



北京金房暖通节能技术股份有限公司

2021 年半年度财务报告

(未经审计)

2021 年 08 月

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京金房暖通节能技术股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	195,665,032.16	396,286,178.30
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	
衍生金融资产	0.00	
应收票据	2,019,709.17	1,737,767.92
应收账款	181,834,007.38	168,878,658.21
应收款项融资	0.00	
预付款项	16,028,607.84	45,243,479.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,865,895.76	9,990,813.29
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	15,124,596.31	14,451,332.94
合同资产	0.00	76,289.24
持有待售资产	0.00	
一年内到期的非流动资产	0.00	
其他流动资产	34,690,453.28	29,138,950.40
流动资产合计	455,228,301.90	665,803,469.52
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	0.00	
其他债权投资	0.00	
长期应收款	0.00	
长期股权投资	10,686,969.66	11,793,254.29
其他权益工具投资	1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产	0.00	
投资性房地产	0.00	
固定资产	233,267,769.07	249,168,712.30
在建工程	76,847,480.85	54,812,243.25
生产性生物资产	0.00	
油气资产	0.00	
使用权资产	0.00	
无形资产	42,410,140.56	43,617,711.64
开发支出	0.00	
商誉	873,104.40	873,104.40
长期待摊费用	69,653,973.43	64,409,982.32
递延所得税资产	13,640,186.32	15,067,147.53
其他非流动资产	6,509,434.02	10,549,267.43
非流动资产合计	454,889,058.31	451,291,423.16
资产总计	910,117,360.21	1,117,094,892.68
流动负债：		
短期借款	0.00	15,017,645.83
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	
衍生金融负债	0.00	
应付票据	0.00	
应付账款	103,569,333.96	100,611,546.61
预收款项	0.00	
合同负债	30,363,281.20	300,220,172.78
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	9,899,711.69	14,108,438.91
应交税费	7,065,964.17	7,251,174.34
其他应付款	2,728,124.08	2,859,558.95
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	0.00	
一年内到期的非流动负债	0.00	
其他流动负债	0.00	
流动负债合计	153,626,415.10	440,068,537.42
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	0.00	
应付债券	0.00	
其中：优先股	0.00	
永续债	0.00	
租赁负债	0.00	
长期应付款	0.00	
长期应付职工薪酬	0.00	
预计负债	13,112,266.67	12,920,511.69
递延收益	45,335,279.24	56,048,848.96
递延所得税负债	16,232,072.04	15,638,348.27
其他非流动负债	39,491,117.09	43,972,952.66
非流动负债合计	114,170,735.04	128,580,661.58
负债合计	267,797,150.14	568,649,199.00
所有者权益：		
股本	68,058,077.00	68,058,077.00
其他权益工具	0.00	
其中：优先股	0.00	
永续债	0.00	
资本公积	102,460,577.91	102,460,577.91
减：库存股	0.00	
其他综合收益	0.00	
专项储备	0.00	
盈余公积	34,029,038.50	34,029,038.50
一般风险准备		
未分配利润	409,558,565.33	319,590,977.66
归属于母公司所有者权益合计	614,106,258.74	524,138,671.07
少数股东权益	28,213,951.33	24,307,022.61
所有者权益合计	642,320,210.07	548,445,693.68
负债和所有者权益总计	910,117,360.21	1,117,094,892.68

法定代表人：杨建勋

主管会计工作负责人：王勇

会计机构负责人：张立斌

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	164,862,502.37	326,803,814.60
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,019,709.17	1,737,767.92
应收账款	141,166,884.53	127,198,020.84
应收款项融资		
预付款项	11,673,696.99	32,386,750.54
其他应收款	7,394,792.88	3,230,961.85
其中：应收利息		
应收股利		
存货	14,665,653.79	14,065,517.33
合同资产		76,289.24
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,768,681.07	13,057,894.17
流动资产合计	360,551,920.80	518,557,016.49
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	80,786,969.66	81,893,254.29
其他权益工具投资	1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	156,508,078.63	170,755,157.41
在建工程	71,616,380.99	46,798,962.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,713,924.66	2,173,376.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	42,874,513.08	39,339,566.79
递延所得税资产	7,725,980.94	8,649,128.84
其他非流动资产	6,509,434.02	9,256,304.13
非流动资产合计	368,735,281.98	359,865,751.19
资产总计	729,287,202.78	878,422,767.68
流动负债：		
短期借款		15,017,645.83

交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	90,668,452.74	85,315,074.15
预收款项		
合同负债	27,507,394.57	234,478,531.73
应付职工薪酬	7,256,986.11	11,313,253.22
应交税费	5,838,560.92	6,493,668.64
其他应付款	1,481,152.58	2,428,239.87
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	132,752,546.92	355,046,413.44
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	18,241,525.52	25,445,900.89
递延所得税负债	12,708,939.83	12,187,078.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,950,465.35	37,632,979.64
负债合计	163,703,012.27	392,679,393.08
所有者权益：		
股本	68,058,077.00	68,058,077.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	102,460,577.91	102,460,577.91
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,029,038.50	34,029,038.50
未分配利润	361,036,497.10	281,195,681.19
所有者权益合计	565,584,190.51	485,743,374.60
负债和所有者权益总计	729,287,202.78	878,422,767.68

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	451,159,236.15	441,414,268.75
其中：营业收入	451,159,236.15	441,414,268.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	349,642,843.01	349,836,007.09
其中：营业成本	327,300,915.92	325,728,910.38
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	441,009.61	679,365.27
销售费用	1,512,370.58	1,325,374.10
管理费用	13,990,563.54	13,992,270.26
研发费用	8,452,245.95	8,800,427.61
财务费用	-2,054,262.59	-690,340.53
其中：利息费用	235,570.83	207,274.08
利息收入	2,580,190.63	1,187,217.06
加：其他收益	11,289,267.78	10,766,229.20
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,106,284.63	682,185.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,106,284.63	682,185.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,670,516.93	4,135,929.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-31,581.00	-23,701.01

号填列)		
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	109,997,278.36	107,138,904.30
加: 营业外收入	2,318,751.57	1,259,867.42
减: 营业外支出	390,290.29	49,649.43
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	111,925,739.64	108,349,122.29
减: 所得税费用	18,051,223.25	15,852,962.13
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	93,874,516.39	92,496,160.16
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	93,874,516.39	92,496,160.16
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.归属于母公司所有者的净利润	89,967,587.67	89,923,025.26
2.少数股东损益	3,906,928.72	2,573,134.90
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		

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	93,874,516.39	92,496,160.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	89,967,587.67	89,923,025.26
归属于少数股东的综合收益总额	3,906,928.72	2,573,134.90
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.32	1.32
（二）稀释每股收益	1.32	1.32

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：杨建勋

主管会计工作负责人：王勇

会计机构负责人：张立斌

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	345,525,210.12	336,801,489.00
减：营业成本	241,196,628.66	233,668,020.91
税金及附加	410,966.53	656,633.63
销售费用	1,494,480.84	968,148.53
管理费用	10,445,221.31	10,952,049.35
研发费用	8,026,567.47	8,398,098.10
财务费用	-2,077,335.92	-847,328.26
其中：利息费用	235,812.50	54,541.67
利息收入	2,357,827.22	973,201.99
加：其他收益	7,303,388.17	6,802,269.65
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,106,284.63	682,185.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,106,284.63	682,185.24
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）	-557,081.08	4,796,136.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-31,581.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填	91,637,122.69	95,286,458.12

列)		
加：营业外收入	2,291,325.08	1,237,126.58
减：营业外支出	389,322.04	24,020.26
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	93,539,125.73	96,499,564.44
减：所得税费用	13,698,309.82	14,467,927.55
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	79,840,815.91	82,031,636.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	79,840,815.91	82,031,636.89
（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	79,840,815.91	82,031,636.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	168,431,480.92	187,299,405.26
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00
向中央银行借款净增加额		0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00
收到再保业务现金净额		0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00
拆入资金净增加额		0.00
回购业务资金净增加额		0.00
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	778,674.93	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	7,709,168.80	17,169,065.93
经营活动现金流入小计	176,919,324.65	204,468,471.19
购买商品、接受劳务支付的现金	230,788,353.92	241,736,760.14
客户贷款及垫款净增加额		0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00
支付保单红利的现金		0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	43,471,404.29	44,602,032.16
支付的各项税费	20,565,604.78	14,594,162.72
支付其他与经营活动有关的现金	10,459,699.01	16,303,686.69
经营活动现金流出小计	305,285,062.00	317,236,641.71
经营活动产生的现金流量净额	-128,365,737.35	-112,768,170.52
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,774.00	1,322,339.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	2,774.00	1,322,339.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,012,362.27	39,194,803.52
投资支付的现金	0.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	56,012,362.27	39,194,803.52
投资活动产生的现金流量净额	-56,009,588.27	-37,872,463.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	2,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	2,800,000.00
取得借款收到的现金	0.00	15,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	17,800,000.00
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	253,458.33	80,038,500.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	15,253,458.33	80,038,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	-15,253,458.33	-62,238,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-199,628,783.95	-212,879,134.13
加：期初现金及现金等价物余额	395,293,816.11	326,179,888.33
六、期末现金及现金等价物余额	195,665,032.16	113,300,754.20

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	126,292,278.07	151,821,628.85
收到的税费返还	778,674.93	
收到其他与经营活动有关的现金	6,806,836.95	10,691,216.71
经营活动现金流入小计	133,877,789.95	162,512,845.56
购买商品、接受劳务支付的现金	179,064,146.21	177,462,736.86
支付给职工以及为职工支付的现金	31,012,544.72	32,713,804.03
支付的各项税费	16,979,359.74	12,328,771.59
支付其他与经营活动有关的现金	6,479,581.03	14,648,284.30
经营活动现金流出小计	233,535,631.70	237,153,596.78
经营活动产生的现金流量净额	-99,657,841.75	-74,640,751.22
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	2,774.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		4,245,662.50
投资活动现金流入小计	2,774.00	4,245,662.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,390,423.96	26,965,532.50
投资支付的现金	4,000,000.00	14,200,000.00
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		5,000,000.00
投资活动现金流出小计	46,390,423.96	46,165,532.50
投资活动产生的现金流量净额	-46,387,649.96	-41,919,870.00
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		15,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计		15,000,000.00
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	253,458.33	80,038,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	15,253,458.33	80,038,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	-15,253,458.33	-65,038,500.00
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	-161,298,950.04	-181,599,121.22
加：期初现金及现金等价物余额	326,161,452.41	246,067,865.25
六、期末现金及现金等价物余额	164,862,502.37	64,468,744.03

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021年半年度														
	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	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	68,058,077.00				102,460,577.91				34,029,038.50		319,590,977.66		524,138,671.07	24,307,011.18	548,445,693.68
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	68,058,077.00				102,460,577.91				34,029,038.50		319,590,977.66		524,138,671.07	24,307,011.18	548,445,693.68
三、本期增减											89,900.00		89,900.00	3,900.00	93,800.00

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	68,058,077.00				102,460,577.91				34,029,038.50			409,558,565.33		614,106,258.74	28,213,951.33	642,320,210.07

上期金额

单位：元

项目	2020年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计			
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年期末余额	68,058,077.00				102,460,577.91				34,029,038.50			232,238,842.04		436,786,535.45	17,499,745.86	454,286,131.31
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	68,058,077.00				102,460,577.91				34,029,038.50			232,238,842.04		436,786,535.45	17,499,745.86	454,286,131.31
三、本期增减变动金额(减少以“－”号)												49,923,025.2		49,923,025.2	5,373,134.90	55,296,160.16

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	68,058,077.00				102,460,577.91				34,029,038.50			282,161,867.30		486,709,560.71	22,872,880.76	509,582,441.47

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	68,058,077.00				102,460,577.91				34,029,038.50	281,195,681.19		485,743,374.60
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	68,058,077.00				102,460,577.91				34,029,038.50	281,195,681.19		485,743,374.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										79,840,815.91		79,840,815.91
（一）综合收益总额										79,840,815.91		79,840,815.91

										1		
(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. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
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	68,05				102,46				34,029	361,		565,584,

余额	8,077.00				0,577.91				,038.50	036,497.10		190.51
----	----------	--	--	--	----------	--	--	--	---------	------------	--	--------

上期金额

单位：元

项目	2020年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	68,058,077.00				102,460,577.91				34,029,038.50	209,820,026.66		414,367,720.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	68,058,077.00				102,460,577.91				34,029,038.50	209,820,026.66		414,367,720.07
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										42,031,636.89		42,031,636.89
(一)综合收益总额										82,031,636.89		82,031,636.89
(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.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三)利润分配										-40,000,000.00		-40,000,000.00

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-40,000,000.00		-40,000,000.00
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	68,058,077.00				102,460,577.91				34,029,038.50	251,851,663.55		456,399,356.96

三、公司基本情况

北京金房暖通节能技术股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系北京金房暖通节能技术有限公司(以下简称金房有限),金房有限系由集体企业改制设立。金房有限以2012年8月31日为基准日,整体变更为股份有限公司,于2012年11月30日在北京市工商行政管理局登记注册,总部位于北京市。公司现持有统一社会信用代码为91110114101646767U的营业执照,注册资本68,058,077元,股份总数68,058,077股(每股面值1元)。住所为北京市昌平区超前路9号B座2273室,法定代表人为杨建勋,经营期限为2001年3月12日至长期。

本公司属热力生产和供应行业。本公司主要从事供热运营服务、供热领域节能改造服务和节能产品的研发、生产与销售。报告期内无变化

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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、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。

1、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。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2021年1月1日起至2021年6月30日。

3、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。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、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。

6、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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

10、金融工具

1. 2021年6月30日

(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：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 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：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即

全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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

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

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

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

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

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联往来组合	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——账龄组合	账龄	

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	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，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
应收商业承兑汇票		
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，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(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。

11、应收票据

本公司对外提供劳务形成的应收票据，按从劳务接收方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对应收账款进行基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

12、应收账款

本公司对外提供劳务形成的应收账款，按从劳务接收方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对应收账款进行基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

15、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过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

16、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对合同资产进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

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。

18、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

（2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

（3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
供热运营资产	年限平均法	5-10年，并考虑与运营供暖期孰短	0	10.00-20.00
机器设备	年限平均法	5	5	19.00
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
办公设备及其他	年限平均法	3	5	31.67

不适用

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

26、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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

1. 使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

2. 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

3. 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见第十节、五、31、长期资产减值。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括软件、能源站特许经营权、土地使用权等，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)
软件	5
能源站特许经营权	30
土地使用权	30

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

结合公司及行业特点，在实际操作中，研究阶段的支出和开发阶段的支出参照下列标准进行区分：(1)

在取得研发课题技术路线方向性论证之前所从事的工作为研究阶段，该阶段所发生的支出全部费用化，计入当期损益；(2) 在取得研发课题技术路线方向性论证之后至获得专利证书或形成自有核心技术之前，该阶段所从事的工作为开发阶段，所发生的支出在符合开发阶段资本化的条件时予以资本化；如无法同时满足上述资本化的五项条件，则将该试验期间发生的研发支出全部费用化，计入当期损益。

31、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、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。对因企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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。

32、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。

33、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在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取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

34、职工薪酬

(1) 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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

1. 租赁的识别

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

2. 作为承租人

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

使用权资产的会计政策见第十节、五、29、使用权资产。

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

① 短期租赁

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

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

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

② 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于200万元的租赁。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

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

3. 本公司作为出租人

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

① 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

4. 转租赁

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。原租赁为短期租赁，且本公司对原租赁进行简化处理的，将该转租赁分类为经营租赁。

5. 售后回租

承租人和出租人按照《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，承租人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；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据本准则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，承租人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；出租人不确认被转让资产，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。

36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。具体如下：

公司为使特许经营权有关基础设施保持持续的服务能力或在移交给合同授予方之前保持正常的状态，在报告期对须履行责任的相关现金流出进行了合理估计，将特许经营服务期限内设备更新的预计未来现金流出逐期计入预计负债。并选择适当折现率计算其现金流量的现值，分期计入主营业务成本。同时，将预计未来现金流出与现值之间的差额，分期计入财务费用。

37、股份支付

1. 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

②以现金结算的股份支付以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2. 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

3. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外

的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 2021年6月

(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或服务；3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，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) 按时点确认的收入

公司产品销售收入及节能改造服务收入，属于在某一时点履行履约义务。收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

2) 按履约进度确认的收入

公司在供暖季内持续为业主提供供热运营服务，市、区两级市政市容委根据核定后的居民供热面积及补贴标准分批发放燃料补贴，除此之外向客户提供技术咨询服务。由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，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，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，对于供热运营收入、燃料补贴收入及技术咨询服务收入按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(3) 收入确认的具体方法

1) 按时点确认的收入

公司产品销售收入及节能改造服务收入，属于在某一时点履行履约义务。收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

2) 按履约进度确认的收入

公司在供暖季内持续为业主提供供热运营服务，市、区两级市政市容委根据核定后的居民供热面积及补贴标准分批发放燃料补贴，除此之外向客户提供技术咨询服务。由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，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，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，对于供热运营收入、燃料补贴收入及技术咨询服务收入按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

41、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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的会计处理方法详见本报告第十节、五、35、租赁负债。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁的会计处理方法详见本报告第十节、五、35、租赁负债。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司作为承租人，根据新租赁准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，对2021年1月1日前的经营租赁采用的简化处理。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；对于短期租赁中的房屋类资产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。公司对2021年1月1日之前租赁资产属于短期租赁的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，未对该租赁按照追溯调整法处理。

（4）2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、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	13%、9%、6%

	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	
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
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%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
环境保护税	大气污染物排放量折合的污染当量数,本公司环境保护税应税污染物主要为大气污染物中的氮氧化物与二氧化硫,环境保护税计算及缴纳依据《中华人民共和国环境保护税法》第十条规定采用两种方法计算,方法一为依据第十条(二)款之规定按照监测机构出具的符合国家有关规定和监测规范的监测数据计算污染当量数;方法二为依据第十条(三)款之规定按照国务院生态环境主管部门规定的排污系数方法计算污染当量数,按照每污染当量12.00元计算应缴纳环境保护税	每污染当量12.00元

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
北京冠城热力供应有限公司	20%
新疆金房暖通能源科技有限公司	20%
北京金房易明暖通科技有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 根据财政部国家税务总局《关于延续供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税〔2019〕38号),自2019年1月1日至2020年供暖期结束,对供热企业向居民个人供热取得的采暖费收入免征增值税。

2. 根据《国家税务总局关于取消增值税扣税凭证认证确认期限等增值税征管问题的公告》(国家税务总局公告2019年第45号),按照现行增值税政策,纳税人取得的中央财政补贴,不属于增值税应税收入,不征收增值税。

3. 本公司系经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局依法认定的高新技术企业,于2015年7月21日通过高新技术企业认定,取得证书号为GR201511000385的高新技术企业证书。公司于2018年7月19日再次通过高新技术企业认定,取得证书编号为GR201811000360的高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定,对于国家需要重点扶持的高新技术企业,按15%的税率征收企业所得税,本公司2021年度适用15%的税率缴纳企业所得税。

4. 根据财政部税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号文件),对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。本公司的子公司北京冠城热力供应有限公司、新疆金房暖通能源科技有限公司、天津金房能源科技有限公司及北京金房易明暖通科技有限公司适用此项规定。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	27,506.53	103,466.77
银行存款	194,814,644.49	393,289,930.94
其他货币资金	822,881.14	2,892,780.59
合计	195,665,032.16	396,286,178.30

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		
合计	0.00	

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	2,019,709.17	1,737,767.92
合计	2,019,709.17	1,737,767.92

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	2,221,181.98	100.00%	201,472.81	9.07%	2,019,709.17	2,129,229.39	100.00%	391,461.47	18.39%	1,737,767.92
其中：										
商业承兑票据	2,221,181.98	100.00%	201,472.81	9.07%	2,019,709.17	2,129,229.39	100.00%	391,461.47	18.39%	1,737,767.92
合计	2,221,181.98		201,472.81	9.07%	2,019,709.17	2,129,229.39		391,461.47	18.39%	1,737,767.92

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合：			
1年以内	2,020,262.63	101,013.13	5.00%
3-4年	200,919.35	100,459.68	50.00%
合计	2,221,181.98	201,472.81	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收票据	391,461.47	-189,988.66		0.00		201,472.81
合计	391,461.47	-189,988.66	0.00	0.00	0.00	201,472.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	300,000.00
合计	300,000.00

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	222,301,425.30	100.00%	40,467,417.92	18.20%	181,834,007.38	206,730,217.70	100.00%	37,851,559.49	18.31%	168,878,658.21
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	222,301,425.30	100.00%	40,467,417.92	18.20%	181,834,007.38	206,730,217.70	100.00%	37,851,559.49	18.31%	168,878,658.21
合计	222,301,425.30		40,467,417.92		181,834,007.38	206,730,217.70		37,851,559.49		168,878,658.21

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	222,301,425.30	40,467,417.92	18.20%
合计	222,301,425.30	40,467,417.92	--

确定该组合依据的说明：

以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	137,751,361.76
1至2年	37,351,145.07
2至3年	14,876,325.65
3年以上	32,322,592.82
3至4年	7,920,579.71
4至5年	7,498,286.20
5年以上	16,903,726.91
合计	222,301,425.30

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	37,851,559.49	2,615,858.43		0.00		40,467,417.92
合计	37,851,559.49	2,615,858.43		0.00		40,467,417.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款金额	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京北燃金房能源投资有限公司	34,370,500.14	15.46%	1,718,525.01
丰台区城市管理委员会	9,910,263.70	4.46%	495,513.19
北京北燃金房能源投资有限公司	7,018,619.68	3.16%	701,861.97
朝阳区城市管理委员会	6,975,221.66	3.14%	348,761.08

通州区城市管理委员会	4,110,040.28	1.85%	205,502.01
合计	62,384,645.46	28.07%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	15,797,241.90	98.56%	45,127,501.33	99.74%
1至2年	207,530.84	1.29%	14,735.09	0.03%
2至3年	23,135.54	0.14%	101,242.80	0.22%
3年以上	699.56	0.00%		
合计	16,028,607.84	--	45,243,479.22	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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	账面余额	占预付款项期末余额的比例
北京市燃气集团有限责任公司	6,390,243.40	39.87%
中信建投证券股份有限公司	2,000,000.00	12.48%
国家电网有限公司	1,021,137.24	6.37%
石家庄新奥燃气有限公司	875,523.57	5.46%
北京市君合律师事务所	600,000.00	3.74%
小计	10,886,904.21	67.92%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,865,895.76	9,990,813.29
合计	9,865,895.76	9,990,813.29

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	6,497,150.00	8,252,063.37
其他往来款	8,109,610.83	7,308,221.30
备用金	539,836.43	162,866.00
合计	15,146,597.26	15,723,150.67

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2021年1月1日余额	360,201.15	143,145.70	5,228,990.53	5,732,337.38
2021年1月1日余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	-360,201.15	360,201.15		
--转入第三阶段		-143,145.70	143,145.70	0.00
本期计提	338,560.66	-227,400.15	-562,796.39	-451,635.88
2021年6月30日余额	338,560.66	132,801.00	4,809,339.84	5,280,701.50

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	6,752,006.44
1至2年	1,328,009.97
2至3年	2,245,981.26
3年以上	4,822,599.59
3至4年	16,912.00
4至5年	2,270,000.00
5年以上	2,535,687.59
合计	15,148,597.26

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
本期计提坏账准备情况	5,732,337.38	-450,195.88		1,440.00		5,280,701.50
合计	5,732,337.38	-450,195.88		1,440.00		5,280,701.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,440.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

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：元

单位名称	款项的性质	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
西安智慧美镇置业有限公司	项目转让费	6,196,869.08	1年以内	40.91%	309,843.45
北京金地盛通房地产开发有限公司	押金保证金	1,500,000.00	2-3年	9.90%	300,000.00
北京太阳宫房地产开发有限公司	押金保证金	1,000,000.00	5年以上	6.60%	1,000,000.00

金碧物业有限公司北京分公司	押金保证金	1,000,000.00	4-5年	6.60%	800,000.00
北京旭天恒置业有限公司	押金保证金	700,000.00	4-5年	4.62%	560,000.00
合计	--	10,396,869.08	--	68.64%	2,969,843.45

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,286,804.83		1,286,804.83	982,399.00		982,399.00
在产品			0.00			0.00
库存商品	3,102,631.32	2,941.00	3,099,690.32	3,701,498.54	2,941.00	3,698,557.54
周转材料			0.00			0.00
消耗性生物资产			0.00			0.00
合同履约成本	7,465,124.39		7,465,124.39	6,913,286.46		6,913,286.46
发出商品	3,272,976.77		3,272,976.77	2,857,089.94		2,857,089.94
合计	15,127,537.31	2,941.00	15,124,596.31	14,454,273.94	2,941.00	14,451,332.94

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	
库存商品	2,941.00					2,941.00
合计	2,941.00					2,941.00

确定可变现净值的具体依据、报告期转回或转销存货跌价准备的原因

根据实际生产经营情况，本公司确定存货可变现净值的具体依据如下：

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回 存货跌价准备的原因	本期转销 存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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确		本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用

	定可变现净值		
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用
项目成本	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的项目结转成本

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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
应收质保金				381,446.20	305,156.96	76,289.24
合计			0.00	381,446.20	305,156.96	76,289.24

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提		305,156.96		主要系收回应收质保金所致
合计		305,156.96		--

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	1,906,141.59	733,376.28
增值税待认证及待抵扣进项税额	32,784,311.69	28,405,409.97
其他		164.15
合计	34,690,453.28	29,138,950.40

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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
合计			0.00			

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
合计				0.00				---

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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	整个存续期预期信用损失	

	信用损失	失(未发生信用减值)	失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	---	---	---	---
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明:

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位: 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
合计			0.00				--

坏账准备减值情况

单位: 元

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)	
2021年1月1日余额	---	---	---	---
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位: 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
北京北燃金房能源投资有限公司	11,793,254.29			-1,106,284.63							10,686,969.66	
小计	11,793,254.29	0.00	0.00	-1,106,284.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,686,969.66	
合计	11,793,254.29			-1,106,284.63							10,686,969.66	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
辽宁金房能源科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

截止2021年6月30日，本公司对辽宁金房能源科技有限公司的股权投资为人民币100万元，持股比例10%

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	229,899,107.72	245,887,717.53
固定资产清理	3,368,661.35	3,280,994.77
合计	233,267,769.07	249,168,712.30

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	供热运营资产	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	591,483,196.43	6,272,321.22	2,873,289.95	3,143,232.36	4,985,334.62	608,757,374.58
2.本期增加金额	23,858,990.01		62,749.49		375,868.27	24,297,607.77

(1) 购置	6,139,036.52		62,749.49		375,868.27	6,577,654.28
(2) 在建工程转入	17,719,953.49					17,719,953.49
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	1,065,618.68		10,220.00		93,161.74	1,169,000.42
(1) 处置或报废	1,065,618.68		10,220.00		93,161.74	1,169,000.42
4.期末余额	614,276,567.77	6,272,321.22	3,459,616.30	3,143,232.36	4,734,244.28	631,885,981.93
二、累计折旧						
1.期初余额	354,295,495.42	1,026,616.13	1,035,997.96	2,937,817.20	3,573,730.34	362,869,657.05
2.本期增加金额	39,438,151.22	148,957.26	298,617.54	35,270.34	212,642.80	40,133,639.16
(1) 计提	39,438,151.22	148,957.26	298,617.54	35,270.34	212,642.80	40,133,639.16
3.本期减少金额	913,551.26		9,709.00		93,161.74	1,016,422.00
(1) 处置或报废	913,551.26		9,709.00		93,161.74	1,016,422.00
4.期末余额	392,820,095.38	1,175,573.39	1,403,436.29	2,973,087.54	3,614,681.61	401,986,874.21
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) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	221,456,472.39	5,096,747.83	2,056,180.01	170,144.82	1,119,562.67	229,899,107.72
2.期初账面价值	237,187,701.01	5,245,705.09	1,837,291.99	205,415.16	1,411,604.28	245,887,717.53

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	3,368,661.35	3,280,994.77
合计	3,368,661.35	3,280,994.77

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	76,847,480.85	54,812,243.25
合计	76,847,480.85	54,812,243.25

(1) 在建工程情况

单位：元

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
在建工程	76,847,480.85		76,847,480.85	54,812,243.25		54,812,243.25
合计	76,847,480.85		76,847,480.85	54,812,243.25		54,812,243.25

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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	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
大兴瀛海镇公建用地项目	7,962,700.00	6,517,341.97	0.00	5,316,080.74	270,864.89	930,396.34	81.85%	90.00%				其他
金地金盏(制热)项目	10,519,600.00	8,692,270.38	102,055.56	0.00	0.00	8,794,325.94	83.60%	80.00%				其他

金地金盏(制冷)项目	25,124,600.00	6,314,958.12	17,288,501.47	0.00	0.00	23,603,459.59	93.95%	90.00%				其他
通州永顺镇商业金融项目	7,357,700.00	6,089,348.12	0.00	0.00	0.00	6,089,348.12	82.76%	90.00%				其他
槐房村和新宫村住宅项目	16,518,400.00	10,101,151.04	4,812,750.35	0.00	0.00	14,913,901.39	90.29%	90.00%				其他
黄村镇DX00-0102-0901项目	4,518,500.00	3,722,432.86	0.00	3,471,973.30	250,459.56	0.00	82.38%	100.00%				其他
京城雅苑热力项目	14,351,255.32	3,092,555.54	10,989,272.55	0.00	0.00	14,081,828.09	98.12%	90.00%				其他
通州区西集镇中心区项目	1,575,663.19	0.00	412,803.87	0.00	0.00	412,803.87	26.20%	30.00%				其他
北京万科翡翠西湖项目	19,017,736.55	192,697.47	3,707.87	0.00	0.00	196,405.34	1.03%	0.00%				其他
林溪地项目	10,780,642.29	1,039,985.60				1,039,985.60	9.65%	10.00%				其他
明发商业广场项目	2,508,324.92	496,974.17	58,300.70			555,274.87	22.14%	22.00%				其他

武清项目	44,247.79	0.00	44,247.79	44,247.79		0.00	100.00%	100.00%				其他
西安万科高新华府供热特许经营(BO T)合同	2,613,106.30	0.00	441,641.90	324,642.43	0.00	116,999.47	16.90%	15.00%				其他
华远枫悦	1,210,671.66	0.00	155,508.37		0.00	155,508.37	12.84%	15.00%				其他
西安万科城市之光北区	256,196.15	0.00	65,155.16	64,412.59	0.00	742.57	25.43%	25.00%				其他
西安世元申川华宇东原阅境(车刘村)全项目	3,495,002.04	0.00	1,103,330.99		0.00	1,103,330.99	31.57%	35.00%				其他
亦庄X89项目	5,544,080.92	0.00	855,874.33			855,874.33	15.44%	15.00%				其他
金隅亦庄项目	2,389,711.80	1,798,045.33	276,566.17	2,074,611.50	0.00	0.00	86.81%	100.00%				其他
金隅蓬莱温泉项目	2,213,929.56	1,451,825.98	190,600.98			1,642,426.96	74.19%	74.00%				其他
雍合府项目	3,550,000.00	1,837,886.64	1,427,493.36	3,265,380.00	0.00	0.00	91.98%	100.00%				其他
冠城公共	1,838,422.18	0.00	1,793,323.54	1,793,323.54	0.00	0.00	97.55%	100.00%				其他

项目												
冠城 锅炉 房装 修	600,00 0.00	0.00	550,45 8.72	550,45 8.72	0.00	0.00	91.74 %	100.00 %				其他
冠城 锅炉 房监 控工 程	39,498 .60	0.00	18,118 .62	0.00	0.00	18,118 .62	45.87 %	50.00 %				其他
冠城 园热 力锅 炉房 五层 室内 装修 项目	960,13 2.00	764,92 0.64	461,21 7.07	1,161, 153.82	0.00	64,983 .89	90.00 %	90.00 %				其他
冠城 园热 力锅 炉房 一层 室内 装修 项目	349,20 8.00	266,77 3.53	165,71 8.90	432,49 2.43	0.00	0.00	100.00 %	100.00 %				其他
合计	145,33 9,329. 27	52,379 ,167.3 9	41,216 ,648.2 7	18,498 ,776.8 6	521,32 4.45	74,575 ,714.3 5	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	能源站特许经营权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	2,160,150.00			5,142,948.57	51,797,188.79	59,100,287.36
2.本期增加金额	0.00			0.00	-9,143.61	-9,143.61
(1) 购置	0.00			0.00	-9,143.61	-9,143.61
(2) 内部研发						0.00
(3) 企业合并增加						0.00
						0.00
3.本期减少金额						0.00
(1) 处置	0.00			0.00	0.00	0.00
						0.00
4.期末余额	2,160,150.00			5,142,948.57	51,788,045.18	59,091,143.75
二、累计摊销						0.00
1.期初余额	376,026.11			2,969,571.80	12,136,977.81	15,482,575.72
2.本期增加金额	48,003.36			459,452.11	690,972.00	1,198,427.47
(1) 计提	48,003.36			459,452.11	690,972.00	1,198,427.47
						0.00
3.本期减少金额						0.00
(1) 处置						0.00
						0.00

4.期末余额	424,029.47			3,429,023.91	12,827,949.81	16,681,003.19
三、减值准备						0.00
1.期初余额						0.00
2.本期增加金额						0.00
(1) 计提						0.00
						0.00
3.本期减少金额						0.00
(1) 处置						0.00
						0.00
4.期末余额						0.00
四、账面价值						0.00
1.期末账面价值	1,736,120.53			1,713,924.66	38,960,095.37	42,410,140.56
2.期初账面价值	1,784,123.89			2,173,376.77	39,660,210.98	43,617,711.64

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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		处置		
北京冠城热力供应有限公司	873,104.40					873,104.40
合计	873,104.40					873,104.40

(2) 商誉减值准备

单位：元

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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

报告期内，子公司北京冠城热力供应有限公司经营状况良好，持续盈利能力较强，对其已确认的商誉实施减值测试程序，未发生减值，故未计提商誉减值准备。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产装修支出	32,680,317.66	4,569,755.89	1,134,183.45		36,115,890.10
供热项目转让费	6,466,083.06	0.00	230,043.39		6,236,039.67
供热项目基础投资	25,263,581.60	6,368,750.47	4,330,288.41		27,302,043.66
合计	64,409,982.32	10,938,506.36	5,694,515.25		69,653,973.43

其他说明

30、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	40,708,476.11	6,827,831.51	38,551,118.92	6,389,432.68
内部交易未实现利润	1,349,555.68	337,388.92	1,691,862.07	422,965.52
可抵扣亏损	617,917.48	154,479.37	3,425,133.85	856,283.46
递延收益	19,466,289.61	3,042,419.85	26,851,712.17	4,168,337.95
预计负债	13,112,266.68	3,278,066.67	12,920,511.69	3,230,127.92
合计	75,254,505.56	13,640,186.32	83,440,338.70	15,067,147.53

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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
单位价值 500 万元以下固定资产一次性税前扣除形成应纳税暂	98,818,794.37	16,232,072.04	95,052,269.77	15,638,348.27

时性差异				
合计	98,818,794.37	16,232,072.04	95,052,269.77	15,638,348.27

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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		13,640,186.32		15,067,147.53
递延所得税负债		16,232,072.04		15,638,348.27

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,933,204.38	5,732,337.38
合计	4,933,204.38	5,732,337.38

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

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
预付设备工程款				1,766,248.57		1,766,248.57
预付购房款	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
预付一次性供暖管理费	2,509,434.02		2,509,434.02	4,783,018.86		4,783,018.86
合计	6,509,434.02		6,509,434.02	10,549,267.43		10,549,267.43

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		15,017,645.83
合计	0.00	15,017,645.83

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		
合计	0.00	

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
合计	0.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	60,976,793.42	59,126,185.38
材料能耗款	30,947,348.95	26,978,786.21
其他	11,645,191.59	14,506,575.02
合计	103,569,333.96	100,611,546.61

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京恒兴盛房地产开发有限公司	3,821,339.62	未到结算期
石家庄恩宏建筑安装工程有限公司	3,707,101.93	未到结算期
北京祥晨建设有限公司	3,512,843.92	未到结算期
合计	11,041,285.47	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
节能技术改造工程预收	5,602,888.39	5,143,399.81
产品销售预收	4,439,890.81	1,213,810.91
居民供热预收	8,088,340.44	224,847,448.72
非居民供热预收	2,256,000.47	55,810,905.65
燃料补贴预收		3,355,052.11
技术咨询服务预收	9,976,161.09	9,849,555.58
合计	30,363,281.20	300,220,172.78

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,038,830.68	40,855,397.68	45,698,414.57	9,195,813.79
二、离职后福利-设定提存计划	69,608.23	4,439,263.42	3,804,973.75	703,897.90
三、辞退福利		140,000.00	140,000.00	0.00
合计	14,108,438.91	45,434,661.10	49,643,388.32	9,899,711.69

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	13,517,036.93	35,760,077.37	40,583,782.75	8,693,331.55
2、职工福利费		752,356.46	752,356.46	0.00
3、社会保险费	476,388.53	2,829,984.05	2,846,281.56	460,091.02
其中：医疗保险费	474,903.17	2,743,263.74	2,769,416.38	448,750.53
工伤保险费	1,161.84	83,784.11	73,642.56	11,303.39
生育保险费	323.52	2,936.20	3,222.62	37.10
4、住房公积金	34,663.00	1,463,948.50	1,462,890.00	35,721.50
5、工会经费和职工教育经费	10,742.22	49,031.30	53,103.80	6,669.72
合计	14,038,830.68	40,855,397.68	45,698,414.57	9,195,813.79

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	67,072.54	4,258,351.35	3,643,182.69	682,241.20

2、失业保险费	2,535.69	180,912.07	161,791.06	21,656.70
合计	69,608.23	4,439,263.42	3,804,973.75	703,897.90

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,454,733.75	4,817,679.81
消费税	0.00	
企业所得税	376,157.86	1,833,123.73
个人所得税	217,900.52	180,286.17
城市维护建设税	66.79	2,198.06
房产税	11,432.01	11,432.01
土地使用税	278.15	278.15
教育费附加	27.81	942.02
地方教育附加	19.89	628.01
环保税	5,347.39	299,225.38
其他		105,381.00
合计	7,065,964.17	7,251,174.34

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,728,124.08	2,859,558.95
合计	2,728,124.08	2,859,558.95

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	432,610.58	359,928.77
押金保证金	408,151.61	267,666.00
其他往来款	1,887,361.89	2,231,964.18
合计	2,728,124.08	2,859,558.95

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明		

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	--	--	--							

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
1#能源站 BOT 项目后续更新支出	13,112,266.67	12,920,511.69	
合计	13,112,266.67	12,920,511.69	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司子公司天津金房能源科技有限公司与天津城乡建设委员会于2016年6月签订《天津市解放南路地区1#能源站特许经营项目特许经营权合同》，约定了特许经营项目——1#能源站在经营中需要达到指定可提供服务水平的条件，以及经营期满移交资产时的相关要求。公司为使有关基础设施保持持续的服务能力或在移交给合同授予方之前保持正常的使用状态，在报告期对须履行责任的相关现金流出进行了合理估计，将特许经营服务期限内设备更新的预计未来现金流出逐期计入预计负债。并选择适当折现率计算其现金流量的现值，分期计入主营业务成本。同时，将预计未来现金流出与现值之间的差额，分期计入财务费用。分部的财务信息。

51、递延收益

单位：元

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	56,048,848.96	470,318.00	11,183,887.72	45,335,279.24	与资产相关/用以补偿以后期间的费用
合计	56,048,848.96	470,318.00	11,183,887.72	45,335,279.24	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
北京市昌平区环境保护局锅炉低氮改造以奖代补资金	1,880,000.00			735,000.00			1,145,000.00	与资产相关
北京市朝阳区环境保护局锅炉低氮改造以奖代补资金	6,048,997.44			1,436,396.28			4,612,601.16	与资产相关
北京市大兴区财政局低氮改造补贴款	1,815,400.00			860,775.00			954,625.00	与资产相关

北京市房山区环境保护局低氮改造补贴款	576,000.00			216,000.00			360,000.00	与资产相关
北京市丰台区环境保护局锅炉低氮改造补贴款	1,040,646.40			303,713.40			736,933.00	与资产相关
北京市海淀区环境保护局锅炉低氮改造以奖代补资金	3,069,761.52			583,936.98			2,485,824.54	与资产相关
北京市密云区环境保护局锅炉低氮改造补贴款	120,000.00			45,000.00			75,000.00	与资产相关
北京市平谷区环境保护局锅炉低氮改造补贴款	92,000.00			34,500.00			57,500.00	与资产相关
北京市石景山区环境保护局锅炉低氮改造以奖代补资金	641,090.89			296,318.19			344,772.70	与资产相关
北京市顺义区环境保护局低氮改造以奖代补资金	890,322.61			111,290.31			779,032.30	与资产相关
北京市通州区城市管理委员会低氮改造补贴款	3,078,000.00			1,154,250.00			1,923,750.00	与资产相关
北京市西	142,208.00			106,656.00			35,552.00	与资产相

城区环境保护局锅炉低氮改造以奖代补资金								关
怀柔区生态环境局低氮改造以奖代补资金	336,000.00			126,000.00			210,000.00	与资产相关
北京市发展和改革委员会供热能源管控中心项目支持资金	367,200.00			367,200.00			0.00	与资产相关
北京市科学技术委员会关于中小型燃气锅炉低成本氮氧化物预测监测设备研发及应用课题拨款	411,205.31			79,852.88			331,352.43	与收益相关
北京市科学技术委员会关于天然气锅炉超低氮燃烧技术装备研发及应用课题拨款	500,000.00			0.00			500,000.00	与收益相关
北京龙脉温泉物业管理中心锅炉改造(煤改气)补贴款	2,535,847.56			585,195.57			1,950,651.99	与资产相关
北京市昌	1,419,428.			185,142.87			1,234,285.	与资产相

平区环境保护局煤改气补贴款	52						65	关
北京市海淀区城市管理委员会老旧供热管网改造补贴款	1,149,782.61			80,217.39			1,069,565.22	与资产相关
北京市朝阳区城市管理委员会老旧供热管网改造补贴款	479,821.31			59,977.68			419,843.63	与资产相关
冠城热力锅炉煤改气工程资金补助	2,514,966.91			580,377.06			1,934,589.85	与资产相关
海淀区老旧供热管网改造工程项目资金补助	1,315,600.00			171,600.00			1,144,000.00	与资产相关
石家庄市供热提质升级工作指挥部老旧小区改造工程资金补贴	2,738,904.90	-827,482.00		272,761.38			1,638,661.52	与资产相关
石家庄市人民政府办公厅分散燃煤采暖锅炉置换补贴	10,347,567.38	0.00		2,387,900.25			7,959,667.13	与资产相关
河北省燃气锅炉低氮改造补贴	1,764,000.00	1,297,800.00		117,600.00			2,944,200.00	与资产相关
万科幸福里项目低	258,000.00			18,000.00			240,000.00	与资产相关

氮改造补贴								
天津市发改委和天津市财政局 2016 年节能减排财政政策综合示范奖励基金	10,247,380.98			183,809.52			10,063,571.46	与资产相关
武清项目供热应急与能耗监测平台建设补贴	44,160.00			2,760.00			41,400.00	与资产相关
天津市国土资源和房屋管理局地热资源综合利用示范工程财政补贴	224,556.62			81,656.96			142,899.66	与资产相关
合计	56,048,848.96	470,318.00	0.00	11,183,887.72	0.00	0.00	45,335,279.24	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
供热管网建设费	39,491,117.09	43,972,952.66
合计	39,491,117.09	43,972,952.66

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	68,058,077.00						68,058,077.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外	期初	本期增加	本期减少	期末
------	----	------	------	----

的金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								0.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	102,460,577.91	0.00	0.00	102,460,577.91
合计	102,460,577.91			102,460,577.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
其他综合收益合计								0.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,029,038.50	0.00	0.00	34,029,038.50
合计	34,029,038.50			34,029,038.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	319,590,977.66	232,238,842.04

调整后期初未分配利润	319,590,977.66	232,238,842.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	89,219,552.69	89,923,025.26
应付普通股股利		40,000,000.00
期末未分配利润	409,558,565.33	

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	451,128,909.76	327,271,999.52	441,375,349.81	325,692,481.74
其他业务	30,326.39	28,916.40	38,918.94	36,428.64
合计	451,159,236.15	327,300,915.92	441,414,268.75	325,728,910.38

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

1) 供热运营收入及燃料补贴收入

公司在获得供热运营项目的经营权后，与业主签订供热协议，向项目业主收取整个供暖季（一般为当年11月15日至次年3月15日）的供暖费，并在供暖季内持续为业主提供供热运营服务。供热协议中约定每年的5月1日至12月31日，业主应当支付相应供暖季的供暖费，公司按照实际供热面积，以及经营所在地发展和改革委员会核定批准的供热价格在供暖季分期确认供热收入。

公司向居民业主提供供热运营服务，市、区两级市市容委根据核定后的居民供热面积及补贴标准分批发放燃料补贴，一般根据相关部门财政预算情况发放，无固定支付规律。公司按照核定的燃料补贴面积及该供暖季的补贴标准在供暖季分期确认燃料补贴收入。

2) 产品销售收入

公司根据合同约定将产品交付给客户并进行安装、调试，并交由客户验收，在取得客户确认的合格产品验收单后确认产品销售收入。合同签订后客户支付部分预付款项，产品交付后客户支付除质保金以外的合同款项，合同余款于质保期结束后付清。此类业务一般约定2个供暖季的质保期。

3) 节能改造服务收入

公司按照合同约定为客户提供节能改造设计、设备安装及施工服务后，将改造项目交由客户验收，并在改造项目经客户验收或者相关部门财政评审通过后，根据客户提供的验收报告或者财政评审报告一次性确认节能改造服务收入。合同签订后客户支付部分预付款项，客户验收合格后收到除质保金以外的合同款项，合同余款于质保期结束后付清。此类业务质保期

在不同项目之间有所差异。

4) 技术咨询服务收入

公司根据合同约定为客户提供锅炉运行、保养等服务，公司按照合同约定期限，分期确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 30,363,281.20 元，其中，11,848,156.02 元预计将于 2021 年度确认收入，18,515,125.18 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	984.17	24,262.06
教育费附加	734.67	23,321.58
房产税	22,864.02	22,864.02
土地使用税	556.30	556.30
车船使用税	5,050.00	
印花税	10,417.90	5,904.40
环境保护税	400,212.02	598,383.96
其他	190.53	4,072.95
合计	441,009.61	679,365.27

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,298,982.30	1,046,244.53
差旅费	72,129.47	37,347.86
办公费	54,376.60	139,458.64
市场费用	12,831.16	9,476.39
房租水电	52,926.57	63,502.10
车辆使用费	19,471.49	21,780.97
折旧费		4,954.87
低值易耗品摊销		2,608.74
其它	1,652.99	
合计	1,512,370.58	1,325,374.10

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,920,525.84	8,109,321.65
中介机构费	796,618.75	2,217,344.55
业务招待费	808,248.43	963,771.14
房租水电	546,613.37	585,219.90
办公费	435,994.02	441,000.50

折旧摊销费	217,962.65	292,603.99
车辆使用费	111,737.43	160,855.19
劳动保护费	5,129.69	206,652.70
差旅费	40,597.65	21,365.84
交通费	46,033.91	32,660.87
会议费	60,060.64	18,670.00
其他	1,001,041.16	942,803.93
合计	13,990,563.54	13,992,270.26

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,700,187.41	7,375,943.21
直接投入	67,375.08	775,639.39
摊销费	262,121.82	211,041.65
折旧费	75,458.17	45,480.78
其他	347,103.47	392,322.58
合计	8,452,245.95	8,800,427.61

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	235,570.83	207,274.08
减：利息收入	2,580,190.63	1,187,217.06
手续费及其他	290,357.21	289,602.45
合计	-2,054,262.59	-690,340.53

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	11,104,034.84	10,633,931.91
与收益相关的政府补助	185,232.94	132,297.29
合计	11,289,267.78	10,766,229.20

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,106,284.63	682,185.24
合计	-1,106,284.63	682,185.24

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,670,516.93	4,135,929.21
合计	-1,670,516.93	4,135,929.21

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-31,581.00	-23,701.01

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,200,000.00		2,200,000.00
非流动资产毁损报废利得	2,230.97		2,230.97
供暖费滞纳金	116,520.60	184,676.48	116,520.60
无需支付的应付款项	0.00	1,073,600.16	0.00
其他	0.00	1,590.78	0.00
合计	2,318,751.57	1,259,867.42	2,318,751.57

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
上市资金补贴	北京市昌平区人民政府	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否	2,200,000.00		与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
对外捐赠	1,928.00		1,928.00
非流动资产毁损报废损失	124,560.74	2,903.85	124,560.74
赔偿支出	192,078.60		192,078.60
其他	71,722.95	46,745.58	71,722.95
合计	390,290.29	49,649.43	390,290.29

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,030,538.27	13,382,311.51
递延所得税费用	2,020,684.98	2,470,650.62
合计	18,051,223.25	15,852,962.13

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	111,925,739.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,788,860.95
子公司适用不同税率的影响	1,371,413.55
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	165,942.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	246,053.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-63,251.48
研发加计扣除等	-457,796.29
所得税费用	18,051,223.25

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	2,375,580.06	2,226,864.76
保证金退回	1,316,800.00	10,146,034.99
银行存款利息收入	2,552,733.08	1,187,217.06
收到的往来款项等	1,464,055.66	3,608,949.12
合计	7,709,168.80	17,169,065.93

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现期间费用	4,766,608.27	6,938,785.48
支付保证金	120,000.00	4,898,707.50
支付的往来款	4,674,073.96	4,176,591.26
财务费用(手续费等)	683,284.56	289,602.45
漏水赔偿费等	215,732.22	
合计	10,459,699.01	16,303,686.69

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	93,874,516.39	92,496,160.16
加：资产减值准备	2,496,923.86	-4,135,929.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,454,570.12	40,865,807.95
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,204,510.67	1,477,175.03
长期待摊费用摊销	5,694,515.25	4,852,283.50
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）	0.00	23,701.01

固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	124,560.74	2,903.85
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	260,583.33	207,274.08
投资损失（收益以“—”号填列）	1,106,284.63	-682,185.24
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,426,961.21	770,898.57
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	593,723.77	1,699,752.05
存货的减少（增加以“—”号填列）	-689,063.93	-374,633.43
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	1,870,044.20	28,405,776.58
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-276,783,867.59	-278,377,155.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-128,365,737.35	-112,768,170.52
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	195,665,032.16	113,300,754.20
减：现金的期初余额	395,293,816.11	326,179,888.33
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	-199,628,783.95	-212,879,134.13

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	195,665,032.16	395,293,816.11
其中：库存现金	27,506.53	103,466.77
可随时用于支付的银行存款	194,814,644.49	393,289,930.94
可随时用于支付的其他货币资金	822,881.14	1,900,418.40
三、期末现金及现金等价物余额	195,665,032.16	395,293,816.11

其他说明：

可随时用于支付的其他货币资金系履约保函形成的资金

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
低氮改造补贴	22,252,426.86	其他收益	6,145,436.16
供热能源管控中心项目支持资金	367,200.00	其他收益	367,200.00
氮氧化物预测监测设备研发及应用课题拨款	411,205.31	其他收益	79,852.88
煤改气补贴	6,470,242.99	其他收益	1,350,715.50
老旧供热管网改造补贴款	2,945,203.92	其他收益	311,795.07
老旧小区改造工程资金补贴	2,738,904.90	其他收益	272,761.38
分散燃煤采暖锅炉置换补贴	10,347,567.38	其他收益	2,387,900.25
节能减排财政政策综合示范奖励基金	10,247,380.98	其他收益	183,809.52
供热应急与能耗监测平台建设补贴	44,160.00	其他收益	2,760.00
地热资源综合利用示范工程财政补贴	224,556.62	其他收益	81,656.96
上市资金补贴	2,200,000.00	营业外收入	2,200,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|--|

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、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	
北京冠城热力供应有限公司	北京	北京	供热	100.00%		非同一控制下企业合并
石家庄金房能源科技有限公司	石家庄	石家庄	供热	60.00%		设立
天津金房能源科技有限公司	天津	天津	供热	100.00%		设立
陕西金房能源科技有限公司	西安	西安	供热	100.00%		设立
新疆金房暖通能源科技有限公司	新疆	新疆	供热	100.00%		设立
北京金房易明暖通科技有限公司	北京	北京	供热	60.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
石家庄金房能源科技有限公司	40.00%	3,673,620.47	0.00	24,160,429.59
北京金房易明暖通科技有限公司	40.00%	233,308.25	0.00	4,053,521.74

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
石家庄金房能源科技有限公司	47,297,976.00	55,679,609.95	102,977,585.95	4,348,327.17	38,228,184.81	42,576,511.98	70,415,968.92	60,192,742.40	130,608,711.32	35,648,653.37	43,743,035.16	79,391,688.53

北京金房易明暖通科技有限公司	4,861,864.05	7,260,033.57	12,121,897.62	1,988,093.26	0.00	1,988,093.26	5,217,470.10	5,320,175.35	10,537,645.45	987,111.71	0.00	987,111.71
----------------	--------------	--------------	---------------	--------------	------	--------------	--------------	--------------	---------------	------------	------	------------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
石家庄金房能源科技有限公司	62,600,297.75	9,184,051.18	9,184,051.18	-8,304,898.08	60,789,219.52	6,511,557.96	6,511,557.96	-22,246,740.65
北京金房易明暖通科技有限公司	2,499,873.38	583,270.62	583,270.62	123,409.86	0.00	-78,720.71	-78,720.71	-458,633.86

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排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	
北京北燃金房能源投资有限公司	北京	北京	供热	20.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	59,856,930.90	55,646,630.57
非流动资产	79,136,195.10	74,955,292.63
资产合计	138,993,126.00	130,601,923.20
流动负债	74,963,727.22	62,903,586.25
非流动负债	5,942,150.00	5,886,583.32
负债合计	80,905,877.22	68,790,169.57
归属于母公司股东权益	58,087,248.78	61,811,753.63
按持股比例计算的净资产份额	11,617,449.76	12,362,350.73
--内部交易未实现利润	-918,052.85	-1,029,814.25
对联营企业权益投资的账面价值	10,699,396.91	11,332,536.48
营业收入	56,594,460.65	57,334,884.49
净利润	-5,531,423.16	3,131,522.71
综合收益总额	-5,531,423.16	3,131,522.71

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、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)2、五(一)3、五(一)5及五(一)7之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

本公司定期/持续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。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2021年6月30日，本公司应收账款的26.57%源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款等融资手段，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	2021. 06. 30				
	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	0.00	0.00	0.00		
应付账款	103,569,333.96	103,569,333.96	103,569,333.96		
其他应付款	2,728,124.08	2,728,124.08	2,728,124.08		
小 计	106,297,458.04	106,297,458.04	106,297,458.04		

(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。本公司银行借款均以固定利率计息，因此，本公司所承担的利率风险不重大。

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，且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。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值计 量	--	--	--	--
(三) 其他权益工具投 资			1,000,000.00	1,000,000.00

二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
--------------	----	----	----	----

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

被投资单位辽宁金房能源科技有限公司所处行业及经营状况报告期内不存在重大不利条件变化，公司将投资成本视为对公允价值的最佳估计。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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	与本企业关系
北京北燃金房能源投资有限公司	联营企业

其他说明

北京北燃金房能源投资有限公司，是由北京北燃实业有限公司和北京金房暖通节能技术股份有限公司共同设立，注册资本人民币5000万元，其中北燃实业持股80%，北京金房持股20%，主营热力供应、销售燃气供热设备用具、燃气供热专用设备。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
辽宁金房能源科技有限公司	参股公司
丁琦	股东、董事
付英	股东、董事
魏澄	股东、董事
王文喜	前任监事
王丽娟	公司实际控制人杨建勋关系密切的家庭成员
吴俊辉	公司前任监事王文喜关系密切的家庭成员

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
辽宁金房能源科技有限公司	节能设备	19,247.79	0.00
魏澄	供热运营收入		998.82
王文喜	供热运营收入		1,033.38

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

2021年4月30日本公司与辽宁金房能源科技有限公司签订能耗采集器设备购买合同，合同总价款21750元（其中：不含税金额19247.79元，税额2502.21元）

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
北京北燃金房能源投资有限公司	本公司	长阳半岛	2014年12月31日			7,445,255.87
北京北燃金房能源投资有限公司	本公司	金域华府	2014年12月31日			1,573,233.01
北京北燃金房能源投资有限公司	本公司	首开温泉	2014年10月31日			1,178,313.84
北京北燃金房能源投资有限公司	本公司	西北旺 C1	2015年09月30日			847,026.09
北京北燃金房能源投资有限公司	本公司	西北旺 C3	2014年10月31日			1,024,406.46
北京北燃金房能源投资有限公司	本公司	广阳绿地	2014年12月31日			2,440,140.70
北京北燃金房能源投资有限公司	本公司	首开 8 号地	2014年12月31日			872,211.69
北京北燃金房能源投资有限公司	本公司	尚华家园	2015年09月30日			3,483,316.37
北京北燃金房能源投资有限公司	本公司	首开 3 号地	2015年09月30日			1,145,827.11
北京北燃金房	本公司	首开万科中心	2018年01月			789,665.45

能源投资有限 公司			01日			
--------------	--	--	-----	--	--	--

关联托管/承包情况说明

广阳绿地项目运营期限20年；首开3号地、首开8号地项目运营期限50年；首开温泉项目运营期限70年；金城华府、金城国际、西北旺C1、西北旺C3、长阳半岛、首开万科中心项目运营期限为永久。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托 管费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕
------	------	-------	-------	----------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
杨建勋、丁琦、付英、 魏澄	50,000,000.00	2020年01月28日	2021年01月27日	是

关联担保情况说明

股东杨建勋、丁琦、付英、魏澄为公司银行借款提供共同担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,870,621.00	1,786,262.01

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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
应收账款	北京北燃金房能源投资有限公司	41,389,119.82	2,420,389.98	29,827,999.25	2,342,330.96
应收账款	辽宁金房能源科技有限公司	204,397.50	10,219.88	203,310.00	10,165.50

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 特许经营权

公司控股子公司于2016年6月取得天津市解放南路地区1#能源站项目集中供热、供冷经营权，运营期为30年。根据特许经营权协议，运营期满将建设资产全部移交给天津市城乡建设委员会，并保证移交资产处于可正常使用的状态。根据《企业会计准则解释第2号》《企业会计准则第13号——或有事项》的相关规定，公司对预计更新替换支出形成的现时义务逐期确认预计负债。

2. 供热运营

公司主营业务为供热运营服务，公司与开发商、物业等对手方签订供热运营协议，取得各供热运营项目一定期限的经营权，在约定的区域内提供供热运营服务，与业主直接签订供热协议并收取供热费，2021-2022供暖季供热面积约为2400万平方米。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的其他重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	有	564,601,111.73	无
重要的对外投资	无		无
重要的债务重组	无		无
自然灾害	无		无
外汇汇率重要变动	无		无

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司不存在多种经营，故无报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	北京地区	非北京地区	分部间抵销	合计
----	------	-------	-------	----

营业收入	364,698,919.43	90,601,764.94	-4,141,448.22	451,159,236.15
营业成本	258,085,443.41	73,228,498.71	-4,013,026.20	327,300,915.92
营业费用	18,428,039.24	3,890,643.38	-417,765.14	21,900,917.48
其他收益	8,223,579.67	3,065,688.11	0.00	11,289,267.78
投资收益	-1,106,284.63	0.00	0.00	-1,106,284.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,106,284.63	0.00	0.00	-1,106,284.63
信用减值损失	-644,662.15	-1,025,854.78	0.00	-1,670,516.93
资产处置收益	-31,581.00	0.00	0.00	-31,581.00
营业利润	94,197,071.66	15,510,863.58	289,343.12	109,997,278.36
营业外收入	2,307,217.52	11,534.05	0.00	2,318,751.57
营业外支出	389,322.04	968.25	0.00	390,290.29
利润总额	96,114,967.14	15,521,429.38	289,343.12	111,925,739.64
所得税	13,875,713.86	4,089,932.79	85,576.60	18,051,223.25
净利润	82,239,253.28	11,431,496.59	203,766.52	93,874,516.39
资产总额	769,383,538.66	200,356,597.97	-59,622,776.42	910,117,360.21
负债总额	164,559,519.48	92,481,065.38	10,756,565.28	267,797,150.14

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	174,227,484.79	100.00%	33,060,600.26	18.98%	141,166,884.53	158,713,419.47	100.00%	31,515,398.63	19.86%	127,198,020.84
其中：										
账龄组合	173,215,115.83	99.42%	33,060,600.26	19.09%	140,154,515.57	157,574,166.75	99.28%	31,515,398.63	20.00%	126,058,768.12
合并范围内关联往来组合	1,012,368.96	0.58%			1,012,368.96	1,139,252.72	0.72%			1,139,252.72
合计	174,227,484.79		33,060,600.26	18.98%	141,166,884.53	158,713,419.47		31,515,398.63		127,198,020.84

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	173,215,115.83	33,060,600.26	19.09%
合计	173,215,115.83	33,060,600.26	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	112,169,203.97
1至2年	21,978,794.21
2至3年	12,242,337.95
3年以上	27,837,148.66
3至4年	7,069,847.98
4至5年	6,771,270.89
5年以上	13,996,029.79
合计	174,227,484.79

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	31,515,398.63	1,545,201.63				33,060,600.26
合计	31,515,398.63	1,545,201.63				33,060,600.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款金额	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京北燃金房能源投资有限公司	41,389,119.82	23.89%	2,420,386.98
丰台区城市管理委员会	10,401,773.35	6.01%	544,664.16
昌平区城市管理委员会	7,065,078.51	4.08%	555,113.31
朝阳区城市管理委员会	6,975,221.66	4.03%	348,761.08
北京燃气能源发展有限公司	4,711,901.23	2.72%	235,595.06
合计	70,543,094.57	40.73%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,394,792.88	3,230,961.85
合计	7,394,792.88	3,230,961.85

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	6,494,110.00	7,313,777.00
其他往来款	5,030,656.22	718,118.88
备用金	330,461.76	153,916.00
合计	11,855,227.98	8,185,811.88

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	23,762.04	78,646.53	4,852,441.46	4,954,850.03
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	-23,762.04	23,762.04		
--转入第三阶段		-78,646.53	78,646.53	
本期计提	17,624.74	25,824.20	-537,863.87	-494,414.93
2021 年 6 月 30 日余额	17,624.74	49,586.24	4,393,224.12	4,460,435.10

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,691,385.61
1 至 2 年	574,270.96
2 至 3 年	2,077,176.40
3 年以上	4,512,395.01
3 至 4 年	54,317.04
4 至 5 年	1,861,681.94
5 年以上	2,596,396.03
合计	11,855,227.98

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄组合计提坏账准备	4,954,850.03	-492,974.93		1,440.00		4,460,435.10
合计	4,954,850.03	-492,974.93		1,440.00		4,460,435.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销的其他应收款	1,440.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

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：元

单位名称	款项的性质	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
北京金地盛通房地产开发有限公司	押金保证金	1,500,000.00	2-3年	12.65%	300,000.00
北京太阳宫房地产开发有限公司	押金保证金	1,000,000.00	5年以上	8.44%	1,000,000.00
金碧物业有限公司北京分公司	押金保证金	1,000,000.00	4-5年	8.44%	800,000.00
北京旭天恒置业有限公司	押金保证金	700,000.00	4-5年	5.90%	560,000.00
北京京冠房地产开发有限公司	押金保证金	500,000.00	5年以上	4.22%	500,000.00
合计	--	4,700,000.00	--		3,160,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	70,100,000.00		70,100,000.00	70,100,000.00		70,100,000.00
对联营、合营企业投资	10,686,969.66		10,686,969.66	11,793,254.29		11,793,254.29
合计	80,786,969.66		80,786,969.66	81,893,254.29		81,893,254.29

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
石家庄金房 能源科技有 限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
天津金房能 源科技有限 公司	35,000,000.0 0					35,000,000.0 0	
陕西金房能 源科技有限 公司	20,000,000.0 0					20,000,000.0 0	
北京冠城热 力供应有限 公司	1,100,000.00					1,100,000.00	
新疆金房暖 通能源科技 有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
北京金房易 明暖通科技 有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
合计	70,100,000.0 0					70,100,000.0 0	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动								期末余 额(账 面价 值)	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京北 燃金房 能源投 资有限 公司	11,793, 254.29			-1,106, 284.63						10,686, 969.66	
小计	11,793, 254.29			-1,106, 284.63						10,686, 969.66	
合计	11,793, 254.29									10,686, 969.66	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	345,282,163.48	241,044,715.44	335,808,329.42	233,508,595.45
其他业务	243,046.64	151,913.22	993,159.58	159,425.46
合计	345,525,210.12	241,196,628.66	336,801,489.00	233,668,020.91

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
合计			345,282,163.48	

与履约义务相关的信息：

1) 供热运营收入及燃料补贴收入

公司在获得供热运营项目的经营权后，与业主签订供热协议，向项目业主收取整个供暖季（一般为当年11月15日至次年3月15日）的供暖费，并在供暖季内持续为业主提供供热运营服务。供热协议中约定每年的5月1日至12月31日，业主应当支付相应供暖季的供暖费，公司按照实际供热面积，以及经营所在地发展和改革委员会核定批准的供热价格在供暖季分期确认供热收入。

公司向居民业主提供供热运营服务，市、区两级市政市容委根据核定后的居民供热面积及补贴标准分批发放燃料补贴，一般根据相关部门财政预算情况发放，无固定支付规律。公司按照核定的燃料补贴面积及该供暖季的补贴标准在供暖季分期确认燃料补贴收入。

2) 产品销售收入

公司根据合同约定将产品交付给客户并进行安装、调试，并交由客户验收，在取得客户确认的合格产品验收单后确认产品销售收入。合同签订后客户支付部分预付款项，产品交付后客户支付除质保金以外的合同款项，合同余款于质保期结束后付清。此类业务一般约定2个供暖季的质保期。

3) 节能改造服务收入

公司按照合同约定为客户提供节能改造设计、设备安装及施工服务后，将改造项目交由客户验收，并在改造项目经客户验收或者相关部门财政评审通过后，根据客户提供的验收报告或者财政评审报告一次性确认节能改造服务收入。合同签订后客户支付部分预付款项，客户验收合格后收到除质保金以外的合同款项，合同余款于质保期结束后付清。此类业务质保期在不同项目之间有所差异。

4) 技术咨询服务收入

公司根据合同约定为客户提供锅炉运行、保养等服务，公司按照合同约定期限，分期确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 27,507,394.57 元，其中，10,806,240.42 元预计将于 2021 年度确认收入，16,701,154.15 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,106,284.63	682,185.24

合计	-1,106,284.63	682,185.24
----	---------------	------------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-31,581.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,289,267.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,928,461.28	
减：所得税影响额	2,236,043.39	
少数股东权益影响额	835,306.24	
合计	10,114,798.43	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	15.81%	1.32	1.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.03%	1.17	1.17

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他