



京能华清

京能华清

NEEQ : 832326

北京京能华清综合能源股份有限公司

Beijing Jingneng Huaqing Comprehensive Energy Co.,Ltd.



半年度报告

2025

## 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、公司负责人范向军、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）徐凯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。

## 目录

第一节	公司概况 .....	6
第二节	会计数据和经营情况 .....	7
第三节	重大事件 .....	15
第四节	股份变动及股东情况 .....	20
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	23
第六节	财务会计报告 .....	26
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	80
附件 II	融资情况 .....	80

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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	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	北京京能华清综合能源股份有限公司证券与投融资部

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司	指	北京京能华清综合能源股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
控股股东	指	北京京能热力股份有限公司
实际控制人	指	北京市人民政府国有资产监督管理委员会
申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
全国股转系统	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
北京市发改委	指	北京市发展和改革委员会
《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	经股份公司股东会通过的现行有效的股份公司章程
三会	指	股东会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东会议事规则》、《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输运形式的“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
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、水或土壤中获取低品位热能，经过电力做功，然后再向人们提供可被利用的高品位热能

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京京能华清综合能源股份有限公司		
英文名称及缩写	Beijing Jingneng Huaqing Comprehensive Energy Co.,Ltd.		
法定代表人	范向军	成立时间	2011 年 5 月 10 日
控股股东	控股股东为（北京京能热力股份有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（北京市人民政府国有资产监督管理委员会），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	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、工业余热等清洁可再生能源，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。		
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	京能华清	证券代码	832326
挂牌时间	2015 年 4 月 17 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）	78,075,720
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
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		
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	电子邮箱	hqat832326_IR@126.com
传真	010-62434183		
公司办公地址	北京市海淀区北清路 68 号中区 13 号楼	邮政编码	100096
公司网址	https://hqat.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	911101085752249290		
注册地址	北京市海淀区北清路 68 号院 22 号楼 2 层 206 室		
注册资本（元）	78,075,720.00	注册情况报告期内是否变更	是

## 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

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。

##### 1、商业模式

公司主营业务范围涉及产业链包括设计咨询、投资建设、工程管理服务、智慧运营服务、售后服务、碳资产规划等六个板块，形成以可再生能源综合开发、利用的整合业务。商业运作模式以智慧可再生能源综合服务为主，包含涉及智慧运营、可再生能源智慧供能、系统 BIM 组配式服务等。

公司从 2011 年起深耕节能技术领域，构建了覆盖节能设计、改造、服务等综合节能服务体系，公司核心技术团队在近二十年的项目实践中积累了大量系统设计集成及实施经验，先后成功实施的项目多达近百个。公司拥有建筑工程施工、建筑机电安装、电子与智能化、机电工程施工、建筑装饰装修等专业资质，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，拥有几十项发明专利及实用新型专利，多次参与国家、行业及地方标准的制定。

十多年来，公司积累、拓展了众多稳定、资信良好的合作伙伴，包括传统的能源公司、国有平台公司以及国有总承包商等等。

公司开展的业务遍布国内 20 多个城市，结合国家城市圈的布局，基本形成以北京为中心的京津冀区域、四川为中心的西南区域，同时谋划以上海为中心的长三角华东区域陆续开展合作项目。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

##### 2、经营计划

未来，公司将继续坚持以为用户提供更加完善、更加节能的综合能源服务为目标，在夯实前期发展基础上，不断优化能源资源配置方案，打造更低能耗、更少碳排放的综合性、系统性能源，同时公司将不断提升内部管理水平、坚持安全生产，以实现公司长远、可持续发展的目标。

#### (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。近年来，党中央、国务院陆续发布绿色低碳循环发展经济体系、顶层设计等重要文件，相关部委认真落实党中央国务院决策部署，先后出台数十项政策文件，促进了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，节能市场的需求明显提升。尤其是专业从事细分领域服务的专精特新中小企业和科技型民营节能环保企业充分利用自身机制灵活、应变迅速等优势成为了推动行业创新发展的主力军。

围绕双碳目标各地政府纷纷响应，根据《北京市“十四五”时期能源发展规划》，将大力推动浅层地源热泵、再生水源热泵与常规能源供热系统融合发展，到 2025 年，新增可再生能源供热面积 4500 万平方米，可再生能源供热面积占比达到 10%以上。另外，2023 年 10 月，北京市发改委等十部门联合印发了《关于全面推进新能源供热高质量发展的实施意见》，《意见》要求新建供热项目新能源供热装机占比原则上不低于 60%。

在国家及地方政策的大力支持下，节能技术服务行业将在广阔的市场中拥有更多发展机遇。

(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	1.北京市“专精特新”中小企业认定情况：获得北京市“专精特新”中小企业的认定。证书编号：2024ZJTX1549，有效期三年：2024.10-2027.10。 2.公司“高新技术企业”认定情况：我公司通过高新技术企业复审，发证时间 2024 年 10 月 29 日，有效期三年，证书编号：GR202411001591，认定依据为《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32 号)。

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	98,319,011.15	93,939,564.00	4.66%
毛利率%	29.52%	26.61%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,393,066.13	10,012,056.87	3.81%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,428,384.77	8,355,692.89	24.81%
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）	6.44%	7.26%	-
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益后的净利润计算）	6.46%	6.06%	-
基本每股收益	0.15	0.17	-11.76%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	416,022,186.37	385,007,659.66	8.06%
负债总计	230,242,965.52	267,340,372.87	-13.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	185,779,220.85	117,667,286.79	57.89%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.38	2.03	17.24%
资产负债率%（母公司）	32.39%	48.78%	-



资产负债率%（合并）	55.34%	69.44%	-
流动比率	1.23	0.96	-
利息保障倍数	7.14	-4.93	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-23,257,330.43	-18,853,665.38	23.36%
应收账款周转率	1.57	1.67	-
存货周转率	21.49	8.57	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	8.06%	2.23%	-
营业收入增长率%	4.66%	17.10%	-
净利润增长率%	3.81%	58.48%	-

### 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	18,263,663.71	4.39%	19,050,539.68	4.95%	-4.13%
应收票据	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
应收账款	44,694,306.91	10.74%	37,326,128.98	9.69%	19.74%
预付款项	2,998,552.89	0.72%	1,582,448.41	0.41%	89.49%
其他应收款	1,017,475.72	0.24%	1,379,152.89	0.36%	-26.22%
存货	1,691,776.27	0.41%	4,757,672.92	1.24%	-64.44%
合同资产	168,673,656.06	40.54%	155,009,013.39	40.26%	8.82%
其他流动资产	10,437,039.33	2.51%	2,248,969.64	0.58%	364.08%
长期股权投资	2,400,000.00	0.58%	0	0.00%	0.00%
固定资产	5,978,665.76	1.44%	6,332,515.01	1.64%	-5.59%
使用权资产	5,947,470.37	1.43%	7,807,150.69	2.03%	-23.82%
无形资产	142,209,503.77	34.18%	138,018,091.14	35.85%	3.04%
长期待摊费用	609,610.27	0.15%	605,012.35	0.16%	0.76%
递延所得税资产	11,100,465.31	2.67%	10,890,964.56	2.83%	1.92%
短期借款	70,922,827.03	17.05%	69,310,726.11	18.00%	2.33%
应付账款	104,412,174.46	25.10%	116,697,138.00	30.31%	-10.53%
合同负债	629,662.98	0.15%	888,412.28	0.23%	-29.12%
应付职工薪酬	2,238,621.18	0.54%	6,247,702.40	1.62%	-64.17%
应交税费	14,252,043.70	3.43%	21,213,309.95	5.51%	-32.82%
其他应付款	2,661,298.29	0.64%	1,921,701.00	0.50%	38.49%
一年内到期的非流动负债	6,216,802.66	1.49%	13,028,266.26	3.38%	-52.28%
其他流动负债	242,588.02	0.06%	87,864.95	0.02%	176.09%

长期借款	1,600,000.00	0.38%	9,460,000.00	2.46%	-83.09%
租赁负债	2,606,147.44	0.63%	4,139,208.14	1.08%	-37.04%
递延收益	24,460,799.76	5.88%	24,346,043.78	6.32%	0.47%

#### 项目重大变动原因

1. 预付款项：本报告期预付款项较上年度末增加89.49%，主要是由于公司上半年项目陆续开展，采购订货需求增加，支付供应商的预付订货款等相应增多。
2. 存货：本报告期存货较上年度末减少64.44%，主要是由于根据项目结算情况逐渐结转成本，存货随项目结算同步结转，从而降低。
3. 其他流动资产：本报告期其他流动资产较上年末增长364.08%，主要是收到购建无形资产时取得的进项税发票导致涨幅较大。
4. 应付职工薪酬：本报告期应付职工薪酬较上年度末减少了64.17%，主要是报告期间支付工资及奖金，导致应付职工薪酬较期初减少。
5. 应交税费：本报告期应交税费较上年期末减少32.82%，主要是由于项目结算缴纳税费导致。
6. 其他应付款：本报告期其他应付款较上年度末增加38.49%，主要是因为应付未结算费用尚未支付以及代收代付的往来款项导致。
7. 一年内到期的非流动负债：本报告期一年内到期的非流动负债较上年度末减少了52.28%，主要是由于报告期内偿还部分银行贷款。
8. 其他流动负债：本报告期其他流动负债较上年期末增加176.09%，主要是由于预收项目款项的销项税金导致。
9. 长期借款：本报告期长期借款较上年度末减少了83.09%，主要是由于本报告期内偿还长期借款导致。
10. 租赁负债：本报告期租赁负债较上年度末减少了37.04%，主要是支付房租减少。

## （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	98,319,011.15	-	93,939,564.00	-	4.66%
营业成本	69,291,230.71	70.48%	68,944,153.12	73.39%	0.50%
毛利率	29.52%	-	26.61%	-	-
税金及附加	486,054.84	0.49%	289,594.62	0.31%	67.84%
销售费用	0.00	0.00%	13,861.39	0.01%	-100.00%
管理费用	8,567,090.49	8.71%	7,354,253.02	7.83%	16.49%
研发费用	5,845,326.68	5.95%	6,203,455.79	6.60%	-5.77%
财务费用	1,764,593.86	1.79%	2,206,780.07	2.35%	-20.04%
其他收益	-26,123.62	-0.03%	286,748.98	0.31%	-109.11%
投资收益	-3,004.50	0.00%	18,669.59	0.02%	-116.09%
信用减值损失	41,539.66	0.04%	144,573.05	0.15%	-71.27%
资产减值损失	-1,464,744.39	-1.49%	-162,790.44	-0.17%	799.77%
营业外收入	8,976.57	0.01%	1,740,530.07	1.85%	-99.48%
营业外支出	0	0.00%	79.60	0.00%	-100.00%

所得税费用	528,292.16	0.54%	943,060.77	1.00%	-43.98%
-------	------------	-------	------------	-------	---------

#### 项目重大变动原因

1. 税金及附加：本报告期税金及附加较上年同期增加了67.84%，主要是由于缴纳税金导致附加税增加。
2. 销售费用：本报告期销售费用为零，主要是由于公司本报告期内，无大型会展活动支出等。
3. 其他收益：本报告期其他收益较上年同期减少109.11%，主要是由于去年同期收到中关村管委会高新技术企业“小升初”培育补贴，而今年无此项补贴所致。
4. 投资收益：本报告期投资收益较上年同期减少116.09%，主要是由于本期注销未开展业务的子公司导致。
5. 信用减值损失：本报告期信誉减值损失较上年同期减少了71.27%，主要是由于本报告期应收账款回款率提高，预期信用风险降低，信用减值损失计提减少。
6. 资产减值损失：本报告期资产减值损失较上年同期大幅减少，主要是由于合同资产结算及时，前期计提减值损失有所冲回。
7. 营业外收入：本报告期营业外收入较上年同期减少99.48%，主要是由于上年同期有不再支付结算的项目款导致上年同期营业外收入较大，故与本期相比浮动较大。
8. 所得税费用：本报告期所得税费用较上年同期减少了43.98%，主要是由于会计估计变更后，部分子公司弥补以前亏损本期无需缴纳所得税费。

#### 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	98,319,011.15	93,939,564.00	4.66%
其他业务收入	0	0	0.00%
主营业务成本	69,291,230.71	68,944,153.12	0.50%
其他业务成本	0	0	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
智慧可再生能源综合服务	36,467,436.28	23,080,399.69	36.71%	-13.25%	-10.47%	-1.97%
智慧供能服务	15,060,589.54	10,083,425.68	33.05%	-20.69%	-26.16%	4.96%
系统集成安装服务	46,790,985.33	36,127,405.34	22.79%	42.17%	22.43%	12.45%

#### 按区域分类分析

□适用 √不适用

#### 收入构成变动的原因

根据公司业务分类调整，将以前年度的“智慧运营服务”和“供能服务”两类业务合并为“智慧
--

供能服务”。

系统集成安装服务类业务营业收入相比上年同期增加 42.17%，主要是由于公司本年度 EPC 类业务量增加，相关类型业务收入增加。

### （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	-23,257,330.43	-18,853,665.38	23.36%
投资活动产生的现金流量净额	-19,546,348.91	-14,072,700.19	38.90%
筹资活动产生的现金流量净额	42,016,803.37	-3,974,163.66	-1157.25%

#### 现金流量分析

1. 投资活动产生的现金流量净额：本年度投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 38.90%，主要是由于上年同期赎回银行保本理财产品导致投资活动流入较多，且本年投入购建特许经营权的无形资产较大，导致投资活动现金流量净额有所下降。
2. 筹资活动产生的现金流量净额：本年度筹资活动产生的现金流量净额较上年同期变动-1157.25%，主要是由于本报告期收到定向发行募集资金，吸收投资收到的现金大幅增加导致。

## 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
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、技术交流、技术转让、技术推广；工程管理服务；新兴能源技术研发等	5200 万元	242,889,236.65	68,923,679.59	83,828,726.31	9,374,732.31
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；投资管理；投资咨询；建筑工程项目管理；建筑劳务分包等	100 万元	9,610.33	-151,368.28	373,762.38	6,319.04
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；水污染治理；热力供应等	100 万元	3,100,549.89	37,071.10	2,977,207.37	12,804.77

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；资 源循环利用服务 技术咨询；物业服 务评估；标准化服 务；技术服务、技 术开发、技术咨 询、技术交流、技 术转让、技术推 广；节能管理服 务；合同能源管理 等	100 万元	570,495.93	-1,050,824.11	790,970.31	18,470.55
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 理服务等	3000 万 元	53,746,015.38	28,009,331.65	5,259,504.74	-1,792,554.23

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

(二) 理财产品投资情况

☐适用 ☒不适用

(三) 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

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。

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
1、节能减排市场竞争加剧的风险	<p>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。</p> <p>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。</p>
2、节能技术及能源管控平台业务经营风险	<p>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。</p> <p>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。</p>
3、公司存货余额较大的风险	<p>报告期存货和合同资产账面价值为 170,365,432.33 元，占期末总资产的比例为 40.95%。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。</p> <p>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。</p>
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，2023 年、2024 年以及 2025 年上半年，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 65.80%、58.14%、64.97%，</p>



	<p>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> <p>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。</p>
5、合并内单一公司收入占比较大的风险	<p>公司 2025 年上半年实现营业收入 98,319,011.15 元，其中中华清元泰 2025 年上半年营业收入 83,828,726.31 元。全资子公司华清元泰的营业收入占公司合并营业收入的比重较大。</p> <p>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。</p>
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.（一）
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.（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	三.二.（三）
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.（四）
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.（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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.（六）
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

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

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	被担保人是 否为挂牌公司控 股股东、实际 控制人及其控 制的企业	是否履行必要的决 策程序	是否已被 采取监管 措施
					起始	终止				
1	北京华清元泰新能源技术开发有限公司	10,000,000.00	-	0	2023年11月27日	2025年5月29日	连带	否	已事前及时履行	不涉及
2	天津华清安泰能源科技有限公司	10,000,000.00	-	4,680,000.00	2023年11月27日	2026年11月27日	连带	否	已事前及时履行	不涉及
总计	-	20,000,000.00	-	4,680,000.00	-	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

无

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）	20,000,000.00	4,680,000.00
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	0
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	10,000,000.00	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0



应当重点说明的担保情况

☐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

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	0	0
销售产品、商品, 提供劳务	0	0
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	0	0
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	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	0	0
委托理财	0	0
接受担保	0	45,530,000.00
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	200,000,000.00	0
贷款	100,000,000.00	0

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 4553 万元，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。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2025 年 3 月 27 日	-	收购	保持华清安泰独立性的承诺	京能热力与华清安泰之间保持人员独立、财务独立、机构独立、资产独立、业务独立。	正在履行中
其他	2025 年 3 月 27 日	-	收购	保持华清安泰独立	京能集团与华清安泰之间保	正在履行中

				性的承诺	持人员独立、财务独立、机构独立、资产独立、业务独立。	
实际控制人或控股股东	2025 年 3 月 27 日	-	收购	同业竞争承诺	京能热力承诺不构成同业竞争。	正在履行中
其他	2025 年 3 月 27 日	-	收购	同业竞争承诺	京能集团承诺不构成同业竞争。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2025 年 3 月 27 日	-	收购	减少和规范关联交易承诺	京能热力与华清安泰及其合并报表范围内各级控股公司将尽量避免和减少关联交易。	正在履行中
其他	2025 年 3 月 27 日	-	收购	减少和规范关联交易承诺	京能集团与华清安泰及其合并报表范围内各级控股公司将尽量避免和减少关联交易。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2025 年 3 月 27 日	-	收购	收购资金来源及其合法性的承诺	京能热力收购华清安泰的资金来源于本公司自有资金，资金来源合法。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2025 年 3 月 27 日	-	收购	限售承诺	京能热力收购华清安泰取得的股份在收购完成后 12 个月内不得转让。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2025 年 3 月 27 日	-	收购	不注入金融属性、房地产开发业务或资产的承诺	京能热力不向华清安泰注入金融属性、房地产开发业务或资产。	正在履行中
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	正在履行中

					不得转让其所持有的公司股份	
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

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无
---

#### （六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
长期股权投资	非流动资产	质押	30,000,000.00	7.21%	质押子公司天津华清安泰能源科技有限公司股权为公司及子公司贷款提供质押担保
应收账款	流动资产	质押	-	-	质押子公司天津华清安泰能源科技有限公司应收账款为公司及子公司贷款提供质押担保
总计	-	-	30,000,000.00	7.21%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响

上述资产质押事项是为了公司及子公司向银行申请贷款提供担保，为本公司正常生产经营活动补充流动资金，未对公司生产经营产生其他影响。
---

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	24,246,915	41.75%	-7,000,000	17,246,915	22.09%
	其中：控股股东、实际控制人	6,505,366	11.20%	-6,505,366	0	0.00%
	董事、监事、高管	4,759,806	8.20%	-503,634	4,256,172	5.45%
	核心员工	1,197,448	2.06%	-1,000	1,196,448	1.53%
有限售条件股份	有限售股份总数	33,828,805	58.25%	27,000,000	60,828,805	77.91%
	其中：控股股东、实际控制人	19,544,581	33.65%	7,455,419	27,000,000	34.58%
	董事、监事、高管	14,284,224	24.60%	19,514,581	33,798,805	43.29%
	核心员工	0	0.00%	-	-	0.00%
总股本		58,075,720	-	20,000,000	78,075,720	-
普通股股东人数		181				

股本结构变动情况

√适用 □不适用

<p>公司于 2024 年 10 月 30 日在全国股转公司官网发布了《股票定向发行说明书》，向北京京能热力股份有限公司定向增发 2,000 万股股票。2025 年 1 月 15 日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意华清安泰能源股份有限公司股票定向发行的函》（股转函〔2025〕87 号）。</p> <p>2025 年 2 月 8 日，京能热力已将认购款（合计 5820.00 万元）全部实缴至我公司募集资金专项账户。2025 年 2 月 12 日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行股票募集资金到位情况进行了验证，并出具了《华清安泰能源股份有限公司验资报告》（天健验〔2025〕1-1 号）。</p> <p>2025 年 2 月 24 日完成了本次定向发行的股份登记，新增股份于 2025 年 2 月 27 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。</p> <p>本次定向发行后，公司总股本由 58,075,720 股变为 78,075,720 股。</p>
---

(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	北京京能热	0	27,000,000	27,000,000	34.58%	27,000,000	0	0	0

	力股份有限公司								
2	陈燕民	21,427,050	-3,668,953	17,758,097	22.74%	16,070,288	1,687,809	0	0
3	刘伟	10,632,419	-1,820,589	8,811,830	11.29%	7,974,315	837,515	0	0
4	韩彩云	4,622,897	-791,578	3,831,319	4.91%	3,474,293	357,026	0	0
5	王吉标	4,198,331	-718,880	3,479,451	4.46%	3,148,749	330,702	0	0
6	赵武琦	2,620,960	0	2,620,960	3.36%	1,965,720	655,240	0	0
7	乔保军	1,400,000	0	1,400,000	1.79%	0	1,400,000	0	0
8	朱世权	1,321,200	0	1,321,200	1.69%	990,900	330,300	0	0
9	苏薪宇	0	1,000,100	1,000,100	1.28%	0	1,000,100	0	0
10	王琪	582,066	-12,200	569,866	0.73%	0	569,866	0	0
合计		46,804,923	-	67,792,823	86.83%	60,624,265	7,168,558	0	0

#### 普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

股东陈燕民和股东韩彩云为夫妻关系，其余股东相互间无关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

#### 是否合并披露

□是 √否

#### （一）控股股东情况

北京京能热力股份有限公司（以下简称“京能热力”）采用“老股特定事项协议转让+表决权委托+定向增发”一揽子交易方案合计取得公司 34.58%股份，合计控制公司 62.23%表决权，成为公司第一大股东、控股股东。公司控股股东的基本情况如下：

企业名称：北京京能热力股份有限公司

法定代表人：付强

成立日期：2002 年 12 月 12 日

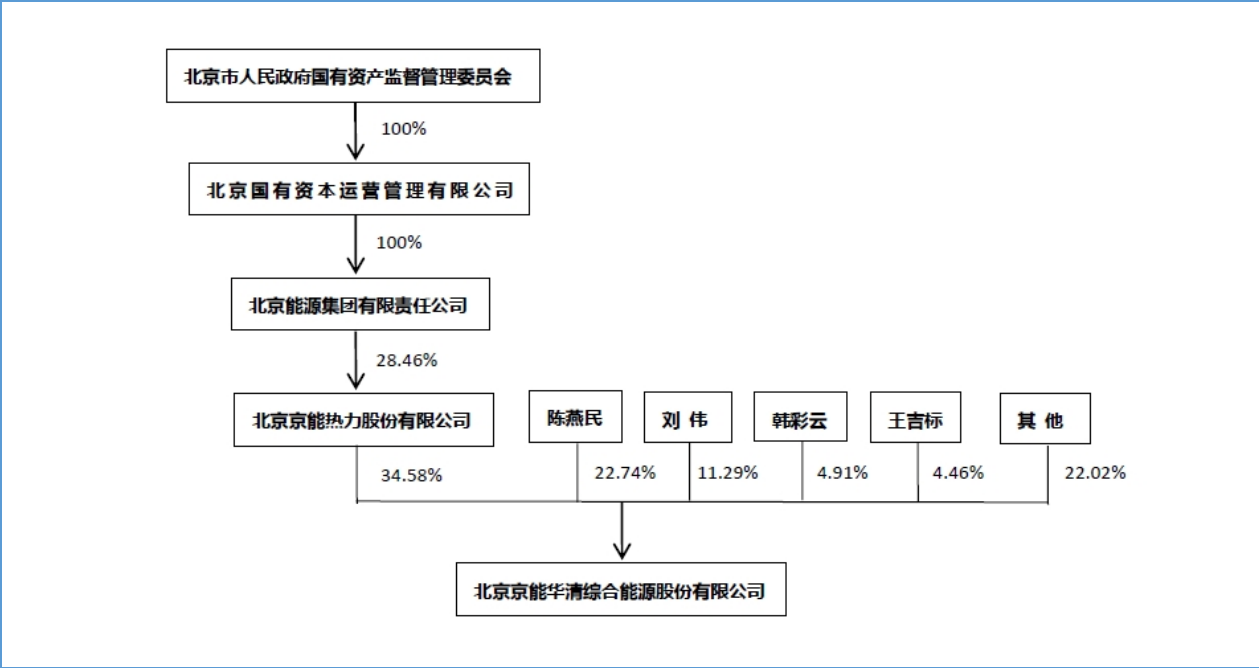
统一社会信用代码：91110106745461928Y

注册资本：26,364.00 万元

报告期内公司控股股东由陈燕民变为北京京能热力股份有限公司。

#### （二）实际控制人情况

报告期内公司实际控制人由陈燕民、韩彩云变为北京市人民政府国有资产监督管理委员会，公司与实际控制人之间的控制关系如下：



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				
范向军	董事长	男	1972 年 4 月	2025 年 5 月 15 日	2028 年 5 月 15 日	0	0	0	0%
陈燕民	董事、总经理	男	1965 年 7 月	2025 年 5 月 15 日	2028 年 5 月 15 日	21,427,050	-3,668,953	17,758,097	22.74%
刘伟	董事、副总经理	男	1974 年 6 月	2025 年 5 月 15 日	2028 年 5 月 15 日	10,632,419	-1,820,589	8,811,830	11.29%
朱世权	董事、副总经理	男	1974 年 12 月	2025 年 5 月 15 日	2028 年 5 月 15 日	1,321,200	0	1,321,200	1.69%
杜红波	董事	男	1970 年 9 月	2025 年 5 月 15 日	2028 年 5 月 15 日	0	0	0	0%
陆文婷	董事	女	1983 年 11 月	2025 年 5 月 15 日	2028 年 5 月 15 日	0	0	0	0%
徐凯	董事、财务部经理	男	1968 年 10 月	2025 年 5 月 15 日	2028 年 5 月 15 日	0	0	0	0%
王吉标	监事会主席	男	1969 年 10 月	2025 年 5 月 15 日	2028 年 5 月 15 日	4,198,331	-718,880	3,479,451	4.46%
潘虹	监事	女	1985 年 1 月	2025 年 5 月 15 日	2028 年 5 月 15 日	0	0	0	0%
江流	职工监事	男	1994 年 9 月	2025 年 5 月 15 日	2028 年 5 月 15 日	0	0	0	0%
韩彩云	副总经理、董事会秘书、财务负责人	女	1982 年 11 月	2025 年 5 月 15 日	2028 年 5 月 15 日	4,622,897	-791,578	3,831,319	4.91%
赵武琦	副总经理	男	1984 年 9 月	2025 年 5 月 15 日	2028 年 5 月 15 日	2,620,960	0	2,620,960	3.36%
李凯	副总经理	男	1985 年 7 月	2025 年 5 月 15 日	2028 年 5 月 15 日	232,120	0	232,120	0.30%

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、股东陈燕民与韩彩云为夫妻关系，董事、高级管理人员刘伟与股东安覃为夫妻关系，其余董监高与股东间相互无关联关系。

(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
范向军	无	新任	董事长	换届
陈燕民	董事长、总经理	离任	董事、总经理	换届
朱世权	副总经理	新任	董事、副总经理	换届
杜红波	无	新任	董事	换届
陆文婷	无	新任	董事	换届
徐凯	无	新任	董事、财务部经理	换届
潘虹	无	新任	监事	换届
韩彩云	董事、副总经理、董事会秘书、财务负责人	离任	副总经理、董事会秘书、财务负责人	换届
赵武琦	董事、副总经理	离任	副总经理	换届
李凯	董事、副总经理	离任	副总经理	换届

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

<p>范向军，男，1972年4月出生，汉族，中国国籍，本科学历，1997年至2004年就职于北京毛纺动力厂，陆续任职生产技术部运行值长、锅炉车间副主任；2004年至2010年就职于北京科利源热电有限公司，陆续任职总工程师、副总经理；2010年至2019年就职于北京华源热力管网有限公司，陆续任职副总经理、工程部经理、廊坊公司总经理；2019年至2023年就职于北京京能热力发展有限公司华源分公司，陆续任职乌兰察布公司党总支书记和执行董事等；2023年至2025年5月就职于北京京能热力股份有限公司总经理助理和安全总监；2025年5月至今就职于公司任董事长。</p> <p>朱世权，男，1974年12月出生，汉族，中国国籍，研究生学历，1998至2002年就职于北京城建集团有限责任公司，任职技术员、项目经理；2002年至2022年就职于北京福源长欣热能技术有限公司，陆续任职副总经理、总经理；2022年至今就职于我公司京能华清任副总经理、董事。</p> <p>杜红波，男，1970年9月出生，汉族，中国国籍，本科学历，2002年至2004年就职于北京恩耐特分布能源技术有限公司，任职工程技术部经理；2004年至2009年就职于北京暖洋洋供热管理有限公司，任总经理；2010年至2013年就职于北京华源泰盟节能设备有限公司，任工程部部长；2013年至2023年就职北京华远意通热力科技股份有限公司，任技术运行中心总经理/技术总监；2023年至今任职于北京京能热力股份有限公司，担任技术信息部部长；2025年5月至今于我公司京能华清任董事。</p> <p>陆文婷，女，1983年11月出生，汉族，中国国籍，本科学历，2006年至2008年就职于先声药业集团，任IR经理；2008年至2012年就职于中国广而告之传媒集团，任职CFO助理；2014年至2017年就职于鸿博股份有限公司，任董事长助理；2018年至2020年就职于北京中环合创环保能源科技有限公司，任副总经理；2020年至2022年就职于国中绿电（北京）科技发展有限责任公司，任总经理；2023年至今就职于北京京能热力股份有限公司，先后任职办公室副主任、证券与资本运营部副部长；2025年5月至今于我公司京能华清任董事。</p> <p>徐凯，男，1968年10月出生，汉族，中国国籍，研究生学历，1991年至2001年就职于鞍钢集团鞍山矿业公司，任职财务部主管会计；2002年至2011年就职于瑞华会计师事务所（特殊普通合伙），</p>
--



任职审计一部审计经理；2011 年至 2012 年就职于温德拉企业管理集团有限公司，任财务部经理；2012 年至 2025 年 3 月就职于北京京能热力股份有限公司，先后任职财务管理中心财务副总监、审计办公室内审机构负责人、法务审计部审计主任；2025 年 4 月至今就职于我公司京能华清，任财务部经理、董事。

**（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
生产人员	110	0	5	105
销售及采购人员	11	2	0	13
研发人员	30	4	0	34
财务人员	7	0	0	7
行政人员	7	0	0	7
员工总计	165	6	5	166

**（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

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	15	0	0	15

**核心员工的变动情况**

核心员工无变动。

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	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）、1	18,263,663.71	19,050,539.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（一）、2	44,694,306.91	37,326,128.98
应收款项融资			
预付款项	五、（一）、3	2,998,552.89	1,582,448.41
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、（一）、4	1,017,475.72	1,379,152.89
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）、5	1,691,776.27	4,757,672.92
其中：数据资源			
合同资产	五、（一）、6	168,673,656.06	155,009,013.39
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（一）、7	10,437,039.33	2,248,969.64
流动资产合计		247,776,470.89	221,353,925.91
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、（一）、8	2,400,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	五、（一）、9	5,978,665.76	6,332,515.01
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（一）、10	5,947,470.37	7,807,150.69
无形资产	五、（一）、11	142,209,503.77	138,018,091.14
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、（一）、12	609,610.27	605,012.35
递延所得税资产	五、（一）、13	11,100,465.31	10,890,964.56
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>168,245,715.48</b>	<b>163,653,733.75</b>
<b>资产总计</b>		<b>416,022,186.37</b>	<b>385,007,659.66</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（一）、15	70,922,827.03	69,310,726.11
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	五、（一）、16	104,412,174.46	116,697,138.00
预收款项			
合同负债	五、（一）、17	629,662.98	888,412.28
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、（一）、18	2,238,621.18	6,247,702.40
应交税费	五、（一）、19	14,252,043.70	21,213,309.95
其他应付款	五、（一）、20	2,661,298.29	1,921,701.00
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、（一）、21	6,216,802.66	13,028,266.26
其他流动负债	五、（一）、22	242,588.02	87,864.95
<b>流动负债合计</b>		<b>201,576,018.32</b>	<b>229,395,120.95</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款	五、（一）、23	1,600,000.00	9,460,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（一）、24	2,606,147.44	4,139,208.14
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（一）、25	24,460,799.76	24,346,043.78
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		28,666,947.20	37,945,251.92
负债合计		230,242,965.52	267,340,372.87
所有者权益：			
股本	五、（一）、26	78,075,720.00	58,075,720.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）、27	56,057,831.03	18,338,963.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（一）、28	5,794,791.78	5,794,791.78
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）、29	45,850,878.04	35,457,811.91
归属于母公司所有者权益合计		185,779,220.85	117,667,286.79
少数股东权益			
所有者权益合计		185,779,220.85	117,667,286.79
负债和所有者权益合计		416,022,186.37	385,007,659.66

法定代表人：范向军

主管会计工作负责人：韩彩云

会计机构负责人：徐凯

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		5,881,205.08	3,179,101.11
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、（一）、1	37,286,806.62	27,887,513.13
应收款项融资			

预付款项		4,974,566.64	649,493.28
其他应收款	十二、（一）、2	33,126,192.79	27,293,617.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
其中：数据资源			
合同资产		3,834,053.04	3,834,053.04
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,843,249.06	
<b>流动资产合计</b>		<b>90,946,073.23</b>	<b>62,843,778.21</b>
<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	十二、（一）、3	97,576,709.44	90,176,709.44
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		2,961,470.49	3,157,499.46
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,359,690.38	1,767,358.04
无形资产		71,988,880.28	72,538,475.20
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		515,125.56	605,012.35
递延所得税资产		754,516.40	736,589.96
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>175,156,392.55</b>	<b>168,981,644.45</b>
<b>资产总计</b>		<b>266,102,465.78</b>	<b>231,825,422.66</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		29,885,764.97	29,279,299.72
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		28,690,373.31	42,577,155.25
预收款项			
合同负债		2,089,889.24	

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		767,970.48	2,838,298.83
应交税费		2,606,489.54	5,771,009.85
其他应付款		149,386.20	3,562,355.04
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		1,067,591.99	4,229,049.50
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>65,257,465.73</b>	<b>88,257,168.19</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			3,460,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		117,711.82	550,387.22
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		20,810,000.00	20,810,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>20,927,711.82</b>	<b>24,820,387.22</b>
<b>负债合计</b>		<b>86,185,177.55</b>	<b>113,077,555.41</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		78,075,720.00	58,075,720.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		57,062,820.89	19,343,952.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,794,791.78	5,794,791.78
一般风险准备			
未分配利润		38,983,955.56	35,533,402.51
<b>所有者权益合计</b>		<b>179,917,288.23</b>	<b>118,747,867.25</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>266,102,465.78</b>	<b>231,825,422.66</b>

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、营业总收入		98,319,011.15	93,939,564.00
其中：营业收入	五、(二)、1	98,319,011.15	93,939,564.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		85,954,296.58	85,012,098.01
其中：营业成本	五、(二)、1	69,291,230.71	68,944,153.12
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二)、2	486,054.84	289,594.62
销售费用	五、(二)、3		13,861.39
管理费用	五、(二)、4	8,567,090.49	7,354,253.02
研发费用	五、(二)、5	5,845,326.68	6,203,455.79
财务费用	五、(二)、6	1,764,593.86	2,206,780.07
其中：利息费用		1,779,606.36	1,873,522.39
利息收入		32,723.59	17,774.34
加：其他收益	五、(二)、7	-26,123.62	286,748.98
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、8	-3,004.50	18,669.59
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、(二)、9	41,539.66	144,573.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二)、10	-1,464,744.39	-162,790.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,912,381.72	9,214,667.17
加：营业外收入	五、(二)、11	8,976.57	1,740,530.07
减：营业外支出	五、(二)、12		79.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,921,358.29	10,955,117.64
减：所得税费用	五、(二)、13	528,292.16	943,060.77

<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>10,393,066.13</b>	<b>10,012,056.87</b>
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）		<b>10,393,066.13</b>	<b>10,012,056.87</b>
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		<b>10,393,066.13</b>	<b>10,012,056.87</b>
<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>		<b>10,393,066.13</b>	<b>10,012,056.87</b>
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		<b>10,393,066.13</b>	<b>10,012,056.87</b>
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		<b>0.15</b>	<b>0.17</b>
（二）稀释每股收益（元/股）		<b>0.15</b>	<b>0.17</b>

法定代表人：范向军

主管会计工作负责人：韩彩云

会计机构负责人：徐凯



(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、营业收入	十二、(二)、1	29,328,459.33	26,292,984.36
减：营业成本	十二、(二)、1	17,735,251.05	14,945,727.39
税金及附加		126,028.32	69,144.76
销售费用			
管理费用		3,928,109.67	2,819,176.95
研发费用	十二、(二)、2	3,197,638.55	3,507,190.89
财务费用		669,097.60	619,286.38
其中：利息费用		688,493.45	463,623.68
利息收入		23,748.60	4,659.63
加：其他收益		6,874.58	265,183.96
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、(二)、3	-38,865.50	
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）		-119,509.62	-134,390.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）			12,539.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,520,833.60	4,475,791.14
加：营业外收入		1.40	1.09
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,520,835.00	4,475,792.23
减：所得税费用		70,281.95	182,946.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,450,553.05	4,292,846.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,450,553.05	4,292,846.00
（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		3,450,553.05	4,292,846.00
七、每股收益：			
(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	2025 年 1-6 月	2024 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		91,151,357.84	85,361,321.39
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			1,134,256.50
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）、2	181,203.42	4,527,350.76
经营活动现金流入小计		91,332,561.26	91,022,928.65
购买商品、接受劳务支付的现金		78,188,948.43	90,619,749.24
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		19,540,897.94	12,264,224.51
支付的各项税费		12,600,168.37	2,458,829.82

支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)、2	4,259,876.95	4,533,790.46
<b>经营活动现金流出小计</b>		114,589,891.69	109,876,594.03
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-23,257,330.43	-18,853,665.38
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			5,001,000.00
取得投资收益收到的现金			40,389.39
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>			5,041,389.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	五、(三)、1	17,146,348.91	14,114,089.58
投资支付的现金		2,400,000.00	5,000,000.00
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>		19,546,348.91	19,114,089.58
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-19,546,348.91	-14,072,700.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		58,200,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		61,850,000.00	34,850,000.00
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>		120,050,000.00	34,850,000.00
偿还债务支付的现金		74,650,000.00	36,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,469,828.58	1,360,252.96
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、(三)、2	1,913,368.05	713,910.70
<b>筹资活动现金流出小计</b>		78,033,196.63	38,824,163.66
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		42,016,803.37	-3,974,163.66
<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>	五、(三)、3	-786,875.97	-36,900,529.23
加：期初现金及现金等价物余额	五、(三)、3	19,050,539.68	49,381,961.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、(三)、3	18,263,663.71	12,481,432.66

法定代表人：范向军

主管会计工作负责人：韩彩云

会计机构负责人：徐凯

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
<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		22,796,509.01	25,884,321.54
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,507,691.47	6,927,459.36
经营活动现金流入小计		28,304,200.48	32,811,780.90
购买商品、接受劳务支付的现金		27,987,650.64	14,694,119.18
支付给职工以及为职工支付的现金		7,728,395.47	3,588,372.15
支付的各项税费		4,835,249.23	826,241.43
支付其他与经营活动有关的现金		15,536,511.50	7,659,495.81
经营活动现金流出小计		56,087,806.84	26,768,228.57
经营活动产生的现金流量净额		-27,783,606.36	6,043,552.33
<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			
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		12,321,600.00	10,479,689.58
投资支付的现金		7,400,000.00	2,000,000.00
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		19,721,600.00	12,479,689.58
投资活动产生的现金流量净额		-19,721,600.00	-12,479,689.58
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		58,200,000.00	
取得借款收到的现金		41,850,000.00	14,850,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		100,050,000.00	14,850,000.00
偿还债务支付的现金		47,890,000.00	13,390,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		708,715.67	435,311.21
支付其他与筹资活动有关的现金		1,243,974.00	162,800.00
筹资活动现金流出小计		49,842,689.67	13,988,111.21

筹资活动产生的现金流量净额		50,207,310.33	861,888.79
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		2,702,103.97	-5,574,248.46
加：期初现金及现金等价物余额		3,179,101.11	6,975,094.82
六、期末现金及现金等价物余额		5,881,205.08	1,400,846.36

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	九、(一)、1
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五、(一)、26
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	十一
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明

<p>北京京能热力股份有限公司（以下简称“京能热力”）采用“老股特定事项协议转让+表决权委托+定向增发”一揽子交易方案合计取得华清安泰能源股份有限公司（以下简称“公司”、“华清安泰”）34.58%股份，合计控制公司 62.23%表决权，成为公司第一大股东、控股股东。</p> <p>2025 年 1 月 15 日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意华清安泰能源股份有限公司股票定向发行的函》（股转函〔2025〕87 号），并于 2025 年 2 月 24 日完成股份登记，新增股份于 2025 年 2 月 27 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。通过股票定向发行，京能热力持有华清安泰 20,000,000 股股份，均已依据《非上市公众公司收购管理办法》等相关条例进行限售。</p> <p>2024 年 10 月 30 日，华清安泰四位创始人股东陈燕民、刘伟、韩彩云、王吉标与京能热力签订《华清安泰能源股份有限公司股份转让协议》，合计向京能热力转让 7,000,000 股华清安泰股份，转让单价为 2.91 元/股，转让总金额 20,370,000.00 元，已于 2025 年 3 月 27 日完成特定事项协议转让的过户登记手续。2024 年 10 月 30 日，陈燕民、韩彩云与京能热力签订《华清安泰能源股份有限公司表决权委托协议》，自协议转让标的股份完成过户之日起，陈燕民、韩彩云将其持有华清安泰合计 21,589,416 股普通股对应的表决</p>
---

权无条件、不可撤销地委托京能热力行使，委托期限为 36 个月。

表决权生效期间，京能热力直接持有华清安泰 34.58%股份，合计控制公司 62.23%表决权，成为公司第一大股东、控股股东，北京市国资委成为公司实际控制人。

## （二） 财务报表项目附注

# 北京京能华清综合能源股份有限公司

## 财务报表附注

2025 年 1-6 月

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

北京京能华清综合能源股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由北京华清安泰新能源科技开发有限公司整体改制变更设立的股份有限公司，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 日变更为华清安泰（北京）科技股份有限公司，后于 2022 年 9 月 14 日变更为华清安泰能源股份有限公司。2025 年 3 月 27 日北京京能热力股份有限公司完成对我公司的收购，并取得我公司 34.58%股份，合计控制公司 62.23%表决权，成为公司第一大股东、控股股东，北京市人民政府国有资产监督管理委员会成为公司实际控制人。2025 年 6 月 12 日，公司名称变更为北京京能华清综合能源股份有限公司，现持有统一社会信用代码为 911101085752249290 的营业执照，注册资本 78,075,720 元，股份总数 78,075,720 股，其中，有限售条件股份 60,828,805 股，无限售条件股份 17,246,915 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 2025 年 8 月 28 日第五届第四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、天津华清安泰能源科技有限公司、华清安泰能源服务（北京）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、保定佳先能源科技有限公司（原名：河北佳先能源科技有限公司）、华清蔚来新能源（北京）有限公司 8 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七之说明。

## **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**

公司采用人民币为记账本位币。

### **（五）重要性标准确定方法和选择依据**

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：



涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提减值准备的合同资产	五（一）8	公司将单项合同资产金额超过资产总额×0.5%的合同资产认定为重要合同资产
重要的账龄超过1年的应付账款	五（一）18	公司将单项应付账款金额超过资产总额×0.5%的应付账款认定为重要应付账款
重要的投资活动现金流量	五（三）1	公司将投资活动现金流量超过资产总额5%的投资活动现金流量认定为重要的投资活动现金流量
重要的子公司、非全资子公司	七（一）1	公司将利润总额超过集团利润总额的15%的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司。
重要的合营企业、联营企业、共同经营	七（二）1	因性质特殊而认定为重要的联营企业

#### （六）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。

#### （七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

##### 1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

##### 2. 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。

#### （八）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。

#### （九）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

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。

#### 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。

#### （十）应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

##### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

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	实控人合并范围内关联方和联营企业	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
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		
合同资产——关联方组合	实控人合并范围内关联方和联营	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

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
	企业	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
合同资产——低风险组合	北京市属国企组合	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
合同资产——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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

公司的预期信用损失率的确认是基于迁徙模型所测算出的历史损失率并在此基础上进行前瞻性因素的调整得出。应收账款、合同资产的账龄自款项实际发生的月份起算。

### 3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

## （十一）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. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 4. 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。

### 5. 存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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。

## （十二）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) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”:

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 4) 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

##### 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

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。

### (3) 属于“一揽子交易”的会计处理

#### 1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

#### 2) 合并财务报表

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。

## (十三) 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
专用设备	年限平均法	10	0.00	20.00
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

(十四) 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。

(十五) 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. 研发支出的归集范围

#### (1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的考勤记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

#### (2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：直接消耗的材料。

#### (3) 折旧费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

#### (4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的能源管控平台系统的摊销费用。

#### (5) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括能源管控平台的长期待摊费用。

### 5. 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。

#### （十六）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。

#### （十七）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。

#### （十八）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

##### 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

离职后福利为设定受益计划。

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。

##### 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。

#### （十九）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。

## 3. 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。

#### (二十) 合同取得成本、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。

#### (二十一) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

#### (二十二) 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。

## (二十三) 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。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：（1）拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

#### （二十四）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低于 5,000.00 元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。

(二十五) 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。

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%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
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	25%
保定佳先能源科技有限公司	20%
华清安泰能源服务(北京)有限公司	20%
华清蔚来新能源(北京)有限公司	20%

## (二) 税收优惠

本公司于 2024 年 10 月 29 日取得了编号为 GR202411001591 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 2023 年 10 月 26 日取得了编号为 GR202311003500 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、北京华清能环咨询服务有限公司、保定佳先能源科技有限公司、华清安泰能源服务(北京)有限公司、华清蔚来新能源(北京)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 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司南昌元泰嘉物业管理有限公司属于增值税小规模纳税人，适用《财政部税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(2023 年第 1 号)第二条规定，增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税。

## 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	上年年末数
库存现金	49,013.73	47,322.51
银行存款	18,214,649.98	19,003,217.17
合 计	18,263,663.71	19,050,539.68

## 2. 应收账款

### (1) 账龄情况

账 龄	期末数	上年年末数
1 年以内	39,032,484.02	29,854,172.30
1-2 年	8,372,133.92	9,434,688.42
2-3 年	4,005,143.56	4,006,724.62
3-4 年	2,387,500.00	3,176,618.95
4-5 年		
5 年以上	12,371,573.80	12,369,992.74
账面余额合计	66,168,835.30	58,842,197.03
减：坏账准备	21,474,528.39	21,516,068.05
账面价值合计	44,694,306.91	37,326,128.98

### (2) 坏账准备计提情况

#### 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	66,168,835.30	100.00	21,474,528.39	32.45	44,694,306.91
合 计	66,168,835.30	100.00	21,474,528.39	32.45	44,694,306.91

(续上表)

种 类	上年年末数				
	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	58,842,197.03	100.00	21,516,068.05	36.57	37,326,128.98

种 类	上年年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合 计	58,842,197.03	100.00	21,516,068.05	36.57	37,326,128.98

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	39,032,484.02	3,490,439.65	8.94
1-2 年	8,372,133.92	2,042,800.68	24.40
2-3 年	4,005,143.56	1,939,290.51	48.42
3-4 年	2,387,500.00	1,630,423.75	68.29
5 年以上	12,371,573.80	12,371,573.80	100.00
小 计	66,168,835.30	21,474,528.39	32.45

(3) 坏账准备变动情况

项 目	上年年末数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	21,516,068.05	-41,539.66				21,474,528.39
合 计	21,516,068.05	-41,539.66				21,474,528.39

(4) 归集的应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额			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
	应收账款	合同资产	小计		
期末余额前 5 名应收账款及其合同资产汇总	25,483,525.17	143,279,631.79	168,763,156.96	58.17	34,787,191.54

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				上年年末数			
	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	2,755,689.25	91.91		2,755,689.25	1,339,728.12	84.66		1,339,728.12
1-2 年	11,097.19	0.37		11,097.19	11,618.19	0.74		11,618.19
2-3 年	16,024.72	0.53		16,024.72	18,560.37	1.17		18,560.37
3 年以上	215,741.73	7.19		215,741.73	212,541.73	13.43		212,541.73
合 计	2,998,552.89	100.00		2,998,552.89	1,582,448.41	100.00		1,582,448.41

(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 (%)
中国电能成套设备有限公司	809,850.00	27.01
麦克维尔中央空调有限公司北京分公司	545,000.00	18.18
特灵空调系统(中国)有限公司	442,700.00	14.76
保定铭科建筑工程有限公司	374,432.05	12.49
北京云智工品科技有限公司	175,410.00	5.85
小 计	2,347,392.05	78.29

4. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末数	上年年末数
押金保证金	1,293,947.06	1,507,675.35
备用金		
往来款	231,418.00	378,559.00
应付暂收款		807.88
账面余额合计	1,525,365.06	1,887,042.23
减：坏账准备	507,889.34	507,889.34
账面价值合计	1,017,475.72	1,379,152.89

(2) 账龄情况

账 龄	期末数	上年年末数
1 年以内	872,333.71	940,955.88
1-2 年	194,185.00	510,784.00
2-3 年	23,544.00	
3-4 年	37,100.00	137,100.00
4-5 年	100,000.00	
5 年以上	298,202.35	298,202.35
账面余额合计	1,525,365.06	1,887,042.23
减：坏账准备	507,889.34	507,889.34
账面价值合计	1,017,475.72	1,379,152.89

(3) 坏账准备计提情况

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	1,525,365.06	100.00	507,889.34	33.30	1,017,475.72
合 计	1,525,365.06	100.00	507,889.34	33.30	1,017,475.72

(续上表)

种 类	上年年末数				
	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	1,887,042.23	100.00	507,889.34	26.91	1,379,152.89
合 计	1,887,042.23	100.00	507,889.34	26.91	1,379,152.89

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			
其中：1 年以内	872,333.71	40,833.74	5.00
1-2 年	194,185.00	8,209.25	5.00
2-3 年			5.00



组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3-4 年	60,644.00	60,644.00	100.00
4-5 年	100,000.00	100,000.00	100.00
5 年以上	298,202.35	298,202.35	100.00
小 计	1,525,365.06	507,889.34	33.30

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)	
上年年末数	72,586.99		435,302.35	507,889.34
上年年末数在本 期	——	——	——	
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-23,544.00		23,544.00	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	49,042.99		458,846.35	507,889.34

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例 (%)	期末坏账准备
用友网络科技股 份有限公司	押金保证 金	346,083.00	1 年以 内、1-2 年、五 年以上	22.69	63,265.15
北京城建集团有 限责任公司	保证金	160,000.00	1 年以内	10.49	8,000.00
河北建设集团安 装工程有限公司	往来款	123,418.00	五年以 上	8.09	123,418.00

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	期末坏账准备
北京云时代防静电工程技术有限公司	往来款	100,000.00	五年以上	6.56	100,000.00
北京北排能源科技有限公司	保证金	73,705.00	1年以内	4.83	747.4
小 计		803,206.00		52.66	295,430.55

## 5. 存货

项 目	期末数			上年年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合同履约成本	1,691,776.27		1,691,776.27	4,757,672.92		4,757,672.92
合 计	1,691,776.27		1,691,776.27	4,757,672.92		4,757,672.92

## 6. 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	223,949,717.28	55,276,061.22	168,673,656.06
合 计	223,949,717.28	55,276,061.22	168,673,656.06

(续上表)

项 目	上年年末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算资产	208,820,330.22	53,811,316.83	155,009,013.39
合 计	208,820,330.22	53,811,316.83	155,009,013.39

### (2) 减值准备计提情况

种 类	期末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备	12,852,844.87	5.74	12,852,844.87	100.00	

已完工未结算资产	12,852,844.87	5.74	12,852,844.87	100.00	
按组合计提减值准备	211,096,872.41	94.26	42,423,216.35	20.10	168,673,656.06
已完工未结算资产	211,096,872.41	94.26	42,423,216.35	20.10	168,673,656.06
合 计	223,949,717.28	100.00	55,276,061.22	24.68	168,673,656.06

1) 类别明细情况

(续上表)

种 类	上年年末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备	12,852,844.87	6.15	12,852,844.87	100.00	
已完工未结算资产	12,852,844.87	6.15	12,852,844.87	100.00	
按组合计提减值准备	195,967,485.35	93.85	40,958,471.96	20.90	155,009,013.39
已完工未结算资产	195,967,485.35	93.85	40,958,471.96	20.90	155,009,013.39
合 计	208,820,330.22	100.00	53,811,316.83	25.77	155,009,013.39

2) 重要的单项计提减值准备的合同资产

项目名称	期末数			
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	计提依据
项目 1	6,583,889.79	6,583,889.79	100.00	预计无法结算
项目 2	6,268,955.08	6,268,955.08	100.00	预计无法结算
小 计	12,852,844.87	12,852,844.87	100.00	

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 (%)
关联方组合	29,774,183.51		
低风险组合	72,736,069.96	6,662,624.01	9.16
账龄组合	108,586,618.94	35,760,592.34	32.93
小 计	211,096,872.41	42,423,216.35	20.10

4) 采用账龄组合计提坏账准备的合同资产

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	165,243,755.13	12,000,233.78	7.26
1-2 年	4,999,100.48	1,219,780.52	24.40
2-3 年	21,381,988.09	10,353,158.63	48.42
3-4 年	1,959,184.68	1,337,927.22	68.29
4-5 年	303,264.36	302,536.53	99.76
5 年以上	17,209,579.67	17,209,579.67	100.00
小 计	211,096,872.41	42,423,216.35	20.10

(3) 减值准备变动情况

项 目	上年年末数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
单项计提 减值准备	12,852,844.87					12,852,844.87
按组合计 提减值准 备	40,958,471.96	1,464,744.39				42,423,216.35
合 计	53,811,316.83	1,464,744.39				55,276,061.22

7. 其他流动资产

项 目	期末数			上年年末数		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
待抵扣、待认证、 留抵进项税额	10,436,139.38		10,436,139.38	2,248,969.64		2,248,969.64
预缴税金	899.95		899.95			
合 计	10,437,039.33		10,437,039.33	2,248,969.64		2,248,969.64

8. 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	2,400,000.00		2,400,000.00			
合 计	2,400,000.00		2,400,000.00			

(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
联营企业					
电投华庆元泰（北京）综合能源有限公司		2,400,000.00			
合 计		2,400,000.00			

(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						
电投华庆元泰（北京）综合能源有限公司					2,400,000.00	
合 计					2,400,000.00	

注：截至资产负债表日，本公司已实缴电投华庆元泰（北京）综合能源有限公司 20%股权，电投华庆元泰（北京）综合能源有限公司本期净利润和综合收益均为 0。

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	电子及办公设备	合 计
账面原值					
上年年末数	2,117,804.81	3,470,738.89	394,716.81	2,996,561.06	8,979,821.57
本期增加金额				71,813.28	71,813.28

项 目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	电子及办公设备	合 计
1) 购置				71,813.28	71,813.28
1) 其他					
本期减少金额					
期末数	2,117,804.81	3,470,738.89	394,716.81	3,068,374.34	9,051,634.85
累计折旧					
上年年末数	184,572.08	496,153.96	275,629.48	1,690,951.04	2,647,306.56
本期增加金额	50,297.88	175,516.08	27,417.63	167,564.78	420,796.37
1) 计提	50,297.88	175,516.08	27,417.63	167,564.78	420,796.37
本期减少金额					
1) 处置					
期末数	234,869.96	672,811.64	302,028.49	1,863,259.00	3,072,969.09
账面价值					
期末账面价值	1,882,934.85	2,797,927.25	92,688.32	1,205,115.34	5,978,665.76
期初账面价值	1,933,232.73	2,974,584.93	119,087.33	1,305,610.02	6,332,515.01

(2) 暂时闲置固定资产

项 目	原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	2,117,804.81	234,869.96		1,882,934.85	抵债资产暂时闲置
小 计	2,117,804.81	234,869.96		1,882,934.85	

10. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
上年年末数	13,753,518.72	13,753,518.72
本期增加金额		
1) 租入		
2) 其他		
本期减少金额		
1) 租赁合同到期		

项 目	房屋及建筑物	合 计
或提前终止		
期末数	13,753,518.72	13,753,518.72
累计折旧		
上年年末数	5,946,368.03	5,946,368.03
本期增加金额	1,859,680.32	1,859,680.32
1) 计提	1,859,680.32	1,859,680.32
本期减少金额		
1) 租赁合同到期 或提前终止		
期末数	7,806,048.35	7,806,048.35
账面价值		
期末账面价值	5,947,470.37	5,947,470.37
期初账面价值	7,807,150.69	7,807,150.69

#### 11. 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				
上年年末数	12,439,294.71	197,354.05	146,791,907.57	159,428,556.33
本期增加金额			6,360,106.40	6,360,106.40
1) 购置				
2) 其他			6,360,106.40	6,360,106.40
本期减少金额			0.02	0.02
期末数	12,439,294.71	197,354.05	153,152,013.95	165,788,662.71
累计摊销				
上年年末数	10,869,492.98	180,134.15	10,360,838.06	21,410,465.19
本期增加金额	536,679.96	12,914.94	1,619,098.85	2,168,693.75
1) 计提	536,679.96	12,914.94	1,619,098.85	2,168,693.75
本期减少金额				
期末数	11,406,172.94	193,049.09	11,979,936.91	23,579,158.94

项 目	能源管控平台系统	软件	特许经营权	合 计
账面价值				
期末账面价值	1,033,121.77	4,304.96	141,172,077.04	142,209,503.77
期初账面价值	1,569,801.73	17,219.90	136,431,069.51	138,018,091.14

## 12. 长期待摊费用

项 目	上年年末数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
房屋装修费	511,931.80	115,481.22	32,295.84		595,117.18
其他	93,080.55		78,587.46		14,493.09
合 计	605,012.35	115,481.22	110,883.30		609,610.27

## 13. 递延所得税资产、递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		上年年末数	
	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	76,750,589.61	11,596,300.10	75,327,384.88	11,386,799.35
租赁负债	5,457,314.43	1,099,932.10	5,657,656.59	1,192,510.92
合 计	82,207,904.04	12,696,232.20	80,985,041.47	12,579,310.27

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		上年年末数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	5,947,470.37	1,595,766.89	7,807,150.69	1,688,345.71
合 计	5,947,470.37	1,595,766.89	7,807,150.69	1,688,345.71

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		上年年末数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	1,595,766.89	11,100,465.31	1,688,345.71	10,890,964.56



项 目	期末数		上年年末数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税负债	1,595,766.89		1,688,345.71	

#### 14. 所有权或使用权受到限制的资产

##### (1) 期末资产受限情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
应收账款	1,454,747.81	133,54.89	质押	贷款质押反担保
合 计	1,454,747.81	133,54.89		

##### (2) 其他说明

2023 年 11 月，公司将持有的天津华清安泰能源科技有限公司 66%的股份（对应出资额 1980 万元）质押给北京海淀科技企业融资担保有限公司，为子公司向中国银行的 2,000.00 万元贷款提供担保。截止 2025 年 6 月 30 日，质押担保贷款余额为 496 万元，该项目应收账款余额为 1,454,747.81 元。

#### 15. 短期借款

项 目	期末数	上年年末数
保证借款	70,850,000.00	69,250,000.00
应付利息	72,827.03	60,726.11
合 计	70,922,827.03	69,310,726.11

#### 16. 应付账款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	上年年末数
设备材料款	40,117,459.76	50,624,021.78
工程劳务款	57,974,049.38	61,656,203.30
服务费	6,320,665.32	4,416,912.92
合 计	104,412,174.46	116,697,138.00

## (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
沧州万鑫管件有限公司	4,960,214.10	未结算
北京城建集团有限责任公司	3,000,000.00	未结算
北京亿海时代电气有限公司	1,980,929.57	未结算
河南泉舜流体控制科技有限公司	1,913,000.00	未结算
小 计	11,854,143.67	

## 17. 合同负债

项 目	期末数	上年年末数
咨询及服务费	361,168.64	
工程款	268,494.34	888,412.28
合 计	629,662.98	888,412.28

## 18. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	上年年末数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	5,952,694.91	13,429,883.24	17,447,387.39	1,935,190.76
离职后福利—设定提存计划	295,007.49	1,817,942.15	1,809,519.22	303,430.42
辞退福利				
合 计	6,247,702.40	15,247,825.39	19,256,906.61	2,238,621.18

## (2) 短期薪酬明细情况

项 目	上年年末数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	5,766,154.35	11,768,088.34	15,864,713.54	1,669,529.15
职工福利费				
社会保险费	186,540.56	1,148,078.90	1,141,272.85	193,346.61
其中：医疗保险费	160,912.89	992,100.51	987,006.69	166,006.71
工伤保险费	11,324.21	69,572.62	68,313.17	12,583.66
生育保险费	14,303.46	86,405.77	85,952.99	14,756.24

项 目	上年年末数	本期增加	本期减少	期末数
住房公积金		513,716.00	441,401.00	72,315.00
工会经费和职工教育经费				
小 计	5,952,694.91	13,429,883.24	17,447,387.39	1,935,190.76

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	上年年末数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	286,067.36	1,763,737.76	1,754,682.08	295,123.04
失业保险费	8,940.13	54,204.39	54,837.14	8,307.38
小 计	295,007.49	1,817,942.15	1,809,519.22	303,430.42

19. 应交税费

项 目	期末数	上年年末数
企业所得税	8,444,382.43	15,520,621.47
增值税	5,709,672.97	4,802,326.65
代扣代缴个人所得税	73,532.06	804,520.64
城市维护建设税	12,283.30	21,316.58
教育费附加	7,291.93	10,638.45
地方教育附加	4,861.29	7,092.30
印花税	19.72	46,793.86
合 计	14,252,043.70	21,213,309.95

20. 其他应付款

项 目	期末数	上年年末数
往来款	2,358,020.28	1,682,355.10
员工社保及个税	266,278.01	188,197.23
预提费用		
党组织活动经费拨款		
押金及保证金	37,000.00	37,000.00
其他		14,148.67

项 目	期末数	上年年末数
合 计	2,661,298.29	1,921,701.00

21. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	上年年末数
一年内到期的长期借款	3,365,635.67	9,917,736.59
一年内到期的租赁负债	2,851,166.99	3,110,529.67
合 计	6,216,802.66	13,028,266.26

22. 其他流动负债

项 目	期末数	上年年末数
合同负债预收销项税	242,588.02	87,864.95
合 计	242,588.02	87,864.95

23. 长期借款

项 目	期末数	上年年末数
保证借款	1,600,000.00	9,460,000.00
合 计	1,600,000.00	9,460,000.00

24. 租赁负债

项 目	期末数	上年年末数
租赁负债	5,812,883.24	7,605,306.62
减：未确认的融资费用	355,568.81	355,568.81
重分类至一年内到期的非流动负债	2,851,166.99	3,110,529.67
合 计	2,606,147.44	4,139,208.14

25. 递延收益

项 目	上年年末数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
综合能源系统	20,810,000.00			20,810,000.00	政府固定资产投资补

项 目	上年年末数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
项目					助资金
顺流交易未实现内部交易损益不足以抵消的部分	3,536,043.78	114,755.98		3,650,799.76	与联营企业发生顺流交易未实现内部交易损益，长期股权投资账面价值不足以抵消
合 计	24,346,043.78	114,755.98		24,460,799.76	

## 26. 股本

项 目	上年年末数	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	58,075,720.00	20,000,000.00					78,075,720.00

## 27. 资本公积

### (1) 明细情况

项 目	上年年末数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	18,338,963.10	37,718,867.93		56,057,831.03
合 计	18,338,963.10	37,718,867.93		56,057,831.03

### (2) 其他说明

本期资本公积增加 37,718,867.93 元，系发行新股 2000 万股，股本溢价金额。

## 28. 盈余公积

### (1) 明细情况

项 目	上年年末数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,794,791.78			5,794,791.78
合 计	5,794,791.78			5,794,791.78

## 29. 未分配利润

项 目	本期数	上年年末数
调整前上期末未分配利润	35,457,811.91	50,178,113.52
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润		
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,393,066.13	10,012,056.87
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	45,850,878.04	60,190,170.39

（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	98,319,011.15	69,291,230.71	93,939,564.00	68,944,153.12
合 计	98,319,011.15	69,291,230.71	93,939,564.00	68,944,153.12
其中：与客户之间的 合同产生的收入	98,319,011.15	69,291,230.71	93,939,564.00	68,944,153.12

（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	97,945,248.77	69,030,618.4	90,574,328.63	66,992,813.51
华东地区	373,762.38	260,612.31	3,365,235.37	1,951,339.61
小 计	98,319,011.15	69,291,230.71	93,939,564.00	68,944,153.12

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	98,319,011.15	93,939,564.00
在某一时点确认收入		
小 计	98,319,011.15	93,939,564.00

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
印花税	55,378.94	119,755.37
城市维护建设税	215,453.76	87,520.82
教育费附加	124,588.24	46,361.65
地方教育附加	83,058.86	30,907.76
房产税	7,346.09	4,897.40
环境保护税	1.52	
土地使用税	227.43	151.62
合 计	486,054.84	289,594.62

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
业务宣传费		13,861.39
合 计		13,861.39

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
人工费	5,241,898.89	3,965,481.09
业务招待费	550,243.84	993,688.71
使用权资产折旧	1,034,744.07	726,310.06
中介服务费	623,382.86	447,793.47
办公费	474,469.83	519,070.77
其他	408,092.54	326,910.69
固定资产折旧	152,119.10	184,644.35
差旅费	5,787.50	101,674.68
租赁费		38,803.03
车辆使用费	63,436.92	36,961.23
无形资产摊销	12,914.94	12,914.94

项 目	本期数	上年同期数
合 计	8,567,090.49	7,354,253.02

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人工费	5,022,950.71	4,524,337.27
无形资产摊销	536,679.96	766,649.52
材料费	43,008.85	
服务费		804,867.27
固定资产折旧	37,373.42	13,662.51
其他	205,313.74	93,939.22
合 计	5,845,326.68	6,203,455.79

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,779,606.36	1,873,522.39
减：利息收入	32,723.59	17,774.34
加：手续费支出	17,711.09	14,994.26
加：其他支出		336,037.76
合 计	1,764,593.86	2,206,780.07

#### 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	-50,000.00	200,000.00	-50,000.00
代扣个人所得税手续费返还	16,774.31	16,456.27	
增值税加计抵减		36,021.91	
小微企业“六税两费”减免	7102.07	34,270.8	
其他			



项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
合 计	-26,123.62	286,748.98	-50,000.00

#### 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		
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,004.50	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		18,669.59
处置交易性金融资产产生的投资收益		
合 计	-3,004.50	18,669.59

#### 9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	41,539.66	144,573.05
合 计	41,539.66	144,573.05

#### 10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
合同资产减值损失	-1,464,744.39	-162,790.44
合 计	-1,464,744.39	-162,790.44

#### 11. 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
认证及其他	8,976.57	1.10	8,976.57
不再支付项目款		1,740,528.97	
合 计	8,976.57	1,740,530.07	8,976.57

#### 12. 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
其他		79.60	
合 计		79.60	

### 13. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	737,792.91	573,908.64
递延所得税费用	-209,500.75	369,152.13
合 计	528,292.16	943,060.77

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到或支付的重要的投资活动有关的现

##### 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

项 目	本期数	上年同期数
特许经营权	17,065,098.91	13,979,689.58
其他	81,250.00	134,400.00
合 计	17,146,348.91	14,114,089.58

#### 2. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

##### (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		3,227,277.78
往来款		700,000.00
保证金及押金	34,072.59	284,215.75
个税手续费返还	16,774.31	17,443.65
其他	130,356.52	298,413.58
合 计	181,203.42	4,527,350.76

##### (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	2,284,556.97	4,117,269.46

项 目	本期数	上年同期数
往来款		249,573.00
保证金及押金	1,975,319.98	166,948.00
合 计	4,259,876.95	4,533,790.46

(3) 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	1,333,648.05	360,710.70
其他	579,720.00	353,200.00
合 计	1,913,368.05	713,910.70

3. 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	10,393,066.13	10,012,056.87
加：资产减值准备	1,464,744.39	-162,790.44
信用减值准备	-41,539.66	-144,573.05
固定资产折旧、使用权资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,280,476.69	1,707,785.35
无形资产摊销	2,168,693.75	2,188,861.08
长期待摊费用摊销	110,883.30	106,584.20
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）	1,779,606.36	2,209,560.15
投资损失（收益以“－”号填列）	3004.5	-18,669.59
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-209,500.75	369,152.13
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）	3,065,896.65	-646,662.86
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-31,698,522.33	135,732.37

补充资料	本期数	上年同期数
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-12,574,139.46	-34,610,701.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-23,257,330.43	-18,853,665.38
(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	18,263,663.71	12,481,432.66
减：现金的期初余额	19,050,539.68	49,381,961.89
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	-786,875.97	-36,900,529.23

#### 4. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	上年年末数
(1) 现金	18,263,663.71	19,050,539.68
其中：库存现金	49,013.73	47,322.51
可随时用于支付的银行存款	18,214,649.98	19,003,217.17
(2) 期末现金及现金等价物余额	18,263,663.71	19,050,539.68

5. 筹资活动相关负债变动情况

项 目	上年年末数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	69,310,726.11	61,850,000.00	1,182,914.81	60,250,000.00	1,170,813.89	70,922,827.03
长期借款（含一年内到期的长期借款）	19,377,736.59		81,648.17	14,400,000.00	93,749.09	4,965,635.67
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	7,249,737.81			1,333,648.05	458,775.33	5,457,314.43
小 计	95,938,200.51	61,850,000.00	1,264,562.98	75,983,648.05	1,723,338.31	81,345,777.13

## 六、研发支出

项 目	本期数	上年同期数
人工费	5,022,950.71	4,524,337.27
无形资产摊销	536,679.96	766,649.52
材料费	43,008.85	
服务费		804,867.27
固定资产折旧	37,373.42	13,662.51
其他	205,313.74	93,939.22
合 计	5,845,326.68	6,203,455.79
其中：费用化研发支出	5,845,326.68	6,203,455.79

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 企业集团的构成

1. 公司将北京华清元泰新能源技术开发有限公司、天津华清安泰能源科技有限公司、华清安泰能源服务（北京）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、华清蔚来新能源（北京）有限公司、保定佳先能源科技有限公司 8 家子公司纳入本期合并财务报表范围。

### 2. 重要子公司基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
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有限公司	境内	北京	技术开发、技术转让	100.00		设立
华清安泰能源服务（北京）有限公司	境内	北京	热力生产和供应；供冷服务；节能管理服务	100.00		设立
华清蔚来新能源（北京）有限	境内	北京	热力生产和供应；供冷	100.00		设立

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	
公司			服务;节能管理服务			
保定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

## (二) 在合营企业或联营企业中的权益

### 1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
电投华庆元泰(北京)综合能源有限公司	境内	北京	发电业务、输电业务、供(配)电业务; 建设工程施工	20%		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	上年年末数/上年同期数
	电投华庆元泰(北京)综合能源有限公司	电投华庆元泰(北京)综合能源有限公司
流动资产	16,098,757.21	6,266,234.95
非流动资产	53,449,321.67	44,709,238.16
资产合计	69,548,078.88	50,975,473.11
流动负债	56,548,078.88	41,375,473.11
负债合计	57,548,078.88	41,375,473.11

## 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）4 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) 应收款项和合同资产

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 2025 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款及合同资产的 58.17%(2024 年 12 月 31 日：67.21%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款和合同资产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	75,888,462.70	77,153,025.68	72,105,741.84	5,047,283.84	
应付账款	104,412,174.46	104,412,174.46	104,412,174.46		
其他应付款	2,661,298.29	2,661,298.29	2,661,298.29		
租赁负债	5,457,314.43	5,812,883.24	2,091,678.76	3,721,204.48	
小 计	188,419,249.88	19,0039,381.67	181,270,893.35	8,768,488.32	

(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	88,688,462.70	90,283,687.81	70,783,937.50	19,499,750.31	
应付账款	116,697,138.00	116,697,138.00	116,697,138.00		
其他应付款	1,921,701.00	1,921,701.00	1,921,701.00		
租赁负债	7,249,737.81	7,605,306.62	3,110,529.67	4,494,776.95	
小 计	214,557,039.51	216,507,833.43	192,513,306.17	23,994,527.26	

### (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. 本公司最终控制方情况

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(%)
北京京能热力股份有限公司	34.58	62.23

#### 2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

### 3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
电投华庆元泰（北京）综合能源有限公司	联营企业

### （二）关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
电投华庆元泰（北京）综合能源有限公司	工程施工服务	3,442,175.55	2,667,197.56

#### 2. 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	4,850,000.00	2025/3/18	2028/3/18	否
	7,000,000.00	2025/11/7	2028/11/7	否
	5,000,000.00	2025/11/13	2028/11/13	否
	6,000,000.00	2025/10/29	2028/10/29	否
	3,000,000.00	2025/10/29	2028/10/29	否
	4,680,000.00	2026/11/27	2029/11/27	否
	5,000,000.00	2026/3/25	2029/3/25	否
	10,000,000.00	2026/4/1	2029/4/1	否
小 计	45,530,000.00			

### 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	2,552,246.98	2,439,703.76

(三) 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		上年年末数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合同资产					
	电投华庆元泰 (北京) 综合能源有限公司	34,236,836.02		44,148,665.11	
小 计		34,236,836.02		44,148,665.11	

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、其他重要事项

分部信息

(一) 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。

(二) 报告分部的财务信息

业务分部/地区分部

项 目	地源热泵集成安装	节能技术服务及其他	物业服务	分部间抵销	合 计
营业收入	83,828,726.31	38,838,643.84	373,762.38	24,722,121.38	98,319,011.15
其中：与客户之间的合同产生的收入	83,828,726.31	38,838,643.84	373,762.38	24,722,121.38	98,319,011.15
营业成本	65,706,601.45	27,522,008.18	260,612.31	24,197,991.23	69,291,230.71
资产总额	242,889,236.65	350,093,996.06	9,610.33	176,970,656.67	416,022,186.37
负债总额	173,965,557.06	133,715,486.72	160,978.61	77,599,056.87	230,242,965.52

## 十二、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) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	35,322,418.68	11,773,399.98
1-2 年	3,374,685.18	16,844,900.77
2-3 年	1,245,060.00	1,245,060.00
3-4 年	1,061,700.00	1,621,700.00
5 年以上	858,839.15	858,839.15
合 计	41,862,703.01	32,343,899.90

##### (2) 坏账准备计提情况

##### 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	41,862,703.01	100.00	4,575,896.39	10.93	37,286,806.62
合 计	41,862,703.01	100.00	4,575,896.39	10.93	37,286,806.62

(续上表)

种 类	上年年末数				
	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	32,343,899.90	100.00	4,456,386.77	14.14	27,887,513.13
合 计	32,343,899.90	100.00	4,456,386.77	14.14	27,887,513.13

##### 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	23,498,527.46	4,575,896.39	19.47

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	18,364,175.55		
小 计	41,862,703.01	4,575,896.39	10.93

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	16,958,243.13	1,565,741.08	9.23
1-2 年	3,374,685.18	823,423.18	24.40
2-3 年	1,245,060.00	602,858.05	48.42
3-4 年	1,061,700.00	725,034.93	68.29
4-5 年			
5 年以上	858,839.15	858,839.15	100.00
小 计	23,498,527.46	4,575,896.39	19.47

(3) 坏账准备变动情况

项 目	上年年末数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	4,456,386.77	119,509.62					4,575,896.39
小 计	4,456,386.77	119,509.62					4,575,896.39

(4) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额			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
	应收账款	合同资产	小 计		
中建二局安装工程有限公司	8,432,758.18		8,432,758.18	18.20	772,440.65
河北建设集团安装工程有限公司	61,534.82	4,009,681.73	4,071,216.55	8.79	614,852.45
北京北投生态环境有限公司	3,207,067.36		3,207,067.36	6.92	727,690.80
北京节能环保促进会	1,391,700.00		1,391,700.00	3.00	950,391.93

单位名称	期末账面余额			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
	应收账款	合同资产	小 计		
北京禹辉净化技术有限公司	1,350,000.00		1,350,000.00	2.91	496,630.00
小 计	14,443,060.36	4,009,681.73	18,452,742.09	39.83	3,562,005.83

## 2. 其他应收款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	上年年末数
应收股利	16,000,000.00	16,000,000.00
其他应收款	17,126,192.79	11,293,617.65
合 计	33,126,192.79	27,293,617.65

### (2) 应收股利

#### 1) 明细情况

项 目	期末数	上年年末数
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	3-4 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) 款项性质分类情况

款项性质	期末数	上年年末数
押金及保证金	462,913.65	281,531.35
往来款	16,731,300.84	11,080,108.00
小 计	17,194,214.49	11,361,639.35

#### 2) 账龄情况

项 目	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	17,122,482.14	5,109,648.00
1-2 年	14,948.00	6,195,207.00
2-3 年		
3-4 年		
4-5 年		
5 年以上	56,784.35	56,784.35
小 计	17,194,214.49	11,361,639.35

3) 坏账准备计提情况

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	17,194,214.49	100.00	68,021.70	0.40	17,126,192.79
小 计	17,194,214.49	100.00	68,021.70	0.40	17,126,192.79

(续上表)

种 类	上年年末数				
	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	11,361,639.35	100.00	68,021.70	0.60	11,293,617.65
小 计	11,361,639.35	100.00	68,021.70	0.60	11,293,617.65

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	16,731,300.84		
账龄组合	462,913.65	68,021.70	14.70
其中：1 年以内	391,181.30	10,237.35	5.00
1-2 年	14,948.00	1,000.00	6.00



组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
5 年以上	56,784.35	56,784.35	100.00
小 计	17,194,214.49	68,021.70	0.40

4) 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)	
上年年末数	11,237.35	-	56,784.35	68,021.70
上年年末数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-1,000.00	1,000.00		1,000.00
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	10,237.35	1,000.00	56,784.35	68,021.70

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	9,773,700.00	1-3 年	56.84	
北京华清元泰新能源 技术开发有限公司	往来款	5,031,732.84	1 年内	29.26	
北京华清能环咨询服 务有限公司	往来款	1,485,868.00	1-3 年	8.64	
用友网络科技股份有 限公司	押金保证金	346,083.00	1-3 年、5 年以 上	2.01	63,265.15
华清安泰能源服务 (北京)有限公司	往来款	240,000.00	1-3 年	1.40	

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
小 计		16,877,383.84		98.15	63,265.15

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

项 目	期末数			上年年末数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司 投资	95,176,709.44		95,176,709.44	90,176,709.44		90,176,709.44
对联营企 业投资	2,400,000.00		2,400,000.00			
合 计	97,576,709.44		97,576,709.44	90,176,709.44		90,176,709.44

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	上年年末数	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	52,176,709.44			52,176,709.44		
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		
华清安泰能源 服务(北京)有 限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		10,000,000.00		
北京华清能环 咨询服务有限 公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
小 计	87,176,709.44	5,000,000.00		95,176,709.44		

本期增加主要系本公司对全资子公司华清安泰能源服务（北京）有限公司增资，以及对联营企业实缴出资。

#### (3) 对联营企业投资

截至资产负债表日，本公司认缴电投华庆元泰（北京）综合能源有限公司 20%股权，已实缴出资。

#### (二) 母公司利润表项目注释

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	29,328,459.33	17,735,251.05	26,292,984.36	14,945,727.39
合 计	29,328,459.33	17,735,251.05	26,292,984.36	14,945,727.39
其中：与客户之间的合同产生的收入	29,328,459.33	17,735,251.05	26,292,984.36	14,945,727.39

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
节能技术服务	29,328,459.33	17,735,251.05	26,292,984.36	14,945,727.39
小 计	29,328,459.33	17,735,251.05	26,292,984.36	14,945,727.39

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	29,328,459.33	17,735,251.05	26,292,984.36	14,945,727.39
小 计	29,328,459.33	17,735,251.05	26,292,984.36	14,945,727.39

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	29,328,459.33	26,292,984.36
小 计	29,328,459.33	26,292,984.36

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人工费	2,415,685.36	1,840,344.71
无形资产摊销	536,679.96	766,649.52
材料费	20,353.98	804,867.27
服务费		
固定资产折旧	19,605.51	1,390.17
其他	205,313.74	93,939.22

项 目	本期数	上年同期数
合 计	3,197,638.55	3,507,190.89

### 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		
处置长期股权投资产生的投资收益	-38,865.50	
合 计	-38,865.50	

## 十三、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
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	-50,000.00	退回原管委会补贴资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,976.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-41,023.43	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	-5,704.79	
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	-35,318.64	

### (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	6.44	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.46	0.15	0.15

#### 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	10,393,066.13
非经常性损益		B	-35,318.64
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	10,428,384.77
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	117,667,286.79
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	57,718,867.93
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	4.00
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	收购少数股东权益	I	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数		K	6.00
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K + I \times J/K$	161,343,065.14
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	6.44%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	6.46%

### 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	10,393,066.13
非经常性损益		B	-35,318.64
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	10,428,384.77
期初股份总数		D	58,075,720.00
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	4.00
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	

项 目	序号	本期数
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F\times G/K-H\times I/K-J$	71,409,053.33
基本每股收益	$M=A/L$	0.15
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.15

(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。

北京京能华清综合能源股份有限公司  
二〇二五年八月二十八

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
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-
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	-50,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,976.57
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	-41,023.43
减：所得税影响数	-5,704.79
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-35,318.64

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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2024年10月30日	2025年2月27日	2.91	20,000,000	北京京能热力股份有限公司	-	58,200,000.00	1. 补充流动资金； 2. 偿还银行贷款。

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披露时间	募集金额	报告期内使用 金额	是否变 更募集 资金用 途	变更用途情况	变更用途的募 集资金金额	变更用途 是否履行 必要决策 程序
1	2025 年 2 月 24 日	58,200,000.00	55,156,134.52	是	为了提高资金的流动性和使用效率，根据本公司的实际生产经营情况，结合公司的业务发展需求，公司拟对募集资金用途进行变更，将募集资金专户余额中的 2,000 万元资金用途变更为偿还银行贷款	20,000,000.00	已事前及时履行

募集资金使用详细情况

公司本次定向发行 2,000 万股普通股, 募集资金 58,200,000.00 元。2025 年 4 月 25 日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，2025 年 5 月 15 日，公司 2024 年年度股东会审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，为了提高资金的流动性和使用效率，根据本公司的实际生产经营情况，结合公司的业务发展需求，公司将募集资金专户余额中的 20,000,000.00 元资金用途由补偿流动资金变更为偿还银行贷款。

本报告期内使用 55,156,134.52 元，本报告期末账户剩余募集资金余额 3,057,356.17 元(其中包括利息收入 13,490.69 元)。

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