



北京清新环境技术股份有限公司

BEIJING SPC ENVIRONMENT PROTECTION TECH CO.,LTD.

(北京市海淀区西八里庄路 69 号人民政协报大厦 10 层)

2016 年 半年度财务报告

报告期：2016 年 1 月-6 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京清新环境技术股份有限公司

2016年06月30日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	509,154,173.47	519,812,892.29
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产		
应收票据	129,379,888.45	166,977,968.67
应收账款	1,226,947,522.63	1,070,198,000.42
预付款项	263,345,256.22	223,318,678.46
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
应收利息	0.00	0.00
应收股利		
其他应收款	193,984,091.89	110,455,551.02
买入返售金融资产		
存货	877,778,144.68	558,827,585.64
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	109,202,658.56	130,835,708.70
流动资产合计	3,309,791,735.90	2,780,426,385.20
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	53,421,816.70	51,309,489.24
投资性房地产		
固定资产	3,963,515,802.22	2,037,683,401.05
在建工程	1,439,865,435.87	1,463,603,861.52
工程物资	19,452,646.77	20,170,194.28
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	105,346,814.45	90,835,293.63
开发支出	69,064,906.06	66,218,573.81
商誉		
长期待摊费用	439,741.28	600,877.96
递延所得税资产	39,067,485.43	30,590,185.33
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,690,174,648.78	3,761,011,876.82
资产总计	8,999,966,384.68	6,541,438,262.02
流动负债：		
短期借款	1,559,202,801.00	713,202,800.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	96,831,898.01	87,794,912.59
应付账款	1,902,174,516.70	680,338,072.57
预收款项	188,406,597.26	146,636,535.61

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	29,128,593.65	55,119,070.58
应交税费	184,296,047.26	201,937,476.44
应付利息	2,577,230.36	1,801,138.59
应付股利		
其他应付款	257,309,652.40	253,001,058.13
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	494,664,700.58	464,353,046.88
其他流动负债	2,222,222.22	2,222,222.22
流动负债合计	4,716,814,259.44	2,606,406,333.61
非流动负债：		
长期借款	330,000,000.00	426,875,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	267,746,549.45	282,963,619.78
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	187,872,463.18	186,528,720.01
递延所得税负债		
其他非流动负债	10,920,000.00	10,920,000.00
非流动负债合计	796,539,012.63	907,287,339.79
负债合计	5,513,353,272.07	3,513,693,673.40
所有者权益：		
股本	1,065,600,000.00	1,065,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	718,829,757.45	704,966,319.03
减：库存股		
其他综合收益	594,184.83	488,820.60
专项储备		
盈余公积	146,263,886.42	146,263,886.42
一般风险准备		
未分配利润	1,190,191,204.70	974,417,235.11
归属于母公司所有者权益合计	3,121,479,033.40	2,891,736,261.16
少数股东权益	365,134,079.21	136,008,327.46
所有者权益合计	3,486,613,112.61	3,027,744,588.62
负债和所有者权益总计	8,999,966,384.68	6,541,438,262.02

法定代表人：张开元

主管会计工作负责人：蔡晓芳

会计机构负责人：蔡晓芳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	406,654,060.93	342,468,728.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	124,289,496.45	163,116,791.27
应收账款	1,031,384,705.84	917,376,612.00
预付款项	171,385,535.74	124,448,857.19
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,057,345,152.32	586,327,234.43
存货	836,170,420.95	551,124,504.79
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,034,745.73	49,132,445.93
流动资产合计	3,658,264,117.96	2,733,995,174.41
非流动资产：		
可供出售金融资产		

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,034,406,459.20	552,294,131.74
投资性房地产		
固定资产	1,731,861,618.13	1,523,466,138.20
在建工程	289,685,269.10	402,713,011.66
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	85,211,226.13	70,359,458.19
开发支出	60,952,083.05	58,105,750.80
商誉		
长期待摊费用	439,741.28	600,877.96
递延所得税资产	14,534,109.28	14,886,925.45
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,217,090,506.17	2,622,426,294.00
资产总计	6,875,354,624.13	5,356,421,468.41
流动负债：		
短期借款	1,226,702,801.00	380,702,800.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	78,156,807.29	67,921,460.53
应付账款	564,771,994.11	546,835,747.98
预收款项	142,452,975.86	129,159,170.12
应付职工薪酬	24,747,663.70	46,417,971.01
应交税费	152,736,933.80	175,972,457.46
应付利息	2,252,584.55	1,408,346.93
应付股利		
其他应付款	816,063,973.84	361,792,092.96
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	350,914,700.58	320,603,046.88
其他流动负债	2,222,222.22	2,222,222.22

流动负债合计	3,361,022,656.95	2,033,035,316.09
非流动负债：		
长期借款	64,375,000.00	89,375,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	267,746,549.45	282,963,619.78
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	57,075,557.37	61,709,061.44
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	389,197,106.82	434,047,681.22
负债合计	3,750,219,763.77	2,467,082,997.31
所有者权益：		
股本	1,065,600,000.00	1,065,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	700,960,357.45	687,096,919.03
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	144,458,397.99	144,458,397.99
未分配利润	1,214,116,104.92	992,183,154.08
所有者权益合计	3,125,134,860.36	2,889,338,471.10
负债和所有者权益总计	6,875,354,624.13	5,356,421,468.41

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,086,308,283.42	955,203,432.37
其中：营业收入	1,086,308,283.42	955,203,432.37

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	780,284,016.97	729,512,833.04
其中：营业成本	670,044,138.37	621,045,646.49
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	10,962,135.23	3,489,652.48
销售费用	27,276,844.96	18,050,473.52
管理费用	60,855,539.00	66,235,538.69
财务费用	11,601,787.14	11,941,058.83
资产减值损失	-456,427.73	8,750,463.03
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,387,672.54	4,487,671.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	303,636,593.91	230,178,270.61
加：营业外收入	15,484,286.56	10,945.38
其中：非流动资产处置利得	188,306.25	945.38
减：营业外支出	24,364.32	626,875.80
其中：非流动资产处置损失	24,364.32	126,875.80
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	319,096,516.15	229,562,340.19
减：所得税费用	41,157,414.81	13,387,382.30
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	277,939,101.34	216,174,957.89
归属于母公司所有者的净利润	268,813,349.59	207,520,876.42
少数股东损益	9,125,751.75	8,654,081.47
六、其他综合收益的税后净额	105,364.23	17,611.20

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	105,364.23	17,611.20
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	105,364.23	17,611.20
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	105,364.23	17,611.20
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	278,044,465.57	216,192,569.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	268,918,713.82	207,538,487.62
归属于少数股东的综合收益总额	9,125,751.75	8,654,081.47
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.25	0.19
（二）稀释每股收益	0.25	0.19

法定代表人：张开元

主管会计工作负责人：蔡晓芳

会计机构负责人：蔡晓芳

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业收入	1,020,797,571.19	875,260,035.34
减：营业成本	636,375,248.99	573,785,595.16
营业税金及附加	10,590,675.99	3,417,379.17
销售费用	19,727,247.99	14,127,357.92
管理费用	46,675,643.18	59,105,436.81
财务费用	-1,631,898.76	-580,478.51
资产减值损失	-2,410,251.35	8,619,647.17
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,387,672.54	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	309,083,232.61	216,785,097.62
加：营业外收入	15,029,098.86	10,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		626,664.95
其中：非流动资产处置损失		126,664.95
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	324,112,331.47	216,168,432.67
减：所得税费用	49,140,000.63	13,586,374.39
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	274,972,330.84	202,582,058.28
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	274,972,330.84	202,582,058.28
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.26	
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	678,520,075.03	440,984,340.59
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00
向中央银行借款净增加额		0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00
收到再保险业务现金净额		0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00
拆入资金净增加额		0.00
回购业务资金净增加额		0.00
收到的税费返还	14,859,292.55	2,374.15
收到其他与经营活动有关的现金	63,004,424.83	20,201,715.66
经营活动现金流入小计	756,383,792.41	461,188,430.40
购买商品、接受劳务支付的现金	310,199,484.64	249,283,450.31
客户贷款及垫款净增加额		0.00
存放中央银行和同业款项净增加		0.00

额		
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00
支付保单红利的现金		0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	121,204,991.15	72,670,678.74
支付的各项税费	171,352,734.12	50,610,827.84
支付其他与经营活动有关的现金	127,438,891.44	67,414,358.94
经营活动现金流出小计	730,196,101.35	439,979,315.83
经营活动产生的现金流量净额	26,187,691.06	21,209,114.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		0.00
取得投资收益收到的现金		0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	58,793.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		62,178,155.38
收到其他与投资活动有关的现金	21,209,311.48	50,968,780.46
投资活动现金流入小计	21,268,104.48	113,146,935.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	898,861,907.07	375,232,614.65
投资支付的现金	4,500,000.00	50,000,000.00
质押贷款净增加额		0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金	21,450.00	110,000.00
投资活动现金流出小计	903,383,357.07	425,342,614.65
投资活动产生的现金流量净额	-882,115,252.59	-312,195,678.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	220,000,000.00	4,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	220,000,000.00	4,000,000.00
取得借款收到的现金	1,456,995,001.00	690,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,676,995,001.00	694,000,000.00

偿还债务支付的现金	680,874,999.95	537,970,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	101,372,748.65	149,410,393.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流出小计	782,247,748.60	687,380,393.72
筹资活动产生的现金流量净额	894,747,252.40	6,619,606.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	95,646.88	-3,734.93
五、现金及现金等价物净增加额	38,915,337.75	-284,370,692.89
加：期初现金及现金等价物余额	445,841,943.20	447,954,073.38
六、期末现金及现金等价物余额	484,757,280.95	163,583,380.49

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	672,285,017.44	429,687,969.86
收到的税费返还	14,855,954.28	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	1,319,583,842.34	519,808,475.58
经营活动现金流入小计	2,006,724,814.06	949,496,445.44
购买商品、接受劳务支付的现金	441,711,659.60	307,107,227.13
支付给职工以及为职工支付的现金	109,056,933.44	68,322,545.37
支付的各项税费	166,520,157.16	50,477,878.26
支付其他与经营活动有关的现金	1,339,920,119.00	408,932,341.51
经营活动现金流出小计	2,057,208,869.20	834,839,992.27
经营活动产生的现金流量净额	-50,484,055.14	114,656,453.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	58,793.00	
处置子公司及其他营业单位收到		66,785,700.00

的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	-501,102.60	
投资活动现金流入小计	-442,309.60	66,785,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	110,093,799.08	154,835,384.62
投资支付的现金	4,500,000.00	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	480,000,000.00	6,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	49,351.32	0.00
投资活动现金流出小计	594,643,150.40	210,835,384.62
投资活动产生的现金流量净额	-595,085,460.00	-144,049,684.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,146,000,001.00	360,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,146,000,001.00	360,000,000.00
偿还债务支付的现金	308,999,999.95	466,095,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,658,311.14	122,356,463.17
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	393,658,311.09	588,451,463.17
筹资活动产生的现金流量净额	752,341,689.91	-228,451,463.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00
五、现金及现金等价物净增加额	106,772,174.77	-257,844,694.62
加：期初现金及现金等价物余额	288,371,231.77	318,763,481.15
六、期末现金及现金等价物余额	395,143,406.54	60,918,786.53

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,065,600,000.00			0.00	704,966,319.03	0.00	488,820.60		146,263,886.42		974,417,235.11	136,008,327.46	3,027,744,588.62
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,065,600,000.00				704,966,319.03		488,820.60		146,263,886.42		974,417,235.11	136,008,327.46	3,027,744,588.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					13,863,438.42		105,364.23				215,773,969.59	229,125,751.75	458,868,523.99
（一）综合收益总额							105,364.23				268,813,349.59	9,125,751.75	278,044,465.57
（二）所有者投入					13,863,438.42							220,000,000.00	233,863,438.42

和减少资本												
1. 股东投入的普通股											220,000,000.00	220,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,863,438.42							13,863,438.42
4. 其他												
(三) 利润分配											-53,039,380.00	-53,039,380.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-53,039,380.00	-53,039,380.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,065,600,000.00				718,829,757.45		594,184.83		146,263,886.42		1,190,191,204.70	365,134,079.21	3,486,613,112.61

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	532,800,000.00				1,168,510,858.88		109,795.59		92,636,883.36		627,286,513.17	182,334,568.34	2,603,678,619.34
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	532,800,000.00				1,168,510,858.88		109,795.59		92,636,883.36		627,286,513.17	182,334,568.34	2,603,678,619.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	532,800,000.00				-463,544,539.85		379,025.01		53,627,003.06		347,130,721.94	-46,326,240.88	424,065,969.28

(一)综合收益总额						379,025.01				507,317,725.00	10,282,526.32	517,979,276.33
(二)所有者投入和减少资本				69,255,460.15							-56,608,767.20	12,646,692.95
1. 股东投入的普通股											-56,608,767.20	-56,608,767.20
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				51,647,860.15								51,647,860.15
4. 其他				17,607,600.00								17,607,600.00
(三)利润分配								53,627,003.06		-160,187,003.06		-106,560,000.00
1. 提取盈余公积								53,627,003.06		-53,627,003.06		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-106,560,000.00		-106,560,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	532,800,000.00			-532,800,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	532,800,000.00			-532,800,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)												

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,065,600,000.00				704,966,319.03		488,820.60		146,263,886.42		974,417,235.11	136,008,327.46	3,027,744,588.62

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,065,600,000.00				687,096,919.03				144,458,397.99	992,183,154.08	2,889,338,471.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,065,600,000.00				687,096,919.03				144,458,397.99	992,183,154.08	2,889,338,471.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”					13,863,438.42					221,932,950.84	235,796,389.26

号填列)											
(一) 综合收益总额										274,972,330.84	274,972,330.84
(二) 所有者投入和减少资本					13,863,438.42						13,863,438.42
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,863,438.42						13,863,438.42
4. 其他											
(三) 利润分配										-53,039,380.00	-53,039,380.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-53,039,380.00	-53,039,380.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,065,600,000.00				700,960,357.45				144,458,397.99	1,214,116,104.92	3,125,134,860.36

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	532,800,000.00				1,168,249,058.88				90,831,394.93	616,100,126.50	2,407,980,580.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	532,800,000.00				1,168,249,058.88				90,831,394.93	616,100,126.50	2,407,980,580.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	532,800,000.00				-481,152,139.85				53,627,003.06	376,083,027.58	481,357,890.79
(一) 综合收益总额										536,270,030.64	536,270,030.64
(二) 所有者投入					51,647,860.15						51,647,860.15

和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					51,647,860.15						51,647,860.15
4. 其他											
(三) 利润分配								53,627,003.06	-160,187,003.06		-106,560,000.00
1. 提取盈余公积								53,627,003.06	-53,627,003.06		
2. 对所有者（或股东）的分配									-106,560,000.00		-106,560,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	532,800,000.00				-532,800,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	532,800,000.00				-532,800,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,065,600,000.00				687,096,919.03				144,458,397.99	992,183,154.08	2,889,338,471.10

三、公司基本情况

北京清新环境技术股份有限公司,原名北京国电清新环保技术股份有限公司(以下简称 本公司,在包含子公司时统称本集团)是在北京国电清新环保技术工程有限公司的基础上,采用整体变更方式变更设立的股份有限公司,公司在北京市工商行政管理局注册登记,取得营业执照,统一社会信用代码为91110000X003879117。现注册地址:北京市海淀区西八里庄路 69 号;法定代表人:张开元,注册资本:106,560 万元。

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

本集团合并财务报表范围包括本公司及博元科技、新源天净、锡林新康、康瑞新源、清新节能、清新天地、SPC公司、山东清新、山西清新、盐城清新、铝能清新等11家二级子公司及河北兆祥投资有限公司(以下简称河北兆祥)、临沂市裕泰节能有限公司(以下简称裕泰节能)、重庆市清源矿业有限公司(以下简称重庆清源)3家三级子公司。

与上年相比,本年投资新增增加铝能清新1家二级子公司。

详见本附注“八、合并范围的变更”及“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持,认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中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。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的

权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其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，对上年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控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，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。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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（一）外币交易

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

（二）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本集团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。

（1）金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没

有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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和其他金融负债。

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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）		
1-6 个月	0.00%	0.00%
7-12 个月	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上		
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、库存商品、周转材料及建造合同形成的已完工未结算资产等。

存货除石灰石实行实地盘存制外其他存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，除石灰石及特许经营备品备件采用加权平均法，其他采用个别计价法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司、联营企业和合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、

或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施

加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000.00 元的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子及办公设备等。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30	5	4.75-3.17
机器设备	年限平均法	3-20	5	31.67-4.75
运输设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
电子及办公设备	年限平均法	3-30	5	31.67-3.17

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团融资租入的固定资产包括房屋建筑物及机器设备等，将其确认为融资租入固定资产的依据是在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

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

18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的特许经营权等无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本集团的主要研究开发项目包括有关烟气污染治理的干法脱硫、湿法脱硫、脱硫除尘一体化以及烟气脱硝等技术的研究与开发。

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

22、长期资产减值

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

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

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

23、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修费、宣传费等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。装修费、宣传费等费用的摊销年限均为5年。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险、生育保险、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划本集团根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿产生，在本集团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，和本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付补偿款，按适当的折现率折现后计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

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

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

26、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负

债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、运营收入和建造合同收入，收入确认政策如下：

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

（2）运营收入：本公司运营收入是指为火电厂烟气治理运营收入，在烟气治理运营服务已经提供，运营收入和运营成本能够可靠地计量、运营相关的经济利益很可能流入本公司时，确认运营收入的实现。

具体按照如下公式进行确认：收入=运营电量×运营电价-本公司责任投运率低形成的运营电费处罚款，其中运营电量按照电厂实际运营上网电量计算，运营电价为本公司与电厂约定的本公司为之提供运营服务的单价。

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

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

本集团于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准

备，将预计损失确认为当期费用。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时

性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本集团本年度无重要会计政策及会计估计变更事项。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
为降低坏账风险，公司对应收款项计提了充足的坏账准备，最近三年实际未发生坏账损失，为了更加客观公正地反映本公司的财务状况和经营成果，便于投资者进行价值评估与比较分析，根据《企业会计准则》的规定及公司目前业务发展的实际情况，本公司决定自2016年1月1日起对应收款项中“根据信用风险特征组合采用账龄分析法坏账准备计提比例”的会计估计进行变更，采用未来适用法。	本公司于2016年4月24日召开第三届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于会计估计变更的议案》	2016年01月01日	

变更前本公司所采用的会计估计

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

变更后本公司所采用的会计估计

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1-6个月	0.00	0.00
6-12个月	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、6%
消费税		
营业税	营业额	5%、3%
城市维护建设税	流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、19%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京清新环境技术股份有限公司	15%
SPC EUROPE Sp.zo.o.	19%
其他子公司	25%

2、税收优惠

(1) 《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定,“国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。”据此,本公司在2008年北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局认定的高新技术企业基础上,于2014年10月30日通过高新技术企业复审,取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201411000677),已在北京市海淀区地方税务局备案,2014年度至2016年度继续按15%的税率缴纳企业所得税。

(2) 《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条规定,“从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得”,“可以免征、减征企业所得税”;《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十八条规定,“项目的具体条件和范围由国务院财政、税务主管部门商国务院有关部门制订,报国务院批准后公布施行。”企业从事“符合条件的环境保护、节能节水项目的所得,自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。”

(3) 本公司所属托克托运行分公司、丰润分公司、大同分公司、武乡分公司、石柱分公司、浙江清新天地等分子公司的脱硫运营业务符合财政部、国家税务总局、国家发展和改革委员会联合发布并经国务院批准的《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录(试行)》(财税[2009]166号)中“燃煤电厂烟气脱硫技术改造项目”的相关规定,其中:

1) 托克托分公司大托项目1-8号机组自2008年度至2010年度免缴企业所得税,2011年度至2013年度减半缴纳企业所得税;

2) 托克托分公司呼热项目11-12号机组自2013年度至2015年度免缴企业所得税,2016至2018年度减半缴纳企业所得税;

3) 丰润分公司脱硫运营业务自2013年度至2015年度免缴企业所得税,2016年至2018年度减半缴纳企业所得税;

4) 大同分公司脱硫运营业务自2013年度至2015年度免缴企业所得税,2016年至2018年度减半缴纳企业所得税;

5) 武乡分公司脱硫运营业务自2014年度至2016年度免缴企业所得税,2017年至2019年度减半征收企业所得税;

6) 浙江清新天地子公司脱硫运营业务自2014年度至2016年度免缴企业所得税,2017年至2019年度减

半征收企业所得税；

7) 石柱分公司脱硫运营业务自2015年度至2017年度免缴企业所得税，2018年至2020年度减半征收企业所得税。

8) 平朔分公司脱硫运营业务自2016年度至2018年度免缴企业所得税，2019年至2021年度减半征收企业所得税。

9) 神木分公司脱硫运营业务自2016年度至2018年度免缴企业所得税，2019年至2021年度减半征收企业所得税。

(4) 托克托分公司、丰润分公司、石柱分公司根据财政部、国家税务总局《关于资源综合利用产品和劳务增值税优惠的通知》，工业废气处理劳务、燃煤发电厂及各类工业企业生产过程中产生的烟气、高硫天然气享受增值税即征即退优惠。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	42,449.30	237,159.44
银行存款	509,111,724.17	445,604,783.76
其他货币资金		73,970,949.09
合计	509,154,173.47	519,812,892.29
其中：存放在境外的款项总额	4,312,266.64	5,416,060.52

其他说明：

年末受限使用货币资金 24,396,892.52 元，其中：10,586,779.85 元为保函保证金，13,810,112.67 元为银行承兑应付票据保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		

权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	0.00	0.00

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	129,379,888.45	166,977,968.67
商业承兑票据		
合计	129,379,888.45	166,977,968.67

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	85,818,048.45
商业承兑票据	
合计	85,818,048.45

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

银行承兑票据	158,944,148.62	
商业承兑票据		
合计	158,944,148.62	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						275,778,951.74	24.54%			275,778,951.74
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,280,090,322.44	100.00%	53,142,799.81	4.15%	1,226,947,522.63	848,216,338.13	75.46%	53,797,289.45	6.34%	794,419,048.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,280,090,322.44	100.00%	53,142,799.81	4.15%	1,226,947,522.63	1,123,995,289.87	100.00%	53,797,289.45		1,070,198,000.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1-6个月	604,578,319.50		0.00%
7-12个月	364,130,865.78	18,206,543.29	5.00%
1年以内小计	968,709,185.28	18,206,543.29	5.00%
1至2年	302,124,243.75	30,212,424.38	10.00%
2至3年	5,709,337.08	1,712,801.12	30.00%
3年以上			
3至4年	1,073,050.61	536,525.31	50.00%
4至5年			
5年以上	2,474,505.72	2,474,505.72	100.00%
合计	1,280,090,322.44	53,142,799.81	4.15%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 654,489.64 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额634,020,837.26元，占应收账款年末余额合计数的比例49.53%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额24,366,501.54元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

年末用于质押的应收账款金额为 217,801,913.21 元。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	141,276,966.81	53.65%	129,396,516.06	57.94%
1至2年	83,785,652.36	31.82%	47,008,566.23	21.05%
2至3年	33,995,997.07	12.91%	43,023,788.95	19.27%
3年以上	4,286,639.98	1.63%	3,889,807.22	1.74%
合计	263,345,256.22	--	223,318,678.46	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本集团账龄超过1年的重要预付款项均为建造合同采购及在建工程采购形成，工程施工周期及竣工决算周期均超过1年，业务尚未完成，故暂未结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额110,202,464.34元，占预付款项年末余额合计数的比例39.62%。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
合计	0.00	0.00

(2) 重要逾期利息

不适用

8、应收股利

不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	23,000,000.00	11.48%		0.00%	23,000,000.00	23,000,000.00	19.71%	0.00	0.00%	23,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	163,992,681.62	81.84%	6,400,290.52	3.90%	157,592,391.10	82,413,585.89	70.64%	6,211,737.70	7.54%	76,201,848.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	13,391,700.79	6.68%		0.00%	13,391,700.79	11,253,702.83	9.65%	0.00	0.00%	11,253,702.83
合计	200,384,382.41	100.00%	6,400,290.52	3.00%	193,984,091.89	116,667,288.72	100.00%	6,211,737.70		110,455,551.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京国能新兴化工有限公司	18,000,000.00			说明 1：本公司之控股子公司博元科技向其原股东借出资金，本公司预计无回收风险，故按个别认定法不提坏账准备。
锡林浩特国能能源科技有限公司	5,000,000.00			说明 1：本公司之控股子公司博元科技向其原股东借出资金，本公司预计无回收风险，故按个别认定法不提坏账准备。

合计	23,000,000.00		--	--
----	---------------	--	----	----

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1-6个月	102,081,681.61	0.00	0.00%
7-12个月	30,990,185.04	1,475,006.99	5.00%
1年以内小计	133,071,866.65	1,475,006.99	5.00%
1至2年	25,154,583.57	2,515,458.36	10.00%
2至3年	4,455,953.52	1,336,786.06	30.00%
3年以上			
3至4年	238,823.60	119,411.80	50.00%
4至5年	589,134.80	471,307.84	80.00%
5年以上	482,319.48	482,319.48	100.00%
合计	163,992,681.62	6,400,290.52	4.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 188,552.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	113,541,135.60	54,780,836.50
单位往来款	37,430,656.29	28,896,323.41
员工备用金	47,532,734.59	32,032,494.77

应退税金		512,050.00
其他	1,879,855.93	445,584.04
合计	200,384,382.41	116,667,288.72

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京国能新兴化工有限公司	往来款	18,000,000.00	2-3年	8.98%	
北京国电工程招标有限公司	投标保证金	15,813,144.00	1-2年	7.89%	1,481,276.35
江苏徐矿综合利用发电有限公司	安全保证金	9,000,000.00	6个月以内	4.49%	
河北塔坛投资股份有限公司	往来款	8,600,000.00	6个月以内	4.29%	
中国电能成套设备有限公司	投标保证金	6,650,164.00	6个月以内	3.32%	
合计	--	58,063,308.00	--	28.98%	1,481,276.35

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	106,912,093.31		106,912,093.31	73,322,221.04	0.00	73,322,221.04

在产品						
库存商品	2,740,896.68		2,740,896.68	9,893,733.59	0.00	9,893,733.59
周转材料	95,711.58		95,711.58	52,622.86	0.00	52,622.86
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	768,029,443.11		768,029,443.11	475,559,008.15	0.00	475,559,008.15
合计	877,778,144.68		877,778,144.68	558,827,585.64	0.00	558,827,585.64

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	0.00					
在产品						
库存商品	0.00					
周转材料	0.00					
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00					
合计	0.00					

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	1,901,922,126.92
累计已确认毛利	616,333,323.98
减：预计损失	
已办理结算的金额	1,750,226,007.79

建造合同形成的已完工未结算资产	768,029,443.11
-----------------	----------------

11、划分为持有待售的资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	109,202,658.56	130,835,708.70
合计	109,202,658.56	130,835,708.70

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

不适用

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

不适用

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

不适用

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

不适用

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

不适用

15、持有至到期投资

不适用

16、长期应收款

不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
北京清新诚和创业投资中心（有限合伙）	48,440,003.66			-1,706,290.53						46,733,713.13	
小计	48,440,003.66			-1,706,290.53						46,733,713.13	
二、联营企业											
重庆智慧思特环保大数据有限公司	2,869,485.58	4,500,000.00		-681,382.01						6,688,103.57	
小计	2,869,485.58	4,500,000.00		-681,382.01						6,688,103.57	
合计	51,309,489.24	4,500,000.00		-2,387,672.54						53,421,816.70	

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值：	76,871,853.35	284,062,566.72	382,403.00	197,120.95	
1.期初余额	524,528,195.85	1,731,716,584.81	22,387,739.03	135,050,424.09	2,413,682,943.78
2.本期增加金额	115,534,196.18	2,311,914,567.15	1,362,496.91	23,689,028.48	2,452,500,288.72
(1) 购置	53,422,456.53	1,706,688,965.69	1,362,496.91	898,744.54	1,762,372,663.67
(2) 在建工程转入	46,511,102.70	483,961,699.74			530,472,802.44
(3) 企业合并增加					
(4) 其他-暂估调整	3,945,704.61				3,945,704.61
(5) 售后回租固定资产增加	11,654,932.34	121,263,901.72		22,736,165.94	155,655,000.00
3.本期减少金额	14,223,917.20	517,866,955.25	707,529.00	57,735,808.92	590,534,210.37
(1) 处置或报废			707,529.00	49,040.00	756,569.00
(2) 暂估调整					
(3) 售后回租固定资产减少	14,223,917.20	186,620,642.78		33,876,398.12	234,720,958.10
(4) 固定资产技改转在建工程		331,246,312.47		23,810,370.80	355,056,683.27
4.期末余额	625,838,474.83	3,525,764,196.71	23,042,706.94	101,003,643.65	4,275,649,022.13
二、累计折旧	6,998,541.66	30,728,218.46		36,349.69	
1.期初余额	48,406,386.99	278,892,157.05	15,088,310.55	33,612,688.14	375,999,542.73
2.本期增加金额	14,655,863.22	67,348,766.74	1,435,827.35	5,016,620.35	88,457,077.66
(1) 计提	9,892,173.00	55,359,034.88	1,386,081.35	4,985,971.65	71,623,260.88
3.本期减少金额	3,000,899.07	131,197,378.28	672,152.55	17,452,970.58	152,323,400.48
(1) 处置或报废			672,152.55	10,187.87	682,340.42

(2) 售后回租减少	3,000,899.07	69,850,598.09		14,927,854.20	87,779,351.36
(3) 固定资产技改转在建工程		61,346,780.19		2,514,928.51	63,861,708.70
4.期末余额	60,061,351.14	215,043,545.51	15,851,985.35	21,176,337.91	312,133,219.91
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	565,777,123.69	3,310,720,651.20	7,190,721.59	79,827,305.74	3,963,515,802.22
2.期初账面价值	476,121,808.86	1,452,824,427.76	7,299,428.48	101,437,735.95	2,037,683,401.05

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	79,357,160.38	3,994,209.10		75,362,951.28
机器设备	672,939,050.11	49,546,698.26		623,392,351.85
运输设备				0.00
电子及办公设备	97,541,427.59	2,396,584.96		95,144,842.63
合计	849,837,638.08	55,937,492.32	0.00	793,900,145.76

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
托克托电厂 1-8 号 8×600MW 燃煤发电机组与 11-12 号 2×300MW 的配套脱硫装置所属房屋	81,615,785.42	出让方所有新建的房屋建筑物未办理房屋产权证
山西大唐国际云冈热电有限责任公司 2×220+2×300MW 燃煤发电机组配套烟气脱硫装置所属房屋及 2×300+2×220MW 机组燃煤发电机组配套烟气脱硝装置所属房屋	20,734,296.20	出让方所有新建的房屋建筑物未办理房屋产权证
河北大唐国际丰润热电有限责任公司 2×300MW 机组燃煤发电机组配套烟气脱硫装置所属房屋	23,272,478.66	出让方所有新建的房屋建筑物未办理房屋产权证
山西大唐国际运城发电有限责任公司 600MW 机组燃煤发电机组配套烟气脱硝装置所属房屋	22,116,199.84	出让方所有新建的房屋建筑物未办理房屋产权证
武乡西山发电有限责任公司 2×600MW 燃煤发电机组配套烟气脱硫装置所属房屋及 2×600MW 燃煤发电机组配套烟气脱硝装置所属房屋	40,236,989.94	出让方所有新建的房屋建筑物未办理房屋产权证
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司 4×600MW 燃煤发电机组配套烟气脱硫装置所属房屋	69,873,311.69	出让方所有新建的房屋建筑物未办理房屋产权证
重庆大唐国际石柱发电有限责任公司 2*350MW 燃煤发电机组配套烟气脱硫装置所属房屋及 2*350MW 燃煤发电机组配套烟气脱硝装置所属房屋	25,883,417.34	出让方所有新建的房屋建筑物未办理房屋产权证
神华神东电力有限责任公司店塔电厂 2×660MW 燃煤发电机组烟气脱硫装置所属房屋	25,541,493.42	出让方所有新建的房屋建筑物未办理房屋产权证
山西平朔煤矸石发电有限责任公司 2*300MW 燃煤发电机组配套烟气脱硫装置所属房屋	17,108,000.00	出让方所有新建的房屋建筑物未办理房屋产权证

其他说明：

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

由于出让方所有新建的房屋建筑物均未办理房屋产权证，且本公司使用的装置用地未取得单独的土地使用权证，故本公司上述的房屋建筑物暂未取得房屋产权证。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
焦油加氢项目	423,600,507.81		423,600,507.81	391,990,381.36		391,990,381.36
公用工程项目	316,676,007.12		316,676,007.12	316,505,421.53		316,505,421.53
粗酚精制项目	150,780,630.85		150,780,630.85	150,780,630.85		150,780,630.85
脱硫项目二	0.00		0.00	127,587,214.25		127,587,214.25
塔坛国际商贸城 供暖项目	120,926,172.55		120,926,172.55	120,926,172.55		120,926,172.55
甲醇项目	95,685,766.19		95,685,766.19	95,685,766.19		95,685,766.19
特许经营脱硫设 施改造项目一	6,519,157.25		6,519,157.25	68,288,004.08		68,288,004.08
脱硫项目三	65,371,152.81		65,371,152.81	63,147,137.61		63,147,137.61
脱硫项目四	0.00		0.00	47,645,657.69		47,645,657.69
超净排放改造项 目二	0.00		0.00	29,154,908.60		29,154,908.60
含尘焦油项目	16,996,499.10		16,996,499.10	16,996,499.10		16,996,499.10
超净排放改造项 目一	93,691,071.15		93,691,071.15	11,034,210.82		11,034,210.82
活性焦生产线	9,530,672.11		9,530,672.11	9,095,725.38		9,095,725.38
超净排放改造项 目三	0.00		0.00	4,578,024.44		4,578,024.44
ERP	4,593,310.34		4,593,310.34	4,265,609.81		4,265,609.81
特许经营脱硫设 施改造项目二	4,404,122.96		4,404,122.96	3,290,747.86		3,290,747.86
集中供热项目二	42,113,800.49		42,113,800.49			
超净排放改造项 目四	76,642,995.42		76,642,995.42			
脱硫项目一	7,911,934.18		7,911,934.18			
其他	4,421,635.54		4,421,635.54	2,631,749.40		2,631,749.40
合计	1,439,865,435.87		1,439,865,435.87	1,463,603,861.52		1,463,603,861.52

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
焦油加氢项目	466,060,000.00	391,990,381.36	31,610,126.45			423,600,507.81	90.89%	后期	59,945,779.42	10,652,736.72	6.02%	其他
公用工程项目	350,000,000.00	316,505,421.53	170,585.59			316,676,007.12	90.48%	后期	56,310,947.44	8,095,440.42	6.02%	其他
粗酚精制项目	194,360,000.00	150,780,630.85	0.00			150,780,630.85	77.58%	后期	22,282,594.53	3,681,933.22	6.02%	其他
脱硫项目二	144,600,000.00	127,587,214.25	19,680,544.36	147,267,758.61		0.00	101.84%	完工	19,162,468.88	1,344,157.68	5.05%	其他
甲醇项目	188,040,000.00	95,685,766.19				95,685,766.19	50.89%	后期	18,019,161.61	2,336,564.05	6.02%	其他
特许经营脱硫设施改造项目一	277,540,000.62	68,288,004.08	157,121,528.49	218,890,375.32		6,519,157.25	81.22%	在建				其他
脱硫项目三	108,325,600.00	63,147,137.61	2,224,015.20			65,371,152.81	60.35%	在建	3,470,631.19	1,119,878.59	5.05%	其他
脱硫项目四	83,030,000.00	47,645,657.69	9,816,887.18	57,462,544.87		0.00	69.21%	完工	703,412.99		5.05%	其他
集中供热项目二	383,360,000.00		42,113,800.49			42,113,800.49	10.99%	在建				其他
合计	2,195,315,600.62	1,261,630,213.56	262,737,487.76	423,620,678.80		1,100,747,022.52	--	--	179,894,996.06	27,230,710.68		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
合计		--

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
博元科技焦油加氢等项目	19,452,646.77	20,170,194.28
合计	19,452,646.77	20,170,194.28

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	20,895,995.63	68,296,682.33	21,385,517.10	2,600,558.16	113,178,753.22
2.本期增加金额		20,745,511.91		118,206.74	20,863,718.65
(1) 购置				118,206.74	118,206.74
(2) 内部研发		20,745,511.91			20,745,511.91
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额	20,895,995.63	89,042,194.24	21,385,517.10	2,718,764.90	134,042,471.87
二、累计摊销					
1.期初余额	905,493.16	12,820,288.26	7,329,791.76	1,287,886.41	22,343,459.59
2.本期增加金额	208,959.96	5,032,254.29	998,970.78	112,012.80	6,352,197.83
(1) 计提	208,959.96	5,032,254.29	998,970.78	111,862.80	6,352,047.83
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,114,453.12	17,852,542.55	8,328,762.54	1,399,899.21	28,695,657.42
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	19,781,542.51	71,189,651.69	13,056,754.56	1,318,865.69	105,346,814.45
2.期初账面价值	19,990,502.47	55,476,394.07	14,055,725.34	1,312,671.75	90,835,293.63

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 80.11%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

--	--	--

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
干法脱硫技术开发	8,559,391.99	7,180,238.25						15,739,630.24
高硫煤高效旋汇耦合技术	4,097,130.67							4,097,130.67
高效旋汇耦合工艺改进	20,187,832.90	7,424,806.72						27,612,639.62
燃煤锅炉烟气脱汞技术集成	1,864,903.02	439,666.97						2,304,569.99
湿法脱硫工艺改进	29,842,045.94	6,690,812.24			20,412,468.55			16,120,389.63
脱硝系统性能优化	1,667,269.29	1,500,951.62						3,168,220.91
新型管除技术开发		22,325.00						22,325.00
合计	66,218,573.81	23,258,800.80			20,412,468.55			69,064,906.06

27、商誉

不适用

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房租、装修费	600,877.96		161,136.68		439,741.28
合计	600,877.96		161,136.68		439,741.28

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	51,541,580.29	10,375,688.29	60,009,027.16	10,241,855.29
内部交易未实现利润	94,886,552.20	14,232,982.83	67,648,628.67	10,147,294.30
可抵扣亏损	26,846,541.16	6,711,635.29	9,815,426.93	2,453,856.73
预估成本				
股权激励费用	51,647,860.13	7,747,179.02	51,647,860.15	7,747,179.01
合计	224,922,533.78	39,067,485.43	189,120,942.91	30,590,185.33

(2) 未经抵销的递延所得税负债

不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		39,067,485.43		30,590,185.33
递延所得税负债				

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	24,735,706.89	18,849,491.77
合计	24,735,706.89	18,849,491.77

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017年	0.00	0.00	
2018年	0.00	0.00	
2019年	3,038,392.94	3,038,392.94	
2020年	15,811,098.83	15,811,098.83	
2021年	5,886,215.12		

合计	24,735,706.89	18,849,491.77	--
----	---------------	---------------	----

30、其他非流动资产

不适用

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		300,000,000.00
保证借款	300,000,000.00	
信用借款	1,259,202,801.00	413,202,800.00
合计	1,559,202,801.00	713,202,800.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计		--	--	--

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

合计		
----	--	--

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	96,831,898.01	87,794,912.59
合计	96,831,898.01	87,794,912.59

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,699,449,488.45	497,223,559.65
1年以上	202,725,028.25	183,114,512.92
合计	1,902,174,516.70	680,338,072.57

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北可耐特玻璃钢有限公司	8,107,341.01	业务未完结
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	5,256,000.00	业务未完结
合计	13,363,341.01	--

其他说明：

年末应付账款较年初增加较多主要为铝能清新子公司购买中国铝业环保资产，部分款项本期未到达付款节点使应付账款增加所致。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	184,775,650.40	144,741,999.52
1年以上	3,630,946.86	1,894,536.09
合计	188,406,597.26	146,636,535.61

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算项目	

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	52,991,555.05	105,239,843.25	131,202,315.53	27,029,082.77
二、离职后福利-设定提存计划	2,127,515.53	12,011,299.11	12,039,303.76	2,099,510.88
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

合计	55,119,070.58	117,251,142.36	143,241,619.29	29,128,593.65
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	41,303,177.52	88,355,062.92	115,132,764.17	14,525,476.27
2、职工福利费	0.00	901,079.18	901,079.18	
3、社会保险费	1,018,528.03	6,954,078.15	6,933,094.60	1,039,511.58
其中：医疗保险费	846,810.88	5,965,611.95	5,946,786.95	865,635.88
工伤保险费	83,683.83	534,925.07	533,515.71	85,093.19
生育保险费	88,033.32	453,541.13	452,791.94	88,782.51
4、住房公积金	650,816.13	6,834,454.67	6,755,598.11	729,672.69
5、工会经费和职工教育经费	10,019,033.37	2,195,168.33	1,479,779.47	10,664,110.04
6、短期带薪缺勤				70,312.19
7、短期利润分享计划				
合计	52,991,555.05	105,239,843.25	131,202,315.53	27,029,082.77

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,789,567.01	11,388,466.17	11,406,299.43	1,771,733.75
2、失业保险费	337,948.52	622,832.94	633,004.33	327,777.13
3、企业年金缴费				
合计	2,127,515.53	12,011,299.11	12,039,303.76	2,099,510.88

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	145,849,302.56	144,743,313.18
消费税		
营业税	3,492,080.28	3,549,477.78

企业所得税	30,116,684.56	47,758,679.43
个人所得税	1,073,216.08	1,385,992.53
城市维护建设税	2,085,935.21	2,547,885.60
土地使用税	260,418.69	
印花税	1,774.70	
教育费附加（含地方教育费附加）	1,307,293.17	1,789,438.08
其他	109,342.01	162,689.84
合计	184,296,047.26	201,937,476.44

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	770,012.64	1,035,334.70
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,807,217.72	765,803.89
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他		
合计	2,577,230.36	1,801,138.59

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		--

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他		
合计		

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待支付资产收购款	202,974,875.45	202,974,875.45
保证金	20,614,169.40	16,619,191.18
单位往来款	28,057,606.47	28,579,560.33
员工备用金借款	1,347,520.16	1,785,840.65
其他	4,315,480.92	3,041,590.52
合计	257,309,652.40	253,001,058.13

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		--

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	193,750,000.00	193,750,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	300,914,700.58	270,603,046.88
合计	494,664,700.58	464,353,046.88

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
一年内结转的递延收益-政府补助	2,222,222.22	2,222,222.22
合计	2,222,222.22	2,222,222.22

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	--	--	--							

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	64,375,000.00	89,375,000.00
保证借款	125,000,000.00	337,500,000.00
信用借款	140,625,000.00	
合计	330,000,000.00	426,875,000.00

长期借款分类的说明：

1：质押/抵押借款情况详见本附注“十六、7.(1)固定资产抵押及脱硫设备特许经营收费权出质情况”。

2：保证借款情况详见本附注“十二、5.(4)关联担保情况”。

其他说明，包括利率区间：

长期借款明细						
贷款单位	借款	借款	币种	利率	年末金额	年初金额
	起始日	终止日				
招商银行股份有限公司 呼和浩特金桥支行	Jan-14	Dec-18	人民币	6.6%-7.04%	140,625,000.00	187,500,000.00
交通银行浙江省杭州分行 行营业部	Dec-14	Nov-19	人民币	6.00%	100,000,000.00	120,000,000.00
交通银行深圳滨河分行	Jul-13	Sep-18	人民币	6.72%	64,375,000.00	89,375,000.00

交通银行宁波象山支行	Dec-14	Nov-19	人民币	6.00%	25,000,000.00	30,000,000.00
合计					330,000,000.00	426,875,000.00

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

如有转换公司债券，应年转股条件、转股时间。

对于逾期借款，分别贷款单位、借款金额、逾期时间、年利率披露；同时，还应说明逾期未偿还的原因和预期还款期，并在期后事项中反映报表日后是否已偿还。逾期借款获得展期的，说明展期条件、新的到期日。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	302,222,092.91	312,003,906.25
未确认融资费用	-34,475,543.46	-29,040,286.47
合计	267,746,549.45	282,963,619.78

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计		

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1.当期服务成本		
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4.利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1.精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动		
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利		
五、期末余额		

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1、利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1.计划资产回报（计入利息净额的除外）		
2.资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计					--

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计			--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,592,592.59		1,111,111.13	1,481,481.46	研发项目奖励资金
供热管网建设配套费	124,819,658.57	8,000,000.00	2,022,752.76	130,796,905.81	注
未实现售后租回损益-融资租赁	59,116,468.85	3,058,393.26	6,580,786.20	55,594,075.91	售后回租
合计	186,528,720.01	11,058,393.26	9,714,650.09	187,872,463.18	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中关村管委会重大科技成果产业化专项资金	2,592,592.59		1,111,111.13		1,481,481.46	与资产相关
合计	2,592,592.59		1,111,111.13		1,481,481.46	--

其他说明：

注：供热管网建设配套费主要为裕泰节能公司按照与莒南县人民政府签订的《开发山东临沂市莒南县县城供热服务的协议书》约定：收到的莒南县人民政府向开发商收取并按有关政策拨付给裕泰节能公司的供热管网建设配套费。本年减少为按照经营期限分期结转计入营业收入。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
克什克腾旗财政局企业支持资金	10,920,000.00	10,920,000.00
合计	10,920,000.00	10,920,000.00

其他说明：

博元科技于2015年、2014年分别收到克什克腾旗财政局按照《克政纪字[2013]16号》文拨付的企业支持资金728.00万元、364.00万元。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,065,600,000.00						1,065,600,000.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	635,710,858.88			635,710,858.88
其他资本公积	69,255,460.15	13,863,438.42		83,118,898.57
合计	704,966,319.03	13,863,438.42		718,829,757.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年资本公积增加主要系本公司进行股权激励，按企业会计准则规定计入管理费用及资本公积13,863,438.42元所致（详

见本附注十三、股份支付)。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	488,820.60	105,364.23			105,364.23		594,184.83
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	488,820.60	105,364.23			105,364.23		594,184.83

其他综合收益合计	488,820.60	105,364.23			105,364.23		594,184.83
----------	------------	------------	--	--	------------	--	------------

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费				
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	146,263,886.42			146,263,886.42
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	146,263,886.42			146,263,886.42

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	974,417,235.11	627,286,513.17
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		0.00
调整后期初未分配利润	974,417,235.11	627,286,513.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	268,813,349.59	207,520,876.42
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	53,039,380.00	106,560,000.00
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	1,190,191,204.70	728,247,389.59
---------	------------------	----------------

调整期初未分配利润明细:

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

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,078,428,195.91	658,878,421.41	951,903,926.47	615,367,924.90
其他业务	7,880,087.51	11,165,716.96	3,299,505.90	5,677,721.59
合计	1,086,308,283.42	670,044,138.37	955,203,432.37	621,045,646.49

62、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	530,625.56	531,461.34
城市维护建设税	5,559,548.89	1,373,274.74
教育费附加	4,361,230.80	1,306,127.27
资源税		
水利建设基金等其他	510,729.98	278,789.13
合计	10,962,135.23	3,489,652.48

其他说明:

本期营业税金及附加较上年增加较大的主要原因为本期实缴增值税增加导致附加税增长所致。

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,332,808.05	8,554,844.42
中介服务费	2,508,620.10	1,363,516.46
咨询服务费	1,095,901.13	94,500.00

差旅费	2,992,667.89	1,869,032.79
办公费	887,937.67	1,430,166.70
招待费	2,949,958.66	1,529,167.53
会议费	443,313.93	697,169.31
广告宣传费	950,436.79	114,400.00
其他	1,115,200.74	2,397,676.31
合计	27,276,844.96	18,050,473.52

其他说明：

本期销售费用较上年增加较大的主要原因为本公司业务规模扩大，加大市场开发力度，导致相关费用增加。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	2,298,549.94	1,497,684.50
职工薪酬	19,479,298.48	15,194,372.94
招待费	2,112,538.26	1,254,992.24
会议宣传费	472,558.20	478,054.50
业务费	9,043,638.90	10,275,014.71
折旧及摊销	5,096,083.22	4,868,719.79
研发费	5,595,046.62	183,791.88
税费	1,642,328.91	1,339,856.20
股权激励分摊成本	13,863,438.42	30,002,300.00
其他	1,252,058.05	1,140,751.93
合计	60,855,539.00	66,235,538.69

其他说明：

本期管理费用较上年有所下降的主要原因为本期确认的股权激励成本小于上期所致。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,435,013.13	20,706,369.12
减：利息收入	836,969.74	-9,659,163.78
减：汇兑收益	79,328.58	
加：其他支出	1,083,072.33	893,853.19

合计	11,601,787.14	11,941,058.83
----	---------------	---------------

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-456,427.73	8,750,463.03
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-456,427.73	8,750,463.03

其他说明：

本期资产减值损失较上年减少较大的主要原因为本期会计估计变更冲回坏账准备所致。

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,387,672.54	
处置长期股权投资产生的投资收益		4,487,671.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-2,387,672.54	4,487,671.28

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	188,306.25	945.38	188,306.25
其中：固定资产处置利得	188,306.25	945.38	188,306.25
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	15,019,180.31	10,000.00	1,161,111.13
收违约金	276,800.00		276,800.00
合计	15,484,286.56	10,945.38	

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
资源综合利	呼和浩特市	补助	因从事国家	是	否	7,773,266.71		与收益相关

用产品及劳务增值税即征即退	托克托县国家税务局		鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
资源综合利用产品及劳务增值税即征即退	唐山市丰润区国家税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	1,126,530.53	0.00	与收益相关
资源综合利用产品及劳务增值税即征即退	重庆市石柱土家族自治县国家税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	3,535,284.16		与收益相关
天津武清汽车产业园项目引进专项引导资金	天津武清汽车产业园	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,422,987.78		与收益相关
中关村国际化发展专项补贴	北京中关村海外科技园有限责任公司	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
中关村科技园区海淀区管委会海淀重大科技成果产业化专项资金	中关村科技园区海淀区管委会海淀重大科技成果产业化专项资金	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,111,111.13		与资产相关
合计	--	--	--	--	--	15,019,180.31		--

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
非流动资产处置损失合计	24,364.32	126,875.80	24,364.32
其中：固定资产处置损失	24,364.32	126,875.80	24,364.32
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		500,000.00	
合计	24,364.32	626,875.80	

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	49,636,521.64	21,159,665.12
递延所得税费用	-8,479,106.83	-7,772,282.82
合计	41,157,414.81	13,387,382.30

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	319,096,516.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	47,864,477.42
子公司适用不同税率的影响	-2,272,195.32
调整以前期间所得税的影响	2,948,579.94
非应税收入的影响	-9,414,874.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	631,840.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,399,587.34
所得税费用	41,157,414.81

72、其他综合收益

详见附注七、57。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到或退回的投标保证金等	57,988,765.68	16,015,033.00
利息收入	799,113.49	679,241.13
员工备用金还款	2,361,071.87	
其他	1,855,473.79	3,507,441.53
合计	63,004,424.83	20,201,715.66

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的投标保证金等	90,509,958.60	32,221,529.00
支付的管理费用、销售费用	32,640,134.64	17,060,064.58
其他	4,288,798.20	18,132,765.36
合计	127,438,891.44	67,414,358.94

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与在建工程有关的投标保证金等		5,026,474.25
博元科技试运行收到货款	21,181,305.65	
与投资活动有关其他	28,005.83	4,942,306.21
收到的临沂市集中供热 BOT 项目接口费		41,000,000.00
合计	21,209,311.48	50,968,780.46

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

退回与在建工程有关的投标保证金		110,000.00
其他	21,450.00	
合计	21,450.00	110,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		0.00

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	277,939,101.34	216,174,957.89
加：资产减值准备	-456,427.73	8,750,463.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	89,124,300.50	80,470,217.02
无形资产摊销	6,483,489.99	2,873,312.04
长期待摊费用摊销	161,136.68	655,494.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-160,627.24	126,664.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	11,571,894.63	12,419,831.73
投资损失（收益以“-”号填列）	2,387,672.54	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,477,300.10	-7,714,074.62

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-318,950,559.04	-142,327,464.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-248,538,984.42	-382,057,794.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	215,103,993.91	231,837,506.12
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	26,187,691.06	21,209,114.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	484,757,280.95	163,583,380.49
减：现金的期初余额	445,841,943.20	447,954,073.38
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	38,915,337.75	-284,370,692.89

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	484,757,280.95	445,841,943.20
其中：库存现金	42,449.30	237,159.44
可随时用于支付的银行存款	484,714,831.65	445,604,783.76
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	484,757,280.95	445,841,943.20
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

75、所有者权益变动表项目注释

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	24,396,892.52	保证金
应收票据	85,818,048.45	借款抵押
存货		-
固定资产	1,096,900,630.46	借款抵押
无形资产		-
应收账款	217,801,913.21	借款抵押
合计	1,424,917,484.64	--

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	4,312,266.64
其中：美元	650,299.59	6.63	4,312,266.64
欧元		-	
港币		-	
应收账款	--	--	
其中：美元		-	
欧元		-	
港币		-	
长期借款	--	--	
其中：美元		-	
欧元		-	
港币		-	
短期借款		--	191,750,000.00
其中：美元		-	
欧元	26,000,000.00	7.38	191,750,000.00

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

本集团所属境外经营实体包括全资子公司SPC EUROPE Sp. zo. o.，其注册及主要经营地为波兰共和国，经营范围包括境内外发电厂设计、建设、投资、运营等，记账本位币为美元。

78、套期

□ 适用 √ 不适用

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

额	
---	--

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益	构成同一控制下企业合	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日	合并当期期初至合并日	比较期间被合并方的收	比较期间被合并方的净

	比例	并的依据			被合并方的 收入	被合并方的 净利润	入	利润

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

与上年相比，本年合并范围因新投资设立增加北京铝能清新环境技术有限公司二级子公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
赤峰博元科技有限公司	赤峰	赤峰	生产	70.60%		非同一控制下企业合并
北京新源天净环保技术有限公司	北京	北京	技术服务/销售	100.00%		投资设立
锡林郭勒盟锡林新康活性炭有限公司	锡林浩特	锡林浩特	生产/销售	80.00%	20.00%	投资设立
北京康瑞新源净化技术有限公司	北京	北京	技术服务/销售	70.00%		投资设立
SPC EUROPE Sp.zo.o.	波兰	波兰	技术服务	100.00%		投资设立
浙江清新天地环保技术有限公司	象山县	象山县	火电脱硫服务特许经营	65.00%		投资设立
北京清新环境节能技术有限公司	北京	北京	技术服务/销售	100.00%		投资设立
河北兆祥投资有限公司	石家庄	石家庄	余热利用		90.00%	非同一控制下企业合并
临沂市裕泰节能有限公司	临沂	临沂	余热利用		100.00%	投资设立
盐城清新环境技	盐城	盐城	污染、废物治理	100.00%		投资设立

术有限公司						
山西清新环境技术有限公司	太原	太原	污染、废物治理	100.00%		投资设立
山东清新环保科技有限公司	济南	济南	污染、废物治理	60.00%		投资设立
重庆市清源矿业有限公司	重庆	重庆	石灰石及制品销售		100.00%	投资设立
北京铝能清新环境技术有限公司	北京	北京	环境污染治理设施的运营和建造	60.00%		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
赤峰博元科技有限公司	29.40%	-47,067.68	0.00	85,794,387.58
北京铝能清新环境技术有限公司	40.00%	-35,385.57	0.00	219,964,614.43

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
赤峰博元科技有限公司	443,343,131.86	1,072,279,832.20	1,515,622,964.06	1,072,260,319.22	151,545,000.00	1,223,805,319.22	123,834,141.28	1,035,039,052.83	1,158,873,194.11	818,475,455.11	198,420,000.00	1,016,895,455.11
北京铝能清新环境技术有限公司	22,753,194.40	1,760,009,400.00	1,782,762,594.40	1,232,851,058.33		1,232,851,058.33						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
赤峰博元科		-160,094.16	-160,094.16					

技有限公司								
北京铝能清 新环境技术 有限公司		-88,463.93	-88,463.93	-255.60				

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

本年无重要的合营企业或联营企业						
-----------------	--	--	--	--	--	--

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	46,733,713.13	50,000,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,706,290.53	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,706,290.53	
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	6,688,103.57	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-681,382.01	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-681,382.01	

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元和欧元有关，除本集团境外全资子公司及集团总部的部分采购以美元结算外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。本集团密切关注汇率变动对本公司的影响。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。于2016年6月30日，本集团的带息债务为借款及售后回租融资租赁，其中人民币计价的浮动利率借款金额合计为90,607.78万元，人民币计价的固定利率合同，金额为117,687.50万元；售后回租融资租赁借款金额为60,313.68万元。

2. 信用风险

于2016年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保。

为降低信用风险，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，除应收账款和其他应收款前五名外，无其他重大信用集中风险。

3. 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、公允价值的披露

不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京世纪地和控股有限公司	北京	贸易	50,000,000.00	45.35%	45.35%

本企业的母公司情况的说明：本企业最终控制方是张开元先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.（1）企业集团的构成。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3.（1）“重要的合营企业或联营企业”相关内容。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

北京清新诚和创业投资中心（有限合伙）	合营企业
重庆智慧思特环保大数据有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赤峰博元科技有限公司	375,000,000.00	2013年12月16日	2018年12月16日	否
浙江清新天地环保技术有限公司	220,000,000.00	2014年12月23日	2019年12月23日	否
浙江清新天地环保技术有限公司	30,000,000.00	2015年04月03日	2020年04月03日	否
赤峰博元科技有限公司	300,000,000.00	2015年03月27日	2016年03月26日	是
赤峰博元科技有限公司	300,000,000.00	2016年03月24日	2017年03月22日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京世纪地和控股有限公司	500,000,000.00	2016年06月24日	2017年06月24日	否

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	3,697,400.00	2,375,200.00

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

无

7、关联方承诺

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	年末本公司发行在外股份期权的行权价格为每股10.71元，合同剩余期限详见注1
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

注1：本激励计划有效期为股票期权首次授予之日起，至所有股票期权行权或注销完毕之日止。首次授权的期权有效期为自授权日起的4年，首次授予的股票期权自本激励计划授权日起满12个月后，激励对

象应在未来36个月内分三期行权。首次授予的股票期权行权期和各行权时间安排如下：

行权期	行权安排	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	自首次授权日起12个月后的首个交易日起至授权日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个行权期	自首次授权日起24个月后的首个交易日起至授权日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个行权期	自首次授权日起36个月后的首个交易日起至授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	B-S（布莱克-舒尔斯）期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据资产负债表日剩余可行权工具数量，及被授予职工离职情况，预计未来最可能的行权数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	65,511,298.57
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,863,438.42

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截止2016年6月30日，本集团尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计13,170.52万元，具体情

况如下（单位：万元）：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间
五彩湾项目	2,258.07	510.31	1,747.76	2016年
宁东一期项目	2,401.41	2,225.12	176.29	2016年
罗源湾项目	3,115.32	956.86	2,158.46	2016年
古交三期项目	2,701.79	270.00	2,431.79	2016年
国能神头项目	2,124.01	0	2,124.01	2016年
北疆1#项目	3,862.00	2,760.75	1,101.25	2016年
神木项目	3,176.03	2,680.22	495.81	2016年
陡河2014项目	2,016.13	905.97	1,110.16	2016年
武乡脱硫脱硝	6,283.94	6,036.15	247.79	2016年
徐州脱硫	2,158.14	580.92	1,577.22	2016年
合计	30,096.84	16,926.31	13,170.52	

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			

外汇汇率重要变动			

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2016年员工持股计划的进展

本公司分别于2016年4月24日和2016年5月17日召开的第三届董事会第二十九次会议和2015年度股东大会审议通过了《关于北京清新环境技术股份有限公司2016年员工持股计划（草案）及其摘要的议案》，同意公司实施2016年员工持股计划。截至2016年7月18日，公司2016年员工持股计划（中金公司清新1号集合资产管理计划）已陆续通过二级市场购买完成公司股票22,861,306股，购买均价17.44元/股，占公司总股本的2.15%。该计划所购买的股票锁定期自2016年7月19日起12个月。截止本报告出具日，该计划的股票处于锁定期。

(2) 股票期权激励计划后续进展

2016年7月1日，本公司召开第三届董事会第三十三次会议和第三届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于调整公司2014年股票期权激励计划首次授予期权激励对象、期权数量及行权价格的议案》及《关于首次授予股票期权第一个行权期符合行权条件暨可行权的议案》。因公司2014年股权激励计划首次授予期权的激励对象1人离职、1人不能胜任岗位工作及1人因2015年度个人业绩考核结果为D（尚可），行权系数为70%，需相应注销未符合行权条件部分的股票期权，所涉及股票期权数量54.34万份，公司首次股票期权激励对象总人数由82名调整至80名，第一期可行权数量为759.66万份。同时，因2015年度的利润分配方案的实施，对首次授予股票期权的行权价格进行调整，行权价格由10.81元/股调整为10.71元/股。行权期限为2016年1月14日至2017年1月13日。本次行权拟采用自主行权模式，选择自主行权模式不影响期权定价及估值方法，对公司财务状况和经营成果也不会产生实质性影响。截止本报告出具日，公司2014年股权激励计划首次授予股票期权第一个行权期采用自主行权模式，首次授予股票期

权第一个行权期 80 名激励对象中已有 64 名已行权，行权数量为 4,667,664 股，公司总股本因此增加 4,667,664 股。

2016年7月12日，本公司分别召开第三届董事会第三十四次会议和第三届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划预留期权授予相关事项的议案》，同意向11名激励对象授予296万份预留股票期权，确定预留股票期权授予日为2016年7月12日，预留股票期权行权价格为17.49元。公司独立董事对此发表了独立意见，公司监事会对本次激励对象名单进行了核实。

2016年8月3日，本公司2014年股票期权激励计划预留股授予296万份股票期权的登记工作完成，期权简称：清新JLC2, 期权代码：037718。

(3) 子公司签署日常经营合同

本公司控股子公司北京铝能清新环境技术有限公司于2016年8月1日、2016年8月2日与山东华宇合金材料有限公司、中铝宁夏能源集团有限公司马莲台发电厂、中铝宁夏能源集团有限公司六盘山热电厂、中国铝业股份有限公司兰州分公司、包头铝业有限公司陆续签订烟气脱硫、脱硝、除尘、输灰等日常经营合同。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

不适用

2、债务重组

不适用

3、资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

5、终止经营

不适用

6、分部信息

不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

固定资产抵押及脱硫设备特许经营收费权出质情况

借款单位	借款余额	用于质押应收账款金额	备注
交通银行股份有限公司深圳滨河支行	114,375,000.00	217,801,913.21	注

注：本公司将内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司11-12号2×300MW燃煤发电机组的配套脱硫设备、山西大唐国际云冈热电有限责任公司2×220MW、2×300MW燃煤发电机组的配套脱硫设备、河北大唐国际丰润热电有限责任公司2×300MW燃煤发电机组的配套脱硫设备，脱硫设施特许经营收费权（内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司、山西大唐国际云冈热电有限责任公司、河北大唐国际云冈热电有限责任公司的所有应收账款）分别抵押和出质为本公司取得交通银行股份有限公司深圳滨河支行的借款提供担保。截止2016年6月30日，尚未到期借款金额为114,375,000.00元，其中一年内到期的为 50,000,000.00元，上述用于质押的应收账款金额为217,801,913.21元。

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						275,778,951.74	28.73%			275,778,951.74
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,071,052,348.13	100.00%	39,667,642.29	3.70%	1,031,384,705.84	683,966,478.51	71.27%	42,368,818.25	6.19%	641,597,660.26

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,071,052,348.13	100.00%	39,667,642.29	3.70%	1,031,384,705.84	959,745,430.25	100.00%	42,368,818.25		917,376,612.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1-6个月	557,720,204.81	0.00	
7-12个月	309,274,296.87	15,463,714.84	5.00%
1年以内小计	866,994,501.68	15,463,714.84	
1至2年	194,800,953.04	19,480,095.31	10.00%
2至3年	5,709,337.08	1,712,801.12	30.00%
3年以上	3,547,556.33	3,011,031.03	84.87%
3至4年	1,073,050.61	536,525.31	50.00%
4至5年			
5年以上	2,474,505.72	2,474,505.72	100.00%
合计	1,071,052,348.13	39,667,642.30	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,701,175.95 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	--		--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额483,234,481.71元，占应收账款年末余额合计数的比例45.12%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额11,217,054.02元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	922,857,358.63	86.83%			931,134,109.22	512,766,905.58	86.68%			512,766,905.58
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	131,731,459.07	12.39%	5,520,415.97	4.19%	126,211,043.10	71,310,788.71	12.06%	5,229,491.36	7.33%	66,081,297.35
单项金额不重大但	8,276,75	0.78%				7,479,0	1.26%			7,479,031.5

单独计提坏账准备的其他应收款	0.59					31.50				0
合计	1,062,865,568.29	100.00%	5,520,415.97	4.19%	1,057,345,152.32	591,556,725.79	100.00%	5,229,491.36		586,327,234.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
赤峰博元科技有限公司	526,441,085.29	0.00	0.00%	控股子公司
北京新源天净环保技术有限公司	171,164,100.00	0.00	0.00%	控股子公司
临沂市裕泰节能有限公司	104,922,855.97	0.00	0.00%	控股子公司
河北兆祥投资有限公司	96,439,526.55	0.00	0.00%	控股子公司
北京康瑞新源净化技术有限公司（本部）	16,533,028.55	0.00	0.00%	控股子公司
山西清新环境技术有限公司	7,093,982.29	0.00	0.00%	控股子公司
浙江清新天地环保技术有限公司	104,571.65	0.00	0.00%	控股子公司
北京铝能清新环境技术有限公司（本部）	88,208.33	0.00	0.00%	控股子公司
重庆市清源矿业有限公司	70,000.00	0.00	0.00%	控股子公司
合计	922,857,358.63		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1-6个月	80,373,169.57	0.00	0.00%
7-12个月	26,687,374.85	1,259,866.48	5.00%
1年以内小计	107,060,544.42	1,259,866.48	0.81%
1至2年	19,008,465.17	1,900,846.52	10.00%
2至3年	4,404,859.72	1,321,457.92	30.00%
3年以上	1,257,589.76	1,038,245.06	83.00%
3至4年	207,835.48	103,917.74	50.00%

4至5年	577,134.80	461,707.84	80.00%
5年以上	472,619.48	472,619.48	100.00%
合计	131,731,459.07	5,520,415.97	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 290,924.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		--

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	88,120,785.60	48,538,036.50
单位往来款	933,132,124.22	515,877,970.41
员工备用金	40,662,753.82	26,183,084.84
应退税金		512,050.00
其他	949,904.65	445,584.04
合计	1,062,865,568.29	591,556,725.79

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
赤峰博元科技有限公司	往来款	526,441,085.29	1年以内	49.53%	0.00

北京新源天净环保技术有限公司	往来款	171,164,100.00	1 年以内	16.10%	0.00
临沂市裕泰节能有限公司	往来款	104,922,855.97	1-2 年	9.87%	0.00
河北兆祥投资有限公司	往来款	96,439,526.55	1-2 年	9.07%	0.00
北京康瑞新源净化技术有限公司（本部）	往来款	16,533,028.55	2-3 年	1.56%	0.00
合计	--	915,500,596.36	--	86.14%	0.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	980,984,642.50		980,984,642.50	500,984,642.50		500,984,642.50
对联营、合营企业投资	53,421,816.70		53,421,816.70	51,309,489.24		51,309,489.24
合计	1,034,406,459.20		1,034,406,459.20	552,294,131.74		552,294,131.74

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
赤峰博元科技有限公司	76,500,000.00	150,000,000.00		226,500,000.00		
北京康瑞新源净化技术有限公司	21,000,000.00			21,000,000.00		
锡林郭勒盟锡林	40,000,000.00			40,000,000.00		

新康活性炭有限公司					
北京新源天净环保技术有限公司	29,990,000.00			29,990,000.00	
北京清新节能技术有限公司	220,055,182.43			220,055,182.43	
SPC EUROPE Sp.z o.o.	9,939,460.07			9,939,460.07	
浙江清新天地环保技术有限公司	65,000,000.00			65,000,000.00	
盐城清新环境技术有限公司	32,500,000.00			32,500,000.00	
山东清新环保科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	
北京铝能清新环境技术有限公司		330,000,000.00		330,000,000.00	
合计	500,984,642.50	480,000,000.00		980,984,642.50	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
北京清新诚和创业投资中心（有限合伙）	48,440.00 3.66			-1,706.29 0.53						46,733.71 3.13	
小计	48,440.00 3.66			-1,706.29 0.53						46,733.71 3.13	
二、联营企业											
重庆智慧思特环保大数据有限公司	2,869,485.58	4,500,000.00		-681,382.01						6,688,103.57	
小计	2,869,485.58	4,500,000.00		-681,382.01						6,688,103.57	

	.58	.00		01					.57	
合计	51,309,489.24	4,500,000.00		-681,382.01					53,421,816.70	

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,020,797,571.19	636,375,248.99	871,960,529.44	568,107,873.57
其他业务			3,299,505.90	5,677,721.59
合计	1,020,797,571.19	636,375,248.99	875,260,035.34	573,785,595.16

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-2,387,672.54	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-2,387,672.54	

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	163,941.93	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,161,111.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	276,800.00	
减：所得税影响额	288,748.20	
少数股东权益影响额	39,319.89	
合计	1,273,784.97	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.88%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.84%	0.25	0.25

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	268,813,349.59	207,520,876.42	3,107,615,594.98	2,891,736,261.16
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则				

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

√ 适用 □ 不适用

境外会计准则名称:

单位: 元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	268,813,349.59	207,520,876.42	3,107,615,594.98	2,891,736,261.16
按境外会计准则调整的项目及金额:				
按境外会计准则				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

不适用

4、其他

十九、财务报告批准

本财务报告于 2016 年 8 月 19 日由本公司董事会批准报出。

北京清新环境技术股份有限公司

二零一六年八月十九日