

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

已审财务报表

截至2016年3月31日止三个月期间、
2015年度、2014年度及2013年度

目 录

	页 次
一、 审计报告	1 - 2
二、 已审财务报表	
合并资产负债表	3 - 4
合并利润表	5
合并所有者权益变动表	6 - 9
合并现金流量表	10 - 11
公司资产负债表	12 - 13
公司利润表	14
公司所有者权益变动表	15 - 18
公司现金流量表	19 - 20
财务报表附注	21 - 116
其中：公司财务报表主要项目注释	93 - 116

审计报告

安永华明(2016)专字第60667053_A25号

北京金隅红树林环保技术有限责任公司董事会：

我们审计了后附的北京金隅红树林环保技术有限责任公司的财务报表，包括2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日的合并及公司的资产负债表、截至2016年3月31日止三个月期间、2015年度、2014年度及2013年度的合并及公司的利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是北京金隅红树林环保技术有限责任公司管理层的责任。这种责任包括：(1)按照后附的财务报表附注二所述之编制基础编制财务报表，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而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

审计报告(续)

安永华明(2016)专字第60667053_A25号

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照后附的财务报表附注二所述之编制基础编制，公允反映了北京金隅红树林环保技术有限责任公司2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日的合并及公司的财务状况以及截至2016年3月31日止三个月期间、2015年度、2014年度及2013年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

我们提醒本财务报表使用者关注财务报表附注二对编制基础的说明。北京金隅红树林环保技术有限责任公司编制的财务报表是为了资产重组之目的而编制。因此，本财务报表不适用于其他用途。我们的审计报告仅用于北京金隅红树林环保技术有限责任公司资产重组事宜使用，不用于其他目的。本段内容不影响已发布的审计意见。



马越

中国注册会计师：马越



刘雪瑾

中国注册会计师：刘雪瑾

中国 北京

2016年6月12日

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

合并资产负债表

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

资产	附注六	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产					
货币资金	1	305,988,998.30	294,419,089.07	270,639,707.34	107,930,786.26
存放于母公司款项		117,649,072.48	117,649,072.48	117,649,072.48	1,003,346,693.87
应收票据	2	95,265,554.44	71,302,275.20	55,940,000.00	6,522,336.65
应收账款	3	182,354,325.38	269,544,851.19	256,426,860.46	240,350,881.77
预付款项	4	57,984,836.33	74,325,384.41	94,916,068.51	95,608,012.45
其他应收款	5	978,453,176.06	972,530,988.50	915,042,021.09	104,325,514.17
存货	6	143,694,815.82	107,828,887.23	88,360,990.69	120,138,077.92
一年内到期的非流动资产		2,188,735.21	2,365,356.90	22,754,731.20	6,142,200.33
其他流动资产	7	10,956,390.25	5,963,034.58	5,870,725.70	4,376,003.39
流动资产合计		<u>1,894,535,904.27</u>	<u>1,915,928,939.56</u>	<u>1,827,600,177.47</u>	<u>1,688,740,506.81</u>
非流动资产					
固定资产	8	1,091,205,099.34	1,115,763,788.41	1,127,824,092.77	1,066,257,376.00
在建工程	9	40,268,473.39	26,165,241.57	13,107,649.11	97,694,315.87
工程物资	10	880,302.49	421,157.23	517,807.57	66,159.74
无形资产	11	404,623,536.16	408,479,207.65	423,382,350.22	417,075,525.42
长期待摊费用	12	6,950,196.70	6,370,937.35	10,339,243.54	14,139,361.82
递延所得税资产	13	8,936,479.76	8,591,456.21	2,782,515.03	715,712.58
非流动资产合计		<u>1,552,864,087.84</u>	<u>1,565,791,788.42</u>	<u>1,577,953,658.24</u>	<u>1,595,948,451.43</u>
资产总计		<u>3,447,399,992.11</u>	<u>3,481,720,727.98</u>	<u>3,405,553,835.71</u>	<u>3,284,688,958.24</u>

载于第21页至第116页的附注为本财务报表的组成部分

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

合并资产负债表(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

负债和所有者权益	附注六	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债					
短期借款		1,500,000.00	-	-	-
应付账款	14	210,848,522.50	224,043,190.15	198,192,030.80	162,131,621.08
预收款项	15	11,421,532.14	11,721,331.22	57,151,630.78	49,007,782.50
应付职工薪酬	16	1,482,379.62	1,360,150.22	1,678,626.83	1,046,450.08
应交税费	17	18,940,688.24	24,438,371.38	20,724,253.94	22,206,054.17
应付股利	18	8,812,811.01	8,812,811.01	8,812,811.01	8,812,811.01
其他应付款	19	158,050,959.02	155,500,628.44	163,330,292.95	170,102,262.72
其他流动负债	20	109,120,667.96	107,745,047.51	69,571,394.30	49,830,302.33
流动负债合计		520,177,560.49	533,621,529.93	519,461,040.61	463,137,283.89
非流动负债					
预计负债	21	1,755,185.57	1,935,185.57	5,928,908.79	9,520,000.00
递延收益	22	208,204,480.76	211,568,460.17	231,899,256.99	251,063,365.54
递延所得税负债	13	22,471,261.72	22,596,799.49	23,098,950.59	23,601,101.69
非流动负债合计		232,430,928.05	236,100,445.23	260,927,116.37	284,184,467.23
负债合计		752,608,488.54	769,721,975.16	780,388,156.98	747,321,751.12
所有者权益					
实收资本	23	1,698,150,932.88	1,698,150,932.88	1,698,150,932.88	1,698,150,932.88
资本公积	24	587,010,173.22	587,010,173.22	587,010,173.22	587,010,173.22
专项储备	25	4,222,472.32	3,472,150.21	3,082,742.60	906,067.63
盈余公积	25	76,450,011.06	75,325,714.04	66,424,075.32	59,433,169.81
未分配利润	26	328,957,914.09	348,039,782.47	270,497,754.71	191,866,863.58
归属于母公司的所有者权益		2,694,791,503.57	2,711,998,752.82	2,625,165,678.73	2,537,367,207.12
所有者权益合计		2,694,791,503.57	2,711,998,752.82	2,625,165,678.73	2,537,367,207.12
负债和所有者权益总计		3,447,399,992.11	3,481,720,727.98	3,405,553,835.71	3,284,688,958.24

载于第21页至第116页的附注为本财务报表的组成部分

第3页至第116页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人:



主管会计工作负责人:

张网

会计机构负责人:

陈明清

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

合并利润表

截至2016年3月31日止三个月期间、2015年度、2014年度及2013年度

人民币元

	附注六	截至 2016年3月31日 止三个月期间	2015年	2014年	2013年
营业收入	27	171,207,111.32	1,094,216,322.34	1,064,443,163.80	1,090,078,466.61
减：营业成本	27	140,855,698.70	870,976,200.75	845,517,117.62	861,748,065.92
营业税金及附加		925,109.69	8,426,431.16	9,238,680.06	9,420,875.13
销售费用		16,509,999.44	67,233,730.07	68,021,001.11	76,797,518.46
管理费用		44,006,190.05	171,734,913.36	158,291,189.79	150,820,065.73
财务费用	28	(10,886,222.95)	(50,155,399.89)	(46,448,185.85)	(13,623,106.00)
资产减值损失	29	2,184,918.57	-	12,980.10	-
营业利润/(亏损)		(22,388,582.18)	25,979,446.89	29,810,380.97	4,915,047.36
加：营业外收入	30	6,399,405.45	74,853,581.36	78,043,113.72	93,229,881.16
其中：非流动资产处置利得		210,684.92	873.79	7,200.00	45,111.26
减：营业外支出	31	237,047.12	418,249.14	187,943.09	942,267.39
其中：非流动资产处置损失		210,684.92	54,754.34	106,443.09	591,577.20
利润/(亏损)总额	32	(16,226,223.85)	100,414,779.11	107,665,551.60	97,202,661.13
减：所得税费用	33	1,731,347.51	13,971,112.63	22,043,754.96	20,305,042.58
净利润/(亏损)		<u>(17,957,571.36)</u>	<u>86,443,666.48</u>	<u>85,621,796.64</u>	<u>76,897,618.55</u>
归属于母公司所有者的净利润/(亏损)		<u>(17,957,571.36)</u>	<u>86,443,666.48</u>	<u>85,621,796.64</u>	<u>76,897,618.55</u>
其他综合收益的税后净额		-	-	-	-
归属于母公司股东的综合收益总额		<u>(17,957,571.36)</u>	<u>86,443,666.48</u>	<u>85,621,796.64</u>	<u>76,897,618.55</u>

载于第21页至第116页的附注为本财务报表的组成部分

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

合并所有者权益变动表
截至2016年3月31日止三个月期间

1100000095273
人民币元 213



	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	1,698,150,932.88	587,010,173.22	3,472,150.21	75,325,714.04	348,039,782.47	2,711,998,752.82	-	2,711,998,752.82
二、本期增减变动金额	-	-	-	-	(17,957,571.36)	(17,957,571.36)	-	(17,957,571.36)
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	(17,957,571.36)	(17,957,571.36)	-	(17,957,571.36)
(二) 利润分配	-	-	-	1,124,297.02	(1,124,297.02)	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	1,124,297.02	(1,124,297.02)	-	-	-
(三) 专项储备	-	-	1,756,204.53	-	-	1,756,204.53	-	1,756,204.53
1. 本期提取	-	-	(1,005,882.42)	-	-	(1,005,882.42)	-	(1,005,882.42)
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本期期末余额	1,698,150,932.88	587,010,173.22	4,222,472.32	76,450,011.06	328,957,914.09	2,694,791,503.57	-	2,694,791,503.57

载于第21页至第116页的附注为本财务报表的组成部分

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

合并所有者权益变动表(续)

2015年度

人民币元

归属于母公司所有者权益

	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	1,698,150,932.88	587,010,173.22	3,082,742.60	66,424,075.32	270,497,754.71	2,625,165,678.73	-	2,625,165,678.73
二、本年增减变动金额	-	-	-	-	86,443,666.48	86,443,666.48	-	86,443,666.48
(一) 综合收益总额								
(二) 利润分配								
1. 提取盈余公积	-	-	-	8,901,638.72	(8,901,638.72)	-	-	-
(三) 专项储备								
1. 本年提取	-	-	5,488,895.28	-	-	5,488,895.28	-	5,488,895.28
2. 本年使用	-	-	(5,099,487.67)	-	-	(5,099,487.67)	-	(5,099,487.67)
三、本年年末余额	1,698,150,932.88	587,010,173.22	3,472,150.21	75,325,714.04	348,039,782.47	2,711,998,752.82	-	2,711,998,752.82

载于第21页至第116页的附注为本财务报表的组成部分

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

合并所有者权益变动表(续)

2014年度

人民币元

归属于母公司所有者权益

	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	1,698,150,932.88	587,010,173.22	906,067.63	59,433,169.81	191,866,863.58	2,537,367,207.12	-	2,537,367,207.12
二、本年增减变动金额	-	-	-	-	85,621,796.64	85,621,796.64	-	85,621,796.64
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	85,621,796.64	85,621,796.64	-	85,621,796.64
(二) 利润分配	-	-	-	6,990,905.51	(6,990,905.51)	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	6,990,905.51	(6,990,905.51)	-	-	-
(三) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	5,391,893.15	-	-	5,391,893.15	-	5,391,893.15
2. 本年使用	-	-	(3,215,218.18)	-	-	(3,215,218.18)	-	(3,215,218.18)
三、本年年末余额	1,698,150,932.88	587,010,173.22	3,082,742.60	66,424,075.32	270,497,754.71	2,625,165,678.73	-	2,625,165,678.73

载于第21页至第116页的附注为本财务报表的组成部分

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

合并所有者权益变动表(续)

2013年度

人民币元

归属于母公司股东权益						
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计
一、上年年末余额	1,090,590,609.92	362,486,396.18	-	55,877,529.86	118,524,884.98	1,627,479,420.94
二、本年增减变动金额	-	-	-	-	76,897,618.55	76,897,618.55
(一) 综合收益总额					-	-
(二) 股东投入和减少资本	607,560,322.96	224,523,777.04	-	-	-	832,084,100.00
1. 股东投入资本					-	-
(三) 利润分配	-	-	-	3,555,639.95	(3,555,639.95)	-
1. 提取盈余公积					-	-
(四) 专项储备	-	-	5,454,927.60	-	-	5,454,927.60
1. 本年提取					-	-
2. 本年使用			(4,548,859.97)	-	-	(4,548,859.97)
四、本年年末余额	1,698,150,932.88	587,010,173.22	906,067.63	59,433,169.81	191,866,863.58	2,537,367,207.12

载于第21页至第116页的附注为本财务报表的组成部分

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

合并现金流量表

截至2016年3月31日止三个月期间、2015年度、2014年度及2013年度

人民币元

附注六	截至 2016年3月31日 止三个月期间	2015年	2014年	2013年
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	140,829,938.77	771,749,103.73	838,738,771.36	825,068,688.54
收到的税费返还	2,992,909.90	14,798,949.73	20,663,039.26	65,341,299.74
收到的其他与经营活动有关的现金	15,448,202.49	111,775,626.24	112,734,609.36	108,828,427.10
经营活动现金流入小计	159,271,051.16	898,323,679.70	972,136,419.98	999,238,415.38
购买商品、接受劳务支付的现金	85,708,045.25	512,437,658.40	594,413,091.37	667,888,069.68
支付给职工以及为职工支付的现金	47,303,326.63	160,828,003.21	143,435,097.51	128,788,619.01
支付的各项税费	9,611,769.60	55,121,640.95	72,956,050.94	73,735,234.23
支付的其他与经营活动有关的现金	9,737,594.70	150,344,519.94	65,324,537.67	63,481,353.59
经营活动现金流出小计	152,360,736.18	878,731,822.50	876,128,777.49	933,893,276.51
经营活动产生的现金流量净额	6,910,314.98	19,591,857.20	96,007,642.49	65,345,138.87
二、投资活动产生的现金流量				
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金	-	1,763,306.38	19,820.00	34,796.12
投资活动现金流入小计	-	1,763,306.38	19,820.00	34,796.12
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金	3,928,118.36	42,960,581.85	58,013,625.49	77,161,048.47
投资活动现金流出小计	3,928,118.36	42,960,581.85	58,013,625.49	77,161,048.47
投资活动产生的现金流量净额	(3,928,118.36)	(41,197,275.47)	(57,993,805.49)	(77,126,252.35)

载于第21页至第116页的附注为本财务报表的组成部分

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

合并现金流量表(续)

截至2016年3月31日止三个月期间、2015年度、2014年度及2013年度

人民币元

	附注六	截止至 2016年3月31日 止三个月期间	2015年	2014年	2013年
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金		-	-	-	832,084,100.00
收到其他与筹资活动有关的现金		8,587,712.61	52,026,666.67	925,164,288.06	47,628,778.46
筹资活动现金流入小计		8,587,712.61	52,026,666.67	925,164,288.06	879,712,878.46
偿还债务支付的现金		-	-	-	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	641,866.67	472,000.00	192,741,865.95
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	6,000,000.00	799,997,203.98	911,616,018.97
筹资活动现金流出小计		-	6,641,866.67	800,469,203.98	1,134,357,884.92
筹资活动产生的现金流量净额		8,587,712.61	45,384,800.00	124,695,084.08	(254,645,006.46)
四、现金及现金等价物净增加/(减少)额		10,822,905.45	23,779,381.73	162,708,921.08	(266,426,119.94)
加：期/年初现金及现金等价物余额		294,419,089.07	270,639,707.34	107,930,786.26	374,356,906.20
五、期/年末现金及现金等价物余额	36	305,988,998.30	294,419,089.07	270,639,707.34	107,930,786.26

载于第21页至第116页的附注为本财务报表的组成部分

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

资产负债表

016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

资产	附注	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产					
货币资金	1	239,041,220.29	231,894,186.01	184,666,671.96	36,138,917.04
存放于母公司款项		117,649,072.48	117,649,072.48	117,649,072.48	995,279,898.01
应收票据	2	13,577,337.24	8,646,604.00	12,250,000.00	4,011,336.65
应收账款	3	17,794,969.30	23,402,281.71	30,451,393.10	36,190,531.33
预付款项	4	3,966,003.00	4,079,550.00	16,899,473.00	15,221,668.00
其他应收款	5	1,240,341,606.86	1,242,875,578.81	1,177,336,313.66	350,410,224.18
其他流动资产	6	301,664.00	426,665.00	291,665.00	500,000.00
流动资产合计		1,632,671,873.17	1,628,973,938.01	1,539,544,589.20	1,437,752,575.21
非流动资产					
长期股权投资	7	1,027,565,729.33	1,027,565,729.33	1,027,565,729.33	1,027,565,729.33
固定资产	8	55,649,104.00	58,788,293.20	56,932,625.41	59,068,326.68
在建工程	9	3,194,432.50	3,188,932.50	949,567.50	555,247.50
长期待摊费用	10	-	-	-	291,665.00
递延所得税资产	11	4,087,162.28	3,742,138.73	-	-
非流动资产合计		1,090,496,428.11	1,093,285,093.76	1,085,447,922.24	1,087,480,968.51
资产总计		2,723,168,301.28	2,722,259,031.77	2,624,992,511.44	2,525,233,543.72

载于第21页至第116页的附注为本财务报表的组成部分

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

资产负债表(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

负债和所有者权益	附注	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债					
应付账款	12	61,777,798.97	71,275,826.43	53,272,601.37	51,092,088.47
预收款项	13	5,185,886.90	4,175,701.58	50,935,893.73	28,452,689.21
应付职工薪酬	14	548,347.04	537,105.26	912,767.13	364,490.61
应交税费	15	4,778,691.20	6,867,031.28	1,981,438.47	3,548,622.97
其他应付款	16	3,806,459.04	3,810,584.64	478,282.36	398,134.67
其他流动负债	17	59,342,144.50	59,469,955.89	30,670,063.46	25,478,255.69
流动负债合计		135,439,327.65	146,136,205.08	138,251,046.52	109,334,281.62
非流动负债					
递延收益	18	-	-	786,045.87	1,128,903.47
非流动负债合计		-	-	786,045.87	1,128,903.47
负债合计		135,439,327.65	146,136,205.08	139,037,092.39	110,463,185.09
所有者权益					
实收资本	19	1,698,150,932.88	1,698,150,932.88	1,698,150,932.88	1,698,150,932.88
资本公积	20	606,498,895.45	606,498,895.45	606,498,895.45	606,498,895.45
专项储备	21	3,696,270.16	3,333,093.42	2,182,072.99	906,067.63
盈余公积	21	76,450,011.06	75,325,714.04	66,424,075.32	59,433,169.81
未分配利润	22	202,932,864.08	192,814,190.90	112,699,442.41	49,781,292.86
所有者权益合计		2,587,728,973.63	2,576,122,826.69	2,485,955,419.05	2,414,770,358.63
负债和所有者权益总计		2,723,168,301.28	2,722,259,031.77	2,624,992,511.44	2,525,233,543.72

载于第21页至第116页的附注为本财务报表的组成部分

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

利润表

截至2016年3月31日止三个月期间、2015年度、2014年度及2013年度

人民币元

	附注七	截至 2016年3月31日 止三个月期间	2015年	2014年	2013年
营业收入	23	59,571,344.97	373,638,836.40	271,902,027.07	219,181,915.04
减：营业成本	23	37,715,360.52	250,587,006.39	180,826,811.96	146,925,036.93
营业税金及附加		514,811.54	2,892,795.32	2,480,377.00	1,190,841.15
销售费用		10,953,558.26	40,572,823.97	30,669,591.18	27,557,680.92
管理费用		5,933,699.53	30,608,150.56	21,496,974.64	23,503,206.51
财务费用	24	(10,524,439.00)	(49,794,062.82)	(46,850,488.63)	(20,829,624.75)
资产减值损失		2,184,918.57	-	-	-
营业利润		12,793,435.55	98,772,122.98	83,278,760.92	40,834,774.28
加：营业外收入	25	332,782.13	5,588,416.31	885,899.11	1,156,543.63
其中：非流动资产处置利得		-	873.79	-	2,315.03
减：营业外支出	26	26,362.20	318,249.14	43,280.01	926,406.93
其中：非流动资产处置损失		-	54,754.34	43,280.01	583,889.13
利润总额		13,099,855.48	104,042,290.15	84,121,380.02	41,064,910.98
减：所得税费用	27	1,856,885.28	15,025,902.94	14,212,324.96	5,508,511.47
净利润		11,242,970.20	89,016,387.21	69,909,055.06	35,556,399.51
其他综合收益的税后净额		-	-	-	-
综合收益总额		11,242,970.20	89,016,387.21	69,909,055.06	35,556,399.51

载于第21页至第116页的附注为本财务报表的组成部分

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

所有者权益变动表

截至2016年3月31日止三个月期间

人民币元

截至2016年3月31日止三个月期间

	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、本年期初余额	1,698,150,932.88	606,498,895.45	3,333,093.42	75,325,714.04	192,814,190.90	2,576,122,826.69
二、本期增减变动金额						
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	11,242,970.20	11,242,970.20
(二) 利润分配	-	-	-	1,124,297.02	(1,124,297.02)	-
1. 提取盈余公积						
(三) 专项储备						
1. 本期提取	-	-	865,872.84	-	-	3,059,510.16
2. 本期使用	-	-	(502,696.10)	-	-	(1,908,489.73)
三、本期末余额	1,698,150,932.88	606,498,895.45	3,696,270.16	76,450,011.06	202,932,864.08	2,587,728,973.63

于第21页至第116页的附注为本财务报表的组成部分

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

所有者权益变动表(续)

2015年度

人民币元

2015年	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、本年初余额	1,698,150,932.88	606,498,895.45	2,182,072.99	66,424,075.32	112,699,442.41	2,485,955,419.05
二、本年增减变动金额	-	-	-	-	89,016,387.21	-
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	89,016,387.21	-
(二) 利润分配	-	-	-	8,901,638.72	(8,901,638.72)	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
(三) 专项储备	-	-	3,059,510.16	-	-	3,059,510.16
1. 本年提取	-	-	3,059,510.16	-	-	3,059,510.16
2. 本年使用	-	-	(1,908,489.73)	-	-	(1,908,489.73)
三、本年年末余额	1,698,150,932.88	606,498,895.45	3,333,093.42	75,325,714.04	192,814,190.90	2,576,122,826.69

载于第21页至第116页的附注为本财务报表的组成部分

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

所有者权益变动表(续)

2014年度

人民币元

2014年	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、本年初余额	1,698,150,932.88	606,498,895.45	906,067.63	59,433,169.81	49,781,292.86	2,414,770,358.63
二、本年增减变动金额						
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	69,909,055.06	69,909,055.06
(二) 利润分配						
1. 提取盈余公积	-	-	-	6,990,905.51	(6,990,905.51)	-
(三) 专项储备						
1. 本年提取	-	-	2,934,602.16	-	-	2,934,602.16
2. 本年使用	-	-	(1,658,596.80)	-	-	(1,658,596.80)
三、本年年末余额	1,698,150,932.88	606,498,895.45	2,182,072.99	66,424,075.32	112,699,442.41	2,485,955,419.05

载于第21页至第116页的附注为本财务报表的组成部分

所有者权益变动表(续)

实收资本

资本公积

专项储备

盈余公积

未分配利润

所有者权益合计

一、上年年末余额

1,090,590,609.92

81,975.118.41

55,877,529.86

17,780,533.30

1,546,223,791.49

二、本年增减变动金额

(一) 終身教育

35,556,399.51

35,556,399.51

1. 所有者投入资本

607,560,322.96

224,523,777.04

832,084,100.00

(三)利润分配

1. 提取盈余公积

3,555,639.95

(3,555,639.95)

2. 本年使用

1

1

(4,548,859.97)

1001

1

(4,548,859.97

四、本年年末余额

1,698,150,932.88

606,498,895.45

906,067.63

59,433,169.81

49,781,292.86

2,414,770,358.63

18

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

现金流量表

截至2016年3月31日止三个月期间、2015年度、2014年度及2013年度

人民币元

	截至 2016年3月31日 附注十 止三个月期间	2015年	2014年	2013年
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	53,172,644.50	292,697,483.75	255,761,970.16	225,928,591.90
收到的其他与经营活动有关的现金	3,406,278.67	17,698,176.46	3,533,727.91	1,665,518.35
经营活动现金流入小计	56,578,923.17	310,395,660.21	259,295,698.07	227,594,110.25
购买商品、接受劳务支付的现金	42,214,422.50	140,985,963.47	126,657,250.74	104,368,992.92
支付给职工以及为职工支付的现金	9,319,318.47	32,665,968.75	23,714,347.57	22,840,875.39
支付的各项税费	4,792,630.13	17,688,970.21	19,915,027.81	6,405,323.53
支付的其他与经营活动有关的现金	2,943,769.31	106,312,771.68	37,441,936.56	29,420,003.82
经营活动现金流出小计	59,270,140.41	297,653,674.11	207,728,562.68	163,035,195.66
经营活动产生的现金流量净额	28 (2,691,217.24)	12,741,986.10	51,567,135.39	64,558,914.59
二、 投资活动产生的现金流量				
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额	-	1,763,306.38	5,220.00	34,796.12
投资活动现金流入小计	-	1,763,306.38	5,220.00	34,796.12
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金	819,526.26	13,304,445.10	4,918,807.10	12,770,427.61
投资活动现金流出小计	819,526.26	13,304,445.10	4,918,807.10	12,770,427.61
投资活动产生的现金流量净额	(819,526.26)	(11,541,138.72)	(4,913,587.10)	(12,735,631.49)

载于第21页至第116页的附注为本财务报表的组成部分

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

现金流量表(续)

截至2016年3月31日止三个月期间、2015年度、2014年度及2013年度

人民币元

	截至 2016年3月31日 附注十 止三个月期间	2015年	2014年	2013年
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金		-	-	832,084,100.00
收到其他与筹资活动有关的现金	10,657,777.78	46,026,666.67	923,884,279.43	30,000,000.00
筹资活动现金流入小计	10,657,777.78	46,026,666.67	923,884,279.43	862,084,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-	191,689,707.62
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	822,010,072.80	997,879,244.65
筹资活动现金流出小计	-	-	822,010,072.80	1,189,568,952.27
筹资活动产生的现金流量净额	10,657,777.78	46,026,666.67	101,874,206.63	(327,484,852.27)
四、现金及现金等价物净增加额	7,147,034.28	47,227,514.05	148,527,754.92	(275,661,569.17)
加：期/年初现金及现金等价物余额	231,894,186.01	184,666,671.96	36,138,917.04	311,800,486.21
五、期/年末现金及现金等价物余额	29 239,041,220.29	231,894,186.01	184,666,671.96	36,138,917.04

载于第21页至第116页的附注为本财务报表的组成部分

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

一、 本集团基本情况

北京金隅红树林环保技术有限责任公司(“本公司”)是一家在中华人民共和国北京市注册的有限责任公司,于2005年12月13日成立,营业期限为20年。本公司总部位于北京市昌平区科技园区白浮泉路10号2号楼北控科技大厦608室。

本集团主要从事收集、贮存、处置有害废弃物以及水泥生产销售经营活动。

本集团的母公司和最终母公司分别为于中华人民共和国成立的北京金隅股份有限公司和北京金隅集团有限责任公司。

二、 财务报表的编制基础

本财务报表是为本公司资产重组之特殊目的而编制。为了向财务报表使用者提供本公司的财务相关信息,本财务报表的期间为2013年度、2014年度、2015年度以及截至2016年3月31日止三个月期间。

除上述特殊编制基础外,本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团于2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日的财务状况以及截至2016年3月31日止三个月期间、2015年度、2014年度及2013年度的经营成果和现金流量。

三、 重要会计政策和会计估计

1. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。唯2016年3月31日的财务报表的会计期间为截至2016年3月31日止的三个月期间。

2. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外,均以人民币元为单位表示。

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

三、重要会计政策和会计估计

3. 企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的资本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

4. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至2016年3月31日止年度的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等)。

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策和会计估计(续)

4. 合并财务报表(续)

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计期间和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同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存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

5. 现金及现金等价物

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

外币现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

三、重要会计政策和会计估计(续)**7. 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**

于资产负债表日，将应收账款及其他应收款余额大于人民币100万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对单项金额虽不重大，但有客观证据表明可能发生减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，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计提坏账准备。

(3) 按组合计提坏账准备的应收账款

除已单独计提坏账准备的应收款项外，本集团将应收政府等有关机构、应收母公司及其子公司款项作为特殊信用特征组合进行考量，根据评估，这些应收款项风险低，一般不计提坏账准备。对于其他的应收款项，本集团以账龄作为信用风险特征确认应收款项组合，并采用账龄分析法对应收账款和其他应收款计提坏账准备比例如下：

账龄	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
1年以内(含1年)	-	-
1至2年(含2年)	30	30
2至3年(含3年)	60	60
3至4年(含4年)	85	85
4年以上	100	100

8. 存货

存货包括原材料、在产品、产成品。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策和会计估计(续)

8. 存货(续)

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相类最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

9. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。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可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

三、重要会计政策和会计估计(续)**9. 长期股权投资(续)**

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，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

10. 固定资产

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、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项资产的其他支出。

除使用提取的安全生产费形成的之外，固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20 - 35年	5%	2.71 - 4.75
机器设备	15年	5%	6.33
运输工具	8 - 10年	5%	9.50 - 11.88
其他设备	5年	5%	19.00

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

11. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策和会计估计(续)

12. 无形资产

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

本集团的无形资产包括土地使用权、采矿权、电脑软件等。

本集团取得的非房地产开发用途的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。本集团之土地使用权根据所取得的土地使用权证标明的年限按直线法进行摊销。

采矿权为取得采矿许可证的成本。采矿权依据相关的矿山可开采储量采用产量法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

13. 研究开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；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支出，于发生时计入当期损益。

14. 长期待摊费用

长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出、装修费和预付的租赁费等。长期待摊费用按其为本集团带来的经济利益的期限采用直线法摊销。

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策和会计估计(续)

15. 金融工具

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产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资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

贷款和应收款项

本集团的金融资产主要包括贷款和应收款项。贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

三、 重要会计政策和会计估计(续)

15. 金融工具(续)

金融负债分类和计量

本集团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、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

本集团的金融负债主要为其他金融负债，对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面价值通过备抵项目减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

三、 重要会计政策和会计估计(续)

15. 金融工具(续)

金融资产转移

本集团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。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

16. 借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、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，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，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计算确定。

三、 重要会计政策和会计估计(续)

16. 借款费用(续)

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

17. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18. 预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19. 收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策和会计估计(续)

19. 收入(续)

销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

20. 租赁

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

三、 重要会计政策和会计估计(续)

21. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。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，按照名义金额计量。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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

离职后福利(设定提存计划)

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，还参加了企业年金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

23. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

三、 重要会计政策和会计估计(续)

23. 所得税(续)

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

24. 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

三、 重要会计政策和会计估计(续)

25. 债务重组

债务重组，是指在债务人发生财务困难的情况下，债权人按照其与债务人达成的协议或者法院的裁定作出让步的事项。

作为债务人

以现金清偿债务的，将重组债务的账面价值与实际支付现金之间的差额计入当期损益。以非现金资产清偿债务的，将重组债务的账面价值与转让的非现金资产公允价值之间的差额，计入当期损益；转让的非现金资产公允价值与其账面价值之间的差额，计入当期损益。将债务转为资本的，将重组债务的账面价值与债权人放弃债权而享有股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。修改其他债务条件的，将重组债务的账面价值，与修改其他债务条件后债务的公允价值和或有应付金额确认的预计负债之和的差额，计入当期损益。以上述方式的组合的，依次以支付的现金、转让的非现金资产公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债务的账面价值，再按照修改其他债务条件的方式进行处理。

作为债权人

以现金清偿债务的，将重组债权的账面余额与收到的现金之间的差额计入当期损益。以非现金资产清偿债务的，将重组债权的账面余额与受让的非现金资产的公允价值之间的差额，计入当期损益。将债务转为资本的，将重组债权的账面余额与享有债务人股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。修改其他债务条件的，将重组债权的账面余额与修改其他债务条件后债权的公允价值之间的差额，计入当期损益。采用上述方式的组合的，依次以收到的现金、接受的非现金资产公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债权的账面余额，再按照修改其他债务条件的方式进行处理。

重组债权已计提减值准备的，将上述差额冲减减值准备，不足以冲减的部分计入当期损益。

26. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

三、 重要会计政策和会计估计(续)

26. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值，详见附注三、17。

应收账款及其他应收款减值

应收账款及其他应收款的减值乃根据对应收账款及其他应收款的可收回性的评估而作出。于确认应收账款及其他应收款减值时，管理层须作出判断及估计。有客观证据显示本集团将无法收回该等款项时，方会计提减值准备。倘实际结果或未来预期与原始估计存在差异，则该等差异将影响于该估计变动期间应收账款及其他应收款的账面价值及坏账准备的计提/转回。

存货跌价准备

本集团的存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货的可变现净值是指存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。管理层对存货的可变现净值计算涉及到对估计售价、至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费的估计。该等估计的变化将会影响存货的账面价值和以后年度的利润。

固定资产的可使用年限和残值

本集团对固定资产在考虑其残值后，在预计使用寿命内计提折旧。本集团定期审阅相关资产的预计使用寿命和残值，以决定将计入每个报告期的折旧费用数额。资产使用寿命和残值是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧费用进行调整。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

四、 税项

本集团截至2016年3月31日止三个月期间、2015年度、2014年度以及2013年度主要税项及其税率列示如下：

增值税： 应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；

根据财政部国家税务总局财税文件，北京生态岛科技有限责任公司符合“以回收的废矿物油为原料生产的润滑油基础油、汽油、柴油等工业油料，并取得《危险废物经营许可证》的，生产原料中规定的资源的比重不低于90%时，实行增值税即征即退100%”的政策；符合“以废旧电池、废感光材料等为原料生产的金、银、钯、铑、铜、铅、汞等综合利用危险废弃物的企业，并取得《危险废物经营许可证》的，生产原料中规定的资源的比重不低于90%时，2015年1-6月实行增值税即征即退50%”的政策。根据财税[2015]78号《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》规定，生态岛2015年7-12月享受增值税即征即退30%（原材料中95%来自废旧电池极其拆解物生产的金属及镍钴锰氢氧化物、镍钴锰酸锂、氯化钴）和50%（原材料中90%来自废矿物油生产的润滑油基础油、汽油、柴油等工业油料。）

根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》规定，并经北京市昌平区国家税务局《税务事项通知书》批准，北京水泥厂有限责任公司采用旋窑法工艺生产的水泥或者外购水泥熟料采用研磨工艺生产的水泥（水泥生产原料中掺兑废渣比例不低于30%）产品自2013年12月1日起至2015年6月30日止享受增值税即征即退政策。根据《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》之规定，并报北京市昌平区国家税务局备案，北京水泥厂有限责任公司采用旋窑法工艺生产的水泥或者外购水泥熟料采用研磨工艺生产的水泥（42.5及以上等级水泥的原料20%以上来自所列资源，其他水泥、水泥熟料的原料40%以上来自所列资源）产品和污泥处置劳务自2015年7月1日起至2015年12月31日止享受增值税即征即退70%的政策。

营业税： 应税收入的5%计缴营业税。

根据《北京市地方税务局转发国家税务总局关于处置危险废物取得收入征免营业税问题的批复的通知》，北京生态岛科技有限责任公司处置危险废物取得的处置收入不属于营业税征税范围，不缴纳营业税及附加。

根据《中华人民共和国营业税暂行条例》的规定，单位和个人处置危险废物以及医疗废物、放射性废物业务属于垃圾处置劳务的范畴，不属于营业税应税劳务，对其取得的处置费收入不征收营业税。根据《三河市地方税务局关于处置危险废物取得收入征免营业税问题的批复》，对河北金隅红树林环保技术有限责任公司取得处置费收入不征营业税。

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

四、 税项(续)

城市维护建设税：	按实际缴纳的流转税的7%、5%、1%计缴。
教育费附加：	按实际缴纳流转税的3%计缴。
房产税：	本集团对所有或使用的房屋按税法规定的比例缴纳。
土地使用税：	本集团按生产经营所实际占用的土地面积和当地人民政府规定的土地使用税纳税等级对应的每平方米年税额缴纳。
个人所得税：	本集团支付给职工的工资薪金等个人所得，依税法规定代扣缴个人所得税。
企业所得税：	北京水泥厂有限责任公司企业所得税按应纳税所得额的25%计缴。北京生态岛科技有限责任公司和北京金隅红树林环保技术有限责任公司所得税按应纳税所得额的15%计缴。本公司被相关政府部门认定为高新技术企业，按《中华人民共和国企业所得税法》实施细则和《国家税务总局关于高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》规定，2015年享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。 河北金隅红树林环保技术有限责任公司企业所得税按应纳税所得额的12.5%计缴。公司按照《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠政策目录》规定，自2010年1月1日至2012年12月31日减免企业所得税；2013年1月1日至2015年12月31日减半企业所得税。

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表的合并范围

1. 子公司情况

本公司子公司的情况如下：

子公司 类型	主要经营地 /注册地	法人 代表	业务 性质	注册 资本 人民币万元	经营 范围	组织机构 代码	
通过设立或投资等方式取得的子公司：							
河北红树林环保 技术有限责任公司	有限责任	河北省 三河市	田巍	危险废 物治理	1,000	环保技术 咨询、服务 废弃物工程 的设计、处置	694667950X

同一控制下企业合并取得的子公司：

北京生态岛科技 有限责任公司	有限责任	北京市	任立明	环保 技术	5,000	收集、贮存 处置危险 废物	7877525309
北京水泥厂 有限责任公司	有限责任	北京市	刘文彦	制造业	96,346.28	生产和销售 石灰石、 水泥	6343918302

2. 合并范围变更

本报告期内，合并财务报表范围未发生变化。

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
现金	5,265.42	3,165.51	4,732.16	13,462.02
银行存款	<u>305,983,732.88</u>	<u>294,415,923.56</u>	<u>270,634,975.18</u>	<u>107,917,324.24</u>
	<u>305,988,998.30</u>	<u>294,419,089.07</u>	<u>270,639,707.34</u>	<u>107,930,786.26</u>

于2016年3月31日，2015年12月31日，2014年12月31日及2013年12月31日本集团无所有权受到限制的货币资金。

于2016年3月31日，本集团货币资金余额中人民币296,837,313.39元存放于北京金隅财务有限公司(2015年12月31日：人民币289,283,524.60元，2014年12月31日：人民币107,370,636.08元，2013年12月31日：人民币85,418,259.01元)。

2. 应收票据

	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票	93,146,953.44	65,782,770.20	41,440,000.00	6,522,336.65
商业承兑汇票	<u>2,118,601.00</u>	<u>5,519,505.00</u>	<u>14,500,000.00</u>	-
	<u>95,265,554.44</u>	<u>71,302,275.20</u>	<u>55,940,000.00</u>	<u>6,522,336.65</u>

于2016年3月31日，2015年12月31日，2014年12月31日及2013年12月31日无用于质押或所有权受到限制的应收票据。

于2016年3月31日，2015年12月31日，2014年12月31日及2013年12月31日无因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据。

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款

应收账款信用期通常为1-3个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	182,354,325.38	269,544,851.19	254,669,249.06	238,593,270.37
5年以上	<u>4,734,822.70</u>	<u>4,734,822.70</u>	<u>6,492,434.10</u>	<u>6,492,434.10</u>
	187,089,148.08	274,279,673.89	261,161,683.16	245,085,704.47
减：应收账款 坏账准备	<u>4,734,822.70</u>	<u>4,734,822.70</u>	<u>4,734,822.70</u>	<u>4,734,822.70</u>
	<u>182,354,325.38</u>	<u>269,544,851.19</u>	<u>256,426,860.46</u>	<u>240,350,881.77</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
年初余额	4,734,822.70	4,734,822.70	4,734,822.70	4,734,822.70
本年计提	-	-	12,980.10	-
本年转销	-	-	(12,980.10)	-
年末余额	<u>4,734,822.70</u>	<u>4,734,822.70</u>	<u>4,734,822.70</u>	<u>4,734,822.70</u>

应收账款按照计提坏账准备类别列示如下：

	2016年3月31日		2015年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
按账龄组合计提坏账准备				
1年以内	64,334,220.06	-	67,296,338.65	-
5年以上	<u>4,734,822.70</u>	<u>4,734,822.70</u>	<u>4,734,822.70</u>	<u>4,734,822.70</u>
	69,069,042.76	4,734,822.70	72,031,161.35	4,734,822.70
特殊信用特征组合	<u>118,020,105.32</u>	-	<u>202,248,512.54</u>	-
	<u>187,089,148.08</u>	<u>4,734,822.70</u>	<u>274,279,673.89</u>	<u>4,734,822.70</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

应收账款按照计提坏账准备类别列示如下(续):

	2014年12月31日		2013年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
按账龄组合计提坏账准备				
1年以内	42,672,906.72	-	50,224,050.92	-
5年以上	4,734,822.70	4,734,822.70	4,734,822.70	4,734,822.70
	<u>47,407,729.42</u>	<u>4,734,822.70</u>	<u>54,958,873.62</u>	<u>4,734,822.70</u>
特殊信用特征组合	213,753,953.74	-	190,126,830.85	-
	<u>261,161,683.16</u>	<u>4,734,822.70</u>	<u>245,085,704.47</u>	<u>4,734,822.70</u>

于2016年3月31日, 2015年12月31日, 2014年12月31日及2013年12月31日, 账龄超过1年的大额应收款明细列示如下:

债务单位名称	所欠金额	未偿还原因
道桥银龙混凝土分公司	4,734,822.70	未结算

4. 预付款项

预付款项的账龄分析如下:

	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	57,416,973.93	74,325,384.41	94,208,524.75	94,836,208.69
1年至2年	567,862.40	-	-	-
2年至3年	-	-	707,543.76	771,803.76
	<u>57,984,836.33</u>	<u>74,325,384.41</u>	<u>94,916,068.51</u>	<u>95,608,012.45</u>

5. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	920,651,976.69	914,719,789.13	855,368,553.21	79,787,340.89
1年至2年	-	-	35,135,294.60	-
2年至3年	35,135,294.60	35,135,294.60	-	-
5年以上	22,665,904.77	22,665,904.77	24,538,173.28	24,538,173.28
	<u>978,453,176.06</u>	<u>972,530,988.50</u>	<u>915,042,021.09</u>	<u>104,325,514.17</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款(续)

其他应收款按照计提坏账准备类别列示如下：

	2016年3月31日		2015年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
按账龄组合计提坏账准备				
1年以内	27,357,057.42	-	22,483,675.63	-
			22,483,675.63	-
特殊信用特征组合	951,096,118.64	-	950,047,312.87	-
	978,453,176.06	-	972,530,988.50	-
	2014年12月31日		2013年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
按账龄组合计提坏账准备				
1年以内	27,364,989.28	-	22,030,977.85	-
	27,364,989.28	-	22,030,977.85	-
特殊信用特征组合	887,677,031.81	-	82,294,536.32	-
	915,042,021.09	-	104,325,514.17	-

6. 存货

	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
原材料	34,919,332.55	20,407,210.69	20,122,907.49	30,769,061.40
在产品	92,937,537.94	72,301,628.19	53,193,414.64	77,741,620.51
产成品	14,136,620.54	14,604,012.13	14,554,343.76	11,229,822.27
库存商品	1,701,324.79	516,036.22	490,324.80	397,573.74
	143,694,815.82	107,828,887.23	88,360,990.69	120,138,077.92

于2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日，本集团管理层认为存货无需计提跌价准备。

7. 其他流动资产

	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
预付所得税	3,792.77	3,632.52	2,331.72	-
预付其它税金	5,734,728.41	1,293,877.37	306,835.00	358,030.00
待摊费用	5,217,869.07	4,665,524.69	5,561,558.98	4,017,973.39
	10,956,390.25	5,963,034.58	5,870,725.70	4,376,003.39

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 固定资产

2016年3月31日

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
原价					
年初余额	965,738,659.12	900,682,539.48	75,971,642.08	108,040,735.67	2,050,433,576.35
购置	-	281,312.08	415,584.27	953,947.04	1,650,843.39
出售及报废	-	-	(287,501.62)	-	(287,501.62)
年末余额	<u>965,738,659.12</u>	<u>900,963,851.56</u>	<u>76,099,724.73</u>	<u>108,994,682.71</u>	<u>2,051,796,918.12</u>
累计折旧					
年初余额	388,779,738.71	352,898,114.74	54,083,813.40	94,578,705.41	890,340,372.26
计提	8,713,216.45	12,987,198.81	1,504,275.00	609,238.71	23,813,928.97
转销	-	-	(76,816.70)	-	(76,816.70)
年末余额	<u>397,492,955.16</u>	<u>365,885,313.55</u>	<u>55,511,271.70</u>	<u>95,187,944.12</u>	<u>914,077,484.53</u>
减值准备					
年初余额	35,091,482.41	7,657,983.75	551,678.33	1,028,271.19	44,329,415.68
计提	-	2,184,918.57	-	-	2,184,918.57
转销	-	-	-	-	-
年末余额	<u>35,091,482.41</u>	<u>9,842,902.32</u>	<u>551,678.33</u>	<u>1,028,271.19</u>	<u>46,514,334.25</u>
账面价值					
年末	<u>533,154,221.55</u>	<u>525,235,635.69</u>	<u>20,036,774.70</u>	<u>12,778,467.40</u>	<u>1,091,205,099.34</u>
年初	<u>541,867,438.00</u>	<u>540,126,440.99</u>	<u>21,336,150.35</u>	<u>12,433,759.07</u>	<u>1,115,763,788.41</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 固定资产(续)

2015年12月31日

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
原价					
年初余额	943,691,244.69	843,788,427.65	76,685,051.73	104,706,889.24	1,968,871,613.31
购置	-	11,382,181.92	3,992,478.06	2,928,846.43	18,303,506.41
在建工程					
转入	22,047,414.43	45,511,929.91	-	405,000.00	67,964,344.34
出售及报废	-	-	(4,705,887.71)	-	(4,705,887.71)
年末余额	<u>965,738,659.12</u>	<u>900,682,539.48</u>	<u>75,971,642.08</u>	<u>108,040,735.67</u>	<u>2,050,433,576.35</u>
累计折旧					
年初余额	354,713,215.64	304,493,548.92	50,418,895.15	87,092,445.15	796,718,104.86
计提	34,066,523.07	48,404,565.82	6,608,399.58	7,486,260.26	96,565,748.73
转销	-	-	(2,943,481.33)	-	(2,943,481.33)
年末余额	<u>388,779,738.71</u>	<u>352,898,114.74</u>	<u>54,083,813.40</u>	<u>94,578,705.41</u>	<u>890,340,372.26</u>
减值准备					
年初及年末					
余额	<u>35,091,482.41</u>	<u>7,657,983.75</u>	<u>551,678.33</u>	<u>1,028,271.19</u>	<u>44,329,415.68</u>
账面价值					
年末	<u>541,867,438.00</u>	<u>540,126,440.99</u>	<u>21,336,150.35</u>	<u>12,433,759.07</u>	<u>1,115,763,788.41</u>
年初	<u>553,886,546.64</u>	<u>531,636,894.98</u>	<u>25,714,478.25</u>	<u>16,586,172.90</u>	<u>1,127,824,092.77</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 固定资产(续)

2014年12月31日

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
原价					
年初余额	881,138,452.66	749,914,392.10	76,433,504.75	101,711,667.79	1,809,198,017.30
购置	2,615,462.42	6,460,521.09	1,667,744.71	2,887,540.19	13,631,268.41
在建工程					
转入	59,937,329.61	87,441,514.46	-	107,681.26	147,486,525.33
出售及报废	-	(28,000.00)	(1,416,197.73)	-	(1,444,197.73)
年末余额	<u>943,691,244.69</u>	<u>843,788,427.65</u>	<u>76,685,051.73</u>	<u>104,706,889.24</u>	<u>1,968,871,613.31</u>
累计折旧					
年初余额	321,062,266.32	254,578,411.51	46,148,331.34	76,822,216.45	698,611,225.62
计提	33,650,949.32	49,925,755.94	5,585,385.78	10,270,228.70	99,432,319.74
转销	-	(10,618.53)	(1,314,821.97)	-	(1,325,440.50)
年末余额	<u>354,713,215.64</u>	<u>304,493,548.92</u>	<u>50,418,895.15</u>	<u>87,092,445.15</u>	<u>796,718,104.86</u>
减值准备					
年初及年末					
余额	<u>35,091,482.41</u>	<u>7,657,983.75</u>	<u>551,678.33</u>	<u>1,028,271.19</u>	<u>44,329,415.68</u>
账面价值					
年末	<u>553,886,546.64</u>	<u>531,636,894.98</u>	<u>25,714,478.25</u>	<u>16,586,172.90</u>	<u>1,127,824,092.77</u>
年初	<u>524,984,703.93</u>	<u>487,677,996.84</u>	<u>29,733,495.08</u>	<u>23,861,180.15</u>	<u>1,066,257,376.00</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 固定资产(续)

2013年12月31日

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
原价					
年初余额	874,334,510.13	710,746,750.35	69,958,880.92	98,176,547.98	1,753,216,689.38
购置	9,593,419.51	16,286,641.96	4,948,191.61	2,486,940.49	33,315,193.57
在建工程					
转入	7,049,636.02	26,637,221.01	2,871,794.88	1,130,000.00	37,688,651.91
出售及报废	(9,839,113.00)	(3,756,221.22)	(1,345,362.66)	(81,820.68)	(15,022,517.56)
年末余额	<u>881,138,452.66</u>	<u>749,914,392.10</u>	<u>76,433,504.75</u>	<u>101,711,667.79</u>	<u>1,809,198,017.30</u>
累计折旧					
年初余额	290,544,468.05	215,329,974.33	41,460,244.72	64,632,709.44	611,967,396.54
计提	31,547,282.35	41,814,011.02	5,767,455.28	12,256,566.03	91,385,314.68
转销	(1,029,484.08)	(2,565,573.84)	(1,079,368.66)	(67,059.02)	(4,741,485.60)
年末余额	<u>321,062,266.32</u>	<u>254,578,411.51</u>	<u>46,148,331.34</u>	<u>76,822,216.45</u>	<u>698,611,225.62</u>
减值准备					
年初及					
年末余额	<u>35,091,482.41</u>	<u>7,657,983.75</u>	<u>551,678.33</u>	<u>1,028,271.19</u>	<u>44,329,415.68</u>
账面价值					
年末	<u>524,984,703.93</u>	<u>487,677,996.84</u>	<u>29,733,495.08</u>	<u>23,861,180.15</u>	<u>1,066,257,376.00</u>
年初	<u>548,698,559.67</u>	<u>487,758,792.27</u>	<u>27,946,957.87</u>	<u>32,515,567.35</u>	<u>1,096,919,877.16</u>

本期无由在建工程转入的固定资产 (2015年：人民币67,964,344.34元，2014年：人民币147,486,525.33元，2013年：人民币37,688,651.91元)。

于2016年3月31日，2015年3月31日，2014年3月31日及2013年3月31日本集团无固定资产的所有权受到限制。

于2016年3月31日，本集团已提足折旧仍继续使用的固定资产余额为人民币271,697,075.22元(2015年12月31日：人民币271,070,010.43元，2014年12月31日：人民币224,211,382.66元，2013年12月31日：人民币213,566,088.54元)。

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 在建工程

	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
年初余额	26,165,241.57	13,107,649.11	97,694,315.87	44,971,227.89
本年增加	14,103,231.82	81,359,011.94	62,899,858.57	104,681,027.21
本年转入固定资产	-	67,964,344.34	147,486,525.33	37,688,651.91
其他减少	-	337,075.14	-	14,269,287.32
年末余额	<u>40,268,473.39</u>	<u>26,165,241.57</u>	<u>13,107,649.11</u>	<u>97,694,315.87</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、合并财务报表主要项目注释(续)

9. 在建工程(续)

2016年3月31日	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源	年末余额
窑炉气氛快速在线检测分析系统研究及富氧燃烧(自筹)	2,600,000.00	2,729,068.38	-	-	-	104.96	未完工	自筹	2,729,068.38
移动式污染土壤气相抽提技术集成装备开发	1,000,800.00	1,000,800.00	5,500.00	-	-	100.55	未完工	自筹	1,006,300.00
生活污水污泥干燥塔实验项目	4,500,000.00	4,133,711.53	789,710.87	-	-	109.41	完工	自筹	4,923,422.40
危废处理系统	1,052,885.00	1,052,885.00	-	-	-	100.00	未完工	自筹	1,052,885.00
下庄矿石灰石矿山建设工程	36,808,000.00	13,992,349.63	11,784,923.11	-	-	70.03	未完工	借款、自筹	25,777,272.74
其他		3,256,427.03	1,523,097.84	-	-	-	未完工	自筹	4,779,524.87
		26,165,241.57	14,103,231.82	-	-	-			40,268,473.39

于2016年3月31日，本集团管理层认为在建工程无需计提减值准备。

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、合并财务报表主要项目注释(续)

9. 在建工程(续)

2015年12月31日	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源	年末余额
窑炉气氛快速在线检测分析系统研究及富氢燃烧(自筹)	2,600,000.00	2,600,000.00	129,068.38	-	-	104.96	未完工	自筹	2,729,068.38
污染土热脱附	4,300,000.00	1,951,043.98	2,336,448.92	4,287,492.90	-	99.71	完工	自筹	-
窑头篦冷机风机噪音治理	1,821,843.00	743,589.81	796,000.00	1,539,589.81	-	84.51	完工	自筹	-
三台水泥磨使用转炉渣替代粉煤灰破碎机改造	1,460,000.00	703,102.73	748,282.05	1,451,384.78	-	99.41	完工	自筹	-
中高热值废物替代燃料项目	1,836,400.00	615,715.07	1,081,596.22	1,697,311.29	-	92.43	完工	自筹	-
包装桶周转库	6,330,000.00	550,570.02	3,282,681.67	3,833,251.69	-	60.56	完工	自筹	-
移动式污染土壤气相抽提技术集成装备开发	1,000,800.00	-	1,000,800.00	-	-	100.00	未完工	自筹	1,000,800.00
万吨矿物油项目	49,820,000.00	334,340.10	-	-	334,340.10	0.67	完工	自筹	-
生活污水烘干塔实验项目	1,980,000.00	399,795.90	3,733,915.63	-	-	208.77	未完工	自筹	4,133,711.53
危废处理系统	1,052,885.00	-	1,052,885.00	-	-	100.00	未完工	自筹	1,052,885.00
下庄矿段石灰石矿山建设工程	38,320,000.00	120,000.00	13,872,349.63	-	-	36.51	未完工	借款、自筹	13,992,349.63
示范线熟料库底皮带改链斗输送机	1,986,700.00	-	1,728,632.48	1,728,632.48	-	87.01	完工	自筹	-
凤山矿汽修车间蓄水池工程	1,950,000.00	-	1,944,831.00	1,944,831.00	-	99.73	完工	自筹	-
参观路线环境整治项目	1,950,000.00	-	1,950,000.00	1,950,000.00	-	100.00	完工	自筹	-
燃烧室系统改造	1,980,000.00	-	1,817,780.08	1,817,780.08	-	91.81	完工	自筹	-
其他	5,089,491.50	-	45,883,740.88	47,714,070.31	2,735.04	-	-	-	3,256,427.03
		13,107,649.11	81,359,011.94	67,964,344.34	337,075.14	-	-	-	26,165,241.57

于2015年12月31日，本集团管理层认为在建工程无需计提减值准备。

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 在建工程(续)

2014 年 12 月 31 日	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源	年末余额
窑炉气氛快速在线检测分析系统研究及富氢燃烧(自筹)	2,600,000.00	-	2,600,000.00	-	100.00	未完工	自筹	2,600,000.00
污染土热脱附	5,620,100.00	-	1,951,043.98	-	34.72	未完工	自筹	1,951,043.98
窑头篦冷机风机噪音治理	1,821,843.00	-	743,589.81	-	40.82	未完工	自筹	743,589.81
三台水泥磨使用转炉渣替代粉煤灰破碎机改造	1,460,000.00	-	703,102.73	-	48.16	未完工	自筹	703,102.73
中高热值废物替代燃料项目	1,836,400.00	-	615,715.07	-	33.53	未完工	自筹	615,715.07
包装桶周转库	6,330,000	-	550,570.02	-	8.70	未完工	自筹	550,570.02
北水空压机节能系统	560,000.00	555,247.50	-	-	99.15	未完工	自筹	555,247.50
平二代建项目	431,524.74	431,524.74	-	-	100.00	未完工	自筹	431,524.74
万吨矿物油项目	49,820,000.00	334,340.10	-	-	0.67	未完工	自筹	334,340.10
强联代建项目	325,140.18	325,140.18	-	-	100.00	未完工	自筹	325,140.18
生活污泥干燥塔实验项目	1,980,000.00	-	399,795.90	-	20.19	未完工	自筹	399,795.90
智能发运物流系统	800,000.00	347,500.00	140,853.33	-	61.02	未完工	自筹	488,353.33
下庄矿段石灰石矿山建设工程	38,320,000.00	-	120,000.00	-	0.31	未完工	自筹	120,000.00
石灰机制砖示范工程	25,000,000.00	33,975,784.58	11,271,061.62	45,246,846.20	180.99	完工	自筹	-
天然石膏堆棚彩板封闭工程	3,836,000.00	3,836,000.00	264,000.00	4,100,000.00	106.88	完工	自筹	-
3#水泥磨改联合粉磨	37,800,000.00	39,456,477.30	6,065,943.39	45,522,420.69	120.43	完工	自筹	-
预处理中心项目	25,460,000.00	13,005,826.72	8,245,793.05	21,251,619.77	83.47	完工	自筹	-
其他		5,426,474.75	29,228,389.67	31,365,638.67		未完工	自筹	3,289,225.75
		97,694,315.87	62,899,858.57	147,486,525.33				13,107,649.11

于2014年12月31日，本集团管理层认为在建工程无需计提减值准备。

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、合并财务报表主要项目注释(续)

9. 在建工程(续)

2013年12月31日	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源	年末余额
3#水泥磨改联合粉磨	37,800,000.00	-	39,456,477.30	-	-	104.38	未完工	自筹	39,456,477.30
石灰机制砖示范工程	25,000,000.00	20,217,391.06	19,011,574.72	3,901,794.88	-	156.92	未完工	自筹	33,975,784.58
预处理中心项目	25,460,000.00	8,140,773.83	4,865,052.89	-	-	51.08	未完工	自筹	13,005,826.72
天然石膏堆棚彩板封闭工程	3,836,000.00	-	3,836,000.00	-	-	100.00	未完工	自筹	3,836,000.00
办公楼一楼展厅改造	1,377,120.00	-	1,377,120.00	-	-	100.00	未完工	自筹	1,377,120.00
一线生料配料系统加装汇总	-	-	-	-	-	-	-	-	-
破碎机改造	1,030,800.00	-	714,572.65	-	-	69.32	未完工	自筹	714,572.65
北水空压节能系统	560,000.00	555,247.50	-	-	-	99.00	未完工	自筹	555,247.50
平二代建项目	431,524.74	-	431,524.74	-	-	100.00	未完工	自筹	431,524.74
低压电容柜改造(5台)	490,000.00	-	401,709.40	-	-	81.98	未完工	自筹	401,709.40
利用辐射热融化冬季废水	658,000.00	-	367,974.34	-	-	55.92	未完工	自筹	367,974.34
万吨矿油项目	49,820,000.00	15,000.00	319,340.10	-	-	1.11	未完工	自筹	324,340.10
强联代建项目	325,140.18	-	325,140.18	-	-	100.00	未完工	自筹	325,140.18
其他	16,042,815.50	-	33,574,540.89	33,786,857.03	12,917,901.00	-	未完工	自筹	2,912,598.36
		44,971,227.89	104,681,027.21	37,688,651.91	14,269,287.32				97,694,315.87

于2013年12月31日，本公司管理层认为在建工程无需计提减值准备（2012年：无）。

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 工程物资

2016年3月31日

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用材料	<u>421,157.23</u>	<u>858,546.99</u>	<u>399,401.73</u>	<u>880,302.49</u>

2015年12月31日

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
专用材料	<u>517,807.57</u>	<u>8,247,921.28</u>	<u>8,344,571.62</u>	<u>421,157.23</u>

2014年12月31日

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
专用材料	<u>66,159.74</u>	<u>9,114,810.54</u>	<u>8,663,162.71</u>	<u>517,807.57</u>

2013年12月31日

	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
专用材料	<u>49,493.08</u>	<u>41,260,349.91</u>	<u>41,243,683.25</u>	<u>66,159.74</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 无形资产

2016年3月31日

	土地使用权	采矿权	软件	其他	合计
原价					
年初余额	544,488,604.56	79,092,070.00	322,475.20	3,600,000.00	627,503,149.76
年末余额	544,488,604.56	79,092,070.00	322,475.20	3,600,000.00	627,503,149.76
累计摊销					
年初余额	140,490,147.54	34,872,037.57	17,915.29	1,290,000.00	176,670,100.40
计提	2,719,782.78	1,082,142.84	53,745.87	-	3,855,671.49
年末余额	143,209,930.32	35,954,180.41	71,661.16	1,290,000.00	180,525,771.89
减值准备					
年初及年末余额	-	40,043,841.71	-	2,310,000.00	42,353,841.71
账面价值					
年末	401,278,674.24	3,094,047.88	250,814.04	-	404,623,536.16
年初	403,998,457.02	4,176,190.72	304,559.91	-	408,479,207.65

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 无形资产(续)

2015年12月31日

	土地使用权	采矿权	软件	其他	合计
原价					
年初余额	551,516,875.94	79,092,070.00	-	3,600,000.00	634,208,945.94
购置	-	-	322,475.20	-	322,475.20
其他减少	(7,028,271.38)	-	-	-	(7,028,271.38)
年末余额	<u>544,488,604.56</u>	<u>79,092,070.00</u>	<u>322,475.20</u>	<u>3,600,000.00</u>	<u>627,503,149.76</u>
累计摊销					
年初余额	136,639,287.80	30,543,466.21	-	1,290,000.00	168,472,754.01
计提	10,879,131.12	4,328,571.36	17,915.29	-	15,225,617.77
转销	(7,028,271.38)	-	-	-	(7,028,271.38)
年末余额	<u>140,490,147.54</u>	<u>34,872,037.57</u>	<u>17,915.29</u>	<u>1,290,000.00</u>	<u>176,670,100.40</u>
减值准备					
年初及年末					
余额	-	40,043,841.71	-	2,310,000.00	42,353,841.71
账面价值					
年末	<u>403,998,457.02</u>	<u>4,176,190.72</u>	<u>304,559.91</u>	-	<u>408,479,207.65</u>
年初	<u>414,877,588.14</u>	<u>8,504,762.08</u>	-	-	<u>423,382,350.22</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 无形资产(续)

2014年12月31日

	土地使用权	采矿权	其他	合计
原价				
年初余额	530,304,007.12	79,092,070.00	3,600,000.00	612,996,077.12
购置	21,212,868.82	-	-	21,212,868.82
年末余额	<u>551,516,875.94</u>	<u>79,092,070.00</u>	<u>3,600,000.00</u>	<u>634,208,945.94</u>
累计摊销				
年初余额	126,061,815.14	26,214,894.85	1,290,000.00	153,566,709.99
计提	10,577,472.66	4,328,571.36	-	14,906,044.02
年末余额	<u>136,639,287.80</u>	<u>30,543,466.21</u>	<u>1,290,000.00</u>	<u>168,472,754.01</u>
减值准备				
年初及年末余额	-	40,043,841.71	2,310,000.00	42,353,841.71
账面价值				
年末	<u>414,877,588.14</u>	<u>8,504,762.08</u>	-	<u>423,382,350.22</u>
年初	<u>404,242,191.98</u>	<u>12,833,333.44</u>	-	<u>417,075,525.42</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 无形资产(续)

2013年12月31日

	土地使用权	采矿权	其他	合计
原价				
年初及年末				
余额	<u>530,304,007.12</u>	<u>79,092,070.00</u>	<u>3,600,000.00</u>	<u>612,996,077.12</u>
累计摊销				
年初余额	115,786,000.94	21,886,323.47	1,290,000.00	138,962,324.41
计提	<u>10,275,814.20</u>	<u>4,328,571.38</u>	-	<u>14,604,385.58</u>
年末余额	<u>126,061,815.14</u>	<u>26,214,894.85</u>	<u>1,290,000.00</u>	<u>153,566,709.99</u>
减值准备				
年初及年末				
余额	<u>-</u>	<u>40,043,841.71</u>	<u>2,310,000.00</u>	<u>42,353,841.71</u>
账面价值				
年末	<u>404,242,191.98</u>	<u>12,833,333.44</u>	<u>-</u>	<u>417,075,525.42</u>
年初	<u>414,518,006.18</u>	<u>17,161,904.82</u>	<u>-</u>	<u>431,679,911.00</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 长期待摊费用

2016年3月31日

	年初余额	本年增加额	本年摊销额	年末余额
装修款	585,638.00	-	146,409.00	439,229.00
租赁费	3,020,699.37	-	117,689.58	2,903,009.79
预处理大棚	1,659,475.83	-	57,875.64	1,601,600.19
生物过滤膜	1,185,185.18	-	68,376.06	1,116,809.12
采矿车间边坡				
2号绿化	1,116,768.00	-	17,449.50	1,099,318.50
其他	<u>1,168,527.87</u>	<u>1,028,986.69</u>	<u>218,549.25</u>	<u>1,978,965.31</u>
	8,736,294.25	1,028,986.69	626,349.03	9,138,931.91

减：一年内摊销的长

 期待摊费用 2,365,356.90 2,188,735.21

6,370,937.35 6,950,196.70

2015年12月31日

	年初余额	本年增加额	本年摊销额	年末余额
尾气处理系统				
及翻抛机	6,239,758.23	-	6,239,758.23	-
污染土大棚	17,118,220.16	-	17,118,220.16	-
装修款	1,171,274.00	-	585,636.00	585,638.00
租赁费	3,491,457.69	-	470,758.32	3,020,699.37
其他	<u>5,073,264.66</u>	<u>1,404,695.96</u>	<u>1,348,003.74</u>	<u>5,129,956.88</u>
	33,093,974.74	1,404,695.96	25,762,376.45	8,736,294.25

减：一年内摊销的长

 期待摊费用 22,754,731.20 2,365,356.90

10,339,243.54 6,370,937.35

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 长期待摊费用(续)

2014年12月31日

	年初余额	本年增加额	本年摊销额	年末余额
尾气处理系统 及翻抛机	9,359,637.35	-	3,119,879.12	6,239,758.23
污染土大棚	-	37,512,795.67	20,394,575.52	17,118,220.16
装修款	-	1,756,910.00	585,636.00	1,171,274.00
租赁费	791,665.00	-	500,000.00	3,491,457.69
其他	10,130,259.80	120,000.00	1,977,202.45	5,073,264.66
	<u>20,281,562.15</u>	<u>39,389,705.67</u>	<u>26,577,293.09</u>	<u>33,093,974.74</u>
减：一年内摊销的长 期待摊费用	<u>6,142,200.33</u>			<u>22,754,731.20</u>
	<u>14,139,361.82</u>			<u>10,339,243.54</u>

2013年12月31日

	年初余额	本年增加额	本年摊销额	年末余额
土地租赁费	791,665.00	500,000.00	500,000.00	791,665.00
装修款	1,000,000.00	500,000.00	1,500,000.00	-
其他	16,959,640.40	10,061,155.35	7,530,898.60	19,489,897.15
	<u>18,751,305.40</u>	<u>11,061,155.35</u>	<u>9,530,898.60</u>	<u>20,281,562.15</u>
减：一年内摊销的长 期待摊费用	<u>4,557,489.81</u>			<u>6,142,200.33</u>
	<u>14,193,815.59</u>			<u>14,139,361.82</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 递延所得税资产/负债(续)

于2016年3月31日，本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异为人民币88,555,229.77元(2015年12月31日：人民币88,555,229.77元，2014年12月31日：人民币88,555,229.77元，2013年12月31日：人民币89,299,528.70元)；于2016年3月31日，本集团未确认递延所得税资产的可抵扣亏损为人民币29,454,789.90元(2015年12月31日：人民币726,656.37元，2014年12月31日：人民币396,158.35元，2013年：人民币107,542.03元)。本集团认为未来不是很可能产生用于抵扣上述可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的应纳税所得额，因此未确认以上项目的递延所得税资产。

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
2018年	107,542.03	107,542.03	107,542.03	107,542.03
2019年	288,616.30	365,156.76	288,616.32	-
2020年	253,957.58	253,957.58	-	-
2021年	28,804,673.99	-	-	-
	<u>29,454,789.90</u>	<u>726,656.37</u>	<u>396,158.35</u>	<u>107,542.03</u>

14. 应付账款

	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	197,167,585.69	218,950,862.93	191,179,207.30	157,314,199.64
1-2年	9,821,829.45	4,123,184.90	5,641,388.03	6,410,636.16
2-3年	3,117,722.64	969,142.32	1,255,035.47	1,347,780.76
3年以上	741,384.72	-	116,400.00	59,004.52
	<u>210,848,522.50</u>	<u>224,043,190.15</u>	<u>198,192,030.80</u>	<u>162,131,621.08</u>

于2016年3月31日，账龄超过1年的重大应付账款明细列示如下：

债权单位名称	所欠金额	未偿还原因
宣化县京通煤厂	1,641,877.51	未到结算期
江苏金马工程有限公司	1,127,986.17	未到结算期
北京华东电气股份有限公司	900,000.00	未到结算期
上海豪言通讯设备有限公司	646,000.00	未到结算期
天津建材设计院试验厂	467,687.80	未到结算期

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 预收款项

2016年3月31日 2015年12月31日 2014年12月31日 2013年12月31日

1年以内	9,663,920.74	9,963,719.82	55,394,019.38	47,250,171.10
3年以上	<u>1,757,611.40</u>	<u>1,757,611.40</u>	<u>1,757,611.40</u>	<u>1,757,611.40</u>
	<u>11,421,532.14</u>	<u>11,721,331.22</u>	<u>57,151,630.78</u>	<u>49,007,782.50</u>

于2016年3月31日，账龄超过1年的重大预收款项明细列示如下：

债权单位名称	所欠金额	未结转原因
北京金隅股份有限公司	1,757,611.40	客户未要求供货

16. 应付职工薪酬

2016年3月31日

	年初余额	本期增加	本期支付	期末余额
工资、奖金、 津贴和补贴	-	32,375,089.39	32,375,089.39	-
职工福利费	-	2,443,698.86	2,443,698.86	-
社会保险费	313,312.87	3,246,385.85	3,246,655.02	313,043.70
其中：医疗保险费	270,097.44	2,897,543.79	2,897,846.68	269,794.55
工伤保险费	21,589.66	176,203.50	176,186.64	21,606.52
生育保险费	21,625.77	172,638.56	172,621.70	21,642.63
住房公积金	-	2,703,009.00	2,703,009.00	-
工会经费和 职工教育经费	<u>485,043.77</u>	<u>618,802.37</u>	<u>496,747.95</u>	<u>607,098.19</u>
	<u>798,356.64</u>	<u>41,386,985.47</u>	<u>41,265,200.22</u>	<u>920,141.89</u>
设定提存计划	561,793.58	5,722,534.21	5,722,090.06	562,237.73
其中：养老保险费	534,764.69	4,454,611.40	4,454,188.40	535,187.69
失业保险费	27,028.89	219,101.55	219,080.40	27,050.04
企业年金缴费	-	1,048,821.26	1,048,821.26	-
辞退福利中一年内 支付的部分	-	<u>134,007.40</u>	<u>134,007.40</u>	-
	<u>1,360,150.22</u>	<u>47,243,527.08</u>	<u>47,121,297.68</u>	<u>1,482,379.62</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 应付职工薪酬(续)

2015年12月31日

	年初余额	本年增加	本年支付	年末余额
工资、奖金、 津贴和补贴	-	111,292,596.99	111,292,596.99	-
职工福利费	-	5,229,818.15	5,229,818.15	-
社会保险费	458,186.63	10,712,328.28	10,857,202.04	313,312.87
其中：医疗保险费	394,884.89	9,351,465.51	9,476,252.96	270,097.44
工伤保险费	31,638.98	691,452.00	701,501.32	21,589.66
生育保险费	31,662.76	669,410.77	679,447.76	21,625.77
住房公积金	-	8,893,527.00	8,893,527.00	-
工会经费和 职工教育经费	396,921.72	2,412,545.20	2,324,423.15	485,043.77
	<u>855,108.35</u>	<u>138,540,815.62</u>	<u>138,540,815.62</u>	<u>798,356.64</u>
设定提存计划	823,518.48	21,953,335.26	22,215,060.16	561,793.58
其中：养老保险费	784,237.23	16,954,201.23	17,203,673.77	534,764.69
失业保险费	39,281.25	867,685.15	879,937.51	27,028.89
企业年金缴费	-	4,131,448.88	4,131,448.88	-
辞退福利中一年内 支付的部分	-	134,007.40	134,007.40	-
	<u>1,678,626.83</u>	<u>160,628,158.28</u>	<u>160,946,634.89</u>	<u>1,360,150.22</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 应付职工薪酬(续)

2014 年 12 月 31 日

	年初余额	本年增加	本年支付	年末余额
工资、奖金、 津贴和补贴	-	102,215,342.33	102,215,342.33	-
职工福利费	-	5,897,316.23	5,897,316.23	-
社会保险费	210,560.27	9,128,892.15	8,881,265.79	458,186.63
其中：医疗保险费	181,208.51	7,925,810.08	7,712,133.70	394,884.89
工伤保险费	14,675.88	609,746.92	592,783.82	31,638.98
生育保险费	14,675.88	593,335.15	576,348.27	31,662.76
住房公积金	90.01	7,724,546.63	7,724,636.64	-
工会经费和 职工教育经费	456,561.35	2,210,167.09	2,269,806.72	396,921.72
	<u>667,211.63</u>	<u>127,176,264.43</u>	<u>126,988,367.71</u>	<u>855,108.35</u>
设定提存计划	379,238.45	19,654,708.82	19,210,428.79	823,518.48
其中：养老保险费	361,044.41	15,090,278.40	14,667,085.58	784,237.23
失业保险费	18,194.04	757,524.98	736,437.77	39,281.25
企业年金缴费	-	3,806,905.44	3,806,905.44	-
	<u>1,046,450.08</u>	<u>146,830,973.25</u>	<u>146,198,796.50</u>	<u>1,678,626.83</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 应付职工薪酬(续)

2013年12月31日

	年初余额	本年增加	本年支付	年末余额
工资、奖金、 津贴和补贴	-	94,086,050.59	94,086,050.59	-
职工福利费	140,000.00	7,010,605.45	7,150,605.45	-
社会保险费	260,199.64	7,174,776.21	7,224,415.58	210,560.27
其中：医疗保险费	234,070.90	6,294,544.11	6,347,406.50	181,208.51
工伤保险费	13,064.37	491,631.89	490,020.38	14,675.88
生育保险费	13,064.37	388,600.21	386,988.70	14,675.88
住房公积金	-	6,074,011.29	6,073,921.28	90.01
工会经费和 职工教育经费	218,477.90	2,605,368.44	2,367,284.99	456,561.35
	<u>618,677.54</u>	<u>116,950,811.98</u>	<u>116,902,277.89</u>	<u>667,211.63</u>
设定提存计划	(94,094.16)	18,692,484.75	18,219,152.14	379,238.45
其中：养老保险费	320,788.00	14,154,247.35	14,113,990.94	361,044.41
失业保险费	17,916.40	674,358.68	674,081.04	18,194.04
企业年金 缴费	(432,798.56)	3,863,878.72	3,431,080.16	-
	<u>524,583.38</u>	<u>135,643,296.73</u>	<u>135,121,430.03</u>	<u>1,046,450.08</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 应交税费

	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	45,782.18	3,737,087.00	3,686,011.49	433,273.45
营业税	230,381.24	783,993.82	373,165.00	668,018.99
资源税	7,160,286.90	7,235,601.12	7,289,215.19	7,295,660.25
企业所得税	5,349,696.76	6,855,990.30	1,951,490.62	6,699,086.24
城市维护建设税	38,336.27	243,393.93	529,074.75	417,729.65
房产税	3,481,558.96	3,139,659.38	3,860,592.86	3,139,659.38
土地使用税	2,471,844.59	1,850,760.55	2,556,522.21	2,278,463.88
个人所得税	51,983.91	234,012.85	115,381.19	822,215.00
教育费附加	34,822.24	241,530.18	225,692.24	114,347.11
其他税费	75,995.19	116,342.25	137,108.39	337,600.22
	<u>18,940,688.24</u>	<u>24,438,371.38</u>	<u>20,724,253.94</u>	<u>22,206,054.17</u>

18. 应付股利

	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
信达资产管理公司	<u>8,812,811.01</u>	<u>8,812,811.01</u>	<u>8,812,811.01</u>	<u>8,812,811.01</u>

19. 其他应付款

	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	154,606,572.06	9,562,188.29	14,734,673.66	166,657,875.76
1年至2年	-	4,154,560.16	145,151,232.33	3,444,386.96
2年至3年	-	138,339,493.03	3,444,386.96	-
3年以上	<u>3,444,386.96</u>	<u>3,444,386.96</u>	-	-
	<u>158,050,959.02</u>	<u>155,500,628.44</u>	<u>163,330,292.95</u>	<u>170,102,262.72</u>

其中，账龄超过 1 年的大额其他应付款明细列示如下：

债权单位名称	所欠金额	未偿还原因
北京绿都尚科技有限公司	3,444,386.96	未到结算期

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 其他流动负债

	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
一年内摊销的				
递延收益	24,171,603.27	25,956,984.59	19,956,935.43	18,694,762.31
预提费用	84,949,064.69	81,788,062.92	49,614,458.87	30,639,447.57
其他	-	-	-	496,092.45
	<u>109,120,667.96</u>	<u>107,745,047.51</u>	<u>69,571,394.30</u>	<u>49,830,302.33</u>

21. 预计负债

2016年3月31日	年初数	本期增加	本期减少	期末数
矿山恢复费	<u>1,935,185.57</u>	<u>-</u>	<u>180,000.00</u>	<u>1,755,185.57</u>
2015年12月31日	年初数	本年增加	本年减少	年末数
矿山恢复费	<u>5,928,908.79</u>	<u>-</u>	<u>3,993,723.22</u>	<u>1,935,185.57</u>
2014年12月31日	年初数	本年增加	本年减少	年末数
矿山恢复费	<u>9,520,000.00</u>	<u>-</u>	<u>3,591,091.21</u>	<u>5,928,908.79</u>
2013年12月31日	年初数	本年增加	本年减少	年末数
矿山恢复费	<u>10,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>480,000.00</u>	<u>9,520,000.00</u>

注：本集团拥有采矿权，按照以后年度需要发生的矿山恢复支出确认预计恢复成本。

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 递延收益

	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
政府补助	<u>208,204,480.76</u>	<u>211,568,460.17</u>	<u>231,899,256.99</u>	<u>251,063,365.54</u>

递延收益本年变动情况：

2016年3月31日

	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
废弃物资源利用项目	33,853,055.54	-	744,166.66	33,108,888.88
矿山资源节能与综合利用示范	7,782,833.36	-	158,833.33	7,624,000.03
北京市危险废物处置中心工程	187,853,822.22	-	3,843,979.41	184,009,842.81
股份下拨科技经费	-	-	-	-
3号磨水泥节能改造	933,333.34	-	16,666.67	916,666.67
逆向物流项目	2,879,569.68	-	215,167.60	2,664,402.08
污染土气象抽提	1,437,805.70	-	1,520.00	1,436,285.70
应急处置队伍	94,365.49	-	26,362.20	68,003.29
凤山矿环保技改	2,490,659.43	-	622,664.86	1,867,994.57
污水站恶臭治理	200,000.00	-	-	200,000.00
无组织排放粉尘治理	-	480,000.00	-	480,000.00
	<u>237,525,444.76</u>	-	<u>5,629,360.73</u>	<u>232,376,084.03</u>
减：一年内摊销的递延收益	<u>25,956,984.59</u>			<u>24,171,603.27</u>
	<u>211,568,460.17</u>			<u>208,204,480.76</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 递延收益(续)

2015年12月31日

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
废弃物资源利用项目	36,829,722.21	-	2,976,666.67	33,853,055.54
矿山资源节能与 综合利用示范	8,418,166.68	-	635,333.32	7,782,833.36
北京市危险废物处置 中心工程	203,229,739.86	-	15,375,917.64	187,853,822.22
股份下拨科技经费	1,250,000.00	-	1,250,000.00	-
3号磨水泥节能改造	1,000,000.00	-	66,666.66	933,333.34
逆向物流项目	-	7,170,000.00	4,290,430.32	2,879,569.68
污染土气象抽提	-	1,890,481.00	452,675.30	1,437,805.70
应急处置队伍	1,128,563.67	-	1,034,198.18	94,365.49
凤山矿环保技改	-	5,370,000.00	2,879,340.57	2,490,659.43
污水站恶臭治理	-	200,000.00	-	200,000.00
	251,856,192.42	14,630,481.00	28,961,228.66	237,525,444.76
减：一年内摊销的 递延收益	19,956,935.43			25,956,984.59
	<u>231,899,256.99</u>			<u>211,568,460.17</u>

2014年12月31日

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
废弃物资源利用项目	39,806,388.88	-	2,976,666.67	36,829,722.21
矿山资源节能与 综合利用示范	9,530,000.00	-	1,111,833.32	8,418,166.68
北京市危险废物处置 中心工程	218,605,657.50		15,375,917.64	203,229,739.86
股份下拨科技经费	-	1,250,000.00	-	1,250,000.00
3号磨水泥节能改造	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00
窑炉气氛及 富氧燃烧项目	345,000.00	805,000.00	1,150,000.00	-
应急处置队伍	1,471,081.47	-	342,517.80	1,128,563.67
	269,758,127.85	3,055,000.00	20,956,935.43	251,856,192.42
减：一年内摊销的 递延收益	18,694,762.31			19,956,935.43
	<u>251,063,365.54</u>			<u>231,899,256.99</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 递延收益(续)

2013年12月31日

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
废弃物资源利用项目	42,783,055.55	-	2,976,666.67	39,806,388.88
矿山资源节能与 综合利用示范	9,530,000.00	-	-	9,530,000.00
北京市危险废物处置 中心工程	233,981,575.14	-	15,375,917.64	218,605,657.50
窑炉气氛及 富氧燃烧项目	-	345,000.00	-	345,000.00
应急处置队伍	1,813,599.27	-	342,178.00	1,471,081.47
	288,108,229.96	345,000.00	18,695,102.11	269,758,127.85
减：一年内摊销的 递延收益	18,695,102.11			18,694,762.31
	<u>269,413,127.85</u>			<u>251,063,365.54</u>

23. 实收资本

于2016年3月31日、2015年12月31日及2014年12月31日，本公司注册资本及实收资本计人民币1,698,150,932.88元。

投资者名称	期/年初及期/年末余额 投资金额 所占比例
北京金隅股份有限公司	866,056,996.88 51.00%
中国信达资产管理有限公司	219,533,613.04 12.93%
信达股权投资有限公司	36,588,935.51 2.15%
华建国际实业(深圳)有限公司	85,679,651.67 5.05%
北京股权投资发展中心二期(有限合伙)	439,799,004.78 25.90%
北京股权投资发展中心(有限合伙)	<u>50,492,731.00</u> <u>2.97%</u>
	<u>1,698,150,932.88</u> <u>100.00%</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

23. 实收资本(续)

于2013年12月31日，本公司注册资本及实收资本计人民币1,698,150,932.88元。

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
北京金隅股份有限公司	866,056,996.88	79.41%	-	-	866,056,996.88	51.00%
中国信达资产管理股份有限公司	219,533,613.04	20.13%	-	-	219,533,613.04	12.93%
信达股权投资有限公司	-	-	36,588,935.51	-	36,588,935.51	2.15%
华建国际实业(深圳)有限公司	5,000,000.00	0.46%	80,679,651.67	-	85,679,651.67	5.05%
北京股权投资发展中心二期(有限合伙)	-	-	439,799,004.78	-	439,799,004.78	25.90%
北京股权投资发展中心(有限合伙)	-	-	50,492,731.00	-	50,492,731.00	2.97%
合计	<u>1,090,590,609.92</u>	<u>100.00%</u>	<u>607,560,322.96</u>	<u>-</u>	<u>1,698,150,932.88</u>	<u>100.00%</u>

本公司2013年接受信达股权投资有限公司、华建国际实业(深圳)有限公司、北京股权投资发展中心二期(有限合伙)以及北京股权投资发展中心(有限合伙)的货币资金增资，增资前金隅股份持股比例为79.41%，增资后持股比例降低到51%。

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 资本公积

2016年3月31日

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	<u>587,010,173.22</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>587,010,173.22</u>

2015年12月31日

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	<u>587,010,173.22</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>587,010,173.22</u>

2014年12月31日

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	<u>587,010,173.22</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>587,010,173.22</u>

2013年12月31日

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	<u>362,486,396.18</u>	<u>224,523,777.04</u>	<u>-</u>	<u>587,010,173.22</u>

25. 盈余公积

2016年3月31日

	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	74,947,714.04	1,124,297.02	-	76,072,011.06
任意盈余公积	378,000.00	-	-	378,000.00
专项储备	<u>3,472,150.21</u>	<u>1,756,204.53</u>	<u>(1,005,882.42)</u>	<u>4,222,472.32</u>
	<u>78,797,864.25</u>	<u>2,880,501.55</u>	<u>(1,005,882.42)</u>	<u>80,672,483.38</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

25. 盈余公积(续)

2015年12月31日

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	66,046,075.32	8,901,638.72	-	74,947,714.04
任意盈余公积	378,000.00	-	-	378,000.00
专项储备	3,082,742.60	5,488,895.28	5,099,487.67	3,472,150.21
	<u>69,506,817.92</u>	<u>14,390,534.00</u>	<u>5,099,487.67</u>	<u>78,797,864.25</u>

2014年12月31日

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	59,055,169.81	6,990,905.51	-	66,046,075.32
任意盈余公积	378,000.00	-	-	378,000.00
专项储备	906,067.63	5,391,893.15	3,215,218.18	3,082,742.60
	<u>60,339,237.44</u>	<u>12,382,798.66</u>	<u>3,215,218.18</u>	<u>69,506,817.92</u>

2013年12月31日

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	55,877,529.86	3,555,639.95	-	59,055,169.81
任意盈余公积	378,000.00	-	-	378,000.00
专项储备	-	5,454,927.60	4,548,859.97	906,067.63
	<u>55,877,529.86</u>	<u>4,624,348.10</u>	<u>-</u>	<u>60,339,237.44</u>

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

26. 未分配利润

2016年3月31日 2015年12月31日 2014年12月31日 2013年12月31日

年初未分配利润	348,039,782.47	270,497,754.71	191,866,863.58	118,524,884.98
本年增加额	(17,957,571.36)	86,443,666.48	85,621,796.64	76,897,618.55
其中：本年净				
利润转入	(17,957,571.36)	86,443,666.48	85,621,796.64	76,897,618.55
本年减少额	1,124,297.02	8,901,638.72	6,990,905.51	3,555,639.95
其中：本年提取				
盈余公积	1,124,297.02	8,901,638.72	6,990,905.51	3,555,639.95
年末未分配利润	<u>328,957,914.09</u>	<u>348,039,782.47</u>	<u>270,497,754.71</u>	<u>191,866,863.58</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

27. 营业收入与成本

营业收入列示如下：

	截至2016年3月31日 止三个月期间	2015年	2014年	2013年
主营业务收入	159,264,340.76	1,026,560,626.09	961,302,895.26	1,026,167,768.69
其他业务收入	11,942,770.56	67,732,696.25	103,140,268.54	63,910,697.92
	<u>171,207,111.32</u>	<u>1,094,293,322.34</u>	<u>1,064,443,163.80</u>	<u>1,090,078,466.61</u>

主营业务信息列示如下：

	截至 2016 年 3 月 31 日 止三个月期间		2015 年	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
产品销售	82,790,165.55	84,279,999.55	513,395,847.44	458,183,169.89
固废处置	76,474,175.21	41,613,131.13	513,164,778.65	333,645,841.57
	<u>159,264,340.76</u>	<u>125,893,130.68</u>	<u>1,026,560,626.09</u>	<u>791,829,011.46</u>
	2014 年		2013 年	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
产品销售	548,655,977.39	453,973,168.33	639,098,093.84	501,805,132.38
固废处置	412,646,917.87	279,938,740.68	387,069,674.85	280,997,367.06
	<u>961,302,895.26</u>	<u>733,911,909.01</u>	<u>1,026,167,768.69</u>	<u>782,802,499.44</u>

其他业务信息列示如下：

	截至 2016 年 3 月 31 日 止三个月期间		2015 年	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
销售材料物资	5,674,288.11	6,427,153.96	37,404,111.04	37,062,981.36
提供非工业劳务	5,536,715.94	8,107,992.93	28,044,565.76	40,228,310.41
出租固定资产	-	-	77,669.70	22,630.28
其他	731,766.51	427,421.13	2,206,349.75	1,833,267.24
	<u>11,942,770.56</u>	<u>14,962,568.02</u>	<u>67,732,696.25</u>	<u>79,147,189.29</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

27. 营业收入与成本(续)

其他业务信息列示如下(续):

	2014 年		2013 年	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
销售材料物资	68,340,132.07	67,149,054.93	38,459,367.47	41,810,065.08
提供非工业劳务	32,116,211.16	43,327,648.31	22,476,479.62	35,492,363.00
出租固定资产	-	-	-	-
其他	2,683,925.31	1,128,505.37	2,974,850.83	1,643,138.40
	<u>103,140,268.54</u>	<u>111,605,208.61</u>	<u>63,910,697.92</u>	<u>78,945,566.48</u>

28. 财务费用

	截至2016年3月31日 止三个月期间	2015年	2014年	2013年
利息支出	91,022.22	454,222.22	326,666.67	5,038,593.98
减: 利息收入	10,985,328.52	50,665,417.91	47,260,841.30	21,138,812.38
汇兑损益	-	-	-	(49.61)
手续费	8,083.35	31,357.47	42,642.95	51,942.75
票据贴现利息	-	24,438.33	443,345.83	2,425,219.26
	<u>(10,886,222.95)</u>	<u>(50,155,399.89)</u>	<u>(46,448,185.85)</u>	<u>(13,623,106.00)</u>

29. 资产减值损失

	截至2016年3月31日 止三个月期间	2015年	2014年	2013年
坏账损失	<u>2,184,918.57</u>	<u>-</u>	<u>12,980.10</u>	<u>-</u>

30. 营业外收入

	截至2016年3月31日 止三个月期间	2015年	2014年	2013年
固定资产处置利得	210,684.92	873.79	7,200.00	45,111.26
政府补助				
(附注六、34)	6,146,420.53	72,385,588.33	75,690,432.41	92,393,333.12
其他	<u>42,300.00</u>	<u>2,467,119.24</u>	<u>2,345,481.31</u>	<u>791,436.78</u>
	<u>6,399,405.45</u>	<u>74,853,581.36</u>	<u>78,043,113.72</u>	<u>93,229,881.16</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

31. 营业外支出

	截至2016年3月31日 止三个月期间	2015年	2014年	2013年
固定资产处置损失	210,684.92	54,754.34	106,443.09	591,577.20
对外捐赠	-	100,000.00	50,000.00	-
其他	26,362.20	263,494.80	31,500.00	350,690.19
	<u>237,047.12</u>	<u>418,249.14</u>	<u>187,943.09</u>	<u>942,267.39</u>

32. 所得税费用

	截至2016年3月31日 止三个月期间	2015年	2014年	2013年
当期所得税费用	2,201,908.83	20,282,204.91	24,612,708.51	12,667,282.30
递延所得税费用	(470,561.32)	(6,311,092.28)	(2,568,953.55)	7,637,760.28
	<u>1,731,347.51</u>	<u>13,971,112.63</u>	<u>22,043,754.96</u>	<u>20,305,042.58</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

33. 所得税费用(续)

所得税费用与(亏损)/利润总额的关系列示如下:

	截至2016年13月31日 止三个月期间	2015年
(亏损)/利润总额	(16,226,223.85)	100,414,779.11
按法定税率25%计算的所得税费用	(4,056,555.96)	25,103,694.78
某些子公司适用不同税率的影响	(783,466.60)	(11,369,381.61)
不可抵扣的费用	6,231.52	87,941.45
对以前期间当期所得税的调整	-	110,764.37
未确认的可抵扣亏损	6,565,138.55	38,093.64
按本集团实际税率计算的所得税费用	1,731,347.51	13,971,112.63
	2014年	2013年
利润总额	107,665,551.60	97,202,661.13
按法定税率25%计算的所得税费用	26,916,387.90	24,300,665.28
某些子公司适用不同税率的影响	(8,937,739.46)	(5,076,870.71)
不可抵扣的费用	88,326.14	87,243.62
对以前期间当期所得税的调整	3,940,703.34	900,967.01
未确认的可抵扣亏损	36,077.04	93,037.37
按本集团实际税率计算的所得税费用	22,043,754.96	20,305,042.58

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

34. 政府补助

	截至2016年13月31日 止三个月期间	2015年
与资产相关的政府补助：		
矿山资源节能与综合利用示范	158,833.33	635,333.32
废弃物资源利用项目补助	744,166.66	2,976,666.67
北京市危险废弃物处置中心工程	3,843,979.41	15,375,917.64
凤山矿环保技改	622,664.86	2,879,340.57
逆向物流项目	215,167.60	4,290,430.32
其他	44,548.87	1,553,540.14
与收益相关的政府补助：		
增值税返还	429,562.42	15,881,680.93
科研经费拨款	-	900,000.00
废弃物资源利用项目补助	-	23,510,041.81
节能技术改造	-	3,520,000.00
其他	87,497.38	862,636.93
	<u>6,146,420.53</u>	<u>72,385,588.33</u>
	2014年	2013年
与资产相关的政府补助：		
矿山资源节能与综合利用示范	1,111,833.32	-
废弃物资源利用项目补助	2,976,666.67	2,976,666.67
北京市危险废弃物处置中心工程	15,375,917.64	15,375,917.64
窑炉气氛及富氧燃烧项目	1,150,000.00	-
其他	342,517.80	342,517.80
与收益相关的政府补助：		
增值税返还	22,359,565.14	45,920,456.99
科研经费拨款	160,000.00	-
废弃物资源利用项目补助	25,056,166.67	-
节能技术改造	5,505,655.33	-
其他	1,652,109.84	27,777,774.02
	<u>75,690,432.41</u>	<u>92,393,333.12</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

35. 经营活动现金流量

将净(亏损)/利润调节为经营活动现金流量：

	截至2016年13月31日 止三个月期间	2015年
净(亏损)/利润	(17,957,571.36)	86,443,666.48
加： 资产减值准备	2,184,918.57	-
固定资产折旧	23,813,928.97	96,565,748.73
无形资产摊销	3,855,671.49	15,225,617.77
长期待摊费用摊销	626,349.03	25,762,376.45
处置固定资产、无形资产 和其他长期资产的损失	-	53,880.55
财务费用	(9,197,866.67)	454,222.22
递延所得税资产的(增加)	(345,023.55)	(5,808,941.18)
递延所得税负债减少	(125,537.77)	(502,151.10)
存货的(增加)	(35,865,928.59)	(19,467,896.54)
经营性应收项目的减少/(增加)	73,645,607.09	(66,366,892.39)
经营性应付项目的(减少)	(33,724,232.23)	(112,767,773.79)
经营活动产生的现金流量净额	<u>6,910,314.98</u>	<u>19,591,857.20</u>
	2014年	2013年
净利润	85,621,796.64	76,897,618.55
加： 资产减值准备	12,980.10	-
固定资产折旧	99,432,319.74	91,385,314.68
无形资产摊销	14,906,044.02	14,604,385.58
长期待摊费用摊销	26,577,293.09	9,530,898.60
处置固定资产、无形资产 和其他长期资产的损失	99,243.09	546,465.94
财务费用	326,666.67	5,038,593.98
递延所得税资产的(增加)/减少	(2,066,802.45)	8,139,911.38
递延所得税负债减少	(502,151.10)	(502,151.09)
存货的减少	31,777,087.23	19,214,176.63
经营性应收项目的(增加)	(890,633,000.64)	(132,066,143.42)
经营性应付项目的增加/(减少)	<u>730,456,166.10</u>	<u>(27,443,931.96)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>96,007,642.49</u>	<u>65,345,138.87</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

36. 现金及现金等价物

	2016年3月31日	2015年12月31日
现金	305,988,998.30	294,419,089.07
其中：库存现金	5,265.42	3,165.51
可随时用于支付的银行存款	<u>305,983,732.88</u>	<u>294,415,923.56</u>
期/年末现金及现金等价物余额	<u>305,988,998.30</u>	<u>294,419,089.07</u>
	2014年12月31日	2013年12月31日
现金	270,639,707.34	107,930,786.26
其中：库存现金	4,732.16	13,462.02
可随时用于支付的银行存款	<u>270,634,975.18</u>	<u>107,917,324.24</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>270,639,707.34</u>	<u>107,930,786.26</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

七、 关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准

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

下列各方构成本公司的关联方：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业；
- (7) 本公司的联营企业；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司的关键管理人员或母公司关键管理人员，以及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业；

仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

2. 母公司和子公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	对本企业 持股比 例%	对本企业 的表决权 比例%
北京金隅股份有限公司	北京市东城区 北三环东路 36号	制造建筑材 料、家具、建 筑五金；房地 产开发经营； 物业管理；销 售自产产品	5,338,885,567.00	51	51

本公司的最终控制方为北京金隅集团有限责任公司。

本公司的子公司详见附注五、1。

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

七、 关联方关系及其交易(续)

3. 其他关联方

关联方关系

北京市琉璃河水泥有限公司	母公司控制的公司
北京金隅混凝土有限公司	母公司控制的公司
北京金隅水泥经贸有限公司	母公司控制的公司
涿鹿金隅水泥有限公司	母公司控制的公司
北京金隅物业管理有限责任公司	母公司控制的公司
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	母公司控制的公司
北京金隅寰宇科技企业管理有限公司	母公司控制的公司
北京燕水资产管理有限公司	母公司控制的公司
北京建都设计研究院有限责任公司	母公司控制的公司
通达耐火技术股份有限公司	母公司控制的公司
北京兴发水泥有限公司	母公司控制的公司
北京金隅顺发水泥有限公司	母公司控制的公司
大厂金隅金海燕玻璃棉有限公司	母公司控制的公司
北京强联水泥有限公司	母公司控制的公司
北京市建筑装饰设计工程有限公司	母公司控制的公司
北京金隅八达岭温泉度假村有限责任公司	母公司控制的公司
北京金隅财务有限公司	母公司控制的公司
北京奇耐特长城座椅有限公司	母公司控制的公司
北京金隅地产经营管理有限公司	母公司控制的公司
天津振兴水泥有限公司	母公司控制的公司
沁阳市金隅水泥有限公司	母公司控制的公司
陵川金隅水泥有限公司	母公司控制的公司
北京金隅天坛家具股份有限公司	母公司控制的公司
邯郸涉县金隅水泥有限公司	母公司控制的公司
北京太行前景水泥有限公司	母公司控制的公司
北京金隅砂浆有限公司	母公司控制的公司
石家庄金隅旭成混凝土有限公司	母公司控制的公司
北京市科实五金有限责任公司	母公司控制的公司
张家口金隅水泥有限公司	母公司控制的公司
河北金隅鼎鑫水泥有限公司	母公司控制的公司
三河市金岭矿业有限公司	母公司控制的公司
北京金隅平谷水泥有限公司	母公司控制的公司
承德金隅水泥有限责任公司	母公司控制的公司
北京通达耐火工程技术有限公司	母公司控制的公司
石家庄金隅旭成混凝土有限公司	母公司控制的公司
北京绿都尚科科技有限公司	母公司控制的公司

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

七、 关联方关系及其交易(续)

4. 本集团与关联方的主要交易

(1) 向关联方销售商品

	截至2016年12月31日 止三个月期间 金额	2015年 金额	2014年 金额	2013年 金额
北京金隅水泥经贸有限公司	82,790,165.55	513,395,847.44	548,655,977.56	639,098,093.84
北京金隅混凝土有限公司	2,983,688.65	14,936,592.87	6,452,093.86	-
天津振兴水泥有限公司	-	8,622,757.71	-	-
北京太行前景水泥有限公司	-	1,699,327.78	6,511,333.09	-
北京市琉璃河水泥有限公司	-	844,925.90	2,479,151.83	-
北京金隅砂浆有限公司	-	871,572.30	-	-
	<u>85,773,854.20</u>	<u>540,371,024.00</u>	<u>564,098,556.34</u>	<u>639,098,093.84</u>

本集团向关联方销售的商品价格是以市场价格为基础协商确定的。

(2) 向关联方提供劳务技术服务

		截至2016年12月31日 止三个月期间 金额	2015年 金额	2014年 金额	2013年 金额
北京奇耐特长城座椅有限公司	固废处置	12,900.00	53,861.00	34,920.00	-
北京金隅地产 经营管理有限公司	固废处置	6,000.00	-	-	-
涿鹿金隅水泥有限公司	技术咨询	1,826,552.68	1,863,742.92	-	-
天津振兴水泥有限公司	节能改造	-	8,622,757.71	-	-
沁阳市金隅水泥有限公司	节能改造	-	136,400.00	-	-
陵川金隅水泥有限公司	节能改造	-	131,463.00	-	-
北京金隅天坛家具 股份有限公司	固废处置	-	254,351.20	-	-
北京金隅赛店科技企业 管理有限公司	工程施工	-	-	-	1,000,000.00
邯郸涉县金隅水泥 有限公司	固废处置	-	-	6,000.00	-
		<u>1,845,452.68</u>	<u>11,062,575.83</u>	<u>40,920.00</u>	<u>1,000,000.00</u>

本集团向关联方提供服务的价格是以市场价格为基础协商确定的。

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

七、 关联方关系及其交易(续)

4. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3) 向关联方购买商品

	截至2016年12月31日 止三个月期间 金额	2015年 金额	2014年 金额	2013年 金额
北京金隅水泥经贸有限公司	3,494,513.25	34,071,957.39	19,492,992.33	10,612,369.32
通达耐火技术股份有限公司	-	2,264,387.66	2,324,874.36	665,982.91
石家庄金隅旭成混凝土有限公司	-	-	668,250.00	-
北京市科实五金有限责任公司	-	-	490,260.00	-
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	-	228,679.00	-	-
大厂金隅金海燕玻璃棉有限公司	-	126,690.00	-	-
北京建都设计研究院有限责任公司	-	1,228,339.61	-	-
北京市琉璃河水泥有限公司	-	118,399.03	-	-
承德金隅水泥有限公司	11,479,349.44	52,807,622.57	-	-
北京兴发水泥有限公司	-	1,238,279.42	-	-
张家口金隅水泥有限公司	3,420,832.56	4,980,429.57	-	-
河北金隅鼎鑫水泥有限公司	-	2,390,179.50	-	-
北京市建筑装饰设计工程有限公司	-	-	-	220,000.00
三河市金岭矿业有限公司	128,082.65	-	-	-
	<u>18,522,777.90</u>	<u>100,613,473.75</u>	<u>22,976,376.69</u>	<u>11,498,352.23</u>

本集团从关联方采购商品的价格是以市场价格为基础协商确定的。

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

七、 关联方关系及其交易(续)

4. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 从关联方接受劳务技术服务

服务类型	截至2016年12月31日 止三个月期间 金额	2015年 金额	2014年 金额	2013年 金额
北京市琉璃河水泥有限公司	固废处置	3,336,864.00	23,677,281.00	5,712,135.50
北京建都设计研究院 有限责任公司	技术咨询	1,300,000.00	-	1,718,113.21
北京金隅砂浆有限公司	工程施工	66,193.40	-	-
北京金隅水泥经贸有限公司	销售代理	1,698,113.22	6,792,452.88	8,490,566.04
北京金隅八达岭温泉 度假村有限责任公司	会议服务	-	7,727.00	10,266.00
北京金隅凤山温泉 度假村有限公司	会议服务	-	797,200.00	873,800.00
北京金隅平谷水泥有限公司	固废处置	-	180,000.00	-
北京兴发水泥有限公司	固废处置	-	-	1,116,154.90
北京太行前景水泥有限公司	固废处置	-	-	248,637.00
涿鹿金隅水泥有限公司	固废处置	-	10,366,871.64	6,069,623.00
北京金隅顺发水泥有限公司	固废处置	-	-	7,365,273.00
大厂金隅金海燕 玻璃棉有限公司	固废处置	-	-	1,870,812.00
北京强联水泥有限公司	固废处置	-	-	244,320.00
沁阳市金隅水泥有限公司	固废处置	-	1,300,000.00	500,000.00
		<u>6,401,170.62</u>	<u>43,248,222.52</u>	<u>23,374,503.75</u>
				<u>37,089,320.12</u>

本集团从关联方接受劳务技术服务的价格是以市场价格为基础协商确定的。

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

七、 关联方关系及其交易(续)

4. 本集团与关联方的主要交易(续)

(5) 其他主要的关联交易

		截至2016年12月31日 止三个月期间 金额	2015年 金额	2014年 金额	2013年 金额
	注释				
利息收入	a	10,980,698.68	50,629,501.44	45,201,762.02	20,520,979.79
利息支出	b	91,022.22	640,888.89	326,666.67	4,150,963.42
租赁支出	c	72,981.00	7,153,846.16	8,040,369.86	7,610,000.00

- a. 截至 2016 年 3 月 31 日止三个月期间，本集团向北京金隅股份的借款利息收入为人民币 9,288,888.89 元(2015 年利息收入：人民币 45,928,919.55 元，2014 年利息收入：人民币 44,951,427.74 元，2013 年利息收入：人民币 20,520,979.79 元)。本年，本集团取得存放于北京金隅财务有限公司的存款产生利息收入为人民币 1,691,809.79 元(2015 年：人民币 4,700,581.89 元，2014 年：人民币 2,258,348.99 元，2013 年：人民币 7,656.43 元)。
- b. 本年度，本集团向北京金隅股份的借款利息支出为人民币 91,022.22 元(2015 年：人民币 549,627.89 元，2014 年：人民币 326,666.67 元，2013 年：人民币 4,150,963.42 元)。
- c. 截至 2016 年 3 月 31 日止三个月期间，本集团向沁阳市金隅水泥有限公司支付水泥窑租赁费人民币 72,981.00 元(2015 年：无，2014 年：无，2013 年：无)；2015 年，本集团向北京金隅平谷水泥有限公司支付污泥泵设备租赁费人民币 153,846.16 元(截至 2016 年 3 月 31 日止三个月期间：无，2014 年：无，2013 年：无)。2015 年北京金隅赛店科技企业管理有限公司为本集团提供场地，收取租金人民币 7,000,000.00 元(截至 2016 年 3 月 31 日止三个月期间：无，2014 年：人民币 8,040,369.86 元，2013 年：人民币 7,610,000.00 元)。

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

七、 关联方关系及其交易(续)

5. 关联方应收应付款项余额

	2016年3月31日	2015年12月31日
存放于母公司款项		
北京金隅股份有限公司	117,649,072.48	117,649,072.48
	2014年12月31日	2013年12月31日
存放于母公司款项		
北京金隅股份有限公司	117,649,072.48	1,003,346,693.87
	2016年3月31日	2015年12月31日
应收账款		
北京金隅混凝土有限公司	1,118,970.80	9,220,593.00
北京金隅水泥经贸有限公司	107,029,229.62	181,707,328.28
北京太行前景水泥有限公司	-	1,517,587.50
北京市琉璃河水泥有限公司	-	1,745,533.54
天津振兴水泥有限公司	5,755,750.00	5,755,750.00
北京金隅天坛家具股份有限公司	-	25,018.00
涿鹿金隅水泥有限公司	3,690,295.60	1,863,742.92
北京金隅砂浆有限公司	412,959.30	412,959.30
北京奇耐特长城座椅有限公司	12,900.00	-
	118,020,105.32	202,248,512.54
	2014年12月31日	2013年12月31日
应收账款		
北京金隅混凝土有限公司	4,665,131.40	2,391,124.48
北京金隅水泥经贸有限公司	202,063,954.98	187,735,706.37
北京太行前景水泥有限公司	5,618,259.72	-
北京市琉璃河水泥有限公司	1,400,607.64	-
邯郸涉县金隅水泥有限公司	6,000.00	-
	213,753,953.74	190,126,830.85

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

七、 关联方关系及其交易(续)

5. 关联方应收应付款项余额(续)

	2016年3月31日	2015年12月31日
预付款项		
北京金隅水泥经贸有限公司	930,969.83	875,731.63
通达耐火技术股份有限公司	-	321,000.00
北京市科实五金有限责任公司	69,673.60	-
	<u>1,000,643.43</u>	<u>1,196,731.63</u>
	2014年12月31日	2013年12月31日
预付款项		
北京金隅水泥经贸有限公司	15,165,468.00	1,795,829.29
	<u>15,165,468.00</u>	<u>1,795,829.29</u>
	2016年3月31日	2015年12月31日
其他应收款		
涿鹿金隅水泥有限公司	1,084,434.40	734,879.34
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	37,174,486.94	36,569,236.23
北京金隅赛店科技企业管理有限公司	10,000.00	10,000.00
北京金隅股份有限公司	912,827,197.30	912,733,197.30
	<u>951,096,118.64</u>	<u>950,047,312.87</u>
	2014年12月31日	2013年12月31日
其他应收款		
涿鹿金隅水泥有限公司	690,975.85	513,529.31
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	36,432,142.26	36,307,372.01
北京金隅物业管理有限责任公司	-	404,481.93
北京金隅赛店科技企业管理有限公司	10,000.00	10,000.00
北京金隅股份有限公司	850,543,913.70	45,059,153.08
	<u>887,677,031.81</u>	<u>82,294,536.33</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

七、 关联方关系及其交易(续)

5. 关联方应收应付款项余额(续)

	2016年3月31日	2015年12月31日
应付账款		
北京市琉璃河水泥有限公司	10,378,868.01	7,858,519.80
北京金隅窦店科技企业管理有限公司	371,187.49	419,448.01
北京金隅水泥经贸有限公司	138,633.30	2,166,166.20
北京市建筑装饰设计工程有限公司	-	200,000.00
北京太行前景水泥有限公司	100,000.00	-
涿鹿金隅水泥有限公司	2,800,000.00	2,800,000.00
北京燕水资产管理有限公司	227,757.60	227,757.60
河北金隅鼎鑫水泥有限公司	2,390,179.50	2,390,179.50
张家口金隅水泥有限公司	2,181,486.70	3,351,445.90
北京兴发水泥有限公司	-	1,446,368.50
承德金隅水泥有限责任公司	1,809,460.66	1,362,164.37
北京通达耐火工程技术有限公司	-	285,250.00
	<u>20,397,573.26</u>	<u>22,507,299.88</u>
	2014年12月31日	2013年12月31日
应付账款		
北京市琉璃河水泥有限公司	5,220,256.94	9,328,792.94
北京金隅窦店科技企业管理有限公司	471,821.43	405,513.94
北京金隅水泥经贸有限公司	947,360.71	20,273.55
北京建都设计研究院有限责任公司	-	20,000.00
北京市建筑装饰设计工程有限公司	200,000.00	500,000.00
北京太行前景水泥有限公司	5,174,511.84	2,417,716.60
通达耐火技术股份有限公司	1,063,058.80	297,355.80
涿鹿金隅水泥有限公司	2,800,000.00	1,119,684.00
北京市科实五金有限责任公司	65,990.00	-
石家庄金隅旭成混凝土有限公司	50,130.00	-
北京燕水资产管理有限公司	303,676.80	303,676.80
	<u>16,296,806.52</u>	<u>14,413,013.63</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

七、 关联方关系及其交易(续)

5. 关联方应收应付款项余额(续)

	2016年3月31日	2015年12月31日
预收款项		
北京金隅股份有限公司	<u>1,757,611.40</u>	<u>1,757,611.40</u>
	2014年12月31日	2013年12月31日
预收款项		
北京金隅股份有限公司	<u>1,757,611.40</u>	<u>1,757,611.40</u>
其他应付款	2016年3月31日	2015年12月31日
北京金隅股份有限公司	89,144,711.11	89,040,000.00
北京绿都尚科科技有限公司	3,444,386.96	3,444,386.96
涿鹿金隅水泥有限公司	<u>188,730.00</u>	<u>77,910.00</u>
	<u>92,777,828.07</u>	<u>92,562,296.96</u>
	2014年12月31日	2013年12月31日
其他应付款		
北京金隅股份有限公司	99,242,080.15	103,423,299.58
北京绿都尚科科技有限公司	<u>3,444,386.96</u>	<u>3,444,386.96</u>
	<u>102,686,467.11</u>	<u>106,867,686.54</u>

应收及应付关联方款项除对北京金隅股份有限公司的其他应收款与其他应付款为计息且有固定还款期之外，其他均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

八、 承诺事项

	2016年3月31日	2015年12月31日
资本承诺		
已签订尚未执行完毕的购建资产合同	<u>5,176,500.00</u>	<u>58,188,500.00</u>
	2014年12月31日	2013年12月31日
资本承诺		
已签订尚未执行完毕的购建资产合同	<u>34,394,725.59</u>	<u>31,443,156.00</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

九、 金融工具及其风险

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

金融资产	2016年3月31日 贷款和应收款项	2015年12月31日 贷款和应收款项	2014年12月31日 贷款和应收款项	2013年12月31日 贷款和应收款项
货币资金	305,988,998.30	294,419,089.07	270,639,707.34	107,930,786.26
存放于母公司款项	117,649,072.48	117,649,072.48	117,649,072.48	1,003,346,693.87
应收票据	95,265,554.44	71,302,275.20	55,940,000.00	6,522,336.65
应收账款	182,354,325.38	269,544,851.19	256,426,860.46	240,350,881.77
其他应收款	978,235,457.36	969,710,153.82	915,042,021.09	104,325,514.18
	<u>1,679,493,407.96</u>	<u>1,722,625,441.76</u>	<u>1,615,697,661.37</u>	<u>1,462,476,212.73</u>
金融负债	2016年3月31日 其他金融负债	2015年12月31日 其他金融负债	2014年12月31日 其他金融负债	2013年12月31日 其他金融负债
短期借款	1,500,000.00	-	-	-
应付账款	210,848,522.50	224,043,190.15	198,192,030.80	162,131,621.08
应付股利	8,812,811.01	8,812,811.01	8,812,811.01	8,812,811.01
其他应付款	158,050,959.02	155,500,628.44	163,330,292.95	170,102,262.72
	<u>379,212,292.53</u>	<u>388,356,629.60</u>	<u>370,335,134.76</u>	<u>341,046,694.81</u>

本公司的主要金融工具，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

九、 金融工具及其风险(续)

2. 信用风险

本公司主要与北京金隅水泥经贸有限公司进行交易，对方信誉状况良好，因此公司面临的重大坏账风险较小。本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款和其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。本公司的信用风险集中，其中应收款项主要集中于应收北京金隅水泥经贸有限公司。

本公司对其客户的财务状况进行持续的信用评估，坏账准备的计提是基于所有应收账款的可回收情况。

本公司的银行存款存放于近期无违约记录且信誉可靠的银行。

3. 流动性风险

本公司的流动资金风险主要倚赖其维持充足营运现金流入的能力，另外也倚赖其获得外部融资以为本公司筹集营运资金的能力。

于结算日，除与北京金隅股份有限公司的借款外，计入流动负债的本公司财务负债并无固定还款期，或于一年内到期偿还。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2016年3月31日

	1年以内	合计
短期借款	1,500,000.00	1,500,000.00
应付账款	210,848,522.50	210,848,522.50
应付股利	8,812,811.01	8,812,811.01
其他应付款	158,050,959.02	158,050,959.02
	<u>379,212,292.53</u>	<u>379,212,292.53</u>

2015年12月31日

	1年以内	合计
应付账款	224,043,190.15	224,043,190.15
应付股利	8,812,811.01	8,812,811.01
其他应付款	155,500,628.44	155,500,628.44
	<u>388,356,629.60</u>	<u>388,356,629.60</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

九、 金融工具及其风险(续)

3. 流动性风险(续)

2014年12月31日

	1年以内	合计
应付账款	198,192,030.80	198,192,030.80
应付股利	8,812,811.01	8,812,811.01
其他应付款	163,330,292.95	163,330,292.95
	<u>370,335,134.76</u>	<u>370,335,134.76</u>

2013年12月31日

	1年以内	合计
应付账款	162,131,621.08	162,131,621.08
应付股利	8,812,811.01	8,812,811.01
其他应付款	170,102,262.72	170,102,262.72
	<u>341,046,694.80</u>	<u>341,046,694.80</u>

4. 市场风险

市场风险主要包括利率风险、汇率风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

利率风险

本公司通过维持适当的固定利率债务与浮动利率债务组合以管理利息成本。

于2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日，本公司并无利率重大集中风险。

5. 公允价值

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、应付股利和其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行存款	<u>239,041,220.29</u>	<u>231,894,186.01</u>	<u>184,666,671.96</u>	<u>36,138,917.04</u>

于2016年3月31日，2015年12月31日，2014年12月31日及2013年12月31日本公司无所有权受到限制的货币资金。

于2016年3月31日，本公司货币资金余额中人民币235,198,696.62元存放于北京金隅财务有限公司(2015年12月31日：人民币230,714,209.36元，2014年12月31日：人民币23,651,024.35元，2013年12月31日：人民币30,319,296.33元)。

2. 应收票据

	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票	13,577,337.24	8,294,109.00	12,250,000.00	4,011,336.65
商业承兑票据	-	352,495.00	-	-
	<u>13,577,337.24</u>	<u>8,646,604.00</u>	<u>12,250,000.00</u>	<u>4,011,336.65</u>

于2016年3月31日，2015年12月31日，2014年12月31日及2013年12月31日2015年无应收票据所有权受到限制。

于2016年3月31日，2015年12月31日，2014年12月31日及2013年12月31日无因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据。

3. 应收账款

应收账款信用期通常为1-3个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	<u>17,794,969.30</u>	<u>23,402,281.71</u>	<u>30,451,393.10</u>	<u>36,190,531.33</u>

于2016年3月31日，2015年12月31日，2014年12月31日及2013年12月31日本公司管理层认为应收账款无需计提坏账准备。

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 预付款项

预付款项的账龄分析如下：

	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	<u>3,966,003.00</u>	<u>4,079,550.00</u>	<u>16,899,473.00</u>	<u>15,221,668.00</u>

5. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	890,140,088.32	892,674,060.27	1,142,201,019.06	350,410,224.18
1年至2年	315,066,223.94	315,066,223.94	35,135,294.60	-
2年至3年	<u>35,135,294.60</u>	<u>35,135,294.60</u>	-	-
	<u>1,240,341,606.86</u>	<u>1,242,875,578.81</u>	<u>1,177,336,313.66</u>	<u>350,410,224.18</u>

于2016年3月31日，2015年12月31日，2014年12月31日及2013年12月31日本公司管理层认为其他应收款无需计提坏账准备。

其他应收款按照计提坏账准备类别列示如下：

	2016年3月31日		2015年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
按账龄组合计提坏账准备				
1年以内	<u>661,155.74</u>	-	<u>510,076.18</u>	-
	661,155.74	-	510,076.18	-
特殊信用特征组合	<u>1,239,680,451.12</u>	-	<u>1,242,365,502.63</u>	-
	<u>1,240,341,606.86</u>	-	<u>1,242,875,578.81</u>	-
	2014年12月31日		2013年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
按账龄组合计提坏账准备				
1年以内	<u>387,514.26</u>	-	<u>331,023.75</u>	-
	387,514.26	-	331,023.75	-
特殊信用特征组合	<u>1,176,948,799.40</u>	-	<u>350,079,200.43</u>	-
	<u>1,177,336,313.66</u>	-	<u>350,410,224.18</u>	-

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 其他流动资产

	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
待摊费用	<u>301,664.00</u>	<u>426,665.00</u>	<u>291,665.00</u>	<u>500,000.00</u>

7. 长期股权投资

	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
对子公司投资	<u>1,027,565,729.33</u>	<u>1,027,565,729.33</u>	<u>1,027,565,729.33</u>	<u>1,027,565,729.33</u>

本公司对子公司的投资均采用成本法。

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

7. 长期股权投资(续)

于截至 2016 年 3 月 31 日止三个月期间、2015 年、2014 年及 2013 年，本公司长期股权投资明细如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	期/年初余额	增减变动	期/年末余额	在被投资单位 持股比例(%)	本期/年 现金红利
北京生态岛科技 有限责任公司	成本法	43,828,010.15	43,828,010.15	-	43,828,010.15	100%	-
河北金隅红树林环保 技术有限责任公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100%	-
北京水泥厂 有限责任公司	成本法	973,737,719.18	973,737,719.18	-	973,737,719.18	100%	-
合计		1,027,565,729.33	1,027,565,729.33	-	1,027,565,729.33		-

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

8. 固定资产

2016年3月31日

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
原价					
年初余额	18,678,429.72	73,303,768.22	11,225,025.18	6,004,823.68	109,212,046.80
购置	-	75,400.00	-	590,576.12	665,976.12
期末余额	<u>18,678,429.72</u>	<u>73,379,168.22</u>	<u>11,225,025.18</u>	<u>6,595,399.80</u>	<u>109,878,022.92</u>
累计折旧					
年初余额	5,611,272.88	31,245,566.05	6,876,328.84	3,769,271.73	47,502,439.50
计提	124,080.00	1,135,006.85	227,166.52	133,993.38	1,620,246.75
期末余额	<u>5,735,352.88</u>	<u>32,380,572.90</u>	<u>7,103,495.36</u>	<u>3,903,265.11</u>	<u>49,122,686.25</u>
减值准备					
年初余额	612,100.13	2,163,915.95	5,565.48	139,732.54	2,921,314.10
计提	-	2,184,918.57	-	-	2,184,918.57
	<u>612,100.13</u>	<u>4,348,834.52</u>	<u>5,565.48</u>	<u>139,732.54</u>	<u>5,106,232.67</u>
账面价值					
期末	<u>12,330,976.71</u>	<u>36,649,760.80</u>	<u>4,115,964.34</u>	<u>2,552,402.15</u>	<u>55,649,104.00</u>
年初	<u>12,455,056.71</u>	<u>39,894,286.22</u>	<u>4,343,130.86</u>	<u>2,095,819.41</u>	<u>58,788,293.20</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

8. 固定资产(续)

2015年12月31日

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
原价					
年初余额	18,678,429.72	66,276,436.88	13,985,200.18	4,565,943.68	103,506,010.46
购置	-	5,982,331.34	1,945,712.71	1,438,880.00	9,366,924.05
在建工程转入	-	1,045,000.00	-	-	1,045,000.00
出售及报废	-	-	(4,705,887.71)	-	(4,705,887.71)
年末余额	<u>18,678,429.72</u>	<u>73,303,768.22</u>	<u>11,225,025.18</u>	<u>6,004,823.68</u>	<u>109,212,046.80</u>
累计折旧					
年初余额	5,114,952.88	27,038,878.36	8,044,996.09	3,453,243.62	43,652,070.95
计提	496,320.00	4,206,687.69	1,774,814.08	316,028.11	6,793,849.88
转销	-	-	(2,943,481.33)	-	(2,943,481.33)
年末余额	<u>5,611,272.88</u>	<u>31,245,566.05</u>	<u>6,876,328.84</u>	<u>3,769,271.73</u>	<u>47,502,439.50</u>
减值准备					
年初及					
年末余额	<u>612,100.13</u>	<u>2,163,915.95</u>	<u>5,565.48</u>	<u>139,732.54</u>	<u>2,921,314.10</u>
账面价值					
年末	<u>12,455,056.71</u>	<u>39,894,286.22</u>	<u>4,343,130.86</u>	<u>2,095,819.41</u>	<u>58,788,293.20</u>
年初	<u>12,951,376.71</u>	<u>37,073,642.57</u>	<u>5,934,638.61</u>	<u>972,967.52</u>	<u>56,932,625.41</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

8. 固定资产(续)

2014年12月31日

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
原价					
年初余额	18,678,429.72	63,534,633.68	13,607,333.91	4,350,110.68	100,170,507.99
购置	-	2,234,325.20	769,381.00	215,833.00	3,219,539.20
在建工程转入	-	535,478.00	-	-	535,478.00
出售及报废	-	(28,000.00)	(391,514.73)	-	(419,514.73)
年末余额	<u>18,678,429.72</u>	<u>66,276,436.88</u>	<u>13,985,200.18</u>	<u>4,565,943.68</u>	<u>103,506,010.46</u>
累计折旧					
年初余额	4,618,632.88	23,203,478.96	7,174,241.68	3,184,513.69	38,180,867.21
计提	496,320.00	3,846,017.93	1,231,312.78	268,729.93	5,842,380.64
转销	-	(10,618.53)	(360,558.37)	-	(371,176.90)
年末余额	<u>5,114,952.88</u>	<u>27,038,878.36</u>	<u>8,044,996.09</u>	<u>3,453,243.62</u>	<u>43,652,070.95</u>
减值准备					
年初及					
年末余额	<u>612,100.13</u>	<u>2,163,915.95</u>	<u>5,565.48</u>	<u>139,732.54</u>	<u>2,921,314.10</u>
账面价值					
年末	<u>12,951,376.71</u>	<u>37,073,642.57</u>	<u>5,934,638.61</u>	<u>972,967.52</u>	<u>56,932,625.41</u>
年初	<u>13,447,696.71</u>	<u>38,167,238.77</u>	<u>6,427,526.75</u>	<u>1,025,864.45</u>	<u>59,068,326.68</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

8. 固定资产(续)

2013年12月31日

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
原价					
年初余额	27,691,456.72	56,677,352.42	12,822,471.91	3,973,307.29	101,164,588.34
购置	186,475.00	10,605,352.48	1,414,271.00	398,483.39	12,604,581.87
在建工程转入	639,611.00	-	-	-	639,611.00
出售及报废	(9,839,113.00)	(3,748,071.22)	(629,409.00)	(21,680.00)	(14,238,273.22)
年末余额	<u>18,678,429.72</u>	<u>63,534,633.68</u>	<u>13,607,333.91</u>	<u>4,350,110.68</u>	<u>100,170,507.99</u>
累计折旧					
年初余额	5,013,159.82	22,491,452.17	6,075,185.36	1,567,354.07	35,147,151.42
计提	634,957.14	3,269,858.13	1,668,828.30	1,631,358.53	7,205,002.10
转销	(1,029,484.08)	(2,557,831.34)	(569,771.98)	(14,198.91)	(4,171,286.31)
年末余额	<u>4,618,632.88</u>	<u>23,203,478.96</u>	<u>7,174,241.68</u>	<u>3,184,513.69</u>	<u>38,180,867.21</u>
减值准备					
年初及					
年末余额	<u>612,100.13</u>	<u>2,163,915.95</u>	<u>5,565.48</u>	<u>139,732.54</u>	<u>2,921,314.10</u>
账面价值					
年末	<u>13,447,696.71</u>	<u>38,167,238.77</u>	<u>6,427,526.75</u>	<u>1,025,864.45</u>	<u>59,068,326.68</u>
年初	<u>22,066,196.77</u>	<u>32,021,984.30</u>	<u>6,741,721.07</u>	<u>2,266,220.68</u>	<u>63,096,122.82</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

8. 固定资产(续)

本期无由在建工程转入固定资产 (2015年：人民币1,045,000.00元；2014年：人民币535,478.00元；2013年：人民币639,611.00元)。

于2016年3月31日，本年已提足折旧仍继续使用的固定资产余额为人民币5,853,391.47元(2015年12月31日：人民币5,786,699.47元；2014年12月31日：人民币6,298,560.12元；2013年12月31日：人民币4,854,699.83元)。

9. 在建工程

	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
年初余额	3,188,932.50	949,567.50	555,247.50	698,047.50
本年增加	5,500.00	3,284,365.00	929,798.00	496,811.00
本年转入固定资产	-	1,045,000.00	535,478.00	639,611.00
年末余额	<u>3,194,432.50</u>	<u>3,188,932.50</u>	<u>949,567.50</u>	<u>555,247.50</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

9. 在建工程(续)

2016年3月31日

预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源	期末余额
北水空压机节能系统	555,247.50	-	-	100.00	未完工	自筹	555,247.50
危废处置系统	1,052,885.00	-	-	100.00	未完工	自筹	1,052,885.00
移动式污染土壤气相抽提							
技术集成装备开发	1,000,800.00	5,500.00	-	100.00	未完工	自筹	1,006,300.00
曲阳压缩空气系统改造项目	580,000.00	-	-	100.00	未完工	自筹	580,000.00
	<u>3,188,932.50</u>	<u>5,500.00</u>	<u>-</u>				<u>3,194,432.50</u>

2015年12月31日

预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源	年末余额
北水空压机节能系统	555,247.50	-	-	100.00	未完工	自筹	555,247.50
陵川压缩空气系统节能项目	394,320.00	110,680.00	505,000.00	128.07	已完工	自筹	-
危废处置系统	-	1,052,885.00	-	100.00	未完工	自筹	1,052,885.00
移动式污染土壤气相抽提							
技术集成装备开发	1,000,800.00	1,000,800.00	-	100.00	未完工	自筹	1,000,800.00
曲阳压缩空气系统改造项目	580,000.00	580,000.00	-	100.00	未完工	自筹	580,000.00
沁阳压缩空气系统节能项目	-	540,000.00	540,000.00	100.00	已完工	自筹	-
	<u>949,567.50</u>	<u>3,284,365.00</u>	<u>1,045,000.00</u>				<u>3,188,932.50</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

9. 在建工程(续)

2014年12月31日	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源	年末余额
北水空压机节能系统	555,248	555,247.50	-	-	100.00	未完工	自筹	555,247.50
陵川压缩空气系统节能项目	394,320	-	394,320.00	-	100.00	未完工	自筹	394,320.00
漆渣预处理废气处置系统	259,378	-	259,378.00	259,378.00	100.00	已完工	自筹	-
漆渣预处理真空出料机组及搅拌罐	276,100	-	276,100.00	276,100.00	100.00	已完工	自筹	-
		<u>555,247.50</u>	<u>929,798.00</u>	<u>535,478.00</u>				<u>949,567.50</u>
2013年12月31日	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源	年末余额
北水空压机节能系统	555,248	555,247.50	-	-	100.00%	100.00%	自筹	555,247.50
北水西区固废								
休息室加建二层工程	639,611	142,800.00	496,811.00	639,611.00	100.00%	100.00%	自筹	-
		<u>698,047.50</u>	<u>496,811.00</u>	<u>639,611.00</u>				<u>555,247.50</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

10. 长期待摊费用

2014 年

	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
土地租赁费	<u>791,665.00</u>	-	500,000.00	<u>291,665.00</u>
减：一年内摊销的 长期待摊费用	<u>500,000.00</u>			<u>291,665.00</u>
	<u>291,665.00</u>			<u>-</u>

2013 年

	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
土地租赁费	<u>791,665.00</u>	500,000.00	500,000.00	<u>791,665.00</u>
减：一年内摊销的 长期待摊费用	<u>500,000.00</u>			<u>500,000.00</u>
	<u>291,665.00</u>			<u>291,665.00</u>

11. 递延所得税资产

	2016年3月31日		2015年12月31日	
	递延所得税	可抵扣暂时性差异	递延所得税	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	327,737.79	2,184,918.57	-	-
预提费用	<u>3,759,424.49</u>	<u>25,062,829.95</u>	<u>3,742,138.73</u>	<u>24,947,591.56</u>
	<u>4,087,162.28</u>	<u>27,247,748.52</u>	<u>3,742,138.73</u>	<u>24,947,591.56</u>
	2014年12月31日		2013年12月31日	
	递延所得税	可抵扣暂时性差异	递延所得税	可抵扣暂时性差异
预提费用	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

于2016年3月31日，本公司未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异为人民币2,921,314.10元(2015年：人民币2,921,314.10元；2014年：人民币2,921,314.10元；2013年：人民币2,921,314.10元)。

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

12. 应付账款

	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	56,179,148.97	71,275,826.43	53,272,601.37	51,092,088.47
1年至2年	5,598,650.00	-	-	-
	<u>61,777,798.97</u>	<u>71,275,826.43</u>	<u>53,272,601.37</u>	<u>51,092,088.47</u>

13. 预收款项

	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	<u>5,185,886.90</u>	<u>4,175,701.58</u>	<u>50,935,893.73</u>	<u>28,452,689.21</u>

14. 应付职工薪酬

2016年3月31日

	年初余额	本期增加	本期支付	期末余额
工资、奖金、 津贴和补贴	-	6,857,938.48	6,857,938.48	-
职工福利费	-	131,422.50	131,422.50	-
社会保险费	153,223.30	747,956.59	753,162.82	148,017.07
其中：医疗保险费	132,213.05	684,746.76	689,305.85	127,653.96
工伤保险费	10,487.07	31,706.75	32,030.32	10,163.50
生育保险费	10,523.18	31,503.08	31,826.65	10,199.61
住房公积金	-	421,674.00	421,674.00	-
工会经费和 职工教育经费	109,896.65	134,838.53	109,896.65	134,838.53
	<u>263,119.95</u>	<u>8,293,830.10</u>	<u>8,274,094.45</u>	<u>282,855.60</u>
设定提存计划	273,985.31	985,073.26	993,567.13	265,491.44
其中：养老保险费	260,938.39	780,288.60	788,378.00	252,848.99
失业保险费	13,046.92	39,557.55	39,962.02	12,642.45
企业年金缴费	-	165,227.11	165,227.11	-
	<u>537,105.26</u>	<u>9,278,903.36</u>	<u>9,267,661.58</u>	<u>548,347.04</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

14. 应付职工薪酬(续)

2015年12月31日

	年初余额	本年增加	本年支付	年末余额
工资、奖金、 津贴和补贴	-	23,056,893.36	23,056,893.36	-
职工福利费	-	1,173,639.32	1,173,639.32	-
社会保险费	301,987.30	2,062,652.26	2,211,416.26	153,223.30
其中：医疗保险费	260,354.30	1,816,656.65	1,944,797.90	132,213.05
工伤保险费	20,804.61	123,383.56	133,701.10	10,487.07
生育保险费	20,828.39	122,612.05	132,917.26	10,523.18
住房公积金	-	1,644,064.00	1,644,064.00	-
工会经费和 职工教育经费	70,618.05	543,198.20	503,919.60	109,896.65
	<u>372,605.35</u>	<u>28,480,447.14</u>	<u>28,589,932.54</u>	<u>263,119.95</u>
设定提存计划	540,161.78	3,833,354.62	4,099,531.09	273,985.31
其中：养老保险费	514,439.79	3,026,979.30	3,280,480.70	260,938.39
失业保险费	25,721.99	153,167.58	165,842.65	13,046.92
企业年金缴费	-	653,207.74	653,207.74	-
	<u>912,767.13</u>	<u>32,313,801.76</u>	<u>32,689,463.63</u>	<u>537,105.26</u>

2014年12月31日

	年初余额	本年增加	本年支付	年末余额
工资、奖金、 津贴和补贴	-	17,211,087.85	17,211,087.85	-
职工福利费	-	887,393.06	887,393.06	-
社会保险费	99,999.56	1,481,505.47	1,279,517.73	301,987.30
其中：医疗保险费	86,120.20	1,278,611.12	1,104,377.02	260,354.30
工伤保险费	6,939.68	101,347.63	87,482.70	20,804.61
生育保险费	6,939.68	101,546.72	87,658.01	20,828.39
住房公积金	90.01	1,351,084.99	1,351,175.00	-
工会经费和 职工教育经费	87,259.29	429,667.56	446,308.80	70,618.05
	<u>187,348.86</u>	<u>21,360,738.93</u>	<u>21,175,482.44</u>	<u>372,605.35</u>
设定提存计划	177,141.75	3,152,524.54	2,789,504.51	540,161.78
其中：养老保险费	168,637.40	2,494,527.87	2,148,725.48	514,439.79
失业保险费	8,504.35	124,812.76	107,595.12	25,721.99
企业年金缴费	-	533,183.91	533,183.91	-
	<u>364,490.61</u>	<u>24,513,263.47</u>	<u>23,964,986.95</u>	<u>912,767.13</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

14. 应付职工薪酬(续)

2013年12月31日

	年初余额	本年增加	本年支付	年末余额
工资、奖金、 津贴和补贴	-	16,097,658.36	16,097,658.36	-
职工福利费	-	660,548.41	660,548.41	-
社会保险费	93,846.00	1,479,931.17	1,473,777.61	99,999.56
其中：医疗保险费	80,901.80	1,285,335.34	1,280,116.94	86,120.20
工伤保险费	6,472.10	84,520.56	84,052.98	6,939.68
生育保险费	6,472.10	110,075.27	109,607.69	6,939.68
住房公积金	-	1,084,995.01	1,084,905.00	90.01
工会经费和 职工教育经费	53,778.86	526,926.32	493,445.89	87,259.29
	<u>147,624.86</u>	<u>19,850,059.27</u>	<u>19,810,335.27</u>	<u>187,348.86</u>
设定提存计划	(266,028.11)	3,557,297.49	3,114,127.63	177,141.75
其中：养老保险费	158,829.00	2,064,665.48	2,054,857.08	168,637.40
失业保险费	7,941.45	103,813.82	103,250.92	8,504.35
企业年金缴费	(432,798.56)	1,388,818.19	956,019.63	-
	<u>(118,403.25)</u>	<u>23,407,356.76</u>	<u>22,924,462.90</u>	<u>364,490.61</u>

15. 应交税费

2016年3月31日

2016年3月31日 2015年12月31日 2014年12月31日 2013年12月31日

增值税	29,433.97	105,429.80	1,226.22	60,302.30
营业税	116,000.00	673,666.67	680,000.00	1,026,048.99
企业所得税	4,593,659.82	5,933,314.27	1,178,957.42	1,958,995.76
城市维护建设税	7,271.70	38,954.82	34,061.31	54,317.57
个人所得税	24,970.20	76,627.09	53,132.21	354,459.87
教育费附加	7,271.70	38,954.82	34,061.31	54,317.54
其他税费	83.81	83.81	-	40,180.94
	<u>4,778,691.20</u>	<u>6,867,031.28</u>	<u>1,981,438.47</u>	<u>3,548,622.97</u>

16. 其他应付款

2016年3月31日 2015年12月31日 2014年12月31日 2013年12月31日

1年以内	<u>3,806,459.04</u>	<u>3,810,584.64</u>	<u>478,282.36</u>	<u>398,134.67</u>
------	---------------------	---------------------	-------------------	-------------------

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

17. 其他流动负债

	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
预提费用	55,390,375.63	55,275,137.22	30,327,545.66	25,136,077.69
一年内摊销的递延收益	3,951,768.87	4,194,818.67	342,517.80	342,178.00
	<u>59,342,144.50</u>	<u>59,469,955.89</u>	<u>30,670,063.46</u>	<u>25,478,255.69</u>

18. 递延收益

2016年3月31日

	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应急处置队伍	94,365.49	-	26,362.20	68,003.29
逆向物流收入	2,879,569.68	-	215,167.60	2,664,402.08
污染土气象抽提	1,220,883.50	-	1,520.00	1,219,363.50
	<u>4,194,818.67</u>	<u>-</u>	<u>243,049.80</u>	<u>3,951,768.87</u>
减：一年内摊销的递延收益	4,194,818.67			3,951,768.87
	<u>-</u>			<u>-</u>

2015年12月31日

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
应急处置队伍	1,128,563.67	-	1,034,198.18	94,365.49
逆向物流收入	-	5,019,000.00	2,139,430.32	2,879,569.68
污染土气象抽提	-	1,457,481.00	236,597.50	1,220,883.50
	<u>1,128,563.67</u>	<u>6,476,481.00</u>	<u>3,410,226.00</u>	<u>4,194,818.67</u>
减：一年内摊销的递延收益	342,517.80			4,194,818.67
	<u>786,045.87</u>			<u>-</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

18. 递延收益(续)

2014 年 12 月 31 日				
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
应急处置队伍	1,471,081.47	-	342,517.80	1,128,563.67
减：一年内摊销 的递延收益	342,178.00			342,517.80
	<u>1,128,903.47</u>			<u>786,045.87</u>
2013 年 12 月 31 日				
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
应急处置队伍	1,813,259.47	-	342,517.80	1,471,081.47
减：一年内摊销 的递延收益	342,178.00			342,178.00
	<u>1,471,081.47</u>			<u>1,128,903.47</u>

19. 实收资本

于2016年3月31日、2015年12月31日及2014年12月31日，本公司注册资本及实收资本计人民币1,698,150,932.88元。

投资者名称	期/年初及期/年末余额	
	投资金额	所占比例
北京金隅股份有限公司	866,056,996.88	51.00%
中国信达资产管理有限公司	219,533,613.04	12.93%
信达股权投资有限公司	36,588,935.51	2.15%
华建国际实业(深圳)有限公司	85,679,651.67	5.05%
北京股权投资发展中心二期(有限合伙)	439,799,004.78	25.90%
北京股权投资发展中心(有限合伙)	<u>50,492,731.00</u>	<u>2.97%</u>
	<u>1,698,150,932.88</u>	<u>100.00%</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

19. 实收资本(续)

于2013年12月31日，本公司注册资本及实收资本计人民币1,698,150,932.88元。

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
北京金隅股份有限公司	866,056,996.88	79.41%	-	-	866,056,996.88	51.00%
中国信达资产管理 有限公司	219,533,613.04	20.13%	-	-	219,533,613.04	12.93%
信达股权投资 有限公司	-	-	36,588,935.51	-	36,588,935.51	2.15%
华建国际实业 (深圳)有限公司	5,000,000.00	0.46%	80,679,651.67	-	85,679,651.67	5.05%
北京股权投资 发展中心二期(有限合伙)	-	-	439,799,004.78	-	439,799,004.78	25.90%
北京股权投资 发展中心 (有限合伙)	-	-	50,492,731.00	-	50,492,731.00	2.97%
合计	<u>1,090,590,609.92</u>	<u>100.00%</u>	<u>607,560,322.96</u>	<u>-</u>	<u>1,698,150,932.88</u>	<u>100.00%</u>

本公司2013年接受信达股权投资有限公司、华建国际实业（深圳）有限公司、北京股权投资发展中心二期(有限合伙)以及北京股权投资发展中心(有限合伙)的货币资金增资，增资前金隅股份持股比例为79.41%，增资后持股比例降低到51%。

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

20. 资本公积

2016年3月31日	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	<u>606,498,895.45</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>606,498,895.45</u>
2015年12月31日	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	<u>606,498,895.45</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>606,498,895.45</u>
2014年12月31日	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	<u>606,498,895.45</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>606,498,895.45</u>
2013年12月31日	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	<u>381,975,118.41</u>	<u>224,523,777.04</u>	<u>-</u>	<u>606,498,895.45</u>

本公司本年接受信达股权投资有限公司、华建国际实业（深圳）有限公司、北京股权投资发展中心二期(有限合伙)以及北京股权投资发展中心(有限合伙)的增资共计人民币832,084,100.00元。根据出资时点本公司的净资产情况，人民币607,560,322.96元计入本公司注册资本(见附注十、19)，人民币224,523,777.04元计入本公司资本公积。

21. 盈余公积

2016年3月31日	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	75,325,714.04	1,124,297.02	-	76,450,011.06
专项储备	<u>3,333,093.42</u>	<u>865,872.84</u>	<u>502,696.10</u>	<u>3,696,270.16</u>
	<u>78,658,807.46</u>	<u>1,990,169.86</u>	<u>502,696.10</u>	<u>80,146,281.22</u>
2015年12月31日	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	66,424,075.32	8,901,638.72	-	75,325,714.04
专项储备	<u>2,182,072.99</u>	<u>3,059,510.16</u>	<u>1,908,489.73</u>	<u>3,333,093.42</u>
	<u>68,606,148.31</u>	<u>11,961,148.88</u>	<u>1,908,489.73</u>	<u>78,658,807.46</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

21. 盈余公积(续)

2014年12月31日	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	59,433,169.81	6,990,905.51	-	66,424,075.32
专项储备	906,067.63	2,934,602.16	1,658,596.80	2,182,072.99
	<u>60,339,237.44</u>	<u>9,925,507.67</u>	<u>1,658,596.80</u>	<u>68,606,148.31</u>
2013年12月31日	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	55,877,529.86	3,555,639.95	-	59,433,169.81
专项储备	-	5,454,927.60	4,548,859.97	906,067.63
	<u>55,877,529.86</u>	<u>9,010,567.55</u>	<u>4,548,859.97</u>	<u>60,339,237.44</u>

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

22. 未分配利润

	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
上年年末				
未分配利润	192,814,190.90	112,699,442.41	49,781,292.86	17,780,533.30
本期增加额	11,242,970.20	89,016,387.21	69,909,055.06	35,556,399.51
其中：本期/年				
净利润转入	11,242,970.20	89,016,387.21	69,909,055.06	35,556,399.51
本期/年减少额	1,124,297.02	8,901,638.72	6,990,905.51	3,555,639.95
其中：本期/年				
提取盈余公积	<u>1,124,297.02</u>	<u>8,901,638.72</u>	<u>6,990,905.51</u>	<u>3,555,639.95</u>
期末未分配利润	<u>202,932,864.08</u>	<u>192,814,190.90</u>	<u>112,699,442.41</u>	<u>49,781,292.86</u>

23. 营业收入与成本

营业收入列示如下：

	截至2016年3月31日 止三个月期间	2015年	2014年	2013年
主营业务收入	<u>59,571,344.97</u>	<u>373,638,836.40</u>	<u>271,902,027.07</u>	<u>219,181,915.04</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

23. 营业收入与成本(续)

主营业务分产品信息列示如下：

	截至 2016 年 3 月 31 日止三个月期间		2015 年	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
固废处置	<u>59,571,344.97</u>	<u>37,715,360.52</u>	<u>373,638,836.40</u>	<u>250,587,006.39</u>
	2014 年		2013 年	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
固废处置	<u>271,902,027.07</u>	<u>180,826,811.96</u>	<u>219,181,915.04</u>	<u>146,925,036.93</u>

24. 财务费用

	截至2016年3月31日 止三个月期间	2015年	2014年	2013年
利息收入	(10,527,247.20)	(49,806,644.32)	(46,865,851.64)	(20,846,096.94)
汇兑损益	-	-	-	(49.61)
手续费	<u>2,808.20</u>	<u>12,581.50</u>	<u>15,363.01</u>	<u>16,521.80</u>
	<u>(10,524,439.00)</u>	<u>(49,794,062.82)</u>	<u>(46,850,488.63)</u>	<u>(20,829,624.75)</u>

25. 营业外收入

	截至2016年3月31日 止三个月期间	2015年	2014年	2013年
非流动资产处置利得	-	873.79	-	2,315.03
其中：固定资产				
处置利得	-	873.79	-	2,315.03
政府补助	311,982.13	4,944,628.50	502,517.80	342,517.80
其中：应急处置队				
伍建设资金	-	1,034,198.18	342,517.80	342,517.80
逆向物流收入	-	2,139,430.32	-	-
污染土气象抽提	-	236,597.50	-	-
科研经费拨款	-	850,000.00	160,000.00	-
其他	311,982.13	684,402.50	-	-
其他	<u>20,800.00</u>	<u>642,914.02</u>	<u>383,381.31</u>	<u>811,710.80</u>
	<u>332,782.13</u>	<u>5,588,416.31</u>	<u>885,899.11</u>	<u>1,156,543.63</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

26. 营业外支出

	截至2016年3月31日 止三个月期间	2015年	2014年	2013年
固定资产处置损失	-	54,754.34	43,280.01	583,889.13
其他	26,362.20	263,494.80	-	342,517.80
	<u>26,362.20</u>	<u>318,249.14</u>	<u>43,280.01</u>	<u>926,406.93</u>

27. 所得税费用

	截至2016年3月31日 止三个月期间	2015年	2014年	2013年
当期所得税费用	2,201,908.83	18,768,041.67	14,212,324.96	5,508,511.47
递延所得税费用	(345,023.55)	(3,742,138.73)	-	-
	<u>1,856,885.28</u>	<u>15,025,902.94</u>	<u>14,212,324.96</u>	<u>5,508,511.47</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	截至2016年3月31日 止三个月期间	2015年	2014年	2013年
利润总额	13,099,855.48	104,042,290.15	84,121,380.02	41,064,910.98
按适用税率15%计算 的所得税费用	1,964,978.32	15,606,343.52	12,618,207.00	6,159,736.65
研发费用加计扣除	(110,559.22)	(931,535.73)	-	-
不可抵扣的费用	2,466.18	25,955.47	29,787.31	-
对以前期间当期 所得税的调整	-	325,139.68	1,564,330.65	(651,225.18)
按本公司实际税率 计算的所得税费用	<u>1,856,885.28</u>	<u>15,025,902.94</u>	<u>14,212,324.96</u>	<u>5,508,511.47</u>

北京金隅红树林环保技术有限责任公司

财务报表附注(续)

2016年3月31日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

28. 经营活动现金流量

将净利润调节为经营活动现金流量：

	截至2016年3月31日 止三个月期间	2015年	2014年	2013年
净利润	11,242,970.20	89,016,387.21	69,909,055.06	35,556,399.51
加：资产减值准备	2,184,918.57	-	-	-
固定资产折旧	1,620,246.75	6,793,849.88	5,842,380.64	7,205,002.10
长期待摊费用摊销	-	-	500,000.00	500,000.00
处置固定资产、 无形资产和其他 长期资产的损失	(9,288,888.89)	53,880.55	43,280.01	581,574.10
递延所得税 资产的增加	(345,023.55)	(3,742,138.73)	-	-
经营性应收项目 的减少/(增加)	787,315.78	(42,066,834.76)	(846,268,887.60)	(291,427,213.49)
经营性应付项目 的(减少)/增加	<u>(18,892,756.10)</u>	<u>(37,313,158.05)</u>	<u>821,541,307.28</u>	<u>312,143,152.37</u>
经营活动产生的 现金流量净额	<u>(2,691,217.24)</u>	<u>12,741,986.10</u>	<u>51,567,135.39</u>	<u>64,558,914.59</u>

29. 现金及现金等价物

	截至2016年3月31日 止三个月期间	2015年	2014年	2013年
现金	239,041,220.29	231,894,186.01	184,666,671.96	36,138,917.04
其中：可随时用于 支付的 银行存款	<u>239,041,220.29</u>	<u>231,894,186.01</u>	<u>184,666,671.96</u>	<u>36,138,917.04</u>
年/期末现金及现金 等价物余额	<u>239,041,220.29</u>	<u>231,894,186.01</u>	<u>184,666,671.96</u>	<u>36,138,917.04</u>

十一、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2016年6月12日批准。



审计报告(续)

安永华明(2016)专字第60667053_A25号

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照后附的财务报表附注二所述之编制基础编制，公允反映了北京金隅红树林环保技术有限责任公司2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日的合并及公司的财务状况以及截至2016年3月31日止三个月期间、2015年度、2014年度及2013年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

我们提醒本财务报表使用者关注财务报表附注二对编制基础的说明。北京金隅红树林环保技术有限责任公司编制的财务报表是为了资产重组之目的而编制。因此，本财务报表不适用于其他用途。我们的审计报告仅用于北京金隅红树林环保技术有限责任公司资产重组事宜使用，不用于其他目的。本段内容不影响已发布的审计意见。



马越

中国注册会计师：马越



刘雪瑾

中国注册会计师：刘雪瑾

中国 北京

2016年6月12日