

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

2016 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、公司负责人董事长李卫国、总经理陈望明、主管会计工作负责人吴秀姣及会计机构负责人（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
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，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.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	财务报告.....	29
第十节	公司债券相关情况.....	123
第十一节	备查文件目录.....	125

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	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
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）
磐霖东方	指	磐霖东方（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）
宁波大地	指	宁波大地化工环保有限公司
新德环保	指	杭州新德环保科技有限公司
玉禾田	指	深圳玉禾田环境事业发展集团股份有限公司
伏泰科技	指	苏州市伏泰信息科技股份有限公司
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
危险废物、危废	指	列入国家危险废物名录或者根据国家规定的危险废物鉴别标准和鉴别方法认定的具有危险特性的固体废物
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
PPP	指	即 Public-Private Partnership，是指政府与私人组织之间，为了合作建设城市基础设施项目，或是为了提供某种公共物品和服务，以特许权协议为基础，彼此之间形成一种伙伴式的合作关系，并通过签署合同来明确双方的权利和义务
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

报告期内，公司注册情况未发生变更。报告期末至本报告披露日，因公司注册资本发生变化，公司已完成工商变更登记工作，并取得北京市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。详见公司于2016年8月5日发布的《关于完成营业执照变更登记的公告》（公告编号：2016-063）。

七、 其他有关资料

无。

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	544,147,905.74	312,974,350.72	73.86
归属于上市公司股东的净利润	37,328,378.79	15,508,102.44	140.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	37,050,132.35	13,872,723.80	167.07
经营活动产生的现金流量净额	-251,277,506.83	-311,881,628.88	19.43
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,839,488,801.91	1,815,254,523.12	1.34
总资产	3,798,381,432.06	3,273,451,820.93	16.04

(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)	0.115	0.048	139.58
稀释每股收益(元/股)	0.115	0.048	139.58
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.114	0.043	165.12
加权平均净资产收益率(%)	2.035	0.895	增加1.14个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.020	0.801	增加1.22个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

2016年5月19日,公司实施2015年度利润分配方案,以资本公积向公司全体股东每10股转增10股,公司总股本由16,160万股增加至32,320万股,因此对公司2015年度财务数据进行相应调整,以32,320万股为每股收益计算基础。2016年5月24日,公司完成对股权激励计划激励对象缴款的验资,2016年6月14日,完成限制性股票激励计划772.30万股的登记,报告期以发行在外的普通股加权平均数324,487,166.67股为基础计算每股收益。

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	-614,076.75	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	11,261.42	
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	549,867.92	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,305,102.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-713,617.46	
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	-63,469.23	
所得税影响额	-196,821.50	
合计	278,246.44	

四、其他

无

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

2016 年上半年，根据董事会的战略发展规划，公司制订了年度经营计划。公司确定环境修复业务作为重点拓展的业务板块；同时，紧紧抓住危废处置、污泥处置等领域正处于景气周期的市场机遇，在人才、技术、市场开拓等方面加大投入力度，取得了较明显的成效。政策方面，《土壤污染防治行动计划》（“土十条”）在报告期内正式发布，“土十条”以改善土壤环境质量、保护农产品及人居环境安全为第一目标，强调前端的防控以及监管，对后端修复治理明确责任主体、分阶段实施，公司抓住政策面的机遇，继续大力拓展以环境修复、城市环境和工业环境为主的主营业务板块，经营业绩显著提升。

上半年，公司环境修复业务厚积薄发，相继中标了长春热电厂、西宁中星化工厂、白马湖流域治理、苏州溶剂厂和上海桃浦等大型环境修复项目，巩固了公司在重金属污染修复领域的优势地位，提升了公司在有机物污染修复领域的竞争力，报告期公司的环境修复业务已居于行业领先地位；在危险废物处置领域，公司在报告期内完成对新德环保、宁波大地股权收购的投资决策，并参股成立科领环保股份有限公司，并于 2016 年 7 月审议通过了对靖远宏达矿业有限责任公司的股权收购议案，合资组建菏泽高能洪业环保科技有限公司，危废行业的布局雏形已经形成。同时，在污泥塘修复、污水运营、河道生态治理等新兴领域获得订单，进一步拓展了公司业务领域。

2016 年上半年，公司实现营业收入 5.44 亿元，同比增长 73.86%；实现利润总额 3,681.30 万元，同比增长 128.94%；实现归属于母公司的净利润 3,732.84 万元，同比增长 140.70%。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:万元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	54,414.79	31,297.44	73.86
营业成本	39,725.57	21,389.19	85.73
销售费用	2,247.67	1,549.62	45.05
管理费用	6,660.43	5,950.79	11.92
财务费用	1,359.17	-753.45	280.39

经营活动产生的现金流量净额	-25,127.75	-31,188.16	19.43
投资活动产生的现金流量净额	-8,676.16	-899.09	-864.99
筹资活动产生的现金流量净额	34,438.47	-11,381.64	402.58
研发支出	1,285.00	1,273.01	0.94

营业收入变动原因说明:营业收入较上年同期增长 73.86%, 因公司经营规模扩大, 工程承包类项目在报告期完工量的增加, 确认收入有所增加。

营业成本变动原因说明:营业成本较上年同期增长 85.73%, 主要是由于报告期营业收入增加所致。

销售费用变动原因说明:销售费用较上年同期增长 45.05%, 主要是由于业务规模扩大, 人员工资及市场拓展费用增加所致。

管理费用变动原因说明:管理费用较上年同期增长 11.92%, 主要是人工成本增加所致。

财务费用变动原因说明:财务费用较上年同期增长 280.39%, 主要是由于银行借款增加及发行短期融资券产生利息所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 19.43%, 主要原因一是公司总承包项目的应收款项管理水平有所提升, 报告期回款状况较好; 二是前期建设的 BT 项目进入回购期, 项目回款有所增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 864.99%, 主要原因一是公司加大环保行业的并购力度, 致使长期股权投资的增加; 二是 BOT 运营项目投资建设支出大幅增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 402.58%, 主要原因一是公司发行 3.5 亿元短期融资券; 二是公司实施限制性股票激励计划, 收到激励对象缴款。

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

公司通过全资子公司深圳市鑫卓泰投资管理有限公司持有玉禾田 20% 股权, 2016 年 1-6 月累计实现净利润 41,520,894.84 元, 公司相应确认投资收益 8,304,178.97 元, 占公司报告期实现净利润的 22.70%。

(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

经 2015 年第三次临时股东大会批准, 公司拟向中国银行间市场交易商协会申请注册发行总额不超过人民币 7 亿元的短期融资券; 并于 2016 年 3 月 21 日发行了 2016 年度第一期短期融资券, 募集资金 3.5 亿元已于 2016 年 3 月 23 日全额到账, 详情可见《关于 2016 年第一期短期融资券发行情况公告》(公告编号: 2016-022)。

(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，公司管理层按照年初制定的计划落实各项工作，实现营业收入 5.44 亿元，实现归属上市公司股东的净利润 3,732.84 万元，经营指标实际完成情况略低于预期；上半年除营业收入取得同比较快增长外，确认的投资收益比上年同期实现较大幅度增长。

(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(%)
城市环境	18,840.48	13,667.27	27.46	40.55	44.42	减少 1.94 个百分点
工业环境	25,596.61	18,644.19	27.16	268.30	275.72	减少 1.44 个百分点
环境修复	9,977.70	7,414.11	25.69	-8.82	6.48	减少 10.68 个百分点
合计	54,414.79	39,725.57	26.99	73.86	85.73	减少 4.66 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	53,117.42	39,049.07	26.49	77.54	89.09	减少 4.49 个百分点
运营服务	1,294.54	674.64	47.89	0.95	-2.75	增加 1.99 个百分点
其他	2.83	1.86	34.27	-97.06	-95.82	减少 19.53 个百分点
合计	54,414.79	39,725.57	26.99	73.86	85.73	减少 4.66 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，公司工业环境板块营业收入增长 268.30%，主要由于前期承接的项目陆续开工，在报告期内确认收入，相应的，此板块营业成本在此期间同比例增长；主要项目有：宁东基地南湖中水厂设计采购施工总承包项目实现收入 7,564.14 万元，缅甸蒙育瓦莱比塘铜矿防渗项目实现收入 5,752.40 万元，鄂尔多斯独贵塔拉工业园区南项目区渣场工程建设项目实现收入 5,158.68 万元；

城市环境营业收入增长 40.55%，主要由于长春餐厨垃圾项目报告期内确认收入 5,551.36 万元，青海省西宁市污泥处置项目确认收入 3,920 万元，灌南县田楼自来水厂（一期）工程土建及安装工程实现收入 2,762.75 万元；

环境修复板块，虽然报告期内订单实现大幅增长，但营业收入下降 8.82%，主要由于从签订订单到实现收入需要一定时间，本期签订订单无法在当期即实现收入；上半年实现收入的项目基本为之前年度已签订订单；而本期收入占比较大的西宁市中星化工厂铬污染场地治理项目毛利率较低，造成报告期内环境修复板块毛利率下降。

2. 分产品：

工程承包类项目在报告期内完成的工程量增加，同比收入增长 77.54%；运营服务项目本报告期末未发生变化，因此其收入、成本及毛利率与上期基本持平。

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	6,508.62	1.49
海外地区	5,752.40	319.75
华北地区	8,695.06	233.16
华东地区	7,155.42	41.25
华南地区	2,374.25	-36.53
华中地区	3,809.77	6.03
西北地区	16,553.76	144.96
西南地区	3,565.51	104.12
合计	54,414.79	73.86

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。

报告期内海外地区营业收入较上年同期增长 319.75%，主要原因是缅甸蒙育瓦莱比塘铜矿防渗项目实现收入 5,752.40 万元；国内华北地区营业收入较上年同期增长 233.16%，其中鄂尔多斯独贵塔拉工业园区南项目区渣场工程建设项目全面施工，实现收入 5,158.68 万元，增幅较大。

公司主要收入来源为订单收入，以下为报告期内新增订单情况：-

① 按公司经营模式划分，新增订单分类如下：

报告期内新增订单						
业务类型	数量	金额（亿元）	已签订合同		尚未签订合同	
			数量	金额（亿元）	数量	金额（亿元）
工程承包类	29	10.39	22	8.87	7	1.52

投资运营类	4	6.94	4	6.94	0	0
合计	33	17.33	26	15.81	7	1.52

②按业务板块分，新增订单情况如下：

报告期内新增订单						
业务类型	数量	金额（亿元）	已签订合同		尚未签订合同	
			数量	金额（亿元）	数量	金额（亿元）
环境修复类	20	11.55	14	10.11	6	1.44
工业环境类	6	3.92	6	3.92	0	--
城市环境类	7	1.86	6	1.78	1	0.08
合计	33	17.33	26	15.81	7	1.52

(三) 核心竞争力分析

公司具有的技术优势、人才优势、产业整合优势及品牌优势等形成公司核心竞争力（详情可参见公司 2015 年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大变化，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，公司股权投资余额为 3.24 亿元，较年初增加 0.51 亿元。2016 年公司除新设立项目公司外，还投资参股了伏泰科技和 Medan Renewable Energy Power Generation Co.,Ltd。

对控股子公司及参股公司的股权投资情况详见本节“主要子公司、参股公司分析”。

(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	-	677,918,047.44	20,836,800.00	按规定专户存储
合计	/	698,754,847.44	-	677,918,047.44	20,836,800.00	/
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。公司于2016年3月23日使用闲置募集1,500万元暂时补充流动资金,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67,791.80万元,尚未使用募集资金余额2,083.68万元。			

(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	是	69.91%			是	不适用	不适用
补充工程业务运营资金	否	629,502,147.44	-	629,502,147.44	是	100%			是	不适用	不适用
合计	/	698,754,847.44		677,918,047.44	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			1. 募集资金项目“扩建企业技术中心”不直接产生收益;“补充工程业务运营资金”项目投入金								

	<p>额已使用完毕，该募集资金专户已于 2016 年 6 月注销。</p> <p>2. 公司在招股说明书中披露的募集资金拟投入金额大于最终募集资金净额，募投项目“补充工程业务运营资金”的承诺投入金额已根据实际到位募集资金相应调整。</p>
--	---

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 其他

无

4、主要子公司、参股公司分析

截至报告期末，公司净利润在 500 万以上或净资产在 3,000 万以上的主要控股子公司、参股公司如下：

主要控股公司情况：

序号	公司名称	注册资本(万元)	持股比例	总资产(元)	净资产(元)	净利润(元)
1	邵阳高能时代环境技术有限公司	7,200.00	100.00%	87,589,486.61	71,013,390.99	-353,515.34
2	吉林高能时代环境技术有限公司	5,000.00	100.00%	240,281,364.44	164,105,275.09	3,195,506.35
3	长春高能时代环境技术有限公司	5,000.00	100.00%	484,133,936.36	200,188,458.26	18,774,220.10
4	灌南高能时代环境技术有限公司	2,000.00	100.00%	156,148,379.98	33,887,065.65	1,093,180.59
5	深圳市鑫卓泰投资管理有限公司	1,000.00	100.00%	20,304,195.73	18,303,935.73	8,304,178.97
6	高能环境(香港)投资有限公司	USD3000	100.00%	80,899,159.95	80,899,159.95	3,687.06
7	北京高能时代环境修复有限公司	10,000.00	86.50%	101,500,869.72	98,985,193.97	-317,597.54
8	株洲南方环境治理有限公司	10,000.00	55.00%	31,141,453.25	30,201,457.91	-1,739,079.80

主要参股公司情况：

序号	公司名称	注册资本(万元)	持股比例	总资产(元)	净资产(元)	净利润(元)
----	------	----------	------	--------	--------	--------

1	西宁湟水高能环境有限公司	4,728.00	45.00%	66,034,874.76	46,405,214.31	-739,990.51
2	伏泰科技	3,278.3252	13.80%	115,339,881.57	110,253,739.65	1,667,147.06
3	江苏源洁高能综合水务工程有限公司	30,000.00	49.00%	131,292,538.25	131,261,611.82	43,537.30
4	广东高能时代环境服务有限公司	1,350.00	25.18%	13,104,647.23	11,788,530.23	-429,274.09

本报告期取得和处置子公司、参股公司情况：

序号	公司名称	取得/处置的目的	取得/处置的方式
1	和田高能时代新能源有限公司	项目公司	投资设立
2	菏泽高能洪业环保科技有限公司	项目公司	投资设立
3	宁夏高能时代环境技术有限公司	项目公司	投资设立
4	闻喜高能环境水务有限责任公司	项目公司	投资设立
5	伏泰科技	项目投资	增资
6	Medan Renewable Energy Power Generation Co.,Ltd	项目公司	投资设立
7	广东海清环境技术有限公司	项目公司	注销
8	科领环保股份有限公司	项目公司	投资设立

本报告期取得和处置子公司对公司经营业绩无明显影响。

对公司净利润影响达到 10%以上的子公司情况：

序号	公司名称	业务性质	主要产品或服务	营业收入	营业利润	净利润
1	长春高能时代环境技术有限公司	项目公司	工程建设承包	55,513,594.13	19,303,620.24	18,774,220.10
2	深圳市鑫卓泰投资管理有限公司	投资	投资玉禾田的主体	-	8,304,178.97	8,304,178.97

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 2016 年 5 月 10 日召开的 2015 年度股东大会上审议通过了《公司 2015 年度利润分配预案》，公司 2015 年度利润分配方案为：以截至 2015 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）；同时以资本公积向公司全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 161,600,000.00 股。本次利润方案实施后，公司总股本增加至 323,200,000.00 股，仍有未分配利润 633,206,887.88 元，其中，母公司未分配利润余额为 371,802,025.10 元，全部结转以后年度分配。

2016 年 5 月 16 日，公司于《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布了《北京高能时代环境技术股份有限公司 2015 年度分红派息及资本公积金转增股本实施公告》（公告编号 2016-046），并于 2015 年 5 月 20 日实施 2015 年度利润分配。

(二) 半年度拟定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
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

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
收购资产：以人民币 7,000 万元对新德环保增资，增资后持有新德环保 51% 的股权。	2016/2/26 《高能环境第二届董事会第二十六次会议决议公告》公告编号 2016-011
收购资产：以人民币 9,588 万元收购宁波大地 51% 股权。	2016/4/1 《高能环境第三届董事会第一次会议决议公告》公告编号 2016-024

(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
<p>2016 年 2 月 25 日，公司召开第二届董事会第二十六次会议，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 2016 年第二次临时股东大会审议。</p> <p>同日，公司召开第二届监事会第十二次会议，审议通过上述前两项议案以及《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）激励人员名单》。</p>	<p>详见公司于 2016 年 2 月 26 日发布的《高能环境股权激励计划草案摘要公告》（编号：2016-013）、《高能环境第二届董事会第二十六次会议决议公告》（编号：2016-011）及《高能环境第二届监事会第十二次会议决议公告》（编号：2016-012）。</p>
<p>2016 年 3 月 31 日，公司召开 2016 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》。</p>	<p>详见公司于 2016 年 4 月 1 日发布的《2016 年第二次临时股东大会决议公告》（编号：2016-023）。</p>
<p>2016 年 4 月 25 日，公司召开第三届董事会第四次会议与第三届监事会第四次会议，会议审议通过《关于调整限制性股票激励计划授予对象及数量的议案》及《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。</p> <p>2016 年 5 月 26 日，公司进行了关于限制性股票激励计划授予对象及数量的调整工作并发布相关公告。</p>	<p>详见公司于 2016 年 4 月 27 日发布的《高能环境关于向激励对象授予限制性股票的公告》（编号：2016-041）、《高能环境第三届董事会第四次会议决议公告》（编号：2016-040）、《高能环境第三届监事会第四次会议决议公告》（编号：2016-042）及 2016 年 4 月 28 日发布的《北京高能时代环境技术股份有限公司关于调整限制性</p>

	股票激励计划授予对象及数量的公告》（编号：2016-043）；2016年5月26日发布的《北京高能时代环境技术股份有限公司关于调整限制性股票激励计划相关事项的公告》（编号：2016-048）。
2016年6月14日公司于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成对授予的限制性股票的登记工作。	详见公司于2016年6月16日发布的《北京高能时代环境技术股份有限公司股权激励计划限制性股票授予结果公告》（编号：2016-053）。

(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

报告期内，公司完成2016年限制性股票激励计划的审批、授予及股份登记工作。具体详情可参照上述四、（一）项。

五、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2016年4月14日，公司披露了《关于日常关联交易预计的公告》（公告编号：2016-031），预计2016年度与关联方天鼎丰非织造布有限公司（以下简称“天鼎丰”）发生的日常关联交易金额不超过人民币1,000万元。截至报告期末，公司与天鼎丰发生的关联交易金额累计人民币2,953,616.92元，均属于日常关联交易预计的公告中所述交易范围。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无。

3、临时公告未披露的事项

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》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	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	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	承诺期限：锁定	是	是

关的承诺			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。	期届满后 两年		
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
	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

	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
	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
	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 同业竞争与关联交易 一、（二）股东关于避免同业竞争的相关承诺	承诺期限：自公司股票首次公开发行起长期有效	是	是
	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
与股权激励相关的承诺	其他	公司董事会	公司董事会承诺，自终止限制性股票激励计划公告之日（2015 年 7 月 24 日）起 6 个月内，不会再次审议公司股权激励计划。	承诺期限：自终止限制性股票激励计划公告之日（2015 年 7 月 24 日）起 6 个月内。	是	是

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会与经营管理层之间职责明确，相互制约和监督。公司治理实际情况与《公司法》和证监会、上交所相关规定的要求不存在差异。

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 2015 年年度股东大会和两次临时股东大会。

董事与董事会：报告期内，公司董事会完成了换届选举，公司第三届董事会在任董事 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 8 次董事会会议。

监事与监事会：报告期内，公司监事会完成了换届选举，公司第三届监事会由 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 6 次监事会会议。

公司董事、监事以及高级管理人员诚信、勤勉地履行职责，不断提高规范运作意识，促进公司规范运作与健康发展，切实维护了公司利益和广大股东的合法权益。

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	40,221,838	24.89			40,221,838	7,723,000	47,944,838	88,166,676	26.64
3、其他内资持股	40,221,838	24.89			40,221,838	7,723,000	47,944,838	88,166,676	26.64
其中：境内非国有法人持股	0								
境内自然人持股	40,221,838	24.89			40,221,838	7,723,000	47,944,838	88,166,676	26.64
二、无限售条件流通股	121,378,162	75.11			121,378,162	0	121,378,162	242,756,324	73.36
1、人民币普通股	121,378,162	75.11			121,378,162	0	121,378,162	242,756,324	73.36
三、股份总数	161,600,000	100.00			161,600,000	7,723,000	169,323,000	330,923,000	100.00

2、 股份变动情况说明

2016 年 5 月，公司实施 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，每 10 股转增 10 股，转增后，公司股本由 161,600,000 股变为 323,200,000 股；2016 年 6 月 14 日，公司完成限制性股票 7,723,000 股的登记，公司股本变更为 330,923,000 股。

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）

无。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李卫国	36,032,962	0	36,032,962	72,065,924	首发限售	2017年12月29日
李兴国	4,188,876	0	4,188,876	8,377,752	首发限售	2017年12月29日
190 名限制性股票激励对象	0	0	7,723,000	7,723,000	根据限制性股票激励计划约定	根据本次股权激励计划的约定分三次解锁，具体解锁时间将另行公告
合计	40,221,838	0	47,944,838	88,166,676	/	/

二、 股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末股东总数(户)	19,637
---------------	--------

(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	报告期内	期末持股	比例	持有有限售	质押或冻结情况	股东性质

(全称)	增减	数量	(%)	条件股份数量	股份状态	数量	
李卫国	136,000	72,908,986	22.03	72,065,924	质押	32,000,000	境内自然人
君联睿智	0	21,388,236	6.46	0	无		境内非国有法人
刘泽军	0	19,609,880	5.93	0	无		境内自然人
许利民	0	17,335,872	5.24	0	质押	10,400,000	境内自然人
绵阳基金	-13,453,900	16,546,100	5.00	0	无		境内非国有法人
向锦明	0	11,539,920	3.49	0	无		境内自然人
钟佳富	-435,488	10,750,000	3.25	0	无		境内自然人
李兴国	0	8,377,752	2.53	8,377,752	无		境内自然人
磐霖东方	-1,095,708	6,140,000	1.86	0	无		境内非国有法人
李嘉鑫	-8,000	4,914,512	1.49	0	未知		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				
君联睿智	21,388,236	人民币普通股	21,388,236				
刘泽军	19,609,880	人民币普通股	19,609,880				
许利民	17,335,872	人民币普通股	17,335,872				
绵阳基金	16,546,100	人民币普通股	16,546,100				
向锦明	11,539,920	人民币普通股	11,539,920				
钟佳富	10,750,000	人民币普通股	10,750,000				
磐霖东方	6,140,000	人民币普通股	6,140,000				
李嘉鑫	4,914,512	人民币普通股	4,914,512				
陈望明	3,590,552	人民币普通股	3,590,552				
杜庄	3,480,000	人民币普通股	3,480,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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之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。</p> <p>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。</p>						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

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	72,065,924	2017年12月29日	72,065,924	自公司股票上市之日起36个月内限售		
2	李兴国	8,377,752	2017年12月29日	8,377,752	自公司股票上市之日起36个月内限售		
3	魏丽	420,000	根据本次股权激励计划的约定分三次解锁,具体解锁时间将另行公告	-	根据限制性股票激励计划约定限售,详见公司关于股权激励计划的相关临时公告		
4	车冬梅	250,000		-			
5	吕美华	200,000		-			
6	忻研冰	200,000		-			
7	陈三林	200,000		-			
8	刘博	200,000		-			
9	冯国杰	200,000		-			
10	贾建军	200,000		-			
上述股东关联关系或一致行动的说明		李卫国、李兴国系兄弟关系;其他股东之间不存在关联关系,也不属于一致行动人。					

(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

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
李卫国	董事长	36,386,493	72,908,986	36,522,493	个人增持、公积金转增
刘泽军	副董事长	9,804,940	19,609,880	9,804,940	公积金转增
陈望明	董事、总经理	1,795,276	3,590,552	1,795,276	公积金转增
凌锦明	董事、董事会秘书	900,000	1,800,000	900,000	公积金转增
曾越祥	监事	752,166	1,404,332	652,166	个人减持、公积金转增
何义军	监事	250,000	465,000	215,000	个人减持、公

					积金转增
文爱国	副总经理	1,500,000	3,000,000	1,500,000	公积金转增
齐志奇	副总经理	520,000	1,040,000	520,000	公积金转增
赵欣	副总经理	800,000	1,600,000	800,000	公积金转增

其它情况说明

无

(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

单位:股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
刘力奇	副总经理	0	60,000	0	60,000	60,000
合计	/	0	60,000	0	60,000	60,000

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
邓文胜	独立董事	解任	董事会换届
王世海	独立董事	选举	董事会换届
甄胜利	监事会主席	选举	监事会换届
陈顺	监事	解任	监事会换届
张纪明	财务总监	解任	董事会换届后解任
吴秀姣	财务总监	聘任	董事会换届后聘任

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

2016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	249,314,112.96	245,221,817.65
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			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	25,610,089.53	21,236,000.00
应收账款	七、5	136,999,087.03	109,225,309.00
预付款项	七、6	32,537,372.21	26,596,291.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	314,339,377.21	186,724,178.84
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,247,260,531.91	1,050,527,777.65
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	七、13		29,338.73
流动资产合计		2,006,060,570.85	1,639,560,713.84
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	790,000.00	400,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	1,005,526,186.89	964,487,388.60
长期股权投资	七、17	324,236,955.35	272,896,130.87
投资性房地产			
固定资产	七、19	97,878,036.90	100,921,251.51
在建工程	七、20	5,582,000.22	1,685,743.53
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	七、25	347,426,418.41	284,277,931.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	226,786.48	137,500.02
递延所得税资产	七、29	6,908,942.74	5,339,627.09
其他非流动资产	七、30	3,745,534.22	3,745,534.22
非流动资产合计		1,792,320,861.21	1,633,891,107.09
资产总计		3,798,381,432.06	3,273,451,820.93
流动负债：			
短期借款	七、31	368,625,000.00	548,746,670.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、35	482,869,735.29	446,990,437.67
预收款项	七、36	408,994,527.17	338,747,946.42
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	7,419,982.61	17,516,089.74
应交税费	七、38	25,008,286.64	43,255,663.39
应付利息	七、39	1,601,322.82	1,001,669.82
应付股利			
其他应付款	七、41	165,624,956.05	17,446,651.61
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	354,864,041.10	21,000.00
流动负债合计		1,815,007,851.68	1,413,726,128.65
非流动负债：			
长期借款	七、45	100,000,000.00	
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	七、50	4,085,930.33	3,731,446.31
递延收益	七、51		200,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		104,085,930.33	3,931,446.31
负债合计		1,919,093,782.01	1,417,657,574.96

所有者权益			
股本	七、53	330,923,000.00	161,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	902,254,078.01	959,385,188.01
减：库存股	七、56	109,125,990.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	44,902,447.23	44,902,447.23
一般风险准备			
未分配利润	七、60	670,535,266.67	649,366,887.88
归属于母公司所有者权益合计		1,839,488,801.91	1,815,254,523.12
少数股东权益		39,798,848.14	40,539,722.85
所有者权益合计		1,879,287,650.05	1,855,794,245.97
负债和所有者权益总计		3,798,381,432.06	3,273,451,820.93

法定代表人：陈望明

主管会计工作负责人：吴秀姣

会计机构负责人：邹德志

母公司资产负债表

2016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		193,455,898.32	192,887,050.69
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		23,615,089.53	17,586,000.00
应收账款	十七、1	268,230,664.46	202,078,031.07
预付款项		21,686,384.34	15,565,184.60
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	635,683,743.16	457,062,637.94
存货		1,201,899,858.69	1,014,140,309.82
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		2,344,571,638.50	1,899,319,214.12
非流动资产：			
可供出售金融资产		790,000.00	400,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		150,173,574.83	177,212,554.05
长期股权投资	十七、3	818,293,678.99	739,766,043.99
投资性房地产			
固定资产		92,823,159.38	96,834,785.52
在建工程		5,582,000.22	1,685,743.53
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		53,215,188.38	52,684,073.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		125,000.04	137,500.02
递延所得税资产		6,724,708.79	5,165,532.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,127,727,310.63	1,073,886,233.37
资产总计		3,472,298,949.13	2,973,205,447.49
流动负债：			
短期借款		368,625,000.00	548,746,670.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		330,483,521.34	307,171,883.37
预收款项		399,960,237.15	330,176,891.42
应付职工薪酬		6,810,566.04	16,309,579.36
应交税费		16,921,726.26	29,586,640.34
应付利息		1,601,322.82	1,001,669.82
应付股利			
其他应付款		351,175,035.67	186,175,408.90
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		354,864,041.10	21,000.00
流动负债合计		1,830,441,450.38	1,419,189,743.21
非流动负债：			
长期借款		100,000,000.00	
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			200,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		100,000,000.00	200,000.00
负债合计		1,930,441,450.38	1,419,389,743.21
所有者权益：			
股本		330,923,000.00	161,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		901,515,121.95	959,351,231.95

减：库存股		109,125,990.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		44,902,447.23	44,902,447.23
未分配利润		373,642,919.57	387,962,025.10
所有者权益合计		1,541,857,498.75	1,553,815,704.28
负债和所有者权益总计		3,472,298,949.13	2,973,205,447.49

法定代表人：陈望明

主管会计工作负责人：吴秀姣

会计机构负责人：邹德志

合并利润表

2016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		544,147,905.74	312,974,350.72
其中：营业收入	七、61	544,147,905.74	312,974,350.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		516,337,952.33	296,229,530.57
其中：营业成本	七、61	397,255,721.24	213,891,885.12
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	5,100,431.19	10,266,257.54
销售费用	七、63	22,476,735.66	15,496,163.91
管理费用	七、64	66,604,250.21	59,507,947.50
财务费用	七、65	13,591,725.88	-7,534,510.37
资产减值损失	七、66	11,309,088.15	4,601,786.87
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）	七、68	8,544,160.13	-623,994.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	8,544,160.13	-623,994.92
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,354,113.54	16,120,825.23
加：营业外收入	七、69	1,973,416.63	262,280.00
其中：非流动资产处置利得	七、69	186,848.81	2,280.00
减：营业外支出	七、70	1,514,543.02	303,377.85
其中：非流动资产处置损失	七、70	800,925.56	8,377.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,812,987.15	16,079,727.38
减：所得税费用	七、71	225,483.07	545,841.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,587,504.08	15,533,886.13
归属于母公司所有者的净利润		37,328,378.79	15,508,102.44
少数股东损益		-740,874.71	25,783.69
六、其他综合收益的税后净额			

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		36,587,504.08	15,533,886.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		37,328,378.79	15,508,102.44
归属于少数股东的综合收益总额		-740,874.71	25,783.69
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.115	0.048
（二）稀释每股收益(元/股)		0.115	0.048

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：吴秀姣

会计机构负责人：邹德志

母公司利润表

2016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	442,104,882.79	199,921,992.19
减：营业成本	十七、4	320,399,541.05	134,401,860.30
营业税金及附加		3,992,028.64	7,598,699.58
销售费用		22,350,735.66	15,356,163.91
管理费用		61,846,410.82	56,614,153.41
财务费用		22,663,800.27	2,027,721.89
资产减值损失		10,394,509.29	3,286,403.12
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	207,720.65	-623,994.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		207,720.65	-623,994.92
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		665,577.71	-19,987,004.94
加：营业外收入		549,867.92	260,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		1,469,181.16	300,000.00
其中：非流动资产处置损失		769,181.16	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-253,735.53	-20,027,004.94
减：所得税费用		-2,094,630.00	-3,225,089.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,840,894.47	-16,801,915.36

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		1,840,894.47	-16,801,915.36
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：吴秀姣

会计机构负责人：邹德志

合并现金流量表

2016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		293,871,441.09	194,887,916.89
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		668,406.99	0
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	134,312,311.62	21,521,438.27
经营活动现金流入小计		428,852,159.70	216,409,355.16
购买商品、接受劳务支付的现金		279,418,757.12	244,212,116.43
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		65,385,969.77	47,953,023.24
支付的各项税费		23,463,656.64	20,531,518.74

支付其他与经营活动有关的现金	七、73	311,861,283.00	215,594,325.63
经营活动现金流出小计		680,129,666.53	528,290,984.04
经营活动产生的现金流量净额		-251,277,506.83	-311,881,628.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,290,498.34	
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		263,500.00	
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	七、73		
投资活动现金流入小计		15,553,998.34	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,333,895.15	8,990,888.71
投资支付的现金		57,981,664.35	
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			
支付其他与投资活动有关的现金	七、73		
投资活动现金流出小计		102,315,559.50	8,990,888.71
投资活动产生的现金流量净额		-86,761,561.16	-8,990,888.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		109,125,990.00	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		213,259,000.00	418,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73	348,775,000.00	49,721,330.26
筹资活动现金流入小计		671,159,990.00	474,821,330.26
偿还债务支付的现金		300,137,820.00	581,851,938.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,475,850.37	6,035,833.60
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	七、73	161,600.00	750,000.00
筹资活动现金流出小计		326,775,270.37	588,637,772.03
筹资活动产生的现金流量净额		344,384,719.63	-113,816,441.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		6,345,651.64	-434,688,959.36
加：期初现金及现金等价物余额		242,968,461.32	815,165,776.63
六、期末现金及现金等价物余额		249,314,112.96	380,476,817.27

法定代表人：陈望明

主管会计工作负责人：吴秀姣

会计机构负责人：邹德志

母公司现金流量表

2016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		256,851,487.71	184,804,496.89
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		181,077,583.63	154,606,761.96
经营活动现金流入小计		437,929,071.34	339,411,258.85

购买商品、接受劳务支付的现金		211,861,921.09	177,353,298.60
支付给职工以及为职工支付的现金		59,460,218.88	44,487,254.49
支付的各项税费		12,413,650.28	11,511,483.18
支付其他与经营活动有关的现金		382,299,473.19	400,991,394.29
经营活动现金流出小计		666,035,263.44	634,343,430.56
经营活动产生的现金流量净额		-228,106,192.10	-294,932,171.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,290,498.34	
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		8,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,298,998.34	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,545,407.56	2,866,771.38
投资支付的现金		94,209,914.35	34,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		128,755,321.91	36,866,771.38
投资活动产生的现金流量净额		-113,456,323.57	-36,866,771.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		109,125,990.00	
取得借款收到的现金		213,259,000.00	418,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		348,775,000.00	49,721,330.26
筹资活动现金流入小计		671,159,990.00	467,821,330.26
偿还债务支付的现金		300,137,820.00	581,851,938.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,475,850.37	6,035,833.60
支付其他与筹资活动有关的现金		161,600.00	750,000.00
筹资活动现金流出小计		326,775,270.37	588,637,772.03
筹资活动产生的现金流量净额		344,384,719.63	-120,816,441.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,822,203.96	-452,615,384.86
加：期初现金及现金等价物余额		190,633,694.36	786,922,272.65
六、期末现金及现金等价物余额		193,455,898.32	334,306,887.79

法定代表人：陈望明

主管会计工作负责人：吴秀姣

会计机构负责人：邹德志

合并所有者权益变动表

2016 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				44,902,447.23		649,366,887.88	40,539,722.85	1,855,794,245.97
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				44,902,447.23		649,366,887.88	40,539,722.85	1,855,794,245.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	169,323,000.00				-57,131,110.00	109,125,990.00					21,168,378.79	-740,874.71	23,493,404.08
(一) 综合收益总额											37,328,378.79	-740,874.71	36,587,504.08
(二)所有者投入和减少资本	7,723,000.00				104,468,890.00	109,125,990.00							3,065,900.00
1. 股东投入的普通股	7,723,000.00				101,402,990.00	109,125,990.00							
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					2,360,900.00								2,360,900.00
4. 其他					705,000.00								705,000.00
(三) 利润分配											-16,160,000.00		-16,160,000.00
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-16,160,000.00	-16,160,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	161,600,000.00					-161,600,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	161,600,000.00					-161,600,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	330,923,000.00				902,254,078.01	109,125,990.00			44,902,447.23		670,535,266.67	39,798,848.14	1,879,287,650.05

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	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

	, 000.00				, 188.01				259.08		, 872.35	8.10	, 557.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								3,324,188.15		86,902,015.53	7,107,484.75		97,333,688.43
(一) 综合收益总额										106,386,203.68	107,484.75		106,493,688.43
(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								3,324,188.15		-19,484,188.15			-16,160,000.00
1. 提取盈余公积								3,324,188.15		-3,324,188.15			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-16,160,000.00			-16,160,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	161,600,000.00				959,385,188.01			44,902,447.23		649,366,887.88	40,539,722.85		1,855,794,245.97

法定代表人：陈望明

主管会计工作负责人：吴秀姣

会计机构负责人：邹德志

母公司所有者权益变动表

2016 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				44,902,447.23	387,962,025.10	1,553,815,704.28
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				44,902,447.23	387,962,025.10	1,553,815,704.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	169,323,000.00				-57,836,110.00	109,125,990.00				-14,319,105.53	-11,958,205.53
（一）综合收益总额										1,840,894.47	1,840,894.47
（二）所有者投入和减少资本	7,723,000.00				103,763,890.00	109,125,990.00					2,360,900.00
1. 股东投入的普通股	7,723,000.00				101,402,990.00	109,125,990.00					
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					2,360,900.00						2,360,900.00
4. 其他											
（三）利润分配										-16,160,000.00	-16,160,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分										-16,160,000.00	-16,160,000.00

配										000.00	00.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	161,600,000.00					-161,600,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	161,600,000.00					-161,600,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	330,923,000.00					901,515,121.95	109,125,990.00			44,902,447.23	373,642,919.57	1,541,857,498.75

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	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)									3,324,188.15	13,757,693.33	17,081,881.48
(一) 综合收益总额										33,241,881.48	33,241,881.48
(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								3,324,188.15	-19,484,188.15	-16,160,000.00	
1. 提取盈余公积								3,324,188.15	-3,324,188.15		
2. 对所有者(或股东)的分配									-16,160,000.00	-16,160,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	161,600,000.00				959,351,231.95			44,902,447.23	387,962,025.10	1,553,815,704.28	

法定代表人：陈望明

主管会计工作负责人：吴秀姣

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（以下简称公司或本公司）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股份有限公司，总部位于北京市。公司现持有统一社会信用代码 911100001022884121 企业法人营业执照，注册资本 330,923,000 元，股份总数 330,923,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 88,166,676 股；无限售条件的流通股份 A 股 242,756,324 股。公司股票已于 2014 年 12 月 29 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属环境治理行业。主要经营活动为工程施工业务，包括 EPC 项目、BT 项目、BOT 项目施工收入及 BOT 项目、TOT 项目运营收入。

本财务报表经公司 2016 年 8 月 18 日第三届董事会第七次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

本公司将株洲南方环境治理有限公司、北京高能时代环境修复有限公司、吉林高能时代环境技术有限公司、长春高能时代环境技术有限公司和鄂尔多斯市高能时代环境产业技术有限公司等二十七家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

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) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照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。公司按照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与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

10. 金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2) 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，按照成本计量；3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入

当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

2) 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或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。

3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

4) 可供出售金融资产减值的客观证据

① 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- a. 债务人发生严重财务困难；
- b. 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；
- c. 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；
- d. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e. 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- f. 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

② 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

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

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	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）	
账龄组合	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例。
应收关联方组合	母公司合并范围内关联方应收款项。

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）	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，不计提坏账准备，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账准备。

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

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
应收关联方组合	0	0

(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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和合并范围内关联方应收
-------------	--

	款项组合的未来现金流量现值存在显著差异，如涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项等。
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

存货分为原材料、建造合同形成的已完工未结算资产、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

(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

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；(2) 已经就处置该组成部分作出决议；(3) 与受让方签订了不可撤销的转让协议；(4) 该项转让很可能在一年内完成。

14. 长期股权投资

(1) 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后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确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受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) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

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长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按公允价值计量。

2) 合并财务报表

①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,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有子公司自购买日或合并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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是,在丧失控制权之前每一次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,在合并财务报表中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。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

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,使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	40	5	2.38
其中:装修费	平均年限法	10	0	10
机器设备	平均年限法	5-10	3	9.7-19.4
运输设备	平均年限法	5	3	19.4
其他设备	平均年限法	5	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。

17. 在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18. 借款费用**(1) 借款费用资本化的确认原则**

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

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**

无形资产包括土地使用权、软件、特许经营权等，按成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	10
特许经营权	合同约定期限

(2). 内部研究开发支出会计政策

研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 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,能证明其有用性;
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22. 长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。可收回金额的计量结果表明,该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司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。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

① 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

② 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

③ 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计

划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：1) 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；2) 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。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同以及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等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26. 股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份

支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28. 收入

(1) 收入确认原则

1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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，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。

5) BT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。

(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

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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。

(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	销售货物或提供应税劳务	17%、11%、6%、3%
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	应纳流转税额	25%

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
北京高能时代环境技术股份有限公司	15%
鄂尔多斯市高能时代环境产业技术有限公司	0%
贺州高能时代环境技术有限公司	0%
桂林高能时代环境服务有限公司	0%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

(1) 企业所得税

1) 公司 2015 年度通过高新技术企业复审，于 2015 年 7 月 21 日取得《高新技术企业证书》，有效期为三年，2016 年度按 15% 的税率征收企业所得税。

2) 公司之子公司鄂尔多斯市高能时代环境产业技术有限公司、贺州高能时代环境技术有限公司、桂林高能时代环境服务有限公司符合《财政部、国家税务总局关于公共基础设施项目和环境保护节能节水项目企业所得税优惠政策问题的通知》（财税[2012]10 号）相关规定，享受企业所得税“三免三减半”优惠政策，2016 年度免征企业所得税。

(2) 增值税

公司之子公司桂林高能时代环境服务有限公司、贺州高能时代环境技术有限公司、鄂尔多斯市高能时代环境产业技术有限公司符合《财政部、国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税〔2015〕78 号）相关规定，享受增值税即征即退政策，退税比例 70%。

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	351,958.85	305,512.97
银行存款	248,962,154.11	242,662,948.35
其他货币资金	0	2,253,356.33
合计	249,314,112.96	245,221,817.65
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金为借款保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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	20,210,089.53	9,236,000.00
商业承兑票据	5,400,000.00	12,000,000.00
合计	25,610,089.53	21,236,000.00

(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	5,750,000.00	
商业承兑票据		
合计	5,750,000.00	

(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

其他说明

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

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	151,716,710.62	100	14,717,623.59	9.70	136,999,087.03	121,352,348.61	100	12,127,039.61	9.99	109,225,309.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	151,716,710.62	/	14,717,623.59	/	136,999,087.03	121,352,348.61	/	12,127,039.61	/	109,225,309.00

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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年以内小计	110,517,405.26	5,525,870.26	5.00
1至2年	20,323,465.95	2,032,346.60	10.00
2至3年	18,691,397.79	5,607,419.34	30.00
3年以上			
3至4年	1,239,481.41	619,740.71	50.00
4至5年	63,567.61	50,854.09	80.00
5年以上	881,392.60	881,392.60	100.00
合计	151,716,710.62	14,717,623.60	9.70

确定该组合依据的说明：

无

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：

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 2,590,583.98 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 82,180,785.64 元，占应收账款期末余额合计数的比例 54.17%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,599,039.34 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

其他说明:

无

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	31,158,729.84	95.76	24,655,595.62	92.70
1 至 2 年	465,246.47	1.43	1,604,478.00	6.03
2 至 3 年	750,000.00	2.31	261,793.35	0.99
3 年以上	163,395.90	0.50	74,425.00	0.28
合计	32,537,372.21	100.00	26,596,291.97	100.00

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:

无

(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付款项汇总金额 11,057,356.92 元, 占预付款项期末余额合计数的比例 33.98%。

其他说明

无

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	343,850,549.47	100.00	29,511,172.26	8.58	314,339,377.21	203,780,594.91	100.00	17,056,416.07	8.37	186,724,178.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	343,850,549.47	/	29,511,172.26	/	314,339,377.21	203,780,594.91	/	17,056,416.07	/	186,724,178.84

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，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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	223,558,598.94	11,177,313.30	5.00
1 至 2 年	108,486,985.13	10,848,698.51	10.00
2 至 3 年	3,168,462.00	950,538.60	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	4,195,763.10	2,097,881.55	50.00
4 至 5 年	20,000.00	16,000.00	80.00
5 年以上	4,420,740.30	4,420,740.30	100.00
合计	343,850,549.47	29,511,172.26	8.58

确定该组合依据的说明：

无

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 11,836,051.97 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

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	90,000,000.00	90,000,000.00
保证金	137,625,118.93	86,778,936.48
备用金	39,964,813.51	18,734,159.17

往来款	75,409,987.00	7,875,515.30
其他	850,630.03	391,983.96
合计	343,850,549.47	203,780,594.91

(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
忻州市洁晋发电有限公司	往来款	86,400,000.00	1~2年	25.13	8,640,000.00
靖远宏达矿业有限责任公司	往来款	46,000,000.00	1年以内	13.38	2,300,000.00
长春农安经济开发区管理委员会	保证金	30,000,000.00	1年以内	8.72	1,500,000.00
浙江杰佳实业投资有限公司	往来款	16,320,000.00	1年以内	4.75	816,000.00
贺州市市政管理局	保证金	15,000,000.00	1年以内	4.36	750,000.00
合计	/	193,720,000.00	/	56.34	14,006,000.00

(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:

不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

不适用

其他说明:

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	58,360,645.53		58,360,645.53	84,201,359.31		84,201,359.31

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	1,188,899,886.38		1,188,899,886.38	966,326,418.34	966,326,418.34
合计	1,247,260,531.91		1,247,260,531.91	1,050,527,777.65	1,050,527,777.65

(2). 存货跌价准备

期末，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。

期末，未发现建造合同的预计总成本超过合同总收入的情况，故工程施工未计提损失准备。

(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	2,387,716,418.60
累计已确认毛利	1,041,415,783.17
减：预计损失	
已办理结算的金额	2,240,232,315.39
建造合同形成的已完工未结算资产	1,188,899,886.38

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

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
待抵扣进项税		29,338.73
合计		29,338.73

其他说明

无

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	790,000.00		790,000.00	400,000.00		400,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	790,000.00		790,000.00	400,000.00		400,000.00
合计	790,000.00		790,000.00	400,000.00		400,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海高锦铎晟投资合伙企业	400,000			400,000					20	
上海高环连晟投资管理合伙企业(有限合伙)		390,000		390,000					39	
合计	400,000	390,000		790,000					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

无

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	1,011,519,552.34	5,993,365.45	1,005,526,186.89	974,217,329.79	9,729,941.19	964,487,388.60	
合计	1,011,519,552.34	5,993,365.45	1,005,526,186.89	974,217,329.79	9,729,941.19	964,487,388.60	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明

本期计提坏账准备金额-3,736,575.74 元。

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											
Medan Renewable Energy Power Generation Co., Ltd		16,196,250								16,196,250	
小计		16,196,250								16,196,250	
二、联营企业											
广东高能时代环境服务 有限公司	3,076,443.13			-108,091.22						2,968,351.91	
广东海清环境技术有限 公司	15,080,358.69		15,500,000	419,641.31							
西宁湟水高能环境有限 公司	21,216,242.17			-333,895.73						20,882,346.44	
江苏源洁高能综合水务 工程有限公司	63,963,086.88			32,260.51		705,000				64,700,347.39	
玉禾田	169,560,000.00			8,304,178.97						177,864,178.97	
伏泰科技		41,395,414.35		230,066.29						41,625,480.64	
小计	272,896,130.87	41,395,414.35	15,500,000	8,544,160.13		705,000				308,040,705.35	
合计	272,896,130.87	57,591,664.35	15,500,000	8,544,160.13		705,000				324,236,955.35	

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	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	95,336,763.79	15,449,773.75	11,829,672.30	8,481,043.72	131,097,253.56
2. 本期增加金额		951,946.97	1,962,424.43	276,722.93	3,191,094.33
(1) 购置		951,946.97	1,962,424.43	276,722.93	3,191,094.33
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		2,231,013.99	1,583,837.43	2,514,563.47	6,329,414.89
(1) 处置或报废		2,231,013.99	1,583,837.43	2,514,563.47	6,329,414.89
4. 期末余额	95,336,763.79	14,170,706.73	12,208,259.30	6,243,203.18	127,958,933.00
二、累计折旧					
1. 期初余额	11,468,827.82	9,249,023.07	4,930,128.53	4,528,022.63	30,176,002.05
2. 本期增加金额	1,788,199.14	1,288,583.93	1,241,271.64	729,690.36	5,047,745.07
(1) 计提	1,788,199.14	1,288,583.93	1,241,271.64	729,690.36	5,047,745.07
3. 本期减少金额		1,646,859.99	1,503,473.97	1,992,517.06	5,142,851.02
(1) 处置或报废		1,646,859.99	1,503,473.97	1,992,517.06	5,142,851.02
4. 期末余额	13,257,026.96	8,890,747.01	4,667,926.20	3,265,195.93	30,080,896.10
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	82,079,736.83	5,279,959.72	7,540,333.10	2,978,007.25	97,878,036.90
2. 期初账面价值	83,867,935.97	6,200,750.68	6,899,543.77	3,953,021.09	100,921,251.51

(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

其他说明：

无

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

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
科研大楼	5,582,000.22		5,582,000.22	1,685,743.53		1,685,743.53
合计	5,582,000.22		5,582,000.22	1,685,743.53		1,685,743.53

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
科研大楼	99,200,000.00	1,685,743.53	3,896,256.69			5,582,000.22	5.63					自筹
合计	99,200,000.00	1,685,743.53	3,896,256.69			5,582,000.22	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

无

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	计算机软件	特许经营权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	51,714,060.68	1,172,344.20	240,505,812.26	293,392,217.14
2. 本期增加金额		1,347,775.09	66,253,485.92	67,601,261.01
(1) 购置		1,347,775.09	66,253,485.92	67,601,261.01
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	51,714,060.68	2,520,119.29	306,759,298.18	360,993,478.15
二、累计摊销				
1. 期初余额	86,623.22	115,707.79	8,911,954.88	9,114,285.89
2. 本期增加金额	518,870.16	297,790.42	3,636,113.27	4,452,773.85
(1) 计提	518,870.16	297,790.42	3,636,113.27	4,452,773.85
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	605,493.38	413,498.21	12,548,068.15	13,567,059.74
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	51,108,567.30	2,106,621.08	294,211,230.03	347,426,418.41
2. 期初账面价值	51,627,437.46	1,056,636.41	231,593,857.38	284,277,931.25

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

其他说明:

无

26、开发支出

适用 不适用

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
		内部开发支出	确认为固定资产	转入当期损益	
垂直生态屏障系统技术研究		160,243.50		160,243.50	
典型重金属污染土壤的固化/稳定化修复药剂研发		1,343,673.22	734,017.07	609,656.15	
基于工业园区工业废水处理、回用技术与集成		892,938.19		892,938.19	
基于工业园区浓盐水处理技术与集成		890,566.95	35,897.44	854,669.51	
生活垃圾生物干化预处理技术研究		917,640.90		917,640.90	
老垃圾填埋场扩容技术与工程应用研究		190,107.30		190,107.30	
污染场地修复原位注入技术工艺、装备研发与集成		1,010,092.52		1,010,092.52	
不同类型污染场地高效修复药剂研发与制备		195,253.53		195,253.53	
重金属污染土壤稳定化固化技术工艺、装备研发与集成		1,111,613.13		1,111,613.13	
煤化工灰渣的资源化利用技术研究		1,095,686.78		1,095,686.78	
原位电加热处理有机污染土壤技术工艺、设备集成		371,456.67		371,456.67	
砷污染土壤稳定化技术及施工工		1,264,960.21		1,264,960.21	

艺集成					
工业废水高级氧化深度处理技术与产业化		970,854.75		970,854.75	
生活垃圾焚烧厂滤袋脱除二噁英复合装置技术研究		594,522.25		594,522.25	
生活垃圾焚烧厂飞灰处置及资源化利用技术研究		685,115.35		685,115.35	
柔性太阳能土工膜封场技术研究		1,107,160.52		1,107,160.52	
地下水典型难降解有机污染物修复技术及装备研发与示范项目		48,081.66	35,135.04	12,946.62	
合计		12,849,967.43	805,049.55	12,044,917.88	

其他说明

无

27、商誉

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
企业邮箱	137,500.02		12,499.98		125,000.04
房租费用		175,281.89	73,495.45		101,786.44
合计	137,500.02	175,281.89	85,995.43		226,786.48

其他说明：

无

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	45,568,327.68	6,908,942.74	35,133,261.45	5,339,627.09
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	45,568,327.68	6,908,942.74	35,133,261.45	5,339,627.09

(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		
可抵扣亏损	3,006,704.82	1,077,560.61
资产减值准备	2,958,920.23	3,780,135.42
合计	5,965,625.05	4,857,696.03

(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

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	3,006,704.820	1,077,560.61	
合计	3,006,704.820	1,077,560.61	/

其他说明:

无

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
预付购房款	3,745,534.22	3,745,534.22
合计	3,745,534.22	3,745,534.22

其他说明:

无

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		
抵押借款		
保证借款	368,625,000.00	548,746,670.00
信用借款		
合计	368,625,000.00	548,746,670.00

短期借款分类的说明:

2015 年 6 月, 公司与中国民生银行总行营业部 (以下简称“民生银行”) 签订黄金租赁协议, 约定公司向民生银行租赁黄金并委托民生银行在上海黄金交易所将黄金货权卖出, 公司收到

银行存款 49,747,470.00 元；同时公司与民生银行约定，公司于 2016 年 3 月 24 日从民生银行按固定价格买入相同数量的黄金归还给民生银行，金额合计 50,137,820.00 元，截至报告期末该借款已经归还。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

无

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

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	313,483,790.82	296,938,373.30
材料款	157,991,091.84	136,647,502.80
其他	11,394,852.63	13,404,561.57
合计	482,869,735.29	446,990,437.67

(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
吉林省宇信建筑工程有限公司	20,386,364.46	未到付款期
吉林市宏原路桥工程有限公司	16,359,767.70	未到付款期
合计	36,746,132.16	/

其他说明

无

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	408,994,527.17	338,747,946.42
合计	408,994,527.17	338,747,946.42

(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
南京城建项目建设管理有限公司	26,349,000.00	未到结算期
株洲循环经济投资发展集团有限公司	14,816,000.00	未到结算期
北方国际合作股份有限公司	14,499,668.02	未到结算期
明水县人民政府	8,000,000.00	未到结算期
沭阳金源资产经营有限公司	7,511,835.74	未到结算期
合计	71,176,503.76	/

(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

其他说明

无

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	17,197,005.30	52,525,499.80	62,636,403.86	7,086,101.24
二、离职后福利-设定提存计划	319,084.44	5,590,634.88	5,575,837.95	333,881.37
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	17,516,089.74	58,116,134.68	68,212,241.81	7,419,982.61

(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	16,721,844.06	41,666,708.69	51,778,832.85	6,609,719.90
二、职工福利费		2,909,585.01	2,909,585.01	
三、社会保险费	86,653.50	3,609,700.42	3,606,301.06	90,052.86
其中：医疗保险费	86,653.50	3,048,316.70	3,044,917.34	90,052.86
工伤保险费		336,250.17	336,250.17	
生育保险费		225,133.55	225,133.55	
四、住房公积金		2,660,413.24	2,660,413.24	
五、工会经费和职工教育经费	388,507.74	1,679,092.44	1,681,271.70	386,328.48
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	17,197,005.30	52,525,499.80	62,636,403.86	7,086,101.24

(3). 设定提存计划列示

√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
1、基本养老保险	313,383.28	5,296,424.20	5,281,889.64	327,917.84
2、失业保险费	5,701.16	294,210.68	293,948.31	5,963.53
合计	319,084.44	5,590,634.88	5,575,837.95	333,881.37

其他说明：

无

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	2,468,543.35	862,250.95
营业税	18,081,940.40	23,406,117.28
企业所得税	1,552,313.65	15,756,264.88
个人所得税	682,261.20	526,275.53
城市维护建设税	1,487,144.45	1,792,446.17
教育费附加	672,479.81	901,870.75
其他税费	63,603.78	10,437.83
合计	25,008,286.64	43,255,663.39

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	139,246.58	
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,462,076.24	681,867.25
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
贵金属租赁利息		319,802.57
合计	1,601,322.82	1,001,669.82

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
限制性股票回购义务	109,125,990.00	
往来款	45,121,772.65	2,688,574.21
医废项目特许经营许可权	4,808,600.00	4,808,600.00
保证金	4,509,680.00	8,725,703.06
其他	2,058,913.40	1,223,774.34
合计	165,624,956.05	17,446,651.61

(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	354,864,041.10	
政府补助		21,000.00
合计	354,864,041.10	21,000.00

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
北京高能时代环境技术股份有限公司2016年度第一期短期融资券	100	2016年3月23日	365日	350,000,000		350,000,000	5,753,424.66	889,383.56		354,864,041.10
合计	/	/	/	350,000,000		350,000,000	5,753,424.66	889,383.56	0	354,864,041.10

其他说明：

2016年3月，公司发行第一期3.5亿元短期融资券，发行期限365天，到期一次性还本付息。

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
质押借款		
抵押借款		
保证借款	100,000,000.00	
信用借款		
合计	100,000,000.00	

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

2015年12月16日，公司与平安银行深圳分行签订1亿元长期借款合同，用于支付并购交易价款，期限为5年，贷款利率以实际发放日人民银行同档次贷款基准利率上浮7%，每月支付利息，按分批次发放贷款到期日一次性偿还本金。

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	3,731,446.31	4,085,930.33	对BOT资产预计更新改造费用
合计	3,731,446.31	4,085,930.33	/

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

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	形成原因
政府补助	200,000.00		200,000.00	-	

合计	200,000.00		200,000.00	-	/
----	------------	--	------------	---	---

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
质量规范补贴款	200,000.00		200,000.00		-	与收益相关
合计	200,000.00		200,000.00		-	/

其他说明：

质量规范补贴款，系根据标准补助协议字〔2015〕第 45 号于 2015 年 11 月 20 日收到北京市质监局质量规范补贴款 200,000.00 元，项目已验收完成，本期确认为营业外收入。

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：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	7,723,000		161,600,000		169,323,000	330,923,000

其他说明：

报告期内公司实施 2015 年度利润分配方案，其中以资本公积向公司全体股东每 10 股转增 10 股，增加股本 161,600,000 元；同时公司实施限制性股票激励计划，增加 772.30 万股限制性股票，相应增加股本 7,723,000 元。

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	101,402,990.00	161,600,000.00	896,154,221.95
其他资本公积	3,033,956.06	3,065,900.00		6,099,856.06
合计	959,385,188.01	104,468,890.00	161,600,000.00	902,254,078.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内公司实施 2015 年度利润分配方案，其中以资本公积向公司全体股东每 10 股转增 10 股，资本公积减少 161,600,000 元；同时公司实施限制性股票激励计划，增加 772.30 万股限制性

股票，收到员工缴纳入资款 109,125,990.00 元，资本溢价 101,402,990.00 元，本期摊销相应股权激励费用 2,360,900.00 元计入其他资本公积；另投资参股公司增加其他资本公积 705,000.00 元。

56、 库存股

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
股权激励		109,125,990.00		109,125,990.00
合计		109,125,990.00		109,125,990.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内公司实施限制性股权激励计划，授予 772.30 万股限制性股票，收到激励对象缴纳入资款 109,125,990.00 元，相应增加 109,125,990.00 元库存股。

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	44,902,447.23			44,902,447.23
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	44,902,447.23			44,902,447.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	649,366,887.88	562,464,872.35
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	649,366,887.88	562,464,872.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,328,378.79	15,508,102.44
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	16,160,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	670,535,266.67	577,972,974.79

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	544,147,905.74	397,255,721.24	312,974,350.72	213,891,885.12
其他业务				
合计	544,147,905.74	397,255,721.24	312,974,350.72	213,891,885.12

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
营业税	3,741,495.63	7,801,850.18
城市维护建设税	353,733.55	439,174.25
教育费附加	219,547.29	259,641.22
其他	785,654.72	1,765,591.89
合计	5,100,431.19	10,266,257.54

其他说明：

2016 年上半年国家财政部 国家税务总局发布了《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号），自 2016 年 5 月 1 日起营业税改征为增值税。

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	7,884,520.40	5,149,123.80
业务招待费	7,091,292.79	4,885,729.83
交通及差旅费	4,191,436.35	3,305,493.15
办公费	2,065,575.93	1,552,606.10

投标服务费及咨询费	486,083.06	230,765.65
其他费用	757,827.13	372,445.38
合计	22,476,735.66	15,496,163.91

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	28,854,254.15	23,920,379.27
研究开发费	12,044,917.88	12,730,063.68
折旧	4,796,576.15	4,403,132.45
交通及差旅费	3,573,226.67	2,682,512.88
办公费	1,749,689.36	2,377,773.25
业务招待费	1,136,912.58	4,523,147.49
中介咨询费	3,186,985.51	1,614,744.45
劳务费	2,199,032.80	1,260,939.84
税费	1,030,397.39	1,131,645.93
物业及水电	1,116,955.82	1,220,512.16
会议及宣传	1,359,065.55	2,400,856.45
租赁费	551,283.56	291,850.71
招聘费	340,663.37	570,684.57
无形资产摊销	816,660.58	23,774.18
限制性股票费用摊销	2,360,900.00	
其他费用	1,486,728.84	355,930.19
合计	66,604,250.21	59,507,947.50

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	18,457,071.53	6,190,791.99
减：利息收入	-11,969,436.87	-13,323,215.45
汇兑损益	6,469,627.47	-43,994.37
金融机构手续费及其他	634,463.75	-358,092.54
合计	13,591,725.88	-7,534,510.37

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	11,309,088.15	4,601,786.87
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	11,309,088.15	4,601,786.87

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	8,544,160.13	-623,994.92
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	8,544,160.13	-623,994.92

其他说明：

无

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	186,848.81	2,280.00	186,848.81
其中：固定资产处置利得	186,848.81	2,280.00	186,848.81
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	549,867.92	260,000.00	549,867.92
增值税返还	1,225,438.48		
其他	11,261.42		11,261.42
合计	1,973,416.63	262,280.00	747,978.15

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
北京市科学技术委员拨款	100,000.00		与收益相关
2015 第 45 号北京市质监局质量规范补贴款	200,000.00		与收益相关
收中科园发(2015)52 号拨款	200,000.00		与收益相关
北京市科学技术委员会社会发展领域储备项目补贴款	21,000.00		与收益相关
中关村企业信用促进会中介资金补贴款	10,000.00		与收益相关
北京市科学技术协会先进科技工作者之家补贴款	18,867.92		与收益相关
中关村知识产权促进局补贴款		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	549,867.92	260,000.00	/

其他说明：

无

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	800,925.56	3,347.85	800,925.56
其中：固定资产处置损失	800,925.56	3,347.85	800,925.56
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	500,000.00	300,000.00	500,000.00
其他	213,617.46	30.00	213,617.46
合计	1,514,543.02	303,377.85	1,514,543.02

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	1,794,798.71	341,330.23
递延所得税费用	-1,569,315.64	204,511.02
合计	225,483.07	545,841.25

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	36,812,987.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,521,948.07
子公司适用不同税率的影响	-3,679,122.73
调整以前期间所得税的影响	-538,191.48
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-10,139.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,100,169.73
研究开发费加成扣除的纳税影响(以“-”填列)	
权益法核算的合营企业和联营企业损益	31,158.18
所得税费用	225,483.07

其他说明：

无

72、其他综合收益

无

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	330,000.00	267,280.00
收到或退回的投标保证金、履约保证金	43,869,847.27	13,862,962.81
收农民工工资保证金	875,000.00	-
收回往来款	59,397,711.00	6,212,580.27
收回保函保证金	-	1,178,615.19
收回项目前期借款	29,839,753.35	-
合计	134,312,311.62	21,521,438.27

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	30,313,314.29	38,086,895.83
支付的投标保证金、履约保证金	110,511,900.48	73,481,102.65
支付项目前期借款	94,312,294.02	95,132,935.15
支付保函保证金	-	-
支付往来款	75,223,774.21	2,520,000.00
支付的捐赠款	500,000.00	300,000.00
支付农民工工资保证金	1,000,000.00	6,073,392.00
合计	311,861,283.00	215,594,325.63

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发行短期融资券	348,775,000.00	
黄金租赁融资		49,721,330.26

合计	348,775,000.00	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
支付资本公积转增股本手续费	161,600.00	
支付给事务所的咨询费		750,000.00
合计	161,600.00	750,000.00

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	36,587,504.08	15,533,886.13
加：资产减值准备	11,309,088.15	4,601,786.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,047,745.07	4,531,553.30
无形资产摊销	4,452,773.85	4,903,188.41
长期待摊费用摊销	85,995.43	-
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）	614,076.75	1,067.85
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）	18,457,071.53	-7,534,510.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,544,160.13	623,994.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,569,315.65	204,511.02
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）	-196,732,754.26	-188,865,969.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-206,742,944.46	-176,199,393.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	85,757,412.81	30,318,256.05
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-251,277,506.83	-311,881,628.88
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	249,314,112.96	380,476,817.27

减：现金的期初余额	242,968,461.32	815,165,776.63
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	6,345,651.64	-434,688,959.36

(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	249,314,112.96	242,968,461.32
其中：库存现金	351,958.85	305,512.97
可随时用于支付的银行存款	248,962,154.11	242,662,948.35
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	249,314,112.96	242,968,461.32
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

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			
其中：美元	434.90	6.63120	2,877.24
欧元	10,453.33	7.3750	73,945.49
港币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
短期借款			
其中：美元			
欧元	31,000,000.00	7.3750	228,625,000.00
港币			
人民币			

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

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：

报告期新设成立和田高能时代新能源有限公司、菏泽高能洪业环保科技有限公司、宁夏高能时代环境技术有限公司和闻喜高能环境水务有限责任公司，纳入合并范围。

6、 其他

无

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	
邵阳高能时代环境技术有限公司	湖南省邵阳市	湖南省邵阳市	环境治理	100	0	设立
吉林高能时代环境技术有限公司	吉林省吉林市	吉林省吉林市	环境治理	100	0	设立
长春高能时代环境技术有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	环境治理	100	0	设立
鹤岗高能时代生物质能发电有限公司	黑龙江省鹤岗市	黑龙江省鹤岗市	环境治理	100	0	设立
新疆高能时代环境技术有限公司	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	0	设立
新疆蕴能环境技术有限公司	新疆维吾尔自治区昌吉州	新疆维吾尔自治区昌吉州	环境治理	100	0	设立
云南京源环境产业技术有限公司	云南省白族自治州	云南省白族自治州	环境治理	100	0	设立
灌南高能时代环境技术有限公司	连云港市灌南县	连云港市灌南县	环境治理	100	0	设立
贺州高能时代环境技术有限公司	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	0	设立
长春高虹生物质能源有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	环境治理	100	0	设立
北海高能时代环境技术有限公司	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	0	设立
桂林高能时代环境服务有限公司	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	0	设立
江苏欣润生活垃圾发电有限公司	江苏省泗洪县	江苏省泗洪县	环境治理	100	0	设立
冀州高能时代污水处理有限责任公司	河北省冀州市	河北省冀州市	环境治理	100	0	设立
榆林高能时代环境技术有限公司	榆林市神木县	榆林市神木县	环境治理	100	0	设立
深圳市鑫卓泰投资管理有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	实业投资、股权投资	100	0	非同一控制下企业合并
高能环境(香港)投资有限公司	香港	香港	实业投资、股权投资	100	0	设立
珠海高能时代环境技术有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	环境治理	100	0	设立
和田高能时代新能源有限公司	新疆维吾尔自治区和田地区	新疆维吾尔自治区和田地区	环境治理	100	0	设立

菏泽高能洪业环保科技有限公司	山东省菏泽市	山东省菏泽市	环境治理	100	0	设立
宁夏高能时代环境技术有限公司	宁夏回族自治区银川市	宁夏回族自治区银川市	环境治理	100	0	设立
闻喜高能环境水务有限责任公司	陕西省闻喜县	陕西省闻喜县	环境治理	100	0	设立
鄂尔多斯市高能时代环境产业技术有限公司	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	0	设立
北京高能时代环境修复有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	环境治理	86.5	0	设立
明水高能时代环境卫生管理服务有限公司	黑龙江省绥化市	黑龙江省绥化市	环境治理	75	0	非同一控制下企业合并
新疆高能时代金源环境技术有限公司	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	0	设立
株洲南方环境治理有限公司	湖南省株洲市	湖南省株洲市	环境治理	55	0	设立
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	0	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 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
北京高能时代环境修复有限公司	13.50	-42,875.67		13,695,637.19
株洲南方环境治理有限公司	45.00	-782,585.91		13,590,656.06

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

其他说明:

无

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 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
北京高能时代环境修复有限公司	10,150.09		10,150.09	5.17		5.17	10,181.68		10,181.68	5.00		5.00
株洲南方环境治理有限公司	2,622.80	491.35	3,114.15	94.00		94.00	3,460.64	460.64	3,921.28	727.23		727.23

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
北京高能时代环境修复有限公司		-31.76	-31.76	-4.74		-11.63	-11.63	-54.47
株洲南方环境治理有限公司		-173.91	-173.91	-757.96	230.34	-22.92	-22.92	-143.50

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

其他说明:

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

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	
玉禾田	广东深圳	广东深圳	城市环境	0	20	权益法
西宁湟水高能环境有限公司	青海西宁	青海西宁	环境工程	45	0	权益法
江苏源洁高能综合水务工程有限公司	江苏洪泽	江苏洪泽	环境工程	0	49	权益法
伏泰科技	江苏苏州	江苏苏州	软件信息	13.8	0	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:

公司对伏泰科技持股比例不足 20%,但《增资协议》中约定,公司向其指派一名董事,能够对其经营决策产生重大影响。

(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：万元 币种：人民币

项目	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	玉禾田	西宁湟水高能环境有限公司	江苏源洁高能综合水务工程有限公司	伏泰科技	玉禾田	西宁湟水高能环境有限公司	江苏源洁高能综合水务工程有限公司	伏泰科技
流动资产	40,679.25	1,588.28	12,696.46	10,602.05	31,201.42	4,713.99	12,833.82	7,165.38
非流动资产	15,933.89	5,015.21	432.79	931.94	10,812.20	2.40	220.00	785.84
资产合计	56,613.14	6,603.49	13,129.25	11,533.99	42,013.62	4,716.39	13,053.82	7,951.22
流动负债	30,621.76	1,959.01	3.09	508.61	20,285.11	1.67	0.13	2,706.94
非流动负债	973.38	3.96			1,149.93			
负债合计	31,595.14	1,962.97	3.09	508.61	21,435.04	1.67	0.13	2,706.94
少数股东权益	324.98				37.65			
归属于母公司股东权益	24,693.02	4,640.52	13,126.16	11,025.37	20,540.93	4,714.72	13,053.69	5,244.28
按持股比例计算的净资产份额	4,938.60	2,088.23	6,470.03	1,521.50	4,108.19	2,121.62	6,396.31	
调整事项	12,847.81			2,641.05	12,847.81			
--商誉	12,847.81			2,641.05	12,847.81			
--内部交易未实现利润								
--其他								
对联营企业权益投资的账面价值	17,786.42	2,088.23	6,470.03	4,162.55	16,956.00	2,121.62	6,396.31	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	69,553.13			1,465.22	52,181.17			956.69

净利润	4,152.09	-74.00	4.35	166.71	2,990.02			69.86
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	4,152.09	-74.00	4.35	166.71	2,990.02			69.86
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

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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	2,968,351.91	18,556,801.82
下列各项按持股比例计算的合计数	-108,091.22	-477,531.56
--净利润	-108,091.22	-477,531.56
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

无

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

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**

本企业最终控制方是李卫国先生，其直接持有本公司 22.03%的股份。

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

在其他主体中的权益之说明。

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

在其他主体中的权益之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
伏泰科技	联营企业
西宁湟水高能环境有限公司	联营企业

其他说明

无

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
株洲循环经济投资发展集团有限公司	其他
岳阳惠临投资发展有限公司	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

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
伏泰科技	系统设备	360,000.00	
天鼎丰	材料采购	2,953,616.92	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西宁湟水高能环境有限公司	项目工程	39,200,000.00	
株洲循环经济投资发展集团有限公司	资金占用费	2,012,868.66	2,761,360.17

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

根据公司与株洲循环经济投资发展集团有限公司签订的株洲清水塘霞湾港重金属污染治理一期工程BT项目合同，约定资金占用费从工程竣工验收合格日起算至支付完毕所有款项日止，费率为银行同期（1-3年期）贷款基准利率加4.6%。

(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：无

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

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	40,000,000.00	2015-3-12	2016-3-12	是
李卫国、刘泽军、陈望明	50,000,000.00	2015-6-4	2016-3-27	是
李卫国、刘泽军、陈望明	49,747,470.00	2015-6-16	2016-3-24	是
李卫国、刘泽军、陈望明	50,000,000.00	2015-7-24	2016-3-27	是
李卫国、刘泽军、陈望明	10,000,000.00	2015-9-24	2016-3-27	是
李卫国、刘泽军、陈望明	40,000,000.00	2016-1-13	2017-1-12	否
李卫国、刘泽军、陈望明	80,000,000.00	2015-7-24	2016-3-28	是
李卫国、刘泽军、陈望明	20,000,000.00	2015-7-24	2016-6-20	是
李卫国、刘泽军、陈望明	100,000,000.00	2015-7-30	2016-7-30	否
李卫国、刘泽军、陈望明	154,875,000.00	2015-11-30	2016-11-29	否
李卫国、刘泽军、陈望明	73,750,000.00	2016-4-22	2017-4-21	否
李卫国	100,000,000.00	2016-1-21	2021-1-20	否

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：万元 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	305.65	313.00

(8). 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	株洲循环经济投资发展集团有限公司	5,871,336.86	511,401.06	871,336.86	201,133.69
小计		5,871,336.86	511,401.06	871,336.86	201,133.69
长期应收款	株洲循环经济投资发展集团有限公司	58,036,833.94	1,490,545.01	66,023,965.28	2,289,258.14
小计		58,036,833.94	1,490,545.01	66,023,965.28	2,289,258.14
其他应收款	株洲循环经济投资发展有限责任公司	1,000,000.00	200,000.00	1,000,000.00	100,000.00
	岳阳惠临投资发展有限公司	2,500,000.00	1,250,000.00	2,500,000.00	1,250,000.00
小计		3,500,000.00	1,450,000.00	3,500,000.00	1,350,000.00

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	株洲循环经济投资发展集团有限公司	34,816,000.00	24,816,000.00
小计		34,816,000.00	24,816,000.00
应付账款	天鼎丰非织造布有限公司	2,509,322.32	498,368.00
小计		2,509,322.32	498,368.00

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

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	109,125,990.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明：无

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司选择 Blac-Scholes 模型对期权公允价值进行测算
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,360,900.00

其他说明

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

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

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	城市环境	工业环境	环境修复	分部间抵销	合计
主营业务收入	188,404,774.58	255,966,166.16	99,776,965.00		544,147,905.74
主营业务成本	136,672,725.48	186,441,883.62	74,141,112.14		397,255,721.24

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

(4). 其他说明：

无

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、 其他

无

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位: 元 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	282,038,029.84	100.00	13,807,365.38	4.90	268,230,664.46	213,622,218.94	100.00	11,544,187.87	5.40	202,078,031.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	282,038,029.84	/	13,807,365.38	/	268,230,664.46	213,622,218.94	/	11,544,187.87	/	202,078,031.07

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	97,557,542.27	4,877,877.10	5.00
1 年以内小计	97,557,542.27	4,877,877.10	5.00
1 至 2 年	20,315,545.95	2,031,554.60	10.00
2 至 3 年	17,819,820.93	5,345,946.28	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,239,481.41	619,740.71	50.00
4 至 5 年	63,567.61	50,854.09	80.00
5 年以上	881,392.60	881,392.60	100.00
合计	137,877,350.77	13,807,365.38	10.01

确定该组合依据的说明：

无

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：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
内部组合	144,160,679.07		144,160,679.07
小计	144,160,679.07		144,160,679.07

(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 2,263,177.51 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 131,268,152.28 元，占应收账款期末余额合计数的比例 46.54%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,828,944.56 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：

不适用

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	662,362,611.67	100.00	26,678,868.51	4.03	635,683,743.16	471,750,641.57	100.00	14,688,003.63	3.11	457,062,637.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	662,362,611.67	/	26,678,868.51	/	635,683,743.16	471,750,641.57	/	14,688,003.63	/	457,062,637.94

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	193,251,938.38	9,662,596.92	5.00
其中：1年以内分项			
1年以内小计	193,251,938.38	9,662,596.92	5.00
1至2年	101,402,611.44	10,140,261.14	10.00
2至3年	1,137,962.00	341,388.60	30.00
3年以上			
3至4年	4,195,763.10	2,097,881.55	50.00
4至5年	20,000.00	16,000.00	80.00
5年以上	4,420,740.30	4,420,740.30	100.00
合计	304,429,015.22	26,678,868.51	8.76

确定该组合依据的说明：

无

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：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
内部组合	357,933,596.45		357,933,596.45
小计	357,933,596.45		357,933,596.45

(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 9,002,814.23 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

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	38,804,653.49	47,357,569.28
保证金	101,467,521.43	18,262,761.67
往来款	432,090,436.75	316,130,310.62
借款	90,000,000.00	90,000,000.00
合计	662,362,611.67	471,750,641.57

(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
长春高能时代环境技术有限公司	往来款	209,335,818.28	1-2年	31.60	
忻州市洁晋发电有限公司	借款	86,400,000.00	1-2年	13.04	8,640,000.00
灌南高能时代环境技术有限公司	往来款	71,074,430.11	1-2年	10.73	
吉林高能时代环境技术有限公司	往来款	51,864,774.72	1-2年	7.83	
靖远宏达矿业有限责任公司	往来款	46,000,000.00	1年以下	6.94	2,300,000.00
合计	/	464,675,023.11	/	70.14	10,940,000.00

(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:

不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

不适用

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	752,817,500.00		752,817,500.00	700,393,000.00		700,393,000.00
对联营、合营企业投资	65,476,178.99		65,476,178.99	39,373,043.99		39,373,043.99
合计	818,293,678.99		818,293,678.99	739,766,043.99		739,766,043.99

(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
株洲南方环境治理有限公司	22,000,000.00			22,000,000.00		
吉林高能时代环境技术有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
北京高能时代环境修复有限公司	86,500,000.00			86,500,000.00		
长春高能时代环境技术有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
鄂尔多斯市高能时代环境产业技术有限公司	9,300,000.00			9,300,000.00		
北海高能时代环境技术有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
明水高能时代环境卫生管理服务有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00		
桂林高能时代环境服务有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
邵阳高能时代环境技术有限公司	72,000,000.00			72,000,000.00		
灌南高能时代环境技术有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
新疆高能时代金源环境技术有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00		
珠海高能时代环境技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
贺州高能时代环境技术有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
新疆高能时代环境技术有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
新疆蕴能环境技术有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		

江苏欣润生活垃圾发电有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	
鹤岗高能时代生物质能发电有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	
深圳市鑫卓泰投资管理有限公司	169,560,000.00			169,560,000.00	
榆林高能时代环境技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	
高能环境(香港)投资有限公司	64,033,000.00	16,224,500.00		80,257,500.00	
和田高能时代新能源有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00	
云南京源环境产业技术有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00	
冀州高能时代污水处理有限责任公司		1,000,000.00		1,000,000.00	
宁夏高能时代环境技术有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00	
菏泽高能洪业环保科技有限公司		3,200,000.00		3,200,000.00	
闻喜高能环境水务有限责任公司		10,000,000.00		10,000,000.00	
长春高虹生物质能源有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00	
合计	700,393,000.00	52,424,500.00		752,817,500.00	

(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											
广东高能时代环境服务有限公司	3,076,443.13			-108,091.22						2,968,351.91	
广东海清环境技术有限公司	15,080,358.69		15,500,000	419,641.31							
西宁湟水高能环境有限公司	21,216,242.17			-333,895.73						20,882,346.44	
伏泰科技		41,395,414.35		230,066.29						41,625,480.64	

小计	39,373,043.99	41,395,414.35	15,500,000	207,720.65						65,476,178.99	
合计	39,373,043.99	41,395,414.35	15,500,000	207,720.65						65,476,178.99	

其他说明：

无

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	442,104,882.79	320,399,541.05	199,921,992.19	134,401,860.30
其他业务				
合计	442,104,882.79	320,399,541.05	199,921,992.19	134,401,860.30

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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	207,720.65	-623,994.92
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	207,720.65	-623,994.92

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	-614,076.75	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	11,261.42	
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）	549,867.92	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,305,102.04	
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	-713,617.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-196,821.50	
少数股东权益影响额	-63,469.23	
合计	278,246.44	

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

无。

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	2.035	0.115	0.115
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.020	0.114	0.114

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 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 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
	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
	其他有关文件

董事长：李卫国

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 18 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

(本页无正文，为北京高能时代环境技术股份有限公司 2016 年半年度报告签字盖章页)

北京高能时代环境技术股份有限公司



法定代表人 

2016 年 8 月 18 日