

证券代码：837466

证券简称：大地能源

主办券商：西部证券



大地能源

NEEQ : 837466

金大地新能源（天津）集团股份有限公司

Gold Earth New Energy(Tianjin)Group Co.Ltd.

半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记

1、疫情期间，公司为所属地天津市河西区天塔街道办事处捐赠防疫物资；同时积极响应天津市河西区政府号召，支持消费扶贫产业。

目 录

| | | |
|-----|-----------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 4 |
| 第二节 | 公司概况 | 8 |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 | 10 |
| 第四节 | 重大事件 | 17 |
| 第五节 | 股份变动和融资 | 20 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 | 23 |
| 第七节 | 财务会计报告 | 27 |
| 第八节 | 备查文件目录 | 106 |

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王安民、主管会计工作负责人孙建山及会计机构负责人（会计主管人员）孙建山保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 事项 | 是或否 |
|---|--|
| 是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未按要求披露的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否被出具非标准审计意见 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|-------------------|--|
| 税收缴纳风险 | 公司的收入分为建设工程、销售安装、供热制冷、咨询维护，营改增以后，收入均缴纳增值税。营改增之前建设工程的委托方有开发商和市供热办，其中为开发商提供建设劳务需要向开发商开发票并按规定缴纳营业税及附加税；为市供热办提供的建设劳务没有开具发票，公司依据天津市人民政府文件（津政发[2012]3号）规定，在与市供热办合作的建设项目中，将收取的市供热办支付的供热工程建设费视为行政事业性收费，未缴纳营业税及附加税，但公司未取得当地税务局的书面同意，并且也没有找到相关税法的直接免税规定，所以公司与市供热办的建设项目没有缴纳营业税存在被追缴的风险。 |
| 税收优惠变动及政策的风险 | 根据财政部、国家税务总局关于延续执行供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知（财税[2019]38号）规定，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供热取得的采暖费收入免征增值税。如果国家对供热企业实施的增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策发生不利变化，将对公司的经营业绩产生一定影响。 |
| 公司所处行业受房地产行业影响的风险 | 公司的主营业务为地热能供暖工程的设计、建设、运营；污水源供暖系统的研发、销售；污水源供暖工程的设计、安装。地热能开发利用和房地产开发企业有着紧密的关系，并且“十八大”对于地热能的开发和利用推出了新的政策，但如果国家对 |

| | |
|-----------------|--|
| | <p>房地产行业处于持续调控状态，将在一定程度上会影响从事新的地热能开发利用方面的项目。公司如不及时调整业务结构，进一步提高非新建项目的地热能业务，可能导致公司的业绩受到一定影响。</p> |
| 实际控制人不当控制的风险 | <p>公司实际控制人为王安民先生与岳风云女士，两人为夫妻关系，两人合计持有公司 91.50%的股权。王安民担任公司董事长，王安民在公司决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。岳风云基于与王安民的夫妻关系，对公司产生重大影响。因此，公司存在实际控制人利用其实际控制地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事及财务进行不当控制，从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险，或会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。</p> |
| 资质、认证能否持续获得风险 | <p>公司业务的开展依赖于公司所获得的特许经营权、探矿权、采矿权等资质。上述资质、认证需要持续获得才能开展经营，如不能持续获得，将对公司的经营产生不利影响。</p> |
| 合同资产余额较大的风险 | <p>公司 2020 年 6 月 30 日合同资产的账面余额为 60,198,134.38 元，占总资产 61.77%。公司的合同资产主要为未完工的建造合同，“工程施工”大于“工程结算”金额的部分。由于报告期末合同资产余额较大，造成公司在合同资产上的资金占用率较高。此外未来随着公司业务量增大，公司合同资产余额的增长幅度将加大，公司由于合同资产增加而增加的管理压力和资金压力不容忽视。</p> |
| 公司经营业绩受季节性波动的风险 | <p>公司一部分收入来自于冬季供热收入，由于新建小区的入住率的提升，供热收入会每年递增，根据国内相关供热条例的规定，北方的供热期间一般在每年的 11 月 15 号至下一年的 3 月 15 号，供热收入也分摊至供热期间，非供暖季则没有供热收入，致使供热收入呈现明显的季节变化。受上述因素的影响，在完整的会计年度内，公司经营业绩和财务状况存在业绩季节性波动风险。</p> |
| 应收账款账面价值较大的风险 | <p>公司 2020 年 6 月 30 日应收账款的净额为 2,626,227.61 元，由于报告期末应收账款账面价值较大，造成公司在在资金方面的需求增大。如果公司主要客户的财务状况出现恶化，或者经营情况、商业信用发生重大不利变化，公司应收账款产生坏账的可能性将增加，从而对公司的经营造成较大的不利影响</p> |
| 诉讼和仲裁风险 | <p>公司存在建筑施工业务，可能存在因工程质量不合格而导致的建筑工程质量责任，在施工过程中发生的人身、财产损害赔偿赔偿责任，或因不及时付款而产生的材料、人工费等清偿责任，以及因业主或分包方拖延付款导致公司追索债务，上述责任及追索债务均可能导致潜在诉讼和仲裁风险。</p> |
| 安全施工风险 | <p>公司的主营业务为地热能供暖工程的设计、建设、运营；污水源供暖系统的研发、销售；污水源供暖工程的设计、安装。工程施工具有一定的固有风险，比如设备失灵、火灾爆炸、作业意外及自然灾害等，考虑到施工现场环境的复杂性和施工设备</p> |

| | |
|-----------------|--|
| | <p>人为不当操作等潜在因素，公司施工现场有可能出现施工中 断、财产及设备损坏和人身伤害等事故。公司虽然已经将部分 工程施工分包给相关的分包商，但是按照相关法律规定，一旦 发生施工安全事故，公司作为总承包人需承担一定的法律责 任，有可能给公司带来不利影响。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否 |
| 本期重大风险因素分析： | <p>1、税收缴纳风险 应对措施：公司继续贯彻合法合规经营，依法依规纳税。</p> <p>2、税收优惠变动及政策的风险 应对措施：公司将积极加强业务管理，增强市场竞争力，降低 对税收优惠的依赖。</p> <p>3、公司所处行业受房地产行业影响的风险 应对措施：公司将逐步调整业务结构，减少新建项目的工程建 设，按照公司的战略规划，自 2015 年开始，公司已开始逐步 调整结构。</p> <p>4、实际控制人不当控制的风险 应对措施：公司将健全公司治理结构，加强董事会的管理与运 行，降低因实际控制人不当控制的风险。</p> <p>5、资质、认证能否持续获得风险 应对措施：公司的资质涉及公司的持续经营，公司将积极办理 各种资质、认证，同时加强与主管机关的沟通，确保正常经营。</p> <p>6、合同资产余额较大的风险 应对措施：公司将加大工程施工的资金回款力度，将回款进度 纳入工作考核体系，在合同签订时积极争取有利的条款，对所 有项目自合同签订开始即进行高效管理，争取每个项目都能按 照约定的项目进度进行施工、安装和回款。</p> <p>7、公司经营业绩受季节性波动的风险 应对措施：面对经营业绩季节性波动带来的风险，公司应扎实 做好市场营销工作，通过适当的激励措施，增加工程施工和销 售安装服务的营业收入比重，使公司收入对供热收入的依赖性 降低，在一定程度上供热季导致业绩波动的影响。</p> <p>8、应收账款账面价值较大的风险 应对措施：公司加强合同管理，理顺内部控制的流程及建立应 收账款催收责任制度，将收回欠款和控制呆坏账纳入绩效考 核，降低应收账款的呆坏账风险。</p> <p>9、诉讼和仲裁风险 应对措施：公司将加强工程质量，提高安全意识，根据相关规 定，加强用工管理，积极应对相关风险。</p> <p>10、安全施工风险 应对措施：公司将完善分包商制度，选取具有一定信誉、实力 和有资质的分包商，与分包商明确安全施工责任，落实公司与 分包商签订的《安全协议》及公司的《安全施工规章制度》。</p> |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|---------------|---|------------------------------|
| 公司、我公司、母公司 | 指 | 金大地新能源（天津）集团股份有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 金大地新能源（天津）集团股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 金大地新能源（天津）集团股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 金大地新能源（天津）集团股份有限公司监事会 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会的统称 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《金大地新能源（天津）集团股份有限公司公司章程》 |
| 《股东大会议事规则》 | 指 | 《金大地新能源（天津）集团股份有限公司股东大会议事规则》 |
| 《董事会议事规则》 | 指 | 《金大地新能源（天津）集团股份有限公司董事会议事规则》 |
| 《监事会议事规则》 | 指 | 《金大地新能源（天津）集团股份有限公司监事会议事规则》 |
| 《信息披露管理制度》 | 指 | 《金大地新能源（天津）集团股份有限公司信息披露管理制度》 |
| 主办券商、西部证券 | 指 | 西部证券股份有限公司 |
| 股转系统、全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 报告期 | 指 | 2020年1月1日-2020年6月30日 |
| 上年同期 | 指 | 2019年1月1日-2019年6月30日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 金大地新能源（天津）集团股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Gold Earth New Energy(Tianjin)Group Co.Ltd. |
| 证券简称 | 大地能源 |
| 证券代码 | 837466 |
| 法定代表人 | 王安民 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|--|
| 董事会秘书 | 邵元鑫 |
| 联系地址 | 天津市河西区环湖南道9号9门 |
| 电话 | 022-23510019 |
| 传真 | 022-23510015 |
| 电子邮箱 | yuanxin724@sina.com |
| 公司网址 | www.jindadi.net |
| 办公地址 | 天津市河西区环湖南道9号9门 |
| 邮政编码 | 300202 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 董事会办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2006年5月29日 |
| 挂牌时间 | 2016年6月1日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 电力、热力、燃气及水生产和供应业（D）-电力、热力生产和供应业（D44）-热力生产和供应（D443）-热力生产和供应（D4430） |
| 主要业务 | 可再生能源供热运营及服务 |
| 主要产品与服务项目 | 提供可再生能源（地热能、污水源等）供暖制冷的技术开发、设计、运营服务；可再生能源供暖制冷所需机电设备及系统的设计、建筑施工、安装；节能产品、水资源综合利用开发应用的论证及技术咨询、服务；相关配套设备产品的开发、销售。 |
| 普通股股票交易方式 | 集合竞价交易 |
| 普通股总股本（股） | 50,650,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 王安民 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为王安民、岳风云，无一致行动人 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|--------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91120000789350330W | 否 |
| 注册地址 | 天津市河西区环湖南道9号9门 | 否 |
| 注册资本（元） | 50,650,000 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|--------------------------------|
| 主办券商（报告期内） | 西部证券 |
| 主办券商办公地址 | 陕西省西安市新城区东大街 319 号 8 幢 10000 室 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商（报告披露日） | 西部证券 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|---------------|---------------|---------|
| 营业收入 | 13,656,614.54 | 13,287,781.25 | 2.78% |
| 毛利率% | 33.09% | 32.11% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 417,725.05 | 706,284.10 | -40.86% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 327,953.51 | 386,129.09 | -7.58% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 0.66% | 1.12% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 0.51% | 0.61% | - |
| 基本每股收益 | 0.01 | 0.01 | 0% |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例% |
|-----------------|---------------|----------------|---------|
| 资产总计 | 97,455,625.19 | 113,768,940.69 | -14.34% |
| 负债总计 | 33,914,996.77 | 50,636,455.90 | -33.02% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 63,918,715.93 | 63,500,990.88 | 0.66% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.26 | 1.25 | 0.66% |
| 资产负债率%（母公司） | 34.92% | 44.39% | - |
| 资产负债率%（合并） | 34.80% | 44.51% | - |
| 流动比率 | 2.32 | 1.84 | - |
| 利息保障倍数 | 2.88 | 2.98 | - |

(三) 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---------------|---------------|-------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -6,220,218.07 | -750,823.60 | 728.45% |
| 应收账款周转率 | 1.01 | 0.61 | - |
| 存货周转率 | 0.14 | 0.21 | - |

（四） 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|---------|---------|-------|
| 总资产增长率% | -14.34% | -10.81% | - |
| 营业收入增长率% | 2.78% | 10.26% | - |
| 净利润增长率% | -38.24% | -8.72% | - |

（五） 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾**（一） 商业模式**

本公司是处于电力、热力生产和供应业的清洁能源供热运营服务商，拥有 4 项核心技术，4 项技术即污水源热泵空调技术、地热梯级利用回灌技术、工业余热利用技术和电能替代的超低温空气源热泵技术等，利用这 4 项技术为居民住宅、商业体和工厂等客户提供供热制冷的配套和施工服务。我公司在污水源热泵空调技术方面拥有 6 项专利技术，其中 1 项为发明专利。在地热梯级利用回灌技术方面拥有地热灌采管井的结构和施工工艺等 2 项专利、可以使地热水回灌率在 80%以上，同行业中处于领先地位。在工业余热利用技术方面经过多年实践经验，形成了针对不同行业的模式化的节能技术。

公司通过区域合作、集团合作以及行业合作 3 种方式进行市场拓展。区域合作即着眼于某个区域的整体合作，签署独家的供热协议，利用 4 项核心技术为某个区域提供可再生能源供热整体解决方案。集团合作即和大型集团建立长期战略合作关系，对其在全国开展的项目进行跟踪，利用 4 项核心技术为其提供供热制冷施工及配套。行业合作即和行业上下游合作，如和一些热泵厂商建立战略合作关系，一方面可以获得厂家的市场资源，共同开发客户，一方面可以获得比较低的采购价格。

公司收入来源主要是通过供热运行和施工获取利润。供热运行即和客户签订供热配套合同，客户在缴纳供热配套费后由金大地进行设计、施工，完成后公司取得 30-50 年供热运行收费权，通过每年收取采暖费获得利润。施工即通过招投标等方式为客户供热制冷项目施工，赚取一次性施工利润。目前公司更侧重于供热运行，同时逐渐发展北方的既有建筑煤改电市场和南方供热市场。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式无重大变化。

（二） 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 13,656,614.54 元，较去年同期增加 2.78%，营业成本 9,137,174.44 元，较去年增加 1.28%，净利润 408,143.63 元，较去年同期下降 38.24%，经营性净现金流-6,220,218.07 元，较去年同期减少 728.45%。

2020 年上半年，在疫情防控、经济形势持续低迷的背景下，公司以“稳定核心管理团队，确保现有供热系统安全稳定运行”为整体策略，平稳渡过了最为艰难的第一和第二季度，为公司后续的市场开发奠定了基础。2020 年下半年，随着国内疫情的稳定，经济迅速恢复，公司采取了“适度进行市场开拓”的策略，首先继续在天津市场进行新的地热项目的开发，已就“天津未来科技城”项目的地热供热进行了充分的论证和前期的商务谈判，未来将持续跟踪。其次在甘肃张掖民乐等区域开发地热供热项目，对此区域地热回灌技术进行探索。再次继续在陕西区域推广污水源供热技术。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 本期期初 | | 变动比例% |
|--------|---------------|----------|----------------|----------|---------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 2,262,996.11 | 2.32% | 11,883,550.20 | 10.45% | -80.96% |
| 应收账款 | 2,626,227.61 | 2.69% | 5,023,247.11 | 4.42% | -47.72% |
| 预付款项 | 6,298,135.93 | 6.46% | 752,141.21 | 0.66% | 737.36% |
| 其他应收款 | 279,109.00 | 0.29% | 386,169.14 | 0.34% | -27.72% |
| 存货 | 1,362,534.71 | 1.40% | 1,131,561.27 | 0.99% | 20.41% |
| 合同资产 | 60,198,134.38 | 61.77% | 71,811,913.38 | 63.12% | -16.17% |
| 其他流动资产 | 5,072,570.24 | 5.21% | 1,835,430.27 | 1.61% | 176.37% |
| 长期股权投资 | 7,457,628.49 | 7.65% | 7,897,236.83 | 6.94% | -5.57% |
| 固定资产 | 4,299,401.20 | 4.41% | 4,781,057.02 | 4.20% | -10.07% |
| 无形资产 | 3,142,442.76 | 3.22% | 3,231,829.86 | 2.84% | -2.77% |
| 应付账款 | 12,116,590.88 | 12.43% | 10,900,395.04 | 9.58% | 11.16% |
| 合同负债 | 5,912,558.90 | 6.07% | 22,077,731.13 | 19.41% | -73.22% |
| 应交税费 | 299,088.53 | 0.31% | 1,613,628.26 | 1.42% | -81.46% |
| 其他应付款 | 851,376.82 | 0.87% | 1,020,580.50 | 0.90% | -16.58% |
| 资产总计 | 97,455,625.19 | 100.00% | 113,768,940.69 | 100.00% | -14.34% |

项目重大变动原因：

- 1、货币资金同比减少 80.96%，主要原因是由于报告期内公司购买大额结构性理财产品，上年年末公司应收账款回收额较大。
- 2、应收账款同比减少 47.72%，主要原因是公司加大回款力度，同时坏账准备计提增加。
- 3、预付款项同比增加 737.36%，主要原因是预付阜阳渡口项目设备款。
- 4、其他流动资产同比增加 176.37%，主要原因是报告期内公司购买结构性理财产品 400 万元。
- 5、合同负债同比减少 81.46%，主要原因是部分用户预交了今年冬季供热费。
- 6、应交税费同比减少 81.46%，主要原因是企业留抵进项税增加，期末无待交流转税，且利润降低应缴所得税相应减少。

2、 营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 变动比例% |
|-------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| 营业收入 | 13,656,614.54 | 100.00% | 13,287,781.25 | 100.00% | 2.78% |
| 营业成本 | 9,137,174.44 | 66.91% | 9,021,358.29 | 67.89% | 1.28% |
| 税金及附加 | 386,674.65 | 2.83% | 166,585.86 | 1.25% | 132.12% |

| | | | | | |
|--------|---------------|--------|--------------|--------|----------|
| 销售费用 | 140,140.25 | 1.03% | 339,874.56 | 2.56% | -58.77% |
| 管理费用 | 1,679,806.17 | 12.30% | 2,280,879.43 | 17.17% | -26.35% |
| 研发费用 | 579,330.64 | 4.24% | 627,906.77 | 4.73% | -7.74% |
| 财务费用 | 298,868.07 | 2.19% | 410,281.69 | 3.09% | -27.16% |
| 其他收益 | 564,659.68 | 4.13% | 638,596.00 | 4.81% | -11.58% |
| 投资收益 | -407,405.86 | -2.98% | -569,624.93 | -4.29% | -28.48% |
| 信用减值损失 | -1,041,731.97 | -7.63% | 271,775.07 | 2.05% | -483.31% |
| 营业利润 | 550,142.17 | 4.03% | 781,640.79 | 5.88% | -29.62% |
| 营业外支出 | 4,892.25 | 0.04% | 1,000.00 | 0.01% | 389.23% |
| 利润总额 | 545,249.92 | 3.99% | 780,640.79 | 5.87% | -30.15% |
| 净利润 | 408,143.63 | 2.99% | 660,819.46 | 4.97% | -38.24% |

项目重大变动原因：

- 1、税金及附加同比增加 132.12%，主要原因是水资源费依照税务新规调整计算方法后有所增加。
- 2、销售费用同比减少 58.77%，主要原因是疫情期间，异地相关费用支出大幅减少。
- 3、信用减值损失同比减少 483.31%，主要原因是受疫情影响，应收账款回款放缓，导致坏账计提增加。
- 4、净利润同比减少 38.24%，主要原因是报告期内坏账计提减值损失大幅增加。

3、现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|---------------|---------------|---------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -6,220,218.07 | -750,823.60 | 728.45% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,871,790.90 | 1,800,503.07 | -259.50% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -292,545.12 | -3,379,337.71 | -91.34% |

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比减少 728.45%，主要原因是受今年经济形势影响，应收账款回款较上年同期大幅减少。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比减少 259.50%，主要原因是公司大幅增加了理财产品的购买。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少 91.34%，主要原因是上年同期偿付到期借款 300 万元。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|-----------|
| 非流动资产处置损益 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 34,000.00 |
| 营业外收入 | 4,892.25 |
| 营业外支出 | |
| 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 | |
| 非经常性损益合计 | 38,892.25 |
| 所得税影响数 | 5,833.84 |
| 少数股东权益影响额（税后） | -56,713.13 |
| 非经常性损益净额 | 89,771.54 |

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

| 执行《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》 | | |
|--|---|---|
| 本公司执行上述规定的主要影响如下： | | |
| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 | |
| | 合并 | 母公司 |
| 因执行新收入准则，将已向客户转让商品而有权收取对价，但尚不满足无条件收款权的工程施工科目余额重分类至合同资产 | “存货”重分类至“合同资产”，“存货”本年期初余额减少 71,811,913.38 元，“合同资产增加” 71,811,913.38 元。 | “存货”重分类至“合同资产”，“存货”本年期初余额减少 71,811,913.38 元，“合同资产增加” 71,811,913.38 元。 |
| 因执行新收入准则，将已签订合同，但尚未满足收入确认条件的预收款项重分类至合同负债 | “预收账款”重分类至“合同负债”，“预收账款”本年期初余额减少 22,077,731.13 元，“合同资产增加” 22,077,731.13 元。 | “预收账款”重分类至“合同负债”，“预收账款”本年期初余额减少 22,077,731.13 元，“合同资产增加” 22,077,731.13 元。 |

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

| 公司名称 | 公司类 | 主要业 | 与公 | 持有目 | 注册资 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|------|-----|-----|----|-----|-----|-----|-----|------|-----|
|------|-----|-----|----|-----|-----|-----|-----|------|-----|

| | 型 | 务 | 从事业务的关联性 | | | | | | |
|------------------|------|--------------|----------|----------|----------------|----------------|----------------|--------------|---------------|
| 天津奇威热力新技术开发有限公司 | 子公司 | 供热设备安装、管理及服务 | - | - | 7,200,000.00 | 6,945,592.36 | 6,923,070.84 | 0 | -637,252.07 |
| 利津城市新能源有限公司 | 子公司 | 供热服务 | - | - | 10,000,000.00 | 238,808.76 | -354,945.44 | 0 | 266.52 |
| 滨州金大地新能源有限公司 | 子公司 | 供热服务及运营 | - | - | 10,000,000.00 | 154,581.47 | -614,054.53 | 0 | -4,583.32 |
| 安徽金满大地新能源有限公司 | 子公司 | 供热服务及运营 | - | - | 20,000,000.00 | 53,990.42 | -19,103.02 | 0 | 6.08 |
| 天津市光泽大地新能源科技有限公司 | 子公司 | 新能源技术开发及利用 | - | - | 5,000,000.00 | 163,592.36 | 73,846.56 | 0 | -3,917.52 |
| 天津惠记大地投资有限公司 | 参股公司 | 工业蒸汽供应 | 无关联 | 扩大投资领域 | 220,000,000.00 | 137,822,431.72 | 133,579,733.55 | 0 | -590,612.59 |
| 天津市清洁能源供热有限公司 | 参股公司 | 供热服务 | 均从事供热运 | 增加公司投资收益 | 5,000,000.00 | 113,078,493.23 | 14,137,858.79 | 1,218,520.94 | -1,489,037.60 |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|-------------|--|--|--|--|--|--|
| | | | 营 业 务 | | | | | | |
|--|--|--|-------------|--|--|--|--|--|--|

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|----------------------------------|--|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在其他重大关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重大事件详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | | |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务 | | |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 15,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 4. 其他 | 240,000.00 | 120,000.00 |

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

| 事项类型 | 协议签署时间 | 临时公告披露时间 | 交易对方 | 交易/投资/合并标的 | 交易/投资/合并对价 | 对价金额 | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|------|--------|------------|----------|---------------|------------|-------|----------|------------|
| 对外投资 | 不适用 | 2019/12/12 | 兴业银行天津分行 | 银行理财产品及其他金融资产 | 现金 | 800万元 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--|---|--|--|--|--|
| | | | | 品 | | | | |
|--|--|--|--|---|--|--|--|--|

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

1、2019年12月11日公司第二届董事会第八次会议及2019年第四次临时股东大会审议通过了《关于授权使用自有闲置资金购买理财产品的议案》，授权董事长在不超过1000万元的额度内使用闲置资金购买理财产品（内容详见公司于2019年12月12日于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于授权使用自有闲置资金购买理财产品的公告》（公告编号：2019-036））；在报告期内，公司进行增值管理，公司向兴业银行天津分行购买银行理财产品，截至6月30日余额400万元，实现投资收益32,202.48元。

（三） 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------------|----------|--------|------|--------|----------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2016/6/1 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 《避免同业竞争的承诺函》 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2016/6/1 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 《避免同业竞争的承诺函》 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016/6/1 | - | 挂牌 | 规范关联交易 | 《关于规范关联交易的承诺函》 | 正在履行中 |
| 其他股东 | 2016/6/1 | - | 挂牌 | 规范关联交易 | 《关于规范关联交易的承诺函》 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况：

1、依据公司公开转让说明书“第三节 五、（三）公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺”，公司股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均签署了《避免同业竞争的承诺函》，承诺目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的业务及活动；将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权；愿意承担由违反上述承诺直接造成的，并经法律认定的股份公司的全部经济损失。报告期内，所有人员均履行了该承诺。

2、依据公司公开转让说明书“第三节 六、（三）公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生采取的具体安排”，公司全体股东签署了关于规范关联交易的承诺函，承诺将严格按照公司章程等相关规定执行，报告期内，公司全体股东认真履行该承诺。

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|----------|------|--------|--------------|----------|-----------|
| 东丽区矽谷港湾B | 固定资产 | 抵押 | 3,019,093.95 | 3.10% | 为公司贷款提供抵押 |

| | | | | | |
|-----------------|------|-----|--------------|-------|---------|
| 区 B1 区-25-3 | | | | | |
| 友利银行承兑汇 票保证金 | 货币资金 | 保证金 | 264,000.00 | 0.27% | 承兑汇票保证金 |
| 总计 | - | - | 3,283,093.95 | 3.37% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

公司上述资产受限为融资抵押，融资用于满足公司日常经营需求，对公司经营无不利影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | | |
|-----------------|---------------|------------|--------|------------|------------|--------|----|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% | |
| 无限售 条件股 份 | 无限售股份总数 | 24,233,171 | 47.84% | 1,918,649 | 26,151,820 | 51.63% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 18,400,139 | 36.33% | 4,057,466 | 22,457,605 | 44.34% | |
| | 董事、监事、高管 | 8,154,545 | 16.10% | 0 | 8,154,545 | 16.10% | |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 26,416,829 | 52.16% | -1,918,649 | 24,498,180 | 48.37% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 23,887,184 | 47.16% | 0 | 23,887,184 | 47.16% | |
| | 董事、监事、高管 | 26,382,293 | 52.09% | -1,918,649 | 24,463,644 | 48.30% | |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | |
| 总股本 | | 50,650,000 | - | 0 | 50,650,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 15 |

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押或司法冻结股份数量 |
|----|-----------------|------------|------------|------------|---------|-------------|-------------|------------------|
| 1 | 王安民 | 31,849,578 | 0 | 31,849,578 | 62.88% | 23,887,184 | 7,962,394 | 0 |
| 2 | 岳风云 | 10,437,745 | 4,057,466 | 14,495,211 | 28.62% | 0 | 14,495,211 | 0 |
| 3 | 陈骏德 | 1,918,649 | -352,000 | 1,566,649 | 3.09% | 0 | 1,566,649 | 0 |
| 4 | 北京林达同创投资发展有限公司 | 1,458,173 | -542,398 | 916,775 | 1.81% | 0 | 916,775 | 0 |
| 5 | 天津金满大地新能源科技发展中心 | 1,786,460 | -1,277,000 | 509,460 | 1.01% | 0 | 509,460 | 0 |

| | | | | | | | | |
|----|--------------------------|-------------------|----------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| | (有限 合伙) | | | | | | | |
| 6 | 朱榕 | 500,000 | 0 | 500,000 | 0.99% | 375,000 | 125,000 | 0 |
| 7 | 天津百 诺环保 科技有 限公司 | 432,595 | -259,400 | 173,195 | 0.34% | 0 | 173,195 | 0 |
| 8 | 张勇 | 115,119 | 0 | 115,119 | 0.23% | 86,340 | 28,779 | 0 |
| 9 | 刘锦华 | 115,119 | 0 | 115,119 | 0.23% | 86,340 | 28,779 | 0 |
| 10 | 石光 | 115,119 | 0 | 115,119 | 0.23% | 0 | 115,119 | 0 |
| | 合计 | 48,728,557 | - | 50,356,225 | 99.43% | 24,434,864 | 25,921,361 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东王安民与岳风云为夫妻关系。除此之外，公司股东之间无其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

控股股东为王安民，持有公司 62.88% 股份。

王安民，男，汉族，1962 年 11 月 19 日出生，中国国籍，无永久境外居留权。1983 年 7 月毕业于西安理工大学自动控制专业，1983 年 8 月至 2000 年 4 月，王安民在天津市水利局先后任技术员、主任科员、副主任、副处长等职的管理工作；期间在美国学习近一年，在天津市委组织部借调工作二年。王安民现为天津市河西区政协委员，兼任天津陕西商会执行会长、天津院士专家促进会副会长、天津环渤海节能减排促进会会长。2000 年 4 月至 2004 年 6 月任天水科技发展有限公司总经理，2006 年 9 月，王安民创建天津市金大地能源工程技术有限公司（现更名为金大地新能源（天津）集团股份有限公司），担任董事长。

在报告期内，控股股东无变化。

(二) 实际控制人情况

实际控制人为王安民与岳风云，二人为夫妻关系，合计持有公司 91.50% 股份。

王安民详见“控股股东情况”。

岳风云，女，汉族，1963 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1985 年 7 月毕业于郑州粮食学院，学士学位。1985 年 9 月至今在天津市经济贸易学校担任教师。在任教期间，2006 年 5 月至 2011 年 11 月在公司担任监事。2011 年 11 月 9 日至 2012 年 3 月 22 日担任董事，2012 年 3 月至 2012 年 4 月在公司担任监事会主席。2012 年 5 月至 2018 年 10 月，在天津市经济贸易学校担任教师。2018 年 10 月已退休。

在报告期内，实际控制人无变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | |
|-----------|---------|----|----------|------------|------------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 |
| 王安民 | 董事长 | 男 | 1962年11月 | 2018年9月27日 | 2021年9月26日 |
| 刘锦华 | 董事、总经理 | 男 | 1980年3月 | 2018年9月27日 | 2021年9月26日 |
| 张勇 | 董事、副总经理 | 男 | 1981年11月 | 2018年9月27日 | 2021年9月26日 |
| 杨武林 | 董事 | 男 | 1974年2月 | 2018年9月27日 | 2021年9月26日 |
| 朱榕 | 董事 | 男 | 1963年5月 | 2018年9月27日 | 2021年9月26日 |
| 张路 | 监事会主席 | 男 | 1984年10月 | 2018年9月27日 | 2020年7月8日 |
| 张晶 | 职工监事 | 女 | 1983年10月 | 2018年9月27日 | 2021年9月26日 |
| 蒲淑芳 | 职工监事 | 女 | 1975年1月 | 2018年9月27日 | 2021年9月26日 |
| 孙建山 | 财务总监 | 男 | 1976年3月 | 2018年9月27日 | 2021年9月26日 |
| 邵元鑫 | 董事会秘书 | 女 | 1990年7月 | 2018年9月27日 | 2021年9月26日 |
| 岳凤霞 | 董事 | 女 | 1969年1月 | 2019年5月19日 | 2021年9月26日 |
| 郭建荣 | 监事 | 女 | 1982年8月 | 2019年5月19日 | 2021年9月26日 |
| 王竞凡 | 董事 | 男 | 1990年1月 | 2020年5月16日 | 2021年9月26日 |
| 唐庆顺 | 监事 | 男 | 1960年2月 | 2020年5月16日 | 2021年9月26日 |
| 董事会人数： | | | | | 7 |
| 监事会人数： | | | | | 5 |
| 高级管理人员人数： | | | | | 4 |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长王安民系公司实际控制人，除董事长外，其他董事、监事、高级管理人员相互及控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|-----|--------|------------|------|------------|------------|------------|---------------|
| 王安民 | 董事长 | 31,849,578 | 0 | 31,849,578 | 62.88% | 0 | 0 |
| 刘锦华 | 董事、总经理 | 115,119 | 0 | 115,119 | 0.23% | 0 | 0 |
| 张勇 | 董事、副总 | 115,119 | 0 | 115,119 | 0.23% | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|-----------|-------|------------|---|------------|--------|---|---|
| | 经理 | | | | | | |
| 杨武林 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 朱榕 | 董事 | 500,000 | 0 | 500,000 | 0.99% | 0 | 0 |
| 张路 | 监事会主席 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 张晶 | 职工监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 蒲淑芳 | 职工监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 孙建山 | 财务总监 | 38,373 | 0 | 38,373 | 0.07% | 0 | 0 |
| 邵元鑫 | 董事会秘书 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 岳凤霞 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 郭建荣 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 王竞凡 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 唐庆顺 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 合计 | - | 32,618,189 | - | 32,618,189 | 64.40% | 0 | 0 |

(三) 变动情况

| | | |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 总经理是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|------|------|------|-------|
| 邵元鑫 | 董事 | 离任 | - | 个人原因 |
| 胡宇轲 | 监事 | 离任 | - | 个人原因 |
| 王竞凡 | - | 新任 | 董事 | 原董事辞职 |
| 唐庆顺 | - | 新任 | 监事 | 原监事辞职 |

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

王竞凡，男，1990年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2019年12月毕业于美国斯坦福大学，主修能源资源工程系，取得博士学位。2016年6月至2016年8月在特斯拉实习，主要工作内容能源产品架构和建模；2018年6月至2018年8月在埃克森美孚实习，2020年2月至今，任职于非夕机器人科技有限公司资深项目经理。

唐庆顺，男，1960年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1981年7月毕业于天津师范专科学校政治专业（现天津师范大学）。1981年8月至1988年8月，就职于天津市西青区杨柳青四中任高中教员；1988年8月至1990年9月，就职于梨园头中学任政教处副主任；1990年9月至2003年6月，借调至西青区李七庄乡政府街道办事处工作；2003年6月至2010年1月就职于任天津市天祥房地产开发公司任副总经理、天祥工业园管委会副主任等职；2010年1月至2018年6月，在天津市西

青区杨柳青镇政府工作，先后任镇党委书记助理、镇总工会副主席等职；2018年6月至2020年2月，就职于天津市荣圣泰实业发展有限公司任副总经理；2020年2月至今已退休。

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|-------------|-----------|----------|----------|-----------|
| 行政人员 | 7 | - | - | 7 |
| 销售人员 | 5 | - | 1 | 4 |
| 技术人员 | 2 | - | - | 2 |
| 财务人员 | 5 | - | - | 5 |
| 工程部 | 1 | - | - | 1 |
| 采购部 | 1 | - | - | 1 |
| 供热管理人员 | 7 | - | - | 7 |
| 员工总计 | 28 | - | 1 | 27 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|-----------|-----------|
| 博士 | 1 | 1 |
| 硕士 | 3 | 3 |
| 本科 | 17 | 16 |
| 专科 | 7 | 7 |
| 专科以下 | 0 | 0 |
| 员工总计 | 28 | 27 |

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于2020年7月8日收到监事会主席、监事张路先生的辞职报告，辞去监事会主席、监事职务，自2020年7月8日起生效。内容详见公司2020年7月9日在全国中小企业股份转让系统指定信息平台（www.neeq.com.cn）披露的《监事辞职公告》（公告编号：2020-029）。

公司2020年第一次临时股东大会于2020年7月26日审议通过了《选举焦世凯为公司监事的议案》，选举焦世凯为公司监事，任期自股东大会审议通过之日起至第二届监事会届满为止。内容详见公司2020年7月9日在全国中小企业股份转让系统指定信息平台（www.neeq.com.cn）披露的《监事任命公告》（公告编号：2020-030）。

公司第二届监事会第六次会议于2020年7月27日审议通过了《关于选举公司监事会主席的议

案》，选举唐庆顺为公司监事会主席，任期自 2020 年 7 月 27 日起至第二届监事会任期届满为止。内容详见公司 2020 年 7 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定信息平台（www.neeq.com.cn）披露的《监事会主席任命公告》（公告编号：2020-034）。

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年6月30日 | 2020年1月1日 |
|---------------|-------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、（一） | 2,262,996.11 | 11,883,550.20 |
| 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 | 五、（二） | 2,626,227.61 | 5,023,247.11 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五、（三） | 6,298,135.93 | 752,141.21 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五、（四） | 279,109.00 | 386,169.14 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、（五） | 1,362,534.71 | 1,131,561.27 |
| 合同资产 | 五、（六） | 60,198,134.38 | 71,811,913.38 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五、（七） | 5,072,570.24 | 1,835,430.27 |
| 流动资产合计 | | 78,099,707.98 | 92,824,012.58 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 五、（八） | 7,457,628.49 | 7,897,236.83 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |

| | | | |
|----------------|--------|---------------|----------------|
| 固定资产 | 五、(九) | 4,299,401.20 | 4,781,057.02 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 五、(十) | 3,142,442.76 | 3,231,829.86 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五、(十一) | 1,764,209.31 | 2,510,642.49 |
| 递延所得税资产 | 五、(十二) | 2,692,235.45 | 2,524,161.91 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 19,355,917.21 | 20,944,928.11 |
| 资产总计 | | 97,455,625.19 | 113,768,940.69 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、(十三) | 12,018,614.47 | 12,020,682.74 |
| 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 | 五、(十四) | 264,000.00 | 500,000.00 |
| 应付账款 | 五、(十五) | 12,116,590.88 | 10,900,395.04 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 五、(十六) | 5,912,558.90 | 22,077,731.13 |
| 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 | 五、(十七) | 204,924.55 | 216,510.16 |
| 应交税费 | 五、(十八) | 299,088.53 | 1,613,628.26 |
| 其他应付款 | 五、(十九) | 851,376.82 | 1,020,580.50 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 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 | | | |
| 其他流动负债 | 五、(二十) | 2,009,842.62 | 2,014,928.07 |
| 流动负债合计 | | 33,676,996.77 | 50,364,455.90 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|----------------------|---------|---------------|----------------|
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 五、(二十一) | 238,000.00 | 272,000.00 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 238,000.00 | 272,000.00 |
| 负债合计 | | 33,914,996.77 | 50,636,455.90 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、(二十二) | 50,650,000.00 | 50,650,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、(二十三) | 2,488,477.70 | 2,488,477.70 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、(二十四) | 1,703,171.27 | 1,703,171.27 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、(二十五) | 9,077,066.96 | 8,659,341.91 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 63,918,715.93 | 63,500,990.88 |
| 少数股东权益 | | -378,087.51 | -368,506.09 |
| 所有者权益合计 | | 63,540,628.42 | 63,132,484.79 |
| 负债和所有者权益总计 | | 97,455,625.19 | 113,768,940.69 |

法定代表人：王安民

主管会计工作负责人：孙建山

会计机构负责人：孙建山

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年6月30日 | 2020年1月1日 |
|--------------|--------|--------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,902,848.08 | 11,496,951.13 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十三、(一) | 2,575,027.61 | 4,972,047.11 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 6,298,135.93 | 752,141.21 |
| 其他应收款 | 十三、(二) | 1,154,925.56 | 1,261,985.70 |

| | | | |
|----------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 1,362,534.71 | 1,131,561.27 |
| 合同资产 | | 60,198,134.38 | 71,811,913.38 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 5,072,570.24 | 1,835,430.27 |
| 流动资产合计 | | 78,564,176.51 | 93,262,030.07 |
| 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 | 十三、（三） | 14,596,162.08 | 14,708,182.14 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 4,293,825.14 | 4,774,085.30 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 3,142,442.76 | 3,231,829.86 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 1,612,125.79 | 2,353,975.65 |
| 递延所得税资产 | | 2,705,550.47 | 2,553,856.34 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 26,350,106.24 | 27,621,929.29 |
| 资产总计 | | 104,914,282.75 | 120,883,959.36 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 12,018,614.47 | 12,020,682.74 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 264,000.00 | 500,000.00 |
| 应付账款 | | 11,553,224.72 | 10,337,028.88 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 5,912,558.90 | 22,077,731.13 |
| 卖出回购金融资产款 | | 204,924.55 | 213,351.58 |
| 应付职工薪酬 | | 299,088.53 | 1,613,628.26 |
| 应交税费 | | 4,133,352.43 | 4,607,556.11 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：应付利息 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 2,009,842.62 | 2,014,928.07 |
| 流动负债合计 | | 36,395,606.22 | 53,384,906.77 |
| 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 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 238,000.00 | 272,000.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 238,000.00 | 272,000.00 |
| 负债合计 | | 36,633,606.22 | 53,656,906.77 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | | 50,650,000.00 | 50,650,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 2,488,477.70 | 2,488,477.70 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 1,703,171.27 | 1,703,171.27 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 13,439,027.56 | 12,385,403.62 |
| 所有者权益合计 | | 68,280,676.53 | 67,227,052.59 |
| 负债和所有者权益总计 | | 104,914,282.75 | 120,883,959.36 |

法定代表人：王安民

主管会计工作负责人：孙建山

会计机构负责人：孙建山

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年1-6月 | 2019年1-6月 |
|----|----|-----------|-----------|
|----|----|-----------|-----------|

| | | | |
|-------------------------------|---------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 13,656,614.54 | 13,287,781.25 |
| 其中：营业收入 | 五、(二十六) | 13,656,614.54 | 13,287,781.25 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 12,221,994.22 | 12,846,886.60 |
| 其中：营业成本 | 五、(二十六) | 9,137,174.44 | 9,021,358.29 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 五、(二十七) | 386,674.65 | 166,585.86 |
| 销售费用 | 五、(二十八) | 140,140.25 | 339,874.56 |
| 管理费用 | 五、(二十九) | 1,679,806.17 | 2,280,879.43 |
| 研发费用 | 五、(三十) | 579,330.64 | 627,906.77 |
| 财务费用 | 五、(三十一) | 298,868.07 | 410,281.69 |
| 其中：利息费用 | | 290,476.85 | 394,818.33 |
| 利息收入 | | 7,225.21 | 3,740.28 |
| 加：其他收益 | 五、(三十三) | 564,659.68 | 638,596.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、(三十四) | -407,405.86 | -569,624.93 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五、(三十二) | -1,041,731.97 | 271,775.07 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 550,142.17 | 781,640.79 |
| 加：营业外收入 | | | |
| 减：营业外支出 | 五、(三十五) | 4,892.25 | 1,000.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 545,249.92 | 780,640.79 |
| 减：所得税费用 | 五、(三十六) | 137,106.29 | 119,821.33 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 408,143.63 | 660,819.46 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 408,143.63 | 660,819.46 |
| 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. 少数股东损益 | | -9,581.42 | -45,464.64 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | 417,725.05 | 706,284.10 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 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 | | | |
| 2. 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 | | | |
| (二) 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 | | 408,143.63 | 660,819.46 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 417,725.05 | 706,284.10 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | -9,581.42 | -45,464.64 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | 十四、(二) | 0.01 | 0.01 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | 十四、(二) | 0.01 | 0.01 |

法定代表人：王安民

主管会计工作负责人：孙建山

会计机构负责人：孙建山

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年1-6月 | 2019年1-6月 |
|---------------|--------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十三、(四) | 13,656,614.54 | 13,287,781.25 |
| 减：营业成本 | 十三、(四) | 9,132,591.12 | 8,970,360.97 |
| 税金及附加 | | 386,674.65 | 166,585.86 |
| 销售费用 | | 140,140.25 | 339,874.56 |
| 管理费用 | | 1,350,198.76 | 1,773,404.41 |
| 研发费用 | | 579,330.64 | 627,906.77 |

| | | | |
|-------------------------------|--|---------------------|---------------------|
| 财务费用 | | 298,787.36 | 409,816.52 |
| 其中：利息费用 | | 290,476.85 | 394,818.33 |
| 利息收入 | | 6,610.92 | 3,128.05 |
| 加：其他收益 | | 564,659.68 | 638,596.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | -79,817.58 | -136,977.87 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -1,041,731.97 | 276,369.72 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,212,001.89 | 1,777,820.01 |
| 加：营业外收入 | | | |
| 减：营业外支出 | | 4,892.25 | 1,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,207,109.64 | 1,776,820.01 |
| 减：所得税费用 | | 153,485.70 | 229,131.76 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,053,623.94 | 1,547,688.25 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,053,623.94 | 1,547,688.25 |
| （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 | | 1,053,623.94 | 1,547,688.25 |
| 七、每股收益： | | | |

| | | | |
|------------------|--|--|--|
| (一) 基本每股收益 (元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益 (元/股) | | | |

法定代表人：王安民

主管会计工作负责人：孙建山

会计机构负责人：孙建山

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年1-6月 | 2019年1-6月 |
|---------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 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 | | 13,990,978.94 | 23,795,066.78 |
| 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 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 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 | | | 40,486.96 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、(三十八) | 2,087,058.43 | 18,632,037.92 |
| 经营活动现金流入小计 | | 16,078,037.37 | 42,467,591.66 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 17,550,918.78 | 19,792,614.88 |
| 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 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 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 | | 1,489,735.96 | 1,925,197.34 |
| 支付的各项税费 | | 662,393.39 | 341,837.65 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、(三十八) | 2,595,207.31 | 21,158,765.39 |
| 经营活动现金流出小计 | | 22,298,255.44 | 43,218,415.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -6,220,218.07 | -750,823.60 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 32,202.48 | 200,503.07 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 196,006.62 | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 4,900,000.00 | 4,600,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 5,128,209.10 | 4,800,503.07 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 8,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 8,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -2,871,790.90 | 1,800,503.07 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 12,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 292,545.12 | 379,337.71 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 12,292,545.12 | 15,379,337.71 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -292,545.12 | -3,379,337.71 |
| 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 | | -9,384,554.09 | -2,329,658.24 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 11,383,550.20 | 3,550,896.93 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,998,996.11 | 1,221,238.69 |

法定代表人：王安民

主管会计工作负责人：孙建山

会计机构负责人：孙建山

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年1-6月 | 2019年1-6月 |
|-----------------------|----|----------------------|----------------------|
| 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 | | 13,990,978.94 | 23,358,066.78 |
| 收到的税费返还 | | | 40,486.96 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 2,085,444.14 | 19,915,470.29 |
| 经营活动现金流入小计 | | 16,076,423.08 | 43,314,024.03 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 17,550,918.78 | 19,752,005.53 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 1,461,358.92 | 1,846,432.90 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 支付的各项税费 | | 662,393.39 | 341,837.65 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 2,595,519.02 | 22,044,153.59 |
| 经营活动现金流出小计 | | 22,270,190.11 | 43,984,429.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -6,193,767.03 | -670,405.64 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 200,503.07 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 32,202.48 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 196,006.62 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 4,900,000.00 | 4,600,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 5,128,209.10 | 4,800,503.07 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | | 8,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 8,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -2,871,790.90 | 1,800,503.07 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 12,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 292,545.12 | 379,337.71 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 12,292,545.12 | 15,379,337.71 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -292,545.12 | -3,379,337.71 |
| 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 | | -9,358,103.05 | -2,249,240.28 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 10,996,951.13 | 3,136,592.19 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,638,848.08 | 887,351.91 |

法定代表人：王安民

主管会计工作负责人：孙建山

会计机构负责人：孙建山

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|--|-------|---------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | √是 □否 | 三、(二十九) |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | □是 √否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | □是 √否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | □是 √否 | |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化 | □是 √否 | |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | □是 √否 | |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况 | □是 √否 | |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况 | □是 √否 | |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告 | □是 √否 | |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | □是 √否 | |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况 | □是 √否 | |
| 12. 是否存在企业结构变化情况 | □是 √否 | |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售 | □是 √否 | |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | □是 √否 | |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出 | □是 √否 | |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失 | □是 √否 | |
| 17. 是否存在预计负债 | □是 √否 | |

（二） 报表项目注释

金大地新能源（天津）集团股份有限公司

2020 半年度财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

（一） 公司概况

金大地新能源（天津）集团股份有限公司原名为天津市金大地能源工程技术有限公司，2011年3月9日，公司名称变更为金大地新能源（天津）集团有限公司，系自然人股东王安民、岳风云于2006年5月29日以货币出资方式设立。

初始注册资本300万元，王安民、岳风云分别认缴180万元、120万元，截至2006年5月26日，公司收到全体股东缴纳的第一期实收资本合计人民币200万元，王安民、岳风云分别实际缴纳120万元、80万元，由天津市博达有限责任会计师事务所于2006年5月26日出具津博达验内（2006）2-022号《验资报告》，于2006年5月29日取得天津市工商行政管理局河西分局颁发的注册号为1201032012390的《企业法人营业执照》。

2008年5月30日，公司收到全体股东缴纳的第二期实收资本合计人民币100万元，王安民、岳风云分别实际缴纳60万元、40万元，天津市正泰有限责任会计师事务所于2008年5月30日出具津正泰验内（2008）第500177号《验资报告》，截止2008年5月30日，公司实收资本300万元，其中：王安民实缴180万元，占比60%；岳风云实缴120万元，占比40%。

2008年8月17日，公司通过股东会决议，同意公司注册资本增加到1,000万元，本次增资的700万元的注册资本由王安民以无形资产形式出资，由天津兴泰资产评估有限公司于2008年8月14日出具津兴泰评报字（2008）第200005号《资产评估报告》，无形资产评估价值为722万元，转入实收资本700万元，天津正泰有限责任会计师事务所于2008年8月17日出具津正泰验字（2008）第500281号《验资报告》，王安民已与公司办理了无形资产的所有权过户手续，增资后，公司注册资本变更为1,000万元，其中：王安民实缴880万元，占比88%；岳风云实缴120万元，占比12%。

2011年11月9日，公司通过股东会决议，股东王安民与陈骏德签订《股权转让协议书》，将其持有的5%的股权转让给陈骏德。

2012年3月23日，经公司股东会决议，同意公司注册资本增加250万元，北京富盈天成投资中心（有限合伙）以货币形式出资150万元，新疆金涌股权投资合伙企业（有限合伙）以货币形式出资87.5万元，北京朴智企业管理有限公司以货币形式出资12.5万元，天津市博达有限责任会计师事务所于2012年3月29日出具津博达验内（2012）125号《验资报告》，增资后，公司注册资本变更为1,250万元，王安民、北京富盈天成投资中心（有限合伙）、岳风云、新疆金涌股权投资合伙企业（有限合伙）、陈骏德、北京朴智企业管理有限公司分别持有66.4%、12%、9.6%、7%、4%、1%。

2013年4月25日，经公司股东会决议，同意公司注册资本增加15万元，张勇以货币形式出资3万元，王保平以货币形式出资3万元，苗立峰以货币形式出资3万元，刘锦华以货币形式出资3万元，石光以货币形式出资3万元，中审国际会计师事务所有限公司于2013年4月25日出具中审国际验字（2013）第0603003号《验资报告》，增资后，公司注册资本变更为1,265万元，王安民、北京富盈天成投资中心（有限合伙）、岳风云、新疆金涌股权投资合伙企业（有限合伙）、陈骏德、北京朴智企业管理有限公司、张勇、王保平、苗立峰、刘锦华、石光分别持有65.60%、11.86%、9.48%、6.92%、3.95%、0.99%、0.24%、0.24%、0.24%、0.24%。

2015年5月15日，经公司股东会决议，股东北京富盈天成投资中心（有限合伙）与天津金满大地新能源科技发展中心（有限合伙）签订《股权转让协议书》，将其持有的11.86%的股权转让给天津金满大地新能源科技发展中心（有限合伙）。

2015年5月16日，经公司股东会决议，股东新疆金涌股权投资合伙企业（有限合伙）分别与天津金满大地新能源科技发展中心（有限合伙）、深圳市海洋财富股权投资基金管理有限公司、裕腾百诺环保科技（天津）有限公司、天津日报传媒集团有限公司、宋建锋、平莉签订《股权转让协议书》，将其持有的0.02%的股权转让给天津金满大地新能源科技发展中心（有限合伙）、持有的1.19%的股权转让给深圳市海洋财富股权投资基金管理有限公司、持有的1.19%的股权转让给裕腾百诺环保科技（天津）有限公司、持有的1.19%的股权转让给天津日报传媒集团有限公司、持有的0.03%的股权转让给宋建锋、持有的

0.07%的股权转让给平莉，股东苗立峰分别与王丰、孙建山签订《股权转让协议书》，将其持有的0.16%的股权转让给王丰、持有的0.08%的股权转让给孙建山。

2015年5月16日，经公司股东会决议，同意公司注册资本增加38万元，北京林达同创投资发展有限公司以货币形式出资38万元，增资后，公司注册资本变更为1,303万元。

2015年10月27日，公司由金大地新能源（天津）集团有限公司依法整体变更设立为金大地新能源（天津）集团股份有限公司，以净资产折股，股本5,000万股，每股面值为人民币1元，净资产余额计入资本公积。

2015年12月10日，经公司股东会决议，同意公司注册资本增加65万元，其中：朱榕以货币形式出资50万元、苏重明以货币形式出资15万元，增资后，公司注册资本变更为5,065万元。

2017年7月6日，苏重明与于慧娟签订《股权转让协议书》，将苏重明持有的0.2962%股权转让给于慧娟。

2017年8月1日，北京朴智企业管理有限公司与于慧娟签订《股权转让协议书》，将北京朴智企业管理有限公司持有的0.947%股权转让给于慧娟。

2017年8月10日，宋建锋与于慧娟签订《股权转让协议书》，将宋建锋持有的0.2879%股权转让给于慧娟。

2018年11月21日，岳风云与天津金满大地新能源科技发展中心（有限合伙）通过竞价交易方式，将天津金满大地新能源科技发展中心（有限合伙）持有的0.13%股权转让给岳风云。

2019年，通过竞价交易方式，天津金满大地新能源科技发展中心（有限合伙）将持有的5.1253%股权、新疆金涌股权投资合伙企业将持有的2.841%股权、裕腾百诺环保科技（天津）有限公司将持有的1.1364%股权、深圳市海洋财富股权投资基金管理有限公司将持有的0.466%股权，先后均转让给岳风云。另外，裕腾百诺环保科技（天津）有限公司更名为天津百诺环保科技有限公司。

2020年，通过竞价交易方式，天津金满大地新能源科技发展中心（有限合伙）将持有的2.5213%股权、深圳市海洋财富股权投资基金管理有限公司将持有的0.6033%股权、天津日报传媒集团有限公司将持有的1.1364%股权、北京林达同创投资发展有限公司将持有的1.0689%股权，陈骏德将持有的0.6950%股权，于慧娟将持有的1.5311%股权，天津百诺环保科技有限公司将持有的0.5122%股权，先后均转让给岳风云8.0108%股权、新股东陈麒元0.0573%股权。

2020年6月30日各股东的所持股份和持股比例为：

| 序号 | 股东名称 | 投资金额 | 所占比例 (%) |
|----|-----------------------|---------------|----------|
| 1 | 王安民 | 31,849,578.00 | 62.8816 |
| 2 | 岳风云 | 14,495,211.00 | 28.6184 |
| 3 | 陈骏德 | 1,566,649.00 | 3.0931 |
| 4 | 北京林达同创投资发展有限公司 | 916,775.00 | 1.8100 |
| 5 | 天津金满大地新能源科技发展中心（有限合伙） | 509,460.00 | 1.0058 |

| 序号 | 股东名称 | 投资金额 | 所占比例 (%) |
|----|--------------|---------------|-------------|
| 6 | 朱榕 | 500,000.00 | 0.9872 |
| 7 | 陈麒元 | 29,001.00 | 0.0573 |
| 8 | 天津百诺环保科技有限公司 | 173,195.00 | 0.3419 |
| 9 | 刘锦华 | 115,119.00 | 0.2273 |
| 10 | 张勇 | 115,119.00 | 0.2273 |
| 11 | 石光 | 115,119.00 | 0.2273 |
| 12 | 王保平 | 115,119.00 | 0.2273 |
| 13 | 王丰 | 76,746.00 | 0.1515 |
| 14 | 孙建山 | 38,373.00 | 0.0758 |
| 15 | 平莉 | 34,536.00 | 0.0682 |
| 合计 | | 50,650,000.00 | 100.00 |

公司于2017年1月4日取得天津市市场和质量管理委员会换发的注册号为91120000789350330W的《营业执照》。

公司注册地址：天津市河西区环湖南道9号9门。

法定代表人：王安民

公司经营范围：地热能、风能、生物能、太阳能、光电一体化、新能源材料、能源转换装置技术开发、咨询、转让服务及相关设备产品的开发、销售；供热服务；机电设备及空调系统安装；节能产品、水资源综合利用开发应用的论证及技术咨询、服务；凿井、管道、防腐保温工程、园林工程施工；建筑装饰工程设计、承包、施工；土石方工程；工程监理；工程预决算；机械电子设备（小轿车除外）、建筑装饰材料、金属材料、五金交电批发兼零售；货物及技术进出口；工程招标代理；工程项目管理；环保工程设计与施工。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司于2017年4月18日取得中华人民共和国住房和城乡建设部颁发的证书编号：D212028573《建筑业企业资质证书》，资质等级为：建筑机电安装工程专业承包二级、特种工程专业承包不分等级；于2018年2月9日取得天津市供热办公室颁发的证书编号：津热许字第0009号《天津市供热许可证》；于2018年11月23日取得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局以及天津市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR20181200048。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函【2016】3591号核准，同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌转让。公司股票于2016年6月1日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本财务报告于2020年8月20日由公司董事会批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 |
|-----------------|
| 天津奇威热力新技术开发有限公司 |
| 利津城市新能源有限公司 |
| 滨州金大地新能源有限公司 |
| 安徽金满大地新能源有限公司 |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

自报告期期末起 12 个月未发现可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项及因素。

三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，包括固定资产折旧以及收入确认政策，详见本附注“三、（十四）固定资产”、“三、（二十二）收入”。

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2020 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2020 年上半度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

（二）会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包

括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

非同一控制下企业合并:购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量,公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益;为企业合并而发行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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,合并范围包括本公司及全部子公司。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或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;将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十二）长期股权投资”。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的

利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否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（权益工具）。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和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资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产、其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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）

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）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允

价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和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）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，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。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。

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。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

(1) 应收票据

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 预期信用损失的计量方法 |
|------|---------|-------------------------------------|
| 组合一 | 银行承兑票据 | 通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0% |

(2) 应收款项

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 预期信用损失的计量方法 |
|-------|---|-------------------------------------|
| 账龄组合 | 除合并关联方之间的应收款项和已单独计提减值准备的应收账款外的具有类似信用风险特征的应收账款 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 关联方组合 | 合并范围内关联方应收款项 | 通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0% |

账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

| 账龄 | 预期信用损失率(%) |
|-----------|------------|
| 1年以内(含1年) | 5 |
| 1-2年 | 10 |
| 2-3年 | 20 |
| 3-4年 | 50 |
| 4-5年 | 80 |
| 5年以上 | 100 |

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(3) 其他应收款

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 预期信用损失的计量方法 |
|--------|---|---|
| 关联方组合 | 合并范围内关联方应收款项 | 通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0% |
| 特殊业务组合 | 类银行金融机构保证金以及政府、学校客户的保证金、业务准入类押金及保证金、员工借支、员工代垫款、备用金等 | 通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0% |
| 账龄组合 | 除以上组合外的其他各种应收及暂付款项 | 通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失 |

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 应收账款坏账准备：

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 将单项金额超过 200 万元以上（含）的应收款项视为重大应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。 |

② 按组合计提坏账准备应收款项

| | |
|----------------|--------------------------------------|
| 确定组合的依据 | |
| 账龄组合 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 |
| 合并范围内的关联方 | 股权投资关系 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 账龄组合 | 按账龄分析法计提坏账准备 |
| 合并范围内的关联方 | 对合并范围内的子公司之间的应收款项个别认定，如未发生减值则不计提坏账准备 |

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|-------|-------------|--------------|
| 1 年以内 | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 20 | 20 |

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|------|-------------|--------------|
| 3-4年 | 50 | 50 |
| 4-5年 | 80 | 80 |
| 5年以上 | 100 | 100 |

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备 |

（3）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十） 存货

1、 存货的分类

公司存货分为：低值易耗品、库存商品、发出商品、工程施工等。

2、 发出存货的计价方法

领用原材料，采用月末加权平均法核算；发出库存商品，根据工程项目采用个别计价法归集确定其实际成本。工程施工成本核算以所订立的单项合同为对象。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

(十一) 合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（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单独列示。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见附注三（十）。

(十二) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：CAS42.6

（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，即本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。有关规定要求本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。

(十三) 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

在非货币性资产交换具有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和应支付的相关税费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。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十四） 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

（十五） 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折

旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 序号 | 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%) |
|----|--------|-------|---------|----------|---------|
| 1 | 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 2 | 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.5 |
| 3 | 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19 |
| 4 | 办公设备 | 年限平均法 | 4 | 5 | 23.75 |
| 5 | 其他设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 9.5-19 |

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

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

(十六) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十七) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十八) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 序号 | 类别 | 预计使用寿命 | 摊销方法 | 依据 |
|----|----------|---------|------|-------|
| 1 | 采矿权（探矿权） | 许可证使用年限 | 直线法 | 预计受益期 |
| 2 | 软件及其他 | 3年 | 直线法 | 预计受益期 |
| 3 | 专利权 | 10年 | 直线法 | 预计受益期 |

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

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

3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

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

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

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

（十九） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十） 长期待摊费用

长期待摊费用为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。本公司长期待摊费用包括大修费、采矿权。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期按直线法摊销。

2、 摊销年限

| 项目 | 摊销年限 |
|-----|------|
| 大修费 | 5年 |
| 采矿权 | 20年 |

（二十一） 职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，在职工为本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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（二十二） 合同负债

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（二十三） 预计负债

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十四) 收入

1、一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(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的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

客户未行使的权利

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，应当按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，才能将上述负债的相关余额转为收入。

无需退回的初始费

本公司在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格，并评估该初始费是否与向客户转让已承诺的商品相关。该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，本公司在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，本公司在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费应当作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

本公司收取了无需退回的初始费且为履行合同应开展初始活动，但这些活动本身并没有向客户转让已承诺的商品的，该初始费与未来将转让的已承诺商品相关，应当在未来转让该商品时确认为收入，本公司在确定履约进度时不考虑这些初始活动；本公司为该初始活动发生的支出应当按照准则相关规定确认为一项资产或计入当期损益。

2. 具体原则

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

(1) 供热服务收入

供热收入于提供服务时确认。

(2) 设备产品销售

产品直接发至客户后，按照合同约定的条款在客户验收合格或上线组装后，公司确认销售收入；产品通过第三方物流发送给客户，客户收到产品，签署验收单，客户验收合格或上线组装后公司确认收入。

(3) 供热工程建设收入

根据已完成工程的进度在一段时间内确认收入，其中，已完成工程的进度按照为履行义务所做出的投入占履行履约义务预计总投入的比值计量。

(二十五) 合同成本

取得合同的成本 本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。若该项资产推销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本集团为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

履行合同的成本 本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；(2)该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。

(二十六) 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司将所取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政

府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2、确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税

负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十八） 租赁

1、经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（二十九） 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》

本公司执行上述规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 | |
|--|---|---|
| | 合并 | 母公司 |
| 因执行新收入准则，将已向客户转让商品而有权收取对价，但尚不满足无条件收款权的工程施工科目余额重分类至合同资产 | “存货”重分类至“合同资产”，“存货”本年期初余额减少 71,811,913.38 元，“合同资产增加” 71,811,913.38 元。 | “存货”重分类至“合同资产”，“存货”本年期初余额减少 71,811,913.38 元，“合同资产增加” 71,811,913.38 元。 |
| 因执行新收入准则，将已签订合同，但尚未满足收入确 | “预收账款”重分类至“合同负债”，“预收账款”本年期初余额 | “预收账款”重分类至“合同负债”，“预收账款”本年期初余额减少 |

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 | |
|------------------|--|---|
| | 合并 | 母公司 |
| 认条件的预收款项重分类至合同负债 | 减少 22,077,731.13 元,“合同资产增加” 22,077,731.13 元。 | 22,077,731.13 元,“合同资产增加” 22,077,731.13 元。 |

以按照《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》的规定调整后的本年期初余额为基础进行分类和计量结果对比如下：

合并

| 受影响的资产负债表项目 | 影响金额 | | |
|-------------|------------------|---------------|----------------|
| | 2019 年 12 月 31 日 | | |
| | 调整前 | 调整后 | 调整金额 |
| 存货 | 72,943,474.65 | 1,131,561.27 | -71,811,913.38 |
| 合同资产 | - | 71,811,913.38 | 71,811,913.38 |
| 预收账款 | 22,077,731.13 | - | -22,077,731.13 |
| 合同负债 | - | 22,077,731.13 | 22,077,731.13 |

母公司

| 受影响的资产负债表项目 | 影响金额 | | |
|-------------|------------------|---------------|----------------|
| | 2019 年 12 月 31 日 | | |
| | 调整前 | 调整后 | 调整金额 |
| 存货 | 72,943,474.65 | 1,131,561.27 | -71,811,913.38 |
| 合同资产 | - | 71,811,913.38 | 71,811,913.38 |
| 预收账款 | 22,077,731.13 | - | -22,077,731.13 |
| 合同负债 | - | 22,077,731.13 | 22,077,731.13 |

2、重要会计估计变更

公司本期无会计估计变更。

3、关于重要前期差错更正

公司本期无重要前期差错更正。

四、税项

1. 主要税种和税率列示如下：

| 税种 | 计税依据 | 税率（%） |
|----|------|-------|
|----|------|-------|

| | | |
|---------|--|-----------------------------|
| 增值税 | 一般纳税人应税收入按适用税率计算销项税额，扣除允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。 | 销售安装 13、供热及建筑 9、劳务 3、咨询服务 6 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 子公司 25 及小微企业 5/10、母公司 15 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7、5、3 |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3 |
| 地方教育附加 | 应纳流转税额 | 2 |
| 防洪工程维护费 | 应纳流转税额 | 1 |
| 资源税 | 从量定额计征，公共生产生活地热 | 2 元/立方米 |

2. 存在执行不同企业所得税税率纳税主体的，按纳税主体分别披露：

| 纳税主体名称 | 税率（%） |
|--------------------|------------|
| 金大地新能源（天津）集团股份有限公司 | 15.00 |
| 天津奇威热力新技术开发有限公司 | 5.00/10.00 |
| 利津城市新能源有限公司 | 25.00 |
| 滨州金大地新能源有限公司 | 25.00 |
| 安徽金满大地新能源有限公司 | 25.00 |
| 天津金土地供热服务有限公司 | 25.00 |
| 晶大地（天津）科技有限公司 | 25.00 |
| 天津市光泽大地新能源科技有限公司 | 25.00 |

3. 税收优惠及批文

根据《企业所得税法》第二十八条的规定：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。

母公司于 2018 年 11 月 23 日获得证书编号为 GR20181200048 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2018 年至 2021 年按应纳税所得额的 15%税率缴纳企业所得税。

根据《财政部、国家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，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供热而取得的采暖费收入免征增值税。

五、合并财务报表重要项目的说明

（一）货币资金

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------------|----------------------|
| 现金 | 2,498.90 | 1,411.20 |
| 银行存款 | 1,996,497.21 | 11,382,139.00 |
| 其他货币资金 | 264,000.00 | 500,000.00 |
| 合 计 | 2,262,996.11 | 11,883,550.20 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | - | - |

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金项目如下：

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 友利银行承兑汇票保证金 | 264,000.00 | 500,000.00 |
| 合 计 | 264,000.00 | 500,000.00 |

注：截至2020年6月30日，货币资金中无被冻结款项，亦不存在存放在境外、有潜在回收风险的款项。

期末货币资金余额比期初余额大幅下降，主要由于公司购买大额结构性理财产品以及上年年末应收账款回收额较大造成。

（二） 应收账款

1、应收账款按账龄披露

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 1年以内 | 350,841.44 | 1,246,303.49 |
| 1至2年 | 865,185.00 | 865,185.00 |
| 2至3年 | 516,602.01 | 1,100,452.21 |
| 3至4年 | 857,296.20 | 3,370,534.15 |
| 4至5年 | 3,361,660.17 | 2,474,817.23 |
| 5年以上 | 6,897,120.91 | 5,234,771.58 |
| 小 计 | 12,848,705.73 | 14,292,063.66 |
| 减：坏账准备 | 10,222,478.12 | 9,268,816.55 |
| 合 计 | 2,626,227.61 | 5,023,247.11 |

注：期末应收账款余额比期初余额下降，一方面是公司加大了回款力度，另一方面是坏账准备计提增加。

2、应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|--------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用损失率 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | 12,848,705.73 | 100.00 | 10,222,478.12 | 79.56 | 2,626,227.61 |
| 其中：账龄组合 | 12,848,705.73 | 100.00 | 10,222,478.12 | 79.56 | 2,626,227.61 |
| 合计 | 12,848,705.73 | 100.00 | 10,222,478.12 | 79.56 | 2,626,227.61 |

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用损失率 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | 14,292,063.66 | 100.00 | 9,268,816.55 | 64.85 | 5,023,247.11 |
| 其中：账龄组合 | 14,292,063.66 | 100.00 | 9,268,816.55 | 64.85 | 5,023,247.11 |
| 合计 | 14,292,063.66 | 100.00 | 9,268,816.55 | 64.85 | 5,023,247.11 |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------------|----------------------|-------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 预期信用损失率 (%) |
| 1年以内 | 350,841.44 | 17,542.07 | 5.00 |
| 1-2年 | 865,185.00 | 86,518.50 | 10.00 |
| 2-3年 | 516,602.01 | 103,320.40 | 20.00 |
| 3-4年 | 857,296.20 | 428,648.10 | 50.00 |
| 4-5年 | 3,361,660.17 | 2,689,328.14 | 80.00 |
| 5年以上 | 6,897,120.91 | 6,897,120.91 | 100.00 |
| 合计 | 12,848,705.73 | 10,222,478.12 | - |

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 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 | |
| 账龄组合 | 9,268,816.55 | 953,661.57 | - | - | 10,222,478.12 |
| 合计 | 9,268,816.55 | 953,661.57 | - | - | 10,222,478.12 |

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------------------|--------------|--------------|--------------|
| | 金额 | 占应收账款合计数的比例% | 坏账准备 |
| 天津市东丽软件园建设开发公司 | 3,243,482.18 | 25.24 | 2,504,703.69 |
| 天津市凯森新能源科技有限公司 | 2,072,646.90 | 16.13 | 2,072,646.90 |
| 天津盛世惠泽投资有限公司 | 2,045,116.22 | 15.92 | 1,636,092.98 |
| 天津市众元天然气工程有限公司 | 1,290,553.24 | 10.04 | 298,381.79 |
| 天津三源益康文化体育发展有限公司 | 648,195.00 | 5.04 | 648,195.00 |
| 合计 | 9,299,993.54 | 72.37 | 7,160,020.36 |

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 6,298,135.93 | 100.00 | 492,133.21 | 65.43 |
| 1-2年 | - | - | 260,008.00 | 34.57 |
| 2-3年 | - | - | - | - |
| 3年以上 | - | - | - | - |
| 合计 | 6,298,135.93 | 100.00 | 752,141.21 | 100.00 |

注：期末预付账款余额比期初余额大幅上升，主要是预付天津市锦熙福商贸有限公司设备款，用于阜阳渡口项目。

2、按预付对象归集的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|--------------|--------------|--------------------|
| 天津市锦熙福商贸有限公司 | 6,238,371.92 | 99.05 |

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|-----------|--------------|--------------------|
| 国网天津市电力公司 | 59,764.01 | 0.95 |
| 合 计 | 6,298,135.93 | 100.00 |

(四) 其他应收款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 应收利息 | - | - |
| 应收股利 | - | - |
| 其他应收款 | 279,109.00 | 386,169.14 |
| 合 计 | 279,109.00 | 386,169.14 |

1、其他应收款

(1) 按账龄披露

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 1 年以内 | 110,700.00 | 129,689.74 |
| 1 至 2 年 | 30,000.00 | 30,000.00 |
| 2 至 3 年 | 200.00 | 293,768.00 |
| 3 至 4 年 | 293,568.00 | - |
| 4 至 5 年 | - | - |
| 5 年以上 | 46,220.00 | 46,220.00 |
| 小 计 | 480,688.00 | 499,677.74 |
| 减：坏账准备 | 201,579.00 | 113,508.60 |
| 合 计 | 279,109.00 | 386,169.14 |

(2) 按分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|------|--------|------|-------------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用损失率 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - |

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|------------|--------|------------|-------------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用损失率 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 480,688.00 | 100.00 | 201,579.00 | 41.94 | 279,109.00 |
| 其中：账龄组合 | 480,688.00 | 100.00 | 201,579.00 | 41.94 | 279,109.00 |
| 特殊业务组合 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 480,688.00 | 100.00 | 201,579.00 | 41.94 | 279,109.00 |

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|------------|--------|------------|-------------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用损失率 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | 499,677.74 | 100.00 | 113,508.60 | 22.72 | 386,169.14 |
| 其中：账龄组合 | 480,688.00 | 96.20 | 113,508.60 | 23.61 | 367,179.40 |
| 特殊业务组合 | 18,989.74 | 3.80 | - | - | - |
| 合计 | 499,677.74 | 100.00 | 113,508.60 | 22.72 | 386,169.14 |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|------------|------------|-------------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 预期信用损失率 (%) |
| 1年以内 | 110,700.00 | 5,535.00 | 5.00 |
| 1-2年 | 30,000.00 | 3,000.00 | 10.00 |
| 2-3年 | 200.00 | 40.00 | 20.00 |
| 3-4年 | 293,568.00 | 146,784.00 | 50.00 |
| 4-5年 | - | - | 80.00 |
| 5年以上 | 46,220.00 | 46,220.00 | 100.00 |
| 合计 | 480,688.00 | 201,579.00 | - |

(3) 坏账准备计提情况

| 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) | |
| 年初余额 | 113,508.60 | - | - | 113,508.60 |
| 本期计提 | 88,070.40 | - | - | 88,070.40 |
| 期末余额 | 201,579.00 | - | - | 201,579.00 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本年年初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------|------------|------------|-----------|-------|-------|------------|
| | | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 账龄组合 | 113,508.60 | 113,508.60 | 88,070.40 | - | - | 201,579.00 |
| 合计 | 113,508.60 | 113,508.60 | 88,070.40 | - | - | 201,579.00 |

(5) 其他应收款按性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 员工暂借款 | - | 18,989.74 |
| 公司押金保证金 | 480,688.00 | 480,688.00 |
| 合计 | 480,688.00 | 499,677.74 |

(6) 年末按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末金额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额的比例 (%) | 坏账准备期末坏账余额 |
|-------------------|------|------------|-------|-------------------|------------|
| 盛世惠泽集团物业部 | 保证金 | 243,568.00 | 3-4 年 | 50.67 | 121,784.00 |
| 阜阳市颍泉区会计核算中心 | 保证金 | 100,000.00 | 1 年以内 | 20.80 | 5,000.00 |
| 河北建工集团有限责任公司第一分公司 | 保证金 | 50,000.00 | 3-4 年 | 10.40 | 25,000.00 |
| 天津凌奥创意产业园集团有限公司 | 保证金 | 30,000.00 | 1-2 年 | 6.24 | 3,000.00 |
| 天津市城西广源电力工程有限公司 | 押金 | 40,000.00 | 5 年以上 | 8.32 | 40,000.00 |
| 合计 | | 463,568.00 | -- | 96.43 | 194,784.00 |

(五) 存货

存货分类

| 项 目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | - | - | - | - | - | - |
| 库存商品 | 1,362,534.71 | - | 1,362,534.71 | 1,131,561.27 | - | 1,131,561.27 |
| 在产品 | - | - | - | - | - | - |
| 周转材料 | - | - | - | - | - | - |
| 合 计 | 1,362,534.71 | - | 1,362,534.71 | 1,131,561.27 | - | 1,131,561.27 |

(六) 合同资产

合同资产情况

| 项 目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|-----------------|----------|-----------------|----------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | 合同履约成本减值 | 账面价值 | 账面余额 | 合同履约成本减值 | 账面价值 |
| 合同履约成本 | 163,432,181.56 | - | 163,432,181.56 | 158,566,961.90 | - | 158,566,961.90 |
| 合同结算 | -103,234,047.18 | - | -103,234,047.18 | -86,755,048.52 | - | -86,755,048.52 |
| 合 计 | 60,198,134.38 | - | 60,198,134.38 | 71,811,913.38 | - | 71,811,913.38 |

(七) 其他流动资产

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 留抵增值税额 | 1,072,570.24 | 935,430.27 |
| 兴业银行理财产品 | 4,000,000.00 | 900,000.00 |
| 合 计 | 5,072,570.24 | 1,835,430.27 |

(八) 长期股权投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 天津惠记大地投资有限公司 | 4,459,319.62 | - | - | -112,020.06 | - | - | - | - | - | 4,347,299.56 | - |
| 天津市清洁能源供热有限公司 | 3,437,917.21 | - | - | -327,588.28 | - | - | - | - | - | 3,110,328.93 | - |
| 合计 | 7,897,236.83 | - | - | -439,608.34 | - | - | - | - | - | 7,457,628.49 | - |

注：2019年5月，依据股东会决议及修改后章程，天津惠记大地投资有限公司注册资本由人民币1,000万元变更为人民币5,000万元，金大地新能源（天津）集团股份有限公司出资（表决权）比例48%未变；2019年10月，依据股东会决议及修改后章程，天津惠记大地投资有限公司注册资本变更为人民币15,650万元，金大地新能源（天津）集团股份有限公司出资额不变，出资（表决权）比例变为20%，公司董事长王安民，经营组织形式由合营企业变为联营企业。

2020年6月，依据股东会决议及修改后章程，天津惠记大地投资有限公司注册资本由人民币15,650万元变更为人民币22,000万元，金大地新能源（天津）集团股份有限公司出资额不变，出资比例变为15%，公司董事长王安民，董事会共5人，其中2人为本公司成员。

（九） 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 4,299,401.20 | 4,781,057.02 |
| 固定资产清理 | - | - |
| 合计 | 4,299,401.20 | 4,781,057.02 |

2、 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备 | 其他设备 | 合计 |
|----------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1、期初余额 | 4,153,525.47 | 2,591,624.00 | 2,985,863.72 | 723,986.24 | 103,932.48 | 10,558,931.91 |
| 2、本期增加金额 | - | - | - | - | - | - |
| 3、本期减少金额 | - | - | 439,641.02 | - | - | 439,641.02 |

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备 | 其他设备 | 合计 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|---------------|
| 4、期末余额 | 4,153,525.47 | 2,591,624.00 | 2,546,222.70 | 723,986.24 | 103,932.48 | 10,119,290.89 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1、期初余额 | 1,035,785.29 | 1,456,708.54 | 2,552,033.40 | 641,285.53 | 92,062.13 | 5,777,874.89 |
| 2、本期增加金额 | 98,646.23 | 123,102.14 | 48,658.47 | 15,242.36 | - | 285,649.20 |
| 3、本期减少金额 | - | - | 243,634.40 | - | - | 243,634.40 |
| 4、期末余额 | 1,134,431.52 | 1,579,810.68 | 2,357,057.47 | 656,527.89 | 92,062.13 | 5,819,889.69 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1、期初余额 | - | - | - | - | - | - |
| 2、本期增加金额 | - | - | - | - | - | - |
| 3、本期减少金额 | - | - | - | - | - | - |
| 4、期末余额 | - | - | - | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1、年末账面价值 | 3,019,093.95 | 1,011,813.32 | 189,165.23 | 67,458.35 | 11,870.35 | 4,299,401.20 |
| 2、上年年末账面价值 | 3,117,740.18 | 1,134,915.46 | 433,830.32 | 82,700.71 | 11,870.35 | 4,781,057.02 |

3、 固定资产抵押受限情况

2020年4月29日，公司以东丽区矽谷港湾B区B1区-25-3的房产做抵押担保，向天津科技小额贷款有限公司贷款200.00万元，担保期限为2020年4月29日至2021年4月28日。房产原值4,153,525.47元，累计折旧1,134,431.52元，净值3,019,093.95元。

4、 暂时闲置的固定资产

期末公司无暂时闲置的固定资产。

5、 通过融资租赁租入的固定资产情况

年末无通过融资租赁租入的固定资产。

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

| 项 目 | 采矿权（探矿权） | 软件及其他 | 合 计 |
|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1、期初余额 | 4,399,700.00 | 7,910,485.44 | 12,310,185.44 |
| 2、本期增加金额 | - | - | - |

| 项 目 | 采矿权（探矿权） | 软件及其他 | 合 计 |
|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 3、本期减少金额 | - | - | - |
| 4、期末余额 | 4,399,700.00 | 7,910,485.44 | 12,310,185.44 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1、期初余额 | 1,167,870.14 | 7,910,485.44 | 9,078,355.58 |
| 2、本期增加金额 | 89,387.10 | - | 89,387.10 |
| —计提 | 89,387.10 | - | 89,387.10 |
| 3、本期减少金额 | - | - | - |
| —处置 | - | - | - |
| —转入投资性房地产 | - | - | - |
| 4、期末余额 | 1,257,257.24 | 7,910,485.44 | 9,167,742.68 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1、期初余额 | - | - | - |
| 2、本期增加金额 | - | - | - |
| —计提 | - | - | - |
| 3、本期减少金额 | - | - | - |
| —处置 | - | - | - |
| 4、期末余额 | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | |
| 1、期末账面价值 | 3,142,442.76 | -- | 3,142,442.76 |
| 2、上年年末账面价值 | 3,231,829.86 | -- | 3,231,829.86 |

2、公司期末对无形资产进行检查，未发现无形资产存在减值迹象，故未计提无形资产减值准备。

（十一）长期待摊费用

| 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 |
|----------------|---------------------|----------|-------------------|----------|---------------------|
| 立达热站大修费 | 1,345,585.72 | - | 583,150.62 | - | 762,435.10 |
| 滨州香格水岸绿洲供热站采矿权 | 156,666.84 | - | 4,583.32 | - | 152,083.52 |
| 凌奥供热站大修费 | 333,817.58 | - | 58,909.02 | - | 274,908.56 |
| 天津公馆污换大修费 | 674,572.35 | - | 99,790.22 | - | 574,782.13 |
| 合 计 | 2,510,642.49 | - | 746,433.18 | - | 1,764,209.31 |

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵消的递延所得税资产

| 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 |
| 可抵扣亏损 | - | - | - | - |
| 资产减值准备 | 10,411,257.12 | 1,557,688.57 | 9,369,525.15 | 1,401,428.77 |
| 应付账款暂估入库 | 6,975,045.46 | 1,046,256.82 | 7,083,503.35 | 1,062,525.50 |
| 递延收益（政府补助） | 238,000.00 | 35,700.00 | 272,000.00 | 40,800.00 |
| 权益法核算长期股权投资收益 | -146,400.14 | 52,590.06 | -293,208.20 | 19,407.64 |
| 合 计 | 17,477,902.44 | 2,692,235.45 | 16,431,820.30 | 2,524,161.91 |

2、 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣子公司亏损 | 2,054,143.44 | 1,719,599.40 |
| 合 计 | 2,054,143.44 | 1,719,599.40 |

(十三) 短期借款

1、 短期借款分类

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 保证借款 | - | - |
| 质押借款 | - | - |
| 抵押借款 | - | - |
| 抵押、保证借款 | 12,018,614.47 | 12,020,682.74 |
| 抵押、质押、保证借款 | - | - |
| 合 计 | 12,018,614.47 | 12,020,682.74 |

2、 短期借款分类说明

抵押、保证借款

| 贷款单位 | 期末余额 | 借款日至还款日 | 年利率 | 担保或抵押人 |
|-------------|---------------|--------------------|-------|--------------------------|
| 交通银行天津天山路支行 | 10,000,000.00 | 2020.4.2-2021.3.27 | 4.35% | 奇威热力保证、王安民、岳凤云保证、岳凤云房产抵押 |

| 贷款单位 | 期末余额 | 借款日至还款日 | 年利率 | 担保或抵押人 |
|--------------|---------------|---------------------|--------|----------------------------------|
| 天津科技小额贷款有限公司 | 2,000,000.00 | 2020.4.29-2021.4.28 | 6.996% | 王安民保证、岳凤云保证、东丽区矽谷港湾B区B1-25-3房产抵押 |
| 短期借款利息 | 18,614.47 | 2020.6.22-2020.6.30 | - | - |
| 合计 | 12,018,614.47 | - | - | - |

(十四) 应付票据

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 264,000.00 | 500,000.00 |
| 合计 | 264,000.00 | 500,000.00 |

(十五) 应付账款

1、应付账款列示

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 5,165,181.50 | 2,994,363.44 |
| 1-2年(含2年) | 314,416.10 | 277,349.70 |
| 2-3年(含3年) | 425,608.93 | 1,682,041.00 |
| 3年以上 | 6,211,384.35 | 5,946,640.90 |
| 合计 | 12,116,590.88 | 10,900,395.04 |

2、账龄超过一年的重要应付账款

| 单位名称 | 期末余额 | | 未偿还或结转的原因 |
|----------------------|--------------|--------------|-----------|
| | 金额 | 其中：一年以上金额 | |
| 天津市永硕管道安装工程有限 公司 | 1,195,990.00 | 1,195,991.00 | 未结算完 |
| 天津孚美孚森机电设备工程有 限公司 | 708,000.00 | 708,000.00 | 未结算完 |
| 天津开发区聚鑫永盛商贸有限 公司 | 666,400.00 | 666,400.00 | 未结算完 |
| 北京津能塑力电缆有限公司 | 418,698.07 | 418,698.07 | 未结算完 |
| 天津津通换热成套设备有限公 司 | 379,344.00 | 289,344.00 | 未结算完 |
| 河北陆海钻井有限公司 | 349,959.00 | 349,959.00 | 未结算完 |
| 天津军星管业集团有限公司 | 242,880.37 | 242,880.37 | 未结算完 |

| 单位名称 | 期末余额 | | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|--------------|--------------|-----------|
| | 金额 | 其中：一年以上金额 | |
| 天津市通尔达机电设备有限公司 | 232,892.00 | 232,892.00 | 未结算完 |
| 南京裕腾环保科技有限公司 | 230,769.23 | 230,769.23 | |
| 合计 | 4,424,932.67 | 4,334,933.67 | |

(十六) 合同负债

1、合同负债列示

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 4,889,617.18 | 82.70 | 21,054,789.41 | 95.37 |
| 1-2年 | 723,125.91 | 12.23 | 1,022,941.72 | 4.63 |
| 2-3年 | 299,815.81 | 5.07 | - | - |
| 3年以上 | - | - | - | - |
| 合计 | 5,912,558.90 | 100.00 | 22,077,731.13 | 100.00 |

注：期末合同负债余额比期初余额大幅下降，主要原因是期末余额为部分用户预交的今冬供热费，期初余额为全部用户属于2020年1月-3月供暖期的供热费。

2、账龄超过一年的重要合同负债

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|--------------|-------------|
| 中卫市宏伟建筑安装工程有限责任公司 | 421,401.73 | 未完成进度，未确认收入 |
| 竹溪县环境保护局 | 301,724.18 | 未完成进度，未确认收入 |
| 宁夏远东控制系统工程有限公司 | 299,815.81 | 未完成进度，未确认收入 |
| 合计 | 1,022,941.72 | - |

(十七) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 216,510.16 | 1,449,626.13 | 1,461,211.74 | 204,924.55 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | - | 25,016.39 | 25,016.39 | - |
| 三、辞退福利 | - | - | - | - |

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 四、一年内到期的其他福利 | - | - | - | - |
| 合 计 | 216,510.16 | 1,474,642.52 | 1,486,228.13 | 204,924.55 |

2、短期薪酬

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 216,510.16 | 1,364,220.07 | 1,375,805.68 | 204,924.55 |
| 二、职工福利费 | - | 2,784.00 | 2,784.00 | - |
| 三、社会保险费 | - | 38,008.06 | 38,008.06 | - |
| 1、医疗保险 | - | 34,505.92 | 34,505.92 | - |
| 2、工伤保险 | - | 567.06 | 567.06 | - |
| 3、生育保险 | - | 2,935.08 | 2,935.08 | - |
| 四、住房公积金 | - | 44,614.00 | 44,614.00 | - |
| 五、职工教育经费和工会经费 | - | - | - | - |
| 六、短期带薪缺勤 | - | - | - | - |
| 七、短期利润分享计划 | - | - | - | - |
| 八、其他 | - | - | - | - |
| 合 计 | 216,510.16 | 1,449,626.13 | 1,461,211.74 | 204,924.55 |

3、设定提存计划

| 设定提存计划项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------|-----------|-----------|------|
| 一、基本养老保险 | - | 24,500.83 | 24,500.83 | - |
| 二、失业保险金 | - | 515.56 | 515.56 | - |
| 三、企业年金缴费 | - | - | - | - |
| 合 计 | - | 25,016.39 | 25,016.39 | - |

(十八) 应交税费

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|--------------|
| 增值税 | - | - |
| 企业所得税 | 295,223.88 | 1,449,451.66 |
| 城市维护建设税 | - | 34,638.88 |

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-------------------|---------------------|
| 房产税 | - | - |
| 个人所得税 | 3,864.65 | 7,372.48 |
| 资源税 | - | 92,600.20 |
| 教育费附加 | - | 14,845.23 |
| 地方教育附加 | - | 9,867.68 |
| 其他税费 | - | 4,852.13 |
| 合 计 | 299,088.53 | 1,613,628.26 |

注：期末应交税费余额比期初余额大幅下降，主要原因是企业留抵进项税增大，期末无待交流转税，且当年利润降低应交所得税减少所致。

(十九) 其他应付款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-------------------|---------------------|
| 应付利息 | - | - |
| 应付股利 | - | - |
| 其他应付款 | 851,376.82 | 1,020,580.50 |
| 合 计 | 851,376.82 | 1,020,580.50 |

其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-------------------|---------------------|
| 往来款 | 51,376.82 | 220,580.50 |
| 职工薪酬 | - | - |
| 保证金 | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 借款 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 合 计 | 851,376.82 | 1,020,580.50 |

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

| 项 目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|------------|----------------|
| 刘树新 | 500,000.00 | 借款，协商还款，无确定还款日 |
| 陕西鼎固建筑工程有限公司高台分公司 | 200,000.00 | 保证金，未到期 |

| 项 目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|------------|-----------|
| 甘肃宇阳建筑工程有限公司 | 100,000.00 | 保证金，未到期 |
| 合 计 | 800,000.00 | — |

(二十) 其他流动负债

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 待转销项税 | 2,009,842.62 | 2,014,928.07 |
| 合 计 | 2,009,842.62 | 2,014,928.07 |

(二十一) 递延收益

| 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 |
|------|------------|--------|-----------|--------|------------|
| 政府补贴 | 272,000.00 | — | 34,000.00 | — | 238,000.00 |
| 合 计 | 272,000.00 | — | 34,000.00 | — | 238,000.00 |

涉及政府补助的项目

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入当期损益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|------------|----------|------------|------|------------|-------------|
| 立达热站大修财政补助 | 272,000.00 | — | 34,000.00 | — | 238,000.00 | 与资产相关 |
| 合 计 | 272,000.00 | — | 34,000.00 | — | 238,000.00 | — |

天津市西青区供热办公室、西青区城乡建设委员会以津建计审（2017）109号文，批复西青区第一批供热管网改造工程，西青区财政局拨项目补贴款340,000.00元，该项目已完工并按5年摊销。

(二十二) 股本

| 项 目 | 期初余额 | 期末余额 |
|-----|------------|------------|
| 股本 | 50,650,000 | 50,650,000 |
| 合 计 | 50,650,000 | 50,650,000 |

(二十三) 资本公积

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|--------------|------|------|--------------|
| 股本溢价（股本溢价） | 1,588,477.70 | — | — | 1,588,477.70 |
| 其他资本公积 | 900,000.00 | — | — | 900,000.00 |
| 合 计 | 2,488,477.70 | — | — | 2,488,477.70 |

(二十四) 盈余公积

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|---------------------|----------|----------|---------------------|
| 法定盈余公积 | 1,703,171.27 | - | - | 1,703,171.27 |
| 任意盈余公积 | - | - | - | - |
| 储备基金 | - | - | - | - |
| 企业发展基金 | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - |
| 合 计 | 1,703,171.27 | - | - | 1,703,171.27 |

根据公司法 and 公司章程的规定，本公司按本年度实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金。

(二十五) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 调整前上年年末未分配利润 | 8,659,341.91 | 7,951,484.67 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | - | - |
| 调整后年初未分配利润 | 8,659,341.91 | 7,951,484.67 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 417,725.05 | 844,900.65 |
| 减：提取法定盈余公积 | - | 137,043.41 |
| 提取任意盈余公积 | - | - |
| 提取一般风险准备 | - | - |
| 应付普通股股利 | - | - |
| 转作股本的普通股股利 | - | - |
| 其他减少 | - | - |
| 期末未分配利润 | 9,077,066.96 | 8,659,341.91 |

(二十六) 营业收入、营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 13,656,614.54 | 9,137,174.44 | 13,287,781.25 | 9,021,358.29 |
| 其他业务 | - | - | - | - |
| 合 计 | 13,656,614.54 | 9,137,174.44 | 13,287,781.25 | 9,021,358.29 |

(2) 主营业务（产品分类）

| 产品名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 建设工程 | - | - | - | - |
| 供热制冷 | 13,237,415.19 | 9,075,669.67 | 13,287,781.25 | 9,021,358.29 |
| 销售安装 | - | - | - | - |
| 咨询及维护 | 419,199.35 | 61,504.77 | - | - |
| 合 计 | 13,656,614.54 | 9,137,174.44 | 13,287,781.25 | 9,021,358.29 |

(3) 主营业务（分地区）

| 产品名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 境外 | - | - | - | - |
| 境内 | - | - | - | - |
| 其中：华北 | 13,656,614.54 | 9,137,174.44 | 13,287,781.25 | 9,021,358.29 |
| 华东 | - | - | - | - |
| 西北 | - | - | - | - |
| 中南 | - | - | - | - |
| 合 计 | 13,656,614.54 | 9,137,174.44 | 13,287,781.25 | 9,021,358.29 |

(4) 本年度前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占全部营业收入的比例（%） |
|------------|----------------------|---------------|
| 金坛立达供热站 | 4,763,280.01 | 34.88 |
| 矽谷港湾供热站 | 2,149,480.78 | 15.74 |
| 明家庄园供热站 | 2,074,474.97 | 15.19 |
| 宇泰供热站 | 1,769,213.88 | 12.95 |
| 凌奥供热站 | 1,733,083.30 | 12.69 |
| 合 计 | 12,489,532.94 | 91.45 |

(5) 上年度同期前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占全部营业收入的比例 (%) |
|---------|---------------|----------------|
| 金坛立达供热站 | 4,240,047.50 | 31.91 |
| 明家庄园供热站 | 2,173,061.67 | 16.35 |
| 宇泰供热站 | 1,605,524.67 | 12.08 |
| 凌奥供热站 | 1,665,390.12 | 12.53 |
| 矽谷港湾供热站 | 1,277,549.87 | 9.61 |
| 合 计 | 10,961,573.83 | 82.48 |

(二十七) 税金及附加

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|------------|------------|
| 水资源费 | 355,839.40 | 123,773.80 |
| 城市维护建设税 | 5,158.61 | 12,192.60 |
| 教育税附加 | 2,666.93 | 5,225.40 |
| 地方教育税附加 | 1,777.95 | 3,483.61 |
| 房产税 | 16,936.71 | 1,616.01 |
| 土地使用税 | 309.98 | 1,775.00 |
| 车船使用税 | 2,762.50 | 16,936.71 |
| 印花税 | 901.47 | 1,582.73 |
| 防洪费 | 321.10 | - |
| 合 计 | 386,674.65 | 166,585.86 |

注：本期税金及附加比去年同期大幅增加，主要是水资源费依照税务新的计算方法调整后提高。

(二十八) 销售费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|------------|-----------|
| 工资及奖金 | 101,495.00 | 74,990.91 |
| 业务招待费 | 16,368.00 | 98,735.93 |
| 差旅费 | 10,955.40 | 48,028.36 |
| 社会保险费 | 1,851.88 | 15,417.16 |
| 办公费 | 2,711.02 | 86,936.34 |

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 车辆使用费 | 5,219.95 | 8,221.50 |
| 住房公积金 | 1,356.00 | 3,164.00 |
| 其他费用 | - | 3,760.36 |
| 邮电通信费 | 183.00 | 620.00 |
| 合 计 | 140,140.25 | 339,874.56 |

注：本期销售费比去年同期大幅下降，主要是疫情期间，异地相关支出大幅缩减所致。

(二十九) 管理费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|------------|------------|
| 工资 | 541,464.75 | 743,023.31 |
| 办公费 | 477,695.98 | 545,901.36 |
| 中介服务费用 | 234,905.66 | 331,153.77 |
| 折旧费 | 162,547.08 | 175,269.07 |
| 车辆使用费 | 56,284.68 | 87,120.71 |
| 业务招待费 | 113,384.75 | 34,722.20 |
| 租赁费 | - | 118,285.71 |
| 养老保险 | 20,460.96 | 57,936.37 |
| 差旅费 | 11,774.77 | 22,881.03 |
| 医疗保险 | 13,389.10 | 31,039.70 |
| 住房公积金 | 36,417.88 | 30,602.00 |
| 职工福利费 | 2,784.00 | 17,497.05 |
| 水电气费 | 3,719.89 | 4,000.00 |
| 市内交通费 | 1,574.38 | 10,905.00 |
| 修理费 | - | 27,501.00 |
| 教育经费 | - | 5,312.83 |
| 失业保险 | 227.32 | 1,552.01 |
| 工伤险 | 231.53 | 2,523.57 |
| 生育险 | 1,128.44 | 1,552.01 |
| 其他费用 | 1,815.00 | 32,100.73 |

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----|--------------|--------------|
| 合 计 | 1,679,806.17 | 2,280,879.43 |

注：本期管理费比去年同期下降，主要是受疫情影响，人员及相关办公费用均缩减所致。

(三十) 研发费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|------------|------------|
| 工资 | 273,040.91 | 248,316.36 |
| 保险 | 3,703.76 | 16,206.02 |
| 公积金 | 2,712.00 | 2,938.00 |
| 折旧及摊销 | 123,102.12 | 180,217.14 |
| 维修费 | 57,115.02 | - |
| 交通费 | 154.00 | 884.60 |
| 技术服务费 | 95,101.43 | 179,344.65 |
| 专利费 | 23,101.70 | - |
| 其他 | 1,299.70 | - |
| 合 计 | 579,330.64 | 627,906.77 |

(三十一) 财务费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|------------|------------|
| 利息费用 | 290,476.85 | 394,818.33 |
| 减：利息收入 | 7,225.21 | 3,740.28 |
| 加：汇兑净损失 | - | - |
| 加：其他支出 | 15,616.43 | 19,203.64 |
| 合 计 | 298,868.07 | 410,281.69 |

(三十二) 信用减值损失

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|---------------|------------|
| 坏账损失 | -1,041,731.97 | 271,775.07 |
| 合 计 | -1,041,731.97 | 271,775.07 |

注：本期信用减值损失比去年同期大幅上升，主要是受经济形势影响，应收款项回款放缓，导致坏账计提增加所致。

(三十三) 其他收益

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 政府补贴 | 564,659.68 | 638,596.00 |
| 合 计 | 564,659.68 | 638,596.00 |

其中，计入其他收益的政府补助：

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| 河西区城市管委会供热补贴款 | 10,941.00 | - | 与收益相关 |
| 西青区供热中心供热补贴款 | 205,000.00 | 162,500.00 | 与收益相关 |
| 河东区城市管委会供热补贴款 | 70,550.00 | 70,549.00 | 与收益相关 |
| 静海区城市管委会供热补贴款 | 99,800.00 | - | 与收益相关 |
| 南开区供热办供热补贴 | 60,000.00 | 80,000.00 | 与收益相关 |
| 东丽区城市管委会供热补贴款 | 84,368.68 | - | 与收益相关 |
| 天津市西青区财政局旧管网改造补贴 | 34,000.00 | - | 与资产相关 |
| 河西区供热办供热补贴款 | - | 20,847.00 | 与收益相关 |
| 河东区供热办供热补贴款 | - | 144,700.00 | 与收益相关 |
| 河西区商务局专精特新奖金 | - | 160,000.00 | 与收益相关 |
| 合 计 | 564,659.68 | 638,596.00 | — |

注：政府补助具体情况见附注五、（四十）政府补助。

(三十四) 投资收益

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|--------------------|--------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -439,608.34 | -570,128.00 |
| 理财产品、结构性存款投资收益 | 32,202.48 | 503.07 |
| 合 计 | -407,405.86 | -569,624.93 |

(三十五) 营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 对外捐赠 | - | 1,000.00 | - |
| 其他 | 4,892.25 | - | 4,892.25 |
| 合 计 | 4,892.25 | 1,000.00 | 4,892.25 |

(三十六) 所得税费用

1、所得税费用明细

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 当年所得税 | 305,179.83 | 208,298.39 |
| 递延所得税 | -168,073.54 | -88,477.06 |
| 合计 | 137,106.29 | 119,821.33 |

2、会计利润与所得税费用调整过程：

| 项 目 | 本期金额 |
|--------------------------------|------------|
| 利润总额 | 545,249.92 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 81,787.49 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 64,540.33 |
| 调整以前期间所得税的影响 | - |
| 非应税收入的影响 | - |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 37,593.95 |
| 研发费加计扣除影响 | -65,174.70 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1.52 |
| 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 | 18,360.74 |
| 所得税费用 | 137,106.29 |

(三十七) 现金流量表

1、收到/支付的其他与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|---------------------|----------------------|
| 利息收入 | 7,225.21 | 3,740.28 |
| 往来款 | 1,549,173.54 | 17,989,701.64 |
| 补贴款 | 530,659.68 | 638,596.00 |
| 合 计 | 2,087,058.43 | 18,632,037.92 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|---------------------|----------------------|
| 保证金 | 264,000.00 | - |
| 往来款 | 423,685.29 | 18,250,202.48 |
| 费用性支出 | 1,907,522.02 | 2,908,562.91 |
| 合 计 | 2,595,207.31 | 21,158,765.39 |

注：受当年经济形势影响，结合公司业务开展的情况，大幅减少了公司间的往来款收支。

2、现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|----------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动的现金流量： | | |
| 净利润 | 408,143.63 | 660,894.46 |
| 加：资产减值准备 | 1,041,731.97 | -271,775.07 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧 | 285,649.20 | 298,371.19 |
| 无形资产摊销 | 89,387.10 | 89,387.10 |
| 长期待摊费用摊销 | 746,433.18 | 832,370.64 |
| 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） | - | - |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 290,476.85 | 394,818.33 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 407,405.86 | 569,624.93 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -168,073.54 | 40,331.80 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | - | -128,783.86 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -230,973.44 | -2,042,643.88 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 7,950,371.39 | 6,435,314.81 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -17,040,770.27 | -7,628,734.05 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -6,220,218.07 | -750,823.60 |
| 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 | - | - |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 融资租入固定资产 | - | - |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | - | - |
| 现金的期末余额 | 1,998,996.11 | 1,221,238.69 |
| 减：现金的期初余额 | 11,383,550.20 | 3,550,896.93 |
| 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 | -9,384,554.09 | -2,329,658.24 |

3、披露现金和现金等价物的有关信息

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 1,998,996.11 | 1,221,238.69 |
| 其中：库存现金 | 2,498.90 | 4,979.50 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,996,497.21 | 1,216,259.19 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | - | - |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | - | - |
| 存放同业款项 | - | - |
| 拆放同业款项 | - | - |
| 二、现金等价物 | - | - |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | - | - |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,998,996.11 | 1,221,238.69 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | - | - |

(三十八) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 受限原因 |
|------|--------------|--------------|-----------|
| 货币资金 | 264,000.00 | - | 银行承兑汇票保证金 |
| 固定资产 | 3,019,093.95 | 3,216,386.33 | 抵押 |

(三十九) 政府补助

(1) 与收益相关的资产补助

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------|------------|------------|-------------|
| 河西区城市管委会供热补贴款 | 10,941.00 | - | 与收益相关 |
| 西青区供热中心供热补贴款 | 205,000.00 | 162,500.00 | 与收益相关 |
| 河东区城市管委会供热补贴款 | 70,550.00 | 70,549.00 | 与收益相关 |
| 静海区城市管委会供热补贴款 | 99,800.00 | - | 与收益相关 |
| 南开区供热办供热补贴 | 60,000.00 | 80,000.00 | 与收益相关 |
| 东丽区城市管委会供热补贴款 | 84,368.68 | - | 与收益相关 |
| 天津市西青区财政局旧管网改造补贴 | 34,000.00 | - | 与资产相关 |
| 河西区供热办供热补贴款 | - | 20,847.00 | 与收益相关 |
| 河东区供热办供热补贴款 | - | 144,700.00 | 与收益相关 |
| 河西区商务局专精特新奖金 | - | 160,000.00 | 与收益相关 |
| 合 计 | 564,659.68 | 638,596.00 | — |

六、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

（二）同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

七、其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

| 序号 | 企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） | | 取得方式 |
|----|------------------|-------|------|--------|---------|-------|-----------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 1 | 天津奇威热力新技术开发有限公司 | 天津 | 天津 | 能源开发利用 | 99.00 | - | 同一控制下企业合并 |
| 2 | 利津城市新能源有限公司 | 山东利津 | 山东利津 | 能源开发利用 | 80.00 | - | 设立 |
| 3 | 滨州金大地新能源有限公司 | 山东滨州 | 山东滨州 | 能源开发利用 | 55.00 | - | 设立 |
| 4 | 安徽金满大地新能源有限公司 | 安徽阜阳 | 安徽阜阳 | 能源开发利用 | 51.00 | - | 设立 |
| 5 | 天津市光泽大地新能源科技有限公司 | 天津 | 天津 | 能源开发利用 | - | 70.00 | 设立 |

子公司的持股比例与表决权比例无差异。

2、重要非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 (%) | 当期归属于少数股东的损益 | 当期向少数股东宣告分派的股利 | 当期少数股东权益余额 |
|-----------------|--------------|--------------|----------------|------------|
| 天津奇威热力新技术开发有限公司 | 1.00 | -6,372.52 | — | 69,230.71 |

注：子公司少数股东的持股比例与表决权比例一致。

3、重要的非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|----------|-----------|-----------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 天津奇威热力新技术开发有限公司 | 3,332,593.28 | 3,612,999.08 | 6,945,592.36 | 7,206.50 | 15,315.02 | 22,521.52 |

| 子公司名称 | 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 |
| 天津奇威热力新技术开发有限公司 | 3,661,795.06 | 3,940,587.36 | 7,602,382.42 | 10,365.08 | 31,694.43 | 42,059.51 |

| 子公司名称 | 本期金额 | | | |
|-----------------|------|-------------|-------------|------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 天津奇威热力新技术开发有限公司 | - | -637,252.07 | -637,252.07 | -24,201.78 |

| 子公司名称 | 上期金额 | | | |
|-----------------|------|-------------|-------------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 天津奇威热力新技术开发有限公司 | - | -754,156.12 | -754,156.12 | 7,909.63 |

(二) 在合营企业、联营企业中的权益

| 联营企业名称 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 核算方法 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|---------------|----------|-----|------|------|----------|-------|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 天津市清洁能源供热有限公司 | 500.00 万 | 天津 | 供热服务 | 权益法 | - | 22.00 | 设立 |

| | | | | | | | |
|--------------|-------------|----|------|-----|-------|---|----|
| 天津惠记大地投资有限公司 | 22,000.00 万 | 天津 | 供热服务 | 权益法 | 15.00 | - | 设立 |
|--------------|-------------|----|------|-----|-------|---|----|

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币性项目、应收票据、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。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。

1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。

2、流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险

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。本公司金融负债的情况详见附注七相关科目的披露情况。

3、市场风险

(1) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

(2) 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

九、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、控股股东及实际控制人

(1) 控股股东及实际控制人

| 控股股东及实际控制人名称 | 关联关系 | 类型 | 对本公司的持股比例(%) | 对本公司的表决权比例(%) |
|--------------|--------|-----|--------------|---------------|
| 王安民 | 控股股东 | 自然人 | 62.8816 | 62.8816 |
| 岳风云 | 控股股东妻子 | 自然人 | 28.6184 | 28.6184 |

(2) 控股股东的注册资本及其变化

岳风云本期注册资本增加 4,057,466.00 元，注册资本余额为 14,495,211.00 元。

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

岳风云所持股份增加 8.0108%，2020 年 6 月 30 日持股比例为 28.6184%。

2、本企业的子公司

| 子公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | 取得方式 |
|-----------------|-----|--------|---------|-----------|
| 天津奇威热力新技术开发有限公司 | 天津 | 能源开发利用 | 99.00 | 同一控制下企业合并 |
| 利津城市新能源有限公司 | 利津县 | 能源开发利用 | 80.00 | 设立 |
| 滨州金大地新能源有限公司 | 滨州市 | 能源开发利用 | 55.00 | 设立 |
| 安徽金满大地新能源有限公司 | 阜阳市 | 能源开发利用 | 51.00 | 设立 |

3、其他关联方

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|---------|--------------|
| 王竞凡 | 董事 |
| 杨武林 | 董事 |
| 刘锦华 | 董事、总经理 |
| 邵元鑫 | 董事会秘书 |
| 张勇 | 董事、副总经理 |
| 朱榕 | 董事 |
| 岳凤霞 | 董事 |
| 张路 | 监事会主席 |
| 郭建荣 | 监事 |
| 蒲淑芳 | 监事 |
| 唐庆顺 | 监事 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|--------------|-----------------|
| 张晶 | 监事 |
| 天津秦商博物馆 | 王安民控制的个人独资企业 |
| 天津环渤海节能减排促进会 | 王安民担任法定代表人的社团法人 |

（二）关联交易

1、关键管理人员报酬

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 487,745.45 | 491,030.00 |

2、关联担保、抵押情况

| 担保/抵押方名称 | 被保证方名称 | 保证金额 | 起始日 | 到期日 | 担保是否已经履行完 | 担保形式 |
|-----------------|--------------------|---------------|-----------|-----------|-----------|-------|
| 王安民 | 金大地新能源（天津）集团股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2020.4.2 | 2021.3.27 | 否 | 保证 |
| 岳风云 | 金大地新能源（天津）集团股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2020.4.2 | 2021.3.27 | 否 | 保证、抵押 |
| 天津奇威热力新技术开发有限公司 | 金大地新能源（天津）集团股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2020.4.2 | 2021.3.27 | 否 | 保证 |
| 王安民 | 金大地新能源（天津）集团股份有限公司 | 2,000,000.00 | 2020.4.29 | 2021.4.28 | 否 | 保证 |
| 岳风云 | 金大地新能源（天津）集团股份有限公司 | 2,000,000.00 | 2020.4.29 | 2021.4.28 | 否 | 保证 |

3、关联方交易情况

| 关联方名称 | 交易类型 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|------|------------|------------|
| 岳风云 | 房屋租赁 | 120,000.00 | 120,000.00 |

十、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的承诺事项。

（二）或有事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

截止本报告日，本公司不存在需要披露的重大日后事项。

十二、 其他重要事项

公司本报告期无需要披露的其他重要事项。

十三、 母公司会计报表的主要项目附注

(一) 应收账款

1、应收账款按账龄披露

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 350,841.44 | 1,246,303.49 |
| 1 至 2 年 | 865,185.00 | 865,185.00 |
| 2 至 3 年 | 452,602.01 | 1,036,452.21 |
| 3 至 4 年 | 857,296.20 | 3,370,534.15 |
| 4 至 5 年 | 3,361,660.17 | 2,474,817.23 |
| 5 年以上 | 6,897,120.91 | 5,234,771.58 |
| 小 计 | 12,784,705.73 | 14,228,063.66 |
| 减：坏账准备 | 10,209,678.12 | 9,256,016.55 |
| 合 计 | 2,575,027.61 | 4,972,047.11 |

2、应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|---------------|--------|---------------|-------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用损失率 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | 12,784,705.73 | 100.00 | 10,209,678.12 | 79.86 | 2,575,027.61 |
| 其中：账龄组合 | 12,784,705.73 | 100.00 | 10,209,678.12 | 79.86 | 2,575,027.61 |
| 合 计 | 12,784,705.73 | 100.00 | 10,209,678.12 | 79.86 | 2,575,027.61 |

续：

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用损失率 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | 14,228,063.66 | 100.00 | 9,256,016.55 | 65.05 | 4,972,047.11 |
| 其中：账龄组合 | 14,228,063.66 | 100.00 | 9,256,016.55 | 65.05 | 4,972,047.11 |
| 合计 | 14,228,063.66 | 100.00 | 9,256,016.55 | 65.05 | 4,972,047.11 |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------------|----------------------|-------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 预期信用损失率 (%) |
| 1年以内 | 350,841.44 | 17,542.07 | 5.00 |
| 1-2年 | 865,185.00 | 86,518.50 | 10.00 |
| 2-3年 | 452,602.01 | 90,520.40 | 20.00 |
| 3-4年 | 857,296.20 | 428,648.10 | 50.00 |
| 4-5年 | 3,361,660.17 | 2,689,328.14 | 80.00 |
| 5年以上 | 6,897,120.91 | 6,897,120.91 | 100.00 |
| 合计 | 12,784,705.73 | 10,209,678.12 | - |

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 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 | |
| 账龄组合 | 9,256,016.55 | 953,661.57 | - | - | 10,209,678.12 |
| 合计 | 9,256,016.55 | 953,661.57 | - | - | 10,209,678.12 |

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|----------------|--------------|--------------|--------------|
| | 金额 | 占应收账款合计数的比例% | 坏账准备 |
| 天津市东丽软件园建设开发公司 | 3,243,482.18 | 25.37 | 2,504,703.69 |
| 天津市凯森新能源科技有限公司 | 2,072,646.90 | 16.21 | 2,072,646.90 |

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| | 金额 | 占应收账款合 计数的比例% | 坏账准备 |
| 天津盛世惠泽投资有限公司 | 2,045,116.22 | 16.00 | 1,636,092.98 |
| 天津市众元天然气工程有限公司 | 1,290,553.24 | 10.09 | 298,381.79 |
| 天津三源益康文化体育发展有限公司 | 648,195.00 | 5.07 | 648,195.00 |
| 合 计 | 9,299,993.54 | 72.74 | 7,160,020.36 |

(二) 其他应收款

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 应收利息 | - | - |
| 应收股利 | - | - |
| 其他应收款 | 1,154,925.56 | 1,261,985.70 |
| 合 计 | 1,154,925.56 | 1,261,985.70 |

1、其他应收款

(1) 按账龄披露

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 1 年以内 | 162,912.84 | 181,902.58 |
| 1 至 2 年 | 190,230.60 | 190,230.60 |
| 2 至 3 年 | 258,480.74 | 552,048.74 |
| 3 至 4 年 | 338,062.30 | 44,494.30 |
| 4 至 5 年 | 1,206.00 | 1,206.00 |
| 5 年以上 | 365,612.08 | 365,612.08 |
| 小 计 | 1,316,504.56 | 1,335,494.30 |
| 减：坏账准备 | 161,579.00 | 73,508.60 |
| 合 计 | 1,154,925.56 | 1,261,985.70 |

(2) 按分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------|---------------------|---------------|-------------------|--------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用损失率 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | 1,316,504.56 | 100.00 | 161,579.00 | 12.27 | 1,154,925.56 |
| 其中：账龄组合 | 440,688.00 | 33.47 | 161,579.00 | 36.67 | 279,109.00 |
| 关联方组合 | 875,816.56 | 66.53 | - | - | 875,816.56 |
| 特殊业务组合 | - | - | - | - | - |
| 合 计 | 1,316,504.56 | 100.00 | 161,579.00 | 12.27 | 1,154,925.56 |

续：

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|------------|---------------------|------------|------------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用损失率 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | 1,335,494.30 | 100 | 73,508.60 | 5.50 | 1,261,985.70 |
| 其中：账龄组合 | 440,688.00 | 33.00 | 73,508.60 | 16.68 | 367,179.40 |
| 关联方组合 | 875,816.56 | 65.58 | - | - | 875,816.56 |
| 特殊业务组合 | 18,989.74 | 1.42 | - | - | 18,989.74 |
| 合 计 | 1,335,494.30 | 100 | 73,508.60 | 5.50 | 1,261,985.70 |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|------------|------------|-------------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 预期信用损失率 (%) |
| 1年以内 | 110,700.00 | 5,535.00 | 5.00 |
| 1-2年 | 30,000.00 | 3,000.00 | 10.00 |
| 2-3年 | 200.00 | 40.00 | 20.00 |
| 3-4年 | 293,568.00 | 146,784.00 | 50.00 |
| 4-5年 | - | - | 80.00 |

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|------------|------------|------------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 预期信用损失率（%） |
| 5年以上 | 6,220.00 | 6,220.00 | 100.00 |
| 合计 | 440,688.00 | 161,579.00 | — |

(3) 坏账准备计提情况

| 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) | |
| 年初余额 | 73,508.60 | — | — | 73,508.60 |
| 本期计提 | 88,070.40 | — | — | 88,070.40 |
| 期末余额 | 161,579.00 | — | — | 161,579.00 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类 别 | 期初余额 | 本年年初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------|-----------|-----------|-----------|-------|-------|------------|
| | | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 账龄组合 | 73,508.60 | 73,508.60 | 88,070.40 | — | — | 161,579.00 |
| 合 计 | 73,508.60 | 73,508.60 | 88,070.40 | — | — | 161,579.00 |

(5) 其他应收款按性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 往来款 | — | — |
| 员工暂借款 | — | 18,989.74 |
| 公司押金保证金 | 440,688.00 | 440,688.00 |
| 集团内部往来款 | 875,816.56 | 875,816.56 |
| 合 计 | 1,316,504.56 | 1,335,494.30 |

(6) 年末按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例（%） | 坏账准备 |
|--------------|------|-----------|-------|----------------|------|
| 滨州金大地新能源有限公司 | 关联方 | 48,250.00 | 1 年以内 | 3.67 | — |

| 单位名称 | 款项性质 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 (%) | 坏账准备 |
|---------------|------|--------------|------|-----------------|------------|
| | | 91,100.00 | 1-2年 | 6.92 | |
| | | 235,072.78 | 2-3年 | 17.86 | |
| | | 29,107.00 | 3-4年 | 2.21 | |
| 利津城市新能源有限公司 | 关联方 | 23,207.96 | 2-3年 | 1.76 | |
| | | 15,387.30 | 3-4年 | 1.17 | |
| | | 1,206.00 | 4-5年 | 0.09 | - |
| | | 359,392.08 | 5年以上 | 27.30 | |
| 盛世惠泽集团物业部 | 保证金 | 243,568.00 | 3-4年 | 18.50 | 121,784.00 |
| 阜阳市颍泉区会计核算中心 | 保证金 | 100,000.00 | 1年以内 | 7.60 | 5,000.00 |
| 安徽金满大地新能源有限公司 | 关联方 | 3,962.84 | 1年以内 | 0.30 | |
| | | 69,130.60 | 1-2年 | 5.25 | - |
| 合 计 | | 1,219,384.56 | | 92.63 | 126,784.00 |

(三) 长期股权投资

| 项 目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面余额 | 账面余额 | 减值准备 | 账面余额 |
| 对子公司投资 | 10,248,862.52 | - | 10,248,862.52 | 10,248,862.52 | - | 10,248,862.52 |
| 对合营、联营企业投资 | 4,347,299.56 | - | 4,347,299.56 | 4,459,319.62 | - | 4,459,319.62 |
| 合 计 | 14,596,162.08 | - | 14,596,162.08 | 14,708,182.14 | - | 14,708,182.14 |

1、对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|--------------|------|------|--------------|----------|----------|
| 安徽金满大地新能源有限公司 | 510,000.00 | - | - | 510,000.00 | - | - |
| 天津奇威热力新技术开发有限公司 | 7,038,862.52 | - | - | 7,038,862.52 | - | - |
| 利津城市新能源有限公司 | 1,600,000.00 | - | - | 1,600,000.00 | - | - |
| 滨州金大地新能源有限公司 | 1,100,000.00 | - | - | 1,100,000.00 | - | - |

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 合计 | 10,248,862.52 | - | - | 10,248,862.52 | - | - |

2、对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 天津惠记大地投资有限公司 | 4,459,319.62 | - | - | -112,020.06 | - | - | - | - | - | 4,347,299.56 | - |
| 合计 | 4,459,319.62 | - | - | -112,020.06 | - | - | - | - | - | 4,347,299.56 | - |

注：天津惠记大地投资有限公司注册资本变更情况详见五、（七）长期股权投资。

（四）营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 13,656,614.54 | 9,132,591.12 | 13,287,781.25 | 8,970,360.97 |
| 其他业务 | - | - | - | - |
| 合计 | 13,656,614.54 | 9,132,591.12 | 13,287,781.25 | 8,970,360.97 |

2、主营业务（产品分类）

| 产品名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 建设工程 | - | - | - | - |
| 供热制冷 | 13,237,415.19 | 9,071,086.35 | 13,287,781.25 | 8,970,360.97 |
| 销售安装 | - | - | - | - |
| 咨询及维护 | 419,199.35 | 61,504.77 | - | - |
| 合计 | 13,656,614.54 | 9,132,591.12 | 13,287,781.25 | 8,970,360.97 |

3、主营业务（分地区）

| 产品名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 境外 | - | - | - | - |
| 境内 | - | - | - | - |
| 其中：华北 | 13,656,614.54 | 9,132,591.12 | 13,287,781.25 | 8,970,360.97 |
| 华东 | - | - | - | - |
| 西北 | - | - | - | - |
| 中南 | - | - | - | - |
| 合 计 | 13,656,614.54 | 9,132,591.12 | 13,287,781.25 | 8,970,360.97 |

4、本年度前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占全部营业收入的比例 (%) |
|---------|---------------|----------------|
| 金坛立达供热站 | 4,763,280.01 | 34.88 |
| 矽谷港湾供热站 | 2,149,480.78 | 15.74 |
| 明家庄园供热站 | 2,074,474.97 | 15.19 |
| 宇泰供热站 | 1,769,213.88 | 12.95 |
| 凌奥供热站 | 1,733,083.30 | 12.69 |
| 合 计 | 12,489,532.94 | 91.45 |

5、上年度前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占全部营业收入的比例 (%) |
|---------|---------------|----------------|
| 金坛立达供热站 | 4,240,047.50 | 31.91 |
| 明家庄园供热站 | 2,173,061.67 | 16.35 |
| 宇泰供热站 | 1,605,524.67 | 12.08 |
| 凌奥供热站 | 1,665,390.12 | 12.53 |
| 矽谷港湾供热站 | 1,277,549.87 | 9.61 |
| 合 计 | 10,961,573.83 | 82.48 |

十四、补充资料

1. 报告期非经营性损益表

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---|------------------|-------------------|
| 非流动资产处置损益 | - | 250,680.00 |
| 无正式批准文件的税收返还、减免 | - | - |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 34,000.00 | 160,000.00 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | - | - |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | - | - |
| 非货币性资产交换损益 | - | - |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | - | - |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | - | - |
| 债务重组损益 | - | - |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | - | - |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | - | - |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | - | - |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | - | - |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | - | 503.07 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | - | - |
| 对外委托贷款取得的损益 | - | - |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | - | - |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | - | - |
| 受托经营取得的托管费收入 | - | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,892.25 | - |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | - | 159,000.00 |
| 所得税影响额 | 5,833.84 | 47,925.46 |
| 少数股东权益影响额（税后） | -56,713.13 | -48,577.40 |
| 合计 | 89,771.54 | 320,155.01 |

2. 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|---------------------------|-------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 0.66 | 0.008 | 0.008 |
| 扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润 | 0.51 | 0.007 | 0.007 |

公司名称：金大地新能源（天津）集团股份有限公司

二〇二〇年八月二十日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会办公室