

公告编号：2023-006



华清安泰  
HUAQING ANTAI

NEEQ: 832326

华清安泰能源股份有限公司

Huaqing Antai Energy Co., Ltd

年度报告

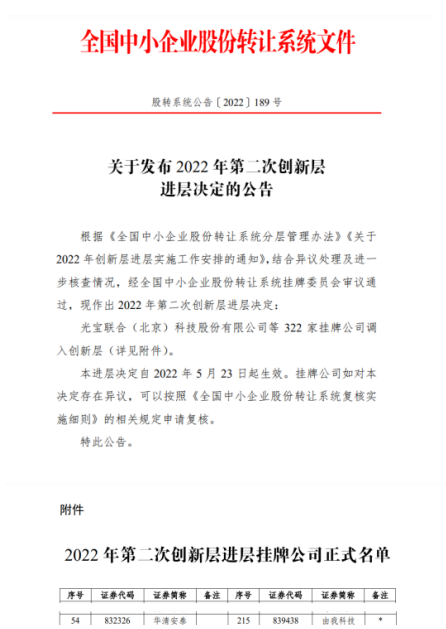
—2022—

# 公司年度大事记



1、华清安泰参与修订的《地埋管地源热泵系统工程技术规范》(DB11/T1253-2022)和《再生水热泵系统工程技术规范》(DB11/T1254-2022)两项北京市热泵标准正式发布。

2、华清安泰“数字化智慧能源管控平台”成功入选《北京市创新型绿色技术推荐目录(2022年版)》和《北京2022年冬奥会和冬残奥会十大绿色低碳技术》。



3、根据股转系统公告〔2022〕189号，公司自2022年5月23日起调入创新层。

4、华清安泰公司荣获“北京能源学会2022年度优秀单位会员”；管控系统荣获“2022年度全国能源资源计量服务示范项目”。

# 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	13
第五节	重大事件 .....	26
第六节	股份变动、融资和利润分配 .....	31
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	35
第八节	行业信息 .....	38
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	39
第十节	财务会计报告 .....	43
第十一节	备查文件目录 .....	123

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

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。

公司负责人陈燕民、主管会计工作负责人韩彩云及会计机构负责人（会计主管人员）韩彩云保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本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
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<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

### 【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
1. 节能减排市场竞争加剧的风险	节能减排是我国的一项重要战略决策，且由于我公司所处的节能技术行业具有节能减排效果明显、收益高等诸多突出优势，市场需求不断扩张，竞争态势愈发激烈，我国政府对该类项目的扶持力度也不断加大，虽然节约资源是基本国策，政府的相关支持政策在短期内不会发生较大的改变，能够给公司发展提供良好的政策环境和社会环境。但若未来国家减轻支持力度或转变相关支持政策方向，可能对公司发展构成一定的市场变动风险。
2. 节能技术及能源管控平台业务经营风险	对于以热泵为核心，能源管控平台为基础的综合能源服务业务，公司充分利用自身的研发能力，根据可再生能源自资源条件设计综合能源系统方案，通过提供价值含量较高的热泵系统设计和实施方案，以及良好的设备采购、安装调试组织能力，尽可能提高公司热泵系统的附加值，以获得企业利润。该模式不会对公司生产经营产生不利影响。而对于节能技术及能源管控平台业务，公司基于综合业务积累的热泵技术、蓄能技

	术、二次泵技术、变频技术和自控等节能技术，对不符合民用建筑节能强制性标准的既有建筑实施节能改造，并由专业化运营团队进行节能管理，通过云技术能源管控平台实现实时系统监控和能耗系统分析和运行指导，获得服务收入。但该领域需要更专业更全面更综合的技术及服务能力，同时对公司热泵系统综合业务积累的固有客户的后续服务能力提出更高要求，也考验公司对既有建筑节能领域新客户的获取能力。
3. 公司存货余额较大的风险	报告期存货和合同资产账面价值为 151,840,527.77 元，占期末总资产的比例为 49.25%。公司从事的业务主要为综合能源服务，其中包括系统安装服务，公司存货及合同资产主要为在施项目及尚未结算的建造合同，由于报告期末存货和合同资产余额较大，造成公司在存货和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，公司存货余额的增长幅度也将加大，可能会给公司带来一定的资金压力。
4. 业务集中的风险	<p>公司的销售区域主要集中在京津冀及周边地区，2020 年、2021 年及 2022 年，公司对前五大客户销售收入合计占公司同期营业收入总额比例分别为 43.67%、47.36%、48.19%，若失去部分大客户或者大客户业务萎缩依然会对公司的收入和利润产生不利影响。</p> <p>这主要是由于公司所处行业为资金密集型行业，而公司目前规模较小，资金相对有限，公司所服务的客户数量较少，导致公司前五大客户销售收入占比较高。</p>
5. 合并内单一公司收入占比较大的风险	公司 2022 年度实现营业收入 183,889,718.38 元，其中华清元泰 2022 年营业收入 124,927,740.82 元。公司 2022 年度净利润为 20,223,518.63 元，其中华清元泰 2022 年度净利润为 10,542,553.48 元。华清元泰的营业收入及净利润占公司合并营业收入及净利润的比重较大。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

#### 是否存在被调出创新层的风险

是 否

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司	指	华清安泰能源股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
主办券商	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司（简称“申万宏源承销保荐”）
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
《业务规则》	指	《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公



		司信息披露管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
绿色综合能源服务	指	以碳达峰、碳中和为目标，利用清洁、可再生能源，以热泵技术为核心，智慧能源管控为基础，为用户提供绿色综合能源服务，服务范围涉及规划设计、投资建设、施工、智慧运维、碳资产等
智慧能源管控平台	指	智慧能源管控平台以信息技术促进建筑机电系统管理改革，通过互联网采集设备运行数据，科学评价服务品质、系统能效和设备状况、智慧运维，为建筑运行管理者提供专业咨询服务、远程智慧运行、平台化资产管理、售后维修。提升系统运行的安全性，并同时降低系统能耗及管理售后成本，是实现节能增效的基础
可再生能源	指	风能、太阳能、水能、生物质能、地热能等非化石能源，是清洁能源
清洁能源	指	不排放污染物、能够直接用于生产生活的能源，它包括核能和可再生能源
分布式能源	指	一次能源以气体燃料为主，可再生能源为辅，利用一切可以利用的资源；二次能源以分布在用户端的热电冷（值）联产为主，其他中央能源供应系统为辅，实现以直接满足用户多种需求的能源梯级利用，并通过中央能源供应系统提供支持和补充；在环境保护上，将部分污染分散化、资源化，争取实现适度排放的目标；在能源的输送和利用上分片布置，减少长距离输送能源的损失，有效地提高了能源利用的安全性和灵活性
多能互补	指	可包容多种能源资源输入，并具有多种产出功能和运输形式的“区域能源互联网”系统。它不是多种能源的简单叠加，而要在系统高度上按照不同能源品位的高低进行综合互补利用，并统筹安排好各种能量之间的配合关系与转换使用，以取得最合理能源利用效果与效益
绿色生态系统	指	利用清洁、可再生能源，在用户端建设平衡、循环利用的绿色系统
热泵技术	指	热泵(Heat Pump)是一种将低位热源的热能转移到高位热源的装置，也是全世界倍受关注的新能源技术。

		热泵通常是先从自然界的空气、水或土壤中获得低品位热能，经过电力做功，然后再向人们提供可被利用的高品位热能
蓄能技术	指	主要针对热能或电能储存，并着眼于大规模、长时间应用，包括蓄冷（热）技术。蓄冷（热）系统是利用低价时段工作，将冷（热）量储存在蓄冷（热）装置中，在高峰电价时段，将储存的冷（热）释放出来供空调末端，达到节省电费、节能环保的目的
地源热泵系统	指	是利用地球表面浅层水源和土壤源中吸收的太阳能和地热能，并采用热泵原理，既可供热又可制冷的高效节能系统
COP	指	英文 Coefficient Of Performance 的缩写，即制冷性能系数，是制冷系统（制冷机）的一项重要技术经济指标，是指单位功耗所能获得的冷量。制冷性能系数大，表示制冷系统（制冷机）能源利用效率高
岩土体热物性	指	岩土体导热系数、密度及比热
工质	指	实现热能和机械能相互转化的媒介物质，依靠它在热机中的状态变化（如膨胀）才能获得功，而做功通过工质才能传递热
热响应试验	指	利用地理管换热系统采用人工冷（热）源向岩土体中连续加热（制冷），并记录传热介质的温度变化和循环量，来测定岩土体热传导性能的试验
OPC	指	OPC (OLE for Process Control, 用于过程控制的 OLE) 是一个工业标准，管理这个标准国际组织是 OPC 基金会，OPC 基金会现有会员已超过 220 家，包括世界上所有主要的自动化控制系统、仪器仪表及过程控制系统的公司。基于微软的 OLE (现在的 Active X)、COM (部件对象模型) 和 DCOM (分布式部件对象模型) 技术。OPC 包括一整套接口、属性和方法的标准集，用于过程控制和制造业自动化系统
GIS	指	地理信息系统 (Geographic Information System 或 Geo-Information system, GIS) 有时又称为“地学信息系统”。它是一种特定的十分重要的空间信息系统。它是在计算机硬、软件系统支持下，对整个或部分地球表层（包括大气层）空间中的有关地理分布数据进行采集、储存、管理、运算、分析、显示和描述的技术系统
Web 报表	指	Web 是一种新的互联网方式，一般通过网络应用程序 (Web Applications) 促进了网络上人与人之间的信息交换和协同合作，其模式更加以用户为中心。Web 最早的概念包括常更新的静态 HTML 页面。而 com 时代的成功则是依靠一个更加动态的 Web (指代“Web 1.5”)，其中 CMS (内容管理系统) 可以从不断变化的内容数据库中即时生成动态 HTML 页面。Web 报表，

		就是借助 Web 平台，可以让用户在线查看、编辑、保存、输出的报表
UNFCCC	指	联合国气候变化框架公约



## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	华清安泰能源股份有限公司
英文名称及缩写	Huaqing Antai Energy Co.,ltd
证券简称	华清安泰
证券代码	832326
法定代表人	陈燕民

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	韩彩云
联系地址	北京市海淀区北清路 68 号中区 13 号楼
电话	010-62434183
传真	010-62434183
电子邮箱	han_cy1102@126.com
公司网址	www.huaqingyt.com
办公地址	北京市海淀区北清路 68 号中区 13 号楼
邮政编码	100096
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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	2012 年 2 月 10 日
挂牌时间	2015 年 4 月 17 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业（M）-科技推广和应用服务业（M75）-技术推广服务（M751）-节能技术推广服务（M7514）
主要产品与服务项目	公司作为可再生综合智慧能源利用服务商，致力于建筑节能领域，以热泵技术为基础，利用可再生能源包括但不限于深层地热能、浅层地温能、太阳能、空气能、污水废热能、工业余热等清洁能源，结合蓄能、高效末端、高效能源塔、光储充微电网等先进技术，在民用、工业建筑行业提供建筑能源系统的能源投资、规划设计、建设服务、智慧运营、碳资产管理等综合能源服务。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	51,635,920
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为（陈燕民）

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陈燕民），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	911101085752249290	否
注册地址	北京市海淀区北清路 68 号院 22 号楼	否
注册资本	51,635,920	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	
主办券商办公地址	北京市西城区太平桥大街 19 号恒奥中心 B 座三层，投资者沟通电话：010-88013609	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐	
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	何降星	麻贺群
	4 年	5 年
会计师事务所办公地址	北京市西城区月坛北街 2 号月坛大厦 23 层	

#### 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	183,889,718.38	154,609,836.92	18.94%
毛利率%	32.90%	32.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	20,950,623.35	15,278,455.99	37.13%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,422,178.42	14,898,731.59	37.07%
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）	27.92%	26.80%	-
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）	27.22%	26.13%	-
基本每股收益	0.41	0.30	36.67%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	308,331,288.65	231,822,998.80	33.00%
负债总计	223,087,874.55	166,833,103.33	33.72%
归属于挂牌公司股东的净资产	85,503,626.38	64,553,003.03	32.45%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.66	1.25	32.45%
资产负债率%（母公司）	56.22%	39.93%	-
资产负债率%（合并）	72.35%	71.97%	-
流动比率	1.11	1.21	-
利息保障倍数	9.58	8.40	-

#### 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	19,986,233.29	8,161,547.49	144.88%
应收账款周转率	4.10	4.32	-
存货周转率	17.36	15.94	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	33.00%	25.16%	-
营业收入增长率%	18.94%	53.75%	-
净利润增长率%	32.38%	289.26%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	51,635,920	51,635,920	0%
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	0%
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	0%

#### 六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

#### 八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,516.41
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	606,960.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,754.91
其他符合非经常性损益定义的损益项目	26,302.71
<b>非经常性损益合计</b>	<b>615,991.72</b>
所得税影响数	87,546.79
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>528,444.93</b>

## 九、 补充财务指标

适用 不适用

## 十、 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 **请填写具体原因** 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
合同资产	99,673,255.38	89,624,966.23	-	-
流动资产合计	162,857,351.51	152,809,062.36	-	-
递延所得税资产	1,632,675.92	3,139,919.29	-	-
资产合计	240,364,044.58	231,822,998.80	-	-
未分配利润	18,279,069.40	9,738,023.62	-	-
归属于母公司所有者 者权益合计	73,094,048.81	64,553,003.03	-	-
所有者权益（或股 东权益）合计	73,530,941.25	64,989,895.47	-	-
负债和所有者权益 （或股东权益）总 计	240,364,044.58	231,822,998.80	-	-
资产减值损失	0.00	-192,009.63	-	-
营业利润	17,304,706.27	17,112,696.64	-	-
利润总额	17,425,339.26	17,233,329.63	-	-
所得税费用	1,985,248.04	1,956,446.60	-	-
净利润（净亏损 以“-”号填列）	15,440,091.22	15,276,883.03	-	-
持续经营净利润 （净亏损以“-” 号填列）	15,440,091.22	15,276,883.03	-	-
归属于母公司所有 者的净利润	15,441,664.18	15,278,455.99	-	-
综合收益总额	15,440,091.22	15,276,883.03	-	-
归属于母公司所有 者的综合收益总额	15,441,664.18	15,278,455.99	-	-

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式:

公司主营业务是以碳达峰、碳中和为目标，利用清洁、可再生能源，以热泵技术为核心，智慧能源管控平台为基础，为用户端提供绿色综合能源服务。公司打破传统的单一单向的能源类型供给方式（电、热、气、冷），通过整合各类能源资源（地热能、废余热能、太阳能、风能、电网、气源、热力等），整合先进的能源技术，优化能源资源配置方案，统筹协调能源需求与能源供给，通过智慧能源管理系统的耦合与调度，实现源、网、荷、储一体化管理，达到降低能耗、减少碳排放目标的综合性、系统性能源。

以热泵为主的综合能源站为核心节点，辅以蓄能、高效末端等核心技术及产品，建立多能互补的复合式能源系统，采用信息交互技术，构建多种类型能源互联互通网络，实现横向多能互补，纵向能源生产、储存及输送、满足终端需求的各环节协调管理，能源高效利用与自动化高度融合的新型能源供应体系。通过智慧能源管控平台实时监测调度，实现最大限度的可再生能源利用，优先利用可再生能源及废余能源，实现绿色低碳的目标。

各类能源互为补充，充分保障区域能源供应安全，同时高效的调度也提高了能源供应的经济性。多种能源在源、网、荷深度融合、紧密互动，可以有效提高能源供应系统的效率，降低供应成本，同时实现高度自动化调度，降低能源供应的风险。

同时公司拥有建筑机电安装工程专业承包壹级、电子与智能化工程专业承包贰级、机电工程施工总承包叁级等资质，是国家高新技术企业、中关村高新技术企业、北京市“专精特新小巨人”中小企业、科技型中小企业，拥有十七项国家级实用新型专利技术、四十六项软件著作权。

报告期内，公司的商业模式较上一年度未发生重大变化。

#### 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	1. 北京市“专精特新小巨人”企业认定情况：华清安泰入选 2022 年 2 月 10 日北京市经济和信息化局公布的《2021 年度第二批拟认定北京市专精特新“小巨人”企业名单》并获得证书。 2. 公司“高新技术企业”认定情况：我公司高新技术企业发证时间为 2021 年 9 月 14 日，有效期三年，证书编号：GR202111000473，认定依据为《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）。 3. 公司“科技型中小企业”认定情况：我公司于 2022 年 4 月 26 日登记入库为“科技型中小企业”，入库登记编号为：202211010809002016。

#### 报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否



主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

2022年度受国内疫情反复的影响,公司及各子公司的项目实施进度均受到了不同程度的影响,导致有些项目完工、结算程序滞后。公司积极应对重重困难,保证疫情缓解后公司的生产经营和业务正常进行,及时根据环境变化转变经营战略。

报告期内,公司实现营业收入183,889,718.38元,比上年同期增长18.94%;归属于挂牌公司股东的净利润20,950,623.35元,比上年同期增长37.13%;归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为20,422,178.42元,比上年同期增长37.07%。

### (二) 行业情况

节能环保是国家战略新兴产业,是我国推进经济社会发展全面绿色转型、助力实现“碳达峰、碳中和”目标的重要抓手,具有广阔的成长空间。“双碳”目标提出以后,国家及地方政府出台了一系列政策措施促进节能产业壮大和发展,为节能服务行业注入了强大的政策驱动力,节能市场和可再生能源利用市场的需求明显提升。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位:元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	9,975,341.38	3.24%	15,858,503.15	6.84%	-37.10%
应收票据	300,000.00	0.10%	400,000.00	0.17%	-25.00%
应收账款	30,770,997.73	9.98%	32,905,272.68	14.19%	-6.49%
存货	6,546,113.88	2.12%	7,668,878.67	3.31%	-14.64%
合同资产	145,294,413.89	47.12%	89,624,966.23	38.66%	62.11%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	333,370.97	0.11%	485,760.30	0.21%	-31.37%

资					
固定资产	2,528,192.79	0.82%	1,429,891.76	0.62%	76.81%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	79,638,784.85	25.83%	50,039,778.26	21.59%	59.15%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	31,000,000.00	10.05%	26,000,000.00	11.22%	19.23%
长期借款	6,560,000.00	2.13%	20,000,000.00	8.63%	-67.20%
其他流动资产	4,254,408.79	1.38%	2,852,212.78	1.23%	49.16%
预付款项	1,123,429.27	0.36%	1,766,488.38	0.76%	-36.40%
应付账款	113,783,541.17	36.90%	70,120,773.71	30.25%	62.27%
合同负债	543,074.15	0.18%	5,996,221.46	2.59%	-90.94%
应付职工薪酬	4,718,633.88	1.53%	2,871,451.08	1.24%	64.33%
应交税费	18,441,840.27	5.98%	12,781,242.81	5.51%	44.29%
其他应付款	2,280,399.61	0.74%	5,781,347.25	2.49%	-60.56%
一年内到期的非流动负债	8,543,399.94	2.77%	2,083,635.07	0.90%	310.02%
其他流动负债	32,584.45	0.01%	483,900.61	0.21%	-93.27%
盈余公积	4,292,030.22	1.39%	2,989,750.00	1.29%	43.56%
未分配利润	29,386,366.75	9.53%	9,738,023.62	4.20%	201.77%
少数股东权益	-260,212.28	-0.08%	436,892.44	0.19%	-159.56%

#### 资产负债项目重大变动原因：

<p>1、货币资金：本期货币资金较上期减少 37.10%，主要是由于上年年末 1000 万贷款在当年 12 月末到账，故上年期末货币资金余额较高。</p> <p>2、合同资产：本期合同资产较上期增加 62.11%，主要是由于本年实施项目多于上年同期，但收 2022 年度疫情原因，导致实施的大部分项目结算周期延后，故合同资产涨幅较大。</p> <p>3、长期股权投资：本报告期长期股权投资较上期减少 31.37%，主要是由于按权益法核算对外联营企业的投资收益减少导致。</p> <p>4、固定资产：本期固定资产较上年同期增加 76.81%，主要是由于本期新增房产导致相比上年同期涨幅较高。</p> <p>5、无形资产：本报告期无形资产较上年期末增加 59.15%，主要是由于本年新增特许经营权项目导致相比上年同期涨幅较高。</p> <p>6、长期借款：本报告期长期借款比上年同期减少 67.20%，主要是由于本年完成部分长期借款的归还，故相比上年同期下降幅度较大。</p> <p>7、其他流动资产：本期其他流动资产较上期增加 49.16%，主要是由于本年新增预缴税金。</p> <p>8、预付账款：本报告期预付账款同比上年减少 36.40%，主要是由于本期预付的项目到货及收到发票较为及时，故预付账款有所降低。</p> <p>9、应付账款：2022 年度应付账款比上年同期增加 62.27%，主要是由于本年新增业务较多，且年末</p>
---

受疫情影响，付款流程相对滞后，导致应付账款涨幅较高。

- 10、合同负债：本期合同负债同比减少 90.94%，是由于本期部分预收款项均已确认收入冲抵，上年同期涉及投资类项目，故本期相比上年有所下降。
- 11、应付职工薪酬：本报告期应付职工薪酬比上期增加 64.33%，是由于受疫情影响，北京人社局对于企业为员工缴纳的社会保险实行了缓交政策，故本年余额较大。
- 12、应交税费：2022 年应交税费比上年增加 44.29%，是由于年末受疫情影响，导致申报产值开票等流程滞后，实际缴纳税费跨期导致本期较高。
- 13、其他应付款：本报告期其他应付款比上年同期减少 60.56%，主要是由于本年资金流较好，归还往来拆借导致相比上年同期下降较大。
- 14、一年内到期的非流动负债：本报告期一年内到期的流动负债比上年增加了 310.02%，主要是一年内到期的长期借款以及一年内房租导致，相比上年有所增加。
- 15、其他流动负债：其他流动负债今年同比上年减少 93.27%，主要是本年合同负债减少，故其他流动负债随之减少。
- 16、盈余公积：本期盈余公积较上年增加 43.56%，主要是由于本年净利润增加导致。
- 17、未分配利润：本报告期末分配利润比上年同期增加 201.77%，是由于本年新增净利润较高，导致未分配利润相比上年同期涨幅较大。
- 18、少数股东权益：2022 年少数股东权益比上年减少 159.56%，主要是由于本年涉及部分子公司股权变动，且合资公司尚未盈利，导致少数股东权益有所下降。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	183,889,718.38	-	154,609,836.92	-	18.94%
营业成本	123,385,641.95	67.10%	104,532,463.45	67.61%	18.04%
毛利率	32.90%	-	32.39%	-	-
销售费用	61,873.07	0.03%	541,047.61	0.35%	-88.56%
管理费用	14,968,750.77	8.14%	15,745,873.14	10.18%	-4.94%
研发费用	13,933,691.31	7.58%	9,146,452.67	5.92%	52.34%
财务费用	2,990,364.51	1.63%	2,989,889.79	1.93%	0.02%
信用减值损失	-5,316,407.49	-2.89%	-4,205,837.87	-2.72%	26.41%
资产减值损失	-599,758.86	-0.33%	-192,009.63	-0.12%	212.36%
其他收益	445,500.42	0.24%	373,649.79	0.24%	19.23%
投资收益	-153,709.33	-0.08%	-536.53	0.00%	28,548.79%
公允价值变动收益	1,200.20	0.00%	19,766.60	0.01%	-93.93%
资产处置收益	-4,516.41	0.00%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	22,453,285.01	12.21%	17,112,696.64	11.07%	31.21%
营业外收入	2.25	0.00%	128,641.91	0.08%	-100.00%
营业外支出	24,613.54	0.01%	8,008.92	0.01%	207.33%

净利润	20,223,518.63	11.00%	15,276,883.03	9.88%	32.38%
-----	---------------	--------	---------------	-------	--------

**项目重大变动原因：**

- 1、销售费用：本报告期销售费用较上年同期减少了 88.56%，主要是由于上年同期产生企业宣传推广费较大，受 2022 年度疫情防控影响，市场宣传基本处于停滞状态，故本年无此项支出，因此降幅较大。
- 2、研发费用：本报告期研发费用较上年同期增加 52.34%，主要是由于本年研发项目较多，投入人工成本及设备材料等高于上年同期。
- 3、资产减值损失：本期资产减值损失比去年同期增加 212.36%，主要是由于本年计提合同资产减值准备导致涨幅较高。
- 4、投资收益：本期投资收益较上期减少 28,548.79%，主要是由于按权益法核算对外联营企业的投资收益减少导致。
- 5、公允价值变动收益：本报告期公允价值变动收益较上期减少 93.93%，主要是由于本年度购买的银行保本理财产品低于上年同期。
- 6、营业利润：本报告期营业利润较上年同期增加 31.21%，主要是由于本年完成合同订单收入高于上年同期，在毛利率基本不变的前提下，企业固定成本摊薄，从而释放企业营业利润空间。
- 7、营业外收入：本报告期内营业外收入较上期减少 100.00%，主要是由于上年收到南昌地区政府补助款。
- 8、营业外支出：本期营业外支出较上年增加 207.33%，主要是由于企业部分固定资产到达报废年限，发生报废固定资产清理导致涨幅较高。
- 9、净利润：本期净利润较上期增加 32.38%，主要是由于本年完成合同订单收入高于上年同期，在毛利率基本不变的前提下，企业固定成本摊薄，从而释放企业营业利润空间。

**(2) 收入构成**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	183,889,718.38	154,609,836.92	18.94%
其他业务收入	0.00	0.00	0.00%
主营业务成本	123,385,641.95	104,532,463.45	18.04%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

**按产品分类分析：**

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
智慧可再生能源综合服务	71,838,646.45	40,465,272.77	43.67%	41.91%	38.18%	3.61%
智慧运营服务	31,717,222.34	19,870,839.80	37.35%	0.00%	0.00%	0.00%
供能服务	15,001,426.37	12,169,791.88	18.88%	0.00%	0.00%	0.00%
系统集成安装服务	65,332,423.22	50,879,737.50	22.12%	-37.17%	-32.38%	-19.96%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

1、	本期主营业务收入较上期增加了 18.94%，主要是由于报告期内公司销售合同增加，完成销售确认的合同比上年同期有所增加。
2、	本期主营业务成本较上期增加 18.04%，主要是由于报告期内主营业务收入比上年增加，对应的营业成本也相应增加。
3、	本期智慧可再生能源综合服务收入及成本分别同比上年增加 41.91%、38.18%，主要是由于报告期内公司对外提供智慧可再生能源综合服务增加，完成销售确认的合同比上年同期有所增加。
4、	本期系统集成安装服务业务收入及成本分别较上年减少 37.17%、32.38%，主要是由于报告期内公司对外提供智慧可再生能源综合服务项目、智慧运营服务项目及供能服务产生的营业收入增加，对外提供系统集成安装服务产生的营业收入降低所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	河北建设集团安装工程有限公司	25,632,112.61	13.94%	否
2	北京北投生态环境有限公司	22,722,372.92	12.36%	否
3	中国中元国际工程有限公司	16,357,233.31	8.90%	否
4	天津环海产业园有限公司	15,001,426.37	8.16%	否
5	中建二局安装工程有限公司	8,899,457.05	4.84%	否
合计		88,612,602.26	48.19%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	天津市环智新能源技术有限公司	10,430,141.02	8.45%	否
2	北京城建集团有限责任公司	9,000,000.00	7.29%	否
3	北京信诚佳泰建筑劳务有限公司	8,179,087.21	6.63%	否
4	沧州万鑫管件有限公司	7,320,196.01	5.93%	否
5	沧州明珠塑料股份有限公司	6,626,567.73	5.37%	否
合计		41,555,991.97	33.68%	-

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	19,986,233.29	8,161,547.49	144.88%
投资活动产生的现金流量净额	-13,521,137.35	-15,574,335.29	-13.18%
筹资活动产生的现金流量净额	-12,348,257.71	18,979,510.41	-165.06%

#### 现金流量分析:

- 1、经营活动产生的现金流量净额：本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加144.88%，主要是由于本年企业经营现金流入高于流出，个别项目回款及时稳定。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额：本报告期筹资活动产生的现金流量净额相比上年同期减少了165.06%，主要是由于本年偿还借款高于上年同期导致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京华清元泰新能源技术开发有限公司	控股子公司	技术服务、技术开发、技术咨询、技术推广；工程管理服务；新兴能源技术研发等	32,000,000.00	202,596,150.16	44,923,888.14	124,927,740.82	10,542,553.48
南昌元泰嘉物业管理有限公司	控股子公司	物业管理、技术转让、技术服务、技术咨询；建筑工程项目管理；建筑劳务分包等	1,000,000.00	465,735.62	-78,042.89	842,207.96	-11,062.35
北京首嘉节能技术服务有限公司	控股子公司	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；物业管理；合同能源管理；热力供应等	1,000,000.00	4,553,999.59	1,085,860.50	7,958,033.02	296,206.02
北京华清能环咨询服务有限公司	控股子公司	环保咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术转	10,000,000.00	121,493.96	-602,130.00	50,000.00	-1,817,280.97



		让、技术推广；节能管理服务；合同能源管理等					
天津华清安泰能源科技有限公司	控股子公司	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；供冷服务；新兴能源技术研发；节能管理等	30,000,000.00	74,685,842.19	24,848,817.32	15,001,426.37	-2,197,042.68
北京华清智慧生态科技有限公司	控股子公司	技术咨询、技术转让、技术服务；软件开发；合同能源管理	20,000,000.00	995,966.21	995,966.21	0.00	-219.37

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 2. 理财产品投资情况

适用 不适用

### 非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

### 3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

## (五) 研发情况

### 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	13,933,691.31	9,146,452.67
研发支出占营业收入的比例	7.58%	5.92%
研发支出中资本化的比例	0.00%	0.00%

### 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	5
本科以下	34	35
研发人员总计	38	40
研发人员占员工总量的比例	27.74%	24.84%

#### 专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	17	17
公司拥有的发明专利数量	0	0

#### 研发项目情况:

报告期内，公司研发费用发生额为 13,933,691.31 元，占营业收入 7.58%。

公司的研发团队是中国最早从事地热资源等可再生能源开发利用的团队之一，从业时间在 20 年以上，具有地质勘查、水资源利用、地热资源开发、污水废热资源开发等专业背景。在近二十年的项目实践中积累了大量的可再生能源开发利用的实施经验，并且在既有的基础上不断创新，有效提高了公司的核心竞争力。

### (六) 审计情况

#### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### 2. 关键审计事项说明

适用 不适用

关键审计事项	事项描述	审计应对
工程建设合同收入确认	<p>公司的营业收入主要来自于与客户订立的合同，2022 年度，公司营业收入金额为 183,743,122.88 元，其中工程建设收入为 140,241,418.97 元，占营业收入的 76.32%。</p> <p>由于营业收入是公司关键业绩指标之一，可能存在公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，且工程建设合同收入确认涉及重大管理层判断，因此，我们将工程建设合同收入确定为关键审计事项。</p>	<p>针对工程建设合同收入确认，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解与工程建设合同收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>(2) 获取并复核工程建设合同清单，检查合同清单的完整性；</p> <p>(3) 获取并检查重大工程建设合同，了解主要合同关键条款，评估管理层对单项履约义务的识别及金额分摊，评价收入确认方法是否适当；</p> <p>(4) 查看项目的成本预算编制基础，获取并检查重大项目成本预算单，评估管理层对于预计总成本的判断和估计是否合理，确保其按照项目实际工程量及单</p>

		<p>价进行编制；</p> <p>(5) 根据实际已发生的成本及预计总成本，重新计算项目完工百分比，验证以完工百分比为基础的工程建设合同收入计算的准确性；</p> <p>(6) 对重要工程建设合同的毛利率实施分析程序，检查完工进度与实际业主验收的完工进度是否存在重大差异，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；</p> <p>(7) 选取部分工程建设项目，对工程形象进行现场查看，询问工程管理部门，与账面记录进行核对，评价履约进度的合理性；</p> <p>(8) 检查与工程建设项目收入确认相关的支持性文件，包括工程建设合同、监理报告/产值单、发票等；</p> <p>(9) 结合应收账款、合同资产函证，以抽样方式向主要客户函证本期工程合同信息及结算金额；</p> <p>(10) 对资产负债表日前后确认的成本实施截止测试，检查相关合同成本是否被记录在恰当的会计期间；</p> <p>(11) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>
<p>合同资产减值</p>	<p>截至 2022 年 12 月 31 日，公司合同资产账面余额为 155,795,866.40 元，减值准备为 10,646,582.05 元，账面价值为 145,149,284.35 元。</p> <p>管理层根据各项合同资产的信用风险特征，以单项合同资产或合同资产组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其减值准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的合同资产，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期结算的现金流量，据此确定应计提的减值准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的合同资产，管理层以同一信用风险特征及结算周期为依据划分组合，结合预期结算的现金流量，制定了合同资产的预期信用损</p>	<p>针对合同资产减值，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解与合同资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>(2) 获取管理层提供的单项计提的合同资产预计可结算金额和按照信用风险组合划分的合同资产的计提比例，检查未来预计可结算金额和复核管理层对不同组合估计的预期信用损失率的合理性，并对合同资产减值准备进行重新测算；</p> <p>(3) 编制重要合同资产核对表，逐个分析客户目前的信用状况、偿还能力及项目进度，核实重要合同资产是否已足额计提相应的减值准备；</p> <p>(4) 对合同资产抽样实施函证程序，检查回函结果并结合期后结算、长期挂账原因分析等程序，评价管理层对于合同资产减值准备计提的合理性；</p> <p>(5) 检查与合同资产减值相关的信息是否已</p>

	<p>失率，据此确定应计提的减值准备。</p> <p>由于合同资产金额重大，且合同资产减值测试涉及重大管理层判断，我们将合同资产减值确定为关键审计事项。</p>	<p>在财务报表中作出恰当列报。</p>
--	--	----------------------

## (七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

公司控股子公司北京华清元泰新能源技术开发有限公司（以下简称华清元泰）原执行建造合同准则，在原建造合同准则下按照完工百分比核算的已完工未结算款列示在存货，按存货准则计提存货跌价损失，公司在建造合同预计不亏损的情况下，存货不存在减值，公司自2020年1月1日起执行新收入准则后，华清元泰对于在一个时段内确认的收入按照成本法核算的已完工未结算款列报在合同资产，合同资产未按新金融工具准则规定的预期信用损失模型计提减值准备，上述差错导致相应期间财务报表的资产总额、所有者权益总额及资产减值准备、净利润等存在错误，对上述会计差错的相关内容予以更正。

公司对上述前期会计差错采用追溯重述法进行更正，相应对2021年度财务报表进行了追溯调整。

## (八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期内我公司华清安泰全资子公司北京华清元泰新能源技术开发有限公司和北京首嘉节能技术服务有限公司共同出资成立了河北佳先能源科技有限公司，将河北佳先能源科技有限公司纳入报告期合并报表范围。

## (九) 企业社会责任

### 1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

### 2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

我公司积极履行应尽的义务，承担社会责任，合法经营、照章纳税、提供就业，为社会创造价值，为股东提供回报，为员工提供关爱。在追求经济效益、保护股东利益的同时，也积极承担对员工、客户等其他利益相关者的责任。

公司作为可再生能源开发利用行业企业，在国家“十四五”规划及双碳目标落地实施的关键时期，充分利用自身成熟的节能技术，帮助企业节能减排、推动经济社会发展全面绿色转型，助力实现双碳目标。

### 三、 持续经营评价

公司按照公众公司规范治理的要求，建立健全了由股东大会、董事会、监事会、高级管理人员等组成的公司法人治理结构，完善了公司各项内控制度，使公司在内部管理、风险防控方面体系化、制度化。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持有良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定。报告期内，未发生对公司持续经营产生重大不利影响的事项。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

### 五、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1. 节能减排市场竞争加剧的风险

能减排是我国的一项重要战略决策，且由于我公司所处的节能技术行业具有节能减排效果明显、收益高等诸多突出优势，市场需求不断扩张，竞争态势愈发激烈，我国政府对该类项目的扶持力度也不断加大，虽然节约资源是基本国策，政府的相关支持政策在短期内不会发生较大的改变，能够给公司发展提供良好的政策环境和社会环境。但若未来国家减轻支持力度或转变相关支持政策方向，可能对公司发展构成一定的市场变动风险。

**应对措施：**我公司力求精益求精，研发多项国内领先技术，不断自主创新，努力增加市场份额。根据我国“十四五”规划实现2030年碳达峰的工作目标，加快推动能源结构低碳转型，大力发展可再生能源的重要指示，对我公司未来从事节能减排行业发展带来优势。

##### 2. 节能技术及能源管控平台业务经营风险

对于以热泵为核心，能源管控平台为基础的综合能源服务业务，公司充分利用自身的研发能力，根据可再生能源自资源条件设计综合能源系统方案，通过提供价值含量较高的热泵系统设计和实施方案，以及良好的设备采购、安装调试组织能力，尽可能提高公司热泵系统的附加值，以获得企业利润。该模式不会对公司生产经营产生不利影响。而对于节能技术及能源管控平台业务，公司基于综合业务积累的热泵技术、蓄能技术、二次泵技术、变频技术和自控等节能技术，对不符合民用建筑节能强制性标准的既有建筑实施节能改造，并由专业化运营团队进行节能管理，通过云技术能源管控平台实现实时系统监控和能耗系统分析和运行指导，获得服务收入。但该领域需要更专业更全面更综合的技术及服务能力，同时对公司热泵系统综合业务积累的固有客户的后续服务能力提出更高要求，也考验公司对既有建筑节能领域新客户的获取能力。

**应对措施：**我公司根据市场变化需求加大研发力量，保障客户服务质量。

##### 3. 公司存货余额较大的风险

报告期存货和合同资产账面价值为151,840,527.77元，占期末总资产的比例为49.25%。公司从事的业务主要为综合能源服务，其中包括系统安装服务，公司存货及合同资产主要为在施项目及尚未结算的建造合同，由于报告期末存货和合同资产余额较大，造成公司在存货和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，公司存货余额的增长幅度也将加大，可能会给公司带来一定

的资金压力。

**应对措施：**我公司已加大结算效率，保障各项目按时结算，并结转相应成本，减少存货余额。

#### 4. 业务集中的风险

公司的销售区域主要集中在京津冀及周边地区，2020年、2021年及2022年，公司对前五大客户销售收入合计占公司同期营业收入总额比例分别为43.67%、47.36%、48.19%，若失去部分大客户或者大客户业务萎缩依然会对公司的收入和利润产生不利影响。

这主要是由于公司所处行业为资金密集型行业，而公司目前规模较小，资金相对有限，公司所服务的客户数量较少，导致公司前五大客户销售收入占比较高。这主要是由于公司所处行业为资金密集型行业，而公司目前规模较小，资金相对有限，公司所服务的客户数量较少，导致公司前五大客户销售收入占比较高。

**应对措施：**随着我公司市场部的壮大，逐步开展其他省市业务，未来降低客户集中的风险。

#### 5. 合并内单一公司收入占比较大的风险

公司2022年度实现营业收入183,889,718.38元，其中华清元泰2022年营业收入124,927,740.82元。公司2022年度净利润为20,223,518.63元，其中华清元泰2022年度净利润为10,542,553.48元。华清元泰的营业收入及净利润占公司合并营业收入及净利润的比重较大。

**应对措施：**随着综合能源服务收入的逐步增长，同时建设项目逐步增加，运维服务的接入，未来其他子公司运维服务收入将会有更大幅度的提升。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无



## 第五节 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	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否对外提供借款	<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	五.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二） 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

适用 不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	是否履行必要	是否因违规已	是否因违规已被采取自律监	违规担保是否完成整改
					起始	终止					

								的决策程序	被采取行政监管措施	管措施	
1	北京华清元泰新能源技术开发有限公司	23,000,000.00	0.00	19,640,000.00	2021年12月29日	2024年12月29日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及
2	天津华清安泰能源科技有限公司	10,000,000.00	0.00	6,640,000.00	2021年12月29日	2024年12月29日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及
合计	-	33,000,000.00	0.00	26,280,000.00	-	-	-	-	-	-	-

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

担保合同履行情况

适用 不适用

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	33,000,000.00	26,280,000.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00	0.00
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	0.00	0.00
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0.00	0.00

公司为报告期内出表公司提供担保	0.00	0.00
-----------------	------	------

**应当重点说明的担保情况**

适用 不适用

**违规担保原因、整改情况及对公司的影响**

适用 不适用

**预计担保及执行情况**

适用 不适用

**(三) 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**

本报告期公司无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

**(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况**

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0.00	0.00
与关联方共同对外投资	0.00	0.00
提供财务资助	0.00	0.00
提供担保	0.00	0.00
委托理财	0.00	0.00
接受关联担保	0.00	44,280,000.00
关联方资金拆入	0.00	7,650,000.00

**重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

1. 接受关联担保：报告期内，四位创始人为本公司向银行借款无偿提供担保，累计担保金额44,280,000.00元，提高了资金使用效率，促进公司流动资金周转需要。根据公司章程及相关制度规定，免于按照关联交易进行审议。

2. 关联方资金拆入：为满足公司日常生产经营需要，关联方韩国栋、姚波、聂威、陈静、赵武琦向公司拆入资金7,650,000.00元。

**(五) 承诺事项的履行情况**

公司无已披露的承诺事项

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年4月17日	-	挂牌	限售承诺	任职期间每年转让股份不得超过其所持公司股份总数的百分之二十五，	正在履行中

					离职后半年内不得转让其所持有的公司股份。	
董监高	2015年4月17日	-	挂牌	限售承诺	任职期间每年转让股份不得超过其所持公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不得转让其所持有的公司股份。	正在履行中
董监高	2015年4月17日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年4月17日	-	挂牌	对外投资及控制其他企业承诺	承诺不存在直接或间接投资及控制其他企业的情形	正在履行中
董监高	2015年4月17日	-	挂牌	对外兼职承诺	承诺不存在对外兼职情况	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

（一）股东对所持股份自愿锁定的承诺：

本公司实际控制人陈燕民承诺：其直接持有的公司股份将根据《业务规则》的规定分三批进入全国中小企业股份转让系统。

持有公司股份的董事、监事、高级管理人员刘伟、韩彩云、王吉标、赵武琦、李凯承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

（二）为避免今后出现同业竞争情形，公司股东陈燕民出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“本人目前不存在且不从事与华清安泰能源股份有限公司（下称“华清安泰”）主营业务相同或构成竞争的业务，也未直接或以投资控股、参股、合资、联营或其它形式经营或为他人经营任何与华清安泰的主营业务相同、相近或构成竞争的业务；同时，本人承诺：1、将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与华清安泰及其子公司（如有，下同）相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；2、将尽一切可能之努力使本人其他关联企业不从事与华清安泰及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务；3、不投资控股于业务与华清安泰及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；4、不向其他业务与华清安泰及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业机密；5、如果未来本人拟从事的业务可能与华清安泰及其子公司存在同业竞争，本人将本着华清安泰及其子公司优先的原则与华清安泰协商解决。本着华清安泰及其子公司优先的原则与华清安泰协商解决。本承诺函自出具之日起生效，并在本人作为华清安泰股东或关联方的整个期间持续有效。”

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议及对公司所作的承诺

1、避免同业竞争的承诺函 为避免未来可能与公司之间发生同业竞争，公司董事、监事、高级管理人员向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：

“本人目前不存在且不从事与华清安泰能源股份有限公司主营业务相同或构成竞争的业务，也未

直接或以投资控股、参股、合资、联营或其它形式经营或为他人经营任何与华清安泰能源股份有限公司的主营业务相同、相近或构成竞争的业务；

同时，本人承诺：

(1) 将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与华清安泰能源股份有限公司及其子公司（如有，下同）相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；

(2) 将尽一切可能之努力使本人其他关联企业不从事与华清安泰能源股份有限公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务；

(3) 不投资控股于业务与华清安泰能源股份有限公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；

(4) 不向其他业务与华清安泰能源股份有限公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业机密；

(5) 如果未来本人拟从事的业务可能与华清安泰能源股份有限公司及其子公司存在同业竞争，本人将本着华清安泰能源股份有限公司及其子公司优先的原则与华清安泰能源股份有限公司协商解决。本承诺函自出具之日起生效，并在本人作为华清安泰董事、监事、高级管理人员、核心技术人员或核心业务人员的整个期间持续有效。特此承诺。”

2、规范关联交易承诺函 为减少并避免未来可能与公司发生的不必要的关联交易，公司董事、监事、高级管理人员向公司出具了《规范关联交易承诺函》，承诺：

“本人及本人关系密切的家庭成员，本人直接或间接控制的其他企业，本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业，与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业，上述各方将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易决策制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。”公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员，与公司签订了《劳动合同》，核心技术人员与公司签订了《保密协议》。

(四) 董事、监事、高级管理人员对外投资情况及其作出的重要承诺截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员未对外投资或控制任何企业。公司董事、监事、高级管理人员均作出《关于对外投资相关情况的承诺函》，承诺如下：“本人作为华清安泰能源股份有限公司的董事、监事、高级管理人员不存在直接或者间接投资及控制其他企业的情形。”

(五) 董事、监事、高级管理人员对外兼职情况及其作出的重要承诺

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员均在本公司任职，未在外担任任何职务。公司董事、监事、高管作出《对外任职情况书面声明》，声明如下：“本人不存在在华清安泰能源股份有限公司的法人股东及其他关联企业中兼职或领取薪酬的情况；本人专职在华清安泰能源股份有限公司工作并仅在华清安泰能源股份有限公司处领取薪酬；华清安泰能源股份有限公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。”

报告期内，公司股东、实际控制人及公司董、监、高级管理人员如实履行了以上承诺。

## 第六节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 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	16,650,760	32.25%	0	16,650,760	32.25%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,708,421	11.06%	-1,400,000	4,308,421	8.34%	
	董事、监事、高管	6,343,249	12.28%	-2,563,770	3,779,479	7.32%	
	核心员工	1,139,180	2.21%	-518,141	621,039	1.20%	
有限售条件股份	有限售股份总数	34,985,160	67.75%	0	34,985,160	67.75%	
	其中：控股股东、实际控制人	17,118,629	33.15%	0	17,118,629	33.15%	
	董事、监事、高管	17,866,531	34.60%	0	17,866,531	34.60%	
	核心员工	99,540	0.19%	0	99,540	0.19%	
总股本		51,635,920	-	0	51,635,920	-	
普通股股东人数						38	

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 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	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	陈燕民	22,827,050	-1,400,000	21,427,050	41.50%	17,118,629	4,308,421	0	0
2	刘伟	11,412,419	-780,000	10,632,419	20.59%	8,559,314	2,073,105	0	0
3	韩彩云	5,160,720	-528,330	4,632,390	8.97%	3,621,249	1,011,141	0	0
4	王吉标	4,828,331	-630,000	4,198,331	8.13%	3,621,248	577,083	0	0
5	龚静	0	2,077,000	2,077,000	4.02%	0	2,077,000	0	0
6	赵武琦	2,487,520	-536,360	1,951,160	3.78%	1,865,640	85,520	0	0
7	陆美兰	0	1,923,000	1,923,000	3.72%	0	1,923,000	0	0
8	乔保军	1,400,000	0	1,400,000	2.71%	0	1,400,000	0	0
9	安覃	165,850	331,580	497,430	0.96%	0	497,430	0	0
10	张晓华	334,600	0	334,600	0.65%	0	334,600	0	0

<b>合计</b>	48,616,490	456,890	49,073,380	95.04%	34,786,080	14,287,300	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：股东陈燕民和股东韩彩云为夫妻关系，股东刘伟和股东安覃为夫妻关系，其余股东相互间无关联关系								

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为陈燕民，截至 2022 年 12 月 30 日，陈燕民先生直接持有公司 21,427,050 股，占公司总股本的 41.50%

陈燕民先生，1965 年 7 月出生，汉族，政治面貌为中共党员，获教授级高级工程师职称，1987 年 7 月毕业于成都地质学院。1987 年 7 月至 1999 年 11 月任职于北京市物探化区调分队、一分队、四分队，担任技术部副分队长、技术院；1999 年 12 月至 2003 年 7 月参加北京援助玻利维亚地质调查项目，任项目组物探高级工程师；2003 年 8 月至 2004 年 4 月任职于北京华清双全公司，担任技术部总工程师；2004 年 5 月至 2011 年 4 月任职北京市华清地热开发有限责任公司，担任总经理；2011 年 5 月至今就任于华清安泰能源股份有限公司，担任董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变动。

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内普通股股票发行情况

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

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用



## 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	银行贷款	北京银行股份有限公司中关村分行	银行	3,000,000.00	2022年11月14日	2023年11月13日	3.65%
2	银行贷款	北京银行股份有限公司中关村分行	银行	3,000,000.00	2022年11月8日	2023年11月7日	3.65%
3	银行贷款	中国工商银行股份有限公司北京翠微路支行	银行	10,000,000.00	2022年4月29日	2023年4月28日	3.60%
4	银行贷款	江苏银行股份有限公司北京分行	银行	2,000,000.00	2022年9月14日	2023年4月13日	5.10%
5	银行贷款	南京银行股份有限公司北京分行	银行	2,000,000.00	2022年9月9日	2023年9月8日	6.00%
6	银行贷款	中国银行股份有限公司北京奥运村支行	银行	20,000,000.00	2021年12月29日	2024年12月28日	4.25%
7	银行贷款	南京银行股份有限公司北京分行	银行	5,000,000.00	2022年8月29日	2023年8月28日	6.00%
8	银行贷款	中国银行股份有限公司北京奥运村支行	银行	2,000,000.00	2022年5月27日	2023年5月26日	3.40%
9	银行贷款	中国建设银行股份有限公司北京中关村分行	银行	4,000,000.00	2022年6月30日	2025年6月29日	3.95%
合计	-	-	-	51,000,000.00	-	-	-

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 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
陈燕民	董事长、总经理	男	1965年7月	2020年11月30日	2023年11月29日
刘伟	董事、副总经理	男	1974年6月	2020年11月30日	2023年11月29日
韩彩云	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	女	1982年11月	2020年11月30日	2023年11月29日
赵武琦	董事、副总经理	男	1984年10月	2020年11月30日	2023年11月29日
李凯	董事、副总经理	男	1985年10月	2020年11月30日	2023年11月29日
王吉标	监事会主席	男	1969年10月	2020年11月30日	2023年11月29日
李润平	监事	男	1984年4月	2020年11月30日	2023年11月29日
张家旭	监事	男	1994年8月	2020年11月30日	2023年11月29日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、高级管理人员陈燕民与韩彩云为夫妻关系。

#### (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
陈燕民	董事长、总经理	22,827,050	-1,400,000	21,427,050	41.50%	0	0
刘伟	董事、副总经理	11,412,419	-780,000	10,632,419	20.59%	0	0
韩彩云	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	5,160,720	-528,330	4,632,390	8.97%	0	0
赵武琦	董事、副总经理	2,487,520	-536,360	1,951,160	3.78%	0	0
李凯	董事、副总经理	221,200	-89,080	132,120	0.26%	0	0
王吉标	监事会主席	4,828,331	-630,000	4,198,331	8.13%	0	0
李润平	监事	99,590	0	99,590	0.19%	0	0
张家旭	监事	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	47,036,830	-	43,073,060	83.42%	0	0

### (三) 变动情况

#### 关键岗位变动情况

适用 不适用

#### 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

#### 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

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

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
管理人员	14	0	6	8
生产人员	83	22	0	105
销售人员	8	0	0	8
技术人员	22	5	0	27
财务人员	6	1	0	7
行政人员	4	2	0	6
员工总计	137	30	6	161

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	6
本科	51	64
专科	22	25
专科以下	59	66
员工总计	137	161

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，2022 年期末公司员工总计 161 人。公司薪酬政策、培训计划及需公司承担费用的离退休职工人数情况如下：

##### 1、薪酬政策

公司结合市场环境、外部因素、物价水平等因素，制定符合公司各级员工的薪资政策。每年度根

据目标完成情况实行绩效考核机制。

## 2、培训计划

公司高度重视员工培训。员工培训以公司的发展战略为导向，以人才培养促进公司发展，不断提升员工职业素养与岗位胜任能力为目标，结合公司长期人才队伍建设开展人才培养工作。公司有计划有组织地开展内外部培训，以不断实现公司战略目标以及对未来人才的需求。

## 3、公司不存在承担费用的离退休职工人数。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
刘新武	离职	无	641,480	-420,280	221,200
李凯	无变动	副总经理	221,200	-89,080	132,120
王爱兵	无变动	项目经理	88,480	-8,480	80,000
张华	无变动	运行部经理	44,240	0	44,240
刘建征	无变动	售后维修部经理	44,240	0	44,240
景晓伟	无变动	合约预算部经理	44,240	220,900	265,140
翟元威	无变动	自控部经理	44,240	0	44,240
宋玉政	无变动	运行主管	88,480	0	88,480
杨旭	无变动	市场部经理	22,120	-1	22,119

**核心员工的变动对公司的影响及应对措施：**

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第八节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》相关要求，在报告期内新制定了《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《投资者关系管理制度》并履行了相关审议程序及信息披露。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司依据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司分层管理办法》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等有关规定，结合公司的具体情况制定了《公司章程》及董事会、监事会、股东大会会议事规则等健全的法人治理结构制度体系。为全体股东提供合适的保护，切实保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的重要决策均按照《公司章程》和相关议事规则的规定进行，履行了相应法律程序。报告期内，公司未出现违法、违规现象和重大缺陷，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席相关会议，认真、勤勉、谨慎履行职责，对各项议案进行认真审议，履行相关权利义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司根据经营发展和治理需要，对《公司章程》进行了一次修订，具体情况如下：

公司于2022年6月1日和2022年6月17日召开的第三届董事会第七次会议和2022年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于拟修订〈公司章程〉》的议案，具体修订内容详见公司于2022年6月2日披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《华清安泰能源股份有限



公司关于拟修订《公司章程》公告》（公告编号：2022-015）。

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	4	2

### 2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内,股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

## （三） 公司治理改进情况

报告期内,公司股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求,履行各自的权利和义务,公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末,上述机构和人员依法履责,未出现重大违法、违规现象,能够切实履行应尽的职责和义务,公司治理的实际状况符合相关法规的要求。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司规范治理方面的培训,并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定,勤勉尽责地履行其义务,使公司治理更加规范。

报告期内公司按照相关规定修订了《公司章程》,并新制定了《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《投资者关系管理制度》,更好的保证公司内部控制的有效运行,保证公司信息披露的真实、准确、完整,保证公司财产的独立、安全。

## （四） 投资者关系管理情况

公司严格按照规定与要求自觉履行信息披露义务,按时编制并披露各期定期报告与临时报告,确保投资者能够及时了解公司生产经营、财务状况等重要信息。公司通过电话、电子邮件、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系,在法定允许范围内答复有关问题,保持沟通渠道畅通,最大程度的保障公司股东的利益,确保投资者能够及时了解本公司经营、财务等状况等重要信息。

公司将继续通过规范和强化信息披露,加强与其他各界的信息沟通,规范资本市场运作、实现外部对公司经营约束的激励机制、实现股东价值最大化和保护投资者利益。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内,公司历次监事会议的所有流程均按照相关的《公司法》及《公司章程》的要求独立的进行。监事会未发现企业存在重大风险事项,对本年度内的监督事项没有异议。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司坚持在资产、人员、业务、机构、财务方面的独立。

1、业务独立：公司具有完整的业务流程，拥有独立的产、供、销部门和渠道；公司具有独立的研发团队，产品或服务所需的核心技术均系自主研发，公司拥有独立的经营场所。

2、资产独立情况：股份公司系由有限公司整体变更设立。股份公司设立时，整体继承了有限公司的业务、资产、机构及债权、债务，未进行任何业务和资产剥离。公司资产产权关系明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司拥有开展业务所需的技术、场所和必要设备、设施，公司所有的知识产权均系自主研发获得，并拥有全部权利，产权清晰，专利权人或著作权人均明确为公司本身。

3、人员独立：公司控股股东及实际控制人、公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务的情形，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

4、财务独立：公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

5、机构独立：公司设置了独立的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，股东大会、董事会和高级管理人员独立行使经营管理职权，监事会积极发挥监督作用。公司拥有独立的经营和办公场所，不存在与他人合署经营的情况。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度是依据《公司法》、《公司章程》及国家相关法律法规的规定，结合公司自身实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在所有重大方面保持了有效的内部控制，不存在重大缺陷。

报告期内公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

报告期内公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司各项内部管理制度执行情况良好。

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已制定了《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生年度报告差错事项。

## 三、 投资者保护

### (一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

## 第十节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	天健审〔2023〕1-284号	
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市西城区月坛北街2号月坛大厦23层	
审计报告日期	2023年4月19日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	何降星 4年	麻贺群 5年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	8年	
会计师事务所审计报酬	18.02万元	

审计报告正文：

## 审 计 报 告

天健审〔2023〕1-284号

华清安泰能源股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了华清安泰能源股份有限公司（以下简称华清安泰公司）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华清安泰公司2022年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们

独立于华清安泰公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

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

#### （一）工程建设合同收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十八）及五（二）1。

华清安泰公司的营业收入主要来自于与客户订立的工程建造合同，2022年度，华清安泰公司营业收入金额为183,743,122.88元，其中工程建设收入为140,241,418.97元，占营业收入的76.32%。

由于营业收入是华清安泰公司关键业绩指标之一，可能存在华清安泰公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，且工程建设合同收入确认涉及重大管理层判断，因此，我们将工程建设合同收入确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对工程建设合同收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与工程建设合同收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）获取并复核工程建设合同清单，检查合同清单的完整性；

（3）获取并检查重大工程建设合同，了解主要合同关键条款，评估管理层对单项履约义务的识别及金额分摊，评价收入确认方法是否适当；

（4）查看项目的成本预算编制基础，获取并检查重大项目成本预算单，评估管理层对于预计总成本的判断和估计是否合理，确保其按照项目实际工程量及单价进行编制；

（5）根据实际已发生的成本及预计总成本，重新计算项目完工百分比，验证以完工百分比为基础的工程建设合同收入计算的准确性；

（6）对重要工程建设合同的毛利率实施分析程序，检查完工进度与实际业主验收的完工进度是否存在重大差异，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（7）选取部分工程建设项目，对工程形象进行现场查看，询问工程管理部门，与账面记录进行核对，评价履约进度的合理性；

(8) 检查与工程建设项目收入确认相关的支持性文件，包括工程建设合同、  
监理报告/产值单、发票等；

(9) 结合应收账款、合同资产函证，以抽样方式向主要客户函证本期工程合同信息及结算金额；

(10) 对资产负债表日前后确认的成本实施截止测试，检查相关合同成本是否被记录在恰当的会计期间；

(11) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 合同资产减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（八）及五（一）8。

截至 2022 年 12 月 31 日，华清安泰公司合同资产账面余额为 155,795,866.40 元，减值准备为 10,646,582.05 元，账面价值为 145,149,284.35 元。

管理层根据各项合同资产的信用风险特征，以单项合同资产或合同资产组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其减值准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的合同资产，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期结算的现金流量，据此确定应计提的减值准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的合同资产，管理层以同一信用风险特征及结算周期为依据划分组合，结合预期结算的现金流量，制定了合同资产的预期信用损失率，据此确定应计提的减值准备。

由于合同资产金额重大，且合同资产减值测试涉及重大管理层判断，我们将合同资产减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对合同资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与合同资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 获取管理层提供的单项计提的合同资产预计可结算金额和按照信用风险组合划分的合同资产的计提比例，检查未来预计可结算金额和复核管理层对不同组合估计的预期信用损失率的合理性，并对合同资产减值准备进行重新测算；

(3) 编制重要合同资产核对表，逐个分析客户目前的信用状况、偿还能力及项目进度，核实重要合同资产是否已足额计提相应的减值准备；

(4) 对合同资产抽样实施函证程序，检查回函结果并结合期后结算、长期挂账原因分析等程序，

评价管理层对于合同资产减值准备计提的合理性；

(5) 检查与合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### **四、其他信息**

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估华清安泰公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

华清安泰公司治理层（以下简称治理层）负责监督华清安泰公司的财务报告过程。

#### **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发



表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：何降星

中国·杭州

中国注册会计师：麻贺群

二〇二三年四月十九日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	9,975,341.38	15,858,503.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	11,200.20	
衍生金融资产			

应收票据	3	300,000.00	400,000.00
应收账款	4	30,770,997.73	32,905,272.68
应收款项融资			
预付款项	5	1,123,429.27	1,766,488.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6	1,397,665.01	1,732,740.47
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	7	6,546,113.88	7,668,878.67
合同资产	8	145,294,413.89	89,624,966.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9	4,254,408.79	2,852,212.78
<b>流动资产合计</b>		<b>199,673,570.15</b>	<b>152,809,062.36</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	10	333,370.97	485,760.30
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	11	2,528,192.79	1,429,891.76
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	12	20,539,237.65	22,966,692.61
无形资产	13	79,638,784.85	50,039,778.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14	876,214.97	951,894.22
递延所得税资产	15	3,981,562.05	3,139,919.29
其他非流动资产	16	760,355.22	
<b>非流动资产合计</b>		<b>108,657,718.50</b>	<b>79,013,936.44</b>
<b>资产总计</b>		<b>308,331,288.65</b>	<b>231,822,998.80</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	17	31,000,000.00	26,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	18	113,783,541.17	70,120,773.71
预收款项	19	15,702.88	-
合同负债	20	543,074.15	5,996,221.46
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	21	4,718,633.88	2,871,451.08
应交税费	22	18,441,840.27	12,781,242.81
其他应付款	23	2,280,399.61	5,781,347.25
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	24	8,543,399.94	2,083,635.07
其他流动负债	25	32,584.45	483,900.61
<b>流动负债合计</b>		<b>179,359,176.35</b>	<b>126,118,571.99</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	26	6,560,000.00	20,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	27	19,358,698.20	20,714,531.34
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	28	17,810,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>43,728,698.20</b>	<b>40,714,531.34</b>
<b>负债合计</b>		<b>223,087,874.55</b>	<b>166,833,103.33</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	29	51,635,920.00	51,635,920.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	30	189,309.41	189,309.41

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	31	4,292,030.22	2,989,750.00
一般风险准备			
未分配利润	32	29,386,366.75	9,738,023.62
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		85,503,626.38	64,553,003.03
少数股东权益		-260,212.28	436,892.44
<b>所有者权益(或股东权益) 合计</b>		85,243,414.10	64,989,895.47
<b>负债和所有者权益(或股东 权益) 总计</b>		308,331,288.65	231,822,998.80

法定代表人：陈燕民

主管会计工作负责人：韩彩云

会计机构负责人：韩彩云

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,356,277.62	1,920,149.31
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		200,000.00	400,000.00
应收账款	1	39,047,832.84	23,356,880.40
应收款项融资			
预付款项		123,444.46	98,411.30
其他应收款	2	23,851,324.35	17,659,784.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		370,973.46	30,530.97
合同资产		15,305,670.91	-
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,071,877.48	-
<b>流动资产合计</b>		84,327,401.12	43,465,756.08
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	65,080,080.41	55,232,469.74

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		149,400.75	201,391.96
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		395,482.34	922,792.14
无形资产		27,548,223.96	7,575,721.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		876,214.97	951,894.22
递延所得税资产		496,856.31	342,315.03
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		94,546,258.74	65,226,584.69
<b>资产总计</b>		178,873,659.86	108,692,340.77
<b>流动负债：</b>			
短期借款		11,000,000.00	6,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		45,473,299.95	4,880,208.64
预收款项		15,702.88	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		856,543.98	799,920.14
应交税费		7,614,473.02	3,180,736.25
其他应付款		17,479,770.93	27,247,856.60
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		28,301.89	443,111.32
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		274,326.80	529,599.90
其他流动负债		1,698.11	39,840.99
<b>流动负债合计</b>		82,744,117.56	43,121,273.84
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			274,326.79
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益		17,810,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		17,810,000.00	274,326.79
<b>负债合计</b>		100,554,117.56	43,395,600.63
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		51,635,920.00	51,635,920.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		383,043.53	383,043.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,292,030.22	2,989,750.00
一般风险准备			
未分配利润		22,008,548.55	10,288,026.61
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		78,319,542.30	65,296,740.14
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		178,873,659.86	108,692,340.77

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、营业总收入</b>		183,889,718.38	154,609,836.92
其中：营业收入	1	183,889,718.38	154,609,836.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		155,808,741.90	133,492,172.64
其中：营业成本	1	123,385,641.95	104,532,463.45
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	2	468,420.29	536,445.98
销售费用	3	61,873.07	541,047.61
管理费用	4	14,968,750.77	15,745,873.14

研发费用	5	13,933,691.31	9,146,452.67
财务费用	6	2,990,364.51	2,989,889.79
其中：利息费用		2,615,380.93	2,327,312.76
利息收入		189,673.27	12,120.58
加：其他收益	7	445,500.42	373,649.79
投资收益（损失以“-”号填列）	8	-153,709.33	-536.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-152,389.33	-4,239.70
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）	9	1,200.20	19,766.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10	-5,316,407.49	-4,205,837.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11	-599,758.86	-192,009.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12	-4,516.41	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		22,453,285.01	17,112,696.64
加：营业外收入	13	2.25	128,641.91
减：营业外支出	14	24,613.54	8,008.92
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		22,428,673.72	17,233,329.63
减：所得税费用	15	2,205,155.09	1,956,446.60
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		20,223,518.63	15,276,883.03
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）		20,223,518.63	15,276,883.03
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（净亏损以“-”号填列）		-727,104.72	-1,572.96
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		20,950,623.35	15,278,455.99
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		20,223,518.63	15,276,883.03
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		20,950,623.35	15,278,455.99
(二)归属于少数股东的综合收益总额		-727,104.72	-1,572.96
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益（元/股）		0.41	0.30
(二)稀释每股收益（元/股）		0.41	0.29

法定代表人：陈燕民

主管会计工作负责人：韩彩云

会计机构负责人：韩彩云

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、营业收入</b>	1	66,077,546.54	30,625,374.79
减：营业成本	1	38,626,115.41	9,870,697.29
税金及附加		110,577.62	52,674.86
销售费用		5,940.00	93,686.93
管理费用		4,126,087.22	4,261,935.95
研发费用	2	7,338,565.40	4,029,785.55
财务费用		425,557.84	517,391.64
其中：利息费用		421,544.42	501,888.85
利息收入		4,284.64	2,539.61
加：其他收益		204,608.24	134,833.70
投资收益（损失以“-”号填列）	3	-153,709.33	-4,239.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-152,389.33	-4,239.70
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）		-822,577.23	-908,159.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-154,602.74	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		14,518,421.99	11,021,637.07

加：营业外收入		0.03	1.73
减：营业外支出		8,917.19	8,008.92
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		14,509,504.83	11,013,629.88
减：所得税费用		1,486,702.67	903,413.65
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		13,022,802.16	10,110,216.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,022,802.16	10,110,216.23
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		13,022,802.16	10,110,216.23
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		105,689,786.84	142,273,313.86
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			

回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,583,036.90	75.65
收到其他与经营活动有关的现金	1	23,483,987.20	7,674,823.22
<b>经营活动现金流入小计</b>		132,756,810.94	149,948,212.73
购买商品、接受劳务支付的现金		76,073,156.77	99,635,131.79
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		25,226,905.69	19,661,824.40
支付的各项税费		4,755,288.78	4,512,081.33
支付其他与经营活动有关的现金	2	6,715,226.41	17,977,627.72
<b>经营活动现金流出小计</b>		112,770,577.65	141,786,665.24
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		19,986,233.29	8,161,547.49
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			3,524,771.93
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,600.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		3,600.00	3,524,771.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,514,737.35	16,608,107.22
投资支付的现金		10,000.00	2,491,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		13,524,737.35	19,099,107.22
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-13,521,137.35	-15,574,335.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		30,000.00	400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		30,000.00	400,000.00
取得借款收到的现金		34,000,000.00	41,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	3	2,350,000.00	5,300,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		36,380,000.00	46,700,000.00
偿还债务支付的现金		35,720,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,921,788.86	1,162,101.39

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	4	11,086,468.85	6,558,388.20
<b>筹资活动现金流出小计</b>		48,728,257.71	27,720,489.59
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-12,348,257.71	18,979,510.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	5	-5,883,161.77	11,566,722.61
加：期初现金及现金等价物余额	5	15,858,503.15	4,291,780.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	5	9,975,341.38	15,858,503.15

法定代表人：陈燕民

主管会计工作负责人：韩彩云

会计机构负责人：韩彩云

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		38,915,866.57	15,621,261.47
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		26,623,279.41	26,839,601.62
<b>经营活动现金流入小计</b>		65,539,145.98	42,460,863.09
购买商品、接受劳务支付的现金		20,238,686.05	7,213,398.42
支付给职工以及为职工支付的现金		5,961,537.90	3,974,521.17
支付的各项税费		801,048.53	350,657.52
支付其他与经营活动有关的现金		27,647,760.53	23,393,335.46
<b>经营活动现金流出小计</b>		54,649,033.01	34,931,912.57
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		10,890,112.97	7,528,950.52
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,493,840.35	2,315,818.22
投资支付的现金		10,000,000.00	1,060,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		13,493,840.35	3,375,818.22
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-13,493,840.35	-3,375,818.22

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,000,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		11,000,000.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		401,698.60	450,006.95
支付其他与筹资活动有关的现金		558,445.71	362,092.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		6,960,144.31	4,812,098.95
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		4,039,855.69	-3,812,098.95
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,436,128.31	341,033.35
加：期初现金及现金等价物余额		1,920,149.31	1,579,115.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,356,277.62	1,920,149.31

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	51,635,920.00				189,309.41				2,989,750.00		9,738,023.62	436,892.44	64,989,895.47
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	51,635,920.00				189,309.41				2,989,750.00		9,738,023.62	436,892.44	64,989,895.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,302,280.22		19,648,343.13	-697,104.72	20,253,518.63
（一）综合收益总额											20,950,623.35	-727,104.72	20,223,518.63
（二）所有者投入和减少资本												30,000.00	30,000.00
1. 股东投入的普通股												30,000.00	30,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													





		先	续	他			合	备		险			
		股	债				收			准			
							益			备			
一、上年期末余额	36,882,800.00				5,546,635.53				1,978,728.38		13,437,954.84	-157,914.52	57,688,204.23
加：会计政策变更													
前期差错更正											-8,377,837.59	-	-8,377,837.59
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	36,882,800.00				5,546,635.53				1,978,728.38		5,060,117.25	-157,914.52	49,310,366.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	14,753,120.00				-5,357,326.12				1,011,021.62		4,677,906.37	594,806.96	15,679,528.83
(一) 综合收益总额											15,278,455.99	-1,572.96	15,276,883.03
(二) 所有者投入和减少资本					-193,734.12						-	596,379.92	402,645.80
1. 股东投入的普通股					-193,734.12						-	596,379.92	402,645.80
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									1,011,021.62		-1,011,021.62		
1. 提取盈余公积									1,011,021.62		-1,011,021.62		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													

(四) 所有者权益内部结转	14,753,120.00				-5,163,592.00						-9,589,528.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)	5,163,592.00				-5,163,592.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他	9,589,528.00										-9,589,528.00		
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	51,635,920.00				189,309.41			2,989,750.00		9,738,023.62	436,892.44	64,989,895.47	

法定代表人：陈燕民

主管会计工作负责人：韩彩云

会计机构负责人：韩彩云

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续债	其他								

		股					备				
一、上年期末余额	51,635,920.00				383,043.53			2,989,750.00		10,288,026.61	65,296,740.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	51,635,920.00				383,043.53			2,989,750.00		10,288,026.61	65,296,740.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,302,280.22		11,720,521.94	13,022,802.16
（一）综合收益总额										13,022,802.16	13,022,802.16
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								1,302,280.22		-1,302,280.22	
1. 提取盈余公积								1,302,280.22		-1,302,280.22	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	51,635,920.00				383,043.53				4,292,030.22		22,008,548.55	78,319,542.30

项目	2021年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	36,882,800.00				5,546,635.53				1,978,728.38		10,778,360.00	55,186,523.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	36,882,800.00				5,546,635.53				1,978,728.38		10,778,360.00	55,186,523.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	14,753,120.00				-5,163,592.00				1,011,021.62		-490,333.39	10,110,216.23
（一）综合收益总额											10,110,216.23	10,110,216.23
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金												

额												
4. 其他												
(三) 利润分配									1,011,021.62		-1,011,021.62	
1. 提取盈余公积									1,011,021.62		-1,011,021.62	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	14,753,120.00										-9,589,528.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	5,163,592.00											
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	9,589,528.00										-9,589,528.00	
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年年末余额</b>	<b>51,635,920.00</b>					<b>383,043.53</b>			<b>2,989,750.00</b>		<b>10,288,026.61</b>	<b>65,296,740.14</b>

### 三、 财务报表附注

## 华清安泰能源股份有限公司 财务报表附注 2022 年度

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

华清安泰能源股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名为北京华清安泰新能源技术开发有限公司，由自然人刘江彩、安覃共同出资筹建，于 2011 年 5 月 10 日经北京市工商行政管理局海淀分局登记注册成立。股份制改制完成后，于 2014 年 11 月 24 日变更为本公司，现持有统一社会信用代码为 911101085752249290 的营业执照，注册资本 5,163.592 万元，股份总数 51,635,920 股，其中，有限售条件股份 34,985,160 股，无限售条件股份 16,650,760 股。本公司股票于 2015 年 4 月 17 日在全国股转系统挂牌公开转让，股票代码：832326。

本公司属节能技术服务行业，经营范围：公司主要从事技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；投资管理、投资咨询；工程勘察设计；地质勘查技术服务；建设工程项目管理；专业承包及物业管理等。主要产品或提供的劳务：地源热泵系统集成安装以及相关物业服务等。

本财务报表业经公司 2023 年 4 月 19 日第三届第十次董事会批准对外报出。

本公司将北京华清元泰新能源技术开发有限公司、南昌元泰嘉物业管理有限公司、北京首嘉节能技术服务有限公司、北京华清能环咨询服务有限公司、河北华清蔚蓝能源科技有限公司、天津华清安泰能源科技有限公司、北京华清智慧生态科技有限公司、北京华庆安泰医院管理服务有限公司、北京华庆安泰能源管理有限公司和河北佳先能源科技有限公司 10 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

#### 二、财务报表的编制基础

##### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### （二）持续经营能力评价

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

#### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

#### (二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

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

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (六) 合并财务报表的编制方法

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

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件



### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

#### 3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的

损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

##### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收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债务工具投资）之和。

##### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### (2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——关联方组合	关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——往来款组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——押金保证金组合		
其他应收款——备用金组合		
其他应收款——其他组合		

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，对银行承兑汇票进行预期信用损失测试，经测试未发生减值的，不计提坏账准备
应收票据——商业承兑汇票		
应收账款——关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款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
合同资产——关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
合同资产——工程施工组合 组合	已完工未结算资产	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为1%

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	12.93
1-2年(含2年)	32.01
2-3年(含3年)	55.05
3-4年(含4年)	72.65
4-5年(含5年)	74.06
5年以上	100.00

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### (九) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务及施工过程中耗用的材料和物料、建造合同形成的已完工未结算资产等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用发出存货个别计价法。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

公司对于与合同成本有关的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摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### (十一) 长期股权投资

##### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

##### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

本。

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一



次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## （十二）固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.38-4.75
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子及办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

## （十三）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## （十四）无形资产

1. 无形资产包括能源管控平台系统、软件、特许经营权等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
能源管控平台系统	5
软件	5
特许经营权	按实际许可年限

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

（1）研究阶段：即项目需求阶段，用以判断此阶段的依据为本公司项目计划书或项目需求说明。若未制作项目计划书，则以需求说明时间为准。

（2）开发阶段（开始时点）：资本化时点以董事会决议、设计方案中提及的开发工作开始时点两者较早者为准。

（3）开发阶段（终止时点）：项目开发完成并经测试，测试结论符合项目计划达到的预定功能，且已有订单，或市场较需求阶段利好的情况下，选定测试报告与结项报告时间较早者为终止资本化时点。如结项报告是本项目一个关键步骤，结项中包含了产品发布的工作，且结项报告与测试报告时间间隔较短的，可以结项报告为终止资本化时点。若结项报告与实际结束开发工作时间间隔较长，则认定在实际结束开发工作的时点终止资本化。

#### （十五）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### （十六）长期待摊费用

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

#### （十七）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

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

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### (十八) 收入

#### 1. 收入确认原则

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

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

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

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

能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

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

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

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

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

## 2. 收入确认的具体方法

（1）销售商品业务属于在某一时点履行的履约义务，如需安装调试，在货物发至项目现场安装调试完成确认商品销售收入实现；如无需安装调试，在货物发至客户指定地点并取得客户签字或盖章确认的货物签收单后确认销售收入实现。

（2）提供服务收入属于在某一时段内履行的履约义务，在合同约定的服务期间内按照直线法分摊。

（3）建造合同收入属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。当期收入确认的计算方法如下：

当期收入=期末完工进度×合同总收入-以前期间累计确认收入。

履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确定收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## （十九）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

## 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为

基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

### (二十一) 租赁

#### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于短期租赁中的电子及办公设备类资产和电子及办公设备低价值资产租赁/对于所有短期租赁和

低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### (2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 3. 售后租回

#### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

#### (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

### (二十二) 分部报告

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

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

### (二十三) 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

#### 1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(3) 公司自 2022 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(4) 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分



类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(5) 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## 2. 前期会计差错更正

### (1) 会计差错更正的原因

公司控股子公司北京华清元泰新能源技术开发有限公司（以下简称华清元泰）原执行建造合同准则，在原建造合同准则下按照完工百分比核算的已完工未结算款列示在存货，按存货准则计提存货跌价损失，公司在建造合同预计不亏损的情况下，存货不存在减值，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则后，华清元泰对于在一个时段内确认的收入按照成本法核算的已完工未结算款列报在合同资产，合同资产未按新金融工具准则规定的预期信用损失模型计提减值准备，上述差错导致相应期间财务报表的资产总额、所有者权益总额及资产减值准备、净利润存在错误，本次对上述会计差错的相关内容予以更正。

### (2) 前期差错更正的影响

公司对上述前期会计差错采用追溯重述法进行更正，相应对 2021 年度财务报表进行了追溯重述，追溯重述后，不会导致公司已披露的 2021 年度财务报表出现盈亏性质的改变，对公司 2021 年度合并现金流量表无影响，对母公司财务报表无影响。

本次会计差错更正事项对 2021 年度合并财务报表相关项目的具体影响如下：

#### 1) 对 2021 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响

项 目	更正后	更正前	影响金额
合同资产	89,624,966.23	99,673,255.38	-10,048,289.15
流动资产合计	152,809,062.36	162,857,351.51	-10,048,289.15
递延所得税资产	3,139,919.29	1,632,675.92	1,507,243.37
资产合计	231,822,998.80	240,364,044.58	-8,541,045.78
未分配利润	9,738,023.62	18,279,069.40	-8,541,045.78
归属于母公司所有者权益合计	64,553,003.03	73,094,048.81	-8,541,045.78
所有者权益（或股东权益）合计	64,989,895.47	73,530,941.25	-8,541,045.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计	231,822,998.80	240,364,044.58	-8,541,045.78

#### 2) 对 2021 年度合并利润表的影响

项 目	更正后	更正前	影响金额
资产减值损失	-192,009.63		-192,009.63
营业利润	17,112,696.64	17,304,706.27	-192,009.63
利润总额	17,233,329.63	17,425,339.26	-192,009.63
所得税费用	1,956,446.60	1,985,248.04	-28,801.44
净利润（净亏损以“-”号填列）	15,276,883.03	15,440,091.22	-163,208.19
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	15,276,883.03	15,440,091.22	-163,208.19
归属于母公司所有者的净利润	15,278,455.99	15,441,664.18	-163,208.19
综合收益总额	15,276,883.03	15,440,091.22	-163,208.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,278,455.99	15,441,664.18	-163,208.19

#### 四、税项

##### （一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

##### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
北京华清元泰新能源技术开发有限公司	15%
南昌元泰嘉物业管理有限公司	20%
北京首嘉节能技术服务有限公司	20%
北京华清能环咨询服务有限公司	20%
天津华清安泰能源科技有限公司	20%
河北华清蔚蓝能源科技有限公司	20%
北京华清智慧生态科技有限公司	20%
北京华庆安泰能源管理有限公司	20%

北京华庆安泰医院管理服务有限公司	20%
河北佳先能源科技有限公司	20%

## (二) 税收优惠

本公司于 2021 年 9 月 14 日取得了编号为 GR202111000473 的高新技术企业证书，有效期 3 年，本期享受高新技术企业 15%的企业所得税优惠税率。

本公司之子公司北京华清元泰新能源技术开发有限公司于 2020 年 10 月 21 日取得了编号为 GR202011002893 的高新技术企业证书，有效期 3 年，本期享受高新技术企业 15%的企业所得税优惠税率。

本公司之子公司南昌元泰嘉物业管理有限公司、北京首嘉节能技术服务有限公司、北京华清能环咨询服务有限公司、天津华清安泰能源科技有限公司、河北华清蔚蓝能源科技有限公司、北京华清智慧生态科技有限公司、北京华庆安泰能源管理有限公司北京华庆安泰医院管理服务有限公司、河北佳先能源科技有限公司属于小型微利企业，适用《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税，免征增值税；对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	46,350.60	58,671.39
银行存款	9,928,990.78	15,799,831.76
合 计	9,975,341.38	15,858,503.15

#### 2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	11,200.20	
其中：其他	11,200.20	
合 计	11,200.20	

#### 3. 应收票据

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	300,000.00	100.00			300,000.00
其中：银行承兑汇票	300,000.00	100.00			300,000.00
商业承兑汇票					
合计	300,000.00	100.00			300,000.00

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	400,000.00	100.00			400,000.00
其中：银行承兑汇票	400,000.00	100.00			400,000.00
商业承兑汇票					
合计	400,000.00	100.00			400,000.00

#### 4. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	46,260,772.39	100.00	15,489,774.66	33.48	30,770,997.73
合计	46,260,772.39	100.00	15,489,774.66	33.48	30,770,997.73

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	43,474,145.30	100.00	10,568,872.62	24.31	32,905,272.68
合计	43,474,145.30	100.00	10,568,872.62	24.31	32,905,272.68

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	26,968,590.09	3,487,038.70	12.93
1-2 年	5,406,128.02	1,730,501.58	32.01
2-3 年	1,378,741.54	758,997.22	55.05
3-4 年	2,324,010.38	1,688,393.54	72.65
4-5 年	9,091,976.64	6,733,517.90	74.06
5 年以上	1,091,325.72	1,091,325.72	100.00
小 计	46,260,772.39	15,489,774.66	33.48

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提 坏账准备	10,568,872.62	4,920,902.04						15,489,774.66
合 计	10,568,872.62	4,920,902.04						15,489,774.66

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的 比例 (%)	坏账准备
北京城建安装集团有限公司	9,097,443.00	19.67	6,328,039.74
中建二局安装工程有限公司	4,782,760.53	10.34	618,410.94
中国中元国际工程有限公司	4,362,933.96	9.43	564,127.36
北京恒业源建筑工程有限公司	3,099,503.02	6.70	2,251,802.47
天津中科环海产业园有限公司	2,581,621.80	5.58	333,803.70
小 计	23,924,262.31	51.72	10,096,184.21

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减 值 准 备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减 值 准 备	账面价值
1 年以内	868,498.77	77.31		868,498.77	1,454,346.70	82.33		1,454,346.70

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1-2 年	27,460.00	2.44		27,460.00	78,241.80	4.43		78,241.80
2-3 年	53,924.60	4.80		53,924.60	9,470.00	0.54		9,470.00
3 年以上	173,545.90	15.45		173,545.90	224,429.88	12.70		224,429.88
合计	1,123,429.27	100.00		1,123,429.27	1,766,488.38	100.00		1,766,488.38

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
北京城建混凝土有限公司	126,000.00	11.22
保定柏竹建材有限公司	98,400.00	8.76
北京砖城餐饮管理有限公司	40,000.00	3.56
用友网络科技股份有限公司	35,990.36	3.20
北京保罗莎科技有限公司	26,400.00	2.35
小计	326,790.36	29.09

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	2,294,257.95	100.00	896,592.94	39.08	1,397,665.01
合计	2,294,257.95	100.00	896,592.94	39.08	1,397,665.01

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	2,233,827.96	100.00	501,087.49	22.43	1,732,740.47
合计	2,233,827.96	100.00	501,087.49	22.43	1,732,740.47

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合			
1-3 年	1,471,226.33	73,561.32	5.00
3 年以上	823,031.62	823,031.62	100.00
合 计	2,294,257.95	896,592.94	39.08

(2) 坏账准备变动情况

项 目	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)	
期初数	91,196.87		409,890.62	501,087.49
期初数在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-17,635.55		413,141.00	395,505.45
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	73,561.32		823,031.62	896,592.94

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,683,010.00	1,084,318.00
备用金	479,986.95	470,501.96
往来款	131,261.00	679,008.00
合 计	2,294,257.95	2,233,827.96

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例 (%)	坏账准备
用友(南昌)产业基 地发展有限公司	押金保证金	500,000.00	1-3 年	21.79	25,000.00

用友网络科技股份有限公司	押金保证金	349,781.00	1-3年、3年以上	15.25	162,765.90
河北建设集团安装工程 有限公司	押金保证金	123,418.00	3年以上	5.38	123,418.00
张某	备用金	120,000.00	1-3年	5.23	6,000.00
蓬莱龙亭葡萄酒庄有 限公司	押金保证金	100,400.00	3年以上	4.38	100,400.00
合 计		1,193,599.00		52.03	417,583.90

## 7. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准 备	账面价值	账面余额	跌价准 备	账面价值
库存商品				30,530.97		30,530.97
合同履约成本	6,546,113.88		6,546,113.88	7,638,347.70		7,638,347.70
合 计	6,546,113.88		6,546,113.88	7,668,878.67		7,668,878.67

## 8. 合同资产

### (1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算资产	155,942,461.90	10,648,048.01	145,294,413.89
合 计	155,942,461.90	10,648,048.01	145,294,413.89

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算资产	99,673,255.38	10,048,289.15	89,624,966.23
合 计	99,673,255.38	10,048,289.15	89,624,966.23

### (2) 合同资产的账面价值在本期内发生重大变动的原因

项 目	变动金额	变动原因
项目 1	19,924,475.80	本期新增项目未到结算期
项目 2	15,960,874.60	尚未完工且未到结算期
项目 3	14,147,555.36	本期新增项目未到结算期
项目 4	8,010,323.03	尚未完工且未到结算期



项 目	变动金额	变动原因
项目 5	7,397,626.77	本期新增项目未到结算期
项目 6	4,511,603.37	本期新增项目未到结算期
项目 7	-2,491,011.68	本期结算金额
项目 8	-3,300,948.60	本期结算金额
项目 9	-4,265,400.18	本期结算金额
项目 10	-5,305,175.30	本期结算金额
小 计	54,589,923.17	

(3) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备	9,403,447.40						9,403,447.40
工程施工组合	644,841.75	599,758.86					1,244,600.61
合 计	10,048,289.15	599,758.86					10,648,048.01

2) 期末单项计提减值准备的合同资产

单位名称	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	计提理由
项目 1	9,541,573.81	2,683,844.30	28.13	预计无法结算
项目 2	14,266,834.81	3,494,014.12	24.49	预计无法结算
项目 3	7,673,993.10	3,225,588.98	42.03	预计无法结算
小 计	31,482,401.72	9,403,447.40	29.87	

3) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
工程施工组合	124,460,060.18	1,244,600.61	1.00
小 计	124,460,060.18	1,244,600.61	1.00

9. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣、待认证、留抵进项税额	3,120,152.29	2,852,212.78

预缴税金	1,134,256.50	
合 计	4,254,408.79	2,852,212.78

## 10. 长期股权投资

### (1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	333,370.97		333,370.97	485,760.30		485,760.30
合 计	333,370.97		333,370.97	485,760.30		485,760.30

### (2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
德阳华清新能源有限公司	485,760.30			-152,389.33	
合 计	485,760.30			-152,389.33	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
德阳华清新能源有限公司					333,370.97	
合 计					333,370.97	

## 11. 固定资产

### (1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	运输工具	电子及办公设备	合 计
账面原值				
期初数		403,679.64	2,487,492.95	2,891,172.59
本期增加金额	1,325,941.29		164,776.42	1,490,717.71
1) 购置			164,776.42	164,776.42
2) 其他	1,325,941.29			1,325,941.29
本期减少金额		125,600.00	447,575.32	573,175.32
1) 处置或报废		125,600.00	447,575.32	573,175.32

项 目	房屋及建筑物	运输工具	电子及办公设备	合 计
期末数	1,325,941.29	278,079.64	2,204,694.05	3,808,714.98
累计折旧				
期初数		172,568.65	1,288,712.17	1,461,280.82
本期增加金额	20,994.08	25,172.01	307,252.15	353,418.24
1) 计提	20,994.08	25,172.01	307,252.15	353,418.24
本期减少金额		42,280.00	491,896.88	534,176.88
1) 处置或报废		42,280.00	491,896.88	534,176.88
期末数	20,994.08	155,460.66	1,104,067.45	1,280,522.19
账面价值				
期末账面价值	1,304,947.21	122,618.98	1,100,626.60	2,528,192.79
期初账面价值		231,110.99	1,198,780.78	1,429,891.77

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
杉浩花溪墅一期 9-2-402	1,304,947.21	正在办理中
小 计	1,304,947.21	

12. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	25,466,160.62	25,466,160.62
本期增加金额	216,039.14	216,039.14
租入	216,039.14	216,039.14
本期减少金额		
期末数	25,682,199.76	25,682,199.76
累计折旧		
期初数	2,499,468.01	2,499,468.01
本期增加金额	2,643,494.10	2,643,494.10
计提	2,643,494.10	2,643,494.10
本期减少金额		

项 目	房屋及建筑物	合 计
期末数	5,142,962.11	5,142,962.11
账面价值		
期末账面价值	20,539,237.65	20,539,237.65
期初账面价值	22,966,692.61	22,966,692.61

### 13. 无形资产

项 目	能源管控平台系统	软件	特许经营权	合 计
账面原值				
期初数	12,439,294.71	119,864.43	44,823,170.95	57,382,330.09
本期增加金额		77,489.62	34,215,607.25	34,293,096.87
1) 购置		77,489.62		77,489.62
2) 其他			34,215,607.25	34,215,607.25
本期减少金额				
期末数	12,439,294.71	197,354.05	79,038,778.20	91,675,426.96
累计摊销				
期初数	4,883,550.51	99,887.03	2,359,114.29	7,342,551.83
本期增加金额	2,487,858.96	28,587.36	2,177,643.96	4,694,090.28
计提	2,487,858.96	28,587.36	2,177,643.96	4,694,090.28
本期减少金额				
期末数	7,371,409.47	128,474.39	4,536,758.25	12,036,642.11
账面价值				
期末账面价值	5,067,885.24	68,879.66	74,502,019.95	79,638,784.86
期初账面价值	7,555,744.20	19,977.41	42,464,056.66	50,039,778.26

### 14. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
房屋装修费	951,894.22	85,716.42	175,226.28		862,384.36
其他		20,745.85	6,915.24		13,830.61
合 计	951,894.22	106,462.27	182,141.52		876,214.97

15. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	26,137,822.67	3,981,562.05	20,617,161.80	3,139,919.29
合 计	26,137,822.67	3,981,562.05	20,617,161.80	3,139,919.29

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	896,592.94	172,261.57
可抵扣亏损	9,093,164.46	4,911,808.75
小 计	9,989,757.40	5,084,070.32

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2022 年		472,726.84	
2023 年	410,400.12	410,400.12	
2024 年	215,178.46	215,178.46	
2025 年	732,096.09	732,096.09	
2026 年	3,165,443.58	3,081,407.24	
2027 年	4,570,046.21		
小 计	9,093,164.46	4,911,808.75	

16. 其他非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购房款	760,355.22		760,355.22			
合 计	760,355.22		760,355.22			

17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	27,000,000.00	24,000,000.00

项 目	期末数	期初数
信用借款	4,000,000.00	2,000,000.00
合 计	31,000,000.00	26,000,000.00

## 18. 应付账款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
设备材料款	65,303,516.44	41,481,898.95
工程劳务款	43,596,219.28	28,506,368.12
服务费	4,883,805.45	132,506.64
合 计	113,783,541.17	70,120,773.71

### (2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
约克（中国）商贸有限公司	11,540,144.83	未结算
北京同创绿源能源科技有限公司	3,230,489.43	未结算
沧州万鑫管件有限公司	2,954,535.92	未结算
北京信诚佳泰建筑劳务有限公司	2,692,117.45	未结算
小 计	20,417,287.63	

## 19. 预收款项

项 目	期末数	期初数
服务费	15,702.88	
合 计	15,702.88	

## 20. 合同负债

项 目	期末数	期初数
工程款	466,981.13	5,987,296.81
服务费	76,093.02	8,924.65
合 计	543,074.15	5,996,221.46

## 21. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,675,626.66	24,235,760.38	23,583,042.37	3,328,344.67
离职后福利—设定提存计划	195,824.42	2,844,021.89	1,649,557.10	1,390,289.21
辞退福利		21,350.00	21,350.00	
合 计	2,871,451.08	27,101,132.27	25,253,949.47	4,718,633.88

## (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,539,435.25	21,535,928.80	20,942,084.97	3,133,279.08
职工福利费		101,252.04	101,252.04	
社会保险费	123,613.41	1,791,098.94	1,719,646.76	195,065.59
其中：医疗保险费	106,398.30	1,541,310.47	1,510,029.01	137,679.76
工伤保险费	7,786.85	112,610.25	75,227.91	45,169.19
生育保险费	9,428.26	137,178.22	134,389.84	12,216.64
住房公积金	12,578.00	806,541.00	819,119.00	
工会经费和职工教育经费		939.60	939.60	
小 计	2,675,626.66	24,235,760.38	23,583,042.37	3,328,344.67

## (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	189,851.20	2,757,290.04	1,599,013.24	1,348,128.00
失业保险费	5,973.22	86,731.85	50,543.86	42,161.21
小 计	195,824.42	2,844,021.89	1,649,557.10	1,390,289.21

## 22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	8,460,614.29	5,513,716.93
企业所得税	9,730,574.47	6,992,718.52
代扣代缴个人所得税	165,237.67	138,193.89
城市维护建设税	22,137.29	18,860.72
教育费附加	11,168.91	9,739.29

项 目	期末数	期初数
地方教育附加	7,445.94	6,492.86
印花税	44,661.70	101,520.60
合 计	18,441,840.27	12,781,242.81

### 23. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
保证金及押金	15,000.00	33,000.00
员工社保及个税	117,596.68	92,661.58
应付暂收款	1,971,952.00	5,496,277.86
其他	175,850.93	159,407.81
合 计	2,280,399.61	5,781,347.25

### 24. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	6,720,000.00	
一年内到期的租赁负债	1,823,399.94	2,083,635.07
合 计	8,543,399.94	2,083,635.07

### 25. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
预收增值税	32,584.45	483,900.61
合 计	32,584.45	483,900.61

### 26. 长期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	6,560,000.00	20,000,000.00
合 计	6,560,000.00	20,000,000.00

### 27. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----



租赁负债	29,955,938.27	32,650,940.03
减：未确认融资费用	8,773,840.13	9,852,773.62
减：一年内到期的租赁负债	1,823,399.94	2,083,635.07

## 29. 递延收益

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
综合能源系统项目		17,810,000.00		17,810,000.00	政府固定资产投资补助资金
小计		17,810,000.00		17,810,000.00	

### (2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益	期末数	与资产相关/与收益相关
综合能源系统项目		17,810,000.00		17,810,000.00	与资产相关
小计		17,810,000.00		17,810,000.00	

### (3) 其他说明

无。

## 29. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	51,635,920.00						51,635,920.00

## 30. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	189,309.41			189,309.41
合计	189,309.41			189,309.41

## 31. 盈余公积

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,989,750.00	1,302,280.22		4,292,030.22
合计	2,989,750.00	1,302,280.22		4,292,030.22

(2) 其他说明

本期按母公司净利润 10%计提盈余公积金。

32. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	9,738,023.62	13,437,954.83
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-8,377,837.59
调整后期初未分配利润	9,738,023.62	5,060,117.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,950,623.35	15,278,455.99
减：提取法定盈余公积	1,302,280.22	1,011,021.61
转作股本的普通股股利		9,589,528.00
期末未分配利润	29,386,366.75	9,738,023.62

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	183,889,718.38	123,385,641.95	154,609,836.92	104,532,463.45
合 计	183,889,718.38	123,385,641.95	154,609,836.92	104,532,463.45
其中：与客户之间的合同产生的收入	183,889,718.38	123,385,641.95	154,609,836.92	104,532,463.45

(2) 收入分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解信息详见本财务报表附注十二(一)之说明。

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
华北地区	180,078,659.19	120,054,611.27	148,067,465.14	98,611,349.68
华东地区	3,811,059.19	3,331,030.68	6,542,371.78	5,921,113.77
小 计	183,889,718.38	123,385,641.95	154,609,836.92	104,532,463.45

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时段内确认收入	183,889,718.38	154,609,836.92
小 计	183,889,718.38	154,609,836.92

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	175,173.67	217,188.72
印花税	146,444.96	144,595.74
教育费附加	87,048.36	104,796.91
地方教育附加	58,032.24	69,864.61
房产税	825.00	
车船税	350.00	
水利建设基金	339.81	
土地使用税	206.25	
合 计	468,420.29	536,445.98

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
业务宣传费	55,933.07	541,047.61
其他	5,940.00	
合 计	61,873.07	541,047.61

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
人工费	6,021,111.10	4,717,367.73
中介服务费	2,840,892.70	4,272,867.78
使用权资产折旧	2,404,486.29	2,499,468.01
业务招待费	1,394,928.52	1,626,129.35
办公费	739,579.45	538,006.40
租赁费	502,947.99	766,846.08

项 目	本期数	上年同期数
车辆使用费	101,083.63	122,045.05
差旅费	293,542.55	391,271.30
固定资产折旧	224,254.08	159,408.59
无形资产摊销	28,587.36	3,779.10
其他	417,337.10	648,683.75
合 计	14,968,750.77	15,745,873.14

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人工费	10,643,127.99	6,764,291.72
无形资产摊销	2,487,858.96	
材料费	635,279.97	2,373,654.52
固定资产折旧	65,443.11	8,506.43
其他	101,981.28	
合 计	13,933,691.31	9,146,452.67

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	2,615,380.93	2,327,312.76
减：利息收入	189,673.27	12,120.58
加：手续费支出	31,430.44	28,140.99
加：其他支出	533,226.41	646,556.62
合 计	2,990,364.51	2,989,889.79

#### 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	224,960.34	301,726.15	224,960.34
代扣个人所得税手续费返还	12,769.06	9,005.10	12,769.06
增值税加计抵减	182,261.19	59,347.97	

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他	25,509.83	3,570.57	25,509.83
合 计	445,500.42	373,649.79	263,239.23

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)1之说明。

#### 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-152,389.33	-4,239.70
其他	-1,320.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		2,753.80
处置金融工具取得的投资收益		949.37
其中：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		949.37
合 计	-153,709.33	-536.53

#### 9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	1,200.20	19,766.60
合 计	1,200.20	19,766.60

#### 10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-5,316,407.49	-4,205,837.87
合 计	-5,316,407.49	-4,205,837.87

#### 11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
合同资产减值损失	-599,758.86	-192,009.63
合 计	-599,758.86	-192,009.63

#### 12. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-4,516.41		-4,516.41
合 计	-4,516.41		-4,516.41

### 13. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		128,640.00	
其他	2.25	1.91	2.25
合 计	2.25	128,641.91	2.25

### 14. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	24,205.87		24,205.87
滞纳金支出	7.67		7.67
其他	400.00	8,008.92	400.00
合 计	24,613.54	8,008.92	24,613.54

### 15. 所得税费用

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	3,046,797.85	2,623,513.30
递延所得税费用	-841,642.76	-667,066.70
合 计	2,205,155.09	1,956,446.60

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	22,428,673.72	17,233,329.63
按母公司适用税率计算的所得税费用	3,364,301.06	2,584,999.44
子公司适用不同税率的影响	-386,367.51	-87,645.25
调整以前期间所得税的影响	-392,584.68	24,521.22
非应税收入的影响	23,494.35	-688.45

项 目	本期数	上年同期数
研发加计扣除的影响	-1,501,627.83	-1,358,538.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	77,559.07	83,519.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-254,817.34	-145,200.46
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,208,826.29	855,478.39
其他	66,371.68	
所得税费用	2,205,155.09	1,956,446.60

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助本期收到的现金	18,416,960.33	442,036.15
往来款	3,916,985.00	5,021,170.26
保证金及押金	707,339.39	2,105,805.79
个税手续费返还	13,513.44	9,192.70
其他	429,189.04	96,618.32
合 计	23,483,987.20	7,674,823.22

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现费用	4,667,973.41	10,140,373.57
往来款	893,353.00	6,081,170.26
保证金及押金	1,153,900.00	1,756,083.89
合 计	6,715,226.41	17,977,627.72

#### 3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
股东借款	2,350,000.00	5,300,000.00
合 计	2,350,000.00	5,300,000.00

#### 4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
租金	2,874,848.85	3,372,168.20
股东借款	7,650,000.00	2,500,000.00
其他	561,620.00	686,220.00
合 计	11,086,468.85	6,558,388.20

#### 5. 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	20,223,518.63	15,276,883.03
资产减值准备	5,916,166.35	4,397,847.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	353,418.24	266,330.69
使用权资产折旧	2,643,494.10	
无形资产摊销	4,694,090.28	4,158,766.55
长期待摊费用摊销	182,141.52	58,455.85
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)	4,516.41	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	24,205.87	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-1,200.20	-19,766.60
财务费用(收益以“-”号填列)	3,530,607.33	2,973,869.38
投资损失(收益以“-”号填列)	153,709.33	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-841,642.76	-667,066.70
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,122,764.79	-1,962,648.96
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-59,175,641.64	-28,400,400.29
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	41,156,085.04	12,079,277.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	19,986,233.29	8,161,547.49
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		



补充资料	本期数	上年同期数
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	9,975,341.38	15,858,503.15
减: 现金的期初余额	15,858,503.15	4,291,780.54
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	-5,883,161.77	11,566,722.61
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	9,975,341.38	15,858,503.15
其中: 库存现金	43,176.64	58,671.39
可随时用于支付的银行存款	9,932,164.74	15,799,831.76
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	9,975,341.38	15,858,503.15
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		

#### (四) 政府补助

##### 1. 与资产相关的政府补助

###### 总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
综合能源系统项目投资补助		17,810,000.00		17,810,000.00		综合能源系统项目投资补助资金
小 计		17,810,000.00		17,810,000.00		

(续上表)

项 目	已冲减资产 账面价值的 列报项目	尚未冲减资 产账面价值 的列报项目	补助对本 期利润总 额的影响	对应资产折旧 摊销列报项目	说明
综合能源系 统项目投资 补助		递延收益			综合能源系统项目 投资补助资金
小 计					

2. 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
中关村科技园区管委会高新企业“小升规”培育补助	200,000.00	其他收益	中关村科技园区管委会高新企业“小升规”培育补助款
稳岗补贴	24,960.34	其他收益	稳岗补贴
小 计	224,960.34		

3. 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项 目	期初递 延收益	本期新增	本期结转	期末递 延收益	本期结转列 报项目	说明
中关村科技园区管委会 2022 高新产业资金贴息		330,000.00	330,000.00		其他收益	中关村科技园区管委会 2022 高新产业资金贴息
北京经济和信息化局中小企业奖补资金		42,999.99	42,999.99		其他收益	北京经济和信息化局中小企业奖补资金
财金协同助企专项行动补贴		9,000.00	9,000.00		其他收益	财金协同助企专项行动贴息补贴
小 计		381,999.99	381,999.99			

4. 本期计入当期损益的政府补助金额为 606,960.33 元。

## 六、合并范围的变更

### 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	注册资本	出资比例
河北佳先能源科技有限公司	设立	2022/2/14	3,000,000.00	100.00%

本公司截止资产负债表日，尚未对全资子公司河北佳先能源科技有限公司实际缴纳出资。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京华清元泰新能源技术开发有限公司	境内	北京	工程建造	100.00		设立
南昌元泰嘉物业管理有限公司	境内	江西	物业管理	100.00		设立
北京首嘉节能技术服务有限公司	境内	北京	物业管理	100.00		设立
天津华清安泰能源科技有限公司	境内	天津	供暖、供冷服务	100.00		设立
北京华清能环咨询服务服务有限公司	境内	北京	技术开发、技术转让	60.00		设立
北京华庆安泰医院管理服务服务有限公司	境内	北京	医院管理;热力供应、软件开发	100.00		设立
北京华庆安泰能源管理有限公司	境内	北京	技术开发、技术转让	100.00		设立
河北佳先能源科技有限公司	境内	河北	技术开发、技术转让	100.00		设立
北京华清智慧生态科技有限公司	境内	北京	技术咨询、技术服务	57.00		设立
河北华清蔚蓝能源科技有限公司	境内	河北	能源科技的技术开发	51.00		设立

### (二) 在联营企业中的权益

#### 1. 重要的联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
德阳华清新能源有限公司	境内	四川	电力、热力生产和供应业	49%		权益法核算

#### 2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期数		期初数/上年同期数	
	德阳华清新能源有限公司		德阳华清新能源有限公司	
流动资产	758,451.92		991,347.55	
非流动资产	11,955.24			
资产合计	770,407.16		991,347.55	
流动负债	90,016.45			
非流动负债				
负债合计	90,016.45			
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	680,390.71		991,347.55	

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	德阳华清新能源有限公司	德阳华清新能源有限公司
按持股比例计算的净资产份额	333,391.45	485,760.30
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
对联营企业权益投资的账面价值	490,000.00	490,000.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-310,998.63	-8,652.45
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-310,998.63	-8,652.45
本期收到的来自联营企业的股利		

## 八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3 和五（一）6 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 51.72%（2021 年 12 月 31 日：46.62%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融

资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	37,560,000.00	39,014,614.67	32,327,000.00	6,687,614.67	
应付账款	113,783,541.17	113,783,541.17	113,783,541.17		
其他应付款	2,280,399.61	2,280,399.61	2,280,399.61		
一年内到期的非流动负债	8,543,399.94	8,527,128.69	8,527,128.69		
租赁负债	19,358,698.20	30,220,855.80	3,027,510.63	4,325,533.07	22,867,812.10
小 计	181,526,038.92	193,826,539.94	159,945,580.10	11,013,147.74	22,867,812.10

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	46,000,000.00	49,262,094.44	26,712,094.44	2,255,000.00	
应付账款	70,120,773.71	70,120,773.71	70,120,773.71		
其他应付款	5,781,347.25	5,781,347.25	5,781,347.25		
一年内到期的非流动负债	2,083,635.07	3,152,820.31	3,152,820.31		
租赁负债	20,714,531.34	33,299,159.56	3,174,117.77	5,136,129.83	24,988,911.96
小 计	144,700,287.37	161,616,195.27	108,941,153.48	27,686,129.83	24,988,911.96

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

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、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的实际控制人情况

控股股东名称	控股股东对本公司的持股比例(%)	控股股东对本公司的表决权比例(%)
陈燕民	44.21	44.21

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

#### 3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
刘伟	股东
韩彩云	股东
王吉标	股东
赵武琦	股东

### (二) 关联交易情况

#### 1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈燕民、刘伟、韩彩云、王吉标	3,000,000.00	2022/11/8	2024/11/8	否
	2,000,000.00	2022/11/14	2023/11/14	否
	1,000,000.00	2022/11/14	2023/11/14	否
	2,000,000.00	2022/9/14	2023/4/13	否
	2,000,000.00	2022/9/9	2023/9/9	否
	10,000,000.00	2022/4/28	2023/4/28	否
	6,640,000.00	2021/12/29	2024/12/29	否
	2,000,000.00	2022/5/26	2023/5/26	否
	4,000,000.00	2022/6/30	2025/6/30	否
	5,000,000.00	2022/8/29	2023/8/29	否
	6,640,000.00	2021/12/29	2024/12/29	否

#### 2. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
韩国栋	500,000.00	2017/7/18	2022/1/12	无偿使用
	500,000.00	2017/7/19	2022/1/12	无偿使用
姚波	1,000,000.00	2021/5/21	2022/5/21	无偿使用
聂威	600,000.00	2021/5/21	2022/5/21	无偿使用
陈静	1,700,000.00	2021/12/15	2022/12/15	无偿使用
	300,000.00	2022/1/13	2022/12/18	无偿使用
赵武琦	1,000,000.00	2020/5/9	2022/10/23	无偿使用
	500,000.00	2022/9/9	2022/11/9	无偿使用
	500,000.00	2022/9/20	2022/12/29	无偿使用
	350,000.00	2022/11/22	2022/12/29	无偿使用
	200,000.00	2022/11/4	2022/11/9	无偿使用
	500,000.00	2022/11/21	2022/12/21	无偿使用

### 3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	3,986,206.84	3,920,780.56

## 十、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项和或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

本公司于 2023 年 3 月 25 日注销了子公司北京华庆安泰医院管理服务有限公司，国家企业信用信息公示系统于 2023 年 3 月 8 日至 2023 年 3 月 28 日对河北华清蔚蓝能源科技有限公司公示了简易注销公告，本公司于 2023 年 2 月 14 日投资设立了全资子公司海南华清安泰智慧能源有限公司，注册资本 5,000,000.00 元，主要从事能源智慧管理服务。

## 十二、其他重要事项

### （一）分部信息

#### 1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对地源热泵集成安装业务、节能技术服务及其他业务及物业服务业务等的经营业绩进行



考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

## 2, 报告分部的财务信息

### 行业分部

项 目	地源热泵集成安装	节能技术服务	物业服务	分部间抵销	合 计
主营业务收入	127,015,086.04	89,037,005.93	842,207.96	33,004,581.55	183,889,718.38
主营业务成本	95,803,826.29	59,523,415.66	620,503.67	32,562,103.67	123,385,641.95
资产总额	204,811,265.21	259,110,866.60	465,735.62	156,056,578.78	308,331,288.65
负债总额	158,547,885.98	153,863,601.52	543,778.51	89,867,391.46	223,087,874.55

### (二) 租赁

#### 公司作为承租人

1. 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)12之说明。

2. 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(三十二)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下:

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	268,137.23	766,846.08
合 计	268,137.23	766,846.08

### 3. 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	1,075,592.06	4,537,379.57
与租赁相关的总现金流出	2,875,761.47	

4. 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	42,205,605.53	100.00	3,157,772.69	7.48	39,047,832.84

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	42,205,605.53	100.00	3,157,772.69	7.48	39,047,832.84

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	25,732,580.61	100.00	2,375,700.21	9.23	23,356,880.40
合计	25,732,580.61	100.00	2,375,700.21	9.23	23,356,880.40

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	12,419,078.76	3,157,772.69	25.43
关联方组合	29,786,526.77		
小计	42,205,605.53	3,157,772.69	7.48

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	8,028,020.26	1,038,023.02	12.93
1-2年	3,058,713.97	979,094.34	32.01
2-3年	353,435.38	194,566.18	55.05
3-4年	120,000.00	87,180.00	72.65
5年以上	858,909.15	858,909.15	100.00
小计	12,419,078.76	3,157,772.69	25.43

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	30,063,636.99
1-2年	10,809,624.01
2-3年	353,435.38

账 龄	期末账面余额
3-4 年	120,000.00
5 年以上	858,909.15
合 计	42,205,605.53

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,375,700.21	782,072.48						3,157,772.69
小 计	2,375,700.21	782,072.48						3,157,772.69

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
北京华清元泰新能源技术开发有限公司	28,992,826.77	68.69	
北京禹辉净化技术有限公司	2,530,000.00	5.99	327,129.00
北京节能环保促进会	2,450,000.00	5.8	784,245.00
中建二局安装工程有限公司	1,250,602.00	2.96	161,702.84
北京首龙科技有限公司	1,200,000.00	2.84	155,160.00
小 计	36,423,428.77	86.28	1,428,236.84

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收股利	16,000,000.00	16,000,000.00
其他应收款	7,851,324.35	1,659,784.10
合 计	23,851,324.35	17,659,784.10

(2) 应收股利

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
北京华清元泰新能源技术开发有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00
小 计	16,000,000.00	16,000,000.00

2) 账龄 1 年以上重要的应收股利

项 目	期末数	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
-----	-----	----	--------	--------------

北京华清元泰新能源技术开发有限公司	16,000,000.00	2-3年、5年以上	该子公司用于日常经营	否、可以控制该公司的经营情况
-------------------	---------------	-----------	------------	----------------

(3) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	8,048,501.00	100.00	197,176.65	2.45	7,851,324.35
小计	8,048,501.00	100.00	197,176.65	2.45	7,851,324.35

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	1,816,456.00	100.00	156,671.90	8.63	1,659,784.10
小计	1,816,456.00	100.00	156,671.90	8.63	1,659,784.10

② 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	7,527,818.00		
账龄组合	520,683.00	197,176.65	37.87
1-3年	340,533.00	17,026.65	5.00
3年以上	180,150.00	180,150.00	100.00
小计	8,048,501.00	197,176.65	2.45

2) 账龄情况

项目	期末账面余额
1年以内	6,694,233.00
1-2年	513,250.00
2-3年	180,000.00
3年以上	661,018.00
小计	8,048,501.00

## 3) 坏账准备变动情况

项 目	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)	
期初数	35,521.90		121,150.00	156,671.90
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-59,000.00		59,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	40,504.75			40,504.75
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	17,026.65		180,150.00	197,176.65

## 4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金及保证金	406,033.00	134,580.00
往来款	7,632,468.00	1,601,876.00
备用金	10,000.00	80,000.00
小 计	8,048,501.00	1,816,456.00

## 5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例(%)	坏账准备
天津华清安泰能源科技 有限公司	往来款	6,253,700.00	1-3 年	77.70	
北京华清能环咨询服务 有限公司	往来款	660,868.00	1-3 年、3 年以上	8.21	
北京首嘉节能技术服务 有限公司	往来款	361,250.00	1-3 年	4.49	
北京华清元泰新能源技 术开发有限公司	往来款	250,000.00	3 年以上	3.11	
用友网络科技股份有限 公司	押金及保证 金	236,858.00	1-3 年、3 年以上	2.94	49,842.90
小 计		7,762,676.00		96.45	49,842.90

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	333,370.97		333,370.97	485,760.30		485,760.30
对子公司投资	64,746,709.44		64,746,709.44	54,746,709.44		54,746,709.44
合 计	65,080,080.41		65,080,080.41	55,232,469.74		55,232,469.74

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
北京华清元泰新能源技术开发有限公司	22,176,709.44	10,000,000.00		32,176,709.44		
南昌元泰嘉物业管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
北京首嘉节能技术服务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
天津华清安泰能源科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
北京华清智慧生态科技有限公司	570,000.00			570,000.00		
小 计	54,746,709.44	10,000,000.00		64,746,709.44		

本期增加主要系本公司对全资子公司北京华清元泰新能源技术开发有限公司的增资；

#### (3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
德阳华清新能源有限公司	485,760.30			-152,389.33	
小 计	485,760.30			-152,389.33	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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						

德阳华清新能源有限公司						333,370.97
小计						333,370.97

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	66,077,546.54	38,626,115.41	30,625,374.79	9,870,697.29
合计	66,077,546.54	38,626,115.41	30,625,374.79	9,870,697.29

2. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
人工费	4,358,462.32	1,737,784.74
无形资产摊销	2,487,858.96	
材料费	342,169.05	2,292,000.81
固定资产折旧	48,093.79	
其他	101,981.28	
合计	7,338,565.40	4,029,785.55

3. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-152,389.33	-4,239.70
处置长期股权投资取得的投资收益	-1,320.00	
合计	-153,709.33	-4,239.70

**十四、其他补充资料**

(一) 非经常性损益

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,516.41	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	606,960.33	

项 目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,754.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	26,302.71	个税手续费返还、工会经费返还
小 计	615,991.72	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	87,546.79	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	528,444.93	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	27.92	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.22	0.40	0.40

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	20,950,623.35
非经常性损益	B	528,444.93
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	20,422,178.42
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	64,553,003.03
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	75,028,314.71
加权平均净资产收益率	M=A/L	27.92%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	27.22%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### （1）基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	20,950,623.35
非经常性损益	B	528,444.93
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	20,422,178.42



项 目	序号	本期数
期初股份总数	D	51,635,920.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	51,635,920.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.41
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.40

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

华清安泰能源股份有限公司

二〇二三年四月十九日

附：

## 第十一节 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。

（三）年度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：

证券与投融资部