



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 11 层）

## 2021 年 半年度报告

证券代码：002573

证券简称：清新环境

披露日期：2021 年 8 月 24 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人邹艾艾、主管会计工作负责人蔡晓芳及会计机构负责人(会计主管人员)蔡晓芳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第三节 管理层讨论与分析 .....	8
第四节 公司治理 .....	21
第五节 环境和社会责任 .....	23
第六节 重要事项 .....	24
第七节 股份变动及股东情况 .....	33
第八节 优先股相关情况 .....	38
第九节 债券相关情况 .....	39
第十节 财务报告 .....	42

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
  - 二、报告期内在中国证监会指定报纸《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和信息披露网站（巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）公开披露过的公司公告原稿；
  - 三、其他有关资料。
- 上述文件备置于公司董事会办公室备查

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京清新环境技术股份有限公司公司章程》
公司、本公司、清新环境	指	北京清新环境技术股份有限公司
四川省国资委	指	四川省政府国有资产监督管理委员会
四川发展	指	四川发展（控股）有限责任公司
川发环境、控股股东	指	四川发展环境投资集团有限公司（现已更名为“四川省生态环保产业集团有限责任公司”）
世纪地和	指	北京世纪地和控股有限公司
博元科技	指	赤峰博元科技有限公司
SPC 公司	指	SPC EUROPE Sp.zo.o.（SPC 欧洲有限责任公司）
清新节能	指	北京清新环境节能技术有限公司
天壕环境	指	天壕环境股份有限公司
重庆渝琥	指	重庆天壕渝琥新能源有限公司
盐城清新	指	盐城清新环境技术有限公司
博惠通	指	北京博惠通科技发展有限公司
清新环保	指	北京清新环保技术有限公司
清新诚创	指	云南清新诚创环保科技有限公司
报告期、本报告期	指	2021 年 01 月 01 日至 2021 年 06 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	清新环境	股票代码	002573
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京清新环境技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	清新环境		
公司的外文名称（如有）	Beijing SPC Environment Protection Tech Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SPC		
公司的法定代表人	邹艾艾		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	秦坤	张菁菁
联系地址	北京市海淀区西八里庄路 69 号人民政协报大厦 10 层	
电话	010-88146320	
传真	010-88146320	
电子信箱	zhqb@qingxin.com.cn	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,655,102,282.77	1,223,685,513.64	35.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	164,247,120.93	132,701,845.07	23.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	164,275,051.80	132,567,192.92	23.92%
经营活动产生的现金流量净额（元）	157,127,196.77	139,479,161.59	12.65%
基本每股收益（元/股）	0.1322	0.1255	5.34%
稀释每股收益（元/股）	0.1322	0.1255	5.34%
加权平均净资产收益率	3.46%	2.73%	0.73%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	12,855,759,677.99	10,960,870,318.00	17.29%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,268,305,543.98	4,670,206,686.16	34.22%

#### 五、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	1,110,965.06	
委托他人投资或管理资产的损益	-1,449,091.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	314,248.66	
减：所得税影响额	3,554.79	

少数股东权益影响额（税后）	498.50	
合计	-27,930.87	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司业务领域介绍

公司是一家坚持自主创新，立足工业环境综合治理，以工业烟气治理为基础，逐步延伸供热、资源综合利用、节能、危废、水务咨询、智慧环境及生态修复业务，集技术研发、工程设计、施工建设、运营服务、资本投资为一体的综合性环境服务商。

截至报告期末，公司下设五个事业部，分别为运营事业部、工程事业部、资源利用事业部、危废事业部、节能事业部。运营事业部主要负责管理运营公司BOT类业务；工程事业部主要负责包括电力、钢铁、有色、石化在内的工业领域的烟气治理、废水处理等EPC类业务及新能源发电项目建设的EPC类业务，工程事业部下设的国际业务部主要负责拓展一带一路及境外环境治理业务；资源利用事业部主要负责包括煤化工、有色、钢铁等行业在内的废弃资源综合利用等业务；危废事业部主要负责危险废弃物领域的市场拓展、项目建设、运营及管理等工作；节能事业部主要负责综合能源服务，包括工业节能、余热回收利用、区域及园区发供电、供热供冷、分布式光伏、建筑节能等业务。

工业环境综合治理是公司目前的核心业务，节能、资源综合利用、生态修复、智慧环境是公司大力拓展的业务方向。

#### （二）经营模式

公司从事节能环保相关业务主要采用EPC、BOT、EMC等经营模式：EPC（Engineering Procurement Construction）是指公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包，公司在总价合同条件下，对其所承包工程的质量、安全、费用和进度进行负责；BOT（Build Operate Transfer）是指公司与业主签订特许经营类协议，在协议规定的特许期限内，由公司负责融资、建设和经营特定的资产设施，并通过获得持续补贴或出售产品以回收投资、清偿贷款并获取利润；EMC（Energy Management Contracting）简称合同能源管理，主要应用于节能类业务中，是指用减少的能源费用来支付节能项目全部成本的节能投资方式，这种模式允许用户使用未来的节能收益为工厂和设备升级，降低运行成本，提高能源利用效率。

#### （三）业绩驱动因素

### 1.环保政策支持

环保政策的持续出台是推动环保产业和环保企业发展的重要保障。2021年2月，中央全面深化改革委员会审议通过《关于加快建立健全绿色低碳循环发展经济体系的指导意见》，提出：“到2025年绿色产业比重显著提升，基础设施绿色化水平不断提高，清洁生产水平持续提高，生产生活方式绿色转型成效显著，能源资源配置更加合理、利用效率大幅提高，主要污染物排放总量持续减少，碳排放强度明显降低，生态环境持续改善。”

### 2.技术创新驱动

政策支持带来企业收入增长，但技术创新才能驱动企业利润的持续扩张。公司作为技术创新能力领先的高科技环境治理公司，经过多年的研发积累，形成了具有自主知识产权的高效喷淋技术、高效除尘技术、活性焦干法烟气净化技术、褐煤制焦技术、单塔一体化脱硫除尘深度净化技术（SPC-3D）、湿法烟气提水技术、脱硫废水零排放技术、静电增强型管束除尘除雾技术、二氧化硫控制技术、燃煤烟气脱汞技术、SCR/SNCR混合法技术、船舶烟气脱硫脱硝技术、湿法脱硫烟气节水消白技术、低温脱硝等烟气脱硫脱硝等一系列环保节能技术。

2021年是国家“十四五”开局之年，在“双碳”目标下，传统环境产业增速降低，节能、综合能源服务空间较大，环保产业发展迎来新趋势。在此背景下，清新环境技术研发工作聚焦方向为烟气治污和减碳协同、工业水处理、固危废资源化、生态能源领域，同时向其他重点细分领域拓展。2021年上半年，清新环境进行了碳捕集及碳利用技术、综合能源管理智能化、储能节能等技术的调研，开展了关于VOCs废气处理的低成本复合催化剂产品的研究，并积极推进低温余热回收技术、活性焦干法烟气集成净化技术、新型管束除尘除雾技术、焦油渣资源化制备碳基材料联产轻质煤焦油的工业化项目，加快创新技术的成果转化。

在“双碳”背景下，公司积极探路电力、焦化、钢铁等行业的综合碳减排路线，降碳的节能和资源利用，新能源领域及综合能源管理智慧化等零碳路线，以及CCUS的负碳技术。清新环境与相关潜在需求业主进行“CCUS技术示范工程项目”的探讨，并达成共识。在技术研发上保持创新，快速实现与领域先进技术方合作，整合科技创新资源，持续构建先进科学、规范优质的低碳环保服务体系。

### 3.境外市场机遇

在立足国内市场的基础上，公司积极参与“绿色一带一路”建设，积极稳妥的开拓境外环境治理业务，助力有关国家消除环境污染，输出绿色产能。

截至报告期末，公司已在印度、巴西、巴基斯坦、土耳其、韩国等国取得多个项目合作

业绩。在国际业务拓展中，公司会持续关注国际形势的变化，在市场开发阶段针对各类可能出现的风险进行充分分析和预案准备，同时加强境外业务风险把控措施、聘用有跨国业务经验的大型律所和会计师事务所、加强项目属地化经营工作等一系列措施规避相关风险，有序推进境外市场开发和项目执行。在疫情及国际局势影响下，公司境外项目通过实施项目的属地化管理、加强成本和过程管控、加强保险合作等措施，在安全复工的前提下，保障了项目的正常运行和有序推进，在国际市场树立了良好的企业形象。

#### （四）行业特点及公司所处的地位

在国内国际双循环相互促进的新发展格局与“中国力争2030年前碳达峰、2060年前碳中和”的重大战略背景下，节能环保行业作为我国的战略新兴产业之一，在新时代下机遇与挑战并存。目前国内工业污染治理的市场已拓展至电力、钢铁、石化、有色、建材等行业；国际市场方面，印度、越南等境外及“一带一路”国家的治理需求正在持续增长；为实现“双碳”战略目标，环保产业将更多走向源头控制，包括能源结构调整，以及生产过程中的清洁生产、节能降耗等方面。

公司近年来在工业烟气治理领域各项指标均保持前列，收购余热利用资产后，在节能领域占据一席之地。公司在钢铁、焦化、有色、石化等领域进行了更多拓展。此外，随着国家在污水治理、固废危废处置、环境信息化等要求不断提标的大背景下，公司在燃煤电厂烟气除水、脱硫废水零排放等业务方面获得了多项业绩，同时投资新建了两处危废综合处置项目，并在节能、水务咨询、废钢回收利用、生态修复、智慧环境等方面进行了全面业务布局。在“双碳”战略背景下，公司研究院及技术中心积极响应，已对碳排放领域进行初步的探索和研究。公司于2021年6月启动与山西金岩工业集团共同打造“焦化行业碳捕集利用与封存（CCUS）技术工程项目”，探路焦化行业的净零碳排放“路线图”。清新环境将不断深耕环保领域，致力于打造国内领先国际知名的综合环境服务商。

## 二、核心竞争力分析

公司始终坚持自主创新，不断提升研发能力，在工业环境综合治理领域取得多项专利。以工业烟气治理为基础，不断拓展供热、资源综合利用、节能、危废、水务咨询、智慧环境及生态修复等业务板块；深耕国内环保领域的同时，借助公司强大的品牌优势及丰富的建造运营优势，积极开拓国际市场。稳定的运营资产及优质的管理能力，使公司持续保持较好的营运能力。公司不断优化组织架构，形成以研究院进行战略规划及指引，以事业部负责主营业务的管理和拓展，以战略支撑部门实现对技术、资本、人才等战略资源的快速整合和系统

供给，以职能部门为业务部门提供服务及保障的现代组织架构，打造具有竞争意识的新型团队。报告期内，公司还通过实施绩效考核体系优化、干部队伍梯规划、员工系统培训、信息化水平建设等工作，促进公司综合管理效能的持续提升。同时，公司的博士后工作站，不断吸引环保领域高端优秀人才，为公司发展奠定基础。公司在技术创新、品牌营销、建造运营、管理能力、资本运营和经营理念等要素上的领先优势构成公司的核心竞争力，确保公司在激烈的竞争环境中脱颖而出并实现持续稳定的经营发展。

### 1、技术创新优势

公司拥有一支涵盖博士后、博士、高级职称在内的技术研发团队，并聘请国内著名高校及研究机构的教授、高工以及博士作为技术顾问，为企业技术创新提供了坚实的技术保障，构建起覆盖理论研究、研发论证、小试中试及工程应用等阶段的全生命周期的产业化创新体系。经过多年的研发积累，形成了具有自主知识产权的高效喷淋技术、高效除尘技术、活性焦干法烟气净化技术、褐煤制焦技术、单塔一体化脱硫除尘深度净化技术（SPC-3D）、湿法烟气提水技术、脱硫废水零排放技术、静电增强型管束除尘除雾技术、二氧化硫控制技术、燃煤烟气脱汞技术、SCR/SNCR混合法技术、船舶烟气脱硫脱硝技术、湿法脱硫烟气节水消白技术、低温脱硝等烟气脱硫脱硝、旋转喷雾干燥法技术、低温脱硝技术、低温闪蒸废水零排技术等一系列环保节能技术。近年来公司也不断积极探索新业态，从固定污染源治理向移动污染源治理拓展，从工程建造技术服务向监测运营数据服务拓展。

2021年4月，清新环境技术创新团队荣获中华全国总工会颁发的全国“工人先锋号”荣誉称号，此项殊荣是对清新环境20年来攻坚克难、革故鼎新的激励，更是对清新环境技术创新团队工匠精神的肯定。上半年，公司承建的“京能十堰2×350MW热电联产工程”荣获“2021年度中国电力优质工程奖”；“大型燃煤火电机组烟气污染物超超低排放技术研究与应用”项目荣获“2021年能源高质量发展典型项目”，标志着公司技术实力获得国家及行业的广泛认可。

截至2021年6月底，清新环境共拥有专利355项，其中发明专利69项，实用新型286项，软件著作权141项。

在国家“双碳”政策的背景下，清新环境技术研发及创新方向将持续关注双碳政策与相关产业动态，关注新能源、储能、分布式能源和火电行业发展，推进碳捕集与碳利用技术的行业调研、技术调研，进行核心技术的选题与研发，为公司的经营管理、投资决策、业务拓展提供支撑。

### 2、品牌营销优势

公司成立以来，始终秉持着“初心、创新、匠心”的企业精神和“创新、合作、至诚、担当”的企业核心价值观，以技术创新作为企业发展的根基，以品质保障获得企业品牌长足发展，打造出一批高质量、广受业内好评的优质项目。公司品牌的核心价值是科技创新和高质量发展。公司品牌营销部门积极开展品牌建设、营销推广等工作，通过传统媒体、新媒体等多种形式进行媒体宣传报道，并开展多次国际性、全国性、区域性的品牌推广活动，塑造出了具有公司特色的企业品牌，全面提升了公司的知名度和影响力，树立了良好的企业形象。

2021年上半年，在北京市海淀区中关村科学城举办的庆祝建党100周年主题活动中，公司党支部荣获“先进基层党组织”；公司现为全国工商联环境商会执行会长单位，中国节能协会、中关村环都绿色发展产业联盟理事长单位，中国环境科学学会、中国循环经济协会副理事长单位，中国环境保护产业协会、中国能源研究会常务理事单位，中国电力企业联合会、E20环境平台、北京市上市公司协会等会员单位。

### 3、建造运营优势

公司作为国家首批获得特许经营试点资格的专业环保公司，拥有从30MW到1000MW机组百余套脱硫脱硝除尘装置建设及运营业绩。公司为境内外工业环保领域客户提供包括开发、设计、建设（设备供货、土建安装）、调试运行、性能保证及技术培训与支持在内的总承包“交钥匙”工程以及包括投资、设计、建设、运行、维护检修在内的全套解决方案。公司成立以来，累计承建超过700个工程类项目，运营管理多个资产类项目，积累了宝贵的工程建造和运营管理经验。

### 4、管理能力优势

公司成立了博士后工作站及清新研究院，拥有经验丰富的战略规划人才、高级管理人才和创新能力优异的研发人才，并培养了一批设计水平高、技术操作能力强、环境治理经验丰富的建设运营队伍，能为客户提供专业、高效、安全的服务。公司依托多年丰富的运营经验和管理体系，通过持续完善干部队伍的梯队建设，保持工业环境综合治理领域的管理水平优势。公司目前实施的事业部制组织管理架构，通过平台化管理和权责利下沉的创新模式，使得公司整体运行更加稳健和高效。

### 5、资本运营优势

2020年8月，公司启动非公开发行事项，募集总额为15.8亿元，本次非公开发行股票322,448,979股，已于2021年4月15日在深圳证券交易所上市，股权融资资金的到账，将进一步优化公司资本结构，同时为公司未来发展提供充足资金保障。

报告期内，公司顺利完成对余热资产包的交接工作，资产运行稳定，在有效控制经营风险的前提下迅速扩大节能板块业务布局，进一步增强公司盈利能力。

2021年4月，公司以现金4.4亿元通过增资+股权转让方式，取得深圳市深水水务咨询有限公司55%股权，本次收购将助力公司全面参与水处理项目工程建设，引入行业领先的水务项目管理模式，取得业务开展的优质资质，将业务布局延伸至粤港澳大湾区市场，提升公司在全国的产业影响力。

2021年4月，公司以现金1.35亿元通过股权转让方式，取得四川省天晟源环保股份有限公司49%股权。天晟源环保主要从事环境监测/检测、地表水资源与环境、地下水资源与环境、土壤环境调查评估及修复、环境咨询（环境影响评价、环境监理、环保竣工保护验收、环境调查）、智慧环保等。天晟源环保是生态环境部首批环境监测社会化服务试点单位两家之一，是西南区环境监测头部企业，目前已实施天府新区（国家级）成都直管区环境监测站运管、全国农用地土壤污染状况详查、重点行业企业用地调查等具备重大意义的行业项目。此次并购事项，标志着公司正式进入环境检测及生态修复行业，有助于公司进一步巩固工业环境综合治理业务布局。

报告期内，公司充分发挥资本运营优势，拓展业务领域，提升盈利能力，增强可持续发展能力。

## 6、经营理念优势

公司作为四川发展旗下的国有控股混合所有制上市公司，在经营上兼具了国有企业的规范管理与上市公司的平台优势。在控股股东四川省生态环保产业集团提供的资信、资金、资源等平台能力支撑下，公司的市场拓展能力、技术创新能力、运营管理能力都得到了强化和延伸，公司迈入高质量发展的新阶段。未来，公司将秉承“开放、合作、共赢”的理念，整合环保市场资源，打造环保产业平台型公司，携手合作伙伴共同进步，促进产业生态良性发展。

## 三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,655,102,282.77	1,223,685,513.64	35.26%	本报告期疫情影响减弱，导致收入增加。
营业成本	1,282,100,222.65	950,488,035.28	34.89%	随收入增加，成本较上年同期增加。
销售费用	23,637,950.70	22,466,121.53	5.22%	

管理费用	85,198,028.62	61,096,630.65	39.45%	报告期公司规模扩张，上年同期疫情影响降低所致。
财务费用	78,581,569.97	64,913,851.02	21.06%	
所得税费用	21,207,533.54	8,985,284.62	136.03%	本报告期实现利润增加所致。
研发投入	41,458,953.02	66,569,420.04	-37.72%	原有研发项目陆续进入后期，新研发项目正在储备。
经营活动产生的现金流量净额	157,127,196.77	139,479,161.59	12.65%	
投资活动产生的现金流量净额	-536,214,576.71	-168,720,691.16	217.81%	并购新资产、公司所致。
筹资活动产生的现金流量净额	1,835,000,991.23	208,441,961.78	780.34%	定向增发所致。
现金及现金等价物净增加额	1,455,957,490.19	178,546,245.80	715.45%	定向增发所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,655,102,282.77	100%	1,223,685,513.64	100%	35.26%
分行业					
环保业	1,655,102,282.77	100.00%	1,223,685,513.64	100.00%	35.26%
分产品					
环境治理	978,860,309.32	59.14%	869,552,848.13	71.06%	12.57%
节能	182,068,397.00	11.00%	61,549,189.93	5.03%	195.81%
资源利用	494,173,576.45	29.86%	292,583,475.58	23.91%	68.90%
分地区					
东北地区	76,639,034.28	4.63%	31,891,730.32	2.61%	140.31%
华东地区	175,215,928.44	10.59%	161,270,681.71	13.18%	7.28%
华中地区	68,031,703.66	4.11%	35,636,592.59	2.91%	90.90%
华北地区	1,025,947,193.58	61.99%	807,401,791.40	65.98%	27.07%
华南地区	24,392,128.77	1.47%	11,596,992.84	0.95%	110.33%
西南地区	136,551,253.24	8.25%	82,628,574.00	6.75%	65.26%
西北地区	128,249,636.04	7.75%	76,226,067.54	6.23%	68.25%
其他	20,075,404.76	1.21%	17,033,083.24	1.39%	30.76%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
环保业	1,655,102,282.77	1,282,100,222.65	22.54%	35.26%	34.89%	0.21%
分产品						
环境治理	978,860,309.32	717,289,524.72	26.72%	14.64%	20.58%	-3.61%
节能	182,068,397.00	136,368,225.49	25.10%	195.81%	122.16%	24.83%
资源利用	494,173,576.45	428,442,472.44	13.30%	68.90%	45.61%	13.86%
分地区						
华东地区	173,018,436.82	117,268,159.34	32.22%	7.28%	-8.39%	11.59%
华北地区	1,025,947,193.58	800,130,161.30	22.01%	27.07%	34.31%	-4.20%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,735,470,408.62	13.50%	362,857,269.59	3.31%	10.19%	取得定向增发资金所致。
应收账款	2,241,197,620.61	17.43%	2,279,576,598.05	20.80%	-3.37%	
合同资产	168,418,282.13	1.31%	166,436,138.91	1.52%	-0.21%	
存货	1,102,482,715.52	8.58%	1,043,734,488.91	9.52%	-0.94%	
长期股权投资	618,568,736.81	4.81%	605,772,878.18	5.53%	-0.72%	
固定资产	4,114,806,212.34	32.01%	4,291,342,154.14	39.15%	-7.14%	
在建工程	243,728,567.84	1.90%	182,592,856.70	1.67%	0.23%	
使用权资产	58,041,348.88	0.45%			0.45%	
短期借款	1,307,937,130.54	10.17%	1,184,429,172.38	10.81%	-0.64%	

合同负债	649,467,799.41	5.05%	645,490,618.96	5.89%	-0.84%	
长期借款	1,024,852,133.40	7.97%	699,990,025.70	6.39%	1.58%	
租赁负债	47,378,744.60	0.37%			0.37%	

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
交易性金融资产（不含衍生金融资产）	27,465,041.10	362,958.90			174,820,000.00	24,828,000.00		177,820,000.00
其他权益工具投资	18,696,114.00							18,696,114.00
上述合计	46,161,155.10	362,958.90			174,820,000.00	24,828,000.00		196,516,114.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年初账面价值	半年末账面价值	受限原因
货币资金	168,770,273.41	85,425,922.25	履约保证金、承兑保证金
应收账款	934,358,890.17	989,083,136.73	借款质押、绿色债质押
其他流动资产	2,063,325.00	3,176,616.67	承兑质押
债权投资	50,000,000.00	50,000,000.00	承兑质押
固定资产	1,384,813,481.94	1,714,417,015.68	借款抵押、质押、融资租赁
其他非流动资产	13,200,000.00	13,200,000.00	轮候查封
股权	734,919,612.15	734,919,612.15	绿色债质押

注：本公司将内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司 1#~6#、7#~8#、11#~12#燃煤发

电机组、丰润 1#2#全套脱硫设备、山西大唐云冈电厂脱硫脱硝设备、神华神东电力公司店塔电厂改建 2×660MW 工程烟气脱硫设备及设施、武乡西山发电有限责任公司 2\*600 机组烟气脱硫脱硝设备及设施、江苏徐矿综合利用发电有限公司 2×300MW 级循环流化床机组的烟气脱硫除尘设施、重庆大唐国际石柱发电有限责任公司脱硫设备，脱硫脱硝设施特许经营收费权（大唐国际云冈热电有限责任公司、内蒙古呼和浩特热电、图木舒克热电有限责任公司、神华神东电力有限责任公司店塔电厂、内蒙古大唐托克托发电有限公司、武乡西山发电有限责任公司、重庆大唐国际石柱发电有限责任公司、山西大唐国际运城发电有限责任公司），分别抵押和出质为本公司取得中国外贸金融租赁有限公司、中信金融租赁有限公司、招银金融租赁有限公司、招商局融资租赁（天津）有限公司、航天科工金融租赁有限公司、邦银金融租赁股份有限公司、兴业金融租赁有限责任公司的借款提供担保。

本公司之子公司博元科技将其固定资产中的煤焦油加氢、甲醇、粗酚三大生产线主要构件出质，为其取得民生金融租赁有限公司和招银金融租赁有限公司的借款提供担保。

本公司之子公司清新节能将其部分余热发电资产出质，为其取得中信金融租赁有限公司的借款提供担保。

本公司之孙子公司重庆渝琥将其余热发电资产出质，为其取得中信金融租赁有限公司的借款提供担保。

本公司之子公司博元科技向赤峰亿辰置业有限公司（以下简称亿辰公司）购买赤峰未来城 100 套房屋，博元科技已支付购买款 1,320 万元，法院因亿辰公司与第三方诉讼纠纷将相应房屋轮候查封，本集团已提起诉讼，克什克旗循环经济工业园区管理委员会作为第三方担保人，本集团预计相应合同能够继续执行。

本公司将淮南新庄孜等 23 个项目对淮南矿业集团发电有限责任公司新庄孜电厂等应收账款，以及持有赤峰博元科技有限公司 17,650 万股（股权比例 70.60%）、盐城清新环境技术有限公司 10,000 万股（股权比例 100%）、北京铝能清新环境技术有限公司 33,000 万股（股权比例 37.02%）股权出质，为取得绿色债而接受四川发展融资担保股份有限公司的担保提供质押担保。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
333,250,508.57	44,814,113.87	643.43%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、金融资产投资

### （1）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
赤峰博元科技有限公司	子公司	工业副产物深加工及资	250,000,000.00	1,383,523,519.08	286,857,607.73	493,587,651.97	25,772,097.71	19,243,651.10

		源综合利用						
北京清新环境节能技术有限公司	子公司	余热利用、合同能源管理	100,000,000.00	1,105,728,340.09	214,769,419.82	103,194,582.52	23,933,593.72	24,163,746.85

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京清新环保技术有限公司	新设成立	无重大影响
云南清新诚创环保科技有限公司	新设成立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （1）国际业务风险

由于宏观经济形势波动造成的政治风险、外汇风险对公司海外业务产生一定影响。针对此类风险，公司将持续关注国际形势的变化，在市场开发阶段针对各类可能出现的风险进行充分分析和预案准备，聘用有跨国业务经验的大型律所和会计师事务所、加强项目属地化经营工作，有效利用金融衍生工具、境外业务保险进行风险控制，有序推进境外市场开发和项目执行。

### （2）市场竞争风险

我国环保行业总体处于快速增长的阶段，民营企业参与者众多，又吸引了大量的央企、地方国企等竞争者进入，导致竞争持续加剧，也逐步呈现头部企业集中的现象。针对此类竞争性风险，公司将坚定内生增长与外延增长并重的战略，不断提升创新能力、管理能力，并针对性开拓新的竞争蓝海，提高盈利水平，以保证公司在竞争中处于领先地位。

### （3）业务快速增长带来的管理风险

随着公司业务拓展和公司规模的不断扩大，公司经营呈现技术多样化、业务模式多样化特征，管理的广度和深度在逐步加大，对管理的要求越来越高。公司现有管理人员的业务能力能否适应公司所处的内外部环境的变化，都是影响公司未来发展的重要因素。针对该风险，公司将积极转变管理模式和管理理念，通过积极完善各项内部控制制度，加强人员培训和人

才储备，从而强化内部管理和执行力，推进公司管理水平整体提升。

#### （4）投资并购业绩达标和整合风险

公司的并购和投资项目都经过了慎重的可行性研究及充分论证，但不排除由于国家宏观产业政策、地方政府财政政策、预测分析数据偏差、新并购或投资公司运营能力及公司整合能力等因素影响，造成业绩不达预期或整合不到位的风险。针对该风险，公司将强化对相关产业的政策研究，定期核查投资项目的可行性，适时并实时进行动态调整，同时加强对投资项目的内控管理，强化整合、形成合力，以实现公司预期的投资目标。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.59%	2021 年 03 月 12 日	2021 年 03 月 13 日	清新环境:2021 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2021-014）刊登于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	61.30%	2021 年 04 月 29 日	2021 年 04 月 30 日	清新环境:2021 年第二次临时股东大会决议公告（公告编号：2021-036）刊登于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2020 年度股东大会	年度股东大会	61.28%	2021 年 05 月 14 日	2021 年 05 月 15 日	清新环境:2020 年度股东大会决议公告（公告编号：2021-039）刊登于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李其林	董事会秘书	解聘	2021 年 03 月 01 日	李其林先生因工作分工调整，申请辞去公司董事会秘书职务。李其林先生辞去董事会秘书职务仍担任公司总裁职务。
秦坤	董事会秘书	聘任	2021 年 03 月 01 日	聘任

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司 2017 年员工持股计划：

2017 年 8 月 10 日和 2017 年 8 月 28 日召开的第四届董事会第十次会议和 2017 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于公司 2017 年员工持股计划（草案）及其摘要的议案》及相关议案，同意公司实施 2017 年员工持股计划，并委托陕西省国际信托股份有限公司进行管理，通过二级市场、大宗交易购买等法律法规许可的方式取得并持有公司股票。截至 2017 年 12 月 1 日，公司 2017 年员工持股计划（陕国投·清新环境员工持股计划集合资金信托计划）已通过二级市场购买方式累计买入公司股票 14,332,790 股，成交均价约为 20.87 元/股，2017 年员工持股计划的锁定期为自 2017 年 12 月 1 日起 12 个月，该计划的存续期为自通过股东大会审议之日起的 24 个月。

2019 年 8 月 29 日召开的第四届董事会第三十次会议审议通过了《关于公司 2017 年员工持股计划存续期延期的议案》，同意公司 2017 年员工持股计划存续期延长 12 个月。即存续期延长至 2020 年 8 月 28 日止。详见公司于 2019 年 8 月 30 日在巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 披露的《关于公司 2017 年员工持股计划存续期延期的公告》（公告编号：2019-044）。

2020 年 8 月 26 日召开的第五届董事会第九次会议审议通过了《关于公司 2017 年员工持股计划存续期延期的议案》，同意公司 2017 年员工持股计划存续期延长 24 个月。即存续期延长至 2022 年 8 月 28 日止。详见公司于 2020 年 8 月 27 日在巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 披露的《关于公司 2017 年员工持股计划存续期延期的公告》（公告编号：2020-057）。

截至本报告期末，公司 2017 年员工持股计划处于存续期。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

未披露其他环境信息的原因

截至本报告期末，公司及子公司不属于环保保护部门公布的重点排污单位，未因环境问题受到行政处罚。

### 二、社会责任情况

清新环境作为国有控股上市公司，始终坚守环境事业，以实际行动守护绿水青山、呵护人与自然和谐共生。清新环境以推动生态文明建设、践行绿色发展理念为己任，精耕于节能环保行业，在节能减碳、危险废物、水务和智慧环境等领域开展多元业务布局，致力于成为一家国内领先、国际知名的综合环境服务商。

自新型冠状病毒肺炎疫情发生以来，公司高度重视疫情防控工作，成立了清新环境新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控工作领导指挥小组，明确了各成员单位的工作职责，制定疫情防控工作方案，对公司防控工作进行了具体安排，从生产、运检、设备维护等环节，到云端服务客户需求等，公司始终坚持自主创新，自主研发的“远程智能诊断系统”在抗“疫”期间为保障企业运行提供了有效支撑。

公司认真履行国有企业的社会责任与担当，分子公司积极参与所在区域的扶贫工作。呼和浩特市人民检察院为伍什家镇脱贫项目筹措资金，托克托分公司了解情况后，捐赠人民币十万元整，积极参与脱贫攻坚、帮扶共建；清新环境全资子公司莒南清新热力有限公司为赴湖北战疫的白衣战士们减免当季取暖费，并对三名困难同学家庭给予 2020-2021 年度取暖费减免的承诺，传递爱心，助力学子。

公司党支部、工会共同组织“迎新春 送温暖”慰问职工活动。公司管理层对困难职工表达了关心与关怀，同时发放慰问金。活动激励了清新人团结一心、聚力向前的奋进精神，也展示了清新环境作为一家在环境领域耕耘 20 年老牌企业以人为本的企业文化。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

1、2015年12月15日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于售后回租融资租赁的议案》，同意公司拟用托克托分公司7#-8#机组脱硫资产与工银金融租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资金额为人民币15,000万元。报告期内，该事项已经履行完毕。

2、2018年4月28日，公司第四届董事会第十六次会议和2018年5月23日2017年度股东大会审议通过《关于公司开展融资租赁业务的议案》。公司将平朔分公司和永城分公司脱硫资产与中信金融租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务。融资金额为人民币25,000万元。报告期内，该事项已经履行完毕。

3、2018年4月28日，公司第四届董事会第十六次会议和2018年5月23日2017年度股东大会审议通过《关于公司开展融资租赁业务的议案》。公司将神木分公司脱硫资产与中信金融租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资金额为人民币10,000万元。报告期内，该事项正在履行。

4、2018年4月28日，公司第四届董事会第十六次会议和2018年5月23日2017年度股东大会审议通过《关于公司开展融资租赁业务的议案》。公司将托克托分公司1#-6#机组脱硫资产与中国外贸金融租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资金额为人民币40,000万元。报告期内，该事项正在履行。

5、2018年4月28日，公司第四届董事会第十六次会议和2018年5月23日2017年度

股东大会审议通过《关于公司开展融资租赁业务的议案》。公司将徐州分公司脱硫资产与招商局融资租赁（天津）有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资金额为人民币 10,000 万元。报告期内，该事项正在履行。

6、2018 年 4 月 28 日，公司第四届董事会第十六次会议和 2018 年 5 月 23 日 2017 年度股东大会审议通过《关于公司开展融资租赁业务的议案》。公司将丰润分公司脱硫资产与永赢金融租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资金额为人民币 5,000 万元。报告期内，该事项已经履行完毕。

7、2018 年 4 月 28 日，公司第四届董事会第十六次会议和 2018 年 5 月 23 日 2017 年度股东大会审议通过《关于公司开展融资租赁业务的议案》，控股子公司赤峰博元将其部分生产设备与民生金融租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资金额为人民币 10,000 万元，公司为共同承租人。报告期内，该事项正在履行。

8、2019 年 4 月 27 日，公司第四届董事会第二十六次会议和 2019 年 5 月 20 日 2018 年度股东大会审议通过《关于公司开展融资租赁业务的议案》，同意公司用武乡分公司脱硫脱硝资产与招银金融租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资金额为人民币 20,000 万元。报告期内，该事项正在履行。

9、2019 年 4 月 27 日，公司第四届董事会第二十六次会议和 2019 年 5 月 20 日 2018 年度股东大会审议通过《关于公司开展融资租赁业务的议案》，同意公司用大同分公司脱硫脱硝环保资产与与中信金融租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资金额为人民币 10,000 万元。报告期内，该事项正在履行。

10、2020 年 4 月 27 日，公司第五届董事会第六次会议和 2020 年 5 月 19 日 2019 年度股东大会审议通过《关于公司开展融资租赁业务的议案》，同意控股公司赤峰博元将其部分生产设备与招银金融租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资金额为人民币 20,000 万元，公司为其提供担保。报告期内，该事项正在履行。

11、2020 年 4 月 27 日，公司第五届董事会第六次会议和 2020 年 5 月 19 日 2019 年度股东大会审议通过《关于公司开展融资租赁业务的议案》，公司将石柱分公司脱硫资产与航天科工金融租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资金额为人民币 20,000 万元。报告期内，该事项正在履行。

12、2020 年 4 月 27 日，公司第五届董事会第六次会议和 2020 年 5 月 19 日 2019 年度股东大会审议通过《关于公司开展融资租赁业务的议案》，公司将托克托分公司 11#-12#机组脱

硫资产与邦银金融租赁股份有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资金额为人民币 10,000 万元。报告期内，该事项正在履行。

13、2020 年 4 月 27 日，公司第五届董事会第六次会议和 2020 年 5 月 19 日 2019 年度股东大会审议通过《关于公司开展融资租赁业务的议案》，公司将托克托分公司 7#-8#机组脱硫资产与兴业金融租赁有限责任公司开展售后回租融资租赁业务，融资金额为人民币 15,000 万元。报告期内，该事项正在履行。

14、2020 年 4 月 27 日，公司第五届董事会第六次会议和 2020 年 5 月 19 日 2019 年度股东大会审议通过《关于公司开展融资租赁业务的议案》，公司将丰润分公司脱硫资产与招银金融租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资金额为人民币 15,000 万元。报告期内，该事项正在履行。

15、2020 年 4 月 27 日，公司第五届董事会第六次会议和 2020 年 5 月 19 日 2019 年度股东大会审议通过《关于公司开展融资租赁业务的议案》，全资子公司清新节能将其部分余热发电资产与中信金融租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资金额为人民币 50,000 万元，公司为其提供担保。报告期内，该事项正在履行。

16、2020 年 4 月 27 日，公司第五届董事会第六次会议和 2020 年 5 月 19 日 2019 年度股东大会审议通过《关于公司开展融资租赁业务的议案》，全资孙公司重庆渝琥将其余热发电资产与中信金融租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资金额为人民币 2,000 万元，公司为其提供担保。报告期内，该事项正在履行。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物 （如有）	反担保情况 （如有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无										
公司对子公司的担保情况										

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
盐城清新环境技术有限公司	2019年04月27日	20,000	2019年05月01日	8,700	连带责任担保			3年	是	否
赤峰博元科技有限公司	2020年02月17日	25,000	2020年03月11日	20,000	连带责任担保			1年	是	否
赤峰博元科技有限公司	2020年08月27日	30,000	2020年09月22日	15,262.4	连带责任担保		赤峰博元向清新环境提供土地质押反担保	3年	否	否
北京清新环境节能技术有限公司	2020年08月27日	1,000	2020年09月24日	1,000	连带责任担保			1年	否	否
盐城清新环境技术有限公司	2020年08月27日	4,000	2021年01月05日	4,000	连带责任担保			1年	否	否
赤峰博元科技有限公司	2021年02月25日	20,000	2021年05月20日	5,647	连带责任担保			1年	否	否
北京清新环境节能技术有限公司	2021年04月13日	50,000	2021年05月11日	50,000	连带责任担保			5年	否	否
重庆天壕渝琥新能源有限公司	2021年04月13日	2,000	2021年04月28日	2,000	连带责任担保			5年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				72,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					61,647
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				152,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					77,909.4
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

无										
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		72,000	报告期内担保实际发生额合计 （A2+B2+C2）							61,647
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）		152,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）							77,909.4
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例										12.43%
其中：										
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保余额（E）										74,909.4
上述三项担保金额合计（D+E+F）										74,909.4

### 3、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、日常经营重大合同

适用  不适用

### 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

#### 1、非公开发行股票事项：

2021 年 1 月 22 日，公司收到中国证监会出具的《关于核准北京清新环境技术股份有限公司非公开发行股票的批复》。详见公司于 2021 年 1 月 23 日在巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 披露的《关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会核准批复的公告》（公告编号：2021-001）。

公司非公开发行 A 股股票募集资金总额为人民币 1,579,999,997.10 元，扣除保荐及承销费、审计验资费、律师费、股权登记费等发行费用（不含税）后，实际募集资金净额为人民币 1,573,610,894.29 元。上述资金已于 2021 年 3 月 12 日全部到位，并经北京兴华会计师事

务所(特殊普通合伙)于 2021 年 3 月 12 日出具的[2021]京会兴验字第 79000004 号验资报告审验。公司已对募集资金进行了专户存储, 详见公司于 2021 年 3 月 13 日在巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 披露的《关于签订募集资金三方监管协议的公告》(公告编号: 2021-015)。

本次非公开发行新股上市于 2021 年 4 月 15 日在深圳证券交易所上市, 详见公司于 2021 年 4 月 13 日在巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 披露的《非公开发行股票发行情况暨上市公告书》。

## 2、控股股东更名事项:

公司于 2021 年 7 月 28 日收到公司控股股东的通知, 经成都市高新区市场监督管理局核准, 控股股东名称由“四川发展环境投资集团有限公司”变更为“四川省生态环保产业集团有限责任公司”, 详见公司于 2021 年 7 月 29 日在巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 披露的《关于控股股东名称变更的公告》(公告编号: 2021-056)。

## 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

### 全资子公司清新节能收购资产及股权项目:

2020 年 12 月 3 日经公司第五届董事会第十四次会议通过了《关于全资子公司收购资产及股权的议案》。公司全资子公司清新节能以自有资金或自筹资金支付现金方式收购天壕环境余热发电项目。同日, 公司与交易对方完成了《余热发电项目资产收购合同》、《关于重庆天壕渝琥新能源有限公司股权转让合同》、《关于宁夏节能茂焯余热发电有限公司股权转让合同》和《<关于宁夏节能茂焯余热发电有限公司股权转让合同>、<关于重庆天壕渝琥新能源有限公司股权转让合同>、及<余热发电项目资产收购合同>之补充协议》的签署。具体内容请详见 2020 年 12 月 4 日公司刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网的《关于全资子公司收购资产及股权的公告》(公告编号: 2020-104); 2021 年 4 月 6 日, 因余热发电项目资产中常宁分公司、正大分公司 EMC 项目业主方回购意愿强烈, 清新节能与天壕环境就《余热发电项目资产收购合同》涉及的交易范围、交易价格等相关条款签订补充协议, 因宁夏节能茂焯余热发电有限公司 EMC 项目业主方结算电价调整造成资产评估报告的假设条件发生变化, 清新节能与宁夏节能投资有限公司就《关于宁夏节能茂焯余热发电有限公司股权转让合同》涉及的交易价格等相关条款签订补充协议, 详见公司于 2021 年 4 月 7 日在指定信息披露媒体发布的《关于全资子公司收购资产及股权签订补充协议暨进

展公告》（公告编号：2021-016）。关于收购资产及股权签订补充协议事项经天壕环境 2021 年 4 月 5 日召开的第四届董事会第十六次会议及 2021 年 4 月 22 日召开的 2021 年第三次临时股东大会审议通过，经公司 2021 年 4 月 23 日召开的第五届董事会第二十一次会议审议通过；2021 年 6 月，公司全资子公司清新节能根据交易协议约定已完成全部交易价款的支付，且交易各方完成了本次交易涉及的往来款及过渡期损益结算事宜，本次全资子公司清新节能收购资产及股权交易已完成。详见公司于 2021 年 6 月 2 日在指定信息披露媒体发布的《关于全资子公司收购资产及股权的进展公告》（公告编号：2021-041）。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,122,625	0.20%	322,448,979	0	0	-15,913	322,433,066	324,555,691	23.12%
1、国家持股									
2、国有法人持股			322,448,979	0	0	0	322,448,979	322,448,979	22.97%
3、其他内资持股	2,122,625	0.20%				-15,913	-15,913	2,106,712	0.15%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	2,122,625	0.20%				-15,913	-15,913	2,106,712	0.15%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,079,149,475	99.80%				15,913	15,913	1,079,165,388	76.88%
1、人民币普通股	1,079,149,475	99.80%				15,913	15,913	1,079,165,388	76.88%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,081,272,100	100.00%	322,448,979	0	0	0	322,448,979	1,403,721,079	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据证监会、深交所有关董监高股份管理的相关规定，因原高管张季宏先生离任已满半年，其持有锁定股份部分解锁，导致有限售条件股份减少 15,913 股，无限售条件股份增加 15,913 股；

2、因公司 2020 年非公开发行股票于 2021 年 4 月 15 日在深圳证券交易所上市，根据证监会、深交所有关发行新股股份管理的相关规定，川发环境认购的股份需锁定 36 个月，可上市流通时间为 2024 年 4 月 15 日，导致有限售条件股份增加 322,448,979。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司于 2021 年 1 月 22 日收到了中国证监会出具的《关于核准北京清新环境技术股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2021]169 号）

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

按照股本 1,081,272,100 股计算, 2020 年基本每股收益为 0.1942 元, 稀释每股收益为 0.1942 元, 归属于公司普通股股东的每股净资产为 4.32 元。本报告期, 公司非公开发行股份 322,448,979 股, 公司总股本增加至 1,403,721,079 股, 2021 年 1-6 月基本每股收益为 0.1322 元, 稀释每股收益为 0.1322 元, 归属于公司普通股股东的每股净资产为 4.47 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张季宏	63,650	15,913	0	47,737	高管锁定股	根据证监会、深交所有关董监高股份管理的相关规定执行
川发环境	0	0	322,448,979	322,448,979	非公开发行锁定股	2024 年 4 月 15 日
合计	63,650	15,913	322,448,979	322,496,716	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
非公开发行股票	2021年03月11日	4.90元/股	322,448,979	2021年04月15日			具体内容详见公司2021年4月13日于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的《非公开发行股票发行情况暨上市公告书》	2021年04月13日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

2020年8月31日、2020年9月25日，公司召开了第五届董事会第十次会议、第五届监事会第七次会议及2020年第四次临时股东大会审议通过了2020年度非公开发行A股股票相关事宜。2021年1月22日，公司收到中国证监会出具的《关于核准北京清新环境技术股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]169号）。2021年4月15日，公司本次非公开发行新增股份322,448,979股在深圳证券交易所上市。

### 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		60,031		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股5%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
四川发展环境投资集团有限公司	国有法人	42.47%	596,118,979	322,448,979	322,448,979	298,059,489	质押	298,059,489
北京世纪地和控股有限公司	境内非国有法人	15.40%	216,201,570	3,000,000		216,201,570		
新疆中能华源股权投资管理有限公司	境内非国有法人	2.45%	34,323,200	-14,037,200		34,323,200		
王瑜珍	境内自然人	2.30%	32,230,000			32,230,000		
陕西省国际信托股份有限公	其他	1.02%	14,332,790			14,332,790		

司一陕国投·清新环境员工持股计划集合资金信托计划								
李俊风	境内自然人	0.22%	3,152,931	3,152,931		3,152,931		
俞雄华	境内自然人	0.21%	3,002,300			3,002,300		
杨六明	境内自然人	0.21%	3,000,000			3,000,000		
郑欣	境内自然人	0.20%	2,753,092	166,600		2,753,092		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.19%	2,604,112	-1,291,900		2,604,112		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
四川发展环境投资集团有限公司	298,059,489	人民币普通股	298,059,489					
北京世纪地和控股有限公司	216,201,570	人民币普通股	216,201,570					
新疆中能华源股权投资管理有限公司	34,323,200	人民币普通股	34,323,200					
王瑜珍	32,230,000	人民币普通股	32,230,000					
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·清新环境员工持股计划集合资金信托计划	14,332,790	人民币普通股	14,332,790					
李俊风	3,152,931	人民币普通股	3,152,931					
俞雄华	3,002,300	人民币普通股	3,002,300					
杨六明	3,000,000	人民币普通股	3,000,000					
郑欣	2,753,092	人民币普通股	2,753,092					
香港中央结算有限公司	2,604,112	人民币普通股	2,604,112					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间	1、公司的控股股东四川发展环境投资集团有限公司和上述其他股东不存在关联关系或一致行动人的情况；							

关联关系或一致行动的说明	2、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>1、北京世纪地和控股有限公司参与转融通证券出借业务，将所持有的部分公司股份出借给海通证券股份有限公司，截至报告期末，之前借出的股份 3,000,000 股已归还，该转融通证券出借股份的所有权不会发生转移；</p> <p>2、公司股东新疆中能华源股权投资管理有限公司除通过普通证券账户持有 14,180,000 股股份外，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保账户持有 20,143,200 股股份，实际合计持有 34,323,200 股股份；</p> <p>3、公司股东王瑜珍除通过普通证券账户持有 22,980,000 股股份外，还通过信达证券股份有限公司客户信用交易担保账户持有 9,250,000 股股份，实际合计持有 32,230,000 股股份；</p> <p>4、公司股东李俊风通过大通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,152,931 股股份；</p> <p>4、公司股东俞雄华通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,002,300 股股份；</p> <p>6、公司股东郑欣通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,753,092 股股份。</p>

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

### 一、企业债券

适用  不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用  不适用

#### 1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
北京清新环境技术股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行绿色公司债券(第一期)	20 清新 G1	149060	2020 年 03 月 12 日	2020 年 03 月 13 日	2025 年 03 月 13 日	800,000,000.00	3.79%	按年付息，利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）	根据中国证监会和深圳交易所的有关规定进行投资者适当性管理，仅限合格投资者参与交易。								
适用的交易机制	深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台同时交易								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	不适用。								

逾期未偿还债券

适用  不适用

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用  不适用

#### 3、报告期内信用评级结果调整情况

适用  不适用

#### 4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用  不适用

本期公司债券采用保证担保方式增信，由四川发展融资担保股份有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，债券持有人及债券受托管理人将对担保事项予以持续监督。本期债券发行后，公司将根据债务结构情况进一步加强公司的资产负债管理、流动性管理和募集资金使用管理，保证资金按计划调度，及时、足额地准备资金用于每年的利息支付及到期本金的兑付，以充分保障投资者的利益。

公司发行的公司债券的偿债资金主要来源于公司日常经营所产生的利润和现金流。

报告期内，公司偿债计划及其他保障措施未发生变更，与《募集说明书》一致。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用  不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用  不适用

### 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	164.70%	113.82%	50.88%
资产负债率	49.55%	55.49%	-5.94%
速动比率	137.99%	89.19%	48.80%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	16,427.51	13,256.72	23.92%
EBITDA 全部债务比	13.85%	10.95%	2.90%
利息保障倍数	3.36	3.47	-3.17%
现金利息保障倍数	3.73	4.83	-22.77%

EBITDA 利息保障倍数	6.3	6.83	-7.76%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 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：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

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,735,470,408.62	362,857,269.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	177,820,000.00	27,465,041.10
衍生金融资产		
应收票据	10,538,900.00	29,177,171.66
应收账款	2,241,197,620.61	2,279,576,598.05
应收款项融资	191,793,695.26	131,118,588.57
预付款项	895,050,836.09	449,059,042.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	203,687,064.86	247,062,601.50
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,102,482,715.52	1,043,734,488.91
合同资产	168,418,282.13	166,436,138.91

持有待售资产	11,932,729.45	11,932,729.45
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	61,040,326.61	74,257,779.01
流动资产合计	6,799,432,579.15	4,822,677,448.84
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	50,000,000.00	50,000,000.00
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	618,568,736.81	605,772,878.18
其他权益工具投资	18,696,114.00	18,696,114.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	4,114,806,212.34	4,291,342,154.14
在建工程	243,728,567.84	182,592,856.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	58,041,348.88	
无形资产	524,354,209.37	558,055,021.07
开发支出	63,948,623.72	37,486,846.16
商誉	94,757,351.42	94,757,351.42
长期待摊费用	32,530,053.23	39,166,530.14
递延所得税资产	168,552,555.11	174,549,028.83
其他非流动资产	68,343,326.12	85,774,088.52
非流动资产合计	6,056,327,098.84	6,138,192,869.16
资产总计	12,855,759,677.99	10,960,870,318.00
流动负债：		
短期借款	1,307,937,130.54	1,184,429,172.38
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		63,737,341.04
应付账款	1,084,318,872.71	1,165,018,550.90

预收款项	0.00	0.00
合同负债	649,467,799.41	645,490,618.96
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	31,958,384.08	48,367,058.74
应交税费	202,996,182.91	194,226,586.97
其他应付款	133,864,311.30	245,650,279.84
其中：应付利息		
应付股利	22,848,060.00	22,848,060.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	617,155,045.29	587,261,857.42
其他流动负债	100,690,567.29	102,882,241.41
流动负债合计	4,128,388,293.53	4,237,063,707.66
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,024,852,133.40	699,990,025.70
应付债券	797,327,330.95	796,548,340.45
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	47,378,744.60	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		0.00
递延收益	371,246,404.82	348,759,997.85
递延所得税负债	235,033.52	235,033.52
其他非流动负债	0.00	
非流动负债合计	2,241,039,647.29	1,845,533,397.52
负债合计	6,369,427,940.82	6,082,597,105.18
所有者权益：		
股本	1,403,721,079.00	1,081,272,100.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,100,707,567.63	849,545,652.34
减：库存股		
其他综合收益	-33,709,273.82	-33,951,043.40
专项储备	374,604.48	3,423.56
盈余公积	363,064,509.16	363,064,509.16
一般风险准备		
未分配利润	2,434,147,057.53	2,410,272,044.50
归属于母公司所有者权益合计	6,268,305,543.98	4,670,206,686.16
少数股东权益	218,026,193.19	208,066,526.66
所有者权益合计	6,486,331,737.17	4,878,273,212.82
负债和所有者权益总计	12,855,759,677.99	10,960,870,318.00

法定代表人：邹艾艾

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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,610,570,514.03	277,027,992.98
交易性金融资产	153,000,000.00	3,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	41,604,476.52	29,177,171.66
应收账款	2,142,302,656.76	2,145,469,142.83
应收款项融资	107,246,088.57	122,790,088.57
预付款项	792,998,265.32	386,554,367.38
其他应收款	1,724,241,177.74	1,679,664,329.48
其中：应收利息		
应收股利		
存货	896,532,337.49	894,885,740.46
合同资产	159,698,196.07	166,436,138.91
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	24,691,814.53	35,452,172.32
流动资产合计	7,652,885,527.03	5,740,457,144.59
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,679,774,359.66	1,563,978,501.03
其他权益工具投资	18,696,114.00	18,696,114.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,016,711,275.29	2,128,978,063.32
在建工程	91,528,359.10	63,604,546.99
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	58,041,348.88	
无形资产	282,893,981.41	307,144,136.72
开发支出	60,434,594.15	36,177,111.64
商誉		
长期待摊费用	19,168,461.93	18,072,505.89
递延所得税资产	117,901,294.00	90,736,878.33
其他非流动资产	50,143,326.12	58,143,326.12
非流动资产合计	4,395,293,114.54	4,285,531,184.04
资产总计	12,048,178,641.57	10,025,988,328.63
流动负债：		
短期借款	1,198,011,130.54	924,121,088.55
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		25,737,341.04
应付账款	940,879,681.70	957,836,276.25
预收款项		0.00
合同负债	625,339,434.72	565,257,084.85
应付职工薪酬	24,987,793.20	42,397,858.59
应交税费	182,565,579.51	177,432,734.91
其他应付款	1,011,300,268.49	808,358,195.12

其中：应付利息		
应付股利	22,848,060.00	22,848,060.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	439,797,948.70	401,225,577.78
其他流动负债	89,151,509.33	87,546,597.19
流动负债合计	4,512,033,346.19	3,989,912,754.28
非流动负债：		
长期借款	510,325,452.48	579,895,160.57
应付债券	797,327,330.95	796,548,340.45
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	47,378,744.60	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		0.00
递延收益	18,881,183.97	20,744,463.51
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,373,912,712.00	1,397,187,964.53
负债合计	5,885,946,058.19	5,387,100,718.81
所有者权益：		
股本	1,403,721,079.00	1,081,272,100.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,093,660,364.47	842,498,449.18
减：库存股		
其他综合收益	-34,292,609.10	-34,565,872.90
专项储备		
盈余公积	361,259,020.73	361,259,020.73
未分配利润	2,337,884,728.28	2,388,423,912.81
所有者权益合计	6,162,232,583.38	4,638,887,609.82
负债和所有者权益总计	12,048,178,641.57	10,025,988,328.63

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,655,102,282.77	1,223,685,513.64
其中：营业收入	1,655,102,282.77	1,223,685,513.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,501,658,500.29	1,122,212,104.23
其中：营业成本	1,282,100,222.65	950,488,035.28
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	17,143,552.89	10,942,411.16
销售费用	23,637,950.70	22,466,121.53
管理费用	85,198,028.62	61,096,630.65
研发费用	14,997,175.46	12,305,054.59
财务费用	78,581,569.97	64,913,851.02
其中：利息费用	76,086,462.25	54,219,958.44
利息收入	6,901,914.91	2,171,410.68
加：其他收益	32,411,162.77	29,732,432.09
投资收益（损失以“-”号填列）	13,158,817.53	5,085,205.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,795,858.63	7,316,729.81
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-2,231,523.83
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）	-5,128,178.30	11,576,553.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-20,228.62

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	193,885,584.48	147,847,372.06
加：营业外收入	1,478,010.67	406,745.41
减：营业外支出	103,845.25	7,752.67
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	195,259,749.90	148,246,364.80
减：所得税费用	21,207,533.54	8,985,284.62
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	174,052,216.36	139,261,080.18
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	174,052,216.36	139,261,080.18
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	164,247,120.93	132,701,845.07
2.少数股东损益	9,805,095.43	6,559,235.11
六、其他综合收益的税后净额	241,769.58	22,663.82
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	241,769.58	22,663.82
（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	241,769.58	22,663.82
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	241,769.58	22,663.82
7.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	174,293,985.94	139,283,744.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	164,488,890.51	132,724,508.89
归属于少数股东的综合收益总额	9,805,095.43	6,559,235.11
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1322	0.1255

(二) 稀释每股收益	0.1322	0.1255
------------	--------	--------

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：邹艾艾

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	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	899,011,318.39	760,727,206.58
减：营业成本	709,922,391.67	595,299,229.12
税金及附加	10,056,500.05	8,068,616.20
销售费用	13,347,404.56	15,411,134.84
管理费用	53,152,612.10	38,997,693.73
研发费用	21,020.75	9,893,180.21
财务费用	43,530,329.05	38,757,775.94
其中：利息费用	58,884,119.06	44,465,111.76
利息收入	24,520,541.03	18,468,616.16
加：其他收益	18,037,581.92	23,535,266.06
投资收益（损失以“-”号填列）	12,795,858.63	5,085,205.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,795,858.63	7,316,729.81
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-2,231,523.83
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）	-7,793,726.39	11,529,116.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-20,228.62
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	92,020,774.37	94,428,936.31
加：营业外收入	668,977.62	44,864.63
减：营业外支出	102,394.62	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	92,587,357.37	94,473,800.94
减：所得税费用	2,754,434.00	5,327,279.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	89,832,923.37	89,146,521.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	89,832,923.37	89,146,521.10
（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	273,263.80	
（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	273,263.80	
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	273,263.80	
7.其他		
六、综合收益总额	90,106,187.17	89,146,521.10
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	2021 年半年度	2020 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	1,312,148,485.25	1,249,030,848.17
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	42,834,174.34	24,678,062.80
收到其他与经营活动有关的现金	173,772,673.07	94,643,378.46
经营活动现金流入小计	1,528,755,332.66	1,368,352,289.43
购买商品、接受劳务支付的现金	875,355,348.35	852,070,946.26
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		
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	215,260,781.62	154,085,497.13
支付的各项税费	130,472,956.47	90,885,751.19
支付其他与经营活动有关的现金	150,539,049.45	131,830,933.26
经营活动现金流出小计	1,371,628,135.89	1,228,873,127.84
经营活动产生的现金流量净额	157,127,196.77	139,479,161.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	24,828,000.00	
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	819.23	110,323.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	24,828,819.23	110,323.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,250,508.57	26,814,113.87
投资支付的现金	227,701,387.37	124,016,900.29
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	264,000,000.00	18,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	91,500.00	
投资活动现金流出小计	561,043,395.94	168,831,014.16
投资活动产生的现金流量净额	-536,214,576.71	-168,720,691.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,574,999,997.10	
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	1,576,470,000.00	1,662,473,800.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,151,469,997.10	1,662,473,800.00
偿还债务支付的现金	1,107,530,432.07	1,253,083,259.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	207,940,124.82	200,948,579.06
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	998,448.98	
筹资活动现金流出小计	1,316,469,005.87	1,454,031,838.22
筹资活动产生的现金流量净额	1,835,000,991.23	208,441,961.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	43,878.90	-654,186.41
五、现金及现金等价物净增加额	1,455,957,490.19	178,546,245.80
加：期初现金及现金等价物余额	194,086,996.18	230,118,552.56
六、期末现金及现金等价物余额	1,650,044,486.37	408,664,798.36

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	636,718,776.87	740,594,379.87
收到的税费返还	34,920,705.95	24,633,525.21
收到其他与经营活动有关的现金	1,614,220,467.68	606,481,389.61
经营活动现金流入小计	2,285,859,950.50	1,371,709,294.69
购买商品、接受劳务支付的现金	247,061,863.11	294,207,821.52
支付给职工以及为职工支付的现金	146,761,206.80	118,714,725.47
支付的各项税费	87,056,723.24	59,590,717.17
支付其他与经营活动有关的现金	1,429,693,952.41	949,129,877.11
经营活动现金流出小计	1,910,573,745.56	1,421,643,141.27
经营活动产生的现金流量净额	375,286,204.94	-49,933,846.58
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	819.23	110,323.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	819.23	110,323.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,264,581.25	16,789,280.75
投资支付的现金	253,000,000.00	500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	264,000,000.00	18,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	576,264,581.25	35,289,280.75
投资活动产生的现金流量净额	-576,263,762.02	-35,178,957.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,574,499,997.10	
取得借款收到的现金	960,000,000.00	1,462,473,800.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,534,499,997.10	1,462,473,800.00
偿还债务支付的现金	720,797,327.54	1,007,442,994.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	196,311,693.15	189,814,405.26
支付其他与筹资活动有关的现金	872,448.98	
筹资活动现金流出小计	917,981,469.67	1,197,257,399.74
筹资活动产生的现金流量净额	1,616,518,527.43	265,216,400.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-236,906.86	-675,337.53
五、现金及现金等价物净增加额	1,415,304,063.49	179,428,258.40
加：期初现金及现金等价物余额	109,840,528.29	195,684,915.58
六、期末现金及现金等价物余额	1,525,144,591.78	375,113,173.98

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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				
优先 股	永续 债	其他														
一、上年期末余额	1,081,272,100.00				849,545,652.34		-33,951,043.40	3,423,566	363,064,509.16		2,410,272,044.50		4,670,206.68	208,066.66	4,878,273.21	
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, 100.0 0			849,54 5,652. 34		-33,95 1,043. 40	3,423. 56	363,06 4,509. 16		2,410, 272,04 4.50	4,670, 206,68 6.16	208,06 6,526. 66	4,878, 273,21 2.82	
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)	322,4 48,97 9.00			1,251, 161,91 5.29		241,76 9.58	371,18 0.92		23,875 ,013.0 3	1,598, 098,85 7.82	9,959, 666.53	1,608, 058,52 4.35		
(一)综合收益 总额						241,76 9.58			164,24 7,120. 93	164,48 8,890. 51	9,805, 095.43	174,29 3,985. 94		
(二)所有者投 入和减少资本	322,4 48,97 9.00			1,251, 161,91 5.29						1,573, 610,89 4.29		1,573, 610,89 4.29		
1. 所有者投入 的普通股	322,4 48,97 9.00			1,251, 161,91 5.29						1,573, 610,89 4.29		1,573, 610,89 4.29		
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									-140,3 72,107 .90	-140,3 72,107 .90		-140,3 72,107 .90		
1. 提取盈余公 积									0.00				0.00	
2. 提取一般风 险准备									-140,3 72,107 .90	-140,3 72,107 .90		-140,3 72,107 .90		
3. 对所有者(或 股东)的分配														
4. 其他														





分配											.00		.00		0
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							4,971.60					4,971.60	2,070.32	7,041.92	
1. 本期提取							2,110,661.09					2,110,661.09	878,943.85	2,989,604.94	
2. 本期使用							2,105,689.49					2,105,689.49	876,873.53	2,982,563.02	
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,081,272,100.00			849,545,652.34		-25,742,758.77	4,971,600	371,552,920.21		2,593,134,070.91		4,869,766,956.29	209,213,644.18	5,078,980,600.47	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	1,081,272,100.00				842,498,600.00	0.00	-34,565,210.00	0.00	361,259,629.00	2,388,400.00	0.00	4,638,887,000.00

额	72,100.00				449.18		872.90		020.73	23,912.81		609.82
加：会计政策变更					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	1,081,272,100.00				842,498,449.18	0.00	-34,565,872.90	0.00	361,259,020.73	2,388,423,912.81	0.00	4,638,887,609.82
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	322,448,979.00				1,251,161,915.29	0.00	273,263.80	0.00	0.00	-50,539,184.53	0.00	1,523,344,973.56
（一）综合收益总额	0.00				0.00	0.00	273,263.80	0.00	0.00	89,832,923.37	0.00	90,106,187.17
（二）所有者投入和减少资本	322,448,979.00				1,251,161,915.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,573,610,894.29
1. 所有者投入的普通股	322,448,979.00				1,251,161,915.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,573,610,894.29
2. 其他权益工具持有者投入资本					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-140,372,107.90	0.00	-140,372,107.90
1. 提取盈余公积					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-140,372,107.90	0.00	-140,372,107.90
3. 其他					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（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	1,403,721,079.00				2,093,660,364.47	0.00	-34,292,609.10	0.00	361,259,020.73	2,337,884,728.28	0.00	6,162,232,583.38

上期金额

单位：元

项目	2020 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	1,081,272,100.00				842,498,449.18	0.00	-26,486,161.50	0.00	369,747,431.78	2,627,010,427.26	0.00	4,894,042,246.72
加：会计政策变更	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	-23,759,250.22	-213,833,251.98	0.00	-237,592,502.20
前期差错更正	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	1,081,272,100.00				842,498,449.18	0.00	-26,486,161.50	0.00	345,988,181.56	2,413,177,175.28	0.00	4,656,449,744.52

	0.00											
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				0.00	0.00	-8,079,711.40	0.00	15,270,839.17	-24,753,262.47	0.00	-17,562,134.70	
(一)综合收益总额				0.00	0.00	-8,079,711.40	0.00	0.00	152,708,391.70	0.00	144,628,680.30	
(二)所有者投入和减少资本				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 所有者投入的普通股				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 股份支付计入所有者权益的金额				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4. 其他				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(三)利润分配				0.00	0.00	0.00	0.00	15,270,839.17	-177,461,654.17	0.00	-162,190,815.00	
1. 提取盈余公积				0.00	0.00	0.00	0.00	15,270,839.17	-15,270,839.17	0.00	0.00	
2. 对所有者(或股东)的分配				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-162,190,815.00	0.00	-162,190,815.00	
3. 其他				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(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	0.00	-34,565,872.90	0.00	361,259,020.73	2,388,423,912.81	0.00	4,638,887,609.82	

### 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(以下简称公司或本公司,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(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:邹艾艾,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,截至2019年12月31日,本公司总股本为108,127.21万元。

2019年4月28日,北京世纪地和控股有限公司与四川发展环境投资集团有限公司(原名四川发展国润环境投资有限公司)签署了《股份转让协议》,世纪地和依法将其所持本公司合计273,670,000股股份协议转让给川发环境,并于2019年7月5日,完成过户登记手续。协议转让完成后,川发环境持本公司273,670,000股,占公司总股本的25.31%、世纪地和持216,201,570股,占公司总股本的20%,川发环境取得本公司实际控制权。

2020年世纪地和参与转融通证券出借业务，实施方式为借券给海通证券股份有限公司，其持股数减少3,000,000股。截至2020年12月31日，本公司总股本为1,081,272,100股，其中川发环境持本公司273,670,000股，占公司总股本的25.31%、世纪地和持213,201,570股，占公司总股本的19.72%。

2020年8月31日、2020年9月25日，公司召开了第五届董事会第十次会议、第五届监事会第七次会议及2020年第四次临时股东大会审议通过了2020年度非公开发行A股股票相关事宜。2021年1月22日，公司收到中国证监会出具的《关于核准北京清新环境技术股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]169号）。2021年4月15日，公司新增股份322,448,979股在深圳证券交易所登记上市。截至2021年6月30日，本公司总股本为1,403,721,079股。

本公司属环保行业。本公司许可经营项目为环境污染治理设施运营。一般经营项目为大气污染治理、水污染治理、固体废物污染治理、节能领域、资源综合利用领域的投资与资产管理、技术开发、技术推广、技术服务；环境污染治理工程设计；销售环境污染治理专用设备及材料、机器设备、化工产品（不含一类易制毒化学品及危险化学品）；施工总承包；专业承包；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川发环境，最终控制方为四川省政府国有资产监督管理委员会。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2021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25家二级子公司、7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	清新节能
7-1	河北清新环境节能技术有限公司	河北清新
7-2	临沂市裕泰节能有限公司	临沂裕泰
7-3	重庆天壕渝琥新能源有限公司	重庆渝琥
7-4	宁夏节能茂焯余热发电有限公司	宁夏茂焯
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	内蒙古源禎检测技术有限公司	内蒙古源禎
17	赤峰博元资源利用有限公司	赤峰资源
18	贵州清新万峰能源科技有限公司	贵州清新
19	北京清新智慧环境科技有限公司	智慧环境
20	北京清新环境工程技术有限公司	工程技术
20-1	江苏清新机械制造有限公司	机械制造
20-2	北京清新祥赢环保科技有限公司	祥赢环保
21	四川清新环境科技有限公司	四川科技
22	北京清新环境运营技术有限公司	运营技术
23	北京清新环境资源利用技术有限公司	资源利用
24	北京清新环保技术有限公司	清新环保
24-1	雅安清新环境科技有限公司	雅安清新
25	云南清新诚创环保科技有限公司	清新诚创

本报告期新设增加清新环保、清新诚创2家二级子公司。

#### 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“五、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。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

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下

列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的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，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (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。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

## 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。本集团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。本集团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。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

## (4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权

益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

#### (6) 金融资产减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、其他流动资产等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融资产的预期信用损失分别进行计量。金融资产自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融资产自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该资产整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该资产整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融资产，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融资产，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融资产，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估不含重大融资成分的应收款项的预期信用损失。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收款项，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项，已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

对于不存在减值客观证据的应收款项或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

##### 1) 应收票据

组合名称	类别
组合1	银行承兑汇票
组合2	商业承兑汇票

##### 2) 应收账款

组合名称	类别
组合1	账龄组合

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合

的依据如下：

组合名称	类别
组合1	账龄组合

对于划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。

## 11、应收票据

对于不存在减值客观证据的应收款项或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	类别
组合1	银行承兑汇票
组合2	商业承兑汇票

## 12、应收账款

对于不存在减值客观证据的应收款项或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	类别
组合1	账龄组合

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## 13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将持有的银行承兑汇票以贴现或背书等形式转让，该类业务较为频繁、涉及金额较大，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10.（6）金融资产减值。

## 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

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	类别
组合1	账龄组合

对于划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 15、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。

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 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。

## 16、合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法，详见上述“10.（6）金融资产减值”相关内容。

本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## 17、合同成本

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

#### （2）与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

#### （3）与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 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。

## 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。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

### （1）使用权资产确认条件

公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；公司作为承租人发生的初始直接费用；公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### （2）使用权资产的折旧方法

公司采用直线法计提折旧。公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### （3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法第十节、五、31。

## 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融资费、咨询费等费用。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。

### 33、合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

### 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

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- (1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- (4) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- (5) 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确

定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

### 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

收入确认和计量所采用的会计政策

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

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- (2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

(3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

- (1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- (2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- (3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- (4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- (5) 客户已接受该商品或服务。

本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 建造合同收入：仅当本集团在履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项的情况下，按照合同期间已完成履约义务的进度在一段时间内确认收入，依据已经发生的成本占预计总成本的比例确定履约进度。否则，公司在建造完成并通过客户验收后按合同约定金额确认收入。

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损失。

(2) 运营收入：本集团运营收入为烟气治理运营收入，具体按照如下公式进行确认：收入=运营电量×运营电价-本集团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，运营电价为本集团与电厂约定的本集团为之提供运营服务的单价。

(3) 销售商品收入：本集团销售商品收入主要为销售能源化工产品，客户自提时控制权转移确认收

入。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

#### 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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表

日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、土地使用权及机器设备等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

#### 本集团作为出租人

本集团作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，本集团应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本集团按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

#### 本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、土地使用权及机器设备等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

本集团作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

## 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**

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号），规定要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起实施。本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	公司于 2021 年 4 月 23 日召开的第五届董事会第二十一次会议、第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	无

根据中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号-租赁》（以下统称新租赁准则），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据新租赁准则的要求，公司决定自 2021 年 1 月 1 日起执行新的租赁准则，对原采用的相关会计政策进行相应变更。

按照新租赁准则及上市规则要求，在披露的财务报告中调整租赁业务的相关内容。根据新租赁准则，公司自 2021 年 1 月 1 日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息，不会影响公司 2020 年年初留存收益。

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 2021 年起首次执行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

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	362,857,269.59	362,857,269.59	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	27,465,041.10	27,465,041.10	
衍生金融资产			

应收票据	29,177,171.66	29,177,171.66	
应收账款	2,279,576,598.05	2,279,576,598.05	
应收款项融资	131,118,588.57	131,118,588.57	
预付款项	449,059,042.09	449,059,042.09	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	247,062,601.50	247,062,601.50	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,043,734,488.91	1,043,734,488.91	
合同资产	166,436,138.91	166,436,138.91	
持有待售资产	11,932,729.45	11,932,729.45	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	74,257,779.01	74,257,779.01	
流动资产合计	4,822,677,448.84	4,822,677,448.84	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	50,000,000.00	50,000,000.00	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	605,772,878.18	605,772,878.18	
其他权益工具投资	18,696,114.00	18,696,114.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	4,291,342,154.14	4,291,342,154.14	
在建工程	182,592,856.70	182,592,856.70	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		63,845,483.77	63,845,483.77
无形资产	558,055,021.07	558,055,021.07	
开发支出	37,486,846.16	37,486,846.16	

商誉	94,757,351.42	94,757,351.42	
长期待摊费用	39,166,530.14	39,166,530.14	
递延所得税资产	174,549,028.83	174,549,028.83	
其他非流动资产	85,774,088.52	85,774,088.52	
非流动资产合计	6,138,192,869.16	6,202,038,352.93	63,845,483.77
资产总计	10,960,870,318.00	11,024,715,801.77	63,845,483.77
流动负债：			
短期借款	1,184,429,172.38	1,184,429,172.38	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	63,737,341.04	63,737,341.04	
应付账款	1,165,018,550.90	1,165,018,550.90	
预收款项	0.00		
合同负债	645,490,618.96	645,490,618.96	
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	48,367,058.74	48,367,058.74	
应交税费	194,226,586.97	194,226,586.97	
其他应付款	245,650,279.84	245,650,279.84	
其中：应付利息			
应付股利	22,848,060.00	22,848,060.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	587,261,857.42	598,990,722.13	11,728,864.71
其他流动负债	102,882,241.41	102,882,241.41	
流动负债合计	4,237,063,707.66	4,237,063,707.66	11,728,864.71
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	699,990,025.70	699,990,025.70	
应付债券	796,548,340.45	796,548,340.45	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		52,116,619.07	52,116,619.07
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	0.00		
递延收益	348,759,997.85	348,759,997.85	
递延所得税负债	235,033.52	235,033.52	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,845,533,397.52	1,897,650,016.59	52,116,619.07
负债合计	6,082,597,105.18	6,146,442,588.95	63,845,483.77
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	-33,951,043.40	-33,951,043.40	
专项储备	3,423.56	3,423.56	
盈余公积	363,064,509.16	363,064,509.16	
一般风险准备			
未分配利润	2,410,272,044.50	2,410,272,044.50	
归属于母公司所有者权益合计	4,670,206,686.16	4,670,206,686.16	
少数股东权益	208,066,526.66	208,066,526.66	
所有者权益合计	4,878,273,212.82	4,878,273,212.82	
负债和所有者权益总计	10,960,870,318.00	10,960,870,318.00	

调整情况说明

无

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
----	------------------	------------------	-----

流动资产：			
货币资金	277,027,992.98	277,027,992.98	
交易性金融资产	3,000,000.00	3,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	29,177,171.66	29,177,171.66	
应收账款	2,145,469,142.83	2,145,469,142.83	
应收款项融资	122,790,088.57	122,790,088.57	
预付款项	386,554,367.38	386,554,367.38	
其他应收款	1,679,664,329.48	1,679,664,329.48	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	894,885,740.46	894,885,740.46	
合同资产	166,436,138.91	166,436,138.91	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	35,452,172.32	35,452,172.32	
流动资产合计	5,740,457,144.59	5,740,457,144.59	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,563,978,501.03	1,563,978,501.03	
其他权益工具投资	18,696,114.00	18,696,114.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,128,978,063.32	2,128,978,063.32	
在建工程	63,604,546.99	63,604,546.99	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		63,845,483.77	63,845,483.77
无形资产	307,144,136.72	307,144,136.72	
开发支出	36,177,111.64	36,177,111.64	
商誉			

长期待摊费用	18,072,505.89	18,072,505.89	
递延所得税资产	90,736,878.33	90,736,878.33	
其他非流动资产	58,143,326.12	58,143,326.12	
非流动资产合计	4,285,531,184.04	4,349,376,667.81	63,845,483.77
资产总计	10,025,988,328.63	10,089,833,812.40	63,845,483.77
流动负债：			
短期借款	924,121,088.55	924,121,088.55	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	25,737,341.04	25,737,341.04	
应付账款	957,836,276.25	957,836,276.25	
预收款项	0.00	0.00	
合同负债	565,257,084.85	565,257,084.85	
应付职工薪酬	42,397,858.59	42,397,858.59	
应交税费	177,432,734.91	177,432,734.91	
其他应付款	808,358,195.12	808,358,195.12	
其中：应付利息			
应付股利	22,848,060.00	22,848,060.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	401,225,577.78	412,954,442.49	11,728,864.71
其他流动负债	87,546,597.19	87,546,597.19	
流动负债合计	3,989,912,754.28	4,001,641,618.99	11,728,864.71
非流动负债：			
长期借款	579,895,160.57	579,895,160.57	
应付债券	796,548,340.45	796,548,340.45	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		52,116,619.07	52,116,619.07
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	0.00	0.00	
递延收益	20,744,463.51	20,744,463.51	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	1,397,187,964.53	1,449,304,583.60	52,116,619.07
负债合计	5,387,100,718.81	5,450,946,202.58	63,845,483.77
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	-34,565,872.90	-34,565,872.90	
专项储备			
盈余公积	361,259,020.73	361,259,020.73	
未分配利润	2,388,423,912.81	2,388,423,912.81	
所有者权益合计	4,638,887,609.82	4,638,887,609.82	
负债和所有者权益总计	10,025,988,328.63	10,025,988,328.63	

调整情况说明

无

**(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产		63,845,483.77	63,845,483.77
非流动资产合计	6,138,192,869.16	6,202,038,352.93	63,845,483.77
资产总计	10,960,870,318.00	11,024,715,801.77	63,845,483.77
一年内到期的非流动负债	587,261,857.42	598,990,722.13	11,728,864.71
流动负债合计	4,237,063,707.66	4,248,792,572.37	11,728,864.71
租赁负债		52,116,619.07	52,116,619.07
非流动负债合计	1,845,533,397.52	1,897,650,016.59	52,116,619.07
负债合计	6,082,597,105.18	6,146,442,588.95	63,845,483.77

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产		63,845,483.77	63,845,483.77

非流动资产合计	4,285,531,184.04	4,349,376,667.81	63,845,483.77
资产总计	10,025,988,328.63	10,089,833,812.40	63,845,483.77
一年内到期的非流动负债	401,225,577.78	412,954,442.49	11,728,864.71
流动负债合计	3,989,912,754.28	4,001,641,618.99	11,728,864.71
租赁负债		52,116,619.07	52,116,619.07
非流动负债合计	1,397,187,964.53	1,449,304,583.60	52,116,619.07
负债合计	5,387,100,718.81	5,450,946,202.58	63,845,483.77

#### 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%、10%、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%、42.43%

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%
SPCEUROPE 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%
北京清新环境技术股份有限公司印度分公司	42.43%
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2020年10月21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、北京市国家税务局联合下发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR202011002006),已在北京市海淀区地方税务局备案,2020年度至2022年度继续按15%的税率缴纳企业所得税。

(2) 本公司全资子公司清新节能于2019年12月2日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合下发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201911007335),已在北京市海

淀区国家税务局备案，2019年度至2021年度按15%的税率缴纳企业所得税。

(3) 本公司非全资子公司博惠通于2019年12月2日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合下发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201911004688），已在北京市海淀区国家税务局备案，2019年度至2021年度按15%的税率缴纳企业所得税。

(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。”

本公司所属徐州分公司、永城分公司、神木分公司、图木舒克分公司、乌斯太分公司、乌海分公司、淮南分公司、贵州清新、霍林郭勒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) 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；

2) 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；

3) 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；

4) 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；

5) 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；

6) 乌海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；

7) 淮南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；

8) 贵州清新脱硫运营业务应自2020年度至2022年度免缴企业所得税，2023年度至2025年度减半征收企业所得税；

9) 霍林郭勒分公司脱硫运营业务应自2021年度至2024年度免缴企业所得税，2025年度至2028年度减半征收企业所得税；

(6) 大同分公司、丰润分公司、风陵渡分公司、平朔分公司、神木分公司、石柱分公司、托克托分公司、武乡分公司、徐州分公司、永城分公司、乌斯太分公司、淮南分公司、图木舒克分公司、乌海分公司、霍林郭勒分公司根据财政部、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。

### 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	238,821.01	312,081.00
银行存款	1,649,805,665.36	193,774,915.18
其他货币资金	85,425,922.25	168,770,273.41
合计	1,735,470,408.62	362,857,269.59

其他说明

年末使用受限货币资金85,425,922.25元，其中：62,423,331.64元为履约保函保证金，5,631,174.19元为银行承兑汇票保证金，17,371,416.42元为诉讼保证金。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	177,820,000.00	27,465,041.10
其中：		
结构性存款	174,820,000.00	24,465,041.10
非上市的信托产品投资	3,000,000.00	3,000,000.00
其中：		
合计	177,820,000.00	27,465,041.10

其他说明：

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		3,000,000.00
商业承兑票据	10,538,900.00	26,177,171.66

合计	10,538,900.00	29,177,171.66
----	---------------	---------------

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	10,854,112.98	100.00%	315,212.98	2.90%	10,538,900.00	29,492,384.64	100.00%	315,212.98	1.07%	29,177,171.66
其中：										
商业承兑汇票组合	10,854,112.98	100.00%	315,212.98	2.90%	10,538,900.00	26,492,384.64	89.83%	315,212.98	1.19%	26,177,171.66
银行承兑汇票汇总						3,000,000.00	10.17%	0.00	0.00%	3,000,000.00
合计	10,854,112.98	100.00%	315,212.98	2.90%	10,538,900.00	29,492,384.64	100.00%	315,212.98	1.07%	29,177,171.66

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：315,212.98

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	10,854,112.98	315,212.98	2.90%
合计	10,854,112.98	315,212.98	--

确定该组合依据的说明：无

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** 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

无

**(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**

无

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	2,000,000.00
合计	2,000,000.00

其他说明

## (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	659,857,109.71	26.99%	39,626,455.41	6.01%	620,230,654.30	660,615,239.16	26.64%	39,808,090.49	6.03%	620,807,148.67
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,784,788,168.49	73.01%	163,821,202.18	9.18%	1,620,966,966.31	1,818,926,293.75	73.36%	160,156,844.37	8.81%	1,658,769,449.38
其中：										
合计	2,444,645,278.20	100.00%	203,447,657.59	8.32%	2,241,197,620.61	2,479,541,532.91	100.00%	199,964,934.86	8.06%	2,279,576,598.05

按单项计提坏账准备：39,626,455.41 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 集团	646,527,924.46	26,297,270.16	4.07%	债务人整体实力强，但付款延期
B 集团	7,745,761.75	7,745,761.75	100.00%	公司已申请破产重组
C 集团	2,462,100.00	2,462,100.00	100.00%	预计无法收回
D 集团	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	票据到期拒付承兑人无偿付能力
E 集团	1,121,323.50	1,121,323.50	100.00%	公司破产清算中

合计	659,857,109.71	39,626,455.41	--	--
----	----------------	---------------	----	----

按组合计提坏账准备：163,821,202.18 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,784,788,168.49	163,821,202.18	9.18%
合计	1,784,788,168.49	163,821,202.18	--

确定该组合依据的说明：

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）	1,691,302,530.75
1 至 2 年	453,532,077.44
2 至 3 年	175,474,269.51
3 年以上	124,336,400.50
3 至 4 年	72,061,559.26
4 至 5 年	30,033,883.19
5 年以上	22,240,958.05
合计	2,444,645,278.20

## （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	其他	
按单项计提坏账准备	39,808,090.49		181,635.08			39,626,455.41
按组合计提坏账准备	160,156,844.37	3,664,357.81				163,821,202.18
合计	199,964,934.86	3,664,357.81	181,635.08			203,447,657.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

## (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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
A 公司	232,391,989.80	0.46%	11,281,598.38
B 公司	149,763,712.90	0.26%	6,385,254.23
C 公司	135,722,640.30	0.20%	4,872,219.41
D 公司	94,534,895.46	0.17%	4,084,392.81
E 公司	76,383,600.00	0.03%	672,175.68
合计	688,796,838.46	1.12%	

## (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

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	191,793,695.26	131,118,588.57
合计	191,793,695.26	131,118,588.57

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

本集团视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，且符合终止确认的条件，故将该部分银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票。2021年6月30日，本集团按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，相关金额为0.00元。本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

其他说明：

报告期末，本集团不存在因出票人未履约而将其转应收账款的应收款项融资。

## 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	815,507,970.33	87.40%	363,039,594.52	80.84%
1 至 2 年	39,275,222.05	6.22%	43,802,561.70	9.75%
2 至 3 年	17,042,553.46	2.70%	17,936,453.51	3.99%
3 年以上	23,225,090.25	3.68%	24,280,432.36	5.41%
合计	895,050,836.09	--	449,059,042.09	--

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期末余额前五名预付款项汇总金额356,241,625.36元，占预付款项期末余额合计数的比例39.8%。

其中公司预付深圳市深水水务咨询有限公司投资款264,000,000.00元，待其纳入合并范围后转为长期股权投资。

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	203,687,064.86	247,062,601.50
合计	203,687,064.86	247,062,601.50

### (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	65,124,161.77	89,520,198.23
单位往来款	143,286,216.46	141,960,666.39
员工备用金	38,593,076.73	42,569,339.68
应退税金		14,219,310.44
其他	3,195,861.72	3,659,883.01
减：坏账准备	-46,512,251.82	-44,866,796.25
合计	203,687,064.86	247,062,601.50

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	568,179.12	34,096,050.46	10,202,566.67	44,866,796.25

2021年1月1日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	4,999.98	1,640,455.59		1,645,455.57
2021年6月30日余额	573,179.10	35,736,506.05	10,202,566.67	46,512,251.82

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）	141,909,475.71
1至2年	34,926,618.75
2至3年	6,863,261.48
3年以上	66,499,960.74
3至4年	52,626,241.64
4至5年	4,885,462.45
5年以上	8,988,256.65
合计	250,199,316.68

### 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	核销	其他	
按单项计提坏账准备	12,002,566.67					12,002,566.67
按组合计提坏账准备	32,864,229.58	1,645,455.57				34,509,685.15
合计	44,866,796.25	1,645,455.57				46,512,251.82

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

### 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	单位往来	50,546,422.92	1 年以内	20.20%	2,881,146.10
B 公司	单位往来	34,774,057.14	1-2 年	13.90%	2,734,621.26
C 公司	单位往来	30,000,000.00	1 年以内	11.99%	1,710,000.00
D 公司	单位往来	20,000,000.00	1 年以内	7.99%	1,140,000.00
E 公司	单位往来	3,250,000.00	1-2 年	1.30%	185,465.00
合计	--	138,570,480.06	--	55.38%	8,651,232.36

#### 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

### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	84,245,805.15	0.00	84,245,805.15	182,862,487.84	0.00	182,862,487.84
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	100,026,002.80	0.00	100,026,002.80	54,413,872.17	0.00	54,413,872.17
周转材料	0.00	0.00	0.00	71,709.31	0.00	71,709.31
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合同履约成本	925,379,057.35	7,168,149.78	918,210,907.57	813,554,569.37	7,168,149.78	806,386,419.59
发出商品						

合计	1,109,650,865.30	7,168,149.78	1,102,482,715.52	1,050,902,638.69	7,168,149.78	1,043,734,488.91
----	------------------	--------------	------------------	------------------	--------------	------------------

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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					0.00
在产品	0.00					0.00
库存商品	0.00					0.00
周转材料	0.00					0.00
消耗性生物资产	0.00					0.00
合同履约成本	7,168,149.78					7,168,149.78
合计	7,168,149.78					7,168,149.78

无

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 10、合同资产

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
工程质保金	169,895,923.40	1,477,641.27	168,418,282.13	167,913,780.18	1,477,641.27	166,436,138.91
合计	169,895,923.40	1,477,641.27	168,418,282.13	167,913,780.18	1,477,641.27	166,436,138.91

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

无

其他说明：

无

## 11、持有待售资产

## 12、一年内到期的非流动资产

## 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	45,963,911.40	61,811,205.29
预缴企业所得税	6,395,824.57	7,986,767.92
待认证进项税	5,171,361.47	2,322,541.77
债权投资年付利息	3,509,229.17	2,063,325.00
其他		73,939.03
合计	61,040,326.61	74,257,779.01

其他说明：

无

## 14、债权投资

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
银行定期存单	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
合计	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
定期存单 1	10,000,000.00	3.58%	3.58%	2022 年 07 月 11 日	10,000,000.00	3.58%	3.58%	2022 年 07 月 11 日
定期存单 2	10,000,000.00	4.18%	4.18%	2022 年 06 月 25 日	10,000,000.00	4.18%	4.18%	2022 年 06 月 25 日
定期存单 3	10,000,000.00	4.18%	4.18%	2022 年 06 月 19 日	10,000,000.00	4.18%	4.18%	2022 年 06 月 19 日
定期存单 4	10,000,000.00	4.18%	4.18%	2022 年 06 月 06 日	10,000,000.00	4.18%	4.18%	2022 年 06 月 06 日
定期存单 5	10,000,000.00	4.18%	4.18%	2022 年 05 月 31 日	10,000,000.00	4.18%	4.18%	2022 年 05 月 31 日
合计	50,000,000.00	—	—	—	50,000,000.00	—	—	—

减值准备计提情况

无

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

其他说明：

债权投资为博元科技拟持有到期的3年期定期存单5,000.00万元，按年付息，博元科技将该定期存单应计利息重分类至其他流动资产。

## 15、其他债权投资

## 16、长期应收款

## 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)	160,652,1 03.69			-1,449,09 1.30						159,203,0 12.39	
Primarine GmbH	0									0	
小计	160,652,1 03.69			-1,449,09 1.30						159,203,0 12.39	
二、联营企业											
重庆智慧 思特环保 大数据有 限公司	2,930,745 .77			91,692.40						3,022,438 .17	
北京铝能 清新环境 技术有限 公司(本 部)	442,190,0 28.72			14,153,25 7.53						456,343,2 86.25	
小计	445,120,7 74.49			14,244,94 9.93						459,365,7 24.42	
合计	605,772,8 78.18			12,795,85 8.63						618,568,7 36.81	

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
权益工具投资—非上市	18,696,114.00	18,696,114.00
合计	18,696,114.00	18,696,114.00

## 19、其他非流动金融资产

## 20、投资性房地产

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,114,806,212.34	4,291,342,154.14
合计	4,114,806,212.34	4,291,342,154.14

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	838,324,080.76	5,039,417,533.89	27,429,162.88	34,825,250.59	5,939,996,028.12
2.本期增加金额	3,807,539.40	10,177,808.35	547,106.20	1,303,169.69	15,835,623.64
(1) 购置		7,172,637.77	547,106.20	1,303,169.69	9,022,913.66
(2) 在建工程转入	3,807,539.40	3,005,170.58			6,812,709.98
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		4,010,453.31		16,530.10	4,026,983.41
(1) 处置或报废		4,010,453.31		16,530.10	4,026,983.41
4.期末余额	842,131,620.16	5,045,584,888.93	27,976,269.08	36,111,890.18	5,951,804,668.35
二、累计折旧					
1.期初余额	168,993,470.31	1,429,422,779.95	22,004,388.02	23,587,739.95	1,644,008,378.23

2.本期增加金额	17,591,409.35	168,308,396.46	753,601.01	2,141,857.23	188,795,264.05
（1）计提	17,591,409.35	168,308,396.46	753,601.01	2,141,857.23	188,795,264.05
3.本期减少金额		436,649.23		14,032.79	450,682.02
（1）处置或报废		436,649.23		14,032.79	450,682.02
4.期末余额	186,584,879.66	1,597,294,527.18	22,757,989.03	25,715,564.39	1,832,352,960.26
三、减值准备					
1.期初余额		4,645,495.75			4,645,495.75
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		4,645,495.75			4,645,495.75
四、账面价值					
1.期末账面价值	655,546,740.50	3,443,644,866.00	5,218,280.05	10,396,325.79	4,114,806,212.34
2.期初账面价值	669,330,610.45	3,605,349,258.19	5,424,774.86	11,237,510.64	4,291,342,154.14

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

无

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

无

**(4) 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	214,509,975.20	电厂土地，无法办理房产证
博元科技所属房屋	101,892,211.06	正在办理
盐城产业园办公楼及车间	48,709,476.84	正在办理

清新节能下属余热发电机组配套所属房屋	46,528,787.24	电厂土地，无法办理房产证
合计	411,640,450.34	

其他说明

无

**(5) 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	243,728,567.84	182,592,856.70
合计	243,728,567.84	182,592,856.70

**(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
大气治理项目	74,603,408.28		74,603,408.28	70,729,179.80		70,729,179.80
有机化工设备改造项目	52,118,998.80		52,118,998.80	45,810,085.25		45,810,085.25
降阻提效改造一	58,358,439.10		58,358,439.10	40,196,836.89		40,196,836.89
脱硝项目二	18,622,724.82		18,622,724.82	14,818,704.47		14,818,704.47
脱硫项目三	6,429,206.60		6,429,206.60	4,289,012.96		4,289,012.96
信息系统建设	4,636,463.90		4,636,463.90	1,239,627.01		1,239,627.01
超净排放改造项目一	1,135,545.89		1,135,545.89	124,299.36		124,299.36
危废项目	6,944,051.66		6,944,051.66	0.00		
余热利用项目	20,402,585.55		20,402,585.55	0.00		
其他	477,143.24		477,143.24	5,385,110.96		5,385,110.96
合计	243,728,567.84		243,728,567.84	182,592,856.70		182,592,856.70

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----

称		额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
大气治 理项目	350,000, 000.00	70,729,1 79.80	3,874,22 8.48			74,603,4 08.28	21.32%	21.32%				其他
有机化 工设备 改造项目	86,520,0 00.00	45,810,0 85.25	6,308,91 3.55			52,118,9 98.80	60.24%	60.24%				其他
降阻提 效改造 一	98,813,4 00.00	40,196,8 36.89	18,161,6 02.21			58,358,4 39.10	59.06%	59.06%				其他
脱硝项 目二	46,552,5 00.00	14,818,7 04.47	3,804,02 0.35			18,622,7 24.82	71.68%	71.68%				其他
余热利 用项目	53,590,0 00.00		20,402,5 85.55			20,402,5 85.55	38.07%	38.07%				其他
合计	635,475, 900.00	171,554, 806.41	52,551,3 50.14			224,106, 156.55	--	--				--

## (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

## 24、油气资产

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	63,845,483.77	63,845,483.77
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		

二、累计折旧		
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额		
(1) 计提	5,804,134.89	5,804,134.89
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	5,804,134.89	5,804,134.89
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	58,041,348.88	58,041,348.88
2.期初账面价值	63,845,483.77	63,845,483.77

其他说明：

公司 2021 年首次执行新租赁准则，适用新租赁准则的使用权资产均为本报告期新增。

## 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	特许经营权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	95,252,382.61	439,966,906.90	21,385,517.10	9,095,590.22	160,694,525.34	726,394,922.17
2.本期增加金额				542,558.86		542,558.86
(1) 购置				542,558.86		542,558.86
(2) 内部研发						
(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	439,966,906.90	21,385,517.10	9,638,149.08	160,694,525.34	726,937,481.03
二、累计摊销						

1.期初余额	8,886,486.17	137,011,073.27	17,460,109.56	4,194,328.05		167,551,997.05
2.本期增加金额	951,446.89	24,411,252.95	998,970.78	239,152.95	7,642,546.99	34,243,370.56
(1) 计提	951,446.89	24,411,252.95	998,970.78	239,152.95	7,642,546.99	34,243,370.56
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	9,837,933.06	161,422,326.22	18,459,080.34	4,433,481.00	7,642,546.99	201,795,367.61
三、减值准备						
1.期初余额		787,904.05				787,904.05
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		787,904.05				787,904.05
四、账面价值						
1.期末账面价值	85,414,449.55	277,756,676.63	2,926,436.76	5,204,668.08	153,051,978.35	524,354,209.37
2.期初账面价值	86,365,896.44	302,167,929.58	3,925,407.54	4,901,262.17	160,694,525.34	558,055,021.07

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。

## (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	
水泥烟气脱硝技术开发	12,449,562.67	783,072.00				13,232,634.67
低温脱硝新材料及工艺系统开发	11,104,175.27	3,940,107.50			3,101,199.22	11,943,083.55
烟气颗粒物深度净化开发	12,623,373.70	6,272,969.63			5,515,547.51	13,380,795.82
矿热炉智能控制技术	1,309,734.52	1,369,875.11			778,510.43	1,901,099.20
烟气多污染物协同脱除新材料开发及应用研究		17,673,456.77			4,431,697.50	13,241,759.27
低温催化脱硫脱硝一体化		4,894,508.03				4,894,508.03
工业污水综合处理技术研发		6,524,963.98			1,170,220.80	5,354,743.18
合计	37,486,846.16	41,458,953.02			14,997,175.46	63,948,623.72

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
		企业合并形成的	处置	
北京博惠通科技有限公司	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

无

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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：

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。

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

## 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
厂房技改款	9,317,926.50		9,317,926.50		
融资手续费	16,731,779.76	7,476,000.00	5,889,644.29		18,318,135.47
催化剂	6,439,950.24	4,886,991.15	3,858,374.47		7,468,566.92
其他	6,676,873.64	2,110,482.15	2,044,004.95		6,743,350.84

合计	39,166,530.14	14,473,473.30	21,109,950.21		32,530,053.23
----	---------------	---------------	---------------	--	---------------

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	259,373,451.10	41,834,222.39	254,245,272.80	41,064,995.64
内部交易未实现利润	124,275,217.45	19,119,742.21	114,133,147.04	17,184,123.00
可抵扣亏损	466,625,474.42	91,192,750.29	487,695,512.70	96,460,259.86
其他权益工具投资公允价值变动	40,344,246.00	6,051,636.90	40,344,246.00	6,051,636.90
未满足新收入准则下收入确认条件的已纳税所得	69,028,022.20	10,354,203.33	91,920,089.53	13,788,013.43
合计	959,646,411.17	168,552,555.12	988,338,268.07	174,549,028.83

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,530,822.53	229,623.38	1,530,822.53	229,623.38
合计	1,530,822.53	229,623.38	1,530,822.53	229,623.38

**(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		168,552,555.11		174,549,028.83
递延所得税负债		235,033.52		235,033.52

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

无

## (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

无

## 31、其他非流动资产

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
保证金（一年以上）	55,143,326.12		55,143,326.12	63,143,326.12		63,143,326.12
预付工程及房屋购置款	13,200,000.00		13,200,000.00	22,630,762.40		22,630,762.40
合计	68,343,326.12		68,343,326.12	85,774,088.52		85,774,088.52

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
抵押借款		50,000,000.00
保证借款	116,470,000.00	210,000,000.00
信用借款	1,190,131,000.00	921,675,000.00
应付短期借款利息	1,336,130.54	2,754,172.38
合计	1,307,937,130.54	1,184,429,172.38

短期借款分类的说明：

1. 期末保证借款系赤峰博元科技向中信银行赤峰分行借款5,647.00万元、清新节能公司向中国银行借款1,000.00万元、盐城清新公司向中国银行借款4,000.00万元，本公司为其提供担保。

2. 人民币短期借款利率区间为3.65%-6.1%，欧元短期借款利率为1.1%-1.2%。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

**33、交易性金融负债****34、衍生金融负债****35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		63,737,341.04
合计		63,737,341.04

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	793,716,246.33	775,260,061.32
1 年以上	290,602,626.38	389,758,489.58
合计	1,084,318,872.71	1,165,018,550.90

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

无

**37、预收款项****38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	636,859,673.07	571,100,047.68
供暖费	0	59,548,562.95
货款	12,551,767.96	14,774,278.15
石膏款	56,358.38	67,730.18
合计	649,467,799.41	645,490,618.96

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

工程设备款	3,977,180.48	本年未完工项目增加
合计	3,977,180.48	——

### 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	46,413,106.64	169,042,217.86	185,306,259.46	30,149,065.04
二、离职后福利-设定提存计划	1,953,952.10	19,773,866.45	19,918,499.51	1,809,319.04
合计	48,367,058.74	188,816,084.31	205,224,758.97	31,958,384.08

#### (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	36,256,979.63	141,460,088.85	156,238,109.24	21,478,959.24
2、社会保险费	1,929,265.83	12,003,344.61	11,903,240.51	2,029,369.93
其中：医疗保险费	1,622,796.97	11,271,578.75	11,174,722.01	1,719,653.71
工伤保险费	109,996.41	650,027.60	646,890.40	113,133.61
生育保险费	196,472.45	81,738.26	81,628.10	196,582.61
3、住房公积金	447,513.60	12,564,748.28	12,137,479.36	874,782.52
4、工会经费和职工教育经费	7,134,949.68	3,014,036.12	4,828,109.05	5,320,876.75
5、其他短期薪酬	644,397.90		199,321.30	445,076.60
合计	46,413,106.64	169,042,217.86	185,306,259.46	30,149,065.04

#### (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	1,861,945.06	18,947,851.20	19,090,233.84	1,719,562.42
2、失业保险费	92,007.04	826,015.25	828,265.67	89,756.62
合计	1,953,952.10	19,773,866.45	19,918,499.51	1,809,319.04

其他说明：

无

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	188,187,732.96	181,866,084.74
企业所得税	5,887,758.66	5,044,287.67
个人所得税	1,285,042.52	1,210,105.02
城市维护建设税	1,510,256.54	1,176,658.15
教育费附加	1,290,033.72	1,127,010.11
其他	4,835,358.51	3,802,441.28
合计	202,996,182.91	194,226,586.97

其他说明：

无

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	22,848,060.00	22,848,060.00
其他应付款	111,016,251.30	222,802,219.84
合计	133,864,311.30	245,650,279.84

**(1) 应付利息**

无

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利-新疆中能华源股权投资管理有限公司	22,848,060.00	22,848,060.00
合计	22,848,060.00	22,848,060.00

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	26,259,021.05	26,739,138.25
单位往来款	83,253,651.09	188,031,801.47
员工备用金借款	642,538.62	1,289,532.21
其他	861,040.54	6,741,747.91
合计	111,016,251.30	222,802,219.84

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

无

**42、持有待售负债****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	580,705,313.28	545,992,054.28
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		6,075,139.06
一年内到期的租赁负债	10,662,604.28	11,728,864.71
应付一年内到期的非流动负债利息	25,787,127.73	35,194,664.08
合计	617,155,045.29	598,990,722.13

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	80,295,350.10	76,695,756.77
未终止确认的应收商业承兑汇票	8,875,217.19	14,666,484.64
子公司的参股股东借款	11,520,000.00	11,520,000.00
合计	100,690,567.29	102,882,241.41

短期应付债券的增减变动：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	874,852,133.40	399,990,025.70
保证借款	150,000,000.00	300,000,000.00
合计	1,024,852,133.40	699,990,025.70

长期借款分类的说明：

1.期末抵押借款主要系中信金融租赁有限公司、招银金融租赁有限公司、兴业金融租赁有限公司售后回租融资租赁借款。

2.年末保证借款系本公司向中国进出口银行四川省分行借款1.5亿元，川发环境提供担保，世纪地和提供反担保。

3.质押/抵押借款情况详见本报告第十节“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：

长期借款利率期间为3.85%-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
绿色债	797,327,330.95	796,548,340.45
合计	797,327,330.95	796,548,340.45

##### (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
绿色债	800,000,000.00	2020/3/13	5年	800,000,000.00	796,548,340.45	0.00	9,137,534.24	-8,358,543.74	0.00	797,327,330.95
合计	--	--	--							

**(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**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	47,378,744.60	52,116,619.07
合计	47,378,744.60	52,116,619.07

其他说明

无

**48、长期应付款****49、长期应付职工薪酬****50、预计负债****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	328,015,534.34	32,069,020.76	7,719,334.25	352,365,220.85	其他说明
未实现售后租回损益-融资租赁	20,744,463.51		1,863,279.54	18,881,183.97	售后回租
合计	348,759,997.85	32,069,020.76	9,582,613.79	371,246,404.82	--

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	本期计入营 业外收入金	本期计入其	本期冲减成	其他变动	期末余额	与资产相关/
------	------	-------	----------------	-------	-------	------	------	--------

		助金额	额	他收益金额	本费用金额			与收益相关
供热管网建设配套费	328,015,534.34	32,069,020.76		7,719,334.25			352,365,220.85	与收益相关

其他说明：

供热管网建设配套费主要系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

## 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	322,448,979.00				322,448,979.00	1,403,721,079.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

## 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	1,251,161,915.29		2,093,922,164.47
其他资本公积	6,785,403.16			6,785,403.16
合计	849,545,652.34	1,251,161,915.29		2,100,707,567.63

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	减：前期计入其他综合收益当	减：前期计入其他综合	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少	

		额	期转入损 益	收益当 期转入 留存收 益			数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-34,292,609.10							-34,292,609.10
其他权益工具投资公允价值变动	-34,292,609.10							-34,292,609.10
二、将重分类进损益的其他综合收益	341,565.70	241,769.58				241,769.58		583,335.28
外币财务报表折算差额	341,565.70	241,769.58				241,769.58		583,335.28
其他综合收益合计	-33,951,043.40	241,769.58				241,769.58		-33,709,273.82

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	3,423.56	2,270,672.81	1,899,491.89	374,604.48
合计	3,423.56	2,270,672.81	1,899,491.89	374,604.48

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	363,064,509.16			363,064,509.16
合计	363,064,509.16			363,064,509.16

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	2,410,272,044.50	2,619,672,420.32
调整后期初未分配利润	2,410,272,044.50	2,619,672,420.32

加：本期归属于母公司所有者的净利润	164,247,120.94	135,652,465.59
应付普通股股利	140,372,107.90	162,190,815.00
期末未分配利润	2,434,147,057.53	2,593,134,070.91

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	1,655,102,282.77	1,282,100,222.65	853,887,422.24	576,258,321.58
其他业务			354,132,665.51	355,613,667.29
合计	1,655,102,282.77	1,282,100,222.65	1,208,020,087.75	931,871,988.87

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				1,655,102,282.77
其中：				
环境治理				978,860,309.32
节能				182,068,397.00
资源利用				494,173,576.45
按经营地区分类				1,655,102,282.77
其中：				
东北地区				76,639,034.28
华东地区				175,215,928.44
华中地区				68,031,703.66
华北地区				1,025,947,193.58
华南地区				24,392,128.77
西南地区				136,551,253.24
西北地区				128,249,636.04
其他				20,075,404.76

合计				1,655,102,282.77
----	--	--	--	------------------

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为2,308,932,031.95元，其中，932,023,055.50元预计将于2021年度确认收入，768,199,826.19元预计将于2022年度确认收入，608,709,150.26元预计将于2023年度确认收入。

其他说明

无

## 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	5,480,158.71	2,876,055.95
教育费附加	4,779,973.08	2,470,811.21
资源税	77,735.45	27,773.40
房产税	2,476,293.61	939,431.36
土地使用税	1,561,237.41	3,073,494.92
车船使用税	20,510.00	2,565.00
印花税	1,296,345.58	1,002,799.20
地方水利建设基金	810,211.86	519,371.07
其他	641,087.19	30,109.05
合计	17,143,552.89	10,942,411.16

其他说明：

无

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,723,740.05	15,116,922.00
中介服务费	446,022.63	2,472,939.01
咨询服务费	957,212.00	1,100,294.84
差旅费	1,711,754.71	1,290,381.72
办公费	16,409.81	6,439.10
招待费	2,179,861.81	1,223,153.06

会议费	4,272.28	2,398.00
广告宣传费	917,304.24	798,595.86
租赁费	92,789.38	
其他	588,583.79	454,997.94
合计	23,637,950.70	22,466,121.53

其他说明：

无

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,591,506.52	31,085,260.16
折旧及摊销	38,549,319.65	14,480,956.45
综合服务费		3,146,661.10
中介机构费用	3,382,499.68	3,067,289.77
招待费	1,887,252.43	2,012,313.05
租赁费	3,670,728.85	1,412,753.32
差旅费	1,266,600.87	1,820,231.63
汽车费用	1,136,139.45	913,544.01
会议费	163,668.40	41,409.23
办公费	550,312.77	778,341.99
其他		2,337,869.94
合计	85,198,028.62	61,096,630.65

其他说明：

无

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,983,197.61	11,047,042.58
折旧及摊销	340,842.30	155,911.44
直接消耗的材料、燃料和动力	713,521.22	564,227.33
其他	959,614.33	537,873.24
合计	14,997,175.46	12,305,054.59

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
利息费用	76,086,462.25	54,218,275.27
减：利息收入	6,901,914.91	2,169,727.51
加：手续费	9,397,022.63	12,865,303.26
合计	78,581,569.97	64,913,851.02

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	24,451,523.16	23,535,266.06
城市建设配套设施费	7,719,334.25	6,153,366.42
个税返还	238,086.80	12,299.61
其他政府补贴	2,218.56	31,500.00

**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	12,795,858.63	7,316,729.81
其他	362,958.90	-2,231,523.83
合计	13,158,817.53	5,085,205.98

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	-1,645,455.57	967,957.50
合同资产减值损失		-23,239,615.08
应收账款坏账损失	-3,482,722.73	33,536,859.22
应收票据坏账损失		311,351.56
合计	-5,128,178.30	11,576,553.20

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

无

## 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		-20,228.62

## 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	392,680.02	399,401.80	392,680.02
其他	1,032,533.70	7,343.61	1,032,533.70
合计	1,478,010.67	406,745.41	1,478,010.67

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
环科城对冲疫情补贴	江苏盐城环保科技城管理委员会	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	353,850.00		与收益相关
2020-2021 年采暖季低保困	莒南县住房和城乡建设局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产	是	否	22,495.53		与收益相关

难户供暖补贴			品供应或价格控制职能而获得的补助					
乌海市人社局 2019 年稳岗申 领补贴	乌海市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	11,758.30		与收益相关
东工发【2020】 27 号文工会经 费先征后返	东台市总工会	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	1,436.27		与收益相关
2021 年职业技 能提升	唐山市丰润区同方 职业技能培训学校	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	1,100.00		与收益相关
留岗补助	天津智唯易才人力 资源顾问有限公司	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	900.00		与收益相关
知识产权奖励	盐城市亭湖区市场 监督管理局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否	500.00		与收益相关
社保局社保及 医保退费	各地社保局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	639.92		与资产相关
收到 2018 年度 创新十条政策 研发费用奖励 金	江苏盐城环保科技 城市管理委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		33,200.00	与收益相关
高新技术企业 奖励	江苏盐城环保科技 城市管理委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		150,000.00	与收益相关
收住建局低保 困难户补贴 (2015-2019)	住建局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		171,900.00	与收益相关
稳岗津贴	各地社保局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		26,539.28	与收益相关
社保局社保及 医保退费	各地社保局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能	是	否		17,762.52	与资产相关

			而获得的补助				
--	--	--	--------	--	--	--	--

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
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
处置非流动资产损失合计	318.08		318.08
滞纳金	3,527.17	7,752.67	3,527.17
合计	103,845.25	7,752.67	103,845.25

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	27,204,007.26	8,986,844.39
递延所得税费用	-5,996,473.72	-1,559.77
合计	21,207,533.54	8,985,284.62

### (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	195,259,749.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,288,962.49
子公司适用不同税率的影响	3,559,495.22
调整以前期间所得税的影响	-2,057,585.86
非应税收入的影响	-10,375,357.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	792,019.63
所得税费用	21,207,533.54

其他说明

无

## 77、其他综合收益

详见附注七、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	87,986,663.37	23,224,042.25
保证金	33,027,702.99	41,702,335.77
代交税费	72,875.38	44,767.22
备用金还款	6,358,794.64	3,582,812.56
利息收入	6,423,673.49	2,180,144.59
其他	39,902,063.20	23,210,603.80
政府补助	900.00	698,672.27
合计	173,772,673.07	94,643,378.46

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	127,023,836.63	26,702,509.37
支付的管理费用	30,688,451.18	29,883,300.64
支付的投标等保证金	35,567,557.00	42,271,175.21
代交税费	699,211.29	1,625,155.20
其他	37,359,993.35	31,348,792.84
合计	231,339,049.45	131,830,933.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (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**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来	91,500.00	0.00
合计	91,500.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(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
筹资手续费	998,448.98	0.00
合计	998,448.98	

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	174,052,216.36	142,211,700.70
加：资产减值准备	-257,154.39	-11,576,553.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	198,274,096.79	128,059,486.73
使用权资产折旧	0.00	0.00
无形资产摊销	32,555,658.89	21,445,529.07
长期待摊费用摊销	11,958,405.50	7,037,774.46
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）	51,048.30	20,228.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	69,184,547.34	70,623,526.44

投资损失（收益以“-”号填列）	-13,158,817.53	-5,085,205.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,298,868.01	196,461.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-51,072,064.76	19,307,071.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-156,749,378.41	-102,505,509.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-115,010,229.33	-127,304,727.78
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	157,127,196.77	139,479,161.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,650,044,486.37	408,664,798.36
减：现金的期初余额	194,086,996.18	230,118,552.56
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	1,455,957,490.19	178,546,245.80

## （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	264,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	264,000,000.00

其他说明：

无

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

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	1,650,044,486.37	194,086,996.18

其中：库存现金	238,821.01	312,081.00
可随时用于支付的银行存款	1,649,805,665.36	193,774,915.18
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,650,044,486.37	194,086,996.18

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	85,425,922.25	履约保证金、承兑保证金
固定资产	1,714,417,015.68	借款抵押、质押、融资租赁
应收账款	989,083,136.73	借款质押、绿色债质押
其他流动资产	3,176,616.67	承兑质押
债权投资	50,000,000.00	承兑质押
其他非流动资产	13,200,000.00	轮候查封
股权	734,919,612.15	绿色债质押
合计	3,590,222,303.48	--

其他说明：

本公司将内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司1#~6#燃煤发电机组、丰润1#2#全套脱硫设备、山西大唐云冈电厂脱硫脱硝设备、神华神东电力公司店塔电厂改建2×660MW工程烟气脱硫设备及设施、武乡西山发电有限责任公司2\*600机组烟气脱硫脱硝设备及设施、江苏徐矿综合利用发电有限公司2×300MW级循环流化床机组的烟气脱硫除尘设施、重庆大唐国际石柱发电有限责任公司脱硫设备、内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司7#~8#燃煤发电机组、内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司11#~12#燃煤发电机组，脱硫脱硝设施特许经营收费权（大唐国际云冈热电有限责任公司、图木舒克热电有限责任公司、神华神东电力有限责任公司店塔电厂、内蒙古大唐托克托发电有限公司、武乡西山发电有限责任公司、河南神火发电有限公司、重庆大唐国际石柱发电有限责任公司、山西大唐国际运城发电有限责任公司、河北大唐国际丰润发电有限责任公司），分别抵押和出质为本公司取得中国外贸金融租赁有限公司、兴业金融租赁有限责任公司、中信金融租赁有限公司、招银金融租赁有限公司、招商局融资租赁（天津）有限公司、航天科工金融租赁有限公司、邦银金融租赁股份有限公司的借款提供担保。

本公司之子公司博元科技将其固定资产中的煤焦油加氢、甲醇、粗酚三大生产线主要构件出质，为其取得民生金融租赁有限公司和招银金融租赁有限公司的借款提供担保。

本公司之子公司清新节能将其部分余热发电资产出质，为其取得中信金融租赁有限公司的借款提供担保。

本公司之孙子公司重庆渝琥将其余热发电资产出质，为其取得中信金融租赁有限公司的借款提供担保。

本公司之子公司博元科技向赤峰亿辰置业有限公司（以下简称亿辰公司）购买赤峰未来城100套房屋，博元科技已支付购买款1,320万元，法院因亿辰公司与第三方诉讼纠纷将相应房屋轮候查封，本集团已提起诉讼，克什克旗循环经济工业园区管理委员会作为第三方担保人，本集团预计相应合同能够继续执行。

本公司将淮南新庄孜等23个项目对淮南矿业集团发电有限责任公司新庄孜电厂等应收账款，以及持有赤峰博元科技有限公司17,650万股（股权比例70.60%）、盐城清新环境技术有限公司10,000万股（股权比例100%）、北京铝能清新环境技术有限公司33,000万股（股权比例37.02%）股权出质，为取得绿色债而接受四川发展融资担保股份有限公司的担保提供质押担保。

## 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	--	--	
其中：美元	2,539,543.15	6.4601	16,405,702.70
欧元	14,999.63	7.6862	115,290.16
港币			
卢比	32,806,000.99	0.0870	2,853,203.52
兹罗提	9.76	0.5879	5.74
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
卢比	291,138,366.00	0.0870	25,320,885.97
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

### 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
环科城对冲疫情补贴	353,850.00	江苏盐城环保科技城管理委员会	353,850.00
乌海市人社局 2019 年稳岗申领补贴	11,758.30	乌海市财政局	11,758.30
2021 年职业技能提升专项补贴资金	1,100.00	唐山市丰润区同方职业技能培训学校	1,100.00
亭湖区市场监督管理局知识产权奖	500.00	盐城市亭湖区市场监督管理局	500.00
其他	14,734.49	——	14,734.49

#### (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

无

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

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**

无

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

无

**3、反向购买**

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

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，本年因新设增加清新环保、清新诚创 2 家二级子公司。

## 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
重庆天壕渝琥新能源有限公司	重庆	重庆	余热利用		100.00%	非同一控制下企业合并
宁夏节能茂焯余热发电有限公司	宁夏	宁夏	余热利用		100.00%	非同一控制下企业合并
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	51.00%		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
内蒙古源祯检测技术有限公司	内蒙古	内蒙古	技术服务/销售	100.00%		投资设立
赤峰博元资源利用有限公司	内蒙古	内蒙古	技术服务/销售	100.00%		投资设立
贵州清新万峰能源科技有限公司	贵州	贵州	技术服务/销售	51.00%		非同一控制下企业合并
北京清新智慧环境科技有限公司	北京	北京	技术服务/销售	100.00%		投资设立
北京清新环境工程技术有限公司	北京	北京	技术服务/销售	100.00%		投资设立

江苏清新机械制造有限公司	江苏	江苏	设备制造/销售、 技术服务/销售		55.00%	投资设立
北京清新祥赢环保科技有限公司	北京	北京	技术服务/销售		55.00%	投资设立
四川清新环境科技有限公司	四川	四川	工程建设、技术服务/ 销售	100.00%		投资设立
北京清新环境运营技术有限公司	北京	北京	技术服务/销售	100.00%		投资设立
北京清新环境资源利用技术有限公司	北京	北京	污废治理、技术服务/ 销售	100.00%		投资设立
雅安清新环境科技有限公司	四川	四川	技术服务/销售		90.00%	投资设立
北京清新环保技术有限公司	北京	北京	危险废物经营	100%		投资设立
云南清新诚创环保科技有限公司	云南	云南	环保技术推广服 务		75%	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%	5,657,633.42	0.00	80,016,254.60

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	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
赤峰博元科技 有限公司	350,632, 560.10	1,032,89 0,958.98	1,383,52 3,519.08	1,009,87 7,297.62	86,788,6 13.73	1,096,66 5,911.35	116,122, 628.26	1,063,80 1,464.42	1,179,92 4,092.68	792,741, 022.94	120,094, 865.13	912,835, 888.07

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	493,587,651. 97	19,243,651.1 0	19,243,651.1 0	244,285,958. 05	29,048,155.0 7	-40,279,280.6 3	-40,279,280.6 3	35,383,384.3 4

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	
北京清新诚和创业投资中心(有限合伙)	北京	北京	投资管理	50.78%	0.00%	权益法

北京铝能清新环境技术有限公司	北京	北京	技术开发、技术咨询、大气污染治理	37.02%	0.00%	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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	306,420,736.01	309,274,401.43
其中：现金和现金等价物	15,190,736.01	20,874,401.43
资产合计	306,420,736.01	309,274,401.43
归属于母公司股东权益	306,420,736.01	309,274,401.43
按持股比例计算的净资产份额	155,600,449.75	157,049,541.05
--其他	3,602,562.64	3,602,562.64
对合营企业权益投资的账面价值	159,203,012.39	160,652,103.69
财务费用	-66,334.58	-691,053.88
净利润	-2,853,665.42	-779,946.12
综合收益总额	-2,853,665.42	-779,946.12

其他说明

无

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	594,783,464.97	263,355,369.21
非流动资产	1,479,617,315.77	1,534,786,509.50
资产合计	2,074,400,780.74	1,798,141,878.71
流动负债	840,815,163.96	568,321,932.53
非流动负债	119,940,734.19	105,810,630.25
负债合计	960,755,898.15	674,132,562.78
少数股东权益		0.00
归属于母公司股东权益	1,113,644,882.59	1,124,009,315.93
按持股比例计算的净资产份额	412,271,335.53	416,108,248.76

调整事项		0.00
--其他	26,081,779.96	26,081,779.96
对联营企业权益投资的账面价值	438,353,115.49	442,190,028.72
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		0.00
营业收入	196,755,790.86	220,773,018.84
净利润	38,231,381.76	21,219,310.14
综合收益总额	38,231,381.76	21,219,310.14

其他说明

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	0.00	0.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	0.00	0.00
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	0.00	0.00
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,022,438.17	2,930,745.77
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	91,692.40	-951,200.99
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	91,692.40	-951,200.99

其他说明

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报告第十节、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。

#### 1. 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、欧元及和卢比有关，除本集团境外分公司、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。截至2021年6月30日，除本报告第十节“七、82.外币货币性项目”所述资产及负债的美元、欧元、卢比等余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元、欧元、卢比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2021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261,779.15万元，人民币计价的固定利率合同，金额为20,424.10万元；应付债券79,732.73万元。

### (2) 信用风险

于2021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。截至2021年6月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为62,039.76万元。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
四川发展环境投资集团有限公司	四川	投资等	300,000 万元	42.47%	42.47%
四川省政府国有资产监督管理委员会	四川	—	—		

本企业的母公司情况的说明

母公司主要经营范围：大气污染治理；水污染治理；固体废物治理（未取得相关行政许可（审批），不得开展经营活动）；土壤污染治理；项目投资（不得从事非法集资，吸收公众资金等金融活动）；资产管理（不得从事非法集资，吸收公众资金等金融活动）；技术推广服务；环境保护与治理咨询服务；工程管理服务；建材、机械设备、化工产品（不含危险化学品）销售；电气设备（不含承装、承修、承试供电设施和受电设施）、仪器仪表（不含计量器具）修理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本企业最终控制方是四川省政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见第十节、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

其他说明

无

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京世纪地和控股有限公司	持有公司 5%以上股份的股东
张开元	持有公司 5%以上股份的自然人

其他说明

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

采购商品/接受劳务情况表

无

出售商品/提供劳务情况表

无

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

无

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表:

无

关联管理/出包情况说明

无

##### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

无

本公司作为承租方:

无

关联租赁情况说明

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	200,000,000.00	2020年03月01日	2021年03月01日	是
赤峰博元科技有限公司	152,623,963.34	2020年09月01日	2023年09月01日	否
北京清新环境节能技术有限公司	10,000,000.00	2020年09月01日	2021年09月01日	否
盐城清新环境技术有限公司	87,000,000.00	2019年05月01日	2021年04月06日	是
赤峰博元科技有限公司	56,470,000.00	2021年05月20日	2022年05月20日	否
盐城清新环境技术有限公司	40,000,000.00	2021年01月05日	2022年01月05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
张开元、孟君	34,755,342.58	2019年04月01日	2022年02月01日	否
张开元	87,000,000.00	2019年05月01日	2021年04月06日	是
四川发展环境投资集团有限公司	300,000,000.00	2020年02月01日	2022年02月01日	否
四川发展环境投资集团有限公司	150,000,000.00	2021年01月29日	2023年01月29日	否

关联担保情况说明

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
拆出				
Primarine GmbH	3,843,100.00	2020年07月27日	2021年07月27日	

**(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	4,519,967.12	5,676,434.00
------	--------------	--------------

**(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	17,455,329.00	544,656.87	31,380,340.70	820,266.51
合同资产	北京铝能清新环境技术有限公司	2,124,310.00	0.00	2,124,310.00	0.00
其他应收款	Primarine GmbH	3,866,546.10	23,446.10	4,113,350.00	23,446.10

**(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	2,461,659.00	217,665.00

**7、关联方承诺**

无

**8、其他****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

截至2021年6月30日，本集团尚有已签订但未支付的大额发包合同支出共计15,820.92万元,具体情况如下（单位:万元）：

项目名称	合同总金额	已付款	未付款	预计投资期间
项目A	1,599.94	329.05	1,270.89	2021-2022年
项目B	1,513.55	1,291.73	221.82	2021年
项目C	1,998.83	1,072.99	925.84	2021年
项目D	1,146.93	280.30	866.63	2021-2022年
项目E	1,547.23	368.84	1,178.38	2021-2022年
项目F	2,829.97	804.96	2,025.02	2021-2022年
项目G	1,520.00	223.94	1,296.06	2021-2022年
项目H	1,155.83	584.45	571.38	2021年
项目I	1,109.00	265.72	843.28	2021-2022年
项目J	1,891.16	507.11	1,384.05	2021-2022年
项目K	1,678.69	265.00	1,413.69	2021-2022年
项目L	1,717.55	401.75	1,315.79	2021-2022年
项目M	1,565.30	276.53	1,288.77	2021-2022年
项目N	1,354.80	135.48	1,219.32	2021-2022年
<b>合计</b>	<b>22,628.78</b>	<b>6,807.86</b>	<b>15,820.92</b>	——

2.除上述承诺事项外，截至2021年6月30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

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

2. 除上述或有事项外，截至2021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

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
重要的对外投资	公司于2021年7月9日召开第五届董事会第二十二次会议、第五届监事会第十二次会议审议通过了《关于参与竞买四川发展国润水务投资有限公司100%股权暨关联交易的议案》。公司成功竞买四川发展环境投资集团有限公司在西南联合产权交易所公开挂牌转让的四川发展国润水务投资有限公司100%股权。		交易对方承诺，国润水务2021年8-12月、2022年度、2023年度的合并报表归属于母公司所有者的净利润（以扣除非经常性损益前后孰低为准）分别不低于7,000万元、22,500万元、28,200万元。 双方同意，于2022年4月30日、2023年4月30日及2024年4月30日前，由双方共同认可的具有证券、期货相关业务资格的会计师事务所按照上市公司适用的企业会计准则对目标公司2021年8-12月、2022年、2023年财务报表进行审计确认并出具专项审计报告。

### 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

#### (1) 追溯重述法

无

#### (2) 未来适用法

无

### 2、债务重组

无

### 3、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：环境治理、节能及资源利用。

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	环境治理	节能	资源利用	分部间抵销	合计
营业收入	1,160,030,922.93	182,068,397.00	494,173,576.45	-181,170,613.61	1,655,102,282.77
其中：对外交易	978,860,309.32	182,068,397.00	494,173,576.45		1,655,102,282.77
分部间交易	181,170,613.61			-181,170,613.61	0.00
营业费用	989,308,553.66	172,446,716.13	468,168,274.85	-154,256,309.69	1,461,216,698.29
营业利润	170,722,369.27	24,305,421.42	25,772,097.71	-26,914,303.92	193,885,584.48
资产总额	10,488,086,955.88	1,545,857,959.53	1,389,068,756.36	-625,295,342.66	12,797,718,329.11
负债总额	4,489,965,852.28	1,323,135,867.05	1,096,665,911.35	-598,381,038.74	6,311,386,591.94
补充信息					
折旧和摊销费用	167,528,709.62	49,882,994.78	28,262,223.17	-2,885,766.38	242,788,161.18
资本性支出	274,230,316.96	56,634,126.62	932,308.99		331,796,752.57

## (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	658,735,786.21	28.21%	38,505,131.91	5.85%	620,230,654.30	659,493,915.66	28.20%	38,686,766.99	5.87%	620,807,148.67
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,676,752,691.12	71.79%	154,680,688.66	9.23%	1,522,072,002.46	1,679,203,439.40	71.80%	154,541,445.24	9.40%	1,524,661,994.16
其中:										
合计	2,335,488,477.33	100.00%	193,185,820.57	8.27%	2,142,302,656.76	2,338,697,355.06	100.00%	193,228,212.23	8.26%	2,145,469,142.83

按单项计提坏账准备: 37,716,775.14 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	646,527,924.46	26,297,270.16	4.07%	债务人整体实力强, 但付款延期
B 公司	7,745,761.75	7,745,761.75	100.00%	公司已申请破产重组
C 公司	2,462,100.00	2,462,100.00	100.00%	预计无法收回
D 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	658,735,786.21	38,505,131.91	--	--

按单项计提坏账准备:

无

按组合计提坏账准备: 1,677,541,047.89 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,676,752,691.12	154,680,688.66	9.23%
合计	1,676,752,691.12	154,680,688.66	--

确定该组合依据的说明:

无

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)	1,380,149,266.78
1 至 2 年	361,254,331.49

2 至 3 年	308,593,030.16
3 年以上	285,491,848.90
3 至 4 年	172,852,791.97
4 至 5 年	95,932,218.67
5 年以上	16,706,838.26
合计	2,335,488,477.33

## (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	其他	
按单项计提坏账准备	38,686,766.99		181,635.08			38,505,131.91
按组合计提坏账准备	154,541,445.24	139,243.42				154,680,688.66
合计	193,228,212.23	139,243.42	181,635.08			193,185,820.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

## (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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
A 公司	232,391,989.75	9.95%	10,281,598.38
B 公司	149,763,712.92	6.41%	5,885,254.23
C 公司	143,703,873.17	6.15%	4,872,219.41
D 公司	135,722,640.32	5.81%	5,020,465.25
E 公司	94,534,895.46	4.05%	3,722,350.80
合计	756,117,111.62	32.37%	

## (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	1,724,241,177.74	1,679,664,329.48
合计	1,724,241,177.74	1,679,664,329.48

**(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	62,841,039.99	71,056,367.68
单位往来款	80,620,772.78	8,440,498.29
员工备用金	31,490,827.84	34,986,584.39
应退税金	0.00	14,219,310.44
其他	2,070,596.35	3,436,562.74
内部往来	1,563,898,279.45	1,562,559,889.04
坏账准备	-16,680,338.67	-15,034,883.10
合计	1,724,241,177.74	1,679,664,329.48

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	538,285.53	13,412,530.90	1,084,066.67	15,034,883.10
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	4,999.98	1,640,455.59		1,645,455.57
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 6 月 30 日余额	543,285.51	15,052,986.49	1,084,066.67	16,680,338.67

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）	1,710,315,132.51
1 至 2 年	11,324,943.87
2 至 3 年	6,714,476.81
3 年以上	12,566,963.22
3 至 4 年	2,583,439.81
4 至 5 年	4,881,577.77
5 年以上	5,101,945.64
合计	1,740,921,516.41

### 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	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,084,066.67					1,084,066.67
按组合计提坏账准备	13,950,816.43	1,645,455.57				15,596,272.00
合计	15,034,883.10	1,645,455.57				16,680,338.67

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

### 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	559,928,074.45	1 年以内	32.16%	0.00
B 公司	内部往来款	450,546,422.92	1 年以内	25.88%	0.00
C 公司	内部往来款	232,014,574.99	1 年以内	13.33%	0.00
D 公司	内部往来款	57,837,466.83	1 年以内	3.32%	0.00
E 公司	内部往来款	40,564,128.82	1 年以内	2.33%	0.00
合计	--	1,340,890,668.01	--	77.02%	

## 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

## 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	1,084,412,620.85	0.00	1,084,412,620.85	981,412,620.85	0.00	981,412,620.85
对联营、合营企业投资	595,361,738.81	0.00	595,361,738.81	582,565,880.18	0.00	582,565,880.18
合计	1,679,774,359.66	0.00	1,679,774,359.66	1,563,978,501.03	0.00	1,563,978,501.03

## (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	0.00				226,500,000.00	
赤峰博元资源利用有限公司	5,932,930.00	0.00				5,932,930.00	
雄安清新智慧科技有限公司	500,000.00	0.00				500,000.00	
贵州清新万峰能源科技有限公司	49,665,048.35	0.00				49,665,048.35	
北京清新环境节能技术有限公司	220,055,182.43	0.00				220,055,182.43	
北京康瑞新源净化技术有限公司	21,000,000.00	0.00				21,000,000.00	
SPC EUROPE Sp.z o.o.	9,939,460.07	0.00				9,939,460.07	
北京博惠通科技发展有限公司	128,000,000.00	0.00				128,000,000.00	
北京清新环境工程技术有限公司	3,300,000.00	0.00				3,300,000.00	
北京清新卡本环境科技有限公司	1,530,000.00	0.00				1,530,000.00	
北京清新智慧环境科技有限公司	500,000.00	0.00				500,000.00	
山东清新环保科技有限公司	6,000,000.00	0.00				6,000,000.00	

天津新清源环保技术有限公司	10,000,000.00	0.00								10,000,000.00	
盐城清新环境技术有限公司	100,000,000.00									100,000,000.00	
北京清新环境资源利用技术有限公司	13,500,000.00	3,000,000.00								16,500,000.00	
浙江清新天地环保技术有限公司	65,000,000.00									65,000,000.00	
天津新源环保设备有限公司	50,000,000.00									50,000,000.00	
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	
四川清新环境科技有限公司		100,000,000.00								100,000,000.00	
合计	981,412,620.85	103,000,000.00								1,084,412,620.85	0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

	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)	160,652,103.69			-1,449,091.30							159,203,012.39	0.00
PrimarineGmbH	0.00										0.00	0.00
小计	160,652,103.69	0.00	0.00	-1,449,091.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	159,203,012.39	0.00	
二、联营企业												
重庆智慧思特 环保大数据有 限公司	2,930,745.77			91,692.40							3,022,438.17	0.00
北京铝能清新 环境技术有限 公司(本部)	418,983,030.72			14,153,257.53							433,136,288.25	0.00
小计	421,913,776.49	0.00	0.00	14,244,949.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	436,158,726.42	0.00	
合计	582,565,880.18	0.00	0.00	12,795,858.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	595,361,738.81	0.00	

## (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	899,011,318.39	709,922,391.67	760,727,206.57	595,299,229.12
其他业务				
合计	899,011,318.39	709,922,391.67	760,727,206.57	595,299,229.12

收入相关信息：

无

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,308,932,031.95 元，其中，932,023,055.50 元预计将于 2021 年度确认收入，768,199,826.19 元预计将于 2022 年度确认收入，608,709,150.26 元预计将于 2023 年度确认收入。

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
权益法核算的长期股权投资收益	12,795,858.63	7,316,729.81
应收款项贴现损失		-2,231,523.83
合计	12,795,858.63	5,085,205.98

## 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
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）	1,110,965.06	

委托他人投资或管理资产的损益	-1,449,091.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	314,248.66	
减：所得税影响额	3,554.79	
少数股东权益影响额	498.50	
合计	-27,930.87	--

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	3.46%	0.1322	0.1322
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.46%	0.1322	0.1322

## 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