

无锡雪浪环境科技股份有限公司

2011 年度、2012 年度及 2013 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、合并股东权益变动表	7-10
5、母公司财务报表	11-16
三、财务报表附注	17-90
四、审计机构营业执照及执业许可证复印件	



CHW

中审华寅五洲会计师事务所
天津市和平区解放北路188号
信达广场35层
邮政编码: 300042
电话: 022-23193866
传真: 022-23559045
电子信箱: chw@chwcpsllp.com

CHW CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP
35/F Centre Plaza, No.188 Jiefang
Road, Heping District, Tianjin, P.R.C.
Post: 300042
Tel: 022-23193866
Fax: 022-23559045
http://www.chwcpsllp.com

* 机密 *

审 计 报 告

CHW 证审字[2014]0004 号

无锡雪浪环境科技股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的无锡雪浪环境科技股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表, 2011 年度、2012 年度及 2013 年度的合并及母公司利润表、现金流量表、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贵公司管理层的责任,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。

(三) 审计意见

(三) 审计意见

我们认为，贵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，公允反应了贵公司 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2011 年度、2012 年度及 2013 年度合并及母公司经营成果和现金流量。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国 天津

二〇一四年一月十四日



合并资产负债表

2013年12月31日

编制单位：无锡雪浪环境科技股份有限公司

资产	附注五	2013年12月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：				
货币资金	1	67,592,274.81	52,005,320.44	77,890,700.23
交易性金融资产		-	-	
应收票据	2	16,976,900.60	35,833,273.31	41,657,347.84
应收账款	3	214,859,582.17	166,825,903.77	101,069,442.39
预付款项	4	74,930,071.70	43,314,887.88	21,247,749.28
应收利息		-	-	
应收股利		-	-	
其他应收款	5	8,664,126.32	5,086,054.30	3,573,230.58
存 货	6	99,042,735.37	94,148,617.56	96,793,169.28
一年内到期的非流动资产		-	-	-
其他流动资产	7	446,035.56	486,457.19	-
流动资产合计		482,511,726.53	397,700,514.45	342,231,639.60
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	8	2,493,000.00	2,493,000.00	2,493,000.00
投资性房地产		-	-	
固定资产	9	80,279,739.88	85,273,708.92	80,106,755.47
在建工程	10	8,402,752.82	435,942.00	44,942.00
工程物资			-	
固定资产清理			-	
无形资产	11	92,005,774.41	94,108,523.96	54,412,671.38
开发支出		-	-	
商誉		-		
长期待摊费用		-	-	
递延所得税资产	12	2,757,855.28	2,002,156.75	1,161,292.05
其他非流动资产				
非流动资产合计		185,939,122.39	184,313,331.63	138,218,660.90
资产总计		668,450,848.92	582,013,846.08	480,450,300.50

(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）

2013年12月31日

编制单位：无锡雪浪环境科技股份有限公司

负债和所有者权益	附注五	2013年12月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债：				
短期借款	15	69,195,163.43	69,000,000.00	36,000,000.00
交易性金融负债		-	-	
应付票据	16	44,400,000.00	33,000,000.00	20,867,500.00
应付账款	17	101,771,034.65	112,420,655.99	97,224,848.26
预收款项	18	83,416,675.81	60,709,472.42	83,835,280.48
应付职工薪酬	19	6,936,626.15	4,865,467.18	4,399,922.31
应交税费	20	6,766,446.33	7,901,220.72	4,422,309.59
应付利息		-	-	
应付股利		-	-	
其他应付款	21	6,626,102.36	552,899.27	2,058,722.15
一年内到期的非流动负债		-	-	
其他流动负债	22	132,593.83	42,733.33	30,366.85
流动负债合计		319,244,642.56	288,492,448.91	248,838,949.64
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	12	262,466.60	270,678.64	278,890.68
其他非流动负债	23	3,149,959.77	3,603,311.62	
非流动负债合计		3,412,426.37	3,873,990.26	278,890.68
负债合计		322,657,068.93	292,366,439.17	249,117,840.32
所有者权益：				
股本	25	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	25	118,823,639.17	118,823,639.17	118,823,639.17
减：库存股				
盈余公积	26	22,637,909.90	15,107,414.16	7,101,250.20
未分配利润	27	144,332,230.92	95,716,353.58	45,407,570.81
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计		345,793,779.99	289,647,406.91	231,332,460.18
少数股东权益				
所有者权益合计		345,793,779.99	289,647,406.91	231,332,460.18
负债和所有者权益总计		668,450,848.92	582,013,846.08	480,450,300.50

（所附附注系本财务报表的组成部分）

公司法定代表人：

杨建云

主管会计工作负责人：

秦新

会计机构负责人：

秦新

3-2-1-5

合并利润表

2013年度

编制单位：无锡雪浪环境科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	2013年度	2012年度	2011年度
一、营业收入	28	415,191,440.69	382,813,822.41	367,406,796.82
减：营业成本	28	280,397,699.68	257,618,068.56	257,736,450.29
营业税金及附加	29	3,050,456.56	3,792,237.15	2,514,732.88
销售费用	30	15,367,423.30	13,312,209.62	15,151,953.40
管理费用	31	40,917,716.48	35,321,264.48	32,897,914.11
财务费用	32	6,482,386.07	4,136,900.21	1,905,759.32
资产减值损失	33	5,008,629.30	5,448,026.14	542,341.80
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）	34		70,000.00	3,197,500.00
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）		63,967,129.30	63,255,116.25	59,855,145.02
加：营业外收入	35	3,635,551.85	6,572,988.38	458,385.25
减：营业外支出	36	516,991.16	475,210.23	711,112.46
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		67,085,689.99	69,352,894.40	59,602,417.81
减：所得税费用	37	10,939,316.91	11,037,947.67	8,778,416.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		56,146,373.08	58,314,946.73	50,824,001.61
归属于母公司所有者的净利润		56,146,373.08	58,314,946.73	50,824,001.61
少数股东损益				
五、每股收益				
（一）基本每股收益	38	0.9358	0.9719	0.8614
（二）稀释每股收益	38	0.9358	0.9719	0.8614
六、其他综合收益				
七、综合收益总额		56,146,373.08	58,314,946.73	50,824,001.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		56,146,373.08	58,314,946.73	50,824,001.61
归属于少数股东的综合收益总额			-	-

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

2013年度

编制单位：无锡雪浪环境科技股份有限公司

项 目	附注五	2013年度	2012年度	2011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		475,231,946.68	351,238,713.25	392,802,057.37
收到的税费返还		-		
收到其他与经营活动有关的现金	40	16,017,014.03	17,037,159.89	942,792.97
经营活动现金流入小计		491,248,960.71	368,275,873.14	393,744,850.34
购买商品、接受劳务支付的现金		326,434,740.06	257,956,515.39	291,767,086.73
支付给职工以及为职工支付的现金		35,698,903.56	33,114,648.90	23,215,477.80
支付的各项税费		43,798,345.17	43,666,229.83	32,473,819.97
支付其他与经营活动有关的现金	40	31,434,886.29	25,075,644.66	35,336,292.57
经营活动现金流出小计		437,366,875.08	359,813,038.78	382,792,677.07
经营活动产生的现金流量净额		53,882,085.63	8,462,834.36	10,952,173.27
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金				800,000.00
取得投资收益所收到的现金			70,000.00	2,397,500.00
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				117,000.00
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		-	70,000.00	3,314,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		31,797,000.60	56,065,929.92	58,356,615.45
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		31,797,000.60	56,065,929.92	58,356,615.45
投资活动产生的现金流量净额		-31,797,000.60	-55,995,929.92	-55,042,115.45
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金				33,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金		245,646,061.45	153,000,000.00	36,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		245,646,061.45	153,000,000.00	69,000,000.00
偿还债务支付的现金		245,532,666.06	120,000,000.00	10,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,071,376.85	5,279,480.30	4,968,649.26
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	40	1,206,458.67	577,720.12	4,688,803.69
筹资活动现金流出小计		253,810,501.58	125,857,200.42	19,757,452.95
筹资活动产生的现金流量净额		-8,164,440.13	27,142,799.58	49,242,547.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		403,839.01	442,736.20	-473,732.26
五、现金及现金等价物净增加额		14,324,483.91	-19,947,559.78	4,678,872.61
加：期初现金及现金等价物余额		34,844,887.99	54,792,447.77	50,113,575.16
六、期末现金及现金等价物余额		49,169,371.90	34,844,887.99	54,792,447.77

(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：

编制单位：无锡雪浪环境科技股份有限公司

合并所有者权益变动表

2013年度

单位：人民币元

	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	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年末余额	60,000,000.00	118,823,639.17	-	15,107,414.16	95,716,353.58	-	289,647,406.91
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	60,000,000.00	118,823,639.17	-	15,107,414.16	95,716,353.58	-	289,647,406.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	-	-		7,530,495.74	48,615,877.34	-	56,146,373.08
（一）净利润					56,146,373.08		56,146,373.08
（二）其他综合收益							-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	56,146,373.08	-	56,146,373.08
（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	-			7,530,495.74	-7,530,495.74	-	-
1、提取盈余公积				7,530,495.74	-7,530,495.74		-
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	-	-0.00					-
1、资本公积转增股本		-0.00					-
2、盈余公积转增股本							-
3、盈余公积弥补亏损							-
4、其他							-
四、本年年末余额	60,000,000.00	118,823,639.17		22,637,909.90	144,332,230.92	-	345,793,779.99

公司法定代表人：

主管会计工作负责人

会计机构负责人

平建印

平建印

平建印



合并所有者权益变动表

编制单位：无锡雪浪环境科技股份有限公司		2012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	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年末余额		60,000,000.00	118,823,639.17	-	7,101,250.20	45,407,570.81	-	231,332,460.18
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额		60,000,000.00	118,823,639.17	-	7,101,250.20	45,407,570.81	-	231,332,460.18
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）		-	-		8,006,163.96	50,308,782.77	-	58,314,946.73
（一）净利润						58,314,946.73	-	58,314,946.73
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计		-	-	-	-	58,314,946.73	-	58,314,946.73
（三）所有者投入和减少资本								-
1、股东投入资本								-
2、股份支付计入所有者权益的金额								-
3、其他								-
（四）利润分配		-			8,006,163.96	-8,006,163.96	-	-
1、提取盈余公积					8,006,163.96	-8,006,163.96		-
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			-0.00					-
2、盈余公积转增股本								-
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
四、本年年末余额		60,000,000.00	118,823,639.17		15,107,414.16	95,716,353.58	-	289,647,406.91

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

印建

印建

印建



合并所有者权益变动表

编制单位：无锡雪浪环境科技股份有限公司

2011年度

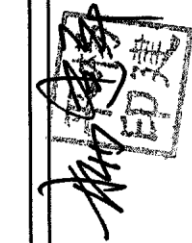
单位：人民币元

	归属于母公司所有者权益				所有者权益	
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他
一、上年末余额	12,933,680.00	78,166,320.00		14,141,791.60	42,266,666.97	
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	12,933,680.00	78,166,320.00	-	14,141,791.60	42,266,666.97	-
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	47,066,320.00	40,657,319.17		-7,040,541.40	3,140,903.84	-
（一）净利润					50,824,001.61	-
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					50,824,001.61	-
（三）所有者投入和减少资本	4,000,000.00	29,000,000.00				
1、股东投入资本	4,000,000.00	29,000,000.00				
2、股份支付计入股东权益的金额						
3、其他						
（四）利润分配					-7,101,250.20	-
1、提取盈余公积					-7,101,250.20	
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	43,066,320.00	11,657,319.17	-	-14,141,791.60	-40,581,847.57	-
1、资本公积转增股本						
2、盈余公积转增股本				-14,141,791.60		
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他	43,066,320.00	11,657,319.17			-40,581,847.57	
四、本年年末余额	60,000,000.00	118,823,639.17	-	7,101,250.20	45,407,570.81	-

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

2013年12月31日

编制单位：无锡雪浪环境科技股份有限公司

资产	附注十二	2013年12月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：				
货币资金		61,497,698.57	49,552,096.00	77,336,173.71
交易性金融资产		-		
应收票据		12,275,100.60	33,014,981.66	31,012,347.84
应收账款	1	206,515,319.45	159,429,715.29	96,223,010.85
预付款项	2	101,774,079.01	57,284,852.87	28,198,244.57
应收利息		-		
应收股利		-		
其他应收款	3	18,391,733.73	17,364,637.83	19,697,401.96
存货		85,170,065.56	84,363,672.51	88,935,832.92
一年内到期的非流动资产		-		
其他流动资产		440,000.00	440,000.00	
流动资产合计		486,063,996.92	401,449,956.16	341,403,011.85
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	4	28,748,627.03	28,748,627.03	28,748,627.03
投资性房地产		-		
固定资产		25,456,895.34	26,188,316.22	23,656,611.48
在建工程		8,357,810.82	291,000.00	
工程物资				
固定资产清理				
无形资产		77,379,452.42	79,149,295.71	39,120,536.87
开发支出		-		
商誉		-		
长期待摊费用		-		
递延所得税资产		2,707,441.25	2,083,645.74	1,272,291.79
其他非流动资产				
非流动资产合计		142,650,226.86	136,460,884.70	92,798,067.17
资产总计		628,714,223.78	537,910,840.86	434,201,079.02

(所附附注系本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

平杨建

主管会计工作负责人：

安泰印

会计机构负责人：

安泰印



资产负债表（续）

2013年12月31日

编制单位：无锡雪浪环境科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

负债和所有者权益	附注十二	2013年12月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债：				
短期借款		59,195,163.43	46,000,000.00	21,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据		44,400,000.00	33,000,000.00	21,367,500.00
应付账款		95,580,116.61	104,650,575.26	74,401,599.53
预收款项		81,253,858.67	60,679,488.42	83,835,280.48
应付职工薪酬		4,600,045.52	4,332,591.18	3,411,777.31
应交税费		4,475,184.91	5,676,814.78	2,846,992.12
应付利息				
应付股利				
其他应付款		6,317,465.62	544,262.53	1,288,558.93
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债		115,327.16		
流动负债合计		295,937,161.92	254,883,732.17	208,151,708.37
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		3,149,959.77	3,603,311.62	
非流动负债合计		3,149,959.77	3,603,311.62	-
负债合计		299,087,121.69	258,487,043.79	208,151,708.37
所有者权益：				
股本		60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积		118,707,702.66	118,707,702.66	118,707,702.66
减：库存股				
专项储备				
盈余公积		22,637,909.90	15,107,414.16	7,101,250.20
未分配利润		128,281,489.53	85,608,680.25	40,240,417.79
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计		329,627,102.09	279,423,797.07	226,049,370.65
少数股东权益				
所有者权益合计		329,627,102.09	279,423,797.07	226,049,370.65
负债和所有者权益总计		628,714,223.78	537,910,840.86	434,201,079.02

所附附注系本财务报表的组成部分

公司法定代表人：

平杨

主管会计工作负责人：

安泰

会计机构负责人：

安泰



利润表

2013年度

编制单位：无锡雪浪环境科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注十二	2013年度	2012年度	2011年度
一、营业收入	5	391,076,854.27	358,167,601.97	352,620,463.24
减：营业成本	5	278,132,527.47	250,507,136.15	255,792,193.13
营业税金及附加		2,479,494.75	3,358,999.40	2,271,910.85
销售费用		12,906,700.80	11,331,712.95	13,209,452.41
管理费用		32,858,487.82	28,414,423.68	27,485,631.57
财务费用		4,959,297.01	2,592,245.56	1,233,654.85
资产减值损失		4,158,636.77	5,409,026.32	1,191,944.42
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）	6		70,000.00	3,197,500.00
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）		55,581,709.65	56,624,057.91	54,633,176.01
加：营业外收入		3,635,551.85	6,572,988.38	458,385.25
减：营业外支出		499,879.26	454,756.86	416,022.47
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		58,717,382.24	62,742,289.43	54,675,538.79
减：所得税费用		8,514,077.22	9,367,863.01	7,333,870.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		50,203,305.02	53,374,426.42	47,341,667.99
归属于母公司所有者的净利润		50,203,305.02	53,374,426.42	47,341,667.99
少数股东损益				
五、每股收益				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				
六、其他综合收益				
七、综合收益总额		50,203,305.02	53,374,426.42	47,341,667.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		50,203,305.02	53,374,426.42	47,341,667.99
归属于少数股东的综合收益总额			-	-

（所附附注系本财务报表的组成部分）

公司法定代表人：

柳建

主管会计工作负责人：

安泰

会计机构负责人：

安泰



现金流量表

2013年度

编制单位：无锡雪浪环境科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十二	2013年度	2012年度	2011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		447,270,645.82	323,789,873.38	386,175,002.50
收到的税费返还		-		
收到其他与经营活动有关的现金		8,972,217.42	17,020,882.40	932,213.16
经营活动现金流入小计		456,242,863.24	340,810,755.78	387,107,215.66
购买商品、接受劳务支付的现金		333,865,753.43	251,145,951.95	303,707,329.19
支付给职工以及为职工支付的现金		27,586,608.31	24,241,197.56	19,231,432.95
支付的各项税费		34,067,721.82	36,602,019.81	29,060,197.95
支付其他与经营活动有关的现金		26,445,892.37	22,045,624.05	28,497,307.86
经营活动现金流出小计		421,965,975.93	334,034,793.37	380,496,267.95
经营活动产生的现金流量净额		34,276,887.31	6,775,962.41	6,610,947.71
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金				800,000.00
取得投资收益所收到的现金			70,000.00	2,397,500.00
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				117,000.00
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		-	70,000.00	3,314,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		30,360,431.88	49,788,762.57	38,840,192.98
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		30,360,431.88	49,788,762.57	38,840,192.98
投资活动产生的现金流量净额		-30,360,431.88	-49,718,762.57	-35,525,692.98
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金				33,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金		205,646,061.45	120,000,000.00	21,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		205,646,061.45	120,000,000.00	54,000,000.00
偿还债务支付的现金		192,532,666.06	95,000,000.00	10,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,544,099.05	3,768,473.62	4,321,819.11
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		1,206,458.67	577,720.12	4,688,803.69
筹资活动现金流出小计		199,283,223.78	99,346,193.74	19,110,622.80
筹资活动产生的现金流量净额		6,362,837.67	20,653,806.26	34,889,377.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		403,839.01	442,736.20	-473,732.26
五、现金及现金等价物净增加额		10,683,132.11	-21,846,257.70	5,500,899.67
加：期初现金及现金等价物余额		32,391,663.55	54,237,921.25	48,737,021.58
六、期末现金及现金等价物余额		43,074,795.66	32,391,663.55	54,237,921.25

(所附附注系本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

平杨建

主管会计工作负责人：

安秦

会计机构负责人

安秦



所有者权益变动表

编制单位：无锡雪枫环境科技股份有限公司 2013年度 单位：人民币元

	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	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年末余额	60,000,000.00	118,707,702.66	-	15,107,414.16	85,608,680.25	-	279,423,797.07
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	60,000,000.00	118,707,702.66	-	15,107,414.16	85,608,680.25	-	279,423,797.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	-	-		7,530,495.74	42,672,809.28	-	50,203,305.02
（一）净利润					50,203,305.02		50,203,305.02
（二）其他综合收益							-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	50,203,305.02	-	50,203,305.02
（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	-			7,530,495.74	-7,530,495.74	-	-
1、提取盈余公积				7,530,495.74	-7,530,495.74		-
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	-	-0.00					-
1、资本公积转增股本		-0.00					-
2、盈余公积转增股本							-
3、盈余公积弥补亏损							-
4、其他							-
四、本年年末余额	60,000,000.00	118,707,702.66		22,637,909.90	128,281,489.53	-	329,627,102.09

公司法定代表人：  会计机构负责人： 

所有者权益变动表

编制单位：无锡雪浪环境科技股份有限公司				2012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	盈余公积	未分配利润			其他	
一、上年末余额	60,000,000.00	118,707,702.66	-	7,101,250.20	40,240,417.79	-	226,049,370.65		
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	60,000,000.00	118,707,702.66	-	7,101,250.20	40,240,417.79	-	226,049,370.65		
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	-	-		8,006,163.96	45,368,262.46	-	53,374,426.42		
（一）净利润					53,374,426.42	-	53,374,426.42		
（二）其他综合收益							-		
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	53,374,426.42	-	53,374,426.42		
（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	-			8,006,163.96	-8,006,163.96	-	-		
1、提取盈余公积				8,006,163.96	-8,006,163.96		-		
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	-	-0.00					-		
1、资本公积转增股本		-0.00					-		
2、盈余公积转增股本							-		
3、盈余公积弥补亏损							-		
4、其他							-		
四、本年年末余额	60,000,000.00	118,707,702.66		15,107,414.16	85,608,680.25	-	279,423,797.07		

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

单位：人民币元

2011年度

编制单位：无锡雪浪环境科技股份有限公司

	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	盈余公积	未分配利润	其他
一、上年末余额	12,933,680.00	78,050,383.49		14,141,791.60	40,581,847.57	
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	12,933,680.00	78,050,383.49	-	14,141,791.60	40,581,847.57	-
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	47,066,320.00	40,657,319.17	-	-7,040,541.40	-341,429.78	-
（一）净利润					47,341,667.99	-
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	47,341,667.99	-
（三）所有者投入和减少资本	4,000,000.00	29,000,000.00				
1、股东投入资本	4,000,000.00	29,000,000.00				
2、股份支付计入所有者权益的金额						
3、其他						
（四）利润分配					-7,101,250.20	-
1、提取盈余公积				7,101,250.20	-7,101,250.20	
2、提取一般风险准备				7,101,250.20	-7,101,250.20	
3、对股东的分配						
4、其他						
（五）股东权益内部结转	43,066,320.00	11,657,319.17	-	-14,141,791.60	-40,581,847.57	
1、资本公积转增股本						
2、盈余公积转增股本				-14,141,791.60		
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他	43,066,320.00	11,657,319.17			-40,581,847.57	
四、本年年末余额	60,000,000.00	118,707,702.66		7,101,250.20	40,240,417.79	-

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

（印章）

（印章）

（印章）



无锡雪浪环境科技股份有限公司财务报表附注

2011 年度、2012 年度及 2013 年度

单位：人民币元

附注一、公司基本情况

1、公司历史沿革

无锡雪浪环境科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由无锡雪浪输送机械有限公司（以下简称“雪浪输送”）整体变更设立的股份有限公司。

雪浪输送前身为无锡卓越机械有限公司（以下简称“卓越机械”），成立于 2001 年 2 月 12 日，初始注册资本为 800 万元，其中：杨建平出资 680 万元，占注册资本的 85%，杨建林出资 120 万元，占注册资本的 15%；2001 年 5 月 21 日，公司名称变更为无锡雪浪输送机械有限公司。2003 年 3 月，公司注册资本由原来的 800 万元减资到 380 万元，减资后原股东的出资比例未发生变化，其中杨建平出资 323 万元，杨建林出资 57 万元。

2006 年 7 月，根据公司股东会决议同意杨建林将其持有的本公司 15%股权转让给杨建平，同时公司注册资本增加至 1000 万元，增资 620 万元，其中：新股东许惠芬，以现金 150 万元增资，杨建平以现金 470 万元增资。变更后的注册资本为人民币 1000 万元，其中杨建平出资 850 万元，占注册资本的 85%，许惠芬出资 150 万元，占注册资本的 15%。

2010 年 8 月，杨建平将其持有的 12.5%的股权转让给无锡惠智投资发展有限公司，同时，经公司股东会决议，公司注册资本增加至 1183.432 万元，增资 183.432 万元，其中：江苏金茂经信创业投资有限公司增资 47.337 万元，无锡金茂经信创业投资有限公司增资 65.089 万元，博信一期（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）（原名为天津博信一期投资中心）增资 71.006 万元；2010 年 12 月，本公司注册资本增加至 1293.368 万元，增资 109.936 万元，其中：杨建林增资 58.64 万元，杨珂增资 36.642 万元，杨婷钰增资 14.654 万元。

2011 年 2 月，经本公司股东会决议，由杨建平、许惠芬、无锡惠智投资发展有限公司、江苏金茂经信创业投资有限公司、无锡金茂经信创业投资有限公司、博信一期（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、杨建林、杨珂、杨婷钰共同作为发起人，以 2010 年 12 月 31 日为审计基准日，将雪浪输送经审计的净资产 145,707,702.66 元，按 2.6019:1 的比例，

折成 5,600 万股股份，每股面值 1 元，整体变更为股份有限公司，并将公司名称变更为无锡雪浪环境科技股份有限公司。

2011 年 3 月，经本公司 2011 年第二次临时股东大会决议，同意公司股本由 5,600 万元增至 6,000 万元，新增股本 400 万元全部由向松祚、许颢良和卓群（北京）环保科技有限公司以现金认购，其中：向松祚以 1,650 万元现金认购 200 万股，许颢良以 825 万元现金认购 100 万股，卓群（北京）环保科技有限公司以 825 万元现金认购 100 万股，每股的认购价格为 8.25 元。

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司注册资本为人民币 6,000 万元，股权结构为：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
杨建平	3139.080	52.318
许惠芬	649.432	10.824
无锡惠智投资发展有限公司	541.240	9.021
博信一期（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	307.440	5.124
无锡金茂经信创业投资有限公司	281.848	4.697
杨建林	253.904	4.232
江苏金茂经信创业投资有限公司	204.960	3.416
向松祚	200.00	3.333
杨珂	158.648	2.644
许颢良	100.00	1.667
卓群（北京）环保科技有限公司	100.00	1.667
杨婷钰	63.448	1.057
合计	6000.00	100.00

2、主要经营范围：固废、废气、废水处理设备、输送机械、灰渣处理设备、非标金属结构件的研发设计、制造、系统集成、销售、技术开发、技术转让、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外)。**（上述经营范围涉及专项审批的经审批后方可经营）**

3、财务报表主体

本公司股份公司设立于 2011 年 2 月 28 日，股份公司设立之前的会计期间财务报表主体为无锡雪浪输送机械有限公司，有限责任公司整体变更为股份有限公司后，只是公

司组织形式发生了变化，原有限公司的股权结构、主营业务和资产、负债、所有者权益等均由股份有限公司承接，因此原有限责任公司和整体变更后的股份有限公司实质上仍是同一会计主体。

4、财务报告审批

本财务报告由公司董事会于 2014 年 1 月 14 日审批报出。

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中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则(2006) 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。

本公司财务报表同时符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—年度报告的一般规定》（2010 年修订）和《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）有关财务报表及其附注的披露要求。

（三） 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（四） 记账本位币

以人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1. 同一控制下的企业合并

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

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

2. 非同一控制下企业合并

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

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

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

（六） 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司控制的子公司。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，视同被合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，因此编制合并财务报表时，应当调整合并资产负债表项目的期初数，自合并当期期初起将被合并子公司的资产、负债纳入合并资产负债表，并将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对前

期比较报表进行相应调整。

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

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

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

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，其余额仍然冲减少数股东权益，即少数股东权益可以出现负数。

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。合并时所有公司内部重大交易，包括内部未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) 外币折算

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

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

（九）金融工具

1. 金融资产的分类：

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

（2）持有至到期投资；

（3）应收款项；

（4）可供出售金融资产。

2. 金融负债的分类

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

（2）其他金融负债。

3. 金融资产和金融负债的计量

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

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

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

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

4. 金融资产转移的确认和计量

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

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

5. 金融资产减值

（1）金融资产减值损失的确认

金融资产发生减值的客观依据，包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观依据。

（2）金融资产减值损失的计量（不含应收款项）

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

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

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

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

(十) 应收款项

包括应收账款和其他应收账款。

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和单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项。

(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	本公司将单笔余额 200 万元（含 200 万元）以上的应收款项，确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，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，计提减值准备，减值测试未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

采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例：

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）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20

3—5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明发生了减值
坏账准备计提的方法	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, 计提减值准备, 减值测试未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、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。

期末, 本公司在对存货进行全面盘点的基础上, 对存货遭受毁损, 全部或部分陈旧或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。

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

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

2. 长期股权投资成本的确定

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

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

（3）除企业合并形成以外的：

① 以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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

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

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

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

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

3. 长期股权投资的后续计量

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

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

4. 长期股权投资的收益确认方法

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

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

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

5. 长期股权投资减值损失的处理

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

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

(3) 上述长期股权投资减值准备计提后，在以后期间均不予转回。

6. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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

由合营各方均同意才能通过。本公司确定对被投资单位具有共同控制的依据主要是：投资合同、协议或章程关于合营各方对合营企业共有控制的约定。

（2）确定对被投资单位具有重大影响的依据

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

（十三） 投资性房地产的核算方法

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

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

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

（十四） 固定资产

1. 固定资产的确认条件

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
构筑物	10	5	9.50
机器设备	10	5	9.50
电子设备	3-5	5	19--31.67
运输设备	4-5	5	19--23.75

办公及其他设备	5	5	19
---------	---	---	----

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，应当估计其可收回金额。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额，应以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

5. 固定资产后续支出

(1) 资本化的后续支出

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

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

(2) 费用化的后续支出

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

(十五) 在建工程

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

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

经发生了减值，则对其计提在建工程减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，对在建工程计提在建工程减值准备：一是长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；二是在建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；三是其他足以证明在建工程已经发生了减值的情形。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

（十六） 无形资产计价和摊销方法

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

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

2. 无形资产摊销

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

（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销。

3. 无形资产减值准备

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

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

4. 研究与开发费用的核算方法

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- （1）从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在

市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，应当证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

(十七) 长期待摊费用

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

(十八) 预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

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

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

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

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

(十九) 职工薪酬

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

1. 辞退福利

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

2. 其他方式的职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本及资产成本。

（二十） 收入

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

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

本公司产品主要是非标专用设备，产品价值大、生产周期较长，结合产品生产特点及销售模式，本公司针对各类销售合同约定的条款确定产品销售收入的确认条件及时点，具体如下：

- i、合同条款规定发行人不承担安装义务的，在购货方收到发出商品并验收签字后，发行人按合同金额确认产品销售收入；
- ii、合同条款规定需由发行人安装、调试的，在购货方收到商品，并安装、调试结束，购货方验收合格后，发行人按合同金额确认产品销售收入；
- iii、对于备品备件销售，一般价值相对较小，在产品发出，购货方收到并签收后，确认产品销售收入；
- iv、对于出口商品，在出口产品通关手续完毕，发行人取得海关出具的货运回单后确认产品销售收入。

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

法确认提供劳务收入。

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

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

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

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

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

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

(二十一) 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为

企业所有者投入的资本。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助是指本公司取得的除与资产相关的政府补助以外的政府补助。本公司以获得补助的性质及政府批文作为区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助的主要判断依据。

2、对取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自该资产达到预定可使用状态起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入各期营业外收入。相关资产在使用寿命期结束前被出售、转让、报废或毁损的，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；

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

3、政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。按照固定的定额标准取得的政府补助，应当按照应收金额计量，确认为营业外收入，否则应当按照实际收到的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

4、获得的政府补助以实际收到补助资金或资产时作为确认时点，报告期内本公司没有按照固定的定额标准取得的政府补助。

（二十二） 借款费用的会计处理方法

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

1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

2. 资本化金额的确定

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

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

3. 暂停资本化

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

4. 停止资本化

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

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和

税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（二十四） 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

经营租赁是指除融资租赁以外的其它租赁。

（1）承租人

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

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

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

企业的售后租回交易认定为经营租赁的，应当分别以下情况处理：

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

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

（2）出租人

按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

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

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

2. 融资租赁

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移也可能不转移。

(1) 承租人

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的初始直接费用计入租入资产价值。

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

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人

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

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

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

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。

(二十六) 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) 本公司适用的主要税种和税率如下：**

税 项	计税基础	税 率
增值税	销售商品和让售原材料收入	17%
城市维护建设税	应交增值税及营业税额	5%、7%
教育费附加	应交增值税及营业税额	4%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
其他税项	按国家和地方税务部门规定计缴	

本公司母公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合审批于 2008 年 10 月 21 日取得的高新技术企业证书，编号为 GR200832000495，有效期为三年，该证书已于 2010 年 12 月 31 日到期。2011 年 9 月 30 日，根据《关于公示江苏省 2011 年第二批复审通过高新技术企业名单的通知》（苏高企协[2011]14 号），本公司通过高新技术企业复审并取得编号为 GF201132000600 的高新技术企业证书，有效期为三年。本公司继续按 15% 的税率缴纳企业所得税。

子公司企业所得税率为 25%。

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

本报告期无通过设立或投资等方式取得的子公司

2、同一控制下的企业合并取得子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册 地	注 册 资 本	经营范围	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
江苏康威机电工程有限公司	有限公 司	江苏 启东 经济 开发 区	1,0 00 万 元	环保工程设 备、输送机械、 链条制造、销 售及技术开 发、技术转让、 技术服务	1,037 .15 万 元	-	100	100	是

注：江苏康威机电工程有限公司（以下简称“康威机电”），于 2004 年 1 月 18 日成立，注册资本为人民币 1,000 万元，由杨建平、许惠芬共同出资组建，法人代表杨建平。2010 年 7 月，经本公司股东会决议，以 1,037.15 万元的价格收购康威机电 100% 的股权，康威机电成为本公司全资子公司。该次收购的股权款交割及工商变更登记手续已于 2010 年 8 月完成。因康威机电与本公司同受杨建平许惠芬夫妇控制，因此本公司确认本次收购为同一控制下的企业合并，以 2010 年 7 月 31 日作为合并日，自本报告期初康威机电的会计报表纳入合并范围。

3、非同一控制下企业合并取得子公司

子公 司全 称	子公 司类 型	注册 地	注册资 本	经营范围	实际出 资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表
---------------	---------------	---------	----------	------	-----------	-------------------------	-----------------	------------------	----------------

						项目余额			
无锡市康威输送机械有限公司	有限公司	无锡市	1,500 万元	输送设备及配件、链条、机械设备、金属结构件的制造加工；设计和技术服务；金属材料、压容器的销售、自营和代理各类商品及技术的进出口业务	1,600 万元	-	100	100	是

注：无锡市康威输送机械有限公司（以下简称“康威输送”）成立于 2008 年 6 月，注册资本人民币 1,500 万元，由杨建林、杨珂、杨婷钰等三人共同出资组建，法人代表：杨建林。2010 年 12 月 16 日经本公司股东会决议，同意康威输送股东杨建林等三人以其持有的康威输送全部股权作价 1,600 万元投入本公司，三人合计对本公司增资 1,600 万元，其中：注册资本 109.936 万元，占本公司注册资本 8.5%，康威输送成为本公司全资子公司。有关该次股权收购及增资的工商变更登记手续于 2010 年 12 月 31 日前完成。本公司确认本次收购为非同一控制下的企业合并，以 2010 年 12 月 31 日作为合并日，将康威输送 2010 年 12 月 31 日资产负债表纳入合并范围。

（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

无

附注五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2013-12-31			2012-12-31		
	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：						
人民币	471,712.05		471,712.05			505,004.54

日元						
银行存款：						
人民币	48,679,800.55		48,679,800.55			34,321,487.60
美元	2,911.65	6.0969	17,752.04	2,910.18	6.28550	18,291.94
欧元	12.74	8.4189	107.26	12.49	8.31760	103.91
其他货币资金：						
人民币	18,422,902.91		18,422,902.91			17,160,432.45
合计			67,592,274.81			52,005,320.44

注 1：其他货币资金 2013 年 12 月 31 日余额 18,422,902.91 元，2012 年 12 月 31 日余额 17,160,432.45 元均系银行承兑汇票保证金及保函保证金。

2. 应收票据

种类	2013-12-31	2012-12-31
银行承兑汇票	16,976,900.60	35,833,273.31
合计	16,976,900.60	35,833,273.31

注 1：2013 年 12 月 31 日余额中无质押给他方的应收票据；

注 2：截至 2013 年 12 月 31 日止，已背书给他方但未到期的应收票据余额为 77,312,433.20 元，全部为银行承兑汇票。

3. 应收账款

(1) 按种类披露：

种类	2013-12-31				2012-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账	231,429,043.85	100.00	16,569,461.68	7.16	178,691,785.23	100.00	11,865,881.46	6.64

准备的应收账款								
单项金额虽不重								
大但单项计提坏								
账准备的应收账								
款								
合计	231,429,043.85	100.00	16,569,461.68	7.16	178,691,785.23	100.00	11,865,881.46	6.64

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2013-12-31			2012-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	170,341,005.62	73.60	8,517,050.28	142,677,437.10	79.85	7,133,871.85
1 至 2 年	50,051,670.45	21.63	5,005,167.04	31,588,948.85	17.68	3,158,894.89
2 至 3 年	9,046,740.10	3.91	1,809,348.02	3,170,621.64	1.77	634,124.33
3 至 5 年	1,503,462.69	0.65	751,731.35	631,574.51	0.35	315,787.26
5 年以上	486,164.99	0.21	486,164.99	623,203.13	0.35	623,203.13
合计	231,429,043.85	100.00	16,569,461.68	178,691,785.23	100.00	11,865,881.46

(3) 2013 年 12 月 31 日应收账款余额前五名单位情况 (按同一实际控制人汇总列示)

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海浦东环保发展有限公司	客户	44,619,150.00	1-2 年	19.28
宝钢集团有限公司	客户	17,539,861.45	1-2 年	7.58
厦门市环境能源投资发展有限公司	客户	13,735,953.40	1-2 年	5.94
中国光大国际有限公司	客户	13,294,218.66	1-2 年	5.74
中国冶金科工集团有限公司	客户	12,677,709.84	1-3 年	5.48
		101,866,893.35		44.02

注 1: 应收账款 2013 年 12 月 31 日余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款;

注 2: 关联方欠款情况见附注六、5。

4. 预付款项

(1) 按账龄分类

账龄	2013-12-31		2012-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	66,215,610.34	88.37	35,688,480.05	82.39
1 至 2 年	3,957,351.70	5.28	6,415,990.61	14.81
2 至 3 年	4,757,109.66	6.35	1,210,417.22	2.80
3 年以上				
合计	74,930,071.70	100.00	43,314,887.88	100.00

(2) 2013 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
江苏东厦建设工程有限公司（无锡分公司）	18,860,000.00	25.17	施工方工程款	1 年以内	未结算
上市中介费	6,099,681.35	8.14	上市中介机构	3 年以内	上市中介费
河南黎明重工科技股份有限公司	4,568,700.00	6.10	供应商	1 年以内	未结算
图依克斯技术有限公司	3,497,850.90	4.67	供应商	1 年以内	未发货
北京首拓环境科技有限公司	2,574,000.00	3.44	供应商	1 年以内	发票未到未结算
合计	35,600,232.25	47.52			

注 1：2013 年 12 月 31 日预付账款余额中无欠付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；

注 2：预付关联方款项情况见附注六、5。

5. 其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2013-12-31				2012-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	9,997,126.18	100	1,332,999.86	13.33	6,114,005.08	100	1,027,950.78	16.81
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	9,997,126.18	100	1,332,999.86	13.33	6,114,005.08	100	1,027,950.78	16.81

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2013-12-31			2012-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	8,179,820.81	81.82	408,991.05	4,527,087.99	74.04	226,354.40
1 至 2 年	429,685.00	4.30	42,968.50	541,167.97	8.85	54,116.80
2 至 3 年	183,838.50	1.84	36,767.70	113,793.53	1.86	22,758.71
3 至 5 年	719,018.53	7.19	359,509.27	414,469.45	6.78	207,234.73
5 年以上	484,763.34	4.85	484,763.34	517,486.14	8.47	517,486.14
合计	9,997,126.18	100.00	1,332,999.86	6,114,005.08	100.00	1,027,950.78

(3) 2013 年 12 月 31 日其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	坏账准备	年限	占其他应收款总 额的比例(%)
------	------------	----	------	----	--------------------

中招国际招标有限公司	客户	300,000.00	15,000.00	1 年以内	3.00
山东金岭化工股份有限公司	客户	1,444,069.46	72,203.47	1 年以内	14.44
江苏省设备成套有限公司	客户	357,880.00	17,894.00	1 年以内	3.58
河南龙成集团有限公司	客户	220,000.00	11,000.00	1 年以内	2.20
扬州市苏中安装防腐有限公司	客户	440,250.00	220,125.00	3-4 年	4.40
合计		2,762,199.46	336,222.47		27.62

注 1：其他应收款 2013 年 12 月 31 余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款；

注 2：其他应收关联方款项情况详见附注六、5。

6. 存货

项目	2013-12-31			2012-12-31		
	账面原值	跌价准备	账面净值	账面原值	跌价准备	账面净值
原材料	41,966,077.67		41,966,077.67	35,256,171.33		35,256,171.33
在产品	36,035,930.54		36,035,930.54	39,870,932.55		39,870,932.55
库存商品	21,040,727.16		21,040,727.16	19,021,513.68		19,021,513.68
合计	99,042,735.37	-	99,042,735.37	94,148,617.56		94,148,617.56

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

7. 其他流动资产

种类	2013-12-31	2012-12-31
待摊保险费	6,035.56	46,457.19
待摊房租	440,000.00	440,000.00
合计	446,035.56	486,457.19

8. 长期股权投资

被投资单位 名称	核算方 法	投资 成本	2012-12-31	增减变 动	2013-12-31	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
上海国冶工 程技术有限 公司	成本 法	2,493,000.00	2,493,000.00		2,493,000.00	7.00	7.00			
合计		2,493,000.00	2,493,000.00		2,493,000.00					

(续)

被投资单位名称	2013-12-31 资产总额	2013-12-31 负债总额	2013-12-31 净资产总额	2013 年度 营业收入总额	2013 年度 净利润
上海国冶工程技术有限公司	131,510,495.73	71,033,327.11	60,477,168.62	38,719,410.87	-619,708.74

9. 固定资产及累计折旧

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
一、账面原值合计:	110,239,241.28	3,255,389.78		113,494,631.06
其中: 房屋及建筑物	71,775,687.92	1,846,824.00		73,622,511.92
机器设备	26,007,552.98	409,230.75		26,416,783.73
运输工具	8,950,744.35	668,182.92		9,618,927.27
电子设备	3,505,256.03	331,152.11		3,836,408.14
二、累计折旧合计:	24,965,532.36	8,249,358.82		33,214,891.18
其中: 房屋及建筑物	10,537,887.16	3,416,868.16		13,954,755.32
机器设备	8,687,445.50	2,388,644.71		11,076,090.21
运输工具	3,579,309.65	1,793,458.23		5,372,767.88
电子设备	2,160,890.05	650,387.72		2,811,277.77
三、固定资产账面净值合 计	85,273,708.92			80,279,739.88

其中：房屋及建筑物	61,237,800.76			59,667,756.60
机器设备	17,320,107.48			15,340,693.52
运输工具	5,371,434.70			4,246,159.39
电子设备	1,344,365.98			1,025,130.37
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
五、固定资产账面价值合计	85,273,708.92			80,279,739.88
其中：房屋及建筑物	61,237,800.76			59,667,756.60
机器设备	17,320,107.48			15,340,693.52
运输工具	5,371,434.70			4,246,159.39
电子设备	1,344,365.98			1,025,130.37

注 1：本期固定资产折旧额 8,249,358.82 元。

注 2：截至 2013 年 12 月 31 日各项房产均已办好产权证；

注 3：截至 2013 年 12 月 31 日用于担保和抵押的固定资产情况详见附注七。

10. 在建工程

项目	2013-12-31			2012-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
绿化工程				100,000.00		100,000.00
研发中心、实验室改造	687,401.44		687,401.44	291,000.00		291,000.00
烟气净化模拟试验台	-		-			
康威机电围墙改造	44,942.00		44,942.00	44,942.00		44,942.00

胡埭厂房建设项目	7,670,409.38		7,670,409.38			
合计	8,402,752.82		8,402,752.82	435,942.00		435,942.00

(1) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
胡埭厂房建设项目			7,670,409.38		
合计			7,670,409.38		

接上表

项目名称	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源	期末数
胡埭厂房建设						自筹	7,670,409.38
合计							7,670,409.38

注 1：截至 2013 年 12 月 31 日，无用于抵押、担保等对所有权有限制的在建工程；

注 2：本公司报告期内在建工程均不存在可能减值的迹象，故未计提减值准备。

11. 无形资产

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
一、账面原值合计	97,677,331.27			97,677,331.27
母公司 1 号地块	3,706,324.70			3,706,324.70
母公司 2 号地块	2,836,975.00			2,836,975.00
母公司 3 号地块	33,520,128.00			33,520,128.00
母公司 4 号地块	40,562,765.00			40,562,765.00
子公司康威机电地块	6,849,714.00			6,849,714.00
子公司康威输送地块	9,774,074.12			9,774,074.12
计算机软件	427,350.45			427,350.45
二、累计摊销合计	3,568,807.31	2,102,749.55		5,671,556.86
母公司 1 号地块	704,950.07	74,126.50		779,076.57
母公司 2 号地块	368,806.76	56,739.50		425,546.26

母公司 3 号地块	671,521.76	684,084.26		1,355,606.02
母公司 4 号地块	68,750.45	825,005.38		893,755.83
子公司康威机电地块	1,063,902.95	136,994.28		1,200,897.23
子公司康威输送地块	600,656.92	195,911.98		796,568.90
计算机软件	90,218.40	129,887.65		220,106.05
三、无形资产账面净值合计	94,108,523.96			92,005,774.41
母公司 1 号地块	3,001,374.63			2,927,248.13
母公司 2 号地块	2,468,168.24			2,411,428.74
母公司 3 号地块	32,848,606.24			32,164,521.98
母公司 4 号地块	40,494,014.55			39,669,009.17
子公司康威机电地块	5,785,811.05			5,648,816.77
子公司康威输送地块	9,173,417.20			8,977,505.22
计算机软件	337,132.05			207,244.40
四、减值准备合计				
母公司 1 号地块				
母公司 2 号地块				
母公司 3 号地块				
母公司 4 号地块				
子公司康威机电地块				
子公司康威输送地块				
计算机软件				
五、无形资产账面价值合计	94,108,523.96			92,005,774.41
母公司 1 号地块	3,001,374.63			2,927,248.13
母公司 2 号地块	2,468,168.24			2,411,428.74
母公司 3 号地块	32,848,606.24			32,164,521.98
母公司 4 号地块	40,494,014.55			39,669,009.17
子公司康威机电地块	5,785,811.05			5,648,816.77
子公司康威输送地块	9,173,417.20			8,977,505.22

计算机软件	337,132.05			207,244.40
-------	------------	--	--	------------

本期摊销额 2,102,749.55 元。

注 1：截至 2013 年 12 月 31 日，土地使用权证均已取得。

注 2：本公司报告期内无形资产均不存在可能减值的迹象，故未计提减值准备；

注 3：截至 2013 年 12 月 31 日公司 1 号地块及子公司地块均已抵押，详见附注七。

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2013-12-31	2012-12-31
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,757,855.28	2,002,156.75
小计	2,757,855.28	2,002,156.75
递延所得税负债		
子公司按公允价值调整报表产生的时间性差异	262,466.60	270,678.64
小计	262,466.60	270,678.64

(2) 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
资产减值准备	17,902,461.54
小计	17,902,461.54
子公司评估增值产生时间性差异	1,049,866.41
小计	1,049,866.41

13. 资产减值准备

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少		2013-12-31
			转回	转销	
坏账准备	12,893,832.24	5,008,629.30			17,902,461.54
合计	12,893,832.24	5,008,629.30			17,902,461.54

14. 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
用于担保和抵押的资产				
房屋建筑物（原值）	64,344,640.76			64,344,640.76
土地使用权（原值）	20,330,112.82			20,330,112.82
应付票据承兑保证金及保函保证金	17,160,268.00	1,262,470.46		18,422,902.91
合计	101,835,021.58	1,262,470.46		103,097,656.49

15. 短期借款

项目	2013-12-31	2012-12-31
抵押借款	10,100,000.00	28,000,000.00
信用借款	59,095,163.43	
保证借款		41,000,000.00
合计	69,195,163.43	69,000,000.00

注 1：短期借款抵押及担保情况详见附注六、5 和附注七；

注 2：截至 2013 年 12 月 31 日止无逾期短期借款。

16. 应付票据

种类	2013-12-31	2012-12-31
银行承兑汇票	44,400,000.00	33,000,000.00
合计	44,400,000.00	33,000,000.00

17. 应付账款

项目	项目	2013-12-31	2012-12-31
应付账款	应付供应商款项	101,771,034.65	112,420,655.99
合计		101,771,034.65	112,420,655.99

注 1：2013 年 12 月 31 应付账款余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；

注 2：2013 年 12 月 31 日应付账款余额中无账龄超一年的大额应付账款；

注 3：应付账款余额中无应付关联方单位款项。

18. 预收款项

项目	2013-12-31	2012-12-31
货款	83,416,675.81	60,709,472.42
合计	83,416,675.81	60,709,472.42

注 1：2013 年 12 月 31 日预收款项余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；

注 2：2013 年 12 月 31 日预收款项余额中账龄超过一年的大额预收款项

项目	金额	原因
株洲市金利亚环保科技股份有限公司	13,615,000.00	合同未执行完
合计	13,615,000.00	

注 3：预收款项余额中无预收关联单位款项。

19. 应付职工薪酬

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,865,467.18	32,253,468.16	30,182,309.19	6,936,626.15
二、职工福利费		1,654,520.58	1,654,520.58	
三、社会保险费		3,028,841.29	3,028,841.29	
其中：养老保险		2,027,968.72	2,027,968.72	
年金缴费		-	-	
医疗保险		694,821.65	694,821.65	
失业保险		101,272.90	101,272.90	
工伤保险		136,067.79	136,067.79	
生育保险		68,710.23	68,710.23	

四、住房公积金		614,814.00	614,814.00	
五、非货币性福利				
六、因解除劳动关系给予的补偿				
七、工会经费和职工教育经费		218,418.50	218,418.50	
八、其他				
合计	4,865,467.18	37,770,062.53	35,698,903.56	6,936,626.15

20. 应交税费

项目	2013-12-31	2012-12-31
增值税	1,254,446.31	2,028,485.55
房产税	167,067.53	162,354.21
教育费附加	62,722.30	109,826.37
城市维护建设税	75,158.36	138,768.89
企业所得税	4,794,136.75	5,122,397.54
个人所得税	-8,461.40	3,883.09
土地使用税	261,929.44	164,241.48
印花税	12,386.07	32,809.95
地方基金及二项基金	109,767.30	114,230.33
宜兴综合规费	27,970.25	24,223.31
宜兴其他规费	9,323.42	
合计	6,766,446.33	7,901,220.72

21. 其他应付款

项目	2013-12-31	2012-12-31
其他应付款	6,626,102.36	552,899.27
合计	6,626,102.36	552,899.27

注 1：2013 年 12 月 31 日其他应付款中无应付的持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项；

注 2：其他应付关联方款项情况见附注六、5。

22. 其他流动负债

项目	2013-12-31	2012-12-31
预提利息	132,593.83	42,733.33
合计	132,593.83	42,733.33

23. 其他非流动负债

项目	2013-12-31	2012-12-31
递延收益	3,149,959.77	3,603,311.62
合计	3,149,959.77	3,603,311.62

递延收益情况如下：

项目	2012-12-31	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2013-12-31	与资产相关/与收益相关
专项引导资金设备补助款	3,603,311.62		453,351.85		3,149,959.77	资产
合计	3,603,311.62		453,351.85		3,149,959.77	

注：根据无锡市科学技术局以及无锡市财政局下发的锡科计[2011]212 号、锡财工贸[2011]139 号关于转发省科技厅、省财政厅 2011 年第十批科技创新与成果转化（重大科技成果转化）专项引导资金的通知，本公司与江苏省科学技术厅签订科技成果转化专项资金项目合同，专项列明省科技成果转化专项资金拨款资助部分中 370 万元为设备费，该设备已于 2012 年 9 月投入使用，按设备受益期分摊，2013 年度转收入 453,351.85 元。

24. 股本

项 目	2013-12-31	2012-12-31	2011-12-31
股本（实收资本）	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
合 计	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00

注 1：2011 年度本公司股本变化情况：

(1) 2011 年 2 月, 本公司整体变更为股份有限公司, 以 2010 年 12 月 31 日经审计的净资产 145,707,702.66 元, 按 2.6019:1 的比例, 折成股本 5,600 万元, 每股面值 1 元。本次变更由中审国际会计师事务所有限公司审验, 并出具(中审国际验字【2011】第 01020093 号)验资报告。

(2) 2011 年 3 月, 本公司股本由 5,600 万元增至 6,000 万元, 新增股本 400 万元全部由向松祚、许颢良和卓群(北京)环保科技有限公司以现金认购, 其中: 向松祚以 1,650 万元现金认购 200 万股, 许颢良以 825 万元现金认购 100 万股, 卓群(北京)环保科技有限公司以 825 万元现金认购 100 万股, 每股的认购价格为 8.25 元。本次增资由中审国际会计师事务所有限公司审验, 并出具(中审国际验字【2011】第 01020119 号)验资报告。

注 2: 2012 年度本公司股本无变化。

注 3: 2013 年度本公司股本无变化, 截至 2013 年 12 月 31 日止, 本公司股权结构为:

股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)
杨建平	3139.080	52.318
许惠芬	649.432	10.824
无锡惠智投资发展有限公司	541.240	9.021
博信一期(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	307.440	5.124
无锡金茂经信创业投资有限公司	281.848	4.697
杨建林	253.904	4.232
江苏金茂经信创业投资有限公司	204.960	3.416
向松祚	200.000	3.333
杨珂	158.648	2.644
许颢良	100.000	1.667
卓群(北京)环保科技有限公司	100.000	1.667
杨婷钰	63.448	1.057
合计	6,000.000	100.000

25. 资本公积

	:2013-12-31	2012-12-31	2011-12-31
--	-------------	------------	------------

资本溢价（股本溢价）	118,823,639.17	118,823,639.17	118,823,639.17
其他资本公积			
合计	118,823,639.17	118,823,639.17	118,823,639.17

注：资本公积形成原因

2013 年 12 月 31 日余额 118,823,639.17 元由以下事项形成：

- （1）.整体变更股份有限公司时，以净资产 145,707,702.66 元，按 2.6019:1 的比例，折成股本 5,600 万元，差额 89,707,702.66 元计入资本公积；
- （2）.新股东溢价认购本公司 400 万股，溢价 29,000,000 元计入资本公积；
- （3）.合并康威机电报表时由未分配利润转回资本公积 115,936.51 元。

26. 盈余公积

项目	2013-12-31	2012-12-31	2011-12-31
法定盈余公积	15,091,939.94	10,071,609.44	4,734,166.80
任意盈余公积	7,545,969.97	5,035,804.72	2,367,083.40
合计	22,637,909.91	15,107,414.16	7,101,250.20

注 1：报告期内盈余公积增加系按 10%从净利润中提取法定盈余公积，5%从净利润中提取任意盈余公积；

27. 未分配利润

项目	2013-12-31	2012-12-31	2011-12-31
上年年末余额	95,716,353.58	45,407,570.81	42,266,666.97
减：前期会计差错更正			
年初未分配利润	95,716,353.58	45,407,570.81	42,266,666.97
归属于母公司股东净利润	56,146,373.08	58,314,946.73	50,824,001.61
加：其它转入			
减：利润分配			
其中：提取盈余公积	7,530,495.74	8,006,163.96	7,101,250.20
应付普通股股利			

其他			40,581,847.57
合并前最终控制方享有的未分配利润			
期末未分配利润	144,332,230.92	95,716,353.58	45,407,570.81

注 1：根据本公司 2014 年 1 月 14 日第一届董事会第十九次会议决议，2013 年度不进行利润分配；

注 2：根据本公司 2013 年 2 月 27 日第一届董事会第十三次会议决议，2012 年度不进行利润分配；

注 3：根据本公司第八次董事会《关于 2011 年度利润分配方案》，2011 年度不进行利润分配；

注 3：2011 年度未分配利润减少 40,581,847.57 元系有限责任公司整体变更为股份公司时以净资产折股转入股本及资本公积所致；

28. 营业收入和成本

(1) 营业收入和成本

项目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
主营业务收入	414,815,866.33	382,352,159.68	364,679,905.31
其他业务收入	375,574.36	461,662.73	2,726,891.51
营业收入合计	415,191,440.69	382,813,822.41	367,406,796.82
主营业务成本	280,397,699.68	257,560,566.17	256,681,828.07
其他业务成本		57,502.39	1,054,622.22
营业成本合计	280,397,699.68	257,618,068.56	257,736,450.29

(2) 主营业务（分行业）

项目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
一、主营业务收入			
垃圾焚烧发电	237,595,855.58	240,257,010.26	228,995,631.90
钢铁	136,393,297.59	123,756,014.46	126,097,634.91
其他	40,826,713.16	18,339,134.96	9,586,638.50

合计	414,815,866.33	382,352,159.68	364,679,905.31
二、主营业务成本			
垃圾焚烧发电	168,338,115.25	173,966,020.81	166,284,860.89
钢铁	82,592,388.43	72,586,756.96	85,272,525.96
其他	29,467,196.00	11,007,788.40	5,124,441.22
合计	280,397,699.68	257,560,566.17	256,681,828.07
三、主营业务毛利			
垃圾焚烧发电	69,257,740.33	66,290,989.45	62,710,771.01
钢铁	53,800,909.16	51,169,257.50	40,825,108.95
其他	11,359,517.16	7,331,346.56	4,462,197.28
合计	134,418,166.65	124,791,593.51	107,998,077.24

(3) 营业收入和营业成本（分产品）

项目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
一、主营业务收入			
烟气净化系统设备	220,005,173.66	203,346,451.70	205,936,948.84
灰渣处理设备	175,169,239.69	163,591,077.69	138,448,909.47
冶金非标设备	2,547,435.89	9,216,142.55	15,424,047.00
污水处理设备	17,094,017.09		
其他		6,198,487.74	4,870,000.00
合计	414,815,866.33	382,352,159.68	364,679,905.31
二、主营业务成本			
烟气净化系统设备	156,461,855.08	150,440,753.57	152,077,971.43
灰渣处理设备	108,671,639.08	99,787,226.53	90,522,003.47
冶金非标设备	1,486,522.60	7,332,586.07	14,081,853.17
污水处理设备	13,777,682.92		
其他			-
合计	280,397,699.68	257,560,566.17	256,681,828.07
三、主营业务毛利			

烟气净化系统设备	63,543,318.58	52,905,698.13	53,858,977.41
灰渣处理设备	66,497,600.61	63,803,851.16	47,926,906.00
冶金非标设备	1,060,913.29	1,883,556.48	1,342,193.83
污水处理设备	3,316,334.17		
其他		6,198,487.74	4,870,000.00
合计	134,418,166.65	124,791,593.51	107,998,077.24

(4) 主营业务（分地区）

项目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
一、主营业务收入			
华东地区	286,590,228.20	229,809,914.48	200,549,357.56
华中地区	7,527,443.08	6,067,624.04	20,435,798.36
华北地区	46,085,120.48	95,677,832.14	67,184,957.54
华南地区	59,387,917.91	26,026,965.84	37,925,388.54
西南地区	1,548,173.75	10,917,074.83	12,578,745.71
西北地区	3,668,341.88	8,055,108.17	3,947,811.97
东北地区	10,008,641.02	5,797,640.18	22,057,845.63
出口销售			-
合计	414,815,866.33	382,352,159.68	364,679,905.31
二、主营业务成本			
华东地区	189,816,121.87	150,457,001.39	140,054,353.63
华中地区	4,332,872.57	2,622,776.70	15,567,043.76
华北地区	29,810,926.64	69,890,505.60	48,822,384.28
华南地区	46,633,635.90	19,439,027.34	25,250,550.70
西南地区	904,782.48	7,998,323.08	9,726,309.14
西北地区	2,532,772.77	5,332,317.13	2,549,014.04
东北地区	6,366,587.44	1,820,614.93	14,712,172.52
出口销售			-
合计	280,397,699.67	257,560,566.17	256,681,828.07

三、主营业务毛利			
华东地区	96,774,106.33	79,352,913.09	60,495,003.93
华中地区	3,194,570.51	3,444,847.34	4,868,754.60
华北地区	16,274,193.84	25,787,326.54	18,362,573.26
华南地区	12,754,282.01	6,587,938.50	12,674,837.84
西南地区	643,391.27	2,918,751.75	2,852,436.57
西北地区	1,135,569.11	2,722,791.04	1,398,797.93
东北地区	3,642,053.58	3,977,025.25	7,345,673.11
出口销售		-	-
合计	134,418,166.65	124,791,593.51	107,998,077.24

(5) 报告期内公司前五名客户的营业收入情况（按同一实际控制人汇总列示）

客户名称	2013 年度	2012 年度	2011 年度
中国光大国际有限公司	45,496,020.57	27,518,722.27	66,706,831.61
宝钢集团有限公司	47,283,041.63	61,490,746.28	54,723,879.67
天津泰达环保有限公司			41,095,119.65
中国冶金科工股份有限公司			35,006,155.55
深圳市能源环保有限公司			18,331,414.53
厦门市环境能源投资发展有限公司		29,789,592.65	
同方环境股份有限公司		58,121,025.64	
上海浦东环保发展有限公司	88,255,128.61	47,724,550.86	
东莞中科环保电力有限公司	20,805,595.87		
新冶高科技集团有限公司	25,598,290.60		

合计	227,438,077.28	224,644,637.70	215,863,401.01
----	----------------	----------------	----------------

29. 营业税金及附加

项目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
营业税	17,471.29	383,354.50	302,567.93
城建税	1,734,505.44	1,962,514.88	1,280,377.05
教育费附加	1,298,479.83	1,446,367.77	931,787.90
合计	3,050,456.56	3,792,237.15	2,514,732.88

注：营业税金及附加的计缴标准见附注三。

30. 销售费用

项目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
业务宣传费	377,669.59	521,716.98	799,872.31
工资及福利等	3,354,385.06	2,900,532.30	2,807,488.09
差旅费	1,541,246.22	1,486,384.64	1,437,878.40
运输费	6,450,467.36	5,778,899.83	7,303,643.71
业务招待费	2,198,122.65	1,515,344.10	1,264,090.65
投标费用	527,801.52	849,999.39	1,236,153.70
其他	917,730.90	259,332.38	302,826.54
合计	15,367,423.30	13,312,209.62	15,151,953.40

31. 管理费用

项目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
保险费	537,779.76	291,829.75	285,432.49
折旧费	2,043,770.57	1,373,835.85	906,709.88
无形资产摊销	2,102,749.55	1,294,262.87	449,239.99
其他税金	1,659,682.79	1,756,517.78	1,428,169.60

技术开发费	13,372,683.58	11,322,365.16	12,078,094.09
差旅费	1,067,996.03	1,465,556.09	1,385,126.66
工资及福利等	10,372,021.35	7,905,801.22	5,395,398.12
办公费	1,144,580.19	597,081.18	1,004,072.02
修理费	410,064.97	385,490.81	206,490.74
电话费	248,182.21	364,863.87	303,434.75
业务招待费	5,772,778.09	4,876,377.19	4,400,756.03
会务费	322,423.90	1,675,188.22	1,425,569.26
汽车费用	1,703,939.94	1,285,619.62	1,488,283.48
其他	159,063.55	726,474.87	2,141,137.00
合计	40,917,716.48	35,321,264.48	32,897,914.11

32. 财务费用

项目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
利息支出	7,071,376.85	5,279,480.30	1,399,016.11
减：利息收入	555,483.31	923,039.88	552,792.97
汇兑损失	85,373.31		473,732.26
减：汇兑收益	489,212.32	442,762.44	
银行手续费	370,331.54	223,222.23	585,803.92
合计	6,482,386.07	4,136,900.21	1,905,759.32

33. 资产减值损失

项目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
计提的坏账准备	5,008,629.30	5,448,026.14	542,341.80
合计	5,008,629.30	5,448,026.14	542,341.80

34. 投资收益

(1) 投资收益明细

项目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
成本法核算的长期股权投资收益		70,000.00	2,397,500.00
权益法核算的长期股权投资收益			
处置长期股权投资产生的投资收益			800,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益			
合计		70,000.00	3,197,500.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2013 年度	2012 年度	2011 年度
上海国冶工程技术有限公司（分红）		70,000.00	2,397,500.00
合计		70,000.00	2,397,500.00

(3) 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	2013 年度	2012 年度	2011 年度
包头江海再生资源有限公司			800,000.00
合计			800,000.00

35. 营业外收入

(1) 营业外收入类别

项目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置利得合计			68,385.25
其中：固定资产处置利得			68,385.25
无形资产处置利得			
政府补助	3,153,351.85	6,572,988.38	390,000.00
其他	482,200.00		
合计	3,635,551.85	6,572,988.38	458,385.25

(2) 政府补助明细

项目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
拟上市公司奖励		2,080,100.00	390,000.00

科技进步奖			
财政拨款	3,153,351.85	4,492,888.38	
合计	3,153,351.85	6,572,988.38	390,000.00

(3) 计入当期非经常性损益的金额

项目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
1、非流动资产处置利得合计			68,385.25
其中：固定资产处置利得			68,385.25
2、政府补助	3,153,451.85	6,572,988.38	390,000.00
3、其他	482,200.00		
合计	3,635,551.85	6,572,988.38	458,385.25

注 1：2013 年度本公司收到政府补助款 3,153,451.85 元，具体如下：

(1) 根据无锡市科学技术局锡科计[2011]212 号、无锡市财政局锡财工贸[2011]139 号《关于转发省科技厅、省财政厅 2011 年第十批升级科技创新与成果转化（重大科技成果转化）专项引导资金的通知》，公司共收到 600 万元，其中：230 万元计入当期政府补助，370 万元专项列明为设备费，该设备已于 2012 年 9 月投入使用，按设备受益期分摊，2013 年度转收入 453,351.85 元。

(2) 根据无锡市科学技术局锡科计[2011]212 号、无锡市财政局锡财工贸[2011]139 号《关于转发省科技厅、省财政厅 2011 年第十批升级科技创新与成果转化（重大科技成果转化）专项引导资金的通知》，公司将所收到的 200 万元计入政府补助。

(3) 根据江苏省科技成果转化专项资金项目合同 BA2011031，公司将收到科技局匹配资金 700,000.00 元计入政府补助。

注 2：2012 年本公司收到政府补助款 657.30 万元，具体如下：

(1) 根据无锡市滨湖区锡滨委发[2011]63 号《关于鼓励和扶持企业上市工作的意见》，公司将所收到的 208.01 万元计入政府补助。

(2) 根据无锡市科学技术局锡科计[2011]143 号、无锡市财政局锡财工贸[2011]78 号《市科技局市财政局关于下达 2011 年度无锡市重点产业发展引导（科技发展）资金第九批科技发展计划（科技创新创业、科技支撑、科技基础设施建设、政产学研与国际科技合作）项目及经费指标的通知》，公司将收到的 50 万元计入政府补助。

(3) 根据江苏省财政厅苏财工贸[2011]209 号、江苏省经济和信息化委员会苏经信综合

[2011]1178 号《关于拨付 2011 年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金的通知》，公司将所收到的 40 万元计入政府补助。

(4) 根据无锡市财政局、无锡市商务局锡财工贸[2011]135 号《关于拨付 2011 年度进口产品贴息资金的通知》，公司将所收到的 24.82 万元计入政府补助。

(5) 根据无锡市经济和信息化委员会锡经信综合[2011]9 号、无锡市财政局锡财工贸[2011]103 号《关于下达 2011 年度无锡市工业转型升级引导资金项目指标的通知》，公司将所收到的 17 万元计入政府补助。

(6) 根据无锡市滨湖区环境保护局锡滨环[2011]12 号《关于下达 2010 年环境保护专项资金计划的通知》，公司将所收到的 35 万元计入政府补助。

(7) 根据无锡市科学技术局锡科计[2011]212 号、无锡市财政局锡财工贸[2011]139 号《关于转发省科技厅、省财政厅 2011 年第十批升级科技创新与成果转化（重大科技成果转化）专项引导资金的通知》，公司共收到 600 万元，其中：230 万元计入当期政府补助，370 万元专项列明为设备费，该设备已于 2012 年 9 月投入使用，按设备受益期分摊，2012 年转收入 96,688.38 元。

(8) 根据无锡市滨湖区科学技术局锡滨科发[2011]7 号《滨湖区企业产学研合作专项扶持补贴实施细则》，公司将所收到的 24 万计入政府补助。

(9) 根据无锡滨湖区科学技术局锡政办发[2011]55 号《市政府办公室关于表彰 2010 年度无锡市专利申请工作优胜单位及先进个人的决定》，公司将所收到的 18.8 万元计入政府补助。

注 3：2011 年度本公司根据无锡市滨湖区锡滨委发[2011]63 号《关于鼓励和扶持企业上市工作的意见》，公司将所收到的 39 万元计入政府补助。

36. 营业外支出

(1) 营业外支出类别

项目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置损失合计			990.00
其中：固定资产处置损失			990.00
无形资产处置损失			
捐赠支出	100,000.00	52,500.00	70,000.00

综合基金、粮食物价调整基金及防洪基金	404,373.16	358,167.60	618,620.47
其他	12,618.00	64,542.63	21,501.99
合计	516,991.16	475,210.23	711,112.46

(2) 计入当期非经常性损益的金额

项目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
1、非流动资产处置损失合计			990.00
其中：固定资产处置损失			990.00
2、捐赠支出	100,000.00	52,500.00	70,000.00
3、其他	12,618.00	64,542.63	21,501.99
合计	112,618.00	117,042.63	92,491.99

37. 所得税费用

项目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,695,015.44	11,878,812.37	8,963,416.77
递延所得税调整	-755,698.53	-840,864.70	-185,000.57
合计	10,939,316.91	11,037,947.67	8,778,416.20

注：所得税税率详见附注三。

38. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司每股收益计算过程如下

项目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
归属母公司所有者的净利润	56,146,373.08	58,314,946.73	50,824,001.61
已发行的普通股加权平均数	60,000,000.00	60,000,000.00	59,000,000.00
基本每股收益（每股人民币元）	0.94	0.97	0.86
稀释每股收益（每股人民币元）	0.94	0.97	0.86

注：本公司 2011 年 2 月由有限责任公司整体变更为股份有限公司，每股收益从 2011

年度开始计算。

39. 其他综合收益

本公司报告期内无其他综合收益。

40. 现金流量表

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
利息收入	555,483.31	923,039.88	552,792.97
政府补助	8,905,475.00	10,176,300.00	390,000.00
收到的用于经营活动的保证金		5,937,820.01	
收到的往来款及其他	6,556,055.72		
合计	16,017,014.03	17,037,159.89	942,792.97

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
支付的用于经营活动的保证金	1,269,232.61		5,910,938.06
运输费	6,450,467.36	5,778,899.83	7,303,643.71
技术开发费	4,224,772.91	4,234,890.77	4,065,931.14
业务招待费	7,970,900.74	6,391,721.29	5,664,846.68
差旅费	2,609,242.25	2,951,940.73	2,823,005.06
办公费	1,176,427.09	1,374,733.81	1,004,072.02
投标费、会务费	850,225.42	2,525,187.61	2,661,722.96
往来款及其他	6,883,617.91	1,818,270.62	5,902,132.94
合计	31,434,886.29	25,075,644.66	35,336,292.57

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
支付上市中介费用等	1,206,458.67	577,720.12	4,688,803.69
合计	1,206,458.67	577,720.12	4,688,803.69

41. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2013 年度	2012 年度	2011 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	56,146,373.08	58,314,946.73	50,824,001.61
加：资产减值准备	5,008,629.30	5,448,026.14	542,341.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,249,358.82	7,323,625.10	6,215,480.31
无形资产摊销	2,102,749.55	1,294,262.87	449,239.99
长期待摊费用摊销		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-	-67,395.25
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）	7,071,376.85	4,836,717.86	2,011,648.37
投资损失（收益以“-”号填列）		-70,000.00	-3,197,500.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-755,698.53	-840,864.70	-82,786.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,212.04	-8,212.04	-8,212.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,894,117.81	2,644,551.72	-31,403,241.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,434,073.44	-81,149,830.00	-55,852,116.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	31,395,699.85	10,669,610.68	41,520,719.59
其他			
经营活动产生的现金流量净额	53,882,085.63	8,462,834.36	10,952,173.27
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	49,169,371.90	34,844,887.99	54,792,447.77
减：现金的期初余额	34,844,887.99	54,792,447.77	50,113,575.16
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	14,324,483.91	-19,947,559.78	4,678,872.61

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	2013-12-31	2012-12-31	2011-12-31
一、现金	49,169,371.90	34,844,887.99	54,792,447.77
其中：库存现金	471,712.05	505,004.54	212,336.79
可随时用于支付的银行存款	48,697,659.85	34,339,883.45	54,580,110.98
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			
能随时变现的银行理财产品			
三、期末现金及现金等价物余额	49,169,371.90	34,844,887.99	54,792,447.77
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物			

42. 补充资料

一、 当期非经常性损益明细表

项目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置损益			867,395.25
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）	3,153,351.85	6,572,988.38	390,000.00
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，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			
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	369,582.00	-117,042.63	-91,501.99
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	528,058.58	966,346.53	171,974.99
少数股东权益影响额（税后）			
合计	2,994,875.27	5,489,599.22	993,918.27

二、净资产收益率及每股收益

(1) 2013 年度资产收益率及每股收益

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	17.67	0.9358	0.9358
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.73	0.8859	0.8859

(1) 2012 年度资产收益率及每股收益

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	22.39	0.9719	0.9719
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.28	0.8804	0.8804

(2) 2011 年度净资产收益率及每股收益

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	25.71	0.8614	0.8614
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	25.21	0.8446	0.8446

三、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

对合并财务报表中两个年度间的数据变动幅度达 30%以上的重大报表项目说明如下：

(2) 2013 年 12 月 31 日 (2013 年度) 与 2012 年 12 月 31 日 (2012 年度) 比较

报表项目	2013-12-31 (2013 年度)	2012-12-31 (2012 年度)	变动幅度 (%)	主要变动原因
应收票据	16,976,900.60	35,833,273.31	-52.62	货款票据结算减少所致
预付款项	74,930,071.70	43,314,887.88	72.99	系因胡埭项目开始建设支付工程款增加
其他应收款	8,664,126.32	5,086,054.30	70.35	投标保证金增加及其他往来款增加所致
在建工程	8,402,752.82	435,942.00	1827.49	胡埭项目投入增加
递延所得税资产	2,757,855.28	2,002,156.75	37.74	计提的坏账准备增加导致暂时性差异增加所致
应付票据	44,400,000.00	33,000,000.00	34.55	采购票据结算增加所致
预收款项	83,416,675.81	60,709,472.42	37.40	合同项目预收款增加
应付职工薪酬	6,936,626.15	4,865,467.18	42.57	增加人员及人工工资上涨
其他应付款	6,626,102.36	552,899.27	1098.43	公司收到暂收款所致
其他流动负债	132,593.83	42,733.33	210.28	增加的本期预计利息
财务费用	6,482,386.07	4,136,900.21	56.70	贷款增加所致
投资收益	0.00	70,000.00	-100.00	被投资公司分红减少所致
营业外收入	3,635,551.85	6,572,988.38	-44.69	政府补助减少所致

(2) 2012 年 12 月 31 日 (2012 年度) 与 2011 年 12 月 31 日 (2011 年度) 比较

报表项目	2012-12-31 (2012 年度)	2011-12-31 (2011 年度)	变动幅度 (%)	主要变动原因
货币资金	52,005,320.44	77,890,700.23	-33.23	固定资产投资增加及应收账款增加所致
应收账款	166,825,903.77	101,069,442.39	65.06	项目结算放缓所致
预付款项	43,314,887.88	21,247,749.28	103.86	供应商未结算或货未到所致
无形资产	94,108,523.96	54,412,671.38	72.95	新购土地所致
递延所得税资产	2,002,156.75	1,161,292.05	82.75	计提的坏账准备增加导致暂时性差异增加所致
短期借	69,000,000.00	36,000,000.00	91.67	银行借款增加所致

款				
应交税费	7,901,220.72	4,422,309.59	78.67	应交增值税增加所致
其他非流动负债	3,603,311.62			新增科技成果转化补贴与资产相关部分
营业税金及附加	3,792,237.15	2,514,732.88	50.80	缴纳增值税增加所致
财务费用	4,136,900.21	1,905,759.32	117.07	银行借款增加所致
资产减值损失	5,448,026.14	542,341.80	904.54	应收账款增加所致
投资收益	70,000.00	3,197,500.00	-97.81	投资公司分红减少所致
营业外收入	6,572,988.38	458,388.25	1333.93	政府补助增加所致

(2) 2011 年 12 月 31 日 (2011 年度) 与 2010 年 12 月 31 日 (2010 年度) 比较

报表项目	2011-12-31 (2011 年度)	2010-12-31 (2010 年度)	变动幅度 (100%)	主要变动原因
应收票据	41,657,347.84	9,870,822.00	322.03	销售规模扩大, 与客户采用银行承兑汇票结算所致
应收账款	101,069,442.39	70,954,017.64	42.44	销售增长所致
存货	96,793,169.28	65,389,927.53	48.02	由于产销规模扩大, 为保证正常生产, 加大了原材料的储备量、在产品增加所致
固定资产	80,106,755.47	53,753,075.75	49.03	子公司康威输送新建厂房完工结转固定资产所致
无形资产	54,412,671.38	21,341,783.37	154.96	公司新购入土地所致
短期借款	36,000,000.00	10,100,000.00	256.44	公司产能规模扩大增加流动资金借款所致
其他应付款	2,058,722.15	15,439,187.46	-86.67	公司支付往来款项所致
营业税金及附加	2,514,732.88	1,427,551.75	89.43	缴纳增值税增加所致
销售费用	15,151,953.40	10,530,757.32	43.88	销售增长, 运输费及差旅费用增长所致
管理费用	32,897,914.11	24,400,407.31	34.82	销售增长, 研发及业务招待费用增长所致

投资收益	3,197,500.00	-825,428.77		处置参股公司股权及投资公司现金分红所致
------	--------------	-------------	--	---------------------

附注六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司或实际控制人

(1) 实际控制人的基本信息

名称	注册地址	与本公司关系	组织机构代码	法定代表人	主营业务
杨建平、许惠芬夫妇	-	实际控制人	-	-	-

(2) 实际控制人对本公司的持股比例和表决权比例

名称	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	
	2013-12-31	2012-12-31	2013-12-31	2012-12-31
杨建平、许惠芬夫妇	72.16	77.32	72.16	77.32

2、本公司的子公司

公司名称	注册地址	法人代表	注册资本	持股比例	表决权比例	主营业务	组织机构代码证
无锡市康威输送机械有限公司	宜兴市周铁镇周分公路	杨建林	1,500 万	100.00	100.00	输送设备及配件、链条、机械设备、金属结构件的制造加工；设计及技术服务；金属材料、压容器的销售、自营和代理各类商品及技术的进出口业务	67638954-6
江苏康威机电工程有限公司	江苏启东经济开发区	杨建平	1,000 万	100.00	100.00	环保工程设备、输送机械、链条制造、销售及技术开发、技术转让、技术服务	75796867-0

3、本公司参股联营公司

公司名称	注册地址	法人代表	注册资本	实收资本	持股比例	表决权比例	主营业务	组织机构代码证
包头江海再生资源	包头市东河区铝业产业	杨建平	10,000,000	2,000,000	40%	40%	粉煤灰、煤矸石提炼铝硅合金综合利用；工业固体废弃物深加工；铁合金生产及销售	69007115

有限公司	园区						售；垃圾发电及综合处理；工业及城市污水处理；环保及再生资源工程技术设计开发咨询服务及成套设备的制造；耐火保温材料、钢材、建材、铝材的销售
------	----	--	--	--	--	--	--

注 1：公司 2009 年 6 月出资设立包头江海再生资源有限公司，持有 40% 股权，根据章程享有 40% 表决权，2011 年 9 月公司将持有的包头江海再生资源有限公司股权转让。

4、不存在控制关系的主要关联方

关联方名称	组织机构代码	与本企业的关系
无锡惠智投资发展有限公司	55931294-5	本公司股东
江苏金茂经信创业投资有限公司	69934760-5	本公司股东
无锡金茂经信创业投资有限公司	55711225-3	本公司股东
博信一期（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	67371113-0	本公司股东
杨建林		杨建平的哥哥、本公司股东
杨珂		杨建平的侄儿、本公司股东
杨婷钰		杨建平的侄女、本公司股东
上海国冶工程技术有限公司	13225961-2	本公司参股 7%
无锡康威链传动有限公司	72063853-9	杨建林、杨珂控制的公司(已注销)
上海康恒环境工程有限公司	682254509	许惠芬参股的公司，2010 年 6 月已转让

5、关联交易情况

（1）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易	关联交	2013 年度	2012 年度	2011 年度
-----	------	-----	---------	---------	---------

	内容	易定价 方式及 决策程 序	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)
上海国冶工程技术 有限公司	灰渣处理设 备	市场规 则定价					2,133,018.80	1.54
上海康恒环境工程 有限公司	烟气净化设 备	市场规 则定价					2,564,444.45	1.25
福州市大新飞灰处 理有限公司	灰渣处理设 备	市场规 则定价					2,102,564.10	1.52

注 1：2010 年 6 月,许惠芬将持有康恒环境 35%股权转让完成,康恒环境与公司不存在关联关系,2012 年、2013 年度公司与康恒环境发生的交易金额分别为 9,130,222.55 元和 9,806,230.32 元。

注 2：公司 2009 年 4 月出资设立福州市大新飞灰处理有限公司,持有 70%股权,根据章程享有 30%表决权,2010 年 10 月公司将持有的福州市大新飞灰处理有限公司股权转让。

(2) 房屋租赁

关联 方	关联交易 内容	关联交易定价 方式及决策程 序	2013 年度		2012 年度		2011 年度	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)	金 额	占同类交易 金额的比例 (%)
杨珂	房屋租赁	市场规则	240,000.00	100				

注：2012 年 12 月 21 日子公司康威输送与公司股东杨珂签订《房屋租赁合同》，租用杨珂位于上海宝山区的房屋一套作公司上海办事处使用，面积 176.19 平方米，租金每月人民币 2 万元，租赁期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。

(3) 关联方应收应付款项

关联方单位	2013-12-31	2012-12-31	2011-12-31
一、应收账款			
上海康恒环境工程有限公司			496,000.00
福州市大新飞灰处理有限公司			492,000.00
二、预付款项			
上海康恒环境工程有限公司			485,000.00
三、其他应收款			
上海国冶工程技术有限公司		80,000.00	
杨建良（杨建平、杨建林哥哥）		110,000.00	

附注七、抵押担保事项

1、子公司无锡市康威输送机械有限公司于2011年5月3日与无锡农村商业银行股份有限公司签订《最高额抵押合同》（合同编号：锡农商高抵字【2011】第863050301101号），以其位于周铁镇前观村的房产及土地（房产权证号：宜房权证周铁字第10000499057、9058、9059号；土地权证号：宜国用2009第19600200号）为无锡市康威输送机械有限公司在《流动资金最高额借款合同》（编号：锡农商高借字【2011】第863050301101号）项下，自2011年5月3日至2014年5月2日期间，在无锡农村商业银行办理贷款、银票承兑和贴现等业务形成的债务，在人民币2000万元的最高额度内提供抵押担保。截至2013年12月31日止，该抵押项下尚有贷款1000万元。

2、子公司无锡市康威输送机械有限公司于2013年6月24日与招商银行股份有限公司无锡分行签订了编号为2013年保字第11130644号《不可撤销担保书》，为本公司2013年4月17日向该行借入的一年期1000万元借款（借款合同编号为：2013年贷字第11130644号）承担连带保证责任。

3、本公司于2011年10月17日与中国工商银行股份有限公司无锡城南支行签订合同编号为2011年城南（抵）字第021号，授信额度为35,874.50万元的《最高额抵押合同》，以雪浪双新经济园区房产（产权证书编号：锡房权证第BH1000497743-1号、锡房权证第BH1000497743-2号、锡房权证第BH1000497743-3号，评估价值共计2084.81万元）及土地使用权（土地使用权登记证号：锡滨国用（2011）第435号，评估价值共计1502.64万元）

作为抵押物，为本公司向中国工商银行股份有限公司无锡城南支行短期借款1,000万元（借款合同编号：2013年城南字0219号，借款期限自2013年7月29日至2014年5月8日）提供抵押担保。截至2013年12月31日止，已提前偿还990万元，尚有贷款余额10万元。

4、子公司无锡市康威输送机械有限公司于2013年11月4日与招商银行股份有限公司无锡分行签订《不可撤销担保书》（合同编号2013年保字第11131105号），为本公司2013年11月4日向该行借入的一年期1500万元借款（借款合同编号为：2013年贷字第11131105号）承担连带保证责任。

5、本公司于2013年11月15日在中信银行办理外币代付业务借款，借款期限为3个月（2013年11月15日至2014年2月12日），代付本金486,425.00欧元(2013年12月31日汇率为8.4189)，折合为人民币4,095,163.43元，代付利率5.00%。

6、本公司于2013年12月12日与中信银行股份有限公司无锡分行签订《人民币流动资金借款合同》（合同编号：2013锡流贷字第009930号），借款金额为人民币3,000万元，借款期限自2013年12月12日至2014年12月12日止。该项借款由本公司实际控制人杨建平与中信银行股份有限公司无锡分行于2013年12月12日签订的《最高额保证合同》（合同编号：2013锡银个保字第009932号）承担连带保证责任。

7、本公司子公司江苏康威机电工程设备有限公司于2013年9月16日与中国农业银行股份有限公司无锡滨湖支行签订《最高额抵押合同》（合同编号：32100620130009322），以其位于江龙镇华石村的房产（启东房权证字第00097251号及启东房权证字第059097号）和土地（启国用2006号第0325号）为本公司抵押担保，自2013年9月16日至2016年9月15日期间，本公司在中国农业银行股份有限公司无锡滨湖支行办理贷款、贴现和保函等业务形成的债权，在人民币4200万元内提供抵押担保

8、子公司康威输送于2013年6月19日与招商银行股份有限公司无锡分行签订《最高额不可撤销担保书》（合同编号：2013年保字第422130619号），自2013年6月19日至2014年6月19日期间，为本公司在招商银行人民币8,500万元的授信额度内提供保证担保。

9、本公司于2013年8月23日与招商银行股份有限公司无锡分行签订《最高额不可撤销担保书》（合同编号：2013年保字第422130823号），自2013年8月23日至2014年6月5日期间，为子公司康威输送在招商银行人民币1,500万元的授信额度内提供保证担保。

附注八、或有事项

截至 2013 年 12 月 31 日本公司未到期的保函 40 份，保函金额为 57,556,840 元，保证金金额为 7,832,233.85 元，， 明细如下：

受益人	保函金额	保证金	开户行	保函种类
上海黎明资源再利用有限公司	13,003,800.00	2,600,760.00	工行	履约
光大环保能源（南京）有限公司	3,830,820.00	766,164.00	工行	履约
光大环保能源（南京）有限公司	206,800.00		中信	履约
光大环保能源（宁波）有限公司	1,816,500.00		中信	履约
光大环保能源（宁波）有限公司	91,900.00		中信	履约
光大环保能源（南京）有限公司	253,900.00		中信	履约
光大环保能源（宁波）有限公司	110,000.00	16,557.25	中信	履约
上海环境卫生工程设计院	105,000.00	15,795.52	中信	履约
南昌百玛士绿色能源有限公司	2,998,000.00	456,625.38	中信	履约
光大环保能源（寿光）有限公司	153,500.00	23,025.00	中信	履约
光大环保能源（博罗）有限公司	155,500.00	23,325.00	中信	履约
光大环保能源（潍坊）有限公司	135,800.00	20,683.70	中信	履约
光大环保能源（邳州）有限公司	108,000.00	16,200.00	中信	履约
光大环保能源（三亚）有限公司	29,340.00	4,401.00	中信	履约
光大环保能源（三亚）有限公司	185,500.00	27,825.00	中信	履约
光大环保能源（三亚）有限公司	1,432,500.00	214,875.00	中信	履约
光大环保能源（三亚）有限公司	111,000.00	16,650.00	中信	履约
光大环保能源（博罗）有限公司	115,200.00	17,280.00	中信	履约
中国机电出口产品投资有限公司	543,760.00	81,564.00	中信	履约
中国恩菲工程技术有限公司	1,530,000.00	229,500.00	中信	履约
中钢设备股份有限公司	39,000.00	5,850.00	中信	履约
烟台润达垃圾处理运营有限公司	150,000.00	22,500.00	中信	履约
上海亚同环保实业股份有限公司	150,000.00	22,500.00	中信	履约
上海亚同环保实业股份有限公司	99,000.00	14,850.00	中信	履约

上海环境卫生工程设计院	5,800,000.00	580,000.00	中信	履约
上海环境卫生工程设计院	11,600,000.00	1,160,000.00	中信	预付款
上海环境卫生工程设计院	3,060,000.00	306,000.00	中信	履约
上海环境卫生工程设计院	6,120,000.00	612,000.00	中信	预付款
上海环境卫生工程设计院	237,000.00	35,550.00	中信	履约
上海环境卫生工程设计院	299,000.00	44,850.00	中信	履约
上海环境卫生工程设计院	159,400.00	23,910.00	中信	履约
湖南惠明环保能源有限公司	724,000.00	108,600.00	中信	履约
北京北控环保工程技术有限公司	1,430,000.00	214,500.00	中信	履约
光大环保能源（宁海）有限公司	45,600.00	6,840.00	中信	履约
上海国际招标有限公司	40,000.00	40,000.00	中信	投标
上海环境卫生工程设计院	79,700.00	11,955.00	中信	履约
上海环境卫生工程设计院	215,000.00	32,250.00	中信	履约
上海环境卫生工程设计院	149,000.00	22,350.00	中信	履约
攀钢集团西昌钢钒有限公司	140,000.00	21,000.00	中信	履约
光大环保能源（宁海）有限公司	103,320.00	15,498.00	中信	履约
合计	57,556,840.00	7,832,233.85		

附注九、 其他重要事项

本公司报告期内无其他重要事项。

附注十、 承诺事项

本公司报告期内无需要披露的承诺事项。

附注十一、 资产负债表日后事项

本公司报告期内无需要披露的资产负债表日后事项

附注十二、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按种类披露:

种类	2013-12-31				2012-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	222,566,943.57	100.00	16,051,624.12	7.21	170,832,423.46	100.00	11,402,708.17	6.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	222,566,943.57	100.00	16,051,624.12	7.21	170,832,423.46	100.00	11,402,708.17	6.67

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2013-12-31			2012-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	161,929,834.59	72.76	8,096,491.73	135,642,217.62	79.40	6,782,110.88
1 至 2 年	49,864,841.30	22.40	4,986,484.13	30,797,026.66	18.03	3,079,702.67
2 至 3 年	8,814,860.10	3.96	1,762,972.02	3,170,621.64	1.86	634,124.33
3 至 5 年	1,503,462.69	0.68	751,731.35	631,574.51	0.36	315,787.26
5 年以上	453,944.89	0.20	453,944.89	590,983.03	0.35	590,983.03
合计	222,566,943.57	100.00	16,051,624.12	170,832,423.46	100.00	11,402,708.17

(3) 2013 年 12 月 31 日应收账款余额前五名单位情况 (按同一实际控制人汇总列示)

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海浦东环保发展有限公司	客户	44,547,150.00	1-2 年	20.02
厦门市环境能源投资发展有限公司	客户	13,735,953.40	1-2 年	6.17

宝钢集团有限公司	客户	13,665,400.55	1-2 年	6.14
中国光大国际有限公司	客户	13,294,218.66	1-2 年	5.97
新冶高科技集团有限公司	客户	11,795,750.00	1 年以内	5.3
合计		97,038,472.61		43.60

注：应收账款 2013 年 12 月 31 日余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

2. 预付款项

（1）按账龄分类

账龄	2013-12-31		2012-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	93,454,537.65	91.83	49,700,345.04	86.76
1 至 2 年	3,568,351.70	3.51	6,410,070.61	11.19
2 至 3 年	4,751,189.66	4.67	1,174,437.22	2.05
3 年以上				
合计	101,774,079.01	100	57,284,852.87	100.00

（2）2013 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
无锡市康威输送机械有限公司	34,762,158.25	34.16	子公司	1 年以内	未结算
江苏东厦建设工程有限公司（无锡分公司）	18,860,000.00	18.53	施工方工程款	1 年以内	未结算
上市中介费	6,099,681.35	5.99	上市中介机构	3 年以内	上市中介费
河南黎明重工科技股份有限公司	4,568,700.00	4.49	供应商	1 年以内	未结算
图依克斯技术有限公司	3,497,850.90	3.44	供应商	1 年以内	未发货
合计	67,788,390.50	66.61			

注：预付账款 2013 年 12 月 31 日余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

3. 其他应收款

（1）按种类披露

种类	2013-12-31				2012-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	20,389,717.95	100.00	1,997,984.22	9.80	19,852,901.23	100.00	2,488,263.40	12.53
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	20,389,717.95	100.00	1,997,984.22	9.80	19,852,901.23	100.00	2,488,263.40	12.53

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2013-12-31			2012-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	12,704,444.11	62.31	635,222.21	7,826,691.99	39.42	391,334.60
1 至 2 年	6,509,360.12	31.92	650,936.01	7,516,381.20	37.86	751,638.12
2 至 3 年	183,838.50	0.90	36,767.70	3,733,351.42	18.81	746,670.28
3 至 5 年	634,033.85	3.11	317,016.93	355,712.45	1.79	177,856.23
5 年以上	358,041.37	1.76	358,041.37	420,764.17	2.12	420,764.17
合计	20,389,717.95	100.00	1,997,984.22	19,852,901.23	100.00	2,488,263.40

(3) 其他应收款 2013 年 12 月 31 日余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款;

(4) 2013 年 12 月 31 日其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
江苏康威机电工程有限公司	子公司	11,335,030.72	2 年以内	55.59
山东金岭化工股份有限公司	客户	1,444,069.46	1 年以内	7.08
扬州市苏中安装防腐有限公司	客户	440,250.00	3-4 年	2.16
江苏省设备成套有限公司	客户	357,880.00	1 年以内	1.76
中招国际招标有限公司	客户	300,000.00	1 年以内	1.47

合计		13,877,230.18		68.06
----	--	---------------	--	-------

4. 长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2012-12-31	增减变动	2013-12-31	持股比例 (%)	表决权比例 ((%))	减值准备
上海国冶工程技术有限公司	成本法	2,493,000.00	2,493,000.00		2,493,000.00	7.00	7.00	
无锡市康威输送机械有限公司	成本法	-	16,000,000.00		16,000,000.00	100.00	100.00	
江苏康威机电工程公司	成本法	-	10,255,627.03		10,255,627.03	100.00	100.00	
合计			28,748,627.03		28,748,627.03			

(续)

被投资单位名称	2013-12-31 资产总额	2013-12-31 负债总额	2013-12-31 净资产总额	2013 年度 营业收入总额	2013 年度 净利润
上海国冶工程技术有限公司	131,510,495.73	71,033,327.11	60,477,168.62	38,719,410.87	-619,708.74
无锡市康威输送机械有限公司	81,967,604.62	55,876,591.38	26,091,013.24	54,500,416.26	4,726,856.06
江苏康威机电工程公司	29,178,808.62	13,590,544.84	15,588,263.78	8,043,200.00	1,901,270.40

5. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和成本

项目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
主营业务收入	390,799,826.92	357,860,419.92	351,440,191.22
其他业务收入	277,027.35	307,182.05	1,180,272.02
营业收入合计	391,076,854.27	358,167,601.97	352,620,463.24
营业成本	278,132,527.47	250,507,136.15	255,792,193.13
其他业务成本			
营业成本合计	278,132,527.47	250,507,136.15	255,792,193.13

(2) 主营业务 (分行业)

项目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
一、主营业务收入			
垃圾焚烧发电	237,595,855.58	240,257,010.26	228,995,631.90
钢铁	112,377,258.18	99,264,274.70	112,857,920.82
其他	40,826,713.16	18,339,134.96	9,586,638.50
合计	390,799,826.92	357,860,419.92	351,440,191.22
二、主营业务成本			
垃圾焚烧发电	172,537,537.75	176,913,136.38	166,284,860.89
钢铁	76,127,793.71	62,586,211.37	84,382,891.02
其他	29,467,196.00	11,007,788.40	5,124,441.22
合计	278,132,527.47	250,507,136.15	255,792,193.13
三、主营业务毛利			
垃圾焚烧发电	65,058,317.82	63,343,873.88	62,710,771.01
钢铁	36,249,464.47	36,678,063.33	28,475,029.80
其他	11,359,517.16	7,331,346.56	4,462,197.28
合计	112,667,299.45	107,353,283.77	95,647,998.09

(3) 主营业务（分产品）

项目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
一、主营业务收入			
烟气净化系统设备	220,005,173.66	203,346,451.70	205,936,948.84
灰渣处理设备	151,153,200.28	139,099,337.93	125,209,195.38
冶金非标设备	2,547,435.89	9,216,142.55	15,424,047.00
污水处理设备	17,094,017.09		
其他		6,198,487.74	4,870,000.00
合计	390,799,826.92	357,860,419.92	351,440,191.22
二、主营业务成本			
烟气净化系统设备	160,661,277.58	153,387,869.15	152,077,971.43
灰渣处理设备	102,207,044.37	89,786,680.93	89,632,368.53

冶金非标设备	1,486,522.60	7,332,586.07	14,081,853.17
污水处理设备	13,777,682.92		
其他			
合计	278,132,527.47	250,507,136.15	255,792,193.13
三、主营业务毛利			
烟气净化系统设备	59,343,896.08	49,958,582.55	53,858,977.41
灰渣处理设备	48,946,155.91	49,312,657.00	35,576,826.85
冶金非标设备	1,060,913.29	1,883,556.48	1,342,193.83
污水处理设备	3,316,334.17		
其他		6,198,487.74	4,870,000.00
合计	112,667,299.45	107,353,283.77	95,647,998.09

(4) 主营业务（分地区）

项目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
一、主营业务收入			
华东地区	262,796,752.89	205,390,593.52	188,184,771.33
华中地区	7,527,443.08	6,067,624.04	20,435,798.36
华北地区	45,941,530.74	95,677,832.14	66,445,641.30
华南地区	59,387,917.91	26,026,965.84	37,793,166.66
西南地区	1,548,173.75	10,917,074.83	12,578,745.71
西北地区	3,589,367.52	7,982,689.37	3,944,222.23
东北地区	10,008,641.02	5,797,640.18	22,057,845.63
出口销售			
合计	390,799,826.92	357,860,419.92	351,440,191.22
二、主营业务成本			
华东地区	187,703,093.86	143,451,562.21	139,846,344.84
华中地区	4,332,872.57	2,622,776.70	15,567,043.76
华北地区	29,713,681.09	69,890,505.60	48,241,703.13
华南地区	46,633,635.90	19,439,027.34	25,152,414.60

西南地区	904,782.48	7,998,323.08	9,726,309.14
西北地区	2,477,874.12	5,284,326.29	2,546,205.14
东北地区	6,366,587.44	1,820,614.93	14,712,172.52
出口销售			
合计	278,132,527.47	250,507,136.15	255,792,193.13
三、主营业务毛利			
华东地区	75,093,659.03	61,939,031.31	48,338,426.49
华中地区	3,194,570.51	3,444,847.34	4,868,754.60
华北地区	16,227,849.65	25,787,326.54	18,203,938.17
华南地区	12,754,282.01	6,587,938.50	12,640,752.06
西南地区	643,391.27	2,918,751.75	2,852,436.57
西北地区	1,111,493.40	2,698,363.08	1,398,017.09
东北地区	3,642,053.58	3,977,025.25	7,345,673.11
出口销售			-
合计	112,667,299.45	107,353,283.77	95,647,998.09

(5) 报告期内公司前五名客户的营业收入情况（按同一实际控制人汇总列示）

客户名称	2013 年度	2012 年度	2011 年度
中国光大国际有限公司	45,496,020.57	27,518,722.27	66,706,831.61
宝钢集团有限公司	32,627,543.37	42,645,171.61	48,179,647.30
天津泰达环保有限公司			41,095,119.65
中国冶金科工股份有限公司			34,667,864.96
深圳市能源环保有限公司			18,331,414.53
厦门市环境能源投资发展有限公司		29,789,592.65	

珠海市垃圾发电厂			
天津滨海环保产业 发展有限公司			
无锡国联华光电站 工程有限公司			
上海浦东环保发展 有限公司	88,255,128.61	47,724,550.86	
同方环境股份有限 公司		58,121,025.64	
东莞中科环保电力 有限公司	20,805,595.87		
新冶高科技集团有 限公司	25,598,290.60		
合计	212,782,579.01	205,799,063.03	208,980,878.05

6. 投资收益

(1) 投资收益明细

项目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
成本法核算的长期股权投 资收益		70,000.00	2,397,500.00
权益法核算的长期股权投 资收益			
处置长期股权投资产生的 投资收益			800,000.00
处置交易性金融资产取得 的投资收益			
合计		70,000.00	3,197,500.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2013 年度	2012 年度	2011 年度
-------	---------	---------	---------

上海国冶工程技术有限公司（分红）		70,000.00	2,397,500.00
合计		70,000.00	2,397,500.00

(1) 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	2013 年度	2012 年度	2011 年
包头江海再生资源有限公司			800,000.00
合计			800,000.00

1. 现金流量表补充资料

补充资料	2013 年度	2012 年度	2011 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	50,203,305.02	53,374,426.42	47,341,667.99
加：资产减值准备	4,158,636.77	5,409,026.32	1,191,944.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,357,041.94	3,015,805.80	2,924,882.96
无形资产摊销	1,769,843.29	961,356.61	130,866.00
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）			-67,395.25
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）	5,544,099.05	3,325,711.18	1,334,451.37
投资损失（收益以“-”号填列）		-70,000.00	-3,197,500.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-623,795.51	-811,353.95	-178,791.67
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）	-806,393.05	4,572,160.41	-25,131,430.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-57,451,424.30	-88,871,448.59	-47,904,010.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,125,574.10	25,870,278.21	30,166,262.26
其他			
经营活动产生的现金流量净额	34,276,887.31	6,775,962.41	6,610,947.71

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	43,074,795.66	32,391,663.55	54,237,921.25
减：现金的期初余额	32,391,663.55	54,237,921.25	48,737,021.58
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	10,683,132.11	-21,846,257.70	5,500,899.67

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：2014.1.14

日期：2014.1.14

日期：2014.1.14

授 权 书

No. 06

中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）首席合伙人、主任会计师方文森授权合伙人李永萍、袁雄、周俊杰、邓建华、陈志在审计、验资报告中签章，该授权有效期自 2014 年 1 月 1 日始至 2014 年 12 月 31 日止。

首席合伙人、主任会计师：



中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）



注册号 120000000002929(10-1)

中审华富会计师事务所(特殊普通合伙)

天津开发区广场东路
20号滨海金融街E9106
室

方文藻、黃庚林、龍輝、王
建國、高雲云、尹洲、王勤、
成志城

特殊普通合伙企业

[illegible]

称名

主要经营场所

执行事务合伙人

合伙企业类型

围剿经营



登记机关

成立日期: 二〇〇〇年九月十日

日
水
月
一
年
二〇四

证书序号: NO. 019202

说明

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



发证机关: 天津市财政局

二〇一三年十二月二十日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称: 中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 方文森

办公场所: 天津开发区广场东路20号
滨海金融街E7106室

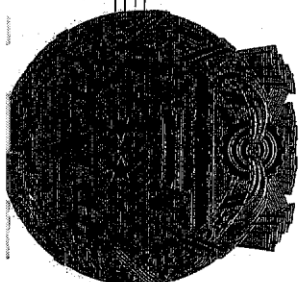
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 12010011

注册资本(出资额): 壹仟壹佰玖拾万元

批准设立文号: 津财会(2007) 27号

批准设立日期: 二〇〇七年十二月二十七日

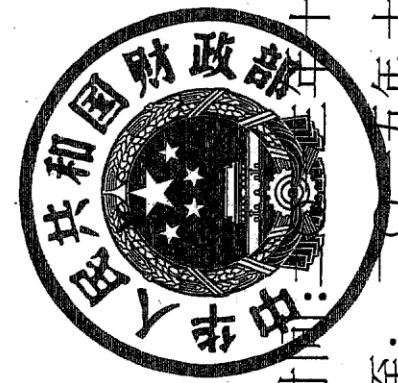
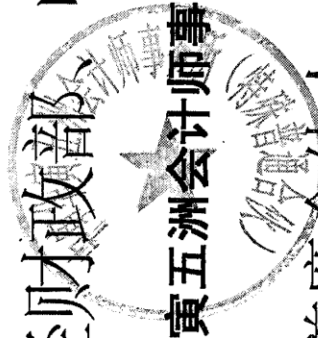


证书序号: 000138

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准
中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：方文森



证书号：29

发证时间：二〇一五年十二月四日

证书有效期至：二〇一五年十二月四日