

公司代码：603588

公司简称：高能环境

北京高能时代环境技术股份有限公司

2015 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、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。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人陈望明、主管会计工作负责人张纪明及会计机构负责人（会计主管人员）邹德志声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
2015年半年度，本公司未拟定利润分配预案或公积金转增股本预案。
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

| | | |
|-----|---------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 3 |
| 第二节 | 公司简介..... | 4 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要..... | 5 |
| 第四节 | 董事会报告..... | 7 |
| 第五节 | 重要事项..... | 15 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 21 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 24 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 25 |
| 第九节 | 财务报告..... | 26 |
| 第十节 | 备查文件目录..... | 115 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|---|
| 本公司、公司、高能环境 | 指 | 北京高能时代环境技术股份有限公司 |
| 董事会 | 指 | 北京高能时代环境技术股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 北京高能时代环境技术股份有限公司监事会 |
| 股东大会 | 指 | 北京高能时代环境技术股份有限公司股东大会 |
| 报告期、上年同期 | 指 | 2015 年 1 至 6 月、2014 年 1 至 6 月 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所、证券交易所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 绵阳基金 | 指 | 绵阳科技城产业投资基金（有限合伙） |
| 君联睿智 | 指 | 北京君联睿智创业投资中心（有限合伙） |
| 固废、固体废物 | 指 | 在生产、生活和其他活动中产生的丧失原有利用价值或者虽未丧失利用价值但被抛弃或者放弃的固态、半固态和置于容器中的气态的物品、物质以及法律、行政法规规定纳入固体废物管理的物品、物质 |
| 填埋 | 指 | 将固废掩埋使其自然稳定的处理方法 |
| 焚烧 | 指 | 废物经过焚烧处理线处理，达到焚烧污染控制标准的处理方法 |
| 环境修复 | 指 | 指依靠技术手段和工程措施的有效应用，阻止次生污染的发生或防止次生有害效应的产生，使正常的生态结构与功能得以维护或改善，实现污染土壤、场地、水体的修复，亦称“绿色修复” |
| BT | 指 | （Build-Transfer 建设-转让），指政府通过特许协议将一个基础设施项目的建设权授予投资商，投资商负责项目融资和建设，在规定期限内将竣工后的项目移交政府，政府根据事先签订的回购协议分期向投资商支付项目总投资并加上合理回报 |
| BOT | 指 | （Build-Operate-Transfer 建设-经营-转让），指政府将通过特许协议将一个基础设施项目的特许权授予承包商，承包商在特许期内负责项目设计、融资、建设和运营，并回收成本、偿还债务、赚取利润，特许期结束后将项目所有权移交政府 |
| TOT | 指 | （Transfer-Operate-Transfer 移交-经营-移交），指政府部门或国有企业将已建设完成项目的一定期限的产权或经营权，有偿转让给投资人，由其进行运营管理；投资人在约定的期限内通过经营收回全部投资并得到合理的回报，双方合约期满之后，投资人再将该项目交还政府部门或原企业的一种融资方式 |
| BOO | 指 | （Build-Own-Operate 建设-拥有-运营），指政府将通过特许协议将一个基础设施项目的特许权授予承包商，承包商在特许期内负责项目设计、融资、建设和运营 |
| 南方环境公司 | 指 | 株洲南方环境治理有限公司 |
| 环境修复公司 | 指 | 北京高能时代环境修复有限公司 |
| 吉林高能 | 指 | 吉林高能时代环境技术有限公司 |
| 长春高能 | 指 | 长春高能时代环境技术有限公司 |
| 鄂尔多斯高能 | 指 | 鄂尔多斯市高能时代环境产业技术有限公司 |
| 北海高能 | 指 | 北海高能时代环境技术有限公司 |

| | | |
|------|---|----------------------|
| 桂林高能 | 指 | 桂林高能时代环境服务有限公司 |
| 明水高能 | 指 | 明水高能时代环境卫生管理服务服务有限公司 |
| 灌南高能 | 指 | 灌南高能时代环境技术有限公司 |
| 邵阳高能 | 指 | 邵阳高能时代环境技术有限公司 |
| 新疆高能 | 指 | 新疆高能时代环境技术有限公司 |
| 榆林高能 | 指 | 榆林高能时代环境技术有限公司 |
| 贺州高能 | 指 | 贺州高能时代环境技术有限公司 |
| 新疆金源 | 指 | 新疆高能时代金源环境技术有限公司 |
| 珠海高能 | 指 | 珠海高能时代环境技术有限公司 |
| 云南京源 | 指 | 云南京源环境产业技术有限公司 |
| 长春高虹 | 指 | 长春高虹生物质能源有限公司 |
| 香港高能 | 指 | 高能环境（香港）投资有限公司 |
| 广东高能 | 指 | 广东高能时代环境服务有限公司 |
| 广东海清 | 指 | 广东海清环境技术有限公司 |
| 元 | 指 | 除非特指，均为人民币元 |

第二节 公司简介

一、 公司信息

| | |
|-----------|---|
| 公司的中文名称 | 北京高能时代环境技术股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 高能环境 |
| 公司的外文名称 | Beijing GeoEnviron Engineering & Technology, Inc. |
| 公司的外文名称缩写 | BGE |
| 公司的法定代表人 | 陈望明 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名 | 凌锦明 | 郝海星 |
| 联系地址 | 北京市海淀区地锦路9号院高能环境大厦 | 北京市海淀区地锦路9号院高能环境大厦 |
| 电话 | 010-85782168 | 010-85782168 |
| 传真 | 010-88233169 | 010-88233169 |
| 电子信箱 | stocks@bgechina.cn | stocks@bgechina.cn |

三、 基本情况变更简介

| | |
|-------------|------------------------|
| 公司注册地址 | 北京市海淀区复兴路83号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 100036 |
| 公司办公地址 | 北京市海淀区地锦路9号院高能环境大厦 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 100095 |
| 公司网址 | http://www.bgechina.cn |
| 电子信箱 | stocks@bgechina.cn |

| | |
|--------------|--|
| 报告期内变更情况查询索引 | |
|--------------|--|

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|----------------------|------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》《上海证券报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn/ |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券部 |
| 报告期内变更情况查询索引 | |

五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 高能环境 | 603588 | — |

六、 公司报告期内注册变更情况

| | |
|----------------|---|
| 注册登记日期 | 2015年3月23日 |
| 注册登记地点 | 北京市工商行政管理局 |
| 企业法人营业执照注册号 | 110108003627173 |
| 税务登记号码 | 110108102288412 |
| 组织机构代码 | 10228841-2 |
| 注册资本 | 16,160万元 |
| 报告期内注册变更情况查询索引 | 公司股票于2014年12月29日在上海证券交易所正式挂牌交易,根据发行结果,公司注册资本相应变更为人民币16,160万元,详情可见公司于2月12日、3月31日发布于上海证券交易所网站并同时刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的临时公告《修改公司章程并办理相应工商登记的公告》(编号:2015-007)及《关于完成工商变更登记的公告》(编号:2015-017)。 |

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位:元 币种:人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比 上年同期增 减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| 营业收入 | 312,974,350.72 | 217,359,722.31 | 43.99 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 15,508,102.44 | 18,417,052.36 | -15.79 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 13,872,723.80 | 11,540,084.92 | 20.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -311,881,628.88 | -81,738,706.34 | -281.56 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末 比上年度末 增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,740,536,421.88 | 1,725,028,319.44 | 0.90 |

| | | | |
|-----|------------------|------------------|-------|
| 总资产 | 2,931,355,017.85 | 3,002,397,078.99 | -2.37 |
|-----|------------------|------------------|-------|

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1—6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|-------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.096 | 0.152 | -36.84 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.096 | 0.152 | -36.84 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.086 | 0.095 | -9.47 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 0.895 | 2.00 | 减少1.105个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%) | 0.801 | 1.25 | 减少0.449个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

每股收益变动原因：2014年12月，经中国证券监督管理委员会《关于核准北京高能时代环境技术股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2014]1331号文）核准，公司首次向社会公开发行新股人民币普通股4,040万股，并于2014年12月29日在上海证券交易所上市交易，发行后总股本为16,160万股，本报告期每股收益按最新股本计算。

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
|--|--------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | -1,097.85 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | - | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 260,000.00 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 1,964,943.56 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | - | |
| 非货币性资产交换损益 | - | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | - | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | - | |
| 债务重组损益 | - | |

| | | |
|---|--------------|------|
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | - | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | - | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | - | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | - | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | - | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | - | |
| 对外委托贷款取得的损益 | - | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | - | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | - | |
| 受托经营取得的托管费收入 | - | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -300,000.00 | 捐赠支出 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | - | |
| 少数股东权益影响额 | - | |
| 所得税影响额 | -288,467.07 | |
| 合计 | 1,635,378.64 | |

第四节 董事会报告.

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2015 年上半年，公司既面临环保行业较大的发展机遇，也面对了巨大的发展压力。一方面，在十八届三中全会关于加强生态文明建设和节能减排的精神指引下，公司依托国家日趋完善的环保政策，以国家实施新《环境保护法》为契机，按照董事会既定的转型战略，以市场需求为导向，继续加大工业环境、城市环境和环境修复三大主营板块业务的拓展力度，进一步开拓了工程、投资、运营相结合的经营模式，报告期内公司主营业务取得了一定的增长；另一方面，我国宏观经济持续不景气，地方政府财政压力进一步凸显，使得公司部分项目的实施进度低于预期，从而影响了当期的经营业绩。报告期内公司新签订合同 30,046 万元，其中工程承包类合同 22,589 万元，投资运营类合同 7,457 万元，此外，还中标了贺州市循环经济环保产业园 BOT 项目，金额约为 2.7 亿元，中标鹤岗市生活垃圾焚烧处理 BOO 项目，金额为 3.5 亿元。

为落实公司的发展战略，加快公司的业务板块布局，公司加强了在环保相关领域的收购兼并工作力度，报告期内公司已经对多家标的公司展开尽职调查工作。同时，为配合公司收购兼并工作的实施，公司在报告期决定发起设立两支并购基金，分别是：磐霖高能环保产业投资基金合伙

企业（有限合伙），基金总规模拟定为 10 亿元，其中首期规模为 3 亿元；上海高锦铎晟投资合伙企业（有限合伙），基金总规模为 1 亿元。

报告期内，公司实现营业收入 31,297.44 万元，同比增长 43.99%；实现净利润 1,550.81 万元，同比下降 15.79%。由于上年同期政府补助对于当期净利润影响较大，另外由于报告期内尚未结算的 BT 项目已收回部分款项，计提的利息收入相应减少，间接影响报告期净利润。若剔除非经常性因素的影响，报告期内扣除非经常性损益的净利润同比增长 20.21%。此外，由于报告期部分应收款项的回收进度低于预期，使得账龄较长的应收款项比重有所提高，公司在报告期内计提的资产减值损失同比增加 1,090.23 万元，从而导致报告期净利润增长幅度低于营业收入增长幅度。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
|---------------|-----------------|----------------|---------|
| 营业收入 | 312,974,350.72 | 217,359,722.31 | 43.99 |
| 营业成本 | 213,891,885.12 | 147,325,659.87 | 45.18 |
| 销售费用 | 15,496,163.91 | 17,033,374.00 | -9.02 |
| 管理费用 | 59,507,947.50 | 49,586,514.02 | 20.01 |
| 财务费用 | -7,534,510.37 | -11,137,629.94 | 32.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -311,881,628.88 | -81,738,706.34 | -281.56 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -8,990,888.71 | -21,897,187.15 | 58.94 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -113,816,441.77 | 154,395,178.57 | -173.72 |
| 研发支出 | 12,730,063.68 | 13,347,252.89 | -4.62 |

营业收入变动原因说明:营业收入较上年同期增加 43.99%，一方面因工程承包类项目在 2015 年上半年完成的工程量增加，确认收入因此增加；另一方面，公司投资运营项目逐步进入运营期，运营收入同比有较大增长。

营业成本变动原因说明:营业成本较上年同期增加 45.18%，主要是由于本期营业收入增长使得营业成本相应增加。

财务费用变动原因说明:财务费用较上年同期增加 32.35%，主要由于尚未结算的 BT 项目已收回部分款项，计提的利息收入相应减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:较上年同期减少 281.56%的主要原因是报告期内新增在建项目所支付的工程款及材料款增加以及支付部分项目保证金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:较上年同期减少 58.94%，主要由于 2014 年上半年投资参股子公司所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:较上年同期减少 173.72%主要由于募集资金到位后,公司安排用募集资金偿还部分银行贷款。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内,公司利润构成及利润来源未发生重大变动。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

无

(3) 经营计划进展说明

公司所处的行业有较为明显的季节性特征,通常上半年经营业绩占全年的比重较低。报告期内,公司按照年初管理层制定的计划落实各项工作,实现营业收入 31,297.44 万元,实现归属上市公司股东的净利润 1,550.81 万元。受宏观经济形势低迷和地方政府财政支付压力较大等因素影响,公司部分项目的实施进展低于预期,导致报告期实现的经营业绩与预期存在一定的差距。

(4) 其他

无

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:万元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|-----------|-----------|--------|--------------|--------------|----------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 环境修复 | 10,942.50 | 6,963.17 | 36.37 | 194.68 | 194.23 | 增加 0.10 个百分点 |
| 工业环境 | 6,950.00 | 4,962.21 | 28.60 | 23.37 | 34.51 | 减少 5.91 个百分点 |
| 城市环境 | 13,404.94 | 9,463.81 | 29.40 | 8.20 | 9.07 | 减少 0.56 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 工程承包 | 29,918.64 | 20,650.93 | 30.98 | 38.34 | 41.97 | 减少 1.76 个百分点 |
| 运营服务 | 1,282.41 | 693.73 | 45.90 | 4,323.16 | 344.59 | 增加 484.10 个百分点 |

| | | | | | | |
|----|-------|-------|-------|-------|-------|--------------|
| 其他 | 96.39 | 44.53 | 53.80 | 21.49 | 48.19 | 减少 8.32 个百分点 |
|----|-------|-------|-------|-------|-------|--------------|

主营业务分行业和分产品情况的说明

1. 分行业：

报告期内，公司环境修复业务同比增长了 194.68%，主要原因：一是报告期公司承接的中卫市中卫工业园区氧化塘现存废水集中处理项目在报告期实现了 3,695.00 万元的收入；二是长春市三道垃圾场环保生态公园项目和株洲清水塘重金属废渣综合治理一、二期工程项目等现有项目的实施在 2015 年上半年实现收入；三是公司承接的原吉林市晨鸣纸业污染场地修复工程、苏州安利化工厂原址场地污染土壤治理修复项目、武汉市原武汉药用玻璃厂（硃口）污染场地土壤修复等项目带来较大收入；

工业环境领域保持稳定的增长态势，主要是公司原承接的缅甸蒙育瓦莱比塘铜矿防渗项目在报告期正式开工而新增营业收入 1,370.44 万元。

城市环境业务取得一定的增长，新开工的珠海沥溪垃圾填埋场封场二期工程、灌南县田楼自来水厂（一期）工程、醴陵市城市垃圾处理二期工程项目等项目成为报告期收入的主要来源。

2. 分产品

工程承包类项目在报告期内完成的工程量增加，带来 38.34% 的收入增长；

运营服务类收入大幅增长，主要由于公司投资建设的内蒙古独贵塔拉废渣废水处理项目进入运营期，以及 2014 年收购的桂林医废处置项目报告期产生稳定的运营收入。运营服务的毛利率变化较大的主要原因是上年同期运营收入很少，当期毛利率为负数，而本年由于桂林医废处置项目上调了服务收费标准，产生了盈利所致。

2、 主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|------|----------|---------------|
| 东北地区 | 6,412.78 | -35.85 |
| 海外地区 | 1,370.44 | 17,829.11 |
| 华北地区 | 2,609.84 | 1511.17 |
| 华东地区 | 5,065.84 | 45.52 |
| 华南地区 | 3,740.93 | 415.12 |
| 华中地区 | 3,593.14 | 281.66 |
| 西北地区 | 6,757.73 | 12.56 |
| 西南地区 | 1,746.73 | 319.24 |

主营业务分地区情况的说明

公司营业收入中工程施工收入部分，其地区分布与公司各年在各地区所承做的项目数量、项目规模和施工进度高度相关，公司各年度所承做的项目区域分布变动较大，因此公司各年度的营业收入区域分布也相应变动。

东北地区的营业收入同比减少，主要原因是公司在吉林省的三个主要工程项目已经进入施工后期，使得工程量相应减少所致；报告期内缅甸蒙育瓦莱比塘铜矿防渗项目正式开工，实现收入 1,370.44 万元，而上年同期海外收入较少，因此报告期海外地区营业收入增长显著。

(三) 核心竞争力分析

公司核心竞争力主要体现在人才优势、技术优势、产业整合优势与品牌优势。（详情可参见公司 2014 年度报告相应章节描述）报告期内，公司核心竞争力与前期相比未发生重要变化，亦无对公司产生严重影响的情况发生。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司发起设立两支并购基金，分别是：磐霖高能环保产业投资基金合伙企业（有限合伙），基金总规模拟定为 10 亿元，其中首期规模为 3 亿元；上海高锦铎晟投资合伙企业（有限合伙），基金总规模为 1 亿元。关于设立基金的具体情况可见公司于 2015 年 6 月 2 日、6 月 18 日披露于上海证券交易所网站、《上海证券报》及《中国证券报》的相关公告。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本报告期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|--------------|------|----------------|---|----------------|---------------|---------------|
| 2014 年 | 首次发行 | 698,754,847.44 | 651,858,966.15 | 651,858,966.15 | 46,895,881.29 | 按规定专户存储 |
| 合计 | / | 698,754,847.44 | 651,858,966.15 | 651,858,966.15 | 46,895,881.29 | / |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | 截至本报告披露日,经公司第二届董事会第十次会议审议通过,公司已以募集资金 52,361.54 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金,并使用闲置募集资金人民币 8,000 万元暂时补充流动资金;公司已分别于 2015 年 3 月 5 日、6 月 23 日归还全部 8,000 万元至募集资金账户,并已通知保荐机构及保荐代表人。截至本报告期已累计使用募集资金总额 65,185.90 万元,尚未使用募集资金总额为 4,689.59 万元。 | | | |

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 承诺项目名称 | 是否变更项目 | 募集资金拟投入金额 | 募集资金本报告期投入金额 | 募集资金累计实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 项目进度 | 预计收益 | 产生收益情况 | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明 | 变更原因及募集资金变更程序说明 |
|-----------|--------|----------------|----------------|----------------|----------|--------|------|--------|----------|--------------|-----------------|
| 扩建企业技术中心 | 否 | 69,252,700.00 | 48,415,900.00 | 48,415,900.00 | 是 | 69.91% | - | - | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 补充工程业务营运资 | 否 | 629,747,300.00 | 603,443,066.15 | 603,443,066.15 | 是 | - | - | - | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------|---|----------------|--|----------------|---|---|--|---|---|---|---|
| 金 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | / | 699,000,000.00 | 651,858,966.15 | 651,858,966.15 | / | / | | / | / | / | / |
| 募集资金承诺项目使用情况说明 | | | 募集资金项目“扩建企业技术中心”不直接产生收益；“补充工程业务营运资金”项目不作为独立的投资项目，不测算进度情况及收益情况。 | | | | | | | | |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

公司控股子公司、参股公司主要为公司为开展项目设立的项目公司。

| 序号 | 公司名称 | 主要产品或服务 | 净利润（元） |
|----|--------|----------|---------------|
| 1 | 吉林高能 | 工程承包服务 | 7,018,583.92 |
| 2 | 长春高能 | 工程承包服务 | 16,140,135.98 |
| 3 | 鄂尔多斯高能 | 工业园区环境服务 | 2,185,505.14 |
| 4 | 灌南高能 | 工程承包服务 | 1,786,356.66 |
| 5 | 珠海高能 | 工程承包服务 | 4,584,318.24 |

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内，公司于 2015 年 5 月 28 日召开的 2014 年度股东大会上审议通过了《公司 2014 年度利润分配预案》，公司 2014 年度利润分配方案为：以截至 2014 年 12 月 31 日公司总股本 16,160 万股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），合计派发现金红利 16,160,000.00 元（含税）。本次分派不派发红股，也不进行资本公积转增股本。本次利润分配方案实施后，公司仍有未分配利润 546,304,872.35 元，全部结转以后年度分配。

2015 年 7 月 16 日，公司发布了《2014 年度分红派息公告》，并于 2015 年 7 月 23 日实施 2014 年度利润分配。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
| 每 10 股送红股数（股） | |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | |
| 每 10 股转增数（股） | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 无 | |

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

无。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|---------|------|
| | |
| | |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√适用 □不适用

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|--|
| 2015年6月1日,公司召开第二届董事会第十六次会议及第二届监事会第八次会议,分别审议通过了《北京高能时代环境技术股份有限公司限制性股票激励计划(草案)及摘要》、《北京高能时代环境技术股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划(草案)相关事宜的议案》,并将上述议案提交公司2015年第二次临时股东大会审议。 | 详见公司于2015年6月2日发布的《高能环境股权激励计划草案摘要公告》(编号:2015-033)、《高能环境第二届董事会第十六次会议决议公告》(编号:2015-036)及《高能环境第二届监事会第八次会议决议公告》(编号:2015-037)。 |
| 2015年6月24日,公司召开2015年第二次临时股东大会,会议审议通过《北京高能时代环境技术股份有限公司限制性股票激励计划(草案)》及其摘要、《北京高能时代环境技术股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》、及《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》。 | 详见公司于2015年6月25日发布的《2015年第二次临时股东大会决议公告》(编号:2015-046)。 |
| 2015年7月23日,公司召开第二届董事会第十八次会议与第二届监事会第九次会议,会议审议通过《关于终止公司限制性股票激励计划的议案》。 | 详见公司于2015年7月24日发布的《高能环境关于终止公司限制性股票激励计划的公告》(编号:2015-055)、高能环境第二届监事会第九次会议决议公告(编号:2015-056)。 |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

□适用 √不适用

(三) 报告期公司股权激励相关情况说明

2015年6月24日,公司2015年第二次临时股东大会审议通过了股权激励计划,拟向207名激励对象授予限制性股票385.46万股,授予价格为39.57元/股。激励计划目的在于增强公司管理团队和核心骨干对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感,有效地将股东利益、公司利益和核心员工利益结合在一起,确保公司发展目标的实现。

公司股权激励计划披露后,由于国内A股市场波动剧烈,公司股价跌幅较大,经征求公司激励对象意见,公司认为现阶段不再适合继续实施原计划拟定的方案,需待资本市场稳定后再择机实

施合适的股权激励方案。根据证监会颁布的相关股权激励规定，经过慎重考虑，公司决定终止本次限制性股票激励计划。对原激励方案中的核心业务骨干，公司将通过优化绩效考核体系等措施达到预期的激励效果。

根据《上市公司股权激励管理办法》及相关备忘录等相关规定，公司董事会承诺，自本次终止限制性股票激励计划公告之日起6个月内，不会再次审议公司股权激励计划。本次激励计划经股东大会审议后，尚未将限制性股票授予激励对象。

五、重大关联交易

适用 不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同或交易

无

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 |
|--------------|------|------------------|---|-------------------------------|---------|----------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 公司控股股东、实际控制人：李卫国 | 李卫国先生在公司股票首次公开发行时所做出的关于股份限售的承诺详情可见公司在上交所网站 www.sse.com.cn 上公告的《招股说明书》重大事项提示三、（一）股份限售安排和自愿锁定的承诺（二）持股 5%以上股东的持股意向及减持意向。 | 承诺时间：自公司股票首次公开发行起长期有效 | 是 | 是 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 绵阳基金 | 绵阳基金在公司股票首次公开发行时所做出的关于股份限售的承诺详情可见公司在上交所网站 www.sse.com.cn 上公告的《招股说明书》 | 承诺期限：自公司股票首次公开发行起至股份锁定期届满后两年内 | 是 | 是 |

| | | | | | | |
|--------------|------|------|---|-------------------------------|---|---|
| | | | 重大事项提示三、(一)股份限售安排和自愿锁定的承诺 (二)持股5%以上股东的持股意向及减持意向。 | | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 君联睿智 | 君联睿智在公司股票首次公开发行时所做出的关于股份限售的承诺详情可见公司在上交所网站 www.sse.com.cn 上公告的《招股说明书》重大事项提示三、(一)股份限售安排和自愿锁定的承诺 (二)持股5%以上股东的持股意向及减持意向。 | 承诺期限:自公司股票首次公开发行起至股份锁定期届满后两年内 | 是 | 是 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 刘泽军 | 刘泽军先生在公司股票首次公开发行时所做出的关于股份限售的承诺详情可见公司在上交所网站 www.sse.com.cn 上公告的《招股说明书》重大事项提示三、(一)股份限售安排和自愿锁定的承诺 (二)持股5%以上股东的持股意向及减持意向。 | 承诺期限:自公司股票首次公开发行起长期有效 | 是 | 是 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 许利民 | 许利民先生在公司股票首次公开发行时所做出的关于股份限售的承诺详情可见公司在上交所网站 www.sse.com.cn 上公告的《招股说明书》重大事项提示三、(一)股份限售安排和自愿锁定的承诺 (二)持股5%以上股东的持股意向及减持意向。 | 承诺期限:锁定期届满后两年 | 是 | 是 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 本公司 | 本公司在公司股票首次公开发行时所做出的关于稳定股价的承诺详情可见公司在上交所网站 www.sse.com.cn 上公告的《招股说明书》重大事项提示三、(三)关于上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案 | 承诺期限:公司股票上市后三年内 | 是 | 是 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 李卫国 | 李卫国先生在公司股票首次公开发行时所做出的关于稳定股价的承诺详情可见公司在上交所网站 www.sse.com.cn 上公告的《招股说明书》重大事项提示三、(三)关于上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案 | 承诺期限:公司股票上市后三年内 | 是 | 是 |

| | | | | | | |
|--------------|----|-----|---|-----------------------|---|---|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 本公司 | 本公司在公司股票首次公开发行时所做出的关于稳定股价的承诺详情可见公司在上交所网站 www.sse.com.cn 上公告的《招股说明书》重大事项提示三、(四)对披露事项的承诺及赔偿措施 | 承诺期限：自公司股票首次公开发行起长期有效 | 是 | 是 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 李卫国 | 李卫国先生在公司股票首次公开发行时所做出的关于稳定股价的承诺详情可见公司在上交所网站 www.sse.com.cn 上公告的《招股说明书》重大事项提示三、(四)对披露事项的承诺及赔偿措施 | 承诺期限：自公司股票首次公开发行起长期有效 | 是 | 是 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 刘泽军 | 刘泽军先生在公司股票首次公开发行时所做出的关于稳定股价的承诺详情可见公司在上交所网站 www.sse.com.cn 上公告的《招股说明书》重大事项提示三、(四)对披露事项的承诺及赔偿措施 | 承诺期限：自公司股票首次公开发行起长期有效 | 是 | 是 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 本公司 | 本公司在公司股票首次公开发行时所做出的关于稳定股价的承诺详情可见公司在上交所网站 www.sse.com.cn 上公告的《招股说明书》重大事项提示三、(五)关于未履行承诺的约束措施 | 承诺期限：自公司股票首次公开发行起长期有效 | 是 | 是 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 李卫国 | 李卫国先生在公司股票首次公开发行时所做出的关于稳定股价的承诺详情可见公司在上交所网站 www.sse.com.cn 上公告的《招股说明书》重大事项提示三、(五)关于未履行承诺的约束措施 | 承诺期限：自公司股票首次公开发行起长期有效 | 是 | 是 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 刘泽军 | 刘泽军先生在公司股票首次公开发行时所做出的关于稳定股价的承诺详情可见公司在上交所网站 www.sse.com.cn 上公告的《招股说明书》重大事项提示三、(五)关于未履行承诺的约束措施 | 承诺期限：自公司股票首次公开发行起长期有效 | 是 | 是 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 李卫国 | 李卫国先生出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，详情可见公司招股说明书第七节 同业竞争与关联交 | 承诺期限：自公司股票首次公开发行起长期有效 | 是 | 是 |

| | | | | | | |
|--------------|----|-----|---|-----------------------|---|---|
| | | | 易 一、(二) 股东关于避免同业竞争的相关承诺 | | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 李卫国 | 若经有关主管部门认定公司需为员工补缴历史上未缴纳的社会保险费、住房公积金，或因未缴纳上述费用受到处罚或被任何利益相关方以任何方式提出权利要求时，其将无条件全额承担经有关主管部门认定并要求公司补缴的全部社会保险、住房公积金款项、处罚款项，且全额承担被任何利益相关方以任何方式提出权利要求的赔偿、补偿款项，以及由上述事项产生的应由公司负担的其他所有相关费用。 | 承诺期限：自公司股票首次公开发行起长期有效 | 是 | 是 |

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

公司半年度报告未经审计。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会有关规范性文件的规定和《上海证券交易所股票上市规则》的要求持续完善公司法人治理结构，健全公司治理规章，严格履行信息披露义务，确保公司经营运作的规范有序。

股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求通知、召开股东大会；严格执行关联事项关联股东均回避制度，并充分做好关联事项的信息披露。切实维护全体股东的合法权利。报告期内，公司召开了 2014 年年度股东大会和两次临时股东大会。

董事与董事会：公司董事会在任董事 9 名，公司董事均能忠实、诚信、勤勉地履行职责，未发生无故不到会，或连续 2 次不参加会议的情况。报告期内公司召开了第二届董事会第十至十七次会议。

监事与监事会：公司监事会由 3 人组成，监事会的人员及结构符合国家法律、法规和《公司章程》的规定，监事能忠实、诚信、勤勉地履行职责。报告期内，公司召开了第二届监事会第六至八次会议。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

报告期后到半年报披露日期间公司未发生股份变动。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|---------------|-------|
| 截止报告期末股东总数(户) | 7,464 |
|---------------|-------|

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|--------------|------------|------------|-----------|---------------------|----------|------------|-----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有限售 条件股份数 量 | 质押或冻结情况 | | 股东性 质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 李卫国 | 0 | 36,032,962 | 22.30 | 36,032,962 | 质押 | 12,000,000 | 境内自 然人 |

| | | | | | | | |
|--|-----------|------------|------|------------|---|---|-----------------|
| 绵阳基金 | 0 | 15,000,000 | 9.28 | 15,000,000 | 无 | 0 | 境内非 国有法 人 |
| 君联睿智 | 0 | 10,694,118 | 6.62 | 10,694,118 | 无 | 0 | 境内非 国有法 人 |
| 刘泽军 | 0 | 9,804,940 | 6.07 | 9,804,940 | 无 | 0 | 境内自 然人 |
| 许利民 | 0 | 8,667,936 | 5.36 | 8,667,936 | 无 | 0 | 境内自 然人 |
| 向锦明 | 0 | 5,769,960 | 3.57 | 5,769,960 | 无 | 0 | 境内自 然人 |
| 钟佳富 | 0 | 5,592,744 | 3.46 | 5,592,744 | 无 | 0 | 境内自 然人 |
| 李兴国 | 0 | 4,188,876 | 2.59 | 4,188,876 | 无 | 0 | 境内自 然人 |
| 磐霖东方（天 津）股权投资 基金合伙企业 （有限合伙） | 0 | 3,617,854 | 2.24 | 3,617,854 | 无 | 0 | 境内非 国有法 人 |
| 中国工商银行 股份有限公司 -嘉实企业变 革股票型证券 投资基金 | 1,955,401 | 1,955,401 | 1.21 | 0 | 无 | 0 | 未知 |

前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
|---|---------------|---------|-----------|
| | | 种类 | 数量 |
| 中国工商银行股份有限公司-嘉实企业变革股票型证券投资基金 | 1,955,401 | 人民币普通股 | 1,955,401 |
| 中国银行-嘉实成长收益型证券投资基金 | 1,807,274 | 人民币普通股 | 1,807,274 |
| 全国社保基金-六组合 | 1,700,000 | 人民币普通股 | 1,700,000 |
| 中国银行股份有限公司-泰达宏利复兴伟业灵活配置混合型证券投资 基金 | 1,678,489 | 人民币普通股 | 1,678,489 |
| 全国社保基金一零八组合 | 1,396,966 | 人民币普通股 | 1,396,966 |
| 中国建设银行-富国天博创新主题 股票型证券投资基金 | 1,253,429 | 人民币普通股 | 1,253,429 |
| 中国工商银行股份有限公司-易方 达新常态灵活配置混合型证券投资 基金 | 1,185,363 | 人民币普通股 | 1,185,363 |
| 中国建设银行股份有限公司-博士 互联网主题灵活配置混合型证券 投资基金 | 991,483 | 人民币普通股 | 991,483 |
| 中国农业银行股份有限公司-嘉实 领先成长股票型证券投资基金 | 979,945 | 人民币普通股 | 979,945 |
| 全国社保基金六零二组合 | 629,900 | 人民币普通股 | 629,900 |

| | |
|---------------------|--|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1. 公司的前十名股东之间，李卫国、李兴国系兄弟关系；其他股东与实际控制人间不存在关联关系或属于一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。 2. 公司未知前十名无限售流通股股东之间，以及前十名无限售流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。 |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|----------------------------------|--------------|----------------|-------------|-------------------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 李卫国 | 36,032,962 | 2017年12月29日 | 36,032,962 | 自公司股票上市之日起36个月内限售 |
| 2 | 绵阳基金 | 15,000,000 | 2015年12月29日 | 15,000,000 | 自公司股票上市之日起12个月内限售 |
| 3 | 君联睿智 | 10,694,118 | 2015年12月29日 | 10,694,118 | 自公司股票上市之日起12个月内限售 |
| 4 | 刘泽军 | 9,804,940 | 2015年12月29日 | 9,804,940 | 自公司股票上市之日起12个月内限售 |
| 5 | 许利民 | 8,667,936 | 2015年12月29日 | 8,667,936 | 自公司股票上市之日起12个月内限售 |
| 6 | 向锦明 | 5,769,960 | 2015年12月29日 | 5,769,960 | 自公司股票上市之日起12个月内限售 |
| 7 | 钟佳富 | 5,592,744 | 2015年12月29日 | 5,592,744 | 自公司股票上市之日起12个月内限售 |
| 8 | 李兴国 | 4,188,876 | 2017年12月29日 | 4,188,876 | 自公司股票上市之日起36个月内限售 |
| 9 | 磐霖东方（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 3,617,854 | 2015年12月29日 | 3,617,854 | 自公司股票上市之日起12个月内限售 |
| 10 | 陈望明 | 1,795,276 | 2015年12月29日 | 1,795,276 | 自公司股票上市之日起12个月内限售 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，李卫国、李兴国系兄弟关系；其他股东间不存在关联关系。 | | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

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 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|---------------------------|
| 杜庄 | 副总经理 | 离任 | 个人原因 |
| 陈定海 | 副总经理 | 离任 | 个人原因 |
| 凌锦明 | 财务总监 | 离任 | 职务调整，调整后仍为公司董事，并担任董事会秘书职务 |
| 张纪明 | 财务总监 | 聘任 | 工作需要 |

三、其他说明

报告期末至本报告披露日，公司实际控制人李卫国先生为维持公司股价稳定，分别于 2015 年 7 月 3 日、7 月 6 日、7 月 7 日通过上海证券交易所交易系统合计增持公司股份 353,531 股，（详见公司于 2015 年 7 月 4 日、7 月 7 日、7 月 8 日披露于上海证券交易所网站、《上海证券报》及《中国证券报》的公告），截至本报告披露日，李卫国先生共持有公司股份 36,386,493 股，占公司总股本比例为 22.52%。

第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2015年6月30日

编制单位：北京高能时代环境技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 382,429,089.24 | 816,496,663.79 |
| 结算备付金 | | - | - |
| 拆出资金 | | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 七、2 | | |
| 衍生金融资产 | 七、3 | | |
| 应收票据 | 七、4 | 2,700,000.00 | 4,500,000.00 |
| 应收账款 | 七、5 | 77,050,377.99 | 93,205,901.66 |
| 预付款项 | 七、6 | 63,210,297.74 | 10,815,686.63 |
| 应收保费 | | - | - |
| 应收分保账款 | | - | - |
| 应收分保合同准备金 | | - | - |
| 应收利息 | 七、7 | - | - |
| 应收股利 | 七、8 | - | - |
| 其他应收款 | 七、9 | 123,968,657.04 | 50,061,802.32 |
| 买入返售金融资产 | | - | - |
| 存货 | 七、10 | 894,156,619.45 | 705,290,649.94 |
| 划分为持有待售的资产 | 七、11 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 七、12 | - | - |
| 其他流动资产 | 七、13 | - | - |
| 流动资产合计 | | 1,543,515,041.46 | 1,680,370,704.34 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | - | - |
| 可供出售金融资产 | 七、14 | - | - |
| 持有至到期投资 | 七、15 | - | - |
| 长期应收款 | 七、16 | 1,082,509,812.69 | 1,016,456,361.30 |
| 长期股权投资 | 七、17 | 18,010,338.46 | 18,634,333.38 |
| 投资性房地产 | 七、18 | - | - |
| 固定资产 | 七、19 | 101,421,282.82 | 104,644,567.37 |
| 在建工程 | 七、20 | - | - |
| 工程物资 | 七、21 | - | - |
| 固定资产清理 | 七、22 | - | - |
| 生产性生物资产 | 七、23 | - | - |
| 油气资产 | 七、24 | - | - |

| | | | |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 无形资产 | 七、25 | 148,891,570.44 | 145,079,629.60 |
| 开发支出 | 七、26 | - | - |
| 商誉 | 七、27 | - | - |
| 长期待摊费用 | 七、28 | - | - |
| 递延所得税资产 | 七、29 | 5,427,771.98 | 5,632,283.00 |
| 其他非流动资产 | 七、30 | 31,579,200.00 | 31,579,200.00 |
| 非流动资产合计 | | 1,387,839,976.39 | 1,322,026,374.65 |
| 资产总计 | | 2,931,355,017.85 | 3,002,397,078.99 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、31 | 440,562,121.31 | 583,889,825.78 |
| 向中央银行借款 | | - | - |
| 吸收存款及同业存放 | | - | - |
| 拆入资金 | | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 七、32 | | |
| 衍生金融负债 | 七、33 | | |
| 应付票据 | 七、34 | - | 3,802,400.00 |
| 应付账款 | 七、35 | 278,698,804.07 | 329,147,410.75 |
| 预收款项 | 七、36 | 329,973,211.31 | 232,983,453.22 |
| 卖出回购金融资产款 | | - | - |
| 应付手续费及佣金 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | 七、37 | 6,266,154.83 | 13,789,601.30 |
| 应交税费 | 七、38 | 28,089,385.25 | 42,243,533.89 |
| 应付利息 | 七、39 | 509,639.69 | 1,038,347.87 |
| 应付股利 | 七、40 | | - |
| 其他应付款 | 七、41 | 53,179,806.26 | 3,974,998.96 |
| 应付分保账款 | | - | - |
| 保险合同准备金 | | - | - |
| 代理买卖证券款 | | - | - |
| 代理承销证券款 | | - | - |
| 划分为持有待售的负债 | 七、42 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、43 | - | - |
| 其他流动负债 | 七、44 | 21,000.00 | 21,000.00 |
| 流动负债合计 | | 1,137,300,122.72 | 1,210,890,571.77 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 七、45 | 10,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 应付债券 | 七、46 | - | - |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | 七、47 | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | 七、48 | | |
| 专项应付款 | 七、49 | - | - |
| 预计负债 | 七、50 | 3,060,451.46 | 3,045,949.68 |
| 递延收益 | 七、51 | | |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | 七、52 | - | - |
| 非流动负债合计 | | 13,060,451.46 | 33,045,949.68 |
| 负债合计 | | 1,150,360,574.18 | 1,243,936,521.45 |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | 七、53 | 161,600,000.00 | 161,600,000.00 |
| 其他权益工具 | 七、54 | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 959,385,188.01 | 959,385,188.01 |
| 减：库存股 | 七、56 | - | - |
| 其他综合收益 | 七、57 | | |
| 专项储备 | 七、58 | - | - |
| 盈余公积 | 七、59 | 41,578,259.08 | 41,578,259.08 |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | 七、60 | 577,972,974.79 | 562,464,872.35 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,740,536,421.88 | 1,725,028,319.44 |
| 少数股东权益 | | 40,458,021.79 | 33,432,238.10 |
| 所有者权益合计 | | 1,780,994,443.67 | 1,758,460,557.54 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,931,355,017.85 | 3,002,397,078.99 |

法定代表人：陈望明

主管会计工作负责人：张纪明

会计机构负责人：邹德志

母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：北京高能时代环境技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 337,259,159.76 | 788,253,159.81 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 1,700,000.00 | 4,500,000.00 |
| 应收账款 | 十七、1 | 100,509,847.91 | 129,313,415.95 |
| 预付款项 | | 55,482,390.96 | 8,219,172.18 |
| 应收利息 | | - | |
| 应收股利 | | - | |
| 其他应收款 | 十七、2 | 363,132,331.29 | 228,130,698.35 |
| 存货 | | 872,226,253.20 | 698,196,890.07 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | |
| 其他流动资产 | | - | |
| 流动资产合计 | | 1,730,309,983.12 | 1,856,613,336.36 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | |
| 持有至到期投资 | | - | |
| 长期应收款 | | 391,878,353.86 | 399,292,408.55 |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 383,810,338.46 | 350,434,333.38 |
| 投资性房地产 | | - | |
| 固定资产 | | 98,474,811.58 | 101,722,533.72 |
| 在建工程 | | - | |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 工程物资 | | - | |
| 固定资产清理 | | - | |
| 生产性生物资产 | | - | |
| 油气资产 | | - | |
| 无形资产 | | 481,038.34 | 337,162.52 |
| 开发支出 | | - | |
| 商誉 | | - | |
| 长期待摊费用 | | - | |
| 递延所得税资产 | | 4,957,020.08 | 5,628,708.00 |
| 其他非流动资产 | | 31,579,200.00 | 31,579,200.00 |
| 非流动资产合计 | | 911,180,762.32 | 888,994,346.17 |
| 资产总计 | | 2,641,490,745.44 | 2,745,607,682.53 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 440,562,121.31 | 583,889,825.78 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | - | 3,802,400.00 |
| 应付账款 | | 163,583,116.88 | 197,302,029.62 |
| 预收款项 | | 321,088,208.31 | 224,825,375.22 |
| 应付职工薪酬 | | 5,821,434.16 | 13,585,756.55 |
| 应交税费 | | 17,778,750.52 | 29,915,575.68 |
| 应付利息 | | 509,639.69 | 1,038,347.87 |
| 应付股利 | | - | |
| 其他应付款 | | 162,194,567.13 | 124,493,549.01 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | - | |
| 其他流动负债 | | 21,000.00 | 21,000.00 |
| 流动负债合计 | | 1,111,558,838.00 | 1,178,873,859.73 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 10,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 应付债券 | | - | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | - | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | - | |
| 预计负债 | | - | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | - | |
| 其他非流动负债 | | - | |
| 非流动负债合计 | | 10,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 负债合计 | | 1,121,558,838.00 | 1,208,873,859.73 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 161,600,000.00 | 161,600,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|------------|--|------------------|------------------|
| 资本公积 | | 959,351,231.95 | 959,351,231.95 |
| 减：库存股 | | - | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 41,578,259.08 | 41,578,259.08 |
| 未分配利润 | | 357,402,416.41 | 374,204,331.77 |
| 所有者权益合计 | | 1,519,931,907.44 | 1,536,733,822.80 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,641,490,745.44 | 2,745,607,682.53 |

法定代表人：陈望明

主管会计工作负责人：张纪明

会计机构负责人：邹德志

合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 七、61 | 312,974,350.72 | 217,359,722.31 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 312,974,350.72 | 217,359,722.31 |
| 利息收入 | | - | - |
| 已赚保费 | | - | - |
| 手续费及佣金收入 | | - | - |
| 二、营业总成本 | 七、61 | 296,229,530.57 | 202,452,446.79 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 213,891,885.12 | 147,325,659.87 |
| 利息支出 | | - | - |
| 手续费及佣金支出 | | - | - |
| 退保金 | | - | - |
| 赔付支出净额 | | - | - |
| 提取保险合同准备金净额 | | - | - |
| 保单红利支出 | | - | - |
| 分保费用 | | - | - |
| 营业税金及附加 | 七、62 | 10,266,257.54 | 5,945,055.78 |
| 销售费用 | 七、63 | 15,496,163.91 | 17,033,374.00 |
| 管理费用 | 七、64 | 59,507,947.50 | 49,586,514.02 |
| 财务费用 | 七、65 | -7,534,510.37 | -11,137,629.94 |
| 资产减值损失 | 七、66 | 4,601,786.87 | -6,300,526.94 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 七、67 | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、68 | -623,994.92 | -266,524.42 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | - | -266,524.42 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 16,120,825.23 | 14,640,751.10 |
| 加：营业外收入 | 七、69 | 262,280.00 | 1,273,293.29 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 7,280.00 | - |
| 减：营业外支出 | 七、70 | 303,377.85 | 200.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 8,377.85 | - |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 16,079,727.38 | 15,913,844.39 |
| 减：所得税费用 | 七、71 | 545,841.25 | -1,478,711.02 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 15,533,886.13 | 17,392,555.41 |

| | | | |
|------------------------------------|------|---------------|---------------|
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 15,508,102.44 | 18,417,052.36 |
| 少数股东损益 | | 25,783.69 | -1,024,496.95 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 七、72 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 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 | | 15,533,886.13 | 17,392,555.41 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 15,508,102.44 | 18,417,052.36 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 25,783.69 | -1,024,496.95 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | 十八、2 | 0.096 | 0.152 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | 十八、2 | 0.096 | 0.152 |

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：陈望明

主管会计工作负责人：张纪明

会计机构负责人：邹德志

母公司利润表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 199,921,992.19 | 122,643,909.64 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 134,401,860.30 | 86,008,323.76 |
| 营业税金及附加 | | 7,598,699.58 | 4,266,038.32 |
| 销售费用 | | 15,356,163.91 | 16,890,713.00 |
| 管理费用 | | 56,614,153.41 | 46,887,472.69 |
| 财务费用 | | 2,027,721.89 | -9,562,192.88 |
| 资产减值损失 | | 3,286,403.12 | -6,567,438.99 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | - | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | -623,994.92 | -266,524.42 |

| | | | |
|-------------------------------------|--|----------------|----------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | - | -266,524.42 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -19,987,004.94 | -15,545,530.68 |
| 加：营业外收入 | | 260,000.00 | 253,293.29 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | | 300,000.00 | |
| 其中：非流动资产处置损失 | | - | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -20,027,004.94 | -15,292,237.39 |
| 减：所得税费用 | | -3,225,089.58 | -3,708,912.69 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -16,801,915.36 | -11,583,324.70 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -16,801,915.36 | -11,583,324.70 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：陈望明

主管会计工作负责人：张纪明

会计机构负责人：邹德志

合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 194,887,916.89 | 201,005,863.35 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | - | - |
| 向中央银行借款净增加额 | | - | - |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | - | - |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | - | - |
| 收到再保险业务现金净额 | | - | - |
| 保户储金及投资款净增加额 | | - | - |

| | | | |
|------------------------------|------|-----------------|----------------|
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | - | - |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | - | - |
| 拆入资金净增加额 | | - | - |
| 回购业务资金净增加额 | | - | - |
| 收到的税费返还 | | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、73 | 21,521,438.27 | 13,116,984.12 |
| 经营活动现金流入小计 | | 216,409,355.16 | 214,122,847.47 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 244,212,116.43 | 181,194,016.67 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | - | - |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | - | - |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | - | - |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | - | - |
| 支付保单红利的现金 | | - | - |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 47,953,023.24 | 43,236,718.44 |
| 支付的各项税费 | | 20,531,518.74 | 14,607,710.24 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 215,594,325.63 | 56,823,108.46 |
| 经营活动现金流出小计 | 七、73 | 528,290,984.04 | 295,861,553.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -311,881,628.88 | -81,738,706.34 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | - | 13,500,000.00 |
| 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 | | - | 60,000.00 |
| 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 | | - | 2,598,458.16 |
| 投资活动现金流入小计 | 七、73 | - | 16,158,458.16 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 8,990,888.71 | 17,320,388.29 |
| 投资支付的现金 | | - | 15,500,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | 5,235,257.02 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | 七、73 | 8,990,888.71 | 38,055,645.31 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -8,990,888.71 | -21,897,187.15 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 7,000,000.00 | - |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 7,000,000.00 | - |
| 取得借款收到的现金 | | 418,100,000.00 | 193,700,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 49,721,330.26 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | 七、73 | 474,821,330.26 | 193,700,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 581,851,938.43 | 30,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 6,035,833.60 | 9,209,933.15 |

| | | | |
|---------------------------|------|-----------------|----------------|
| 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 | | 750,000.00 | 94,888.28 |
| 筹资活动现金流出小计 | 七、73 | 588,637,772.03 | 39,304,821.43 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -113,816,441.77 | 154,395,178.57 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | - | -61,572.67 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -434,688,959.36 | 50,697,712.41 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 815,165,776.63 | 72,034,737.41 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 380,476,817.27 | 122,732,449.82 |

法定代表人：陈望明

主管会计工作负责人：张纪明

会计机构负责人：邹德志

母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|-----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 184,804,496.89 | 197,703,463.35 |
| 收到的税费返还 | | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 154,606,761.96 | 19,815,281.26 |
| 经营活动现金流入小计 | | 339,411,258.85 | 217,518,744.61 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 177,353,298.60 | 149,388,590.79 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 44,487,254.49 | 40,113,726.96 |
| 支付的各项税费 | | 11,511,483.18 | 13,782,116.76 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 400,991,394.29 | 77,272,792.48 |
| 经营活动现金流出小计 | | 634,343,430.56 | 280,557,226.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -294,932,171.71 | -63,038,482.38 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 0.00 | 13,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 0.00 | 60,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 0.00 | 2,521,022.71 |
| 投资活动现金流入小计 | | 0.00 | 16,081,022.71 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 2,866,771.38 | 1,054,547.00 |
| 投资支付的现金 | | 34,000,000.00 | 57,500,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 36,866,771.38 | 58,554,547.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -36,866,771.38 | -42,473,524.29 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 418,100,000.00 | 193,700,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|----------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 49,721,330.26 | 0.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 467,821,330.26 | 193,700,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 581,851,938.43 | 30,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 6,035,833.60 | 9,209,933.15 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 750,000.00 | 88,124.78 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 588,637,772.03 | 39,298,057.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -120,816,441.77 | 154,401,942.07 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 0.00 | -61,572.67 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -452,615,384.86 | 48,828,362.73 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 786,922,272.65 | 39,888,750.50 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 334,306,887.79 | 88,717,113.23 |

法定代表人：陈望明

主管会计工作负责人：张纪明

会计机构负责人：邹德志

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 161,600,000.00 | | | | 959,385,188.01 | - | | - | 41,578,259.08 | - | 562,464,872.35 | 33,432,238.10 | 1,758,460,557.54 |
| 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 | 161,600,000.00 | | | | 959,385,188.01 | | | | 41,578,259.08 | | 562,464,872.35 | 33,432,238.10 | 1,758,460,557.54 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | 15,508,102.44 | 7,025,783.69 | 22,533,886.13 |
| (一) 综合收益总额 | - | | | | - | | | | - | | 15,508,102.44 | 25,783.69 | 15,533,886.13 |
| (二)所有者投入和减少资本 | - | | | | - | | | | - | | - | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | - |
| (三) 利润分配 | - | | | | - | | | | - | | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 对所有者(或股东)的 | | | | | | | | | | | | | - |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|----------------|---------------|------------------|---|
| 分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | - | | | | - | | | - | | - | | - | - |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | - |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | - |
| (五)专项储备 | - | | | | - | | | - | | - | | - | - |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | - |
| (六)其他 | - | | | | - | | | - | | - | | - | - |
| 四、本期期末余额 | 161,600,000.00 | | | | 959,385,188.01 | | | 41,578,259.08 | | 577,972,974.79 | 40,458,021.79 | 1,780,994,443.67 | |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 121,200,000.00 | | | | 300,996,384.51 | - | | - | 40,203,434.65 | - | 448,287,054.12 | 17,564,785.94 | 928,251,659.22 |
| 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 | 121,200,000.00 | | | | 300,996,384.51 | - | | - | 40,203,434.65 | - | 448,287,054.12 | 17,564,785.94 | 928,251,659.22 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 40,400,000.00 | | | | 658,388,803.50 | - | | - | 1,374,824.43 | - | 114,177,818.23 | 15,867,452.16 | 830,208,898.32 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 115,552,642.66 | -97,982.07 | 115,454,660.59 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|---|--|---|---------------|--|----------------|---------------|------------------|
| (二) 所有者投入和减少资本 | 40,400,000.00 | | | | 658,388,803.50 | - | | - | - | | - | 15,965,434.23 | 714,754,237.73 |
| 1. 股东投入的普通股 | 40,400,000.00 | | | | 658,388,803.50 | | | | | | | 15,965,434.23 | 714,754,237.73 |
| 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 | - | | | | - | - | | - | 1,374,824.43 | | -1,374,824.43 | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 1,374,824.43 | | -1,374,824.43 | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | - | | | | - | - | | - | - | | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | - | | | | - | - | | - | - | | - | - | - |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | - | | | | - | - | | - | - | | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 161,600,000.00 | | | | 959,385,188.01 | | | | 41,578,259.08 | | 562,464,872.35 | 33,432,238.10 | 1,758,460,557.54 |

法定代表人：陈望明

主管会计工作负责人：张纪明

会计机构负责人：邹德志

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 161,600,000.00 | | | | 959,351,231.95 | - | | - | 41,578,259.08 | 374,204,331.77 | 1,536,733,822.80 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | | - |
| 二、本年期初余额 | 161,600,000.00 | | | | 959,351,231.95 | - | | - | 41,578,259.08 | 374,204,331.77 | 1,536,733,822.80 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | - | | | | - | - | | - | - | -16,801,915.36 | -16,801,915.36 |
| (一) 综合收益总额 | - | | | | - | - | | - | - | -16,801,915.36 | -16,801,915.36 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | - | | | | - | - | | - | - | - | - |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | - | | | | - | - | | - | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | - | | | | - | - | | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------|----------------|--|--|--|----------------|---|---|---------------|----------------|------------------|---|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | - | | | | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | - | | | | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 161,600,000.00 | | | | 959,351,231.95 | - | - | 41,578,259.08 | 357,402,416.41 | 1,519,931,907.44 | |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|---------------|----------------|----------------|---------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 121,200,000.00 | | | | 300,996,384.51 | - | - | 40,203,434.65 | 361,830,911.93 | 824,230,731.09 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | | - |
| 二、本年期初余额 | 121,200,000.00 | | | | 300,996,384.51 | - | - | 40,203,434.65 | 361,830,911.93 | 824,230,731.09 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 40,400,000.00 | | | | 658,354,847.44 | - | - | 1,374,824.43 | 12,373,419.84 | 712,503,091.71 | |
| (一) 综合收益总额 | - | | | | - | - | - | - | 13,748,244.27 | 13,748,244.27 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 40,400,000.00 | | | | 658,354,847.44 | - | - | - | - | 698,754,847.44 | |
| 1. 股东投入的普通股 | 40,400,000.00 | | | | 658,354,847.44 | - | - | - | - | 698,754,847.44 | |
| 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 | - | | | | - | - | - | 1,374,824.43 | -1,374,824.43 | - | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|---|--|---|---------------|----------------|------------------|
| | | | | | | | | | 4.43 | 4.43 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 1,374,824.43 | -1,374,824.43 | - |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | - |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | - | | | | - | - | | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | - |
| (五) 专项储备 | - | | | | - | - | | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | - |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | - |
| (六) 其他 | - | | | | - | - | | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 161,600,000.00 | | | | 959,351,231.95 | - | | - | 41,578,259.08 | 374,204,331.77 | 1,536,733,822.80 |

法定代表人：陈望明

主管会计工作负责人：张纪明

会计机构负责人：邹德志

三、公司基本情况

1. 公司概况

北京高能时代环境技术股份有限公司是一家在北京市注册的股份有限公司。本公司前身为原北京高能垫衬工程有限公司，2009年11月11日在该公司基础上依法整体变更为本公司。经北京市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：110108003627173。本公司所发行人民币普通股 A 股已在上海证券交易所上市。本公司住所为北京市海淀区复兴路 83 号。

本公司原注册资本为人民币 121,200,000.00 元，2014 年 12 月 24 日，根据本公司 2013 年度股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可（2014）1331 号文核准，同意本公司向社会公众发行人民币普通股（A 股）40,400,000.00 股，变更后的注册资本为人民币 161,600,000 元。本公司注册资本为人民币 161,600,000 元，股本总数 16,160 万股，其中发起人持有 12,120 万股，社会公众持有 4,040 万股。公司股票面值为每股人民币 1 元。

本公司建立了由股东大会、董事会、监事会组成的法人治理结构，目前设市政公用事业部、工业环境事业部、北京业务部、技术中心、工程管理中心、预决算部、总工办、人力资源部、对外事务部、财务部、证券部、市场与战略部、采购贸易部、风险监管部、行政部、审计监察部等部门。本公司下设 18 家子公司，南方环境公司、环境修复公司、吉林高能、长春高能、鄂尔多斯市高能、北海高能、桂林高能、明水高能、灌南高能、邵阳高能、新疆高能、榆林高能、贺州高能、新疆金源、珠海高能、云南京源、长春高虹、香港高能以及 1 家孙公司岳阳京湘时代环保有限公司（以下简称“岳阳京湘公司”）为环境修复公司之子公司。

本公司及其子公司（以下简称“本公司”）所处的行业为环境治理行业。

本公司经营范围为环境污染防治技术推广；水污染治理；固体废物污染治理；环保产品的技术开发；施工总承包；专业承包；环境基础设施投资及资产管理；销售黄金制品、白银制品；建筑工程用机械、环卫机械、机械设备、汽车（小轿车除外）租赁与销售；市政顶管成套设备销售。

2. 合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本年度新纳入合并范围的子公司 1 家，为珠海高能。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧政策、无形资产摊销政策、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（3）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（4）分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外

币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10. 金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。对于此类金融资产，采用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等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。对于此类金融负债，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等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

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

（6）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

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

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

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收款项

包括应收账款、其他应收款、长期应收款。

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的非纳入合并报表范围的应收款项为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

| | |
|---|--|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| | |
| | |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的
 适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) | 长期应收款计提比例 (%) |
|-------------------|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | | | |
| 其中: 1 年以内分项, 可添加行 | | | |
| 1 年以内 (含 1 年) | 5 | 5 | 5 |
| 1—2 年 | 10 | 10 | 10 |
| 2—3 年 | 30 | 30 | 30 |
| 3 年以上 | | | |
| 3—4 年 | 50 | 50 | 50 |
| 4—5 年 | 80 | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 | 100 |

注: 对于 BT 项目, 长期应收款账龄自合同约定的各期回购款支付截止日开始计算。对未到合同约定的支付截止日的长期应收款, 不计提坏帐准备, 对已超过合同约定的支付截止日尚未回款的长期应收款, 按超过的年限, 分别计入上表中相应的年限计提坏帐准备。

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项; 纳入合并财务报表范围内公司之间的应收款项因发生坏账可能性小, 不计提坏账准备。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

12. 存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、工程施工、低值易耗品。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料等发出时采用先进先出法计价。

建造合同按实际成本计量, 包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示; 在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等, 能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的, 在取得合同时计入合同成本; 未满足上述条件的, 则计入当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

(6) 合同预计损失

如果建造合同的预计总成本超过合同总收入，应提取损失准备，并确认为当期费用。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。

13. 划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产）或处置组应当确认为持有待售：该非流动资产或处置组必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资产或处置组的惯常条款即可立即出售；本公司已经就处置该非流动资产或处置组作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

持有待售的资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的高誉等。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量，并列报为“划分为持有待售的资产”。持有待售的处置组中的负债，列报为“划分为持有待售的负债”。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。

(3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

14. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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，应当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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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，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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其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损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

表中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|-------|---------|--------|----------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 40年 | 5 | 2.38 |
| 其中：装修费 | | 10年 | - | 10 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10年 | 3 | 9.7-19.4 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5年 | 3 | 19.4 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5年 | 3 | 19.4 |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

17. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注。

18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19. 生物资产

不适用。

20. 油气资产

不适用。

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

本公司无形资产包括软件、特许经营权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别 | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|-------|-------|------|----|
| 软件 | 10 | 直线法 | - |
| 特许经营权 | 25-30 | 直线法 | - |

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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转为无形资产。

22. 长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26. 股份支付

不适用。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

28. 收入

1、一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

④建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）合同总收入能够可靠地计量；（2）与合同相关的经济利益很可能流入企业；（3）实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；（4）合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

合同总收入金额，包括合同规定的初始收入和因合同变更、索赔、奖励等形成的收入。

⑤BT 项目

对于采用 BT（建设-移交）模式参与公共基础设施建设，本公司同时提供建造服务的，建造期间，对于所提供的建造服务按照建造合同确认相关的收入和成本，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认长期应收款；本公司未提供建造服务的，应按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认长期应收款。其中，长期应收款采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

2、收入确认的具体方法

本公司对于按建造合同确认的收入和成本的具体方法：

公司根据工程项目完成的工作量确定完工进度，并根据完工百分比确认合同收入和成本，具体方法如下：

①确定合同的完工进度，计算出完工百分比

完工百分比 = 累计已经完成的工作量 / 合同预计的总工作量 × 100%

②根据完工百分比计量和确认当期的收入和费用

当期确认的合同收入 = 合同预计总收入 × 完工百分比 - 以前会计期间累计已经确认的收入。

当期确认的合同费用 = 合同预计总成本 × 完工进度 - 以前会计期间累计已经确认的费用。

当期确认的合同毛利 = 当期确认的合同收入 - 当期确认的合同费用。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期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，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期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，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

本公司作为出租人：经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照合理的方法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司作为承租人：经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照合理的方法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(2)、融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人：融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本公司作为承租人：融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

建造合同

本公司根据建筑工程个别合同的完工百分比确认收益。管理层根据总预算成本中所涉实际成本估计建筑工程完工百分比，亦估计有关合同收益。鉴于建筑合同中所进行活动性质，进行活动之日及活动完成之日通常会归入不同的会计期间。本公司会随着合同进程检讨并修订预算（若实际合同收益小于预计或实际合同成本，则计提合同预计损失准备）中的合同收益及合同成本估计。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

本公司采用建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，将基础设施建造发包给其他方但未提供实际建造服务的，本公司不确认建造服务收入，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认金融资产或无形资产。

合同规定本公司在有关基础设施建成后，在从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，如收费金额确定的，确认为金融资产；如收费金额不确定的，确认为无形资产。按照合同规定，本公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计将发生的支出，按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》的规定确认预计负债。

某些情况下，本公司为了服务协议目的建造或从第三方购买的基础设施，或合同授予方基于服务协议目的提供给本公司经营的现有基础设施，也比照 BOT 业务的处理原则。

本公司对于相关服务协议规定的，属于提供日常维护管理费的，直接计入提供服务期间的损益。如果确定可收到或收到政府对相关维护管理费补偿时，在提供服务时计入营业收入，与相关的费用配比。

六、税项

1. 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|--------|
| 增值税 | 应税收入 | 17、6、3 |
| 消费税 | - | - |
| 营业税 | 应税收入 | 5、3 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7、5、1 |
| 企业所得税 | 应纳税所得 | 25（注） |
| | | |
| | | |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 长春高能时代环境技术有限公司 | 25 |

注：

本公司之子公司长春高能时代环境技术有限公司于 2015 年经长春市二道区地方税务局核准，核定应税所得率为 8%，其企业所得税按“当期应税收入额×8%×25%”定率征收。

2. 税收优惠

本公司 2012 年 5 月取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局颁发编号为 GF201211000381 号的《高新技术企业证书》。证书有效期三年。所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。截至报告期末，已通过高新技术企业复审，但证书尚未取得。

3. 其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 789,848.23 | 281,378.98 |
| 银行存款 | 381,486,071.67 | 814,884,397.65 |
| 其他货币资金 | 153,169.34 | 1,330,887.16 |
| 合计 | 382,429,089.24 | 816,496,663.79 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

期末，本公司其他货币资金中使用受到限制的保证金金额为 153,169.34 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 2,700,000.00 | 4,500,000.00 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 2,700,000.00 | 4,500,000.00 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 300,000.00 | - |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 300,000.00 | - |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|-----|--------------|------|---------------|----------------|-----|--------------|------|---------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 84,209,759.78 | 100 | 7,159,381.79 | 8.50 | 77,050,377.99 | 102,228,881.97 | 100 | 9,022,980.31 | 8.83 | 93,205,901.66 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 84,209,759.78 | / | 7,159,381.79 | / | 77,050,377.99 | 102,228,881.97 | / | 9,022,980.31 | / | 93,205,901.66 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 56,209,706.51 | 2,810,485.43 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 24,714,011.31 | 2,471,401.13 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 1,310,913.41 | 393,274.02 | 30.00% |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 829,200.51 | 414,600.26 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 381,535.44 | 305,228.35 | 80.00% |
| 5 年以上 | 764,392.60 | 764,392.60 | 100.00% |
| 合计 | 84,209,759.78 | 7,159,381.79 | |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-1,863,598.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 52,473,661.27 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 62.31%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,525,612.22 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

不适用

6、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 59,838,165.63 | 94.67% | 8,559,868.97 | 79.14% |
| 1 至 2 年 | 2,234,111.21 | 3.53% | 1,992,995.21 | 18.43% |
| 2 至 3 年 | 1,043,595.90 | 1.65% | 188,397.45 | 1.74% |
| 3 年以上 | 94,425.00 | 0.15% | 74,425.00 | 0.69% |
| 合计 | 63,210,297.74 | 100% | 10,815,686.63 | 100% |

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:

期末公司无账龄超过一年且金额重大的预付款项

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 53,946,161.00 元, 占预付款项期末余额合计数的比例 85.34%。

7、应收利息

适用 不适用

8、应收股利

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 140,016,504.39 | 100 | 16,047,847.35 | 11.46% | 123,968,657.04 | 59,923,087.76 | 100.00 | 9,861,285.44 | 16.46 | 50,061,802.32 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 140,016,504.39 | / | 16,047,847.35 | / | 123,968,657.04 | 59,923,087.76 | / | 9,861,285.44 | / | 50,061,802.32 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 6,186,561.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|----------------|---------------|
| 保证金 | 112,066,743.82 | 45,771,793.08 |
| 备用金 | 19,030,339.37 | 7,739,426.38 |
| 往来款 | 8,096,000.00 | 5,381,000.00 |
| 其他 | 823,421.20 | 1,030,868.30 |
| 合计 | 140,016,504.39 | 59,923,087.76 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------|-------|---------------|-------|----------------------|--------------|
| 第一名 | 保证金 | 50,000,000.00 | 1 年以内 | 35.71 | 2,500,000.00 |
| 第二名 | 保证金 | 10,966,620.20 | 1 年以内 | 7.83 | 548,331.01 |
| 第三名 | 保证金 | 5,500,000.00 | 4~5 年 | 3.93 | 4,400,000.00 |
| 第四名 | 保证金 | 5,451,266.00 | 1 年以内 | 3.89 | 272,563.30 |
| 第五名 | 保证金 | 5,000,000.00 | 1 年以内 | 3.57 | 250,000.00 |
| 合计 | / | 76,917,886.20 | / | 54.93 | 7,970,894.31 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(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、负债的金额：

无

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 59,686,032.07 | - | 59,686,032.07 | 49,095,514.40 | - | 49,095,514.40 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | | | | | | |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 834,470,587.38 | - | 834,470,587.38 | 656,195,135.54 | - | 656,195,135.54 |
| 合计 | 894,156,619.45 | - | 894,156,619.45 | 705,290,649.94 | - | 705,290,649.94 |

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | | | | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | | | | | | |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

期末，本公司原材料未出现原材料成本低于可变现净值的情况，故原材料未计提存货跌价准备。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 余额 |
|---------|------------------|
| 累计已发生成本 | 1,772,912,376.17 |
| 累计已确认毛利 | 863,644,179.63 |
| 减：预计损失 | - |

| | |
|-----------------|------------------|
| 已办理结算的金额 | 1,802,085,968.42 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 834,470,587.38 |

其他说明

无

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |
| 合计 | | |

其他说明

无

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |
| 合计 | | |

其他说明

无

14、可供出售金融资产

适用 不适用

15、持有至到期投资

适用 不适用

16、长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|------------|------------------|--------------|------------------|------------------|--------------|------------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 融资租赁款 | | | | | | | |
| 其中：未实现融资收益 | | | | | | | |
| 分期收款销售商品 | | | | | | | |
| 分期收款提供劳务 | | | | | | | |
| BT 项目 | 1,088,514,115.13 | 6,004,302.44 | 1,082,509,812.69 | 1,022,181,840.27 | 5,725,478.97 | 1,016,456,361.30 | |
| 合计 | 1,088,514,115.13 | 6,004,302.44 | 1,082,509,812.69 | 1,022,181,840.27 | 5,725,478.97 | 1,016,456,361.30 | / |

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|--------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------|---------------|--|--|-------------|--|--|--|--|--|---------------|--|
| 广东高能 | 3,366,517.34 | | | 6,073.65 | | | | | | 3,372,590.99 | |
| 广东海清 | 15,267,816.04 | | | -630,068.57 | | | | | | 14,637,747.47 | |
| 小计 | 18,634,333.38 | | | -623,994.92 | | | | | | 18,010,338.46 | |
| 合计 | 18,634,333.38 | | | -623,994.92 | | | | | | 18,010,338.46 | |

其他说明

无

18、投资性房地产

适用 不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 95,336,763.79 | 15,065,607.86 | 8,666,205.49 | 7,238,948.58 | 126,307,525.72 |
| 2. 本期增加金额 | - | 372,213.75 | 397,351.00 | 538,704.00 | 1,308,268.75 |
| (1) 购置 | | 372,213.75 | 397,351.00 | 538,704.00 | 1,308,268.75 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 95,336,763.79 | 15,437,821.61 | 9,063,556.49 | 7,777,652.58 | 127,615,794.47 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 7,892,429.52 | 6,690,604.20 | 3,889,231.52 | 3,190,693.11 | 21,662,958.35 |
| 2. 本期增加金额 | 1,788,199.16 | 1,283,738.32 | 804,677.68 | 654,938.14 | 4,531,553.30 |
| (1) 计提 | 1,788,199.16 | 1,283,738.32 | 804,677.68 | 654,938.14 | 4,531,553.30 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 9,680,628.68 | 7,974,342.52 | 4,693,909.2 | 3,845,631.25 | 26,194,511.65 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 85,656,135.11 | 7,463,479.09 | 4,369,647.29 | 3,932,021.33 | 101,421,282.82 |
| 2. 期初账面价值 | 87,444,334.27 | 8,375,003.66 | 4,776,973.97 | 4,048,255.47 | 104,644,567.37 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

20、 在建工程

适用 不适用

21、 工程物资

适用 不适用

22、 固定资产清理

适用 不适用

23、 生产性生物资产

适用 不适用

24、 油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地 使用 权 | 专 利 权 | 非专 利技 术 | 软 件 | 内蒙古独贵塔拉 工业园北项目区 固废、废水综合 处置静脉产业园 特许经营权 | 桂林市医疗废物 处置中心 TOT 项 目特许经营权 | 明水县城市生活 垃圾填埋场工程 建设和特许经营 权 | 邵阳市污泥集中 处置工程 BOT 项 目 | 合计 |
|----------------|---------------|-------------|---------------|------------|---|---------------------------------|------------------------------------|----------------------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | 375,500.00 | 35,314,623.88 | 15,276,147.00 | 28,456,720.54 | 66,100,000.00 | 145,522,991.42 |
| 2. 本期增加金 额 | | | | 167,650.00 | 7,052,396.56 | 25,580.00 | 1,479,366.29 | | 8,724,992.85 |
| (1) 购置 | | | | 167,650.00 | 7,052,396.56 | 25,580.00 | 1,479,366.29 | | 8,724,992.85 |
| (2) 内部研发 | | | | | | | | | |
| (3) 企业合并 增加 | | | | | | | | | |
| 3. 本期减少金 额 | | | | | | 9,863.60 | | | 9,863.60 |
| (1) 处置 | | | | | | 9,863.60 | | | 9,863.60 |
| 4. 期末余额 | | | | 543,150.00 | 42,367,020.44 | 15,291,863.40 | 29,936,086.83 | 66,100,000.00 | 154,238,120.67 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | 38,337.48 | - | 405,024.34 | - | - | 443,361.82 |
| 2. 本期增加金 额 | | | | 23,774.18 | 4,606,580.23 | 272,834.00 | - | - | 4,903,188.41 |
| (1) 计提 | | | | | | | | | |
| 3. 本期减少金 额 | | | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-----------|--|--|--|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 4. 期末余额 | | | | 62,111.66 | 4,606,580.23 | 677,858.34 | | | 5,346,550.23 |
| 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 | | | | 481,038.34 | 37,760,440.21 | 14,614,005.06 | 29,936,086.83 | 66,100,000.00 | 148,891,570.44 |
| 2. 期初账面价值 | | | | 337,162.52 | 35,314,623.88 | 14,871,122.66 | 28,456,720.54 | 66,100,000.00 | 145,079,629.60 |

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 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 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 | 28,325,573.90 | 4,358,856.82 | 23,953,263.39 | 3,594,419.52 |
| 可抵扣亏损 | 697,533.47 | 174,383.39 | - | - |
| 应付职工薪酬 | 5,906,700.82 | 894,531.77 | 13,585,756.53 | 2,037,863.48 |
| 合计 | 34,929,808.19 | 5,427,771.98 | 37,539,019.92 | 5,632,283.00 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 687,471.09 | 656,481.33 |
| 合计 | 687,471.09 | 656,481.33 |

(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

适用 不适用

30、其他非流动资产

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 预付土地出让金 | 31,579,200.00 | 31,579,200.00 |
| 合计 | 31,579,200.00 | 31,579,200.00 |

其他说明:

2014 年 5 月，本公司与北京市土地整理储备中心海淀区分中心签订《北京市海淀区中关村环保园 3-3-231 教育科研用地土地开发建设补偿协议》，截至 2015 年 6 月 30 日，已支付土地价款总额的 90%，共计 31,579,200.00 元，截止目前尚未签订国有建设用地使用权出让合同。

31、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 200,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 保证借款 | 240,562,121.31 | 483,889,825.78 |
| 信用借款 | - | 50,000,000.00 |
| 合计 | 440,562,121.31 | 583,889,825.78 |

短期借款分类的说明：

①期末，本公司质押借款明细如下：

本公司与中国进出口银行北京分行签订的借款合同，进出口银行向本公司提供 20,000.00 万元的资金借款；由股东李卫国质押其所持有的本公司 1200 万股的股票作为担保；实际获得贷款金额 20,000.00 万元。期末贷款余额 20,000.00 万元。

②期末，本公司保证借款明细如下：

本公司与中国民生银行股份有限公司总行营业部签订综合授信合同，民生银行向本公司提供 30,000.00 万元的综合授信额度，由股东李卫国、刘泽军、陈望明作为连带责任保证人，实际获得贷款金额 10,000.00 万元，期末贷款余额 10,000.00 万元。

本公司与南京银行股份有限公司北京分行签订最高债权额合同，南京银行向本公司提供 30,000.00 万元的综合授信额度，由股东李卫国作为连带责任保证人，实际获得贷款金额 1,256.21 万元，期末贷款余额 1,256.21 万元。

本公司与北京银行股份有限公司西单支行签订最高额综合授信合同，北京银行向本公司提供 20,000.00 万元的综合授信额度，由股东李卫国、刘泽军、陈望明作为连带责任保证人，实际获得贷款金额 1,300.00 万元，期末贷款余额 1,300.00 万元。

本公司与杭州银行股份有限公司北京支行签订最高额综合授信合同，杭州银行向本公司提供 20,000.00 万元的综合授信额度，由股东李卫国、刘泽军、陈望明作为连带责任保证人，实际获得贷款金额 1,500.00 万元，期末贷款余额 1,500.00 万元。

本公司与宁波银行股份有限公司北京分行签订的流动资金借款合同，宁波银行向本公司提供 10,000.00 万元的资金借款，由股东李卫国、刘泽军、陈望明作为连带责任保证人，实际获得贷款金额 10,000.00 万元，期末贷款金额为 10,000.00 万元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑汇票 | - | 3,802,400.00 |
| 合计 | - | 3,802,400.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 分包款 | 244,492,061.57 | 272,579,465.62 |
| 材料款 | 27,325,521.56 | 49,812,078.18 |
| 其他 | 6,221,220.94 | 3,105,866.95 |
| 尚未支付的发行费用 | 660,000.00 | 3,650,000.00 |
| 合计 | 278,698,804.07 | 329,147,410.75 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|---------------|-----------|
| 第一名 | 11,597,869.36 | 未到付款期 |
| 第二名 | 6,026,048.92 | 未到付款期 |
| 合计 | 17,623,918.28 | / |

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|----------------|----------------|
| 工程款 | 329,973,211.31 | 232,983,453.22 |
| 合计 | 329,973,211.31 | 232,983,453.22 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|---------------|-----------|
| 第一名 | 40,302,594.34 | 未到结算期 |
| 第二名 | 21,038,327.61 | 未到结算期 |

| | | |
|-----|---------------|-------|
| 第三名 | 16,300,000.00 | 未到结算期 |
| 第四名 | 8,000,000.00 | 未到结算期 |
| 第五名 | 7,287,500.00 | 未到结算期 |
| 合计 | 92,928,421.95 | / |

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 13,573,522.18 | 44,963,753.34 | 52,516,875.21 | 6,020,400.31 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 216,079.12 | 5,475,991.09 | 5,446,315.69 | 245,754.52 |
| 三、辞退福利 | - | - | - | - |
| 四、一年内到期的其他福利 | - | - | - | - |
| 合计 | 13,789,601.30 | 50,439,744.43 | 57,963,190.90 | 6,266,154.83 |

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 13,170,161.27 | 32,322,277.67 | 39,845,233.01 | 5,647,205.93 |
| 二、职工福利费 | - | 5,148,689.29 | 5,148,689.29 | - |
| 三、社会保险费 | 58,924.18 | 2,907,441.83 | 2,899,039.95 | 67,326.06 |
| 其中: 医疗保险费 | 58,924.18 | 2,489,939.25 | 2,481,537.37 | 67,326.06 |
| 工伤保险费 | - | 251,322.77 | 251,322.77 | - |
| 生育保险费 | - | 166,179.81 | 166,179.81 | - |
| 四、住房公积金 | - | 3,698,828.00 | 3,698,828.00 | - |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 344,436.73 | 886,516.55 | 925,084.96 | 305,868.32 |
| 六、短期带薪缺勤 | - | - | - | - |
| 七、短期利润分享计划 | - | - | - | - |
| 合计 | 13,573,522.18 | 44,963,753.34 | 52,516,875.21 | 6,020,400.31 |

(3). 设定提存计划列示

□适用 √不适用

38、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 1,525,193.55 | 1,464,414.96 |
| 营业税 | 22,425,062.00 | 24,526,243.11 |
| 企业所得税 | 4,293,237.80 | 13,253,644.73 |
| 个人所得税 | 712,707.97 | 340,355.29 |
| 城市维护建设税 | 1,647,042.32 | 1,814,617.54 |
| 教育费附加 | 734,611.31 | 844,258.26 |
| 预交税费 | -3,320,000.00 | - |
| 其他税费 | 71,530.30 | - |
| 合计 | 28,089,385.25 | 42,243,533.89 |

其他说明：

无

39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 509,639.69 | 61,910.96 |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | - | 976,436.91 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 合计 | 509,639.69 | 1,038,347.87 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

无

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|---------------|--------------|
| 保证金 | 1,814,823.06 | 2,264,823.06 |
| 其他 | 51,364,983.20 | 1,710,175.90 |
| 合计 | 53,179,806.26 | 3,974,998.96 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

无

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-----------|-----------|
| 短期应付债券 | - | - |
| 政府补助 | 21,000.00 | 21,000.00 |
| 合计 | 21,000.00 | 21,000.00 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

其中：递延收益-政府补助情况

| 补助项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入营业 外收入金额 | 其 他 变动 | 期末余额 | 与资产相关 / 与收益相 关 |
|----------------|-----------|--------------|-----------------|-----------|-----------|----------------------|
| 启动北京社会发展领域储备项目 | 21,000.00 | - | - | - | 21,000.00 | 与收益相关 |

45、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 10,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合计 | 10,000,000.00 | 30,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

本公司与中信银行股份有限公司总行营业部签订贷款合同，中信银行向本公司提供 3,000 万元贷款，由股东李卫国作为连带责任保证人；实际获得贷款金额 3,000 万元，于 2015 年 2 月提前偿还 2,000 万元，截止到 2015 年 6 月 30 日贷款余额 1,000 万元。

46、应付债券

□适用 √不适用

47、长期应付款

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|--------------|--------------|------|
| 对外提供担保 | | | |
| 未决诉讼 | | | |
| 产品质量保证 | | | |
| 重组义务 | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | |
| 其他 | | | |
| 预计更新改造义务 | 3,045,949.68 | 3,060,451.46 | |
| 合计 | 3,045,949.68 | 3,060,451.46 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

按照合同规定，本公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计将发生的支出，按照《企业会计准则第13号—或有事项》的规定确认预计负债。

51、递延收益

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：万元 币种：人民币

| | 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 | 161,600,000.00 | | | | | - | 161,600,000.00 |

其他说明：

无

54、其他权益工具

□适用 √不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

| 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） | 956,351,231.95 | - | - | 956,351,231.95 |
| 其他资本公积 | 3,033,956.06 | - | - | 3,033,956.06 |
| 合计 | 959,385,188.01 | - | - | 959,385,188.01 |

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

适用 不适用

57、 其他综合收益

适用 不适用

58、 专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 41,578,259.08 | - | - | 41,578,259.08 |
| 合计 | 41,578,259.08 | - | - | 41,578,259.08 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无变化

60、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 562,464,872.35 | 448,287,054.12 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | - | - |
| 调整后期初未分配利润 | 562,464,872.35 | 448,287,054.12 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 15,508,102.44 | 18,417,052.36 |
| 减：提取法定盈余公积 | - | - |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| -期末未分配利润 | 577,972,974.79 | 466,704,106.48 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 312,974,350.72 | 213,891,885.12 | 217,359,722.31 | 147,325,659.87 |
| 合计 | 312,974,350.72 | 213,891,885.12 | 217,359,722.31 | 147,325,659.87 |

62、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 消费税 | - | - |
| 营业税 | 7,801,850.18 | 5,125,838.24 |
| 城市维护建设税 | 439,174.25 | 317,831.20 |
| 教育费附加 | 259,641.22 | 164,132.60 |
| 资源税 | - | - |
| 其他税金 | 1,765,591.89 | 337,253.74 |
| 合计 | 10,266,257.54 | 5,945,055.78 |

其他说明：

无

63、 销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 工资福利及社保费用 | 5,149,123.80 | 4,072,963.60 |
| 交通及差旅费 | 3,305,493.15 | 3,073,787.94 |
| 业务招待费 | 4,885,729.83 | 4,718,687.60 |
| 办公费 | 1,552,606.10 | 1,875,425.81 |
| 投标服务费及咨询费 | 230,765.65 | 2,323,809.45 |
| 其他费用 | 372,445.38 | 968,699.60 |
| 合计 | 15,496,163.91 | 17,033,374.00 |

其他说明：

无

64、 管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 工资福利及社保费用 | 23,920,379.27 | 18,969,649.90 |
| 研究开发费 | 12,730,063.68 | 13,347,252.89 |
| 折旧 | 4,403,132.45 | 3,939,783.94 |
| 办公费 | 2,377,773.25 | 2,325,448.75 |
| 业务招待费 | 4,523,147.49 | 3,429,022.37 |
| 交通及差旅费 | 2,682,512.88 | 2,607,214.22 |
| 会议及宣传 | 2,400,856.45 | 777,659.80 |
| 物业及水电 | 1,220,512.16 | 873,181.89 |
| 其他税费 | 1,131,645.93 | 450,653.73 |
| 其他费用 | 4,117,923.94 | 2,866,646.53 |
| 合计 | 59,507,947.50 | 49,586,514.02 |

其他说明：

无

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 6,190,791.99 | 9,440,068.90 |
| 减：利息收入 | -13,323,215.45 | -20,367,850.68 |
| 汇兑损益 | -43,994.37 | -304,736.44 |
| 手续费及其他 | -358,092.54 | 94,888.28 |
| 合计 | -7,534,510.37 | -11,137,629.94 |

其他说明：

无

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 4,601,786.87 | -6,300,526.94 |
| 二、存货跌价损失 | | |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 4,601,786.87 | -6,300,526.94 |

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | -623,994.92 | -266,524.42 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | - | - |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | - | - |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | - | - |

| | | |
|---------------------------|-------------|-------------|
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | - | - |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | - | - |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | - | - |
| 合计 | -623,994.92 | -266,524.42 |

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 2,280.00 | 50,293.29 | 2,280.00 |
| 其中：固定资产处置利得 | 2,280.00 | 50,293.29 | 2,280.00 |
| 无形资产处置利得 | - | - | - |
| 债务重组利得 | - | - | - |
| 非货币性资产交换利得 | - | - | - |
| 接受捐赠 | - | - | - |
| 政府补助 | 260,000.00 | 1,223,000.00 | 260,000.00 |
| 合计 | 262,280.00 | 1,273,293.29 | 262,280.00 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------|------------|--------|-------------|
| 中关村知识产权促进局交来补贴款 | 20,000.00 | - | 与收益相关 |
| 2014 年度中关村技术标准资助资金 | 240,000.00 | - | 与收益相关 |
| 合计 | 260,000.00 | - | / |

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 3,347.85 | - | 3,347.85 |
| 其中：固定资产处置损失 | 3,347.85 | - | 3,347.85 |
| 无形资产处置损失 | - | - | - |
| 债务重组损失 | - | - | - |
| 非货币性资产交换损失 | - | - | - |
| 对外捐赠 | 300,000.00 | - | 300,000.00 |
| 其他 | 30.00 | 200.00 | 30.00 |
| 合计 | 303,377.85 | 200.00 | 303,377.85 |

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|---------|------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 341,330.23 | -1,216,163.04 |
| 递延所得税费用 | 204,511.02 | -262,547.98 |
| 合计 | 545,841.25 | -1,478,711.02 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 16,079,727.38 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 2,411,959.11 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,285,873.27 |
| 调整以前期间所得税的影响 | - |
| 非应税收入的影响 | - |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 360,138.27 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | - |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 107,971.15 |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响(以“-”填列) | -954,754.78 |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | -93,599.24 |
| 所得税费用 | 545,841.25 |

其他说明:

无

72、其他综合收益

详见附注

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 收到政府补助 | 267,280.00 | 1,048,000.00 |
| 收到或退回的投标保证金、履约保证金 | 13,862,962.81 | 2,209,800.00 |
| 收农民工工资保证金 | - | 130,000.00 |
| 收回往来款 | 6,212,580.27 | 9,729,184.12 |
| 收回保函保证金 | 1,178,615.19 | - |
| 收回项目前期借款 | - | - |
| 收到合同违约金 | - | - |
| 合计 | 21,521,438.27 | 13,116,984.12 |

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 币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 付现费用 | 38,086,895.83 | 25,731,681.85 |
| 支付的投标保证金、履约保证金 | 73,481,102.65 | 4,125,399.90 |

| | | |
|------------|----------------|---------------|
| 支付项目前期借款 | 95,132,935.15 | 21,613,005.71 |
| 支付保函保证金 | - | 1,000,000.00 |
| 支付往来款 | 2,520,000.00 | 3,753,021.00 |
| 支付的捐赠款 | 300,000.00 | - |
| 违约金 | - | - |
| 安全生产抵押金 | - | 100,000.00 |
| 支付农民工工资保证金 | 6,073,392.00 | 500,000.00 |
| 合计 | 215,594,325.63 | 56,823,108.46 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|--------------|
| 利息收入 | - | 2,598,458.16 |
| 合计 | - | 2,598,458.16 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|-------|
| 黄金租赁融资 | 49,721,330.26 | - |
| 合计 | 49,721,330.26 | - |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------|-----------|
| 支付给事务所的咨询费 | 750,000.00 | 94,888.28 |
| 合计 | 750,000.00 | 94,888.28 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 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 | 15,533,886.13 | 17,392,555.41 |
| 加：资产减值准备 | 4,601,786.87 | -6,300,526.94 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 4,531,553.30 | 3,939,783.94 |
| 无形资产摊销 | 4,903,188.41 | 146,795.08 |
| 长期待摊费用摊销 | - | - |
| 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） | 1,067.85 | -50,293.29 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -7,534,510.37 | -11,137,629.94 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 623,994.92 | 266,524.42 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 204,511.02 | -262,547.98 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | - | - |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -188,865,969.51 | 62,032,943.85 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -176,199,393.55 | -117,007,488.39 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 30,318,256.05 | -32,399,412.70 |
| 其他 | - | 1,640,590.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -311,881,628.88 | -81,738,706.34 |
| 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 | 380,476,817.27 | 122,732,449.82 |
| 减：现金的期初余额 | 815,165,776.63 | 72,034,737.41 |
| 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 | -434,688,959.36 | 50,697,712.41 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 380,476,817.27 | 815,165,776.63 |
| 其中：库存现金 | 789,848.23 | 281,378.98 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 379,686,969.04 | 814,884,397.65 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | - | - |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | - | - |
| 存放同业款项 | - | - |
| 拆放同业款项 | - | - |
| 二、现金等价物 | - | - |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | - | - |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 380,476,817.27 | 815,165,776.63 |

其他说明：

无

75、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

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

77、外币货币性项目

适用 不适用

(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 | 8,697.93 | 6.1136 | 53,175.66 |
| 其中：美元 | 8,697.93 | 6.1136 | 53,175.66 |

其他说明：

无

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

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

无

6、 其他

根据本公司第二届董事会第十二次会议决议，本公司投资 100 万元设立珠海高能，纳入本期合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(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 | |
| 南方环境公司 | 湖南省株洲市 | 湖南省株洲市 | 环境治理 | 55.00 | 55.00 | 通过设立或投资等方式 |
| 环境修复公司 | 北京市海淀区 | 北京市海淀区 | 环境修复 | 86.50 | 86.50 | 通过设立或投资等方式 |
| 吉林高能 | 吉林省吉林市 | 吉林省吉林市 | 环境治理 | 100.00 | 100.00 | 通过设立或投资等方式 |
| 长春高能 | 吉林省长春市 | 吉林省长春市 | 环境治理 | 100.00 | 100.00 | 通过设立或投资等方式 |
| 鄂尔多斯高能 | 内蒙古自治区鄂尔多斯市 | 内蒙古自治区鄂尔多斯市 | 环境治理 | 93.00 | 93.00 | 通过设立或投资等方式 |
| 北海高能 | 广西壮族自治区北海市 | 广西壮族自治区北海市 | 环境治理 | 100.00 | 100.00 | 通过设立或投资等方式 |
| 桂林高能 | 广西壮族自治区临桂县 | 广西壮族自治区临桂县 | 环境治理 | 100.00 | 100.00 | 通过设立或投资等方式 |
| 明水高能 | 黑龙江省绥化市 | 黑龙江省绥化市 | 环境治理 | 75.00 | 75.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 灌南高能 | 连云港市灌南县 | 连云港市灌南县 | 环境治理 | 100.00 | 100.00 | 通过设立或投资等方式 |
| 邵阳高能 | 湖南省邵阳市 | 湖南省邵阳市 | 环境治理 | 100.00 | 100.00 | 通过设立或投资等方式 |
| 新疆高能 | 新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市 | 新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市 | 环境治理 | 100.00 | 100.00 | 通过设立或投资等方式 |
| 榆林高能 | 榆林市神木县 | 榆林市神木县 | 环境治理 | 100.00 | 100.00 | 通过设立或投资等方式 |
| 贺州高能 | 广西壮族自治区贺州市 | 广西壮族自治区贺州市 | 环境治理 | 100.00 | 100.00 | 通过设立或投资等方式 |
| 新疆金源 | 新疆维吾尔自治区康吉州阜康市 | 新疆维吾尔自治区康吉州阜康市 | 环境治理 | 65.00 | 65.00 | 通过设立或投资等方式 |
| 香港高能 | 香港中环干诺道 | 香港中环干诺道 | 投资环境治理 | 100 | 100 | 通过设立或投资等方式 |
| 珠海高能 | 广东省珠海市 | 广东省珠海市 | 环境治理 | 100 | 100 | 通过设立或投资等方式 |
| 云南京源 | 云南省大理州大理经济开发区 | 云南省大理州大理经济开发区 | 环境治理 | 100 | 100 | 通过设立或投资等方式 |
| 长春高虹 | 吉林省长春市农安县合隆镇 | 吉林省长春市农安县合隆镇 | 环境治理 | 100.00 | 100.00 | 通过设立或投资等方式 |
| 岳阳京湘时代环保有限公司 | 湖南省临湘市 | 湖南省临湘市 | 环境治理 | 80.00 | 80.00 | 通过设立或投资等方式 |

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 币种：人民币

| 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 |
|--------|----------|--------------|----------------|------------|
| 鄂尔多斯高能 | 7% | 152,985.36 | 0 | 832,452.15 |

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：

重要的非全资子公司的判断依据：本公司对于非全资子公司的资产总额、营业收入及利润总额其中一项占本公司比重达到 10%（含 10%）以上，即判断为重要的非全资子公司。

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | | | |
|--------|--------------|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 鄂尔多斯高能 | 8,505,085.31 | 38,806,059.55 | 47,311,144.86 | 35,418,971.32 | 0 | 35,418,971.32 | 7,996,295.55 | 35,932,996.73 | 43,929,292.28 | 34,222,623.88 | | 34,222,623.88 |

| 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 |
| 鄂尔多斯高能 | 8,271,631.16 | 2,185,505.14 | 2,185,505.14 | 1,730,659.32 | - | -14,259.98 | -14,259.98 | 1,265,761.07 |

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

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

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

| 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 | |
| 广东高能 | 广州 | 广州 | | 25.18 | | 权益法 |
| 广东海清 | 珠海 | 珠海 | | 31.00 | | 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

无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 广东海清 | 广东高能 | 广东海清 | 广东高能 |
| 流动资产 | 17,094,221.32 | 12,363,972.19 | 2,052,390.81 | 12,333,931.78 |
| 非流动资产 | 30,901,458.31 | 27,175.53 | 48,241,041.09 | 33,095.01 |
| 资产合计 | 47,995,679.63 | 12,391,147.72 | 50,293,431.90 | 12,367,026.79 |
| 流动负债 | 665,338.56 | - | 1,042,412.42 | - |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | 665,338.56 | - | 1,042,412.42 | - |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | | | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 15,500,000.00 | 3,120,091.00 | 15,500,000.00 | 3,114,017.35 |
| 调整事项 | | | | |
| --商誉 | - | - | - | - |
| --内部交易未实现利润 | - | - | - | - |
| --其他 | - | - | - | - |
| 对联营企业权益投资的账 | 14,637,747.47 | 3,372,590.99 | 15,267,816.04 | 3,366,517.34 |

| | | | | |
|--------------------------|---------------|-----------|--------|-----------|
| 面价值 | | | | |
| 存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 175,400.00 | - | - | - |
| 净利润 | -2,032,479.26 | 24,120.93 | 627.59 | -7,627.05 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | -2,032,479.26 | 24,120.93 | 627.59 | -7,627.05 |
| 本年度收到的来自联营企 业的股利 | - | - | - | - |

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

无

本企业最终控制方是李卫国

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附注

九、1

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

九、3

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
| 刘泽军 | 参股股东 |
| 许利民 | 参股股东 |
| 绵阳基金 | 参股股东 |
| 君联睿智 | 参股股东 |
| 陈望明 | 参股股东 |
| 凌锦明 | 参股股东 |
| 何勇兵 | 其他 |
| 王俊峰 | 其他 |
| 何义军 | 参股股东 |
| 于越峰 | 其他 |
| 邓文胜 | 其他 |
| 李协林 | 其他 |
| 文爱国 | 参股股东 |
| 刘洋 | 参股股东 |
| 刘力奇 | 其他 |
| 齐志奇 | 参股股东 |
| 曾越祥 | 参股股东 |
| 陈顺 | 其他 |
| 赵欣 | 参股股东 |
| 张纪明 | 其他 |

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

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|---------------|------------|------------|------------|
| 李卫国、刘泽军、陈望明 | 20,000,000.00 | 2014-11-26 | 2015-11-26 | 是 |
| 李卫国、刘泽军、陈望明 | 30,000,000.00 | 2014-12-12 | 2015-12-12 | 是 |
| 李卫国、刘泽军、陈望明 | 40,000,000.00 | 2015-03-12 | 2016-03-12 | 否 |
| 李卫国、刘泽军、陈望明 | 50,000,000.00 | 2015-06-04 | 2016-03-27 | 否 |
| 李卫国、刘泽军、陈望明 | 9,000,000.00 | 2014-05-26 | 2015-05-26 | 是 |
| 李卫国 | 9,000,000.00 | 2014-07-10 | 2015-07-10 | 是 |
| 李卫国 | 9,000,000.00 | 2014-07-09 | 2015-07-09 | 是 |
| 李卫国 | 9,000,000.00 | 2014-07-08 | 2015-07-08 | 是 |
| 李卫国、刘泽军、陈望明 | 9,900,000.00 | 2014-06-13 | 2015-06-13 | 是 |
| 李卫国、刘泽军、陈望明 | 9,900,000.00 | 2014-07-03 | 2015-07-03 | 是 |
| 李卫国、刘泽军、陈望明 | 9,900,000.00 | 2014-07-17 | 2015-07-17 | 是 |
| 李卫国、刘泽军、陈望明 | 9,900,000.00 | 2014-08-15 | 2015-08-15 | 是 |
| 李卫国、刘泽军、陈望明 | 9,900,000.00 | 2014-08-25 | 2015-08-22 | 是 |
| 李卫国、刘泽军、陈望明 | 40,000,000.00 | 2014-08-28 | 2015-08-28 | 是 |
| 李卫国、刘泽军、陈望明 | 10,000,000.00 | 2014-08-28 | 2015-08-28 | 是 |
| 李卫国、刘泽军、陈望明 | 9,900,000.00 | 2014-10-14 | 2015-10-13 | 是 |
| 李卫国、刘泽军、陈望明 | 9,900,000.00 | 2014-10-23 | 2015-10-22 | 是 |
| 李卫国、刘泽军、陈望明 | 9,900,000.00 | 2014-11-19 | 2015-11-05 | 是 |
| 李卫国、刘泽军、陈望明 | 20,000,000.00 | 2014-11-21 | 2015-11-20 | 是 |

| | | | | |
|-------------|----------------|------------|------------|---|
| 李卫国、刘泽军、陈望明 | 15,000,000.00 | 2014-11-26 | 2015-11-24 | 是 |
| 李卫国、刘泽军、陈望明 | 16,327,704.47 | 2014-12-10 | 2015-12-09 | 是 |
| 李卫国 | 10,000,000.00 | 2014-12-15 | 2017-12-15 | 否 |
| 李卫国 | 20,000,000.00 | 2014-12-15 | 2017-12-15 | 是 |
| 李卫国 | 40,000,000.00 | 2014-09-05 | 2015-09-04 | |
| 李卫国、刘泽军、陈望明 | 8,000,000.00 | 2015-03-20 | 2016-03-20 | 否 |
| 李卫国、刘泽军、陈望明 | 5,000,000.00 | 2015-03-24 | 2016-03-24 | 否 |
| 李卫国、刘泽军、陈望明 | 15,000,000.00 | 2015-03-19 | 2016-03-19 | 否 |
| 李卫国、刘泽军、陈望明 | 70,000,000.00 | 2015-04-20 | 2016-04-20 | 否 |
| 李卫国、刘泽军、陈望明 | 20,000,000.00 | 2015-04-29 | 2016-04-29 | 否 |
| 李卫国、刘泽军、陈望明 | 10,000,000.00 | 2015-05-04 | 2016-05-04 | 否 |
| 李卫国 | 200,000,000.00 | 2015-06-29 | 2018-03-29 | 否 |
| 李卫国、刘泽军、陈望明 | 100,000.00 | 2015-05-04 | 2015-05-23 | 是 |
| 李卫国 | 50,000,000.00 | 2014-09-12 | 2015-09-12 | 是 |

关联担保情况说明

无

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 313.00 | 266.79 |

(8). 其他关联交易

无

6. 关联方应收应付款项

适用 不适用

7. 关联方承诺

无

8、其他

无

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**

无

5、 其他

无

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项**适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 16,160,000.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 16,160,000.00 |

3、 销售退回适用 不适用**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**适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

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 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|-------|--------------|---------|----------------|----------------|-------|--------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 65,716,905.05 | 61.59 | 6,198,510.65 | 9.43 | 59,518,394.40 | 95,520,490.11 | 69.23 | 8,659,060.72 | 9.07 | 86,861,429.39 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 40,991,453.51 | 38.41 | | | 40,991,453.51 | 42,451,986.56 | 30.77 | | | 42,451,986.56 |
| 合计 | 106,708,358.56 | / | 6,198,510.65 | / | 100,509,847.91 | 137,972,476.67 | / | 8,659,060.72 | / | 129,313,415.95 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|--------------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 79,432,873.29 | 1,922,071.09 | 5 |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 79,432,873.29 | 1,922,071.09 | 5 |
| 1 至 2 年 | 23,989,443.31 | 2,398,944.33 | 10 |

| | | | |
|---------|----------------|--------------|-----|
| 2 至 3 年 | 1,310,913.41 | 393,274.02 | 30 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 829,200.51 | 414,600.26 | 50 |
| 4 至 5 年 | 381,535.44 | 305,228.35 | 80 |
| 5 年以上 | 764,392.60 | 764,392.60 | 100 |
| 合计 | 106,708,358.56 | 6,198,510.65 | |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-2,460,550.07 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 79,618,962.08 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 74.61%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,521,232.73 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 122,584,125.73 | 32.42 | 15,022,553.42 | 12.25 | 107561572.31 | 54,356,382.99 | 22.87 | 9,554,423.70 | 17.58 | 44,801,959.29 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 255,570,758.98 | 67.58 | | | 255,570,758.98 | 183,328,739.06 | 77.13 | - | - | 183,328,739.06 |
| 合计 | 378,154,884.71 | / | 15,022,553.42 | / | 363,132,331.29 | 237,685,122.05 | / | 9,554,423.70 | / | 228,130,698.35 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|---------------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 359,762,318.69 | 5,209,577.99 | 5 |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 359,762,318.69 | 5,209,577.99 | 5 |
| 1 至 2 年 | 3,916,062.62 | 391,606.26 | 10 |
| 2 至 3 年 | 4,235,763.10 | 1,270,728.93 | 30 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 220,000.00 | 110,000.00 | 50 |
| 4 至 5 年 | 9,900,500.30 | 7,920,400.24 | 80 |
| 5 年以上 | 120,240.00 | 120,240.00 | 100 |
| 合计 | 378,154,884.71 | 15,022,553.42 | |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 5,468,129.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|----------------|----------------|
| 备用金 | 15,953,325.50 | 5,546,457.61 |
| 保证金 | 98,774,123.53 | 42,731,793.08 |
| 往来款 | 262,666,758.98 | 188,709,739.06 |
| 其他 | 760,676.70 | 697,132.30 |
| 合计 | 378,154,884.71 | 237,685,122.05 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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 |
|------|-------|----------------|-------|---------------------|------------|
| 第一名 | 往来款 | 172,005,922.27 | 1 年以下 | 45.49% | 0 |
| 第二名 | 往来款 | 50,582,194.81 | 1 年以下 | 13.38% | 0 |
| 第三名 | 保证金 | 50,000,000.00 | 1 年以下 | 13.22% | 250,000.00 |
| 第四名 | 往来款 | 23,381,828.26 | 1 年以下 | 6.18% | 0 |
| 第五名 | 往来款 | 7,814,211.36 | 1 年以下 | 2.07% | 0 |
| 合计 | / | 303,784,156.70 | / | 80.34% | 250,000.00 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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 | 365,800,000.00 | - | 365,800,000.00 | 331,800,000.00 | - | 331,800,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 18,010,338.46 | - | 18,010,338.46 | 18,634,333.38 | - | 18,634,333.38 |
| 合计 | 383,810,338.46 | - | 383,810,338.46 | 350,434,333.38 | - | 350,434,333.38 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 南方环境公司 | 22,000,000.00 | - | - | 22,000,000.00 | - | - |
| 吉林高能 | 50,000,000.00 | - | - | 50,000,000.00 | - | - |

| | | | | | | |
|--------|----------------|---------------|---|----------------|---|---|
| 环境修复公司 | 86,500,000.00 | - | - | 86,500,000.00 | - | - |
| 长春高能 | 50,000,000.00 | - | - | 50,000,000.00 | - | - |
| 鄂尔多斯高能 | 9,300,000.00 | - | - | 9,300,000.00 | - | - |
| 北海高能 | 15,000,000.00 | - | - | 15,000,000.00 | - | - |
| 明水高能 | 13,000,000.00 | - | - | 13,000,000.00 | - | - |
| 桂林高能 | 14,000,000.00 | - | - | 14,000,000.00 | - | - |
| 邵阳高能 | 72,000,000.00 | - | - | 72,000,000.00 | - | - |
| 灌南高能 | - | 20,000,000.00 | - | 20,000,000.00 | - | - |
| 新疆金源 | - | 13,000,000.00 | - | 13,000,000.00 | - | - |
| 珠海高能 | - | 1,000,000.00 | - | 1,000,000.00 | - | - |
| 合计 | 331,800,000.00 | 34,000,000.00 | - | 365,800,000.00 | - | - |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 广东高能 | 3,366,517.34 | | | 6,073.65 | - | - | - | - | - | 3,372,590.99 | - |
| 广东海清 | 15,267,816.04 | - | | -630,068.57 | - | - | - | - | - | 14,637,747.47 | - |
| 小计 | 18,634,333.38 | | | -623,994.92 | - | - | - | - | - | 18,010,338.46 | - |
| 合计 | 18,634,333.38 | | | -623,994.92 | - | - | - | - | - | 18,010,338.46 | - |

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 199,921,992.19 | 134,401,860.30 | 122,643,909.64 | 86,008,323.76 |
| 合计 | 199,921,992.19 | 134,401,860.30 | 122,643,909.64 | 86,008,323.76 |

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | -623,994.92 | -266,524.42 |
| 合计 | -623,994.92 | -266,524.42 |

6、其他

无

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -1,097.85 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | - | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 260,000.00 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 1,964,943.56 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |

| | | |
|--------------------------------------|--------------|--|
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -300,000.00 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -288,467.07 | |
| 少数股东权益影响额 | - | |
| 合计 | 1,635,378.64 | |

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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.895 | 0.096 | 0.096 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.801 | 0.086 | 0.086 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

无

第十节 备查文件目录

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 |
| 备查文件目录 | 报告期内公司在《上海证券报》、《中国证券报》以及上海证券交易所网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 |
| 备查文件目录 | 其他有关文件 |

董事长：李卫国

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 27 日

修订信息

| 报告版本号 | 更正、补充公告发布时间 | 更正、补充公告内容 |
|-------|-------------|-----------|
| | | |
| | | |