



华通科技

NEEQ : 833105

河北华通科技股份有限公司

Hebei huatong technology co., LTD



半年度报告

2024

重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人蔡志强、主管会计工作负责人张晓茜及会计机构负责人（会计主管人员）张晓茜保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按照要求披露的事项。

目录

第一节	公司概况.....	5
第二节	会计数据和经营情况.....	6
第三节	重大事件.....	16
第四节	股份变动及股东情况.....	18
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	20
第六节	财务会计报告.....	22
附件 I	会计信息调整及差异情况.....	99
附件 II	融资情况.....	99

备查文件目录	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。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	董事会办公室

释义

释义项目		释义
华通科技、公司	指	河北华通科技股份有限公司
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期、本期、本年	指	2024年1月1日至2024年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
高级管理人员、高管	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
三会	指	股东大会、董事会、监事会
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
会计师事务所	指	致同会计师事务所(特殊普通合伙)

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	河北华通科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Hebei huatong technology co., LTD		
法定代表人	蔡志强	成立时间	2005年4月1日
控股股东	控股股东为(蔡志强)	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为(蔡志强), 无一致行动人
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	节能工程、污水处理及运维服务、智能化产品及节能集成系统销售		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	华通科技	证券代码	833105
挂牌时间	2015年7月31日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本(股)	125,893,559
主办券商(报告期内)	开源证券股份有限公司	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层		
联系方式			
董事会秘书姓名	齐威	联系地址	河北省石家庄正定新区隆兴路11号
电话	0311-68058018	电子邮箱	hthuatong1704@163.com
传真	0311-68058018		
公司办公地址	河北省石家庄正定新区隆兴路11号	邮政编码	050000
公司网址	http://www.htemc.com/		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	911301007727710912		
注册地址	河北省石家庄市正定新区隆兴路11号		
注册资本(元)	125,893,559	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

商业模式:

作为节能降碳数智化解决方案提供商,公司基于“大数据+AI 模型”的华智控平台,为客户提供诊断咨询、规划设计、建设运营等一站式服务。公司拥有自己的综合能源设计院和技术研发中心,结合控制工艺,运用海量数据、聚合算法和仿真模拟,自主研发深度节能降碳前沿技术和产品,形成多项发明专利、软著等科研成果,为行业赋能,助力形成高效能的新质生产力。

公司以“致力节能降碳,建设美丽中国”为使命,构筑了以技术平台、资金平台、运营平台为主的支撑体系先后获得“全国十佳绿色低碳示范单位”、“中国能源行业碳中和绿色创新示范企业”、“河北省工业医院”、“河北省技术创新中心”、“河北省专精特新示范企业”、“石家庄瞪羚企业”等荣誉称号。

公司主要以招投标及商务谈判模式为客户提供节能及能源综合服务。按照不同应用领域划分,公司可提供的具体服务如下:建筑节能、工业节能、综合能源利用。

公司业务模式分为:1、技术集成服务(EPC/PC/C 模式),即以技术集成服务为核心,依据业主方要求,提供从设计、采购、安装、调试、运维等实行全过程或若干阶段的技术服务。2、投资建设运营(EMC\BOT\SPV 模式),是指以技术、投资、建设、运营为核心,依据业主方要求,打造从设计、投资、建设、调试、运营等全产业链模式,构筑公司技术平台、资金平台、运营平台。

报告期内,公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

经营计划实现情况:

公司紧紧围绕“碳达峰”和“碳中和”重大国家战略,报告期内在建筑节能、工业节能及综合能源利用等领域,为客户提供节能降碳数智化解决方案,积极有序布局市场,实现营业收入 64,262,786.86 元,净利润 10,899,274.46 元。作为节能降碳数智化解决方案提供商,报告期内公司主要以招投标及商务谈判模式为客户提供节能及综合能源利用服务,采用技术集成服务(EPC、PC、C)与投资建设运营(EMC、BOT、SPV)两种业务模式,利用华通技术研发中心,形成以技术、服务为公司核心竞争,以低碳、智慧、绿色为公司的经营理念和业务方向,构筑了以技术平台、运营平台为主的技术支撑体系,强有力的推动了我公司核心竞争力的发展,更好的为客户提供咨询、规划、设计、投资、建设、运营一体化整体解决方案。

(二) 行业情况

公司自 2005 年设立以来，始终从事于建筑节能、工业节能以及综合能源利用等领域的节能技术服务推广工作。根据《中国上市公司协会上市公司行业统计分类指引》以及国家统计局发布的《国民经济行业分类》(GB/T4754-2017)，公司从属行业属于“科学研究和技术服务业”门类(M)中的“科技推广和应用服务业”大类(M75)中的“节能技术推广服务”。

2020 年 9 月 22 日，习近平主席在第 75 届联合大会上发表重要讲话，提出我国二氧化碳排放力争于 2030 年前达到峰值，努力争取 2060 年前实现“碳中和”。这为我国应对气候变化、推动绿色发展指引了方向，得到国际社会高度赞誉和广泛响应。“碳达峰”是指二氧化碳的排放 2030 年前达到峰值，不再增长。“碳中和”是指在 2060 年前，中国通过植树造林、节能减排、产业调整等形式，抵消自身产生的二氧化碳排放。碳达峰、碳中和战略实施将大大改变现有能源格局。在我国能源格局中，产生碳排放的化石能源、煤炭、石油、天然气等占能源消耗总量的 84%，而不产生碳排放的水电、风电、核能和光伏等仅占 16%，要实现碳达峰、碳中和的目标，就要大力推进节能减排、大幅发展可再生能源，降低化石能源的比重。因此推动产业结构优化、推进能源结构调整、支持节能绿色低碳技术研发推广是大势所趋，也是目前国家重大的战略任务。

为实现“碳达峰”和“碳中和”的重大战略决策，在新能源方面，国家大力推进大型风光电基地及其配套调节性电源规划建设，提升电网对可再生能源发电的消纳能力。在工业及建筑领域，大力推进节能降碳，坚决遏制高耗能、高排放、低水平项目盲目发展。在结果考核方面，推动能耗“双控”向碳排放总量和强度“双控”转变。可以预见，“十四五”成为实现“双碳”目标的关键期和窗口期，国家在绿色发展、能源革命、节能减排等领域的政策将保持稳定和延续，节能减排政策支持力度将不断加大，我国节能服务产业将迎来更大的市场和发展空间。

我公司紧紧围绕双碳重大国家战略，在建筑节能、工业节能及综合能源利用等领域，为客户提供节能降碳数智化解决方案。

(三) 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
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>1. “专精特新”及“专精特新”示范企业认定：</p> <p>河北省工业和信息化厅根据《河北省优质中小企业梯度培育管理实施细则》和《关于组织 2023 年第二批河北省专精特新中小企业认定和 2020 年河北省专精特新中小企业复核工作的通知》（冀工信</p>

企业函(2023)377号)等文件完成2020年河北省专精特新中小企业复核工作。

公司2023年通过河北省专精特新中小企业复核,再次荣评河北省“专精特新”中小企业,名单已于2023年10月16日公布,有效期自公布之日起延长三年。

为鼓励引导全省中小企业走专业化、精细化、特色化、新颖化发展道路,加快实现高质量发展,根据《河北省“专精特新”中小企业培育工作指南》,公司于2021年8月27日荣评河北省“专精特新”示范企业,有效期三年。

2. “高新技术企业”认定:

2023年11月14日,河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局认定公司为高新技术企业,证书编号:GR202313002912,有效期三年,认定依据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火(2016)32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火(2016)195号)有关规定。根据国家税法相关规定,期间内享受企业所得税税率为15%的优惠政策,有助于公司进一步提升公司自主创新能力,提高市场竞争力。

二、 主要会计数据和财务指标

单位:元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	64,262,786.86	63,877,206.76	0.60%
毛利率%	33.77%	34.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,899,274.46	10,532,495.20	3.48%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,898,620.61	9,989,613.33	9.10%
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)	4.31%	5.36%	-
加权平均净资产收益率%(依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损	4.31%	5.08%	-

益后的净利润计算)			
基本每股收益	0.09	0.09	-5.46%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	413,789,019.95	389,344,929.35	6.28%
负债总计	155,513,860.93	141,969,044.79	9.54%
归属于挂牌公司股东的净资产	258,275,159.02	247,375,884.56	4.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.05	1.96	4.59%
资产负债率%(母公司)	37.62%	37.31%	-
资产负债率%(合并)	37.58%	36.46%	-
流动比率	2.25	2.65	-
利息保障倍数	7.63	11.89	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	537,675.36	-34,974,288.48	101.54%
应收账款周转率	0.28	0.37	-
存货周转率	2.52	1.73	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.28%	8.77%	-
营业收入增长率%	0.60%	-25.35%	-
净利润增长率%	3.48%	-16.81%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	49,967,983.49	12.08%	34,565,297.02	8.88%	44.56%
交易性金融资产	1,966,564.94	0.48%	1,966,564.94	0.51%	0.00%
应收票据	577,250.00	0.14%	639,200.00	0.16%	-9.69%
应收账款	221,511,688.91	53.53%	231,353,288.37	59.42%	-4.25%
应收款项融资	500,000.00	0.12%	378,000.00	0.10%	32.28%
预付款项	20,573,374.04	4.97%	12,342,397.55	3.17%	66.69%
其他应收款	752,182.53	0.18%	1,774,245.02	0.46%	-57.61%
存货	21,815,041.71	5.27%	11,990,774.62	3.08%	81.93%
合同资产	5,702,515.47	1.38%	5,834,668.43	1.50%	-2.26%
其他流动资产	6,295,484.38	1.52%	4,915,031.99	1.26%	28.09%
其他非流动金融资产	2,160,603.73	0.52%	2,160,603.73	0.55%	0.00%
固定资产	7,475,145.29	1.81%	8,066,466.87	2.07%	-7.33%
在建工程	2,714,869.22	0.66%	1,225,000.00	0.31%	121.62%

使用权资产	4,296,803.67	1.04%	4,410,020.15	1.13%	-2.57%
无形资产	57,874,767.68	13.99%	60,025,857.50	15.42%	-3.58%
长期待摊费用	2,604,757.18	0.63%	1,433,970.54	0.37%	81.65%
递延所得税资产	6,138,841.21	1.48%	5,419,933.50	1.39%	13.26%
其他非流动资产	861,146.50	0.21%	843,609.12	0.22%	2.08%
短期借款	63,546,279.68	15.36%	44,374,962.22	11.40%	43.20%
应付票据	4,558,500.00	1.10%	1,862,815.20	0.48%	144.71%
应付账款	36,803,940.61	8.89%	45,630,828.04	11.72%	-19.34%
合同负债	4,245,646.95	1.03%	3,574,837.15	0.92%	18.76%
应付职工薪酬	1,060,109.72	0.26%	1,325,391.61	0.34%	-20.02%
应交税费	14,974,237.73	3.62%	14,832,685.77	3.81%	0.96%
其他应付款	2,091,483.25	0.51%	1,099,612.61	0.28%	90.20%
一年内到期的非流动负债	18,325,644.00	4.43%	2,325,644.00	0.60%	687.98%
其他流动负债	586,652.11	0.14%	534,067.24	0.14%	9.85%
长期借款	0.00	0.00%	17,023,222.23	4.37%	-100.00%
租赁负债	4,105,437.06	0.99%	4,169,048.90	1.07%	-1.53%
预计负债	5,215,929.82	1.26%	5,215,929.82	1.34%	0.00%
资本公积	30,081,186.19	7.27%	30,081,186.19	7.73%	0.00%
盈余公积	13,193,620.47	3.19%	12,740,802.78	3.27%	3.55%
未分配利润	89,106,793.36	21.53%	78,660,336.59	20.20%	13.28%
资产总额	413,789,019.95	-	389,344,929.35	-	6.28%

项目重大变动原因

- 1、货币资金增加：报告期内销售回款增加所致；
- 2、应收款项融资增加：报告期末持有的信用等级较高银行（6家大型商业银行和9家上市股份制商业银行）的银行承兑汇票调整至应收款项融资所致；
- 3、预付款项增加：为保证项目所需材料及时到货，预付了望都县超低温高效空气源热泵替代项目、中铁一局二公司南水北调新能源乐亭光伏EPC总承包等项目的设备材料款所致；
- 4、其他应收款减少：报告期内承德县新杖子镇财政所退保证金所致；
- 5、存货增加：报告期内为保证项目进度，提前采购望都县超低温高效空气源热泵替代项目、中铁一局二公司南水北调新能源乐亭光伏EPC总承包项目和林格尔县清洁取暖燃煤散烧综合整治项目等项目的设备材料所致；
- 6、在建工程增加：报告期内新增承德源网荷储项目所致；
- 7、长期待摊费用增加：报告期内新办公楼装修费用增加所致；
- 8、短期借款增加：为保证各项目顺利开展，公司向北京银行、交通银行、邮储银行等银行申请的短期贷款增加，来缓解公司资金周转压力；
- 9、应付票据增加：报告期内新增应付特灵空调货款所致；
- 10、其他应付款增加：报告期内新增承德源网荷储项目，收到投标保证金所致；
- 11、一年内到期的非流动负债增加：因2年期邯郸银行贷款本年到期需归还所致；
- 12、长期借款减少：因邯郸银行长期借款本年到期转入一年内到期的流动负债科目所致。

（二）经营情况分析

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	64,262,786.86	-	63,877,206.76	-	0.60%
营业成本	42,562,365.85	66.23%	41,822,644.62	65.47%	1.77%
毛利率	33.77%	-	34.53%	-	-
销售费用	1,474,785.12	2.29%	1,007,106.96	1.58%	46.44%
管理费用	3,411,816.03	5.31%	4,066,201.63	6.37%	-16.09%
研发费用	1,844,191.32	2.87%	4,325,353.81	6.77%	-57.36%
财务费用	1,485,016.28	2.31%	973,710.65	1.52%	52.51%
信用减值损失	-2,620,869.19	-4.08%	-2,092,092.79	-3.28%	25.27%
资产减值损失	22,824.84	0.04%	640,038.67	1.00%	-96.43%
其他收益	4,334.17	0.01%	628,793.12	0.98%	-99.31%
营业利润	10,719,210.64	16.68%	10,669,379.81	16.70%	0.47%
营业外收入	1,640.67	0.00%	19,568.34	0.03%	-91.62%
营业外支出	5,205.61	0.01%	14,071.46	0.02%	-63.01%
净利润	10,899,274.46	16.96%	10,532,495.20	16.49%	3.48%

项目重大变动原因

- 1、销售费用增加：报告期内人员薪酬调整以及业务费增加所致；
- 2、研发费用减少：因研发项目前期费用投入较去年减少所致；
- 3、财务费用增加：因报告期内支付邯郸银行、邮储银行、交通银行等贷款利息增加所致；
- 4、资产减值损失减少：因报告期内项目回款所致；
- 5、其他收益增加：因上一年度报告期内收石家庄高新技术产业开发区经济发展局 2022 年下半年主导产业奖补资金、正定县科学技术和工业信息化局 2023 年上半年主导产业奖补资金所致；
- 6、营业外收入减少：因本报告期不用向供应商支付的尾款较上年同期减少所致；
- 7、营业外支出减少：因上一年度报告期内核销坏账所致。

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	64,262,786.86	63,877,206.76	0.60%
其他业务收入			
主营业务成本	42,562,365.85	41,822,644.62	1.77%
其他业务成本			

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
节能工程	39,259,889.57	26,849,472.97	31.61%	-7.81%	-15.32%	6.06%
污水处理及	12,986,492.31	5,993,902.20	53.85%	-25.25%	-14.94%	-5.59%

运维服务						
智能化产品及节能集成系统销售	12,016,404.98	9,718,990.68	19.12%	206.60%	216.57%	-2.55%

按区域分类分析

适用 不适用

收入构成变动的的原因

智能化产品及节能集成系统销售增加：报告期内新增东平县四标段、七标段项目所致。

（三） 现金流量分析

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	537,675.36	-34,974,288.48	101.54%
投资活动产生的现金流量净额	-1,651,949.70	-123,300.00	-1,239.78%
筹资活动产生的现金流量净额	16,516,960.81	68,987,834.82	-76.06%

现金流量分析

- 1、经营活动产生的现金流量净额增加：主要是因为本报告期项目回款增加，支付供应商款项减少所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额减少：主要是本报告期内装修新办公楼投入所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额减少：主要上年报告期收到河北工业技术改造发展基金中心（有限合伙）、石家庄新承股权投资基金有限公司、开源证券股份有限公司、石家庄高君企业管理咨询中心定向发行股票资金，且本年归还交通银行、邯郸银行、沧州银行贷款所致。

四、 投资状况分析

（一）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
承德卓云信息科技有限公司	控股子公司	新能源技术开发、推广服务；数字信息技术开发、技术服务、技术咨询、技术推广	15,000,000	10,119,210.53	8,282,062.80	56,932.50	-201,939.99
盐山润江	控股	水污染治理的技术	50,000,000	88,728,692.88	67,221,206.81	10,894,987.00	6,615,178.61

水务科技 有限公司	子 公 司	开发、技 术咨询、 技术服 务、技术 转让					
河北 星伦 新能 源开 发有 限公 司	控 股 子 公 司	新能源技 术推广服 务	3,000,000	3,760.52	-206,239.48	0	-41,994.82
河北 助通 新能 源科 技有 限公 司	控 股 子 公 司	新能源技 术推广服 务	20,000,000	1,001,011.96	998,991.96	0	-146.19
承德 卓云 新能 源科 技有 限公 司	控 股 子 公 司	太阳能发 电技术服 务	10,000,000	0	0	0	0
北京 清能 碳科 新能 源有 限公 司	控 股 子 公 司	太阳能发 电技术服 务	1,000,000	0	0	0	0

主要参股公司业务分析

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京清能碳科新能源有限公司	华通科技全资子公司河北助通新能源科技有限公司对外投资	本次对外投资有助于提升公司的持续发展能力和综合竞争优势，从公

		司的长期发展来看，会对公司的业绩提升、利润增长带来积极的正面影响。
--	--	-----------------------------------

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

1、 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

光伏扶贫项目是国家制定的扶贫战略，是帮助贫困县和贫困户脱贫的重要措施。公司在新能源领域主要是针对县域光伏扶贫开展业务，尤其是贫困县。公司承建及运维村级光伏扶贫电站项目，大大推进贫困县精准扶贫、精准脱贫进程，对帮助贫困户实现全面脱贫目标有着重要的意义。

污水处理项目有效减少环境污染，改善人民生活环境与地区生态环境，同时带动当地人民就业，提高了人民生活质量，促进地区经济的协调发展。

2、 其他社会责任履行情况

(1) 依法治企、诚信经营

公司通过实现自身良好的发展为区域经济繁荣做出贡献，公司诚信经营、照章纳税、安全生产，注重环保，认真做好每一项对社会有益的工作，尽力做到对社会负责，对公司员工、股东及相关利益者负责。

(2) 围绕双碳指标，推动节能绿色低碳发展

节能及综合能源利用是国家大力支持的战略性新兴产业，随着我国经济的持续快速发展，资源环境约束问题逐渐突出，为实现中华民族永续发展，党中央做出了实现“碳达峰”和“碳中和”的重大战略决策，而节约资源和保护环境是实现“双碳”目标的重要方向之一。作为节能降碳数智化解决方案提供商，公司为客户提供节能及综合能源利用方案的诊断咨询、规划设计、建设运营等服务，同时利用大数据、物联网和云计算等新一代信息技术，为客户提供节能降碳数智化解决方案，有效提升客户对各类能源的综合使用效率，在满足客户能源需求的同时，减少能源总耗用量，降低建筑碳排放量，从而实现良好的经济效益和社会效益，助力“3060”双碳战略目标。

七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
一、高级管理人员、核心技术人员流失及技术泄密的风险	公司在发展过程中积累了丰富的经验和技術，公司按照角色不同进行分工，每个人负责技术体系中的一个节点，这样整个技术团队既有紧密的配合，又有合理的分工，形成了相互控制的体制，保证公司技术平台的可靠性和稳定性。其中部分经验、技术由相关部门的高级管理人员及核心技术人员掌握，公司虽然已与上述人员签订了《员工保密合同》等约束性文件，但是如上述人员发生离职的情况，仍有可能导致技术泄密的风险。
二、合同期限较长，未来收款波动的风险	投资建设运营项目一次性投资较大，形成的固定资产在合作期内计提折旧，期限较长，具有前期投资大，且投资回收期较长的特点。一旦发生客户对合同违约，投入的资产将会无法收回，或者发生较大幅度的减值。另外如客户停止营业、设备利用率过低、设备闲置、设备意外损毁等，可能会造成公司的投资回收期延长甚至无法回收。
三、合作方行业周期性波动、产业政策变动、环保要求日趋严格的影响和风险	工业节能服务的客户主要为工业企业，属于国家重点宏观调控行业。因此产业政策变动、环保要求日趋严格可能直接影响到合作方的正常持续经营，从而间接影响到公司生产经营。
四、行业相关扶持政策变化的风险	节能及综合能源利用是国家重点支持的战略新兴产业，长期受国家的鼓励和扶持，若未来国家减轻支持力度或转变相关政策方向，则可能对公司业务造成不利影响。
五、税收优惠政策变化的风险	国家在税收等方面给予了节能环保、高新技术企业相关优惠措施。在税收优惠政策期满后，公司经营业绩可能因为税收费用的上升而受到不利影响。
六、融资不足的风险	随着公司签约的项目的不断增加，对资金需求量也将大幅增加，如公司不能及时筹措到建设所需资金，将导致公司不能按合同要求如期完成项目建设，影响公司营业收入的增长，甚至会因此受到合作方的索赔，给公司造成一定的经济损失。
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

第三节 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在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	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
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	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	1,216,167	0.47%
作为被告/被申请人	0	-
作为第三人	0	-
合计	1,216,167	0.47%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 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

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

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
-----------	------	------

购买原材料、燃料、动力,接受劳务		
销售产品、商品,提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
接受担保	0	63,546,279.68
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

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

实际控制人蔡志强个人无偿为公司向银行申请授信提供连带责任保证担保,属于公司单方获益的情况,无需按关联交易进行审议,对公司的业绩提升、利润增长带来积极的正面影响。

(四) 承诺事项的履行情况

报告期内不存在新增已披露承诺事项。

第四节 股份变动及股东情况

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	66,790,084	53.05%		66,790,084	53.05%
	其中：控股股东、实际控制人	18,393,782	14.61%		18,393,782	14.61%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	59,103,475	46.95%		59,103,475	46.95%
	其中：控股股东、实际控制人	59,103,475	46.95%		59,103,475	46.95%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		125,893,559	-	0	125,893,559	-
普通股股东人数						272

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	蔡志强	77,497,257		77,497,257	61.56%	59,103,475	18,393,782		
2	苏英杰	16,698,363	85,031	16,783,394	13.33%				
3	石家庄新承股	8,571,428		8,571,428	6.81%				

	权投资基金有限公司								
4	蔡双来	7,814,822		7,814,822	6.21%				
5	张安磊	1,915,500		1,915,500	1.52%				
6	河北中拓信投股权投资基金管理有限公司—河北工业技术改造发展基金中心（有限合伙）	1,900,000		1,900,000	1.51%				
7	石家庄隆晖企业管理咨询中心（有限合伙）	1,000,000		1,000,000	0.79%				
8	陈雅平	947,498	200	947,698	0.75%				
9	韩爽	865,532		865,532	0.69%				
10	陈永篡	505,613		505,613	0.40%				
	合计	117,716,013	-	117,801,244	93.57%	59,103,475	18,393,782	0	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

蔡双来与蔡志强系父子关系，蔡双来于 2024 年 5 月 4 日去世，相关股份继承事项正在办理中，待有新的进展会及时履行信息披露义务。苏英杰与蔡志强妻子为兄妹关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		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%
				起始日期	终止日期				
蔡志强	董事、董事长、总经理	男	1975年11月	2024年6月28日	2027年6月27日	77,497,257	0	77,497,257	61.56%
齐威	董事、董事会秘书	女	1982年8月	2024年6月28日	2027年6月27日	0	0	0	0%
吉孟茹	董事	女	1990年8月	2024年6月28日	2027年6月27日	0	0	0	0%
韩焯	董事	女	1988年1月	2024年6月28日	2027年6月27日	0	0	0	0%
李尚超	董事	男	1995年1月	2024年6月28日	2027年6月27日	0	0	0	0%
黄鹤	监事、监事会主席	女	1980年6月	2024年6月28日	2027年6月27日	0	0	0	0%
张卓亚	监事	男	1983年1月	2024年6月28日	2027年6月27日	0	0	0	0%
杨天艺	监事	女	1993年1月	2024年6月28日	2027年6月27日	0	0	0	0%
贾虚实	副总经理	男	1986年11月	2024年6月28日	2027年6月27日	0	0	0	0%
时荣华	副总经理	女	1981年7月	2024年6月28日	2027年6月27日	0	0	0	0%
张晓茜	财务负责人	女	1983年11月	2024年6月28日	2027年6月27日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

蔡双来为公司持股5%以上的股东，其与蔡志强系父子关系，蔡双来于2024年5月4日去世。苏英杰与蔡志强妻子为兄妹关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
石胜飞	董事	离任		离任
李尚超		新任	董事	新任
史玉强	独立董事	离任		离任
冯文英	独立董事	离任		离任
白莹	独立董事	离任		离任

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

李尚超，男，1995年出生，本科学历；2014年5月至2019年4月就职于北京华信捷投资咨询有限责任公司；2019年4月至2022年5月就职于河北先河环保科技股份有限公司，2022年5月至今，就职于河北华通科技股份有限公司。

(三) 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
行政人员	6	6		12
财务人员	8	1	2	7
技术人员	49	12	7	54
销售人员	23		1	22
员工总计	86	19	10	95

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	五.1	49,967,983.49	34,565,297.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五.2	1,966,564.94	1,966,564.94
衍生金融资产			
应收票据	五.3	577,250.00	639,200.00
应收账款	五.4	221,511,688.91	231,353,288.37
应收款项融资	五.5	500,000.00	378,000.00
预付款项	五.6	20,573,374.04	12,342,397.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五.7	752,182.53	1,774,245.02
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五.8	21,815,041.71	11,990,774.62
其中：数据资源			
合同资产	五.9	5,702,515.47	5,834,668.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五.10	6,295,484.38	4,915,031.99
流动资产合计		329,662,085.47	305,759,467.94
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五.11	2,160,603.73	2,160,603.73
投资性房地产			

固定资产	五. 12	7,475,145.29	8,066,466.87
在建工程	五. 13	2,714,869.22	1,225,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五. 14	4,296,803.67	4,410,020.15
无形资产	五. 15	57,874,767.68	60,025,857.50
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五. 16	2,604,757.18	1,433,970.54
递延所得税资产	五. 17	6,138,841.21	5,419,933.50
其他非流动资产	五. 18	861,146.50	843,609.12
非流动资产合计		84,126,934.48	83,585,461.41
资产总计		413,789,019.95	389,344,929.35
流动负债：			
短期借款	五. 19	63,546,279.68	44,374,962.22
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五. 20	4,558,500.00	1,862,815.20
应付账款	五. 21	36,803,940.61	45,630,828.04
预收款项			
合同负债	五. 22	4,245,646.95	3,574,837.15
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五. 23	1,060,109.72	1,325,391.61
应交税费	五. 24	14,974,237.73	14,832,685.77
其他应付款	五. 25	2,091,483.25	1,099,612.61
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	五. 26	18,325,644.00	2,325,644.00
其他流动负债	五. 27	586,652.11	534,067.24
流动负债合计		146,192,494.05	115,560,843.84
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五. 28		17,023,222.23

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五. 29	4,105,437.06	4,169,048.90
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五. 30	5,215,929.82	5,215,929.82
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,321,366.88	26,408,200.95
负债合计		155,513,860.93	141,969,044.79
所有者权益：			
股本	五. 32	125,893,559.00	125,893,559.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五. 33	30,081,186.19	30,081,186.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五. 35	13,193,620.47	12,740,802.78
一般风险准备			
未分配利润	五. 36	89,106,793.36	78,660,336.59
归属于母公司所有者权益合计		258,275,159.02	247,375,884.56
少数股东权益			
所有者权益合计		258,275,159.02	247,375,884.56
负债和所有者权益合计		413,789,019.95	389,344,929.35

法定代表人：蔡志强

主管会计工作负责人：张晓茜

会计机构负责人：张晓茜

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		28,383,442.42	32,053,747.50
交易性金融资产		1,966,564.94	1,966,564.94
衍生金融资产			-
应收票据	十三. 1	577,250.00	639,200.00
应收账款	十三. 2	209,839,226.97	193,139,864.87
应收款项融资		500,000.00	378,000.00
预付款项		14,579,264.06	11,662,819.55
其他应收款	十三. 3	14,558,182.53	17,460,245.02

其中：应收利息			-
应收股利			-
买入返售金融资产			
存货		21,650,267.93	11,732,241.28
其中：数据资源			
合同资产		5,702,515.47	5,834,668.43
持有待售资产			-
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产		6,227,115.80	4,913,424.08
流动资产合计		303,983,830.12	279,780,775.67
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三.4	60,005,000.00	54,005,000.00
其他权益工具投资			-
其他非流动金融资产		2,160,603.73	2,160,603.73
投资性房地产			-
固定资产		6,634,882.72	7,155,687.95
在建工程		1,225,000.00	1,225,000.00
生产性生物资产			-
油气资产			-
使用权资产		4,296,803.67	4,410,020.15
无形资产		30,478.93	39,187.21
其中：数据资源			-
开发支出			-
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,604,757.18	1,433,970.54
递延所得税资产		6,138,841.21	5,419,933.50
其他非流动资产		861,146.50	843,609.12
非流动资产合计		83,957,513.94	76,693,012.20
资产总计		387,941,344.06	356,473,787.87
流动负债：			
短期借款		63,546,279.68	44,374,962.22
交易性金融负债			-
衍生金融负债			-
应付票据		4,558,500.00	1,862,815.20
应付账款		34,639,286.86	42,361,156.74
预收款项			-
合同负债		4,245,646.95	3,574,837.15
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		968,940.74	1,255,981.02

应交税费		14,797,273.61	14,823,716.52
其他应付款		183,546.12	712,376.57
其中：应付利息			-
应付股利			
持有待售负债			-
一年内到期的非流动负债		18,325,644.00	2,325,644.00
其他流动负债		586,652.11	534,067.24
流动负债合计		141,851,770.07	111,825,556.66
非流动负债：			
长期借款			17,023,222.23
应付债券			-
其中：优先股			-
永续债			-
租赁负债		4,105,437.06	4,169,048.90
长期应付款			-
长期应付职工薪酬			-
预计负债			-
递延收益			-
递延所得税负债			-
其他非流动负债			-
非流动负债合计		4,105,437.06	21,192,271.13
负债合计		145,957,207.13	133,017,827.79
所有者权益：			
股本		125,893,559.00	125,893,559.00
其他权益工具			-
其中：优先股			-
永续债			-
资本公积		30,081,186.19	30,081,186.19
减：库存股			-
其他综合收益			-
专项储备			-
盈余公积		14,593,620.47	12,740,802.78
一般风险准备			
未分配利润		71,415,771.27	54,740,412.11
所有者权益合计		241,984,136.93	223,455,960.08
负债和所有者权益合计		387,941,344.06	356,473,787.87

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入		64,262,786.86	63,877,206.76
其中：营业收入	五.37	64,262,786.86	63,877,206.76

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		50,949,866.04	52,384,565.95
其中：营业成本	五.37	42,562,365.85	41,822,644.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五.38	171,691.44	189,548.28
销售费用	五.39	1,474,785.12	1,007,106.96
管理费用	五.40	3,411,816.03	4,066,201.63
研发费用	五.41	1,844,191.32	4,325,353.81
财务费用	五.42	1,485,016.28	973,710.65
其中：利息费用		1,616,483.42	980,057.33
利息收入		140,009.25	60,341.82
加：其他收益	五.43	4,334.17	628,793.12
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五.45	-2,620,869.19	-2,092,092.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五.46	22,824.84	640,038.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,719,210.64	10,669,379.81
加：营业外收入	五.48	1,640.67	19,568.34
减：营业外支出	五.49	5,205.61	14,071.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,715,645.70	10,674,876.69
减：所得税费用	五.50	-183,628.76	142,381.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,899,274.46	10,532,495.20
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）		10,899,274.46	10,532,495.20
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）			

2. 归属于母公司所有者的净利润		10,899,274.46	10,532,495.20
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		10,899,274.46	10,532,495.20
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		10,899,274.46	10,532,495.20
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.09	0.09
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.09	0.09

法定代表人：蔡志强

主管会计工作负责人：张晓茜

会计机构负责人：张晓茜

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	十三.5	53,310,867.36	51,664,556.43
减：营业成本	十三.5	36,750,602.85	36,200,881.67
税金及附加		98,914.82	138,481.34
销售费用		1,234,184.32	1,007,106.96
管理费用		2,961,521.34	3,471,911.61
研发费用		1,844,191.32	4,325,353.81
财务费用		1,499,168.28	977,367.23
其中：利息费用		1,616,483.42	980,057.33
利息收入		125,592.25	56,170.27

加：其他收益		4,245.58	604,527.51
投资收益（损失以“-”号填列）		14,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,765,938.49	-1,432,449.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）		22,824.84	640,038.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,183,416.36	5,355,570.03
加：营业外收入		1,640.67	18,931.50
减：营业外支出		5,205.61	14,071.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,179,851.42	5,360,430.07
减：所得税费用		-348,325.43	289,147.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,528,176.85	5,071,282.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,528,176.85	5,071,282.48
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		18,528,176.85	5,071,282.48
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.15	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		0.15	0.04

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		72,630,840.78	61,645,040.27
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五.51	3,336,425.40	3,542,384.62
经营活动现金流入小计		75,967,266.18	65,187,424.89
购买商品、接受劳务支付的现金		63,859,791.46	83,870,404.44
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		4,899,064.97	4,759,593.93
支付的各项税费		2,171,507.84	4,577,068.70
支付其他与经营活动有关的现金	五.51	4,499,226.55	6,954,646.30
经营活动现金流出小计		75,429,590.82	100,161,713.37
经营活动产生的现金流量净额		537,675.36	-34,974,288.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	五.51	1,651,949.70	123,300.00
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,651,949.70	123,300.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,651,949.70	-123,300.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			38,252,000.50
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		32,146,279.68	32,921,797.22
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		32,146,279.68	71,173,797.72
偿还债务支付的现金		13,921,797.22	1,198,700.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,692,870.65	980,064.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五.51	14,651.00	7,198.07
筹资活动现金流出小计		15,629,318.87	2,185,962.90
筹资活动产生的现金流量净额		16,516,960.81	68,987,834.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		15,402,686.47	33,890,246.34
加：期初现金及现金等价物余额		34,565,297.02	29,710,710.96
六、期末现金及现金等价物余额		49,967,983.49	63,600,957.30

法定代表人：蔡志强

主管会计工作负责人：张晓茜

会计机构负责人：张晓茜

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		33,089,474.50	56,391,814.67
收到的税费返还		0.00	
收到其他与经营活动有关的现金		17,501,919.81	3,428,143.30
经营活动现金流入小计		50,591,394.31	59,819,957.97
购买商品、接受劳务支付的现金		52,602,039.10	80,177,933.00
支付给职工以及为职工支付的现金		4,390,282.30	4,276,680.49
支付的各项税费		2,098,792.10	4,265,022.00
支付其他与经营活动有关的现金		4,064,518.30	6,750,066.43
经营活动现金流出小计		63,155,631.80	95,469,701.92
经营活动产生的现金流量净额		-12,564,237.49	-35,649,743.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,623,028.40	73,300.00
投资支付的现金		6,000,000.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,623,028.40	1,073,300.00
投资活动产生的现金流量净额		-7,623,028.40	-1,073,300.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			38,252,000.50
取得借款收到的现金		32,146,279.68	32,921,797.22
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		32,146,279.68	71,173,797.72
偿还债务支付的现金		13,921,797.22	1,198,700.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,692,870.65	980,064.83
支付其他与筹资活动有关的现金		14,651.00	7,198.07
筹资活动现金流出小计		15,629,318.87	2,185,962.90
筹资活动产生的现金流量净额		16,516,960.81	68,987,834.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-3,670,305.08	32,264,790.87
加：期初现金及现金等价物余额		32,053,747.50	26,013,799.70
六、期末现金及现金等价物余额		28,383,442.42	58,278,590.57

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明

- 1、为开展业务的需要，2024年3月4日公司全资子公司河北助通新能源科技有限公司成立控股子公司北京清能碳科新能源有限公司；
- 2、因污水处理设备更新形成预计负债，公司2024年6月30日的预计负债为5,215,929.82。

(二) 财务报表项目附注

财务报表附注

一、 公司基本情况

1、 公司概况

公司名称：河北华通科技股份有限公司

营业执照统一社会信用代码：911301007727710912

发证机关：石家庄市市场监督管理局正定新区分局

注册资本：12589.3559 万元人民币

法定代表人：蔡志强

公司类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

注册地址：河北省石家庄正定新区隆兴路 11 号

经营范围：2005 年 04 月 01 日至长期

本公司的经营范围：新能源、清洁能源的开发利用；太阳能发电；工业节能、建筑节能的技术咨询、技术开发、技术服务；节能产品、污水处理设备的研发、销售；污水处理技术咨询、技术服务；污水处理工程的设计、施工；采暖设备、供热设备及节能环保产品研发、生产及销售；计算机系统集成、软硬件开发、销售；机电一体化工程、市政工程、通信工程、建筑智能化工程、电气工程、照明工程、环保工程、光伏工程设计、施工及维护；电子产品、机电设备（不含公共安全设备及器材）销售及安装。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第四次会议批准于 2024 年 8 月 23 日报出。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策见附注三、24。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 06 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2024 年半年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

项 目	重要性标准
重要的在建工程	大于 100 万元
账龄超过 1 年的重要应付款项	大于 50 万元
账龄超过 1 年的重要预付款项	大于 50 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按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。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于

发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表编制方法

(1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉

之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益应当在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动应当在丧失控制权时转入当期损益。

8、现金及现金等价物的确定标准

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，是指本公司持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算（注：若如无外币报表，只保留外币业务）

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

初始确认后，对于该类金融资产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资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

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

初始确认后，对于该类金融资产以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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以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。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的

本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

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，是指本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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量

损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收合并范围内关联方
- 应收账款组合 2：应收其他客户

C、合同资产

- 合同资产组合 1：应收合并范围内关联方
- 合同资产组合 2：应收其他客户

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。应收账款的账龄自确认之日起计算。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：员工备用金
- 其他应收款组合 2：应收押金、保证金
- 其他应收款组合 3：代扣代缴款项
- 其他应收款组合 4：往来款

对划分为组合的其他应收款，本公司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。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

信用风险显著增加的评估

本公司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相对变化，以评估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，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司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；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当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，本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。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，

同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品、开发成本、开发产品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资

单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的

当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、19。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

（2）各类固定资产的折旧方法

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

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
机器设备	节能收益分享期	0.00	
光伏发电设备	15 年	3.00	6.47
运输工具	3-10 年	3.00	9.70-32.33
办公设备	3 年	3.00	32.33

类别	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
电子设备及其他	3年	3.00	32.33

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、19。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

17、无形资产

本公司无形资产包括特许经营权、软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
特许经营权	效益分享期	直线法
软件	39 月	直线法

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、19。

18、研发支出

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入材料费用、折旧费用及摊销费用、技术服务费、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能

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

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

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

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

19、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

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

21、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，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

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工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。

(4) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

24、收入

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

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

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

对于在某一时点履行的履约义务，本公司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或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

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

(2) 具体方法

本公司收入主要来源于以下业务类型：公司业务类别分为智能化产品及节能集成系统销售、节能工程、污水处理及运维服务。

智能化产品及节能集成系统销售

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

节能工程

本公司在履行履约义务的时段内按履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

污水处理及运维服务

污水处理按月度污水处理量确认单和污水处理价格计算收入、运维服务按月度运维合同价确认。

25、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“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。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司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；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

28、租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、28。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 本公司作为出租人

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

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租

赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内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。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。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

29、使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租

赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

30、安全生产费用

本公司根据有关规定，提取安全生产费用。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

31、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

32、重要会计政策、会计估计的变更

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率(%)
增值税	应税收入	13、9、6
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

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%
承德卓云信息科技有限公司	25%
盐山润江水务科技有限公司	25%
河北星伦新能源开发有限公司	25%
河北助通新能源科技有限公司	25%
承德卓云新能源科技有限公司	25%
北京清能碳科新能源有限公司	25%

2、税收优惠及批文

(1) 本公司于2020年9月27日取得高新技术企业证书，从2020年1月1日至2022年12月31日期间享受高新技术企业15%企业所得税优惠税率。2023年度已申请高新复审，2023年11月14日至2026年11月14日期间继续享受高新技术企业15%企业所得税优惠税率。

(2) 本公司之子公司盐山润江水务根据《企业所得税法》第二十七条第三项及其实施条例第八十八条规定，公共污水处理项目自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起“三免三减半”。2021至2023年为免征企业所得税。

(3) 本公司之子公司盐山润江水务根据《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》(财税(2021)40号)的规定，增值税一般纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用

劳务（以下称销售综合利用产品和劳务），可享受增值税即征即退政策。从事“污水处理厂出水、工业排水（矿井水）、生活污水、垃圾处理厂渗透（滤）液等”项目，可适用规定的增值税即征即退政策，也可选择适用免征增值税政策，一经选定，36个月内不得变更。

（4）根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）的规定自2019年1月1日至2021年12月31日，对年度应纳税所得额不超过300万元，从业人数不超过300人，资产总额不超过5,000万元的企业，其年度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。根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号），2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部国家税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部国家税务总局公告2023年第6号），2023年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司卓云信息科技、星伦新能源、助通新能源符合该优惠政策条件，享受上述税收减免政策。

五、合并财务报表项目附注

1、货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	57,116.81	64,313.69
银行存款	49,438,673.52	33,849,724.11
其他货币资金	472,193.16	651,259.22
合 计	49,967,983.49	34,565,297.02

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

项 目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,966,564.94	1,966,564.94
其中：信托理财	1,966,564.94	1,966,564.94
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合 计	1,966,564.94	1,966,564.94

3、应收票据

票据种类	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票				556,950.00		556,950.00

票据种类	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	577,250.00		577,250.00	82,250.00		82,250.00
合计	577,250.00		577,250.00	639,200.00		639,200.00

(1) 期末本公司已质押的应收票据

无。

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		777,250.00
商业承兑票据		
合计		777,250.00

(3) 期末本公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

(4) 本期实际核销的应收票据情况

无。

4、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	128,343,109.88	140,842,757.90
1至2年	100,385,197.28	93,906,580.48
2至3年	15,150,349.46	17,464,143.01
3至4年	1,170,856.98	90,000.00
4至5年	0.00	1,700,000.00
5年以上	2,552,431.49	788,465.49
小计	247,601,945.09	254,791,946.88
减：坏账准备	26,090,256.18	23,438,658.51
合计	221,511,688.91	231,353,288.37

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	5,696,235.92	2.30	5,696,235.92	100	
其中：					
沙河市鑫磊实业集团有限公司（余热回收）	2,655,565.92	1.07	2,655,565.92	100	

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	坏账准备		
			金额	预期信用损失率(%)	
中国建筑第二工程局有限公司(唐山公元九里项目)	3,040,670.00	1.23	3,040,670.00	100	
按组合计提坏账准备	241,905,709.17	97.70	20,394,020.26	8.43	221,511,688.91
其中:					
应收其他客户	241,905,709.17	97.70	20,394,020.26	8.43	221,511,688.91
合计	247,601,945.09	100.00	26,090,256.18		221,511,688.91

续:

类别	账面余额		上年年末余额		账面价值
	金额	比例(%)	坏账准备		
			金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	2,655,565.92	1.04	2,655,565.92	100.00	
其中:					
沙河市鑫磊实业集团有限公司(余热回收)	2,655,565.92	1.04	2,655,565.92	100.00	
按组合计提坏账准备	252,136,380.96	98.96	20,783,092.59	8.24	231,353,288.37
其中:					
应收其他客户	252,136,380.96	98.96	20,783,092.59	8.24	231,353,288.37
合计	254,791,946.88	100.00	23,438,658.51		231,353,288.37

按单项计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额		预期信用损失率(%)	计提依据
	账面余额	坏账准备		
沙河市鑫磊实业集团有限公司(余热回收)	2,655,565.92	2,655,565.92	100	预计无法收回
中国建筑第二工程局有限公司(唐山公元九里项目)	3,040,670.00	3,040,670.00	100	预计无法收回
合计	5,696,235.92	5,696,235.92	100	

续:

名称	上年年末余额		预期信用损失率(%)	计提依据
	账面余额	坏账准备		
沙河市鑫磊实业集团有限公司(余热回收)	2,655,565.92	2,655,565.92	100	预计无法收回
合计	2,655,565.92	2,655,565.92	100	/

按组合计提坏账准备的应收账款

组合计提项目：应收其他客户

	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	128,343,109.88	3,850,293.3	3.00	140,842,757.90	4,225,282.74	3.00
1至2年	97,729,631.36	9,772,963.14	10.00	91,251,014.56	9,125,101.46	10.00
2至3年	12,109,679.46	3,632,903.84	30.00	17,464,143.01	5,239,242.90	30.00
3至4年	1,170,856.98	585,428.49	50.00	90,000.00	45,000.00	50.00
4至5年			80.00	1,700,000.00	1,360,000.00	80.00
5年以上	255,243.49	2,552,431.49	100.00	788,465.49	788,465.49	100.00
合计	241,905,709.17	20,394,020.26		252,136,380.96	20,783,092.59	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
期初余额	23,438,658.51
本期计提	2,651,597.67
期末余额	26,090,256.18

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(5) 按欠款方归集的应收账款和合同资产期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例%	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
望都县望发热力生产有限公司	59,485,637.50		59,485,637.50	23.45	1,784,569.13
中国建筑第二工程局有限公司	58,431,499.86		58,431,499.86	23.04	5,664,871.37
中建二局安装工程有限公司	20,686,783.21		20,686,783.21	8.16	2,068,678.32
盐山县住房和城乡建设局	10,787,326.00		10,787,326.00	4.25	323,619.78
正定新奥燃气有限公司	9,619,655.01		9,619,655.01	3.79	961,965.50
合计	159,010,901.58		159,010,901.58	62.69	10,803,704.10

5、应收款项融资

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	500,000.00	378,000.00

项 目	期末余额	上年年末余额
应收账款		
小 计	500,000.00	378,000.00
减：其他综合收益-公允价值变动		
期末公允价值	500,000.00	378,000.00

(1) 期末本公司已质押的应收票据

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	18,612,092.48	90.47	11,692,638.91	94.74
1 至 2 年	1,937,407.13	9.42	635,984.21	5.15
2 至 3 年	10,102.07	0.05	11,261.07	0.09
3 年以上	13,772.36	0.06	2,513.36	0.02
合 计	20,573,374.04	100.00	12,342,397.55	100.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预付款项

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
河北大旺龙岗线缆有限公司	1,439,740.48	7.00	
合 计	1,439,740.48	7.00	—

(3) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
承德鑫新杖子镇财政所	5,000,000.00	24.30
河北乾元建筑劳务分包有限公司	3,814,065.00	18.54
赫冉新能源科技（扬州）有限公司	1,890,000.00	9.19
河北大旺龙岗线缆有限公司	1,439,740.48	7.00
北京鼎盈电气设备有限公司	1,249,232.00	6.07
合 计	13,393,037.48	65.10

7、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	752,182.53	1,774,245.02
合 计	752,182.53	1,774,245.02

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	356,679.77	453,060.02
1至2年	195,781.28	1,301,192.00
2至3年	150,000.00	150,000.00
3至4年	250,000.00	101,000.00
4至5年		41,020.00
5年以上	53,020.00	12,000.00
小计	1,005,481.05	2,058,272.02
减：坏账准备	253,298.52	284,027.00
合计	752,182.53	1,774,245.02

①按款项性质披露

项目	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
备用金						
保证金、押金	855,423.29	229,885.79	625,537.50	1,941,171.28	265,065.98	1,676,105.30
代扣代缴款项	52,757.76	1,582.73	51,175.03	50,700.74	1,521.02	49,179.72
往来款	97,300.00	21,830.00	75,470.00	66,400.00	17,440.00	48,960.00
合计	1,005,481.05	253,298.52	752,182.53	2,058,272.02	284,027.00	1,774,245.02

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	284,027.00			284,027.00
期初余额在本期				
--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	76,470.54			76,470.54
本期转回	107,199.02			107,199.02
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	253,298.52			253,298.52

③ 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
中交第三公路工程局有限公司	投标保证金	150,000.00	3-4 年	14.92	75,000.00
北京被动房科技有限公司	投标保证金	100,000.00	3-4 年	9.95	50,000.00
中国建筑第八工程局有限公司	投标保证金	100,000.00	2-3 年	9.95	30,000.00
河北省承德市承德县新杖子镇四方营村民委员会	保证金	100,000.00	1 年以内	9.95	3,000.00
内蒙古高速科技产业有限公司	投标保证金	59,500.00	1-2 年	5.92	5,950.00
合 计		509,500.00		50.69	163,950.00

8、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		上年年末余额		
	账面余额	跌价准备/ 合同履约 成本减值 准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 合同履约成 本减值准备
原材料					
在产品					
库存商品	168,736.24		168,736.24	159,246.67	
周转材料					
合同履约 成本	21,646,305.47		21,646,305.47	11,831,527.95	
消耗性生 物资产					
合 计	21,815,041.71		21,815,041.71	11,990,774.62	

9、合同资产

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未结算 项目	5,503,583.79	302,432.72	5,201,151.07	5,622,799.21	305,524.44	5,317,274.77
项目质 保金	516,870.53	15,506.13	501,364.40	533,395.53	16,001.87	517,393.66
合 计	6,020,454.32	317,938.85	5,702,515.47	6,156,194.74	321,526.31	5,834,668.43

(1) 合同资产减值准备计提情况

类别	期末余额				上年年末余额				预期信用损失率 (%)	账面价值
	账面余额		减值准备		账面余额		减值准备			
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	6,020,454.32	100	317,938.85	5.28	5,702,515.47	6,156,194.74	100	321,526.31	5.22	5,834,668.43
其中：应收其他客户	6,020,454.32	100	317,938.85	5.28	5,702,515.47	6,156,194.74	100	321,526.31	5.22	5,834,668.43
合计	6,020,454.32		317,938.85		5,702,515.47	6,156,194.74		321,526.31		5,834,668.43

按单项计提坏账准备：

无。

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收其他客户

	期末余额			上年年末余额		
	合同资产	减值准备	预期信用损失率 (%)	合同资产	减值准备	预期信用损失率 (%)
1年以内	4,058,665.59	121,759.98	3	4,201,331.01	126,039.93	3
1至2年	1,961,788.73	196,178.87	10	1,954,863.73	195,486.38	10
2至3年			30			30
3至4年			50			50
4至5年			80			80
5年以上			100			100
合计	6,020,454.32	317,938.85		6,156,194.74	321,526.31	

(2) 本期计提、收回或转回的合同资产减值准备情况

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收其他客户		3,587.46		正常还款

合 计	3,587.46
-----	----------

10、其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
待认证进项税额	6,295,292.38	4,914,473.41
预缴个人所得税		366.58
预缴印花税	192.00	192.00
合 计	6,295,484.38	4,915,031.99

11、其他非流动金融资产

种 类	期末余额	上年年末余额
债务工具投资		
权益工具投资	2,160,603.73	2,160,603.73
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其他		
合 计	2,160,603.73	2,160,603.73

12、固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	7,475,145.29	8,066,466.87
固定资产清理		
合 计	7,475,145.29	8,066,466.87

(1) 固定资产

④ 固定资产情况

项 目	机器设备	运输工具	电子设备	合 计
一、账面原值：				
1.期初余额	27,967,518.33	425,303.17	1,896,861.23	30,289,682.73
2.本期增加金额			22,654.87	22,654.87
(1) 购置			22,654.87	22,654.87
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他减少				
4.期末余额	27,967,518.33	425,303.17	1,919,516.10	30,312,337.60
二、累计折旧				
1.期初余额	6,158,420.36	207,232.97	1,390,850.66	7,756,503.99
2.本期增加金额				

项 目	机器设备	运输工具	电子设备	合 计
(1) 计提	330,734.82	25,004.46	258,237.17	613,976.45
(2) 其他增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他减少				
4.期末余额	6,489,155.18	232,237.43	1,649,087.83	8,370,480.44
三、减值准备				
1.期初余额	14,466,711.87			14,466,711.87
2.本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他减少				
4.期末余额	14,466,711.87			14,466,711.87
四、账面价值				
1.期末账面价值	7,011,651.28	193,065.74	270,428.27	7,475,145.29
2.期初账面价值	7,342,386.10	218,070.20	506,010.57	8,066,466.87

本公司不存在抵押、担保的固定资产情况。

13、在建工程

项 目	期末余额	上年年末余额
在建工程	2,714,869.22	1,225,000.00
工程物资		
合 计	2,714,869.22	1,225,000.00

(1) 在建工程

⑤ 在建工程明细

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
石灰窑低温 烟气高效磁 浮 ORC 发电 项目	1,225,000.00		1,225,000.00	1,225,000.00		1,225,000.00
承德源网荷 储项目	1,489,869.22		1,489,869.22			
合 计	2,714,869.22		2,714,869.22	1,225,000.00		1,225,000.00

⑥ 重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	转入固 定资产	其他 减少	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率%	期末余额
石灰窑低温烟 气高效磁浮 ORC 发电项目	1,225,000.00							1,225,000.00
承德源网荷储 项目		1,489,869.22						1,489,869.22
合 计	1,225,000.00	1,489,869.22						2,714,869.22

重要在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入 占预算比例%	工程进度	资金来源
石灰窑低温烟气高效磁浮 ORC 发电项目	1,500,000.00	81.67	验收阶段	自筹
承德源网荷储项目	2,485,000,000.00	0.06	准备阶段	自筹
合 计	2,486,500,000.00	81.73	--	--

14、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值：		
1.期初余额	4,528,658.93	4,528,658.93
2.本期增加金额		
(1) 租入		
(2) 租赁负债调整		
3.本期减少金额		
(1) 转租赁为融资租赁		
(2) 转让或持有待售		
(3) 其他减少		
4. 期末余额	4,528,658.93	4,528,658.93
二、累计折旧		
1.期初余额	118,638.78	118,638.78
2.本期增加金额	113,216.48	113,216.48
(1) 计提	113,216.48	113,216.48
(2) 其他增加		
3.本期减少金额		
(1) 转租赁为融资租赁		
(2) 转让或持有待售		
(3) 其他减少		
4. 期末余额	231,855.26	231,855.26
三、减值准备		

项 目	房屋及建筑物	合 计
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
(2) 其他增加		
3.本期减少金额		
(1) 转租赁为融资租赁		
(2) 转让或持有待售		
(3) 其他减少		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	4,296,803.67	4,296,803.67
2. 期初账面价值	4,410,020.15	4,410,020.15

15、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	软件	特许权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	56,603.77	71,839,547.04	71,896,150.81
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
(4) 其他增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 失效且终止确认的部分			
(3) 其他减少			
4. 期末余额	56,603.77	71,839,547.04	71,896,150.81
二、累计摊销			
1. 期初余额	17,416.56	11,852,876.75	11,870,293.31
2. 本期增加金额	8,708.28	2,142,381.54	2,151,089.82
(1) 计提	8,708.28	2,142,381.54	2,151,089.82
(2) 其他增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 失效且终止确认的部分			
(3) 其他减少			
4. 期末余额	26,124.84	13,995,258.29	14,021,383.13
三、减值准备			
1. 期初余额			

项 目	软件	特许权	合计
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 其他增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他减少			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	30,478.93	57,844,288.75	57,874,767.68
2. 期初账面价值	39,187.21	59,986,670.29	60,025,857.50

16、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期摊销	其他减少	
装修费	1,308,184.38	1,233,679.72			2,541,864.10
软件服务费	125,786.16		62,893.08		62,893.08
合 计	1,433,970.54	1,233,679.72	62,893.08		2,604,757.18

17、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
信用减值准备	25,910,997.03	3,886,649.55	21,145,058.54	3,171,758.80
资产减值准备	14,880,333.66	2,232,050.05	14,903,158.50	2,235,473.78
租赁负债	4,431,081.06	664,662.16	4,494,692.91	674,203.94
小 计	45,222,411.75	6,783,361.76	40,542,909.95	6,081,436.52
递延所得税负债：				
使用权资产	4,296,803.67	644,520.55	4,410,020.15	661,503.02
小 计	4,296,803.67	644,520.55	4,410,020.15	661,503.02

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债上年年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债上年年末余额
递延所得税资产	644,520.55	6,138,841.21	661,503.02	5,419,933.50
递延所得税负债	644,520.55		661,503.02	

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项 目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	432,557.67	2,577,626.97
可抵扣亏损	554,230.77	310,149.77
合 计	986,788.44	2,887,776.74

(4) 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	期末余额	上年年末余额	备注
2024 年			
2025 年			
2026 年	61,690.59	61,690.59	
2027 年	27,426.95	27,426.95	
2028 年	221,032.23	221,032.23	
2029 年	244,081.00		
合 计	554,230.77	310,149.77	

18、其他非流动资产

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	956,829.44	95,682.94	861,146.50	958,529.44	114,920.32	843,609.12
合 计	956,829.44	95,682.94	861,146.50	958,529.44	114,920.32	843,609.12

19、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	上年年末余额
信用借款	0	11,413,606.39
保证借款	63,546,279.68	32,961,355.83
合 计	63,546,279.68	44,374,962.22

20、应付票据

种 类	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	4,558,500.00	1,862,815.20
合 计	4,558,500.00	1,862,815.20

21、应付账款

项 目	期末余额	上年年末余额
货款	25,909,901.62	32,855,001.96
劳务费	7,997,847.01	10,382,559.77

项 目	期末余额	上年年末余额
其他	2,896,191.98	2,393,266.31
合 计	36,803,940.61	45,630,828.04

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或未结转的原因
廊坊德蓝电气设备有限公司	1,469,616.38	尚未结算。
河北三环太阳能有限公司	886,121.35	尚未结算。
德州启能新能源有限公司	803,999.80	尚未结算。
河北秋圣电力工程有限公司	796,460.21	尚未结算。
保定盛和电气科技有限公司	787,483.66	尚未结算。
合 计	4,743,681.40	

22、合同负债

项 目	期末余额	上年年末余额
工程款	2,869,101.83	2,256,637.16
货款	1,376,545.12	1,318,199.99
减：计入其他非流动负债的合同负债		
合 计	4,245,646.95	3,574,837.15

23、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,325,391.61	4,679,265.68	4,944,547.57	1,060,109.72
离职后福利-设定提存计划		298,489.13	298,489.13	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	1,325,391.61	4,977,754.81	5,243,036.70	1,060,109.72

(1) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,325,391.61	4,216,069.19	4,481,351.08	1,060,109.72
职工福利费		15,380.70	15,380.70	
社会保险费		232,451.79	232,451.79	
其中：1. 医疗保险费		207,456.66	207,456.66	
2. 工伤保险费		24,995.13	24,995.13	
3. 生育保险费				
住房公积金		215,364.00	215,364.00	
工会经费和职工教育经费				
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非货币性福利				
其他短期薪酬				
合 计	1,325,391.61	4,679,265.68	4,944,547.57	1,060,109.72

(2) 设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利				
其中：基本养老保险费		287,689.68	287,689.68	
失业保险费		10,799.45	10,799.45	
企业年金缴费				
其他				
合 计		298,489.13	298,489.13	

说明：本期关键管理人员薪酬金额为 981,952.71 元。

24、应交税费

税 项	期末余额	上年年末余额
增值税	13,713,394.54	12,581,369.38
企业所得税	679,727.47	1,621,548.66
个人所得税	13,273.74	23,537.56
城市维护建设税	354,647.34	377,040.45
教育费附加	127,916.84	137,513.89
地方教育费附加	85,277.80	91,675.83
合 计	14,974,237.73	14,832,685.77

25、其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,091,483.25	1,099,612.61
合 计	2,091,483.25	1,099,612.61

(1) 其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
往来款	279,627.53	929,447.58
代垫款	1,855.72	2,165.03
保证金	1,600,000.00	
租金	210,000.00	168,000.00
合 计	2,091,483.25	1,099,612.61

本报告期末本公司无账龄超过一年的重要其他应付款

26、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	18,000,000.00	2,000,000.00
一年内到期的租赁负债	325,644.00	325,644.00
合 计	18,325,644.00	2,325,644.00

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	上年年末余额
信用借款	18,000,000.00	2,000,000.00
合 计	18,000,000.00	2,000,000.00

27、其他流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
合同负债中税金部分	9,402.11	1,817.24
已背书未到期银行承兑汇票	577,250.00	532,250.00
合 计	586,652.11	534,067.24

28、长期借款

项 目	期末余额	利率区间	上年年末余额	利率区间
信用借款	18,000,000.00	4.00%	19,023,222.23	4.00%
减：一年内到期的长期借款	18,000,000.00	4.00%	2,000,000.00	4.00%
合 计	0.00		17,023,222.23	4.00%

29、租赁负债

项 目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	6,322,578.80	6,386,190.64
减：未确认融资费用	1,891,497.74	1,891,497.74
小 计	4,431,081.06	4,494,692.90
减：一年内到期的租赁负债	325,644.00	325,644.00
合 计	4,105,437.06	4,169,048.90

30、预计负债

项 目	期末余额	上年年末余额	形成原因
设备更新费用	5,215,929.82	5,215,929.82	污水处理设备更新
合 计	5,215,929.82	5,215,929.82	

31、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
-----	------	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
合计					

32、股本（单位：千股）

项目	期初余额	本期增减（+、-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	125,893.56						125,893.56

33、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	30,081,186.19			30,081,186.19
合计	30,081,186.19			30,081,186.19

34、专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		478,358.76	478,358.76	
合计		478,358.76	478,358.76	

35、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,740,802.78	452,817.69		13,193,620.47
合计	12,740,802.78	452,817.69		13,193,620.47

36、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	78,660,336.59	61,880,443.96	
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		102.57	
调整后 期初未分配利润	78,660,336.59	61,880,546.53	
加：本期归属于母公司股东的净利润	10,899,274.46	17,708,045.10	
减：提取法定盈余公积	452,817.69	928,255.04	
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	89,106,793.36	78,660,336.59	

37、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	64,262,786.86	42,562,365.85	63,877,206.76	41,822,644.62
其他业务				
合 计	64,262,786.86	42,562,365.85	63,877,206.76	41,822,644.62

(2) 营业收入、营业成本按行业划分

主营业务（分行业）	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
节能工程	39,259,889.57	26,849,472.97	42,585,725.69	31,705,590.80
污水处理及运维服务	12,986,492.31	5,993,902.20	17,372,204.07	7,046,997.20
智能化产品及节能集成系统销售	12,016,404.98	9,718,990.68	3,919,277.00	3,070,056.62
合 计	64,262,786.86	42,562,365.85	63,877,206.76	41,822,644.62

(3) 本期营业收入按收入确认时间划分

收入确认时间	本期发生额			合计
	节能工程	污水处理及运维服务	智能化产品及节能集成系统销售	
在某一时点确认			12,016,404.98	12,016,404.98
在某一时段确认	39,259,889.57	12,986,492.31		52,246,381.88
合 计	39,259,889.57	12,986,492.31	12,016,404.98	64,262,786.86

38、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,463.32	38,631.39
教育费附加	5,859.80	35,532.74
房产税	9,898.44	9,898.44
土地使用税	59,996.42	59,996.42
车船使用税		480.00
印花税	88,473.46	45,009.29
合 计	171,691.44	189,548.28

各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

39、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及社保	885,044.48	597,132.70
项目维护费	200,524.84	141,739.55
差旅费	99,123.92	201,615.38

项 目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	264,370.70	22,740.70
交通费	10,402.02	45.60
招标代理费		
办公费	15,319.16	43,833.03
其他		
合 计	1,474,785.12	1,007,106.96

40、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资、社保及福利费	823,265.43	1,404,386.05
办公费	495,611.66	536,877.97
差旅费	100,114.30	104,093.04
房租	42,000.00	150,600.00
交通费	117,029.55	59,010.74
保养维修		25,397.06
物业水电费空调	32,789.18	49,170.71
招待费	369,944.65	524,409.34
折旧费	277,891.62	57,906.07
中介服务费用	1,051,883.28	1,154,350.65
劳动保护费	685.8	
技术转让费		
其他	100,600.56	
合 计	3,411,816.03	4,066,201.63

41、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
直接人工支出	1,400,590.06	2,318,783.12
直接投入	196,862.67	166,977.74
折旧及摊销	246,738.59	248,446.74
技术咨询服务		1,517,199.86
其他		73,946.35
合 计	1,844,191.32	4,325,353.81

42、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,616,483.42	980,057.33
减：利息资本化		
利息收入	140,009.25	60,341.82
汇兑损益		

项 目	本期发生额	上期发生额
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	8,542.11	53,995.14
合 计	1,485,016.28	973,710.65

43、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	4,334.17	2,649.28
稳岗补贴		
进项税加计扣除		-25,804.16
石家庄高新技术产业开发区经济发展局 2022 年下半年主导产业奖补资金		660,000.00
收石家庄高新技术产业开发区科学技术局石财教【2023】5号科技企业研发费用加计扣除后补助		21,948.00
退石家庄高新技术产业开发区科学技术局 2019 年拨付国科小奖励		-30,000.00
退石家庄高新技术产业开发区科学技术局 2018 年拨付高企复审奖励		-50,000.00
盐山县发展和改革局规上服务企业补助款		50,000.00
合 计	4,334.17	628,793.12

44、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产持有期间的投资收益		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		
合 计		

45、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-2,651,597.67	-2,041,968.29
其他应收款坏账损失	30,728.48	-50,124.50
合 计	-2,620,869.19	-2,092,092.79

46、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	22,824.84	640,038.67
固定资产减值损失		
其他		
合 计	22,824.84	640,038.67

47、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额

项 目	本期发生额	上期发生额
结转租赁资产负债		
合 计		

48、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的应付款项	1,196.99	19,568.34	1,196.99
其他	443.68		443.68
合 计	1,640.67	19,568.34	1,640.67

49、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款滞纳金	5,205.61	9,681.93	5,205.61
其他		4,389.53	
合 计	5,205.61	14,071.46	5,205.61

50、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	535,278.95	408,009.28
递延所得税费用	-718,907.71	-265,627.79
合 计	-183,628.76	142,381.49

(2) 所得税费用与利润总额的关系

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	10,715,645.70	10,674,876.69
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	1,607,346.86	1,601,231.50
某些子公司适用不同税率的影响	-1,725,280.79	-918,155.13
无须纳税的收入（以“-”填列）		
不可抵扣的成本、费用和损失	62,915.60	58,232.87
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）		
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	148,018.27	49,875.32
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-276,628.70	-648,803.07
所得税减免优惠的影响		
所得税费用	-183,628.76	142,381.49

51、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	本期发生额	上期发生额
利息收入	140,009.25	57,672.71
补贴收入		884,597.28
保证金、备用金	3,196,416.15	2,600,114.63
合 计	3,336,425.40	3,542,384.62

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	3,949,218.77	5,585,913.51
备用金、保证金	537,922.01	1,356,098.39
罚金滞纳金	5,205.61	9,681.93
手续费	6,880.16	2,952.47
合 计	4,499,226.55	6,954,646.30

(3) 支付的重要的投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他资产所支付的现金	1,651,949.70	123,300.00
合 计	1,651,949.70	123,300.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债支付的金额	14,651.00	7,198.07
合 计	14,651.00	7,198.07

(5) 筹资活动产生的各项负债的变动情况

项 目	期初余额	现金变动		非现金变动		期末余额
		现金流入	现金流出	计提的利息	租赁变更 其他	
租赁负债	4,494,692.90		14,651.00		48,960.84	4,431,081.06
短期借款	44,374,962.22	32,146,279.68	12,921,797.22		53,165.00	63,546,279.68
长期借款	19,023,222.23		1000000.00		23,222.23	18,000,000.00
合 计	67,892,877.35	32,146,279.68	13,936,448.22		125,348.07	85,977,360.74

注：租赁负债及借款包含一年内到期的部分。

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,899,274.46	10,532,495.20
加：资产减值损失	-22,824.84	-640,038.67
信用减值损失	2,620,869.19	2,092,902.79
固定资产折旧	613,976.45	1,154,484.74
使用权资产折旧	113,216.48	99,301.20
无形资产摊销	2,151,089.82	2,146,370.40
长期待摊费用摊销	62,893.08	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,616,483.42	980,057.33
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-718,907.71	-265,749.29
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）	-9,824,267.09	-11,228,372.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,945,539.35	-426,974.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,919,667.25	-39,418,076.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	537,675.36	-34,974,288.48
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
新增使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	49,967,983.49	63,600,957.30
减：现金的期初余额	34,565,297.02	29,710,710.96
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	15,402,686.47	33,890,246.34

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金		
其中：库存现金	57,116.81	64,313.69
数字货币		

项 目	期末余额	上年年末余额
可随时用于支付的银行存款	49,438,673.52	33,849,724.11
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	472,193.16	651,259.22
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	49,967,983.49	34,565,297.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

53、租赁

(1) 作为承租人

1) 租赁负债相关信息详见本财务报告“五、29”之说明；

计入当期损益的简化处理的短期租赁费用 42,000.00 元。

六、研发支出

1、研发支出

项 目	本期发生额	上期发生额
直接人工支出	1,400,590.06	2,318,783.12
直接投入	196,862.67	166,977.74
折旧及摊销	246,738.59	248,446.74
技术咨询服务		1,517,199.86
其他		73,946.35
合 计	1,844,191.32	4,325,353.81

七、在其他主体中的权益

(1) 子公司

纳入合并范围的子公司共 6 户

序号	公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
						直接	间接	
1	承德卓云信息科技有限公司	1,500.00	承德	承德	新能源开发	80%		设立
2	盐山润江水务科技有限公司	5,000.00	盐山县	盐山县	污水处理	100%		设立
3	河北星伦新能源开发有限公司	300.00	石家庄	石家庄	新能源开发	100%		设立
4	河北助通新能源科技有限公司	2,000.00	石家庄	石家庄	新能源开发	100%		设立

5	承德卓云新能源科技有限公司	1,000.00	承德	承德	新能源开发	80%	设立
6	北京清能碳科新能源有限公司	100.00	北京	北京	新能源开发	60%	设立

八、政府补助

1、采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
个税手续费返还	2,649.28	4,334.17	其他收益	与收益相关
进项税加计扣除	-25,804.16		其他收益	与收益相关
石家庄高新技术产业开发区经济发展局 2022 年下半年主导产业奖补资金	660,000.00		其他收益	与收益相关
石家庄高新技术产业开发区科学技术局石财教【2023】5 号科技企业研发费用加计扣除后补助	21,948.00		其他收益	与收益相关
盐山县发展和改革局规上服务企业补助款	50,000.00		其他收益	与收益相关
退石家庄高新技术产业开发区科学技术局 2019 年拨付国科小奖励	-30,000.00		其他收益	与收益相关
退石家庄高新技术产业开发区科学技术局 2018 年拨付高企复审奖励	-50,000.00		其他收益	与收益相关
合计	628,793.12	4,334.17		

九、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、其他非流动金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、租赁负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保

（2）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结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（3）市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。

公司持有的计息金融工具金额很小，利率的变动不会对公司产生较大的风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

3、金融资产转移

本年未发生金融资产转移。

十、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

期末，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项 目	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	1,966,564.94			1,966,564.94
（二）应收款项融资			500,000.00	500,000.00
（三）其他非流动金融资产	2,160,603.73			2,160,603.73
持续以公允价值计量的资产总额	4,127,168.67		500,000.00	4,627,168.67

十一、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司的控股股东及实际控制人为蔡志强。在报告期间，实际控制人未发生变更。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
蔡双来	股东
苏俊霞	控股股东妻子
苏英杰	股东

4、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

无。

(2) 关联托管、承包情况

无。

(3) 关联租赁情况

公司承租

出租方名称	租赁资产种类	本期应支付的租赁款项	上期应支付的租赁款项
苏俊霞	办公场所		124,800.00

公司作为承租方当年承担的租赁负债利息支出：

出租方名称	租赁资产种类	本期利息支出	上期利息支出
苏俊霞	办公场所		35,851.95

(4) 关联担保情况

⑦ 本公司接受担保

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
蔡志强	2,321,260.00	2023-3-29	2024-3-29	是
蔡志强	555,715.56	2023-3-30	2024-3-29	是
蔡志强	239,241.97	2023-4-7	2024-4-7	是
蔡志强	643,570.00	2023-4-12	2024-4-12	是
蔡志强	675,345.75	2023-4-20	2024-4-19	是

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
蔡志强	195,148.00	2023-4-23	2024-4-21	是
蔡志强	1,657,713.34	2023-4-25	2024-4-24	是
蔡志强	1,306,322.6	2023-4-28	2024-4-28	是
蔡志强	327,480.00	2023-5-26	2024-5-25	是
蔡志强	5,000,000.00	2023-11-1	2024-10-23	否
蔡志强	3,000,000.00	2023-11-1	2024-10-23	否
蔡志强	10,000,000.00	2023-10-11	2024-10-10	否
蔡志强	6,400,000	2023-12-21	2024-12-20	否
蔡志强	288,000	2024-6-28	2025-6-28	否
蔡志强	2,936,123.00	2023-9-8	2024-9-8	否
蔡志强	352,650.00	2023-9-15	2024-9-15	否
蔡志强	1,036,944.65	2023-9-21	2024-9-21	否
蔡志强	1,853,949.8	2023-9-26	2024-9-26	否
蔡志强	820,332.55	2023-10-10	2024-10-10	否
蔡志强	5,000,000.00	2024-1-17	2025-1-16	否
蔡志强	3,625,600.00	2024-1-17	2025-1-16	否
蔡志强	957,570.00	2024-1-18	2025-1-17	否
蔡志强	834,754.00	2024-1-19	2025-1-18	否
蔡志强	1,992,212.00	2024-1-23	2025-1-22	否
蔡志强	53,800.00	2024-1-25	2025-1-24	否
蔡志强	318,850.00	2024-1-26	2025-1-26	否
蔡志强	777,910.10	2024-1-30	2025-1-29	否
蔡志强	1,202,235.80	2024-2-2	2025-2-1	否
蔡志强	618,319.00	2024-2-8	2025-2-7	否
蔡志强	1,618,749.10	2024-3-22	2025-3-21	否
蔡志强	2,000,000.00	2024-3-29	2024-10-23	否
蔡志强	76,650.00	2024-4-18	2025-4-18	否
蔡志强	318,300.00	2024-4-19	2025-4-19	否
蔡志强	53,880.00	2024-4-23	2025-4-23	否
蔡志强	134,880.00	2024-4-24	2025-4-24	否
蔡志强	1,043,412.48	2024-4-26	2025-4-26	否
蔡志强	449,742.00	2024-4-28	2025-4-28	否
蔡志强	1,000,468.00	2024-4-30	2025-4-30	否
蔡志强	973,294.00	2024-5-8	2025-5-8	否
蔡志强	2,216,024.00	2024-5-10	2025-5-10	否
蔡志强	52,304.00	2024-5-13	2025-5-13	否
蔡志强	185,736.00	2024-5-15	2025-5-15	否
蔡志强	30,000.00	2024-5-16	2025-5-16	否
蔡志强	216,676.00	2024-5-20	2025-5-20	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
蔡志强	623,902.00	2024-5-22	2025-5-22	否
蔡志强	744,300.00	2024-5-24	2025-5-24	否
蔡志强	705,951.80	2024-5-25	2025-5-25	否
蔡志强	421,400.00	2024-5-27	2025-5-27	否
蔡志强	144,155.00	2024-5-29	2025-5-29	否
蔡志强	173,133.00	2024-5-31	2025-5-31	否
蔡志强	187,898.40	2024-6-5	2025-6-5	否
蔡志强	1,421,291.70	2024-6-7	2025-6-7	否
蔡志强	138,415.40	2024-6-12	2025-6-12	否
蔡志强	452,690.00	2024-6-14	2025-6-14	否
蔡志强	56,800.00	2024-6-17	2025-6-17	否
蔡志强	235,976.00	2024-6-19	2025-6-19	否
蔡志强	631,154.50	2024-6-21	2025-6-21	否
蔡志强	314,605.40	2024-6-24	2025-6-24	否
蔡志强	114,440.00	2024-6-28	2025-6-28	否

十二、其他重要事项

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

票据种类	期末余额		上年年末余额			
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票				556,950.00		556,950.00
商业承兑汇票	577,250.00		577,250.00	82,250.00		82,250.00
合计	577,250.00		577,250.00	639,200.00		639,200.00

(1) 期末本公司已质押的应收票据

无。

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		200,000.00
商业承兑票据		577,250.00
合计		777,250.00

(3) 期末本公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

(4) 本期实际核销的应收票据情况

无。

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	116,999,448.42	117,947,813.89
1至2年	99,658,679.13	76,145,314.02
2至3年	15,146,229.46	17,435,303.01
3至4年	1,146,136.98	90,000.00
4至5年		1,700,000.00
5年以上	2,552,431.49	788,465.49
小计	235,502,925.48	214,106,896.41
减：坏账准备	25,663,698.51	20,967,031.54
合计	209,839,226.97	193,139,864.87

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	预期信用 损失率 (%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)			
按单项计提坏账准备	5,696,235.92	2.42	5,696,235.92		100		
其中：							
沙河市鑫磊实业集团 有限公司（余热回收）	2,655,565.92	1.13	2,655,565.92		100		
中国建筑第二工程局 有限公司（唐山公元九 里项目）	3,040,670.00	1.29	3,040,670.00		100		
按组合计提坏账准备	229,806,689.56	97.58	19,967,462.59		8.69	209,839,226.97	
其中：							
应收其他客户	229,806,689.56	97.58	19,967,462.59			209,839,226.97	
合计	235,502,925.48	100	25,663,698.51			209,839,226.97	

续：

类别	账面余额		上年年末余额		坏账准备	预期信用 损失率(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)			
按单项计提坏账准备	2,655,565.92	1.24	2,655,565.92		100.00		

类别	账面余额		上年年末余额		账面价值
	金额	比例(%)	坏账准备		
			金额	预期信用损失率(%)	
其中：					
沙河市鑫磊实业集团有限公司（余热回收）	2,655,565.92	1.24	2,655,565.92	100.00	
按组合计提坏账准备	211,451,330.49	98.76	18,311,465.62	8.66	193,139,864.87
其中：					
应收其他客户	211,451,330.49	98.76	18,311,465.62	8.66	193,139,864.87
合计	214,106,896.41	100.00	20,967,031.54		193,139,864.87

按单项计提坏账准备的应收账款

名称	账面余额	期末余额		计提依据
		坏账准备	预期信用损失率(%)	
沙河市鑫磊实业集团有限公司（余热回收）	2,655,565.92	2,655,565.92	100	预计无法收回
中国建筑第二工程局有限公司（唐山公元九里项目）	3,040,670.00	3,040,670.00	100	预计无法收回
合计	5,696,235.92	5,696,235.92	100	/

续：

名称	账面余额	上年年末余额		计提依据
		坏账准备	预期信用损失率(%)	
沙河市鑫磊实业集团有限公司（余热回收）	2,655,565.92	2,655,565.92	100	预计无法收回
合计	2,655,565.92	2,655,565.92	100	/

按组合计提坏账准备的应收账款

组合计提项目：应收其他客户

	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	116,999,448.42	3,509,983.45	3.00	117,947,813.89	3,538,434.42	3.00
1至2年	97,003,113.21	9,700,311.32	10.00	73,489,748.10	7,348,974.81	10.00
2至3年	12,105,559.46	3,631,667.84	30.00	17,435,303.01	5,230,590.90	30.00
3至4年	1,146,136.98	573,068.49	50.00	90,000.00	45,000.00	50.00
4至5年			80.00	1,700,000.00	1,360,000.00	80.00
5年以上	2,552,431.49	2,552,431.49	100.00	788,465.49	788,465.49	100.00
合计	229,806,689.56	19,967,462.59		211,451,330.49	18,311,465.62	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
期初余额	20,967,031.54
本期计提	4,696,666.97
期末余额	25,663,698.51

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(5) 按欠款方归集的应收账款和合同资产期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和合 同资产期末余 额	占应收账款和合 同资产期末余额 合计数的比例%	应收账款坏账 准备和合同资 产减值准备期 末余额
望都县望发热力生 产有限公司	59,485,637.50		59,485,637.50	24.63	1,784,569.13
中国建筑第二工程 局有限公司	58,431,499.86		58,431,499.86	24.19	5,664,871.37
中建二局安装工程 有限公司	20,686,783.21		20,686,783.21	8.57	2,068,678.32
正定新奥燃气有限 公司	9,619,655.01		9,619,655.01	3.98	961,965.50
呼和浩特环保投资 有限公司	9,142,000.00		9,142,000.00	3.79	274,260.00
合 计	157,365,575.58		157,365,575.58	65.16	10,754,344.32

3、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,558,182.53	17,460,245.02
合 计	14,558,182.53	17,460,245.02

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	14,156,679.77	253,294.02
1 至 2 年	195,781.28	5,553,431.58
2 至 3 年	150,000.00	11,677,526.42
3 至 4 年	250,000.00	101,000.00
4 至 5 年		41,020.00

账龄	期末余额	上年年末余额
5年以上	53,020.00	12,000.00
小计	14,805,481.05	17,638,272.02
减：坏账准备	247,298.52	178,027.00
合计	14,558,182.53	17,460,245.02

⑧ 按款项性质披露

项目	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
备用金						
保证金、押金	655,423.29	223,885.79	431,537.50	741,171.28	159,065.98	582,105.30
代扣代缴款项	52,757.76	1,582.73	51,175.03	50,700.74	1,521.02	49,179.72
往来款	97,300.00	21,830.00	75,470.00	66,400.00	17,440.00	48,960.00
合并范围内关联方款项	14,000,000.00		14,000,000.00	16,780,000.00		16,780,000.00
合计	14,805,481.05	247,298.52	14,558,182.53	17,638,272.02	178,027.00	17,460,245.02

⑨ 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	178,027.00			178,027.00
期初余额在本期				
--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	69,271.52			69,271.52
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	247,298.52			247,298.52

⑩ 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
盐山润江水务科技有限公司	关联方往来	14,000,000.00	1年以内	94.56	
中交第三公路工程局有限公司	投标保证金	150,000.00	3-4年	1.01	75,000.00
北京被动房科技有限公司	投标保证金	100,000.00	3-4年	0.68	50,000.00
中国建筑第八工程局有限公司	投标保证金	100,000.00	2-3年	0.68	30,000.00
内蒙古高速科技产业有限公司	投标保证金	59,500.00	1-2年	0.40	5,950.00
合计		14,409,500.00		97.33	160,950.00

4、长期股权投资

项目	期末余额		上年年末余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	60,005,000.00		60,005,000.00	54,005,000.00		54,005,000.00
合计	60,005,000.00		60,005,000.00	54,005,000.00		54,005,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动			期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备 其他		
河北助通新能源科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
承德卓云信息科技有限公司	3,000,000.00		6,000,000.00			9,000,000.00	
盐山润江水务科技有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
河北星伦新能源开发有限公司	5,000.00					5,000.00	
合计	54,005,000.00		6,000,000.00			60,005,000.00	

5、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	53,310,867.36	36,750,602.85	51,664,556.43	36,200,881.67
其他业务				
合 计	53,310,867.36	36,750,602.85	51,664,556.43	36,200,881.67

(1) 营业收入、营业成本按行业划分

主营业务（分行业）	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
节能工程	39,259,889.57	26,849,472.97	42,585,725.69	31,705,590.80
污水处理及运维服务	2,034,572.81	182,139.20	5,159,553.74	1,425,234.25
智能化产品及节能集成系统销售	12,016,404.98	9,718,990.68	3,919,277.00	3,070,056.62
合 计	53,310,867.36	36,750,602.85	51,664,556.43	36,200,881.67

(2) 本期营业收入按收入确认时间划分

收入确认时间	本期发生额			合计
	节能工程	污水处理及运维服务	智能化产品及节能集成系统销售	
在某一时点确认			12,016,404.98	12,016,404.98
在某一时段确认	39,259,889.57	2,034,572.81		41,294,462.38
合计	39,259,889.57	2,034,572.81	12,016,404.98	53,310,867.36

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	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		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,334.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,564.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	769.23	

项 目	本期发生额	说明
减：非经常性损益的所得税影响数	115.38	
非经常性损益净额		
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	653.85	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.31	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	4.31	0.09	0.09

河北华通科技股份有限公司

2024年8月23日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,334.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,564.94
非经常性损益合计	769.23
减：所得税影响数	115.38
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	653.85

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用