
北京中科通用能源环保有限责任公司
2010年度、2011年度、2012年度
审计报告

目 录	页 码
一、审计报告	1-2
二、已审财务报表	
1、合并资产负债表	3-4
2、合并利润表	5
3、合并现金流量表	6
4、合并所有者权益变动表	7-9
5、资产负债表	10-11
6、利润表	12
7、现金流量表	13
8、所有者权益变动表	14-16
9、财务报表附注	17-76
三、附件	
1、审计机构营业执照及执业许可证复印件	
2、审计机构证券、期货相关业务许可证复印件	

机密

审计报告

中审国际 审字【2013】第 01030101 号

北京中科通用能源环保有限责任公司全体股东：

我们审计了后附的北京中科通用能源环保有限责任公司财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2010 年度、2011 年度及 2012 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量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中科通用能源环保有限责任公司管理层的责任，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，上述合并及母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，公允反映了北京中科通用能源环保有限责任公司 2010 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2010 年度、2011 年度及 2012 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

中审国际会计师事务所
有限公司

中国注册会计师

梁筱芳

中国注册会计师

周红宇

中国 北京

二〇一三年四月十二日

合并资产负债表

2012年12月31日

编制单位：北京中科通用能源环保有限责任公司

单位：元 币种：人民币

资产	附注五	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
流动资产：				
货币资金	1	38,488,816.07	13,649,277.05	105,408,420.36
交易性金融资产		-	-	-
应收票据		-	-	-
应收账款	2	86,323,391.24	28,207,953.30	12,517,974.55
预付款项	3	46,890,836.42	57,920,039.06	36,295,448.00
应收利息		-	-	-
应收股利		-	-	-
其他应收款	4	55,928,939.47	56,537,611.83	44,769,823.29
存 货	5	103,168,546.32	128,202,709.93	206,779,795.31
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计		330,800,529.52	284,517,591.17	405,771,461.51
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	6	61,384,510.16	29,295,517.64	27,784,908.25
投资性房地产		-	-	-
固定资产	7	16,627,118.52	27,932,576.05	34,636,759.48
在建工程	8	44,973,530.39	200,976,069.13	20,846,972.12
工程物资		-		
固定资产清理		-		
无形资产	9	-	39,467,980.44	40,364,980.00
开发支出		-	-	-
商誉		-	-	-
长期待摊费用	10	-	1,785,882.28	1,837,647.04
递延所得税资产	11	2,547,589.15	1,334,249.82	1,576,462.89
其他非流动资产				
非流动资产合计		125,532,748.22	300,792,275.36	127,047,729.78
资产总计		456,333,277.74	585,309,866.53	532,819,191.29

(所附附注系本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2012年12月31日

编制单位：北京中科通用能源环保有限责任公司

单位：元 币种：人民币

负债和所有者权益	附注五	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
流动负债：				
短期借款	13	500,000.00	38,293,000.00	8,000,000.00
交易性金融负债		-	-	-
应付票据		-	-	-
应付账款	14	127,163,718.80	138,937,108.91	110,055,479.59
预收款项	15	18,831,371.95	118,643,329.85	171,775,338.16
应付职工薪酬	16	2,290,573.57	2,689,083.56	4,102,581.55
应交税费	17	8,249,982.50	-11,490,584.47	1,446,529.04
应付利息		-	-	-
应付股利		-	-	-
其他应付款	18	43,535,431.32	79,196,246.37	24,854,792.37
一年内到期的非流动负债		-	-	-
其他流动负债	19	-	-2,145,299.15	-
流动负债合计		200,571,078.14	364,122,885.07	320,234,720.71
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	20	-	53,545,188.75	59,000,000.00
专项应付款		-	-	-
预计负债		-	-	-
递延所得税负债		-	-	-
其他非流动负债	21	2,440,000.00	300,000.00	-
非流动负债合计		2,440,000.00	53,845,188.75	59,000,000.00
负债合计		203,011,078.14	417,968,073.82	379,234,720.71
所有者权益：				
股本	22	22,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
资本公积	23	171,837,215.04	119,235,055.04	119,235,055.04
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	24	10,394,161.71	5,580,581.48	5,580,581.48
未分配利润	25	29,637,027.82	-29,312,035.65	-45,050,504.80
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计		233,868,404.57	115,503,600.87	99,765,131.72
少数股东权益		19,453,795.03	51,838,191.84	53,819,338.86
所有者权益合计		253,322,199.60	167,341,792.71	153,584,470.58
负债和所有者权益总计		456,333,277.74	585,309,866.53	532,819,191.29

（所附附注系本财务报表的组成部分）

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2012年度

编制单位：北京中科通用能源环保有限责任公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	2012年度	2011年度	2010年度
一、营业收入	26	103,599,114.65	217,896,534.36	107,726,670.88
减：营业成本	26	46,125,642.09	159,289,810.20	62,578,473.36
营业税金及附加	27	1,247,693.85	1,826,038.26	489,589.32
销售费用	28	6,966,161.77	6,094,336.48	7,162,490.20
管理费用	29	35,948,863.37	37,385,368.24	25,428,045.53
财务费用	30	2,475,175.92	975,490.81	-163,621.91
资产减值损失	31	7,690,436.37	1,569,087.54	5,211,164.84
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）	32	67,454,947.07	9,584,811.77	-612,347.69
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）		70,600,088.35	20,341,214.60	6,408,181.85
加：营业外收入	33	5,720,648.43	2,207,544.38	1,433,553.17
减：营业外支出	34	3,632.61	4,421.43	91,272.12
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		76,317,104.17	22,544,337.55	7,750,462.90
减：所得税费用	35	7,007,848.12	2,263,515.42	4,978,801.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		69,309,256.05	20,280,822.13	2,771,661.63
归属于母公司所有者的净利润		70,480,490.28	22,261,969.15	3,402,322.77
少数股东损益		-1,171,234.23	-1,981,147.02	-630,661.14
五、每股收益				
(一)基本每股收益	36	3.3831	1.1131	0.2900
(二)稀释每股收益				
六、其他综合收益				
七、综合收益总额		69,309,256.05	20,280,822.13	2,771,661.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		70,480,490.28	22,261,969.15	3,402,322.77
归属于少数股东的综合收益总额		-1,171,234.23	-1,981,147.02	-630,661.14

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

（所附附注系本财务报表的组成部分）

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2012年度

编制单位：北京中科通用能源环保有限责任公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	2012年度	2011年度	2010年度
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金		44,777,527.00	147,930,779.27	258,767,142.76
收到的税费返还		9,114.44	51,196.49	685,320.06
收到其他与经营活动有关的现金	37	151,243,565.56	45,011,229.97	22,039,129.24
经营活动现金流入小计		196,030,207.00	192,993,205.73	281,491,592.06
购买商品、接受劳务支付的现金		70,205,480.12	161,476,184.45	224,729,634.56
支付给职工以及为职工支付的现金		32,224,389.11	27,412,235.53	14,751,153.54
支付的各项税费		16,270,414.67	7,317,462.71	9,395,439.76
支付其他与经营活动有关的现金	37	121,817,452.38	75,821,744.26	37,718,746.72
经营活动现金流出小计		240,517,736.28	272,027,626.95	286,594,974.58
经营活动产生的现金流量净额		-44,487,529.28	-79,034,421.22	-5,103,382.52
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金		54,400,000.00	3,000,000.00	1,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		3,020,000.00	-	358,663.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		6,800,030.00	150.00	2,190,230.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-632,168.77	-5,109,184.29	-
收到其他与投资活动有关的现金	37	-	-	-
投资活动现金流入小计		63,587,861.23	-2,109,034.29	3,548,893.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		38,422,912.30	78,608,494.58	59,552,613.54
投资支付的现金		11,100,000.00	-	-
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		49,522,912.30	78,608,494.58	59,552,613.54
投资活动产生的现金流量净额		14,064,948.93	-80,717,528.87	-56,003,719.87
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金		58,900,000.00	5,000,000.00	150,340,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-	-
取得借款收到的现金		34,207,000.00	51,293,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	37	120,000,000.00	49,300,000.00	-
筹资活动现金流入小计		213,107,000.00	105,593,000.00	158,340,000.00
偿还债务支付的现金		65,000,000.00	27,370,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,214,171.80	10,230,193.22	30,715.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	37	86,630,708.83	-	-
筹资活动现金流出小计		157,844,880.63	37,600,193.22	30,715.91
筹资活动产生的现金流量净额		55,262,119.37	67,992,806.78	158,309,284.09
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				
		24,839,539.02	-91,759,143.31	97,202,181.70
加：期初现金及现金等价物余额		13,649,277.05	105,408,420.36	8,206,238.66
六、期末现金及现金等价物余额				
		38,488,816.07	13,649,277.05	105,408,420.36

(所附注系本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：北京中科通用能源环保有限责任公司

2012年度

单位：人民币元

项 目	股本	资本公积	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计	
			减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润			其他
一、上年末余额	20,000,000.00	119,235,055.04	-	-	5,580,581.48	-29,312,035.65	-	51,838,191.84	167,341,792.71
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	20,000,000.00	119,235,055.04	-	-	5,580,581.48	-29,312,035.65	-	51,838,191.84	167,341,792.71
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	2,000,000.00	52,602,160.00			4,813,580.23	58,949,063.47	-	-32,384,396.81	85,980,406.89
（一）净利润						70,480,490.28		-1,171,234.23	69,309,256.05
（二）其他综合收益									-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	70,480,490.28	-	-1,171,234.23	69,309,256.05
（三）所有者投入和减少资本	2,000,000.00	52,602,160.00						-31,213,162.58	23,388,997.42
1、股东投入资本	2,000,000.00	49,000,000.00						-31,213,162.58	19,786,837.42
2、股份支付计入股东权益的金额									-
3、其他		3,602,160.00							
（四）利润分配	-				4,813,580.23	-11,531,426.81	-		-6,717,846.58
1、提取盈余公积					4,813,580.23	-4,813,580.23			-
2、提取一般风险准备									-
3、对股东的分配									-
4、其他						-6,717,846.58			-6,717,846.58
（五）股东权益内部结转	-	-							-
1、资本公积转增股本									-
2、盈余公积转增股本									-
3、盈余公积弥补亏损									-
4、其他									-
（六）专项储备									-
1、本年提取									-
2、本年使用									-
2、本年使用									-
四、本年年末余额	22,000,000.00	171,837,215.04	-	-	10,394,161.71	29,637,027.82	-	19,453,795.03	253,322,199.60

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

29,637,027.82

-

-

合并所有者权益变动表

公司法定代表人：

主管会计工

2011年度

单位：人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润			其他
一、上年末余额	20,000,000.00	119,235,055.04			5,580,581.48	-45,050,504.80		53,819,338.86	153,584,470.58
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	20,000,000.00	119,235,055.04	-	-	5,580,581.48	-45,050,504.80	-	53,819,338.86	153,584,470.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	-	-	-	-	-	15,738,469.15	-	-1,981,147.02	13,757,322.13
（一）净利润						22,261,969.15	-		22,261,969.15
（二）其他综合收益									-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	22,261,969.15	-	-	22,261,969.15
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入资本									-
2、股份支付计入股东权益的金额									-
3、其他									
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-6,523,500.00	-	-	-6,523,500.00
1、提取盈余公积						-	-		
2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配						-6,523,500.00			-6,523,500.00
4、其他									
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-				
1、资本公积转增股本									
2、盈余公积转增股本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
（六）专项储备									-
1、本年提取									-
2、本年使用									-
四、本年年末余额	20,000,000.00	119,235,055.04	-	-	5,580,581.48	-29,312,035.65	-	51,838,191.84	167,341,792.71

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：北京中科通用能源环保有限责任公司

2010年度

单位：人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润			其他
一、上年末余额	7,600,000.00	7,635,055.04			5,580,581.48	-48,452,827.57		54,450,000.00	26,812,808.95
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	7,600,000.00	7,635,055.04	-	-	5,580,581.48	-48,452,827.57	-	54,450,000.00	26,812,808.95
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	12,400,000.00	111,600,000.00			-	3,402,322.77	-	-630,661.14	126,771,661.63
（一）净利润						3,402,322.77	-	-630,661.14	2,771,661.63
（二）其他综合收益									-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	3,402,322.77	-	-630,661.14	2,771,661.63
（三）所有者投入和减少资本	12,400,000.00	111,600,000.00						-	124,000,000.00
1、股东投入资本	12,400,000.00	111,600,000.00							124,000,000.00
2、股份支付计入股东权益的金额									-
3、其他									
（四）利润分配	-				-	-	-		-
1、提取盈余公积						-			
2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配									-
4、其他									
（五）股东权益内部结转	-	-							
1、资本公积转增股本									
2、盈余公积转增股本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
（六）专项储备									-
1、本年提取									-
2、本年使用									-
四、本年年末余额	20,000,000.00	119,235,055.04	-	-	5,580,581.48	-45,050,504.80	-	53,819,338.86	153,584,470.58

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表

2012年12月31日

编制单位：北京中科通用能源环保有限责任公司

单位：元 币种：人民币

资 产	附注十一	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
流动资产：				
货币资金		37,310,727.62	10,440,395.88	64,345,704.72
交易性金融资产		-	-	-
应收票据		-	-	-
应收账款	1	86,323,391.24	28,207,953.30	12,517,974.55
预付款项		3,597,657.50	6,604,043.80	22,285,448.00
应收利息		-	-	-
应收股利		-	-	-
其他应收款	2	96,257,420.83	168,875,306.50	50,140,308.09
存 货		103,168,546.32	128,202,709.93	206,779,795.31
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计		326,657,743.51	342,330,409.41	356,069,230.67
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	3	91,826,257.01	78,245,517.64	77,734,908.25
投资性房地产			-	-
固定资产		15,577,366.08	16,431,924.22	17,515,334.08
在建工程		52,500.00		
工程物资				
固定资产清理				
无形资产				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用			1,785,882.28	1,837,647.04
递延所得税资产		2,529,605.08	1,332,636.67	1,575,949.14
其他非流动资产				
非流动资产合计		109,985,728.17	97,795,960.81	98,663,838.51
资产总计		436,643,471.68	440,126,370.22	454,733,069.18

(所附附注系本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

2012年12月31日

编制单位：北京中科通用能源环保有限责任公司

单位：元 币种：人民币

负债和所有者权益	附注十一	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
流动负债：				
短期借款		500,000.00	32,293,000.00	8,000,000.00
交易性金融负债		-	-	-
应付票据		-	-	-
应付账款		124,110,774.80	62,390,969.18	102,015,479.59
预收款项		23,031,371.95	122,843,329.85	207,145,338.16
应付职工薪酬		2,221,109.87	2,642,320.88	4,084,193.82
应交税费		8,246,199.46	-4,224,303.80	1,443,442.77
应付利息		-	-	-
应付股利		-	-	-
其他应付款		32,823,938.66	78,776,392.04	24,763,896.87
一年内到期的非流动负债		-	-	-
其他流动负债		-	-2,145,299.15	-
流动负债合计		190,933,394.74	292,576,409.00	347,452,351.21
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		2,440,000.00	300,000.00	
非流动负债合计		2,440,000.00	300,000.00	-
负债合计		193,373,394.74	292,876,409.00	347,452,351.21
所有者权益：				
股本		22,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
资本公积		171,837,215.04	119,235,055.04	119,235,055.04
减：库存股		-		
专项储备				
盈余公积		10,394,161.71	5,580,581.48	5,580,581.48
未分配利润		39,038,700.19	2,434,324.70	-37,534,918.55
所有者权益合计		243,270,076.94	147,249,961.22	107,280,717.97
负债和所有者权益总计		436,643,471.68	440,126,370.22	454,733,069.18

（所附附注系本财务报表的组成部分）

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

2012年12月31日

编制单位：北京中科通用能源环保有限责任公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注十一	2012年度	2011年度	2010年度
一、营业收入	4	246,032,427.55	278,964,398.41	116,750,260.62
减：营业成本	4	146,631,512.80	191,316,285.04	67,678,986.18
营业税金及附加		1,247,693.85	1,822,372.10	489,589.32
销售费用		6,966,161.77	6,094,336.48	7,162,490.20
管理费用		25,957,815.24	26,625,440.05	19,324,006.47
财务费用		2,480,754.08	1,063,314.93	-162,734.45
资产减值损失		7,622,110.24	1,560,944.21	5,204,320.04
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）	5	-5,683,574.05	-3,927,332.98	-4,535,424.61
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）		49,442,805.52	46,554,372.62	12,518,178.25
加：营业外收入		5,720,648.43	2,207,544.38	1,433,342.59
减：营业外支出		3,432.61	4,401.43	82,653.12
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		55,160,021.34	48,757,515.57	13,868,867.72
减：所得税费用		7,024,219.04	2,264,772.32	4,979,315.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,135,802.30	46,492,743.25	8,889,552.70
五、其他综合收益				
六、综合收益总额		48,135,802.30	46,492,743.25	8,889,552.70

（所附附注系本财务报表的组成部分）

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2012年度

编制单位：北京中科通用能源环保有限责任公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注十一	2012年度	2011年度	2010年度
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金		109,277,527.00	181,707,832.93	264,662,142.76
收到的税费返还		9,114.44	51,196.49	685,320.06
收到其他与经营活动有关的现金		164,066,580.72	38,419,000.22	24,587,523.70
经营活动现金流入小计		273,353,222.16	220,178,029.64	289,934,986.52
购买商品、接受劳务支付的现金		74,739,782.09	161,476,184.45	224,615,358.56
支付给职工以及为职工支付的现金		23,993,169.46	24,605,467.85	13,940,637.08
支付的各项税费		15,324,949.05	7,296,806.36	9,383,300.44
支付其他与经营活动有关的现金		137,882,453.76	64,339,575.35	40,592,222.83
经营活动现金流出小计		251,940,354.36	257,718,034.01	288,531,518.91
经营活动产生的现金流量净额		21,412,867.80	-37,540,004.37	1,403,467.61
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金		54,400,000.00	3,000,000.00	1,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		3,020,000.00	-	358,663.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		6,800,030.00	150.00	275,430.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				-
收到其他与投资活动有关的现金				-
投资活动现金流入小计		64,220,030.00	3,000,150.00	1,634,093.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		3,898,886.26	30,940.00	3,142,452.00
投资所支付的现金		15,100,000.00	86,050,000.00	75,060,000.00
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		18,998,886.26	86,080,940.00	78,202,452.00
投资活动产生的现金流量净额		45,221,143.74	-83,080,790.00	-76,568,358.61
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金		51,000,000.00		124,000,000.00
取得借款收到的现金		24,207,000.00	45,293,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金			-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	49,300,000.00	-
筹资活动现金流入小计		75,207,000.00	94,593,000.00	132,000,000.00
偿还债务支付的现金		56,000,000.00	21,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,996,983.80	6,877,514.47	30,715.91
支付其他与筹资活动有关的现金		55,973,696.00	-	
筹资活动现金流出小计		114,970,679.80	27,877,514.47	30,715.91
筹资活动产生的现金流量净额		-39,763,679.80	66,715,485.53	131,969,284.09
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				
		26,870,331.74	-53,905,308.84	56,804,393.09
加：期初现金及现金等价物余额		10,440,395.88	64,345,704.72	7,541,311.63
六、期末现金及现金等价物余额				
		37,310,727.62	10,440,395.88	64,345,704.72

(所附附注系本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：北京中科通用能源环保有限责任公司

2012年度

单位：人民币元

项 目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年末余额	20,000,000.00	119,235,055.04	-	-	5,580,581.48	2,434,324.70	147,249,961.22
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	20,000,000.00	119,235,055.04	-	-	5,580,581.48	2,434,324.70	147,249,961.22
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	2,000,000.00	52,602,160.00			4,813,580.23	36,604,375.49	96,020,115.72
（一）净利润						48,135,802.30	48,135,802.30
（二）其他综合收益							-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	48,135,802.30	48,135,802.30
（三）股东投入和减少资本	2,000,000.00	52,602,160.00				-	54,602,160.00
1、股东投入资本	2,000,000.00	49,000,000.00					51,000,000.00
2、股份支付计入股东权益的金额		-					-
3、其他		3,602,160.00					
（四）利润分配	-				4,813,580.23	-11,531,426.81	-6,717,846.58
1、提取盈余公积					4,813,580.23	-4,813,580.23	
2、提取一般风险准备							
3、对股东的分配							-
4、其他						-6,717,846.58	-6,717,846.58
（五）股东权益内部结转	-	-					
1、资本公积转增股本		-					
2、盈余公积转增股本							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
（六）专项储备							
1、本年提取							
2、本年使用							
四、本年年末余额	22,000,000.00	171,837,215.04	-	-	10,394,161.71	39,038,700.19	243,270,076.94

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

-

所有者权益变动表

编制单位：北京中科通用能源环保有限责任公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年末余额	20,000,000.00	119,235,055.04	-	-	5,580,581.48	-37,534,918.55	107,280,717.97
公司法定代表人： 前期差错更正							
主管会计工作负责人：							
会计机构负责人：							
二、本年年初余额	20,000,000.00	119,235,055.04	-	-	5,580,581.48	-37,534,918.55	107,280,717.97
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	-	-			-	39,969,243.25	39,969,243.25
（一）净利润						46,492,743.25	46,492,743.25
（二）其他综合收益						-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	46,492,743.25	46,492,743.25
（三）股东投入和减少资本	-	-					-
1、股东投入资本							-
2、股份支付计入股东权益的金额							-
3、其他							
（四）利润分配	-				-	-6,523,500.00	-6,523,500.00
1、提取盈余公积						-	
2、提取一般风险准备							
3、对股东的分配						-6,523,500.00	-6,523,500.00
4、其他							
（五）股东权益内部结转	-	-					-
1、资本公积转增股本							
2、盈余公积转增股本							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
（六）专项储备							
1、本年提取							
2、本年使用							
四、本年年末余额	20,000,000.00	119,235,055.04	-	-	5,580,581.48	2,434,324.70	147,249,961.22

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：北京中科通用能源环保有限责任公司

2010年度

单位：人民币元

项 目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年末余额	7,600,000.00	7,635,055.04			5,580,581.48	-46,424,471.25	-25,608,834.73
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	7,600,000.00	7,635,055.04	-	-	5,580,581.48	-46,424,471.25	-25,608,834.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	12,400,000.00	111,600,000.00			-	8,889,552.70	132,889,552.70
（一）净利润						8,889,552.70	8,889,552.70
（二）其他综合收益							-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	8,889,552.70	8,889,552.70
（三）股东投入和减少资本	12,400,000.00	111,600,000.00					124,000,000.00
1、股东投入资本	12,400,000.00	111,600,000.00					124,000,000.00
2、股份支付计入股东权益的金额							-
3、其他							
（四）利润分配	-				-	-	-
1、提取盈余公积						-	
2、提取一般风险准备							
3、对股东的分配							-
4、其他							
（五）股东权益内部结转	-	-					
1、资本公积转增股本							
2、盈余公积转增股本							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
（六）专项储备							
1、本年提取							
2、本年使用							
四、本年年末余额	20,000,000.00	119,235,055.04	-	-	5,580,581.48	-37,534,918.55	107,280,717.97

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

北京中科通用能源环保有限责任公司

财务报表附注

2010 年度、2011 年度及 2012 年度 单位：元 币种：人民币

附注一、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

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

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

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

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

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

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

2002 年 9 月 23 日，经中科通用第一届股东会第三次会议审议，全体股东一致同意中科通用注册资本由 400 万元增至 510 万元；新增注册资本由沈文琦等 20 名自然人以现金方式认购。同时，全体股东一致同意金坚将其 29 万元出资额中的 8 万元出资额转让给沈文琦，2002 年 9 月 23 日，股权转、受让方签署了《出资转让协议书》。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2011 年 5 月 18 日，经中科通用第七届股东会第三次会议审议，同意中科天宁将其在中科通用实缴的 280 万元（人民币）货币出资转让给蔡桂兴，本次股权转让经中国科学院国有

资产经营有限责任公司科资发股字[2010]70 号批准，并且履行了资产评估和公开挂牌程序。

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

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

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

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

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

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

25.5 元认缴 1 元注册资本的价格以现金方式认缴中科通用新增注册资本 200 万元。

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

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

截至 2012 年 9 月 30 日，公司注册资本为人民币 2200 万元，公司住址：北京市海淀区苏州街 3 号大恒科技大厦南座 9 层 902 号，法定代表人：王仕民。

（二） 经营范围及主要产品或提供的劳务

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

（三） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2013 年 4 月 12 日批准报出。

附注二、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，按照权责发生制编制财务报表。

（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财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三） 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（四） 记账本位币

以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1. 同一控制下的企业合并

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

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

2. 非同一控制下企业合并

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

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

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

业务合并按相同的方法处理。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

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

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

如果归属少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的部分外，其余部分冲减本集团权益（即本财务报表中的归属于母公司股东权益）。如果子公司以后期间实现利润，在弥补了由本集团权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润全部归属于本集团权益。

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

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，所产生的汇兑差额除与购建或者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借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，以资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

2. 外币财务报表的折算

境外经营的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，所有者权益中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。境外经营的利润表中的收

入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。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

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：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；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

3. 金融资产和金融负债的计量

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

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公允价值变动形成的损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的得利或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得和或损失计入当期损益。

4. 金融资产和金融负债的终止

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分

5. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；

(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；

(3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；

(4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

6. 金融资产的减值

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的的金融资产的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，计提减值准备。

(1) 持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，根据期账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

(2) 可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

(十) 应收款项

包括应收账款和其他应收账款。

1、.应收款项坏账确认标准：债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回；债务人逾期未履行偿债义务超过三年且有确凿证据表明确实无法收回的应收款项。

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

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	账龄
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的，计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

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

(十一) 存货的核算方法

- 1、存货的分类：存货包括原材料、在产品、发出商品、库存商品、包装物和低值易耗品等。
- 2、存货的计量：取得存货按照实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。但因债务重组债务人用以抵债取得的存货按公允价值计量，非货币性交易换入的存货按其公允价值计量；原材料发出按加权平均法计价，库存商品的发出按个别计价法计价。
- 3、存货的盘存制度为永续盘存制。
- 4、资产负债表日，以成本与可变现净值孰低法确定存货期末价值，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。存货跌价准备通常按单个存货项目计提，对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计提。
- 5、存货可变现净值的确定依据：存货的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。存货可变现净值的确定以取得的可靠证据为基础，并且考虑取得存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素，具体方法如下：

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

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

6、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时一次转销。

(十二) 长期股权投资核算方法

1. 长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资（以下简称“其他股权投资”）。

2. 长期股权投资的初始计量

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资的初始投资成本与支付对价的帐面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。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；

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照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作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出

资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

4. 长期股权投资损益确认方法

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

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

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

5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

6. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期

股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

（十三）投资性房地产的核算方法

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

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

（十四）固定资产

1. 固定资产的确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，本公司将其认定为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权转移给承租人。

(2) 承租人有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

(3) 即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值。

(5) 租赁固定资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，将租赁固定资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为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，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁固定资产的初始直接费用计入租入固定资产的价值。

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

对租赁固定资产采用与自有应折旧固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

6. 固定资产后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

(十五) 在建工程

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

2、在建工程减值准备：期末，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发

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

（十六）借款费用的会计处理方法

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

1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

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

2. 资本化金额的确定

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

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

3. 暂停资本化

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

4. 停止资本化

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

（十七）无形资产计价和摊销方法

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

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

2. 无形资产摊销

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

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销。

3. 无形资产减值准备

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

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

4. 研究与开发费用的核算方法

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

(十八) 长期待摊费用

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

(十九) 预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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。

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

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

（二十）收入

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

(1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

(3) 收入的金额能够可靠地计量；

(4) 相关的经济利益很可能流入企业；

(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

公司采用已经发生的成本占估计总成本的比例。

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

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

（二十一）政府补助

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

取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、

转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已经发生的费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（二十二） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

递延所得税资产的确认以本公司未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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

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

（二十三） 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期内无会计政策变更。

2. 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更。

（二十四） 前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正。

附注三、税项

（一） 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售和提供加工、修理修配劳务	6%、17%

营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	应税所得额	15%、25%

本公司所得税率为 15%，本公司子公司所得税率为 25%。

（二）税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局有关文件规定，本公司从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入免征营业税。根据财政部、国家税务总局关于印发《营业税改征增值税试点方案》{财税[2011]110 号}的通知，从 2012 年 8 月 1 日起，本公司原缴纳的营业税改为按增值税计缴，增值税率 6%，技术转让收入免征增值税。

本公司已取得高新技术企业证书，经北京市海淀区国家税务局批准，自 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日止减按 15% 的税率征收企业所得税。2011 年 10 月 11 日，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局审核，本公司通过了高新技术企业复审，按照有关规定，本公司 2011 年减按 15% 的税率征收企业所得税。2012 年度至 2013 年度按 15% 税率征收企业所得税，2012 年 5 月 7 日公司已向北京市海淀区国家税务局备案。

附注四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额	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
辽阳中科环保电力有限公司	有限责任公司	辽阳	100	固废处理余热发电	100		100.00	100.00	是
阜新中科环保电力有限公司	有限责任公司	阜新	100	固体废弃物处理	100		100.00	100.00	是
宣城中科环保电力有限公司	有限责任公司	宣城	200	生活垃圾焚烧发电项目投资	200		100.00	100.00	是
白山中科能源环保有限公司	有限责任公司	白山	100	生活垃圾焚烧发电项目投资	100		100.00	100.00	是
伊春中科环保电力有限公司	有限责任公司	伊春	4,500	生活垃圾焚烧发电	2295		51.00	51.00	是
瓦房店中科环保电力有限公司	有限责任公司	瓦房店	100	生活垃圾焚烧发电项目管理	100		100.00	100.00	是

鹰潭中科环保电力有限公司	有限责任公司	鹰潭	300	生活垃圾焚烧发电项目投资	300		100.00	100.00	是
--------------	--------	----	-----	--------------	-----	--	--------	--------	---

2. 子公司少数股东权益情况

子公司名称	2012 年 12 月 31 日少数股东权益	2012 年 12 月 31 日少数股东权益中冲减少数股东损益的金额	母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
伊春中科环保电力有限公司	19,453,795.03	3,496,204.98	

(二) 本报告期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 2010 年度新纳入合并范围的子公司

名称	2010 年 12 月 31 日净资产	2010 年度净利润
阜新中科环保电力有限公司	662,167.34	-378,473.66
济宁中科环保电力有限公司	51,530,319.43	-869,680.57
宣城中科环保电力有限公司	1,846,502.59	-153,497.41
伊春中科环保电力有限公司	43,822,782.39	-1,177,217.61

2. 2011 年度新纳入合并范围的子公司

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

3. 2012 年度新纳入合并范围的子公司

名称	2012 年 12 月 31 日净资产	2012 年度净利润
瓦房店中科环保电力有限公司	910,806.95	-89,193.05
鹰潭中科环保电力有限公司	2,951,330.39	-48,669.61

4. 不再纳入合并范围的主体

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

(2) 本公司原持有济宁中科环保电力有限公司 70% 的股权，2012 年 6 月本公司将济宁中科环保电力有限公司 40% 的股权受让，因此，自股权转让完成日起，济宁中科环保电力有限公司不再纳入合并范围。

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

(三) 报告期内因丧失控制权而减少的子公司

1、济宁中科环保电力有限公司

本公司 2012 年 6 月转让持有的济宁中科环保电力有限公司 40% 股权，转让价 50,820,000.00 元，成本 48,400,000.00 元，产生收益 2,420,000.00 元。转让股权后本公司持济宁中科环保电力有限公司股权 30%，由成本法核算改按权益法核算。

2、锦州中科绿色电力有限公司

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

附注五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2012-12-31			2011-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	30,000.00	--	--	30,000.00
银行存款：	--	--	38,458,816.07	--	--	13,619,277.05
其他货币资金：	--	--		--	--	
合计	--	--	38,488,816.07	--	--	13,649,277.05

2. 应收账款

(1) 按种类分类

种类	2012-12-31			2011-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	金额	比例 (%)	金额
单项金额重大的应收账款	94,632,495.20	98.34	8,570,603.96	30,378,700.00	93.97	3,004,105.00
账龄组合						
其他不重大应收账款	1,599,678.90	1.66	1,338,178.90	1,947,695.99	6.03	1,114,337.69
合计	96,232,174.10	100.00	9,908,782.86	32,326,395.99	100.00	4,118,442.69

(2) 2012 年 12 月 31 日单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	性质	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)
济宁中科环保电力有限公司	销售款	21,460,000.00	643,800.00	3.00
安庆皖能中科环保电力有限公司	销售款	4,819,500.00	460,350.10	9.55

四平中科能源环保有限公司	质保金	5,569,100.00	1,113,820.00	20.00
常德中联环保电力有限公司	质保金	5,454,100.00	1,090,820.00	20.00
来宾中科环保电力有限公司	质保金	3,636,000.00	1,818,000.00	50.00
泰安中科环保电力有限公司	质保金	2,200,000.00	1,100,000.00	50.00
淮安中科环保电力有限公司	销售款	1,000,000.00	30,000.00	3.00
中国北方工业装备有限公司	销售款	45,793,795.20	1,373,813.86	3.00
四川省工业设备安装公司	销售款	3,700,000.00	740,000.00	20.00
湖南省工业设备安装公司五分公司	销售款	1,000,000.00	200,000.00	20.00
合计		94,632,495.20	8,570,603.96	9.06

注 1、无明显减值迹象按账龄分析计提坏账。

注 2、上述质保金性质的应收账款均已过质保期，质保期内无质量或其他潜在质量问题。

(3) 应收账款账龄

账龄	2012-12-31			2011-12-31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	68,562,365.20	71.25	2,056,870.96	9,167,517.09	28.36	275,025.51
1-2 年	4,510,930.00	4.69	451,093.00	15,723,200.00	48.64	1,572,320.00
2-3 年	15,723,200.00	16.34	3,144,640.00	6,359,000.00	19.67	1,271,800.00
3-4 年	6,359,000.00	6.61	3,179,500.00	-	-	-
4-5 年	-	-	-	386,908.60	1.20	309,526.88
5 年以上	1,076,678.90	1.11	1,076,678.90	689,770.30	2.13	689,770.30
合计	96,232,174.10	100.00	9,908,782.86	32,326,395.99	100.00	4,118,442.69

(4) 本报告期应收账款中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位账款情况。

(5) 2012年12月31日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	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国北方工业装备有限公司	非关联方	45,793,795.20	1 年以内	47.59
济宁中科环保电力有限公司	参股公司	21,460,000.00	1 年以内	22.30
四平中科能源环保有限公司	原子公司	5,569,100.00	2-3 年	5.79
常德中联环保电力有限公司	原子公司	5,454,100.00	2-3 年	5.67
安庆皖能中科环保电力有限公司	参股公司	4,819,500.00	1-2 年	5.01
合计	--	83,096,495.20		86.36

(6) 应收关联方账款情况详见附注六、7。

3. 预付款项

(1) 按账龄分类

账龄	2012-12-31		2011-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	17,570,734.02	37.47	48,760,039.06	84.18
1 至 2 年	20,360,102.40	43.42	8,960,000.00	15.47
2 至 3 年	8,960,000.00	19.11	200,000.00	0.35
3 年以上	-		-	
合计	46,890,836.42	100.00	57,920,039.06	100.00

(2) 2012 年 12 月 31 日预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	比例(%)	与本公司关系	预付时间	未结算原因
吉林省四平一建集团股份有限公司	13,064,002.40	27.86	非关联	1-2 年	工程未完工
四川省工业设备安装公司	9,000,000.00	19.19	非关联	1-2 年	安装工程未完工
中国机械工业成套总公司	8,960,000.00	19.11	非关联	2-3 年	设备款
北京八达岭工发新能源科技企业孵化器有限公司	3,321,750.00	7.08	非关联	1 年以内	购厂房款
哈尔滨金阳工程公司	3,000,000.00	6.40	非关联	1 年以内	预付工程款
合计	37,345,752.40	79.64		--	--

(3) 本报告期预付款项中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项情况。

(4) 预付关联方账款情况详见附注六、7。

4. 其他应收款

(1) 按种类分类

种类	2012-12-31			2011-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	金额	金额	比例(%)	金额
单项金额重大的其他应收款	57,948,290.90	98.03	3,682,698.72	58,296,663.46	99.75	1,840,693.50
账龄组合						
其他不重大其他应收款	1,775,635.84	1.97	112,288.55	146,587.42	0.25	64,945.55
合计	59,723,926.74	100.00	3,794,987.27	58,443,250.88	100.00	1,905,639.05

(2) 2012 年 12 月 31 日单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)
济宁中科环保电力有限公司	22,839,086.16	685,172.58	3.00
来宾中科环保电力有限公司	15,200,000.00	1,596,000.00	10.50

锦州中科环保电力有限公司	13,003,631.65	444,358.95	3.42
安庆皖能中科环保电力有限公司	4,000,000.00	800,000.00	20.00
宣城市财政局	1,400,000.00	42,000.00	3.00
广西中科电力设计工程有限公司	1,000,000.00	100,000.00	10.00
淮安中科环保电力有限公司	505,573.09	15,167.19	3.00
合计	57,948,290.90	3,682,698.72	6.36

无明显减值迹象按账龄分析计提坏账。

(3) 其他应收款账龄

账龄	2012-12-31			2011-12-31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	41,843,339.32	70.07	1,248,899.85	40,527,603.46	69.34	755,045.63
1-2 年	10,805,000.00	18.09	1,080,500.00	17,840,060.00	30.53	1,100,006.00
2-3 年	7,000,000.00	11.72	1,400,000.00	-	-	-
3-4 年	-	-	-	50,000.00	0.09	25,000.00
4-5 年	50,000.00	0.08	40,000.00	-	-	-
5 年以上	25,587.42	0.04	25,587.42	25,587.42	0.04	25,587.42
合计	59,723,926.74	100.00	3,794,987.27	58,443,250.88	100.00	1,905,639.05

(4) 本报告期其他应收款中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项情况。

(5) 2012年12月31日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	年限	占应收账款总额的比例(%)
济宁中科环保电力有限公司	参股公司	22,839,086.16	1 年以内	38.24
来宾中科环保电力有限公司	参股公司	15,200,000.00	1-3 年	25.45
锦州中科绿色电力有限公司	参股公司	13,003,631.65	1-2 年	21.77
安庆皖能中科环保电力有限公司	其他关联方	4,000,000.00	2-3 年	6.70
宣城市财政局	非关联方	1,400,000.00	1 年以内	2.34
合计	--	56,442,717.81	--	94.50

(6) 其他应收款关联方账款情况详见附注六、7。

5. 存货

(1) 存货分类

项目	2012-12-31			2011-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	234,611.54		234,611.54	234,611.54		234,611.54
库存商品	102,933,934.78		102,933,934.78	127,968,098.39		127,968,098.39
合计	103,168,546.32		103,168,546.32	128,202,709.93		128,202,709.93

(2) 存货无减值迹象，未计提存货跌价准备

6. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2011-12-31	增减变动	2012-12-31
北京中科国通环保工程技术有限公司	成本	6,000,000.00	6,000,000.00	-6,000,000.00	
枣庄中科环保电力有限公司	权益	400,000.00		374,980.48	374,980.48
济宁中科环保电力有限公司	权益	36,300,000.00		26,237,416.13	26,237,416.13
中联环保技术工程有限公司	权益	232,200.00	232,200.00		232,200.00
锦州中科绿色电力有限公司	权益	1,000,000.00			
来宾中科环保电力有限公司	权益	14,200,000.00	6,293,075.14	-1,202,639.82	5,090,435.32
安庆皖能中科环保电力有限公司	权益	17,070,000.00	11,502,442.50	1,979,235.73	13,481,678.23
江苏淮安中科环保电力有限公司	成本	11,200,000.00	500,000.00	10,700,000.00	11,200,000.00
宁波中科绿色电力有限公司	成本	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	—	91,402,200.00	29,527,717.64	32,088,992.52	61,616,710.16

续上表

被投资单位名称	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京中科国通环保工程技术有限公司	30.00	30.00			
枣庄中科环保电力有限公司	20.00	20.00			
济宁中科环保电力有限公司	30.00	30.00			
中联环保技术工程有限公司	20.00	20.00	232,200.00		
锦州中科绿色电力有限公司	20.00	20.00			
来宾中科环保电力有限公司	20.00	20.00			
安庆皖能中科环保电力有限公司	30.00	30.00			
江苏淮安中科环保电力有限公司	10.00	10.00			
宁波中科绿色电力有限公司	8.33	8.33			
合计	--	--	232,200.00		

(2) 无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

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

公司 2012 年 6 月将持有的济宁中科的 40% 股权 4,840 万元以 5,082 万元的价格转让给安徽盛运机械股份有限公司，转让价格以 4 月 30 日的评估价值为基础，转让收益 242 万元。转让后公司持有济宁中科 30% 股权，由控制变为对其具有重大影响，核算方法也由成本法改为权益法。

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

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

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

2012 年 9 月 25 日锦州中科公司注册资本由 100 万元增加至 500 万元，全部由新股东上海竞泰环保科技有限公司投入，本公司持有锦州中科绿色电力有限公司股权比例降为 20%，因此，该股权投资由成本法核算改为权益法核算。截至 2012 年 12 月 31 日，锦州中科净资产为 -915,409.47 元。

7. 固定资产及累计折旧

（1）固定资产情况

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31
一、账面原值合计：	33,385,421.25	22,382,958.09	35,181,023.11	20,587,356.23
其中：房屋及建筑物	27,200,642.00	21,000,000.01	32,624,444.01	15,576,198.00
机器设备	-	-	-	-
运输工具	4,093,703.24	1,129,956.00	2,035,175.00	3,188,484.24
电子及其他	2,091,076.01	253,002.08	521,404.10	1,822,673.99
二、累计折旧合计：	5,452,845.20	1,125,025.04	2,617,632.53	3,960,237.71
其中：房屋及建筑物	3,240,309.53	322,792.15	1,890,316.31	1,672,785.37
机器设备	-	-	-	-
运输工具	1,135,393.34	529,431.20	556,854.67	1,107,969.87
电子及其他	1,077,142.33	272,801.69	170,461.55	1,179,482.47
三、固定资产账面净值合计	27,932,576.05			16,627,118.52

其中：房屋及建筑物	23,960,332.47			13,903,412.63
机器设备				
运输工具	2,958,309.90			2,080,514.37
电子及其他	1,013,933.68			643,191.52
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子及其他				
五、固定资产账面价值合计	27,932,576.05			16,627,118.52
其中：房屋及建筑物	23,960,332.47			13,903,412.63
机器设备				
运输工具	2,958,309.90			2,080,514.37
电子及其他	1,013,933.68			643,191.52

本期折旧额 1,125,025.04 元。

8. 在建工程

项目	2012-12-31			2011-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
济宁中科电厂	-		-	162,166,295.52		162,166,295.52
伊春中科电厂	44,185,173.76		44,185,173.76	38,809,773.61		38,809,773.61
其他项目	788,356.63		788,356.63			
合计	44,973,530.39		44,973,530.39	200,976,069.13		200,976,069.13

(1) 在建工程重大项目变动情况

项目名称	预算数	2011-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2012-12-31
济宁中科电厂	32,610 万元	162,166,295.52	100,193,246.14	21,000,000.01	241,359,141.65	-
伊春中科电厂	22,000 万元	38,809,773.61	5,397,000.15	-	21,600.00	44,185,173.76
合计		200,976,069.13	105,590,246.29	21,000,000.01	262,381,141.66	44,185,173.76

续上表

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度	累计利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
济宁中科电厂	100	100%	6,569,866.75	3,217,188.00	6.90	自筹
伊春中科电厂	20	20	324,000.00	302,400.00	5.03	自筹
合计	--	--	6,893,866.75	3,519,588.00	--	

其他减少系本期济宁中科不再纳入合并范围转出。

9. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31
一、账面原值合计	40,364,980.00		40,364,980.00	
济宁土地使用权	40,364,980.00		40,364,980.00	
二、累计摊销合计	896,999.56	653,415.23	1,550,414.79	
济宁土地使用权	896,999.56	653,415.23	1,550,414.79	
三、无形资产账面净值合计	39,467,980.44		--	
济宁土地使用权	39,467,980.44		--	
四、减值准备合计				
济宁土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	39,467,980.44		--	
济宁土地使用权	39,467,980.44		--	

本期摊销额 653,415.23 元。

本期减少系本期济宁中科及锦州中科不再纳入合并范围转出。

10. 长期待摊费用

项目	2011-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2012-12-31
房屋租金	1,785,882.28			1,785,882.28	
房屋装修		366,753.00	366,753.00		
合计	1,785,882.28	366,753.00	366,753.00	1,785,882.28	

11. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2012-12-31	2011-12-31
递延所得税资产：		
坏账准备	2,062,759.15	903,071.69
长期投资减值准备	34,830.00	34,830.00
应付职工薪酬	-	396,348.13
预提的费用	450,000.00	
小计	2,547,589.15	1,334,249.82
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2012-12-31	2011-12-31
可抵扣暂时性差异	23,221.62	
可抵扣亏损	13,506,130.49	7,979,134.93
合计	13,529,352.11	7,979,134.93

未确认所得税资产系公司亏损子公司计提的坏账准备及可抵扣亏损。

(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

年份	2012-12-31	2011-12-31	备注
2014 年	1,150,523.00	1,150,523.00	
2015 年	2,396,253.13	2,396,253.13	
2016 年	4,432,358.80	4,432,358.80	
2017 年	5,526,995.56		
合计	13,506,130.49	7,979,134.93	

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
坏账准备	13,703,770.13
长期投资减值准备	232,200.00
预提费用	3,000,000.00
合计	16,935,970.13

12. 资产减值准备

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少		2012-12-31
			转回	转销	
一、坏账准备	6,024,081.74	7,690,436.37	10,747.98		13,703,770.13
二、长期股权投资减值准备	232,200.00				232,200.00
合计	6,256,281.74	7,690,436.37	10,747.98		13,935,970.13

13. 短期借款

(1) 短期借款的分类

项目	2012-12-31	2011-12-31
质押借款		
抵押借款		36,000,000.00
保证借款		2,293,000.00
信用借款	500,000.00	
合计	500,000.00	38,293,000.00

(2) 无已到期未偿还的短期借款情况

14. 应付账款

项目	2012-12-31	2011-12-31
1 年以内	83,189,343.91	113,592,916.98
1-2 年	38,990,102.82	21,061,638.06
2-3 年	2,280,199.56	2,288,747.69
3 年以上	2,704,072.51	1,993,806.18
合计	127,163,718.80	138,937,108.91

(1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位账款情况详见附注七、7。

(2) 应付关联方款项详见附注七、7。

15. 预收款项

项目	2012-12-31	2011-12-31
1 年以内	9,659,205.00	90,928,000.00
1-2 年	-	27,383,162.90
2-3 年	8,990,000.00	323,500.00
3 年以上	182,166.95	8,666.95
合计	18,831,371.95	118,643,329.85

(1) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项情况。

(2) 预收关联公司款项详见附注七、7。

16. 应付职工薪酬

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,954,046.55	19,229,530.99	19,323,766.18	1,859,811.36
二、职工福利费	-	1,143,980.20	1,143,980.20	-
三、社会保险费	536,216.35	4,904,943.54	5,085,710.71	355,449.18
其中：养老保险	185,045.92	3,312,534.73	3,244,912.78	252,667.87
医疗保险	338,145.99	1,272,374.56	1,524,671.80	85,848.75
失业保险	7,891.00	170,970.84	167,069.04	11,792.80
工伤保险	1,986.67	53,770.69	56,212.34	-454.98
生育保险	3,146.77	95,292.72	92,844.75	5,594.74
四、住房公积金	155,750.00	2,245,995.60	2,401,615.20	130.40
五、工会经费和职工教育经费	43,070.66	203,214.37	171,102.40	75,182.63
六、非货币性福利		-	-	-
七、辞退福利		-	-	-

八、其他		819.36	819.36	-
合计	2,689,083.56	27,728,484.06	28,126,994.05	2,290,573.57

(1) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

17. 应交税费

项目	2012-12-31	2011-12-31
增值税	2,721,851.40	-14,251,121.52
营业税	975,000.00	1,280,863.79
城市维护建设税	258,806.38	89,660.46
企业所得税	2,190,409.27	1,191,408.07
房产税	-	-
土地使用税	-	-
教育费附加	177,861.70	
个人所得税	1,926,053.75	198,604.73
合计	8,249,982.50	-11,490,584.47

18. 其他应付款

项目	2012-12-31	2011-12-31
1 年以内	21,715,231.35	55,084,988.37
1-2 年	1,770,199.97	2,831,056.00
2-3 年	-	21,066,444.00
3 年以上	20,050,000.00	213,758.00
合计	43,535,431.32	79,196,246.37

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项情况。

(2) 2011 年 12 月 31 日其它应付款余额中, 包含融资租赁款 5,500 万元。2011 年 12 月 9 日, 本公司与丰汇租赁有限公司签订融资租赁合同, 以本公司的垃圾输送给料系统、出渣返料系统以及烟气净化系统等作为标的物, 账面价值 5,714.53 万元, 以 5,500 万元出售给丰汇租赁有限公司后再租回, 租金总额 6,117.37 万元, 利率 3.168% (季), 该交易产生未实现售后回租损益 214.53 万元, 未确认的融资租赁费用 617.37 万元, 2012 年 5 月, 本公司将该笔租赁款归还, 该合同提前终止。

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日, 本公司三年以上的其他应付款主要是本公司应退还的预收中马绿能国际(集团)投资有限公司的专利技术许可费 2,000 万元, 鉴于该笔款项的汇出需经过国家外汇管理局等主管部门的审批, 目前本公司正在积极办理预收知识产权许可费的汇出工作。

(4) 其他应付关联方款项详见附注七、7。

19. 其他流动负债

项目	2012-12-31	2011-12-31
未实现的售后回租损益		-2,145,299.15
合计		-2,145,299.15

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

20. 长期应付款

项目	2012-12-31	2011-12-31
济宁生活垃圾综合处理厂-本金		52,630,000.00
济宁生活垃圾综合处理厂-利息		915,188.75
合计		53,545,188.75

注：本公司参股公司济宁中科承接济宁生活垃圾综合处理厂 7000 万元债务中包含了国家开发银行的贷款及转贷国债资金，截至 2011 年 12 月 31 日，欠济宁市生活垃圾综合处理厂的国家开发银行的贷款本金 42,000,000.00 元；转贷国债本金 10,630,000.00 元，其还款期限分别至 2018 年、2019 年；2012 年 7 月 1 日起，济宁中科不再纳入合并范围，长期应付款无余额。

21. 其他非流动负债

项目	2012-12-31	2011-12-31
500 吨/日次高温次高压垃圾烧发电锅炉	300,000.00	300,000.00
生活垃圾焚烧二恶英污染物阻断技术研究	1,140,000.00	
阻滞生活垃圾焚烧过程中二恶英类生成的成套设备开发与工程示范	1,000,000.00	
合计	2,440,000.00	300,000.00

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

(2) 2012 年 11 月本公司收到中国科学院生态环境研究中心拨付的由本公司主持的国际高技术发展计划---生活垃圾焚烧二恶英污染物阻断技术研究课题的首笔科研经费 114 万元，该经费需专款专用。

(3) 2012 年 12 月，本公司收到中关村科技园区海淀管委会拨付的重大科技成果转化和产业化项目资助资金 100 万元。

22. 实收资本

(1) 2010 年度

投资者名称	2009-12-31		本期增加	本期减少	2010-12-31	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)
金坚	240,000.00	3.16	3,310,000.00		3,550,000.00	17.75
安徽盛运机械股份有限公司			2,200,000.00		2,200,000.00	11.00
彭胜文			1,000,000.00		1,000,000.00	5.00
周兆伟			1,000,000.00		1,000,000.00	5.00
赖以柱			1,900,000.00		1,900,000.00	9.50
朱育梁			2,200,000.00		2,200,000.00	11.00
姜鸿安	240,000.00	3.16			240,000.00	1.20
崔文勤	190,000.00	2.50	10,000.00		200,000.00	1.00
曹俊斌	180,000.00	2.37	20,000.00		200,000.00	1.00
杨坚			200,000.00		200,000.00	1.00
张农			200,000.00		200,000.00	1.00
孙涛	180,000.00	2.37			180,000.00	0.90
王秀红			170,000.00		170,000.00	0.85
杨丽琴			150,000.00		150,000.00	0.75
张益	120,000.00	1.58			120,000.00	0.60
张宏文	100,000.00	1.32			100,000.00	0.50
盛来喜	90,000.00	1.18			90,000.00	0.45
沈文琦	90,000.00	1.18			90,000.00	0.45
陈建国	40,000.00	0.53	30,000.00		70,000.00	0.35
董江华	40,000.00	0.53	30,000.00		70,000.00	0.35
付世文	40,000.00	0.53	30,000.00		70,000.00	0.35
郑凤才	15,000.00	0.20	55,000.00		70,000.00	0.35
王福核			70,000.00		70,000.00	0.35
翟华			70,000.00		70,000.00	0.35
周彤			70,000.00		70,000.00	0.35
栗明	10,000.00	0.13	40,000.00		50,000.00	0.25
戴立虹			50,000.00		50,000.00	0.25
张京平			50,000.00		50,000.00	0.25
史云峰			50,000.00		50,000.00	0.25
徐晓春			50,000.00		50,000.00	0.25
韩小武			50,000.00		50,000.00	0.25
康忠			40,000.00		40,000.00	0.20
李咏梅	10,000.00	0.13	20,000.00		30,000.00	0.15

蒋宏利	15,000.00	0.20			15,000.00	0.08
北京中科天宁环保科技股份有限公司	2,800,000.00	36.84			2,800,000.00	14.00
李长青			35,000.00		35,000.00	0.17
史晓霞			2,500,000.00		2,500,000.00	12.50
北京紫金投资	2,500,000.00	32.89		2,500,000.00		
沈波	200,000.00	2.63		200,000.00		
钟慧莉	200,000.00	2.63		200,000.00		
刘玉国	150,000.00	1.97		150,000.00		
戴庆	150,000.00	1.97		150,000.00		
合计	7,600,000.00	100.00	15,600,000.00	3,200,000.00	20,000,000.00	100.00

上述实收资本业经中兴富华会计师事务所有限责任公司中兴华验字[2010]第 010 号验资报告验证。

(2) 2011 年度

投资者名称	2010-12-31		本期增加	本期减少	2011-12-31	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)
金坚	3,550,000.00	17.75	35,000.00		3,585,000.00	17.93
蔡桂兴		-	2,800,000.00		2,800,000.00	14.00
王炜		-	2,500,000.00		2,500,000.00	12.50
安徽盛运机械股份有限公司	2,200,000.00	11.00			2,200,000.00	11.00
彭胜文	1,000,000.00	5.00	500,000.00		1,500,000.00	7.50
北京蓝金立方创业投资中心(有限合伙)		-	1,300,000.00		1,300,000.00	6.50
周兆伟	1,000,000.00	5.00			1,000,000.00	5.00
赖以柱	1,900,000.00	9.50		1,000,000.00	900,000.00	4.50
李兴宇		-	600,000.00		600,000.00	3.00
朱育梁	2,200,000.00	11.00		1,800,000.00	400,000.00	2.00
杨志达		-	400,000.00		400,000.00	2.00
姜鸿安	240,000.00	1.20			240,000.00	1.20
崔文勤	200,000.00	1.00			200,000.00	1.00
曹俊斌	200,000.00	1.00			200,000.00	1.00
杨坚	200,000.00	1.00			200,000.00	1.00
张农	200,000.00	1.00			200,000.00	1.00
孙涛	180,000.00	0.90			180,000.00	0.90
王秀红	170,000.00	0.85			170,000.00	0.85

杨丽琴	150,000.00	0.75			150,000.00	0.75
张益	120,000.00	0.60			120,000.00	0.60
张宏文	100,000.00	0.50			100,000.00	0.50
盛来喜	90,000.00	0.45			90,000.00	0.45
沈文琦	90,000.00	0.45			90,000.00	0.45
陈建国	70,000.00	0.35			70,000.00	0.35
董江华	70,000.00	0.35			70,000.00	0.35
付世文	70,000.00	0.35			70,000.00	0.35
郑凤才	70,000.00	0.35			70,000.00	0.35
王福核	70,000.00	0.35			70,000.00	0.35
翟华	70,000.00	0.35			70,000.00	0.35
周彤	70,000.00	0.35			70,000.00	0.35
栗明	50,000.00	0.25			50,000.00	0.25
戴立虹	50,000.00	0.25			50,000.00	0.25
张京平	50,000.00	0.25			50,000.00	0.25
史云峰	50,000.00	0.25			50,000.00	0.25
徐晓春	50,000.00	0.25			50,000.00	0.25
韩小武	50,000.00	0.25			50,000.00	0.25
康忠	40,000.00	0.20			40,000.00	0.20
李咏梅	30,000.00	0.15			30,000.00	0.15
蒋宏利	15,000.00	0.08			15,000.00	0.07
北京中科天宁环保科技股份有限公司	2,800,000.00	14.00		2,800,000.00		
李长青	35,000.00	0.17		35,000.00		
史晓霞	2,500,000.00	12.50		2,500,000.00		
合 计	20,000,000.00	100.00	8,135,000.00	8,135,000.00	20,000,000.00	100.00

(3) 2012 年度

投资者名称	2011-12-31		本期增加	本期减少	2012-12-31	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)
金坚	3,585,000.00	17.93	100,000.00	1,740,000.00	1,945,000.00	8.84
蔡桂兴	2,800,000.00	14.00		2,800,000.00		
王炜	2,500,000.00	12.50		2,500,000.00		
安徽盛运机械股份有限公司	2,200,000.00	11.00			2,200,000.00	10.00
彭胜文	1,500,000.00	7.50			1,500,000.00	6.82
北京蓝金立方创业	1,300,000.00	6.50			1,300,000.00	5.91

投资中心(有限合伙)						
赣州湧金稀土投资有限公司			2,900,000.00		2,900,000.00	13.18
重庆圆基新能源创业投资基金合伙企业(有限合伙)			1,400,000.00		1,400,000.00	6.36
上海博融贸易有限公司			2,600,000.00		2,600,000.00	11.82
第一创业投资管理有限公司			2,000,000.00		2,000,000.00	9.09
周兆伟	1,000,000.00	5.00		1,000,000.00		
赖以柱	900,000.00	4.50		900,000.00		
李兴宇	600,000.00	3.00			600,000.00	2.73
朱育梁	400,000.00	2.00			400,000.00	1.82
杨志达	400,000.00	2.00			400,000.00	1.82
姜鸿安	240,000.00	1.20	160,000.00		400,000.00	1.82
崔文勤	200,000.00	1.00	200,000.00		400,000.00	1.82
曹俊斌	200,000.00	1.00	200,000.00		400,000.00	1.82
杨坚	200,000.00	1.00	200,000.00		400,000.00	1.82
张农	200,000.00	1.00			200,000.00	0.91
孙涛	180,000.00	0.90			180,000.00	0.82
王秀红	170,000.00	0.85		170,000.00		0.00
杨丽琴	150,000.00	0.75			150,000.00	0.68
张益	120,000.00	0.60			120,000.00	0.55
张宏文	100,000.00	0.50			100,000.00	0.45
盛来喜	90,000.00	0.45			90,000.00	0.41
沈文琦	90,000.00	0.45			90,000.00	0.41
陈建国	70,000.00	0.35			70,000.00	0.32
董江华	70,000.00	0.35			70,000.00	0.32
付世文	70,000.00	0.35			70,000.00	0.32
郑凤才	70,000.00	0.35			70,000.00	0.32
王福核	70,000.00	0.35			70,000.00	0.32
翟华	70,000.00	0.35			70,000.00	0.32
周彤	70,000.00	0.35	150,000.00		220,000.00	1.00
栗明	50,000.00	0.25		50,000.00	0.00	0.00
戴立虹	50,000.00	0.25			50,000.00	0.23
张京平	50,000.00	0.25			50,000.00	0.23

史云峰	50,000.00	0.25		50,000.00	0.00	0.00
徐晓春	50,000.00	0.25			50,000.00	0.23
韩小武	50,000.00	0.25			50,000.00	0.23
康忠	40,000.00	0.20			40,000.00	0.17
李咏梅	30,000.00	0.15			30,000.00	0.13
蒋宏利	15,000.00	0.07			15,000.00	0.06
李建光			1,300,000.00		1,300,000.00	5.90
合计	20,000,000.00	100.00	11,210,000.00	9,210,000.00	22,000,000.00	100.00

上述实收资本业经北京哲明会计师事务所有限责任公司哲明验字[2012]第 006 号验资报告验证。

23. 资本公积

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
资本溢价（股本溢价）	7,635,055.04	111,600,000.00		119,235,055.04
其他资本公积				
合计	7,635,055.04	111,600,000.00		119,235,055.04

公司 2010 年 8 月增加资本投入 124,000,000.00 元，其中实收资本 12,400,000.00 元，资本公积增加 111,600,000.00 元。

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
资本溢价（股本溢价）	119,235,055.04			119,235,055.04
其他资本公积				
合计	119,235,055.04			119,235,055.04

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31
资本溢价（股本溢价）	119,235,055.04	49,000,000.00		168,235,055.04
其他资本公积		3,602,160.00		3,602,160.00
合计	119,235,055.04	52,602,160.00		171,837,215.04

公司 2012 年 7 月增加资本投入 51,000,000.00 元，其中增加实收资本 2,000,000.00 元，增加资本公积 49,000,000.00 元。

其他资本公积增加 3,602,160 元系由成本法转换为权益法核算的投资单位济宁中科权益增加转入。

24. 盈余公积

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
法定盈余公积	5,580,581.48			5,580,581.48

任意盈余公积				
合计	5,580,581.48			5,580,581.48

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
法定盈余公积	5,580,581.48			5,580,581.48
任意盈余公积				
合计	5,580,581.48			5,580,581.48

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31
法定盈余公积	5,580,581.48	4,813,580.23		10,394,161.71
任意盈余公积				
合计	5,580,581.48	4,813,580.23		10,394,161.71

25. 未分配利润

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
调整前上年末未分配利润	-29,312,035.65	-45,050,504.80	-48,452,827.57
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	-29,312,035.65	-45,050,504.80	-48,452,827.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	70,480,490.28	22,261,969.15	3,402,322.77
减：提取法定盈余公积	4,813,580.23		
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		6,523,500.00	
长期投资由成本法转换为权益法调整	6,717,846.58		
期末未分配利润	29,637,027.82	-29,312,035.65	-45,050,504.80

本公司 2012 年 6 月因转让子公司济宁中科环保电力有限公司 40% 股权和锦州中科绿色电力有限公司 80% 股权，由成本法核算改为权益法核算，应调整对于原取得投资时起至股权转让当期期初被投资单位实现的净损益中所享有的份额，调整留存收益 6,717,846.58 元。其中：济宁中科环保电力有限公司 5,840,885.07 元，锦州中科绿色电力有限公司 876,961.51 元。

26. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	101,547,791.42	215,682,322.36	106,817,726.59
其他业务收入	2,051,323.23	2,214,212.00	908,944.29
主营业务成本	44,248,077.05	159,131,517.95	62,424,358.97
其他业务成本	1,877,565.04	158,292.25	154,114.39

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2012 年度		2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
垃圾发电项目	101,547,791.42	44,248,077.05	215,682,322.36	159,131,517.95	106,817,726.59	62,424,358.97
合计	101,547,791.42	44,248,077.05	215,682,322.36	159,131,517.95	106,817,726.59	62,424,358.97

(3) 主营业务（分产品）

名称	2012 年度		2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
焚烧炉	37,179,488.19	27,588,034.26			57,788,034.20	45,180,683.76
其他专利产品			130,298,290.11	105,142,970.10		
一般产品	32,614,529.83	16,660,042.79	69,388,032.25	53,988,547.85	26,247,692.39	17,243,675.21
专利实施许可	18,000,000.00		12,480,000.00		18,720,000.00	
设计调试安装	13,753,773.40		3,516,000.00		4,062,000.00	
合计	101,547,791.42	44,248,077.05	215,682,322.36	159,131,517.95	106,817,726.59	62,424,358.97

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2012 年度		2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区			129,914.53	-	-	-
华中地区	90,616,514.31	44,248,077.05	75,505,981.77	58,159,587.28	41,070,384.61	25,150,512.82
华东地区	157,692.31		64,540,444.76	41,597,002.62	24,087,042.74	11,901,196.58
西南地区			75,505,981.30	59,374,928.05	41,660,299.24	25,372,649.57
东北地区						
西北地区	10,773,584.80				-	-
合计	101,547,791.42	44,248,077.05	215,682,322.36	159,131,517.95	106,817,726.59	62,424,358.97

(5) 公司主要客户的营业收入情况

客户名称	2012 年度	占公司全部营业收入的比例
淮安电厂项目	90,616,514.31	87.47%
银川电厂项目	10,773,584.80	10.40%
合计	101,390,099.11	97.87%

客户名称	2011 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例
常德电厂项目	75,505,981.77	34.65%
四平电厂项目	75,505,981.30	34.65%
安庆电厂项目	40,323,589.25	18.51%
合计	191,335,552.32	87.81%

客户名称	2010 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例
常德电厂项目	41,062,008.55	38.12%
四平电厂项目	41,660,299.24	38.67%
安庆电厂项目	21,055,042.74	19.54%
合计	103,777,350.53	96.33%

27. 营业税金及附加

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
营业税	641,237.74	1,580,696.13	179,769.44
城市维护建设税	345,016.06	171,739.46	216,873.95
教育费附加	261,440.05	73,602.67	92,945.93
合计	1,247,693.85	1,826,038.26	489,589.32

营业税金及附加的计缴标准见附注三。

28. 销售费用

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
薪酬福利	3,031,140.41	4,262,776.58	6,203,497.34
工会经费		89,213.32	74,738.98
教育经费	1,883.00	111,427.52	
差旅费	608,681.90	551,140.42	469,334.75
市内交通费	160,214.10	132,281.05	7,028.34
招待费	420,706.70	454,428.76	197,146.40
办公费	23,859.59	19,953.97	42,291.05
通讯费	66,151.69	79,668.34	375.00
外部服务费	2,631,000.00	313,920.04	127,533.00
其他	22,524.38	79,526.48	40,545.34
合计	6,966,161.77	6,094,336.48	7,162,490.20

29. 管理费用

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
薪酬福利	13,184,271.19	12,645,312.26	7,264,243.60
税金	1,160,192.26	431,102.42	380,101.23
差旅费	1,035,732.68	1,182,404.68	1,242,011.66
市内交通费	1,163,252.08	1,130,478.05	397,494.42
会议费	438,033.96	486,220.60	441,329.15
招待费	2,175,262.60	2,481,917.50	1,422,918.47
办公费	412,228.36	927,523.75	1,032,742.69

通信费	316,981.00	380,939.82	116,886.92
外部服务费	3,548,900.13	2,094,341.99	1,917,137.19
维修费	188,510.92	90,567.46	23,433.36
房租费	738,226.87	685,212.69	592,163.92
折旧	1,137,542.61	1,842,009.77	1,090,797.16
无形及他资产摊销	947,145.74	1,116,521.37	51,764.76
业务宣传费	43,570.00	623,525.97	334,113.00
科研费	8,677,910.18	9,048,900.95	8,649,706.48
其他	781,102.79	2,218,388.96	471,201.52
合计	35,948,863.37	37,385,368.24	25,428,045.53

30. 财务费用

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
利息支出	2,927,255.44	1,810,784.63	30,715.91
减：利息收入	490,218.62	843,598.68	219,617.10
汇兑损失			
减：汇兑收益	-	-	
手续费及其他	38,139.10	8,304.86	25,279.28
合计	2,475,175.92	975,490.81	-163,621.91

31. 资产减值损失

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
一、坏账损失	7,690,436.37	1,569,087.54	5,211,164.84
二、存货跌价损失			
三、可供出售金融资产减值损失			
四、持有至到期投资减值损失			
五、长期股权投资减值损失			
六、投资性房地产减值损失			
七、固定资产减值损失			
八、工程物资减值损失			
九、在建工程减值损失			
十、生产性生物资产减值损失			
十一、无形资产减值损失			
十二、商誉减值损失			
十三、其他			
合计	7,690,436.37	1,569,087.54	5,211,164.84

32. 投资收益

(1) 投资收益明细

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
成本法核算的长期股权投资收益			
权益法核算的长期股权投资收益	-8,703,574.05	-4,489,390.61	-4,853,320.55
处置长期股权投资产生的投资收益	70,626,421.64		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		562,057.63	317,895.94
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益			
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益			
处置交易性金融资产取得的投资收益			
持有至到期投资取得的投资收益			
可供出售金融资产等取得的投资收益			
其他	5,532,099.48	13,512,144.75	3,923,076.92
合计	67,454,947.07	9,584,811.77	-612,347.69

(2) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2012 年度	2011 年度	2010 年度
济宁中科环保电力有限公司	-9,332,111.96		
来宾中科环保电力有限公司	-1,202,639.82	-2,329,756.65	-1,466,865.28
安庆皖能中科环保电力有限公司	1,979,235.73	-2,159,633.96	-3,386,455.27
锦州中科绿色电力有限公司	-123,038.49		
枣庄中科环保电力有限公司	-25,019.51		
合计	-8,703,574.05	-4,489,390.61	-4,853,320.55

(3) 处置长期股权投资：2012 年 6 月本公司将持有的济宁中科 40% 股权（账面价值为 4,840 万元）以 5,082 万元的价格转让给安徽盛运机械股份有限公司，转让价格以 4 月 30 日的评估价值为基础，转让收益 242 万元；济宁中科累计亏损转入投资收益 8,540,995.44 元；对济宁中科内部交易利润转入投资收益 57,557,173.06；处置股权后剩余的 30% 股权在丧失控制权日的公允价值为 36,983,810.15 元，处置股权取得的对价 50,820,000.00 元，按原持股比例 70% 计算的应享有济宁中科自购买日持续计算净资产份额 86,295,557.01，计入丧失控制权当期投资收益 1,508,253.14 元，处置济宁中科总收益为 70,026,421.64 元。

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

(4) 其他：2012 年 9 月锦州中科由于新增投资者，本公司持有的锦州中科的股权由 100%

变为 20%，不再纳入合并范围，对原累计亏损计入当期投资收益 5,532,099.48 元。

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

2010 年度对安庆中科未实现销售利润转入投资收益 3,923,076.92 元。

33. 营业外收入

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置利得合计	5,220,148.43		256,445.15
其中：固定资产处置利得	5,220,148.43		256,445.15
无形资产处置利得			
债务重组利得			235,897.44
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	500,000.00	1,800,000.00	370,000.00
其他	500.00	407,544.38	571,210.58
合计	5,720,648.43	2,207,544.38	1,433,553.17

政府补助明细

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
中关村科技园管理委员会帮扶企业奖励资金		1,000,000.00	
北京市经济信息委员会企业发展基金无偿资助款		800,000.00	
2010 年海淀区促进节能减排资金			370,000.00
2012 年度专利商用化资助项目资金—高低温过热分置式垃圾焚烧炉	500,000.00		
合计	500,000.00	1,800,000.00	370,000.00

34. 营业外支出

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置损失合计			82,653.12
其中：固定资产处置损失			82,653.12
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其它	3,632.61	4,421.43	8,619.00
合计	3,632.61	4,421.43	91,272.12

35. 所得税费用

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,771,187.45	2,021,459.85	6,117,285.79
递延所得税调整	-763,339.33	242,055.57	-1,138,484.52
合计	7,007,848.12	2,263,515.42	4,978,801.27

所得税税率详见附注三。

36. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
归属母公司所有者的净利润	70,480,490.28	22,261,969.15	3,402,322.77
已发行的普通股加权平均数	20,833,333.33	20,000,000.00	11,733,333.33
基本每股收益（每股人民币元）	3.3831	1.1131	0.2900
稀释每股收益（每股人民币元）			

37. 现金流量表

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
利息收入	490,218.62	843,598.68	219,617.10
政府补助	2,640,000.00	2,100,000.00	370,000.00
其他及往来	148,113,346.94	42,067,631.29	21,449,512.14
合计	151,243,565.56	45,011,229.97	22,039,129.24

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
办公费	2,769,231.70	3,664,529.92	3,878,345.86
旅差费	1,644,414.58	1,189,489.08	1,110,156.26
房租水电费	738,226.87	530,598.82	425,596.47
招待费	2,595,969.30	244,257.71	214,413.60
业务宣传费	147,795.00	518,079.83	512,106.00
劳务费		273,972.80	126,129.60
外部服务费	3,179,900.13	1,933,775.85	590,300.00
其他	1,787,164.23	4,470,317.44	1,380,305.00
往来款	108,954,750.57	62,996,722.81	29,481,393.93
合计	121,817,452.38	75,821,744.26	37,718,746.72

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
售后回租融资款及借款	120,000,000.00	49,300,000.00	
合计	120,000,000.00	49,300,000.00	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
融资租赁租金	86,630,708.83		
合计	86,630,708.83		

38. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2012 年度	2011 年度	2010 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	69,309,256.05	20,280,822.13	2,771,661.63
加：资产减值准备	7,690,436.37	1,569,087.54	5,211,164.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,125,025.04	2,373,586.74	423,850.81
无形资产摊销	653,415.23	820,254.67	
长期待摊费用摊销	1,785,882.28	296,266.70	51,764.76
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）	-5,220,148.43	4,401.34	-256,445.16
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）	2,927,255.44	1,810,784.63	18,549.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-67,454,947.07	-9,584,811.77	612,347.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,213,339.33	242,213.07	-1,138,484.52
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）	25,034,163.61	78,577,085.38	-156,408,875.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,255,413.75	-215,973,885.23	-15,337,118.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-83,379,942.22	40,549,773.58	158,948,202.79
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-44,487,529.28	-79,034,421.22	-5,103,382.52
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
三、现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	38,488,816.07	13,649,277.05	105,408,420.36
减：现金的期初余额	13,649,277.05	105,408,420.36	8,206,238.66
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	24,839,539.02	-91,759,143.31	97,202,181.70

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2012-12-31	2011-12-31	2010-12-31
一、现金			
其中：库存现金	30,000.00	30,000.00	30,000.00
可随时用于支付的银行存款	38,458,816.07	13,619,277.05	105,378,420.36
可随时用于支付的其他货币资金			
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	38,488,816.07	13,649,277.05	105,408,420.36

附注六、 关联方及关联交易

1. 关联方认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本企业的持股 5% 股东情况

名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	对本企业的持股比例 (%)	对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
赣州湧金稀土投资有限公司	有限公司	赣州市红旗大道 46 号	稀土项目投资管理	10,000 万元	13.18	13.18	邢艳霞	56105363-9
上海博融贸易有限公司	有限公司	嘉定区嘉松北路 55 号	贸易	500 万元	11.82	11.82	贾志超	57915738-0
安徽盛运机械股份有限公司	股份公司	安徽省桐城市同安路 265 号	机械制造	25,527 万元	10.00	10.00	开晓胜	15390149-1
第一创业投资管理有限公司	有限公司	深圳市罗湖区笋岗东路 12 号	投资	20,000 万元	9.09	9.09		55387583-5
金坚	自然人				8.84	8.84		
彭胜文	自然人				6.82	6.82		
重庆圆基新能源创业投资基金合伙企业(有限合伙)	有限合伙	重庆市渝中区上清寺路 9 号	投资	25,000 万元	6.36	6.36	卢少玲	56873383-X
北京蓝金立方创业投资中心(有限合伙)	有限合伙	北京市西城区阜成门外大街甲 9 号	投资	1,000 万元	5.91	5.91		56740616-7
李建光	自然人				5.9	5.9		

3. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
-------	-------	-----	------	------	----------	-----------	--------

辽阳中科环保电力有限公司	有限公司	辽阳	固废处理余热发电	100 万元	100.00	100.00	67685407-3
阜新中科环保电力有限公司	有限公司	阜新	固体废弃物处理	100 万元	100.00	100.00	55535927-9
宣城中科环保电力有限公司	有限公司	宣城	生活垃圾焚烧发电 项目投资	200 万元	100.00	100.00	56495282-4
白山中科能源环保有限公司	有限公司	白山	生活垃圾焚烧发电 项目投资	100 万元	100.00	100.00	58945012-6
伊春中科环保电力有限公司	有限公司	伊春	生活垃圾焚烧发电	4,500 万元	51.00	51.00	55612102-7
瓦房店中科环保电力有限公司	有限公司	瓦房店	生活垃圾焚烧发电 项目管理	100 万元	100.00	100.00	05112535-6
鹰潭中科环保电力有限公司	有限公司	鹰潭	生活垃圾焚烧发电 项目投资	300 万元	100.00	100.00	05440364-9

4. 本企业的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被投资单位表 决权比例(%)
济宁中科环保电力有限公司	有限公司	济宁	生活垃圾投资项目投 资;余热发电项目投资	12,100 万元	30.00	30.00
中联环保技术工程有限公司	有限公司	北京	环保技术开发	200 万元	20.00	20.00
来宾中科环保电力有限公司	有限公司	来宾	垃圾发电	7,100 万元	20.00	20.00
安庆皖能中科环保电力有限公司	有限公司	安庆	垃圾发电	5,690 万元	30.00	30.00
锦州中科绿色电力有限公司	有限公司	锦州	垃圾发电	500 万元	20.00	20.00
枣庄中科环保电力有限公司	有限公司	枣庄	余热发电	200 万元	20.00	20.00

续上表

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总 额	本期 净利润	关联 关系	组织机构代 码
济宁中科环保电力有限公司	431,087,241.70	311,631,250.59	119,455,991.11	33,261,707.53	3,619,489.63	参股	55787939-0
中联环保技术工程有限公司						参股	70022041-8
来宾中科环保电力有限公司	194,948,428.91	162,151,069.97	32,797,358.94	37,933,911.17	-7,489,836.87	参股	76894660-2
安庆皖能中科环保电力有限公司	284,471,963.52	218,592,376.10	65,879,587.42	58,818,471.43	4,009,559.83	参股	79983978-9
锦州中科绿色电力有限公司	12,115,174.74	13,030,584.21	-915,409.47	0.00	-1,530,601.92	参股	67689879-7
枣庄中科环保电力有限公司	2,074,876.54	199,974.10	1,874,902.44	0.00	-125,097.56	参股	05499285-0

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

5. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
淮安中科环保电力有限公司	本公司持股 10%	68659621-5

宁波中科绿色电力有限公司	本公司持股 8.33%	77822723-0
安徽盛运机械股份有限公司	持有本公司 10% 注册资本的出资者	15390149-1
安徽盛运环保设备有限公司	安徽盛运机械股份有限公司的全资子公司	79358403-3
丰汇租赁有限公司	安徽盛运机械股份有限公司持股 45%	71640510-X
常德中联环保电力有限公司	前子公司 2009 年转让	79238075-X
四平中科能源环保有限公司	前子公司 2009 年转让	67330185-2
银川中科环保电力公司	前子公司 2011 年转让	68421294-3

6. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012 年度	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
银川中科环保电力公司	提供劳务	设计咨询	市场定价	10,773,584.80	78.33
淮安中科环保电力有限公司	销售	产品	市场定价	69,786,325.71	100.00
淮安中科环保电力有限公司	提供劳务	专利使用	市场定价	18,000,000.00	100.00
淮安中科环保电力有限公司	提供劳务	设计咨询	市场定价	2,830,188.60	20.58
锦州中科绿色电力有限公司	提供资金	收取资金占用费	市场定价	957,012.83	69.61
安庆皖能中科环保电力有限公司	提供资金	收取资金占用费	市场定价	308,570.00	21.45
合计				102,655,681.94	

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012 年度	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
安徽盛运机械股份有限公司	采购	产品	市场定价	2,897,435.90	2.38
安徽盛运环保设备有限公司	采购	产品	市场定价	1,153,846.15	0.95
合计				4,051,282.05	

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年度	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
安徽盛运机械股份有限公司	提供劳务	设计服务	市场定价	3,500,000.00	99.54
常德中联环保电力有限公司	销售	产品	市场定价	71,505,981.77	35.81
常德中联环保电力有限公司	提供劳务	专利使用	市场定价	4,000,000.00	32.25
四平中科能源环保有限公司	销售	产品	市场定价	71,505,981.77	35.81
四平中科能源环保有限公司	提供劳务	专利使用	市场定价	4,000,000.00	32.25
安庆皖能中科环保电力有限公司	销售	产品	市场定价	35,843,589.28	17.94

安庆皖能中科环保电力有限公司	提供劳务	专利使用	市场定价	4,480,000.00	35.89
安庆皖能中科环保电力有限公司	提供资金	收取资金占用费	市场定价	1,535,180.00	69.33
合计				196,370,732.82	

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年度	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
安徽盛运机械股份有限公司	采购	产品	市场定价	26,768,376.07	13.99
合计				26,768,376.07	

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2010 年度	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
安庆皖能中科环保电力有限公司	销售	产品	市场定价	14,335,042.74	17.05
安庆皖能中科环保电力有限公司	提供劳务	专利使用	市场定价	6,720,000.00	35.89
常德中联环保电力有限公司	销售	产品	市场定价	34,547,008.55	41.11
常德中联环保电力有限公司	提供劳务	专利使用	市场定价	6,000,000.00	32.05
常德中联环保电力有限公司	提供劳务	设计调试	市场定价	515,000.00	12.68
四平中科能源环保有限公司	销售	产品	市场定价	35,145,299.24	41.83
四平中科能源环保有限公司	提供劳务	专利使用	市场定价	6,000,000.00	32.05
四平中科能源环保有限公司	提供劳务	设计调试	市场定价	515,000.00	12.68
安徽盛运机械股份有限公司	提供劳务	设计调试	市场定价	3,000,000.00	73.86
四平中科能源环保电力有限公司	提供资金	收取资金占用费	市场定价	93,651.33	10.30
泰安中科环保电力有限公司	提供资金	收取资金占用费	市场定价	154,705.40	17.02
合计				107,025,707.26	

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2010 年度	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
安徽盛运机械股份有限公司	采购	产品	市场定价	65,125,961.12	56.55
合计				65,125,961.12	

(2) 关联租赁情况

2011 年 12 月 9 日，本公司与丰汇租赁有限公司签订融资租赁合同，以本公司的垃圾输送给料系统、出渣返料系统以及烟气净化系统等作为标的物，账面价值 5,714.53 万元，以 5,500 万元出售给丰汇租赁有限公司后再租回，租金总额 6,117.37 万元，利率 3.168%（季），该交易产生未实现售后回租损益 214.53 万元，未确认的融资租赁费用 617.37 万元，2012 年 5 月，本公司将该笔租赁款归还，该合同提前终止。

(3) 关联担保情况

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

本公司参股子公司济宁中科环保电力有限公司于 2012 年 5 月 25 日与丰汇租赁有限公司签订了 FHL2012SHZIND005 号《融资租赁合同》，济宁中科环保电力有限公司将购进总价为 117,925,000.00 元的设备以 120,000,000.00 元的价格销售给丰汇租赁有限公司并租回，本公司、安徽盛运机械股份有限公司及开晓胜作为保证人，为济宁中科环保电力有限公司提供担保

(4) 关联方资金拆借

关联方拆出	拆借金额	期限	说明
济宁中科环保电力有限公司	22,839,086.10	1 年以内	暂不计息
来宾中科环保电力有限公司	15,200,000.00	1-3 年	暂不计息
江苏淮安中科环保电力有限公司	505,573.09	1 年以内	暂不计息
锦州中科绿色电力有限公司	13,003,631.65	1-2 年	按同期银行借款利率计息
安庆皖能中科环保电力有限公司	4,000,000.00	2-3 年	按同期银行借款利率计息
枣庄中科环保电力有限公司	199,974.10	1 年以内	暂不计息

(5) 其他关联交易

本公司股东金坚为本公司向中国银行股份有限公司北京中关村支行短期借款提供最高 5,000.00 万元担保。

公司 2012 年 6 月本公司将持有的济宁中科的 4,840 万元的股权以 5,082 万元的价格转让给安徽盛运机械股份有限公司，转让价格以 4 月 30 日的评估价值为基础，转让收益 242 万元。

7. 关联方应收应付款项

(1) 应收账款

关联方	2012-12-31		2011-12-31		2010-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
济宁中科环保电力有限公司	21,460,000.00	22.30				
安庆皖能中科环保电力有限公司	4,819,500.00	5.01	8,819,500.00	27.28		
四平中科能源环保有限公司	5,569,100.00	5.79				
常德中联环保电力有限公司	5,454,100.00	5.67				
来宾中科环保电力有限公司	3,636,000.00	3.78	3,700,000.00	11.45	4,136,000.00	29.68

泰安中科环保电力有限公司	2,200,000.00	2.29				
淮安中科环保电力有限公司	1,000,000.00	1.04				

(2) 预收账款

关联方	2012-12-31		2011-12-31		2010-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
安庆皖能中科环保电力有限公司					24,402,256.14	14.21
淮南皖能环保电力有限公司	9,659,205.00	51.29				
淮安中科环保电力有限公司	8,000,000.00	42.48				
锦州中科绿色电力有限公司	957,012.83	5.08				

(3) 其他应收款

关联方	2012-12-31		2011-12-31		2010-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
济宁中科环保电力有限公司	22,839,086.16	38.24				
来宾中科环保电力有限公司	15,200,000.00	25.45	12,000,000.00	20.53	6,500,000.00	11.73
淮安中科环保电力有限公司	505,573.09	0.85	10,000,000.00	17.11		
锦州中科绿色电力有限公司	13,003,631.65	21.77				
安庆皖能中科环保电力有限公司	4,000,000.00	6.70	8,493,783.19	14.53	34,000,000.00	61.35
中联环保技术工程有限公司	50,000.00	0.08	50,000.00	0.09	50,000.00	0.09
枣庄中科环保电力有限公司	199,974.10	0.33				

(4) 预付账款

关联方	2012-12-31		2011-12-31		2010-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
安徽盛运环保设备有限公司			447,700.00	0.77	2,100,000.00	6.40

(5) 应付账款

关联方	2012-12-31		2011-12-31		2010-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
安徽盛运机械股份有限公司	1,320,300.00	1.04	440,000.00	0.32	28,287,000.00	25.70

(6) 其他应付款

关联方	2012-12-31		2011-12-31		2010-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
淮安中科环保电力有限公司	1,000,000.00	2.30	11,066.00			
枣庄中科环保电力有限公司	1,000,000.00	2.30				
北京中科国通环保工程技术有限公司						

附注七、或有事项

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

附注八、承诺事项

1. 重大承诺事项

无

附注九、资产负债表日后事项

无

附注十、其它重要事项

(一) 非货币性资产交换

无

(二) 债务重组

2010年6月8日本公司与北京凡元兴科技有限公司签订协议免除所欠货款235,897.44元。

附注十一、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按种类分类

种类	2012-12-31			2011-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	金额	金额	比例(%)	金额
单项金额重大的应收账款	94,632,495.20	98.34	8,570,603.96	30,378,700.00	93.97	3,004,105.00
账龄组合						
其他不重大应收账款	1,599,678.90	1.66	1,338,178.90	1,947,695.99	6.03	1,114,337.69
合计	96,232,174.10	100.00	9,908,782.86	32,326,395.99	--	4,118,442.69

(2) 2012年12月31日单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)
济宁中科环保电力有限公司	21,460,000.00	643,800.00	3.00

安庆皖能中科环保电力有限公司	4,819,500.00	460,350.10	9.56
四平中科能源环保有限公司	5,569,100.00	1,113,820.00	20.00
常德中联环保电力有限公司	5,454,100.00	1,090,820.00	20.00
来宾中科环保电力有限公司	3,636,000.00	1,818,000.00	50.00
泰安中科环保电力有限公司	2,200,000.00	1,100,000.00	50.00
淮安中科环保电力有限公司	1,000,000.00	30,000.00	3.00
中国北方工业装备有限公司	45,793,795.20	1,373,813.86	3.00
四川省工业设备安装公司	3,700,000.00	740,000.00	20.00
湖南省工业设备安装公司五分公司	1,000,000.00	200,000.00	20.00
合计	94,632,495.20	8,570,603.96	--

无明显减值迹象按照账龄分析计提坏账。

(3) 本报告期应收账款中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位账款情况

(4) 2012年12月31日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	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国北方工业装备有限公司	非关联方	45,793,795.20	1年以内	47.59
济宁中科环保电力有限公司	参股公司	21,460,000.00	1年以内	22.30
四平中科能源环保有限公司	原子公司	5,569,100.00	2-3年	5.79
常德中联环保电力有限公司	原子公司	5,454,100.00	2-3年	5.67
安庆皖能中科环保电力有限公司	参股公司	4,819,500.00	1-2年	5.01
合计	--	83,096,495.20		86.36

(5) 2012年12月31日应收关联方账款情况。

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
济宁中科环保电力有限公司	参股公司	21,460,000.00	22.30
安庆皖能中科环保电力有限公司	参股公司	4,819,500.00	5.01
四平中科能源环保有限公司	原子公司	5,569,100.00	5.79
常德中联环保电力有限公司	原子公司	5,454,100.00	5.67
来宾中科环保电力有限公司	参股公司	3,636,000.00	3.78
泰安中科环保电力有限公司	原参股公司	2,200,000.00	2.29
淮安中科环保电力有限公司	参股公司	1,000,000.00	1.04
合计	--	44,138,700.00	45.88

2. 其他应收款

(1) 按种类分类

种类	2012-12-31		2011-12-31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	金额	比例(%)	金额
单项金额重大的其他应收款	99,043,699.67	99.06	3,640,698.73	170,620,000.00	99.91	1,840,693.50
账龄组合						
其他不重大其他应收款	936,772.15	0.94	82,352.26	146,587.42	0.09	50,587.42
合计	99,980,471.82	100.00	3,723,050.99	170,766,587.42	--	1,891,280.92

(2) 2012年12月31日单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)
济宁中科环保电力有限公司	22,839,086.16	685,172.58	3.00
锦州中科环保电力有限公司	13,003,631.65	444,358.95	3.42
淮安中科环保电力有限公司	505,573.09	15,167.19	3.00
来宾中科环保电力有限公司	15,200,000.00	1,596,000.00	10.50
安庆皖能中科环保电力有限公司	4,000,000.00	800,000.00	20.00
伊春中科环保电力有限公司	28,619,691.45		
阜新中科环保电力有限公司	7,227,458.33		
辽阳中科环保电力有限公司	3,710,489.32		
宣城中科环保电力有限公司	2,937,769.67		
广西中科电力设计工程有限公司	1,000,000.00	100,000.00	10.00
合计	99,043,699.67	3,640,698.72	--

无明显减值迹象按照账龄分析计提坏账。

(3) 本报告期其他应收款中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项情况。

(4) 2012年12月31日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	年限	占应收账款总额的比例(%)
伊春中科环保电力有限公司	参股公司	28,619,691.45	1-2 年	28.63
济宁中科环保电力有限公司	子公司	22,839,086.16	1 年以内	22.84
来宾中科环保电力有限公司	参股公司	15,200,000.00	1-3 年	15.20
锦州中科环保电力有限公司	参股公司	13,003,631.65	1-2 年	13.01
阜新中科环保电力有限公司	参股公司	7,227,458.33	1-2 年	7.23
合计	--	86,889,867.59	--	86.91

(5) 2012 年 12 月 31 日其他应收款关联方账款情况。

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
济宁中科环保电力有限公司	参股公司	22,839,086.16	22.84
锦州中科环保电力有限公司	参股公司	13,003,631.65	13.01

淮安中科环保电力有限公司	参股公司	505,573.09	0.51
枣庄中科环保电力有限公司	参股公司	199,974.10	0.20
来宾中科环保电力有限公司	参股公司	15,200,000.00	15.20
安庆皖能中科环保电力有限公司	参股公司	4,000,000.00	4.00
中联环保技术工程有限公司	参股公司	50,000.00	0.05
伊春中科环保电力有限公司	子公司	28,619,691.45	28.63
阜新中科环保电力有限公司	子公司	7,227,458.33	7.23
辽阳中科环保电力有限公司	子公司	3,710,489.32	3.71
宣城中科环保电力有限公司	子公司	2,937,769.67	2.94
白山中科能源环保有限公司	子公司	111,616.80	0.11
瓦房店中科环保电力有限公司	子公司	203,594.83	0.20
鹰潭中科环保电力有限公司	子公司	57,145.00	0.06
合计	--	98,666,030.40	98.69

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2011-12-31	增减变动	2012-12-31
辽阳中科环保电力有限公司	成本	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
阜新中科环保电力有限公司	成本	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
宣城中科环保电力有限公司	成本	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
白山中科能源环保有限公司	成本	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
伊春中科环保电力有限公司	成本	22,950,000.00	22,950,000.00		22,950,000.00
瓦房店中科环保电力有限公司	成本	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00
鹰潭中科环保电力有限公司	成本	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00
北京中科国通环保工程技术有限公司	成本	6,000,000.00	6,000,000.00	-6,000,000.00	
枣庄中科环保电力有限公司	权益	400,000.00		374,980.49	374,980.49
锦州中科绿色电力有限公司	权益	1,000,000.00	1,000,000.00	-1,000,000.00	
济宁中科环保电力有限公司	权益	36,300,000.00	20,000,000.00	4,729,162.97	24,729,162.97
中联环保技术工程有限公司	权益	232,200.00	232,200.00		232,200.00
来宾中科环保电力有限公司	权益	14,200,000.00	6,293,075.14	-1,202,639.82	5,090,435.32
安庆皖能中科环保电力有限公司	权益	17,070,000.00	11,502,442.50	1,979,235.73	13,481,678.23
江苏淮安中科环保电力有限公司	成本	11,200,000.00	500,000.00	10,700,000.00	11,200,000.00
宁波中科绿色电力有限公司	成本	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	—	123,352,200.00	78,477,717.64	13,580,739.37	92,058,457.01

续上表

被投资单位名称	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例(%)	减值准备	本期计提 减值准备	本期 现金 红利
辽阳中科环保电力有限公司	100.00	100.00			
阜新中科环保电力有限公司	100.00	100.00			
宣城中科环保电力有限公司	100.00	100.00			
白山中科能源环保有限公司	100.00	100.00			
伊春中科环保电力有限公司	51.00	51.00			
瓦房店中科环保电力有限公司	100.00	100.00			
鹰潭中科环保电力有限公司	100.00	100.00			
北京中科国通环保工程技术有限公司	30.00	30.00			
枣庄中科环保电力有限公司	20.00	20.00			
锦州中科绿色电力有限公司	20.00	20.00			
济宁中科环保电力有限公司	30.00	30.00			
中联环保技术工程有限公司	20.00	20.00	232,200.00		
来宾中科环保电力有限公司	20.00	20.00			
安庆皖能中科环保电力有限公司	30.00	30.00			
淮安中科环保电力有限公司	10.00	10.00			
宁波中科绿色电力有限公司	8.33	8.33			
合计	--	--	232,200.00		

(2) 无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	244,657,672.72	276,750,186.41	115,841,316.33
其他业务收入	1,374,754.83	2,214,212.00	908,944.29
主营业务成本	146,631,512.80	191,157,992.79	67,524,871.79
其他业务成本		158,292.25	154,114.39

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2012 年度		2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
垃圾发电项目	244,657,672.72	146,631,512.80	276,750,186.41	191,157,992.79	115,841,316.33	67,524,871.79
合计	244,657,672.72	146,631,512.80	276,750,186.41	191,157,992.79	115,841,316.33	67,524,871.79

(3) 主营业务（分产品）

名称	2012 年度		2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
焚烧炉	49,572,651.09	36,778,376.14	24,786,325.80	18,380,598.29	63,931,623.94	50,281,196.58
其他专利产品	63,589,743.97	55,429,509.05	145,659,828.36	117,213,846.65		
一般产品	76,742,734.46	54,423,627.61	69,388,032.25	55,563,547.85	26,247,692.39	17,243,675.21
专利实施许可	36,000,000.00		26,400,000.00		21,600,000.00	
设计调试安装	18,752,543.20		10,516,000.00		4,062,000.00	
合计	244,657,672.72	146,631,512.80	276,750,186.41	191,157,992.79	115,841,316.33	67,524,871.79

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2012 年度		2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区			129,914.53	-	-	-
华中地区	90,616,514.31	44,248,077.05	75,505,981.77	58,159,587.28	41,070,384.61	25,150,512.82
华东地区	143,267,573.61	102,383,435.75	118,608,308.81	73,623,477.46	33,110,632.48	17,001,709.40
西南地区			75,505,981.30	59,374,928.05	41,660,299.24	25,372,649.57
西北地区	10,773,584.80		7,000,000.00	-	-	-
东北地区						
合计	244,657,672.72	146,631,512.80	276,750,186.41	191,157,992.79	115,841,316.33	67,524,871.79

(5) 公司主要客户的营业收入情况

客户名称	2012 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例%
济宁电厂项目	143,109,881.30	58.17
淮安电厂项目	90,616,514.31	36.83
银川电厂项目	10,773,584.80	4.38
合计	244,499,980.41	99.38

客户名称	2011 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例%
常德电厂项目	75,505,981.77	27.07
四平电厂项目	75,505,981.30	27.07
安庆电厂项目	57,605,127.51	20.65
济宁电厂项目	36,786,325.80	13.19
合计	245,403,416.38	87.98

客户名称	2010 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例%
安庆电厂项目	30,078,632.48	25.76
常德电厂项目	41,062,008.55	35.17

四平电厂项目	41,660,299.24	35.68
合计	112,800,940.27	96.61

5. 投资收益

(1) 投资收益明细

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
成本法核算的长期股权投资收益			
权益法核算的长期股权投资收益	-8,703,574.05	-4,489,390.61	-4,853,320.55
处置长期股权投资产生的投资收益	3,020,000.00		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		562,057.63	317,895.94
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益			
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益			
处置交易性金融资产取得的投资收益			
持有至到期投资取得的投资收益			
可供出售金融资产等取得的投资收益			
其他			
合计	-5,683,574.05	-3,927,332.98	-4,535,424.61

(2) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2012 年度	2011 年度	2010 年度
济宁中科环保电力有限公司	-9,332,111.96		
来宾中科环保电力有限公司	-1,202,639.82	-2,329,756.65	-1,466,865.28
安庆皖能中科环保电力有限公司	1,979,235.73	-2,159,633.96	-3,386,455.27
锦州中科绿色电力有限公司	-123,038.49		
枣庄中科环保电力有限公司	-25,019.51		
合计	-8,703,574.05	-4,489,390.61	-4,853,320.55

(3) 2012 年 6 月本公司将持有的济宁中科的 4,840 万元的股权以 5,082 万元的价格转让给安徽盛运机械股份有限公司，转让价格以 4 月 30 日的评估价值为基础，转让收益 242 万元。

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

6. 现金流量表补充资料

补充资料	2012 年度	2011 年度	2010 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	48,135,802.30	46,492,743.25	8,889,552.70
加：资产减值准备	7,622,110.24	1,560,944.21	5,204,320.04

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	761,244.80	859,391.51	361,675.71
无形资产摊销	-		
长期待摊费用摊销	1,785,882.28	296,266.70	51,764.76
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）	-5,218,007.34	4,401.34	-256,445.16
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）	2,927,255.44	1,810,784.63	30,715.91
投资损失（收益以“-”号填列）	5,683,574.05	3,927,332.98	4,535,424.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,196,968.41	243,312.47	-1,137,970.77
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）	25,034,163.61	78,577,085.38	-156,408,875.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,286,723.79	-217,057,233.42	17,733,385.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-73,408,912.96	45,744,966.58	122,399,920.72
其他	-		
经营活动产生的现金流量净额	21,412,867.80	-37,540,004.37	1,403,467.61
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券	-		
融资租入固定资产	-		
三、现金及现金等价物净变动情况：	-		
现金的期末余额	37,310,727.62	10,440,395.88	64,345,704.72
减：现金的期初余额	10,440,395.88	64,345,704.72	7,541,311.63
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	26,870,331.74 -	-53,905,308.84	56,804,393.09

附注十二、 补充资料：

一、当期非经常性损益明细表

项目	2012 年度	2011 年度	2009 年度
非流动资产处置损益	81,378,669.55		173,792.03
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	500,000.00	1,800,000.00	370,000.00
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			235,897.44
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		562,057.63	317,895.94
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,132.61	403,122.95	562,591.58
其他符合非经常性损益定义的损益项目		13,512,144.75	3,923,076.92
所得税影响额	1,310,552.37	414,777.09	249,026.55
少数股东权益影响额（税后）		-7.60	
合计	80,564,984.57	15,862,555.84	5,334,227.36

二、净资产收益率及每股收益

1、2012 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	40.98	3.3831	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.86	-0.4841	

2、2011 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	20.07	1.1131	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.77	0.3200	

3、2010 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.87	0.2900	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.77	-0.1647	

三、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1. 货币资金：2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日减少 87.05%主要系主要系 2011 年度济宁项目占用资金较多所致。2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日增加 181.98%，主要系吸收新股东增加投入并转让济宁股权收回投资所致。

2. 应收账款：2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增加 125.34%系销售增加相应增加应收账款。2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日增加 206.03%原因为对济宁中科和中国北方工业装备有限公司的销售货款未收回，而济宁中科因不在纳入合并范围，应收款不再抵消。

3. 长期股权投资：2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日增加 109.54%，系新增设立子公司，对参股公司增加投资及济宁中科由子公司变为参股公司，不再纳入合并抵消。

4. 固定资产：2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日减少-40.47%，原因为原纳入合并范围的子公司济宁中科由于失去控制权不再纳入合并范围。

5. 无形资产：2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日减少 100%，原因为原纳入合并范围的子公司济宁中科由于失去控制权不再纳入合并范围。

6. 在建工程：2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日减少-77.62%，原因为原纳入合并范围的子公司济宁中科由于失去控制权不再纳入合并范围。

7. 长期待摊费用：2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日减少 100%，原因为原待摊的费用在本期转出。

8. 递延所得税资产：2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日增加 90.94%，原因为本期计提资产减值准备增加，相应增加可抵扣的暂时性差异。

9. 预收账款：2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日减少 30.93%，2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日减少 84.13%原因为收入实现，结转销售。

10. 应交税费：2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日减少 894.36%，主要为未抵扣税金增加。2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日增加 171.80%，原因主要为上期未抵扣税金

本期抵扣。

11. 其他应付款：2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增加 162.29%，原因为应付一年以内的融资款增加，2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日减少 45.03%，原因为归还融资款及原纳入合并范围的子公司济宁中科由于失去控制权不再纳入合并范围。

12. 营业收入：2011 年度比 2010 年度增加 102.27%，原因为 2011 年完工项目较多，常德、四平及安庆电车项目完工结转收入。2012 年度比 2011 年度减少 52.45%，原因为 2012 年度主要销售收入是济宁项目收入，而该项目收入因 1-6 月纳入合并收入抵消。

13. 营业成本：2011 年度比 2010 年度增加 154.54%及 2012 年度比 2011 年度减少 71.04%，原因为随着营业收入的确认，成本相应变动。

13. 管理费用：2011 年度比 2010 年度增加 47.02%，原因为随着公司业务的增长相应增长费用。

14. 投资收益：2011 年度比 2010 年度上升，原因为 2011 年度公司处置银川中科股权，同时对安庆项目未实现销售利润转入。2012 年度比 2011 年度增加 603.77%，主要原因为处置济宁中科股权。

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

日 期：_____ 日 期：_____ 日 期：_____