



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)

2019 年 半年度财务报告

报告期：2019 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

2019年06月30日

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	407,862,810.25	380,662,721.91
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	266,584,143.30	126,633,470.22
应收账款	2,775,869,552.33	3,201,919,564.04
应收款项融资		
预付款项	281,853,360.21	236,663,542.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	224,109,294.31	399,045,478.32
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,404,549,562.85	1,396,293,556.12
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	47,302,444.29	48,237,249.67
流动资产合计	5,408,131,167.54	5,789,455,583.03
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		60,480,360.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	619,850,713.89	611,346,113.75
其他权益工具投资	60,480,360.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,358,035,441.54	3,368,525,929.62
在建工程	229,134,793.08	227,693,161.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	328,653,973.91	308,799,270.55
开发支出	122,947,901.31	116,910,327.64
商誉	94,757,351.42	94,757,351.42
长期待摊费用	21,057,476.43	27,637,498.71
递延所得税资产	64,116,513.89	68,507,949.03
其他非流动资产	93,635,527.95	55,580,000.00
非流动资产合计	4,992,670,053.42	4,940,237,961.87
资产总计	10,400,801,220.96	10,729,693,544.90
流动负债：		
短期借款	760,029,800.00	1,241,529,800.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	79,297,680.60	62,116,108.06
应付账款	1,117,152,271.43	1,103,662,863.42
预收款项	300,912,611.27	374,204,187.06
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	24,077,996.78	29,923,698.05
应交税费	324,956,220.35	360,372,923.06
其他应付款	146,921,960.11	110,507,444.97
其中：应付利息	45,386,141.74	33,328,533.93
应付股利	15,594,000.00	10,396,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,426,948,173.00	1,482,769,566.85
其他流动负债	31,227,105.80	258,483,868.36
流动负债合计	4,211,523,819.34	5,023,570,459.83
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	939,500,878.58	614,170,806.35
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	20,797,935.83	36,008,870.78
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	298,898,518.93	238,651,775.92
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	1,259,197,333.34	888,831,453.05
负债合计	5,470,721,152.68	5,912,401,912.88
所有者权益：		
股本	1,081,272,100.00	1,081,272,100.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	849,545,652.34	849,545,652.34
减：库存股		
其他综合收益	682,990.75	697,503.51
专项储备	4,624,019.37	3,592,389.79
盈余公积	340,231,662.32	340,231,662.32
一般风险准备		
未分配利润	2,489,348,355.77	2,379,219,430.08
归属于母公司所有者权益合计	4,765,704,780.55	4,654,558,738.04
少数股东权益	164,375,287.73	162,732,893.98
所有者权益合计	4,930,080,068.28	4,817,291,632.02
负债和所有者权益总计	10,400,801,220.96	10,729,693,544.90

法定代表人：张根华

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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	339,315,329.51	349,620,157.44
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	234,988,143.30	120,833,870.22
应收账款	2,749,489,362.18	3,184,147,247.98
应收款项融资		
预付款项	222,917,141.25	196,063,964.76
其他应收款	1,342,787,597.08	1,215,286,980.12

其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,274,643,954.82	1,291,398,274.17
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,148,387.38	31,829,673.82
流动资产合计	6,188,289,915.52	6,389,180,168.51
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		60,480,360.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,510,891,288.39	1,428,653,758.25
其他权益工具投资	60,480,360.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,109,254,760.48	2,088,393,034.79
在建工程	62,970,621.07	110,117,167.02
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	239,282,812.92	218,185,244.75
开发支出	121,317,392.92	116,910,327.64
商誉		
长期待摊费用	17,099,368.09	22,142,025.35
递延所得税资产	32,847,976.89	32,942,938.79
其他非流动资产	67,800,000.00	36,200,000.00
非流动资产合计	4,221,944,580.76	4,114,024,856.59
资产总计	10,410,234,496.28	10,503,205,025.10
流动负债：		
短期借款	560,029,800.00	944,029,800.00
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	39,297,680.60	122,116,108.06
应付账款	981,307,064.11	992,679,103.58
预收款项	292,560,463.55	317,189,061.72
合同负债		
应付职工薪酬	22,306,011.68	20,829,321.49
应交税费	319,484,416.40	332,360,549.10
其他应付款	1,295,997,080.30	914,329,267.63
其中：应付利息	31,575,741.86	20,660,009.05
应付股利	15,594,000.00	10,396,000.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,292,814,302.15	1,348,635,696.00
其他流动负债		230,000,000.00
流动负债合计	4,803,796,818.79	5,222,168,907.58
非流动负债：		
长期借款	746,752,655.44	500,259,531.93
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	20,797,935.83	36,008,870.78
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	26,844,034.13	29,324,675.51
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	794,394,625.40	565,593,078.22
负债合计	5,598,191,444.19	5,787,761,985.80
所有者权益：		
股本	1,081,272,100.00	1,081,272,100.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	842,498,449.18	842,498,449.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	338,426,173.89	338,426,173.89
未分配利润	2,549,846,329.02	2,453,246,316.23
所有者权益合计	4,812,043,052.09	4,715,443,039.30
负债和所有者权益总计	10,410,234,496.28	10,503,205,025.10

3、合并利润表

单位：元

项目	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入	1,653,161,205.60	2,297,890,258.46
其中：营业收入	1,653,161,205.60	2,297,890,258.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,476,156,171.62	1,917,929,340.68
其中：营业成本	1,281,034,618.22	1,628,514,826.17
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		
税金及附加	11,068,903.00	12,811,497.08
销售费用	34,289,829.26	45,508,585.83
管理费用	61,005,573.37	92,539,232.91
研发费用	15,069,517.43	0.00
财务费用	73,687,730.34	138,555,198.69
其中：利息费用	65,814,773.17	135,138,974.49
利息收入	3,749,611.20	848,789.36

加：其他收益	46,906,773.08	44,402,861.35
投资收益（损失以“-”号填列）	8,827,912.85	-2,292,036.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,504,600.14	6,696,350.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	19,706,421.48	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,267,941.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-121,499.97	159,501.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	252,324,641.42	419,963,302.90
加：营业外收入	379,966.63	1,335,580.32
减：营业外支出	27,914.36	1,530.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	252,676,693.69	421,297,352.93
减：所得税费用	33,307,766.36	49,942,114.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	219,368,927.33	371,355,238.51
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	219,368,927.33	371,355,238.51
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	218,256,135.69	352,644,637.86
2.少数股东损益	1,112,791.64	18,710,600.65
六、其他综合收益的税后净额	-14,512.76	68,984.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-14,512.76	68,984.35
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-14,512.76	68,984.35
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		

3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-14,512.76	68,984.35
9.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	219,354,414.57	371,424,222.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	218,241,622.93	352,713,622.21
归属于少数股东的综合收益总额	1,112,791.64	18,710,600.65
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2019	0.3300
（二）稀释每股收益	0.2019	0.3300

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

法定代表人：张根华

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	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	1,189,717,263.07	1,636,045,708.56
减：营业成本	894,389,083.59	1,115,324,180.12
税金及附加	7,518,950.96	7,412,467.48
销售费用	26,176,718.22	31,385,554.38
管理费用	32,945,677.59	38,504,381.44
研发费用	11,954,572.48	14,822,632.34
财务费用	51,583,100.32	79,693,043.48
其中：利息费用	50,950,347.03	91,543,734.95
利息收入	851,466.05	756,697.77
加：其他收益	41,247,394.91	29,968,673.96
投资收益（损失以“-”号填列）	8,504,600.14	6,707,963.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,504,600.14	6,707,963.77
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	21,808,909.60	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,267,941.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-121,499.97	-18,884.93
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	236,588,564.59	383,293,260.50
加：营业外收入	341,792.63	175,976.22
减：营业外支出	27,814.36	1,530.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	236,902,542.86	383,467,706.43
减：所得税费用	32,175,320.07	38,814,058.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	204,727,222.79	344,653,647.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	204,727,222.79	344,653,647.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	204,727,222.79	344,653,647.95
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,574,834,438.27	1,666,294,321.39
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	39,457,380.94	51,032,216.92
收到其他与经营活动有关的现金	246,769,440.46	136,222,190.02
经营活动现金流入小计	1,861,061,259.67	1,853,548,728.33
购买商品、接受劳务支付的现金	693,901,082.96	1,110,624,747.86
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	213,886,167.97	203,941,001.60
支付的各项税费	154,221,708.38	168,069,299.84
支付其他与经营活动有关的现金	115,418,999.06	242,225,210.87
经营活动现金流出小计	1,177,427,958.37	1,724,860,260.17
经营活动产生的现金流量净额	683,633,301.30	128,688,468.16
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	50,425.00	299,183.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	323,312.71	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	373,737.71	299,183.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,292,130.44	83,807,909.18
投资支付的现金		3,310,450.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	14,500,000.00	15,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	38,792,130.44	102,118,359.18
投资活动产生的现金流量净额	-38,418,392.73	-101,819,175.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	200,000.00	12,469,376.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	924,502,102.26	1,196,100,000.00
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	924,702,102.26	1,208,569,376.00
偿还债务支付的现金	1,402,009,279.38	1,504,776,803.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	135,571,561.02	101,504,403.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	711,476.25	158,005,199.62
筹资活动现金流出小计	1,538,292,316.65	1,764,286,406.20
筹资活动产生的现金流量净额	-613,590,214.39	-555,717,030.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,791.47	18,793.02
五、现金及现金等价物净增加额	31,621,902.71	-528,828,944.90
加：期初现金及现金等价物余额	231,495,493.81	920,164,184.32
六、期末现金及现金等价物余额	263,117,396.52	391,335,239.42

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,020,295,928.96	833,668,638.34
收到的税费返还	39,150,832.74	40,545,993.04
收到其他与经营活动有关的现金	735,308,213.93	482,560,787.61
经营活动现金流入小计	1,794,754,975.63	1,356,775,418.99
购买商品、接受劳务支付的现金	244,539,246.29	694,259,453.87
支付给职工以及为职工支付的现金	165,123,328.53	143,834,138.25
支付的各项税费	97,684,641.17	98,742,742.25
支付其他与经营活动有关的现金	537,742,058.13	644,198,190.83
经营活动现金流出小计	1,045,089,274.12	1,581,034,525.20
经营活动产生的现金流量净额	749,665,701.51	-224,259,106.21
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	50,425.00	299,183.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	50,425.00	299,183.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,775,674.64	20,438,827.85
投资支付的现金	73,732,930.00	3,310,450.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	14,500,000.00	76,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	106,008,604.64	99,749,277.85
投资活动产生的现金流量净额	-105,958,179.64	-99,450,094.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,469,376.00
取得借款收到的现金	573,002,502.26	1,088,600,000.00
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	573,002,502.26	1,092,069,376.00
偿还债务支付的现金	1,098,346,228.10	1,185,748,796.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	124,134,690.98	37,864,333.83

支付其他与筹资活动有关的现金	112,118.61	21,476,954.02
筹资活动现金流出小计	1,222,593,037.69	1,245,090,084.73
筹资活动产生的现金流量净额	-649,590,535.43	-153,020,708.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-5,883,013.56	-476,729,909.49
加：期初现金及现金等价物余额	200,452,929.34	728,538,677.93
六、期末现金及现金等价物余额	194,569,915.78	251,808,768.44

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019年半年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,081,272,100.00				849,545,652.34		697,503.51	3,592,389.79	340,231,662.32		2,379,219,430.08		4,654,558,738.04	162,732,893.98	4,817,291,632.02
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	1,081,272,100.00				849,545,652.34		697,503.51	3,592,389.79	340,231,662.32		2,379,219,430.08		4,654,558,738.04	162,732,893.98	4,817,291,632.02
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-14,512.76	1,031,629.57			110,128,925.70		111,146,042.51	1,642,393.75	112,788,436.26
(一)综合收益总额							-14,512.76				218,256,135.69		218,241,622.93	1,112,791.64	219,354,414.57

(二)所有者投入和减少资本														100,000.00	100,000.00
1. 所有者投入的普通股														100,000.00	100,000.00
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															
4. 其他															
(三)利润分配														-108,127,210.00	-108,127,210.00
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														-108,127,210.00	-108,127,210.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															

(五) 专项储备							1,031,629.57			0.01		1,031,629.58	429,602.11	1,461,231.69
1. 本期提取							2,246,148.40			0.01		2,246,148.41	935,364.91	3,181,513.32
2. 本期使用							1,214,518.83					1,214,518.83	505,762.80	1,720,281.63
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,081,272,100.00				849,545,652.34	682,990.75	4,624,019.36	340,231,662.32		2,489,348,355.78		4,765,704,780.55	164,375,287.73	4,930,080,068.28

上期金额

单位：元

项目	2018年半年度														
	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,080,956,100.00				845,375,096.34	606,103.99	3,678,494.50	291,117,236.82			2,011,543,483.98		4,233,276,515.63	410,310,328.84	4,643,586,844.47
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	1,080,956,100.00				845,375,096.34	606,103.99	3,678,494.50	291,117,236.82			2,011,543,483.98		4,233,276,515.63	410,310,328.84	4,643,586,844.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	316,000.00				4,170,556.00	68,984.35	380,608.68				244,517,427.86		249,453,576.89	21,982,117.75	271,435,694.64
(一) 综合收						68,984.35					352,64		352,71	18,710,	371,424

益总额						.35				4,637.86		3,622.21	600.65	,222.86
(二) 所有者投入和减少资本	316,000.00				4,170,556.00							4,486,556.00	9,113,020.00	13,599,576.00
1. 所有者投入的普通股													9,000,000.00	9,000,000.00
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	316,000.00				3,153,376.00							3,469,376.00	0.00	3,469,376.00
4. 其他					1,017,180.00							1,017,180.00	113,020.00	1,130,200.00
(三) 利润分配										-108,127,210.00		-108,127,210.00	-6,000,000.00	-114,127,210.00
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										-108,127,210.00		-108,127,210.00	-6,000,000.00	-114,127,210.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														

5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
(五) 专项储备							380,608.68					380,608.68	158,497.10	539,105.78					
1. 本期提取							1,387,944.04					1,387,944.04	577,982.36	1,965,926.40					
2. 本期使用							-1,007,335.36					-1,007,335.36	-419,485.26	-1,426,820.62					
(六) 其他																			
四、本期期末余额	1,081,272,100.00				849,545,652.34		675,088.34	4,059,103.18	291,117,236.82		2,256,060,911.84	4,482,730,092.52	432,292,446.59	4,915,022,539.11					

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019年半年度											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	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,081,272,100.00				842,498,449.18					338,426,173.89	2,453,246,316.23		4,715,443,039.30
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	1,081,272,100.00				842,498,449.18					338,426,173.89	2,453,246,316.23		4,715,443,039.30
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											96,600,012.79		96,600,012.79
(一) 综合收益总额											204,727,222.77		204,727,222.77

										9		
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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												
4. 其他												
(三) 利润分配										-108,127,210.00		-108,127,210.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-108,127,210.00		-108,127,210.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	1,081,272,100.00				842,498,449.18				338,426,173.89	2,549,846,329.02		4,812,043,052.09

上期金额

单位：元

项目	2018年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,080,956,100.00				839,345,073.18				289,311,748.39	2,081,983,647.73		4,291,596,569.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,080,956,100.00				839,345,073.18				289,311,748.39	2,081,983,647.73		4,291,596,569.30
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	316,000.00				3,153,376.00					236,526,437.95		239,995,813.95
(一)综合收益总额										344,653,647.95		344,653,647.95
(二)所有者投入和减少资本	316,000.00				3,153,376.00							3,469,376.00
1. 所有者投入的普通股												
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	316,000.00				3,153,376.00							3,469,376.00
4. 其他												
(三)利润分配										-108,127,000.00		-108,127,000.00

										210.00		0.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-108,127,210.00		-108,127,210.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	1,081,272,100.00				842,498,449.18				289,311,748.39	2,318,510,085.68		4,531,592,383.25

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,于2007年5月25日在北京市工商行政管理局变更登记,取得换发的企业法人营业执照2018年10月(统一社会信用代码:91110000X003879117)。现注册地址:北京市海淀区西八里庄路69号;法定代表人:张根华,注册资本:108,127.21万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]455号文批准，本公司公开发行人民币普通股3,800万股，并于2011年04月22日在深圳证券交易所上市交易，公开发行后股本总额为14,800万股。截至2011年6月30日，本公司总股本为14,800万股，其中有限售条件股份11,760万股，占总股本的79.46%；无限售条件股份3,040万股，占总股本的20.54%。

根据本公司2011年9月6日2011年度第二次临时股东大会决议，按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额14,800万股，每股面值1元，合计增加股本14,800万元，股权登记日为2011年9月16日，除权除息日为2011年9月19日。

根据本公司2013年5月9日召开的2012年度股东大会决议，按每10股转增8股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额23,680万股，每股面值1元，合计23,680万元，股权登记日为股权登记日为2013年6月5日，除权除息日为2013年6月6日。

根据本公司2015年5月5日召开的2014年度股东大会决议，按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额53,280万股，每股面值1元，合计53,280万元，股权登记日为股权登记日为2015年5月26日，除权除息日为2015年5月27日。截止2015年12月31日，本公司总股本为106,560万元。

2015年1月14日，本公司召开第三届第十五次董事会会议，审议通过了《关于公司2014年股票期权激励计划所涉股票期权首次授予相关事项的议案》，确定本公司2014年股票期权激励计划首次授予股权的授予日为2015年1月14日，同意向86名激励对象授予1,352万份股票期权。公司于2016年、2017年2018年分别行权的权益工具总额758.61万份、777万份、31.6万份，截止2019年6月30日，本公司总股本为108,127.21万元。

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；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。

本公司的控股股东为北京世纪地和控股有限公司，最终控制方为张开元先生。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本集团2019年半年度合并财务报表范围包括本公司、赤峰博元科技有限公司及北京新源天净环保技术有限公司等17家二级子公司、2家三级子公司。具体名单如下：

序号	公司名称	简称
1	赤峰博元科技有限公司	博元科技
2	北京新源天净环保技术有限公司	新源天净
3	锡林郭勒盟锡林新康活性炭有限公司	锡林新康
4	北京康瑞新源净化技术有限公司	康瑞新源
5	SPC EUROPE Sp. zo. o.	SPC 公司
6	浙江清新天地环保技术有限公司	浙江清新
7	北京清新环境节能技术有限公司	节能技术
7-1	河北清新环境节能技术有限公司	河北清新
7-2	莒南清新热力有限公司	莒南清新
8	盐城清新环境技术有限公司	盐城清新
9	山西清新环境技术有限公司	山西清新
10	山东清新环保科技有限公司	山东清新
11	北京博惠通科技发展有限公司	博惠通
12	天津新清源环保技术有限公司	天津新清源
13	天津新源环保设备有限公司	天津新源环保
14	北京清新卡本环境科技有限公司	清新卡本
15	雄安清新智慧科技有限公司	雄安清新
16	赤峰博元资源利用有限公司	博元资源利用
17	内蒙古源祯检测技术有限公司	内蒙古源祯

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：

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

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。境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币，SPC公司的记账本位币为美元。

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

(1) 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。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用接近交易发生日即期汇率的当期平均汇率折算。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。外币现金流量采用接近现金流量发生日即期汇率的当期平均汇率折算。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、应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

12、应收账款

(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）		
0-6个月	0.00%	0.00%
7-12个月	3.44%	8.65%
1-2年	9.75%	24.95%
2-3年	19.81%	47.58%
3年以上		
3-4年	46.10%	79.22%
4-5年	65.29%	93.69%
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

13、应收款项融资

无

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

年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、在产品和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。

16、合同资产

无

17、合同成本

无

18、持有待售资产

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

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。

25、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。

26、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。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

31、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。

32、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。

33、合同负债

无

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

无

35、租赁负债

无

36、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。

37、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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

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。

本集团于年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。

注：说明收入确认原则和计量方法。公司应结合实际生产经营特点制定收入确认会计政策，说明具体收入确认时点及计量方法，同类业务采用不同经营模式在不同时点确认收入的，应当分别说明。按完工百分比法确认提供劳务和建造合同收入的收入的，说明确定合同完工进度的依据和方法。

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。

本集团于年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。

40、政府补助

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。

本集团将与日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益；与日常经营活动无关的政府补助，计入营业外收入。

41、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。

42、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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)，公司调整以下财务报表项目的列报，并对可比会计期间的比较数据相应进行调整：1.资产负债表中“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”及“应收账款”两个项目；“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”及“应付账款”两个项目；2.资产负债表新增“其他权益工具投资”项目反映资产负债表日企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的期末账面价值；3.利润表新增“信用减值损失”项目反映企业按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7号)的要求计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失；4.将利润表“减：资产减值损	上述会计政策变更已经本公司董事会审议批准	

<p>失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”列示）”；</p> <p>5.现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关的还是与收益相关，均在“收到的其他与经营活动有关的现金”项目填列；</p> <p>6.所有者权益变动表，明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。</p>		
--	--	--

根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），公司调整以下财务报表项目的列报，并对可比会计期间的比较数据相应进行调整：1. 资产负债表中“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”及“应收账款”两个项目；“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”及“应付账款”两个项目；2. 资产负债表新增“其他权益工具投资”项目反映资产负债表日企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的期末账面价值；3. 利润表新增“信用减值损失”项目反映企业按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）的要求计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失；4. 将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”列示）”；5. 现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关的还是与收益相关，均在“收到的其他与经营活动有关的现金”项目填列；6. 所有者权益变动表，明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

本集团在编制本年度财务报表时，遵循了上述文件要求，并按规定相应追溯调整了财务报表比较数据。该会计政策变更对净利润和股东权益没有影响，对2018年报表项目的影响如下：

报表项目	会计政策变更前	会计政策变更影响	会计政策变更后
	年末余额/本年发生额		年末余额/本年发生额
应收票据	0	126,633,470.22	126,633,470.22
应收账款	0	3,201,919,564.04	3,201,919,564.04
应收票据及应收账款	3,328,553,034.26	-3,328,553,034.26	0
应付票据	0	62,116,108.06	62,116,108.06
应付账款	0	1,103,662,863.42	1,103,662,863.42
应付票据及应付账款	1,165,778,971.48	-1,165,778,971.48	0
信用减值损失	0	98,966,823.72	98,966,823.72
资产减值损失	98,966,823.72	-98,966,823.72	0

可供出售金融资产	60,480,360.00	-60,480,360.00	0
其他权益工具	0	60,480,360.00	60,480,360.00

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

无

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	13%、9%、6%
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%
北京清新环境节能技术有限公司	15%
SPC EUROPE Sp.zo.o.	19%
北京博惠通科技发展有限公司	15%
盐城清新环境技术有限公司	15%
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2017年8月10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：GR201711000895），已在北京市海淀区地方税务局备案，2017年度至2019年度继续按15%的税率缴纳企业所得税。

(2) 本公司全资子公司节能技术于2016年12月22日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：GR201611003426），已在北京市海淀区国家税务局备案，2016年度至2018年度按15%的税率缴纳企业所得税，已于2019年8月重新申请高新认定。

(3) 本公司非全资子公司博惠通于2016年12月22日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：GR201611006109），并于2017年4月18日获得北京市海淀区国家税务局高新技术企业税收优惠备案回执，2016年度至2018年度按15%的税率缴纳企业所得税，已于2019年8月重新申请高新认定。

(4) 本公司全资子公司盐城清新于2019年2月19日收到全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于江苏省2018年第三批高新技术企业备案的复函》（国科火字（2019）69号），盐城清新予以高新技术企业备案，发证日期为：2018年11月30日，证书编号：GR201832005309，盐城清新于2018年度至2020年度按15%税率缴纳企业所得税。

(5) 《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。”

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、徐州分公司、永城分公司、神木分公司、平朔分公司、图木舒克分公司、乌斯太分公司、浙江清新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，已在北京市海淀区地方税务局科技园税务所备案；

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年度至2018年度

减半缴纳企业所得税；

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

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

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

6) 石柱分公司脱硫运营业务应自2015年度至2017年度免缴企业所得税，2018年度至2020年度减半征收企业所得税；

7) 平朔分公司脱硫运营业务应自2015年度至2017年度免缴企业所得税，2018年度至2020年度减半征收企业所得税；

8) 神木分公司脱硫运营业务应自2016年度至2018年度免缴企业所得税，2019年度至2021年度减半征收企业所得税；

9) 永城分公司脱硫运营业务应自2017年度至2019年度免缴企业所得税，2020年度至2022年度减半征收企业所得税；

10) 徐州分公司脱硫运营业务应自2017年度至2019年度免缴企业所得税，2020年度至2022年度减半征收企业所得税；

11) 图木舒克分公司脱硫运营业务应自2018年度至2020年度免缴企业所得税，2021年度至2023年度减半征收企业所得税；

12) 乌斯太分公司脱硫运营业务应自2018年度至2020年度免缴企业所得税，2021年度至2023年度减半征收企业所得税；

13) 浙江清新应自2014年度至2016年度免缴企业所得税，2017年度至2019年度减半征收企业所得税；

14) 铝能清新脱硫运营业务应自2016年度至2018年度免缴企业所得税，2019年度至2021年度减半征收企业所得税；

(6) 托克托分公司、丰润分公司、神木分公司、石柱分公司、平朔分公司、铝能清新、乌斯太分公司、乌海分公司根据财政部、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》（财税[2015]78号），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。

(7) 莒南清新根据财政部国家税务总局《关于供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税[2016]94号），自2016年1月1日至2018年供暖期结束，向居民个人供热而取得的采暖费收入

免征增值税。

3、其他

无

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	529,382.15	435,553.41
银行存款	262,588,014.37	231,059,940.40
其他货币资金	144,745,413.73	149,167,228.10
合计	407,862,810.25	380,662,721.91
其中：存放在境外的款项总额	1,660,819.45	1,677,110.86

其他说明

注：年末受限使用货币资金144,745,413.73元，其中：其他货币资金53,459,860.07元为履约保函保证金，28,260,648.18元为银行承兑应付票据保证金。

2、交易性金融资产

无

3、衍生金融资产

无

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	207,289,509.54	109,180,636.60
商业承兑票据	59,294,633.76	17,452,833.62
合计	266,584,143.30	126,633,470.22

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

无

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 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	37,000,000.00
合计	37,000,000.00

(4) 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	605,183,135.07	0.00
商业承兑票据	0.00	7,464,000.00
合计	605,183,135.07	7,464,000.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,290,692,343.88	43.66%	53,805,969.65	4.17%	1,236,886,374.23	1,605,114,960.84	47.16%	54,938,854.82	3.42%	1,550,176,106.02

其中:										
单项金额重大并单独计提坏账的应收账款	1,290,692,343.88	43.66%	53,805,969.65	4.17%	1,236,886,374.23	1,605,114,960.84	47.16%	54,938,854.82	3.42%	1,550,176,106.02
按组合计提坏账准备的应收账款	1,665,774,941.85	56.34%	126,791,763.75	7.61%	1,538,983,178.10	1,798,509,028.35	52.84%	146,765,570.33	8.16%	1,651,743,458.02
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,665,774,941.85	56.34%	126,791,763.75	7.61%	1,538,983,178.10	1,798,509,028.35	52.84%	146,765,570.33	8.16%	1,651,743,458.02
合计	2,956,467,285.73	100.00%	180,597,733.40	6.11%	2,775,869,552.33	3,403,623,989.19	100.00%	201,704,425.15	5.93%	3,201,919,564.04

按单项计提坏账准备: 53,805,969.65 元

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
A 公司	1,272,148,323.88	51,805,969.65	4.07%	债务人整体实力强, 但付款延期, 已签订还款计划
北京铝能清新环境技术有限公司*	16,544,020.00		0.00%	重要联营企业
C 公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	票据到期拒付承兑人无偿付能力
合计	1,290,692,343.88	53,805,969.65	--	--

按组合计提坏账准备: 126,791,763.75 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	1,043,754,075.83	16,522,114.46	1.58%
其中: 1-6 个月	562,802,216.20		0.00%
7-12 个月	480,951,859.63	16,522,114.46	3.44%
1 至 2 年	438,476,362.56	42,758,854.99	9.75%
2 至 3 年	71,137,679.34	14,089,823.54	19.81%
3 年以上	112,406,824.12	53,420,970.77	47.52%
3 至 4 年	106,804,010.34	49,232,891.93	46.10%
4 至 5 年	4,076,061.40	2,661,326.46	65.29%

5年以上	1,526,752.38	1,526,752.38	100.00%
合计	1,665,774,941.85	126,791,763.75	--

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。

按组合计提坏账准备:

无

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	1,043,754,075.83
其中: 1-6个月	562,802,216.20
7-12个月	480,951,859.63
1至2年	438,476,362.56
2至3年	71,137,679.34
3年以上	112,406,824.12
3至4年	106,804,010.34
4至5年	4,076,061.40
5年以上	1,526,752.38
合计	1,665,774,941.85

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	54,938,854.82		1,132,885.17		53,805,969.65
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	146,765,570.33		19,973,806.58		126,791,763.75
合计	201,704,425.15		21,106,691.75		180,597,733.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

本期计提坏账准备金额为0元,本期转回坏账金额为21,106,691.75元

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(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1,172,278,385.62元，占应收账款年末余额合计数的比例39.65%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额49,621,007.17元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

用于质押的应收账款金额为1,205,057,021.83元，详见所有权或使用权受到限制的资产。

6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

无

7、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	197,757,058.80	70.16%	162,500,753.78	68.66%
1至2年	43,368,843.45	15.39%	33,409,213.20	14.12%
2至3年	15,366,724.48	5.45%	28,150,072.57	11.89%
3年以上	25,360,733.48	9.00%	12,603,503.20	5.33%
合计	281,853,360.21	--	236,663,542.75	--

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:

注: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51,053,398.70元,占预付款项年末余额合计数的比例为18.11%。

其他说明:

无

8、其他应收款

单位:元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	224,109,294.31	399,045,478.32
合计	224,109,294.31	399,045,478.32

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

无

(3) 其他应收款

1) 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
单位往来款	115,932,921.35	294,989,946.34
保证金	87,092,063.38	79,265,616.43
员工备用金	54,936,670.05	54,311,782.45
应退税金	28,445.01	153,327.45
其他	6,537,802.42	8,928,413.15
合计	264,527,902.21	437,649,085.82

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	38,603,607.50			
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,815,000.40			
2019年6月30日余额	40,418,607.90			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	171,491,704.38
0-6个月	139,121,290.33
7-12个月	32,370,414.05
1至2年	8,154,040.23
2至3年	40,017,286.79
3年以上	8,572,155.39
3至4年	7,401,822.28
4至5年	292,804.78
5年以上	877,528.33
合计	228,235,186.79

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	9,350,066.67	0.00	0.00	9,350,066.67
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,373,422.28	2,518,594.25	0.00	30,892,016.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	880,118.55	0.00	703,593.85	176,524.70
合计	38,603,607.50	2,518,594.25	703,593.85	40,418,607.90

本期计提坏账准备金额为2,518,594.25元

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

本期收回或转回坏账准备金额703,593.85元

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

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
A 公司	往来款	36,278,200.00	2-3 年	13.71%	17,262,337.70
B 公司	往来款	12,090,047.99	0-6 个月	4.57%	0.00
C 公司	保证金	6,782,624.00	0-6 个月	2.56%	0.00
D 公司	保证金	6,000,000.00	0-6 个月	2.27%	0.00
E 公司	往来款	4,993,649.15	0-6 个月	1.89%	0.00
合计	--	66,144,521.14	--	25.00%	17,262,337.70

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(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	115,022,911.10		115,022,911.10	135,710,268.79		135,710,268.79
库存商品	115,942,818.02		115,942,818.02	75,049,430.23		75,049,430.23
周转材料	51,967.87		51,967.87	58,043.38		58,043.38
建造合同形成的已完工未结算资产	1,179,841,328.47	6,309,462.61	1,173,531,865.86	1,192,200,006.46	6,724,192.74	1,185,475,813.72
合计	1,410,859,025.46	6,309,462.61	1,404,549,562.85	1,403,017,748.86	6,724,192.74	1,396,293,556.12

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(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	
建造合同形成的已完工未结算资产	6,724,192.74			414,730.13		6,309,462.61
合计	6,724,192.74			414,730.13		6,309,462.61

建造合同预计总成本超过合同总收入，预计损失计入当期损益计提存货跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(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	3,790,458,065.57
累计已确认毛利	861,327,625.13
减：预计损失	6,309,462.61
已办理结算的金额	3,471,944,362.23

建造合同形成的已完工未结算资产	1,173,531,865.86
-----------------	------------------

其他说明：

无

10、合同资产

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	47,302,444.29	48,237,249.67
合计	47,302,444.29	48,237,249.67

其他说明：

14、债权投资

无

15、其他债权投资

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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)	94,444,927.64			-1,737,896.98						92,707,030.66	
Primarine GmbH	934,851.08									934,851.08	
小计	95,379,778.72			-1,737,896.98						93,641,881.74	
二、联营企业											
重庆智慧思特环保大数据有限公司	3,732,797.79			-357,438.40						3,375,359.39	
贵州清新万峰能源科技有限公司	50,300,190.34			-635,141.99						49,665,048.35	
北京铝能清新环境技术有限公司	461,933,346.90			11,235,077.51						473,168,424.41	
小计	515,966,335.03			10,242,497.12						526,208,832.15	
合计	611,346,113.75			8,504,600.14						619,850,713.89	

其他说明

无

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可供出售金融资产	60,480,360.00	0.00
合计	60,480,360.00	0.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

无

19、其他非流动金融资产

无

20、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

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,358,035,441.54	3,368,525,929.62
合计	3,358,035,441.54	3,368,525,929.62

(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：					
1.期初余额	1,264,096,849.22	2,859,997,093.72	26,866,589.27	148,486,794.47	4,299,447,326.68
2.本期增加金额	25,198,034.40	108,618,408.08	368,029.50	346,688.57	134,531,160.54
(1) 购置		439,617.83	368,029.50	346,688.57	1,154,335.90
(2) 在建工程转入	11,928,437.12	108,178,790.25			120,107,227.36
(3) 企业合并增加	13,269,597.28				13,269,597.28

3.本期减少金额		2,655,909.69	200,000.00	-15,068.96	2,840,840.73
(1) 处置或报废			200,000.00		200,000.00
(2) 暂估调整		2,655,909.69		-15,068.96	2,640,840.73
4.期末余额	1,289,294,883.62	2,965,959,592.11	27,034,618.77	148,848,552.00	4,431,137,646.49
二、累计折旧					
1.期初余额	296,257,294.25	556,253,644.62	20,342,422.38	58,068,035.81	930,921,397.06
2.本期增加金额	45,104,501.25	90,639,501.83	903,355.21	5,561,949.63	142,209,307.92
(1) 计提	49,361,696.86	90,639,501.83	903,355.21	5,561,949.63	146,466,503.53
(2) 企业合并增加	-4,257,195.61				-4,257,195.61
3.本期减少金额			28,500.03		28,500.03
(1) 处置或报废			28,500.03		28,500.03
4.期末余额	341,361,795.50	646,893,146.45	21,217,277.56	63,629,985.44	1,073,102,204.95
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	947,933,088.12	2,319,066,445.66	5,817,341.21	85,218,566.56	3,358,035,441.54
2.期初账面价值	967,839,554.97	2,303,743,449.10	6,524,166.89	90,418,758.66	3,368,525,929.62

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(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	15,980,908.12		63,376,252.26

机器设备	818,822,508.53	268,524,226.62		550,298,281.91
运输设备				
电子及办公设备	100,024,464.99	35,373,766.40		64,650,698.59
合计	998,204,133.90	319,878,901.14		678,325,232.76

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(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
本公司及下属分厂燃煤发电机组配套烟气脱硫脱硝及除尘装置所属房屋	283,092,664.40	电厂土地，无法办理房产证
博元科技所属房屋	120,414,340.08	正在办理
合计：	403,507,004.48	

其他说明

无

(6) 固定资产清理

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	229,134,793.08	227,693,161.15
合计	229,134,793.08	227,693,161.15

(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
生产园区工程一	140,077,472.52		140,077,472.52	110,837,510.91		110,837,510.91
脱硫项目一	5,182,153.57		5,182,153.57	37,563,474.30		37,563,474.30
脱硫项目二	8,568,206.94		8,568,206.94	21,618,489.02		21,618,489.02
超净排放改造项目一	19,701,714.83		19,701,714.83	10,351,166.31		10,351,166.31

厂区改造项目一	16,070,162.87		16,070,162.87	10,063,415.25		10,063,415.25
特许经营脱硫设施改造项目一	8,230,566.91		8,230,566.91	7,750,075.40		7,750,075.40
其他	31,304,515.44		31,304,515.44	29,509,029.96		29,509,029.96
合计	229,134,793.08		229,134,793.08	227,693,161.15		227,693,161.15

(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
生产园区工程一	220,262,241.10	110,837,510.91	29,239,961.61	0.00	0.00	140,077,472.52	63.60%	在建	7,370,000.00		0.00%	其他
脱硫项目一	72,532,882.53	37,563,474.30	38,377,170.55	70,758,491.28	0.00	5,182,153.57	7.14%	在建	1,476,095.58	867,914.69	5.22%	其他
脱硫项目二	62,806,313.65	21,618,489.02	36,298,454.00	49,348,736.08	0.00	8,568,206.94	13.64%	在建	940,188.17	588,379.89	5.22%	其他
超净排放改造项目一	45,289,200.00	10,351,166.31	9,350,548.52	0.00	0.00	19,701,714.83	43.50%	后期	1,680,323.49	0.00	0.00%	其他
厂区改造项目一	22,414,200.00	10,063,415.25	6,006,747.62	0.00	0.00	16,070,162.87	71.70%	在建	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	423,304,837.28	190,434,055.79	119,272,882.30	120,107,227.36	0.00	189,599,710.73	--	--	11,466,607.24	1,456,294.58		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

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、使用权资产

无

26、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	95,252,382.61	266,836,136.15	21,385,517.10	5,449,994.56	388,924,030.42
2.本期增加金额		30,285,289.37		146,485.22	30,431,774.59
(1) 购置					
(2) 内部研发		30,285,289.37		146,485.22	30,431,774.59
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	95,252,382.61	297,121,425.52	21,385,517.10	5,596,479.78	419,355,805.01
二、累计摊销					
1.期初余额	5,076,390.89	59,095,917.94	13,464,226.44	2,488,224.60	80,124,759.87
2.本期增加金额	952,523.82	8,718,393.72	708,770.58	197,383.11	10,577,071.23
(1) 计提	952,523.82	8,718,393.72	708,770.58	197,383.11	10,577,071.23

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,028,914.71	67,814,311.66	14,172,997.02	2,685,607.71	90,701,831.10
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	89,223,467.90	229,307,113.86	7,212,520.08	2,910,872.07	328,653,973.91
2.期初账面价值	90,175,991.72	207,740,218.21	7,921,290.66	2,961,769.96	308,799,270.55

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 71.97%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

27、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		
项目一		2,293,563.06						2,293,563.06
项目二	6,944,326.63	4,842,066.60				964,674.30		10,821,718.93
项目三		8,502,660.59						8,502,660.59
项目四		11,117,460.34				3,408,940.16		7,708,520.18
项目五		3,269,177.05				1,708,365.38		1,560,811.67
项目六	2,278,683.04	499,016.51						2,777,699.55
项目七	14,194,380.62	5,781,075.84						19,975,456.46
项目八		6,872,844.44				6,573,251.21		299,593.23

项目九	15,010,856.17	1,758,266.24				1,298,803.94		15,470,318.47
项目十	48,196,791.81	4,914,312.30						53,111,104.11
项目十一	30,285,289.37	1,541,937.51			30,285,289.37	1,115,482.44		426,455.07
合计	116,910,327.64	51,392,380.47			30,285,289.37	15,069,517.43		122,947,901.31

其他说明

无

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
北京博惠通科技发展有限公司	94,757,351.42					94,757,351.42
合计	94,757,351.42					94,757,351.42

(2) 商誉减值准备

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司于每年末进行减值测试。测试时，将商誉的账面价值分摊至相关的资产组，对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其它各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其它各项资产的账面价值。本公司以预计未来现金净流量的现值为可回收金额。经测试，本年不存在减值。

北京博惠通科技有限公司2017年度、2018年度、2019年度承诺净利润分别为1,700万元、2,200万元、2,860万元，2017年度、2018年度实现净利润分别为2,107.75万元、2,675.52万元，满足业绩承诺。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

29、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
装修费用	99,640.00				99,640.00
融资手续费	27,537,858.71		6,580,022.28		20,957,836.43
合计	27,637,498.71		6,580,022.28		21,057,476.43

其他说明

无

30、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	249,833,709.59	39,971,149.31	243,155,770.67	38,333,309.39
内部交易未实现利润	101,987,252.20	15,298,087.83	105,926,887.40	15,889,033.11
可抵扣亏损	32,072,784.89	8,286,470.69	65,901,141.60	13,829,006.33
预估成本				
股权激励费用				
职工教育经费	1,914,851.33	287,227.70	3,044,001.32	456,600.20
其他纳税调增的影响	1,372,195.80	273,578.36		
合计	387,180,793.81	64,116,513.89	418,027,800.99	68,507,949.03

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(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		64,116,513.89		68,507,949.03

(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	3,846,303.72	3,876,454.72
可抵扣亏损	108,246,790.15	92,097,661.46
合计	112,093,093.87	95,974,116.18

(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
2018 年			
2019 年		635,833.27	
2020 年	2,721,914.76	2,721,914.76	
2021 年	41,982,817.49	41,982,817.49	
2022 年	16,422,724.08	16,422,724.08	
2023 年	30,334,371.86	30,334,371.86	
2024 年	16,784,961.96		
合计	108,246,790.15	92,097,661.46	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程及房屋购置款	12,130,000.00	14,380,000.00
融资保证金	77,800,000.00	41,200,000.00
待抵扣进项税	3,705,527.95	
合计	93,635,527.95	55,580,000.00

其他说明：

无

32、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	196,000,000.00	69,000,000.00
保证借款	200,000,000.00	237,500,000.00
信用借款	364,029,800.00	935,029,800.00
合计	760,029,800.00	1,241,529,800.00

短期借款分类的说明：

- 1：年末保证借款系博元科技向中信银行赤峰分行借款2亿元，本公司为其提供担保。
 - 2：本公司以5,433.83万元应收账款作为质押物向海尔金融保理（重庆）有限公司取得借款5,000万。
 - 3：本年末公司自华侨银行借入欧元信用借款2,600万欧元。
- 人民币短期借款利率区间为4.57%-9.4%，欧元短期借款利率为1.15%。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	79,297,680.60	62,116,108.06
合计	79,297,680.60	62,116,108.06

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、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	699,305,513.26	792,177,100.87
1年以上	417,846,758.17	311,485,762.55
合计	1,117,152,271.43	1,103,662,863.42

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

其他说明：

本集团账龄超过1年的重要应付账款均为建造合同采购及在建工程采购形成的应付工程款，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。

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	273,276,019.37	337,293,771.98
1年以上	27,636,591.90	36,910,415.08
合计	300,912,611.27	374,204,187.06

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

38、合同负债

无

39、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	27,727,248.11	157,834,564.70	163,307,450.42	22,254,362.39
二、离职后福利-设定提存计划	2,196,449.94	17,066,018.98	17,438,834.53	1,823,634.39
合计	29,923,698.05	174,900,583.68	180,746,284.95	24,077,996.78

(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	21,277,243.86	134,706,516.21	141,750,376.62	14,233,383.45
3、社会保险费	925,820.61	9,535,278.66	9,707,003.77	754,095.50
其中：医疗保险费	879,135.24	8,396,308.00	8,543,068.24	732,375.00
工伤保险费	17,739.73	417,129.17	421,796.82	13,072.08
生育保险费	28,945.64	721,841.49	742,138.71	8,648.42
4、住房公积金	157,939.58	10,816,632.04	9,676,978.32	1,297,593.30
5、工会经费和职工教育经费	5,314,496.66	2,363,280.49	1,708,195.81	5,969,581.34
8、其他短期薪酬	51,747.40	412,857.30	464,895.90	-291.20
合计	27,727,248.11	157,834,564.70	163,307,450.42	22,254,362.39

(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	1,871,354.29	16,443,645.36	16,822,796.52	1,492,203.13
2、失业保险费	325,095.65	622,373.62	616,038.01	331,431.26
合计	2,196,449.94	17,066,018.98	17,438,834.53	1,823,634.39

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	292,646,633.88	324,475,819.64
企业所得税	29,599,085.94	29,322,201.34
个人所得税	731,234.60	1,161,864.80
城市维护建设税	762,809.54	1,874,932.97
房产税		208,939.33
土地增值税		
土地使用税	458,293.69	1,298,293.69
印花税	34,362.29	32,757.76
教育费附加（含地方教育费附加）	600,247.76	1,383,014.53
其他	123,552.65	615,099.00
合计	324,956,220.35	360,372,923.06

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	45,386,141.74	33,328,533.93
应付股利	15,594,000.00	10,396,000.00
其他应付款	85,941,818.37	66,782,911.04
合计	146,921,960.11	110,507,444.97

(1) 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	13,584,947.77	4,150,084.76
企业债券利息	24,646,111.06	7,729,916.63
短期借款应付利息	7,155,082.91	21,448,532.54
合计	45,386,141.74	33,328,533.93

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

普通股股利	15,594,000.00	10,396,000.00
合计	15,594,000.00	10,396,000.00

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：

无

(3) 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
保证金	31,158,391.19	31,465,250.89
单位往来款	43,436,510.25	27,755,934.70
员工报销未付款	831,419.65	1,420,441.77
其他	10,515,497.28	6,141,283.68
合计	85,941,818.37	66,782,911.04

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

无

42、持有待售负债

无

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	311,373,648.96	359,574,113.31
一年内到期的应付债券	1,085,574,524.24	1,084,695,453.76
一年内到期的长期应付款	29,999,999.80	38,499,999.78
合计	1,426,948,173.00	1,482,769,566.85

其他说明：

2016年11月，本公司公开发行2016北京清新环境技术股份有限公司绿色债券（以下简称清新环境绿色债），发行总额为人民币10.90亿元，其中银行间市场6.95亿元（债券简称：16清新绿色债（银行间）），深交所市场3.95亿元（债券简称：16清新G1（深交所）），票面利率为3.70%，债券期限为5年，起息日：2016年10月31日，第3年末附设发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。本公司预计全部投资者将行使回售权，因此将其重分类到一年内到期的非流动负债。

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		200,000,000.00
股东借款		30,000,000.00
子公司的参股股东借款	19,520,000.00	19,520,000.00
一年内结转的递延收益-政府补助	11,707,105.80	8,963,868.36
合计	31,227,105.80	258,483,868.36

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
18 清新 SCP001	200,000,000.00	2018-8-9	180 天	200,000,000.00	200,000,000.00		1,355,593.60		200,000,000.00		

其他说明：

无

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
抵押借款	939,500,878.58	614,170,806.35
合计	939,500,878.58	614,170,806.35

长期借款分类的说明：

长期借款年末较年初增加主要系本年本公司取得中信融资租赁有限公司、招银金融租赁有限公司售后回租融资租赁借款合计3亿元，取得中国银行亭湖支行和江苏盐城农商行联合投放的长期借款1.45亿。2：质押/抵押借款情况详见本附注“七、81所有权或使用权受到限制的资产”。

其他说明，包括利率区间：

4.75%-6.65%

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
16 清新绿色债	0.00	0.00
合计		0.00

(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	重分类到一年内到期的非流动负债	期末余额
16 清新绿色债	1,090,000,000.00	2016/10/31	3+2 年	1,090,000,000.00			24,646,111.06	-879,070.48		1,085,574,524.24	0.00
合计	--	--	--	1,090,000,000.00			24,646,111.06	-879,070.48		1,085,574,524.24	0.00

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

47、租赁负债

无

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	20,797,935.83	36,008,870.78
合计	20,797,935.83	36,008,870.78

(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	53,462,187.97	78,503,634.83
未确认融资费用	-2,664,252.34	-3,994,764.27
减：一年内到期的部分	29,999,999.80	38,499,999.78
合计	20,797,935.83	36,008,870.78

其他说明：

1、2016年3月，本公司与工银金融租赁有限公司签订融资租赁合同，将托克托分公司7#、8#燃煤发电机配套脱硫装置出售给工银金融租赁有限公司，并以售后回租方式租回，租期5年。出售价款150,000,000.00元，租金总额为168,186,314.21元，并约定租赁期届满时以人民币1.00元回购。截止2019年6月30日，长期应付款余额为50,999,999.65元，其中一年内到期金额29,999,999.80元。

2、2015年2月，本公司与招银金融租赁有限公司签订融资租赁合同，将武乡分公司的固定资产出售给招银金融租赁有限公司，并以售后回租方式租回，租期4年。截止2019年6月30日，已归还完毕。

(2) 专项应付款

无

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

无

(2) 设定受益计划变动情况

无

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

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
----	------	------	------	------	------

供热管网建设配套费	209,327,100.41	62,727,384.39		272,054,484.80	
未实现售后租回损益-融资租赁	29,324,675.51		2,480,641.38	26,844,034.13	售后回租
合计	238,651,775.92	62,727,384.39	2,480,641.38	298,898,518.93	--

涉及政府补助的项目：

无

其他说明：

供热管网建设配套费主要为莒南清新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莒南清新的供热管网建设配套费。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

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	1,081,272,100.00						1,081,272,100.00

其他说明：

2015年1月14日，本公司召开第三届第十五次董事会会议，审议通过了《关于公司2014年股票期权激励计划所涉股票期权首次授予相关事项的议案》，确定本公司2014年股票期权激励计划首次授予股权的授予日为2015年1月14日，同意向86名激励对象授予1,352万份股票期权。公司于2016年、2017年、2018年分别行权的权益工具总额758.61万份、777万份、31.6万份，截止2019年6月30日，本公司总股本为108,127.21万元。

54、其他权益工具

无

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）	842,760,249.18			842,760,249.18
其他资本公积	6,785,403.16			6,785,403.16
合计	849,545,652.34			849,545,652.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

无

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	697,503.51	-14,512.76				-14,512.76		682,990.75
外币财务报表折算差额	697,503.51	-14,512.76				-14,512.76		682,990.75
其他综合收益合计	697,503.51	-14,512.76				-14,512.76		682,990.75

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

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	3,592,389.79	2,246,148.41	1,214,518.83	4,624,019.37
合计	3,592,389.79	2,246,148.41	1,214,518.83	4,624,019.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	340,231,662.32			340,231,662.32
合计	340,231,662.32			340,231,662.32

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	2,379,219,430.08	2,011,543,483.98
调整后期初未分配利润	2,379,219,430.08	2,011,543,483.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	218,256,135.69	352,644,637.86
应付普通股股利	108,127,210.00	108,127,210.00
期末未分配利润	2,489,348,355.77	2,256,060,911.84

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	1,158,933,558.88	821,680,725.11	1,777,181,881.21	1,187,811,063.40
其他业务	494,227,646.72	459,353,893.11	520,708,377.25	440,703,762.77
合计	1,653,161,205.60	1,281,034,618.22	2,297,890,258.46	1,628,514,826.17

是否已执行新收入准则

是 否

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,057,888.77	4,094,085.23
教育费附加	3,611,368.03	3,564,997.04

房产税	939,335.86	1,418,641.08
土地使用税	696,646.24	920,698.53
车船使用税	19,713.10	
印花税	990,402.27	1,449,766.54
水利建设基金等其他	753,548.73	1,363,308.66
合计	11,068,903.00	12,811,497.08

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,564,960.37	28,612,364.89
中介服务费	983,004.80	1,378,398.39
咨询服务费	24,974.85	2,255,360.62
差旅费	6,277,066.82	5,377,863.88
办公费	231,569.06	223,291.66
招待费	4,562,038.09	3,925,606.77
会议费	190,964.83	264,603.71
广告宣传费	726,740.81	565,282.99
其他	728,509.63	2,905,812.92
合计	34,289,829.26	45,508,585.83

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,290,438.33	17,226,384.53
研发费		18,991,976.46
折旧及摊销	11,106,708.07	12,471,738.83
综合服务费	2,706,323.73	3,774,179.84
中介机构费用	3,706,269.27	11,166,623.92
税费	450,824.63	2,571,057.86
招待费	3,031,869.80	5,577,366.98
租赁费	736,253.43	2,842,765.43
差旅费	2,606,960.03	4,778,150.49
汽车费用	1,574,506.24	1,522,110.43

会议费	52,942.65	557,284.92
办公费	444,809.21	1,226,621.92
其他	2,297,667.98	9,832,971.30
合计	61,005,573.37	92,539,232.91

其他说明：

注：本期研发费用单独列示。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,162,861.19	
折旧及摊销	207,177.78	
研发活动直接消耗的材料、燃料和动力费用	2,418,958.86	
租赁费	264,914.85	
试验费	263,726.41	
其他	751,878.34	
合计	15,069,517.43	0.00

其他说明：

无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	65,779,411.27	150,532,732.58
减：利息收入	3,749,611.20	16,373,567.86
减：汇兑收益		
加：其他支出		
加：手续费	11,657,930.27	4,396,033.97
合计	73,687,730.34	138,555,198.69

其他说明：

无

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	41,247,394.91	40,405,913.15
城市建设配套设施费	5,659,378.17	3,996,948.20
合计	46,906,773.08	44,402,861.35

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	8,504,600.14	-2,292,036.23
处置长期股权投资产生的投资收益	323,312.71	
合计	8,827,912.85	-2,292,036.23

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,815,000.40	0.00
存货跌价损失	414,730.13	0.00
应收账款坏账损失	21,106,691.75	0.00
合计	19,706,421.48	0.00

其他说明：

无

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	0.00	-2,267,941.62
合计	0.00	-2,267,941.62

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-121,499.97	159,501.62

74、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
政府补助	32,597.51	1,020,000.00	
其他	347,369.12	20,754.69	
处置废旧物资		294,825.63	
合计	379,966.63	1,335,580.32	

计入当期损益的政府补助：

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
中关村管委会 报告费用补贴 专项基金	中关村科技 园区海淀园 管理委员会	补助	奖励上市而 给予的政府 补助	是	否	32,597.51		与收益相关

其他说明：

无

75、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
其他	27,914.36	1,530.29	
合计	27,914.36	1,530.29	

其他说明：

无

76、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	32,721,859.25	47,384,575.75
递延所得税费用	585,907.11	2,557,538.67
合计	33,307,766.36	49,942,114.42

(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	252,676,693.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,901,504.05
子公司适用不同税率的影响	44,382.89
调整以前期间所得税的影响	13,833,946.17
非应税收入的影响	-16,908,392.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	406,929.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,431,079.68
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	3,460,476.43
所得税费用	33,307,766.36

其他说明

无

77、其他综合收益

详见附注“第十节、七、57 其他综合收益”。

78、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
----	-------	-------

单位往来	21,224,121.66	31,208,729.70
保证金	127,493,694.24	72,359,341.63
票据贴现		
代交税费	49,192.97	5,082,438.07
备用金还款	6,098,433.44	2,300,766.82
利息收入	835,014.25	1,803,554.29
其他	19,938,983.90	2,467,359.51
员工持股		
政府补助	71,130,000.00	21,000,000.00
合计	246,769,440.46	136,222,190.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
单位往来	22,583,039.52	63,878,748.34
支付的管理费用	31,611,925.61	105,872,851.72
支付的投标等保证金	43,731,661.60	66,953,164.38
手续费		
员工备用金		
代交税费	1,995,531.63	
票据到期解付		
日常付款		
其他	15,496,840.70	5,520,446.43
开办费		
合计	115,418,999.06	242,225,210.87

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(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
银行利息支出	711,476.25	
融资租赁保证金		158,005,199.62
合计	711,476.25	158,005,199.62

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、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	219,368,927.33	371,355,238.51
加：资产减值准备	19,706,421.48	2,267,941.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	149,198,033.50	192,192,241.43
无形资产摊销	10,577,071.23	10,920,893.29
长期待摊费用摊销	6,580,022.28	1,377,364.99
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）	121,499.97	-180,176.05
财务费用（收益以“-”号填列）	62,349,317.09	146,125,761.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,827,912.85	-6,696,350.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,391,435.13	2,557,578.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	47,978,289.18	-473,009,654.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	391,830,704.78	210,694,225.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-219,640,507.82	-328,916,595.10
经营活动产生的现金流量净额	683,633,301.30	128,688,468.16

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	263,117,396.52	391,335,239.42
减: 现金的期初余额	231,495,493.81	920,164,184.32
现金及现金等价物净增加额	31,621,902.71	-528,828,944.90

(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	14,500,000.00
其中:	--
北京博惠通科技发展有限公司	14,500,000.00
取得子公司支付的现金净额	14,500,000.00

其他说明:

无

(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	323,312.71
其中:	--
重庆市清源矿业有限公司	323,312.71
处置子公司收到的现金净额	323,312.71

其他说明:

无

(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	263,117,396.52	231,495,493.81
其中：库存现金	529,382.15	435,553.41
可随时用于支付的银行存款	262,588,014.37	231,059,940.40
二、期末现金及现金等价物余额	263,117,396.52	231,495,493.81

其他说明：

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、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	144,745,413.73	保证金、借款质押
应收票据	37,000,000.00	票据质押
固定资产	1,849,212,401.52	借款抵押、质押、融资租赁
应收账款	1,205,057,021.83	借款质押
合计	3,236,014,837.08	--

其他说明：

无

82、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	--	--	1,660,819.45
其中：美元	241,503.45	6.87	1,660,263.78
欧元	23.95	7.82	187.22
港币	677.56	0.54	368.46

应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元	26,000,000.00	7.82	203,242,000.00
港币			

其他说明：

无

(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。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
中关村管委会报告费用补贴专项基金	32,597.51	中关村科技园区海淀园管理委员会	32,597.51

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

无

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

无

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(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

无

(6) 其他说明

无

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

无

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

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：

无

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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
重庆市清源矿业有限公司	3,000,000.00	100.00%	转让		工商变更	323,312.71	0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00

公司												
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

根据和管理层决定于本年度4月30日进行交割处置，将股权全部转让给石柱土家族自治县王氏琪阳商贸有限公司和谭波，2019年4月30日本集团对重庆清源矿业不再拥有控制权，不再纳入合并范围。

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：

无

6、其他

无

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
河北清新环境节能技术有限公司	石家庄	石家庄	余热利用		90.00%	非同一控制下企

能技术有限公司						业合并
莒南清新热力有限公司	临沂	临沂	余热利用		100.00%	投资设立
盐城清新环境技术有限公司	盐城	盐城	污染、废物治理	100.00%		投资设立
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
北京博惠通科技发展有限公司	北京	北京	技术服务/销售	80.00%		非同一控制下企业合并
天津新清源环保技术有限公司	天津	天津	技术服务/销售	100.00%		投资设立
天津新源环保设备有限公司	天津	天津	技术服务/销售	100.00%		投资设立
北京清新卡本环境科技有限公司	北京	北京	技术服务/销售	100.00%		投资设立
雄安清新智慧科技有限公司	河北	保定	技术服务/销售	100.00%		投资设立
赤峰博元资源利用有限公司	赤峰	赤峰	生产	100.00%		投资设立
内蒙古源祯检测技术有限公司	内蒙古	托克托县	技术服务/销售	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(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派的股利	期末少数股东权益余额

赤峰博元科技有限公司	29.40%	2,725,009.31		104,633,185.72
------------	--------	--------------	--	----------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(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	549,218,747.13	1,010,657,832.61	1,559,876,579.74	1,156,233,167.08	47,748,223.14	1,203,981,390.22	303,138,906.04	1,032,787,994.41	1,335,926,900.45	876,850,407.34	113,911,274.42	990,761,681.76

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
赤峰博元科技有限公司	441,499,623.61	9,268,739.14	9,268,739.14	68,574,057.96	453,326,808.78	19,059,483.41	19,059,483.41	179,994,823.10

其他说明：

无

(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

其他说明：

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

无

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	
北京铝能清新环境技术有限公司	北京	北京	技术开发、咨询； 大气污染治理	37.02%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(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

无

(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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

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十一节七。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。截止2019年6月30日，除本附注十一节七“71. 外币货币性项目”所述资产及负债的美元、欧元等余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元、

欧元等外币计价的资产和负债余额产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

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2019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和应付债券，其中人民币计价的浮动利率借款金额合计为76,002.98万元，售后回租融资租赁借款金额为5,100.00万元；应付债券0.00万元。

(2) 信用风险

于2019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，主要包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

本集团主要客户为大型电厂，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。本集团将银行借款、发行债券作为筹资的主要资金来源。截止2019年6月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为50,400.00万元。因此，本集团管理层认为本集团不存在重大流动性风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

无

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

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	45.31%	45.31%

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。

其他说明：

控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
北京世纪地和控股有限公司	50,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节、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第十节、九、3.（1）重要的合营企业或联营企业。

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：

无

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
北京铝能清新环境技术有限公司	650,000,000.00	2016年12月22日	2021年12月22日	否
北京铝能清新环境技术有限公司	78,236,270.00	2017年01月11日	2022年01月11日	否
北京铝能清新环境技术有限公司	32,000,000.00	2017年07月06日	2020年06月30日	否
赤峰博元科技有限公司	237,500,000.00	2018年07月24日	2019年07月23日	否
北京铝能清新环境技术有限公司	30,000,000.00	2018年12月14日	2021年12月16日	否
盐城清新环境技术有限公司	145,000,000.00	2019年05月01日	2022年05月01日	否

本公司作为被担保方

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京世纪地和控股有限公司	10,000,000.00	2018年10月22日	2019年09月06日	已于2019年6月12日归还完毕
北京世纪地和控股有限公司	20,000,000.00	2018年12月22日	2019年09月06日	已于2019年6月12日归还完毕
拆出				
北京铝能清新环境技术有限公司	25,000,000.00	2017年10月11日	2019年01月23日	已于2019年1月23日归还完毕
北京铝能清新环境技术有限公司	50,000,000.00	2018年03月15日	2019年01月23日	已于2019年1月23日归还完毕
北京铝能清新环境技术有限公司	50,000,000.00	2018年04月12日	2019年01月23日	已于2019年1月23日归还完毕
北京铝能清新环境技术有限公司	25,000,000.00	2018年10月12日	2019年01月23日	已于2019年1月23日归还完毕

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(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	4,883,220.00	4,223,600.00

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京铝能清新环境技术有限公司	16,544,020.00	0.00	12,604,334.00	0.00
其他应收款	北京铝能清新环境技术有限公司	4,993,649.15	0.00	232,257,198.86	0.00
其他应收款	贵州清新万峰能源科技有限公司	135,030.77	0.00	135,030.77	0.00

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京铝能清新环境技术有限公司	0.00	138,461.55
其他应付款	北京铝能清新环境技术有限公司	21,427,494.91	21,427,494.91

注：关联交易约定以净额结算的，应付关联方款项可以抵销后金额填列。

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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

无

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2019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19,667.94万元，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
盐城大气治理核心装备生产项目	10,790.00	8,299.35	2,490.65	2019年
内蒙古锦联电解铝项目	3,950.00	2,560.15	1,389.85	2019年
华润五间房项目	1,700.85	1,167.26	533.59	2019年
盛鲁项目	1,613.87	314.03	1,299.84	2019年
九江萍钢项目	1,548.00	974.00	574.00	2019年
沧州运东脱硫项目	1,357.84	665.65	692.19	2019年
威立雅项目	1,319.00	1,121.12	197.88	2019年
邹平三电项目	1,274.44	1,230.00	44.44	2019年
新疆农六师电解铝项目	1,235.00	757.30	477.70	2019年
霍煤鸿骏6号项目	1,130.00	892.96	237.04	2019年
聊城信源电解铝项目	1,110.00	713.26	396.74	2019年
包头新恒丰项目	1,052.00	680.61	371.39	2019年
滨州市宏诺新材料脱硫项目	4,969.50	800.00	4,169.50	2019年
泸州川南项目	1,359.00	458.76	900.24	2019年
新疆美克化工脱硝项目	2,605.02	654.39	1,950.63	2019年
江苏申特钢铁脱硝项目	1,258.53	29.76	1,228.77	2019年
石家庄诚峰项目	1,045.54	63.05	982.49	2019年
亿利（亿鼎）洁能脱硫项目	1,771.00	40.00	1,731.00	2019年
合计	41,089.59	21,421.65	19,667.94	—

(2) 除上述承诺事项外，截止2018年12月31日，本集团无其他需披露的重大或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司为子公司提供的担保，详见本附注“第十节、十二、5（4）关联担保情况”所述内容。

除上述或有事项外，截止2019年6月30日，本集团无其他需要披露的或有事项。

(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

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本集团的经营业务划分为3个报告分部，这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团的报告分部分别为：烟气治理、能源化工及其他。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	烟气治理	能源化工	其他	分部间抵销	合计
营业收入	1,189,717,263.07	441,499,623.61	131,804,369.81	-109,860,050.89	1,653,161,205.60
其中：对外交易	1,079,857,212.18	441,499,623.61	131,804,369.81		1,653,161,205.60
分部间交易	109,860,050.89			-109,860,050.89	
营业费用	1,024,568,103.16	432,234,228.96	133,376,674.59	-114,022,835.09	1,476,156,171.62

营业利润	234,486,076.47	9,265,394.65	4,410,386.10	4,162,784.20	252,324,641.42
资产总额	10,408,132,008.16	1,559,876,579.74	2,493,589,142.78	-4,060,796,509.72	10,400,801,220.96
负债总额	5,598,191,444.19	1,203,981,390.22	1,796,894,980.72	-3,128,346,662.45	5,470,721,152.68
补充信息					
折旧和摊销费用	131,237,113.74	19,967,315.66	6,996,935.80	-898,332.01	157,303,033.19
资本性支出	16,475,674.64	3,242,066.10	4,574,389.70		24,292,130.44

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,290,692,343.88	0.44%	53,805,969.65	0.04%	1,236,886,374.23	1,602,757,899.34	0.47%	53,817,531.32	0.03%	1,548,940,368.02
其中：										
单项金额重大并单	1,290,692,343.88	44.09%	53,805,969.65	4.17%	1,236,886,374.23	1,602,369,899.34	47.39%	53,817,531.32	3.36%	1,548,551,768.02

单独计提坏账准备的应收账款	2,343.88		69.65		,374.23	,303.34		1.32		72.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	388,596.00	0.00%	0.00	0.00%	388,596.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,636,440,304.77	55.91%	123,837,316.82	7.57%	1,512,602,987.95	1,778,204,893.31	52.60%	142,998,013.35	8.04%	1,635,206,879.96
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,636,440,304.77	55.91%	123,837,316.82	7.57%	1,512,602,987.95	1,778,204,893.31	52.60%	142,998,013.35	8.04%	1,635,206,879.96
合计	2,927,132,648.65		177,643,286.47		2,749,489,362.18	3,380,962,792.65	100.00%	196,815,544.67	5.82%	3,184,147,247.98

按单项计提坏账准备: 53,805,969.65 元

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
A 公司	1,272,148,323.88	51,805,969.65	4.07%	债务人整体实力强, 但付款延期
B 公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	票据到期拒付承兑人无偿付能力
北京铝能清新环境技术有限公司	16,544,020.00		0.00%	重要联营企业
合计	1,290,692,343.88	53,805,969.65	--	--

按组合计提坏账准备: 4,421,638.94 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	120,408,660.31	2,227,093.01	
0-6 个月	55,578,911.86	0.00	0.00%
7-12 个月	64,829,748.45	2,227,093.01	3.44%
1-2 年	14,529,514.92	1,416,873.23	9.75%
2-3 年	3,926,367.91	777,672.70	19.81%
3 年以上			
3-4 年			46.10%
4-5 年			65.29%

5年以上			100.00%
合计	138,864,543.14	4,421,638.94	--

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

无

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：无

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	120,408,660.31
0-6个月	55,578,911.86
7-12个月	64,829,748.45
1至2年	14,529,514.92
2至3年	3,926,367.91
合计	138,864,543.14

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	53,817,531.32		11,561.67		53,805,969.65
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	142,998,013.35		19,160,696.53		123,837,316.82
合计	196,815,544.67		19,172,258.20		177,643,286.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

本期计提坏账准备金额0.00元；本期转回坏账准备金额19,172,258.20元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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1,172,278,385.63元，占应收账款年末余额合计数的比例40.05%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额50,395,875.06元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,342,787,597.08	1,215,286,980.12
合计	1,342,787,597.08	1,215,286,980.12

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 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	64,214,433.92	43,834,479.22
单位往来款	24,684,752.81	6,390,208.16
员工备用金	35,962,444.01	42,908,631.45
应退税金	28,445.01	153,327.45
其他	6,439,262.62	7,838,921.24
内部往来	1,227,250,630.48	1,130,241,272.09
合计	1,358,579,968.85	1,231,366,839.61

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	16,079,859.49			
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	287,487.72			
2019年6月30日余额	15,792,371.77			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	109,487,205.20
0-6个月	80,063,570.46
7-12个月	29,423,634.74
1至2年	13,676,080.39
2至3年	2,144,701.74
3年以上	8,116,848.84

3至4年	250,000.00
4至5年	7,813,214.89
5年以上	53,633.95
合计	133,424,836.17

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额为0.00元

本期收回或转回坏账准备金额287,487.72元

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

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
A公司	内部往来款	709,379,189.71	1年以内	52.21%	0.00
B公司	内部往来款	97,283,465.87	4年以内	7.16%	0.00
C公司	内部往来款	38,861,454.69	1年以内	2.86%	0.00
D公司	内部往来款	19,616,641.87	1年以内	1.44%	0.00
E公司	内部往来款	15,718,059.06	1年以内	1.16%	0.00
合计	--	880,858,811.20	--	64.84%	0.00

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

无

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	914,247,572.50		914,247,572.50	840,514,642.50		840,514,642.50
对联营、合营企业投资	596,643,715.89		596,643,715.89	588,139,115.75		588,139,115.75

合计	1,510,891,288.39		1,510,891,288.39	1,428,653,758.25		1,428,653,758.25
----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
赤峰博元科技有限公司	226,500,000.00					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	
锡林郭勒盟锡林新康活性炭有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
北京新源天净环保技术有限公司	29,990,000.00					29,990,000.00	
北京清新环境节能技术有限公司	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	67,500,000.00				100,000,000.00	
山东清新环保科技有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
北京博惠通科技发展有限公司	128,000,000.00					128,000,000.00	
天津新源环保设备有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
天津新清源环保技术有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
北京清新卡本环境科技有限	1,530,000.00					1,530,000.00	

公司							
雄安清新智慧 科技有限公司		500,000.00				500,000.00	
赤峰博元资源 利用有限公司		5,732,930.00				5,732,930.00	
合计	840,514,642.50	73,732,930.00				914,247,572.50	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	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)	94,444.92 7.64			-1,737.89 6.98						92,707.03 0.66	
Primarine GmbH	934,851.0 8									934,851.0 8	
小计	95,379.77 8.72			-1,737.89 6.98						93,641.88 1.74	
二、联营企业											
重庆智慧 思特环保 大数据有 限公司	3,732,797 .79			-357,438. 40						3,375,359 .39	
北京铝能 清新环境 技术有限 公司	438,726.3 48.90			11,235.07 7.51						49,665.04 8.35	
贵州清新 万峰能源 科技有限 公司	50,300.19 0.34			-635,141. 99						449,961.4 26.41	
小计	492,759.3 37.03			10,242.49 7.12						503,001.8 34.15	

合计	588,139,115.75			8,504,600.14						596,643,715.89
----	----------------	--	--	--------------	--	--	--	--	--	----------------

(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	1,189,717,263.07	894,389,083.59	1,636,045,708.56	1,115,324,180.12
其他业务			0.00	0.00
合计	1,189,717,263.07	894,389,083.59	1,636,045,708.56	1,115,324,180.12

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

无

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		9,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	8,504,600.14	-2,292,036.23
合计	8,504,600.14	6,707,963.77

6、其他

无

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	-121,499.97	

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）	32,597.51	
委托他人投资或管理资产的损益	1,332,940.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	375,283.48	
减：所得税影响额	1,230,509.14	
少数股东权益影响额	-842,186.02	
合计	1,230,997.94	--

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	4.58%	0.2019	0.2019
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.56%	0.2007	0.2007

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

(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

(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

无

4、其他

无