



北清环能集团股份有限公司

2021 年年度报告

2022-032

2022 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人匡志伟、主管会计工作负责人谢丽娟及会计机构负责人(会计主管人员)杨汝云声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施资本公积转增股本时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元(含税)，送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。

目录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 7 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 12 |
| 第四节 公司治理 | 42 |
| 第五节 环境和社会责任 | 65 |
| 第六节 重要事项 | 67 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 83 |
| 第八节 优先股相关情况 | 93 |
| 第九节 债券相关情况 | 94 |
| 第十节 财务报告 | 95 |

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、载有公司法定代表人签名的公司 2021 年度报告文本；
- 5、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|--|
| 公司、本公司、北清环能或上市公司 | 指 | 北清环能集团股份有限公司（曾用名为四川金宇汽车城（集团）股份有限公司，曾用简称“金宇车城”） |
| 北控能慧 | 指 | 四川北控能慧科技有限公司 |
| 北控聚慧 | 指 | 四川北控聚慧物联网科技有限公司 |
| 美亚丝绸 | 指 | 四川美亚丝绸有限公司 |
| 能芯微 | 指 | 四川北控能芯微信息技术有限公司 |
| 北清热力 | 指 | 北清热力有限责任公司 |
| 新城热力 | 指 | 北京新城热力有限公司 |
| 国泰能源 | 指 | 北京新城国泰能源科技有限公司 |
| 国泰同怀 | 指 | 北京国泰同怀节能科技有限公司 |
| 北控十方、十方环能 | 指 | 北控十方（山东）环保能源集团有限公司（曾用名为山东十方环保能源有限公司） |
| 济南十方 | 指 | 济南十方固废处理有限公司 |
| 青岛十方 | 指 | 青岛十方生物能源有限公司 |
| 烟台十方 | 指 | 烟台十方环保能源有限公司 |
| 西藏北控 | 指 | 西藏北控智能云科技有限公司 |
| 北控智慧能源 | 指 | 西藏北控智慧能源有限公司 |
| 金宇房产 | 指 | 南充金宇房地产开发有限公司 |
| 智临电气 | 指 | 江苏北控智临电气科技有限公司 |
| 北控清洁能源集团 | 指 | 北控清洁能源集团有限公司 |
| 北控光伏 | 指 | 北京北控光伏科技发展有限公司 |
| 禹泽基金、西藏禹泽 | 指 | 西藏禹泽投资管理有限公司-禹泽红牛壹号私募股权投资基金 |
| 北控禹阳 | 指 | 福州北控禹阳股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 北清电力 | 指 | 天津北清电力智慧能源有限公司（曾用名为北清清洁能源投资有限公司） |
| 天津富驿 | 指 | 天津富驿企业管理咨询有限公司 |
| 天津富桦 | 指 | 天津富桦企业管理咨询有限公司 |
| 天津富欢 | 指 | 天津富欢企业管理咨询有限公司 |
| 北控热力 | 指 | 北控清洁热力有限公司 |

| | | |
|-----------|---|------------------------|
| 北控禹澄 | 指 | 江阴北控禹澄环境产业投资合伙企业（有限合伙） |
| 南充国投 | 指 | 南充市国有资产投资经营有限责任公司 |
| 金宇控股 | 指 | 成都金宇控股集团有限公司 |
| 成都西汽 | 指 | 成都西部汽车城股份有限公司 |
| 武汉十方 | 指 | 武汉十方新能源有限公司 |
| 厦门十方 | 指 | 厦门十方圆通生物能源有限公司 |
| 抚顺十方 | 指 | 抚顺十方生物能源有限公司 |
| 郑州能源 | 指 | 郑州新冠能源开发有限公司 |
| 福州清禹、清禹新能 | 指 | 福州清禹新能股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 太原天润 | 指 | 太原天润生物能源有限公司 |
| 上海卢实 | 指 | 上海卢实再生能源有限责任公司 |
| 湖南十方 | 指 | 北控十方（湖南）环保能源有限公司 |
| 北京驰奈 | 指 | 北京驰奈生物能源科技有限公司 |
| 大同驰奈 | 指 | 大同市驰奈能源科技有限公司 |
| 甘肃驰奈 | 指 | 甘肃驰奈生物能源系统有限公司 |
| 太原天润 | 指 | 太原天润生物能源有限公司 |
| 合肥非凡 | 指 | 合肥非凡生物科技有限公司 |
| 卢克公司 | 指 | LITASCO SA |
| 武汉百信 | 指 | 武汉百信控股集团有限公司 |
| 北京京能 | 指 | 北京京能热力发展有限公司 |
| 聚能东方 | 指 | 北京聚能东方科技有限公司 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 北清环能 | 股票代码 | 000803 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 北清环能集团股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 北清环能 | | |
| 公司的外文名称（如有） | BECE Legend Group CO., LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | BELG | | |
| 公司的法定代表人 | 匡志伟 | | |
| 注册地址 | 四川省南充市顺庆区潞华南路一段9号仁和春天花园8号楼12层4号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 637000 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 2021年4月29日由“四川省南充市顺庆区延安路380号”变更为“四川省南充市顺庆区潞华南路一段9号仁和春天花园8号楼12层4号” | | |
| 办公地址 | 北京市通州区潞城镇水仙东路20号（主要办公地）、四川省南充市顺庆区潞华南路一段9号仁和春天花园8号楼12层4号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 101117（北京办公地）；637000（南充办公地） | | |
| 公司网址 | http://www.000803.cn | | |
| 电子信箱 | ir@belg.com.cn | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--|---------------------------------|
| 姓名 | 宋玉飞 | 潘茜 |
| 联系地址 | 北京市通州区潞城镇水仙东路20号、四川省南充市顺庆区潞华南路一段9号仁和春天花园8号楼12层4号 | 四川省南充市顺庆区潞华南路一段9号仁和春天花园8号楼12层4号 |
| 电话 | 010-80880688-8288、0817-2619999 | 0817-2619999 |
| 传真 | 0817-2619999 | 0817-2619999 |
| 电子信箱 | ir@belg.com.cn | ir@belg.com.cn |

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|--|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 深圳证券交易所（ http://www.szse.cn ） |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》《上海证券报》、巨潮资讯网 |

| | |
|------------|---|
| | (http://www.cninfo.com.cn) |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|--|
| 组织机构代码 | 91511300209454038D (统一社会信用代码) |
| 公司上市以来主营业务的变化情况(如有) | 公司原主营业务为丝绸贸易、汽车销售、房地产开发经营, 2018 年公司主营业务变更为能源电气设备制造销售、丝绸贸易、房地产开发经营、汽车销售; 2020 年公司主营业务变更为城乡有机废弃物的无害化处理及资源化利用与城市清洁供热业务等。 |
| 历次控股股东的变更情况(如有) | <p>1988 年, 南充市人民政府将四川省南充绸厂主要生产资料形成国有股, 吸收其他企业法人股, 并公开发售社会公众股, 以总股本 5,198 万元, 组建了"四川美亚丝绸(集团)股份有限公司"(即现在的北清环能)。公司股票 1998 年 3 月 3 日在深圳证券交易所上市, 南充市财政局为公司控股股东, 持股比例为 43.24%。</p> <p>2003 年 5 月, 南充市委、市政府决定由金宇控股重组四川美亚丝绸(集团)股份有限公司, 金宇控股受让 3,002.6 万国有股, 占总股本 10,136.10 万股的 29.62%, 成为公司控股股东。</p> <p>2017 年 11 月, 北控清洁能源集团(通过下属 5 家子公司合计持有公司 17.72% 股份)与南充国投签订一致行动人协议, 合计持有 29.86% 股份, 并通过改组董事会及经营班子获得公司实际控制权, 成为公司控股股东。</p> <p>2019 年 4 月-6 月, 北控光伏下属子公司北控禹阳通过要约收购、二级市场增持方式, 累积增持公司 778.65 万股。2020 年 9 月 3 日, 北控光伏、禹泽基金认购的公司重大资产重组募集配套资金非公开发行股份 27,102,802 股上市, 北控光伏及其一致行动人合计持有公司 38.39% 股份。</p> <p>2020 年 11 月 6 日, 北控清洁能源集团与南充国投签署的《上市公司股东一致行动人协议》到期后双方一致行动关系终止。截止本报告期末, 北控清洁能源集团通过下属公司及其关联方合计持有公司股份 57,523,343 股, 占公司总股本 23.68%, 为公司控股股东。</p> |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|-------------------------------|
| 会计师事务所名称 | 众华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 会计师事务所办公地址 | 上海市嘉定工业区叶城路 1630 号 5 幢 1088 室 |
| 签字会计师姓名 | 陆友毅、孙希曦 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|------------------|---------|-----------------------------------|
| 华西证券股份有限公司 | 成都市高新区天府二街 198 号 | 阚道平、张丽雪 | 2021 年 7 月 30 日至 2022 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

√ 适用 □ 不适用

| 财务顾问名称 | 财务顾问办公地址 | 财务顾问主办人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|-------------------------------------|-----------|-----------------------------------|
| 中天国富证券有限公司 | 贵州省贵阳市观山湖区长岭北路中天会展城 B 区金融商务区集中商业（北） | 刘冠勋、钟凯 | 2020 年 7 月 1 日-2021 年 12 月 31 日 |
| 中天国富证券有限公司 | 贵州省贵阳市观山湖区长岭北路中天会展城 B 区金融商务区集中商业（北） | 范凯、宋嘉弘 | 2020 年 11 月 17 日-2021 年 12 月 31 日 |

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

| | 2021 年 | 2020 年 | 本年比上年增减 | 2019 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|-----------------|
| 营业收入（元） | 826,736,786.17 | 346,881,592.21 | 138.33% | 23,529,152.29 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 80,506,295.75 | 45,131,957.00 | 78.38% | -171,934,370.81 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 78,541,755.90 | 11,528,527.55 | 581.28% | -187,561,537.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -118,765,879.93 | -99,595,178.01 | -19.25% | 45,311,287.51 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.39 | 0.29 | 34.48% | -1.35 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.39 | 0.29 | 34.48% | -1.35 |
| 加权平均净资产收益率 | 9.09% | 23.85% | -14.76% | -1,839.72% |
| | 2021 年末 | 2020 年末 | 本年末比上年末增减 | 2019 年末 |
| 总资产（元） | 2,760,240,863.18 | 1,815,558,671.25 | 52.03% | 384,055,385.90 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,286,914,739.51 | 598,412,616.15 | 115.05% | -91,819,142.60 |

说明：本年底经营活动产生的现金流量金额为负，且较上年有所降低，主要为公司本期预付甘肃驰奈、大同驰奈以及武汉百信的油脂款，预付白城项目调试外包相关款项，以及支付 2020 年度遗留的北京京能热能采购款所致。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

□ 是 √ 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

□ 是 √ 否

截止披露前一交易日的公司总股本：

| | |
|--------------------|-------------|
| 截止披露前一交易日的公司总股本（股） | 240,224,361 |
|--------------------|-------------|

用最新股本计算的全面摊薄每股收益

| | |
|-----------------------|--------|
| 支付的优先股股利 | 0.00 |
| 支付的永续债利息（元） | 0.00 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.3351 |

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 192,436,028.84 | 79,324,496.34 | 66,437,474.15 | 488,538,786.84 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 10,078,710.68 | 3,940,206.74 | -7,993,135.67 | 74,480,514.00 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 9,670,852.07 | 3,639,606.18 | -7,545,537.94 | 72,776,835.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -53,959,934.18 | 7,051,893.99 | -96,286,831.92 | 24,428,992.18 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2021 年金额 | 2020 年金额 | 2019 年金额 | 说明 |
|--|--------------|--------------|----------------|-------------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 5,673.14 | -79,746.54 | 129,143,040.53 | |
| 计入当期损益的政府补助（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 | 3,528,265.62 | 1,113,710.66 | 13,201,125.57 | 详见本公告第十节、财务报告七、合并财务报表项目 |

| | | | | |
|--|---------------|---------------|-----------------|---------------------------|
| 府补助除外) | | | | 注释 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 981,733.33 | 302,019.50 | -566,819.75 | |
| 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 | 478,589.31 | 26,485,671.04 | | 详见本公告第十节、财务报告七、合并财务报表项目注释 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | 429,017.44 | | |
| 债务重组损益 | -4,000,000.00 | -938,679.21 | | 利息豁免 |
| 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 | -270,834.73 | | -130,118,685.01 | |
| 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 | 427,635.00 | 12,900.00 | -3,047,113.35 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | 2,594,339.63 | 1,415,094.34 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,711,979.51 | 5,431,980.29 | 6,339,598.96 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 1,795,366.19 | | | 主要为转让子公司形成的投资收益 |
| 减：所得税影响额 | -27,599.30 | 391,878.27 | -819,203.34 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 891,847.43 | 176,659.80 | 143,183.88 | |
| 合计 | 1,964,539.85 | 33,603,429.45 | 15,627,166.41 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

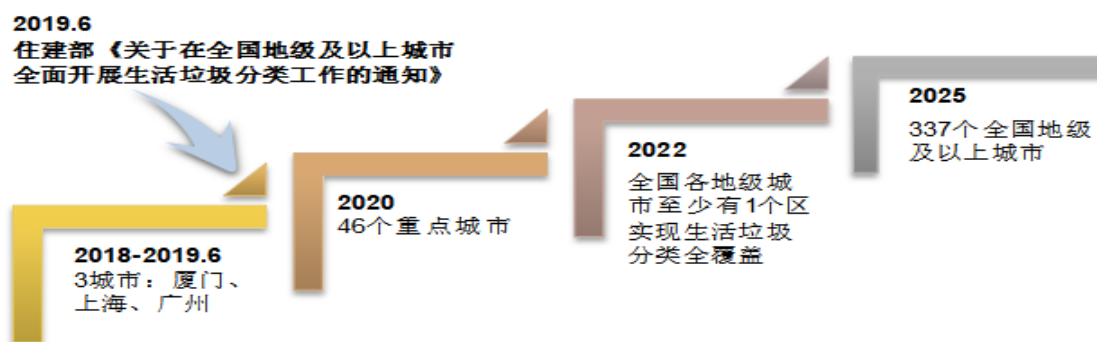
一、报告期内公司所处的行业情况

报告期内，公司从事的主要业务包括城乡有机废弃物的无害化处理及资源化利用与城市清洁供热业务等。公司是国内有机固体废弃物投资运营细分领域领先企业，也是国内唯一以餐厨废弃物资源化利用为主业的上市公司。近年来随着双碳时代来临，公司及时调整方向，开启了“环保+能源”双领域的产业转型与战略布局路。

1、有机固废领域的无害化处理与资源化利用-餐厨业务市场空间巨大

一直以来，餐厨垃圾无害化处理与资源化利用业务所处的行业备受国家政策鼓励和支持。根据《“十四五”城镇生活垃圾分类和处理设施发展规划》（发改环资〔2021〕642号），我国正加快建设“无废城市”并统筹推进“十四五”城镇生活垃圾分类和处理设施建设。随着“无废城市”建设的推进，垃圾分类已经进入到“强制时代”。餐厨垃圾作为生活垃圾中占比最大、资源化价值最高的部分，是推动实施生活垃圾分类制度，实现垃圾减量化、资源化、无害化处理的基础保障，是全面推行垃圾分类的重点关注对象及无废城市建设的核心抓手，市场发展空间巨大。

图1：预计2025年将实现全国地级市垃圾分类全覆盖



数据来源：住建部，广发证券发展研究中心

2、餐厨废油脂深度资源化-生物质柴油开发应用业务前景广阔

2.1政策背景

近年来，低碳循环经济已成为全球共识，且随着全球碳减排进程加速，各国的能源使用结构悄然变化。而我国能源结构仍以一次能源为主，推进能源结构转型，降低温室气体排放任重道远。

响应全球碳减排，我国积极推动生物柴油产业发展，并出台相应支持政策。《可再生能源法》明确规定石油销售企业应将符合国家标准生物液体燃料纳入其燃料销售体系；2014年，《生物柴油产业发展政策》从原料、布局、监管等方面，明确了产业规范要求；2016年，《生物质能发展“十三五”规划》提出健全生物柴油产品标准体系，推进生物柴油在交通领域的应用；2021年8月31日，根据国家能源局官网关于生物柴油政策的咨询回复，我国将会同有关部门继续指导试点城市推广生物柴油，加强“地沟油”收储运体系建设和监管，防止“地沟油”回流餐桌和污染环境，稳定生物柴油企业原料供应，促进产业高质量发展。

2021年8月，根据国家能源局石油天然气司、国务院发展研究中心资源与环境政策研究所、自然资源部油气资源战略研究中心发布的《中国天然气发展报告（2021）》，欧盟、美国、日本、英国、加拿大、韩国和南非等国家或地区纷纷提高温室气体减排承诺行动目标，使用天然气替代燃煤发电，这导致其能源结构中天然气的消费量大幅增长。随天然气消费量增加的是对生物燃料需求量的增加。不同于前者不可再生的化石能源属性，后者属于可再生的清洁能源，主要包括燃料乙醇和生物柴油两大类，并于近年来呈现出高速发展态势。

2.2 市场背景

目前国内市场上生物柴油的主要原料（Used Cooking Oil，简称UCO）是由食用油和肉类在生产加工和使用消费过程中产生的不可食用的油脂构成，具体包括：餐厨废弃油脂、地沟油、泔水油、煎炸老油、抽油烟机凝析油等。市场上UCO的

去向包括流回餐桌或再生为生物柴油等。

由于收集及炼制的源头环境恶劣，地沟油、泔水油等经过处理后黄曲霉素、重金属等含量严重超标，如经非法途径流回餐桌，对人体危害极大。因此国家大力推动地沟油资源化利用，变废为宝的同时也可阻止地沟油回流餐桌对人体健康造成损伤。此前，国务院办公厅印发《进一步加强“地沟油”治理工作的意见》，将“地沟油”治理为“十三五”期间食品安全重点工作任务。在加强源头治理、杜绝“地沟油”流向餐桌的基础上，推动废油脂的无害化处理和资源化利用。

图2：生物柴油分类



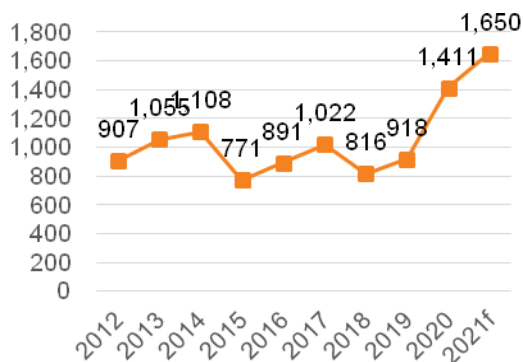
资料来源：上海石油天然气交易中心公众号，天风证券研究所

地沟油经处理可再利用为生物质燃料，双效实现碳减排+食品安全保障。根据IEA Bioenergy，废油脂经处理可再利用为生物质柴油/航煤/汽油。生物质柴油可与化石柴油调合使用，有效改善低硫柴油润滑性，有利于降低柴油发动机尾气颗粒物、硫化物等污染物排放量。生物质燃料替代化石燃料在实现减污降碳的基础上，也能有效地遏制沟油流回餐桌，保证食品安全。

2.3 市场需求

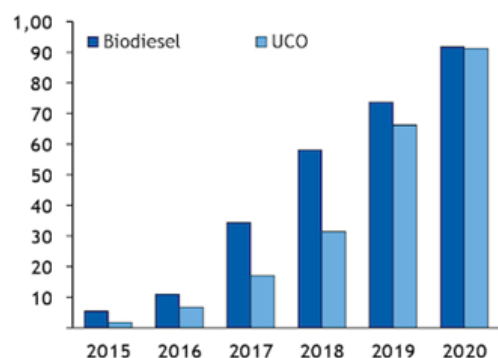
我国生物柴油主要以地沟油为原料，具备环保、零碳排放优势，目前是欧盟UCO主要出口国，未来废油脂将是替代棕榈油的制生柴主力。自2016至2021年，我国生物柴油出口量自0.76亿升（≈7万吨）上升至12.5亿升（≈120万吨）。同时，由于欧盟政策强制、及自2020年持续至今的疫情影响，导致欧洲生物柴油生产商对UCO原料同样缺乏，因此我国UCO出口量近年来也在快速上升。根据Argus数据，2020年我国UCO出口量约达90万吨，同比增速约30%。至2021年下半年，由于持续存在市场缺口，UCO单吨售价超8000元/吨。

图3：中国生物柴油成品中UCO的使用情况（千吨）



资料来源：USDA，天风证券研究所

图4：中国生物柴油成品及UCO原料出口情况（万吨）



资料来源：Argus，天风证券研究所

目前，我国生物柴油供自用的产量仅有4.5亿升（≈40万吨），国内市场有望随“双碳”时代来临，重新步入高速增长轨道。我国根据自身的产业实际，制定并颁布了《生物柴油调合燃料（B5）》（GB/T25199-2017）标准，明确B5生物柴油可直接作为车用燃料。根据规定的相应标准，生物柴油调合燃料（B5）是由1%~5%（体积分数）生物柴油（BD100）和95%~99%（体积分数）石油柴油的调合燃料，分为B5普通柴油、B5车用柴油（V）和B5车用柴油（VI）。

上海市通过参与国家两批试点任务，在生物柴油试点推广方面取得积极成效。据报道，目前上海全市已有约300座加油站销售B5柴油，日均加油车次1.9万辆，B5柴油日销量约1600吨，折合BD100生物柴油约80吨/天。

二、报告期内公司从事的主要业务

1、主要业务、主要产品及服务情况

报告期内，公司制定了聚焦餐厨有机废弃物处理及废弃油脂资源化利用业务的整体战略发展规划，从事的主要业务包括有机餐厨固废领域的无害化处理与资源化利用及城市清洁供暖，步入了“环保+能源”双领域的产业转型与战略布局。

(1) 有机固废领域的无害化处理与资源化利用业务

报告期内，公司通过处理餐厨垃圾和外购油脂，经加工后获得UCO等可再生产品。已实现在国内十余个城市垃圾处理布局，投资建设运营了济南、青岛、烟台、太原、湘潭、武汉、兰州、大同等地区多个大型城市餐厨垃圾处理和资源化利用项目，形成规模化发展格局。公司餐厨垃圾资源化处理投运规模位居国内前茅。公司合并报表内运营产能已达1830吨/日，拟收购项目产能达1200吨/日，受托运营项目产能200吨/日，福州清禹拟收购项目300吨/日。并且公司将通过招投标、收购等方式持续提升产能规模。

表5：公司运营、拟收购、受托运营项目

| 合并报表内运营项目名称 | 垃圾处置能力 (吨/日) | 项目性质 | 特许经营 年限 | 项目状态 |
|-------------------|-----------------|------|------------|---|
| 济南市餐厨垃圾收运处理项目 | 480 | BOT | 25年 | 运营（国家第三批试点城市示范项目，餐厨厨余垃圾协同处理） |
| 青岛市餐厨垃圾处理项目 | 300 | BOT | 25年 | 运营（首批通过国家验收试点城市项目，率先采用预处理+全物料厌氧发酵工艺及沼气产品化应用） |
| 烟台市餐厨垃圾处理项目 | 200 | BOT | 25年 | 运营（餐厨垃圾处理沼气和垃圾填埋气协同利用，实现热电联产+精致天然气，实现能源自给自足） |
| 太原市餐厨废弃物处理项目 | 500 | BOT | 30年 | 运营（太原市六城区及四个开发区餐厨废弃物资源化利用和无害化处理） |
| 湘潭市餐厨垃圾资源化利用项目 | 350 | PPP | 20年 | 试运营（餐厨垃圾、厨余垃圾、废弃油脂、废渣综合处理） |
| 合计 | 1830 | - | - | - |
| 拟收购项目 | 垃圾处置能力 (吨/日) | 项目性质 | 特许经营 年限 | 项目状态 |
| 合肥市餐厨废弃物处理项目 | 200 | BOT | 25年 | 已签收购协议，并购中 （全国餐厨废弃物无害化处理、资源化利用首批试点企业） |
| 兰州餐厨垃圾处理项目 | 500 | BOT | 30年 | 已签收购协议，并购中 （全国餐厨废弃物无害化处理、资源化利用首批试点企业） |
| 大同餐厨废弃物处置项目 | 100 | BOT | 28年 | 已签收购协议，并购中 （山西省首个餐厨餐厨垃圾处理项目，餐厨与废弃油脂协同处理） |
| 银川保绿特餐厨废弃物收运、处置项目 | 400 | BOT | 30年 | 已签收购协议，并购中 （全国33个餐厨废弃物资源化利用和无害化处理试点企业，餐厨与废弃油脂协同处理） |
| 合计 | 1200 | - | - | / |
| 合并报表外受托运营项目 | 垃圾处置能力 | 项目性质 | 特许经营 | 项目状态 |

| | (吨/日) | | 年限 | |
|------------------|-------------|------|--------|--------------------------------------|
| 武汉百信餐厨废弃物处理项目 | 200 | BOO | 28年 | 运营(地处国家中心城市武汉市, 处置范围覆盖主城区内6个行政区域) |
| 合计 | 200 | - | - | - |
| 福州清禹拟收购项目 | 垃圾处置能力(吨/日) | 项目性质 | 特许经营年限 | 项目状态 |
| 同华菏泽餐厨废弃物收运、处置项目 | 200 | BOT | 30年 | 已签署股转协议, 并购中 (收运范围面向菏泽市下辖10个行政区县) |
| 同华单县餐厨废弃物处置项目 | 100 | BOT | 30年 | 已签署股转协议, 并购中 (城乡一体化餐厨垃圾收运处置项目) |
| 合计 | 300 | - | - | - |

公司一般采用BOT模式运营项目, 在政府特许经营授权下, 对城市餐厨废弃物进行统一收集和无害化处理, 政府支付餐厨废弃物收运、处置费用。在无害化处理的同时, 将餐厨废油脂提取加工成生物柴油或工业用油脂。在授权区域范围内, 公司享有特许独占性经营权。同时, 该模式也使公司获得了原料保障、收益长期稳定、经营长期稳定的优势加持。

(2) 餐厨废油脂深度资源化业务

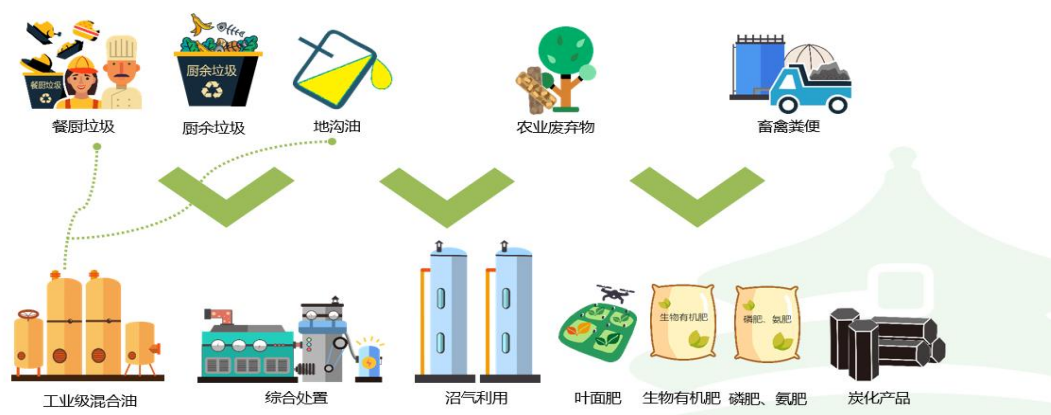
2021年7月13日, 北清环能下属公司上海卢实与卢克公司签订《再生油脂销售框架协议》, 卢克公司于2021年8月至2022年8月向上海卢实采购餐厨再生油脂产品, 按最初试订单每月3000公吨测算, 全年公司交付量将超3.6万吨。卢克公司作为世界上主要的原油和炼油产品贸易商之一, 本次合同签订彰显卢克公司对公司餐厨再生油脂质量和生产能力的认可, 打开了公司餐厨再生油脂出口业务市场。

2021年7月28日, 北控十方与北京驰奈全资子公司大同驰奈、控股子公司甘肃驰奈签订《油脂独家销售协议》, 就甘肃驰奈、大同驰奈独家销售油脂给北控十方, 并向北控十方独家介绍市场资源进行了协议锁定安排, 年供油脂不少于12000吨。

2021年12月8日, 上海石油天然气交易中心与北清环能就关于共同推进在交易中心设立UCO交易品种工作签署战略合作协议。双方在交易价格、交易秩序、UCO品种的各项质量标准与行业整体发展规范达成共识, 将共同协作, 推进在交易中心创建全新的UCO交易品种。12月13日推出国内首单工业级混合油(动、植物)现货挂牌交易, 由公司作为挂牌交易卖出发起方, 根据交易中心成品油现货挂牌交易细则进行线上交易。本次交易是我国生物柴油领域开展线上公开交易的首次尝试, 对于完善生物柴油的定价体系、促进绿色低碳产业发展、帮助政府和企业实现“双碳”目标具有重要战略意义。

报告期内, 北清环能下属子公司北控十方依靠提油工艺改进, 2021年度综合提油率已超4%。后续随着公司战略布局的逐步完善, 伴随餐厨BOT项目不断落地以及油脂收集力度的加大, 公司可构建排他性自体网络, 运营期间项目区域内的地沟油、泔水油均能得到有效控制。公司油脂销售规模的提升能进一步增厚公司业绩, 最终通过终端资源、技术、渠道和平台资源整合能力构筑核心竞争力, 取得在能源环保领域的发展跨越。

图6: 餐厨垃圾处理业务“一横”多业态协同发展现状



(3) 公司运营项目减排属性突出, 可出售CCER获得额外收益

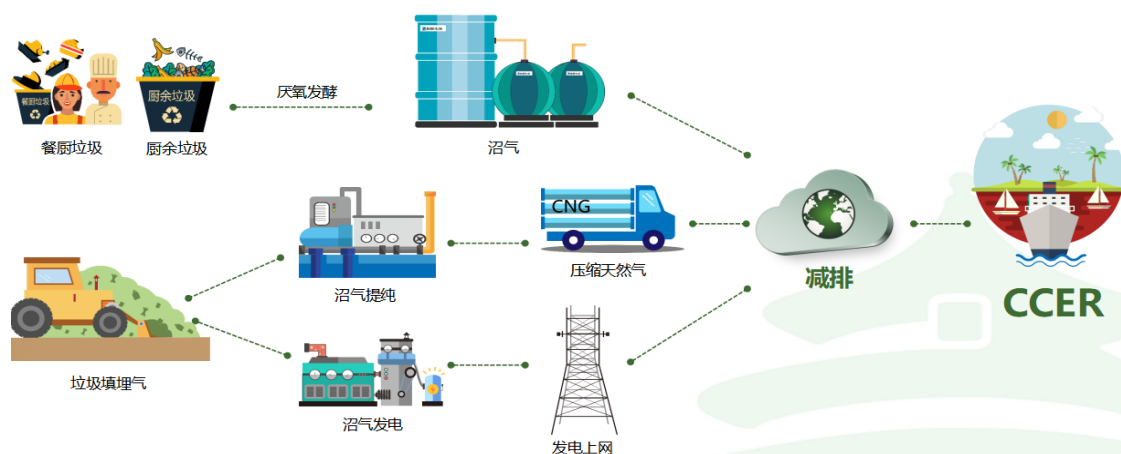
CCER方法学明确生活垃圾采用厌氧发酵、废油脂制作生物柴油均属于减排项目。根据中国自愿减排交易信息平台披露,

“多选垃圾处理方式”、“生产生物柴油作为燃料使用”及“垃圾填埋气项目”三个办法明确了生活垃圾采用厌氧发酵、废油脂制作生物柴油和填埋气发电均属于减排项目，可获CCER指标。公司现有存量餐厨垃圾资源化利用项目、垃圾填埋气发电均属于可申请签发核证自愿减排量（CCER）的领域，符合国家“碳达峰、碳中和”战略布局。2021年8月18日生态环境部部长在国新办新闻发布会答记者问中明确全国碳市场下一步将拓宽覆盖范围、逐步丰富交易品种、交易方式和交易主体，CCER项目重启有望提速下公司减排潜力突出。

2021年6月，公司下属子公司北控十方与常州荣碳新能源科技合伙企业（有限合伙）签署了《碳资产转让协议》，出让下属公司拥有的36万吨CCER及其相关之全部权利。2021年9月30日，北清环能下属各项目公司分别与两家CCER领域专业咨询公司签订自愿减排项目技术咨询服务协议，拟将下属公司现有的13个项目在中国国内温室气体自愿减排机制下开发成为自愿减排项目，产生的核证自愿减排量参与国内温室气体自愿减排交易。

目前，公司现有的碳资产储备项目主要是餐厨垃圾资源化利用项目和垃圾填埋气项目，结合潍坊项目CCER项目备案指标，同时根据公司项目规模和服务时间推算，预计待开发的存量碳减排指标达数百万吨，随着餐厨业务的拓展，公司后续每年碳减排指标的增量也将非常可观。

图7：碳排放指标交易贯穿公司多个业务单元

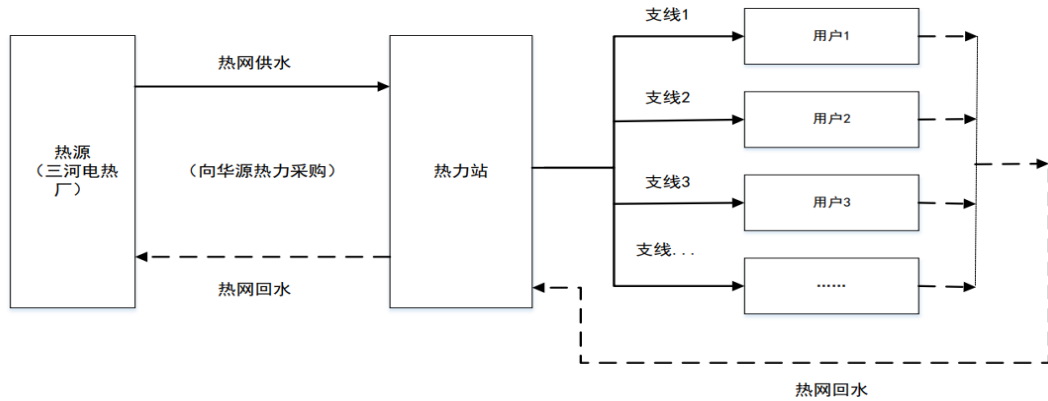


（4）城市清洁供暖业务

新城热力主要以城市清洁供暖为业务，是集供热服务、供热项目投资运营、合同能源管理、供热技术咨询服务于一体的专业化城市能源服务企业，基于与通州区城市管理委员会签署的《供热经营框架协议》，公司取得北京城市副中心部分区域的供热经营权，期限至2037年8月15日。是北京市以热电联产作为热源的几家集中供热企业之一，也是享受北京市财政补贴的三家集中供热企业之一。截至2021-2022供暖季末，新城热力运行66个热力站，70个小区，7万余户。管理面积约700万平方米，全部位于北京城市副中心区域内。

新城热力集中供热业务，主要流程包括：首先，向供应商（华源热力）采购产自三河热电厂热电联产的热源；其次，通过供热管网（一次管网）将热源输送到热力站，在热力站内通过换热器置换出符合供热需求的循环水，利用循环水泵，通过供热管网（二次管网）将热量送至用户。

图8：新城热力经营模式示意图



三、核心竞争力分析

1、领先的技术优势

围绕核心技术，北清环能及下属公司拥有多项发明专利，包括厌氧反应器、餐厨垃圾预处理、沼气提纯、数字化技术等专利110项、软著33项，先后承担了国家“九五”攻关、“十五”、“十一五”、“十二五”重大科技支撑专项、“863”国家课题等多个国家级重大科研任务，获得多项国家级、省级科技进步奖，并先后被评为国家火炬计划项目承担单位、高新技术企业。

新城热力亦是行业的佼佼者，曾荣获第一届热力行业节能环保百强企业荣誉，为北京市供热协会理事单位、中国环境科学学会团体会员、北京市（供热行业）安全生产标准化企业。

图9：公司重大科技专项



2、稳定的运营项目经验

公司全资子公司北控十方潜心深耕环境与能源领域，持续专注于城乡有机废弃物处理、生物质能源综合利用，目前国内有机固体废弃物投资运营细分领域领先企业。下属公司服务范围覆盖全国，投资建设运营了济南、青岛、烟台、太原、湘潭、武汉、兰州、大同、合肥等地区多个大城市餐厨垃圾处理及资源化项目，在有机固废无害化处理与资源化利用、绿色能源开发应用领域，形成规模化发展格局。

图10：公司项目展示



3、报告期内获得的研发成果

公司不断加强企业文化建设，提高自主创新意识，突破安于现状的束缚，努力做成积极进取、勇于探索、鼓励创新、追求卓越的创新型企业。报告期内，公司取得如下研发成果：

| 项目 | 本年新增 | | 累计数量 | |
|--------|--------|--------|--------|--------|
| | 申请数（个） | 获得数（个） | 申请数（个） | 获得数（个） |
| 发明专利 | 1 | 2 | 13 | 9 |
| 实用新型专利 | 41 | 49 | 121 | 101 |
| 软件著作权 | 14 | 14 | 33 | 33 |
| 合计 | 56 | 65 | 167 | 143 |

注：以上数据统计含下属控股公司。

四、主营业务分析

1、概述

2021年，公司全年实现营业收入82,673.68万元，较上年同期增长138.33%，其中供暖业务收入24,888.72万元，较上年同

期增长139.85%；环保无害化处理收入14,602.74万元，较上年同期增长120.51%；工业及混合油加工与销售业务收入15,976.25万元，较上年同期增长617.42%；节能环保装备与配套工程业务收入26,838.97万元，较上年同期增长76.48%。实现归属于上市公司股东的净利润8,050.63万元，较上年同期上升78.38%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润7,854.18万元，较上年同期上升581.28%；截止本报告期末，公司总资产276,024.09万元，较上年同期增长52.03%，公司归母净资产128,691.47万元，较上年同期增长115.05%。

业务分析参见第三节“管理层讨论与分析”中“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2021 年 | | 2020 年 | | 同比增减 |
|-------------|----------------|---------|----------------|---------|-----------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 826,736,786.17 | 100% | 346,881,592.21 | 100% | 138.33% |
| 分行业 | | | | | |
| 供暖 | 248,887,187.82 | 30.10% | 103,767,388.41 | 29.91% | 139.85% |
| 环保无害化处理 | 146,027,352.51 | 17.66% | 66,221,145.13 | 19.09% | 120.51% |
| 工业级混合油加工和销售 | 159,762,452.62 | 19.32% | 22,268,944.63 | 6.42% | 617.42% |
| 节能环保装备与配套工程 | 268,389,747.51 | 32.46% | 152,081,211.99 | 43.84% | 76.48% |
| 其他 | 3,670,045.71 | 0.44% | 2,542,902.05 | 0.73% | 44.33% |
| 分产品 | | | | | |
| 供暖 | 248,887,187.82 | 30.10% | 103,767,388.41 | 29.91% | 139.85% |
| 环保无害化处理 | 146,027,352.51 | 17.66% | 66,221,145.13 | 19.09% | 120.51% |
| 工业级混合油加工和销售 | 159,762,452.62 | 19.32% | 22,268,944.63 | 6.42% | 617.42% |
| 节能环保装备与配套工程 | 268,389,747.51 | 32.46% | 152,081,211.99 | 43.84% | 76.48% |
| 其他 | 3,670,045.71 | 0.44% | 2,542,902.05 | 0.73% | 44.33% |
| 分地区 | | | | | |
| 华东地区 | 101,751,461.69 | 12.31% | 50,341,576.06 | 14.51% | 102.12% |
| 华南地区 | 10,715,247.86 | 1.30% | 19,220,682.73 | 5.54% | -44.25% |
| 华中地区 | 248,691,904.67 | 30.08% | 11,278,586.37 | 3.25% | 2,104.99% |
| 华北地区 | 365,058,620.03 | 44.16% | 116,927,761.16 | 33.71% | 212.21% |
| 西南地区 | 22,137,200.64 | 2.68% | | 0.00% | |
| 东北地区 | 10,714,315.68 | 1.30% | 149,112,985.89 | 42.99% | -92.81% |
| 境外地区 | 67,322,902.86 | 8.14% | | | |
| 西北地区 | 345,132.74 | 0.04% | | | |

| 分销售模式 | | | | | |
|-------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| 直销 | 826,736,786.17 | 100.00% | 346,881,592.21 | 100.00% | 138.33% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 供暖 | 248,887,187.82 | 172,069,941.52 | 30.86% | 139.85% | 212.57% | -16.08% |
| 环保无害化处理 | 146,027,352.51 | 150,684,823.09 | -3.19% | 120.51% | 202.80% | -28.04% |
| 工业级混合油加工和销售 | 159,762,452.62 | 92,438,574.05 | 42.14% | 617.42% | 2,268.00% | -40.33% |
| 节能环保装备与配套工程 | 268,389,747.51 | 165,156,333.28 | 38.46% | 76.48% | 65.14% | 4.22% |
| 分产品 | | | | | | |
| 供暖 | 248,887,187.82 | 172,069,941.52 | 30.86% | 139.85% | 212.57% | -16.08% |
| 环保无害化处理 | 146,027,352.51 | 150,684,823.09 | -3.19% | 120.51% | 202.80% | -28.04% |
| 工业级混合油加工和销售 | 159,762,452.62 | 92,438,574.05 | 42.14% | 617.42% | 2,268.00% | -40.33% |
| 节能环保装备与配套工程 | 268,389,747.51 | 165,156,333.28 | 38.46% | 76.48% | 65.14% | 4.22% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华东地区 | 101,751,461.69 | 53,991,128.47 | 46.94% | 102.12% | 70.38% | 9.89% |
| 华南地区 | 10,715,247.86 | 6,246,180.56 | 41.71% | -44.25% | -40.67% | -3.52% |
| 华中地区 | 248,691,904.67 | 160,123,541.46 | 35.61% | 2,104.99% | 2,384.83% | -7.25% |
| 华北地区 | 365,058,620.03 | 275,951,836.07 | 24.41% | 212.21% | 359.42% | -24.22% |
| 西南地区 | 22,137,200.64 | 14,999,138.01 | 32.24% | | | |
| 东北地区 | 10,714,315.68 | 6,562,092.14 | 38.75% | -92.81% | -93.46% | 6.09% |
| 境外地区 | 67,322,902.86 | 62,265,208.83 | 7.51% | | | |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 直销 | 826,736,786.17 | 580,426,736.16 | 29.79% | 138.33% | 177.53% | -9.92% |

说明：1) 供暖业务毛利率差异说明：供暖行业本年度毛利率 30.86%，较上年度下降 16.08%，主要为行业季节性波动影响，供暖行业每年 11 月中旬到次年 3 月中旬为供暖季并确认收入，其他月份无供暖收入但仍发生日常经营成本，公司于 2020

年 11 月并购新城热力，正值供暖季，导致 2020 年度公司合并口径整体毛利较高，本年度新城热力全年利润均在合并层面予以确认，经过非供暖季成本分摊后毛利降低；

2) 餐厨无害化处理毛利率差异说明：餐厨无害化处理毛利率-3.19%，较上年度下降 28.04%，主要为济南十方 2021 年应对环保提标进行了污水处理系统技改，技改期间污水委托外部处理，增加了当期处理成本，导致毛利为负；

3) 工业级混合油加工与销售差异说明：工业级混合油加工与销售毛利率 42.14%，较上年下降 40.33%，主要为本年新增外购油脂贸易业务，上年主要为自产油脂，外购油脂价格高导致成本增加，毛利降低。

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

| 合同标的 | 对方当事人 | 合同总金额 | 合计已履行金额 | 本报告期履行金额 | 待履行金额 | 是否正常履行 | 合同未正常履行的说明 | 本期及累计确认的销售收入金额 | 应收帐款回款情况 |
|---------------------|------------------|-----------|-----------|-----------|----------|--------|------------|----------------|----------|
| 湘潭市餐厨垃圾资源化利用 PPP 项目 | 湘潭市城市管理和综合执法局 | 27,307.52 | 17,771.45 | 17,771.45 | 9,534.25 | 是 | - | 31,116.56 | 9,098.72 |
| 岳阳市厨余垃圾处理项目一期设备供应 | 岳阳市交投环境技术有限公司 | 8,326.28 | 6,447.38 | 6,447.38 | 1,878.90 | 是 | - | | |
| 货物（工业级混合油） | 卢克公司 | 6,825.95 | 6,732.29 | 6,732.29 | 93.66 | 是 | - | | |
| 宣城市区餐厨垃圾处置项目 | 北京爱建同益经贸发展有限责任公司 | 4,200 | 2,524.26 | 2,524.26 | 1,675.74 | 是 | - | | |

说明：报告期内占公司营业收入 5% 以上的合同总金额为重大销售合同。

重大合同进展与合同约定出现重大差异且影响合同金额 30% 以上

适用 不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

| 合同标的 | 对方当事人 | 合同总金额 | 合计已履行金额 | 本报告期履行金额 | 待履行金额 | 是否正常履行 | 合同未正常履行的说明 |
|--------|----------------|-----------|-----------|-----------|----------|--------|------------|
| 热源采购 | 北京京能热力发展有限公司 | 11,074.59 | 10,346.69 | 10,346.69 | 727.9 | 是 | |
| 建设工程总包 | 中铁隆工程集团有限公司 | 7,000 | 6,650 | 6,650 | 350.00 | 是 | |
| 工业级混合油 | 甘肃驰奈生物能源系统有限公司 | 6,500 | 1,412.89 | 1,412.89 | 5,087.11 | 是 | |
| 工业级混合油 | 大同市驰奈能源科技有限公司 | 3,500 | 194.51 | 194.51 | 3,305.49 | 是 | |
| 工业级混合油 | 武汉百信环保能源科技有限公司 | 2,305 | | | 2,305 | 是 | |

说明：报告期内占公司营业成本 3% 以上的合同总金额为重大采购合同。

重大合同进展与合同约定出现重大差异且影响合同金额 30% 以上

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2021 年 | | 2020 年 | | 同比增减 |
|-------------|--------|----------------|---------|----------------|---------|----------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 供暖 | 见分产品情况 | 172,069,941.52 | 29.65% | 55,050,371.37 | 26.32% | 212.57% |
| 环保无害化处理 | 见分产品情况 | 150,684,823.09 | 25.96% | 49,763,919.74 | 23.79% | 202.80% |
| 工业级混合油加工和销售 | 见分产品情况 | 92,438,574.05 | 15.93% | 3,903,661.81 | 1.87% | 2268.00% |
| 节能环保装备与配套工程 | 见分产品情况 | 165,156,333.28 | 28.45% | 100,007,538.21 | 47.82% | 65.14% |
| 其他 | 见分产品情况 | 77,064.22 | 0.01% | 411,427.47 | 0.2% | -81.72% |

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

详见本报告第十节财务报告-八、合并范围的变更

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 356,521,242.08 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 43.12% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|---------------|----------------|-----------|
| 1 | 湘潭市城市管理和综合执法局 | 164,446,274.01 | 19.89% |
| 2 | 卢克公司 | 67,322,902.86 | 8.14% |
| 3 | 岳阳市交投环境技术有限公司 | 57,056,424.00 | 6.90% |
| 4 | 江苏英汇能源科技有限公司 | 43,779,945.51 | 5.30% |
| 5 | 济南市城市管理局 | 23,915,695.70 | 2.89% |
| 合计 | -- | 356,521,242.08 | 43.12% |

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 209,830,990.59 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 43.79% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|----------------|----------------|-----------|
| 1 | 北京京能热力发展有限公司 | 109,118,056.06 | 22.77% |
| 2 | 中铁隆工程集团有限公司 | 61,009,174.31 | 12.73% |
| 3 | 商丘市金源饲料有限公司 | 15,731,895.66 | 3.28% |
| 4 | 甘肃驰奈生物能源系统有限公司 | 12,503,474.29 | 2.61% |
| 5 | 湖南联合餐厨垃圾处理有限公司 | 11,468,390.27 | 2.39% |

| | | | |
|----|----|----------------|--------|
| 合计 | -- | 209,830,990.59 | 43.79% |
|----|----|----------------|--------|

主要供应商其他情况说明

 适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|---------------|---------|-------------------------------|
| 销售费用 | 4,553,248.90 | 5,375,857.89 | -15.30% | |
| 管理费用 | 103,487,425.83 | 79,410,673.57 | 30.32% | 主要为 2020 年重组后,新增新城热力和北控十方业务所致 |
| 财务费用 | 43,233,586.60 | 9,736,943.05 | 344.02% | 主要为 2020 年重组后,新增新城热力和北控十方业务所致 |
| 研发费用 | 8,821,675.51 | 2,201,976.77 | 300.63% | 主要为 2020 年重组后,新增新城热力和北控十方业务所致 |

4、研发投入

 适用 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|----------------|------------------------------------|---------|--|--|
| 污泥碳化处理及资源化利用项目 | 达到污泥处置四化指标,及其他相对工艺的竞争优势 | 正在进行研发中 | 改善污泥处理,形成资源化利用 | 形成核心技术,提高竞争力 |
| 数字化智慧收运系统 V2.0 | 建立微服务化的智慧收运系统,升级收运系统的服务化能力与精细化管理能力 | 正在进行研发中 | 升级数字化收运系统管理分析能力与服务化品牌,建立多角色用户差异化管理能力;搭建垃圾分类质量综合管理体系;转向以服务客户为中心,建立城市级收运服务化平台,树立品牌形象;同时建立针对车辆和人员的精细化管理能力 | 收运服务平台升级、车辆与人员精益管理、城市垃圾分布大数据平台、垃圾入厂数据异常监测系统、收运人员效率应用系统、垃圾分类质量管理体系;软件著作权等知识产权 |
| 数字化车载称重系统研发 | 1.自主研发数字化车载称重系统;2.安装并运行数字化车载称重系统 | 正在进行研发中 | 随着集团餐厨项目的不断发展,各项目都需要车载称重系统,预计在未来 3 年内,餐厨业务将有 200 辆车需要安装车载称重系统;目前第三方的称重系统,价格高,运维成本高, | 1.整套称重系统及相关称重算法;2.专利及软著等知识产权 |

| | | | | |
|---------------------|-------------------|----------|--|--|
| | | | 并且数据不准确，公司决定立项研发自有的称重系统，降低成本，同时为集团提供更精准、更有效的数据支撑 | |
| D-POWER 工业物联网平台 2.0 | 升级工业物联网平台，以支持更多场景 | 已完成研发并验收 | 工业物联网 PaaS 平台延伸应用；软件著作权 | 考虑到基于当前与未来业务扩展需要，现对 D-POWER 进行进一步的研发升级，以支持未来公司与集团在各个板块的业务扩展和技术支持能力，核心面向餐厨，供热等方向的大型设备与高频高并发的设备管理能力；D-POWER 工业物联网平台 2.0 主要涵盖设备管理功能的升级，用户界面系统开发，D-POWER 控制面板开发，深度学习功能的适配，同时会适配更多的自动化控制机制，简化应用部署过程，优化如餐厨垃圾处理自动化设备管理等场景，以支持集团未来在各板块各工厂的管理 |

公司研发人员情况

| | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|--------|
| 研发人员数量（人） | 52 | 45 | 15.56% |
| 研发人员数量占比 | 7.39% | 10.59% | -3.20% |
| 研发人员学历结构 | —— | —— | —— |
| 本科 | 12 | | |
| 硕士 | 34 | | |
| 研发人员年龄构成 | —— | —— | —— |
| 30 岁以下 | 5 | | |
| 30~40 岁 | 23 | | |
| 40~50 岁 | 10 | | |
| 50 岁以上 | 7 | | |

公司研发投入情况

| | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例 |
|--|--------|--------|------|
|--|--------|--------|------|

| | | | |
|-----------------|---------------|--------------|---------|
| 研发投入金额（元） | 12,349,583.20 | 7,435,546.71 | 66.09% |
| 研发投入占营业收入比例 | 1.49% | 2.14% | -0.65% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 3,465,056.48 | 5,233,569.94 | -33.79% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 28.06% | 70.39% | -42.33% |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|----------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 690,030,370.97 | 331,360,862.92 | 108.24% |
| 经营活动现金流出小计 | 808,796,250.90 | 430,956,040.93 | 87.67% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -118,765,879.93 | -99,595,178.01 | -19.25% |
| 投资活动现金流入小计 | 35,657,957.61 | 183,539,398.56 | -80.57% |
| 投资活动现金流出小计 | 407,180,495.99 | 240,540,888.54 | 69.28% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -371,522,538.38 | -57,001,489.98 | -551.78% |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,400,728,147.08 | 498,817,409.40 | 180.81% |
| 筹资活动现金流出小计 | 672,258,751.19 | 306,281,630.73 | 119.49% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 728,469,395.89 | 192,535,778.67 | 278.36% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 238,180,977.58 | 35,939,110.68 | 562.73% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1) 经营活动产生的现金流量净额较2020年下降19.25%，主要原因为公司本期预付甘肃驰奈、大同驰奈、武汉百信等油脂款所致；

2) 投资活动产生的现金流量净额较2020年下降551.78%，主要原因为支付收购新城热力和太原天润股转款所致；

3) 筹资活动产生的现金流量净额较2020年增加278.36%，主要原因为公司非公开发行股票募集资金到位和融资资金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本年度经营活动产生的现金净流量-11,876.59万元与本年度净利润8,356.52万元存在较大差异,主要为公司本期预付甘肃驰奈、大同驰奈以及武汉百信的油脂款,预付白城项目调试外包相关款项,以及支付2020年度遗留的北京京能热力发展有限公司采购款所致。

五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位:元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|--------------|---------|--|----------|
| 投资收益 | 753,620.82 | 0.94% | 主要为北控十方处置汕头项目公司投资损益及公司对联营企业聚能东方根据持股比例确认的投资收益所致 | 否 |
| 公允价值变动损益 | 535,869.13 | 0.67% | 主要为依据中同华咨报字(2922)第020008号、第020009号、第020010号公允价值价格咨询报告结果,投资性房地产公允价值变动所致 | 否 |
| 营业外收入 | 708,168.37 | 0.88% | | 否 |
| 营业外支出 | 6,941,558.57 | 8.65% | 主要为新城热力支付热费逾期违约金、智临电气利息豁免所致 | 否 |

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位:元

| | 2021 年末 | | 2021 年初 | | 比重增 减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|----------|-----------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 323,641,316.96 | 11.73% | 85,982,936.86 | 4.70% | 7.03% | 主要为7月份非公开发行股票募集资金所致 |
| 应收账款 | 132,752,943.38 | 4.81% | 150,782,670.80 | 8.24% | -3.43% | |
| 合同资产 | 63,716,611.63 | 2.31% | | 0.00% | 2.31% | 主要为EPC项目未达无条件收款时点的合同权利所致 |
| 存货 | 42,947,277.52 | 1.56% | 9,789,141.77 | 0.54% | 1.02% | 主要为期末油脂采购增加所致 |
| 投资性房地产 | 60,104,389.43 | 2.18% | 33,184,990.00 | 1.81% | 0.37% | 主要为本年公司甲子沟房产转变使用性质为投资性房地产所致 |
| 长期股权投资 | 20,285,540.47 | 0.73% | 880,458.92 | 0.05% | 0.68% | 主要为对福州清禹增加投资所致 |

| | | | | | | |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|--------|---------------|
| 资 | | | | | | |
| 固定资产 | 316,769,350.54 | 11.48% | 362,468,740.19 | 19.82% | -8.34% | |
| 在建工程 | 25,185,268.50 | 0.91% | 49,637,778.67 | 2.71% | -1.80% | |
| 使用权资产 | 11,668,854.24 | 0.42% | 13,634,938.61 | 0.75% | -0.33% | |
| 短期借款 | 118,036,913.88 | 4.28% | 38,400,000.00 | 2.10% | 2.18% | 主要为新城热力新增借款所致 |
| 合同负债 | 97,277,965.18 | 3.52% | 92,076,190.82 | 5.03% | -1.51% | |
| 长期借款 | 143,840,000.00 | 5.21% | 50,000,000.00 | 2.73% | 2.48% | 主要为北清热力新增借款所致 |
| 租赁负债 | 8,221,732.70 | 0.30% | 10,625,352.87 | 0.58% | -0.28% | |

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----------|---------------|------------|---------------|---------|---------------|--------|------|---------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 衍生金融资产 | | 108,234.13 | | | 1,500,000.00 | | | 1,608,234.13 |
| 其他权益工具投资 | | | | | 10,000.00 | | | 10,000.00 |
| 金融资产小计 | | 108,234.13 | | | 1,510,000.00 | | | 1,618,234.13 |
| 投资性房地产 | 33,184,990.00 | 427,635.00 | | | 26,491,764.43 | | | 60,104,389.43 |
| 应收款项融资 | | | | | 1,300,000.00 | | | 1,300,000.00 |
| 上述合计 | 33,184,990.00 | 535,869.13 | | | 29,301,764.43 | | | 63,022,623.56 |
| 金融负债 | | | | | | | | |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 年末账面价值 | 受限原因 |
|--------|------------------|----------|
| 货币资金 | 10,175,560.00 | 保证金 |
| 应收账款 | 48,827,675.54 | 用于融资租赁抵押 |
| 固定资产 | 171,652,502.54 | 用于融资租赁抵押 |
| 无形资产 | 420,602,851.10 | 用于融资租赁抵押 |
| 在建工程 | 3,674,596.00 | 用于融资租赁抵押 |
| 长期待摊费用 | 35,890,010.46 | 用于融资租赁抵押 |
| 投资性房地产 | 32,753,900.00 | 抵押借款 |
| 长期股权投资 | 277,188,000.00 | 用于融资租赁抵押 |
| 长期股权投资 | 33,612,000.00 | 抵押借款 |
| 合计 | 1,034,377,095.64 | |

七、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|------------------|---------|
| 342,499,750.00 | 1,055,820,600.00 | -67.56% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|---------|------------|------|----------------|---------|------|-----------------------------------|------|-------------|------------------------|------|--------|------|-------------|---|
| 太原天润 | 餐厨废弃物收运与处置 | 收购 | 120,000,000.00 | 100.00% | 自有资金 | 世本有限公司 | 长期 | 餐厨垃圾处理、油脂销售 | 完成收购 | | | 否 | 2021年08月07日 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 湖南十方 | 餐厨废弃物收运与处置 | 新设 | 35,499,750.00 | 65.00% | 自有资金 | 湘潭两型市政科技有限公司、中铁隆工程集团有限公司 | 长期 | 餐厨垃圾处理、油脂销售 | 完成 | | | 否 | | 无 |
| 上海卢实 | 油脂出口贸易 | 新设 | 7,000,000.00 | 70.00% | 自有资金 | 福州卢新投资合伙企业（有限合伙）、福州禹志投资合伙企业（有限合伙） | 长期 | 工业级混合油 | 完成 2,000,000.00元注资 | | | 否 | 2021年06月26日 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 福州清禹 | 投资管理 | 新设 | 20,000,000.00 | 45.43% | 自有资金 | 江苏江南水务股份有限公司、西藏禹泽投资管理 | 长期 | 投资管理 | 完成 20,000,000.00元注资 | | | 否 | 2021年12月10日 | http://www.cninfo.com.cn/ |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---|----|----------------|---------|----------|-------------------------|---------|----|---------------------|--|--|----|---------------------------|---|
| | | | | | | 有限公司、中国 水业集团有限公 司 | | | | | | 日 | | |
| 北清 热力 | 热力 生产 和供 应, 供 热供 冷服 务 | 增资 | 160,000,000.00 | 100.00% | 自有 资金 | 不适用 | 不适 用 | 股权 | 已完成缴纳 部分注册资 本 | | | 否 | 2021 年 05 月 20 日 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 合计 | -- | -- | 342,499,750.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | | | -- | -- | -- |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为 固定资 产投资 | 投资项 目涉及 行业 | 本报告期投入 金额 | 截至报告期末 累计实际投入 金额 | 资金来 源 | 项目进 度 | 预计收 益 | 截止报 告期末 累计实 现的收 益 | 未达到 计划进 度和预 计收益 的原因 | 披露日 期（如 有） | 披露索引（如有） |
|--|------|-------------------|---------------------------------------|----------------|------------------------|----------|----------|----------|-------------------------------|---------------------------------|------------------------|---|
| 湘潭市 餐厨垃 圾资源 化利用 PPP 项 目 | 自建 | 是 | 餐厨废 弃物资 资源化 利用和 无害化 处理 | 177,714,454.63 | 177,714,454.63 | 自有资 金 | 65.08% | 0.00 | 0.00 | 项目处 于建设 期, 尚未 投产 | 2021 年 01 月 14 日 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 合计 | -- | -- | -- | 177,714,454.63 | 177,714,454.63 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

| 衍生品投资操作方名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初始投资金额 | 起始日期 | 终止日期 | 期初投资金额 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 计提减值准备金额（如有） | 期末投资金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 | 报告期实际损益金额 |
|--|------|--------|----------|--|-------------|-------------|--------|----------|----------|--------------|--------|--------------------|-----------|
| 期货 | 无 | 否 | 商品期货套期保值 | 150 | 2021年06月07日 | 2022年12月31日 | 0 | 150 | 0 | 0 | 150 | 0.11% | 10.82 |
| 合计 | | | | 150 | -- | -- | 0 | 150 | 0 | 0 | 150 | 0.11% | 10.82 |
| 衍生品投资资金来源 | | | | 自有资金 | | | | | | | | | |
| 涉诉情况（如适用） | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有） | | | | 2021年03月23日 | | | | | | | | | |
| | | | | 2021年05月20日 | | | | | | | | | |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有） | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等） | | | | <p>1、公司建立了《期货套期保值业务管理办法》，设有期货领导小组。</p> <p>2、套期保值的投资额度实行保证金、权利金的总额控制，最高总额不超过人民币 1200 万元，可循环使用。</p> <p>3、公司制定了期货套期保值方案，上报至审批机构审批后实施，对可能出现的法律法规风险、信用风险、操作风险及现金流风险进行了充分的评估和有效控制。</p> | | | | | | | | | |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数 | | | | 公司使用衍生金融工具（主要为远期商品合约）来对部分预期交易的价格风险进行套期。公司的政策是对冲预期交易价格风险，并指定为现金流量套期。套期工具如符合套期会计条件之现金流量套期，涉及套期工具公允价值变动有效部分的利得或亏损先计入所有者权益，其后当预计交易发生时计入当期损益，套期工具利得或损 | | | | | | | | | |

| | |
|---|---|
| 的设定 | 失中属于无效套期的部分计入当期损益，公司套期在套期关系被指定的会计期间内非高度有效，故将该金融工具确定为交易性金融资产或负债。 |
| 报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | 没有重大变化 |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见 | 公司及控股子公司在保证正常生产经营的前提下，使用自有资金开展商品期货套期保值业务，履行了相关的审批程序，符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定，有利于公司降低经营风险，不存在损害公司和全体股东利益的情况。公司修订完善了《期货套期保值业务管理办法》明确了业务流程、审批流程及风险防控等内部控制程序，对公司控制期货风险起到了保障的作用。我们同意公司及控股子公司开展油脂期货套期保值业务。 |

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|-------|----------------------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2019年 | 发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金 | 27,851.41 | 760 | 16,091.46 | 11,814.39 | 11,814.39 | 42.42% | 0.06 | 存放于募集资金专户 | |
| 2020年 | 2020年度非公开发行股票 | 59,279.83 | 24,862.45 | 24,862.45 | | | 0.00% | 4,449.33 | 存放于募集资金专户 | |
| 合计 | -- | 87,131.24 | 25,622.45 | 40,953.91 | 11,814.39 | 11,814.39 | 13.56% | 4,449.39 | -- | |

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准四川金宇汽车城（集团）股份有限公司向甘海南等发行股份购买资产并募集配套资金申请的批复》（证监许可【2020】1222号）文件核准，北清环能非公开发行股票募集配套资金人民币不超过 29,000 万元。公司根据发行方案已经实际向特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）股票 27,102,802 股，发行价格为人民

币 10.70 元/股，募集资金总额人民币 289,999,981.40 元，扣除发行费用 10,000,000.00 元（含税）后募集资金为人民币 279,999,981.40 元，另扣除律师费、审计费等其他发行费用 2,051,886.82 元（不含税），再加上发行费中可抵扣的增值税进项税额 566,037.74 元，公司本次募集资金净额为 278,514,132.32 元。上述募集资金到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证并于 2020 年 8 月 18 日出具了《北清环能集团股份有限公司募集资金验资报告》（天健验（2020）11-26 号）。公司会同中天国富证券有限公司，分别与中国民生银行股份有限公司成都分行、绵阳市商业银行股份有限公司南充分行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时严格遵照履行。截至 2021 年 12 月 31 日，已累计投入募集资金总额 16,091.46 万元，累计变更用途的募集资金总额 11,814.39 万元，利息收入 56.10 万元，余额为 0.06 万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准北清环能集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可（2021）1986 号）文件核准，北清环能向 25 名特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）股票 51,823,630 股，发行价格为 11.68 元/股，募集资金总额为 605,299,998.40 元，扣除发行费用 8,480,000.00 元（含税）后募集资金为人民币 596,819,998.40 元，另扣除律师费、审计费等其他发行费用 4,501,720.41 元（不含税），再加上发行费中可抵扣的增值税进项税额 480,000.00 元，公司本次募集资金净额为 592,798,277.99 元。上述募集资金到位情况已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验证并于 2021 年 7 月 19 日出具了《北清环能集团股份有限公司截止 2021 年 7 月 16 日非公开发行 A 股股票募集资金到位情况验资报告》（XYZH/2021BJAA40499）。公司会同华西证券股份有限公司，分别与中国民生银行股份有限公司成都分行、中国光大银行股份有限公司石家庄分行、中国工商银行股份有限公司北京南礼士路支行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时严格遵照履行。由于募集资金投资项目实施主体非北清环能，公司与募投项目实施相关主体签署了《委托付款协议》，各募投项目实施相关主体委托公司通过募集资金专项账户对外支付募投项目投资款项；公司根据收款方出具的《代付收款同意函》，在履行内部审批流程的基础上通过募集资金专项账户进行款项支付。公司从募集资金专项账户代募投项目实施相关主体支付前述各募投项目资金，视同公司对前述募投项目实施相关主体的借款。截至 2021 年 12 月 31 日，已累计投入募集资金总额 24,862.45 万元，累计变更用途的募集资金总额 0 万元，利息收入 32.02 万元，临时补充流动资金 30,000 万元，余额为 4,449.33 万元。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 1、支付现金对价 | 否 | 4,103.63 | 4,103.63 | 0 | 4,103.63 | 100.00% | | 0 | 不适用 | 否 |
| 2、南充奥盛装备制造和数字化研发中心投资项目 | 是 | 13,500 | 13,500 | 760 | 1,740.05 | 12.89% | | 0 | 不适用 | 是 |
| 3、新城热力扩容及改造项目 | 否 | 15,420 | 15,420 | 1,595 | 1,595 | 10.34% | 2023年12月31日 | 0 | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|-------------|---|-----|----|
| 4、十方环能餐厨垃圾处理技改项目 | 否 | 11,490 | 11,490 | 3,172.91 | 3,172.91 | 27.61% | 2022年12月31日 | 0 | 不适用 | 否 |
| 5、沼液资源化循环利用生产项目 | 否 | 6,900 | 6,900 | 235.87 | 235.87 | 3.42% | 2022年12月31日 | 0 | 不适用 | 是 |
| 6、惠民县大朴生物质能源有限公司生物质利用扩建项目 | 否 | 5,600 | 5,600 | 0 | 0 | 0.00% | 2022年12月31日 | 0 | 不适用 | 否 |
| 7、收购兴富1号持有的新城热力4.42%股权 | 否 | 3,120 | 3,120 | 3,120 | 3,120 | 100.00% | 2022年12月31日 | 0 | 不适用 | 否 |
| 8、偿还负债及补充流动资金 | 否 | 29,396.37 | 26,997.61 | 16,738.67 | 26,986.45 | 99.96% | | 0 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 89,530 | 87,131.24 | 25,622.45 | 40,953.91 | -- | -- | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 不适用 | 否 | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 89,530 | 87,131.24 | 25,622.45 | 40,953.91 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | <p>1、在收购北控十方（山东）环保能源集团有限公司（原名为“山东十方环保能源股份有限公司”）时，因公司处于战略转型的关键时期，为了迅速拓展公司主营业务，改善公司的经营状况，提升公司的经营业绩，在完成北控十方（山东）环保能源集团有限公司并购重组后，公司积极寻找一些优质项目进行并购，先后收购了北京新城热力有限公司、太原天润生物能源有限公司的股权，并先后中标了湘潭市餐厨垃圾资源化利用 PPP 项目、岳阳市厨余垃圾处理项目，中标金额共计 3.56 亿元。前述业务的开展占用了公司大量的资金，由于该项目的建设周期较长，且不能在较短的时间内给公司带来收益，基于公司发展的需要，放缓了南充奥盛装备制造和数字化研发中心投资项目的投资进度。</p> <p>2、济南市作为黄河流域重点区域，环保政策不断出台。2021 年 9 月 3 日，山东省发展和改革委员会下发《关于贯彻发改办产业（2021）635 号文件推进沿黄重点地区工业项目入园及严控高污染、高耗水、高耗能项目的通知》，旨在推进黄河流域生态环境治理和高质量发展。面对日趋严格的环保要求，公司全资子公司济南十方固废处理有限公司拟进一步加大环保投入，进行污水处理提标改造，改造完成后可实现直接达标排放，无需将沼液用于农业种植。经审慎论证，公司拟终止使用募集资金投入沼液资源化循环利用生产项目建设，变更事项尚需履行相应决策程序。</p> | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |

| | |
|------------------------------|--|
| 募集资金投资项目 实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目 实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目 先期投入及置换情 况 | <p>适用</p> <p>为保障本次募集资金投资项目的顺利推进，在募集资金到位前公司以自筹资金对募投项目先行投入。截至 2021 年 7 月 16 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 96,989,812.75 元，拟置换金额 96,989,812.75 元，已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 7 月 21 日出具了《北清环能集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》（XYZH/2021BJAA40502 号）鉴证报告核验。2021 年 7 月 28 日，公司第十届董事会第三十八次会议及第十届监事会第二十一次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用非公开发行股票募集资金置换在募集资金到位前已预先投入募投项目的自筹资金合计 96,989,812.75 元。具体内容详见 2021 年 7 月 30 日披露于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的公告》（公告编号：2021-090）。</p> |
| 用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况 | <p>适用</p> <p>2020 年 8 月 19 日，公司第十届董事会第十九次会议和第十届监事会第九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，为了满足日常经营需要，弥补日常经营资金缺口，同时为提高募集资金使用效率，减少短期负债降低财务成本，实现公司与股东利益的最大化，公司使用部分闲置募集资金不超过 12,500 万元暂时补充流动资金，用于主营业务相关的生产经营使用，使用期限自董事会审议批准该议案之日起不超过 12 个月。具体内容详见 2020 年 8 月 20 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2020-123）。</p> <p>2021 年 8 月 3 日，公司第十届董事会第三十九次会议及第十届监事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，鉴于随着公司的发展，公司经营所需的流动资金需求相应增加，本着提高募集资金使用效率的原则，公司拟使用部份闲置募集资金人民币 30,000 万元暂时补充流动资金，用于主营业务相关的生产经营使用，使用期限自董事会审议批准该议案之日起不超过 12 个月。具体内容详见 2021 年 8 月 4 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2020-101）。</p> |
| 项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资 金用途及去向 | 不适用 |
| 募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况 | 不适用 |

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------------------|-------------------|---|-----------------|---------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 补充流动资金 | 南充奥盛装备制造和数字化研发中心投资项目 | 11,814.39 | 11,814.39 | 11,814.39 | 100.00% | | 0 | 不适用 | 否 |
| 合计 | -- | 11,814.39 | 11,814.39 | 11,814.39 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | | | <p>1、变更原因：在收购北控十方时，因公司处于战略转型的关键时期，为了迅速拓展公司主营业务，改善公司的经营状况，提升公司的经营业绩，在完成北控十方并购重组后，公司积极寻找一些优质项目进行并购，先后收购了新城热力、太原天润的股权，并先后中标了湘潭市餐厨垃圾资源化利用 PPP 项目、岳阳市厨余垃圾处理项目，中标金额共计 3.56 亿元。前述业务的开展占用了公司大量的资金，由于该项目的建设周期较长，且不能在较短的时间内给公司带来收益，基于公司发展的需要，放缓了南充奥盛装备制造和数字化研发中心投资项目的投资进度。</p> <p>根据公司现有业务经营情况、市场环境及公司未来将植根以“能源”为导向的民生环境服务产业的战略规划，原募投项目投资建设面临较大不确定性。综合考虑公司财务状况、发展规划和经营资金需要等诸多因素，本着稳健经营的原则，为降低募集资金的投资风险，提高募集资金使用效率，公司将南充奥盛装备制造和数字化研发中心项目的剩余募集资金（包含银行利息，具体金额以实际结转时项目专户资金余额为准）的用途变更为永久补充流动资金。</p> <p>2、决策程序及信息披露：公司于 2021 年 11 月 19 日分别召开了第十届董事会第四十四次会议，第十届监事会第二十六次会议，于 2021 年 12 月 6 日召开了 2021 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途并永久补充流动资金的议案》。具体内容详见 2021 年 11 月 20 日披露于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 的《关于变更募集资金用途并永久补充流动资金的公告》（公告编号：2021-154）。</p> | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | | | 不适用 | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | 不适用 | | | | | | |

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

| 交易对方 | 被出售股权 | 出售日 | 交易价格(万元) | 本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响 | 股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 股权出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关系 | 所涉及的股权是否已全部过户 | 是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------------|---------------------------------|-------------|----------|----------------------------|------------------|--------------------------|----------|---------|----------|---------------|-------------------------------------|-------------|---|
| 深圳市新中水环保科技有限公司 | 厦门十方55%股权、抚顺十方100%股权、郑州能源100%股权 | 2021年12月02日 | 3,370 | 307.74 | 符合公司发展战略规划和长远利益。 | 0.00% | 市场协商定价 | 否 | 不适用 | 是 | 因厦门十方先决条件未达成终止协议,抚顺十方、郑州能源暂未完成股权交付。 | 2021年12月03日 | http://www.cninfo.com.cn/ |

九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|-----------------------|----------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 新城热力 | 子公司 | 电力、热力生产和供应业 | 6000 万 | 588,791,081.82 | 230,213,193.35 | 246,526,795.70 | 34,528,951.20 | 18,172,169.70 |
| 湖南十方 | 子公司 | 生态保护和环境治理业 | 5461.5 万 | 190,562,609.37 | 35,702,583.23 | 164,446,274.01 | -343,242.28 | -343,316.77 |
| 北控十方 | 子公司 | 有机废弃物专用处置设备销售、垃圾填埋气发电 | 20000 万 | 784,497,471.44 | 390,995,622.65 | 192,999,870.85 | 61,019,007.18 | 53,038,143.86 |

说明：新城热力列示的数据为考虑评估增值折旧摊销后北清环能合并报表层面的数据

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|------|----------------|-------------------------|
| 国泰同怀 | 转让 | 详见本报告、第十节财务报告-八、合并范围的变更 |
| 汕头十方 | 转让 | 详见本报告、第十节财务报告-八、合并范围的变更 |
| 太原天润 | 并购 | 详见本报告、第十节财务报告-八、合并范围的变更 |
| 上海卢实 | 新设 | 详见本报告、第十节财务报告-八、合并范围的变更 |
| 湖南十方 | 新设 | 详见本报告、第十节财务报告-八、合并范围的变更 |

十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司未来发展的展望

1、公司当前面临的机遇

(1) 国家提出和推进碳达峰、碳中和战略目标的实现

国务院在2021年10月印发的《2030年前碳达峰行动方案》中明确，将碳达峰贯穿于经济社会发展全过程和各方面，重点实施能源绿色低碳转型行动、节能降碳增效行动、工业领域碳达峰行动、城乡建设碳达峰行动、交通运输绿色低碳行动、循

环经济助力降碳行动、绿色低碳科技创新行动、碳汇能力巩固提升行动、绿色低碳全民行动、各地区梯次有序碳达峰行动等“碳达峰十大行动”。

(2) 大力推进生活垃圾减量化资源化

扎实推进生活垃圾分类，加快建立覆盖全社会的生活垃圾收运处置体系，全面实现分类投放、分类收集、分类运输、分类处理。探索适合我国厨余垃圾特性的资源化利用技术。到2025年，城市生活垃圾分类体系基本健全，生活垃圾资源化利用比例提升至60%左右。到2030年，城市生活垃圾分类实现全覆盖，生活垃圾资源化利用比例提升至65%。

“双碳”目标的提出对公司以聚焦餐厨有机废弃物处理及废弃食用油脂资源化利用业务的整体战略发展规划产生了深层次影响，公司主要业务为有机固废领域的无害化处理与资源化利用及城市清洁供暖，下属公司在上述业务领域均深耕多年且符合“双碳”政策下相关要求。

(3) 餐厨废油脂深度资源化-生物质柴油开发应用业务

生物柴油是典型的“绿色能源”，具有环保性能好、发动机启动性能好、燃料性能好，原料来源广泛、可再生等特性。生物柴油是欧盟最先开发和使用的生物燃料，在20世纪90年代就被交通部门采用。由于生物柴油的CO₂排放量比矿物柴油大约少50%，因此欧盟把生物燃料作为主要替代能源，相关政策法规也陆续出台，鼓励生物柴油市场的发展。

近年来，欧洲生物柴油原料的构成中废弃油脂所占比例逐年升高，由2012年的7.7%上涨到目前的接近23%。2021年7月，欧盟《可再生能源指令(RED II)》修订，根据修订后的指令，到2030年，可再生能源在欧盟最终能源总消费总量中的总体目标份额将从32%上升到40%；其中可再生燃料在运输部门的占比需达到26%，高于现行RED II立法中的14%，包括生物柴油在内的可再生能源市场又迎来了发展机遇。

根据市场测算，2030年PART A型生物柴油需求规模至少为491万吨，2021-2030年复合增长率至少为27.86%；2030年PART A型生物柴油需求规模最高为4438万吨，2021-2030年复合增长率最高为38.88%。

在我国，生物柴油产业的上游为废油脂收集行业；产业中游为生物柴油生产制造；产业下游为生物柴油的应用，主要应用于工业燃料、交通燃料、工业溶剂等领域。

2、公司的发展战略

餐厨垃圾无害化处理与资源化利用是国家鼓励的行业。根据《“十四五”城镇生活垃圾分类和处理设施发展规划》（发改环资〔2021〕642号），我国正加快建设“无废城市”并统筹推进“十四五”城镇生活垃圾分类和处理设施建设。餐厨垃圾作为生活垃圾中占比最大、资源化价值最高的部分，是推动实施生活垃圾分类制度，实现垃圾减量化、资源化、无害化处理的基础保障，是全面推行垃圾分类的重点关注对象及无废城市建设的核心抓手，市场发展空间巨大。公司主业现聚焦于餐厨有机垃圾处理及废弃油脂资源化利用业务，通过处理餐厨垃圾及外购油脂，经加工生产出具有碳减排效应的工业级混合油脂等可再生能源产品。报告期内公司主业进入高速成长期，现已实现了十余个大中型城市的餐厨垃圾处理投资布局，截止公告日，表内外运营餐厨项目产能超过3000吨/日，后续公司将通过招投标、收购等方式持续提升产能规模，餐厨业务成长性可观。

未来公司将持续聚焦餐厨垃圾无害化处理与利用与废弃油脂资源化利用业务，餐厨项目聚焦于省会及等大中城市，通过占据核心城市稳定的餐厨垃圾处理资源，构建排他废油脂收集网络，在无害化处理与资源化利用的同时，将餐厨废油脂提取加工成工业用混合油脂，或拟进一步加工成生物柴油。后续公司将重资产结合轻资产项目一起做，以点带面，通过餐厨BOT重资产项目落地，完善废弃油脂收集网络，将油脂业务量提升，提升项目所在地的产油率，力争2到3年成为餐厨废弃油脂的龙头。

3、可能面对的风险

(1) 餐厨项目进展不及预期的风险

公司未来主要业绩增量将由餐厨废油脂产能不断释放来贡献。若目前在手项目建设、投产、运营等任何阶段不及预期，将对公司业绩造成影响。

(2) 环保产业政策和地方补贴变化的风险

近年来，随着我国城镇化水平提高、城乡居民基数增长，环保产业日益受到重视。环保行业得到国家相关部门和地方政府的大力支持。除政策推动外，地方政府在垃圾处置及资源利用方面给予了一定的财政补贴。但如果未来行业政策或者地方补贴发生变化，则会给公司的未来经营产生不利影响。

(3) 供暖收费价格、热源价格变动风险

新城热力属于城市供热行业，经营活动受国家产业政策的影响较大。由于供暖收费标准直接影响到企业和居民的切身利益，政府对供暖价格实行政策性调控，公司本身不具备定价权。如果政府调整供暖价格，将对公司的生产经营和盈利能力产生影响。新城热力的热源主要来自工业余热，按实际使用热量结算，该热量结算价格一般参考政府指导定价。如果未来热源价格产生波动，将会对新城热力的生产经营和盈利能力产生影响。

(4) 供热经营权被调整或终止的风险

2007年8月，北京市通州区人民政府授权通州区市政管理委员会与新城热力签署了《供热经营框架协议》，由新城热力利用三河热电厂热电联产热源向北京城市副中心（原通州新城）部分区域供热并负责供热设施的建设、运营、维护工作。该供热经营有效期限为三十年，自2007年8月16日至2037年8月15日。尽管新城热力均按照协议约定向北京城市副中心的城镇居民及非居民单位提供稳定的供暖服务及配套管网设施建设运营服务，但未来不排除因为包括但不限于宏观政策变动、重大责任事故等事件及其他不可抗力因素，导致调整甚至终止新城热力享有的上述供热经营权的情形。如出现该等情形，将对公司持续经营和盈利能力造成不利影响。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|--------------------------|------|--------|------|----------------------------|---|
| 2021年03月26日 | IR 联盟网络平台、“北清环能投资者关系”小程序 | 其他 | 个人、机构 | 投资者 | 谈论的主要内容见《投资者关系活动记录表》，未提供资料 | 详见公司于2021年3月26日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《投资者关系活动记录表》 |
| 2021年06月16日 | 北京市通州区潞城镇水仙东路20号 | 实地调研 | 机构 | 投资者 | 谈论的主要内容见《投资者关系活动记录表》，未提供资料 | 详见公司于2021年6月17日在巨潮资讯网公司（www.cninfo.com.cn）披露的《投资者关系活动记录表》 |

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

2021年，为进一步完善公司治理，促进公司规范运作和健康发展，满足公司实际经营发展的需要，公司对《公司章程》《总裁工作制度》进行了修订，制订了《期货套期保值业务管理办法》，同时优化了公司组织架构，进一步使集团职能部门下沉、各重点业务流程上下贯通、缩减节点，提升了运营效率。报告期内公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和要求进行公司治理，认真规范实施“三会一制”的法人治理体系，加强内部控制规范运作，确保公司全体股东充分行使自身的合法权利，维护了投资者和公司利益，使公司生产经营活动正常运行，并切实执行公司股东大会和董事会相关决议。公司法人治理结构实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求基本一致。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面保持独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

- 1、在人员方面，公司在人事、劳动、工资保险等方面进行独立管理。拥有独立的管理机构和完善的管理制度以及独立的人员考核评价体系。
- 2、在资产方面，公司与控股股东产权关系明确，产权清晰，资产完整。公司对所属资产具有所有，控制，处置，收益等各项权利。
- 3、在财务方面，公司设有独立的财务部和财务人员，并建立了独立会计核算体系和完善的财务管理制度，开设了独立的银行账户，依法单独纳税。
- 4、在机构方面，公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，有固定的办公地址和场所，控股股东及其职能部门与本公司及其职能部门之间没有隶属关系，各自的机构独立运作，自成系统。
- 5、在业务方面，公司拥有独立、完整的供、产、销业务体系，具有独立的生产经营能力和自主决策能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2021 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 37.42% | 2021 年 01 月 19 日 | 2021 年 01 月 20 日 | 2021 年 1 月 8 日，公司收到持股 3% 以上股东北控光伏《关于提议增加北清环能集团股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会临时提案的函》，北控光伏提议将《关于为下属公司提供反担保的议案》以临时提案的方式提交公司 2021 年第一次临时股东大会审议并表决。本次股东大会表决通过《关于全资子公司向银行申请并购贷款并为其提供担保的议案》《关于为下属公司提供反担保的议案》。 |
| 2021 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 37.42% | 2021 年 02 月 01 日 | 2021 年 02 月 02 日 | 本次股东大会表决通过《关于下属公司开展融资租赁业务并为其提供担保的议案》。 |
| 2020 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 35.24% | 2021 年 04 月 13 日 | 2021 年 04 月 14 日 | 本次股东大会表决通过《2020 年董事会工作报告》《2020 年度监事会工作报告》《2020 年年度报告及其摘要》《2020 年度财务决算的议案》《关于 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的议案》《2020 年度利润分配方案的议案》《关于变更营业执照暨修订<公司章程>的议案》《关于预计为子公司提供担保的议案》。 |
| 2021 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 57.63% | 2021 年 08 月 16 日 | 2021 年 08 月 17 日 | 2021 年 8 月 2 日收到持有公司 3% 以上股份的股东北控光伏提交的《关于提议增加北清环能集团股份有限公司 2021 年第三次临时股东大会临时提案的函》，北控光伏提名王文涛先生为公司第十届监事会非职工代表监事人选并提请公司 2021 年第三次临时股东大会选举王文涛先生为公司第十届监事会非职工代表监事。本次股东大会表决通过《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》《关于选举杨鑫先生为第十届监事会非职工代表监事的议案》，表决未通过《关于选举王文涛先生为第十届监事会非职工代表监事的议案》。 |
| 2021 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 48.73% | 2021 年 09 月 17 日 | 2021 年 09 月 18 日 | 2021 年 9 月 6 日，公司收到合计持股 3% 以上股东甘海南先生、谢欣先生、匡志伟先生（以下简称“三位股东”）《关于提议增加北清环能集团股份有限公司 2021 年第四次临时股东大会临时提案的函》，三位股东提议将《关于设立碳中和产业投资基金暨关联交易的议案》以临时提案的方式提交公司 2021 年 9 月 17 日召开的 2021 年第四次临时股东大会审议。本次股东大会表决通过《关于购买董监高责任险的议案》《关于拟变更会计师事务所的议案》《关于设立碳中和产业投资基金暨关联交易的议案》，表决未通过《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》《关于变更公司注册资本暨修订<公司章程>的议案》。 |
| 2021 年第五次临时 | 临时股东大会 | 43.82% | 2021 年 11 月 08 日 | 2021 年 11 月 09 日 | 本次股东大会表决通过《关于选举谢欣先生为第十届董事会非独立董事的议案》。 |

| | | | | | |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|--|
| 股东大会 | | | 日 | 日 | |
| 2021 年第六次临时股东大会 | 临时股东大会 | 60.42% | 2021 年 12 月 06 日 | 2021 年 12 月 07 日 | 本次股东大会表决通过《关于下属公司开展融资租赁业务并为其提供担保的议案》《关于变更募集资金用途并永久补充流动资金的议案》《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》《关于变更公司注册资本暨修订<公司章程>的议案》。 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数(股) | 股票期权 | 被授予的限制性股票数量(股) | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 其他增减变动(股) | 期末持股数(股) | 股份增减变动的原因 |
|-----|--------|------|----|----|-------------|-------------|-----------|------|----------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 匡志伟 | 董事长、董事 | 现任 | 男 | 45 | 2018年12月17日 | 2022年10月20日 | 1,270,000 | | | | | | 1,270,000 | |
| 王凯军 | 董事 | 现任 | 男 | 61 | 2019年10月21日 | 2022年10月20日 | 1,620,693 | | | | 405,173 | | 1,215,520 | 资金需求 |
| 谢欣 | 董事总裁 | 现任 | 男 | 45 | 2019年05月13日 | 2022年10月20日 | 1,270,000 | | | | 317,500 | | 952,500 | 资金需求 |
| 吴传正 | 董事 | 离任 | 男 | 48 | 2020年04月30日 | 2022年10月20日 | | | | | | | | |
| 庞敏 | 独立董事 | 现任 | 女 | 42 | 2019年12月18日 | 2022年10月20日 | | | | | | | | |
| 张勇顺 | 监事会主席 | 离任 | 男 | 50 | 2020年11月06日 | 2022年12月17日 | | | | | | | | |
| 杨鑫 | 监事会主 | 现任 | 男 | 58 | 2021年08 | 2022年12 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|-----------------------|----|----|----|---------------------------|---------------------------|----------------|---|---|---|---------------|--|----------------|----------|
| | 席 | | | | 月 16 日 | 月 17 日 | | | | | | | | |
| 敬祥 | 职工 代表 监事 | 现任 | 男 | 48 | 2019 年 12 月 18 日 | 2022 年 12 月 17 日 | | | | | | | | |
| 谭斌 | 监事 | 现任 | 男 | 51 | 2019 年 12 月 18 日 | 2022 年 12 月 17 日 | | | | | | | | |
| 甘海南 | 副 总 裁 | 现任 | 男 | 53 | 2020 年 07 月 13 日 | 2022 年 10 月 20 日 | 7,434 ,167 | | | | 1,320 ,000 | | 6,114 ,167 | 资金 需求 |
| 吴延平 | 副 总 裁 | 现任 | 男 | 43 | 2021 年 02 月 08 日 | 2022 年 10 月 20 日 | 400,0 00 | | | | | | 400,0 00 | |
| 谢丽娟 | 财 务 总 监 | 现任 | 女 | 43 | 2021 年 02 月 08 日 | 2022 年 10 月 20 日 | | | | | | | | |
| 宋玉飞 | 董 事 会 秘 书 | 现任 | 男 | 32 | 2020 年 01 月 16 日 | 2022 年 10 月 20 日 | 880,0 00 | | | | 130,0 00 | | 750,0 00 | 资金 需求 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 12,87 4,860 | 0 | 0 | 0 | 2,172 ,673 | | 10,70 2,187 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

2021年2月27日，吴延平先生因工作调整辞去财务总监职务；

2021年8月16日，张勇顺先生因个人原因辞去监事会席及监事职务；

2021年11月8日，吴传正先生因工作原因辞去公司董事职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|-------------|------|
| 吴延平 | 财务总监 | 解聘 | 2021年02月07日 | 职务调整 |
| 吴延平 | 副总裁 | 聘任 | 2021年02月07日 | 被选举 |
| 谢丽娟 | 财务总监 | 聘任 | 2021年02月07日 | 被选举 |
| 张勇顺 | 监事会主席 | 离任 | 2021年08月16日 | 个人原因 |

| | | | | |
|-----|-------|-----|-------------|------|
| 杨鑫 | 监事会主席 | 被选举 | 2021年08月16日 | 被选举 |
| 吴传正 | 董事 | 离任 | 2021年11月08日 | 工作原因 |
| 谢欣 | 董事 | 被选举 | 2021年11月08日 | 被选举 |

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(1) 董事情况

匡志伟先生，1977年2月出生，毕业于南开大学，曾任兴业证券投资银行总部董事总经理，作为保荐代表人负责江南水务、海峡环保、至纯科技等十多家企业首发上市或再融资业务，拥有丰富的A股市场资本运作经验。2018年12月17日当选为本公司董事、2018年12月20日当选为本公司董事长。

王凯军先生，1960年5月出生，研究员，荷兰Wageningen农业大学环境技术系博士。曾任北京市环境保护科学研究院总工程师；现为清华大学环境学院教授，国家环境保护部科学技术委员会委员，国家环境保护技术管理与评估工程技术中心主任；曾承担国家重大水专项、国家科技支撑计划、国家自然科学基金等项目20余项，共发表中英文论文100余篇，其中SCI论文30余篇，获得授权专利20余项。曾荣获国家科学技术进步奖二等奖1次，教育部科技进步奖、教育部技术发明奖和环保科技进步奖等省部级奖项20余次，2019年10月21日至今任公司董事。

谢欣先生，1977年出生，重庆大学房地产工商管理硕士。自1998年6月至2000年12月担任重庆泰兴科技物业发展有限公司装饰工程公司经理；2001年1月至2010年12月任重庆聚富投资控股集团有限公司副总经理；2011年1月至2015年1月担任四川首信实业有限公司总经理；2015年7月至2017年4月任北控水务集团四川综合业务区总经理；2017年4月至2019年3月，任北控水务集团总裁助理兼任中部大区总经理；2019年5月13日至今先后任公司常务副总裁、总裁，2021年11月8日至今任公司董事。

庞敏女士，1980年出生，对外经贸大学金融学硕士，CICPA、AICPA。先后任职于普华永道会计师事务所北京分所、普信恒业科技发展（北京）有限公司、北京恒昌利通投资管理有限公司、卫盈联信息技术（深圳）有限公司；现任迷你高（北京）科技有限公司财务总监兼人事总监；2019年12月18日至今任公司独立董事。

李恒先生，1968年11月出生，本科学历，律师。曾担任过国企部门经理、海关报关员、外企人事部经理；2000年取得律师执业资格证书；2002年5月起，于四川三合律师事务所任专职律师；2004年9月加入四川智典律师事务所，2006年4月担任该所主任律师。2011年8月设立四川恒耀律师事务所至今；2017年被评为南充市职工维权“十佳法律工作者”；2019年12月18日至今任公司独立董事。

(2) 监事情况

杨鑫先生，男，汉族，1963年7月出生，本科学历。1987年8月至1987年11月在南充罐头厂工作；1987年11月至1995年9月任南充罐头厂实罐车间副主任、主任、技术科副科长、科长、厂长助理；1995年9月至1998年12月任四川天元食品股份有限公司副总经理；1998年12月至今任四川天元食品股份有限公司总经理、法定代表人；2010年3月至今任南充市国有资产投资经营有限责任公司副总经理、党委委员、纪委书记；2016年11月至2019年10月任四川金宇汽车城（集团）股份有限公司董事；2021年8月16日当选为公司监事、监事会主席。

谭斌先生，1970年9月出生，大学学历，中共党员。先后任职于南充锦纶厂、南充市经济开发投资公司、南充市国有资产投资经营有限责任公司、南充凯撒大酒店、南充中天房地产开发有限责任公司，2018年7月至今任南充市国投监察室副主任；2019年12月18日至今任公司监事。

敬祥先生，1973年9月出生，大学学历，中共党员，经济师。先后服务于南充内燃机厂、东风南充汽车有限公司、吉利四川商用车有限公司，2019年12月18日至今任公司职工监事。主管公司工会及党委工作。

(3) 高级管理人员情况

甘海南先生，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山东工业大学环境工程专业。曾任济南汇通环保科技有限公司业务经理。甘海南先生2005年10月至2020年6月，担任十方环能董事长、总经理，2020年6月29日至今担任十方环能总经理，主要负责组织制定公司发展战略，贯彻执行董事会决议与决定；实施公司总体战略，主持公司全面经营管理工作，指导

公司全面技术管理工作。甘海南先生在城乡有机废弃物的无害化处理及资源化高值利用领域具备较强的专业教育背景和丰富的技术开发、项目实施及管理经验。2020年7月13日至今任公司副总裁。

吴延平先生，1979年9月出生，毕业于南开大学经济学院。2004年至2017年担任国家开发银行河北省分行信贷部门负责人，负责承德、保定、沧州等地市业务的沟通协调、项目开发和贷后管理工作；2017年8月至2020年4月任北控清洁热力有限公司副总裁兼财务总监，参与公司发展战略制定，负责公司投资、融资、资金、财务等工作事项的协调、管理工作；2020年4月14日至2021年2月7日任公司财务总监；2021年2月8日至今任公司副总裁。

谢丽娟女士，1979年出生，中国人民大学高级工商管理硕士，注册会计师，高级会计师。2003年10月至2009年5月任职于瑞华会计师事务所历任审计助理、审计师、项目经理、经理、高级经理，2009年6月至2017年5月任职于北京融佳汇投资有限公司担任财务总监，2017年6月至2017年12月任职于北京国奥文旅资产管理有限公司担任副总经理，2017年12月至2018年8月任职于亿利金威集团担任财务管理中心财务总监，2018年8月至2020年7月任职于北控清洁热力有限公司担任财金资源部总经理，2020年7月至今任公司财金资源部总经理，2021年2月8日至今任公司财务总监。

宋玉飞先生，1990年6月出生，中国人民大学法律硕士，注册会计师，拥有法律职业资格，保荐代表人资格。2015年7月-2018年11月任职于兴业证券股份有限公司投资银行总部；2018年11月-2019年8月任职于北控清洁能源集团有限公司战略部，2020年1月至今任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-------------------|------------------------|-------------|--------|---------------|
| 王凯军 | 北控水务集团有限公司 | 独立董事 | 2008年08月01日 | | 是 |
| 谭斌 | 南充市国有资产投资经营有限责任公司 | 监察室副主任 | 2018年07月01日 | | 是 |
| 杨鑫 | 南充市交通投资开发有限责任公司 | 董事 | 2015年12月01日 | | 否 |
| 杨鑫 | 南充市国有资产投资经营有限责任公司 | 副总经理、 党委委员、 纪委书记 | 2010年02月01日 | | 是 |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|---------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 王凯军 | 北京碧水源科技股份有限公司 | 独立董事 | 2018年11月12日 | | 是 |
| 王凯军 | 宜兴新概念环境技术有限公司 | 董事 | 2014年01月26日 | | 否 |
| 王凯军 | 中联环股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 王凯军 | 清控环境（北京）有限公司 | 董事 | 2021年01月08日 | | 否 |
| 王凯军 | 北京科净源科技股份有限公司 | 独立董事 | 2021年01月20日 | | 是 |

| | | | | | |
|----|-------------------|-----------|-------------|--|---|
| 杨鑫 | 四川天元食品股份有限公司 | 总经理、法定代表人 | 1998年12月01日 | | |
| 杨鑫 | 四川天府银行股份有限公司 | 董事 | 2018年07月01日 | | 否 |
| 杨鑫 | 宏信证券有限责任公司 | 董事 | 2020年05月01日 | | 否 |
| 杨鑫 | 南充高坪燃气股份有限公司 | 副董事长 | 2019年07月01日 | | 否 |
| 杨鑫 | 四川嘉陵江滨水文化发展股份有限公司 | 监事 | 2015年03月01日 | | 否 |
| 杨鑫 | 南充中天房地产有限责任公司 | 董事 | 2019年09月01日 | | 否 |
| 谢欣 | 四川北控能芯微信息技术有限公司 | 法定代表人 | 2020年06月04日 | | 否 |
| 谢欣 | 北京聚能东方科技有限公司 | 董事长 | 2021年06月16日 | | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

本公司依照市场化原则，本着激励管理者更积极的为公司创造价值的考虑，制定了在公司任职的董事、监事、高管的薪酬，并按公司章程及相关制度的规定由公司相应决策机构审议。报告期内，在公司领取报酬和津贴的公司董事、监事、高级管理人员共计14人（含报告期离任人员）。应付报酬总额761.28万元，实际支付总额761.28万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|--------|----|----|------|--------------|--------------|
| 匡志伟 | 董事长 | 男 | 45 | 现任 | 144.66 | 否 |
| 王凯军 | 董事 | 男 | 61 | 现任 | 7.2 | 是 |
| 谢欣 | 董事、总裁 | 男 | 45 | 现任 | 119.88 | 否 |
| 吴传正 | 董事 | 男 | 48 | 离任 | 7.2 | 是 |
| 庞敏 | 独立董事 | 女 | 42 | 现任 | 7.2 | 否 |
| 李恒 | 独立董事 | 男 | 53 | 现任 | 7.2 | 否 |
| 杨鑫 | 监事会主席 | 男 | 58 | 现任 | 0 | 是 |
| 张勇顺 | 监事会主席 | 男 | 50 | 离任 | 1.13 | 是 |
| 敬祥 | 职工代表监事 | 男 | 48 | 现任 | 16.44 | 否 |

| | | | | | | |
|-----|-------|----|----|----|--------|----|
| 谭斌 | 监事 | 男 | 51 | 现任 | 1.5 | 是 |
| 甘海南 | 副总裁 | 男 | 53 | 现任 | 235.06 | 否 |
| 吴延平 | 副总裁 | 男 | 43 | 现任 | 75.33 | 否 |
| 谢丽娟 | 财务总监 | 女 | 43 | 现任 | 61.99 | 否 |
| 宋玉飞 | 董事会秘书 | 男 | 32 | 现任 | 76.49 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 761.28 | -- |

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 第十届董事会第二十九次会议 | 2021 年 01 月 07 日 | 2021 年 01 月 08 日 | 审议通过《关于为下属公司提供反担保的议案》 |
| 第十届董事会第三十次会议 | 2021 年 01 月 15 日 | 2021 年 01 月 16 日 | 审议通过《关于下属公司开展融资租赁业务并为其提供担保的议案》《关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》 |
| 第十届董事会第三十一次会议 | 2021 年 02 月 03 日 | 2021 年 02 月 04 日 | 审议通过《关于 2020 年年度报告及摘要的议案》《关于 2020 年度董事会工作报告的议案》《关于 2020 年财务决算的议案》《关于 2020 年度内部控制自我评价报告的议案》《关于 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的议案》《关于 2020 年年度公司利润分配预案的议案》《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》《关于核销长期挂账款项的议案》《关于调整公司组织架构的议案》《关于下属公司开展融资租赁业务的议案》《关于申请对公司股票交易撤销退市风险警示的议案》《关于暂不召开 2020 年度股东大会的议案》 |
| 第十届董事会第三十二次会议 | 2021 年 02 月 07 日 | 2021 年 02 月 09 日 | 审议通过《关于调整公司高级管理人员职务及聘任公司财务总监的议案》《关于全资子公司收购太原天润生物能源有限公司 100% 股权的议案》 |
| 第十届董事会第三十三次会议 | 2021 年 03 月 22 日 | 2021 年 03 月 23 日 | 审议通过《关于变更公司营业执照暨修订<公司章程>的议案》《关于预计为子公司提供担保的议案》《<期货套期保值业务管理办法>的议案》《关于开展菜籽油期货套期保值业务的可行性分析报告》《关于开展期货套期保值业务的议案》《关于召开 2020 年年度股东大会的议案》 |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 第十届董事会第三十四次会议 | 2021 年 04 月 16 日 | 2021 年 04 月 17 日 | 审议通过《2021 年第一季度报告全文及正文》 |
| 第十届董事会第三十五次会议 | 2021 年 04 月 23 日 | 2021 年 04 月 23 日 | 审议通过《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》《关于暂不召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》 |
| 第十届董事会第三十六次会议 | 2021 年 05 月 19 日 | 2021 年 05 月 20 日 | 审议通过《关于全资子公司增加注册资本的议案》《关于开展商品期货套期保值业务可行性分析报告》《关于调整商品期货套期保值业务的议案》 |
| 第十届董事会第三十七次会议 | 2021 年 06 月 16 日 | 2021 年 06 月 17 日 | 审议通过《关于与关联方共同投资设立项目公司暨关联交易的议案》 |
| 第十届董事会第三十八次会议 | 2021 年 07 月 28 日 | 2021 年 07 月 30 日 | 审议通过《关于全资子公司签订<油脂独家销售协议>及<战略合作协议>的议案》《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》、审议未通过《关于股东提请董事会召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》、审议通过《关于召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》 |
| 第十届董事会第三十九次会议 | 2021 年 08 月 03 日 | 2021 年 08 月 04 日 | 审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》《关于第一限制性股票激励计划（第一个解锁期）解锁条件成就的议案》《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》《关于暂不召开 2021 年第四次临时股东大会的议案》 |
| 第十届董事会第四十次会议 | 2021 年 08 月 26 日 | 2021 年 08 月 28 日 | 审议通过《<2021 年半年度报告>及其摘要的议案》《2021 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》《关于变更注册资本暨修订<公司章程>的议案》、审议《关于购买董监高责任险的议案》、审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》《关于修订<总裁工作制度>的议案》《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于调整公司组织架构的议案》《关于召开 2021 年第四次临时股东大会的议案》 |
| 第十届董事会第四十一次会议 | 2021 年 09 月 03 日 | 2021 年 09 月 04 日 | 审议通过《关于设立碳中和产业投资基金暨关联交易的议案》 |
| 第十届董事会第四十二次会议 | 2021 年 10 月 14 日 | 2021 年 10 月 15 日 | 审议通过《2021 年第三季度报告》 |
| 第十届董事会第四十三次会议 | 2021 年 10 月 22 日 | 2021 年 10 月 23 日 | 审议通过《关于提名第十届董事会非独立董事候选人的议案》《关于召开 2021 年第 |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|---|
| | | | 五次临时股东大会的议案》 |
| 第十届董事会第四十四次会议 | 2021 年 11 月 19 日 | 2021 年 11 月 20 日 | 审议通过《关于下属公司开展售后回租融资租赁业务的议案》《关于下属公司开展融资租赁业务并为其提供担保的议案》 《关于变更募集资金用途并永久补充流动资金的议案》《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》《关于变更注册资本及修订<公司章程>的议案》《关于召开 2021 年第六次临时股东大会的议案》 |
| 第十届董事会第四十五次会议 | 2021 年 12 月 02 日 | 2021 年 12 月 03 日 | 审议通过《关于出售下属公司股权的议案》《关于签署<终止委托管理协议书>暨关联交易终止的议案》《关于签署设备安装调试协议暨关联交易的议案》 |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 匡志伟 | 17 | 0 | 17 | 0 | 0 | 否 | 7 |
| 王凯军 | 17 | 0 | 17 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 吴传正 | 15 | 0 | 15 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 谢欣 | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 李恒 | 17 | 0 | 17 | 0 | 0 | 否 | 7 |
| 庞敏 | 17 | 0 | 17 | 0 | 0 | 否 | 7 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

√ 是 □ 否

| 董事姓名 | 董事提出异议的事项 | 异议的内容 |
|------|---|---|
| 匡志伟 | <p>公司收到持有公司 10% 以上股份的股东北控光伏提交的《关于提请北清环能集团股份有限公司董事会召开 2021 年第三次临时股东大会的函》及《关于调整北清环能集团股份有限公司 2021 年第三次临时股东大会议案的补充函》，提请公司董事会召开临时股东大会审议以下议案：</p> <p>议案 1、关于修改《公司章程》的议案；议案 2、关于选举杨光先生为公司第十届董事会非独立董事的议案；议案 3：关于选举李力先生为公司第十届董事会非独立董事的议案； 议案 4：关于选举孙明华女士为公司第十届董事会独立董事的议案；议案 5：关于提请公司召开 2021 年第三次临时股东大会的议案。公司于 2021 年 7 月 28 日召开了第十届董事会第三十八次会议，审议《关于股东提请董事会召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》，匡志伟先生对该议案投了弃权票。</p> | <p>其弃权的理由为：本人已仔细阅读该提案。本人支持股东依法依规行使股东权利的诉求，但鉴于本次提案董事人选数量为双数容易导致后续董事会决策出现僵局且提名的人员资格存在瑕疵，本人对议案投弃权票。鉴于近期上市公司将召开临时股东大会，如股东坚持相关诉求，建议其以临时提案方式提交股东大会审议。</p> |
| 王凯军 | <p>公司收到持有公司 10% 以上股份的股东北控光伏提交的《关于提请北清环能集团股份有限公司董事会召开 2021 年第三次临时股东大会的函》及《关于调整北清环能集团股份有限公司 2021 年第三次临时股东大会议案的补充函》，提请公司董事会召开临时股东大会审议以下议案：</p> <p>议案 1、关于修改《公司章程》的议案；议案 2、关于选举杨光先生为公司第十届董事会非独立董事的议案；议案 3：关于选举李力先生为公司第十届董事会非独立董事的议案； 议案 4：关于选举孙明华女士为公司第十届董事会独立董事的议案；议案 5：关于提请公司召开 2021 年第三次临时股东大会的议案。公司于 2021 年 7 月 28 日召开了第十届董事会第三十八次会议，审议《关于股东提请董事会召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》，王凯军先生对该议案投了弃权票。</p> | <p>其弃权的理由为：本人已仔细阅读该提案，为避免后续公司董事会决策程序出现僵局，建议提名董事人数修改为 7 人。鉴于现提案董事会人数为 8 名，本人对议案投弃权票。</p> |
| 吴传正 | <p>1、公司收到持有公司 10% 以上股份的股东北控光伏提交的《关于提请北清环能集团股份有限公司董事会召开 2021 年第三次临时股东大会的函》及《关于调整北清环能集团股份有限公司 2021 年第三次临时股东大会议案的补充函》，提请公司董事</p> | <p>1、其反对的理由为：（1）本次北控光伏要求增选的两名董事李力先生、杨光先生分别担任北控水务执行总裁、高级副总裁职务。经公开渠道了解，北控水务持有新三板挂牌公司威保特 35.6% 股权，威保特主要从事填埋气、</p> |

| | | |
|-----------|--|---|
| | <p>会召开临时股东大会审议以下议案： 议案 1、关于修改《公司章程》的议案；议案 2、关于选举杨光先生为公司第十届董事会非独立董事的议案；议案 3：关于选举李力先生为公司第十届董事会非独立董事的议案；议案 4：关于选举孙明华女士为公司第十届董事会独立董事的议案；议案 5：关于提请公司召开 2021 年第三次临时股东大会的议案。公司于 2021 年 7 月 28 日召开了第十届董事会第三十八次会议，审议《关于股东提请董事会召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》，吴传正先生对该议案投了反对票。 2、2021 年第三季度报告，吴传正先生对该议案投了弃权票。</p> | <p>餐厨处理业务，与北清环能存在同业竞争，提名董事候选人是利益关联方，担任董事不符合公司法 148 条及上市公司章程第 103 条规定，可能在上市公司董事会决策中无法发表客观意见，造成潜在商业利益冲突，不符合董事勤勉尽责要求。（2）2020 年 4 月 2 日，北控集团出具说明：“本集团间接持有北控清洁能源集团 31.88% 股权，北控清洁能源集团间接持有金宇车城 22.48% 股权，均非绝对控股且与第二大股东持股比例较为接近。上述企业的董事与高管均为市场化聘用，本集团对上述企业均参照联营企业进行股权管理”。根据北控集团出具的说明，上市公司属于联营企业的模式进行管理，上市公司的董事与高管均为市场化聘用。本次北控光伏的提名两名董事在北控水务担任核心高管职务，违背了北控集团出具的专项说明。同时北控光伏未参与公司定增，北控光伏持股比例由 20.65% 降低至 16.24%，在持股比例降低情况下，北控光伏通过提名 3 名董事人选来增强公司控制力，与其定增后持股比例不匹配，也对中小股东不公平。（3）目前北控北清环能董事会人数是 5 人，其中北控光伏提名 3 人，北控光伏再提名 3 名董事，则董事会人数为 8 人，后续董事会决策容易形成表决僵局，不利于完善公司治理。北清环能近两年在解决公司控制权之争，完成两次重大资产重组后，公司业务走向了正轨，希望相关方珍惜公司来之不易的稳定发展格局。本人从维护上市公司及中小股东利益考虑，不同意临时提案提交股东大会审议。 2、其弃权理由：因本人身体等原因，近期对公司的经营状况不够了解，对本次披露的季报内容知之甚少，不宜做出赞成或反对意见，特弃权表决。</p> |
| <p>庞敏</p> | <p>公司收到持有公司 10% 以上股份的股东北控光伏提交的《关于提请北清环能集团股份有限公司董事会召开 2021 年第三次临时股东大会的函》及《关于调整北清环能集团股份有限公司 2021 年第三次临时股东大会议案的补充函》，提请公司董事会召开临时股东大会审议以下议案： 议案 1、关于修改《公司章程》的议案；议案 2、关于选举杨光先生为公司第十届董事会非独立董事的议案；议案 3：关于选举李力先生为公司第十届董事会非独立董事的议案；议案 4：关于选举孙明华女士为公司第十届董事会独立董事的议案；议案 5：关于提请公司召开 2021 年第三次临时股东大会的议案。公司于 2021 年 7</p> | <p>其反对的理由为：（1）本次股东北控光伏提出修改《公司章程》，增加 3 名董事会席位。修订前，董事会由 5 名董事组成，其中董事 3 名，独立董事 2 名。修订后，董事会由 8 名董事组成，其中董事 5 名，独立董事 3 名。此项议案并未违反《公司法》《公司章程》等有关规定，但董事会席位变为偶数后，在实际工作中容易造成投票僵局，加大决策难度，对公司管理效率可能造成一定影响。基于以上原因，我不同意将此项议案提交临时股东大会审议。（2）本次股东北控光伏提出选举杨光先生、李立先生为公司第十届董事会非独立董事，提出选举孙明华女士为公司第十届董事会独立董</p> |

| | | |
|-----------|---|---|
| | <p>月 28 日召开了第十届董事会第三十八次会议, 审议《关于股东提请董事会召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》, 庞敏女士对该议案投了反对票。</p> | <p>事。①提名股东为持有公司 3% 以上股份的股东, 提名程序并未违反《公司法》、《公司章程》及有关法律法规的规定。所述之提名程序合法、有效。②从审议流程上考虑, 建议在股东大会通过董事会增补席位的议案后再决策具体增补人选。③选举杨光先生和李力先生作为公司非独立董事, 可能存在以下已知风险: 杨光先生现任北控水务高级副总裁, 及北控清洁能源集团有限公司执行董事 (行政总裁)。李力先生现任北控水务执行总裁, 亦为北控城市资源集团有限公司之非执行董事。杨光先生和李力先生目前任职前述相关企业的董事或高级管理人员等要职, 可能存在无法保证有充分时间和精力投入公司管理的已知风险, 可能无法完整履行公司董事要求的勤勉尽责等职责要求。北控威保特环境科技股份有限公司 (北控水务持有北控中科成环保集团有限公司 85.45% 股权, 北控中科成持有北控威保特环境科技股份有限公司 35.6% 股权) 是一家在新三板挂牌的主营固废处理的环保公司和上市公司北清环能 (主营为餐厨废弃物无害化处理与清洁供热业务) 主营业务可能存在直接或间接的同业竞争风险。基于以上原因, 我不同意将此项议案提交临时股东大会审议。</p> |
| <p>李恒</p> | <p>公司收到持有公司 10% 以上股份的股东北控光伏提交的《关于提请北清环保集团股份有限公司董事会召开 2021 年第三次临时股东大会的函》及《关于调整北清环保集团股份有限公司 2021 年第三次临时股东大会议案的补充函》, 提请公司董事会召开临时股东大会审议以下议案: 议案 1、关于修改《公司章程》的议案; 议案 2、关于选举杨光先生为公司第十届董事会非独立董事的议案; 议案 3: 关于选举李力先生为公司第十届董事会非独立董事的议案; 议案 4: 关于选举孙明华女士为公司第十届董事会独立董事的议案; 议案 5: 关于提请公司召开 2021 年第三次临时股东大会的议案。公司于 2021 年 7 月 28 日召开了第十届董事会第三十八次会议, 审议《关于股东提请董事会召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》, 李恒先生对该议案投了反对票。</p> | <p>其反对的理由为: (1) 本次北控光伏要求增选的两名董事李力先生、杨光先生分别担任北控水务执行总裁、高级副总裁职务。经公开渠道了解, 北控水务持有新三板挂牌公司威保特 35.6% 股权, 威保特主要从事填埋气、餐厨处理业务, 与北清环能存在同业竞争, 提名董事候选人是利益关联方, 担任董事不符合公司法 148 条及上市公司章程第 103 条规定, 可能在上市公司董事会决策中无法发表客观意见, 造成潜在商业利益冲突, 不符合董事勤勉尽责要求。(2) 2020 年 4 月 2 日, 北控集团出具说明: “本集团间接持有北控清洁能源集团 31.88% 股权, 北控清洁能源集团间接持有金宇车城 22.48% 股权, 均非绝对控股且与第二大股东持股比例较为接近。上述企业的董事与高管均为市场化聘用, 本集团对上述企业均参照联营企业进行股权管理”。根据北控集团出具的说明, 上市公司属于联营企业的模式进行管理, 上市公司的董事与高管均为市场化聘用。本次北控光伏的提名两名董事在北控水务担任核心高管职务, 违背了北控集团出具的专项说明。同时北控光伏未参与公司定增, 北控光伏持股比例由 20.65% 降低至 16.24%,</p> |

| | | |
|-------------------------|--|--|
| | | <p>在持股比例降低情况下，北控光伏通过提名 3 名董事人选来增强公司控制力，与其定增后持股比例不匹配，也对中小股东不公平。(3) 目前北控北清环能董事会人数是 5 人，其中北控光伏提名 3 人，北控光伏再提名 3 名董事，则董事会人数为 8 人，后续董事会决策容易形成表决僵局,不利于完善公司治理。北清环能近两年在解决公司控制权之争，完成两次重大资产重组后，公司业务走向了正轨，希望相关方珍惜公司来之不易的稳定发展格局。本人从维护上市公司及中小股东利益考虑，不同意临时提案提交股东大会审议。</p> |
| <p>董事对公司有关事项提出异议的说明</p> | <p>独立董事庞敏与李恒对第十届董事会第三十八次会议审议的《关于股东提请董事会召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》均投了反对票，反对理由见表中相关内容。</p> | |

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司非独立董事、独立董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，认真尽责，根据公司的实际情况，对公司审议的各类事项作出科学审慎决策，经过充分沟通讨论，形成意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|-------|-----------------|--------|-------------|---|----------------|-----------|--------------|
| 战略委员会 | 匡志伟（主任委员）、李恒、庞敏 | 1 | 2021年02月03日 | 审议《关于2020年度董事会工作报告的议案》《关于调整公司组织架构的议案》 | 同意将该议案提交董事会审议 | | |
| 提名委员会 | 李恒（主任委员）、庞敏、匡志伟 | 2 | 2021年02月07日 | 审议《关于调整公司高级管理人员职务及聘任公司财务总监的议案》 | 同意将该议案提交董事会审议 | | |
| | | | 2021年10月22日 | 审议《关于提名第十届董事会非独立董事候选人的议案》 | 同意将该议案提交董事会审议 | | |
| 审计委员会 | 庞敏（主任委员）、匡志伟、李恒 | 4 | 2021年02月03日 | 审议《关于2020年年度报告及摘要的议案》《关于2020年财务决算的议案》《关于2020年度募集资金存放与实际使用 | 同意将全部议案提交董事会审议 | | |

| | | | | | | | |
|----------|-----------------|---|-------------|---|----------------|--|--|
| | | | | 情况的议案》 | | | |
| | | | 2021年04月16日 | 《2021年第一季度报告正文及全文》《募集资金核查报告》《内审2021一季度工作报告》《内审2021二季度工作计划》 | 同意将该议案提交董事会审议 | | |
| | | | 2021年08月26日 | 审议《2021年半年度报告及摘要》《2021年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》《关于拟变更会计师事务所的议案》 | 同意将全部议案提交董事会审议 | | |
| | | | 2021年10月14日 | 审议《2021年第三季度报告》《内审2021年三季度工作报告》《内审2021年四季度工作计划》 | 同意将该议案提交董事会审议 | | |
| 薪酬与考核委员会 | 庞敏（主任委员）、匡志伟、李恒 | 2 | 2021年08月03日 | 审议《关于第一期限限制性股票激励计划（第一个解锁期）解锁条件成就的议案》 《关于回购注销部分已获授但尚未 | 同意将全部议案提交董事会审议 | | |

| | | | | | | | |
|--|--|--|-------------|-------------------------------|---------------|--|--|
| | | | | 解锁的限制性股票的议案》 | | | |
| | | | 2021年11月19日 | 审议《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》 | 同意将该议案提交董事会审议 | | |

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 30 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 674 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 704 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 759 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 4 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 450 |
| 销售人员 | 14 |
| 技术人员 | 67 |
| 财务人员 | 39 |
| 行政人员 | 134 |
| 合计 | 704 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科及本科以上 | 168 |
| 大专 | 207 |
| 大专以下 | 329 |

| | |
|----|-----|
| 合计 | 704 |
|----|-----|

2、薪酬政策

公司提供具有市场竞争力的薪酬水平，并使高管和其他员工的薪酬水平控制在合理的区间，将薪酬与绩效挂钩，合理控制薪酬构成中固定薪酬与可变薪酬的分配比例，充分发挥薪酬在吸引和留住人才方面的重要作用。

3、培训计划

公司制定了年度培训计划，按照人员类别、技能要求、通用知识等方面开展各类培训，在激烈的市场竞争中保持员工良好的学习能力，巩固发展公司的行业地位。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

| | |
|---|-----------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.00 |
| 每 10 股转增数（股） | 4 |
| 分配预案的股本基数（股） | 240,224,361 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 0.00 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 0 |
| 可分配利润（元） | -202,740,234.59 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 0 |
| 本次现金分红情况 | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 公司拟定 2021 年度资本公积金转增股本预案为：向资本公积金转增股本股权登记日收市后登记在册的普通股股东以资本公积金每 10 股转增 4 股，本次资本公积金转增股本不送红股，不进行现金分红。分配预案公布后至实施前，如公司总股本由于股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因发生变动，按照“分配比例不变”的原则相应调整。 | |

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、股权激励

2021年8月3日，公司分别召开第十届董事会第三十九次会议及第十届监事会第二十二次会议，审议通过《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。激励对象潘湘庆、柳建聪、石哲、杨楚4人已与公司终止劳动关系，根据《第一期限制性股票激励计划（草案）》“第十三章公司与激励对象发生异常情况的处理”的相关规定，该4人不再符合公司限制性股票激励对象的条件，公司拟对其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票合计244万股进行回购注销。公司独立董事就本次激励计划回购注销事宜发表了独立意见，监事会出具了核查意见，法律顾问上海市锦天城律师事务所出具了相应的法律意见书。内容详见公司于2021年8月4日、2021年8月5日分别披露的《关于第一期限制性股票激励计划（第一个解锁期）解锁条件成就的公告》《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》《上海市锦天城律师事务所关于北清环能集团股份有限公司第一期限制性股票激励计划回购注销部分限制性股票及限制性股票解锁相关事宜之法律意见书》及相关公告。

2021年8月11日，公司披露了《关于第一期限制性股票激励计划（第一个解锁期）解锁股份上市流通的提示性公告》。第一期限制性股票激励计划第一期解锁的限制性股票激励对象为6名，本次解锁的限制性股票数量为129.5万股，上市流通日为2021年8月13日。

2021年9月17日，公司召开了2021年第四次临时股东大会，《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》未获出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的2/3以上表决通过。内容详见公司于2021年9月18日披露的《2021年第四次临时股东大会决议公告》。

2021年11月19日，公司分别召开第十届董事会第四十四次会议及第十届监事会第二十六次会议，审议通过《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。激励对象潘湘庆、柳建聪、石哲、杨楚、马登斌5人与公司终止劳动关系，根据《第一期限制性股票激励计划（草案）》“第十三章公司与激励对象发生异常情况的处理”的相关规定，该5人不再符合公司限制性股票激励对象的条件，公司拟对其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票合计269万股进行回购注销。公司独立董事就本次激励计划回购注销事宜发表了独立意见，监事会出具了核查意见，法律顾问上海市锦天城律师事务所出具了相应的法律意见书。内容详见公司于2021年11月20日披露的《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》及相关公告。

2021年12月6日，公司召开了2021年第六次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。内容详见公司于2021年12月7日披露的《2021年第六次临时股东大会决议公告》。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数 行权价格（元/股） | 报告期末市价 （元/股） | 期初持有限制性股票数量 | 本期已解锁股份数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格（元/股） | 期末持有限制性股票数量 |
|-----|-----|-----------|-----------|------------------------|-----------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 匡志伟 | 董事长 | | | | | 1,270,000 | 317,500 | | | 952,500 |
| 王凯军 | 董事 | | | | | 200,000 | 50,000 | | | 150,000 |

| | | | | | | | | | | |
|--------|---------------------------|---|---|----|----|-----------|---------|---|----|-----------|
| 谢欣 | 董事、总裁 | | | | | 1,270,000 | 317,500 | | | 952,500 |
| 吴延平 | 副总裁 | | | | | 400,000 | 0 | | | 400,000 |
| 宋玉飞 | 董事会秘书 | | | | | 880,000 | 220,000 | | | 660,000 |
| 合计 | -- | 0 | 0 | -- | -- | 4,020,000 | 905,000 | 0 | -- | 3,115,000 |
| 备注（如有） | 吴延平先生所持公司第一限制性股票尚未满足解锁条件。 | | | | | | | | | |

高级管理人员的考评机制及激励情况

根据《限制性股票激励计划实施考核管理办法》的规定，激励对象个人绩效考评结果：考核标准优秀为90分以上（含），良好为80-89分，合格为60-79分，不合格为60分以下（不含）。如激励对象个人当年考核结果为优秀，则可全额解除当年计划解除限售额度；如激励对象个人当年考核结果为良好，则按90%解除限售个人当年计划解除限售额度，其余部分由公司回购注销；如激励对象个人当年考核结果为合格，则按80%解除限售个人当年计划解除限售额度，其余部分由公司回购注销；如激励对象个人当年考核结果为不合格，则个人当年计划解除限售额度不得解除限售，由公司回购注销。

报告期内，本次解除限售激励对象的资格符合《上市公司股权激励管理办法》、公司《第一限制性股票激励计划（草案）》及《限制性股票激励计划实施考核管理办法》的相关规定，根据年度考核结果授予激励对象绩效考核达标，其中除吴延平先生所持股份第一个解锁期限尚未届满而未解锁外，其他4人为优（A档），0人为良（B档），0人为合格（C档），满足解锁条件。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

具体详见公司同日披露的《2021年度内部控制自我评价报告》。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2021 年 03 月 05 日 | |
|------------------------------|--|---|
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 详见《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网披露的《2021 年度内部控制自我评价报告》。 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | | 100.00% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | | 100.00% |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>凡具有以下特征的缺陷，定性为重大缺陷：</p> <p>1) 董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>2) 外部审计披露的重大错报而不是由公司首先发现的；</p> <p>3) 企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；</p> <p>4) 已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正。</p> <p>一项内部控制缺陷虽未定性为重大缺陷，但仍应引起董事会和管理层重视的错报，认定为重要缺陷。</p> <p>不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，认定为一般缺陷。</p> | <p>以下迹象定性为非财务报告内部控制重大缺陷：</p> <p>1) 企业决策程序不科学，如决策失误，导致并购不成功；</p> <p>2) 违反国家法律、法规；</p> <p>3) 管理人员或技术人员纷纷流失；</p> <p>4) 媒体负面新闻频现；</p> <p>5) 内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；</p> <p>6) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；</p> <p>7) 并购重组失败，或新扩充下属单位经营难以为继；</p> <p>8) 发生重大负面事项，并对企业定期报告披露造成负面影响。</p> <p>一项内部控制缺陷虽未定性为重大缺陷，但仍应引起董事会和管理层重视的内部控制缺陷，认定为重要缺陷。不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，认定为一般缺陷。</p> |
| 定量标准 | <p>重大缺陷：错报金额\geq利润总额的 5%，错报金额\geq资产总额的 1%，错报金额\geq营业收入总额的 1%，错报金额\geq所有者权益总额的 1%。</p> <p>重要缺陷：利润总额的 3%\leq错报金额$<$利润总额的 5%，资产总额的 0.5%\leq错报金额$<$资产总额的 1%，营业收入总额</p> | <p>直接损失：重大缺陷 100 万元以上；重要缺陷 50 万元（含）-100 万元；一般缺陷 5 万元（含）-50 万元以上。</p> |

| | | |
|----------------|--|---|
| | 的 0.5% ≤ 错报金额 < 营业收入总额的 1%，所有者权益总额的 0.5% ≤ 错报金额 < 所有者权益总额的 1%。 一般缺陷：错报金额 < 利润总额的 3%，错报金额 < 资产总额的 0.5%，错报金额 < 营业收入总额的 0.5%，错报金额 < 所有者权益总额的 0.5%。 | |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|--|------------------|
| 我们认为，北清环能于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2022 年 03 月 05 日 |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

1. 财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。

2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|-------------------|---|---|--------------|--------------|----------|
| 济南稼禾香农业科技有 限公司 | 废液暂存池存有废液约 8400 立方米，未依法报批建设项目环境影响评价文件擅自开工建设 | 废液暂存池存有废液约 8400 立方米，未依法报批建设项目环境影响评价文件擅自开工建设 | 罚款 1.0417 万元 | 无 | 已按环保要求整改 |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

1、股东权益保护

保护股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司不断完善法人治理结构，健全内部控制体系，积极与投资者沟通交流，对所有股东公平、公正、公开，维护股东的各项合法权益。

报告期内，公司召开股东大会实行现场投票与网络投票相结合的方式，为广大投资者充分参与股东大会提供便利条件，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票并在股东大会决议中及时公开披露，充分保护中小投资者的权益。公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过深交所互动易、投资者电话、传真、电子邮箱、举办业绩说明会、投资者调研活动等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度。

2、员工权益保护

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等法律法规，保障职工合法权益，建立了一整套符合法律要求的人力资源管理体系和规范的员工社会保险管理体系，形成了稳定和谐的劳资关系。

公司出台了集团福利管理制度，持续提高员工福利待遇，全方位推进健康体检、节日慰问、为员工购买补充医疗保险、人身意外险，并根据企业生产经营的实际情况，合理安排员工的劳动生产和休假，处处体现人文关怀。同时组织员工参加各

类培训，给予员工最大支持，以提升个人综合素质，实现员工与企业的共同成长。

3、环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护与可持续发展工作，并将其作为一项重要工作来抓，将环境保护作纳入重要议事日程。公司严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气、废渣进行有效综合治理，多年来积极承担并履行企业环保责任。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------|---------------------|-----------------------|--|------------------|---------------------|-------|
| 资产重组时所作承诺 | 北控禹澄 | 其他承诺 | 关于《北京新城热力有限公司少数股权的收购协议》之承诺函：如北清环能未在本企业支付标的公司股权收购价款之日起 18 个月内收购本企业持有的标的公司股权，本企业将在前述 18 个月届满之日起 3 个月内向北清环能发出要求其立即收购本企业持有的标的公司股权的书面通知；如本企业在前述 3 个月期限届满后的任意时点向北清环能发出要求其立即收购本企业持有的标的公司股权的书面通知，则仅按照如下公式向北清环能主张收购价款，即收购价款=本企业自润华国泰受让标的公司股权的价款×(1+8%×21 个月(实际天数)÷365 天)-本企业投资期限内取得的标的公司分红。本企业无条件且不可撤销地放弃向北清环能主张超过前述金额的收购价款的权利。 | 2020 年 11 月 03 日 | 至 2022 年 12 月 31 日止 | 履行完毕 |
| | 北控光伏、北控禹阳、南充国投、西藏禹泽 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 一、关于避免同业竞争的承诺：1、本企业/公司以及本企业/公司控制或施加重大影响的其他企业目前不拥有及经营在商业上与上市公司正在经营的业务有直接或间接竞争的业务。2、在本企业/公司作为上市公司控股股东期间，本企业/公司且本企业/公司将通过法律程序使本公司控制或施加重大影响的其他企业将来不从事任何在商业上与上市公司正在经营的业务有直接或间接竞争的业务。3、在本企业/公司作为上市公司控股股东期间，如本企业/公司及本企业/公司控制或施加重大影响的其他企业将来经营的产品或服务与上市公司的主营产品或服务可能 | 2020 年 09 月 14 日 | | 正常履行中 |

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | <p>形成直接或间接竞争，本企业/公司同意或促使本企业/公司控制或施加重大影响的其他企业同意上市公司有权优先收购本企业/公司拥有的与该等产品或服务有关的资产或本企业/公司在相关企业中的全部股权，或在征得第三方允诺后，将该形成竞争的商业机会让渡给上市公司，或转让给其他无关联关系的第三方。二、关于减少与规范关联交易的承诺：1、在本企业/公司作为上市公司控股股东期间，本企业/公司及本企业/公司实际控制或施加重大影响的其他企业将尽可能减少与上市公司及其下属子公司的关联交易，若发生必要且不可避免的关联交易，本企业/公司及本企业/公司实际控制或施加重大影响的其他企业将与上市公司及其下属子公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行法定程序，并将按照有关法律法规和《北清环能集团股份有限公司章程》等内控制度规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及上市公司其他股东的合法权益的行为。2、本企业/公司及本企业/公司实际控制或施加重大影响的其他企业将杜绝非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向本企业/公司及本企业/公司实际控制或施加重大影响的其他企业提供任何形式的担保。3、本企业/公司将依照《北清环能集团股份有限公司章程》的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用控股股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移上市公司及其下属公司的资金、利润，保证不损害上市公司其他股东的合法权益。三、关于保持上市公司独立性的承诺：本次重组完成前，上市公司在业务、资产、机构、人员、财务等方面与本企业/公司及本企业/公司控制的其他企业完全分开，上市公司的业务、资产、机构、人员、财务独立。本次重组不存在可能导致上市公司在业务、资产、机构、人员、财务等方面丧失独立性的潜在风险。本次重组完成后，作为上市公司的控股股东，本企业/公司将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所相关规章及《北清环能集团股份有限公司章程》等相关规定，平等行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|---------|-----------|---|------------------|--------------------|-------|
| | | | 东地位谋取不当利益，保证上市公司在业务、资产、机构、人员、财务等方面继续与本企业/公司及本企业/公司控制的其他企业完全分开，保持上市公司的独立性。特别地，本企业/公司将遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）及《中国证券监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）的规定，规范上市公司及其子公司的对外担保行为，不违规占用上市公司及其子公司的资金。本企业/公司保证严格履行上述承诺，如出现因本企业/公司及本企业/公司实际控制或施加重大影响的其他企业违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本企业/公司将依法承担相应的赔偿责任。 | | | |
| | 段明秀、甘海南 | 业绩承诺及补偿安排 | 根据《中华人民共和国合同法》、《上市公司重大资产重组管理办法》等相关法律法规的规定，乙方同意就十方环能于本次交易后 3 年内经审计扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润作出业绩补偿承诺。乙方同意，业绩承诺期限内标的公司每一会计年度经审计扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润应大于 0 元。如标的公司在业绩承诺期限内某一会计年度期末实现净利润为负的，则业绩承诺方同意就亏损部分向甲方进行补偿。甲方同意，如标的公司因不可抗力因素导致实现净利润为负的，豁免业绩承诺方根据本协议承担该部分的补偿义务。不可抗力事件是指，不能预见、不能避免并不能克服的客观情况。十方环能于业绩承诺期内的实现净利润数的计算标准及需满足的基础条件如下：标的公司于业绩承诺期内的实现净利润数应当经具有证券期货业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润计算；标的公司的财务报表编制应符合《企业会计准则》及其他相关法律法规的规定，且应根据行业惯例确定会计政策及会计估计；除非法律法规另有规定或甲方改变其会计政策及会计估计，在业绩承诺期内，未经十方环能董事会/股东会批准，不得改变标的公司的会计政策和会计估计；如十方环能使用甲方资金，则实现净利润数应当扣除使用上述资金的成本，资金成本为年化单利 7%（不足 | 2020 年 01 月 16 日 | 至 2023 年 6 月 30 日止 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|----------------------|--------|---|------------------|-------------------|-------|
| | | | 一年的按日计算，每年按照 365 日计算)；如本次交易募集的配套资金投入十方环能，则配套资金的使用、收益及亏损单独核算，十方环能在业绩承诺期内的实现净利润数应当剔除配套资金产生的收益及亏损。各方同意，于承诺期限内每一会计年度结束以后，由甲方委托具有证券期货业务资格的会计师事务所，就十方环能在各承诺年度的实现净利润进行审计并出具专项审核意见。若乙方对审计结果有异议，则由双方共同聘请具有证券、期货业务资格的会计师事务所进行审计复核(复核审计费用由乙方承担)，以复核报告确认的审计结果为准。 | | | |
| | 北控光伏、西藏禹泽 | 股份限售承诺 | 上市公司本次拟向北控光伏、禹泽基金 2 名特定投资者非公开发行股票募集配套资金，上述特定投资者认购的股份自上市之日起 36 个月内不得转让。本次交易完成后，由于上市公司送红股、转增股本等原因而持有的上市公司股份，亦遵守上述承诺。若本次交易所认购股份的锁定期与证券监管机构的最新监管意见不相符，将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。 | 2020 年 09 月 03 日 | 至 2023 年 9 月 3 日止 | 正常履行中 |
| | 匡志伟、王凯军、谢欣、李恒、庞敏、宋玉飞 | 其他承诺 | 根据《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》(国发[2014]17 号)、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》(国办发[2013]110 号)和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》(中国证券监督管理委员会公告[2015]31 号)要求，上市公司的全体董事和高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，对上市公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出以下承诺：1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害上市公司利益。2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用上市公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、本人承诺拟公布的上市公司股权激励的行权条件与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本承诺出具日后至上市公司本次重组实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承 | 2020 年 01 月 16 日 | | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|------------------------|--|---------------|---|-------------------------|---------------------------|--------------------------------------|
| | | | <p>诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。7、若本人违反上述承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。</p> | | | |
| <p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p> | <p>蔡庆虹;陈培;陈英;陈煜;段明秀;甘海南;广州尚智;广州至善;广州至尚;李梁;梁瑞欢;穆虹;苏州彭博;唐宇彤;王峰;王凯军;王玲;王荣建;王晓林;兴富 1 号;徐天;杨云峰;袁为民;张广兰;张国勇;张贤中;赵越</p> | <p>股份限售承诺</p> | <p>甘海南、段明秀：本人因本次交易取得的金宇车城新增股份，若本人对标的资产持续拥有权益时间超过 12 个月的，则因本次发行而取得的金宇车城股份自上市之日起 12 个月内不得交易或转让（包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让）；若本人对标的资产持续拥有权益时间不足 12 个月的，则因本次交易而取得的金宇车城股份自上市之日起 36 个月内不得交易或转让（包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让）。除上述承诺外，本人通过本次交易获得的金宇车城新增股份按照下述安排分期解锁：如十方环能 2020 年度实现净利润为正且其持有的股份上市满 12 个月；或十方环能 2020 年度实现净利润虽为负，但其已按照《业绩承诺补偿协议》履行完毕本期业绩补偿义务且其持有的股份上市满 12 个月的，则本期可转让或交易不超过其持有的全部股份的 34%；如十方环能 2021 年度实现净利润为正且其持有的股份上市满 24 个月；或十方环能 2021 年度实现净利润虽为负，但其已按照《业绩承诺补偿协议》履行完毕本期业绩补偿义务且其持有的股份上市满 24 个月的，则本期可转让或交易不超过其持有的全部股份的 33%；如十方环能 2022 年度实现净利润为正且其持有的股份上市满 36 个月；或十方环能 2022 年度实现净利润虽为负，但其已按照《业绩承诺补偿协议》履行完毕全部业绩补偿义务且其持有的股份上市满 36 个月的，则本期可转让或交易其持有的全部剩余股份；以上实现净利润的计算及确定方式以《业绩承诺补偿协议》约定为准。本次发行结束后，本人因上市公司送红股、转增股本等原因增加的上市公司股份，亦应遵守上述约定；若本人持有上市公司股份期间在上市公司担任董事、监事或高级管理人员职务，本人转让上市公司股份亦应符合证监会及深交所的其他规定。除甘海南、段明秀以外的其他交易对方：本企业/本人因本次交易取得的金宇车城新增股份，若本企</p> | <p>2020 年 07 月 28 日</p> | <p>至 2023 年 7 月 27 日止</p> | <p>甘海南、段明秀、兴富 1 号正常履行中；其他股东已履行完毕</p> |

| | | | | | | |
|----------|--|--|--|------------------|------------|-------|
| | | | 业/本人对标的资产持续拥有权益时间超过 12 个月的,则因本次发行而取得的金字车城股份自上市之日起 12 个月内不得交易或转让(包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让);若本企业/本人对标的资产持续拥有权益时间不足 12 个月的,则因本次交易而取得的金字车城股份自上市之日起 36 个月内不得交易或转让(包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让)。本次发行结束后,本企业/本人因上市公司送红股、转增股本等原因增加的上市公司股份,亦应遵守上述约定;若本人持有上市公司股份期间在上市公司担任董事、监事或高级管理人员职务,本人转让上市公司股份亦应符合证监会及深交所的其他规定。 | | | |
| | 崔贵明;国信证券股份有限公司;杭州昊一资产管理有限公司—昊一—复兴三号私募证券投资基金等 25 名股东,具体名单详见公司于 2021 年 7 月 28 日在法定媒体上披露的《非公开发行股票发行情况报告书暨上市公告书》 | | 对于本人/本单位获赠的北清环保集团股份有限公司本次非公开发行的 A 股股票,自新增股份上市之日起六个月内不得转让,包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。法律法规对限售期另有规定的,从其规定。 | 2021 年 07 月 30 日 | 2022-01-30 | 已履行完毕 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

2021年起首次执行解释第14号调整首次执行当年年初财务报表相关情况

合并资产负债表

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年1月1日 | 调整数 |
|------|----------------|----------------|---------------|
| 在建工程 | 57,266,051.49 | 49,637,778.67 | -7,628,272.82 |
| 无形资产 | 392,327,451.22 | 399,955,724.04 | 7,628,272.82 |

在计量租赁负债时，本公司使用2021年1月1日的承租人增量借款利率（加权平均值：5.71%）来对租赁付款额进行折现。

| | |
|------------------------------------|---------------|
| 按2021年1月1日本公司增量借款利率折现的现值 | 13,634,938.61 |
| 2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债（含一年内到期的非流动负债） | 13,634,938.61 |
| 上述折现的现值与租赁负债之间的差额 | - |

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

合并财务报表范围包括本公司、北清热力、四川能慧、美亚丝绸、北控聚慧、北控十方、新城热力等25家公司。与上年相比，本年因非同一控制下企业合并增加太原天润1家、因转让股权丧失控制权减少国泰同怀和汕头十方2家、因新设立增加

上海卢实和湖南十方2家、因注销减少北控智慧1家。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 众华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 95 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 1 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 陆友毅、孙希曦 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 1 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

因与前任会计师事务所的合同期即将届满，综合考虑公司发展战略、未来业务拓展和审计需求等情况，公司拟聘请众华担任公司2021年度审计机构，为公司提供审计服务。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请了众华会计师事务所为公司的内部控制审计会计师事务所，费用共计（含税）25万元，已经支付5万，尚未支付内部控制审计费20万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额 (万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------------|--------------|----------|----------|---------------|--------------|-------------|------------|
| 东莞市建工集团有限公司诉金宇房产、金宇车城 | 7,477.9 | 否 | 一审已判决 | 公司无须承担任何责任 | 无须执行 | 2022年01月29日 | 详见公司在巨潮资讯网 |

| | | | | | | | |
|------------------|--------|---|-------------------|--|---------|------------------|--|
| 建筑施工合同纠纷 | | | | | | | (www.cninfo.com.cn)上披露的《重大诉讼进展情况公告》公告编号: 2022-017 |
| 公司诉绿苑工贸、成都西汽合同纠纷 | 3,600 | 否 | 一审判决后,三方达成和解 | 法院判决被告退还购房款 3,600 万元,原告退还房屋。发行人与被告签订了《执行和解协议》,约定了判决的具体执行进度安排。 | 和解协议履行中 | 2021 年 04 月 02 日 | 详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)上披露的《诉讼进展暨签署执行和解协议的公告》公告编号: 2021-048 |
| 公司诉金宇房产欠款协议纠纷 | 10,000 | 是 | 一审判决后公司已上诉,二审调解结案 | 金宇房产于本调解协议生效之日起十二个月内完成名下盛世天城商场的升级改造,达到商场正常开业条件且招商率达到 50% 以上,于本调解协议生效之日起五年内一次性偿还公司 1 亿元整;双方一致确认不申请解除(2021)川 13 民初 85 号民事裁定书项下的财产保全;一审案件受理费 541,800 元,保全费 5,000 元,二审 | 执行中 | 2021 年 09 月 07 日 | 详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)上披露的《重大诉讼进展公告》公告编号: 2021-135 |

| | | | | | | | |
|-----------------|----------|---|---|--|---|---------------------|---|
| | | | | 案件受理费 541,800 元减半 收取 270,900 元，均由公司 负担 | | | |
| 其他非重大诉讼 合并金额 | 1,648.16 | - | - | - | - | 2021 年 12 月 31 日 | - |

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

| 名称/姓名 | 类型 | 原因 | 调查处罚类型 | 结论（如有） | 披露日期 | 披露索引 |
|-------|----|----------------------|---------|----------|------|------|
| 青岛十方 | 其他 | 充装站未提供有效移动式压力容器充装许可证 | 被有权机关调查 | 罚款 20 万元 | 不适用 | 不适用 |

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 2021年6月17日，公司全资子公司北控十方拟以货币方式出资 700 万元与福州禹志投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“福州禹志”）、福州卢新投资合伙企业（有限合伙）共同投资设立上海卢实。公司董事长匡志伟先生为福州禹志合伙人，出资占比95%，本次共同投资事项构成关联交易。2021年7月11日，上海卢实与卢克公司签订了《再生油脂销售框架协议》，卢克公司拟于2021年8月至2022年8月向上海卢实采购餐厨再生油脂产品。截至本公告披露日，北控十方与中小股东签署了《股权转让协议》，转让完成后上海卢实为公司全资孙公司，目前正在工商办理过程中。

(2) 2021年9月3日公司第十届董事会第四十一次会议，审议通过了《关于设立碳中和投资产业基金暨关联交易的议案》，公司以自有资金1亿元人民币与西藏禹泽、中国水业、江南水务共同设立福州清禹新能股权投资合伙企业（有限合伙），该基金致力于投资具有碳减排效应的有机废弃物资源化项目进行股权投资，并参与CCER交易。截至目前清禹新能投资已投资武汉十方，并与武汉百信、菏泽同华、单县同华、北京驰奈等签署股份转让协议。

(3) 2020年6月1日，公司与吉林北控签署《吉林电力股份有限公司白城发电公司电锅炉调峰辅助服务项目成套系统集成设备采购合同》以及该合同之补充协议，该事项经公司第十届董事会第十六次会议、2020年第五次临时股东大会审议通过。采购协议约定由公司向吉林北控供应吉林电力股份有限公司白城发电公司电锅炉调峰辅助服务项目成套系统集成设备。

2021年12月2日公司召开第十届董事会第四十五次会议，就该项目系统设备需进行调试以及为后续投入运行准备相关设备配件，经双方友好协商，同意由公司为吉林北控提供设备调试、系统维修优化服务，以及设备配件供应，就上述服务及设备供应吉林北控应向公司支付价款共计人民币1800万元并拟签署《成套系统集成设备安装调试协议》。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|---|-------------|---|
| 上海卢实：关于与关联方共同投资设立项目公司暨关联交易公告、关于下属公司签署再生油脂销售框架协议的自愿性披露公告 | 2021年06月17日 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| | 2021年07月13日 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 清禹新能：关于设立碳中和投资产业基金暨关联交易的公告及相关进展公告 | 2021年09月04日 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| | 2021年12月10日 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| | 2022年01月06日 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| | 2022年01月20日 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 关于签署设备安装调试协议暨关联交易的公告 | 2021年12月03日 | http://www.cninfo.com.cn/ |

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

为支持公司业务发展，提升公司持续盈利能力，北控热力与公司签订《北控清洁热力有限公司与四川金宇汽车城(集团)股份有限公司之托管协议》，将其公司经营管理权和其持有的各存量项目经营相关的管理权利委托给公司管理并固定支付人民币300万元/年的托管费用。

托管期内，如北控热力(含下属企业)投资新增热力项目的，该新增项目的经营管理权亦委托给公司行使。如该新增项目盈利，北控热力有权按照实缴资本金投资总额年化5.5%优先提取收益，如有超额收益，北控热力将该超额收益中的40%作为超额业绩奖励支付给公司，但公司所享有年度超额业绩奖励总额不应超过人民币700万元。如新增供热项目由公司(含下属企业)自行负责投资、建设、管理及运行的，则由公司享有全部投资收益并承担投资风险。内容详见公司于2020年7月15日在《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网上披露的《第十届董事会第十七次会议决议公告》《关于签订〈托管协议〉暨关联交易的公告》。

基于双方战略调整及保障2021年至2022年供暖季经营决策完整有序推进，保证供暖质量，经双方友好协商一致签署《终止委托管理协议书》，同意提前解除原协议并终止公司对北控热力及其控制的全部项目公司的委托管理。根据《公司章程》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，本次解除托管暨关联交易终止无需提交公司股东大会审议。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，孙公司济南稼禾香农业科技有限公司承包经营土地情况如下：济南市济阳区济阳街道办事处葛店村759.535亩，盆张村431.284亩，肖家村116.98亩，化仁店村169.373亩，高楼村51.16亩。主要用于种植农作物，部分用于种树、莲藕等。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|--------|-------------|--------|-----------|---------|-----------|-------------------|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| - | | | | | | - | - | - | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 济南十方 | 2021年03月23日 | 1,000 | 2021年04月20日 | 1,000 | 连带责任保证 | - | - | 最后一期债务履行期限届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 青岛十方 | 2021年03月23日 | 1,000 | 2021年04月27日 | 500 | 连带责任保证 | - | - | 最后一期债务履行期限届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 青岛十方 | 2021年01月16日 | 7,000 | 2021年02月01日 | 7,000 | 连带责任保证反担保 | - | - | 债务履行完毕后之日 | 否 | 否 |
| 新城热力 | 2021年01月08日 | 5,500 | 2021年01月26日 | 4,800 | 连带责任保证 | - | 公司提供信用反担保 | 首创担保代偿之日起两年 | 否 | 否 |
| 新城热力 | 2021年03月23日 | 10,000 | 2021年05月14日 | 3,000 | 连带责任保证 | - | - | 最后一期债务履行期限届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 新城热力 | 2021年 | 10,000 | 2021年 | 3,000 | 连带责 | - | - | 三年 | 否 | 否 |

| | 03月23日 | | 07月20日 | | 任保证 | | | | | |
|--------------|--------------|--------|-------------|-----------|------------|---------|-----------|---------------|--------|----------|
| 郑州能源 | 2021年03月23日 | 2,400 | 2021年04月23日 | 2,400 | 连带责任保证 | - | - | 债务履行期限届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 济南十方 | 2021年11月20日 | 12,000 | 2021年12月08日 | 12,000 | 连带责任保证 | - | - | 债务履行期限届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 济南十方和北控十方 | 2020年09月30日 | 12,000 | 2020年11月02日 | 12,000 | 连带责任保证 | - | - | 债务履行期限届满之日起三年 | 是 | 否 |
| 烟台十方和北控十方 | 2020年09月30日 | 5,000 | 2020年11月02日 | 5,000 | 连带责任保证 | - | - | 债务履行期限届满之日起三年 | 是 | 否 |
| 北清热力 | 2021年01月04日 | 29,700 | 2021年09月28日 | 8,000 | 连带责任保证 | | | 4年 | 否 | 否 |
| 太原天润 | 2021年03月23日 | 24,800 | 2021年08月27日 | 11,070.98 | 连带责任保证、反担保 | - | | 债务履行期限届满之日起三年 | 是 | 否 |
| 太原天润和公司 | 2021年03月23日 | 24,800 | 2021年08月27日 | 18,000 | 连带责任保证 | - | | 债务履行期限届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物(如有) | 反担保情况(如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |

| | | | | | | | | | | |
|------|--|-----|------------------------|-----|--|--|--|-----|---|---|
| 厦门十方 | | 750 | 2021 年 07 月 09 日 | 750 | | | | 1 年 | 是 | 否 |
|------|--|-----|------------------------|-----|--|--|--|-----|---|---|

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

| 重要事项概述 | 披露日期 | 临时报告披露网站查询索引 |
|---|------------|--|
| 撤销退市风险警示 | 2021.02.04 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-023） |
| | 2021.02.26 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-032） |
| 非公开发行事项：报告期内，公司共募集6.05亿元，非公开发行股份于2021年7月30日上市流通。 | 2021.06.17 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-074） |
| | 2021.07.28 | 巨潮资讯网：非公开发行股票发行情况报告书暨上市公告书及摘要 |
| 股权激励事项：报告期内公司第一期解锁的限制性股票激励对象为6名，数量为129.5万股，上市流通日为2021年8月13日。回购以获授但尚未解锁的限制性股票269万股，于2022年1月7日注销完毕。 | 2021.08.04 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-102、2021-103、2021-104） |
| | 2021.08.11 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-110） |
| | 2021.11.20 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-155、2021-156） |
| 碳中和产业基金：报告期内，公司与江苏江南水务股份有限公司、中国水业集团有限公司、西藏禹泽投资管理有限公司成立合伙企业 | 2021.9.4 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-131） |
| | 2021.12.10 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-166） |
| | 2021.12.18 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-167） |

| | | |
|--|----------------------|-------------------------------|
| 重大担保：报告期内，公司实际对外提供担保总额为 88,520.98 万元，担保余额为 59,700 万元，占公司 2020 年度经审计净资产的 99.76% | 2021.01.08 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-003） |
| | 2021.01.16 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-007、2021-009） |
| | 2021.03.23 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-038） |
| | 2021.03.30 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-047） |
| | 2021.04.17 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-054） |
| | 2021.04.29 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-058） |
| | 2021.5.13 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-060） |
| | 2021.7.1 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-079） |
| | 2021.7.22 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-082） |
| | 2021.7.27 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-085） |
| | 2021.8.20 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-114） |
| | 2021.9.4 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-129） |
| | 2021.9.6 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-132） |
| | 2021.9.28 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-138） |
| | 2021.11.20 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-153） |
| 2021.12.9 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-165） | |

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

| 重要事项概述 | 披露日期 | 临时报告披露网站查询索引 |
|--|------------|----------------------|
| 并购事项：报告期内，公司全资子公司北控十方收购太原天润100%股权并完成过户；同时北控十方出售其持有的厦门十方55%的股权、抚顺十方100%股权、郑州能源100%股权，截至本公告日，因股转协议约定的先决条件未满足，终止厦门十方55%的股权转让协议。 | 2021.02.09 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-028） |
| | 2021.08.07 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-108） |
| | 2021.12.03 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-161） |
| 重要经营合同：北控十方中标湘潭市餐厨垃圾资源化利用PPP项目、岳阳市厨余垃圾处理项目一期工程设备采购项目（第一批）；北控十方与北京驰奈全资子公司大同驰奈、甘肃驰奈签订《油脂独家销售协议》；上海卢实与卢克公司签署再生油脂销售《框架协议》。 | 2021.01.14 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-006） |
| | 2021.01.22 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-012） |
| | 2021.03.17 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-036） |
| | 2021.07.13 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-080） |
| | 2021.07.30 | 巨潮资讯网（公告编号：2021-089） |

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| 项目 | 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 | 63,359,838 | 33.16% | 51,823,630 | | | -19,912,959 | 31,910,671 | 95,270,509 | 39.22% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | 2,568,493 | | | | 2,568,493 | 2,568,493 | 1.06% |
| 3、其他内资持股 | 63,359,838 | 33.16% | 45,916,097 | | | -19,912,959 | 26,003,138 | 89,362,976 | 36.79% |
| 其中：境内法人持股 | 25,591,953 | 13.39% | 9,589,039 | | | -8,769,524 | 819,515 | 26,411,468 | 10.87% |
| 境内自然人持股 | 26,764,049 | 14.00% | 15,496,569 | | | -11,143,435 | 4,353,134 | 31,117,183 | 12.81% |
| 4、外资持股 | | | 3,339,040 | | | | 3,339,040 | 3,339,040 | 1.37% |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | 3,339,040 | | | | 3,339,040 | 3,339,040 | 1.37% |
| 二、无限售条件股份 | 127,730,893 | 66.84% | | | | 19,912,959 | 19,912,959 | 147,643,852 | 60.78% |
| 1、人民币普通股 | 127,730,893 | 66.84% | | | | 19,912,959 | 19,912,959 | 147,643,852 | 60.78% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 191,090,731 | 100.00% | 51,823,630 | | | 0 | 51,823,630 | 242,914,361 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2021年6月9日，经中国证监会出具的《关于核准北清环能集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕1986号）文件核准，北清环能采用非公开发行股票的方式向25名特定投资者发行股票51,823,630股，发行新增股份51,823,630股于2021年7月30日在深圳证券交易所上市。详见公司于2021年7月28日披露的《非公开发行股票发行情况报告书暨上市公告书》。

2020年6月23日，经中国证监会出具的《关于核准四川金字汽车城（集团）股份有限公司向甘海南等发行股份购买资产并募集配套资金申请的批复》（证监许可〔2020〕1222号），北清环能采用非公开发行股票的方式向甘海南等发行股票27,771,636股，发行新增股份27,771,636股于2020年7月28日在深圳证券交易所上市，因限售期届满解除限售股份20,352,554股于2021年8月6日上市流通，详见公司于2021年8月4日披露的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之部分限售股份解除限售的提示性公告》。

公司于2021年8月3日第十届董事会第三十九次会议和第十届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于第一期限制性股票激励计划（第一个解锁期）解锁条件成就的议案》，董事会认为本次激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件已成就，同意公司按照激励计划的相关规定办理第一个解锁期解锁的相关事宜，本次符合解锁条件的激励对象共计6人，可解锁的限制性股票数量为1,295,000股，本次解除限售股于2021年8月13日上市流通，详见公司于2021年8月11日披露的《关于第一期限制性股票激励计划（第一个解锁期）解锁股份上市流通的提示性公告》。

根据“上市公司董事、监事、高级管理人员任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%”之规定，本报告期内公司董事王凯军先生所持首发后限售股份1,420,693股及第一期股权激励第一个解锁期限售股份50,000股在满足解锁条件后，共计解锁1,470,693股，解锁后其中1,065,520股同时被实施高管锁定；高级管理人员甘海南先生所持首发后限售股份7,434,167股在满足解锁条件后共计解锁2,527,617股，解锁后其中669,075股同时被实施高管锁定。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

本报告期，公司新增股份为公司采用非公开发行股票的方式向25名特定投资者发行股票51,823,630股，已经中国证监会于2021年6月9日出具的《关于核准北清环能集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕1986号）文件核准，随后公司向深交所与结算公司申请办理了上市手续，获深交所与结算公司审核通过，新增股份于2021年7月30日在深圳证券交易所上市。

本报告期内，2020年，公司采用非公开发行股票的方式向甘海南等发行股票27,771,636股（其中向董事王凯军发行1,420,693股、高级管理人员甘海南发行7,434,167股），因限售期届满，公司于2021年8月向深交所与结算公司申请办理解除限售手续，获深交所与结算公司审核通过，本次解除限售股份共计20,352,554股（其中董事王凯军1,420,693股、高级管理人员甘海南2,527,617股）于2021年8月6日上市流通。

公司于2021年8月3日第十届董事会第三十九次会议和第十届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于第一期限制性股票激励计划（第一个解锁期）解锁条件成就的议案》，公司向深交所与结算公司申请办理第一个解锁期解锁的相关事宜，获深交所与结算公司审核通过，本次符合解锁条件的激励对象共计6人，共计解锁的限制性股票数量为1,295,000股，本次解除限售股于2021年8月13日上市流通。根据“上市公司董事、监事、高级管理人员任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%”之规定，董事王凯军与高级管理人员甘海南解除限售股份后部分股份同时被实施高管锁定，高管锁定股份无需审核批准。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2020年12月18日，公司控股股东北清智慧、天津富驿、天津富桦、天津富欢与北控光伏签署了《天津北清电力智慧能源有限公司、天津富驿企业管理咨询有限公司、天津富桦企业管理咨询有限公司、天津富欢企业管理咨询有限公司与北京北控光伏科技发展有限公司关于北清环能集团股份有限公司之股份转让协议》，北清智慧、天津富驿、天津富桦、天津富欢分别持有公司3,760,200股、3,716,400股、3,713,800股、3,680,746股股份全部协议转让给北控光伏，并于2021年5月完成本次转让过户登记手续。具体情况见公司于2021年5月19日披露的《关于控股股东协议转让股份完成过户登记暨控股股东变更的提示性公告》。

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

√ 适用 □ 不适用

详见本公告第十节财务报告 十八、补充资料2、净资产收益率及每股收益。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------------------------------|------------|------------|-----------|------------|------|--------------------------------------|
| 北京北控光伏科技发展有限公司 | 16,822,429 | 0 | 0 | 16,822,429 | 定向增发 | 2023年9月3日 |
| 西藏禹泽投资管理有限公司-禹泽红牛壹号私募股权投资基金 | 10,280,373 | 0 | 0 | 10,280,373 | 定向增发 | 2023年9月3日 |
| 杭州昊一资产管理有限公司-昊一-复兴三号私募证券投资基金 | 0 | 10,616,451 | 0 | 10,616,451 | 定向增发 | 2022年2月14日 |
| 甘海南 | 7,434,167 | 0 | 2,527,617 | 4,906,550 | 定向增发 | 根据《业绩承诺补偿协议》2021年8月6日已解除限售2,527,617股 |
| 井冈山江瀚戊辰投资管理合伙企业（有限合伙） | 0 | 4,280,821 | 0 | 4,280,821 | 定向增发 | 2022年2月14日 |
| 镇江市尊海企业管理合伙企业（有限合伙） | 0 | 4,280,821 | 0 | 4,280,821 | 定向增发 | 2022年2月14日 |
| 苏州彭博创业投资企业（有限合伙） | 3,307,620 | 0 | 3,307,620 | 0 | 定向增发 | 2021年8月6日 |
| 段明秀 | 2,710,711 | 0 | 921,642 | 1,789,069 | 定向增发 | 根据《业绩承诺补偿协议》2021年8月6日已解除限售921,642股 |
| 广州至善创业投 | 2,572,665 | 0 | 2,572,665 | 0 | 定向增发 | 2021年8月6日 |

| | | | | | | |
|-------------|------------|------------|------------|------------|-------------|---|
| 资合伙企业（有限合伙） | | | | | | 日 |
| 国信证券股份有限公司 | 0 | 2,568,493 | 0 | 2,568,493 | 定向增发 | 2022年2月14日 |
| 赵静明 | 0 | 2,568,493 | 0 | 2,568,493 | 定向增发 | 2022年2月14日 |
| 财通基金管理有限公司 | 0 | 2,422,945 | 0 | 2,422,945 | 定向增发 | 2022年2月14日 |
| 其他限售股股东 | 20,231,873 | 25,085,606 | 10,583,415 | 34,734,064 | 定向增发及部分高管锁定 | 2021年8月6日解除限售8,868,724股、其中1,684,595股同时被实施高管锁定；2021年8月13日解除限售1,295,000股，其中50,000股同时被实施高管锁定 |
| 合计 | 63,359,838 | 51,823,630 | 19,912,959 | 95,270,509 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|---------------------------|-------------|-----------|------------|-------------|------------|--------|--|-------------|
| 股票类 | | | | | | | | |
| 北清环能 | 2021年07月23日 | 11.68元/股 | 51,823,630 | 2021年07月30日 | 51,823,630 | | 详见巨潮资讯网上披露的《非公开发行股票发行情况报告书暨上市公告书》等相关公告 | 2021年07月28日 |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | | | |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2021年6月9日，经中国证监会出具的《关于核准北清环能集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2021〕1986号）文件核准，公司采用非公开发行股票的方式向25名特定投资者发行股票51,823,630股，本次非公开发行完成后，公司增加51,823,630股有限售条件流通股，公司总股本由191,090,731股变更为242,914,361股。本次非公开发行完成后，公司的总资产与净资产规模有所提升，有利于进一步增强资本实力；同时公司资产负债率也有较大下降，有利于增强公司资本结构的稳定性和抗风险能力。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 8,721 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 10,512 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | |
|--------------------------|---------|---------------------|------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------------|------------|------------|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 北京北控光伏科技发展有限公司 | 境内非国有法人 | 16.24% | 39,456,429 | | 16,822,429 | 22,634,000 | 质押 | 16,822,429 |
| 南充市国有资产投资经营有限责任公司 | 国有法人 | 6.38% | 15,508,455 | | | 15,508,455 | | |
| 杭州昊一资产管理有限公司—昊一—复兴三号私募证券 | 其他 | 4.37% | 10,616,451 | 10,616,451 | 10,616,451 | | | |

| 投资基金 | | | | | | | | |
|-----------------------------|--|--------|------------|-----------|------------|-----------|--|--|
| 西藏禹泽投资管理有限公司一禹泽红牛壹号私募股权投资基金 | 其他 | 4.23% | 10,280,373 | | 10,280,373 | | | |
| 福州北控禹阳股权投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 3.21% | 7,786,541 | | | 7,786,541 | | |
| 甘海南 | 境内自然人 | 2.52% | 6,114,167 | | 5,575,625 | | | |
| 镇江市尊海企业管理合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.76% | 4,280,821 | 4,280,821 | 4,280,821 | | | |
| 井冈山江瀚戊辰投资管理合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.76% | 4,280,821 | 4,280,821 | 4,280,821 | | | |
| 北京柘量投资中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.31% | 3,190,000 | | | 3,190,000 | | |
| 赵静明 | 境内自然人 | 1.06% | 2,568,493 | 2,568,493 | 2,568,493 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司已知福州北控禹阳股权投资合伙企业（有限合伙）、西藏禹泽投资管理有限公司一禹泽红牛壹号私募股权投资基金与北京北控光伏科技发展有限公司存在关联关系。公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 北京北控光伏科技发展有限公司 | 22,634,000 | 人民币普通股 | 22,634,000 | | | | | |
| 南充市国有资产投资经营有限责任公司 | 15,508,455 | 人民币普通股 | 15,508,455 | | | | | |
| 福州北控禹阳股权投资合伙企业（有限合伙） | 7,786,541 | 人民币普通股 | 7,786,541 | | | | | |
| 北京柘量投资中心（有限合伙） | 3,190,000 | 人民币普通股 | 3,190,000 | | | | | |
| 苏州彭博创业投资企业（有限合 | 2,263,420 | 人民币普通股 | 2,263,420 | | | | | |

| | | | |
|--|--|--------|-----------|
| 伙) | | | |
| 中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金 | 2,093,800 | 人民币普通股 | 2,093,800 |
| 上海大朴资产管理有限公司—大朴多维度 55 号私募基金 | 2,022,673 | 人民币普通股 | 2,022,673 |
| 沈玲华 | 2,000,000 | 人民币普通股 | 2,000,000 |
| 李彤 | 1,961,500 | 人民币普通股 | 1,961,500 |
| 陈培 | 1,558,105 | 人民币普通股 | 1,558,105 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司已知福州北控禹阳股权投资合伙企业（有限合伙）与北京北控光伏科技发展有限公司存在关联关系。公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 不适用 | | |

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|-----------------------------|--------------|------------------|------------|------------------------|
| 北京北控光伏科技发展有限公司 | 王勇 | 2015 年 04 月 23 日 | 32960689-2 | 光伏技术研发；技术咨询；转让自有技术等 |
| 福州北控禹阳股权投资合伙企业（有限合伙） | 西藏禹泽投资管理有限公司 | 2018 年 12 月 19 日 | MA32CBCR-7 | 非证券类股权投资及与股权投资有关的咨询服务等 |
| 西藏禹泽投资管理有限公司-禹泽红牛壹号私募股权投资基金 | 西藏禹泽投资管理有限公司 | 2015 年 07 月 08 日 | 32132759-X | 投资管理；股权投资管理；资产管理等 |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

| | |
|----------|--|
| 新控股股东名称 | 北京北控光伏科技发展有限公司、福州北控禹阳股权投资合伙企业（有限合伙）、西藏禹泽投资管理有限公司-禹泽红牛壹号私募股权投资基金。 |
| 变更日期 | 2021 年 05 月 18 日 |
| 指定网站查询索引 | 详见在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于控 |

| | |
|----------|---|
| | 股股东协议转让股份完成过户登记暨控股股东变更的提示性公告》(公告编号: 2021-061) |
| 指定网站披露日期 | 2021 年 05 月 19 日 |

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质: 地方国资管理机构

实际控制人类型: 法人

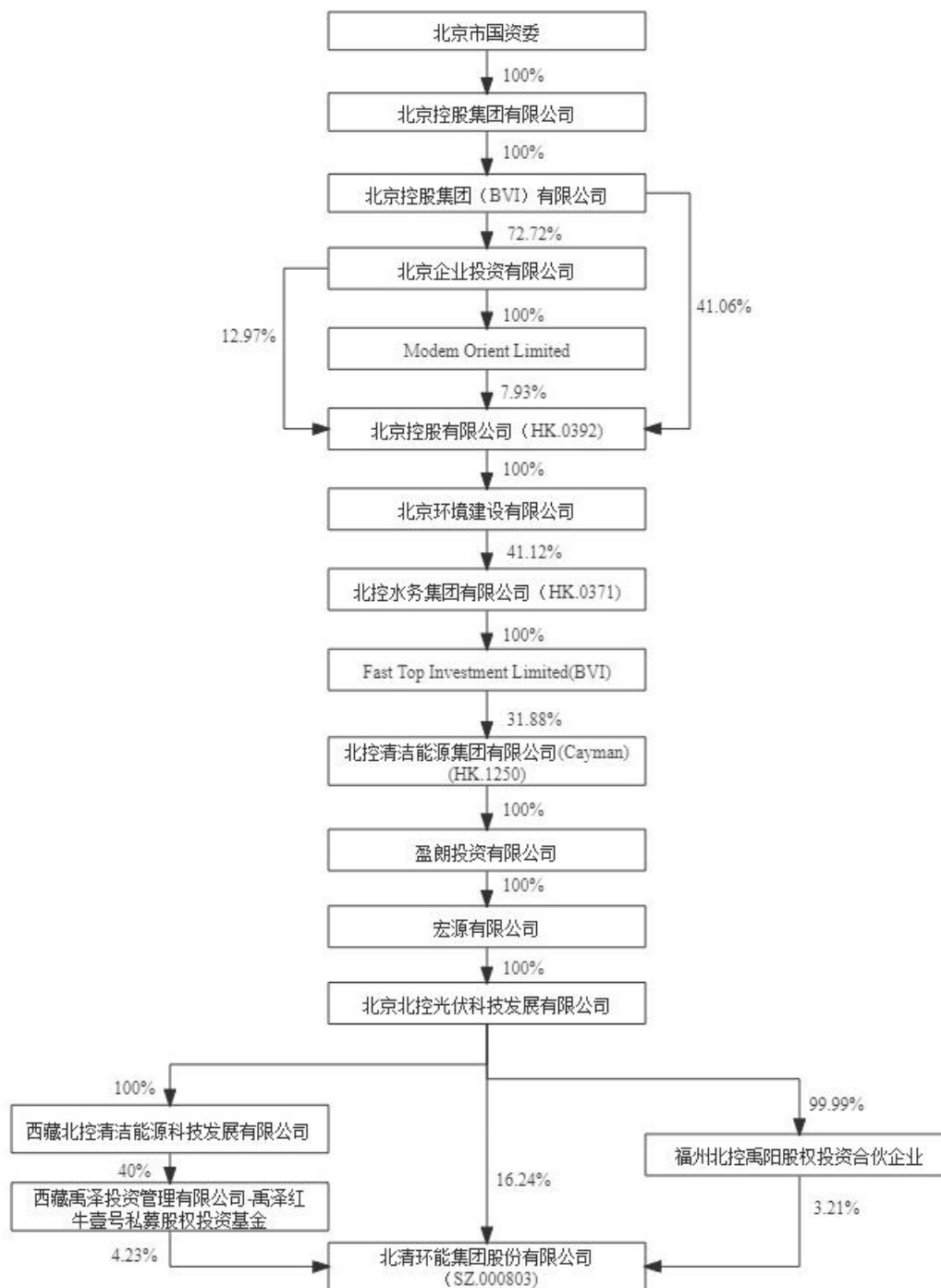
| 实际控制人名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|----------------------------|--------------------|------|-----------|--|
| 北京市人民政府国有资产监督管理委员会 | 北京市人民政府国有资产监督管理委员会 | | 754154700 | 依照法律法规履行出资人职责、推进国企改革和重组, 对监管企业国有资产的保值增值进行监督, 加强国有资产管理的工作, 推进国有企业现代制度建设, 完善公司治理结构, 推动国有经济结构和布局的战略性调整。 |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 不知悉 | | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

| 方案披露时间 | 拟回购股份数量 | 占总股本的比例 | 拟回购金额 | 拟回购期间 | 回购用途 | 已回购数量(股) | 已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(如有) |
|-------------|-----------|---------|-------------|-----------|------|-----------|-----------------------------|
| 2021年11月20日 | 2,690,000 | 1.11% | 2083.6413万元 | 2022年1月7日 | 注销 | 2,690,000 | 31.70% |

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2022 年 03 月 04 日 |
| 审计机构名称 | 众华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 众会字（2022）第 01076 号 |
| 注册会计师姓名 | 陆友毅、孙希曦 |

审计报告正文

北清环能集团股份有限公司全体股东：

一、对财务报表出具的审计报告

（一）审计意见

我们审计了北清环能集团股份有限公司（以下简称“北清环能公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北清环能公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及公司经营成果和现金流量。

（二）形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于北清环能公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1、事项描述：

北清环能公司收入来源主要为餐厨无害化处理、工业级混合油加工与销售、节能环保装备与配套工程和供暖收入。如财务报表附注5.44所示，北清环能公司于2021年度实现了营业收入826,736,786.17元，其中主营业务收入823,066,740.45元，由于收入是北清环能公司的关键绩效指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们实施的主要审计程序包括：

- （1）了解、测试和评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）检查主要销售合同，识别与收入确认相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认方法是否符合企业会计准则的要求；
- （3）在抽样的基础上进行细节测试，核对过磅单、结算单、验收单、工程进度表、第三方监理报告、入网协议、销售发票等支持性文件；
- （4）对重要项目实施现场检查，并向现场项目管理人员进行访谈，了解项目的实施情况，确认项目进度情况；
- （5）选取营业收入样本，向客户进行函证，以确认应收款项发生额及余额的准确性；

(6)对资产负债表日前后的收入记录进行截止测试,检查相应的支持性文件,评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

(二) 固定资产、在建工程、无形资产及商誉等长期资产的减值

1、事项描述:

如财务报表附注5.15、5.16、5.18和5.20所示,截至2021年12月31日,北清环能公司财务报表的固定资产账面价值为316,769,350.54元,在建工程账面价值为25,185,268.50元,无形资产账面价值为889,682,235.09元,商誉账面价值为366,654,800.71元,上述资产合计占北清环能公司总资产的比例为57.90%,占北清环能公司非流动资产的比例为80.21%,是北清环能公司资产中最大的组成部分。当上述资产存在减值迹象,以及每年年度终了时,管理层需要测试其减值情况,管理层通过确定资产或相关资产组的可收回金额,并比较可收回金额与账面价值进行减值测试。管理层执行的上述减值测试较为复杂,需要大量的管理层估计和判断,同时考虑相关资产占期末资产总额的比重较大,因此我们将其作为一项关键审计事项。

2、审计应对:

(1)了解与资产减值相关的关键内部控制,评价这些控制的设计是否有效,检查是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;

(2)了解、评估管理层对上述资产减值迹象的判断及其依据;

(3)实地勘察相关长期资产的使用情况,并实施了监盘程序,以了解相关资产是否存在长期闲置、即将停工、物理形式损坏等问题;

(4)了解和评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性;

(5)评价管理层就资产减值测试所采用关键假设和参数是否合理,是否符合外部环境及内部的经营情况;

(6)了解和评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性;

(7)执行重新计算程序,检查资产减值测试模型的计算准确性。

(四) 其他信息

北清环能公司管理层(以下简称“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括北清环能公司2021年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

(五) 管理层和治理层对财务报表的责任

北清环能公司管理层(以下简称“管理层”)负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估北清环能公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项,并运用持续经营假设,除非管理层计划清算北清环能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北清环能公司的财务报告过程。

(六) 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(1)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2)了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(3)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对北清环能公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致北清环能公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就北清环能公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 陆友毅（项目合伙人）

中国注册会计师 孙希曦

中国，上海 2022年3月4日

二、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：北清环能集团股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 323,641,316.96 | 85,982,936.86 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | 1,608,234.13 | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 132,752,943.38 | 150,782,670.80 |
| 应收款项融资 | 1,300,000.00 | |
| 预付款项 | 153,189,015.37 | 17,657,190.06 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 14,581,005.54 | 20,706,586.66 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 42,947,277.52 | 9,789,141.77 |
| 合同资产 | 63,716,611.63 | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 33,897,266.26 | 26,216,649.66 |
| 流动资产合计 | 767,633,670.79 | 311,135,175.81 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 3,570,423.68 | 5,083,508.30 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 长期股权投资 | 20,285,540.47 | 880,458.92 |
| 其他权益工具投资 | 10,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | 950,000.00 |
| 投资性房地产 | 60,104,389.43 | 33,184,990.00 |
| 固定资产 | 316,769,350.54 | 362,468,740.19 |
| 在建工程 | 25,185,268.50 | 57,266,051.49 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 11,668,854.24 | |
| 无形资产 | 889,682,235.09 | 392,327,451.22 |
| 开发支出 | 6,524,541.19 | 3,957,047.21 |
| 商誉 | 366,654,800.71 | 366,654,800.71 |
| 长期待摊费用 | 93,514,604.89 | 97,552,819.71 |
| 递延所得税资产 | 43,321,458.13 | 23,555,402.63 |
| 其他非流动资产 | 155,315,725.52 | 160,542,225.06 |
| 非流动资产合计 | 1,992,607,192.39 | 1,504,423,495.44 |
| 资产总计 | 2,760,240,863.18 | 1,815,558,671.25 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 118,036,913.88 | 38,400,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | 8,000,000.00 |
| 应付账款 | 240,540,803.76 | 231,521,179.08 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 97,277,965.18 | 92,076,190.82 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 16,925,732.44 | 15,162,436.36 |
| 应交税费 | 33,787,604.40 | 28,829,925.83 |
| 其他应付款 | 98,959,689.41 | 421,617,243.69 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 1,201,116.32 | 1,201,116.32 |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 127,223,149.11 | 30,545,269.21 |
| 其他流动负债 | 17,674,637.59 | 9,557,513.93 |
| 流动负债合计 | 750,426,495.77 | 875,709,758.92 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 143,840,000.00 | 50,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 8,221,732.70 | |
| 长期应付款 | 434,174,175.15 | 153,333,499.69 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 5,928,979.37 | 5,313,123.28 |
| 递延收益 | 50,521,016.01 | 52,941,566.29 |
| 递延所得税负债 | 48,814,679.24 | 36,814,617.54 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 691,500,582.47 | 298,402,806.80 |
| 负债合计 | 1,441,927,078.24 | 1,174,112,565.72 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 240,224,361.00 | 191,090,731.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,193,818,619.25 | 664,356,590.09 |
| 减：库存股 | 33,988,778.00 | 63,993,628.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 1,704,598.52 | 2,309,280.07 |
| 盈余公积 | 25,340,250.02 | 25,340,250.02 |
| 一般风险准备 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 未分配利润 | -140,184,311.28 | -220,690,607.03 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,286,914,739.51 | 598,412,616.15 |
| 少数股东权益 | 31,399,045.43 | 43,033,489.38 |
| 所有者权益合计 | 1,318,313,784.94 | 641,446,105.53 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,760,240,863.18 | 1,815,558,671.25 |

法定代表人：匡志伟

主管会计工作负责人：谢丽娟

会计机构负责人：杨汝云

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 210,452,887.60 | 7,739,630.06 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 162,760,364.85 | 75,911,650.00 |
| 应收款项融资 | | 400,000.00 |
| 预付款项 | 122,995,478.26 | 421,383.80 |
| 其他应收款 | 755,243,994.30 | 197,159,267.61 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 4,545,255.65 | |
| 合同资产 | 24,541,572.70 | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 35,120.89 | 281,987.13 |
| 流动资产合计 | 1,280,574,674.25 | 281,913,918.60 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 695,721,587.45 | 516,316,505.90 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | 950,000.00 |

| | | |
|-------------|------------------|----------------|
| 投资性房地产 | 59,553,789.43 | 32,671,925.00 |
| 固定资产 | 1,316,726.40 | 1,116,967.62 |
| 在建工程 | | 23,621,166.69 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 1,047,253.51 | |
| 无形资产 | 114,300.52 | 2,833,112.67 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 3,800,555.36 | 35,159.95 |
| 递延所得税资产 | 18,329,182.36 | |
| 其他非流动资产 | 154,292,002.70 | 131,508,486.13 |
| 非流动资产合计 | 934,175,397.73 | 709,053,323.96 |
| 资产总计 | 2,214,750,071.98 | 990,967,242.56 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 30,012,092.48 | 10,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 41,915,788.48 | 123,252,025.41 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 22,677,876.11 | 1,415,094.34 |
| 应付职工薪酬 | 3,542,039.94 | 4,550,850.15 |
| 应交税费 | 21,816,141.52 | 7,815,526.52 |
| 其他应付款 | 859,225,243.29 | 265,293,877.38 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 1,201,116.32 | 1,201,116.32 |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 428,955.67 | 10,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 2,801,808.81 | 400,000.00 |
| 流动负债合计 | 982,419,946.30 | 422,727,373.80 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |

| | | |
|------------|------------------|-----------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 298,041.66 | |
| 长期应付款 | 3,478,664.19 | 3,478,664.19 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 5,917,178.05 | 5,301,321.96 |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 97,525.00 | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 9,791,408.90 | 8,779,986.15 |
| 负债合计 | 992,211,355.20 | 431,507,359.95 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 240,224,361.00 | 191,090,731.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,193,703,118.35 | 664,241,089.19 |
| 减：库存股 | 33,988,778.00 | 63,993,628.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 25,340,250.02 | 25,340,250.02 |
| 未分配利润 | -202,740,234.59 | -257,218,559.60 |
| 所有者权益合计 | 1,222,538,716.78 | 559,459,882.61 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,214,750,071.98 | 990,967,242.56 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 826,736,786.17 | 346,881,592.21 |
| 其中：营业收入 | 826,736,786.17 | 346,881,592.21 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 745,506,420.67 | 308,903,995.31 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业成本 | 580,426,736.16 | 209,136,918.60 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 4,983,747.67 | 3,041,625.43 |
| 销售费用 | 4,553,248.90 | 5,375,857.89 |
| 管理费用 | 103,487,425.83 | 79,410,673.57 |
| 研发费用 | 8,821,675.51 | 2,201,976.77 |
| 财务费用 | 43,233,586.60 | 9,736,943.05 |
| 其中：利息费用 | 42,222,164.87 | 9,765,635.52 |
| 利息收入 | -2,698,919.38 | -387,665.81 |
| 加：其他收益 | 6,736,504.74 | 2,966,716.15 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 753,620.82 | 420,480.68 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -594,918.45 | -199,541.08 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 535,869.13 | 12,900.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 605,671.22 | -156,886.51 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -3,353,505.87 | -1,196,842.62 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 5,673.14 | 32,752.49 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 86,514,198.68 | 40,056,717.09 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 加：营业外收入 | 708,168.37 | 30,927,807.93 |
| 减：营业外支出 | 6,941,558.57 | 3,532,838.05 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 80,280,808.48 | 67,451,686.97 |
| 减：所得税费用 | -3,284,362.93 | 16,161,074.34 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 83,565,171.41 | 51,290,612.63 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 83,565,171.41 | 51,290,612.63 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润 | 80,506,295.75 | 45,131,957.00 |
| 2.少数股东损益 | 3,058,875.66 | 6,158,655.63 |
| 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）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值 | | |

| | | |
|---------------------|---------------|---------------|
| 准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 83,565,171.41 | 51,290,612.63 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 80,506,295.75 | 45,131,957.00 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 3,058,875.66 | 6,158,655.63 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.39 | 0.29 |
| （二）稀释每股收益 | 0.39 | 0.29 |

法定代表人：匡志伟

主管会计工作负责人：谢丽娟

会计机构负责人：杨汝云

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 206,079,121.74 | 140,817,423.63 |
| 减：营业成本 | 105,943,162.56 | 111,098,230.21 |
| 税金及附加 | 2,328,732.80 | 2,007,583.37 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 40,705,932.57 | 58,315,411.45 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 2,147,831.40 | 4,232,968.02 |
| 其中：利息费用 | 3,171,280.21 | 4,381,483.02 |
| 利息收入 | -1,698,137.84 | -178,052.07 |
| 加：其他收益 | 7,124.93 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -974,918.45 | -2,393,982.44 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -594,918.45 | -199,541.08 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-” | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 号填列) | | |
| 净敞口套期收益(损失以“—”号填列) | | |
| 公允价值变动收益(损失以“—”号填列) | 390,100.00 | 12,900.00 |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | -11,786,330.98 | -2,765,908.07 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | -1,291,661.72 | |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | -27,738.87 | |
| 二、营业利润(亏损以“—”号填列) | 41,270,037.32 | -39,983,759.93 |
| 加:营业外收入 | | 3,247,332.85 |
| 减:营业外支出 | 4,621,919.67 | 2,644,086.65 |
| 三、利润总额(亏损总额以“—”号填列) | 36,648,117.65 | -39,380,513.73 |
| 减:所得税费用 | -17,830,207.36 | |
| 四、净利润(净亏损以“—”号填列) | 54,478,325.01 | -39,380,513.73 |
| (一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列) | 54,478,325.01 | -39,380,513.73 |
| (二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列) | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | |

| | | |
|----------------------|---------------|----------------|
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 54,478,325.01 | -39,380,513.73 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 667,587,676.29 | 298,778,792.07 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 3,308,060.78 | 2,773,994.43 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 19,134,633.90 | 29,808,076.42 |
| 经营活动现金流入小计 | 690,030,370.97 | 331,360,862.92 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 581,818,692.31 | 301,803,641.68 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 112,502,111.98 | 46,641,648.35 |
| 支付的各项税费 | 57,713,070.54 | 14,041,414.51 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 56,762,376.07 | 68,469,336.39 |
| 经营活动现金流出小计 | 808,796,250.90 | 430,956,040.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -118,765,879.93 | -99,595,178.01 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 117,300,451.12 |
| 取得投资收益收到的现金 | 931.14 | 429,017.44 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 9,104,660.26 | 232,430.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 13,072,366.21 | 65,577,500.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 13,480,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 35,657,957.61 | 183,539,398.56 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 128,706,725.06 | 9,399,806.05 |
| 投资支付的现金 | 21,510,000.00 | 12,679,998.00 |
| 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 | 246,963,770.93 | 218,461,084.49 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 10,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 407,180,495.99 | 240,540,888.54 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -371,522,538.38 | -57,001,489.98 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 597,766,148.40 | 287,377,409.40 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 946,150.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 346,437,554.48 | 192,500,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 456,524,444.20 | 18,940,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,400,728,147.08 | 498,817,409.40 |
| 偿还债务支付的现金 | 124,260,000.00 | 219,683,618.18 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 22,051,641.85 | 13,303,611.30 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 10,315,269.66 | 8,880,099.89 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 525,947,109.34 | 73,294,401.25 |
| 筹资活动现金流出小计 | 672,258,751.19 | 306,281,630.73 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 728,469,395.89 | 192,535,778.67 |
| 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 | 238,180,977.58 | 35,939,110.68 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 75,284,779.38 | 39,345,668.70 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 313,465,756.96 | 75,284,779.38 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|----------------|----------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 146,257,391.41 | 69,933,414.28 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 580,703,592.70 | 334,654,860.94 |
| 经营活动现金流入小计 | 726,960,984.11 | 404,588,275.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 305,966,156.55 | 94,649,382.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 22,949,987.57 | 14,807,675.77 |
| 支付的各项税费 | 1,860,842.60 | 3,935,167.23 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 591,032,076.40 | 360,415,050.65 |
| 经营活动现金流出小计 | 921,809,063.12 | 473,807,275.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -194,848,079.01 | -69,219,000.43 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 314,199.30 |
| 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 | 21,000.00 | 5,720.80 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 10,000,000.00 | 20,577,500.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 10,021,000.00 | 20,897,420.10 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 5,151,921.18 | 258,019.80 |
| 投资支付的现金 | 180,000,000.00 | 154,380,086.64 |
| 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 | 185,151,921.18 | 154,638,106.44 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -175,130,921.18 | -133,740,686.34 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 596,819,998.40 | 287,377,409.40 |
| 取得借款收到的现金 | | 10,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 30,000,000.00 | 63,440,000.00 |

| | | |
|--------------------|----------------|----------------|
| 筹资活动现金流入小计 | 626,819,998.40 | 360,817,409.40 |
| 偿还债务支付的现金 | 20,000,000.00 | 161,087,500.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 2,393,737.23 | 2,179,541.54 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 31,734,003.44 | 26,028,478.35 |
| 筹资活动现金流出小计 | 54,127,740.67 | 189,295,519.89 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 572,692,257.73 | 171,521,889.51 |
| 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 | 202,713,257.54 | -31,437,797.26 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 7,739,630.06 | 39,177,427.32 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 210,452,887.60 | 7,739,630.06 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|-----------------|----|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 191,090,731.00 | | | | 664,356,590.09 | 63,993,628.00 | | 2,309,280.07 | 25,340,250.02 | | -220,690,607.03 | | 598,412,616.15 | 43,033,489.38 | 641,446,105.53 |
| 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 | 191,090,731.00 | | | 664,356,590.09 | 63,993,628.00 | 2,309,280.07 | 25,340,250.02 | | -220,690,607.03 | | 598,412,616.15 | 43,033,489.38 | 641,446,105.53 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 49,133,630.00 | | | 529,462,029.16 | -30,004,850.00 | -604,681.55 | | | 80,506,295.75 | | 688,502,123.36 | -11,634,443.95 | 676,867,679.41 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | 80,506,295.75 | | 80,506,295.75 | 3,058,875.66 | 83,565,171.41 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 49,133,630.00 | | | 529,462,029.16 | -30,004,850.00 | | | | | | 608,600,509.16 | -4,098,850.00 | 604,501,659.16 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|----------------|----------------|--|--|--|--|--|----------------|----------------|----------------|
| 1. 所有者投入的普通股 | 51,823,630.00 | | | | 540,974,647.99 | | | | | | | 592,798,277.99 | -4,098,850.00 | 588,699,427.99 |
| 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 | -2,690,000.00 | | | | -11,512,618.83 | -30,004,850.00 | | | | | | 15,802,231.17 | | 15,802,231.17 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | -10,315,269.66 | -10,315,269.66 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | -10,315,269.66 | -10,315,269.66 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|-----------------|--|--|--|--|--|-------------|------------|-------------|
| 积转 增资 本(或 股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈 余公 积弥 补亏 损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项 | | | | | | | -604,681.5 5 | | | | | | -604,681.55 | 216,604.88 | -388,076.67 |

北清环能集团股份有限公司 2021 年年度报告全文

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--------------|---------------|--|-----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 986,701.40 | | | | | 986,701.40 | 477,745.61 | 1,464,447.01 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 1,591,382.95 | | | | | 1,591,382.95 | 261,140.73 | 1,852,523.68 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | -495,804.83 | -495,804.83 |
| 四、本期末余额 | 240,224,361.00 | | | | 1,193,818,619.25 | 33,988,778.00 | 1,704,598.52 | 25,340,250.02 | | -140,184,311.28 | | 1,286,914,739.51 | 31,399,045.43 | 1,318,313,784.94 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|------|---------------|--------|-----------------|----|----------------|------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | 其他 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 127,730,893.00 | | | | 20,932,278.41 | | | | 25,340,250.02 | | -265,822,564.03 | | -91,819,142.60 | 836,231.40 | -90,982,911.20 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|----------------|---------------|--------------|---------------|--|-----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 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 | 127,730,893.00 | | | 20,932,278.41 | | | 25,340,250.02 | | -265,822,564.03 | | -91,819,142.60 | 836,231.40 | -90,982,911.20 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-” | 63,359,838.00 | | | 643,424,311.68 | 63,993,628.00 | 2,309,280.07 | | | 45,131,957.00 | | 690,231,758.75 | 42,197,257.98 | 732,429,016.73 |

北清环能集团股份有限公司 2021 年年度报告全文

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|--|--|----------------|---------------|--------------|--|--|---------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 号填列) | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | 45,131,957.00 | | 45,131,957.00 | 6,158,655.63 | 51,290,612.63 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 63,359,838.00 | | | 643,424,311.68 | 63,993,628.00 | 2,740,082.72 | | | | | 645,530,604.40 | 45,149,394.55 | 690,679,998.95 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 63,359,838.00 | | | 642,533,023.00 | | | | | | | 705,892,861.00 | | 705,892,861.00 |
| 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 | | | | 891,288.68 | 63,993,628.0 0 | | 2,740,082.7 2 | | | | | -60,362,256.6 0 | 45,149,394.5 5 | -15,212,862.0 5 |
| (三) 利润 分配 | | | | | | | | | | | | | -8,880,099.8 9 | -8,880,099.89 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | -8,880,099.8 9 | -8,880,099.89 |
| 4. 其 他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--------------|---------------|--|-----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | -430,802.65 | | | | | -430,802.65 | -230,692.31 | -661,494.96 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 672,637.62 | | | | | 672,637.62 | 235,855.51 | 908,493.13 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 1,103,440.27 | | | | | 1,103,440.27 | 466,547.82 | 1,569,988.09 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 191,090,731.00 | | | | 664,356,590.09 | 63,993,628.00 | 2,309,280.07 | 25,340,250.02 | | -220,690,607.03 | | 598,412,616.15 | 43,033,489.38 | 641,446,105.53 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|----------------|--------|------|---------------|-----------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 191,090,731.00 | | | | 664,241,089.19 | 63,993,628.00 | | | 25,340,250.02 | -257,218,559.60 | | 559,459,882.61 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 191,090,731.00 | | | | 664,241,089.19 | 63,993,628.00 | | | 25,340,250.02 | -257,218,559.60 | | 559,459,882.61 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 49,133,630.00 | | | | 529,462,029.16 | -30,004,850.00 | | | | 54,478,325.01 | | 663,078,834.17 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 54,478,325.01 | | 54,478,325.01 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 49,133,630.00 | | | | 529,462,029.16 | -30,004,850.00 | | | | | | 608,600,509.16 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 51,823,630.00 | | | | 540,974,647.99 | | | | | | | 592,798,277.99 |
| 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 | -2,690,000.00 | | | | -11,512,618.83 | -30,004,850.00 | | | | | | 15,802,231.17 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--|--|---------------|-----------------|--|------------------|
| 四、本期期末余额 | 240,224,361.00 | | | | 1,193,703,118.35 | 33,988,778.00 | | | 25,340,250.02 | -202,740,234.59 | | 1,222,538,716.78 |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--|--|---------------|-----------------|--|------------------|

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|-----------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 127,730,893.00 | | | | 21,708,066.19 | | | | 25,340,250.02 | -217,838,045.87 | | -43,058,836.66 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 127,730,893.00 | | | | 21,708,066.19 | | | | 25,340,250.02 | -217,838,045.87 | | -43,058,836.66 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 63,359,838.00 | | | | 642,533,023.00 | 63,993,628.00 | | | | -39,380,513.73 | | 602,518,719.27 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | -39,380,513.73 | | -39,380,513.73 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 63,359,838.00 | | | | 642,533,023.00 | 63,993,628.00 | | | | | | 641,899,233.00 |
| 1.所有者投入的普通股 | 63,359,838.00 | | | | 642,533,023.00 | | | | | | | 705,892,861.00 |
| 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 | | | | | | 63,993,628.00 | | | | | | -63,993,628.00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |

北清环能集团股份有限公司 2021 年年度报告全文

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|-----------------|--|----------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 191,090,731.00 | | | | 664,241,089.19 | 63,993,628.00 | | | 25,340,250.02 | -257,218,559.60 | | 559,459,882.61 |

三、公司基本情况

1.1 公司概况

北清环能集团股份有限公司（原名四川金宇汽车城（集团）股份有限公司）（以下简称本集团、公司或本公司），于1988年1月由四川省南充绸厂划出部分资产改制成立，于1998年3月经中国证监会批准在深交所挂牌上市。

2006年8月8日，本公司完成股权分置改革，公司股本总额由10,136.10万元变更为12,773.09万元。

2019年12月19日，本公司第十届董事会第六次会议和第十届监事会第二次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，本公司向16名首次授予激励对象合计授予1,178万股限制性股票。在认购款缴纳阶段，6名激励对象因资金筹集或个人原因，自愿放弃认购全部授予的限制性股票，合计416万股，本公司首次授予的激励对象实际为10名，首次授予的限制性股票实际为762万股。2020年1月7日，首次授予的限制性股票共计762万股上市，本公司总股本增加至135,350,893股。

2020年6月29日，本公司收到中国证监会核发的《关于核准四川金宇汽车城（集团）股份有限公司向甘海南等发行股份购买资产并募集配套资金申请的批复》（证监许可【2020】1222号），核准本公司发行股份及支付现金购买十方环能86.34%股权，并募集配套资金不超过29,000万元。2020年7月28日，本公司向甘海南等购买资产非公开发行的新增股份27,771,636股上市，发行后本公司总股本为163,122,529股。2020年9月3日，本公司向北控光伏、禹泽基金募集配套资金非公开发行的新增股份27,102,802股上市，发行后本公司总股本为190,225,331股。

2020年9月18日，本公司第十届董事会第二十一次会议、第十届监事会第十一次会议审议通过了《关于向激励对象授予第一期预留限制性股票的议案》，本公司向3名激励对象授予86.54万股限制性股票。2020年10月29日，预留限制性股票共计86.54万股上市，本公司总股本增加至191,090,731股。

2021年6月16日，发行人收到中国证券监督管理委员会于2021年6月11日印发的《关于核准北清环能集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2021〕1986号），核准公司非公开发行不超过57,327,219股新股。本次发行新增股份51,823,630股已于2021年7月23日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕股份登记相关事宜，发行后本公司总股本为242,914,361股。

2021年11月19日，公司分别召开第十届董事会第四十四次会议及第十届监事会第二十六次会议，2021年12月6日，公司召开2021年度第六次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，对不符合股权激励资格的5人已获授但尚未解除限售的全部限制性股票合计269万股进行回购注销，本次限制性股票回购注销事宜已于2022年1月7日办理完成，本次回购注销完成后，公司总股本变更为240,224,361股。

截止本期末公司总股本为240,224,361股，每股面值1元。

本公司注册地址：四川省南充市顺庆区潞华南路一段9号仁和春天花园8号楼12层4号，法定代表人：匡志伟。公司经营范围包括：餐厨垃圾处理；城市生活垃圾经营性服务；货物进出口；建筑劳务分包；各类工程建设活动；劳务派遣服务（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：再生资源回收（除生产性废旧金属）；再生资源加工；再生资源销售；非食用植物油加工；非食用植物油销售；资源再生利用技术开发；资源循环利用服务技术咨询；供暖服务；供冷服务；热力生产和供应；合同能源管理；电气机械设备销售；保温材料销售；防腐材料销售；管道运输设备销售；劳务服务（不含劳务派遣）；配电开关控制设备研发；新能源原动设备销售；企业管理咨询；工程管理服务；软件开发；人工智能应用软件开发；物联网技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；成品油批发（不含危险化学品）、工业用动物油脂化学品制造、技术进出口；财务咨询；咨询策划服务；汽车新车销售；租赁服务；碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；固体废物治理；市政设施管理；生物质燃料加工；生物质成型燃料销售；水污染治理；污水处理及其再生利用；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；土壤污染治理与修复服务、土壤环境污染防治服务、肥料生产、肥料销售、化工产品销售（不含许可类化工产品）。（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）

财务报表由本公司董事会于2022年3月4日批准报出。

1.2 本年度合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。本期纳入合并范围的公司为本公司和6家子公司和18家孙公司，比上年合并范围新增3家孙公司，转让2家孙公司，具体见本附注7在其他主体中权益的披露。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计期间自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

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

5.1 同一控制下的企业合并

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，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日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。

合并方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。

合并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。

5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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;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。

购买方的合并成本和购买方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差额,计入当期损益。

5.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时,按照原持有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初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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应当转为购买日所属当期收益。

6、合并财务报表的编制方法

6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

6.2 控制的依据

投资方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其回报金额,视为投资方控制被投资方。相关活动,系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权,不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的,将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时,公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的,该决策者为代理人。
- 2) 除1)以外的情况下,综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决

策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司（如有）纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初

至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

6.6 特殊交易会计处理

6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

6.6.4 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

7.2 共同经营参与方的会计处理

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

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

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（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及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

10.1 金融工具的确认和终止确认

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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

2) 该金融资产已转移,且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬;

3) 该金融资产已转移,且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是,本公司未保留对该金融资产的控制。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

10.2 金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为以下三类:

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的,本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产:

- (1) 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;
- (2) 该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具投资)

金融资产同时符合下列条件的,本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:

- (1) 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标;
- (2) 该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第1)项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第2)项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具投资)之外的金融资产,本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时,本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(非交易性权益工具投资),并按照规定确认股利收入。该指定一经做出,不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的,该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

10.3 金融负债的分类

除下列各项外,本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债;

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债;

3) 不属于本条第1)项或第2)项情形的财务担保合同,以及不属于本条第1)项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

在初始确认时,为了提供更相关的会计信息,本公司可以将金融负债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,该指定满足下列条件之一:

1) 能够消除或显著减少会计错配;

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。

该指定一经做出,不得撤销。

10.4 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- 2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- 3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

10.5 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

10.6 金融工具的计量

1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，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，相关交易费用应当计入初始确认金额。

2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金；
- 2) 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；
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入；

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

10.7 金融工具的减值

1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- (2) 租赁应收款；
- (3) 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

- (1) 对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- (2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- (3) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- (4) 对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；
- (5) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著

增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

4) 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收票据及应收账款组合：

| 组合名称 | 确定组合依据 |
|---------|----------|
| 应收票据组合1 | 银行承兑汇票 |
| 应收票据组合2 | 商业承兑汇票 |
| 应收账款组合1 | 账龄组合 |
| 应收账款组合2 | 合并范围内关联方 |

经过测试，上述应收票据组合1以及应收账款组合2一般情况下不计提预期信用损失。

5) 其他应收款减值

按照10.7 2) 中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合依据 | 预期信用损失计提情况 |
|----------|--------------|------------|
| 其他应收款组合1 | 合并范围内关联方款项 | 不计提预期信用损失 |
| 其他应收款组合2 | 出口退税 | 不计提预期信用损失 |
| 其他应收款组合3 | 除组合1/2以外的应收款 | 根据账龄计提 |

6) 合同资产减值

对于不存在重大融资成分的合同资产，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于存在重大融资成分的合同资产，本公司选择按照预期信用损失三阶段模型确认预期信用损失。

当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

7) 长期应收款减值

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的长期应收款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。其他情形形成的长期应收款，则按照3.10.7 2) 中的描述确认和计量减值。

当单项长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

10.8 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形

之一：

- 1) 属于《企业会计准则第24号——套期会计》规定的套期关系的一部分；
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- 3) 是一项被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益；
- 4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债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，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第1)规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

10.9 报表列示

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列

示。

本公司承担的交易性金融负债,以及本公司持有的直接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,在“交易性金融负债”科目列示。

10.10 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,与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理,发放的股票股利不影响所有者权益总额。

11、应收票据

11.1 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见10、金融工具。

12、应收账款

12.1 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见10、金融工具。

13、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时,本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,相关具体会计处理方式见10、金融工具,在报表中列示为应收款项融资:

- 1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付;
- 2) 本公司管理应收票据和应收账款业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

14、其他应收款

14.1 其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见10、金融工具。

15、存货

15.1 存货的类别

存货包括原材料、周转材料、发出商品、产成品、项目成本等,按成本与可变现净值孰低列示。

15.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算,产成品和发出商品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

15.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

15.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

16、合同资产

本公司将拥有的、无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示，详见10、金融工具。

17、合同成本

17.1 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当期或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3) 该成本预期能够收回。

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

17.2 与合同成本有关的资产的摊销

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

17.3 与合同成本有关的资产的减值

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期

损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

18.1划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

18.2持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

21.1 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见10、金融工具。

22、长期股权投资

22.1 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

22.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照“5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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；

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；

3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本；

4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

22.3 后续计量及损益确认方法

22.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

22.3.2 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，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；长期股权投资的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，投资方取得长期股权投资后，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；投资方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；投资方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所有者权益。投资方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可辨认净资产的公允价值为基础，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投资方不一致的，按照投资方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等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其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。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵消，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

22.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，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改按权益法核算时的留存收益。

22.3.4 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按“10、金融工具”的政策核算，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。

因处置部分权益性投资等原因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“10、金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照“6、合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

22.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

22.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处

理。

23、投资性房地产

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用公允价值模式对所有投资性房地产进行后续计量，公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

24、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|-----------|-------|---------|-------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 15-40 年 | 5% | 2.38%至 6.33% |
| 生产设备 | 年限平均法 | 3-20 年 | 3%-5% | 4.75%至 32.33% |
| 供热管网 | 年限平均法 | 10-20 年 | 4%-5% | 4.75%-9.60% |
| 锅炉房 | 年限平均法 | 10-20 年 | 4%-5% | 4.75%-9.60% |
| 热力站 | 年限平均法 | 10-20 年 | 5% | 4.75%-9.50% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 3-10 年 | 2%-5% | 9.50%至 32.67% |
| 办公及其他电子设备 | 年限平均法 | 3-10 年 | 3%-5% | 9.50%至 31.67% |

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，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确定应予资本化的利息金额；一般借款则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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

29.1 使用权资产的初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 承租人发生的初始直接费用；
- 4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

29.2 使用权资产的后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

29.3 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括特许经营权、专利权、商标权、土地使用权、软件等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 项目 | 摊销期 | 依据 |
|--------------|----------|-----------|
| 特许经营权 | 特许经营期限 | 预计可带来收益年限 |
| 专利技术、商标权、软件等 | 10年 | 预计可带来收益年限 |
| 自主研发软件 | 5年 | 预计可带来收益年限 |
| 土地使用权 | 土地权证有效期限 | 预计可供使用年限 |

(2) 内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

31、长期资产减值

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，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。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用包括老旧供热管网改造、二次投入集气井，办公室装修费、运营收益、大修费用等。及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。其中主要项目的摊销期限如下：

| 项目 | 摊销年限 |
|----|------|
|----|------|

| | |
|--------|--------------------|
| 老旧管二次网 | 10年 |
| 集气井 | 2年-4年 |
| 办公室装修 | 租赁合同约定期限与预计可使用年限孰短 |
| 运营收益 | 20年 |
| 大修费用 | 实际收益期 |

33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

34、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。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

34.2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

34.2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将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，公司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，公司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) 确定计入当期损益的金额；
- 4) 确定计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司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。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时；
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 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。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本；
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- 3) 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

35、租赁负债

35.1 租赁负债的初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

35.1.1 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3) 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

35.1.2 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：

- 1) 本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；
- 2) “借款”的期限，即租赁期；
- 3) “借入”资金的金额，即租赁负债的金额；
- 4) “抵押条件”，即标的资产的性质和质量；
- 5) 经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。

本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

35.2 租赁负债的后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

- 1) 确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；
- 2) 支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；
- 3) 因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

35.3 租赁负债的重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

- 1) 实质固定付款额发生变动；
- 2) 担保余值预计的应付金额发生变动；
- 3) 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 4) 购买选择权的评估结果发生变化；
- 5) 续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

36、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

37、股份支付

37.1 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付

37.2 权益工具公允价值的确定方法

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。

37.3 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

如果公司以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，公司仍继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非企业取消了部分或全部已授予的权益工具。

公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

39.1 收入确认和计量所采用的会计政策

39.1.1 收入确认原则

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建商品或服务。
- 3) 本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- 1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 5) 客户已接受该商品。
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

39.1.2 收入计量原则

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号—或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

39.1.3 收入确认的具体方法

(1) 节能环保装备与配套工程收入

1) 政府和社会资本合作（PPP）项目建造收入

2021年1月1日前的会计政策:

建造期间,对于未提供实际建造服务,将建造发包给其他方的,公司根据《企业会计准则解释第2号》规定判断,不确认建造服务收入,按照建造过程中支付的合同价款等,确认为无形资产。

公司合并报表范围内的企业(项目公司)自政府承接PPP项目,并发包给合并范围内的其他企业(承包方),由承包方提供实质性建造服务的,从合并报表作为一个报告主体来看,建造服务的最终提供对象为合并范围以外的政府部门,有关收入损益随着建造服务的提供应为己实现,公司的合并财务报表中按照相关规定体现相应收入与成本。

2021年1月1日后的会计政策:

公司根据《企业会计准则解释第14号》的规定,PPP项目资产建造服务(含建设和改扩建)属于在某一时段内履行的履约义务。根据合同约定,且作为主要责任人以自行建造或发包其他方的方式为政府方提供PPP项目资产建造服务,对于资产负债表日未完工的建造服务,根据已发生的建造服务成本和履约进度合理估计相关收入。项目建造完成后,按照下文相应的收入会计政策确认与后续经营服务相关的收入。

2) 设备销售和服务收入

设备销售和服务收入属于在某一时点履行履约义务,按时点确认收入。设备销售合同条款规定本公司不承担安装义务的,在购货方收到发出商品并验收签字后,按合同金额确认产品销售收入;合同条款规定需由本公司安装、调试的,在购货方收到商品,并安装、调试结束,购货方验收合格后,按合同金额确认产品销售收入。

服务收入根据合同内对各项技术服务内容价格的约定,在本公司提交相应服务成果并经委托方确认时确认相应技术服务收入。

成套设备销售和服务属于在某一时段内履行履约义务,根据履约进度在一段时间内确认收入。当履约进度不能合理确定时,公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

(2) 餐厨无害化处理

1) 垃圾收运和处置收入

公司根据双方确认后的垃圾量及协议约定的单价确认垃圾收运和处置收入。

2) 天然气、电力等销售收入

天然气及电力根据双方确认的计量设备读取数确认收入。

(3) 工业级混合油及其他油脂类产品

工业级混合油及其他油脂类产品于现场交付客户时确认收入。

(4) 城市供热行业

1) 供暖收入

供热服务为公司与客户之间订立供热服务协议基础上,为客户提供供热服务,供热为一单项履约义务,无需在不同履约义务之间进行分摊,供热服务在供热季逐步提供,属于在一段时间内履约的义务。按照实际供热面积及政府批准的供热价格确认供热收入,并在供热期内按实际发生天数分摊计入营业收入。

公司开展的集中供热可以获得政府给予的供热补贴、锅炉房居民供热给予的燃料补贴,是政府为了保证民生,经济实质上是居民供热价格的组成部分,政府共同(政府实际补贴对象为居民)支付了实际采暖价格。此补贴直接与本公司实际居民供热面积相关,构成居民供热价格的组成部分,基于此公司将此部分供热补贴、燃料补贴计入营业收入。有关补助由政府采

用预拨加清算的方式拨付，因补贴政策存在无法及时获取的指标（如供暖季平均温度），在供暖当期无法准确预计补助收入，因此对于预拨的补助部分根据预拨补助对应的服务期平均摊销计入各期损益，清算后收到的补助于政府依据补贴政策清算完成后实际收款时确认在收到当期。

2) 供热管网建设费收入

该收入为公司在用户入网时一次性收取的费用。取得入网费收入时，与客户签订合同的，在合同约定的服务期限履行履约义务；合同未约定服务期限，但能合理确定服务期的，按该期限分摊确认收入；合同未约定服务期限，也无法对服务期限做出合理估计的，则应按不低于10年的期限分摊确认收入。

40、政府补助

40.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

40.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

40.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

40.4 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

40.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

40.6 政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：以实际

收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

42.1 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

42.2 本公司作为承租人

42.2.1 初始确认

在本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产、租赁负债的会计处理详见“29使用权资产”、“35租赁负债”。

42.2.2 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关租赁分拆的规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的, 承租人应当调减使用权资产的账面价值, 并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益;

2) 其他租赁变更导致租赁负债重新计量的, 承租人相应调整使用权资产的账面价值。

42.2.3 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁, 本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额, 在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

42.3 本公司作为出租人

在租赁开始日, 本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬, 出租人将该项租赁分类为融资租赁, 除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

42.3.1 经营租赁会计处理

在租赁期内各个期间, 本公司采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供免租期的, 本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法进行分配, 免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的, 将该费用自租金收入总额中扣除, 按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本, 在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产, 本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧; 对于其他经营租赁资产, 采用系统合理的方法进行摊销。

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额, 在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的, 本公司自变更生效日开始, 将其作为一项新的租赁进行会计处理, 与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

42.3.2 融资租赁会计处理

在租赁开始日, 本公司对融资租赁确认应收融资租赁款, 并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时, 将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

42.4 转租赁

本公司作为转租出租人, 将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。本公司基于原租赁产生的使用权资产, 而不是租赁资产, 对转租赁进行分类。

42.5 售后租回

本公司按照“39 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

42.5.1 本公司作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见“10、金融工具”。

42.5.2 本公司作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“42.3 本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见“10、金融工具”。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|------|-----------------------------------|
| 财政部于2018年12月颁布了修订后的《企业会计准则第21号—租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自2021年1月1日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于2021年1月1日对财务报表进行了相应的调整。 | 不适用 | 详见首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。 |
| 2021年2月2日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第14号〉的通知》(财会〔2021〕1号，以下简称“解释第14号”)，明确了社会资本方对政府和社会资本合作(PPP)项目合同的会计处理。本公司自2021年1月1日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于2021年1月1日对财务报表进行了相应的调整。 | 不适用 | 详见首次执行解释第14号调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。 |

2021年起首次执行解释第14号调整首次执行当年年初财务报表相关情况

合并资产负债表

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年1月1日 | 调整数 |
|------|----------------|----------------|---------------|
| 在建工程 | 57,266,051.49 | 49,637,778.67 | -7,628,272.82 |
| 无形资产 | 392,327,451.22 | 399,955,724.04 | 7,628,272.82 |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-----------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 85,982,936.86 | 85,982,936.86 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 150,782,670.80 | 150,782,670.80 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 17,657,190.06 | 17,657,190.06 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 20,706,586.66 | 20,706,586.66 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 9,789,141.77 | 9,789,141.77 | |
| 合同资产 | | | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|---------------|
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 26,216,649.66 | 26,216,649.66 | |
| 流动资产合计 | 311,135,175.81 | 311,135,175.81 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | 5,083,508.30 | 5,083,508.30 | |
| 长期股权投资 | 880,458.92 | 880,458.92 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 950,000.00 | 950,000.00 | |
| 投资性房地产 | 33,184,990.00 | 33,184,990.00 | |
| 固定资产 | 362,468,740.19 | 362,468,740.19 | |
| 在建工程 | 57,266,051.49 | 49,637,778.67 | -7,628,272.82 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 13,634,938.61 | 13,634,938.61 |
| 无形资产 | 392,327,451.22 | 399,955,724.04 | 7,628,272.82 |
| 开发支出 | 3,957,047.21 | 3,957,047.21 | |
| 商誉 | 366,654,800.71 | 366,654,800.71 | |
| 长期待摊费用 | 97,552,819.71 | 97,552,819.71 | |
| 递延所得税资产 | 23,555,402.63 | 23,555,402.63 | |
| 其他非流动资产 | 160,542,225.06 | 160,542,225.06 | |
| 非流动资产合计 | 1,504,423,495.44 | 1,518,058,434.05 | 13,634,938.61 |
| 资产总计 | 1,815,558,671.25 | 1,829,193,609.86 | 13,634,938.61 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 38,400,000.00 | 38,400,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | |

| | | | |
|-----------------|------------------|------------------|---------------|
| 应付账款 | 231,521,179.08 | 231,521,179.08 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 92,076,190.82 | 92,076,190.82 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 15,162,436.36 | 15,162,436.36 | |
| 应交税费 | 28,829,925.83 | 28,829,925.83 | |
| 其他应付款 | 421,617,243.69 | 421,617,243.69 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 1,201,116.32 | 1,201,116.32 | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | 30,545,269.21 | 33,554,854.95 | 3,009,585.74 |
| 其他流动负债 | 9,557,513.93 | 9,557,513.93 | |
| 流动负债合计 | 875,709,758.92 | 878,719,344.66 | 3,009,585.74 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 10,625,352.87 | 10,625,352.87 |
| 长期应付款 | 153,333,499.69 | 153,333,499.69 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 5,313,123.28 | 5,313,123.28 | |
| 递延收益 | 52,941,566.29 | 52,941,566.29 | |
| 递延所得税负债 | 36,814,617.54 | 36,814,617.54 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 298,402,806.80 | 309,028,159.67 | 10,625,352.87 |
| 负债合计 | 1,174,112,565.72 | 1,187,747,504.33 | 13,634,938.61 |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 191,090,731.00 | 191,090,731.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 664,356,590.09 | 664,356,590.09 | |
| 减：库存股 | 63,993,628.00 | 63,993,628.00 | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 2,309,280.07 | 2,309,280.07 | |
| 盈余公积 | 25,340,250.02 | 25,340,250.02 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | -220,690,607.03 | -220,690,607.03 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 598,412,616.15 | 598,412,616.15 | |
| 少数股东权益 | 43,033,489.38 | 43,033,489.38 | |
| 所有者权益合计 | 641,446,105.53 | 641,446,105.53 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,815,558,671.25 | 1,829,193,609.86 | 13,634,938.61 |

调整情况说明：

根据新租赁准则规定，对于首次执行日（即2021年1月1日）前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其为租赁或者包含租赁。

本公司按照新租赁准则相关规定，于准则施行日进行以下调整：

本公司作为承租人，选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司因执行新租赁准则对2021年1月1日合并及公司资产负债表各项目的调整影响详见首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年01月01日 | 调整数 |
|---------|--------------|--------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 7,739,630.06 | 7,739,630.06 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |

| | | | |
|-------------|----------------|----------------|--------------|
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 75,911,650.00 | 75,911,650.00 | |
| 应收款项融资 | 400,000.00 | 400,000.00 | |
| 预付款项 | 421,383.80 | 421,383.80 | |
| 其他应收款 | 197,159,267.61 | 197,159,267.61 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 281,987.13 | 281,987.13 | |
| 流动资产合计 | 281,913,918.60 | 281,913,918.60 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 516,316,505.90 | 516,316,505.90 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 950,000.00 | 950,000.00 | |
| 投资性房地产 | 32,671,925.00 | 32,671,925.00 | |
| 固定资产 | 1,116,967.62 | 1,116,967.62 | |
| 在建工程 | 23,621,166.69 | 23,621,166.69 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 1,267,489.69 | 1,267,489.69 |
| 无形资产 | 2,833,112.67 | 2,833,112.67 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 35,159.95 | 35,159.95 | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | 131,508,486.13 | 131,508,486.13 | |
| 非流动资产合计 | 709,053,323.96 | 710,320,813.65 | 1,267,489.69 |

| | | | |
|-----------------|----------------|----------------|--------------|
| 资产总计 | 990,967,242.56 | 992,234,732.25 | 1,267,489.69 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 123,252,025.41 | 123,252,025.41 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 1,415,094.34 | 1,415,094.34 | |
| 应付职工薪酬 | 4,550,850.15 | 4,550,850.15 | |
| 应交税费 | 7,815,526.52 | 7,815,526.52 | |
| 其他应付款 | 265,293,877.38 | 265,293,877.38 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 1,201,116.32 | 1,201,116.32 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | 10,000,000.00 | 10,428,955.67 | 428,955.67 |
| 其他流动负债 | 400,000.00 | 400,000.00 | |
| 流动负债合计 | 422,727,373.80 | 423,156,329.47 | 428,955.67 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 838,534.02 | 838,534.02 |
| 长期应付款 | 3,478,664.19 | 3,478,664.19 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 5,301,321.96 | 5,301,321.96 | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 8,779,986.15 | 9,618,520.17 | 838,534.02 |
| 负债合计 | 431,507,359.95 | 432,774,849.64 | 1,267,489.69 |
| 所有者权益： | | | |

| | | | |
|------------|-----------------|-----------------|--------------|
| 股本 | 191,090,731.00 | 191,090,731.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 664,241,089.19 | 664,241,089.19 | |
| 减：库存股 | 63,993,628.00 | 63,993,628.00 | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 25,340,250.02 | 25,340,250.02 | |
| 未分配利润 | -257,218,559.60 | -257,218,559.60 | |
| 所有者权益合计 | 559,459,882.61 | 559,459,882.61 | |
| 负债和所有者权益总计 | 990,967,242.56 | 992,234,732.25 | 1,267,489.69 |

调整情况说明：

根据新租赁准则规定，对于首次执行日（即2021年1月1日）前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司按照新租赁准则相关规定，于准则施行日进行以下调整：

本公司作为承租人，选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司因执行新租赁准则对2021年1月1日合并及公司资产负债表各项目的的影响详见首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

（4）2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|-------------------|--------------------|
| 增值税 | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售 | 1%，2%，3%，6%，9%，13% |

| | | |
|---------|----------------------------|---|
| | 额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | |
| 城市维护建设税 | 应缴纳增值税及消费税额 | 5%，7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 0%，12.5%，15%，20%，25% |
| 教育费附加 | 应缴纳增值税及消费税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴纳增值税及消费税额 | 2% |
| 环保税 | 污染当量值 | 12 元/污染当量值 |
| 房产税 | | 本公司从价计征的按房产原值的 70% 计缴，税率为 1.2%；从租计征的按房产的租金收入计缴，税率为 12%。 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------------|------------|
| 郑州新冠能源开发有限公司 | 12.5%（注 1） |
| 太原天润生物能源有限公司 | 12.5%（注 1） |
| 山东依水禾香农业科技有限公司 | 20%（注 2） |
| 惠民县大朴生物质能源有限公司 | 20%（注 2） |
| 四川北控能芯微信息技术有限公司 | 20%（注 2） |
| 北京新城国泰能源科技有限公司 | 15%（注 3） |
| 四川北控聚慧物联网科技有限公司 | 15%（注 3） |
| 济南十方固废处理有限公司 | 15%（注 3） |
| 青岛十方生物能源有限公司 | 15%（注 4） |
| 烟台十方环保能源有限公司 | 15%（注 4） |
| 济南稼禾香农业科技有限公司 | 0%（注 5） |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2、税收优惠

2.1 增值税

根据财政部、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）的规定，对销售利用垃圾生产的电力实行增值税即征即退100%的政策。报告期内，青岛十方生物能源有限公司、郑州新冠能源开发有限公司、厦门十方圆通生物能源有限公司享受该优惠。

根据财政部、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）的规定，对销售利用垃圾生产的天然气实行增值税即征即退100%的政策。报告期内，青岛十方生物能源有限公司、济南十方固废处理有限公司、烟台十方环保能源有限公司及厦门十方圆通生物能源有限公司享受该优惠。

根据财政部、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）的规定，对垃圾处理劳务、生产销售工业级混合油实行即征即退70%的政策。报告期内，青岛十方生物能源有限公司、济南十方固废处理有限公司、烟台十方环保能源有限公司及太原天润生物能源有限公司享受该优惠。

根据《财政部税务总局关于延续供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税[2019]38号)规定的税收优惠政策,为支持居民供热采暖,现将“三北”地区供热企业(以下称供热企业)增值税、房产税、城镇土地使用税政策如下:

1)自2019年1月1日至2020年供暖期结束,对供热企业向居民个人(以下称居民)供热取得的采暖费收入免征增值税;本条所称供暖期,是指当年下半年供暖开始至次年上半年供暖结束的期间。

2)自2019年1月1日至2020年12月31日,对向居民供热收取采暖费的供热企业,为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税;对供热企业其他厂房及土地,应当按照规定征收房产税、城镇土地使用税。

根据《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财政部税务总局公告2021年第6号)的通知:《财政部税务总局关于延续供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税[2019]38号)规定的税收优惠政策,执行期限延长至2023年供暖期结束。报告期内,北京新城热力有限公司享受该优惠。

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策的通知》(国发[2011]4号)和《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(国发[2011]100号),财政部 税务总局关于调整增值税税率的通知(财税[2018]32号)和财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告(财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号),公司销售其自行开发生产的软件产品,按13%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。报告期内,四川北控聚慧物联网科技有限公司享受该优惠。

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条规定,农业生产者销售的自产农产品免征增值税。根据财政部 国家税务总局 关于印发《农业产品征税范围注释》的通知(财税字〔1995〕52号)第一条规定,农业生产者销售的自产农产品,是指直接从事植物的种植、收割和动物的饲养、捕捞的单位和个人销售的注释所列的自产农产品。报告期内,济南稼禾香农业科技有限公司享受该优惠。

2.2 企业所得税

注1:根据《企业所得税法》第二十七条和《企业所得税法实施条例》第八十八条规定,企业从事规定的符合条件的环境保护、节能节水项目的所得,自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。报告期内,郑州新冠能源开发有限公司、太原天润生物能源有限公司享受该优惠。

注2:根据财政部及税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号),对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。报告期内,山东依水禾香农业科技有限公司、惠民县大朴生物质能源有限公司、四川北控能芯微信息技术有限公司享受该优惠。

注3:根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条(第二款)规定,国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。报告期内,北京新城国泰能源科技有限公司、四川北控聚慧物联网科技有限公司、济南十方固废处理有限公司享受该优惠。

注4:根据《财政部税务总局国家发展改革委生态环境部关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》(财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告2019年第60号),自2019年1月1日起至2021年12月31日止,对符合条件的从事污染防治的第三方企业减按15%的税率征收企业所得税。报告期内,青岛十方生物能源有限公司、烟台十方环保能源有限公司享受该优惠。

注5:根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条规定,企业所得税法第二十七条第(一)项规定的企业从事农、林、牧、渔业项目的所得,可以免征、减征企业所得税。报告期内,济南稼禾香农业科技有限公司享受该优惠。

注6:根据财政部 国家税务总局 国家发展改革委 生态环境部关于公布《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录(2021年版)》以及《资源综合利用企业所得税优惠目录(2021年版)》的公告(财政部 税务总局 发展改革委 生态环境部公告2021年第36号),为培育壮大节能环保产业,推动资源节约高效利用,现发布《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录(2021年版)》和《资源综合利用企业所得税优惠目录(2021年版)》,有关事项公告如下:

《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录(2021年版)》和《资源综合利用企业所得税优惠目录(2021年版)》自2021年1月1日起施行。

企业从事资源综合利用属于《财政部 国家税务总局 国家发展改革委关于公布资源综合利用企业所得税优惠目录(2008年版)的通知》(财税〔2008〕117号)中目录规定范围,但不属于《资源综合利用企业所得税优惠目录(2021年版)》规定范围的,可按政策规定继续享受优惠至2021年12月31日止。企业生产《目录》内符合国家或行业相关标准的产品取得的收入,在计算应纳税所得额时,减按90%计入当年收入总额。

报告期内,郑州新冠能源开发有限公司、青岛十方生物能源有限公司、厦门十方圆通生物能源有限公司、济南十方固废处理有限公司、烟台十方环保能源有限公司、太原市圆通生物能源有限公司、太原天润生物能源有限公司享受该优惠。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 库存现金 | 298,720.10 | 112,628.43 |
| 银行存款 | 313,167,036.86 | 75,172,150.95 |
| 其他货币资金 | 10,175,560.00 | 10,698,157.48 |
| 合计 | 323,641,316.96 | 85,982,936.86 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 10,175,560.00 | 10,698,157.48 |

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | | 8,000,000.00 |
| 保函保证金 | 10,175,560.00 | 1,948,157.48 |
| 贷款保证金 | | 750,000.00 |
| 合计 | 10,175,560.00 | 10,698,157.48 |

2、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|------|
| 期货 | 1,608,234.13 | |
| 合计 | 1,608,234.13 | |

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 150,575,934.93 | 100.00% | 17,822,991.55 | 11.84% | 132,752,943.38 | 170,893,142.12 | 100.00% | 20,110,471.32 | 11.77% | 150,782,670.80 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 150,575,934.93 | 100.00% | 17,822,991.55 | 11.84% | 132,752,943.38 | 170,893,142.12 | 100.00% | 20,110,471.32 | 11.77% | 150,782,670.80 |
| 合计 | 150,575,934.93 | 100.00% | 17,822,991.55 | 11.84% | 132,752,943.38 | 170,893,142.12 | 100.00% | 20,110,471.32 | 11.77% | 150,782,670.80 |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 110,200,085.83 | 2,516,598.93 | 2.28% |
| 1 至 2 年 | 26,281,076.22 | 2,239,446.30 | 8.52% |
| 2 至 3 年 | 1,519,577.71 | 499,616.38 | 32.88% |
| 3 至 4 年 | 915,905.21 | 908,039.98 | 99.14% |
| 4 至 5 年 | 788,725.33 | 788,725.33 | 100.00% |
| 5 年以上 | 10,870,564.63 | 10,870,564.63 | 100.00% |
| 合计 | 150,575,934.93 | 17,822,991.55 | -- |

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 账面余额 |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 110,200,085.83 |
| 1 至 2 年 | 26,281,076.22 |
| 2 至 3 年 | 1,519,577.71 |

| | |
|---------|----------------|
| 3 年以上 | 12,575,195.17 |
| 3 至 4 年 | 915,905.21 |
| 4 至 5 年 | 788,725.33 |
| 5 年以上 | 10,870,564.63 |
| 合计 | 150,575,934.93 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------|--------------|----|-----------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 组合计提 | 20,110,471.32 | | 2,321,568.67 | | 34,088.90 | 17,822,991.55 |
| 合计 | 20,110,471.32 | | 2,321,568.67 | | 34,088.90 | 17,822,991.55 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------------------|---------------|-----------------|--------------|
| 济南市城市管理局 | 24,725,811.73 | 16.42% | 229,873.12 |
| 国网河南省电力公司 郑州供电公司 | 20,091,653.18 | 13.34% | 523,889.22 |
| 四川省新立新进出口 有限责任公司 | 18,195,460.78 | 12.08% | 101,894.58 |
| 吉林北控能慧环保有 限公司 | 6,460,050.00 | 4.29% | 646,005.00 |
| 苏州高峰糖业有限公 司 | 6,288,159.48 | 4.18% | 6,280,935.87 |
| 合计 | 75,761,135.17 | 50.31% | |

4、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 应收款项融资 | 1,300,000.00 | |
| 合计 | 1,300,000.00 | |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

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

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 200,000.00 | 1,200,000.00 |
| 合计 | 200,000.00 | 1,200,000.00 |

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 140,225,965.51 | 91.53% | 15,051,202.02 | 85.24% |
| 1 至 2 年 | 11,070,234.32 | 7.23% | 962,531.67 | 5.45% |
| 2 至 3 年 | 671,992.29 | 0.44% | 905,623.78 | 5.13% |
| 3 年以上 | 1,220,823.25 | 0.80% | 737,832.59 | 4.18% |
| 合计 | 153,189,015.37 | -- | 17,657,190.06 | -- |

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：

(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 | 期末余额 | 账龄 | 占预付款项期末余额比例 (%) |
|----------------|----------------|-------|-----------------|
| 甘肃驰奈生物能源系统有限公司 | 50,900,355.95 | 1 年以内 | 33.23 |
| 大同市驰奈能源科技有限公司 | 33,238,288.84 | 1 年以内 | 21.7 |
| 武汉百信环保能源科技有限公司 | 23,004,366.63 | 1 年以内 | 15.02 |
| 湘潭城发投资经营集团有限公司 | 20,000,000.00 | 1 年以内 | 13.06 |
| 北京华电兴华科技发展有限公司 | 12,240,000.00 | 1 年以内 | 7.99 |
| 合计 | 139,383,011.42 | | 91 |

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 14,581,005.54 | 20,706,586.66 |
| 合计 | 14,581,005.54 | 20,706,586.66 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 2,967,709.25 | 3,470,189.98 |
| 代垫款 | 1,113,956.55 | 818,500.50 |
| 备用金 | 1,567,979.39 | 787,363.90 |
| 往来款 | 6,784,069.70 | 10,196,684.81 |
| 股权款 | 570,000.00 | 10,000,000.00 |
| 出口退税 | 8,545,294.54 | |
| 其他 | 676,504.20 | 1,278,084.86 |
| 合计 | 22,225,513.63 | 26,550,824.05 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 275,685.87 | 5,568,551.52 | | 5,844,237.39 |
| 2021 年 1 月 1 日余额 在本期 | — | — | — | — |
| --转入第二阶段 | -125,573.15 | 125,573.15 | | |
| --转入第三阶段 | | -400,000.00 | 400,000.00 | |
| 本期计提 | 974,318.92 | 253,638.32 | 570,000.00 | 1,797,957.24 |
| 其他变动 | 2,313.46 | | | 2,313.46 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 1,126,745.10 | 5,547,762.99 | 970,000.00 | 7,644,508.09 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 12,195,456.59 |
| 1 至 2 年 | 1,829,637.37 |

| | |
|---------|---------------|
| 2 至 3 年 | 2,089,833.51 |
| 3 年以上 | 6,110,586.16 |
| 3 至 4 年 | 3,354,100.62 |
| 4 至 5 年 | 359,433.33 |
| 5 年以上 | 2,397,052.21 |
| 合计 | 22,225,513.63 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|-------|----|----------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 账龄组合 | 5,844,237.39 | 1,797,957.24 | | | 2,313.46 | 7,644,508.09 |
| 合计 | 5,844,237.39 | 1,797,957.24 | | | 2,313.46 | 7,644,508.09 |

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 国家税务总局上海市税务局 | 出口退税 | 8,545,294.54 | 1 年以内 | 38.45% | |
| 江苏北控智临电气科技有限公司 | 借款 | 4,691,907.18 | 4 年以内 | 21.11% | 3,599,527.18 |
| 合计 | -- | 13,237,201.72 | -- | 59.56% | 3,599,527.18 |

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----|--------------|-------------------|--------------|--------------|-------------------|--------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 4,662,894.68 | | 4,662,894.68 | 4,973,492.33 | | 4,973,492.33 |

| | | | | | | |
|------|---------------|--|---------------|--------------|--|--------------|
| 库存商品 | 20,857,666.83 | | 20,857,666.83 | 2,568,483.65 | | 2,568,483.65 |
| 周转材料 | 91,117.34 | | 91,117.34 | 97,388.68 | | 97,388.68 |
| 发出商品 | | | | 2,062,276.24 | | 2,062,276.24 |
| 在途物资 | | | | 87,500.87 | | 87,500.87 |
| 项目成本 | 17,335,598.67 | | 17,335,598.67 | | | |
| 合计 | 42,947,277.52 | | 42,947,277.52 | 9,789,141.77 | | 9,789,141.77 |

8、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|--------------|---------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 67,070,117.50 | 3,353,505.87 | 63,716,611.63 | | | |
| 合计 | 67,070,117.50 | 3,353,505.87 | 63,716,611.63 | | | |

说明：公司执行新收入准则形成的合同资产。

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

√ 适用 □ 不适用

| 项目 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|------|--------------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按信用风险组合计提 | | 3,353,505.87 | | | | 3,353,505.87 |
| 合计 | | 3,353,505.87 | | | | 3,353,505.87 |

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|------|--------------|------|---------|----|
| 组合计提 | 3,353,505.87 | | | |
| 合计 | 3,353,505.87 | | | -- |

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 所得税预缴 | 800,406.14 | 4,289,011.84 |
| 待抵扣/待认证进项税额 | 33,096,860.12 | 14,374,511.62 |
| 待摊费用 | | 539,631.38 |
| 未终止确认应收票据 | | 7,013,494.82 |
| 合计 | 33,897,266.26 | 26,216,649.66 |

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 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 | 3,570,423.68 | | 3,570,423.68 | 5,083,508.30 | | 5,083,508.30 | 4.85%-4.90% |
| 其中：未实现融资收益 | 985,132.12 | | 985,132.12 | 3,416,491.70 | | 3,416,491.70 | |
| 合计 | 3,570,423.68 | | 3,570,423.68 | 5,083,508.30 | | 5,083,508.30 | -- |

11、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账 面价值) | 减值准备期 末余额 |
|--------|----------------|---------------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|----------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确 认的投资损 益 | 其他综合收 益调整 | 其他权益变 动 | 宣告发放现 金股利或利 润 | 计提减值准 备 | 其他 | | |
| 一、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 聚能东方 | 880,458.92 | | | -594,918.45 | | | | | | 285,540.47 | |
| 福州清禹 | | 20,000,000.00 | | | | | | | | 20,000,000.00 | |
| 小计 | 880,458.92 | 20,000,000.00 | | -594,918.45 | | | | | | 20,285,540.47 | |
| 合计 | 880,458.92 | 20,000,000.00 | | -594,918.45 | | | | | | 20,285,540.47 | |

12、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----------|------|
| 武汉十方 | 10,000.00 | |
| 合计 | 10,000.00 | |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 武汉十方 | | | | | 重大影响以下的股权投资, 不以交易为目的 | |

13、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------|------------|
| 西藏北控智能云 | | 950,000.00 |
| 合计 | | 950,000.00 |

14、投资性房地产

(1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|----------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、期初余额 | 33,184,990.00 | | | 33,184,990.00 |
| 二、本期变动 | 24,247,337.04 | 2,672,062.39 | | 26,919,399.43 |
| 加：外购 | | | | |
| 存货\固定资产\在建工程转入 | 23,819,702.04 | 2,672,062.39 | | 26,491,764.43 |
| 企业合并增加 | | | | |
| 减：处置 | | | | |
| 其他转出 | | | | |
| 公允价值变动 | 427,635.00 | | | 427,635.00 |

| | | | | |
|--------|---------------|--------------|--|---------------|
| | | | | |
| 三、期末余额 | 57,432,327.04 | 2,672,062.39 | | 60,104,389.43 |

15、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 316,769,350.54 | 362,468,740.19 |
| 合计 | 316,769,350.54 | 362,468,740.19 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 生产设备 | 供热管网 | 锅炉房 | 热力站 | 运输工具 | 办公设备及其他 电子设备 | 合计 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|-----------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 12,579,242.65 | 194,708,186.39 | 191,162,037.02 | 35,591,204.81 | 104,135,560.17 | 18,193,497.63 | 6,490,435.54 | 562,860,164.21 |
| 2.本期增加金额 | 25,988,351.15 | 22,468,233.20 | 2,901,714.74 | | | 18,835,363.80 | 1,842,579.43 | 72,036,242.32 |
| (1) 购置 | 89,000.00 | 2,637,929.55 | | | | 8,293,433.33 | 475,683.58 | 11,496,046.46 |
| (2) 在建工程 转入 | 25,899,351.15 | 18,539,113.81 | 2,901,714.74 | | | | | 47,340,179.70 |
| (3) 企业合并 增加 | | 1,291,189.84 | | | | 10,541,930.47 | 1,366,895.85 | 13,200,016.16 |
| (4) 其他增加 | | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 24,327,632.63 | 48,177,911.68 | | 144,679.07 | | 26,491,649.72 | 1,024,259.41 | 100,166,132.51 |
| (1) 处置或报 废 | 93,791.00 | 10,725,138.29 | | | | 1,767,060.06 | 970,669.12 | 13,556,658.47 |
| (2) 其他减少 | 24,233,841.63 | 37,452,773.39 | | 144,679.07 | | 24,724,589.66 | 53,590.29 | 86,609,474.04 |
| 4.期末余额 | 14,239,961.17 | 168,998,507.91 | 194,063,751.76 | 35,446,525.74 | 104,135,560.17 | 10,537,211.71 | 7,308,755.56 | 534,730,274.02 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 4,053,834.76 | 90,499,240.68 | 44,547,341.36 | 6,402,008.16 | 39,053,071.96 | 9,817,716.74 | 4,821,367.74 | 199,194,581.40 |
| 2.本期增加金额 | 895,159.58 | 21,416,709.16 | 7,285,842.51 | 1,708,150.52 | 7,748,053.20 | 6,904,754.49 | 1,482,057.96 | 47,440,727.42 |
| (1) 计提 | 895,159.58 | 20,887,339.45 | 7,285,842.51 | 1,708,150.52 | 7,748,053.20 | 2,608,041.48 | 585,564.70 | 41,718,151.44 |
| (2) 企业合并增加 | | 529,369.71 | | | | 4,296,713.01 | 896,493.26 | 5,722,575.98 |
| 3.本期减少金额 | 374,301.31 | 19,498,311.68 | | | | 9,034,972.13 | 934,835.16 | 29,842,420.28 |

北清环能集团股份有限公司 2021 年年度报告全文

| | | | | | | | | |
|---------------|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| (1) 处置或报 废 | 87,212.28 | 3,029,366.93 | | | | 1,337,102.20 | 895,535.90 | 5,349,217.31 |
| (2) 其他减少 | 287,089.03 | 16,468,944.75 | | | | 7,697,869.93 | 39,299.26 | 24,493,202.97 |
| 4.期末余额 | 4,574,693.03 | 92,417,638.16 | 51,833,183.87 | 8,110,158.68 | 46,801,125.16 | 7,687,499.10 | 5,368,590.54 | 216,792,888.54 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 322,278.50 | 864,765.92 | | | | 5,901.90 | 3,896.30 | 1,196,842.62 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 25,458.67 | | | | 480.00 | 2,869.01 | 28,807.68 |
| (1) 处置或报 废 | | 25,458.67 | | | | 480.00 | 2,869.01 | 28,807.68 |
| | | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 322,278.50 | 839,307.25 | | | | 5,421.90 | 1,027.29 | 1,168,034.94 |
| 四、账面价值 | | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 9,342,989.64 | 75,741,562.50 | 142,230,567.89 | 27,336,367.06 | 57,334,435.01 | 2,844,290.71 | 1,939,137.73 | 316,769,350.54 |
| 2.期初账面价值 | 8,203,129.39 | 103,344,179.79 | 146,614,695.66 | 29,189,196.65 | 65,082,488.21 | 8,369,878.99 | 1,665,171.50 | 362,468,740.19 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|-----------------|---------------|---------------|------------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 3,211,442.21 | 926,760.11 | | 2,284,682.10 | 闲置 |
| 机器设备 | 36,507,477.82 | 22,701,495.35 | 838,257.25 | 12,967,725.22 | 闲置 |
| 运输工具 | 228,156.27 | 215,774.52 | | 12,381.75 | 闲置 |
| 办公设备及其他 电子设备 | 134,722.31 | 123,499.95 | | 11,222.36 | 闲置 |
| 合计 | 40,081,798.61 | 23,967,529.93 | 838,257.25 | 15,276,011.43 | —— |

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|--------------|------------|
| 房屋建筑物 | 1,205,854.03 | 政府划拨土地建设房产 |

16、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 25,185,268.50 | 49,632,476.93 |
| 工程物资 | | 5,301.74 |
| 合计 | 25,185,268.50 | 49,637,778.67 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 水仙东路一次线 | | | | 2,815,138.98 | | 2,815,138.98 |
| 御景湾北区项目 | 3,148,065.26 | | 3,148,065.26 | 47,338.94 | | 47,338.94 |
| 紫运北街（水仙东路-桦秀路） | 52,903.77 | | 52,903.77 | | | |
| 南充奥盛装备制造和数字化 | | | | 23,621,166.69 | | 23,621,166.69 |

| | | | | | | |
|------------------------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 研发中心 | | | | | | |
| 郑州生物质沼 气发电项目 | 9,767,040.48 | | 9,767,040.48 | 2,450,759.14 | | 2,450,759.14 |
| 厦门生物质沼 气发电项目 | | | | 19,432,893.45 | | 19,432,893.45 |
| 青岛十方餐厨 垃圾处理技改 项目 | 161,421.60 | | 161,421.60 | | | |
| 济南十方餐厨 垃圾处理技改 项目 | 9,593,624.93 | | 9,593,624.93 | | | |
| 烟台十方餐厨 垃圾处理技改 项目 | 1,186,105.11 | | 1,186,105.11 | 272,277.23 | | 272,277.23 |
| 零星工程 | 1,276,107.35 | | 1,276,107.35 | 992,902.50 | | 992,902.50 |
| 合计 | 25,185,268.50 | | 25,185,268.50 | 49,632,476.93 | | 49,632,476.93 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|------------|--------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 水仙东路一次线 | | 2,815,138.98 | 151,810.28 | 2,901,714.74 | 65,234.52 | | | - | | | | 其他 |
| 御景湾北区项目 | 7,420,000.00 | 47,338.94 | 3,117,861.26 | | 17,134.94 | 3,148,065.26 | 42.43% | 42.43% | | | | 其他 |
| 紫运北街（水仙东路-桦秀路） | 1,410,000.00 | | 52,903.77 | | | 52,903.77 | 3.75% | 3.75% | | | | 其他 |
| 南充奥盛装备制造和数字化研发中心南 | | 23,621,166.69 | 641,150.47 | 24,262,317.16 | | | | - | | | | 募股资金 |
| 郑州生物质沼气发电项目 | 15,000,000.00 | 2,450,759.14 | 7,316,281.34 | | | 9,767,040.48 | 65.11% | 65.11% | | | | 其他 |
| 厦门生物质沼气发电项目 | | 19,432,893.45 | 1,442,280.32 | 20,176,147.80 | 699,025.97 | | | - | | | | 其他 |
| 青岛十方餐厨垃圾处理技改 | 31,900,000.00 | | 161,421.60 | | | 161,421.60 | 0.51% | 0.51% | | | | 募股资金 |

北清环能集团股份有限公司 2021 年年度报告全文

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|--------|--------|--|--|--|------|
| 项目 | | | | | | | | | | | | |
| 济南十方餐厨垃圾处理技改项目 | 17,314,500.00 | | 9,593,624.93 | | | 9,593,624.93 | 55.41% | 55.41% | | | | 募股资金 |
| 烟台十方餐厨垃圾处理技改项目 | 16,700,000.00 | 272,277.23 | 913,827.88 | | | 1,186,105.11 | 7.10% | 7.10% | | | | 募股资金 |
| 合计 | 89,744,500.00 | 48,639,574.43 | 23,391,161.85 | 47,340,179.70 | 781,395.43 | 23,909,161.15 | -- | -- | | | | -- |

(3) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|------|------|------|----------|------|----------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 工程物资 | | | | 5,301.74 | | 5,301.74 |
| 合计 | | | | 5,301.74 | | 5,301.74 |

17、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 土地使用权 | 运输工具 | 合计 |
|----------|--------------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | |
| 1.期初余额 | 2,392,017.20 | 10,328,478.87 | 914,442.54 | 13,634,938.61 |
| 2.本期增加金额 | 389,754.07 | 264,205.74 | | 653,959.81 |
| （1）新增租赁 | 389,754.07 | 264,205.74 | | 653,959.81 |
| 4.期末余额 | 2,781,771.27 | 10,592,684.61 | 914,442.54 | 14,288,898.42 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 2.本期增加金额 | 1,077,876.66 | 1,405,001.22 | 137,166.30 | 2,620,044.18 |
| （1）计提 | 1,077,876.66 | 1,405,001.22 | 137,166.30 | 2,620,044.18 |
| 4.期末余额 | 1,077,876.66 | 1,405,001.22 | 137,166.30 | 2,620,044.18 |
| 三、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,703,894.61 | 9,187,683.39 | 777,276.24 | 11,668,854.24 |
| 2.期初账面价值 | 2,392,017.20 | 10,328,478.87 | 914,442.54 | 13,634,938.61 |

其他说明：

本期期初余额与2020年12月31日余额差异系因执行新租赁准则，相关差异说明详见本公告第十节、财务报告 五、重要会计政策及会计估计 44、重要会计政策及会计估计变更。

18、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 特许经营权 | 特许经营权- 在建 | 专利技术 | 商标使用权 | 软件 | 合计 |
|----------------|--------------|-----|-------|----------------|----------------|---------------|-----------|--------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 3,299,531.02 | | | 456,613,025.86 | 7,628,272.82 | 14,360,953.00 | 68,603.77 | 90,800.00 | 482,061,186.47 |
| 2.本期增加金额 | | | | 373,566,276.82 | 210,449,795.95 | 1,167,955.95 | | 2,704,852.90 | 587,888,881.62 |
| (1) 购置 | | | | 149,557.52 | 168,765,905.18 | | | | 168,915,462.70 |
| (2) 内部研发 | | | | | | 897,562.50 | | | 897,562.50 |
| (3) 企业合并增加 | | | | 309,060,402.13 | 41,683,890.77 | | | | 350,744,292.90 |
| (4) PPP 项目完工转入 | | | | 19,036,923.69 | | | | | 19,036,923.69 |
| (5) 其他增加 | | | | 45,319,393.48 | | 270,393.45 | | 2,704,852.90 | 48,294,639.83 |
| 3.本期减少金额 | 3,104,117.02 | | | 2,975,246.35 | 19,036,923.69 | | | | 25,116,287.06 |
| (1) 处置 | | | | | | | | | |
| (2) PPP 项目完工转出 | | | | | 19,036,923.69 | | | | 19,036,923.69 |
| (3) 其他减少 | 3,104,117.02 | | | 2,975,246.35 | | | | | 6,079,363.37 |
| 4.期末余额 | 195,414.00 | | | 827,204,056.33 | 199,041,145.08 | 15,528,908.95 | 68,603.77 | 2,795,652.90 | 1,044,833,781.03 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 497,351.87 | | | 80,717,509.77 | | 796,665.87 | 44,183.30 | 49,751.62 | 82,105,462.43 |

北清环能集团股份有限公司 2021 年年度报告全文

| | | | | | | | | | |
|------------|--------------|--|--|----------------|----------------|---------------|-----------|--------------|----------------|
| 2.本期增加金额 | 41,038.96 | | | 71,484,183.62 | | 1,169,032.32 | 6,864.13 | 2,126,424.74 | 74,827,543.77 |
| (1) 计提 | 41,038.96 | | | 26,560,968.11 | | 1,089,838.55 | 6,864.13 | 856,212.88 | 28,554,922.63 |
| (2) 企业合并增加 | | | | 35,383,339.90 | | | | | 35,383,339.90 |
| (3) 其他增加 | | | | 9,539,875.61 | | 79,193.77 | | 1,270,211.86 | 10,889,281.24 |
| 3.本期减少金额 | 432,054.63 | | | 1,349,405.63 | | | | | 1,781,460.26 |
| (1) 处置 | | | | | | | | | |
| (2) 其他减少 | 432,054.63 | | | 1,349,405.63 | | | | | 1,781,460.26 |
| 4.期末余额 | 106,336.20 | | | 150,852,287.76 | | 1,965,698.19 | 51,047.43 | 2,176,176.36 | 155,151,545.94 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 89,077.80 | | | 676,351,768.57 | 199,041,145.08 | 13,563,210.76 | 17,556.34 | 619,476.54 | 889,682,235.09 |
| 2.期初账面价值 | 2,802,179.15 | | | 375,895,516.09 | 7,628,272.82 | 13,564,287.13 | 24,420.47 | 41,048.38 | 399,955,724.04 |

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 0.10%。

19、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|---------------------------------|--------------|--------------|----|--|------------|-----------|--|--------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| 数字化收运系统 | 718,655.72 | 538,620.42 | | | 897,562.50 | 60,321.81 | | 299,391.83 |
| 财务管理数字化 | 1,211,933.60 | 269,040.82 | | | | | | 1,480,974.42 |
| 基于人工智能算法的工厂数字化巡检系统采购项目 | 108,670.51 | 224,514.78 | | | | | | 333,185.29 |
| OA 协同办公平台基础平台实施开发项目 | 558,125.65 | 409,013.02 | | | | 2,529.40 | | 964,609.27 |
| 数字化餐厨垃圾处理厂升级改造（I 期）数智化餐厨垃圾处理厂升级 | 153,497.25 | 97,307.64 | | | | | | 250,804.89 |
| 污泥炭化处理及资源化利用项目 | 1,206,164.48 | 1,989,411.01 | | | | | | 3,195,575.49 |
| 合计 | 3,957,047.21 | 3,527,907.69 | | | 897,562.50 | 62,851.21 | | 6,524,541.19 |

20、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 新城热力 | 366,254,148.87 | | | | | 366,254,148.87 |
| 依水禾香 | 400,651.84 | | | | | 400,651.84 |

| | | | | | |
|----|----------------|--|--|--|----------------|
| 合计 | 366,654,800.71 | | | | 366,654,800.71 |
|----|----------------|--|--|--|----------------|

(2) 商誉减值准备

本公司将上述子公司与商誉相关的经营性资产（含商誉）作为资产组，其构成未发生变化，该资产组与购买日所确定的资产组一致，资产组构成与资产组可回收金额口径一致。

新城热力

公司期末对于商誉相关的资产组进行减值测试，首先将商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后将调整后的资产组（含商誉）账面价值与可回收金额比较。可回收金额按照预计未来现金流量的现值计算。根据资产组五年期的财务预测为基础预计未来现金流量，五年以后的稳定期现金流量按照预测期最后一年的水平确定。商誉所在资产组可回收金额低于其账面价值时，确定资产组（包含商誉）发生减值。

根据公司管理层分析，同时结合过去供热面积、供热单价、毛利率等指标，综合考虑评估基准日后各种因素对指标的变动影响来预计未来五年预测期内现金流量，超过五年预测期的现金流按照预测期最后一年的供热面积并维持0%的稳定增长率进行计算；计算未来现金流现值所采用的税前折现率分别为12.00%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。

商誉减值测试的影响：

经测试，本年度商誉未发生减值。

21、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 集气井 | 6,959,550.26 | 4,855,646.10 | 6,036,442.02 | 508,742.59 | 5,270,011.75 |
| 大修费用 | 146,343.88 | 6,710,106.01 | 445,189.70 | | 6,411,260.19 |
| 技改工程 | 888,425.26 | | 888,425.26 | | |
| 土地流转费 | 853,879.81 | | 853,879.81 | | |
| 运营收益 | 9,685,559.69 | 681,066.02 | 639,126.95 | | 9,727,498.76 |
| 热力站装修 | 253,693.28 | 373,356.83 | 106,998.70 | | 520,051.41 |
| 担保费、评审费 | 2,310,206.76 | 3,445,308.83 | 1,779,048.80 | | 3,976,466.79 |
| 老旧管二次网 | 53,669,728.70 | | 9,307,612.20 | | 44,362,116.50 |
| 办公室装修 | 22,243,217.78 | 893,033.55 | 1,436,336.02 | | 21,699,915.31 |
| 其他 | 542,214.29 | 4,994,454.19 | 3,972,232.95 | 17,151.35 | 1,547,284.18 |
| 合计 | 97,552,819.71 | 21,952,971.53 | 25,465,292.41 | 525,893.94 | 93,514,604.89 |

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 27,741,587.26 | 6,895,860.93 | 17,875,714.10 | 4,418,267.55 |
| 可抵扣亏损 | 130,284,015.62 | 27,617,977.38 | 76,563,302.46 | 19,137,135.08 |
| 使用权资产差异 | 205,951.05 | 38,819.58 | | |
| 股权激励 | 26,733,553.29 | 6,683,388.32 | | |
| 固定资产摊销年限与税法差异 | 677,550.19 | 169,387.55 | | |
| 内部交易未实现利润 | 7,664,097.49 | 1,916,024.37 | | |
| 合计 | 193,306,754.90 | 43,321,458.13 | 94,439,016.56 | 23,555,402.63 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 188,227,825.89 | 43,147,189.29 | 126,711,527.39 | 31,677,881.85 |
| 固定资产摊销年限与税法差异 | 22,134,090.68 | 5,533,522.67 | 21,862,672.12 | 5,136,735.69 |
| 公允价值变动收益 | 535,869.13 | 133,967.28 | | |
| 合计 | 210,897,785.70 | 48,814,679.24 | 148,574,199.51 | 36,814,617.54 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 43,321,458.13 | | 23,555,402.63 |
| 递延所得税负债 | | 48,814,679.24 | | 36,814,617.54 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损 | 25,097,869.97 | 156,148,572.56 |
| 资产减值损失 | 2,228,853.19 | 9,275,837.21 |
| 使用权资产摊销差异 | 215,804.64 | |
| 应付职工薪酬-职工教育经费 | | 3,492.34 |
| 其他非流动资产减值准备 | 83,410,827.59 | 83,410,827.59 |
| 合计 | 110,953,355.39 | 248,838,729.70 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|----------------|----|
| 2020 年 | | 16,472,159.94 | |
| 2021 年 | | 36,090,707.02 | |
| 2022 年 | | 10,431,466.96 | |
| 2023 年 | | 3,239,379.98 | |
| 2024 年 | 199,559.53 | 62,844,221.95 | |
| 2025 年 | 4,098,562.07 | 27,070,636.71 | |
| 2026 年 | 20,799,748.37 | | |
| 合计 | 25,097,869.97 | 156,148,572.56 | -- |

23、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付工程设备款 | 1,023,722.82 | | 1,023,722.82 | 3,468,949.28 | | 3,468,949.28 |
| 应收金宇房产及子公司往来款 | 237,702,830.29 | 83,410,827.59 | 154,292,002.70 | 240,484,103.37 | 83,410,827.59 | 157,073,275.78 |
| 合计 | 238,726,553.11 | 83,410,827.59 | 155,315,725.52 | 243,953,052.65 | 83,410,827.59 | 160,542,225.06 |

24、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 抵押借款 | 30,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 保证借款 | 77,937,554.48 | 23,400,000.00 |
| 信用借款 | 10,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 应计利息 | 99,359.40 | |
| 合计 | 118,036,913.88 | 38,400,000.00 |

短期借款分类的说明：

| 借款银行 | 借款金额 | 借款类别 | 借款条件 |
|----------------------|----------------|------|--|
| 中国光大银行股份有限公司青岛分行 | 5,000,000.00 | 保证借款 | 公司提供连带责任保证担保 |
| 兴业银行股份有限公司厦门分行 | 10,000,000.00 | 保证借款 | 庄永康提供连带责任保证担保 |
| 中国光大银行股份有限公司济南解放路支行 | 10,000,000.00 | 保证借款 | 公司提供连带责任保证担保 |
| 中国民生银行股份有限公司成都分行 | 30,000,000.00 | 抵押借款 | 北控十方提供连带责任保证担保；以四川省成都市武侯区佳灵路53号3楼不动产提供抵押担保 |
| 徽商银行股份有限公司北京通州支行 | 30,000,000.00 | 保证借款 | 公司提供连带责任保证担保 |
| 华夏银行股份有限公司北京运河支行 | 22,937,554.48 | 保证借款 | 公司提供连带责任保证担保 |
| 中国工商银行股份有限公司北京南礼士路支行 | 10,000,000.00 | 信用借款 | 无 |
| 合计 | 117,937,554.48 | | |

25、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑汇票 | | 8,000,000.00 |
| 合计 | | 8,000,000.00 |

26、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|----------------|----------------|
| 采购款 | 240,540,803.76 | 231,521,179.08 |
| 合计 | 240,540,803.76 | 231,521,179.08 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|---------------|-----------|
| 北京中维泰禾置业有限公司 | 4,800,000.00 | 尚未支付 |
| 北京泰禾置业有限公司 | 3,000,000.00 | 尚未支付 |
| 常州西电变压器有限责任公司 | 2,690,000.00 | 尚未支付 |
| 吉林省群晟机电工程有限公司 | 2,590,265.26 | 尚未支付 |
| 合计 | 13,080,265.26 | -- |

27、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 预收供暖费 | 93,447,067.37 | 88,827,151.52 |
| 购货款 | 3,830,897.81 | 1,833,944.96 |
| 托管服务 | | 1,415,094.34 |
| 合计 | 97,277,965.18 | 92,076,190.82 |

28、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 14,449,656.04 | 105,708,221.42 | 105,157,172.59 | 15,000,704.87 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 29,595.06 | 8,485,253.14 | 8,171,654.04 | 343,194.16 |
| 三、辞退福利 | 683,185.26 | 6,942,513.13 | 6,043,864.98 | 1,581,833.41 |
| 合计 | 15,162,436.36 | 121,135,987.69 | 119,372,691.61 | 16,925,732.44 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 13,915,101.54 | 90,474,719.63 | 90,284,353.24 | 14,105,467.93 |
| 2、职工福利费 | 99,121.16 | 5,787,397.25 | 5,799,617.21 | 86,901.20 |

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 3、社会保险费 | 195,865.54 | 4,981,451.61 | 4,974,904.47 | 202,412.68 |
| 其中：医疗保险费 | 194,809.48 | 4,675,048.44 | 4,676,716.77 | 193,141.15 |
| 工伤保险费 | 199.88 | 267,522.84 | 258,856.58 | 8,866.14 |
| 生育保险费 | 856.18 | 38,880.33 | 39,331.12 | 405.39 |
| 4、住房公积金 | 139,728.59 | 3,720,944.21 | 3,805,033.66 | 55,639.14 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 99,839.21 | 743,708.72 | 293,264.01 | 550,283.92 |
| 合计 | 14,449,656.04 | 105,708,221.42 | 105,157,172.59 | 15,000,704.87 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 29,425.89 | 8,169,642.34 | 7,865,720.45 | 333,347.78 |
| 2、失业保险费 | 169.17 | 315,610.80 | 305,933.59 | 9,846.38 |
| 合计 | 29,595.06 | 8,485,253.14 | 8,171,654.04 | 343,194.16 |

29、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 17,652,075.40 | 7,013,368.60 |
| 企业所得税 | 9,752,881.17 | 17,057,055.97 |
| 个人所得税 | 347,522.42 | 305,874.11 |
| 城市维护建设税 | 2,057,461.91 | 1,380,593.26 |
| 教育费附加 | 959,272.87 | 663,692.61 |
| 地方教育费附加 | 462,182.12 | 270,917.15 |
| 房产税 | 1,693,591.39 | 1,362,481.04 |
| 印花税 | 502,617.00 | 351,268.67 |
| 土地使用税 | 120,086.40 | 80,340.80 |
| 其他 | 239,913.72 | 344,333.62 |
| 合计 | 33,787,604.40 | 28,829,925.83 |

30、其他应付款

单位：元

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

| | | |
|-------|---------------|----------------|
| 应付股利 | 1,201,116.32 | 1,201,116.32 |
| 其他应付款 | 97,758,573.09 | 420,416,127.37 |
| 合计 | 98,959,689.41 | 421,617,243.69 |

(1) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 1,201,116.32 | 1,201,116.32 |
| 合计 | 1,201,116.32 | 1,201,116.32 |

(2) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 关联方往来款 | 2,977,002.95 | 89,376,710.26 |
| 非关联方往来款 | 29,779,555.42 | 21,297,061.96 |
| 押金保证金 | 3,036,065.57 | 2,774,799.55 |
| 股权激励款 | 33,988,778.00 | 63,993,628.00 |
| 股权转让款 | 18,000,000.00 | 226,343,120.97 |
| 其他往来款 | 6,916,897.67 | 10,206,157.67 |
| 代收代付款 | 342,369.04 | 171,351.26 |
| 应支付费用 | 2,717,904.44 | 6,253,297.70 |
| 合计 | 97,758,573.09 | 420,416,127.37 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|---------------|-----------|
| 股权激励款 | 33,988,778.00 | 限制性股票回购义务 |
| 北京宜升环保能源科技有限公司 | 20,771,338.71 | 借款 |
| 厦门兆富环保能源有限公司 | 4,200,000.00 | 借款 |
| 北京宏宇翔市政工程有限公司 | 1,000,000.00 | 工程押金 |
| 合计 | 59,960,116.71 | -- |

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 58,800,000.00 | 10,000,000.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 65,335,818.65 | 20,545,269.21 |
| 一年内到期的租赁负债 | 2,765,024.93 | 3,009,585.74 |
| 一年内到期的长期应付款利息 | 322,305.53 | |
| 合计 | 127,223,149.11 | 33,554,854.95 |

其他说明：

本期期初余额与2020年12月31日余额差异系因执行新租赁准则，相关差异说明详见本公告第十节、财务报告 五、重要会计政策及会计估计 44、重要会计政策及会计估计变更。

32、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|--------------|
| 应付利息 | | 78,333.33 |
| 待转销项税 | 2,994,637.59 | 2,465,685.78 |
| 预收股权转让款 | 13,480,000.00 | |
| 未终止确认银行承兑汇票 | 1,200,000.00 | 7,013,494.82 |
| 合计 | 17,674,637.59 | 9,557,513.93 |

33、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 164,640,000.00 | |
| 保证借款 | 38,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 其中：重分类至一年内到期的非流动负债 | -58,800,000.00 | -10,000,000.00 |
| 合计 | 143,840,000.00 | 50,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

| 借款银行 | 借款金额 | 借款类别 | 借款条件 |
|------------------------|---------------|------|---------------------|
| 中国工商银行股份有限公司北京南礼士路支行 | 99,640,000.00 | 抵押借款 | 以新城热力36%股权提供抵押担保 |
| 中国光大银行股份有限公司石家庄建华北大街支行 | 65,000,000.00 | 抵押借款 | 以新城热力20.02%股权提供抵押担保 |

| | | | |
|-----------------|----------------|------|--------------------------------|
| | | | 保 |
| 北京银行股份有限公司金融港支行 | 38,000,000.00 | 保证借款 | 北京首创融资担保有限公司提供连带责任保证担保；公司提供反担保 |
| 合计 | 202,640,000.00 | | |

34、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 应付租赁款 | 10,986,757.63 | 13,634,938.61 |
| 其中：重分类至一年内到期的非流动负债 | -2,765,024.93 | -3,009,585.74 |
| 合计 | 8,221,732.70 | 10,625,352.87 |

其他说明：

本期期初余额与2020年12月31日余额差异系因执行新租赁准则，相关差异说明详见本公告第十节、财务报告 五、重要会计政策及会计估计 44、重要会计政策及会计估计变更。

35、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 430,695,510.96 | 149,854,835.50 |
| 专项应付款 | 3,478,664.19 | 3,478,664.19 |
| 合计 | 434,174,175.15 | 153,333,499.69 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 售后回租融资租赁款 | 496,031,329.61 | 170,400,104.71 |
| 其中：重分类至一年内到期的非流动负债 | -65,335,818.65 | -20,545,269.21 |
| 合计 | 430,695,510.96 | 149,854,835.50 |

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|-------|--------------|--|--|--------------|----|
| 新产品开发 | 140,000.00 | | | 140,000.00 | |
| 拆迁补偿款 | 3,338,664.19 | | | 3,338,664.19 | |
| 合计 | 3,478,664.19 | | | 3,478,664.19 | -- |

36、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|-------|
| 未决诉讼 | 560,668.09 | | 未决诉讼 |
| 滞纳金 | 5,368,311.28 | 5,313,123.28 | 税收滞纳金 |
| 合计 | 5,928,979.37 | 5,313,123.28 | -- |

37、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|---------|---------------|--------------|---------------|---------------|------|
| 政府补助 | 1,475,363.37 | 426,520.00 | 250,584.03 | 1,651,299.34 | |
| 预收管网使用费 | 51,466,202.92 | 7,489,200.13 | 10,085,686.38 | 48,869,716.67 | |
| 合计 | 52,941,566.29 | 7,915,720.13 | 10,336,270.41 | 50,521,016.01 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------|--------------|------------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 农机国家补贴款 | 1,475,363.37 | 1,520.00 | | 222,250.67 | | | 1,254,632.70 | 与资产相关 |
| 水肥一体化奖补资金 | | 425,000.00 | | 28,333.36 | | | 396,666.64 | 与资产相关 |
| 合计 | 1,475,363.37 | 426,520.00 | | 250,584.03 | | | 1,651,299.34 | |

38、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|--|------|-------------|----|-------|----|----|------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------|----------------|---------------|--|--|---------------|---------------|----------------|
| 股份总数 | 191,090,731.00 | 51,823,630.00 | | | -2,690,000.00 | 49,133,630.00 | 240,224,361.00 |
|------|----------------|---------------|--|--|---------------|---------------|----------------|

其他说明：

2021年6月16日，发行人收到中国证券监督管理委员会于2021年6月11日印发的《关于核准北清环能集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可（2021）1986号），核准公司非公开发行不超过57,327,219股新股。本次发行新增股份51,823,630股已于2021年7月23日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕股份登记相关事宜，发行后本公司总股本为242,914,361股。

2021年11月19日，公司分别召开第十届董事会第四十四次会议及第十届监事会第二十六次会议，2021年12月6日，公司召开2021年度第六次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，对不符合股权激励资格的5人已获授但尚未解除限售的全部限制性股票合计2,690,000股进行回购注销，本次限制性股票回购注销事宜已于2022年1月7日办理完成，本次回购注销完成后，公司总股本变更为240,224,361股。

39、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 613,513,702.82 | 549,832,447.99 | 17,589,400.00 | 1,145,756,750.81 |
| 其他资本公积 | 50,842,887.27 | 6,076,781.17 | 8,857,800.00 | 48,061,868.44 |
| 合计 | 664,356,590.09 | 555,909,229.16 | 26,447,200.00 | 1,193,818,619.25 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、2021年6月16日，发行人收到中国证券监督管理委员会于2021年6月11日印发的《关于核准北清环能集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可（2021）1986号），核准公司非公开发行不超过57,327,219股新股，该批复自核准之日起12个月内有效。根据信永中和于2021年7月19日出具的“XYZH/2021BJAA40498”号验资报告，截至2021年7月15日止，保荐机构（主承销商）已收到本次非公开发行的发行对象缴纳的认购资金总额605,299,998.40元。

2021年7月16日，华西证券在扣除本次发行保荐及承销费用后，将募集资金剩余款项划转至发行人指定的资金账户。根据信永中和于2021年7月19日出具的“XYZH/2021BJAA40499”号验资报告，北清环能本次非公开发行股票募集资金总额为605,299,998.40元，扣除与募集资金相关的发行费用12,501,720.41元（不含增值税）后，募集资金净额为592,798,277.99元，其中股本51,823,630.00元，超出股本部分计入资本公积人民币540,974,647.99元。

2、股本溢价本期增加8,857,800.00元与其他资本公积本期减少8,857,800.00元为本期限制性股票解锁。

3、2021年11月19日，公司分别召开第十届董事会第四十四次会议及第十届监事会第二十六次会议，2021年12月6日，公司召开2021年度第六次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，对不符合股权激励资格的5人已获授但尚未解除限售的全部限制性股票合计269万股进行回购注销，同时减少资本公积人民币17,589,400.00元。

4、本期依据预计可解锁权益工具的数量，对限制性股票激励计划确认的费用总额为人民币5,675,331.17元和递延所得税费用401,450.00元，计入其他资本公积。

40、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|
| 股权激励回购 | 63,993,628.00 | | 30,004,850.00 | 33,988,778.00 |
| 合计 | 63,993,628.00 | | 30,004,850.00 | 33,988,778.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、2021年11月19日，公司分别召开第十届董事会第四十四次会议及第十届监事会第二十六次会议，2021年12月6日，公司召开2021年度第六次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，对不符合股权激励资格的5人已获授但尚未解除限售的全部限制性股票合计2,690,000股进行回购注销，减少库存股20,279,400.00元。

2、2021年8月3日，公司分别召开第十届董事会第三十九次会议及第十届监事会第二十二次会议，审议通过《关于第一期限限制性股票激励计划（第一个解锁期）解锁条件成就的议案》，第一期首次授予部分第一个解锁期实际可解锁限制性股票1,295,000股，减少库存股9,725,450.00元。

41、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 2,309,280.07 | 986,701.40 | 1,591,382.95 | 1,704,598.52 |
| 合计 | 2,309,280.07 | 986,701.40 | 1,591,382.95 | 1,704,598.52 |

42、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 25,340,250.02 | | | 25,340,250.02 |
| 合计 | 25,340,250.02 | | | 25,340,250.02 |

43、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -220,690,607.03 | -265,822,564.03 |
| 调整后期初未分配利润 | -220,690,607.03 | -265,822,564.03 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 80,506,295.75 | 45,131,957.00 |
| 期末未分配利润 | -140,184,311.28 | -220,690,607.03 |

44、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 823,066,740.45 | 580,349,671.94 | 344,338,690.16 | 208,725,491.13 |
| 其他业务 | 3,670,045.72 | 77,064.22 | 2,542,902.05 | 411,427.47 |
| 合计 | 826,736,786.17 | 580,426,736.16 | 346,881,592.21 | 209,136,918.60 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 |
|-------------|----------------|
| 合同类型 | 826,736,786.17 |
| 其中： | |
| 节能环保装备与配套工程 | 268,389,747.51 |
| 工业级混合油加工与销售 | 159,762,452.62 |
| 餐厨无害化处理 | 146,027,352.51 |
| 供暖 | 248,887,187.82 |
| 其他 | 3,670,045.71 |
| 合计 | 826,736,786.17 |

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 130,755,587.33 元，其中，130,755,587.33 元预计将于 2022 年度确认收入。

45、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,733,838.91 | 1,502,829.80 |
| 教育费附加 | 776,511.17 | 704,136.93 |
| 房产税 | 645,934.27 | 466,887.32 |
| 土地使用税 | 425,150.23 | 256,188.16 |
| 印花税 | 728,849.04 | 332,721.92 |
| 营业税 | 0.00 | -703,396.91 |
| 地方教育费附加 | 517,437.73 | 308,237.12 |
| 其他 | 156,026.32 | 174,021.09 |
| 合计 | 4,983,747.67 | 3,041,625.43 |

46、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,318,525.39 | 3,990,510.99 |
| 业务招待费 | 192,432.66 | 585,519.79 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 差旅费 | 246,535.42 | 472,247.50 |
| 咨询服务费 | 392,441.22 | 162,348.21 |
| 折旧摊销费 | 5,652.05 | |
| 广告促销费 | 184,145.24 | 11,935.56 |
| 其他 | 213,516.92 | 153,295.84 |
| 合计 | 4,553,248.90 | 5,375,857.89 |

47、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|---------------|
| 职工薪酬 | 56,057,393.98 | 28,981,855.66 |
| 办公费 | 4,316,456.52 | 1,876,601.97 |
| 租赁物业费 | 2,347,059.55 | 3,128,575.08 |
| 咨询服务费 | 11,367,616.93 | 7,391,968.65 |
| 交通差旅费 | 3,276,865.36 | 2,657,189.13 |
| 折旧摊销费 | 13,671,037.38 | 1,725,679.97 |
| 业务招待费 | 3,987,893.59 | 3,084,154.04 |
| 股份支付 | 5,675,331.17 | 29,019,320.18 |
| 保险费 | 143,199.77 | 557,028.74 |
| 其他 | 987,371.58 | 988,300.15 |
| 超额奖励 | 1,657,200.00 | |
| 合计 | 103,487,425.83 | 79,410,673.57 |

48、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 5,088,311.98 | 974,125.86 |
| 折旧摊销费 | 2,673,743.66 | 789,902.08 |
| 咨询服务费 | 828,230.24 | 353,459.73 |
| 其他 | 231,389.63 | 84,489.10 |
| 合计 | 8,821,675.51 | 2,201,976.77 |

49、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|--------------|
| 利息费用 | 42,222,164.87 | 9,765,635.52 |
| 利息收入 | -2,698,919.38 | -387,665.81 |
| 汇兑净损益 | -9,589.24 | |
| 其他 | 3,719,930.35 | 358,973.34 |
| 合计 | 43,233,586.60 | 9,736,943.05 |

50、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 6,668,746.68 | 2,961,771.79 |
| 税收减免 | 4,745.91 | 2,014.43 |
| 税收返还 | | 2,480.12 |
| 个税手续费返还 | 63,012.15 | 449.81 |

51、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -594,918.45 | -199,541.08 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 1,727,608.13 | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 931.14 | 429,017.44 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -380,000.00 | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | 191,004.32 |
| 合计 | 753,620.82 | 420,480.68 |

52、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|------------|-----------|
| 交易性金融资产 | 108,234.13 | |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 108,234.13 | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | 427,635.00 | 12,900.00 |
| 合计 | 535,869.13 | 12,900.00 |

53、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -1,799,957.25 | 1,636,784.05 |
| 应收账款坏账损失 | 2,405,628.47 | -1,082,762.50 |
| 其他非流动资产坏账损失 | | -710,908.06 |
| 合计 | 605,671.22 | -156,886.51 |

54、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 固定资产减值损失 | | -1,196,842.62 |
| 合同资产减值损失 | -3,353,505.87 | |
| 合计 | -3,353,505.87 | -1,196,842.62 |

55、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|----------|-----------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失 | 5,673.14 | 32,752.49 |

56、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------------------------|------------|---------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | | 10,621.25 | |
| 无法支付货款核销 | | 3,762,609.94 | |
| 非同一控制性企业合并成本低于享有的可辨认净资产公允价值的差额 | 478,589.31 | 26,485,671.04 | 478,589.31 |
| 其他 | 229,579.06 | 668,905.70 | 229,579.06 |
| 合计 | 708,168.37 | 30,927,807.93 | |

57、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|--------------------|--------------|--------------|-------------------|
| 对外捐赠 | 5,000.00 | | 5,000.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | | 123,120.28 | |
| 违约金、赔偿金、滞纳金等 支出 | 2,212,541.99 | 1,060,872.19 | 2,212,541.99 |
| 无法收回的款项 | 4,002,496.88 | 1,061,057.80 | 2,496.88 |
| 未决诉讼 | 560,668.09 | | 560,668.09 |
| 其他 | 160,851.61 | 1,287,787.78 | 160,851.61 |
| 合计 | 6,941,558.57 | 3,532,838.05 | |

58、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 19,690,236.72 | 18,881,465.08 |
| 递延所得税费用 | -22,974,599.65 | -2,720,390.74 |
| 合计 | -3,284,362.93 | 16,161,074.34 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 80,280,808.48 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 20,070,202.12 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -834,968.54 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 4,734,993.77 |
| 非应税收入的影响 | -1,475,438.41 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,807,375.14 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -35,909,080.61 |
| 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 | 9,526,059.90 |
| 研发费用加计扣除 | -1,045,395.05 |

| | |
|-------|---------------|
| 其他 | -158,111.24 |
| 所得税费用 | -3,284,362.93 |

59、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 3,767,213.74 | 2,029,251.55 |
| 利息收入 | 2,698,919.38 | 337,803.88 |
| 往来款及备用金 | 1,528,324.24 | 22,485,775.74 |
| 收回保证金 | 10,910,597.48 | 4,750,000.00 |
| 其他 | 229,579.06 | 205,245.25 |
| 合计 | 19,134,633.90 | 29,808,076.42 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 费用支出 | 34,216,294.80 | 12,986,873.21 |
| 往来款及备用金 | 10,217,777.02 | 31,952,601.41 |
| 履行担保义务支出 | | 16,776,459.60 |
| 押金保证金 | 10,002,601.77 | |
| 赔偿款及滞纳金等 | 2,157,353.99 | 4,026,677.62 |
| 其他 | 168,348.49 | 2,726,724.55 |
| 合计 | 56,762,376.07 | 68,469,336.39 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|-------|
| 股权转让预收款 | 13,480,000.00 | |
| 合计 | 13,480,000.00 | |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|-------|
| 股权收购预付款 | 10,000,000.00 | |
| 合计 | 10,000,000.00 | |

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|----------------|---------------|
| 认购保证金 | | 13,440,000.00 |
| 单位借款 | | 5,500,000.00 |
| 售后回租融资租赁款 | 439,444,444.20 | |
| 售后回租融资租赁保证金退回 | 16,000,000.00 | |
| 单位借款 | 1,080,000.00 | |
| 合计 | 456,524,444.20 | 18,940,000.00 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|----------------|---------------|
| 归还员工集资款 | | 36,811,608.16 |
| 单位借款 | 47,468,409.11 | 1,200,000.00 |
| 司法划扣 | | 234,426.19 |
| 认购保证金 | | 13,440,000.00 |
| 集资款律师费 | | 200,000.00 |
| 子公司减资支付小股东款 | 5,045,000.00 | 2,940,000.00 |
| 偿还融资租赁款 | 326,477,002.54 | 17,428,366.90 |
| 新城热力公司剩余股权认购款及利息 | 116,544,657.54 | 1,040,000.00 |
| 股权激励回购支付款 | 20,836,413.00 | |
| 租赁支出 | 4,044,050.56 | |
| 融资担保费 | 1,029,856.18 | |
| 非公开发行中介费 | 4,501,720.41 | |
| 合计 | 525,947,109.34 | 73,294,401.25 |

60、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 83,565,171.41 | 51,290,612.63 |
| 加：资产减值准备 | 2,747,834.65 | 1,353,729.13 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 41,582,106.77 | 10,149,090.09 |
| 使用权资产折旧 | 2,620,044.18 | 0.00 |
| 无形资产摊销 | 28,172,126.51 | 10,546,202.82 |
| 长期待摊费用摊销 | 24,174,552.33 | 4,181,572.59 |
| 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） | -5,673.14 | -32,752.49 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 0.00 | 112,499.03 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | -535,869.13 | -12,900.00 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 45,367,347.80 | 14,239,843.29 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -753,620.82 | -420,480.68 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -19,767,290.34 | -1,603,519.22 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -3,207,333.25 | -1,116,871.52 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -32,252,128.18 | 10,111,507.07 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -211,327,057.31 | 79,872,234.31 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -85,157,802.08 | -251,820,274.02 |
| 其他 | 6,011,710.67 | -26,445,671.04 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -118,765,879.93 | -99,595,178.01 |
| 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 | 313,465,756.96 | 75,284,779.38 |
| 减：现金的期初余额 | 75,284,779.38 | 39,345,668.70 |
| 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 | 238,180,977.58 | 35,939,110.68 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 102,000,000.00 |
| 其中： | -- |
| 太原天润 | 102,000,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 5,674,155.46 |
| 其中： | -- |
| 太原天润 | 5,674,155.46 |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 150,637,926.39 |
| 其中： | -- |
| 新城热力 | 145,927,251.75 |
| 依水禾香 | 4,710,674.64 |
| 取得子公司支付的现金净额 | 246,963,770.93 |

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|------------------------|--------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 3,772,519.81 |
| 其中： | -- |
| 汕头十方 | 3,312,519.81 |
| 国泰同怀 | 460,000.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 700,153.60 |

| | |
|---------------------------|---------------|
| 其中： | -- |
| 汕头十方 | 6,573.95 |
| 国泰同怀 | 693,579.65 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 10,000,000.00 |
| 其中： | -- |
| 智临电气 | 10,000,000.00 |
| 处置子公司收到的现金净额 | 13,072,366.21 |

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|---------------|
| 一、现金 | 313,465,756.96 | 75,284,779.38 |
| 其中：库存现金 | 298,720.10 | 112,628.43 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 313,167,036.86 | 75,172,150.95 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 313,465,756.96 | 75,284,779.38 |

61、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|------------------|------|
| 货币资金 | 10,175,560.00 | 保证金 |
| 固定资产 | 171,652,502.54 | 融资租赁 |
| 无形资产 | 420,602,851.10 | 融资租赁 |
| 应收账款 | 48,827,675.54 | 融资租赁 |
| 在建工程 | 3,674,596.00 | 融资租赁 |
| 长期待摊费用 | 35,890,010.46 | 融资租赁 |
| 投资性房地产 | 32,753,900.00 | 贷款抵押 |
| 长期股权投资 | 277,188,000.00 | 融资租赁 |
| 长期股权投资 | 33,612,000.00 | 贷款质押 |
| 合计 | 1,034,377,095.64 | -- |

62、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 1.87 | 6.3757 | 11.92 |
| 欧元 | 33.50 | 7.2197 | 241.86 |
| 港币 | | | |
| 英镑 | 7.55 | 8.6064 | 64.98 |
| 瑞士法郎 | 14.00 | 6.9776 | 97.69 |
| 韩元 | 2,380.00 | 0.0054 | 12.76 |
| 印尼卢比 | 465,000.00 | 0.0005 | 209.25 |
| 日元 | 268,121.00 | 0.0554 | 14,859.27 |
| 新加坡币 | 229.20 | 4.7179 | 1,081.34 |
| 丹麦克朗 | 1,254.50 | 0.9702 | 1,217.07 |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 135,190.50 | 6.3757 | 861,934.07 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | 172,000.00 | 6.3757 | 1,096,620.40 |
| 新加坡币 | 500.00 | 4.7179 | 2,358.95 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 235,318.62 | 6.3757 | 1,500,320.93 |

63、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|---------|--------------|------|--------------|
| 增值税即征即退 | 3,140,481.06 | 其他收益 | 3,140,481.06 |
| 稳岗补助 | 215,068.83 | 其他收益 | 215,068.83 |

| | | | |
|-------------------------|--------------|------|--------------|
| 厦门市工信局 2021 年循环经济专项资金补贴 | 1,965,000.00 | 其他收益 | 1,965,000.00 |
| 19-20 季应急资金 | 588,346.05 | 其他收益 | 588,346.05 |
| 水稻博士工作站扶持资金款 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 小麦种植补贴款 | 194,983.25 | 其他收益 | 194,983.25 |
| 农机国家补贴款 | 222,250.65 | 其他收益 | 222,250.65 |
| 水肥一体化奖励款 | 28,333.36 | 其他收益 | 28,333.36 |
| 以工代训补贴款 | 152,500.00 | 其他收益 | 152,500.00 |
| 济南高新区齐鲁软件园新旧动能转换资金 | 80,000.00 | 其他收益 | 80,000.00 |
| 太原安全奖励款 | 20,000.00 | 其他收益 | 20,000.00 |
| 其他政府补助 | 11,783.48 | 其他收益 | 11,783.48 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|------------------|----------------|---------|-----------|------------------|--------------|---------------|----------------|
| 太原天润 | 2021 年 07 月 06 日 | 120,000,000.00 | 100.00% | 支付现金及承担债务 | 2021 年 07 月 06 日 | 标的公司董事会改选完成日 | 36,958,087.64 | 6,564,251.16 |

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | |
|-------------------|----------------|
| 现金 | 120,000,000.00 |
| 合并成本合计 | 120,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 120,478,589.31 |

| | |
|-----------------------------|------------|
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 478,589.31 |
|-----------------------------|------------|

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|---------|----------------|----------------|
| 货币资金 | 5,674,155.46 | 5,674,155.46 |
| 应收款项 | 10,560,338.46 | 10,560,338.46 |
| 存货 | 1,049,085.20 | 581,416.33 |
| 固定资产 | 7,477,440.18 | 7,235,354.99 |
| 无形资产 | 315,360,953.00 | 226,214,438.98 |
| 其他流动资产 | 12,181,267.59 | 12,181,267.59 |
| 在建工程 | | 41,683,890.77 |
| 其他非流动资产 | 4,412,819.42 | 4,412,819.42 |
| 应付款项 | 38,257,176.30 | 38,257,176.30 |
| 递延所得税负债 | 15,207,394.95 | |
| 其他应付款 | 53,327,993.44 | 53,327,993.44 |
| 其他流动负债 | 13,735,076.34 | 13,735,076.34 |
| 长期应付款 | 115,709,828.97 | 115,709,828.97 |
| 递延收益 | | 12,657,202.50 |
| 取得的净资产 | 120,478,589.31 | 74,856,404.45 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据同致信德（北京）资产评估有限公司于2022年1月13日出具的《北控十方（山东）环保能源集团有限公司以财务报告为目的的合并对价分摊涉及的太原天润生物能源有限公司的可辨认资产、负债资产评估报告》（同致信德评报字（2022）第010012号）相关资产负债公允价值并考虑评估增值产生的递延所得税负债后确定。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|-------|--------|----------|--------|-------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 国泰同怀 | 46.00 | 46.00 % | 转让 | 2021年09月17日 | 完成股权过户手续 | 37,647.73 | | | | | | |
| 汕头十方 | 420.00 | 100.00 % | 转让 | 2021年11月12日 | 完成股权过户手续 | 1,689,960.40 | | | | | | |

3、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：

5.1 本期新设子公司

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本（万元） | 持股比例（%） | | 取得方式 |
|-------|-------|-----|------------|----------|---------|-------|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海卢实 | 上海 | 上海 | 贸易行业 | 1,000.00 | | 70.00 | 设立 |
| 湖南十方 | 湘潭 | 湘潭 | 生态保护和环境治理业 | 5,461.50 | | 65.00 | 设立 |

5.2 本期注销子公司

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本（万元） | 持股比例（%） | | 取得方式 |
|--------|-------|-----|-------------|----------|---------|----|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 西藏北控智慧 | 西藏 | 西藏 | 电力、热力生产和供应业 | 800.00 | 100.00 | | 设立 |

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-------|-------|-----|---------------|---------|---------|---------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 北清热力 | 南充 | 南充 | 电力、热力生产和供应业 | 100.00% | | 设立 |
| 新城热力 | 北京 | 北京 | 电力、热力生产和供应业 | | 93.00% | 购买 |
| 北控能慧 | 成都 | 成都 | 合同能源管理业务 | 99.35% | 0.65% | 同一控制下合并 |
| 美亚丝绸 | 南充 | 南充 | 丝绸生产销售 | 100.00% | | 设立 |
| 北控能芯微 | 南充 | 南充 | 计算机软件开发、销售 | 60.00% | | 设立 |
| 北控聚慧 | 成都 | 成都 | 物联网技术开发 | 100.00% | | 设立 |
| 国泰能源 | 北京 | 北京 | 电力、热力生产和供应业 | | 100.00% | 购买 |
| 北控十方 | 济南 | 济南 | 有机废弃物专用处置设备销售 | 100.00% | | 购买 |
| 山东圆通 | 济南 | 济南 | 生物质能源利用项目投资 | | 51.00% | 购买 |
| 太原圆通 | 太原 | 太原 | 垃圾填埋气精制天然气 | | 51.00% | 购买 |
| 济南十方 | 济南 | 济南 | 餐厨垃圾处理 | | 100.00% | 购买 |
| 厦门十方 | 厦门 | 厦门 | 垃圾填埋气精制天然气、发电 | | 55.00% | 购买 |
| 惠民大朴 | 滨州 | 滨州 | 生物质能源综合利用 | | 100.00% | 购买 |
| 抚顺十方 | 抚顺 | 抚顺 | 垃圾填埋气精制天然气 | | 100.00% | 购买 |
| 潍坊润通 | 潍坊 | 潍坊 | 垃圾填埋气发 | | 100.00% | 购买 |

| | | | | | | |
|-------|----|----|------------------|--|---------|----|
| | | | 电 | | | |
| 烟台十方 | 烟台 | 烟台 | 餐厨垃圾处理 | | 100.00% | 购买 |
| 郑州能源 | 郑州 | 郑州 | 垃圾填埋气发电 | | 100.00% | 购买 |
| 青岛十方 | 青岛 | 青岛 | 餐厨垃圾处理 | | 100.00% | 购买 |
| 南充奥盛 | 南充 | 南充 | 环保设备研发 生产安装销售 | | 100.00% | 购买 |
| 湖南十方 | 湖南 | 湖南 | 餐厨垃圾处理 | | 65.00% | 设立 |
| 依水禾香 | 济南 | 济南 | 科技推广和应 用服务业 | | 100.00% | 购买 |
| 济南稼禾香 | 济南 | 济南 | 农业生产 | | 100.00% | 购买 |
| 太原天润 | 太原 | 太原 | 餐厨垃圾处理 | | 100.00% | 购买 |
| 上海卢实 | 上海 | 上海 | 贸易 | | 70.00% | 设立 |

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 新城热力 | 7.00% | 1,311,097.95 | 6,510,000.00 | 16,148,981.83 |
| 湖南十方 | 35.00% | -5,201.77 | | 540,948.23 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 新城热力 | 270,197,869.52 | 318,593,212.30 | 588,791,081.82 | 260,913,628.40 | 97,664,260.07 | 358,577,888.47 | 296,061,209.42 | 342,417,613.05 | 638,478,822.47 | 200,761,962.28 | 131,671,637.81 | 332,433,600.09 |
| 湖南十方 | 26,025,354.26 | 164,537,255.11 | 190,562,609.37 | 154,860,026.14 | | 154,860,026.14 | | | | | | |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 新城热力 | 246,526,795.70 | 18,172,169.70 | 18,172,169.70 | 28,308,871.64 | 107,372,280.72 | 33,557,352.72 | 33,557,352.72 | -34,098,837.34 |
| 湖南十方 | 164,446,274.01 | -343,316.77 | -343,316.77 | -1,017,587.46 | | | | |

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|-------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 285,540.47 | 880,458.92 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | -594,918.45 | -199,541.08 |
| --其他综合收益 | -594,918.45 | -199,541.08 |
| 联营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 20,000,000.00 | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括：货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、其他权益工具投资、长期应收款、应付账款、其他应付款、长期应付款和借款等，相关金融工具详情详见第十节、财务报告七、合并财务报表项目的披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于2021年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

本公司无因提供财务担保而面临的信用风险。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

非衍生金融负债到期期限分析

| 项目 | 期末余额 | | | | |
|-------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 1年以内 | 1-2年 | 2-3年 | 3年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 118,036,913.88 | - | - | - | 118,036,913.88 |
| 应付账款 | 240,540,803.76 | - | - | - | 240,540,803.76 |
| 其他应付款 | 98,959,689.41 | - | - | - | 98,959,689.41 |
| 一年内到期的非流动负债 | 127,223,149.11 | - | - | - | 127,223,149.11 |
| 长期借款 | - | 67,600,000.00 | 55,200,000.00 | 21,040,000.00 | 143,840,000.00 |
| 长期应付款 | - | 86,662,475.99 | 79,399,173.06 | 268,112,526.10 | 434,174,175.15 |

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司以外币进行计价的金融工具如下：

| 外币金融资产 | 期末余额 | | |
|--------|--------------|-----------|--------------|
| | 美元 | 其他币种 | 合计 |
| 货币资金 | 11.92 | 17,784.22 | 17,796.14 |
| 应收账款 | 861,934.07 | | 861,934.07 |
| 其他应收款 | 1,096,620.40 | 2,358.95 | 1,098,979.35 |
| 应付账款 | 1,500,320.93 | | 1,500,320.93 |

假设在其他条件不变的情况下，美元对人民币汇率上升或下降 5%，则可能影响本公司本期的净利润增加或减少 6.45 万元。汇率变动对本公司外汇风险的影响很小，本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，其他变量保持不变，以变动后的汇率对资产负债表日本公司持有的面临汇率风险的金融工具进行重新计算得出的汇率变动对净利润的影响，上述分析不包括外币报表折算差异，且所得税影响统一按 25% 优惠所得税税率测算。

2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的借款。由于固定利率借款均为短期借款，因此本公司认为利率风险中公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。

假设在其他条件不变的情况下，借款利率上升或下降 1%，则可能影响本公司本期的净利润增加或减少 159.48 万元。

3) 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------------|------------|---------------|--------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | 1,608,234.13 | | 1,608,234.13 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 1,608,234.13 | | 1,608,234.13 |
| （3）衍生金融资产 | | 1,608,234.13 | | 1,608,234.13 |
| （三）其他权益工具投资 | | | 10,000.00 | 10,000.00 |
| （四）投资性房地产 | | 60,104,389.43 | | 60,104,389.43 |
| 1.出租用的土地使用权 | | 2,672,062.39 | | 2,672,062.39 |
| 2.出租的建筑物 | | 57,432,327.04 | | 57,432,327.04 |
| 3、应收款项融资 | | | 1,300,000.00 | 1,300,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 61,712,623.56 | 1,310,000.00 | 63,022,623.56 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

投资性房地产为公司已经出租的建筑物、土地，根据出租建筑物的实际情况，其所在区域附近交易市场活跃，且易找到类似案例的，采用市场法进行估值；对不易找到交易案例的厂房等，其所在区域附近类似租赁市场较为活跃的，采用收益法进行估值。

衍生金融资产为期货套期保值投资，以截至2021年12月31日基金净值表现确定其公允价值。

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

公司持续第三层次公允价值计量项目为股权投资和持有的银行承兑汇票。

股权投资由于投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值进行计量；持有的应收银行承兑汇票，划分至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，采用票面金额确定其公允价值。

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-----------------------------|-----|---------------------|------------|--------------|---------------|
| 北京北控光伏科技发展有限公司 | 北京 | 光伏技术研发；技术咨询；转让自有技术等 | 480,000 万元 | 16.42% | 16.42% |
| 福州北控禹阳股权投资合伙企业（有限合伙） | 福州 | 投资管理 | 50,005 万元 | 3.24% | 3.24% |
| 西藏禹泽投资管理有限公司-禹泽红牛壹号私募股权投资基金 | 拉萨 | 投资管理 | 2,000 万元 | 4.28% | 4.28% |

本企业的母公司情况的说明：

上述股东合计持有本公司23.94%股份，为本公司控股股东，上述股东同为北控清洁能源集团有限公司控制的企业，北控清洁能源集团有限公司的实际控制人为北京市国资委。本公司的实际控制人为北京市国资委。

本企业最终控制方是北京市国资委。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本公告第十节、财务报告 九、在其他主体中的权益。。

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本公告第十节、财务报告 九、在其他主体中的权益。。

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------------|--------------|
| 天津北清电力智慧能源有限公司 | 本公司控股股东之子公司 |
| 北控清洁热力有限公司 | 本公司控股股东之子公司 |
| 江阴北控禹澄环境产业投资合伙企业（有限合伙） | 本公司控股股东控制 |
| 南充市国有资产投资经营有限责任公司 | 持股 5% 以上法人股东 |
| 吉林北控能慧环保有限公司 | 本公司控股股东之联营企业 |
| 阳泉北控能慧新能源有限公司 | 本公司控股股东之联营企业 |

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|------|--------|--------------|---------|----------|------------|
| 天津北清 | 担保服务 | 1,070,022.42 | | | 284,249.65 |
| 北控热力 | 担保服务 | 585,992.00 | | | |
| 北控热力 | 资产采购 | 27,152.43 | | | |
| 北控热力 | 服务费 | 1,244,688.38 | | | |
| 北控禹澄 | 利息支出 | 4,418,630.14 | | | |
| 南充国投 | 利息支出 | 208,437.50 | | | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------------|-----------|----------------|
| 吉林北控 | 电锅炉成套系统集成设备 | | 114,337,167.75 |
| 阳泉北控 | 工业物联网平台 | | 2,168,141.59 |
| 阳泉北控 | 技术咨询服务 | | 754,716.98 |
| 吉林北控 | 工业物联网平台 | | 2,168,141.59 |
| 吉林北控 | 技术咨询服务 | | 754,716.98 |
| 北控热力 | 资产销售 | 11,802.28 | |

| | | | |
|------|------|------------|--|
| 北控热力 | 咨询服务 | 312,818.89 | |
|------|------|------------|--|

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|-------------|-------------|---------------|----------------|
| 北控热力 | 北清环能 | 经营相关的管理权力 | 2020年07月13日 | 2021年11月30日 | 固定托管费用 | 2,594,339.63 |

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租方:

单位: 元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|-----------|----------|
| 天津北清 | 房屋租赁 | 54,474.11 | |

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 青岛十方 | 5,000,000.00 | 2021年04月21日 | 2022年04月20日 | 否 |
| 济南十方 | 10,000,000.00 | 2021年04月20日 | 2022年04月19日 | 否 |
| 新城热力 | 30,000,000.00 | 2021年05月14日 | 2022年05月13日 | 否 |
| 新城热力 | 30,000,000.00 | 2021年07月12日 | 2022年07月12日 | 否 |
| 郑州能源 | 24,000,000.00 | 2021年04月23日 | 2025年04月24日 | 否 |
| 太原天润 | 110,000,000.00 | 2021年08月27日 | 2026年09月06日 | 否 |
| 济南十方 | 120,000,000.00 | 2021年12月16日 | 2029年12月16日 | 否 |

本公司作为被担保方

单位: 元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 北控热力 | 70,000,000.00 | 2021年02月01日 | 2024年02月02日 | 否 |
| 北控十方 | 50,000,000.00 | 2021年03月30日 | 2022年03月29日 | 否 |

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 7,612,917.97 | 5,808,311.42 |

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|------|--------------|------------|---------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 吉林北控 | 6,460,050.00 | 646,005.00 | 70,127,000.00 | 3,506,350.00 |
| 应收账款 | 阳泉北控 | 1,300,000.00 | 130,000.00 | 1,300,000.00 | 65,000.00 |
| 应收账款 | 北控热力 | 1,416,349.68 | 70,817.48 | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|------|--------------|---------------|
| 应付账款 | 北控热力 | 1,170,695.96 | |
| 其他应付款 | 北控禹澄 | | 80,911,780.82 |
| 其他应付款 | 南充国投 | | 5,054,375.00 |
| 其他应付款 | 聚能东方 | 764,368.33 | 2,437,267.57 |
| 其他应付款 | 天津北清 | 1,626,642.62 | 973,286.87 |
| 其他应付款 | 北控热力 | 585,992.00 | |

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-----------------|--------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 1,295,000.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 2,690,000.00 |

其他说明：

详见第十节、财务报告 七、合并财务报表项目的披露

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 按公司股份的市场价格计量 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 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 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无重大差异 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 35,591,353.29 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 5,675,331.17 |

其他说明：详见第十节、财务报告 七、合并财务报表项目的披露 3、以现金结算的股份支付情况

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺：

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司就售后回租融资租赁项目的不可撤销合同需于下列期间承担款项如下：

| 期间 | 承诺支付金额 |
|------|----------------|
| 1年以内 | 90,496,929.62 |
| 1-2年 | 108,219,960.76 |
| 2-3年 | 95,735,865.08 |
| 3年以上 | 298,737,558.61 |
| 合计 | 593,190,314.07 |

售后回租融资租赁具体信息详见第十节、财务报告 七、合并财务报表项目的披露。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

根据2022年3月4日第十届董事会第五十次会议决议，批准《2021年度资本公积转增股本预案》的议案，向资本公积金转增股本股权登记日收市后登记在册的普通股股东以资本公积金每10股转增4股，本次资本公积金转增股本不送红股，不进行现金分红，本议案尚需提交公司2021年度股东大会审议批准。

除上述事项外，截至本财务报告签发日2022年3月4日止，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、债务重组

(1) 2018年6月13日至2019年4月9日期间，北清环能集团股份有限公司（曾用名“四川金宇汽车城（集团）股份有限公司”，以下简称“公司”）与江苏北控智临电气科技有限公司（以下简称“智临电气”）、张国新、张鑫淼、狄晓东、蔡元

堂共同分别签署了四份《借款合同》(编号分别为“JY2018-19”、“JY2018-20”、“JY2018-23”、“JY2019-*01*”，以上四份《借款合同》统称为“原合同”)，约定公司共计向智临电气提供 1380 万元借款，借款年利率为 12%；为担保智临电气智临电气依约偿还借款本息，自然人张国新、张鑫淼、狄晓东、蔡元堂同意向公司提供连带责任保证担保。原合同签订后，公司依约向智临电气支付了 1380 万元借款。

(2) 上述借款到期后，因智临电气无力偿还全部借款本金，公司与智临电气于2020年7月8日签署了《关于〈借款合同〉之补充协议》(以下简称“补充协议”)，智临电气按照约定向公司偿还全部借款本金及部分利息后，公司对剩余借款利息给予减免。补充协议签订后，智临电气除偿还789万元本金外，剩余591万元本金及全部利息至今仍未偿还。

(3) 为保障上述借款本息的清偿，双方及沈阳飞驰电气设备有限公司签订了《债权转让协议书》，鉴于该协议书约定的生效条件未达成导致该协议书未生效，公司未有效受让任何债权，上述剩余591万元本金及全部利息至今仍未偿还。

为妥善处理以上事项，现各方就上述债务清偿相关事项达成以下债务和解协议，供各方遵照执行：

1) 各方确认，截至协议签订日智临电气尚欠公司借款本金人民币591万元及依据原合同及补充协议应支付的借款利息(截至2021年11月30日借款利息为4,636,176.66元，本息合计10,546,176.66元)。

2) 各方同意，协议生效后，公司豁免智临电气根据原合同及补充协议计算应当支付的借款利息400万元，且智临电气尚欠公司的借款本金591万元不再计息。

3) 协议生效后，智临电气应向公司偿还借款本金人民币591万元及剩余利息636,176.66元，合计6546176.66元，具体还款计划如下：

智临电气于2021年12月31日前向公司偿还借款本金50万元，

2022年1月至11月期间，智临电气于每月最后一日前向公司偿还借款本金50万元，

智临电气于2022年12月31日前向公司偿还剩余全部借款本金546,176.66元。

四川北控能慧科技有限公司(以下简称“北控能慧”)系公司下属子公司，截至协议签订日，北控能慧尚欠上海东凡电力科技有限公司(以下简称“东凡电力”)应付款项1,778,492.82元。公司、智临电气、北控能慧及东凡电力签署《债权转让及债务冲抵协议书》，公司将其对智临电气享有的债权协议中1,778,492.82元债权转让给北控能慧，北控能慧以其对智临电气的1,778,492.82元债权冲抵(债权转让)尚欠东凡电力的款项，债权转让及债务冲抵后北控能慧与东凡电力再无任何债权债务纠纷。

本次公司确认债务重组损失400万。

2、其他

公司作为承租人：

| 项目 | 本期发生额 |
|---------------------------------|--------------|
| 租赁负债利息费用 | 741,909.77 |
| 计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用 | 1,811,587.75 |
| 计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用(短期租赁除外) | |
| 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | |
| 转租使用权资产取得的收入 | |
| 与租赁相关的总现金流出 | 4,044,050.56 |

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 163,615,687.33 | 100.00% | 855,322.48 | 0.52% | 162,760,364.85 | 79,907,000.00 | 100.00% | 3,995,350.00 | 5.00% | 75,911,650.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 9,261,399.68 | 5.66% | 855,322.48 | 9.24% | 8,406,077.20 | | | | | |
| 合并范围内关联方 | 154,354,287.65 | 94.34% | | | 154,354,287.65 | | | | | |
| 信用风险损失组合 | | | | | | 79,907,000.00 | 100.00% | 3,995,350.00 | 5.00% | 75,911,650.00 |
| 合计 | 163,615,687.33 | 100.00% | 855,322.48 | 0.52% | 162,760,364.85 | 79,907,000.00 | 100.00% | 3,995,350.00 | 5.00% | 75,911,650.00 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|--------------|------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 1,416,349.68 | 70,817.48 | 5.00% |
| 1-2年 | 7,845,050.00 | 784,505.00 | 10.00% |
| 合计 | 9,261,399.68 | 855,322.48 | -- |

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 155,770,637.33 |
| 1至2年 | 7,845,050.00 |

| | |
|----|----------------|
| 合计 | 163,615,687.33 |
|----|----------------|

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|--------|--------------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 组合计提 | 3,995,350.00 | | 3,140,027.52 | | | 855,322.48 |
| 合计 | 3,995,350.00 | | 3,140,027.52 | | | 855,322.48 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|----------------|-----------------|------------|
| 北控十方(山东)环保能源集团有限公司 | 138,712,651.58 | 84.78% | |
| 吉林北控能慧环保有限公司 | 6,460,050.00 | 3.95% | 646,005.00 |
| 北京新城热力有限公司 | 5,508,128.52 | 3.37% | |
| 济南十方固废处理有限公司 | 3,078,545.14 | 1.88% | |
| 太原天润生物能源有限公司 | 1,779,591.98 | 1.09% | |
| 合计 | 155,538,967.22 | 95.07% | -- |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 755,243,994.30 | 197,159,267.61 |
| 合计 | 755,243,994.30 | 197,159,267.61 |

(1) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 关联方往来款 | 752,121,410.80 | 179,323,158.88 |
| 押金保证金 | 592,161.25 | 368,395.73 |

| | | |
|-----|----------------|----------------|
| 代垫款 | 184,900.26 | 25,278.16 |
| 备用金 | 127,990.82 | 151,908.65 |
| 往来款 | 6,199,573.82 | 9,737,811.92 |
| 股权款 | 570,000.00 | 10,000,000.00 |
| 其他 | 0.00 | 872,720.20 |
| 合计 | 759,796,036.95 | 200,479,273.54 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 130,078.98 | 3,189,926.95 | | 3,320,005.93 |
| 2021 年 1 月 1 日余额 在本期 | — | — | — | — |
| --转入第二阶段 | -125,573.15 | 125,573.15 | | |
| 本期计提 | 58,200.78 | 603,835.94 | 570,000.00 | 1,232,036.72 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 62,706.61 | 3,919,336.04 | 570,000.00 | 4,552,042.65 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 753,746,510.36 |
| 1 至 2 年 | 1,210,625.90 |
| 2 至 3 年 | 1,457,393.51 |
| 3 年以上 | 3,381,507.18 |
| 3 至 4 年 | 3,331,507.18 |
| 5 年以上 | 50,000.00 |
| 合计 | 759,796,036.95 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 账龄组合 | 3,320,005.93 | 1,232,036.72 | | | | 4,552,042.65 |
| 合计 | 3,320,005.93 | 1,232,036.72 | | | | 4,552,042.65 |

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|-------|----------------|-------|------------------|----------|
| 北控十方（山东）环保能源集团有限公司 | 关联方款项 | 295,356,534.85 | 1 年以内 | 38.87% | |
| 南充奥盛环保设备有限公司 | 关联方款项 | 135,010,060.00 | 1 年以内 | 17.77% | |
| 北清热力有限责任公司 | 关联方款项 | 109,500,400.00 | 1 年以内 | 14.41% | |
| 济南十方固废处理有限公司 | 关联方款项 | 104,876,991.25 | 1 年以内 | 13.80% | |
| 烟台十方环保能源有限公司 | 关联方款项 | 43,981,489.12 | 1 年以内 | 5.79% | |
| 合计 | -- | 688,725,475.22 | -- | 90.64% | |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 676,261,129.50 | 825,082.52 | 675,436,046.98 | 516,261,129.50 | 825,082.52 | 515,436,046.98 |
| 对联营、合营企业投资 | 20,285,540.47 | | 20,285,540.47 | 880,458.92 | | 880,458.92 |
| 合计 | 696,546,669.97 | 825,082.52 | 695,721,587.45 | 517,141,588.42 | 825,082.52 | 516,316,505.90 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面) | 本期增减变动 | 期末余额(账面价) | 减值准备期 |
|-------|----------|--------|-----------|-------|
|-------|----------|--------|-----------|-------|

| | 价值) | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | 值) | 末余额 |
|--------------------|----------------|----------------|------|--------|----|----------------|------------|
| 美亚丝绸有限公司 | 24,737,462.90 | | | | | 24,737,462.90 | |
| 四川北控聚慧物联网科技有限公司 | 10,028,000.00 | | | | | 10,028,000.00 | |
| 四川北控聚慧科技有限公司 | 8,000,000.00 | | | | | 8,000,000.00 | 825,082.52 |
| 北控十方(山东)环保能源集团有限公司 | 437,670,584.08 | | | | | 437,670,584.08 | |
| 北清热力有限责任公司 | 35,000,000.00 | 160,000,000.00 | | | | 195,000,000.00 | |
| 合计 | 515,436,046.98 | 160,000,000.00 | | | | 675,436,046.98 | 825,082.52 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|----------------------|------------|---------------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北京聚能东方科技有限公司 | 880,458.92 | | | -594,918.45 | | | | | | 285,540.47 | |
| 福州清禹新能股权投资合伙企业(有限合伙) | | 20,000,000.00 | | | | | | | | 20,000,000.00 | |
| 小计 | 880,458.92 | 20,000,000.00 | | -594,918.45 | | | | | | 20,285,540.47 | |
| 合计 | 880,458.92 | 20,000,000.00 | | -594,918.45 | | | | | | 20,285,540.47 | |

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 183,535,133.87 | 105,943,162.56 | 138,850,442.50 | 111,098,230.21 |
| 其他业务 | 22,543,987.87 | 0.00 | 1,966,981.13 | 0.00 |
| 合计 | 206,079,121.74 | 105,943,162.56 | 140,817,423.63 | 111,098,230.21 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|-------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -594,918.45 | -199,541.08 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -380,000.00 | |
| 其他 | | -2,194,441.36 |
| 合计 | -974,918.45 | -2,393,982.44 |

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|---------------------------|
| 非流动资产处置损益 | 5,673.14 | |
| 计入当期损益的政府补助（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） | 3,528,265.62 | 详见本公告第十节、财务报告七、合并财务报表项目注释 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 981,733.33 | |
| 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 | 478,589.31 | 详见本公告第十节、财务报告七、合并财务报表项目注释 |
| 债务重组损益 | -4,000,000.00 | 利息豁免 |
| 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 | -270,834.73 | |

| | | |
|--|---------------|------------------|
| 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 | | |
| 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 | 427,635.00 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | 2,594,339.63 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,711,979.51 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 1,795,366.19 | 主要为转让子公司形成的投资收益。 |
| 减：所得税影响额 | -27,599.30 | |
| 少数股东权益影响额 | 891,847.43 | |
| 合计 | 1,964,539.85 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益(元/股) | 稀释每股收益(元/股) |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 9.09% | 0.39 | 0.39 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.87% | 0.38 | 0.38 |