

北京国电清新环保技术股份有限公司

半年度财务报告

报告期间：2012 年 1 月-6 月

2012 年 8 月

一、审计报告

公司 2012 年半年度财务报告未经审计

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

编制单位：北京国电清新环保技术股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,327,577,318.77	1,297,775,743.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		25,500,000.00	10,000,000.00
应收账款		92,792,495.64	213,076,007.19
预付款项		29,094,915.30	17,245,281.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		5,580,531.08	1,851,507.21
应收股利			
其他应收款		26,777,205.72	14,671,383.51
买入返售金融资产			
存货		97,338,077.44	85,521,172.34
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,604,660,543.95	1,640,141,094.84
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		201,621,095.87	200,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资		2,250,000.00	
投资性房地产			
固定资产		768,219,039.86	796,766,581.41
在建工程		17,787,294.45	6,180,244.85
工程物资		17,990,924.30	2,586,447.63
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		30,958,238.40	32,737,417.92
开发支出		13,235,727.34	6,185,564.06
商誉		19,324,738	
长期待摊费用		1,709,958.45	1,011,710.04
递延所得税资产		6,516,960.46	3,321,663.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,079,613,977.13	1,048,789,629.51
资产总计		2,684,274,521.08	2,688,930,724.35
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		57,094,580.71	59,048,294.63
预收款项		4,818,340.72	796,139.44
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		7,791,289.09	10,817,245.49
应交税费		10,513,859.00	12,467,381.31
应付利息		499,873.80	894,086.68
应付股利			
其他应付款		2,570,650.02	2,918,805.66
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负 债		110,000,000.00	110,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		193,288,593.34	196,941,953.21
非流动负债：			
长期借款		345,000,000.00	400,000,000.00
应付债券		40,611,000.00	41,781,000.00
长期应付款			
专项应付款		9,500,000.00	
预计负债		932,411.02	839,866.24
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		396,043,411.02	442,620,866.24
负债合计		589,332,004.36	639,562,819.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		296,000,000.00	296,000,000.00
资本公积		1,405,049,058.88	1,405,049,058.88
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		37,120,221.53	37,120,221.53
一般风险准备			
未分配利润		317,096,941.58	311,198,624.49
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,055,266,221.99	2,049,367,904.9
少数股东权益		39,676,294.73	
所有者权益（或股东权益）合计		2,094,942,516.72	2,049,367,904.9
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,684,274,521.08	2,688,930,724.35

法定代表人：张开元

主管会计工作负责人：孙玉萍

会计机构负责人：蔡晓芳

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,226,230,181.40	1,292,878,303.37
交易性金融资产			
应收票据		25,500,000.00	10,000,000.00
应收账款		88,641,609.03	210,247,466.73
预付款项		21,271,392.12	14,217,807.86
应收利息		5,580,531.08	1,851,507.21
应收股利			
其他应收款		19,416,627.70	14,453,888.06
存货		99,208,309.63	83,693,303.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,485,848,650.96	1,627,342,276.61
非流动资产：			

可供出售金融资产			
持有至到期投资		201,621,095.87	200,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资		117,775,700.00	29,990,000.00
投资性房地产			
固定资产		766,193,863.11	796,766,581.41
在建工程		15,112,764.12	6,180,244.85
工程物资		17,990,924.30	2,586,447.63
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		30,938,185.98	32,715,984.72
开发支出		9,902,278.18	3,301,078.35
商誉			
长期待摊费用		1,709,958.45	1,011,710.04
递延所得税资产		4,128,054.36	1,245,329.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,165,372,824.37	1,073,797,376.60
资产总计		2,651,221,475.33	2,701,139,653.21
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		89,000,796.00	84,526,501.63
预收款项		4,818,340.72	796,139.44
应付职工薪酬		7,099,775.32	10,253,027.40
应交税费		11,500,610.22	12,800,753.21
应付利息		499,873.80	894,086.68
应付股利			
其他应付款		1,609,750.56	2,914,316.56
一年内到期的非流动负 债		110,000,000.00	110,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		224,529,146.62	222,184,824.92
非流动负债：			
长期借款		345,000,000.00	400,000,000.00
应付债券		40,611,000.00	41,781,000.00
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		383,551.03	839,866.24
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		385,994,551.03	442,620,866.24
负债合计		610,523,697.65	664,805,691.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		296,000,000.00	296,000,000.00
资本公积		1,405,049,058.88	1,405,049,058.88
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		35,314,733.10	35,314,733.10
未分配利润		304,333,985.70	299,970,170.07
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		2,040,697,777.68	2,036,333,962.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,651,221,475.33	2,701,139,653.21

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		181,780,265.49	203,223,478.57
其中：营业收入		181,780,265.49	203,223,478.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		134,840,110.70	148,671,124.30
其中：营业成本		107,383,197.10	116,335,956.10
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,694,151.90	2,366,928.50
销售费用		2,525,777.44	1,170,822.04
管理费用		22,713,953.41	16,783,114.63
财务费用		2,676,319.66	12,364,817.97
资产减值损失		-2,153,288.81	-350,514.94

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）		7,455,068.48	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		54,395,223.27	54,552,354.27
加：营业外收入		138,034.19	2,500.00
减：营业外支出			581,262.95
其中：非流动资产处置损失			581,262.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		54,533,257.46	53,973,591.32
减：所得税费用		4,382,731.81	6,966,017.5
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		50,150,525.65	47,007,573.82
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-396,881.47	
归属于母公司所有者的净利润		50,298,317.09	47,007,573.82
少数股东损益		-147,791.44	
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.17	0.383
（二）稀释每股收益		0.17	0.383
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		50,150,525.65	47,007,573.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		50,298,317.09	47,007,573.82
归属于少数股东的综合收益总额		-147,791.44	

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：-396,881.47 元。

法定代表人：张开元

主管会计工作负责人：孙玉萍

会计机构负责人：蔡晓芳

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		180,329,118.68	203,223,478.57

减：营业成本		108,481,072.97	119,068,614.93
营业税金及附加		1,694,151.90	2,366,928.50
销售费用		2,002,545.48	149,038.54
管理费用		21,097,292.70	15,793,235.96
财务费用		2,815,401.66	12,389,143.84
资产减值损失		-1,627,362.90	33,375.50
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)		7,455,068.48	
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)		53,321,085.35	53,423,141.30
加：营业外收入		138,034.19	2,500.00
减：营业外支出			581,262.95
其中：非流动资产处 置损失			581,262.95
三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)		53,459,119.54	52,844,378.35
减：所得税费用		4,695,303.91	6,941,371.33
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)		48,763,815.63	45,903,007.02
五、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益		0.16	0.37
(二) 稀释每股收益		0.16	0.37
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		48,763,815.63	45,903,007.02

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	305,190,288.79	177,186,708.88
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	174,898.69	
收到其他与经营活动有关的现金	23,667,402.85	20,611,649.33
经营活动现金流入小计	329,032,590.33	197,798,358.21
购买商品、接受劳务支付的现金	76,048,860.75	111,382,605.02
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	27,557,362.21	18,398,923.63
支付的各项税费	25,948,426.75	21,423,007.94
支付其他与经营活动有关的现金	44,314,320.19	31,248,588.45
经营活动现金流出小计	173,868,969.9	182,453,125.04
经营活动产生的现金流量净额	155,163,620.43	15,345,233.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	400,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	4,601,095.90	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	404,601,095.90	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,779,108.54	5,146,229.22
投资支付的现金	500,000,000.00	
质押贷款净增加额		
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	531,779,108.54	5,146,229.22
投资活动产生的现金流量净额	-127,178,012.64	-5,146,229.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	18,214,300.00	1,597,850,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	18,214,300.00	
取得借款收到的现金		43,000,000.00
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	18,214,300.00	1,640,850,000.00
偿还债务支付的现金	55,000,000.00	85,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,264,324.62	29,765,328.04
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	120,000.00	917,097.00
筹资活动现金流出小计	117,384,324.62	115,682,425.04
筹资活动产生的现金流量净额	-99,170,024.62	1,525,167,574.96
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	-71,184,416.83	1,535,366,578.91
加：期初现金及现金等价物余额	1,290,876,058.89	73,371,515.88
六、期末现金及现金等价物余额	1,219,691,642.06	1,608,738,094.79

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	294,665,485.69	177,136,708.88
收到的税费返还	174,898.69	
收到其他与经营活动有关的现金	33,450,677.54	50,104,812.02
经营活动现金流入小计	328,291,061.92	227,241,520.90
购买商品、接受劳务支付的现金	39,741,118.32	76,659,421.51
支付给职工以及为职工支付的现金	26,392,700.90	17,928,069.62
支付的各项税费	25,900,503.83	21,412,987.75
支付其他与经营活动有关的现金	70,352,184.21	93,725,786.87
经营活动现金流出小计	162,386,507.26	209,726,265.75
经营活动产生的现金流量净额	165,904,554.66	17,515,255.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	400,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	4,601,095.90	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	404,601,095.90	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,786,624.62	5,146,229.22

投资支付的现金	500,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	87,785,700.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	617,572,324.62	5,146,229.22
投资活动产生的现金流量净额	-212,971,228.72	-5,146,229.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,597,850,000.00
取得借款收到的现金		43,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,640,850,000.00
偿还债务支付的现金	55,000,000.00	85,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,264,324.62	29,765,328.04
支付其他与筹资活动有关的现金	120,000.00	917,097.00
筹资活动现金流出小计	117,384,324.62	115,682,425.04
筹资活动产生的现金流量净额	-117,384,324.62	1,525,167,574.96
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	-164,450,998.68	1,537,536,600.89
加：期初现金及现金等价物余额	1,282,795,503.37	70,332,838.34
六、期末现金及现金等价物余额	1,118,344,504.69	1,607,869,439.23

(七) 合并所有者权益变动表

1、本期金额

单位：元

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	296,000,000.00	1,405,049,058.88			37,120,221.53		311,198,624.49			2,049,367,904.90
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	296,000,000.00	1,405,049,058.88			37,120,221.53		311,198,624.49			2,049,367,904.90
三、本期增减变动金额（减少以							5,898,317.09	39,676,294.72		45,574,611.82

“一”号填列)									
(一) 净利润						50,298,317.09	-147,791.44		50,150,525.65
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						50,298,317.09	-147,791.44		50,150,525.65
(三) 所有者投入和减少资本							39,911,888.87		39,911,888.87
1. 所有者投入资本							39,911,888.87		39,911,888.87
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						-44,400,000.00	-87,802.70		-44,487,802.70
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-44,400,000.00			-44,400,000.00
4. 其他							-87,802.70		-87,802.70
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	296,000,000.00	1,405,049,058.88		37,120,221.53		317,096,941.58	39,676,294.72		2,094,942,516.72

2、上年金额

单位：元

项目	上年金额								少数股东权	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	其他		

			股		准		益	
一、上年年末余额	110,000,000.00	562,699.88		27,468,479.89		228,031,986.98		366,063,166.75
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	110,000,000.00	562,699.88		27,468,479.89		228,031,986.98		366,063,166.75
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	186,000,000.00	1,404,486,359.00		9,651,741.64		83,166,637.51		1,683,304,738.15
(一) 净利润						102,718,379.15		102,718,379.15
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计						102,718,379.15		102,718,379.15
(三) 所有者投入和减少资本	38,000,000.00	1,552,486,359.00						1,590,486,359
1. 所有者投入资本	38,000,000.00	1,552,486,359.00						1,590,486,359
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配				9,651,741.64		-19,551,741.64		-9,900,000.00
1. 提取盈余公积				9,651,741.64		-9,651,741.64		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配						-9,900,000.00		-9,900,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	148,000,000.00	-148,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	148,000,000.00	-148,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								

1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他	296,000,000.00	1,405,049,058.88			37,120,221.53	311,198,624.49		2,049,367,904.90
四、本期期末余额	296,000,000.00	1,405,049,058.88			37,120,221.53	311,198,624.49		2,049,367,904.90

(八) 母公司所有者权益变动表

1、本期金额

单位：元

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	296,000,000.00	1,405,049,058.88			35,314,733.10		299,970,170.07	2,036,333,962.05
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	296,000,000.00	1,405,049,058.88			35,314,733.10		299,970,170.07	2,036,333,962.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							4,363,815.63	4,363,815.63
(一) 净利润							48,763,815.63	48,763,815.63
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							48,763,815.63	48,763,815.63
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-44,400,000.00	-44,400,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-44,400,000.00	-44,400,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								

(或股本)							
2. 盈余公积转增资本 (或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他	296,000,000.00	1,405,049,058.88			35,314,733.10	304,333,985.70	2,040,697,777.68
四、本期期末余额							2,040,697,777.68

2、上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合 计
一、上年年末余额	110,000,000.00	562,699.88			25,662,991.46		223,004,495.3	359,230,186.64
加：会计政策变 更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	110,000,000.00	562,699.88			25,662,991.46		223,004,495.3	359,230,186.64
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）	186,000,000.00	1,404,486,359.00			9,651,741.64		76,965,674.77	1,677,103,775.41
(一) 净利润							96,517,416.41	96,517,416.41
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二） 小计							96,517,416.41	96,517,416.41
(三) 所有者投入和 减少资本	38,000,000.00	1,552,486,359.00						1,590,486,359
1. 所有者投入资本	38,000,000.00	1,552,486,359.00						1,590,486,359
2. 股份支付计入所有 者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					9,651,741.64		-19,551,741.64	-9,900,000.00
1. 提取盈余公积					9,651,741.64		-9,651,741.64	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东） 的分配							-9,900,000.00	-9,900,000.00

4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转	148,000,000.00	-148,000,000.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	148,000,000.00	-148,000,000.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他	296,000,000.00	1,405,049,058.88			35,314,733.10	299,970,170.07	2,036,333,962.05
四、本期期末余额	296,000,000.00	1,405,049,058.88			35,314,733.10	299,970,170.07	2,036,333,962.05

三、公司基本情况

北京国电清新环保技术股份有限公司（以下简称“本公司”）是在北京国电清新环保技术工程有限公司的基础上，采用整体变更方式变更设立的股份有限公司，于 2007 年 5 月 25 日在北京市工商行政管理局变更登记，取得换发的企业法人营业执照（注册号：110000003251848 号）。现注册地址：北京市海淀区西八里庄路 69 号；法定代表人：张开元，注册资本：29,600 万。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]455 号文批准，本公司公开发行人民币普通股 3,800 万股，并于 2011 年 04 月 22 日在深圳证券交易所上市交易，公开发行后股本总额为 14,800 万股。根据本公司 2011 年 9 月 6 日 2011 年度第二次临时股东大会决议，按每 10 股转增 10 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 14,800 万股，每股面值 1 元，合计增加股本 14,800 万元，股权登记日为 2011 年 9 月 16 日，除权除息日为 2011 年 9 月 19 日。截至 2012 年 6 月 30 日，本公司总股本为 29,600 万股。

本公司属环保行业。本公司许可经营项目为环境污染治理设施运营。一般经营项目为大气污染治理、水污染治理、固体废物污染治理、节能领域、资源综合利用领域的投资与资产管理、技术开发、技术推广、技术服务；环境污染治理工程设计；销售环境污染治理专用设备及材料、机器设备、化工产品（不含一类易制毒化学品及危险化学品）；施工总承包；专业承包。本公司主营业务为燃煤电厂烟气脱硫装置的建造和运营。烟气脱硫装置的建造是指烟气脱硫装置的研发、系统设计、设备和原材料采购、设备安装、系统调试和技术服务；烟气脱硫设施运营是指公司购买或投资新建、运营具有财产所有权的脱硫设施获取脱硫运营收益。

本公司设立了董事会、监事会和经营管理机构，并实行独立董事制度。本公司下设市场部、研发中心、经营管理部、设计一部、设计二部、工程管理部、特许经营管理部、采购部、财务部、审计部、证券部、人力资源部、综合办公室、战略与投资发展部等职能部门以及托克托县运行分公司；本公司投资设立北京国电清新设备有限公司、北京康瑞新源净化技术有限公司、北京中天润博水务科技有限公司及其子公司太原市再生水发展有限公司。

本公司的母公司和最终控制方为北京世纪地和控股有限公司（原北京世纪地和科技有限公司）和张开元先生。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（四）记账本位币

本公司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

1、同一控制下企业合并

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

2、合并财务报表所采用的会计方法

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

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

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

2、外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量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、金融工具的分类

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

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

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

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

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

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

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

7、将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据。

不适用。

(十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过 5 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按个别认定法并结合账龄分析法计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准前列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

1、单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

2、按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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	30%	30%
3 年以上		
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账款

单项计提坏账准备的理由：

单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。

坏账准备的计提方法:

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备。

(十一) 存货

1、存货的分类

本公司存货主要分为脱硫装置建造成本、库存商品、原材料、低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

领用或发出存货, 除石灰石及特许经营备品备件采用加权平均法, 其他采用个别计价法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4、存货的盘存制度

存货除石灰石实行实地盘存制外其他存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价;

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销; 包装物采用一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

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

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外, 以支付现金取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本, 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; 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; 以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资, 按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

2、后续计量及损益确认

本公司对子公司投资采用成本法核算, 编制合并财务报表时按权益法进行调整; 对合营企业及联营企业投资采用权益法核算; 对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资, 采用成本法核算; 对不具有控制、共同控制或重大影响, 但在活

跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

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

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

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

不适用。

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000.00 元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备和电子设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；

2、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

3、各类固定资产的折旧方法

计提折旧时采用平均年限法。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30	5	4.75-3.17
机器设备	3-20	5	31.67-4.75
电子设备	3-30	5	31.67-3.17
运输设备	5-10	5	19-9.5
其他设备			
融资租入固定资产:	--	--	--
其中: 房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

4、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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两者之间较高者确定。

当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，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

5、其他说明

无。

(十五) 在建工程

1、在建工程的类别

自营建造固定资产和分包方式建造固定资产

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

2、借款费用资本化期间

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

(十七) 生物资产

不适用。

(十八) 油气资产

不适用。

(十九) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的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。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

6、内部研究开发项目支出的核算

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（二十）长期待摊费用摊销方法

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

（二十一）附回购条件的资产转让

不适用。

（二十二）预计负债

1、预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时

符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

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

（二十三）股份支付及权益工具

1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基

础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十四) 回购本公司股份

不适用。

(二十五) 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

本公司对于固定造价合同在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本公司、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定，对于成本加成合同在与合同相关的经济利益很可能流入本公司、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确认。

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

即确认为费用，不确认收入。

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

（二十六）政府补助

1、类型

与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理方法

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

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

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

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

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

2、确认递延所得税负债的依据

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十八) 经营租赁、融资租赁

1、经营租赁会计处理

本公司在租赁开始日将租赁为经营租赁。

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

2、融资租赁会计处理

不适用

(二十九) 持有待售资产

不适用。

(三十) 资产证券化业务

不适用。

(三十一) 套期会计

不适用。

(三十二) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(三十三) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

(三十四) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

五、税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
消费税	-	-
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、12.5%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率：

报告期内，北京国电清新环保技术股份有限公司、北京国电清新设备有限公司适用所得税税率 15%；北京国电清新环保技术股份有限公司托克托县运行分公司适用所得税税率 12.5%；北京康瑞新源净化技术有限公司、北京中天润博水务科技有限公司、太原市再生水发展有限公司所得税税率 25%。

（二）税收优惠及批文

根据北京市科学技术委员会“京科高字 0611008A20451（GF5702）”号批文，本公司被认定为高新技术企业；根据《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》及京国税发[2005]273 号文件的规定，本公司经北京市海淀区地方税务局“京地税海减免企字[2004]001617”号文批准，2005 年经在北京市海淀区地税局备案（京地税减免企字高新备案[2005]000059 号）后 2005-2007 年度所得税减按 7.5% 的税率征收。2008 年 12 月 18 日，根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）等相关规定，本公司被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局重新认定为高新技术企业（证书编号：GR200811000128），根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”的规定，经在北京市海淀区地方税务局备案，本公司 2008 年 12 月 18 日至 2011 年 12 月 18 日，按 15% 的税率缴纳企业所得税。2011 年 10 月 11 日本公司通过高新技术企业复审，取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201111000927），经在北京市海淀区地方税务局备案，本公司自 2011 年 10 月 11 日至 2014 年 10 月 11 日按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据 2007 年 12 月 6 日公布，自 2008 年 1 月 1 日起施行的《企业所得税法实施条例》（中华人民共和国国务院令 512 号）规定“符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。”2009 年 12 月 31 日，财政部、国家税务总局、国家发展和改革委员会联合发布了《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）》（财税[2009]166 号），本公司所属托克托运行分公司脱硫运营业务符合目录中“燃煤电厂烟气脱硫技术改造项目”相关规定，经向北京市海淀区地方税务局科技园税务所备案，从 2008 年度起享受上述优惠政策。

根据 2007 年 8 月 21 日北京市科学技术委员会“京科高字 0711008A26299（GF21281）”号批文，本公司全资子公司北京国电清新设备有限公司（更名前为北京地和投资有限公司，以下简称“设备公司”）被认定为高新技术企业。根据《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》及京国税发[2005]273 号文件的规定，经向北京市海淀区国家税务局备案，2007 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日免征企业所得税，2010 年 1 月 1 日—2012 年 12 月 31 日减半征收企业所得税。按照《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39 号）相关规定，减免政策可以享受至期满为止。根据 2009 年 4 月 22 日《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203

号)等相关规定,2008 年所得税率为 25%。根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2008〕172 号)等相关规定,设备公司于 2009 年 6 月 12 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局重新认定为高新技术企业(证书编号:GR200911000232),经在北京市海淀区国家税务局备案(企业所得税减免备案登记书编号:海国税 200906JMS1600164)后,2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日免征企业所得税。根据《国家税务总局关于进一步明确企业所得税过渡期优惠政策执行口径问题的通知》(国税函[2010]157 号)及《中华人民共和国企业所得税法》等相关规定,设备公司作为高新技术企业,自 2010 年 1 月 1 日起按 15%征收企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十四条规定,企业购置用于环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的投资额,可以按一定比例实行税额抵免。根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第一百条规定,企业所得税法第三十四条所称税额抵免,是指企业购置并实际使用《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》、《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》和《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的,该专用设备的投资额的 10%可以从企业当年的应纳税额中抵免;当年不足抵免的,可以在以后 5 个纳税年度结转抵免。本公司 2010 年购置并使用《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》规定的大气污染防治设备—湿法脱硫专用除雾器及湿法脱硫专用喷嘴,共计减免税额为 3,879,538.06 元。

六、企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明:报告期合并财务报表范围新增北京康瑞新源净化技术有限公司、北京中天润博水务科技有限公司及其子公司太原市再生水发展有限公司。

(一) 子公司情况

公司名称	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	2012 年上半 年净利润 (万元)	公司持 股比例 (%)	主营业务
北京国电清新 设备有限公司	2,999	2,999	6,160.54	4,716.70	250.75	100%	销售机器设备、电子产品;产品设计;技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。
北京康瑞新源 净化技术有限 公司	3,000	2,100	2,100.79	2,051.07	-48.93	100%	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;销售机器设备、电子产品、化工产品
北京中天润博 水务科技有限 公司	12,000	9,000	8,967.36	8,876.71	-103.82	55%	技术开发;专业承包;代理进出口、货物进出口、技术进出口;销售机器设备、电子产品、化工产品
太原市再生水 发展有限公司	100	100	972.57	-15.90	7.53	44%	污水、再生水的研究、开发及技术咨询;再生水、水处理设备、输水管道的销售。

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从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年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京国电清新设备有限公司	有限责任公司	北京市	销售	2,999.00	销售机器设备、电子产品；产品设计；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。（未取得行政许可的项目除外）。	2,999.00		100%	100%	是			
北京康瑞新源净化技术有限公司	有限责任公司	北京市	销售	3,000.00	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售机器设备、电子产品、化工产品	2,100.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：无。

2、通过同一控制下企业合并取得的子公司

不适用。报告期内，公司无通过同一控制下企业合并取得的子公司的情况。

3、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从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年初所有者权益中所享有份额后的余额
一级子公司													
北京中天润博水务科技有限公司	有限责任公司	北京	销售	12,000	技术开发;专业承包;代理进出口、货物进出口、技术进出口;销售机器设备、电子产品、化工产品	6,678.57		55%	55%	是	3,970.81		
二级子公司													
太原市再生水发展有限公司	有限责任公司	太原	销售	100	污水、再生水的研究、开发及技术咨询;再生水、水处理设备、输水管道的销售。	172		44%	44%	是	-3.18		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：无。

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

不适用。

(三) 合并范围发生变更的说明

报告期合并财务报表新增北京康瑞新源净化技术有限公司、北京中天润博水务科技有限公司及其子公司太原市再生水发展有限公司。与上年相比本年(期)新增合并单位3家, 原因为: 本报告期新增投资。与上年相比本年(期)减少合并单位0家。

(四) 报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

报告期新纳入合并范围的主体为北京康瑞新源净化技术有限公司、北京中天润博水务科技有限公司以及太原市再生水发展有限公司。

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
北京康瑞新源净化技术有限公司	20,510,741.55	-489,258.45
北京中天润博水务科技有限公司	88,208,402.20	-396,881.47
太原市再生水发展有限公司	-159,000.00	75,300.00

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
—		

(五) 报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
—					

(六) 报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
北京中天润博水务科技有限公司	18,004,502.50	总体评价法
太原市再生水发展有限公司	1,320,235.50	总体评价法

(七) 报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
—		

(八) 报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
—			

(九) 本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
—				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
—				

(十) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用。

七、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	--	--	678,149.93	--	--	250,114.93
银行存款:	--	--		--	--	
人民币	--	--	1,320,246,368.84	--	--	1,287,442,828.09
其他货币资金:	--	--		--	--	
人民币	--	--	6,652,800.00	--	--	10,082,800.00
合计	--	--	1,327,577,318.77	--	--	1,297,775,743.02

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

2009 年 3 月 27 日，本公司与交通银行股份有限公司内蒙古自治区分行签署了《应收账款质押合同》（合同编号：JT151XL18D0022），用于担保本公司与交通银行股份有限公司内蒙古自治区分行签订的合同编号为 JT151XL18J0012 的《借款合同》。《应收账款质押合同》约定，本公司在质权人处开设应收账款专用收款账户，质权人有权对专用账户进行监管。质押期间专用账户资金仅限于必要的成本支付及贷款偿还，且须逐笔经质权人审核批准，截至 2012 年 6 月 30 日，专用账户资金余额为 62,591,360.75 元。

(二) 交易性金融资产

1、交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	0	0

2、变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
—		

3、套期工具及相关套期交易的说明

不适用。

(三) 应收票据

1、应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	25,500,000.00	10,000,000.00
合计	25,500,000.00	10,000,000.00

2、期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

3、因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据：

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

(四) 应收股利

不适用。

(五) 应收利息

1、应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	1,654,275.75	13,025,475.71	9,104,085.19	5,575,666.27
活期存款利息	197,231.46	973,252.77	1,165,619.42	4,864.81
合计	1,851,507.21	13,998,728.48	10,269,704.61	5,580,531.08

2、逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	0

3、应收利息的说明

本期应收利息变动较大的主要原因是银行定期存款产生的利息。

(六) 应收账款

1、应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	46,081,655.75	45.8%			146,171,021.8	65.53%		
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	54,524,076.53	54.2%	7,813,236.64	14%	76,901,899.87	34.47%	9,996,914.48	13%
组合小计	54,524,076.53	54.2%	7,813,236.64	14%	76,901,899.87	34.47%	9,996,914.48	13%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	100,605,732.28	--	7,813,236.64	--	223,072,921.67	--	9,996,914.48	--

应收账款种类的说明：

本公司将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

本公司将单项金额未超过 100 万元的应收账款将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为账龄组合和无风险组合。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	20,643,698.54			应收款项是脱硫特许经营应收脱硫电费，账龄期一般为一个月内，故不计提坏账准备。
内蒙古大唐国际	14,917,869.71			应收款项是脱硫特许经营应收脱硫电费，账龄期一般为

托克托第二发电有限责任公司				一个月内，故不计提坏账准备。
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	7,986,427.50			山西大唐国际云冈热电有限责任公司、河北大唐国际唐山热电有限责任公司脱硫装置由我公司承建。2010 年 12 月 29 日本公司收到“大唐国际烟气脱硫特许经营一标段（招标编号：2010-DTTLTXJY-01）”中标通知书，同时本公司于 2011 年 1 月 30 日分别与河北大唐国际唐山热电有限责任公司、山西大唐国际云冈热电有限责任公司签订河北大唐国际唐山热电有限责任公司 2×300MW 机组、山西大唐国际云冈发电有限责任公司 2×220MW+2×300MW 机组的烟气脱硫特许经营合同，待按照双方各自公司章程及议事规则的规定获得各自董事会或股东大会的批准以及双方签署脱硫装置及相关资产转让合同并生效后正式生效。因此本公司预计上述应收账款无回收风险，故按照个别认定法不计提坏账准备。
河北大唐国际唐山热电有限责任公司	2,533,660			
合计	46,081,655.75	0	--	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	38,011,211.62	5%	1,721,310.58	58,748,266.2	5%	2,933,973.29
1 至 2 年		10%			10%	
2 至 3 年	13,726,105.05	30%	4,117,831.52	14,246,105.05	30%	4,273,831.51
3 年以上						
3 至 4 年	854,900.47	50%	427,450.24	1,126,900	50%	563,450
4 至 5 年	1,926,075.45	80%	1,540,860.36	2,774,844.68	80%	2,219,875.74
5 年以上	5,783.94	100%	5,783.94	5,783.94	100%	5,783.94
合计	54,524,076.53	--	7,813,236.64	76,901,899.87	--	9,996,914.48

2、本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	-	--

期末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(%)	理由

合计	-	-	--	--
----	---	---	----	----

3、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

4、本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况
不适用。

5、应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	非关联方	20,643,698.54	1 年以内	20.52%
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	非关联方	14,917,869.71	1 年以内	14.83%
华润电力湖北有限公司	非关联方	12,743,988.85	1 年以内	12.67%
抚顺发电有限责任公司	非关联方	8,728,385.05	2-3 年	8.68%
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	非关联方	7,986,427.5	2-3 年	7.94%
合计	--	65,020,369.65	--	64.63%

6、应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
内蒙古开元生态铝业有限公 司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企 业	5,600,000	5.57%
合计	--	5,600,000	5.57%

截至报告出具日，该应收账款已收到。

7、终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	-	-

8、以应收款项为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
----	----

资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

2009 年 3 月 27 日，本公司与交通银行股份有限公司内蒙古自治区分行签署了《应收账款质押合同》（合同编号：JT151XL18D0022），用于担保本公司与交通银行股份有限公司内蒙古自治区分行签订的合同编号为 JT151XL18J0012 的《借款合同》，出质标的为本公司在内蒙古大唐国际托克托发电有限公司、内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司的脱硫设备特许经营收费权（“应收账款”），质权的效力及于应收账款在质押期间内产生的孳息（若适用）；担保的主债权为主合同项下的柒亿贰仟万元本金，担保范围为主合同项下本金及利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金、保管担保财产和实现债权及担保物权的费用。本期末用于此项担保的应收账款为 3,556.16 万元。

北京中关村科技担保有限公司为本公司参与发行的 2011 年度第一期中小企业集合融资券（主债务）提供保证金额为肆仟万人民币的保证担保，并签订了合同编号为 2011 年 WT0090 号的《委托保证合同》。为确保主债务项下本公司的义务得到切实履行，本公司向质权人提供应收账款质押反担保，并签订《反担保（应收账款质押）合同》（合同标号：2011 年 QZYYS0090 号）。合同约定，出质应收账款包括合同附件《应收账款质押清单》中的应收账款及主债务全部清偿前形成的全部应收账款，本公司每季度向质权人提交新的《应收账款质押清单》作为合同附件。质押担保的范围包括：主债务项下全部本金及利息（包括复利和罚息）、违约金、质权人承担担保责任支付的其他费用、赔偿金以及被保证人应当向质权人交纳的评审费、担保费、罚息、质权人实现上述债权所发生的一切费用（包括但不限于诉讼费、公证费、仲裁费、律师费、财产保全费、差旅费、执行费、评估费、拍卖费等）。截止 2012 年 6 月 30 日，上述《应收账款质押清单》中应收账款金额为 3,914.91 万元。

（七）其他应收款

1、其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,450,409.64	19.51%			5,450,409.64	34.51%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								

账龄组合	22,480,055.58	80.49%	1,153,259.5	5.13%	10,343,844.34	65.49%	1,122,870.47	10.86%
组合小计	22,480,055.58	80.49%	1,153,259.5	5.13%	10,343,844.34	65.49%	1,122,870.47	10.86%
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	27,930,465.22	--	1,153,259.5	--	15,794,253.98	--	1,122,870.47	--

其他应收款种类的说明：

本公司将单项金额超过 100 万元的其他应收款项视为重大其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

本公司将单项金额未超过 100 万元的其他应收账款将其与经单独测试后未减值的其他应收款项一起按信用风险特征划分为账龄组合和无风险组合。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
税务局	5,450,409.64			预计可以收回，不存在风险
合计	5,450,409.64	0	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
1 年以内小计	19,002,948.23	5%	306,249.01	8,674,269.08	5%	408,537.24
1 至 2 年	2,761,097.21	10%	276,109.72	833,011.8	10%	83,301.18
2 至 3 年	64,320.2	30%	19,296.06	65,047.11	30%	19,514.13
3 年以上						
3 至 4 年	200,170.46	50%	100,085.23	319,996.87	50%	159,998.44
4 至 5 年		80%			80%	
5 年以上	451,519.48	100%	451,519.48	451,519.48	100%	451,519.48
合计	22,480,055.58	--	1,153,259.5	10,343,844.34	--	1,122,870.47

2、本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

合计	--	--	-	--
----	----	----	---	----

期末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 (%)	理由
合计	-	-	--	--

3、本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	-	--	--

4、本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况
不适用。

5、金额较大的其他应收款的性质或内容

单位: 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
税务局	5,450,409.64	应退还税金	19.51%
北京中润博环保科技有限公司	4,993,780.60	往来款	17.88%
中国水利电力物资有限公司	2,900,000.00	投标保证金	10.38%
国信招标集团有限公司北京国际贸易分公司	800,000.00	往来款	2.86%
成都市排水有限责任公司	800,000.00	往来款	2.86%
合计	14,944,190.24	--	53.5%

6、其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

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 (%)
税务局	非关联方	5,450,409.64	2-3 年	19.51%
北京中润博环保科技有限公司	非关联方	4,993,780.60	1-2 年	17.88%
中国水利电力物资有限公司	非关联方	2,900,000.00	1 年以内	10.38%
国信招标集团有限公司北京国际贸易分公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	2.86%
成都市排水有限责任公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	2.86%
合计	--	14,944,190.24	--	53.5%

7、其他应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
合计	--	-	-

8、终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	-	-

9、以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	-
负债：	
负债小计	-

(八) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	25,038,389.76	86.06%	16,984,784.95	98.49%
1 至 2 年	4,056,525.54	13.94%	177,246.26	1.03%
2 至 3 年			21,539.49	0.12%
3 年以上			61,710.87	0.36%
合计	29,094,915.3	--	17,245,281.57	--

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
清水河县蒙鑫矿业有限公司	非关联方	5,160,829.77	1 年以内	合同未执行完毕
山东正泰工业设备安装有限公司	非关联方	5,021,820.72	1 年以内	合同未执行完毕
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	非关联方	3,410,988.85	1 年以内	合同未执行完毕
平罗县晨宏活性炭有限公司	非关联方	2,578,000	1 年以内	合同未执行完毕
华鹏集团有限公司	非关联方	1,515,000	1-2 年	合同未执行完毕
合计	--	17,686,639.34	--	--

3、本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

不适用。

4、预付款项的说明

本期预付账款变动较大主要是由于本期新增运城、神木项目所预付款项及新增合并康瑞新源报表

上的预付款导致。

(九) 存货

1、存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,182,667.78		30,182,667.78	31,871,108.22		31,871,108.22
在产品						
库存商品	1,966,320.79		1,966,320.79	1,966,321.79		1,966,321.79
周转材料						
消耗性生物资产						
脱硫装置建造成本	65,189,088.87		65,189,088.87	51,683,742.33		51,683,742.33
合计	97,338,077.44		97,338,077.44	85,521,172.34		85,521,172.34

2、存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	-	-	-	-	-

3、存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			
合计	-	-	-

存货的说明：报告期末存货不存在减值迹象。

(十) 其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	-	-

(十一) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计	-	-

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

2、可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0	--	0	0	0	0

(十二) 持有至到期投资

1、持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
建设银行三个月理财		100,000,000.00
中国银行三个月理财		100,000,000.00
宁波银行三个月理财	201,621,095.87	
合计	201,621,095.87	200,000,000.00

持有至到期投资的说明：

2011 年 10 月 27 日，本公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用自有资金购买短期银行理财产品的议案》，同意公司在保证正常经营、资金安全和较高流动性的前提下，利用阶段性闲置的自有资金，选择适当的时机进行短期理财，使用最高额度不超过人民币 3 亿元且单笔额度不超过人民币 1 亿元的自有资金用于购买低风险、短期（不超过一年）的保本型银行理财产品。该等资金额度可滚动使用，有效期限为自本次董事会决议通过之日起一年以内。

2012 年 4 月 11 日，公司与宁波银行股份有限公司北京分行签订《宁波银行股份有限公司启盈理财计划协议书》，使用人民币壹亿元投资北京分行 2012 年第九十一期（稳健型 48 号）保本浮动收益理财产品，该理财产品于 2012 年 7 月 11 日到期赎回。

2012 年 5 月 24 日，公司与宁波银行股份有限公司北京分行签订《宁波银行股份有限公司启盈理

财计划协议书》，使用人民币壹亿元投资北京分行 2012 年第一百四十四期（稳健型 75 号）保本浮动收益理财产品，该理财产品于 2012 年 8 月 23 日到期赎回。

2、本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
合计	0	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：不适用。

(十三) 长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	-	-

(十四) 对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)	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
一、合营企业												
-												
二、联营企业												
北京中润博环保科技有限公司	有限责任公司	北京市	张旭兵	销售	5,000,000.00	45%	45%	10,627,441.99	20,565,557.45	-9,938,115.46	4,029,957.34	185,287.52
山西中润博水务有限公司	有限责任公司	太原市	王楠	销售	5,000,000.00	31.5%	31.5%	8,451,843.47	5,125,608.99	3,326,234.48	3,338,239.34	1,009,132.93

(十五) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京中润博环保科技有限公司	权益法核算	2,250,000		2,250,000	2,250,000	45%	45%	不适用			
合计	--	2,250,000		2,250,000	2,250,000	--	--	--			

2、向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
-	-	-

长期股权投资的说明：本期长期股权投资变化较大主要是新增合并公司中天润博报表上的股权投资。

(十六) 投资性房地产

1、按成本计量的投资性房地产

不适用。

2、按公允价值计量的投资性房地产

不适用。

(十七) 固定资产

1、固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,035,161,185.54	6,152,134.96		11,400.00	1,041,301,920.5
其中：房屋及建筑物	88,891,892.25	1,356,698.54			90,248,590.79
机器设备	780,380,574.49	2,237,601.28			782,618,175.77
运输工具	13,693,446.72	1,978,892.19			15,672,338.91
电子设备	152,195,272.08	578,942.95		11,400.00	152,762,815.03
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	238,394,604.13		34,699,676.51	11,400.00	273,082,880.64
其中：房屋及建筑物	9,884,324.48		1,738,107.40		11,622,431.88
机器设备	186,220,284.88		26,921,000.91		213,141,285.79
运输工具	7,840,347.81		872,144.73		8,712,492.54
电子设备	34,449,646.96		5,168,423.47	11,400.00	39,606,670.43
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	796,766,581.41	--			768,219,039.86
其中：房屋及建筑物	79,007,567.77	--			78,626,158.91
机器设备	594,160,289.61	--			569,476,889.98
运输工具	5,853,098.91	--			6,959,846.37
电子设备	117,745,625.12	--			113,156,144.6
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	796,766,581.41	--	768,219,039.86
其中：房屋及建筑物	79,007,567.77	--	78,626,158.91
机器设备	594,160,289.61	--	569,476,889.98
运输工具	5,853,098.91	--	6,959,846.37
电子设备	117,745,625.12	--	113,156,144.6

本期折旧额 34,699,676.51 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,220,201.28 元。

2、暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0	
机器设备				0	
运输工具				0	
合计				0	

3、通过融资租赁租入的固定资产

不适用。

4、通过经营租赁租出的固定资产

不适用。

5、期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
-				

6、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
1-8 号燃煤发电机组的配套脱硫装置所属房屋	出让方所有新建的房屋建筑物尚未办理房屋产权证	

固定资产说明：

2009 年度收购房屋原值 8,453,607.24 元及 2008 年收购内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司（以下简称“托克托电厂”）6 台（1-6 号）燃煤发电机组的配套脱硫装置房屋原值 40,605,998.44 元，由于出让方所有新建的房屋建筑物均未办理房屋产权证，故本公司上述收购的房屋建筑物也没有产权证。

依据《国家发改委办公厅国家环保总局办公厅关于开展火电厂烟气脱硫特许经营试点工作的通知》（发改办环资〔2007〕1570 号），本公司与上述脱硫资产出让方签订的协议中明确，脱硫装置用地由出让方无偿提供给本公司使用。

托克托电厂出具了专项说明：“托克托电厂 8×600MW 机组用地为国有划拨地，无权属纠纷，无抵押担保和诉讼事项，对于北京国电清新环保技术股份有限公司在我公司划拨用地实施烟气脱硫设施用地，由我公司提供并无偿使用，其收购脱硫资产有关的房屋产权证待我公司办理房屋产权证时一并依法办理”。

内蒙古自治区呼和浩特市托克托县国土资源局出具了专项说明：“托克托电厂将 6 台（1#-6#）燃煤发电机组的配套脱硫装置及相关资产出售给国电清新，并将划拨用地作为脱硫设施用地和脱硫副产品堆放地无偿提供给国电清新使用，符合国家有关规定。”

内蒙古自治区呼和浩特市托克托县房产管理所出具了专项说明：“国电清新在托克托电厂实施特许经营的用地，由托克托电厂提供给国电清新无偿使用，其收购资产有关的房屋产权证办理无法律障碍，待托克托电厂办理房屋产权证时一并依法办理。”。

托电二公司出具了专项说明：“2009 年 1 月 1 日起我公司承接了大唐国际发电股份有限公司在‘内蒙国用（2004）字第 0171 号’《中华人民共和国土地使用证》项下划拨地上建设的 7-8 号燃煤发电机组（包含脱硫塔、脱硫用房屋建筑物等）整体资产。国电清新无偿使用实施 7-8 号燃煤发电机组烟气脱硫特许经营的用地，其收购的 7-8 号燃煤发电机配套脱硫装置及相关资产中有关房屋产权证待我公司办理房屋产权证时一并依法尽快办理。”

本公司将 1-8 号燃煤发电机组脱硫设施（期末原值 9.67 亿元，净值 7.35 亿元）抵押，作为本公司与交通银行股份有限公司内蒙古自治区分行签署的 7.2 亿《借款合同》（合同编号：JT151XL18J0012）的担保。

北京中关村科技担保有限公司（“质权人”）为本公司参与发行的中小企业集合票据（主债务）提供保证金额为肆仟万人民币的保证担保，并签订了合同编号为 2011 年 WT0090 号的《委托保证合同》。为确保主债务项下本公司的义务得到切实履行，本公司向质权人提供房地产抵押反担保，并签订《反担保（房地产抵押）合同》（合同编号：2011 年 DYF0090 号）。抵押物为房山区青龙湖镇青龙湖公寓 B2 号楼 1 号、2 号、3 号（期末原值 1,262.20 万元，净值 975.06 万元）。

（十八）在建工程

1、在建工程

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
特许经营 1-8 号机脱硫系统改	13,662,941.76		13,662,941.76	6,180,244.85		6,180,244.85
太原再生水	2,674,530.33		2,674,530.33			
神木项目	838,513.16		838,513.16			
运城项目	611,309.20		611,309.20			
合计	17,787,294.45		17,787,294.45	6,180,244.85		6,180,244.85

2、重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他 减少	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
特许经营 1-8 号机脱 硫系统改造		6,180,244.85	9,702,898.19	2,220,201.28							自筹	13,662,941.76
太原再生水			2,674,530.33								自筹	2,674,530.33
神木项目	124,600,000		838,513.16								自筹	838,513.16
运城项目	110,000,000		611,309.2								自筹	611,309.2
合计	234,600,000	6,180,244.85	13,827,250.88	2,220,201.28		--	--			--	--	17,787,294.45

在建工程项目变动情况的说明：本期在建工程变化较大主要是脱硫资产的技术改造费用及子公司再生水项目。

3、在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0	0	0	0	--

4、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

5、在建工程的说明

本期在建工程变化较大主要是脱硫资产的技术改造费用及子公司再生水项目。

(十九) 工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
特许经营 1-8 号机脱硫系统改造	2,377,778.49	2,659,769.09	3,587,682.35	1,449,865.23
神木项目	208,669.14	16,332,389.93		16,541,059.07
合计	2,586,447.63	18,992,159.02	3,587,682.35	17,990,924.30

工程物资的说明：本期工程物资变大较大主要是 2012 年技术改造工程储备的物资以及神木项目的物资采购。

(二十) 固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0	0	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：无。

(二十一) 生产性生物资产

1、以成本计量

不适用。

2、以公允价值计量

不适用。

(二十二) 油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				

2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备 累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值 合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

(二十三) 无形资产

1、无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	35,035,001.75	10,805.00		35,045,806.75
专利技术	33,981,642.35	805.00		33,982,447.35
计算机软件	1,053,359.40	10,000.00		1,063,359.40
二、累计摊销合计	2,297,583.83	1,789,984.52		4,087,568.35
专利技术	1,615,482.82	1,699,136.20		3,314,619.02
计算机软件	682,101.01	90,848.32		772,949.33
三、无形资产账面净 值合计	32,737,417.92			30,958,238.40
专利技术	32,366,159.53			30,667,828.33
计算机软件	371,258.39			290,410.07
四、减值准备合计				
专利技术				
计算机软件				
无形资产账面价值合 计	32,737,417.92			30,958,238.40
专利技术	32,366,159.53			30,667,828.33
计算机软件	371,258.39			290,410.07

本期摊销额 1,789,984.52 元。

2、公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

吸附塔	1,717,926.96				1,717,926.96
干法集成脱除试验		1,074,635.54			1,074,635.54
干法脱硫联动试验		1,384,034.32			1,384,034.32
湿法脱硫技术研究		320,107.35			320,107.35
湿法脱硫脱硝工艺的研发	4,467,637.10	4,271,386.07			8,739,023.17
合计	6,185,564.06	7,050,163.28			13,235,727.34

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 81.42%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 75.22%。

3、未办妥产权证书的无形资产情况

无。

(二十四) 商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京中天润博水务科技有限公司		18,004,502.50		18,004,502.50	
太原市再生水发展有限公司		1,320,235.50		1,320,235.50	
合计		19,324,738.00		19,324,738.00	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：减值测试的方法是用现金流量折现法。经测试不存在减值迹象，故无需就商誉计提减值准备。

(二十五) 长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
租入资产装修	1,011,710.04	736,553.41	288,305.02		1,459,958.43	
宣传片		300,000	49,999.98		250,000.02	
合计	1,011,710.04	1,036,553.41	338,305	0	1,709,958.45	--

长期待摊费用的说明：本期长期待摊费用变化较大主要是本报告期新增的房屋租赁及宣传费。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,367,451.22	1,665,570.59
开办费		
可抵扣亏损	5,149,509.24	1,656,093.01
小 计	6,516,960.46	3,321,663.60
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		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
坏账准备	8,966,496.14	11,119,784.95
可抵扣亏损	33,143,127.5	11,040,620.05
小计	42,109,623.64	22,160,405
可抵扣差异项目		
小计		

2、递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

不适用。

(二十七) 资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	11,119,784.95		2,153,288.81		8,966,496.14
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	11,119,784.95		2,153,288.81	0	8,966,496.14

(二十八) 其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0	0

(二十九) 短期借款

1、短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		

合计	0	0
----	---	---

2、已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0。

(三十) 交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0	0

(三十一) 应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计	0	0

下一会计期间将到期的金额 0 元。

(三十二) 应付账款

1、应付账款

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	35,361,277.55	35,937,085.16
1 年以上	21,733,303.16	23,111,209.47
合计	57,094,580.71	59,048,294.63

2、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款项不适用。

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明：脱硫装置设备的质保金及未执行完毕的合同。

(三十三) 预收账款

1、预收账款

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	4,818,340.72	796,139.44
合计	4,818,340.72	796,139.44

2、本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项不适用。

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明：无。

（三十四）应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,635,707.99	16,964,033.92	20,458,991.96	3,140,749.95
二、职工福利费		534,219.45	534,219.45	
三、社会保险费	515,887.40	4,454,937.12	4,247,178.29	723,646.23
医疗保险	162,424.20	1,319,080.71	1,258,198.91	223,306.00
基本养老保险费	320,909.20	2,755,441.88	2,633,406.68	442,944.40
失业保险费	16,045.46	154,926.64	148,785.48	22,186.62
工伤保险费	12,857.88	116,173.49	111,584.08	17,447.29
生育保险费	3,650.66	109,314.40	95,203.14	17,761.92
四、住房公积金	207,090	1,544,353.00	1,521,930.00	229,513.00
五、辞退福利				
六、其他	3,458,560.10	945,219.51	706,399.70	3,697,379.91
补充医疗及意外伤害险		384,100.00	384,100.00	
工会经费和职工教育经费	3,458,560.10	561,119.51	322,299.70	3,697,379.91
合计	10,817,245.49	24,442,763.00	27,468,719.40	7,791,289.09

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 322,299.7 元，非货币性福利金额 534,219.45 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：每月上旬发放上一月工资。

（三十五）应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,674,273.54	9,686,023.929.00
消费税		
营业税	1,768,771.11	1,991,017.64
企业所得税	2,188,693.16	-72,129.05
个人所得税	184,566.14	168,288.43

城市维护建设税	418,292.50	430,746.54
教育费附加	176,693.53	181,336.99
地方教育费附加	77,694.82	58,324.03
水利建设基金	24,874.20	23,772.80
合计	10,513,859	12,467,381.31

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：无。

（三十六）应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	499,873.80	894,086.68
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	499,873.80	894,086.68

应付利息说明：本期应付利息变动主要是银行贷款本金的减少。

（三十七）应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0	0	--

（三十八）其他应付款

1、其他应付款

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,554,885.46	2,803,041.10
1 年以上	1,015,764.56	115,764.56
合计	2,570,650.02	2,918,805.66

2、本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项不适用。

3、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无。

4、金额较大的其他应付款说明内容

无。

（三十九）预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证	839,866.24	92,544.78	0	932,411.02
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	839,866.24	92,544.78	0	932,411.02

(四十) 一年内到期的非流动负债

1、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	110,000,000	110,000,000
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	110,000,000	110,000,000

2、一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	110,000,000.00	110,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	110,000,000.00	110,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起 始日	借款终 止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
交通银行股份有限公司 内蒙古自治区分行			CNY	6.55%		110,000,000.00		110,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	110,000,000.00	--	110,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 27,500,000 元。

3、一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

4、一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

(四十一) 其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0	0

(四十二) 长期借款

1、长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	345,000,000.00	400,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	345,000,000.00	400,000,000.00

2、金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行股份有限公司内蒙古自治区分行			CNY	6.55%		345,000,000.00		400,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	345,000,000.00	--	400,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

2009 年 3 月 18 日，本公司与交通银行股份有限公司内蒙古自治区分行签署了《借款合同》（合同编号：JT151XL18J0012）。根据合同约定，交通银行内蒙古自治区分行向本公司提供人民币金额为柒亿贰仟万元整的借款，该借款仅限用于购买内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司 1#—8#燃煤发电机组脱硫设施所需，借款利率为人民币浮动利率下的基准利率，期限自 2009 年 3 月 27 日至 2016 年 3 月 27 日，借款人根据自身资本金到位情况，按资本金 25%贷款 75%的比例提用贷款。截止 2012 年 6 月 30 日，银行累计放款金额 720,000,000.00 元，其中一年内到期 110,000,000.00 元。本公司按照合同约定，已经于 1 月、4 月分别偿还 27,500,000.00 元，并于资产负债表日后（2012 年 7 月 10 日）偿还 27,500,000.00 元。

同时，本公司将所购买的内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司 1-8#燃煤发电机组脱硫设施、脱硫设施特许经营收费权（即对内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司享有的全部应收账款）分别抵押和出质，为上述借款提供担保。

（四十三）应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中关村高科技中小企业 2011 年度第一期集合票据	40,000,000	2011 年 03 月 28 日	2 年	40,000,000	1,781,000	1,170,000	2,340,000	611,000	40,611,000

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

2011 年 3 月中关村高科技中小企业 2011 年度第一期集合票据获中国银行间市场交易商协会注册，发行期限 2 年，本公司作为联合发行人发行的金额为 4000 万元，2011 年 3 月 28 日上述票据已经成功发行，北京中关村科技担保有限公司作（担保人）以保证方式提供担保，并签订《委托保证合同》（合同编号：2011 年 WT0090 号）。同时本公司以应收账款质押、房地产抵押的方式为担保人提供反担保，并分别签订《反担保（房地产抵押）合同》（合同编号为 2011 年 DYF0090 号）、《反担保（应收账款质押）合同》（合同编号为 2011 年 QZYYS0090 号），反担保金额总计肆仟万元整。

（四十四）长期应付款

1、金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
无						

2、长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0	0	0	0

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0 元。

(四十五) 专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
环保行业专项贷款		9,500,000.00		9,500,000.00	
合计		9,500,000.00		9,500,000.00	--

专项应付款说明：本期专项应付款变动较大主要是合并范围增加太原再生水公司获得的环保行业专项贷款。

(四十六) 其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0	0

(四十七) 股本

单位：元

	期初数	本期变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	296,000,000.00					0	296,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]455 号文核准，本公司于 2011 年 4 月 11 日发行人民币普通股，并于 2011 年 4 月 22 日在深圳证券交易所上市。本次公开发行 3,800 万股人民币普通股，其中网下配售 760 万股，网上定价发行 3,040 万股，发行价格为 45 元/股，募集资金总额人民币 1,710,000,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 119,513,641.00 元，实际募集资金净额人民币 1,590,486,359.00 元，其中新增注册资本和实收资本（股本）人民币 3,800 万元，业经信永中和会计

师事务所审验，并出具 XYZH/2007A6046-33 号验资报告。发行后的注册资本为人民币 14,800 万元，股份总数为 14,800 万股。

根据本公司 2011 年 9 月 6 日 2011 年度第二次临时股东大会决议，按每 10 股转增 10 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 148,000,000.00 股，每股面值 1 元，合计增加股本 148,000,000.00 元，业经信永中和会计师事务所审验，并出具 XYZH/2011A6023 号验资报告。本次资本公积转增股本，股权登记日为 2011 年 9 月 16 日，除权除息日为 2011 年 9 月 19 日。转增后的注册资本为人民币 29,600 万元，股份总数为 29,600 万股。

报告期内，公司股份总数未发生变化。

(四十八) 库存股

不适用。

(四十九) 专项储备

不适用。

(五十) 资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,405,049,058.88			1,405,049,058.88
其他资本公积				
合计	1,405,049,058.88	0	0	1,405,049,058.88

(五十一) 盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	37,120,221.53			37,120,221.53
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	37,120,221.53			37,120,221.53

(五十二) 一般风险准备

不适用。

(五十三) 未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
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	317,096,941.58	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,298,317.09	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	44,400,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	317,096,941.58	--

调整年初未分配利润明细：

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

2012 年 3 月 29 日公司第二届董事会第十三次会议审议通过了 2011 年度利润分配方案，以 2011 年末公司总股本 29,600 万股为基数，每 10 股派发现金 1.5 元（含税），共计应付股利 4,440 万元，尚有未分配利润 255,570,170.07 元（母公司口径），本次分配方案不进行资本公积转增股本，该利润分配方案于 2012 年 5 月 8 日通过股东大会决议，并于当月发放完毕。

（五十四）营业收入及营业成本

1、营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	181,780,265.49	203,223,478.57
其他业务收入		
营业成本	107,383,197.10	116,335,956.10

2、主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
脱硫环保	181,780,265.49	107,383,197.10	203,223,478.57	116,335,956.10
合计	181,780,265.49	107,383,197.10	203,223,478.57	116,335,956.10

3、主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
脱硫建造	52,703,659.67	43,814,054.79	68,364,115.72	52,552,850.15
脱硫运营	129,076,605.82	63,569,142.31	134,859,362.85	63,783,105.95
合计	181,780,265.49	107,383,197.10	203,223,478.57	116,335,956.10

4、主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	22,783,037.95	17,815,220.98		-1,319,468.68
华东地区	10,908,438.39	11,221,479.91	19,730,833.00	16,672,793.40
华中地区	12,470,690.02	11,012,683.66	36,787,875.15	27,875,781.25
华北地区	135,618,099.13	67,333,812.55	146,704,770.42	73,106,850.13
合计	181,780,265.49			
合计	181,780,265.49	107,383,197.10	203,223,478.57	116,335,956.10

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	92,801,288.06	51.05%
第二名	35,709,933.14	19.64%
第三名	22,783,037.95	12.53%
第四名	12,470,690.02	6.86%
第五名	7,636,139.44	4.2%
合计	171,401,088.61	94.29%

营业收入的说明

营业收入本期变动较大主要是由于：

- 1) 脱硫建造项目完工进度较低，且新特许经营（BOT）项目在建设期不确认收入；
- 2) 脱硫运营业务上网电量略有降低。

(五十五) 合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利 (亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	XX 电厂脱硫工程 建造项目	66,473,700.00	36,412,229.58	9,754,993.51	24,946,150.00
	小计	66,473,700.00	36,412,229.58	9,754,993.51	24,946,150.00
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利 (亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	小计	0	0	0	0

(五十六) 营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	-222,246.53	491,145.16	3%、5%
城市维护建设税	880,070.23	964,204.07	5%、7%
教育费附加	530,871.10	572,628.70	3%
资源税			
地方教育费附加	376,380.50	338,950.57	1%
水利建设基金	129,076.60		1‰
合计	1,694,151.90	2,366,928.50	--

营业税金及附加的说明：营业税金及附加本期变动较大主要是由于脱硫建造业务完工进度较少所导致。

(五十七) 公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0	0
合计	0	0

(五十八) 投资收益

1、投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	7,455,068.48	
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	7,455,068.48	

2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0	0	--

3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0	0	--

(五十九) 资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,153,288.81	-350,514.94
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、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		

十四、其他		
合计	-2,153,288.81	-350,514.94

(六十) 营业外收入

1、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	138,034.19	2,500.00
其他		
合计	138,034.19	2,500.00

2、政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
中介服务补贴资金		2,500.00	中关村管委会
石膏收入即征即退增值税	138,034.19		托克托县财政局
合计	138,034.19	2,500.00	--

营业外收入说明：营业外收入变动较大主要是石膏销售所享受的增值税即征即退政策。

(六十一) 营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		581,262.95
其中：固定资产处置损失		581,262.95
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		
合计		581,262.95

营业外支出说明：营业外支出变动较大主要是本期未发生营业外支出。

(六十二) 所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,187,434.95	1,596,400.50

递延所得税调整	3,195,296.86	5,369,617.00
合计	4,382,731.81	6,966,017.50

（六十三）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益=归属于母公司股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数

发行在外的普通股加权平均数=期初股份总数+公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）+发行新股或债转股等增加股份数（II）×增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数÷报告期月份数-因回购等减少股份数×减少股份下一月份起至报告期期末的月份数÷报告期月份数-缩股减少股份数

稀释每股收益=【1+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用）×（1-所得税率）】÷（发行在外的普通股加权平均数+认股权证、期权行权增加股份数）

（六十四）其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计	0	0

(六十五) 现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收往来款	11,139,650.06
利息收入	11,621,143.99
其他	906,608.80
合计	23,667,402.85

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用、管理费用	15,457,579.56
支付往来款	25,112,115.39
其他（手续费等）	3,744,625.24
合计	44,314,320.19

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
中小企业集合债相关费用	120,000.00
合计	120,000.00

(六十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	50,150,525.65	47,007,573.82
加: 资产减值准备	-2,153,288.81	-350,514.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,699,676.51	34,524,758.54
无形资产摊销	1,789,984.52	316,785.22
长期待摊费用摊销	338,305.00	124,999.97
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)		581,262.95
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)	17,787,339.19	20,080,022.22
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,195,296.86	5,369,617
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-11,816,905.10	-14,487,039.33
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	71,216,640.20	-46,602,056.66
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,653,359.87	-31,220,175.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	155,163,620.43	15,345,233.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,219,691,642.06	1,290,876,058.89
减: 现金的期初余额	1,290,876,058.89	73,371,515.88
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	-71,184,416.83	1,535,366,578.91

2、本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		

流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,219,691,642.06	1,290,876,058.89
其中：库存现金	678,149.93	250,114.93
可随时用于支付的银行存款	1,219,013,492.13	1,290,625,943.96
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,219,691,642.06	1,290,876,058.89

(六十七) 所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：无。

八、资产证券化业务的会计处理

(一) 说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款无。

(二) 公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
无						

九、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
北京世纪地和控股有限公司	控股股东	有限责任公司	北京市	张根华	贸易	50,000,000.00	50.15%	50.15%	张开元	731117368

(二) 本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
北京国电清新设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	张开元	销售	29,990,000.00	100%	100%	10110239-9
北京康瑞新源净化技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	樊原兵	销售	30,000,000.00	100%	100%	59234131-8
北京中天润博水务科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	樊原兵	销售	120,000,000.00	55%	55%	56206352-1
太原市再生水发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	太原市	王楠	销售	1,000,000.00	44%	44%	67231563-8

(三) 本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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(%)	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
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
北京中润博环保科技有限公司	有限责任公司	北京市	张旭兵	销售	5,000,000.00	45%	45%	10,627,441.99	20,565,557.45	-9,938,115.46	4,029,957.34	185,287.52	联营企业	67280985-7
山西中润博水务有限公司	有限责任公司	太原市	王楠	销售	5,000,000.00	31.5%	31.5%	8,451,843.47	5,125,608.99	3,326,234.48	3,338,239.34	1,009,132.93	联营企业	55659653-2

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
内蒙古开元生态铝业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	67439229-0

(五) 关联方交易

1、采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
无						

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
内蒙古开元生态铝业有限公司	提供技术服务	双方协商	5,600,000.00	10.63		

2、关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响
无									

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响
无									

3、关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
无									

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
无									

4、关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无					

5、关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无				
拆出				
无				

6、关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

7、其他关联交易

无。

(六) 关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

技术服务	内蒙古开元生态铝业有限公司	5,600,000.00	
------	---------------	--------------	--

截至报告出具日，该款项已收到。

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
无			

十、股份支付

（一）股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

（二）以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明：无

（三）以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明：无

（四）以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

（五）股份支付的修改、终止情况

无。

十一、或有事项

（一）未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

（二）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。

十二、承诺事项

（一）重大承诺事项

2010年12月29日，本公司收到“大唐国际烟气脱硫特许经营一标段（招标编号：2010-DTTLTXJY-01）”中标通知书。该项目中标内容为：内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司2×300MW机组、大唐国际发电股份有限公司陡河发电厂2×250MW+4×200MW机组、河北大唐国际唐山热电有限责任公司2×300MW机组、迁安热电有限责任公司1×220MW机组、浙江大唐乌沙山发电有限责任公司4×600MW机组、山西大唐国际云冈发电有限责任公司2×220MW+2×300MW机组、宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司2×600MW机组、河北大唐国际丰润热电有限责任公司2×300MW机组烟气脱硫装置特许经营（含脱硫剂制备系统、副产品加工处理及备品备件等）。

特许经营：指火电厂将国家出台的脱硫电价及与脱硫相关的优惠政策等形成的收益权以合同形式特许给专业脱硫公司，由专业脱硫公司承担脱硫设施的运行、维护及日常管理，并完成合同规定的脱硫任务。

本公司在投标时作出如下承诺：

1、在中标后，将在招标人要求的日期内，有偿取得脱硫设施的所有权。关于脱硫设施资产交易价格确定原则：在脱硫资产净值的基础上，经双方共同确认的资产评估值作为脱硫设施资产转让价格。脱硫设施资产包括含脱硫剂制备系统、副产品加工处理及备品备件等；

2、关于脱硫设施资产价款的支付，将在签订资产转让合同后90日内一次性支付。

本公司针对此次收购方案计划采用自有资金加银行贷款或融资租赁的方式对收购资金提供保障。

2011年1月30日，本公司分别与浙江大唐乌沙山发电有限责任公司、内蒙古大唐国际呼和浩特发电有限责任公司、河北大唐国际唐山热电有限责任公司、山西大唐国际云冈热电有限责任公司及河

北大唐国际迁安热电有限责任公司签订了 13 台机组的烟气脱硫特许经营合同，脱硫特许经营的机组容量合 4,860MW，待按照双方各自公司章程及议事规则的规定获得各自董事会或股东会的批准以及双方签署脱硫装置及相关资产转让合同并生效后正式生效。

(二) 前期承诺履行情况

无。

十三、资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无			

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

(三) 其他资产负债表日后事项说明

1、2012 年 7 月 16 日，公司使用自有资金 1 亿元签署购买宁波银行股份有限公司北京分行保本浮动收益型理财产品合同，投资期限自 2012 年 7 月 17 日至 2012 年 10 月 15 日，预计年化收益率为 4.2%；
 理财收益=本金×理财年收益率×投资期限÷365。

2、2012 年 7 月 17 日，公司使用自有资金 1 亿元签署购买宁波银行股份有限公司北京分行保本浮动收益型理财产品合同，投资期限自 2012 年 7 月 18 日至 2012 年 10 月 16 日，预计年化收益率为 4.1%；
 理财收益=本金×理财年收益率×投资期限÷365。

十四、其他重要事项说明

(一) 非货币性资产交换

无。

(二) 债务重组

无。

(三) 企业合并

无。

(四) 租赁

重大经营租赁最低租赁付款额（经营租赁承租人）

单位：元

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	3,324,029.75
合计	3,324,029.75

(五) 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

(六) 年金计划主要内容及重大变化

无。

(七) 其他需要披露的重要事项

发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定的承诺：

1、公司控股股东北京世纪地和控股有限公司与自然人股东张联合承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

2、公司股东中能华源科技发展有限公司、孙玉萍、樊静、刘英华、刘学滨、洪珊珊、穆泰勤、贾双燕承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。该等承诺履行完毕。

3、除上述锁定和限售外，担任公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员的自然人股东穆泰勤、张联合、樊静、刘英华、孙玉萍、洪珊珊、刘学滨、贾双燕还承诺：上述锁定期满后，在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后一年内，不转让其所持有的公司股份，离职后 18 个月内，通过证券交易所挂牌交易出售公司股份的数量占其所持有公司股份总数的比例不超过 50%。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	44,371,534.23	46.99%			144,460,900.28	66.43%		
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	50,061,901.07	53.01%	5,791,826.27	11.57%	73,000,155.19	33.57%	7,213,588.74	9.88%
组合小计	50,061,901.07	53.01%	5,791,826.27	11.57%	73,000,155.19	33.57%	7,213,588.74	9.88%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	94,433,435.3	--	5,791,826.27	--	217,461,055.47	--	7,213,588.74	--

应收账款种类的说明：

本公司将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

本公司将单项金额未超过 100 万元的应收账款将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为账龄组合和无风险组合。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
内蒙古大唐托克托发电有限公司	20,643,698.54			不存在坏账风险
内蒙古大唐托克托第二发电有限公司	14,917,869.71			不存在坏账风险
山西大唐国际云冈热电有限公司	6,276,305.98			收购资产，未来预计可以收回
河北大唐国际唐山热电有限公司	2,533,660.00			收购资产，未来预计可以收回
合计	44,371,534.23	0	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	36,261,211.61	5%	1,633,810.57	58,748,266.2	5%	2,933,973.28
1 至 2 年		10%			10%	
2 至 3 年	13,726,105.05	30%	4,117,831.52	14,246,105.05	30%	4,273,831.52
3 年以上						
3 至 4 年	68,800.47	50%	34,400.24		50%	
4 至 5 年		80%			80%	
5 年以上	5,783.94	100%	5,783.94	5,783.94	100%	5,783.94
合计	50,061,901.07	--	5,791,826.27	73,000,155.19	--	7,213,588.74

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

不适用。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

不适用。

2、本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--		--

期末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 (%)	理由
无				
合计			--	--

3、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--	--	--	--

4、本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用。

5、金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用。

6、应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	非关联方	20,643,698.54	1年以内	21.86%
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	非关联方	14,917,869.71	1年以内	15.8%
华润电力湖北有限公司	非关联方	12,743,988.85	1年以内	13.5%
抚顺发电有限责任公司	非关联方	8,728,385.05	2-3年	9.24%
山西大唐国际临汾热电有限公司	非关联方	7,083,431.82	1年以内	7.5%
合计	--	64,117,373.97	--	67.9%

7、应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
内蒙古开元生态铝业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	5,600,000	5.57%
合计	--	5,600,000	5.57%

截至报告出具日，款项已收到。

8、不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为0元。

(二) 其他应收款

1、其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,450,409.64	26.83%			5,450,409.64	35.03%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	14,865,207.24	73.17%	898,989.18	6%	10,108,068.03	64.97%	1,104,589.61	10.93%
组合小计	14,865,207.24	73.17%	898,989.18	6%	10,108,068.03	64.97%	1,104,589.61	10.93%
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	20,315,616.88	--	898,989.18	--	15,558,477.67	--	1,104,589.61	--

其他应收款种类的说明:

本公司将单项金额超过 100 万元的其他应收款项视为重大其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备。

本公司将单项金额未超过 100 万元的其他应收账款将其与经单独测试后未减值的其他应收款项一起按信用风险特征划分为账龄组合和无风险组合。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
税务局	5,450,409.64			预计可以收回, 不存在风险
合计	5,450,409.64		--	--

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	13,024,111.50	5%	217,539.85	8,526,225.88	5%	401,135.07
1 至 2 年	1,134,835.60	10%	113,483.56	755,755.60	10%	75,575.56
2 至 3 年	54,620.20	30%	16,386.06	54,620.20	30%	16,386.06
3 年以上						
3 至 4 年	200,120.46	50%	100,060.23	319,946.87	50%	159,973.44
4 至 5 年		80%			80%	
5 年以上	451,519.48	100%	451,519.48	451,519.48	100%	451,519.48
合计	14,865,207.24	--	898,989.18	10,108,068.03	--	1,104,589.61

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

不适用。

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

不适用。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

不适用。

2、本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位: 元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金	转回或收回金额

			额	
无				
合计	--	--		--

期末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 (%)	理由
无				
合计			--	--

3、本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--	--	--	--

4、本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

不适用。

5、金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用。

6、其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

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 (%)
税务局	非关联方	5,450,409.64	2-3 年	26.83%
中国水利电力物资有限公司	非关联方	2,900,000.00	1 年以内	14.27%
成都市排水有限责任公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	3.94%
内蒙古诚峰招标代理有限公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	3.94%
国信招标集团有限公司北京国际贸易分公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	3.94%
合计	--	10,750,409.64	--	52.92%

7、其他应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
北京中润博环保科技有限公司	合营及联营企业	4,993,780.60	24.58%
合计	--	4,993,780.60	24.58%

8、不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

9、以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的, 需简要说明相关交易安排

不适用。

(三) 长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京国电清新设备有限公司	成本法	29,990,000	29,990,000		29,990,000	100%	100%	不适用	0	0	0
北京康瑞新源净化技术有限公司	成本法	21,000,000		21,000,000	21,000,000	100%	100%	不适用	0	0	0
北京中天润博水务科技有限公司	成本法	66,785,700		66,785,700	66,785,700	55%	55%	不适用	0	0	0
合计	--	117,775,700	29,990,000	87,785,700	117,775,700	--	--	--	0	0	0

(四) 营业收入及营业成本

1、营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	180,329,118.68	203,223,478.57
其他业务收入		
营业成本	108,481,072.97	119,068,614.93
合计	108,481,072.97	119,068,614.93

2、主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
脱硫环保	180,329,118.68	108,481,072.97	203,223,478.57	119,068,614.93
合计	180,329,118.68	108,481,072.97	203,223,478.57	119,068,614.93

3、主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
脱硫建造	51,252,512.86	42,291,422.9	68,364,115.72	52,552,850.15
脱硫运营	129,076,605.82	66,189,650.07	134,859,362.85	66,515,764.78
合计	180,329,118.68	108,481,072.97	203,223,478.57	119,068,614.93

4、主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	22,783,037.95	17,815,220.98		-1,319,468.68
华东地区	9,329,086.45	9,698,848.02	19,730,833.00	16,672,793.40
华中地区	12,470,690.02	11,012,683.66	36,787,875.15	27,875,781.25
华北地区	135,746,304.26	69,954,320.31	146,704,770.42	75,839,508.96
合计	180,329,118.68	108,481,072.97	203,223,478.57	119,068,614.93

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	92,801,288.06	51.46%
第二名	35,709,933.14	19.8%
第三名	22,783,037.95	12.63%
第四名	12,470,690.02	6.92%
第五名	7,636,139.44	4.23%
合计	171,401,088.61	95.05%

（五）投资收益

1、投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	7,455,068.48	
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	7,455,068.48	-

2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

合计	-	-	--
----	---	---	----

3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
合计	-	-	--

(六) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	48,763,815.63	45,903,007.02
加：资产减值准备	-1,627,362.9	33,375.5
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,590,928.12	34,524,758.54
无形资产摊销	1,788,603.74	315,404.44
长期待摊费用摊销	351,499.44	124,999.97
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）		581,262.95
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）	17,787,339.19	20,080,022.22
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,094,826.9	5,344,970.83
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）	-13,669,622.07	-15,911,315.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	234,358,301.38	-45,837,447.9
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-153,344,120.97	-27,643,783.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	165,904,554.66	17,515,255.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,118,344,504.69	1,607,869,439.23
减：现金的期初余额	1,282,795,503.37	70,332,838.34
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	-164,450,998.68	1,537,536,600.89

(七) 反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
	-	-
负债		
	-	-

十六、补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

单位：元

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	2.43%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.43%	0.17	0.17

十七、财务报告批准

本财务报告于 2012 年 8 月 20 日由本公司董事会批准报出。

北京国电清新环保技术股份有限公司

二〇一二年八月二十日