郑州汉威智源科技有限公司

审计报告

勤信审字【2025】第 0759 号

目　　录

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
地址：北京西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层
电话：（86-10）68360123
传真：（86-10）68360123-3000
邮编：100044

审 计 报 告

勤信审字【2025】第 0759 号

郑州汉威智源科技有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了郑州汉威智源科技有限公司（以下简称“汉威智源”）财务报表，包括 2025 年 7 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年 1-7 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了汉威智源包括 2025 年 7 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年 1-7 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、其他事项

2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注由其他会计师事务所审计，并于 2025 年 3 月 28 日发表了无保留意见。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

汉威智源管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表

不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估汉威智源的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算汉威智源、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督汉威智源的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反

映相关交易和事项。

（6）就汉威智源中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。

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

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

二〇二五年九月二十三日　　中国注册会计师：

合并资产负债表

2025年7月31日

编制单位：郑州汉威智源科技有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	29,810,773.51	53,780,527.27
交易性金融资产	五、2	10,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、3	77,127,943.38	72,730,270.83
应收款项融资			
预付款项	五、5	3,329,666.95	52,153,988.09
其他应收款	五、4	495,885,352.20	590,974,631.29
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五、6	685,535.04	1,317,146.12
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	9,619,779.54	9,062,772.87
流动资产合计		626,459,050.62	780,019,336.47
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			
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、8	836,813,916.82	869,440,412.38
在建工程	五、9	2,241,082.12	5,757,091.27
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、10	5,195,025.65	5,555,201.14
无形资产	五、11	37,511.07	48,595.15
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	五、12	62,204,126.28	62,204,126.28
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、13	30,001,805.13	29,254,472.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		**936,493,467.07**	**972,259,898.29**
资产总计		**1,562,952,517.69**	**1,752,279,234.76**

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：李商英　　会计机构负责人：李商英

合并资产负债表（续）

2025年7月31日

编制单位：郑州汉威智源科技有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、14	125,533,057.42	146,483,690.59
预收款项			
合同负债	五、16	20,135,903.67	127,781,977.54
应付职工薪酬	五、17	151,766.67	3,424,703.00
应交税费	五、18	6,807,930.68	6,405,918.84
其他应付款	五、15	116,714,723.30	120,504,563.95
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	五、19	1,074,543.18	1,005,177.73
其他流动负债	五、20	220,808.55	445,142.20
流动负债合计		**270,638,733.47**	**406,051,173.85**
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、21	4,016,284.10	5,081,916.21
长期应付款			
长期应付职工薪酬	五、22	5,759,910.62	6,296,454.87
预计负债			
递延收益	五、23	649,547,963.09	682,108,341.52
递延所得税负债	五、13	1,223,255.63	1,363,637.33
其他非流动负债			
非流动负债合计		**660,547,413.44**	**694,850,349.93**
负债合计		**931,186,146.91**	**1,100,901,523.78**
所有者权益：			
股本	五、24	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、25	327,110,682.38	327,110,682.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、26	39,336,166.50	39,336,166.50
未分配利润	五、27	165,319,521.90	184,930,862.10
归属于母公司所有者权益合计		631,766,370.78	651,377,710.98
少数股东权益			
所有者权益合计		**631,766,370.78**	**651,377,710.98**
负债和所有者权益总计		**1,562,952,517.69**	**1,752,279,234.76**

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：李尚英　　会计机构负责人：李尚英

母公司资产负债表

2025年7月31日

编制单位：郑州汉威智源科技有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		12,030.14	12,035.14
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十三、1	335,421,294.10	327,980,296.49
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		50,512.60	50,686.40
流动资产合计		**335,483,836.84**	**328,043,018.03**
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、2	149,413,325.93	149,413,325.93
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		20,950.70	25,682.14
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		380,655.44	437,348.80
无形资产		1,867.58	2,555.61
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		253.07	1,276.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		**149,817,052.72**	**149,880,188.63**
资产总计		**485,300,889.56**	**477,923,206.66**

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　**主管会计工作负责人：**李尚英　**会计机构负责人：**李尚英

母公司资产负债表（续）

2025年7月31日

编制单位：郑州汉威智源科技有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		151,766.67	754,703.00
应交税费		4,055.03	4,157.91
其他应付款			
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		95,214.56	91,651.99
其他流动负债			
流动负债合计		**251,036.26**	**850,512.90**
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		249,039.91	349,759.24
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		9,100.24	
其他非流动负债			
非流动负债合计		**258,140.15**	**349,759.24**
负债合计		**509,176.41**	**1,200,272.14**
所有者权益：			
股本		100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		327,110,682.38	327,110,682.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		39,346,230.40	39,346,230.40
未分配利润		18,334,800.37	10,266,021.74
所有者权益合计		**484,791,713.15**	**476,722,934.52**
负债和所有者权益总计		**485,300,889.56**	**477,923,206.66**

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：李尚英　　会计机构负责人：李尚英

合并利润表

2025年1-7月

编制单位：郑州汉威智源科技有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释	2025年1-7月	2024年度
一、营业总收入		**198,972,318.01**	**300,618,216.30**
其中：营业收入	五、28	198,972,318.01	300,618,216.30
二、营业总成本		**199,444,846.75**	**323,159,050.87**
其中：营业成本	五、28	184,541,668.64	298,049,581.82
税金及附加	五、29	386,580.86	442,225.29
销售费用			
管理费用	五、30	8,446,076.87	15,665,339.50
研发费用	五、31	7,038,781.13	10,738,014.00
财务费用	五、32	-968,260.75	-1,736,109.74
其中：利息费用		242,407.07	696,944.37
利息收入		970,708.59	2,665,992.78
加：其他收益	五、33	45,496,770.47	83,393,579.25
投资收益（损失以"-"号填列）	五、34	1,090,830.00	2,446,236.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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、35	-7,638,896.52	-7,133,532.72
资产减值损失（损失以"-"号填列）	五、36	-2,416,350.53	
资产处置收益（损失以"-"号填列）	五、37		105,663.70
三、营业利润（亏损以"－"号填列）		36,059,824.68	56,271,112.59
加：营业外收入	五、38	13,366.13	7,492.79
减：营业外支出	五、39	91,630.24	48,287.77
四、利润总额（亏损总额以"－"号填列）		35,981,560.57	56,230,317.61
减：所得税费用	五、40	5,592,900.77	8,206,839.50
五、净利润（净亏损以"－"号填列）		**30,388,659.80**	**48,023,478.11**
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以"-"号填列）		30,388,659.80	48,023,478.11
2、终止经营净利润（净亏损以"-"号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以"-"号填列）		30,388,659.80	48,023,478.11
2、少数股东损益（净亏损以"-"号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司股东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（现金流量套期损益的有效部分）			
（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		**30,388,659.80**	**48,023,478.11**
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		30,388,659.80	48,023,478.11
（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）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：李尚英　　会计机构负责人：李尚英

母公司利润表

2025年1-7月

编制单位：郑州汉威智源科技有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释	2025年1-7月	2024年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			777.38
销售费用			
管理费用		3,308,436.66	5,982,441.58
研发费用			
财务费用		-645,005.58	-1,097,307.25
其中：利息费用		8,580.38	41,464.23
利息收入		653,890.16	1,139,260.96
加：其他收益		1,322.41	5,688.54
投资收益（损失以"-"号填列）	十三、3	60,740,980.74	1,483,344.29
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）			
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）		29.88	528.93
资产减值损失（损失以"-"号填列）			
资产处置收益（损失以"-"号填列）			105,663.70
二、营业利润（亏损以"－"号填列）		**58,078,901.95**	**-3,290,686.25**
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以"－"号填列）		**58,078,901.95**	**-3,290,686.25**
减：所得税费用		10,123.32	18,064.44
四、净利润（净亏损以"－"号填列）		**58,068,778.63**	**-3,308,750.69**
（一）持续经营净利润（净亏损以"-"号填列）		58,068,778.63	-3,308,750.69
（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		**58,068,778.63**	**-3,308,750.69**

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：李尚英　　会计机构负责人：李尚英

合并现金流量表

2025年1-7月

编制单位：郑州汉威智源科技有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	注释	2025年1-7月	2024年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		89,099,243.90	333,841,206.70
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、40	88,974,243.22	4,079,158.37
经营活动现金流入小计		178,073,487.12	337,920,365.07
购买商品、接受劳务支付的现金		91,902,818.70	238,007,418.21
支付给职工以及为职工支付的现金		14,505,409.06	22,165,832.86
支付的各项税费		7,662,015.65	8,373,241.95
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	4,112,799.65	40,426,903.33
经营活动现金流出小计		118,183,043.06	308,973,396.35
经营活动产生的现金流量净额		59,890,444.06	28,946,968.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		23,663.56	
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	五、40	20,294,500.00	
投资活动现金流入小计		35,318,163.56	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,943,404.36	44,293,198.03
投资支付的现金		25,000,000.00	
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	五、40	20,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计		67,943,404.36	64,293,198.03
投资活动产生的现金流量净额		-32,625,240.80	-64,293,198.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,000,000.00	10,000,000.00
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、40	1,234,957.02	981,853.87
筹资活动现金流出小计		51,234,957.02	10,981,853.87
筹资活动产生的现金流量净额		-51,234,957.02	-10,981,853.87
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		-23,969,753.76	-46,328,083.18
加：期初现金及现金等价物余额		53,780,527.27	100,108,610.45
六、期末现金及现金等价物余额		29,810,773.51	53,780,527.27

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：李尚英　　会计机构负责人：李尚英

母公司现金流量表

2025年1-7月

编制单位：郑州汉威智源科技有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释	2025年1-7月	2024年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		53,688,695.32	35,865,390.78
经营活动现金流入小计		53,688,695.32	35,865,390.78
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,111,720.10	3,559,231.56
支付的各项税费			843.23
支付其他与经营活动有关的现金		1,765,743.08	2,138,168.42
经营活动现金流出小计		3,877,463.18	5,698,243.21
经营活动产生的现金流量净额		49,811,232.14	30,167,147.57
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		20,294,500.00	
投资活动现金流入小计		20,294,500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			6,649.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计		20,000,000.00	20,006,649.00
投资活动产生的现金流量净额		294,500.00	-20,006,649.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,000,000.00	10,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		105,737.14	158,708.57
筹资活动现金流出小计		50,105,737.14	10,158,708.57
筹资活动产生的现金流量净额		-50,105,737.14	-10,158,708.57
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		-5.00	1,790.00
加：期初现金及现金等价物余额		12,035.14	10,245.14
六、期末现金及现金等价物余额		12,030.14	12,035.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：李尚英　　会计机构负责人：李尚英

合并所有者权益变动表

编制单位：郑州汉威智源科技有限公司　　金额单位：人民币元

项目	2025年1-7月													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	100,000,000.00				327,110,682.38				39,336,166.50	184,930,862.10		651,377,710.98		651,377,710.98
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	100,000,000.00				327,110,682.38				39,336,166.50	184,930,862.10		651,377,710.98		651,377,710.98
三、本期增减变动金额（减少以"－"号填列）										-19,611,340.20		-19,611,340.20		-19,611,340.20
（一）综合收益总额										30,388,659.80		30,388,659.80		30,388,659.80
（二）所有者投入和减少资本														
1、所有者投入的普通股														
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入股东权益的金额														
4、其他														
（三）利润分配										-50,000,000.00		-50,000,000.00		-50,000,000.00
1、提取盈余公积														
2、对所有者（或股东）的分配										-50,000,000.00		-50,000,000.00		-50,000,000.00
3、其他														
（四）所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）														
2、盈余公积转增资本（或股本）														
3、盈余公积弥补亏损														
4、设定受益计划变动额结转留存收益														
5、其他综合收益结转留存收益														
6、其他														
（五）专项储备														
1、本期提取														
2、本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	100,000,000.00				327,110,682.38				39,336,166.50	165,319,521.90		631,766,370.78		631,766,370.78

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：李尚英　　会计机构负责人：李尚英

合并所有者权益变动表

编制单位：郑州汉威智源科技有限公司　　金额单位：人民币元

项目	2024年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	100,000,000.00				327,110,682.38				39,336,166.50	146,907,383.99		613,354,232.87		613,354,232.87
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	100,000,000.00				327,110,682.38				39,336,166.50	146,907,383.99		613,354,232.87		613,354,232.87
三、本期增减变动金额（减少以"－"号填列）										38,023,478.11		38,023,478.11		38,023,478.11
（一）综合收益总额										48,023,478.11		48,023,478.11		48,023,478.11
（二）所有者投入和减少资本														
1、所有者投入的普通股														
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入股东权益的金额														
4、其他														
（三）利润分配										-10,000,000.00		-10,000,000.00		-10,000,000.00
1、提取盈余公积														
2、对所有者（或股东）的分配										-10,000,000.00		-10,000,000.00		-10,000,000.00
3、其他														
（四）所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）														
2、盈余公积转增资本（或股本）														
3、盈余公积弥补亏损														
4、设定受益计划变动额结转留存收														
5、其他综合收益结转留存收益														
6、其他														
（五）专项储备														
1、本期提取														
2、本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	100,000,000.00				327,110,682.38				39,336,166.50	184,930,862.10		651,377,710.98		651,377,710.98

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：李尚英　　会计机构负责人：李尚英

母公司所有者权益变动表

编制单位：郑州汉威智源科技有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	2025年1-7月										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	100,000,000.00				327,110,682.38				39,346,230.40	10,266,021.74	476,722,934.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	100,000,000.00				327,110,682.38				39,346,230.40	10,266,021.74	476,722,934.52
三、本期增减变动金额（减少以"－"号填列）										8,068,778.63	8,068,778.63
（一）综合收益总额										58,068,778.63	58,068,778.63
（二）所有者投入和减少资本											
1、所有者投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配										-50,000,000.00	-50,000,000.00
1、提取盈余公积											
2、对所有者（或股东）的分配										-50,000,000.00	-50,000,000.00
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本(或股本)											
2、盈余公积转增资本(或股本)											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	100,000,000.00				327,110,682.38				39,346,230.40	18,334,800.37	484,791,713.15

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：李尚英　　会计机构负责人：李尚英

母公司所有者权益变动表

编制单位：郑州汉威智源科技有限公司　　金额单位：人民币元

项目	2024年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	100,000,000.00				327,110,682.38				39,346,230.40	23,574,772.43	490,031,685.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	100,000,000.00				327,110,682.38				39,346,230.40	23,574,772.43	490,031,685.21
三、本期增减变动金额（减少以"－"号填列）										-13,308,750.69	-13,308,750.69
（一）综合收益总额										-3,308,750.69	-3,308,750.69
（二）所有者投入和减少资本											
1、所有者投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配										-10,000,000.00	-10,000,000.00
1、提取盈余公积											
2、对所有者（或股东）的分配										-10,000,000.00	-10,000,000.00
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本(或股本)											
2、盈余公积转增资本(或股本)											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	100,000,000.00				327,110,682.38				39,346,230.40	10,266,021.74	476,722,934.52

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：李尚英　　会计机构负责人：李尚英

郑州汉威智源科技有限公司

2025 年 1-7 月财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

（一）公司概况

1．企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址。

郑州汉威智源科技有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于 2015 年 9 月 18 日设立的有限责任公司，注册资本：壹亿元人民币；公司注册地：郑州市高新区雪松路 169 号；统一社会信用代码：91410100MA3X46E42C；公司法定代表人：杨强。

2．企业的业务性质和主要经营活动

本公司所属行业：科技推广和应用服务业

本公司经营范围：城市供热设施的建设及运营；热力工程承包；市政工程承包；销售：热力器材、电气设备。

3．母公司以及集团最终母公司的名称

本公司的母公司为汉威科技集团股份有限公司，本公司的最终控制人为汉威科技集团股份有限公司。

4．财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2025 年 9 月 23 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2025 年 7 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共计 2 家：

级次	公司名称	在本附注中的简称
2	郑州高新热力有限责任公司	高新热力
3	河南高新时代热力工程有限公司	热力工程

本公司子公司的相关信息详见本附注七、在其他主体中的权益。

本公司 2025 年 1-7 月内合并范围未发生变化。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司以持续经营为基础编制。本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。。

三、重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 7 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2025 年 1-7 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本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
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提坏账的应收款项余额超过 100.00 万元
重要的在建工程项目	投资预算金额较大，当期的发生额或余额占固定资产规模比例超过 10%
账龄超过一年的重要应付账款	公司将期末单项金额超过 300.00 万元的款项认定为重要应付账款
账龄超过一年的重要其他应付款	公司将期末单项金额超过 100.00 万元的款项认定为重要其他应付款

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）同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于

合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

（3）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

本公司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回报金额。

（2）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（3）合并财务报表编制的方法

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：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。各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、13“长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

－业务模式是以收取合同现金流量为目标；

－合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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（债务工具）：

－业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

－合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

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

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

－收取金融资产现金流量的合同权利终止；

－金融资产已转移，且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；

－金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

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

1）所转移金融资产的账面价值；

2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

1）终止确认部分的账面价值；

2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

（4）金融负债终止确认

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（6）金融资产减值

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损

失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果有客观证据如发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其与金融工具划分为物联网板块、公用板块和环保板块，分别计算迁徙率及历史损失率。在此基础上确定各自预期信用损失率，根据预期信用损失率计算应计提减值准备。

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的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、在产品、合同履约成本等

（2）存货取得和发出的计价方法

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。存货发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注三、10、（6）金融资产减值。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单

位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此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。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、7、“控制的判断标准和合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益

法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形

资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

15、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	10-40	5	9.50-2.375
管道沟槽	年限平均法	15	5	6.33
机器设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
电子设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
其他设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

（4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变

则作为会计估计变更处理。

16、在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
专利权	10	平均年限法	0	预期带来经理利益的期限
软件	10	平均年限法	0	预期带来经理利益的期限
非专利技术	10	平均年限法	0	预期带来经理利益的期限

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用

寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，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。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

22、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计

入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

23、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

24、收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该

交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

•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。

•客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

•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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司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，本公司考虑下列迹象：

•本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

•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。

•本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

•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。

•客户已接受该商品或服务等。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司无同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。

本公司按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

（1）工程项目

本公司与客户之间的项目合同通常仅包含项目建设一项履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。本公司采用产出法，即按照累计实际完工的价值占合同预计总价款的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司根据已经发生的成本，预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（2）供暖收入

每年采暖季通过向集中供暖用户居民和单位收取供暖费，与客户之间的业务通常仅包含供暖服务一项履约义务，由于客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益，本公司将

其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。本公司按照供暖天数占供暖期的比例分摊确定履约进度分期确认供暖收入。

25、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

•该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

•该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

•该成本预期能够收回。

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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，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）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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。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。

26、政府补助

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

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

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生

的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

•商誉的初始确认；

•既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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，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，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

•纳税主体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；

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

28、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

（1）本公司作为承租人

①使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：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；本公司发生的初始直接费用；本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注三、20、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

②租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额（包括实质固定付款额），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；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；购买选择权的行权价格，前提是公司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公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。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或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

③短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款

额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

④租赁变更

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

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；

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，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。

⑤新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

（2）本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

①经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，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。

②融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注三、10、金融工具进行会计处理。

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。

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：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；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。

融资租赁的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：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；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，本公司按照本附注三、10、金融工具关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

29、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

本报告期未发生重要会计政策变更。

（2）重要会计估计变更

本报告期未发生重要会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%或 3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%

不同企业所得税税率纳税主体情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
高新热力	15%
热力工程	25%

2、税收优惠及批文

（1）所得税税收优惠

本公司的子公司高新热力经相关部门批复认定为高新技术企业，于2019年1月1日取得高新技术企业证书，证书编号为：GR201941000251。2022年重新认定，证书编号为：GR202241002877，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，本期适用15%的所得税优惠税率。

（2）增值税税收优惠

本公司的子公司高新热力根据财政部、国家税务总局财税[2019]38号《财政部国家税务总局关于延续供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》、财政部税务总局公告2021年第6号《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》、财政部税务总局关于延续实施供热企业有关税收政策的公告《财政部2023年第56号》的有关规定，自2019年1月1日至2027年供暖期结束，供暖期是指当年下半年供暖开始至次年上半年供暖结束的期间，对供热企业向居民个人供热取得的采暖费收入免征增值税。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2025 年 1 月 1 日，期末指 2025 年 7 月 31 日，上年期末指 2024 年 12 月 31 日，本期指 2025 年 1-7 月，上年指 2024 年 1-12 月。

1、 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,143.45	6,143.45
银行存款	29,804,630.06	53,774,383.82
其他货币资金	-	-
合计	29,810,773.51	53,780,527.27
其中：存放在境外的款项总额	-	-

2、 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,000,000.00	-
其中：结构性存款	10,000,000.00	-
合计	10,000,000.00	-

3、 应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	47,393,537.20	37,212,501.35
1 至 2 年	22,750,796.13	17,469,092.30

账龄	期末余额	期初余额
2 至 3 年	1,310,866.50	8,708,477.08
3 至 4 年	25,456,409.60	24,762,721.98
4 至 5 年	4,163,003.67	899,321.00
5 年以上	15,774,094.30	15,760,141.30
小计	116,848,707.40	104,812,255.01
减：坏账准备	39,720,764.02	32,081,984.18
合计	77,127,943.38	72,730,270.83

（2）按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	54,913,626.42	47.00	36,673,160.52	66.78	18,240,465.90
按组合计提坏账准备的应收账款	61,935,080.98	53.00	3,047,603.50	4.92	58,887,477.48
其中：	-	-	-	-	-
公用事业业务	61,935,080.98	53.00	3,047,603.50	4.92	58,887,477.48
合计	116,848,707.40	100.00	39,720,764.02	——	77,127,943.38

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	41,923,369.29	40.00	28,578,031.96	68.17	13,345,337.33
按组合计提坏账准备的应收账款	62,888,885.72	60.00	3,503,952.22	5.57	59,384,933.50
其中：					-
公用事业业务	62,888,885.72	60.00	3,503,952.22	5.57	59,384,933.50
合计	104,812,255.01	100.00	32,081,984.18	——	72,730,270.83

①重要的按单项计提坏账准备的应收账款

名称（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
郑州玖智房地产开发有限公司	19,167,469.35	9,583,734.68	50.00	收回风险高，保交楼
郑州祝福房地产开发有限公司	7,000,000.00	3,500,000.00	50.00	收回风险高
郑州恒启置业有限公司	6,929,644.45	3,464,822.23	50.00	收回风险高
河南石佛艺术公社有限责任公司	6,251,810.87	6,251,810.87	100.00	收回风险高

名称（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
郑州泽龙置业有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00	收回风险高
郑州铭建建筑工程有限公司	3,383,818.00	1,691,909.00	50.00	收回风险高
河南中益置业有限公司	3,200,000.00	3,200,000.00	100.00	收回风险高
合计	49,932,742.67	31,692,276.78	——	——

（续）

名称（按单位）	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
郑州玖智房地产开发有限公司	18,951,915.92	9,475,957.96	50.00	收回风险高，保交楼
河南石佛艺术公社有限责任公司	6,251,810.87	6,251,810.87	100.00	收回风险高
郑州泽龙置业有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00	收回风险高
郑州铭建建筑工程有限公司	3,383,818.00	1,691,909.00	50.00	收回风险高
河南中益置业有限公司	3,200,000.00	1,600,000.00	50.00	收回风险高
合计	35,787,544.79	23,019,677.83	——	——

②组合中，按公用事业业务组合计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	28,768,177.41	143,840.88	0.50	17,105,644.68	85,528.22	0.50
1-2 年	15,024,834.12	150,248.34	1.00	17,214,884.30	172,148.85	1.00
2-3 年	1,310,866.50	26,217.33	2.00	8,708,477.08	174,169.55	2.00
3-4 年	15,326,799.60	1,839,215.95	12.00	18,433,111.98	2,211,973.44	12.00
4-5 年	963,003.67	346,681.32	36.00	885,368.00	318,732.48	36.00
5 年以上	541,399.68	541,399.68	100.00	541,399.68	541,399.68	100.00
合计	61,935,080.98	3,047,603.50	——	62,888,885.72	3,503,952.22	——

（3）坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	28,578,031.96	7,255,128.56	-	-	840,000.00	36,673,160.52
公用事业业务	3,503,952.22	383,651.28	-	-	-840,000.00	3,047,603.50
合计	32,081,984.18	7,638,779.84	-	-	-	39,720,764.02

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	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
郑州玖智房地产开发有限公司	19,167,469.35	-	19,167,469.35	16.40	9,583,734.68
中国建筑第七工程局有限公司	14,480,540.17	-	14,480,540.17	12.39	1,314,623.26
郑州上境置业有限公司	10,573,521.97	-	10,573,521.97	9.05	52,867.60
中铁建设集团有限公司	10,389,711.24	-	10,389,711.24	8.89	93,598.68
郑州祝福房地产开发有限公司	7,878,500.00	-	7,878,500.00	6.74	4,378,500.00
合计	62,489,742.73	-	62,489,742.73	53.47	15,423,324.22

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 62,489,742.73 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 53.47%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 15,423,324.22 元。

4、 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	495,885,352.20	590,974,631.29
合计	495,885,352.20	590,974,631.29

（1）其他应收款

①按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
高新区财政局-配套费	100,000,000.00	100,000,000.00
高新区财政局-延长供暖热费补贴	9,390,173.02	9,390,173.02
借款	24,142,171.74	24,075,777.78
押金和保证金	1,200,000.00	1,200,000.00
应收代垫职工款项	33,762.99	31,790.81
应收资金集中管理款	366,321,396.90	461,478,925.45
小计	501,087,504.65	596,176,667.06
减：坏账准备	5,202,152.45	5,202,035.77
合计	495,885,352.20	590,974,631.29

②按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	386,496,681.63	481,585,844.04
1 至 2 年	2,716,564.05	2,716,564.05
2 至 3 年	100,000,000.00	106,673,608.97
3 至 4 年	6,673,608.97	-
4 至 5 年	-	-
5 年以上	5,200,650.00	5,200,650.00
小计	501,087,504.65	596,176,667.06
减：坏账准备	5,202,152.45	5,202,035.77
合计	495,885,352.20	590,974,631.29

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	1,385.77	-	5,200,650.00	5,202,035.77
2025 年 1 月 1 日余额在本期：				
——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	116.68	-	-	116.68
2025 年 7 月 31 日余额	1,502.45	-	5,200,650.00	5,202,152.45

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	5,202,035.77	116.68	-	-	-	5,202,152.45
合计	5,202,035.77	116.68	-	-	-	5,202,152.45

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
汉威科技集团股份有限公司	结算中心存款	366,321,396.90	1 年以内	73.11	-
高新区财政局	政府补助、补贴	109,390,173.02	1-2 年/2-3 年/3-4 年	21.83	-

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
嘉园环保有限公司	单位借款	20,141,521.74	1 年以内	4.02	-
郑州齐裕建筑工程有限公司	单位借款	4,000,000.00	5 年以上	0.80	4,000,000.00
郑州高新区管委会（会计服务中心）	保证金	1,090,000.00	5 年以上	0.22	1,090,000.00
合计	—	500,943,091.66	—	99.97	5,090,000.00

⑥因资金集中管理而列报于其他应收款

因资金集中管理而列报于其他应收款的金额	366,321,396.90
情况说明	资金归集至汉威科技集团股份有限公司

5、 预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	3,327,066.95	99.92	52,153,988.09	100.00
1 至 2 年	2,600.00	0.08	-	-
合计	3,329,666.95	100.00	52,153,988.09	100.00

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
郑州热力集团有限公司	3,260,215.93	97.92
中国移动通信集团河南有限公司郑州分公司	65,000.00	1.95
中国联合网络通信有限公司郑州市分公司	4,451.02	0.13
合计	3,329,666.95	100.00

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 3,329,666.95 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 100.00%。

6、 存货

（1）存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本	127,567.25	-	127,567.25
低值易耗品	1,395,889.96	837,922.17	557,967.79
合计	1,523,457.21	837,922.17	685,535.04

（续）

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本	89,908.26	-	89,908.26
低值易耗品	1,447,495.75	220,257.89	1,227,237.86
合计	1,537,404.01	220,257.89	1,317,146.12

（2）存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
低值易耗品	220,257.89	617,664.28	-	-	-	837,922.17
合计	220,257.89	617,664.28	-	-	-	837,922.17

7、 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
未抵扣增值税进项税额	9,619,779.54	9,062,772.87
预缴企业所得税	-	-
合计	9,619,779.54	9,062,772.87

8、 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	836,813,916.82	869,440,412.38
固定资产清理	-	-
合计	836,813,916.82	869,440,412.38

（1）固定资产

1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	管道沟槽	电子设备	合计
一、账面原值						
1、期初余额	7,059,425.93	93,497,382.14	1,067,818.44	1,243,533,290.12	1,180,121.36	1,346,338,037.99
2、本期增加金额	-	-	-	23,552,113.75	51,963.37	23,604,077.12
（1）购置	-	-	-	-	51,963.37	51,963.37
（2）在建工程转入	-	-	-	23,552,113.75	-	23,552,113.75
3、本期减少金额	-	-	-	277,160.55	-	277,160.55
（1）处置或报废	-	-	-	277,160.55	-	277,160.55
4、期末余额	7,059,425.93	93,497,382.14	1,067,818.44	1,266,808,243.32	1,232,084.73	1,369,664,954.56
二、累计折旧						
1、期初余额	339,086.61	39,491,272.74	850,472.46	435,261,444.56	955,349.24	476,897,625.61
2、本期增加金额	197,675.31	5,242,333.08	50,523.78	48,805,122.01	44,602.01	54,340,256.19
（1）计提	197,675.31	5,242,333.08	50,523.78	48,805,122.01	44,602.01	54,340,256.19
3、本期减少金额	-	-	-	185,530.31	-	185,530.31
（1）处置或报废	-	-	-	185,530.31	-	185,530.31
4、期末余额	536,761.92	44,733,605.82	900,996.24	483,881,036.26	999,951.25	531,052,351.49
三、减值准备						
1、期初余额	-	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-	-

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	管道沟槽	电子设备	合计
（1）计提	1,798,686.25	-	-	-	-	1,798,686.25
3、本期减少金额	-	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	1,798,686.25	-	-	-	-	1,798,686.25
四、账面价值						
1、期末账面价值	4,723,977.76	48,763,776.32	166,822.20	782,927,207.06	232,133.48	836,813,916.82
2、期初账面价值	6,720,339.32	54,006,109.40	217,345.98	808,271,845.56	224,772.12	869,440,412.38

2）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
花语水岸花园 10-3-319	2,742,790.85	手续正在办理
花语水岸花园 10-3-320	1,276,037.95	手续正在办理
花语水岸花园 10-3-324	705,148.96	手续正在办理
合计	4,723,977.76	

9、 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,241,082.12	5,757,091.27
工程物资	-	-
合计	2,241,082.12	5,757,091.27

（1）在建工程

1）在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
管网及配套	2,241,082.12	-	2,241,082.12	5,757,091.27	-	5,757,091.27
合计	2,241,082.12	-	2,241,082.12	5,757,091.27	-	5,757,091.27

2）重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
郑州高新区绿梅街（梅林路-红杉路）热力管网工程	2,829,250.55	2,595,642.71	49,378.43	2,645,021.14	-	-
郑州高新区湖西路（弯月路-化工路）热力管网工程	1,795,937.05	1,235,736.50	411,912.17	1,647,648.67	-	-
郑州高新区 2021 年二期市政热力管网工程第二标段科学大道(绕城高速-红杉路)	6,880,274.80	125,672.06	-	-	-	125,672.06
郑州高新区弯月路（弯月西路-湖西路）热力管网工程	1,446,366.34	796,164.96	530,776.64	1,326,941.60	-	-
郑州高新热力 2023 年度换热站智慧化改造项目	9,596,800.00	-	715,944.13		-	715,944.13
用热终端用户进出水温度监测设备定制开发项目	11,040,000.00	-	9,274,336.28	9,274,336.28	-	-
郑州高新区梧桐街、雪梅街及创新大道等七个用户支管热力管网工程	1,244,030.36	-	359,947.33	-	-	359,947.33
郑州高新区雪梅街（梅林路-金柏路）热力管网工程	1,611,253.25	-	1,478,213.99	1,478,213.99	-	-
郑州高新区铁西路（药厂街-瑞达路）管网工程	5,486,001.57	-	5,033,028.96	5,033,028.96	-	-
郑州高新区石楠路（红椿路-冬青街）热力管网工程	271,744.11	-	249,306.52	249,306.52	-	-
郑州高新区石佛街用户支管（石佛和园）热力管网工程	443,282.06	-	406,680.79	406,680.79	-	-
郑州高新区国槐街用户支管（保利宜园）热力管网工程	217,099.68	-	199,174.02	199,174.02	-	-
其他	-	1,003,875.04	1,327,405.34	1,291,761.78	-	1,039,518.60
合计	42,862,039.77	5,757,091.27	20,036,104.60	23,552,113.75	-	2,241,082.12

（续）

工程名称	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
郑州高新区绿梅街（梅林路-红杉路）热力管网工程	100.00%	本期转固	-	-	-	自筹
郑州高新区湖西路（弯月路-化工路）热力管网工程	100.00%	本期转固	-	-	-	自筹
郑州高新区 2021 年二期市政热力管网工程第二标段科学大道(绕城高速-红杉路)	1.83%	在建	-	-	-	自筹
郑州高新区弯月路（弯月西路-湖西路）热力管网工程	100.00%	本期转固	-	-	-	自筹

工程名称	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
郑州高新热力 2023 年度换热站智慧化改造项目	7.46%	在建	-	-	-	自筹
用热终端用户进出水温度监测设备定制开发项目	100.00%	本期转固	-	-	-	自筹
郑州高新区梧桐街、雪梅街及创新大道等七个用户支管热力管网工程	40.00%	在建	-	-	-	自筹
郑州高新区雪梅街（梅林路-金柏路）热力管网工程	100.00%	本期转固	-	-	-	自筹
郑州高新区铁西路（药厂街-瑞达路）管网工程	100.00%	本期转固	-	-	-	自筹
郑州高新区石楠路（红椿路-冬青街）热力管网工程	100.00%	本期转固	-	-	-	自筹
郑州高新区石佛街用户支管（石佛和园）热力管网工程	100.00%	本期转固	-	-	-	自筹
郑州高新区国槐街用户支管（保利宜园）热力管网工程	100.00%	本期转固	-	-	-	自筹
其他	100.00%	本期转固	-	-	-	自筹
合计	——	——	-	-	-	——

10、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	7,847,574.12	7,847,574.12
2、本期增加金额	54,819.87	54,819.87
—新增租赁	-	-
—重估调整	54,819.87	54,819.87
3、本期减少金额	-	-
—租赁变更	-	-
4、期末余额	7,902,393.99	7,902,393.99
二、累计折旧	-	-
1、期初余额	2,292,372.98	2,292,372.98
2、本期增加金额	414,995.36	414,995.36
（1）计提	414,995.36	414,995.36
3、本期减少金额	-	-
（1）处置	-	-
4、期末余额	2,707,368.34	2,707,368.34
三、减值准备		
1、期初余额	-	-
2、本期增加金额	-	-
（1）计提	-	-
3、本期减少金额	-	-
（1）处置	-	-
4、期末余额	-	-
四、账面价值		
1、期末账面价值	5,195,025.65	5,195,025.65
2、期初账面价值	5,555,201.14	5,555,201.14

11、无形资产

（1）无形资产情况

项目	专利权	软件	著作权	合计
一、账面原值				
1、期初余额	80,564.36	75,849.87	9,900.99	166,315.22
2、本期增加金额	-	-	-	-

项目	专利权	软件	著作权	合计
（1）购置	-	-	-	-
（2）内部研发	-	-	-	-
（3）企业合并增加	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-
（2）失效且终止确认的部分	-	-	-	-
4、期末余额	80,564.36	75,849.87	9,900.99	166,315.22
二、累计摊销				
1、期初余额	43,050.66	73,294.26	1,375.15	117,720.07
2、本期增加金额	8,470.84	688.03	1,925.21	11,084.08
（1）计提	8,470.84	688.03	1,925.21	11,084.08
3、本期减少金额	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-
（2）失效且终止确认的部分	-	-	-	-
4、期末余额	51,521.50	73,982.29	3,300.36	128,804.15
三、减值准备				
1、期初余额	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1、期末账面价值	29,042.86	1,867.58	6,600.63	37,511.07
2、期初账面价值	37,513.70	2,555.61	8,525.84	48,595.15

12、商誉

（1）商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
郑州高新热力有限责任公司	62,204,126.28	-	-	-	-	62,204,126.28
合计	62,204,126.28	-	-	-	-	62,204,126.28

（2）商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	……	处置	……	
郑州高新热力有限责任公司	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

（3）商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
郑州高新热力有限责任公司	资产组由固定资产、在建工程、无形资产、递延收益构成，能独立产生主要现金流入的最小资产组合或最小资产组组合	管理层对经营活动的管理及监控方式	是

（4）可收回金额的具体确定方法

①可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限
郑州高新热力有限责任公司	251,725,854.92	319,519,115.76	-	2025 年至 2029 年

（续）

项目	预测期的关键参数	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
郑州高新热力有限责任公司	增长率 3.05%-3.35% 利润率-4.30%- -0.83% 税前折现率 8.57%	根据预测收入、成本、费用计算	增长率 0.00% 利润率-1.60%	持续经营

注：预测期及稳定期的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组合或资产组组合特定风险的税前利率

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明细

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	395,491.27	2,636,608.42	33,038.68	220,257.89
信用减值损失	8,062,491.14	44,922,916.47	6,657,281.57	37,284,019.95
房屋租赁	798,049.54	5,090,827.28	957,205.22	6,087,093.94
递延收益	21,285,901.17	141,906,007.86	22,205,433.94	148,036,226.27
内部交易未实现利润	257,921.55	1,719,477.09	278,527.71	1,856,851.40
合计	30,799,854.67	196,275,837.12	30,131,487.12	193,484,449.45

（2）未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
非同一控制下企业合并资产评估增值	1,203,985.78	8,026,571.92	1,363,637.33	9,090,915.53
房屋租赁	817,319.39	5,195,025.65	877,015.05	5,555,201.14
合计	2,021,305.17	13,221,597.57	2,240,652.38	14,646,116.67

（3）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期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	798,049.54	30,001,805.13	877,015.05	29,254,472.07
递延所得税负债	798,049.54	1,223,255.63	877,015.05	1,363,637.33

14、应付账款

（1）应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
工程项目款	121,517,101.65	143,248,584.91
其他	4,015,955.77	3,235,105.68
合计	125,533,057.42	146,483,690.59

（2）账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南紫通建筑工程有限公司	5,513,775.81	未结清
河南省百隆建筑工程有限公司	4,994,510.88	未结清
河南颖淮建工有限公司	4,799,863.18	未结清
河南省永业建筑工程有限公司	3,700,558.43	未结清
河南省第八建设集团有限公司	3,337,790.30	未结清
合计	22,346,498.60	

15、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	116,714,723.30	120,504,563.95
合计	116,714,723.30	120,504,563.95

（1）其他应付款

①按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
往来款	116,555,554.41	116,880970.16
投标保证金	140,461.62	1,141,261.62
配套费	-	2,463,624.90
其他	18,707.27	18,707.27
合计	116,714,723.30	120,504,563.95

②账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
郑州高新区管委会	39,097,866.45	政府往来
高新区财政局	74,295,398.35	政府往来
应付管网改迁工程款	3,162,289.61	往来款
合计	116,555,554.41	——

16、合同负债

（1）合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
公用事业业务	20,135,903.67	127,781,977.54
合计	20,135,903.67	127,781,977.54

17、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,424,703.00	10,242,252.32	13,515,188.65	151,766.67
二、离职后福利-设定提存计划	-	391,668.72	391,668.72	-
合计	3,424,703.00	10,633,921.04	13,906,857.37	151,766.67

（2）短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,424,703.00	8,761,231.60	12,034,167.93	151,766.67
2、职工福利费	-	969,145.61	969,145.61	-
3、社会保险费	-	195,739.33	195,739.33	-
其中：医疗保险费	-	162,454.84	162,454.84	-
工伤保险费	-	10,337.49	10,337.49	-
生育保险费	-	22,947.00	22,947.00	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
4、住房公积金	-	232,618.00	232,618.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	83,517.78	83,517.78	-
合计	3,424,703.00	10,242,252.32	13,515,188.65	151,766.67

（3）设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	375,274.87	375,274.87	-
2、失业保险费	-	16,393.85	16,393.85	-
合计	-	391,668.72	391,668.72	-

18、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,189,669.14	409,649.09
企业所得税	5,469,041.48	5,937,157.19
个人所得税	6,459.77	6,877.87
城市维护建设税	83,276.84	28,675.44
教育费附加	35,690.07	12,289.48
地方教育附加	23,793.38	8,193.00
印花税	-	3,076.77
合计	6,807,930.68	6,405,918.84

19、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的租赁负债	1,074,543.18	1,005,177.73
合计	1,074,543.18	1,005,177.73

20、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待结转销项税	220,808.55	445,142.20
合计	220,808.55	445,142.20

21、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	5,576,276.61	6,822,480.46
减：未确认融资费用	485,449.33	735,386.52
一年内到期的租赁负债	1,074,543.18	1,005,177.73
合计	4,016,284.10	5,081,916.21

22、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

项目	期末余额	期初余额
辞退福利	5,759,910.62	6,296,454.87
合计	5,759,910.62	6,296,454.87

（2）设定受益计划变动情况

①设定受益计划义务现值

项目	本期发生额	上年发生额
一、期初余额	6,296,454.87	6,843,174.25
二、计入当期损益的设定受益成本	38,444.64	457,530.11
1、当期服务成本	-2,797.27	28,201.87
2、利息净额	41,241.91	429,328.24
三、计入其他综合收益的设定受益成本	-	-
四、其他变动	-574,988.89	-1,004,249.49
1、结算时支付的对价	-	-
2、已支付的福利	-574,988.89	-1,004,249.49
五、期末余额	5,759,910.62	6,296,454.87

②设定受益计划净负债（净资产）

项目	本期发生额	上年发生额
一、期初余额	6,296,454.87	6,843,174.25
二、计入当期损益的设定受益成本	38,444.64	457,530.11
三、计入其他综合收益的设定受益成本	-	-
四、其他变动	-574,988.89	-1,004,249.49
五、期末余额	5,759,910.62	6,296,454.87

③设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定收益计划为由于历史原因形成的，公司按照郑州高新技术产业开发区热力公司文件郑开热司字[2006]08 号《郑州高新技术产业开发区热力公司内部退养制度》的规定给予内退职工一定金额的薪酬补贴。

该计划主要涉及利率风险及福利水平增长风险，利率风险指计算计划福利义务现值时所采用的折现率的选取依据是银行间债券市场的国债到期收益率，银行间债券市场的国债到期收益率的下降会产生精算损失;福利水平增长风险指计算计划福利义务现值时所采用的各项福利增长率假设的选取依据是各项福利的历史增长率水平和公司管理层对各项福利增长率的长期预期，若实际福利增长率水平高于精算假设，会产生精算损失。

该计划对公司未来现金流量、时间和不确定性不存在重大影响。

④设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

设定受益计划重大精算假设：

精算假设	确定标准
折现率	同期银行间债券市场的国债到期收益率
离职率	0%
福利增长率	0%
正式退休年龄	男：干部 60 岁、工人 60 岁，女：干部 55 岁、工人 50 岁

敏感性分析结果说明：

2025 年 1-7 月

精算假设	对计划福利义务现值的影响（元）	对计划福利义务现值的影响（%）
折现率+0.25%	-66,479.97	-1.15%
折现率-0.25%	67,789.79	1.18%

23、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
政府补助	682,108,341.52	6,140,300.00	44,250,996.24	643,997,645.28	—
其他	-	6,700,284.95	1,149,967.14	5,550,317.81	—
合计	682,108,341.52	12,840,584.95	45,400,963.38	649,547,963.09	—

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府性基金供热补贴	670,955,229.21	6,140,300.00	-	43,628,210.16	-	-	633,467,319.05	与资产相关
清洁能源补助资金	11,153,112.31	-	-	622,786.08	-	-	10,530,326.23	与资产相关
合计	682,108,341.52	6,140,300.00	-	44,250,996.24	-	-	643,997,645.28	—

24、实收资本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
汉威科技集团股份有限公司	65,000,000.00	-	-	-	-	-	65,000,000.00
郑州高新投资控股集团有限公司	35,000,000.00	-	-	-	-	-	35,000,000.00
合计	100,000,000.00	-	-	-	-	-	100,000,000.00

25、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本（资本）溢价	326,895,225.93	-	-	326,895,225.93
其他资本公积	215,456.45	-	-	215,456.45
合计	327,110,682.38	-	-	327,110,682.38

26、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	39,336,166.50	-	-	39,336,166.50
合计	39,336,166.50	-	-	39,336,166.50

27、未分配利润

项目	本期金额	上年金额
调整前上期末未分配利润	184,930,862.10	146,907,383.99
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	184,930,862.10	146,907,383.99
加：本期归属于母公司股东的净利润	30,388,659.80	48,023,478.11
减：应付普通股股利	50,000,000.00	10,000,000.00
期末未分配利润	165,319,521.90	184,930,862.10

28、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	198,972,318.01	184,541,668.64	300,618,216.30	298,049,581.82
其他业务	-	-	-	-
合计	198,972,318.01	184,541,668.64	300,618,216.30	298,049,581.82

（2）本期合同产生的收入情况

合同分类	本期发生额	上年发生额
商品类型		

合同分类	本期发生额	上年发生额
工程	57,333,155.19	86,192,834.88
供暖	140,540,617.48	214,424,463.99
其他	1,098,545.34	917.43
合计	198,972,318.01	300,618,216.30
按经营地区分类		
国内	198,972,318.01	300,618,216.30
合计	198,972,318.01	300,618,216.30
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认	-	-
在某一时段内确认	198,972,318.01	300,618,216.30
合计	198,972,318.01	300,618,216.30

29、税金及附加

项目	本期发生额	上年发生额
城市维护建设税	83,807.44	173,731.45
教育费附加	35,917.46	74,455.12
地方教育费附加	23,944.96	49,636.75
房产税	60,932.04	30,738.17
土地使用税	12,492.72	8,543.18
车船使用税	965.16	721.56
印花税	168,521.08	104,399.06
合计	386,580.86	442,225.29

30、管理费用

项目	本期发生额	上年发生额
工资、福利及社会统筹	3,630,048.35	9,177,031.40
折旧及无形资产摊销费	875,322.73	1,422,904.03
咨询费	283,801.02	496,170.37
办公费、租赁费	1,173,467.91	867,419.30
车辆费用	69,200.58	81,715.83
业务招待费	1,911,684.07	2,891,308.92
差旅费	214,048.51	113,968.63
水电物业费	215,294.23	337,577.66
维修费	48,573.79	132,996.86
其他	24,635.68	144,246.50
合计	8,446,076.87	15,665,339.50

31、研发费用

项目	本期发生额	上年发生额
技术服务及委托开发费	528,301.88	-
工资、福利及社会统筹	1,545,366.26	3,792,733.19
折旧费、摊销、租赁费	4,961,512.99	6,943,780.81
办公费	3,600.00	1,500.00
合计	7,038,781.13	10,738,014.00

32、财务费用

项目	本期发生额	上年发生额
利息支出	-417.95	696,944.37
减：利息收入	970,708.59	2,665,992.78
手续费	2,865.79	232,938.67
合计	-968,260.75	-1,736,109.74

33、其他收益

项目	本期发生额	上年发生额
代扣个人所得税手续费返还	5,272.93	3,120.70
失业补贴	3,590.16	24,525.71
企业研发费补助	86,944.00	203,056.00
政府性基金-与资产相关	43,628,210.16	74,738,300.90
政府性基金-与收益相关	-	7,313,222.65
清洁能源补助资金	622,786.08	1,067,633.29
其他	1,149,967.14	43,720.00
合计	45,496,770.47	83,393,579.25

34、投资收益

项目	本期发生额	上年发生额
理财收益	1,090,830.00	2,446,236.93
合计	1,090,830.00	2,446,236.93

35、信用减值损失

项目	本期发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-7,638,779.84	-7,169,437.07
其他应收款坏账损失	-116.68	35,904.35
合计	-7,638,896.52	-7,133,532.72

36、资产减值损失

项目	本期发生额	上年发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-617,664.28	-
固定资产减值损失	-1,798,686.25	-
合计	-2,416,350.53	-

37、资产处置收益

项目	本期发生额	上年发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	-	105,663.70
合计	-	105,663.70

38、营业外收入

项目	本期发生额		上年发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
资产盘盈利得	13,362.93	13,362.93	-	-
非流动资产毁损报废利得	-	-	7,489.21	7,489.21
其他	3.20	3.20	3.58	3.58
合计	13,366.13	13,366.13	7,492.79	7,492.79

39、营业外支出

项目	本期发生额		上年发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	91,630.24	91,630.24	312.50	312.50
其他	-	-	47,975.27	47,975.27
合计	91,630.24	91,630.24	48,287.77	48,287.77

40、所得税费用

（1）所得税费用表

项目	本期发生额	上年发生额
当期所得税费用	6,480,615.53	6,639,641.80
递延所得税费用	-887,714.76	1,567,197.70
合计	5,592,900.77	8,206,839.50

41、现金流量表项目

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年发生额
政府补助	6,268,645.47	317,439.43

项目	本期发生额	上年发生额
利息收入	192,069.50	754,221.47
往来款（结算中心净额）	82,471,759.45	3,005,107.77
保证金及押金	-	1,400.00
其他	41,768.80	989.7
合计	88,974,243.22	4,079,158.37

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年发生额
往来款	623,526.92	35,370,070.37
付现管理费用	3,482,400.25	4,731,722.35
付现研发费用	3,600.00	1,500.00
保证金及押金	-	65,000.00
手续费	3,272.48	258,330.61
其他	-	280.00
合计	4,112,799.65	40,426,903.33

（3）收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年发生额
企业间借款收到的资金及利息	20,294,500.00	-
合计	20,294,500.00	-

（4）支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年发生额
企业间借款支付的资金	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

（5）支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年发生额
租赁相关支付的现金	1,234,957.02	981,853.87
合计	1,234,957.02	981,853.87

42、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	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	30,388,659.80	48,023,478.11
加：资产减值准备	2,416,350.53	-

补充资料	本期发生额	上年发生额
信用减值损失	7,638,896.52	7,133,532.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,340,256.19	84,364,483.01
使用权资产折旧	414,995.36	695,573.46
无形资产摊销	11,084.08	18,883.01
长期待摊费用摊销	-	16,819.94
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）	91,630.24	-105,663.70
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-	312.50
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-	-
财务费用（收益以“—”号填列）	-673,023.03	279,388.46
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,090,830.00	-2,446,236.93
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-747,333.06	820,670.74
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-140,381.70	-250,534.96
存货的减少（增加以“—”号填列）	13,946.80	-359,274.98
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	114,618,454.75	-64,156,340.58
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-147,392,262.42	-45,088,122.08
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	59,890,444.06	28,946,968.72
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
当年（期）新增的使用权资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	29,810,773.51	53,780,527.27
减：现金的期初余额	53,780,527.27	100,108,610.45
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	-23,969,753.76	-46,328,083.18

（2）现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	29,810,773.51	53,780,527.27

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	6,143.45	6,143.45
可随时用于支付的银行存款	29,804,630.06	53,774,383.82
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	29,810,773.51	53,780,527.27
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	-	-

六、合并范围的变更

本报告期未发生合并范围的变更。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
郑州高新热力有限责任公司	郑州	郑州	热力供应及供暖工程	100.00	-	非同一控制下合并

八、政府补助

1、期末按应收金额确认的政府补助

应收款项的期末余额 100,000,000.00 元。

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因：尚未拨付

2、涉及政府补助的负债项目

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	682,108,341.52	6,140,300.00	-	44,250,996.24	-	643,997,645.28	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

会计科目	本期发生额	上年发生额
其他收益	44,341,530.40	83,390,458.55

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
汉威科技集团股份有限公司	郑州	传感器、仪器仪表和物联网	327,445,619.00	65.00	65.00

注：1.本公司的最终控制方是汉威科技集团股份有限公司。

2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
郑州炜盛电子科技有限公司	受同一母公司控制
河南汉威智慧安全科技有限公司	受同一母公司控制
北京智威宇讯科技有限公司	受同一母公司控制
沈阳金建数字城市软件有限公司	受同一母公司控制
英吉森安全消防系统（上海）有限公司	受同一母公司控制
嘉园环保有限公司	受同一母公司控制
鞍山易兴自动化工程有限公司	受同一母公司控制
河南威果智能科技有限公司	受同一母公司控制
汉威水务科技（河南）有限公司	受同一母公司控制
广东龙泉科技有限公司	受同一母公司控制
雪城数智科技（河南）有限公司	受同一母公司控制
上海威研融创实业有限公司	受同一母公司控制
郑州畅威物联网科技有限公司	受同一母公司控制
苏州能斯达电子科技有限公司	受同一母公司控制
郑州吉地艾斯仪器有限公司	受同一母公司控制
汉威祥云（上海）数据服务有限公司	受同一母公司控制
河南汉威智慧消防科技有限公司	受同一母公司控制
山西腾星传感技术有限公司	受同一母公司控制
汉威科技集团（香港）有限公司	受同一母公司控制
河南中敏智能传感科技研究有限公司	受同一母公司控制
深圳汉威物联有限公司	受同一母公司控制
沈阳沈燃汉威科技有限公司	受同一母公司控制
汉威城安科技（沈阳）有限公司	受同一母公司控制
郑州威晶光电科技有限公司	受同一母公司控制
郑州新威光电科技有限公司	受同一母公司控制
成都汉威智感科技有限公司	受同一母公司控制
河南汉威精密工业有限公司	受同一母公司控制
武汉威虹光子科技有限公司	受同一母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
苏州柔智电子科技合伙企业（有限合伙）	受同一母公司控制
北京威拓普企业管理有限公司	受同一母公司控制
海南汉威智感科技有限公司	受同一母公司控制
嘉兴市纳杰微电子技术有限公司	受同一母公司控制
郑州安然测控技术股份有限公司	受同一母公司控制
信阳汉威电子科技有限公司	受同一母公司控制
郑州高新投资控股集团有限公司	持股 5%以上的股东
董事、监事及高级管理人员	关键管理人员

4、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年发生额
鞍山易兴自动化工程有限公司	采购商品/接受劳务	715,944.13	2,953,416.50
北京智威宇讯科技有限公司	采购商品/接受劳务	70,754.72	448,113.21
雪城数智科技（河南）有限公司	采购商品/接受劳务	9,802,638.16	7,679,270.49
汉威科技集团股份有限公司	采购商品/接受劳务	1,450,251.25	1,319,431.53

②出售商品 / 提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年发生额
汉威科技集团股份有限公司	采购商品/接受劳务	-	806,978.04

（2）关联租赁情况

本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	增加的使用权资产	承担的租赁负债利息支出	确认的租赁费
汉威科技集团股份有限公司	房屋	-	1,234,957.02	-	-41,659.86	640,525.71

（续）

出租方名称	租赁资产种类	上年发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	增加的使用权资产	承担的租赁负债利息支出	确认的租赁费
汉威科技集团股份有限公司	房屋	-	981,853.87	696,954.95	256,946.68	877,247.78

5、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	汉威科技集团股份有限公司	366,321,396.90	-	461,478,925.45	-
其他应收款	嘉园环保有限公司	20,141,521.74	-	20,075,777.78	-
合计	-	386,462,918.64	-	481,554,703.23	-

（2）应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	鞍山易兴自动化工程有限公司	1,212,743.25	3,185,976.64
应付账款	雪城数智科技（河南）有限公司	181,880.00	181,880.00
	合计	1,394,623.25	3,367,856.64

6、资金集中管理

（1）本公司参与和实行的资金集中管理安排的主要内容如下：

汉威科技集团股份有限公司根据国家相关法规制度和《公司章程》、《集团公司财务管理制度》、《汉威科技集团股份有限公司资金集中管理暂行实施办法》等规定，通过内部结算中心对母公司及成员单位资金实行集中统一管理。资金管理模式为：汉威科技集团成员单位于每日定时按照行对行原则，将外部收入资金上划至资金管理中心总账户，根据成员单位的预算支出审批金额，分次向成员单位下拨预算资金，月末结账时，首先留足备用金后，预算资金仍有结余的单位将预算结余资金上划至资金管理中心总账户。特定用途的账户、专项存款账户资金不纳入归集范围。汉威科技集团成员单位归集至集团母公司账户的资金在“其他应收款-应收资金集中管理款”科目列报。

（2）本公司归集至集团的资金

本公司归集至集团母公司账户的资金见九、关联方及关联交易 5 关联方应收应付款项（1）应收项目

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2025 年 7 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至 2025 年 7 月 31 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

截止财务报告批准报出日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2025 年 7 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	335,421,294.10	327,980,296.49
合计	335,421,294.10	327,980,296.49

（1）其他应收款

①按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
代收代缴款项	22,747.66	23,419.07
关联方借款	20,141,521.74	20,075,777.78
应收资金集中管理款	315,258,036.97	307,882,141.79
小计	335,422,306.37	327,981,338.64
减：坏账准备	1,012.27	1,042.15
合计	335,421,294.10	327,980,296.49

②按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	335,422,306.37	327,981,338.64
小计	335,422,306.37	327,981,338.64
减：坏账准备	1,012.27	1,042.15
合计	335,421,294.10	327,980,296.49

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	1,042.15	-	-	1,042.15
2024 年 1 月 1 日余额在本期：				
——转入第二阶段	-	-	-	
——转入第三阶段	-	-	-	
——转回第二阶段	-	-	-	
——转回第一阶段	-	-	-	

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）	
本期计提	-29.88	-	-	-29.88
2025 年 7 月 31 日余额	1,012.27	-	-	1,012.27

④坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款项	1,042.15	-29.88	-	-	-	1,012.27
合计	1,042.15	-29.88	-	-	-	1,012.27

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
汉威科技集团股份有限公司	结算中心存款	315,258,036.97	1 年以内	93.99	-
嘉园环保有限公司	关联方借款	20,141,521.74	1 年以内	6.00	-
其他	代收款项	22,747.66	1 年以内	0.01	1,012.27
合计	—	335,422,306.37	—	100.00	1,012.27

⑦因资金集中管理而列报于其他应收款

因资金集中管理而列报于其他应收款的金额	315,258,036.97
情况说明	资金归集至汉威科技集团股份有限公司

2、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	149,413,325.93	-	149,413,325.93	149,413,325.93	-	149,413,325.93
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	149,413,325.93	-	149,413,325.93	149,413,325.93	-	149,413,325.93

（2）对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
郑州高新热力有限责任公司	149,413,325.93	-	-	149,413,325.93	-	-
合计	149,413,325.93	-	-	149,413,325.93	-	-

（3）对联营、合营企业投资

无

3、投资收益

项目	本期发生额	上年发生额
理财收益	740,980.74	1,483,344.29
成本法核算的长期股权投资收益	60,000,000.00	-
合计	60,740,980.74	1,483,344.29

郑州汉威智源科技有限公司

二〇二五年九月二十三日

第 16 页至第 72 页的财务报表附注由下列负责人签署

企业负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人
签名：	签名：李尚英	签名：李尚英
日期：2025.9.23	日期：2025.9.23	日期：2025.9.23

营业执照

(副 本)(6-1)

统一社会信用代码

91110102089698790Q

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名　　称　中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　胡柏和

经 营 范 围　审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出　资　额　2100 万元

成 立 日 期　2013 年 12 月 13 日

主要经营场所　北京市西城区西直门外大街 112 号十层 1001

登 记 机 关　北京市西城区市场监督管理局

2025 年 03 月 12 日

会 计 师 事 务 所

执业证书

名　　称：中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡柏和

主任会计师：

经 营 场 所：北京市西城区西直门外大街112号十层1001

组 织 形 式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000162

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0083号

批准执业日期：2013年12月11日

证书序号：0014470

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

证书编号：
No. of Certificate

410000040048

批准注册协会：河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期
Date of Issuance

2001 年 03 月 30 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

河南省注册会计师协会 CPA 年检专用章

2021年6月30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名:张宏敏
证书编号：410000040048

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

中瑞方信会计师事务所（特殊普通合伙）

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 张宏敏

性别 Sex 男

出生日期 Date of Birth 1972-07-28

工作单位 Working unit 中瑞方信会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所

身份证号 Identity card No. 410106197207282777

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

河南省注册会计师协会 CPA 年检专用章

2013 03 25

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

河南省注册会计师协会 CPA 年检专用章

2019年3月30日

6

7

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name	职斯敏
性别 Sex	女
出生日期 Date of birth	1991-05-27
工作单位 Working unit	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所
身份证号码 Identity card No.	410104199105270022

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

110102010851 4

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：110001620485

No. of Certificate

批准注册协会：河南省注册会计师协会

Authorized Insitute of CPAs

发证日期：2023 年 02 月 0 日

Date of Issuance y m d

年 月 日

y m d

职斯敏 110001620485