



蓝天环保

NEEQ:430263

北京蓝天瑞德环保技术股份有限公司
(BlueSky Environmental Protection & Technology Co.,Ltd.)

半年度报告

2017

公司半年度大事记

1. 公司以现金出资的方式向河北润达能源技术开发有限责任公司增资 315 万元人民币，增资后公司持股比例为 51.2%，2017 年 4 月 19 日工商局下发了变更后的营业执照，公司控股河北润达并间接控制河北福泽供热服务有限责任公司。

2. 2017 年 5 月 18 日，公司股东大会审议通过了《关于拟非公开发行创新创业公司债券的议案》，公司本次发行的双创债采取非公开发行的方式，发行总额不超过人民币 15000 万元（含 15000 万元）。截止报告日，本次双创债工作正在进行中。

3. 2017 年 5 月 19 日，公司新增股份 11,000,000 股在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，公司总股本增至 178,000,016 股。

4. 2017 年 5 月 30 日，根据股转公司发布的《关于正式发布 2017 年创新层挂牌公司名单的公告》，公司再次进入全国中小企业股份转让系统创新层。

5. 公司于 2017 年 5 月 18 日召开的公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于 2016 年度利润分配方案的议案》，公司 2016 年年度权益分派方案为：以此次利润分配方案实施股权登记日 2017 年 7 月 17 日的股本数 178,000,016 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.5 元人民币现金，股权登记日为 2017 年 7 月 17 日，除权除息日为 2017 年 7 月 18 日。

目 录

【声明与提示】	4
一、基本信息	
第一节 公司概况	5
第二节 主要会计数据和关键指标	6
第三节 管理层讨论与分析	8
二、非财务信息	
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	19
三、财务信息	
第七节 财务报表	21
第八节 财务报表附注	31

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告
	2. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	北京蓝天瑞德环保技术股份有限公司
英文名称及缩写	BlueSky Environmental Protection & Technology Co., Ltd.
证券简称	蓝天环保
证券代码	430263
法定代表人	潘忠
注册地址	北京市海淀区美和园东区 2 号楼 109
办公地址	北京市石景山区鲁谷路 35 号冠辉国际大厦 11-12 层
主办券商	国金证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	王海涛
电话	010-68637127
传真	010-88204950
电子邮箱	wanghtl68@sina.com、495553040@qq.com
公司网址	www.bjlthb.com
联系地址及邮政编码	北京市石景山区鲁谷中 35 号冠辉国际大厦 11-12 层 100040

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2013 年 7 月 22 日
分层情况	创新层
行业（证监会规定的行业大类）	D44 电力、热力生产和供应业
主要产品与服务项目	主要产品与服务项目包括：热力产品供应、供热设备建筑安装、供热设备代理销售、供热设备升级维修等业务。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	178,000,016
控股股东	潘忠
实际控制人	潘忠、李方
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	19
公司拥有的“发明专利”数量	1

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	113,898,513.01	88,480,134.83	28.73%
毛利率	27.66%	22.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,142,016.14	5,690,900.59	-9.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,131,165.82	5,626,024.06	-8.80%
加权平均净资产收益率(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	1.13%	1.83%	-
加权平均净资产收益率(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	1.12%	1.81%	-
基本每股收益	0.03	0.04	-25.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	777,058,763.26	793,775,358.53	-2.11%
负债总计	289,470,301.42	329,936,034.80	-12.26%
归属于挂牌公司股东的净资产	477,569,158.60	454,062,992.32	5.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.68	2.72	-1.47%
资产负债率(母公司)	30.32%	29.08%	-
资产负债率(合并)	37.25%	41.57%	-
流动比率	1.83	2.02	-
利息保障倍数	2.45	6.34	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-57,586,694.15	-73,836,871.45	-
应收账款周转率	2.64	2.74	-
存货周转率	4.92	4.06	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-2.11%	22.35%	-
营业收入增长率	28.73%	10.91%	-
净利润增长率	-4.20%	-44.91%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况（如有）

无。

六、自愿披露（如有）

无。

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司为节能环保综合服务商。目前公司主营业务为清洁能源及可再生能源(天然气、地热能、中水源)的集中供热,包括项目的方案设计、工程施工、运营管理、环保供热技术服务、供热节能设备的销售、环保项目投资。公司在清洁能源供热领域拥有经验丰富的专业团队,依托与世界知名节能供热设备厂家的合作供应关系,充分发挥专业资质及自有节能技术的优势,为客户提供节能环保供热的产品和服务。主要盈利模式为公司与需要供热服务的产权方、企事业单位签订运营合同后,向小区业主、企事业单位收取供热费。公司可以根据客户的需求提供包括 BOT 模式及 EMC 模式下的清洁能源供热运营服务、节能技术改造服务、设备安装升级维护服务、节能供热设备代理销售。

报告期内,公司商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

2017 年公司加速区域整合和发展,在天津以及河北大力拓展业务,在供热领域加大开拓力度,整体经营情况继续保持良好平稳的发展态势。公司在保持原有经营规模基础上新增供热运营面积 28.06 万平方米,其中:北京地区新增 BOT 供热运营项目包括:中奥家园、银地、合景领峰、映月台、金地世家广场、润景园、锦绣园等 7 个项目。

报告期内,公司实现营业收入 11,389.85 万元,同比增加 2,541.84 万元,增长比率 28.73%。其中,供热产品收入 10,294.61 万元,同比增加 2,105.46 万元,增长比率 26.24%;建安产品收入 739.56 万元,同比增加 613.08 万元,增长比率 484.77%;锅炉及附属产品销售收入 378.20 万元,同比下降 66.54 万元,下降比率 14.96%;服务产品收入 142.69 万元,同比下降 110.16 万元,同比下降 43.57%。报告期末,公司的总资产为 77,705.88 万元,净资产为 48,758.85 万元。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	113,898,513.01	28.73%	-	88,480,134.83	10.91%	-
营业成本	82,389,867.43	20.89%	72.34%	68,152,588.87	11.39%	77.03%
毛利率	27.66%	-	-	22.97%	-	-
管理费用	18,518,270.68	14.67%	16.26%	16,148,750.02	8.47%	18.25%
销售费用	764,995.02	0.85%	0.67%	758,570.55	13.93%	0.86%
财务费用	5,054,808.88	-19.46%	4.44%	6,276,333.26	-29.65%	7.09%
营业利润	7,186,187.53	471.28%	6.31%	-1,935,518.12	64.95%	-2.19%
营业外收入	14,467.10	-99.85%	0.01%	9,479,410.02	-50.13%	10.71%
营业外支出	12,144.01	-97.18%	0.01%	430,592.27	-65.11%	0.49%
净利润	5,384,987.98	-4.20%	4.73%	5,621,301.59	-44.91%	6.35%

项目重大变动原因:

1、营业收入同比增长 28.73%，主要为报告期内公司根据财政部 2017 年 5 月 10 日下发关于印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知第五条之要求，将政府燃料补贴从利润表营业外收入项调整至营业收入项以及增加子公司天津凯祥收入所致。

- 2、营业成本同比增长 20.89%，主要为报告期收入增长，导致营业成本配比同向增长。
- 3、管理费用同比增长 14.67%，主要为报告期内为拓展市场和获取项目，导致中介机构费用增加。
- 4、财务费用同比下降 19.46%，主要为报告期内公司归还了银行借款导致利息费用减少。
- 5、营业利润同比增长 471.28%，主要为将政府燃料补贴从利润表营业外收入项调整至营业收入项。
- 6、营业外收入同比下降 99.85%，主要为报告期内将政府燃料补贴从利润表营业外收入项调整至营业收入项以及上年同期存在融资补贴所致。
- 7、营业外支出同比下降 97.18%，主要为上年同期存在大额对外捐赠支出所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	113,898,513.01	82,389,867.43	88,480,134.83	68,152,588.87
其他业务收入				
合计	113,898,513.01	82,389,867.43	88,480,134.83	68,152,588.87

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
供热产品	101,294,061.87	88.94%	80,239,509.91	90.68%
建安产品	7,395,553.60	6.49%	1,264,703.70	1.43%
销售产品	3,782,029.74	3.32%	4,447,432.00	5.03%
服务产品	1,426,867.80	1.25%	2,528,489.22	2.86%

收入构成变动的的原因：**(3) 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-57,586,694.15	-58,038,670.34
投资活动产生的现金流量净额	-54,148,115.09	-40,154,362.43
筹资活动产生的现金流量净额	-8,278,305.00	-8,880,706.28

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增长 0.78%，与去年同期基本持平。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比下降 34.85%，主要为去年同期投资重庆盛焰压缩天然气开发有限公司导致对比基数较大所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比增长 6.78%，主要为报告期新增北京银行借款所致。

(4) 主要客户情况

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	王稳庄示范镇	10,529,086.50	9.24%	否
2	金隅星牌	9,080,570.63	7.97%	否
3	金隅康惠园	6,200,075.27	5.44%	否
4	晟邦物业-林肯公园 B 区	5,809,439.99	5.10%	否
5	晟邦物业-林肯公园 C 区	5,735,464.95	5.04%	否
	合计	37,354,637.34	32.80%	-

(5) 主要供应商情况

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	北京楚贤晟汇管理顾问有限公司	49,887,072.13	37.72%	否
2	天蓝环宇（北京）科技发展有限公司	40,160,592.10	30.37%	否

	司			
3	北京市燃气集团有限责任公司	14,950,142.59	11.30%	否
4	北京浩泰博业供热科技有限公司	13,927,762.08	10.53%	否
5	北京晟邦物业管理有限公司	4,926,287.84	3.73%	否
合计		123,851,856.74	93.65%	-

(6) 研发支出与专利**研发支出：**

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	3,443,562.19	3,494,776.89
研发投入占营业收入的比例	3.02%	3.59%

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	2017. 6. 30			2016. 12. 31			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	57,627,223.52	-67.56%	7.42%	177,640,337.76	109.53%	22.38%	-14.96%
应收账款	49,236,891.68	32.37%	6.34%	37,196,951.37	-13.84%	4.69%	1.65%
存货	17,849,748.86	13.90%	2.30%	15,672,021.55	-8.69%	1.97%	0.32%
长期股权投资	69,580,170.03	4.74%	8.95%	66,430,170.03	0.00%	8.37%	0.59%
固定资产	280,411,908.54	-2.93%	36.09%	288,884,293.15	4.39%	36.39%	-0.31%
在建工程	66,481,608.23	11.78%	8.56%	59,473,860.44	27.23%	7.49%	1.06%
无形资产	10,974,178.94	-2.26%	1.41%	11,227,999.58	117.84%	1.41%	0.00%
短期借款	18,000,000.00	-40.00%	2.32%	30,000,000.00	11.11%	3.78%	-1.46%
长期借款	-	-100.00%	0.00%	21,500,000.00	-14.00%	2.71%	-2.71%
资产总计	777,058,763.26	-2.11%	-	793,775,358.53	14.54%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金同比下降 67.56%，主要为支付分包商预付款、归还银行借款、融资租赁本息项所致。
- 2、应收账款同比增长 32.37%，主要为林肯供热运营项目新增的应收账款所致。
- 3、存货同比增长 13.90%，主要为报告期内新增低氮改造项目未完工所致。
- 4、长期股权投资同比增长 4.74%，主要为公司投资河北润达能源技术开发有限责任公司所致。
- 5、在建工程同比增长 11.78%，主要为报告期新增郭公庄、台湖公租房 BOT 项目及 BOT 项目低氮改造工程所致。
- 6、短期借款同比减少 40%，主要为报告期内归还天津银行、华夏银行借款所致。
- 7、长期借款同比下降 100%，主要为公司长期借款于 2018 年 3 月 9 日到期，剩余期限未满一年，将长期借款调整至一年到期的非流动负债所致。

三、风险与价值

1、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人持有公司43.39%的股份，对公司经营决策拥有控制权。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他权益股东带来风险。

应对措施：进一步加强完善内控制度，落实相关制度的执行；加强对实际控制人、董事、监事、高管进行相关证券法规制度的培训，依托职能部门形成有效的风险防控体系。

2、人才缺失风险

优秀的人才是公司发展的动力源泉。目前公司正处于快速发展阶段，对高素质的技术、管理以及营销人员的需求不断扩大，如果公司重要岗位人才缺失，将会影响公司的快速发展。

应对措施：建立完善有弹性的薪酬福利体系、科学合理评价系统，满足员工合理的薪酬期望，充分调动员工的积极性；根据员工发展需求，制定员工培训计划，为员工提供发展晋升空间；为员工营造良好的工作和生活环境，组织员工喜闻乐见的文体活动，增强员工对公司的认同感和归属感。

3、业务扩张带来的管理风险

公司成立了多家外埠子公司，已经收购并计划继续收购外埠项目，随着业务扩展及子公司数量的增加，对公司的管理跨度、组织协调、团队融合、风险控制的能力提出了更高的要求，如果处理不当将会带来经营管理风险。

应对措施：建立子公司管理体系；制订和完善各项管控制度，规范公司总部与各子公司之间的资金往来和关联交易；加强对子公司管理人员的储备、吸纳、融合工作。

四、对非标准审计意见审计报告的说明（如有）

不适用。

第四节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	二、(一)
是否存在股票发行事项	是	二、(二)
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	是	二、(三)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	是	二、(五)
是否存在已披露的承诺事项	是	二、(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二、(七)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 7 月 18 日	0.5	0.00	0.00

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

公司于 2017 年 5 月 18 日召开的公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于 2016 年度利润分配方案的议案》，公司 2016 年年度权益分派方案为：以此次利润分配方案实施股权登记日 2017 年 7 月 17 日的股本数 178,000,016 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.5 元人民币现金，股权登记日为 2017 年 7 月 17 日，除权除息日为 2017 年 7 月 18 日。截至报告日，本次权益分派已实施完毕。

(二) 报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2016 年 12 月 14 日	2017 年 5 月 19 日	2.50	11,000,000	27,500,000	本次募集资金预计用于收购天津凯祥供热有限公司的股权。

备注：2017 年 6 月 27 日公司第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第七次会议、2017 年 7 月 13 日公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，2017 年 6 月 27 日在全国股份转让系统指定信息披露平台 (www.neeq.cc) 披露了《关于改变募集资金用途的公告》(公告编号：2017-045)，拟将募集资金使用用途进行变更，将募集资金拟用于取得以下项目的控股权 (视项目进展程度而决定收购的先后顺序，其不足资金由公司自筹资金进行补足)：

序号	项目标的	预计金额
1	北京睿思能源发展有限公司 51%股权	2000 万元
2	天津市东文浩达能源技术有限公司 100%股权	1500 万元
3	北京富之金业供暖服务有限公司 100%股权	600 万元
4	北京新源华成节能环保科技有限公司 51%股权	1000 万元
5	盐山县泓源新能源开发有限公司 80%股权	2500 万元
合计		7600 万元

截至报告日，公司已使用募集资金出资 1500 万元，完成对天津市东文浩达能源技术有限公司的收购，并于 2017 年 7 月 28 日取得工商局下发的新营业执照，完成工商变更手续；截至报告日，公司已使用募集资金出资 816 万元，用于收购盐山县泓源新能源开发有限公司 85%股权的首期支付，并于 2017 年 8 月 4 日取得工商局下发的新营业执照，完成对应工商变更手续；公司后续将按照股权转让协议约定继续支付股权收购剩余款 1224 万元；其他项目正在积极推进。

（三）公司发生的对外担保事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 (保证、抵 押、质押)	责任类型 (一般或 者连带)	是否履行 必要决策 程序	是否关 联担保
天津凯祥供热有限公司	30,000,000	2016 年 10 月 24 日至 2019 年 10 月 23 日	保证	连带	是	是
保定市华尊能源开发有限公司	24,277,736	2017 年 5 月 27 日至 2020 年 5 月 26 日	质押	连带	是	是
总计	54,277,736	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	54,277,736
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	54,277,736
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

（四）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
潘忠、由海涛、保定市华尊能源开发有限公司	保定华尊向君创国际融资租赁有限公司申请融资租赁借款，公司以持有的保定华尊的 16%的股权提供质押担保，潘忠以其持有的 300 万股公司股票提供质押担保，公司控股股东潘忠、董事由海涛提供个人无限连带担保。 担保期限：2017 年 5 月 27 日至 2020 年 5 月 26 日	24,277,736	是
保定市华尊能	公司通过借款的形式向保定华尊提供财务资助，借款	44,000,000	是

源开发有限公司	金额 4400 万元，保定华尊按照不低于同期人民银行贷款基准利率向公司支付利息。 借款期限：2017 年 1 月 24 日借出第一笔款项，按照合同约定借款期限不超过 2 年，截止还款日期不超过 2019 年 1 月 23 日。		
潘忠、李方	公司向北京银行橡树湾支行申请 1000 万元授信借款，期限为一年，公司实际控制人潘忠、李方提供最高额保证担保。 担保期限为 2017 年 6 月 6 日至 2018 年 6 月 5 日	10,000,000	是
总计	-	78,277,736	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司持有保定华尊能源开发有限公司（以下简称“保定华尊”）16%的股权，公司通过参股保定华尊介入中水源利用领域，目前保定华尊主要项目为河北保定工业园区的中水源供热制冷项目。项目建设期两年，建成运营后供热面积预计达 200 万平方米，根据项目进度公司将陆续收购直至控股保定华尊。公司及公司控股股东、董事为参股公司提供担保，公司向参股公司提供借款，对保定华尊的业务发展将起到促进作用，有利于参股公司的整体发展。预计项目建成后公司会取得良好投资收益，对公司整体发展有积极作用。

上述关联交易系公司的业务发展及生产经营需要，不具有持续性，不会对公司及股东的利益造成实际损害，公司及公司控股股东、董事为参股公司提供担保，均有利于公司及参股公司的整体发展，对公司经营有积极作用。

公司及公司董事、监事、高级管理人员、信息披露负责人将提高信息披露意识，加强对《公司法》以及全国中小企业股份转让系统挂牌公司颁发的相关制度、细则的学习，提高自律管理能力，保证信息披露及时、准确、完整。

（五）股权激励计划在报告期的具体实施情况

2016 年 12 月 13 日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司限制性股票和股票期权激励计划的议案》、《关于公司 2016 年第一次股票发行方案的议案》，并于 2016 年 12 月 14 日在全国中小企业股份转让系统网站披露《2016 年第一次股票发行方案》、《限制性股票和股票期权激励计划》，公告编号分别为：2016-050、2016-051。公司拟以每股人民币 2.50 元的价格向激励对象发行不超过 1100 万股限制性股票，募集资金不超过 2750 万元（含 2750 万元）。2016 年 12 月 29 日，公司 2016 年第六次临时股东大会审议通过了上述议案。2017 年 5 月 2 日，公司收到股转公司下发《关于北京蓝天瑞德环保技术股份有限公司股票发行股份登记的函》，2017 年 5 月 19 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。截至报告日，本次股票发行已发行完毕。

（六）承诺事项的履行情况

序号	承诺来源	承诺方	承诺内容	履行情况
1	《公开转让说明书》中“股东所持股份的限售安排及股东对所持股份	潘忠、李方	公司股东潘忠、李方承诺：在担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。	正在履行，报告期内未出现违背承诺的情况

	自愿锁定的承诺”			
2	《公开转让说明书》中“避免同业竞争承诺函”	潘忠、李方	<p>本人目前从未从事或参与股份公司同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：</p> <p>1、本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务总监、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。</p> <p>2、本人在实际控制股份公司和系股份公司的控股股东期间，本承诺为有效之承诺。</p> <p>3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。</p>	正在履行，报告期内未出现违背承诺的情况
3	《公开转让说明书》中“公司高级管理人员承诺”	公司高级管理人员	<p>未在公司股东单位及公司控股股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，并承诺在担任公司高级管理人员职务期间将不在公司股东单位及控股股东控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，若违反承诺，自愿承担给股份公司造成的一切经济损失。</p>	正在履行，报告期内未出现违背承诺的情况
4	履行关联交易决策程序、执行信息披露制度的承诺	潘忠	<p>本人在此郑重承诺，在以后的公司治理中将严格依照全国股份转让系统各项业务规则要求，切实履行信息披露义务，确保信息披露内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；不利用控股股东地位、实际控制人身份损害公司利益，督促公司根据法律法规、全国股份转让系统及公司章程，建立健全公司治理机制及内部控制制度，履行关联交易内部决策程序及信息披露义务。本人已充分认识并高度重视上述问题，吸取教训，保证杜绝类似问题的再次发生，上述承诺为本人自愿做出，本人承诺将严格履行，自愿接受各方的监督。</p>	正在履行，报告期内未出现违背承诺的情况
5	履行关联交易决策程序、执行信息披露制度的承诺	公司	<p>公司郑重承诺，公司管理层将不断提升公司治理意识，按照有关法律法规、全国股份转让系统业务规则、公司章程的规定，建立健全公司治理机制和内部控制制度，严格执行公司各项规章制度，履行关联交易决策程序，执行信息披露制度。我公司全体董事、监事、高级管理人员已充分认识并高度重视上述问题，吸取教训，保证杜绝类似问题再次发生。我公司将严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则(试行)》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司年度报告内容与格式指引(试行)》</p>	正在履行，报告期内未出现违背承诺的情况

			等业务规则，诚实守信，规范运作，认真和及时的履行信息披露义务。	
6	限制性股票和股票期权激励计划	公司	公司承诺不为激励对象依本计划获取有关股票期权或限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保； 公司承诺本计划经股东大会审议通过后、限制性股票发行完成登记之前，不进行增发新股、发行可转债等重大事项。	正在履行，报告期内未出现违背承诺的情况

（七）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	1,000,000.00	0.13%	因北京金隅大成物业管理有限公司第二分公司诉公司供热服务合同纠纷，申请诉前保全。目前案件一审判决完毕，蓝天环保已提起上诉，此案涉案金额较小，对公司正常运营影响很小。
股权	质押	16,097,677.17	2.07%	保定华尊向君创国际融资租赁有限公司申请融资租赁借款，公司以持有的保定华尊的16%的股权提供质押担保，潘忠以其持有的300万股公司股票提供质押担保，公司控股股东潘忠、董事由海涛提供个人无限连带担保。
累计值	-	17,097,677.17	2.20%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	78,368,978	46.93%	30,016,511	108,385,489	60.89%
	其中：控股股东、实际控制人	18,092,400	10.83%	1,215,325	19,307,725	10.85%
	董事、监事、高管	18,104,750	10.84%	1,403,012	19,507,762	10.96%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	88,631,038	53.07%	-19,016,511	69,614,527	39.11%
	其中：控股股东、实际控制人	58,558,500	35.06%	-635,325	57,923,175	32.54%
	董事、监事、高管	59,346,300	35.54%	4,676,988	64,023,288	35.97%
	核心员工	0	0.00%	4,600,000	4,600,000	2.58%
总股本		167,000,016	-	11,000,000	178,000,016	-
普通股股东人数		174				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	潘忠	56,058,900	580,000	56,638,900	31.82%	42,479,175	14,159,725
2	李方	20,592,000	0	20,592,000	11.57%	15,444,000	5,148,000
3	金泰富资本管理有限责任公司	17,879,800	0	17,879,800	10.04%	0	17,879,800
4	财通基金—工商银行—创唯先新三板3号资产管理计划	6,175,000	0	6,175,000	3.47%	0	6,175,000
5	北京华远天利和投资管理有限公司（有限合伙）	6,684,700	-724,000	5,960,700	3.35%	0	5,960,700
6	申万宏源证券有限公司做市专用账户	5,526,250	-1,000	5,525,250	3.10%	0	5,525,250
7	中国银河证券股份有限公司做市专用证券账户	3,686,338	-29,600	3,656,738	2.05%	0	3,656,738

8	王洪波	3,429,400	0	3,429,400	1.93%	0	3,429,400
9	国泰元鑫资产—广发证券—国泰元鑫嘉和汇金新三板1号专项资产管理计划	3,250,000	0	3,250,000	1.83%	0	3,250,000
10	孙淑敏	2,540,082	472,000	3,012,082	1.69%	0	3,012,082
合计		125,822,470	-	126,119,870	70.85%	57,923,175	68,196,695

前十名股东间相互关系说明：除李方系潘忠配偶、潘诚系潘忠兄弟，其他股东之间无关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为潘忠，截至报告期末，潘忠为公司第一大股东，直接持有公司股份 5663.89 万股，持股比例为 31.82%，其持有股份的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响。

潘忠，中国籍，无境外永久居留权，男，1968 年 9 月生，工程师，2003 年北京大学光华管理学院 MBA，2012 年北京师范大学工商学院获得工商管理博士，博士学位，2015 年 5 月 4 日，被公司股东大会选举为董事。职业经历：1991 年 8 月至 1999 年 9 月，北京建筑材料集团有限公司锅炉压力容器检测所总工程师；1999 年 10 月至 2001 年 3 月，任北京国东锅炉技术有限公司总工程师；2001 年 4 月至 2013 年 10 月，任北京蓝天瑞德环保技术股份有限公司总经理，2013 年 10 月至今，任北京蓝天瑞德环保技术股份有限公司董事长、总经理。

报告期内控股股东无变化。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为潘忠、李方夫妇。截至报告期末，潘忠直接持有公司股份 5663.89 万股，持股比例为 31.82%，李方直接持有公司股份 2059.20 万股，持股比例为 11.57%，二人合计持有公司股份 7723.09 万股，持股比例为 43.39%，潘忠自有限公司成立以来一直担任公司高级管理人员，现为公司董事长、总经理，李方现为公司董事、副总经理，对公司的经营管理和决策施予重大影响，可实际控制公司的发展方向，为公司共同实际控制人。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
潘忠	董事长、总经理	男	49	博士	2015.5.4-2018.5.3	是
李方	董事、副总经理	女	47	本科	2015.5.4-2018.5.3	是
濮凡	董事	男	31	研究生	2015.5.4-2018.5.3	否
由海涛	董事、副总经理	男	45	博士	2015.5.4-2018.5.3	是
王健	董事	男	38	研究生	2016.1.12-2018.5.3	否
方涛	监事会主席	男	48	本科	2015.5.4-2018.5.3	是
王小勇	监事、成本合约总监	男	54	本科	2015.12.29-2018.5.3	是
郭静	监事	女	31	本科	2015.5.4-2018.5.3	是
王海涛	董事会秘书、副总经理	男	47	硕士	2015.12.25-2018.5.3	是
齐艳辉	副总经理	男	53	专科	2015.12.25-2018.5.3	是
谢迪	副总经理	男	34	本科	2015.12.25-2018.5.3	是
李玉兰	财务总监	女	40	本科	2014.12.26-2017.12.25	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						7

备注：公司监事会于2017年6月19日收到监事郭静女士递交的辞职报告，监事郭静的辞职导致公司监事会成员人数低于法定最低人数。2017年6月26日公司第二届监事会第七次会议提名李增祥为公司监事候选人，2017年7月12日召公司2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于补选第二届监事会监事的议案》，选举李增祥为公司监事。

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
潘忠	董事长、总经理	56,058,900	580,000	56,638,900	31.82%	0
李方	董事、副总经理	20,592,000	0	20,592,000	11.57%	0
濮凡	董事	-	-	-	-	0
由海涛	董事、副总经理	800,150	600,000	1,400,150	0.79%	0
王健	董事	-	100,000	100,000	0.06%	0
方涛	监事会主席	-	1,000,000	1,000,000	0.56%	0
王小勇	监事、成本合约总监	-	300,000	300,000	0.17%	0
郭静	监事	-	-	-	-	0
王海涛	董事会秘书、	-	300,000	300,000	0.17%	0

	副总经理					
齐艳辉	副总经理	-	1,000,000	1,000,000	0.56%	0
谢迪	副总经理	-	1,500,000	1,500,000	0.84%	0
李玉兰	财务总监	-	700,000	700,000	0.39%	0
合计	-	77,451,050	6,080,000	83,531,050	46.93%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
魏辉	副总经理	离任	业务经理	个人原因

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	24	24
核心技术人员	7	7
截止报告期末的员工人数	125	120

核心员工变动情况：

无

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文： 不适用	

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、(一)、1	57,627,223.52	177,640,337.76
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			
应收账款	五、(一)、2	49,236,891.68	37,196,951.37
预付款项	五、(一)、3	81,893,595.54	46,816,923.32
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	五、(一)、4	79,606,735.08	25,593,541.89
买入返售金融资产			
存货	五、(一)、5	17,849,748.86	15,672,021.55
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	五、(一)、6	2,884,227.87	3,486,820.31

流动资产合计		289,098,422.55	306,406,596.20
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、(一)、7	500,000.00	500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	五、(一)、8	12,647,692.55	13,038,329.09
长期股权投资	五、(一)、9	69,580,170.03	66,430,170.03
投资性房地产			
固定资产	五、(一)、10	280,411,908.54	288,884,293.15
在建工程	五、(一)、11	66,481,608.23	59,473,860.44
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	五、(一)、12	10,974,178.94	11,227,999.58
开发支出			
商誉	五、(一)、13	9,704,493.10	9,704,493.10
长期待摊费用	五、(一)、14	1,039,375.38	1,462,993.54
递延所得税资产	五、(一)、15	512,405.87	538,115.33
其他非流动资产	五、(一)、16	36,108,508.07	36,108,508.07
非流动资产合计		487,960,340.71	487,368,762.33
资产总计		777,058,763.26	793,775,358.53
流动负债：			
短期借款	五、(一)、17	18,000,000.00	30,000,000.00
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	五、(一)、18	36,369,503.63	14,463,914.60
预收款项	五、(一)、19	22,966,523.13	48,893,557.18
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(一)、20	33,963.57	34,821.58
应交税费	五、(一)、21	2,131,764.30	7,942,322.79
应付利息	五、(一)、22	183,680.58	253,958.35
应付股利	五、(一)、23	8,900,000.80	
其他应付款	五、(一)、24	12,507,536.14	10,760,001.42
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	五、(一)、25	57,300,622.95	39,147,799.98
其他流动负债			
流动负债合计		158,393,595.10	151,496,375.90
非流动负债：			
长期借款	五、(一)、26		21,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、(一)、27	31,543,719.60	54,880,150.18
长期应付职工薪酬			
专项应付款	五、(一)、28	97,745,644.91	100,247,863.13
预计负债	五、(一)、29	1,200,000.00	1,200,000.00
递延收益	五、(一)、30	587,341.81	611,645.59
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		131,076,706.32	178,439,658.90
负债合计		289,470,301.42	329,936,034.80
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(一)、31	178,000,016.00	167,000,016.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(一)、32	202,195,574.02	185,931,423.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(一)、32	11,579,642.91	11,579,642.91
一般风险准备			
未分配利润	五、(一)、33	85,793,925.67	89,551,910.33
归属于母公司所有者权益合计	五、(一)、34	477,569,158.60	454,062,992.32
少数股东权益	五、(一)、35	10,019,303.24	9,776,331.41
所有者权益合计		487,588,461.84	463,839,323.73
负债和所有者权益总计		777,058,763.26	793,775,358.53

法定代表人：潘忠

主管会计工作负责人：李玉兰

会计机构负责人：彭娟

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

流动资产：			
货币资金		56,637,599.62	105,818,176.19
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			
应收账款	五、(六)、1	49,236,891.68	37,196,951.37
预付款项		78,317,059.87	43,287,534.21
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、(六)、2	61,556,315.28	15,568,157.28
存货		17,522,420.88	14,616,721.55
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		1,019,689.89	1,672,940.98
流动资产合计		264,289,977.22	218,160,481.58
非流动资产：			
可供出售金融资产		500,000.00	500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		8,362,721.27	8,629,155.77
长期股权投资	五、(六)、3	159,746,561.52	156,596,561.52
投资性房地产			
固定资产		188,135,946.34	193,875,024.67
在建工程		36,057,741.79	29,356,536.83
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		16,766.20	21,522.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		269,653.20	421,604.68
递延所得税资产		270,176.55	295,886.00
其他非流动资产		36,108,508.07	36,108,508.07
非流动资产合计		429,468,074.94	425,804,800.18
资产总计		693,758,052.16	643,965,281.76
流动负债：			
短期借款		18,000,000.00	30,000,000.00
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		29,219,660.62	12,014,071.59

预收款项		22,966,523.13	37,507,283.22
应付职工薪酬		33,963.57	34,821.58
应交税费		1,746,223.65	6,737,222.14
应付利息		183,680.58	253,958.35
应付股利		8,900,000.80	
其他应付款		61,100,216.90	10,743,972.10
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		46,163,122.95	29,220,443.37
其他流动负债			
流动负债合计		188,313,392.20	126,511,772.35
非流动负债：			
长期借款			21,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		20,269,815.42	37,435,931.24
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		1,200,000.00	1,200,000.00
递延收益		587,341.81	611,645.59
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,057,157.23	60,747,576.83
负债合计		210,370,549.43	187,259,349.18
所有者权益：			
股本		178,000,016.00	167,000,016.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		202,195,574.02	185,931,423.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		11,579,642.91	11,579,642.91
未分配利润		91,612,269.80	92,194,850.59
所有者权益合计		483,387,502.73	456,705,932.58
负债和所有者权益合计		693,758,052.16	643,965,281.76

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		113,898,513.01	88,480,134.83

其中：营业收入	五、（一）、36	113,898,513.01	88,480,134.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		106,738,629.26	90,463,923.84
其中：营业成本	五、（一）、36	82,389,867.43	68,152,588.87
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（一）、37	182,083.58	280,185.67
销售费用	五、（一）、38	764,995.02	758,570.55
管理费用	五、（一）、39	18,518,270.68	16,148,750.02
财务费用	五、（一）、40	5,054,808.88	6,276,333.26
资产减值损失	五、（一）、41	-171,396.33	-1,152,504.53
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、（一）、42		48,270.89
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	五、（一）、43	26,303.78	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,186,187.53	-1,935,518.12
加：营业外收入	五、（一）、44	14,467.10	9,479,410.02
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五、（一）、45	12,144.01	430,592.27
其中：非流动资产处置损失			13,072.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,188,510.62	7,113,299.63
减：所得税费用	五、（一）、46	1,803,522.64	1,491,998.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,384,987.98	5,621,301.59
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		5,142,016.14	5,690,900.59
少数股东损益		242,971.84	-69,599.00
六、其他综合收益的税后净额			
归属于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		5,384,987.98	5,621,301.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,142,016.14	5,690,900.59
归属于少数股东的综合收益总额		242,971.84	-69,599.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.03	0.04
（二）稀释每股收益			

法定代表人：潘忠

主管会计工作负责人：李玉兰

会计机构负责人：彭娟

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五、（六）、4	101,199,917.74	84,489,249.98
减：营业成本	五、（六）、4	72,595,674.72	65,509,816.23
税金及附加		102,422.87	243,630.08
销售费用		764,995.02	743,036.78
管理费用		14,031,265.49	13,080,991.93
财务费用		4,103,299.67	6,207,897.60
资产减值损失		-171,396.33	-1,152,504.53
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益		26,303.78	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		9,799,960.08	-143,618.11
加：营业外收入			9,478,169.92
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		12,125.00	430,508.11
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		9,787,835.08	8,904,043.70
减：所得税费用		1,470,415.07	1,338,507.32
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		8,317,420.01	7,565,536.38
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		8,317,420.01	7,565,536.38
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		135,589,719.18	74,508,157.22
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（一）、47	39,935,873.87	58,726,367.05
经营活动现金流入小计		175,525,593.05	133,234,524.27
购买商品、接受劳务支付的现金		164,546,456.29	95,495,267.47
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		9,455,897.07	10,296,172.56
支付的各项税费		8,529,174.21	6,786,028.96
支付其他与经营活动有关的现金	五、（一）、47	51,580,759.63	94,493,926.73
经营活动现金流出小计		234,112,287.20	207,071,395.72
经营活动产生的现金流量净额		-58,586,694.15	-73,836,871.45

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			14,064,076.30
收到其他与投资活动有关的现金	五、（一）、47	36,700,000.00	
投资活动现金流入小计		36,700,000.00	14,064,076.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,926,150.80	19,459,548.39
投资支付的现金		10,360,000.00	100,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			18,860,689.23
支付其他与投资活动有关的现金	五、（一）、47	76,561,964.29	
投资活动现金流出小计		90,848,115.09	38,420,237.62
投资活动产生的现金流量净额		-54,148,115.09	-24,356,161.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		27,500,000.00	27,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（一）、47	10,000,000.00	50,000,000.00
筹资活动现金流入小计		47,500,000.00	77,000,000.00
偿还债务支付的现金		22,000,000.00	34,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,447,270.00	16,837,201.77
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	五、（一）、47	31,331,035.00	34,543,504.51
筹资活动现金流出小计		55,778,305.00	85,880,706.28
筹资活动产生的现金流量净额		-8,278,305.00	-8,880,706.28
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		-121,013,114.24	-107,073,739.05
加：期初现金及现金等价物余额		177,640,337.76	191,855,736.31
六、期末现金及现金等价物余额		56,627,223.52	84,781,997.26

法定代表人：潘忠

主管会计工作负责人：李玉兰

会计机构负责人：彭娟

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		134,229,259.87	72,449,332.67
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		38,444,442.15	37,915,275.11
经营活动现金流入小计		172,673,702.02	110,364,607.78

购买商品、接受劳务支付的现金		160,162,486.99	82,882,073.83
支付给职工以及为职工支付的现金		8,011,318.13	8,071,796.10
支付的各项税费		7,204,814.08	6,515,799.53
支付其他与经营活动有关的现金		48,248,509.00	31,830,388.74
经营活动现金流出小计		223,627,128.20	129,300,058.20
经营活动产生的现金流量净额		-50,953,426.18	-18,935,450.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			14,077,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		71,600,000.00	
投资活动现金流入小计		71,600,000.00	14,077,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,565,631.10	8,318,393.20
投资支付的现金		3,150,000.00	100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			85,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		58,271,964.29	
投资活动现金流出小计		64,987,595.39	93,918,393.20
投资活动产生的现金流量净额		6,612,404.61	-79,841,393.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		27,500,000.00	
取得借款收到的现金		10,000,000.00	27,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			50,000,000.00
筹资活动现金流入小计		37,500,000.00	77,000,000.00
偿还债务支付的现金		22,000,000.00	29,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,447,270.00	16,769,286.38
支付其他与筹资活动有关的现金		18,892,285.00	34,543,504.51
筹资活动现金流出小计		43,339,555.00	80,812,790.89
筹资活动产生的现金流量净额		-5,839,555.00	-3,812,790.89
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		-50,180,576.57	-102,589,634.51
加：期初现金及现金等价物余额		105,818,176.19	181,327,482.90
六、期末现金及现金等价物余额		55,637,599.62	78,737,848.39

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	是
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	是
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情（如有）：

1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表发生变化

根据财政部 2017 年 5 月 10 日下发关于印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知及相关文件要求，本公司将 2017 年度政府燃料补贴从利润表营业外收入项调整至营业收入项。

4. 企业经营存在季节性或者周期性特征

公司具有较为明显的季节性特征，第一季度、四季度为供热期，供热需求高于其他季度，供热收费比较集中；第二、三季度为非供热期。

二、报表项目注释

财务报表附注

一、公司基本情况

北京蓝天瑞德环保技术股份有限公司（以下简称本集团、本公司）于 2001 年 4 月 3 日成立，该企业原营业执照记载的注册号为 110108002614670，现已换发了加载统一社会信用代码的营业执照，统一社会信用代码：911101088020734203，注册资本为 17,800.0016 万元；经营期限为长期。挂牌时间：2013 年 7 月 22 日，挂牌代码：430263。

法定代表人：潘忠。

最终控制人：潘忠。

注册地址：北京市海淀区美和园东区 2 号楼 109。

母公司经营范围为：技术开发、技术推广、技术服务；专业承包；热力供应；资产管理；投资管理；水污染治理；大气污染治理；污水处理；汽车尾气治理；烟气治理；废气治理；固体废物污染治理；施工总承包；工程勘察设计。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）

本公司截止 2017 年 6 月 30 日纳入合并范围的子公司共 3 户，详见本附注五（三）“在其他主体

中的权益”。

子公司经营范围：

内蒙古蓝天格瑞环保技术有限公司的经营范围：许可经营项目：城市供热（凭许可证经营）一般经营项目：热力环保技术开发、推广、服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

天津凯祥供热有限公司的经营范围：城市供热服务；热水供应；供热工程施工；供热系统维护维修服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

蓝天瑞德（天津）投资管理有限公司的经营范围：投资管理、咨询服务；资产管理；技术咨询、服务、开发、转让；新能源、地热能能源工程技术开发、咨询服务；污水处理、凿井、管道、防腐保温工程；承包供热服务；机电设备及空调系统安装；节能产品、水资源综合利用开发应用的论证及技术服务；园林工程施工；机械电子设备（小轿车除外）、建筑装饰材料、金属材料、五金交电批发零售；自营和代理货物及技术进出口；工程招投标代理；工程项目管理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

蓝天瑞德（天津）投资管理有限公司的子公司环渤海蓝天浩鸿（天津）地热开发股份有限公司的经营范围：地热能综合利用、技术咨询服务；环保技术研发、应用；供热服务；管道安装、防腐、保温；工程施工机电设备及空调系统安装；节能产品的研发与应用；水资源综合利用、咨询服务；机电工程招标代理；工程项目管理；建筑工程施工总承包；资产管理（金融资产除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

蓝天瑞德（天津）投资管理有限公司的子公司天津蓝天环科环境科技股份有限公司从事节能环保科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

天津凯祥供热有限公司的子公司天津众鑫源供热有限公司的经营范围为：供热服务；供热工程施工；供热系统维护、维修服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

财务报表批准报出时间为 2017 年 8 月 18 日。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年上半年的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并

分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通

过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销

额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司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，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。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确

认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为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的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

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

③财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵

销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(1) 单项金额重大并单项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	余额为 100 万元以上的应收账款、余额为 100 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	-	-
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(4) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

11、划分为持有待售的资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方股东权益/在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的

公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子

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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

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

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
锅炉附属设施	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
锅炉设备	年限平均法	20	5	4.75
其他固定资产	年限平均法	20	5	4.75

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

融资租入的固定资产，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。

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

(3) 大修理费用

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

14、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个

月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、无形资产

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

无形资产类别	估计使用年限
软件	60 个月
专利	182 个月

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

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

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

18、长期待摊费用摊销方法

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

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

22、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

23、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的

交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

24、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

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

（4）建造合同

期末，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在资产负债表日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。

对于提供建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，本公司于项目建造期间，对所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号—建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后，按照《企业会计准则第14号—收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

公司主营业务包括热力产品供应业务、供热设备建筑安装业务、供热设备代理销售业务、供热设备升级维修业务等4大业务类型。相应的，公司主营业务收入主要分为四类，供热服务收入、建筑安装收入、设备销售收入和设备升级维修服务等其他收入，收入确认方法依据收入类别的不同，采用不同的确认方法。

（1）供热服务收入

公司目前的供热业务分为BOT项目与承包运营项目，其中BOT项目主要通过由房地产开发商签订供热系统投资运营合作发展协议，由房地产开发商负责锅炉房的土建、给排水、天然气等工程，由公司负责小区锅炉房供热系统的建设运行并取得一定期限的供热收费权，通过向供热区内的用户收取供热费用而获得盈利；承包运营项目主要是指公司与甲方签订承包合同后，公司在合同期内拥有甲方供热系统的使用权，并履行向甲方提供供热服务及设备养护的义务；根据合同规定，公司向甲方收取供热服务承包费用。

由于每一个供热季是从当年的11月15日至次年的3月15日，分属于不同的会计年度，因此收入确认需根据实际受益期间分别计算归属于不同的会计期间。具体而言，对于BOT项目，收入确认方法是按可收费供热面积与北京市规定供热收费标准计算整个供热季的收入，在资产负债表日按受益期间确认当期的供热收入。对于承包运营项目，按照承包合同金额根据受益期间分别计算确定。

（2）建筑安装工程收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

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。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

（3）设备销售收入。收入确认方法是已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认设备销售收入实现。

（4）其他服务收入

与设备升级维修等其他服务相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

根据财政部 2017 年 5 月 10 日下发关于印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知及相关文件要求，本公司政府燃料补贴因与经营密切相关，故将该项从营业外收入项调整至营业收入项

26、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很

可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，对于递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，减记的金额予以转回。

27、所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

28、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 无重要会计政策变更

(2) 无会计估计变更

四、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、11%、13%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

2、优惠税负及批文

(1) 根据财税(2016)94号文件规定,自2016年1月1日至2018年供热期结束,对供热企业向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税。

(2) 公司为高新技术企业,2016年12月公司通过高新技术企业认定复审,于2016年12月22号取得高新技术企业证书,证书编号为:GR201611003761,有效期为2016年1月1日至2018年12月31日,企业所得税率15.00%。

五、财务报表项目注释**(一) 合并财务报表项目注释****1、货币资金**

项目	2017.06.30	2016.12.31
库存现金	36,546.49	15,347.36
银行存款	56,590,677.03	176,324,990.40
其他货币资金	1,000,000.00	1,300,000.00
合计	57,627,223.52	177,640,337.76
其中:存放在境外的款项总额		

说明:其他货币资金为法院冻结资金1,000,000.00元,除此之外,本报告期末公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款**(1) 应收账款按风险分类**

类别	2017.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	49,774,434.11	100.00	537,542.43	1.08	49,236,891.68
其中:账龄组合	49,774,434.11	100.00	537,542.43	1.08	49,236,891.68
单项金额不重大但单					

独计提坏账准备的应收账款					
合计	49,774,434.11	100.00	537,542.43	1.08	49,236,891.68

(续)

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	37,651,933.24	100.00	454,981.87	1.21	37,196,951.37
其中：账龄组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	37,651,933.24	100.00	454,981.87	1.21	37,196,951.37

(2) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2017.06.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	454,981.87	82,560.56			537,542.43

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
河北建翔建筑工程有限公司	20,835,728.16	1年以内	41.86	-
北京晟邦物业管理有限公司	16,970,157.45	1年以内	34.09	-
北京中通瑞恒科技投资管理有限公司	2,693,700.04	1年以内	5.41	-
乐成老年事业投资有限公司	1,173,435.99	1年以内	2.36	-
北京化工研究院	892,430.24	1年以内	1.79	-
合计	42,565,451.88		85.52	-

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2017.06.30		2016.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	81,123,488.26	99.06	46,174,844.33	98.63
1至2年	357,592.25	0.44	261,703.10	0.56

2至3年	412,515.03	0.50	280,487.01	0.60
3至4年	-	-	99,888.88	0.21
合计	81,893,595.54	100.00	46,816,923.32	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
天蓝环宇(北京)科技发展有限公司	供应商	47,330,487.65	57.80	1年以内	合同未结束
北京楚贤晟汇管理顾问有限公司	供应商	12,960,038.05	15.83	1年以内	合同未结束
北京浩泰博业供热科技有限公司	供应商	7,810,815.87	9.54	1年以内	合同未结束
北京和谐重信建筑工程有限公司	供应商	3,150,000.00	3.85	1年以内	合同未结束
北京晟邦物业管理有限公司	供应商	2,171,828.37	2.65	1年以内	合同未结束
合计		73,423,169.94	89.66		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2017.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	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	81,479,187.84	100.00	1,872,452.76	2.30	79,606,735.08
其中：账龄组合	81,479,187.84	100.00	1,872,452.76	2.30	79,606,735.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	81,479,187.84	100.00	1,872,452.76	2.30	79,606,735.08

(续)

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	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	27,719,951.54	100.00	2,126,409.65	7.67	25,593,541.89

账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	27,719,951.54	100.00	2,126,409.65	7.67	25,593,541.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款		-			
合计	27,719,951.54	100.00	2,126,409.65	7.67	25,593,541.89

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017. 06. 30				2016. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	74,675,083.84	91.65		-	19,389,471.84	69.94		-
1至2年	2,346,429.60	2.88	234,642.96	10.00	3,242,332.00	11.70	324,233.20	10.00
2至3年	2,077,758.00	2.55	415,551.60	20.00	2,580,658.00	9.31	516,131.60	20.00
3至4年	2,272,916.40	2.79	1,136,458.20	50.00	2,400,489.70	8.66	1,200,244.85	50.00
4至5年	106,000.00	0.13	84,800.00	80.00	106,000.00	0.38	84,800.00	80.00
5年以上	1,000.00	0.00	1,000.00	100.00	1,000.00	0.01	1,000.00	100.00
合计	81,479,187.84	100.00	1,872,452.76	--	27,719,951.54	100.00	2,126,409.65	--

(2) 坏账准备

项目	2016. 01. 01	本期增加	本期减少		2017. 06. 30
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	2,126,409.65		253,956.89		1,872,452.76

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	款项性质	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	与本公司关系
保定市华尊能源开发有限公司	借款	44,000,000.00	1年以内	54.00		关联方
天津市东文浩达能源技术有限公司	保证金	6,400,000.00	1-2年	7.85	640,000.00	非关联方
	借款	1,100,000.00	1年以内	1.35		非关联方
天津恒源成机械设备	股权转让	7,210,000.00	1年以内	8.85		非关联方

贸易公司	款					
盛世嘉和投资基金管理（北京）有限公司	借款	3,000,000.00	1-2 年	3.68	300,000.00	非关联方
中恒国际租赁有限公司	保证金	2,250,000.00	1-2 年	2.76	225,000.00	非关联方
合计		63,960,000.00		78.50	1,165,000.00	—

注：天津恒源成机械设备贸易公司股权转让款已于 2017 年 7 月 14 日收回。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017.06.30	2016.12.31
押金	1,084,730.30	1,190,471.30
保证金	21,312,593.00	21,890,000.00
借款	49,630,349.05	4,625,153.83
股权转让款	7,210,000.00	
其他	2,241,515.49	14,326.41
合计	81,479,187.84	27,719,951.54

5、存货

(1) 存货分类

项目	2017.06.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	877.13	-	877.13
生产成本	17,848,871.73	-	17,848,871.73
合计	17,849,748.86	-	17,849,748.86

(续)

项目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	-	-	-
生产成本	15,672,021.55	-	15,672,021.55
合计	15,672,021.55	-	15,672,021.55

6、其他流动资产

项目	2017.06.30	2016.12.31
租赁费	980,953.32	1,033,548.69
待抵扣税金	1,903,274.55	2,453,271.62
合计	2,884,227.87	3,486,820.31

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	2017.06.30			2016.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

可供出售权益工具					
其中：按公允价值计量	500,000.00		500,000.00	500,000.00	500,000.00
按成本计量					
其他					
合计	500,000.00		500,000.00	500,000.00	500,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

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		
北京中金丰联信息技术股份有限公司	500,000.00			500,000.00					4.17%
合计	500,000.00			500,000.00					4.17%

8、长期应收款

项目	期末余额	年初余额
融资租赁款	12,647,692.55	13,038,329.09
其中：未实现融资收益	12,647,692.55	13,038,329.09
合计	12,647,692.55	13,038,329.09

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
一、联营企业						
重庆盛焰能源股份有限公司	50,332,492.86					
保定市华尊能源开发有限公司	16,097,677.17					
河北润达能源技术开发有限责任公司		3,150,000.00				
合计	66,430,170.03	3,150,000.00				

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
重庆盛焰能源股份有限公司				50,332,492.86	

保定市华尊能源开发有限公司				16,097,677.17	
河北润达能源技术开发有限责任公司				3,150,000.00	
合计				69,580,170.03	

10、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	锅炉设备	机器设备	运输工具	办公设备	电子及其他设备
一、账面原值					
1、年初余额	48,064,544.99	14,771,463.15	8,900,621.48	131,805.96	1,862,401.86
2、本年增加金额	0.00	0.00	0.00	50,531.48	19,991.68
(1) 购置				50,531.48	19,991.68
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 售后回租资产转入					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 售后回租资产转出					
4、期末余额	48,064,544.99	14,771,463.15	8,900,621.48	182,337.44	1,882,393.54
二、累计折旧					
1、年初余额	4,638,599.18	1,576,656.88	4,086,898.79	37,234.07	987,670.65
2、本年增加金额	1,575,842.25	351,440.97	856,979.31	137,862.65	46,721.96
(1) 计提	1,575,842.25	351,440.97	856,979.31	137,862.65	46,721.96
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 售后回租资产转出					
4、期末余额	6,214,441.43	1,928,097.85	4,943,878.10	175,096.72	1,034,392.61
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					

3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	41,850,103.56	12,843,365.30	3,956,743.38	7,240.72	848,000.93
2、年初账面价值	43,425,945.81	13,194,806.27	4,813,722.69	94,571.89	874,731.21
(续)					
项目	房屋建筑物	锅炉附属设施	其他固定资产	融资租赁固定资产	合计
一、账面原值		--	--	--	--
1、年初余额	48,828,987.00	87,750,073.58	3,275,676.74	103,292,910.08	316,878,484.84
2、本年增加金额	-	-	-	-	70,523.16
(1) 购置					70,523.16
(2) 在建工程转入					-
(3) 企业合并增加					-
(4) 售后回租资产转入					-
3、本年减少金额					-
(1) 处置或报废					-
(2) 售后回租资产转出					-
4、期末余额	48,828,987.00	87,750,073.58	3,275,676.74	103,292,910.08	316,949,008.00
二、累计折旧		--	--	--	-
1、年初余额	5,035,631.41	6,014,406.81	933,567.85	4,683,526.05	27,994,191.69
2、本年增加金额	1,159,688.47	2,863,902.38	155,594.64	1,394,875.14	8,542,907.77
(1) 计提	1,159,688.47	2,863,902.38	155,594.64	1,394,875.14	8,542,907.77
(2) 企业合并增加					-
3、本年减少金额					-
(1) 处置或报废					-
(2) 售后回租资产转出					-
4、期末余额	6,195,319.88	8,878,309.19	1,089,162.49	6,078,401.19	36,537,099.46
三、减值准备					-
1、年初余额					-

2、本年增加金额					-
(1) 计提					-
3、本年减少金额					-
(1) 处置或报废					-
4、期末余额					-
四、账面价值					-
1、期末账面价值	42,633,667.12	78,871,764.39	2,186,514.25	97,214,508.89	280,411,908.54
2、年初账面价值	43,793,355.59	81,735,666.77	2,342,108.89	98,609,384.03	288,884,293.15

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
融资租赁固定资产	103,292,910.08	6,078,401.19		97,214,508.89

11、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2017. 06. 30			2016. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北京金科王府	583,009.95		583,009.95	494,110.28		494,110.28
西山艺境项目	17,924,503.96		17,924,503.96	16,994,317.78		16,994,317.78
恒大名都	2,164,227.49		2,164,227.49	1,671,711.50		1,671,711.50
房山理工	2,953,635.02		2,953,635.02	2,172,775.21		2,172,775.21
顺义金地	1,394,678.14		1,394,678.14	0.00		0.00
金隅景和园	1,579,946.81		1,579,946.81	1,275,217.80		1,275,217.80
金隅美和园	6,572.82		6,572.82	6,572.82		6,572.82
金隅康惠园	1,003,652.72		1,003,652.72	850,543.94		850,543.94
金隅山麓	728,153.29		728,153.29	650,785.63		650,785.63
金隅可乐+	358,741.18		358,741.18	243,839.38		243,839.38
七克拉	749,115.24		749,115.24	654,418.42		654,418.42
金隅大兴 I 立方	461,444.25		461,444.25	366,066.76		366,066.76
金隅星牌	413,946.94		413,946.94	339,912.92		339,912.92
元邑青天商业楼	664,364.16		664,364.16	593,017.26		593,017.26
馨瑞家园	371,919.20		371,919.20	339,912.92		339,912.92
云立方	174,490.56		174,490.56	132,933.40		132,933.40
紫郡府	755,053.90		755,053.90	474,413.81		474,413.81
海淀太平庄	303,619.90		303,619.90	142.46		142.46
中奥嘉园	230,121.33		230,121.33	200,006.95		200,006.95
世茂维拉	413,058.29		413,058.29	111,880.34		111,880.34
明发广场	599,287.15		599,287.15	466,340.27		466,340.27
旧宫东站	943,396.20		943,396.20	943,396.20		943,396.20
金隅滨河嘉园	184,388.35		184,388.35	7,547.18		7,547.18

大兴孙村项目	413,757.98		413,757.98	366,673.60		366,673.60
王稳庄示范镇	24,175,534.14		24,175,534.14	24,057,670.55		24,057,670.55
鹭岭景园	5,599.00		5,599.00	5,599.00		5,599.00
津南项目-和谐重信	6,054,054.06		6,054,054.06	6,054,054.06		6,054,054.06
工农联盟	188,679.24		188,679.24	0.00		0.00
北京良誉房地产(世茂房山)	157,627.35		157,627.35	0.00		0.00
中央批发市场(银地)	270,218.34		270,218.34	0.00		0.00
郭公庄一期公租房	187,924.48		187,924.48	0.00		0.00
台湖公租房	66,886.79		66,886.79	0.00		0.00
合计	66,481,608.23		66,481,608.23	59,473,860.44		59,473,860.44

(续)

工程名称	2017. 01. 01	本期增加		本期减少		2017. 06. 30	
		金额	其中： 利息资本化金额	转入 固定资产	其他 减少	余额	其中： 利息资本化金额
北京金科王府	494,110.28	88,899.67				583,009.95	
西山艺境项目	16,994,317.78	930,186.18				17,924,503.96	
恒大名都	1,671,711.50	492,515.99				2,164,227.49	
房山理工	2,172,775.21	780,859.81				2,953,635.02	
顺义金地		1,394,678.14				1,394,678.14	
金隅景和园	1,275,217.80	304,729.01				1,579,946.81	
金隅美和园	6,572.82	-				6,572.82	
金隅康惠园	850,543.94	153,108.78				1,003,652.72	
金隅山麓	650,785.63	77,367.66				728,153.29	
金隅可乐+	243,839.38	114,901.80				358,741.18	
七克拉	654,418.42	94,696.82				749,115.24	
金隅大兴 I 立方	366,066.76	95,377.49				461,444.25	
金隅星牌	339,912.92	74,034.02				413,946.94	
元邑青天商业楼	593,017.26	71,346.90				664,364.16	
馨瑞家园	339,912.92	32,006.28				371,919.20	
云立方	132,933.40	41,557.16				174,490.56	
紫郡府	474,413.81	280,640.09				755,053.90	
海淀太平庄	142.46	303,477.44				303,619.90	
中奥嘉园	200,006.95	30,114.38				230,121.33	
世茂维拉	111,880.34	301,177.95				413,058.29	
明发广场	466,340.27	132,946.88				599,287.15	
旧宫东站	943,396.20	-				943,396.20	

金隅滨河嘉园	7,547.18	176,841.17			184,388.35
大兴孙村项目	366,673.60	47,084.38			413,757.98
王稳庄示范镇	24,057,670.55	117,863.59			24,175,534.14
鹭岭景园	5,599.00	-			5,599.00
津南项目-和谐重信	6,054,054.06	-			6,054,054.06
工农联盟		188,679.24			188,679.24
北京良誉房地产(世茂房山)		157,627.35			157,627.35
中央批发市场(银地)		270,218.34			270,218.34
郭公庄一期公租房		187,924.48			187,924.48
台湖公租房		66,886.79			66,886.79
合计	59,473,860.44	7,007,747.79			66,481,608.23

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	采矿权	供热软件	专利技术	合计
一、账面原值					
1、年初余额	129,507.95	5,264,600.00	40,000.00	6,158,300.00	11,592,407.95
2、本年增加金额					
(1) 无形资产出资					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额	129,507.95	5,264,600.00	40,000.00	6,158,300.00	11,592,407.95
二、累计摊销					
1、年初余额	83,570.80	228,334.08	18,666.68	33,836.81	364,408.37
2、本年增加金额	9,195.42	37,604.34	4,000.02	203,020.86	253,820.64
(1) 计提	9,195.42	37,604.34	4,000.02	203,020.86	253,820.64
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额	92,766.22	265,938.42	22,666.70	236,857.67	618,229.01
三、减值准备	--				--
1、年初余额	--				--
2、本年增加金额	--				--
(1) 计提	--				--
3、本年减少金额	--				--
(1) 处置	--				--

4、期末余额	--				--
四、账面价值	--				--
1、期末账面价值	36,741.73	4,998,661.58	17,333.30	5,921,442.33	10,974,178.94
2、年初账面价值	45,937.15	5,036,265.92	21,333.32	6,124,463.19	11,227,999.58

13、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
天津凯祥供热有限公司	9,704,493.10			9,704,493.10
合计	9,704,493.10			9,704,493.10

14、长期待摊费用

项目	2017.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2017.06.30	其他减少的原因
长辛店库房装修	132,955.78		27,508.08		105,447.70	
冠辉装修	288,648.90		124,443.40		164,205.50	
办公室装修费用	1,041,388.86		271,666.68		769,722.18	
合计	1,462,993.54		423,618.16		1,039,375.38	

15、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细

项目	2017.06.30		2016.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	422,381.09	2,815,873.97	448,090.55	2,581,391.52
未实现内部交易利润	90,024.78	600,165.20	90,024.78	360,099.14
合计	512,405.87	3,416,039.17	538,115.33	2,941,490.66

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2017.06.30	2016.12.31
可抵扣亏损	3,928,554.73	3,474,430.56
合计	3,928,554.73	3,474,430.56

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2017.06.30	2016.12.31
2020年12月31日	1,196,174.72	1,196,174.72
2021年12月31日	2,278,255.84	2,278,255.84
2022年6月30日	454,124.17	

合计	3,928,554.73	3,474,430.56
----	--------------	--------------

16、其他非流动资产

项目	2017.06.30	2016.12.31
对合伙企业投资成本	36,126,613.34	36,126,613.34
减：权益法核算确认的投资收益	18,105.27	18,105.27
合计	36,108,508.07	36,108,508.07

注：2015年7月14日，公司与盛世嘉和投资基金管理（北京）有限公司共同出资设立北京盛世鑫泰投资管理中心(有限合伙)，公司出资 36,126,613.34 元。

17、短期借款

借款类别	2017.06.30	2016.12.31
保证借款	18,000,000.00	17,000,000.00
质押、保证担保借款		13,000,000.00
合计	18,000,000.00	30,000,000.00

(1) 2015年12月25日，本公司与天津银行股份有限公司北京分行签订《流动资金借款合同》（合同编号：3082015015）借款金额1500万元的，借款期间为2016年1月25日至2017年1月24日，此借款由中投国泰融资担保有限公司提供委托担保，委托担保合同编号为中投国泰（担）贷第201511027，截止到2017年6月30日止，此合同项下借款余额为0万元。

(2) 2016年7月18日，本公司与华夏银行股份有限公司北京分行签订《流动资金借款合同》（合同编号：BJZX4610120160018）借款金额800万元的保证借款，借款期间为2016年7月27日至2017年7月27日，保证人潘忠，保证合同编号为YY1339（高保）2015006，截止到2017年6月30日止，此合同项下借款余额为800万元。

(3) 2016年3月7日，本公司与华夏银行股份有限公司北京分行签订《流动资金借款合同》（合同编号：BJZX4610120160008）借款金额1200万元的保证借款，借款期间为2016年3月18日至2017年3月18日，此借款由北京中技知识产权融资担保有限公司提供担保（保证合同编号为ZJDB2015126-01）并由北京市中信公证处（2016）京中信内经证字35310号）进行公证。截止到2017年6月30日止，此合同项下借款余额为0万元。

(4) 2017年6月6日，本公司与北京银行股份有限公司橡树湾支行签订《借款合同》（合同编号：0415181）借款金额1000万元的保证借款，借款期间为2017年6月6日至2018年6月5日。保证人潘忠，保证合同编号为0414609-001；保证人李方，保证合同编号为0414609-002。截止到2017年6月30日止，此合同项下借款余额为1000万元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

账龄	2017.06.30	2016.12.31
1年以内	34,082,334.85	10,195,127.87
1至2年	1,198,467.20	3,457,764.72
2至3年	1,088,701.58	735,807.16
3至4年		4,015.00
4至5年		71,199.85
合计	36,369,503.63	14,463,914.60

(2) 应付账款期末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款期末余额合计数的比例(%)
北京盛瑞通达新能源管理有限公司	客户	10,250,000.00	1年以内	28.18
北京和谐重信建筑工程有限公司	供应商	4,878,640.81	1年以内	13.41
天津市东文浩达能源技术有限公司	供应商	4,700,000.00	1年以内	12.92
天津万通达建筑工程有限公司	供应商	3,481,390.00	1年以内	9.57
天津市埃创科技有限公司	供应商	2,266,920.00	1年以内	6.23
合计		25,576,950.81		70.33

(3) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京星上风盛商贸有限公司	139,000.00	对方未催收
同方川崎节能设备有限公司	114,000.00	对方未催收
北京百尚家和商贸有限公司	100,000.00	对方未催收
田光平保温	177,066.89	对方未催收
京海人机电泵控制设备有限公司	56,730.45	对方未催收
合计	586,797.34	

19、预收款项

(1) 预收款项列示

账龄	2017.06.30	2016.12.31
1年以内	22,966,523.13	48,893,557.18
合计	22,966,523.13	48,893,557.18

(2) 预收账款期末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预收账款期末余额合计数的比例(%)
金隅景和园	客户	3,270,238.39	1年以内	20.06
中奥嘉园	客户	2,629,116.10	1年以内	12.1
金隅滨河嘉园	客户	2,442,763.13	1年以内	7.36
金隅康惠园	客户	2,398,837.82	1年以内	6.2
北京和裕房地产开发有限公司	客户	1,410,228.63	1年以内	5.72
合计		12,151,184.07		51.44

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	25,736.71	9,924,415.02	9,925,834.16	24,317.57
二、离职后福利-设定提存计划	9,084.87	422,261.42	421,700.29	9,646.00
三、辞退福利	--			
四、一年内到期的其他福利	--			
合计	34,821.58	10,346,676.44	10,347,534.45	33,963.57

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	18,508.28	8,838,683.52	8,840,574.64	16,617.16
2、职工福利费	-	321,976.83	321,976.83	-
3、社会保险费	7,228.43	308,520.08	308,048.10	7,700.41
其中：医疗保险费	6,512.20	276,895.50	276,470.30	6,937.40
工伤保险费	195.31	9,796.90	9,784.14	208.07
生育保险费	520.92	21,827.68	21,793.66	554.94
补充医疗保险	-			-
4、住房公积金	-	382,254.00	382,254.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	72,980.59	72,980.59	-
6、短期带薪缺勤	-			-
7、短期利润分享计划	-			-
合计	25,736.71	9,924,415.02	9,925,834.16	24,317.57

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、基本养老保险	8,655.95	405,378.30	404,839.84	9,194.41
2、失业保险费	428.92	16,883.12	16,860.45	451.59
3、企业年金缴费	--			
合计	9,084.87	422,261.42	421,700.29	9,646.00

21、应交税费

税项	2017.06.30	2016.12.31
增值税	2,094.20	151,748.81
城建税	1,947.16	9,691.23
企业所得税	2,035,143.99	7,679,643.25
个人所得税	91,714.89	93,056.45
教育费附加	613.33	4,001.13
地方教育费附加	250.73	2,551.10
城镇土地使用税		160.91
防洪费		1,469.91
合计	2,131,764.30	7,942,322.79

22、应付利息

项目	2017.06.30	2016.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息	183,680.58	253,958.35

企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	183,680.58	253,958.35

23、应付股利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股利	-	8,900,000.80	-	8,900,000.80
合计	-	8,900,000.80	-	8,900,000.80

注：2017年5月19日，经公司股东大会审议通过《关于2016年度利润分配方案的议案》（公告编号：2017-033），公司以股权登记日的股本数为基数，向全体股东每10股派0.5元人民币现金红利（含税），2017年7月18日股利派发完成。

24、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2017.06.30	2016.12.31
借款	1,400,000.00	3,345.39
投资款	10,166,391.49	10,172,657.99
保证金	35,050.00	35,050.00
其他	906,094.65	548,948.04
合计	12,507,536.14	10,760,001.42

(2) 其他应付款期末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应付款期末余额合计数的比例(%)
国泰元鑫资产管理有限公司	非关联方	10,166,391.49	1年以内	81.28
北京骏梦创想科技有限公司	非关联方	1,400,000.00	1年以内	11.19
天蓝环宇(北京)科技发展有限公司	非关联方	474,332.80	2年以内	3.79
北京恒达物业管理有限责任公司	非关联方	30,050.00	2-3年	0.24
北京蓝天格瑞能源管理有限公司	非关联方	6,264.40	1-2年	0.05
合计		12,077,038.69		96.56

25、一年内到期的非流动负债

项目	2017.06.30	2016.12.31
一年内到期的长期借款（附注五、24）	18,750,000.00	5,000,000.00
一年内到期的应付债券（附注五、25）		
一年内到期的长期应付款（附注五、26）	38,550,622.95	34,147,799.98
合计	57,300,622.95	39,147,799.98

26、长期借款

借款类别	2017.06.30	2016.12.31
质押借款	18,750,000.00	26,500,000.00
减：一年内到期的长期借款附注五、43	18,750,000.00	5,000,000.00

注：2015年3月9日，本公司与北京中港锦源融资租赁有限公司签订借款合同，借款金额为3,300.00万元，借款期间为2015年3月9日至2018年3月9号，公司股东潘忠以持有公司2,000万有限售股份提供股权质押形式担保。截止到2017年6月30日，借款余额为1,875.00万元，其中一年内到期长期借款金额1,875.00万元。

27、长期应付款

按款项性质列示长期应付款款：

项目	2017.06.30	2016.12.31
中恒国际租赁有限公司	16,421,157.13	21,112,916.31
北京农投融资租赁有限公司	23,876,489.84	26,861,051.06
北京中港锦源融资租赁有限公司	12,060,482.14	20,519,732.14
君创国际租赁有限公司	24,468,750.00	30,387,500.00
减：一年内到期部分	38,550,622.95	34,147,799.98
未确认融资费用（中恒国际）	1,131,005.38	1,747,655.97
未确认融资费用（农投融资）	3,055,131.79	3,855,651.07
未确认融资费用（中港锦源）	489,053.57	1,234,017.86
未确认融资费用（君创国际）	2,057,345.82	3,015,924.45
合计	31,543,719.60	54,880,150.18

28、专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
供热配套费	100,247,863.13		2,502,218.22	97,745,644.91	合并子公司
合计	100,247,863.13				

29、预计负债

项目	2017.06.30	2016.12.31	形成原因
未决诉讼	1,200,000.00	1,200,000.00	合同纠纷

30、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
环保技改	611,645.59		24,303.78	587,341.81	补助
合计	611,645.59		24,303.78	587,341.81	

其中，涉及政府补助的项目：

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
环保技改	611,645.59		24,303.78		587,341.81	与资产相关
合计	611,645.59		24,303.78		587,341.81	

31、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	167,000,016	11,000,000				11,000,000	178,000,016
合计	167,000,016	11,000,000				11,000,000	178,000,016

32、资本公积

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）	185,931,423.08	16,500,000.00	235,849.06	202,195,574.02
其他资本公积				
合计	185,931,423.08	16,500,000.00	235,849.06	202,195,574.02

注：2017年5月，公司完成股票发行登记，募集资金总额2,750.00万元，其中公司股本增加1,100.00万元，预计发行费用43.87万元余额计入资本公积，截止2017年6月30日发行费用23.58万元。本次增资已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具中兴财光华审验字（2017）第202008号验资报告验证。

33、盈余公积

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.06.30
法定盈余公积	11,579,642.91			11,579,642.91
任意盈余公积				
合计	11,579,642.91			11,579,642.91

34、未分配利润

项目	金额
调整前上期末未分配利润	89,551,910.33
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	89,551,910.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,142,016.14
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备金	
应付普通股股利	8,900,000.80
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	85,793,925.67

35、少数股东权益

子公司名称	期末余额	期初余额
天津凯祥供热有限公司	4,849,630.42	4,051,452.26

天津众鑫源供热有限公司（天津凯祥供热有限公司）	-4,064.62	-2,464.61
环渤海蓝天浩鸿（天津）地热开发股份有限公司（蓝天瑞德（天津）投资管理有限公司子公司）	-713,217.59	-528,419.65
天津蓝天环科环境科技股份有限公司（蓝天瑞德（天津）投资管理有限公司子公司）	5,886,955.03	6,255,763.41
合计	10,019,303.24	9,776,331.41

36、 营业收入和营业成本

（1） 营业收入和营业成本

项目	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	113,898,513.01	82,389,867.43	88,480,134.83	68,152,588.87
其他业务				
合计	113,898,513.01	82,389,867.43	88,480,134.83	68,152,588.87

注：根据财政部2017年5月10日下发关于印发修订《企业会计准则第16号——政府补助》的通知及相关文件要求，本公司将政府燃料补贴从利润表营业外收入项调整至营业收入项，并调整去年同期。去年同期该项补贴金额为8,972,859.39元。

（2） 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2017年1-6月		2016年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
供热产品	101,294,061.87	72,039,727.66	80,239,509.91	63,607,328.05
建安产品	7,395,553.60	4,529,523.36	1,264,703.70	1,500,370.24
销售产品	3,782,029.74	755,622.41	4,447,432.00	2,378,405.39
服务产品	1,426,867.80	5,064,994.00	2,528,489.22	666,485.19
合计	113,898,513.01	82,389,867.43	88,480,134.83	68,152,588.87

（3） 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

产品名称	2017年1-6月		2016年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电力、热力生产和供应业	113,898,513.01	82,389,867.43	88,480,134.83	68,152,588.87

（4） 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

产品名称	2017年1-6月		2016年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北地区	112,064,022.76	80,724,567.43	86,362,581.08	66,186,988.87
西北地区	1,834,490.25	1,665,300.00	2,117,553.75	1,965,600.00
合计	113,898,513.01	82,389,867.43	88,480,134.83	68,152,588.87

（5） 2017年度公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
王稳庄示范镇	10,529,086.50	9.24%
金隅星牌	9,080,570.63	7.97%
金隅康惠园	6,200,075.27	5.44%
晟邦物业-林肯公园 B 区	5,809,439.99	5.10%
晟邦物业-林肯公园 C 区	5,735,464.95	5.04%
合计	37,354,637.34	32.80%

37、税金及附加

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
营业税		-516.21
城市维护建设税	7,543.01	163,742.79
教育费附加	3,232.78	70,172.24
地方教育费附加	1,874.44	46,786.85
车船税	3,345.35	
资源税	75,406.80	
房产税	67.20	
城镇土地使用税	50.00	
印花税	90,564.00	
合计	182,083.58	280,185.67

38、销售费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
差旅费	73,052.99	29,862.00
广告宣传		16,020.83
人员费用	404,503.11	333,601.25
业务招待费	18,770.00	2,235.66
交通费	198,736.71	375,408.20
咨询顾问费	3,141.51	
办公费	9,987.70	1,442.61
保险费		
其他	56,803.00	
合计	764,995.02	758,570.55

39、管理费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
人员费用	5,881,621.46	5,972,198.33
办公费	558,598.62	1,034,661.77
折旧及摊销	1,369,373.61	935,141.79
水电及物业费	193,553.85	180,816.30
各项税费		130,151.87

会议费	1,153,062.37	2,200.00
差旅费	268,123.05	244,634.93
中介机构费用	1,694,105.93	1,239,335.76
研发费	3,443,562.19	3,494,776.89
修理费	476,401.38	585,804.89
业务招待费	773,529.39	246,660.43
保险费用	96,020.95	152,595.72
运输费	556,573.50	7,379.40
其他	249,138.71	2,514.01
租赁费	1,804,605.67	1,919,877.93
残障金		
合计	18,518,270.68	16,148,750.02

40、财务费用

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
利息支出	4,932,387.70	6,275,568.83
减：利息收入	107,959.35	686,881.64
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	122,421.18	687,646.07
其中：融资租赁手续费		
合计	5,054,808.88	6,276,333.26

41、资产减值损失

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
坏账损失	-171,396.33	-1,152,504.53
合计	-171,396.33	-1,152,504.53

42、投资收益

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		48,270.89
权益法核算的其他非流动资产		
购买理财产生的投资收益		
合计	-	48,270.89

43、其他收益

补助项目	2017年1-6月	2016年1-6月	与资产相关/与收益相关
美和园改造补贴	24,303.78		与资产相关
安全生产标准化评审补助	2,000.00		与收益相关

合计		26,303.78	
44、营业外收入			
项目	2017年1-6月	2016年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
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			
供热违约金补偿	14,467.10		14,467.10
政府补贴（详见下表：政府补助明细表）		9,478,410.02	26,303.78
其他		1,000.00	
合计	14,467.10	9,479,410.02	
计入当期损益的政府补助：			
补助项目	2017年1-6月	2016年1-6月	与资产相关/与收益相关
政府燃料补贴		8,972,859.39	与收益相关
美和园改造补贴		4,050.63	与资产相关
企业信用促进会补助		6,000.00	与收益相关
融资补贴款		495,500.00	与收益相关
合计		9,478,410.02	
45、营业外支出			
项目	2017年1-6月	2016年1-6月	计入当期非经常性损益
非流动资产处置损失合计		13,072.11	
其中：固定资产处置损失		13,072.11	
对外捐赠支出		400,000.00	
罚款滞纳金		84.16	
赔款费	12,125.00	17,436.00	12,125.00
其他	19.01		19.01
合计	12,144.01	430,592.27	12,144.01
46、所得税费用			
(1) 所得税费用表			
项目	2017年1-6月	2016年1-6月	
当期所得税	1,829,232.09	1,319,122.36	
递延所得税	-25,709.45	172,875.68	

合计	1,803,522.64	1,491,998.04
(2) 会计利润与所得税费用调整过程		
项目	本年发生额	
利润总额	7,188,510.62	
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,078,276.59	
子公司适用不同税率的影响	699,536.60	
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
使用前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	25,709.45	
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		
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
研发费用加价扣除		
所得税费用	1,803,522.64	
47、现金流量表项目		
(1) 收到的其他与经营活动有关的现金		
项目	2017年1-6月	2016年1-6月
利息收入	107,959.35	686,881.64
往来结算款	39,697,269.74	48,564,126.02
补贴收入	26,303.78	9,475,359.39
收回保证金	104,341.00	
合计	39,935,873.87	58,726,367.05
(2) 支付的其他与经营活动有关的现金		
项目	2017年1-6月	2016年1-6月
付现费用	24,338,074.58	23,167,607.87
往来结算款	22,255,810.37	64,362,327.13
手续费	18,191.52	6,963,991.73
保证金押金	3,342,900.00	
服务费	1,625,783.16	
合计	51,580,759.63	94,493,926.73
(3) 收到其他与投资活动有关的现金		
项目	2017年1-6月	2016年1-6月
购买子公司		
资金拆借	36,700,000.00	
合计	36,700,000.00	

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
资金拆借	72,295,000.00	
发行股票支付的费用		
融资租赁所支付的现金	4,266,964.29	
合计	76,561,964.29	

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
融资租赁收到的现金		50,000,000.00
资金拆借	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	50,000,000.00

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
资金拆借	12,481,667.25	
融资租赁所支付的现金	18,849,367.75	34,543,504.51
合计	31,331,035.00	34,543,504.51

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2017年1-6月	2016年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,384,987.98	5,621,301.59
加：资产减值准备	-171,396.33	-1,152,504.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,164,891.59	1,068,948.27
无形资产摊销	253,820.64	27,778.09
长期待摊费用摊销	423,618.16	338,480.01
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）		13,072.11
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）	4,934,358.67	6,276,488.05
投资损失（收益以“-”号填列）		-48,270.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-25,709.45	172,875.68
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）	-2,177,457.31	-780,150.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,403,839.14	-36,552,707.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-50,969,968.96	-33,023,980.83
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-58,586,694.15	-58,038,670.34
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		42,648,173.46
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	56,627,223.52	84,781,997.26
减：现金的期初余额	177,640,337.76	191,855,736.31
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	-121,013,114.24	-107,073,739.05

48、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	1,000,000.00	法院冻结
合计	1,000,000.00	

(二) 合并范围的变更

无

(三) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
内蒙古蓝天格瑞环保技术有限公司	呼市	呼市	城市供热	100		设立
蓝天瑞德(天津)投资管理有限公司	天津市	天津市	投资管理、咨询服务	100		设立
天津凯祥供热有限公司	天津市	天津市	城市供热服务	20		购买

注：根据天津凯祥供热有限公司公司章程和相关协议，公司对凯祥具有实际控制权，因此纳入合并范围。

蓝天瑞德(天津)投资管理有限公司子公司的情况：

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	
环渤海蓝天浩鸿(天津)地热开发股份有限公司	天津市	天津市	专业技术服务	86.50	--	直接投资
天津蓝天环科环境科技股份有限公司	天津市	天津市	节能环保科技	60	--	直接投资

注：①2017年4月18日，环渤海蓝天浩鸿(天津)地热开发股份有限公司完成公司注册资本从5000万元减至3700万元的工商变更手续，股东天津市浩鸿科技发展有限公司单方减少认缴出资额，公司持股比例由64%增至86.5%。

天津凯祥供热有限公司子公司的情况：

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	
天津众鑫源供热有限公司	天津市	天津市	节能环保科技	50	--	直接投资

注：天津众鑫源供热有限公司中3名董事是天津凯祥供热有限公司子公司的人员，公司对众鑫源具有实际控制权，因此纳入合并范围。

(2) 母公司重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
天津凯祥供热有限公司	80	798,178.16		4,849,630.42

蓝天瑞德（天津）投资管理有限公司重要的非全资子公司情况

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
环渤海蓝天浩鸿（天津）地热开发股份有限公司	13.5	-184,797.94		-713,217.59
天津蓝天环科环境科技股份有限公司	40	-368,808.38		5,886,955.03

天津凯祥供热有限公司重要的非全资子公司情况：

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
天津众鑫源供热有限公司	50%	-1,600.00		-4,064.62

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
天津凯祥供热有限公司	6,057,652.85	131,139,076.03	137,196,728.88	22,119,206.38	109,019,549.09	130,800,237.4

(续)

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

天津凯祥供热有限公司	10,864,105.02	996,122.70	996,122.70	-2,577,739.58	4,821.94	-106,316.74	-106,316.74	14,860,728.88
------------	---------------	------------	------------	---------------	----------	-------------	-------------	---------------

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
重庆盛焰能源股份有限公司	重庆	重庆	天然气经营销售	15		权益法核算
保定市华尊能源开发有限公司	保定	保定	污水运营管理	16		权益法核算
河北润达能源技术开发有限责任公司	河北	河北	地热、生物能源	51.2		权益法核算

(四) 关联方及关联交易

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系	股权比例
潘忠	控股股东、实际控制人	31.82%
李方	实际控制人、控股股东配偶	11.57%
内蒙古蓝天格瑞环保技术有限公司	子公司	直接 100.00%
蓝天瑞德(天津)投资管理有限公司	子公司	直接 100.00%
天津凯祥供热有限公司	子公司	直接 20.00%
北京华原蓝天能源管理股份有限公司	子公司	直接 70.00%
河北润达能源技术开发有限责任公司	子公司	直接 51.20%
环渤海蓝天浩鸿(天津)地热开发股份有限公司	孙公司	间接 86.50%
天津蓝天环科环境科技股份有限公司	孙公司	间接 60.00%
天津众鑫源供热有限公司	孙公司	间接 50.00%
天津蓝天环科固废处置有限公司	孙公司	间接 100.00%

注：(1) 2016年8月8日，天津蓝天环科环境科技股份有限公司投资设立天津蓝天环科固废处置有限公司，认缴出资额为5000万元，公司成立至今尚未实际出资运营。

(2) 2016年1月6日，公司投资设立子公司北京华原蓝天能源管理股份有限公司，投资期间未实际出资，公司未实际运营，未纳入合并范围。公司于2017年8月11日收到工商下发的《注销核准通知书》，现已办理完成其工商注销手续。

2、不存在控制关系的关联方

其他关联方名称	股权比例	与本公司关系
金泰富资本管理有限责任公司	10.04%	持本公司股份超过5%的股东
重庆盛焰能源股份有限公司		公司参股15%

保定市华尊能源开发有限公司		公司参股 16%
北京盛世鑫泰投资管理中心（有限合伙）		公司为有限合伙人
北京维美兄弟投资股份有限公司		实际控制人参股并担任董事、总经理
北京优渥特医学科技股份有限公司		实际控制人参股并担任董事
北京合万邦投资有限公司		实际控制人参股并担任副董事长
北京博雅瑞德投资管理有限公司		实际控制人为控股股东并担任执行董事
北京博雅海洋投资管理中心(有限合伙)		实际控制人间接控制
深圳市华一同创投资股份有限公司		实际控制人参股并担任董事
北京欢乐牧场食品有限公司		实际控制人参股并担任总经理
上海精酿信息科技有限公司		公司董事濮凡任董事
杭州金砺资本管理有限公司		公司董事濮凡任执行董事、总经理
北京东舟技术股份有限公司		公司董事濮凡任董事
北京江海云霄教育科技有限公司		公司董事濮凡任董事
北京北创营投资管理有限公司		公司董事王健为控股股东、实际控制人并任法定代表人、执行董事、总经理、持股比例为 100%
燕园校友（北京）科技服务有限公司		公司董事王健任法定代表人、执行董事、总经理
燕园校友（北京）资产管理有限公司		公司董事王健任法定代表人、执行董事、总经理
新青年创客（北京）创业咨询服务有限公司		公司董事王健任法定代表人、执行董事、总经理
燕园校友（北京）投资管理有限公司		公司董事王健任法定代表人、总经理
燕园校友（北京）网络科技有限公司		公司董事王健任法定代表人、执行董事
燕园校友（北京）科技孵化器有限公司		公司董事王健任法定代表人、执行董事
燕园校友（北京）科技发展有限公司		公司董事王健任法定代表人、执行董事
苏州燕园校友投资管理有限公司		公司董事王健任法定代表人、执行董事
扬州燕园校友投资管理有限公司		公司董事王健任法定代表人、执行董事
横琴燕园校友投资管理有限公司		公司董事王健任法定代表人、执行董事
燕园校友（大连）投资管理有限公司		公司董事王健任法定代表

		人、执行董事
燕园校友（厦门）投资管理有限公司		公司董事王健任法定代表人、执行董事
燕园校友（天津）投资管理有限公司		公司董事王健任执行董事
北创营（北京）科技孵化器有限公司		公司董事王健任执行董事
迁安创联智谷孵化器运营管理有限公司		公司董事王健任董事
北京燕园合力投资管理中心（有限合伙）		公司董事王健为合伙人
北京未名雅集燕园创业投资管理中心（有限合伙）		公司董事王健任法人/执行事务合伙人（委派代表）

3、关联方交易情况

关联方	交易性质	金额
保定市华尊能源开发有限公司	借款	44,000,000.00

4、关联方担保

(1) 公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中技知识产权融资担保有限公司	北京蓝天瑞德环保技术股份有限公司	12,000,000.00	2016年3月	2017年3月	否
潘忠	北京蓝天瑞德环保技术股份有限公司	12,000,000.00	2016年3月	2017年3月	否
潘忠	北京蓝天瑞德环保技术股份有限公司	33,000,000.00	2015年3月	2018年3月	否
潘忠	北京蓝天瑞德环保技术股份有限公司	25,000,000.00	2016年1月	2019年1月	否
潘忠	北京蓝天瑞德环保技术股份有限公司	8,000,000.00	2015年6月	2017年7月	否
潘忠	北京蓝天瑞德环保技术股份有限公司	15,000,000.00	2016年1月	2017年1月	否
潘忠、李方	北京蓝天瑞德环保技术股份有限公司	10,000,000.00	2017年6月	2018年6月	否
潘忠、李方	天津凯祥供热有限公司	30,000,000.00	2016年10月28日	2019年10月27日	否

(2) 公司作为担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京蓝天瑞德环保技术股份有限公司	天津市凯祥供热有限公司	30,000,000.00	2016年10月24日	2019年10月23日	否
北京蓝天瑞德环保技术股份有限公司	保定市华尊能源开发有限公司	24,277,736.00	2017年5月27日	2020年5月27日	否

5、关联方资金拆借

公司于2016年9月出资1,600万元收购股保定市华尊能源开发有限公司16%股权,后续公司拟继续收购使其成为控股子公司。由于保定华尊供热项目建设配套资金尚未到位,为不影响整体供热工程建设进度资金需求,公司通过借款形式向保定华尊提供财务资助5000万元,公司已于2016年12月30日第六次临时股东大会审议通过(公告编号:2016-055),截止2017年6月30日公司已实际出借4400万元。

6、关键管理人员报酬

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
关键管理人员报酬	2,138,340.75	2,121,449.20
合计:	2,138,340.75	2,121,449.20

(五) 或有事项

1、2015年12月08日,公司被北京金隅大成物业管理有限公司第二分公司就供用热力合同纠纷一案向北京市海淀区人民法院提起上诉。2016年4月公司向北京市第一中级人民法院就管辖权提起上诉,请求撤销一审裁定,将本案移送至北京市石景山区人民法院管辖,2016年4月26日北京市第一中级人民法院做出(2016)京01民辖终184号民事裁定书,驳回公司的上诉请求,维持原审裁定。2017年2月14日,北京市海淀区人民法院就本案做出2015海民出字第44283号民事判决书,判决公司支付北京金隅大成物业管理有限公司第二分公司供热费用100万元,滞纳金20万元。2017年3月,公司就供用热力合同纠纷一案,不服北京市海淀区人民法院2015年海民初字第44283号民事判决,提起上诉。截止本报告出具日,公司与北京金隅大成物业管理有限公司第二分公司正在商谈和解。

2、2017年5月17日,公司被北京中关村国际商城发展有限公司就工程合同纠纷一案向北京市昌平区法院提起上诉,诉讼金额合计5,542,105.55元。2017年6月23日,北京市昌平区法院回龙观法庭审理此案,公司与北京中关村国际商城发展有限公司当庭自愿和解,截止本报告出具日和解手续正在办理中。

(六) 母公司财务报表项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2017.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	49,774,434.11	100.00	537,542.43	1.08	49,236,891.68
其中:账龄组合	49,774,434.11	100.00	537,542.43	1.08	49,236,891.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	49,774,434.11	100.00	537,542.43	1.08	49,236,891.68

(续)

类别	2016.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	37,651,933.24	100.00	454,981.87	1.21	37,196,951.37
其中：账龄组合	37,651,933.24	100.00	454,981.87	1.21	37,196,951.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	37,651,933.24	100.00	454,981.87	1.21	37,196,951.37

A. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

账龄	2017. 06. 30				2016. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	47,016,883.93	94.46		-	35,682,514.58	94.77		-
1 至 2 年	1,816,376.06	3.65	181,637.61	10.00	1,065,718.66	2.83	106,571.87	10.00
2 至 3 年	382,274.12	0.77	76,454.82	20.00	344,800.00	0.92	68,960.00	20.00
3 至 4 年	558,900.00	1.12	279,450.00	50.00	558,900.00	1.48	279,450.00	50.00
4 至 5 年		-	-	80.00				80.00
5 年以上		-	-	100.00				100.00
合计	49,774,434.11	100.00	537,542.43		37,651,933.24	100.00	454,981.87	

(2) 坏账准备

项目	2017. 01. 01	本期增加	本期减少		2017. 06. 30
			转回	转销	
金额	454,981.87	82,560.56			537,542.43

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额	与本公司关系
河北建翔建筑工程有限公司	20,835,728.16	1 年内	41.86		非关联方
北京晟邦物业管理有 限公司	16,970,157.45	1 年内	34.09		非关联方
北京中通瑞恒科技投 资管理有限公司	2,693,700.04	1 年内	5.41		非关联方
乐成老年事业投资有	1,173,435.99	1 年内	2.36		非关联方

限公司					
北京化工研究院	892,430.24	1 年内	1.79		非关联方
合计	42,565,451.88		85.52		

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2017. 06. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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应收款项	62,819,949.84	100.00	1,263,634.56	2.01	61,556,315.28
其中：账龄组合	62,819,949.84	100.00	1,263,634.56	2.01	61,556,315.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	62,819,949.84	100.00	1,263,634.56	2.01	61,556,315.28

(续)

类别	2016. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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应收款项	17,085,748.73	100.00	1,517,591.45	8.88	15,568,157.28
其中：账龄组合	17,085,748.73	100.00	1,517,591.45	8.88	15,568,157.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	17,085,748.73	100.00	1,517,591.45	8.88	15,568,157.28

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017. 06. 30				2016. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%

1年以内	57,233,482.24	91.11		-	9,974,645.43	58.38		-
1至2年	2,346,429.60	3.74	234,642.96	10.00	3,242,332.00	18.98	324,233.20	10.00
2至3年	2,077,758.00	3.31	415,551.60	20.00	2,577,758.00	15.09	515,551.60	20.00
3至4年	1,055,280.00	1.68	527,640.00	50.00	1,184,013.30	6.92	592,006.65	50.00
4至5年	106,000.00	0.17	84,800.00	80.00	106,000.00	0.62	84,800.00	80.00
5年以上	1,000.00	0.00	1,000.00	100.00	1,000.00	0.01	1,000.00	100.00
合计	62,819,949.84	100.00	1,263,634.56		17,085,748.73	100.00	1,517,591.45	

(2) 坏账准备

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.06.30
			转回	转销	
金额	1,517,591.45		253,956.89		1,263,634.56

(3) 截至2016年12月31日，期末其他应收款中欠款金额前五名：

单位名称	款项性质	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	与本公司关系
保定市华尊能源开发有限公司	借款	44,000,000.00	1年内	70.04		关联方
中恒国际租赁有限公司	保证金	2,250,000.00	1-2年	3.58	225,000.00	非关联方
北京晟邦物业管理有限公司	保证金	2,000,000.00	1年内	3.18		非关联方
北京中港锦源融资租赁有限公司	保证金	1,650,000.00	2-3年	2.63	330,000.00	非关联方
创誉房地产开发	保证金	1,000,000.00	1年内	1.59		非关联方
合计		50,900,000.00		81.03	555,000.00	

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017.06.30	2016.12.31
押金	1,084,730.30	1,190,471.30
保证金	14,912,593.00	14,290,000.00
借款	46,822,626.54	1,605,277.43
合计	62,819,949.84	17,085,748.73

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2017.06.30			2016.12.31		
	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	90,166,391.49		90,166,391.49	90,166,391.49		90,166,391.49
对联营、合营企业投资	69,580,170.03		69,580,170.03	66,430,170.03		66,430,170.03
合计	159,746,561.52		159,746,561.52	156,596,561.52		156,596,561.52

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
内蒙古蓝天格瑞环保技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
蓝天瑞德（天津）投资管理有限公司	78,000,000.00			78,000,000.00
天津凯祥供热有限公司	10,166,391.49			10,166,391.49
减：长期投资减值准备				
合计	90,166,391.49			90,166,391.49

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	2017年1-6月增减变动				期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	计提减值准备	
一、联营企业						
保定市华尊能源开发有限公司	16,097,677.17					16,097,677.17
重庆盛焰能源股份有限公司	50,332,492.86					50,332,492.86
河北润达能源技术开发有限责任公司		3,150,000.00				3,150,000.00
合计	66,430,170.03	3,150,000.00				69,580,170.03

4、营业收入及成本

(1) 主营业务收入和其他业务收入

项目	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	101,199,917.74	72,595,674.72	84,489,249.98	65,509,816.23

其他业务				
合计	101,199,917.74	72,595,674.72	84,489,249.98	65,509,816.23

(2) 按产品分类的主营业务收入及成本

产品名称	2017年1-6月		2016年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
供热产品	88,595,466.60	66,945,534.95	76,248,625.06	60,964,555.41
建安产品	7,395,553.60	4,529,523.36	1,264,703.70	1,500,370.24
销售产品	3,782,029.74	755,622.41	4,447,432.00	2,378,405.39
服务产品	1,426,867.80	364,994.00	2,528,489.22	666,485.19
合计	101,199,917.74	72,595,674.72	84,489,249.98	65,509,816.23

(3) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

产品名称	2017年1-6月		2016年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电力、热力生产和供应业	101,199,917.74	72,595,674.72	84,489,249.98	65,509,816.23

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

产品名称	2017年1-6月		2016年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北地区	101,199,917.74	72,595,674.72	84,489,249.98	65,509,816.23

(五)、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助，但与企业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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
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	-	
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	14,467.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	14,467.10	
减：非经常性损益的所得税影响数	3,616.78	
非经常性损益净额	10,850.33	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	10,850.33	
合计	10,850.33	

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	1.13%	0.03	0.03
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.12%	0.03	0.03

北京蓝天瑞德环保技术股份有限公司

董事会

2017年8月18日