087,473.50	61,402,994.94	68,758,955.88	31,678,190.96	41,524,209.87
房屋建筑物及构筑物	14,086,588.42	1,082,972.50	3,176,139.70	960,061.22	3,414,897.26	196,491.29
机器设备	-	703,796.00	57,764,558.15	67,260,515.37	28,029,189.04	40,807,588.47
运输设备	4,359,237.00	804,830.00	236,665.00	258,341.00	73,661.75	126,782.00
办公设备	2,230,452.77	495,875.00	225,632.09	280,038.29	160,442.91	393,348.11
累计折旧合计	4,123,344.86	765,536.08	9,768,945.07	10,418,165.12	5,525,846.35	8,167,611.29
房屋建筑物及构筑物	2,023,699.82	228,822.22	472,896.23	143,908.05	508,186.69	36,146.59
机器设备	-	90,771.11	9,149,184.28	10,043,937.15	4,929,725.66	7,946,690.32
运输设备	1,067,320.79	207,942.28	57,420.68	67,814.60	4,596.87	38,034.67
办公设备	1,032,324.25	238,000.47	89,443.88	162,505.32	83,337.13	146,739.71
账面价值合计	16,552,933.33	2,321,937.42	51,634,049.87	58,340,790.76	26,152,344.61	33,356,598.58
房屋建筑物及构筑物	12,062,888.60	854,150.28	2,703,243.47	816,153.17	2,906,710.57	160,344.70
机器设备	-	613,024.89	48,615,373.87	57,216,578.22	23,099,463.38	32,860,898.15
运输设备	3,291,916.21	596,887.72	179,244.32	190,526.40	69,064.88	88,747.33
办公设备	1,198,128.52	257,874.53	136,188.21	117,532.97	77,105.78	246,608.40

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

公司名称	天壕贵州	天壕安全	天壕宿迁	天壕东台	天壕平水	天壕宣城
原价合计	158,582.44	71,224,296.86	43,628,846.03	37,167,547.87	27,061,857.68	40,646,006.48
房屋建筑物及构筑物	-	2,295,855.46	158,871.14	679,630.63	638,875.50	1,851,597.25
机器设备	-	68,438,264.44	43,102,746.72	36,039,950.87	25,888,129.35	38,388,169.21
运输设备	-	232,427.00	126,782.00	240,704.45	363,330.00	122,125.00
办公设备	158,582.44	257,749.96	240,446.17	207,261.92	171,522.83	284,115.02
累计折旧合计	78,458.63	9,294,128.62	4,174,100.45	4,369,069.32	2,686,916.54	4,015,006.85
房屋建筑物及构筑物	-	297,418.56	14,367.16	73,254.47	54,236.37	172,759.89
机器设备	-	8,851,184.83	4,067,234.59	4,167,399.50	2,497,327.27	3,739,240.04
运输设备	-	52,751.03	23,771.75	49,238.46	79,615.20	23,814.44
办公设备	78,458.63	92,774.20	68,726.95	79,176.89	55,737.70	79,192.48
账面价值合计	80,123.81	61,930,168.24	39,454,745.58	32,798,478.55	24,374,941.14	36,630,999.63
房屋建筑物及构筑物	-	1,998,436.90	144,503.98	606,376.16	584,639.13	1,678,837.36
机器设备	-	59,587,079.61	39,035,512.13	31,872,551.37	23,390,802.08	34,648,929.17
运输设备	-	179,675.97	103,010.25	191,465.99	283,714.80	98,310.56
办公设备	80,123.81	164,975.76	171,719.22	128,085.03	115,785.13	204,922.54

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

公司名称	天壕荆门	天壕老河口	天壕兴山	天壕咸宁	天壕沙河	天壕芜湖
原价合计	42,760,452.39	45,638,710.67	7,700.00	34,443,445.17	65,114,528.20	67,174,226.09
房屋建筑物及构筑物	854,764.46	752,039.32	-	1,234,508.54	850,626.87	1,205,530.30
机器设备	41,368,498.65	44,498,530.09	-	32,897,791.36	64,046,291.02	65,759,893.94
运输设备	238,458.93	121,400.00	-	120,400.00	6,700.00	-
办公设备	298,730.35	266,741.26	7,700.00	190,745.27	210,910.31	208,801.85
累计折旧合计	3,678,393.20	3,199,106.92	1,969.50	1,991,031.88	4,325,795.69	4,395,774.49
房屋建筑物及构筑物	69,181.09	49,215.19	-	67,695.22	52,969.14	75,601.31
机器设备	3,472,654.23	3,068,219.41	-	1,862,055.95	4,220,400.04	4,275,579.59
运输设备	47,627.60	15,416.19	-	16,254.00	1,849.50	-
办公设备	88,930.28	66,256.13	1,969.50	45,026.71	50,577.01	44,593.59
账面价值合计	39,082,059.19	42,439,603.75	5,730.50	32,452,413.29	60,788,732.51	62,778,451.60
房屋建筑物及构筑物	785,583.37	702,824.13	-	1,166,813.32	797,657.73	1,129,928.99
机器设备	37,895,844.42	41,430,310.68	-	31,035,735.41	59,825,890.98	61,484,314.35
运输设备	190,831.33	105,983.81	-	104,146.00	4,850.50	-
办公设备	209,800.07	200,485.13	5,730.50	145,718.56	160,333.30	164,208.26

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

公司名称	天壕渝琥	天壕淄博	天壕六安	天壕滕州	合计数	合并抵消数	合并数
原价合计	38,338,365.15	49,545,371.86	2,140.00	308,131.04	790,348,311.27	-12,499,807.59	777,848,503.68
房屋建筑物及构筑物	700,241.24	-	-	-	34,139,691.10	-	34,139,691.10
机器设备	37,108,505.53	49,015,225.93	-	-	741,117,644.14	-12,556,845.84	728,560,798.30
运输设备	249,987.00	414,188.00	-	164,799.00	8,260,818.13	57,038.25	8,317,856.38
办公设备	279,631.38	115,957.93	2,140.00	143,332.04	6,830,157.90	-	6,830,157.90
累计折旧合计	1,336,141.38	3,288,317.65	385.20	3,964.82	85,608,009.91	-1,318,032.22	84,289,977.69
房屋建筑物及构筑物	22,852.58	-	-	-	4,363,210.58	-	4,363,210.58
机器设备	1,241,701.98	3,228,472.40	-	-	76,851,778.35	-1,375,070.47	75,476,707.88
运输设备	35,566.85	38,130.39	-	1,303.47	1,828,468.77	57,038.25	1,885,507.02
办公设备	36,019.97	21,714.86	385.20	2,661.35	2,564,552.21	-	2,564,552.21
账面价值合计	37,002,223.77	46,257,054.21	1,754.80	304,166.22	704,740,301.36	-11,181,775.37	693,558,525.99
房屋建筑物及构筑物	677,388.66	-	-	-	29,776,480.52	-	29,776,480.52
机器设备	35,866,803.55	45,786,753.53	-	-	664,265,865.79	-11,181,775.37	653,084,090.42
运输设备	214,420.15	376,057.61	-	163,495.53	6,432,349.36	-	6,432,349.36
办公设备	243,611.41	94,243.07	1,754.80	140,670.69	4,265,605.69	-	4,265,605.69

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

11. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
元华项目	5,048,224.33	-	5,048,224.33	-	-	-
天壕邯郸项目(并网)	966,923.08	-	966,923.08	966,923.08	-	966,923.08
天壕贵州项目	39,826,899.81	-	39,826,899.81	39,964,732.91	-	39,964,732.91
天壕安全二期工程	38,784,705.30	-	38,784,705.30	-	-	-
天壕老河口项目(部分)	-	-	-	7,468,286.37	-	7,468,286.37
天壕兴山项目	24,943,593.24	-	24,943,593.24	4,708,942.40	-	4,708,942.40
天壕沙河项目(部分)	-	-	-	9,590,815.34	-	9,590,815.34
天壕渝琥项目	-	-	-	36,458,386.95	-	36,458,386.95
天壕淄博项目	2,895,100.56	-	2,895,100.56	2,828,468.96	-	2,828,468.96
天壕六安项目	2,062,494.24	-	2,062,494.24	967,822.09	-	967,822.09
天壕滕州项目	48,475,388.25	-	48,475,388.25	-	-	-
天壕智慧项目	23,540,822.64	-	23,540,822.64	-	-	-
合计	186,544,151.45	-	186,544,151.45	102,954,378.10	-	102,954,378.10

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少			年末金额
			转入固定资产	转入长期待摊费用	其他减少	
元华项目	-	5,048,224.33	-	-	-	5,048,224.33
天壕贵州项目	39,964,732.91	-137,833.10	-	-	-	39,826,899.81
天壕安全二期工程	-	41,862,415.88	3,077,710.58	-	-	38,784,705.30
天壕老河口项目(部分)	7,468,286.37	1,329,420.74	8,797,707.11	-	-	-
天壕兴山项目	4,708,942.40	20,234,650.84	-	-	-	24,943,593.24
天壕沙河项目(部分)	9,590,815.34	1,435,488.15	11,026,303.49	-	-	-
天壕渝琥项目	36,458,386.95	6,776,190.58	37,797,236.77	5,437,340.76	-	-
天壕淄博项目	2,828,468.96	66,631.60	-	-	-	2,895,100.56
天壕六安项目	967,822.09	1,094,672.15	-	-	-	2,062,494.24
天壕滕州项目	-	48,475,388.25	-	-	-	48,475,388.25
天壕智慧项目	-	23,540,822.64	-	-	-	23,540,822.64

注: 本集团本年在建工程转入固定资产的金额为 60,975,772.45 元, 转入长期待摊费用的金额为 5,437,340.76 元。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

工程名称	预算数 (万元)	工程投入占预算 比例 (%)	利息资本化累计金额	其中: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
元华项目	5,032.00	10.03	-	-	-	自筹
天壕贵州项目	3,800.00	104.81	1,900,412.80	-	-	借款和自筹
天壕安全二期工程	7,500.00	55.82	-	-	-	自筹
天壕老河口项目(部分)	880.00	100.00	213,798.19	70,747.77	7.32	借款和自筹
天壕兴山项目	3,409.00	73.17	977,144.06	977,144.06	7.68	借款和自筹
天壕沙河项目(部分)	1,103.00	100.00	133,581.41	133,581.41	8.00	借款和自筹
天壕渝琥项目	4,500.00	96.08	-	-	-	自筹
天壕淄博项目	1,651.00	17.54	-	-	-	自筹
天壕六安项目	4,295.00	4.80	-	-	-	自筹
天壕滕州项目	6,861.00	70.65	-	-	-	自筹
天壕智慧项目	3,855.00	61.07	-	-	-	自筹

12. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	519,833.59	710,771.00	-	1,230,604.59
软件	519,833.59	710,771.00	-	1,230,604.59
累计摊销	85,096.02	97,786.02	-	182,882.04
软件	85,096.02	97,786.02	-	182,882.04
账面价值	434,737.57	—	—	1,047,722.55

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
软件	434,737.57	—	—	1,047,722.55

13. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末金额
装修费	1,781,537.86	1,392,359.86	395,699.65	1,847.67	2,776,350.40
厂房建筑物	80,802,076.70	12,550,440.68	5,514,997.74	4,450,396.91	83,387,122.73
合计	82,583,614.56	13,942,800.54	5,910,697.39	4,452,244.58	86,163,473.13

注 1：本集团在投资余热电站项目时与合作方签署合作协议，协议约定场地由合作方无偿提供，项目建成后由合作方以自身名义办理取得与余热发电项目有关的、由本集团出资建造的新建建筑物房产等手续，合作期限内（一般为 20 年）由本集团各子公司无偿使用该等建筑物。本集团对建造上述厂房建筑物发生的支出在长期待摊费用中列示，在合作期内采用直线法摊销。

注 2：长期待摊费用—厂房建筑物本年增加中，由于天壕渝琥合同能源管理项目工程预转固从在建工程转入 5,437,340.76 元；因天壕芜湖、天壕邯郸二期等合同能源管理项目完成竣工决算，由固定资产原值重分类至长期待摊费用 6,478,307.72 元。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 截止2012年12月31日长摊费用分布情况:

公司名称	母公司	天壕宜昌	天壕邯郸	天壕和益	天壕前景	天壕安全
原价合计	470,000.00	8,104,355.26	9,997,696.08	5,889,920.64	6,304,667.88	8,536,869.57
装修费	470,000.00	4,450.00	798,614.00	-	1,102,269.80	-
厂房建筑物	-	8,099,905.26	9,199,082.08	5,889,920.64	5,202,398.08	8,536,869.57
累计摊销合计	431,818.13	1,078,163.44	1,422,324.48	932,000.17	1,424,596.69	1,105,915.65
装修费	431,818.13	1,557.59	149,740.22	-	402,757.24	-
厂房建筑物	-	1,076,605.85	1,272,584.26	932,000.17	1,021,839.45	1,105,915.65
账面价值合计	38,181.87	7,026,191.82	8,575,371.60	4,957,920.47	4,880,071.19	7,430,953.92
装修费	38,181.87	2,892.41	648,873.78	-	699,512.56	-
厂房建筑物	-	7,023,299.41	7,926,497.82	4,957,920.47	4,180,558.63	7,430,953.92

(续表)

公司名称	天壕宿迁	天壕东台	天壕平水	天壕宜城	天壕荆门	天壕老河口
原价合计	6,365,332.18	4,440,574.99	4,106,896.10	4,204,647.27	6,382,228.72	5,347,471.26
装修费	-	-	-	-	-	-
厂房建筑物	6,365,332.18	4,440,574.99	4,106,896.10	4,204,647.27	6,382,228.72	5,347,471.26
累计摊销合计	560,490.51	286,085.10	350,937.00	423,384.98	478,791.69	385,996.21
装修费	-	-	-	-	-	-
厂房建筑物	560,490.51	286,085.10	350,937.00	423,384.98	478,791.69	385,996.21
账面价值合计	5,804,841.67	4,154,489.89	3,755,959.10	3,781,262.29	5,903,437.03	4,961,475.05
装修费	-	-	-	-	-	-
厂房建筑物	5,804,841.67	4,154,489.89	3,755,959.10	3,781,262.29	5,903,437.03	4,961,475.05

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

公司名称	天壕咸宁	天壕沙河	天壕芜湖	天壕渝琥	天壕淄博	合计
原价合计	5,553,406.12	5,783,193.62	5,880,767.47	5,437,340.76	3,691,035.98	96,496,403.90
装修费	-	-	-	-	-	2,375,333.80
厂房建筑物	5,553,406.12	5,783,193.62	5,880,767.47	5,437,340.76	3,691,035.98	94,121,070.10
累计摊销合计	301,401.66	407,674.12	339,007.17	160,237.89	244,105.88	10,332,930.77
装修费	-	-	-	-	-	985,873.18
厂房建筑物	301,401.66	407,674.12	339,007.17	160,237.89	244,105.88	9,347,057.59
账面价值合计	5,252,004.46	5,375,519.50	5,541,760.30	5,277,102.87	3,446,930.10	86,163,473.13
装修费	-	-	-	-	-	1,389,460.62
厂房建筑物	5,252,004.46	5,375,519.50	5,541,760.30	5,277,102.87	3,446,930.10	84,774,012.51

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

14. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
一、递延所得税资产		
已计提未发放工资	166,214.94	165,801.16
试生产净收益	-	173,438.73
未实现内部销售损益	3,469,307.78	2,974,407.78
合计	3,635,522.72	3,313,647.67
二、递延所得税负债		
试生产净损失	122,268.21	112,317.49
收购少数股权所产生的应纳税差异	117,148.26	117,148.26
合计	239,416.47	229,465.75

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可抵扣亏损	44,962,550.37	23,441,753.81
可抵扣暂时性差异	-	-
合计	44,962,550.37	23,441,753.81

注：年末可抵扣亏损为本公司未确认递延所得税资产的可抵扣亏损。

(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

项目	年末金额	年初金额	备注
2012	-	58,972.30	
2013	6,075,686.23	6,075,686.23	
2014	141,396.93	141,396.93	
2015	2,924,798.77	2,924,798.77	
2016	14,217,100.98	14,240,899.58	
2017	21,603,567.46	-	
合计	44,962,550.37	23,441,753.81	

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 暂时性差异

一、可抵扣暂时性差异项目	年末金额	年初金额
已计提未发放工资	664,859.77	862,840.34
试生产净收益	-	737,802.87
未实现内部销售损益	13,877,231.10	11,877,797.77
合计	14,542,090.87	13,478,440.98
二、应纳税暂时性差异项目		
试生产净损失	551,972.18	518,090.05
收购少数股权应纳税差异	468,593.04	468,593.04
合计	1,020,565.22	986,683.09

15. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款	74,600,000.00	-
保证借款(注1)	19,800,000.00	60,000,000.00
质押借款(注2)	15,000,000.00	-
合计	109,400,000.00	60,000,000.00

注1:北京银行股份有限公司大钟寺支行向本公司发放的期限为一年的流动资金贷款1,980万元,贷款期限为2012年12月13日至2013年12月13日,借款类型为保证借款,担保人为陈作涛、黄卓芬。

注2:北京银行股份有限公司大钟寺支行向本公司发放的期限为一年的流动资金贷款1,500万元,贷款期限为2012年5月24日至2013年5月23日,借款类型为质押借款。质押品为本公司所拥有的7项专利权。

16. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	78,981,372.65	112,458,439.29
其中:1年以上	43,646,424.54	29,719,476.15

注:年末1年以上应付账款主要为尚未支付的工程款及采购设备款。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

17. 预收账款

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	33,936,325.31	13,517,622.53
其中: 1年以上	9,879,723.00	-

注: 年末 1 年以上的预收款项为本公司的技术服务项目的预收款, 由于上述项目尚未完成, 所以没有结转收入。

(2) 年末预收账款中不含预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项。

18. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资(含奖金、津贴和补贴)	3,911,529.23	42,094,967.61	40,216,268.10	5,790,228.74
职工福利费	-	541,403.34	541,403.34	-
社会保险费	507,370.85	7,630,409.28	7,484,737.71	653,042.42
其中: 医疗保险费	141,352.77	1,979,724.65	1,944,086.45	176,990.97
基本养老保险费	329,241.78	4,878,651.65	4,788,850.51	419,042.92
失业保险费	22,221.70	390,900.15	381,674.39	31,447.46
工伤保险费	8,467.93	213,709.88	208,227.37	13,950.44
生育保险费	6,086.67	167,422.95	161,898.99	11,610.63
住房公积金	114,372.00	2,593,551.08	2,535,515.20	172,407.88
工会经费和职工教育经费	123,090.18	508,924.31	497,755.17	134,259.32
非货币性福利	-	507,734.38	507,734.38	-
因解除劳动关系给予的补偿	-	168,130.00	168,130.00	-
其他	-	103,810.00	103,810.00	-
合计	4,656,362.26	54,148,930.00	52,055,353.90	6,749,938.36

注: 应付职工薪酬年末余额主要为 2012 年 12 月工资及年终奖金, 在 2013 年 1-2 月已支付完毕。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

19. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-19,558,973.11	-25,242,573.23
营业税	337,274.30	542,879.68
企业所得税	2,294,098.57	599,441.60
个人所得税	67,367.02	28,639.11
城市维护建设税	104,851.49	77,535.78
其他税费	145,774.62	131,820.17
合计	-16,609,607.11	-23,862,256.89

20. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
短期借款应付利息	233,704.55	154,342.22
长期借款应付利息	370,206.19	1,019,193.21
合计	603,910.74	1,173,535.43

21. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	1,766,121.41	306,166.85
其中：1年以上	121,117.37	100,117.57

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

22. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	72,640,000.00	148,320,000.00

(2) 本集团年末没有逾期未支付的长期借款。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

23. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
抵押借款	34,100,000.00	102,200,000.00
保证借款	11,500,000.00	41,540,000.00
质押借款	46,850,000.00	121,280,000.00
合计	92,450,000.00	265,020,000.00

(2) 年末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末金额	年初金额
天壕芜湖	2011-8-18	2016-8-17	人民币	基准利率上浮15%	32,600,000.00	42,600,000.00
天壕渝琥	2012-4-26	2016-4-25	人民币	基准利率上浮20%	23,370,000.00	-
天壕本部	2011-6-21	2016-6-21	人民币	基准利率上浮15%	18,560,000.00	25,520,000.00
天壕兴山	2012-3-14	2016-3-13	人民币	基准利率上浮20%	17,500,000.00	-
天壕和益	2010-1-8	2016-1-8	人民币	基准利率上浮18%	15,000,000.00	20,000,000.00

(3) 本集团的各项借款均有多种担保措施，截止2012年12月31日，借款的抵押、质押、保证情况见本附注七、(二)。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

24. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动增减(+、-)					年末金额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
有限售条件股份									
国家持有股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他内资持股	240,000,000.00	100.00	-	-	-	-	-	240,000,000.00	75.00
其中：境内法人持股	174,880,000.00	72.86	-	-	-	-	-	174,880,000.00	54.67
境内自然人持股	65,120,000.00	27.14	-	-	-	-	-	65,120,000.00	20.33
外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	240,000,000.00	100.00	-	-	-	-	-	240,000,000.00	75.00
无限售条件股份									
人民币普通股	-	-	80,000,000.00	-	-	-	80,000,000.00	80,000,000.00	25.00
境内上市外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	-	-	80,000,000.00	-	-	-	80,000,000.00	80,000,000.00	25.00
股份总额	240,000,000.00	100.00	80,000,000.00	-	-	-	80,000,000.00	320,000,000.00	100.00

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本年本公司向社会公开发行人民币普通股股票 8,000.00 万股（每股面值 1 元），增加股本人民币 80,000,000.00 元。

25. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	139,170,826.72	529,908,240.60	-	669,079,067.32
合计	139,170,826.72	529,908,240.60	-	669,079,067.32

本年本公司向社会公开发行人民币普通股股票 8,000.00 万股，募集资金总额为人民币 654,400,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 44,491,759.40 元，实际募集资金净额为人民币 609,908,240.60 元，其中增加股本 80,000,000.00 元，增加资本公积 529,908,240.60 元。

26. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	1,046,906.24	3,604,809.34	-	4,651,715.58
合计	1,046,906.24	3,604,809.34	-	4,651,715.58

27. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末余额	83,718,473.19	—
加：年初未分配利润调整数	-	—
本年年初余额	83,718,473.19	—
加：本年归属于母公司股东的净利润	90,501,750.07	—
可供分配的利润	174,220,223.26	—
减：提取法定盈余公积	3,604,809.34	
其他	-	
本年年末余额	170,615,413.92	

28. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
天壕贵州	10.00	937,876.25	1,197,099.12
合计		937,876.25	1,197,099.12

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

29. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	257,354,496.69	182,901,537.86
其他业务收入	17,136.93	171,077.12
合计	257,371,633.62	183,072,614.98
主营业务成本	106,713,727.84	73,050,553.36
其他业务成本	3,176.70	123,765.33
合计	106,716,904.54	73,174,318.69

(2) 主营业务-按业务类别分类

业务类别	本年金额	上年金额
主营业务收入		
合同能源管理收入	252,261,440.58	179,809,137.39
工程技术服务收入	5,093,056.11	3,092,400.47
合计	257,354,496.69	182,901,537.86
主营业务成本		
合同能源管理成本	104,092,123.00	72,546,275.35
工程技术服务成本	2,621,604.84	504,278.01
合计	106,713,727.84	73,050,553.36

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
三峡新型建材股份有限公司	28,983,315.67	11.26
沙河市安全实业有限公司	28,974,681.02	11.26
邯郸金隅太行水泥有限责任公司	25,576,938.58	9.94
河北正大玻璃有限公司	19,923,078.80	7.74
信义光伏产业(安徽)控股有限公司	18,095,352.72	7.03
合计	121,553,366.79	47.23

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

30. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额
营业税	454,771.77	415,186.86
城市维护建设税	1,080,172.17	305,969.13
教育费附加及其他	897,476.94	213,302.33
合计	2,432,420.88	934,458.32

31. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	17,194,786.84	13,289,183.35
办公费	9,292,543.46	5,195,174.37
研究开发费	7,516,242.55	4,620,058.50
折旧费及摊销	2,117,998.70	1,817,281.91
汽车费用	2,046,041.00	1,541,286.99
税费	1,521,965.74	830,691.97
房租物业及水电费	1,239,752.91	1,074,950.63
中介机构费用	683,526.67	253,400.00
其他	6,438,018.43	2,316,079.73
合计	48,050,876.30	30,938,107.45

32. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	29,683,521.25	26,591,781.08
减：利息收入	4,901,431.35	455,567.93
加：汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	-
加：手续费	887,454.70	945,655.22
合计	25,669,544.60	27,081,868.37

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

33. 营业外收入

(1) 营业外收入

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益(注1)	11,887,557.65	18,431.70	11,937,687.65
其中: 固定资产处置收益	11,887,557.65	18,431.70	11,937,687.65
政府补助	12,297,703.95	1,500,000.00	102,791.00
合作方节能奖励(注2)	1,000,000.00	-	1,000,000.00
其他	233,858.45	32,533.85	183,728.45
合计	25,419,120.05	1,550,965.55	13,224,207.10

注1: 本年度非流动资产处置收益主要系处置天壕韶峰资产产生的收益, 详见本附注“六、10.注3”、“六、13.注2”。

注2: 合作方节能奖励是根据余热发电合同能源管理项目合作协议, 按照节能效果, 合作方给予本公司的一次性奖励。

(2) 政府补助

项目	本年金额	上年金额	相关批准文件
知识产权贴息	100,000.00	-	《关于余热发电项目节能技术改造财政奖励资金使用的协议》
稳岗补贴	2,791.00	-	《扩大失业保险金使用范围促进就业实施意见》
增值税退税	12,194,912.95	-	《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》 【财税[2011]115号】
北京市海淀区人民政府办公室上市资助款	-	500,000.00	《海淀区促进企业上市支持办法》、《〈海淀区促进企业上市支持办法〉资金补贴申报指南》
中关村科技园区管理委员会上市资助款	-	1,000,000.00	《中关村国家自主创新示范区支持企业改制上市资助资金管理办法》(中科技园发[2010]32号)
合计	12,297,703.95	1,500,000.00	

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

34. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	664,184.52	57,892.54	664,184.52
其中：固定资产处置损失	664,184.52	57,892.54	664,184.52
捐赠支出（注）	2,017,000.00	1,100,000.00	2,017,000.00
其他	1,158,893.48	903.84	1,158,893.48
合计	3,840,078.00	1,158,796.38	3,840,078.00

注：2010年4月本公司向中华环境保护基金会捐款，并发起设立清洁发展基金；根据与中华环境保护基金会签订《捐赠协议书》，本公司承诺在未来的5年内（即2010年-2014年）按年度分批次累计将向中华环境保护基金会捐赠500万元。2012年度捐赠支出200万元，累计已捐赠400万元。

35. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	6,150,326.48	1,182,093.71
递延所得税费用	-311,924.33	-1,097,492.57
合计	5,838,402.15	84,601.14

36. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	90,530,574.23	51,552,557.73
归属于母公司的非经常性损益	2	6,764,875.98	392,169.17
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	83,736,874.09	51,160,388.56
年初股份总数	4	240,000,000.00	240,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	80,000,000.00	-
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7	6	-
因回购等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9	-	-
缩股减少股份数	10	-	-

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	序号	本年金额	上年金额
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	280,000,000.00	240,000,000.00
基本每股收益 (I)	$13=1 \div 12$	0.32	0.21
基本每股收益 (II)	$14=3 \div 12$	0.30	0.21
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	-	-
转换费用	16	-	-
所得税率	17	-	-
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	-	-
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.32	0.21
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.30	0.21

37. 现金流量表

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
利息收入	3,209,257.63	533,772.93
合作方奖励	1,000,000.00	-
往来款	626,422.82	-
保证金、押金	393,000.00	1,064,885.25
政府补助	102,791.00	1,500,000.00
其他	322,653.72	125,654.95
合计	5,654,125.17	3,224,313.13

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
办公支出	15,648,441.24	9,510,367.62
捐款	2,017,000.00	1,100,000.00
租赁费	1,301,292.46	984,510.20

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
中介机构费用	481,413.56	443,950.00
往来款	405,311.30	31,683.50
其他	2,298,906.38	1,260,059.39
合计	22,152,364.94	13,330,570.71

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
受限的货币资金收回	-	11,000,000.00
合计	-	11,000,000.00

4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收到贷款贴息	100,000.00	-
合计	100,000.00	-

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
上市中介及其他费用	5,955,971.02	845,573.00
上市信息披露费	2,750,000.00	-
贷款评审及担保费	168,000.00	1,185,720.00
其他	100,000.00	-
合计	8,973,971.02	2,031,293.00

注：其他系受限的货币资金，见附注六、1。

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	90,242,527.20	51,251,430.18
加：资产减值准备	-	-
固定资产折旧	43,800,209.53	29,395,274.85
无形资产摊销	97,786.02	51,445.07
长期待摊费用摊销	5,116,214.99	3,491,628.68

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-11,223,373.13	34,703.84
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	4,757.00
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-	-
财务费用(收益以“-”填列)	29,683,521.25	27,377,014.78
投资损失(收益以“-”填列)	-	-
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-321,875.05	-1,158,660.99
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	9,950.72	61,168.42
存货的减少(增加以“-”填列)	-4,931,872.83	-205,809.60
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-145,397,897.48	-16,642,388.88
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	31,224,883.22	-5,868,582.50
其他	1,247,679.00	
经营活动产生的现金流量净额	39,537,802.72	87,791,980.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	358,195,711.93	66,176,378.69
减: 现金的期初余额	66,176,378.69	50,186,663.21
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	292,019,333.24	15,989,715.48

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	358,195,711.93	66,176,378.69
其中: 库存现金	37,193.55	75,612.95
可随时用于支付的银行存款	358,158,518.38	66,100,765.74
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债权投资	-	-
期末现金和现金等价物余额	358,195,711.93	66,176,378.69

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

六、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1、控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

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

(2) 控股股东注册资本及其变化

控股公司	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
德之宝	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股公司	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
德之宝	82,330,000.00	82,330,000.00	25.73	34.30

2、子公司

(1) 子公司基本情况

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

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
天壕宜城	有限责任公司	湖北省宜城市	王祖锋	能源生产	55068350-4
天壕荆门	有限责任公司	湖北省荆门市	王祖锋	能源生产	55703040-X
天壕老河口	有限责任公司	湖北省老河口市	王祖锋	能源生产	55703776-7
天壕兴山	有限责任公司	湖北省兴山县	王祖锋	能源生产	55970915-X
天壕咸宁	有限责任公司	湖北省嘉鱼县	王祖锋	能源生产	55972530-1
天壕沙河	有限责任公司	河北省沙河市	王祖锋	能源生产	56195012-9
天壕芜湖	有限责任公司	安徽省芜湖市	王坚军	能源生产	56342322-6
天壕渝琥	有限责任公司	重庆市	王坚军	能源生产	573423027
天壕淄博	有限责任公司	山东省淄博市	王坚军	能源生产	57935044-7
天壕六安	有限责任公司	安徽省六安市	王坚军	能源生产	58154979-7
天壕滕州	有限责任公司	山东省滕州市	王坚军	能源生产	05342327-7
天壕智慧	有限责任公司	北京市	陈作涛	能源生产	05735028-X

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
天壕电建	8,190,000.00	-	-	8,190,000.00
天壕韶峰	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00
天壕宜昌	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
天壕邯郸	33,000,000.00	-	-	33,000,000.00
天壕和益	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
天壕前景	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
天壕贵州	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
天壕安全	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
天壕宿迁	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
天壕东台	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
天壕平水	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
天壕宜城	18,000,000.00	-	-	18,000,000.00
天壕荆门	18,000,000.00	-	-	18,000,000.00
天壕老河口	22,000,000.00	-	-	22,000,000.00
天壕兴山	12,000,000.00	-	-	12,000,000.00
天壕咸宁	18,000,000.00	-	-	18,000,000.00
天壕沙河	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00
天壕芜湖	22,000,000.00	-	-	22,000,000.00
天壕渝琥	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
天壕淄博	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
天壕六安	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
天壕滕州	-	25,000,000.00	-	25,000,000.00
天壕智慧	-	15,000,000.00	-	15,000,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
天壕电建	7,930,000.00	7,930,000.00	100.00%	100.00%
天壕韶峰	25,000,000.00	25,000,000.00	100.00%	100.00%
天壕宜昌	19,900,000.00	19,900,000.00	100.00%	100.00%
天壕邯郸	33,000,000.00	33,000,000.00	100.00%	100.00%
天壕和益	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00%	100.00%
天壕前景	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00%	100.00%
天壕贵州	13,500,000.00	13,500,000.00	90.00%	90.00%
天壕安全	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00%	100.00%
天壕宿迁	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00%	100.00%
天壕东台	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00%	100.00%
天壕平水	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	100.00%
天壕宣城	18,000,000.00	18,000,000.00	100.00%	100.00%
天壕荆门	18,000,000.00	18,000,000.00	100.00%	100.00%
天壕老河口	22,000,000.00	22,000,000.00	100.00%	100.00%
天壕兴山	12,000,000.00	12,000,000.00	100.00%	100.00%
天壕咸宁	18,000,000.00	18,000,000.00	100.00%	100.00%
天壕沙河	25,000,000.00	25,000,000.00	100.00%	100.00%
天壕芜湖	22,000,000.00	22,000,000.00	100.00%	100.00%
天壕渝琥	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00%	100.00%
天壕淄博	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00%	100.00%
天壕六安	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00%	100.00%
天壕滕州	25,000,000.00	-	100.00%	-
天壕智慧	15,000,000.00	-	100.00%	-

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3、其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
其他关联关系方	黄卓芬	借款担保

(二) 关联交易

1. 关联担保情况

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

单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	抵、质押物	是否已经履行完毕
天壕节能 陈作涛	天壕邯郸	3,200.00	2009-1-5	2012-12-10	以收取合作方的电费收入质押；以机器设备作为抵押	是
天壕节能	天壕宜昌	2,900.00	2009-3-9	2014-3-9	以 9MW 发电机组发电生产设备作为抵押	否
天壕节能 陈作涛	天壕前景	2,500.00	2009-7-1	2014-7-1	以收取合作方的电费收入质押	否
天壕节能	天壕贵州	2,500.00	2009-12-31	2014-12-31	以本公司及小股东孙晓彤所持有的天壕贵州股权和收取合作方电费收费权为质押	否
天壕节能 陈作涛 黄卓芬	天壕和益	2,500.00	2010-1-8	2016-1-8	以天壕和益的机器设备作为抵押	否
天壕节能 陈作涛 黄卓芬	天壕安全	4,000.00	2010-4-23	2012-8-2	合同中承诺事项规定：项目建成后，需追加机器设备的抵押担保，银行为第一受益人。	是
天壕节能 陈作涛	天壕平水	1,900.00	2010-7-16	2014-7-16	以收取合作方的电费收入质押；借款时约定项目建成后，需追加机器设备的	否

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	抵、质押物	是否已经履行完毕
					抵押担保	
天壕节能 陈作涛	天壕邯郸	2,900.00	2010-8-12	2012-7-6	以收取合作方的电费收入 质押	是
天壕节能 陈作涛	天壕宿迁	2,500.00	2011-1-17	2012-8-7	合同中承诺事项规定：项目建成后，需追加机器设备的抵押担保，银行为第一受益人。	是
天壕节能 陈作涛	天壕宣城	2,900.00	2011-2-1	2012-7-6	以收取合作方的电费收入 质押	是
天壕节能 陈作涛	天壕荆门	2,900.00	2011-2-1	2012-7-6	以收取合作方的电费收入 质押	是
天壕节能 陈作涛	天壕老河口	3,300.00	2011-4-2	2012-7-6	以收取合作方的电费收入 质押	是
天壕前景 天壕东台 陈作涛	天壕节能	2,967.00	2011-6-21	2016-6-21	天壕东台以收取合作方的电费收入质押，被担保的最高债权金额为 2,967.00 万元	否
陈作涛 黄卓芬	天壕节能	1,000.00	2011-6-22	2012-5-28		是
陈作涛 天壕宜昌 天壕和益 天壕沙河	天壕节能	2,000.00	2011-6-28	2012-5-24	3套房产抵押	是
天壕节能 陈作涛	天壕芜湖	4,500.00	2011-8-18	2016-8-18	以收取合作方的电费收入 质押；以天壕芜湖的机器 设备作抵押担保	否
天壕节能 陈作涛	天壕咸宁	2,700.00	2011-9-8	2012-10-10	以收取合作方的电费收入 质押	是
天壕节能 陈作涛	天壕淄博	4,500.00	2011-12-16	2014-12-15	以收取合作方的电费收入 质押；借款时约定项目建 成后，需追加机器设备的 抵押担保	否
天壕节能	天壕沙河	4,800.00	2011-12-19	2012-7-12	以收取合作方的电费收入	是

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	抵、质押物	是否已经履行完毕
陈作涛					质押	
陈作涛 天壕宜昌 天壕和益 天壕沙河	天壕节能	3,000.00	2011-7-8	2012-6-7	3套房产抵押	是
天壕节能 陈作涛	天壕渝琥	2,700.00	2012-4-26	2016-4-26	以收取合作方的电费收入质押	否
天壕节能 陈作涛	天壕兴安	2,000.00	2012-3-14	2016-3-13	借款时约定项目建成后，以收取合作方的电费收入质押，需追加机器设备的抵押担保	否
陈作涛、 黄卓芬	天壕节能	3,500.00	2012-12-13	2013-12-13		否
陈作涛、 黄卓芬	天壕节能	2,000.00	2012-3-31	2012-7-11		是
陈作涛、 黄卓芬	天壕节能	1,000.00	2012-5-28	2012-12-17		是
陈作涛、 黄卓芬	天壕节能	500.00	2012-11-13	2012-12-17		是
陈作涛、 黄卓芬	天壕节能	500.00	2012-11-27	2012-12-17		是

2. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年金额	上年金额
薪酬合计	431.28万元	362.74万元

七、或有事项

截至2012年12月31日，本集团本年度无重大或有事项。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

八、承诺事项

1. 截止2012年12月31日，本集团已签订尚未履行或尚未完全履行的资本性支出合同

项目	预计总投资	已签合同金额	预付及已结算金额
在建项目	347,520,000.00	296,001,067.85	208,523,692.45
拟建项目	253,280,000.00	34,389,361.00	5,136,703.00
合计	600,800,000.00	330,390,428.85	213,660,395.45

(1) 在建项目情况

序号	项目名称	投资总额 (万元)	装机容量 (MW)	预计竣工 发电时间	合作方名称	合作方情况	合作方 所属行业
1	天壕贵州	3,800	6	2014年 3月	贵州水泥厂	地方大型 国有企业	水泥
2	天壕兴山	3,409	4.5	2013年 4月	葛洲坝兴山水泥 有限公司	A股上市公司 葛洲坝子公司	水泥
3	天壕安全 (二期)	7,500	12	2013年 7月	沙河市安全实业 有限公司	河北主要玻璃 生产企业	玻璃
4	天壕六安	4,295	6	2014年 3月	安徽蓝翔节能玻璃 股份有限公司	玻璃生产集团 蓝实玻璃集团 公司成员企业	玻璃
5	天壕智慧	3,855	4	2013年 7月	北京金晶智慧太阳 能材料有限公司	A股上市公司金 晶科技子公司	玻璃
6	天壕滕州	6,861	12	2013年 1月	滕州金晶玻璃 有限公司	A股上市公司金 晶科技子公司	玻璃
7	沙河元华	5,032	9	2013年 7月	河北元华浮法 玻璃有限公司	河北主要玻璃 生产企业	玻璃
合计		34,752	54	—	—	—	—

(2) 拟建项目情况

序号	项目名称	投资总额 (万元)	装机 容量 (MW)	预计启动 时间	合作方名称	合作方情况	合作方 所属行业
1	鲁元项目	3,740	6	2013年 1月	潍坊鲁元建材 有限公司	潍坊市百强 民营企业	水泥

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	项目名称	投资总额 (万元)	装机容量 (MW)	预计启动 时间	合作方名称	合作方情况	合作方 所属行业
2	弘耀项目	6,747	12	2013年 3月	秦皇岛弘耀节能 玻璃有限公司	特大型玻璃生 产集团中国耀 华玻璃集团公 司成员企业	玻璃
3	耀华项目	4,075	4.5	2013年 3月	秦皇岛耀华玻璃 工业园有限 责任公司	特大型玻璃生 产集团中国耀 华玻璃集团公 司成员企业	玻璃
				2013年 3月	秦皇岛北方玻璃 集团有限公司	特大型玻璃生 产集团中国耀 华玻璃集团公 司成员企业	玻璃
4	洛玻项目	5,966	9	2014年 5月	洛玻集团洛阳龙昊 玻璃有限公司	中国建筑材料 集团有限公司 下属子公司	玻璃
5	蓝欣项目	4,800	7	2013年 7月	唐山市蓝欣玻璃 有限公司	河北主要玻璃 生产企业	玻璃
合计		25,328	39	—	—	—	—

2. 除本附注“六、34”所述捐赠事项及上述承诺事项外,本集团无其他重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后发生的企业合并

2013年1月6日,本公司与长葛市新世纪机电有限公司(以下简称“长葛新世纪”)在北京签署了《股权转让协议》,本公司以1800万元收购长葛新世纪持有的河南远东新世纪机电有限公司(以下简称“远东新世纪”)60%的股权,转让价格为此部分股权对应的原始出资额。远东新世纪注册资本3000万元,本次股权转让完成以后,远东新世纪的股权结构为本公司持有60%的股权,长葛新世纪持有40%的股权。

此后,本公司和长葛新世纪、刘建民、张金福签订增资协议,约定将远东新世纪注册资本增加到6000万元,由本公司认缴1800万元,长葛新世纪认缴200万元,刘建民、张金福各认缴500万元。增资完成后,远东新世纪的股权结构为本公司持有60%的

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股权,长葛新世纪持有 23.34%的股权,刘建民持有 8.33%的股权,张金福持有 8.33%的股权,远东新世纪已取得了变更后的营业执照。

2013年3月,远东新世纪名称变更为天壕节能机电有限公司,已取得变更后的营业执照。

(二) 资产负债表日后签订的项目合作协议

1. 2013年1月25日,本公司与廊坊金彪玻璃有限公司(以下简称“金彪玻璃”)在北京签订了《合同能源管理节能服务协议》,将按“合同能源管理”模式对金彪玻璃 2×600t/d 浮法玻璃生产线的玻璃窑余热发电项目进行余热发电专项节能服务。项目总投资规模预计为 3600 万元-3800 万元,本公司拟在项目所在地成立全资子公司负责整个项目的投资、建设和运营管理。

2. 2013年3月25日,本公司与萍乡焦化有限责任公司(简称“萍乡焦化”)在江西省萍乡市签订了《合同能源管理协议》,本公司将为萍乡焦化年产 70 万吨焦炭生产线配建干熄焦余热发电装置,并以合同能源管理模式为其提供专项节能服务。该余热电站预计装机容量为 9MW,设计外供蒸汽量 6t/h。项目静态总投资规模预计为 13,500 万元,本公司拟在项目所在地成立控股子公司负责整个项目的投资、建设和运营管理。

(三) 资产负债表日后新设公司

2013年3月,本公司新设立子公司沙河市天壕元华新能源有限公司(以下简称天壕元华),负责沙河元华项目的投资、建设和运营管理,天壕元华已取得营业执照,注册资本 1500 万元。

(四) 资产负债表日后利润分配预案

2013年4月17日,本公司第一届董事会第二十九次会议和第一届监事会第十四次会议通过 2012 年度利润分配预案如下:以母公司 2012 年末的股本总数 320,000,000 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利 0.6 元(含税),共计派发现金股利 19,200,000 元(含税)。

(五) 其他

如附注六、10、注 3 所述,天壕韶峰将余热发电相关资产转让给韶峰水泥,截止 2013 年 2 月 26 日,天壕韶峰已收到韶峰水泥支付的资产转让价款 2,397.72 万元,占资产转让总价款的 51%。

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款合计	400,000.00	100.00	-	-	35,100.00	100.00	-	-
集团内部往来组合	-	-	-	-	-	-	-	-
账龄组合	400,000.00	100.00	-	-	35,100.00	100.00	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	400,000.00	—	-	—	35,100.00	—	-	—

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	400,000.00	0.00	-	35,100.00	0.00	-
合计	400,000.00	—	-	35,100.00	—	-

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款 总额的比例(%)
深圳市凯盛科技工程有限公司	第三方	400,000.00	1年以内	100.00
合计		400,000.00		100.00

(3) 本公司本年无实际核销的应收账款。

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

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大 并单项计提坏 账准备的其他 应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏 账准备的其他 应收款合计	436,462,566.24	100.00	-	-	85,921,730.89	100.00	-	-
备用金押金组 合	493,106.63	0.11	-	-	352,477.21	0.41	-	-
集团内部往来 组合	435,969,459.61	99.89	-	-	82,936,577.68	96.53	-	-
账龄组合	-	-	-	-	2,632,676.00	3.06	-	-
单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备的 其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	436,462,566.24	—	-	—	85,921,730.89	—	-	—

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1) 组合中，采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

类别	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	-	-	-	2,632,676.00	0.00	-
合计	-	—	-	2,632,676.00	—	-

(2) 本公司本年无实际核销的其他应收款。

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

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例 (%)
天壕安全	本公司之子公司	75,368,024.74	1 年以内	17.27
天壕宜昌	本公司之子公司	49,530,900.85	1 年以内	11.35
天壕沙河	本公司之子公司	39,992,104.26	1 年以内	9.16
天壕邯郸	本公司之子公司	33,683,781.04	1 年以内	7.72
天壕宿迁	本公司之子公司	29,176,952.16	1 年以内	6.68
合计		227,751,763.05		52.18

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	422,930,000.00	382,930,000.00
按权益法核算长期股权投资	-	-
长期股权投资合计	422,930,000.00	382,930,000.00
减：长期股权投资减值准备	-	-
长期股权投资价值	422,930,000.00	382,930,000.00

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

单位：万元

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
天壕电建	100%	100%	573	793	-	-	793	110
天壕韶峰	100%	100%	1,875	2,500	-	-	2,500	-
天壕宜昌	100%	100%	1,500	1,990	-	-	1,990	1000
天壕漯河	18%	18%	2,000	360	-	-	360	-
天壕邯郸	100%	100%	1,500	3,300	-	-	3,300	740
天壕和益	100%	100%	1,500	1,500	-	-	1,500	330
天壕前景	100%	100%	2,000	2,000	-	-	2,000	500
天壕贵州	90%	90%	1,350	1,350	-	-	1,350	-
天壕安全	100%	100%	2,000	2,000	-	-	2,000	1000
天壕宿迁	100%	100%	1,500	1,500	-	-	1,500	200
天壕东台	100%	100%	1,500	1,500	-	-	1,500	500
天壕平水	100%	100%	1,000	1,000	-	-	1,000	15
天壕宣城	100%	100%	1,800	1,800	-	-	1,800	300
天壕荆门	100%	100%	1,800	1,800	-	-	1,800	300
天壕老河口	100%	100%	2,200	2,200	-	-	2,200	350
天壕兴山	100%	100%	1,200	1,200	-	-	1,200	-
天壕沙河	100%	100%	2,500	2,500	-	-	2,500	300
天壕咸宁	100%	100%	1,800	1,800	-	-	1,800	35
天壕芜湖	100%	100%	2,200	2,200	-	-	2,200	150
天壕渝琥	100%	100%	1,500	1,500	-	-	1,500	-
天壕淄博	100%	100%	2,000	2,000	-	-	2,000	170
天壕六安	100%	100%	1,500	1,500	-	-	1,500	-
天壕滕州	100%	100%	2,500	-	2,500	-	2,500	-
天壕智慧	100%	100%	1,500	-	1,500	-	1,500	-
合计	—	—	40,798	38,293	4,000	-	42,293	6000

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	10,882,726.50	7,863,800.00
其他业务收入	13,960.18	14,340.03
合计	10,896,686.68	7,878,140.03

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
主营业务成本	1,845,323.81	256,060.81
其他业务成本	-	13,551.33
合计	1,845,323.81	269,612.14

(2) 主营业务-按业务类别分类

业务类别	本年金额	上年金额
主营业务收入		
合同能源管理收入	-	-
工程技术服务收入	10,882,726.50	7,863,800.00
合计	10,882,726.50	7,863,800.00
主营业务成本		
合同能源管理成本	-	-
工程技术服务成本	1,845,323.81	256,060.81
合计	1,845,323.81	256,060.81

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	60,000,000.00	27,000,000.00
合计	60,000,000.00	27,000,000.00

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额
合计	60,000,000.00	27,000,000.00
其中：天壕韶峰	-	1,100,000.00
天壕宜昌	10,000,000.00	7,000,000.00
天壕和益	3,300,000.00	3,300,000.00
天壕邯郸	7,400,000.00	4,700,000.00
天壕前景	5,000,000.00	2,500,000.00
天壕安全	10,000,000.00	6,500,000.00
天壕东台	5,000,000.00	800,000.00
天壕电建	1,100,000.00	1,100,000.00
天壕荆门	3,000,000.00	-

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
天壕宣城	3,000,000.00	-
天壕平水	150,000.00	-
天壕老河口	3,500,000.00	-
天壕芜湖	1,500,000.00	-
天壕宿迁	2,000,000.00	-
天壕淄博	1,700,000.00	-
天壕咸宁	350,000.00	-
天壕沙河	3,000,000.00	-

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	36,048,093.40	11,847,219.28
加: 资产减值准备	-	-
固定资产折旧	1,379,890.75	1,275,966.68
无形资产摊销	85,585.09	46,429.15
长期待摊费用摊销	231,893.86	184,090.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失(收益以“-”填列)	-	73,387.46
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-	-
财务费用(收益以“-”填列)	6,990,168.63	5,547,736.43
投资损失(收益以“-”填列)	-60,000,000.00	-27,000,000.00
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-	-
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”填列)	-4,328,852.14	-
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-366,510,705.95	-18,145,980.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-1,345,702.08	8,058,713.81
其他	1,247,679.00	
经营活动产生的现金流量净额	-386,201,949.44	-18,112,436.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		

天壕节能科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
现金的期末余额	293,658,463.59	16,114,877.37
减：现金的期初余额	16,114,877.37	946,748.71
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	277,543,586.22	15,168,128.66

十一、 财务报告批准

本财务报告于2013年4月17日由本公司董事会批准报出。

天壕节能科技股份有限公司财务报表补充资料

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2008)》的规定,本集团2012年度非经常性损益如下:

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损益	11,223,373.13	-39,460.84
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助	102,791.00	1,500,000.00
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	-	-
企业重组费用	-	-
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	-	32,533.85
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
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	-	-

天壕节能科技股份有限公司财务报表补充资料

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
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	-	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,000,000.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,942,035.03	-1,100,903.84
小计	9,384,129.10	392,169.17
所得税影响额	-2,619,253.12	-
少数股东权益影响额(税后)	-	-
合计	6,764,875.98	392,169.17

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

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本集团2012年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	11.12	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	10.29	0.30	0.30

3. 主要财务报表项目的异常情况及变动原因说明

年末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	年末金额	年初金额	变动幅度(%)	备注
应收账款	32,147,880.21	25,978,535.98	23.75	1
预付款项	58,116,921.85	36,966,061.81	57.22	2
其他应收款	48,179,053.38	1,753,234.90	2,648.01	3
存货	5,802,388.32	870,515.49	566.55	4

天壕节能科技股份有限公司财务报表补充资料

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额	变动幅度 (%)	备注
其他流动资产	3,893,550.78	8,008,253.81	-51.38	5
应付账款	78,981,372.65	112,458,439.29	-29.77	6
预收账款	33,936,325.31	13,517,622.53	151.05	7
应付职工薪酬	6,749,938.36	4,656,362.26	44.96	8
应交税费	-16,609,607.11	-23,862,256.89	-30.39	9

注 1: 应收账款年末比年初增加 6,169,344.23 元, 增幅 23.75%, 主要原因为 2011 年度陆续投产了部分余热发电合同能源管理项目, 这些项目在 2011 年的运营时间不足一年, 在本年度的运营时间为一年, 收入上升导致期末应收账款增加, 另本年度新增投产项目一个。

注 2: 预付账款年末比年初增加 21,150,860.04 元, 增幅为 57.22%, 主要为本年新增预付的设备款和工程款, 设备未到货以及工程未完工所致。

注 3: 其他应收款年末比年初增加 46,425,818.48 元, 增幅为 2648.01%, 主要增加原因为本年处置天壕韶峰资产, 增加应收湖南韶峰南方水泥有限公司的资产处置款 47,021,899.00 元。

注 4: 存货年末比年初增加 4,931,872.83 元, 增幅为 566.55%, 主要原因为本公司的 EPC 烟气净化项目年末尚未完成, 存货未结转成本。

注 5: 其他流动资产年末比年初减少 4,114,703.03 元, 减幅为 51.38%, 主要原因为天壕宜昌、天壕韶峰和天壕邯郸一期已过免税期, 以前年度预缴的税款抵缴了本年应交税款, 天壕和益、天壕前景、天壕宿迁、天壕荆门、天壕沙河本年收到退回以前年度预缴的税款。

注 6: 应付账款年末比年初减少 33,477,066.64 元, 减幅为-29.77%, 主要原因为本年支付工程款及设备款增加所致。

注 7: 预收账款年末比年初增加 20,418,702.78 元, 增幅为 151.05%, 主要原因为本公司收到技术服务项目的预收款所致。

注 8: 应付职工薪酬年末比年初增加 1,878,699.51 元, 增幅为 48.03%, 主要原因为本公司规模扩大员工人数增加和工资上涨所致。

注 9: 应交税费增加 7,252,649.78 元, 增幅为 30.39%, 主要原因为本年进项税减少导致应交增值税增加, 和部分子公司结束免税期导致应交所得税增加。

天壕节能科技股份有限公司财务报表补充资料

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示)

本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本年金额	上年金额	变动幅度 (%)	备注
营业收入	257,371,633.62	183,072,614.98	40.58	1
营业成本	106,716,904.54	73,174,318.69	45.84	1
管理费用	48,050,876.30	30,938,107.45	55.31	2

注 1：营业收入本年比上年增加 74,299,018.64 元，增幅为 40.58%，营业成本本年比上年增加 33,542,585.85 元，增幅为 45.84%，主要原因为 2011 年度陆续投产了部分余热发电合同能源管理项目，这些项目在 2011 年的运营时间不足一年，在本年度的运营时间为一年，另本年度新增投产项目一个。

注 2：管理费用本年比上年增加 17,112,768.85 元，增幅 55.31%，主要原因为公司业务规模扩大导致办公费、职工薪酬、研究开发费增加及上市相关费用增加导致其他费用增加。

天壕节能科技股份有限公司

二〇一三年四月十七日