



北京华远意通热力科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-108 号

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人赵一波、主管会计工作负责人李赫及会计机构负责人(会计主管人员)马岩声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

1、产业政策变动风险

公司属于供热行业，经营活动在一定程度上受国家产业政策的影响。供暖收费标准的变动直接影响到企业和民众的切身利益。政府对供暖价格实行政策性调控，公司自身不具备定价权。如果政府不能适时调整供暖价格，能源价格、人工成本等方面发生较大变化，将对公司经营构成压力。

2、财政补贴风险

供热行业受到国家和地方政府的高度重视，我国供热行业主要在北方地区，这些地区的供暖价格实行政府定价，政府制定了较为刚性的居民供暖价格。当燃料价格持续上涨时，居民供暖价格保持稳定，这对供暖企业的盈利产生了较大的负面影响。对此，北京市政府高度重视，设置了对企业的补偿机制：根据

能源价格的波动，向居民供暖项目发放燃料补贴，当燃料价格持续上涨时，燃料补贴上涨，反之则随燃料价格而下降。根据北京市城市管理委员会、北京市财政局联合发布的《关于 2018—2020 年区域锅炉房居民供热燃料补贴标准及有关要求的通知》【京管函（2018）107 号】，2017—2018 供暖季后，北京市燃料补贴将由各区自行制订政策、自行发放。因现行补贴机制未能及时随天气异常而变化，或者在未来取消、减弱，而供暖价格又未能充分市场化，即企业不能在取消补贴机制的情况下根据市场供需来定价，则公司的盈利会遭受不利影响。

3、原材料价格波动风险

公司原材料成本主要是天然气，占总成本比重较高。公司营业收入区域主要集中在北京地区，在北京市现行政策下，有关部门会根据天然气价格的波动调整燃料补贴标准，天然气价格波动对公司盈利的影响较小，但燃料补贴的发放时间有不确定性，而公司在供暖季有较大的天然气采购支出，因此，原材料价格波动会给公司现金流带来压力。如果未来关于燃料补贴的政策发生变化，有关部门不再根据能源价格波动调整燃料补贴标准，那么，天然气价格的上涨会对公司的盈利能力产生不利影响。

4、安全生产风险

供热企业的安全生产隐患主要是指热水锅炉运行时的风险和天然气等燃料在管道输送中可能出现的风险。首先，高温热水锅炉在运行中，如果出现违章操作、安全附件失灵等特殊状况，可出现超压、超温、汽化、爆管等事故，如处理不当会引起锅炉爆炸。高温热水锅炉在密闭状态下运行，当压力超过设备承受压力时，会造成事故。其次，天然气等燃料易燃、易爆，一旦燃气管道设

施发生泄漏，极易发生火灾、爆炸等事故。因此，安全生产管理一直是公司日常运行的工作重点。

5、技术更新换代和新技术运用的风险

本公司自成立以来，高度重视技术创新，不断研发更新供暖技术，在创新领域，公司一直都走在行业的前列，但随着能源技术基础研究和应用研究的发展、新型能源和技术装备的进步、新材料的不断出现和更新换代，公司可能面临部分技术失去领先优势、市场竞争力降低的风险。

6、业务季节性波动的风险

供暖服务具有明显的季节性特征，收入确认主要集中在第一季度和第四季度，与此同时，企业设备的采购和维护支出在全年分布则相对均匀。业务的季节性波动会给公司在资金安排和人员配备等方面增加难度，可能会对本公司的生产经营造成不利影响。

7、税收优惠政策发生变化的风险

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》（财税[2010]110号）规定，报告期内，公司及子公司享受下列税收优惠：本公司实施合同能源管理项目，符合企业所得税税法有关规定的，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。

(2) 根据《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》（财税〔2016〕36号），下列项目免征增值税：第二十七条，同时符合下列条件的合同能源管理服务：

①节能服务公司实施合同能源管理项目相关技术，应当符合国家质量监督检验检疫总局和国家标准化委员会发布的《合同能源管理技术通则》(GB/T24915-2010)规定的技术要求。②节能服务公司与用能企业签订节能效益分享型合同，其合同格式和内容，符合《中华人民共和国合同法》和《合同能源管理技术通则》(GB/T24915-2010)等规定。本公司之子公司华通兴远、华意龙达、原控股子公司中能兴科享有此优惠政策。如果未来上述国家税收优惠政策不再延续，将会对公司的经营业绩产生一定不利影响。

(3)财政部和国家税务总局 2019 年 4 月联合下发《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)规定：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(以下称居民)供热取得的采暖费收入免征增值税。

8、对外投资不确定性的风险

2019 年 4 月 4 日公司全资子公司华意龙达与三明沙县骁飞企业管理服务合伙企业（有限合伙）（以下简称“三明骁飞”）、宁波源流投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁波源流”）及西乌珠穆沁旗富龙供暖有限责任公司等 9 家公司签订《股权收购意向性协议》，拟以现金+承债方式收购三明骁飞持有的和然节能有限责任公司（以下简称“和然有限”）70%股权。收购完成后，和然有限将成为华意龙达的控股子公司。该股权收购事项不构成关联交易，可能构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。详见巨潮资讯网 2019 年 4 月 8 日《关于全资子公司签订股权收购意向性协议的公告》（公告编号 2019-028）。

截至目前，本收购事项仍处于尽职调查、审计及评估过程中，最终具体交易方式及交易金额仍未确定。《股权收购意向性协议》中相关约定条款能否付诸实施、最终能否达成正式的合作协议尚存在不确定性，提请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况	31
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	37
第九节 公司债相关情况.....	39
第十节 财务报告.....	40
第十一节 备查文件目录.....	153

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、华通热力	指	北京华远意通热力科技股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	赵一波
华通兴远	指	北京华通兴远供热节能技术有限公司，本公司全资子公司
华意龙达	指	北京华意龙达科技发展有限公司，本公司全资子公司
宝泉岭	指	黑龙江省宝泉岭农垦华通供热有限公司，本公司全资子公司
中能兴科	指	中能兴科（北京）节能科技股份有限公司，本公司原控股子公司
沈阳剑苑	指	沈阳市剑苑供暖有限公司
平谷分公司	指	北京华远意通热力科技股份有限公司平谷分公司，本公司下属的分公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	本公司的《公司章程》，即《北京华远意通热力科技股份有限公司章程》
发改委、国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
北京市发改委	指	北京市发展和改革委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
供热	指	利用热源，供应生产、生活（含采暖、生活热水等）所需热能。以解决用热方生产、生活等用热需求的社会服务
ABS	指	资产支持证券、资产支持专项计划，Asset Backed Securitization 缩写

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	华通热力	股票代码	002893
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京华远意通热力科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华通热力		
公司的外文名称（如有）	Beijing Huayuanyitong Thermal Technology Co. Ltd.		
公司的法定代表人	赵一波		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢凌宇	赵景凤
联系地址	北京市丰台区南四环西路 186 号三区 4 号楼 5 层 01 室	北京市丰台区南四环西路 186 号三区 4 号楼 5 层 01 室
电话	010-52917878	010-52917878
传真	010-52917676	010-52917676
电子信箱	htrl@huatongreli.com	htrl@huatongreli.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	569,585,296.12	577,094,707.17	-1.30%
归属于上市公司股东的净利润（元）	70,498,858.19	50,659,834.09	39.16%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	67,304,027.05	49,753,087.45	35.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-209,249,494.06	-283,318,632.45	26.14%
基本每股收益（元/股）	0.55	0.42	30.95%
稀释每股收益（元/股）	0.55	0.42	30.95%
加权平均净资产收益率	11.05%	8.06%	2.99%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,580,776,909.96	1,847,522,181.51	-14.44%
归属于上市公司股东的净资产（元）	657,711,439.79	625,627,271.89	5.13%

五、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-150,821.79	
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）	505,119.48	节能环保奖励款 15 万元，淘汰和改造民用燃煤锅炉 355,119.48 元。

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	94,408.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,812,035.29	理财收益 1,854,306.98 元，处置控股子公司中能兴科投资收益 1,957,728.31 元
减：所得税影响额	1,064,961.43	
少数股东权益影响额（税后）	948.97	
合计	3,194,831.14	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主营业务为热力供应、节能技术服务。公司热力供应业务，主要是向最终用户提供供暖服务，同时向部分用户提供生活热水。公司向用能单位或同行业企业提供节能服务，包括：改造供热设施和管网、改进排烟除尘系统、污染物达标排放等，充分挖掘设备及系统的潜力，提高能源利用效率，改善环境质量，还可以使客户用节能收益来为设备升级，以降低运行成本。

公司秉承“专注节能、绿色供热”的理念，致力于节能技术研发、节能供热投资及节能技术改造，成长为专业化能源服务公司，并通过北京市市级企业技术中心的评审认定。公司坚持智能化、精细化、清洁化的节能供热，是城市小区“供暖投资运营”模式的先行者，是北京市首批实施合同能源管理服务的供热企业。同时，公司参与制定了多项国家级、北京市级的行业标准。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	期末较期初下降 73.59% 主要系多数业主在供暖季开始前缴纳供暖费，导致期初货币资金较多。
预付账款	期末较期初下降 64.83% 主要系将预付的管理费按供暖期逐月结转至营业成本所致。
其他应收款	期末较期初下降 44.86% 主要系收回低氮改造补助款所致。
其他流动资产	期末较期初增加 199.30% 主要系期初无理财产品，期末持有理财产品。
长期应收款	期末较期初下降 100.00% 主要系将一年内到期的销售商品款重分类至一年内到期的非流动资产列示所致。
无形资产	期末较期初下降 40.02% 主要系本报告期处置原控股子公司中能兴科所致。
商誉	期末较期初下降 83.45% 主要系本报告期处置原控股子公司中能兴科所致。
其他非流动资产	期末较期初增加 437.40% 主要系本报告期支付和然有限股权收购履约诚意金所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、技术研发优势

多年来，公司专注于节能型绿色供热，坚持走以“技术为先导、创新为动力”的节能低碳供热之路，以技术创新引领企业发展。公司在供热节能领域通过多方合作及自主创新，先后攻克并掌握了“烟气余热回收”、“基于热泵的技术应用”、“气候补偿”、“低氮燃烧器”、“供热智能控制器”、“温度无线采集器”等多项供热节能环保重要技术。其中，公司参与研发的“防腐高效低温烟气冷凝余热深度利用技术”项目荣获国家技术发明二等奖。

截至本报告期末，公司拥有注册商标21项、专利64项、软件著作权63项。2018年度公司通过北京市发改委2018年清洁生产企业审核认定，通过北京市科学技术协会“2018年企业创新簇”认定，获得“2018年中国产学研合作创新奖”单位称号，获得首届“中国供热学术年会优秀组织”单位称号。

2、品牌优势

在供热节能领域，公司锐意创新，较早开展了供暖投资运营的模式。公司是国内较早专注于合同能源管理的节能服务公司之一、国家发改委首批备案合同能源管理推荐单位。

在供热服务方面，华通热力先后与保利地产、龙湖地产、融创地产、富力地产、旭辉地产、首创地产、住总地产、万科地产和金融街置业等几十家知名地产与物业公司建立了战略伙伴关系。

3、商业模式优势

在多年的发展历程中，公司创造性地引入了多种创新业务模式，是业内投融资模式的市场开拓者，引领国内供热行业业务模式的不断创新与实践。公司较早将“供暖投资运营”模式和“供暖经营权收购”模式引入供热领域，公司投融资项目以资本加运营的方式建设和管理供热设备，并与金融机构密切合作，充分满足新建和改造项目的投资需要，与开发商、物业及业主形成了优势互补。

4、运营管理优势

公司注重企业的规范管理，以“专业、规范、真诚、创新”为方针，建构了5S现场管理体系、打造5S标准机房、建立4S维保管理体系。公司在行业率先引入并通过了ISO9001质量管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证、OHSAS18001职业健康安全管理体系和ISO50001能源管理体系认证，连续多年被评为“质量安全信誉AAA级企业”、“北京市供热优秀单位”。公司在行业内率先建立集咨询、报修、投诉、回访、缴费、调研等于一体的“客户服务呼叫中心”，实现7×24小时全天候响应的及时、贴心服务，更好地提升服务品质和用户感受。同时，公司不断完善信息化建设，持续增强智能化管控水平，有效地提高企业的生产运营效率。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

(一) 报告期内主要经营情况

2019 年上半年，公司立足供热主业，圆满完成了2018-2019供暖期工作，同时积极拓展外埠市场，拓宽融资渠道，提升公司发展空间。

报告期内，公司实现营业收入56,958.53万元，比上年同期下降1.3%；实现营业利润9,187.71万元，比上年同期增加40.94%；实现利润总额9,232.23万元，比上年同期增加41.07%；实现归属于上市公司股东的净利润7,049.89万元，比上年同期增加39.16%。

(二) 报告期内主要工作回顾

1、继续推进智慧供热，加强成本控制

继续推进智慧供热系统改造，全面提升信息化水平，公司供暖收费系统更新升级，实现智慧供热、智慧管理；同时，加强成本控制，在降低采购成本、各项费用控制、运行能耗监控等方面加大工作力度，切实提升盈利水平。

2、深耕北京供热市场，加大其他区域开拓力度

2019年4月，公司全资子公司华意龙达拟以“现金+承债”方式收购和然有限70%股权。本次交易完成后，标志着公司正式进军内蒙古市场。公司的供热方式也将在区域燃气、燃煤锅炉房供暖模式的基础上新增城镇集中供暖模式，实现供暖模式的全覆盖。拟收购的和然有限供暖热源主要系利用工业余热，符合公司清洁能源、环保供热的发展理念。

3、拓宽融资渠道，优化资产结构

上半年，“首创-华通热力居民供暖收费收益权资产支持专项计划”成功发行，为北京首单居民供暖ABS、全国首单分布式居民供暖ABS，优先级资产支持证券票面利率为5.4%~6.6%，优先级产品全部获得AAA评级。该专项计划的成功发行，优化了公司的负债结构，是公司2019年上半年在融资方面的重要举措。

4、关注人才成长，强化人才战略

2019年上半年推出“雏鹰”、“飞鹰”、“精鹰”、“雄鹰”人才培养体系，并优化“项目经理制”管理模式，实现管理扁平化、权责清晰化、效率最大化的管理目标。完善绩效考核机制，结合合理的薪酬体系和长效激励约束机制，激发员工积极性。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	569,585,296.12	577,094,707.17	-1.30%	
营业成本	431,767,392.05	472,678,580.96	-8.66%	主要系运营成本下降： (1) 公司持续进行节能

				供热投资及节能技术改造，充分挖掘设备及系统的潜力，提高能源利用效率。随着“智能供热节能控制系统”、“分时分区控制系统”、“供热管网控制优化系统”、“烟气余热回收”等多项节能技术的应用，能源成本有所下降；(2) 公司加强内部控制管理，对成本支出进行更精细化的管理。
销售费用	3,064,656.24	3,619,088.11	-15.32%	主要系公司加强成本管控所致。
管理费用	41,066,083.25	29,313,195.27	40.09%	主要系本报告期确认的股权激励费用较上期增加及新增发行 ABS 相关费用所致。
财务费用	13,485,247.14	10,656,398.30	26.55%	主要系报告期内发行 ABS 新增长期借款，导致本报告期利息较上期增加所致。
所得税费用	23,047,836.63	16,790,028.88	37.27%	主要系本报告期利润总额较上期增加，计提所得税费用增加所致。
研发投入	3,144,148.15	3,147,151.31	-0.10%	
经营活动产生的现金流量净额	-209,249,494.06	-283,318,632.45	26.14%	主要系公司加强内部控制管理，对成本支出进行精细化的管理所致。
投资活动产生的现金流量净额	-260,029,405.98	-59,014,384.34	-340.62%	主要系公司支付和然有限履约诚意金所致。
筹资活动产生的现金流量净额	73,164,854.31	-27,940,282.52	361.86%	主要系公司发行 ABS，融资金额增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-396,114,045.73	-370,273,299.31	-6.98%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	569,585,296.12	100%	577,094,707.17	100%	-1.30%
分行业					
热力生产及供应	569,585,296.12	100.00%	577,094,707.17	100.00%	-1.30%
分产品					
热力服务	559,375,608.60	98.21%	568,175,720.71	98.46%	-1.55%
节能技术服务	10,209,687.52	1.79%	8,848,565.80	1.53%	15.38%
其他			70,420.66	0.01%	-100.00%
分地区					
华北	564,146,351.34	99.05%	569,835,319.11	98.74%	-1.00%
东北	5,438,944.78	0.95%	7,259,388.06	1.26%	-25.08%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
热力生产及供应	569,585,296.12	431,767,392.05	24.20%	-1.30%	-8.61%	6.06%
分产品						
热力服务	559,375,608.60	419,082,526.83	25.08%	-1.55%	-9.96%	7.00%
分地区						
华北	564,146,351.34	426,762,807.40	24.35%	-1.00%	-8.16%	5.90%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

上期营业收入-其他70,420.66元为工程技术服务费，本报告期未发生。

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	137,492,638.80	8.70%	50,966,972.22	3.75%	4.95%	期末较上年同期末增加 4.95%主要系本报告期发行“首创-华通热力居民供暖收费收益权资产支持专项计划”融资所致。
应收账款	280,259,831.58	17.73%	327,010,884.28	24.06%	-6.33%	本集团自 2019 年 1 月 1 日起开始执行财政部 2017 年修订的“新金融工具准则”，预期信用损失较上年同期增加，应收账款净值减少。
存货	40,593,233.48	2.57%	41,862,664.65	3.08%	-0.51%	
投资性房地产	22,590,396.55	1.43%	24,029,106.31	1.77%	-0.34%	
固定资产	385,610,588.88	24.39%	400,839,796.77	29.49%	-5.10%	本报告期内计提折旧。
在建工程	38,479,156.68	2.43%	36,373,746.34	2.68%	-0.25%	
短期借款	395,000,000.00	24.99%	310,789,109.00	22.86%	2.13%	
长期借款	173,426,666.67	10.97%	6,775,000.00	0.50%	10.47%	期末较上年同期末增加 10.47%主要系本报告期发行“首创-华通热力居民供暖收费收益权资产支持专项计划”，计入长期借款核算所致。
应付账款	88,886,553.11	5.62%	135,502,150.81	9.97%	-4.35%	主要系本报告期处置原控股子公司中能兴科导致合并报表范围变化及支付工程款所致。
一年内到期的非流动负债	39,624,477.02	2.51%	81,100,006.23	5.97%	-3.46%	主要系偿还融资租赁款所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末的资产权利受限情况详见第十节“七、81、所有权或使用权受到限制的资产。”

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
10,000,000.00	9,400,000.00	6.38%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
北京太力信元数码科技有限公司	36.6972%	2019年04月15日	1,100	-70.98	本次交易完成后,中能兴科将不再纳入公司合并报表范围内。	2.83%	评估价格	否	无关联第三方	是	是	2019年03月15日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn),《关于转让控股子公司股权的公告》(公告编号:2019-018号)

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位:人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京华通兴远供热节能技术有限公司	子公司	节能服务	10,000,000.00	33,330,508.19	78,824,155.71	4,067,743.52	385,199.56	452,426.11
北京华意龙达科技发展有限公司	子公司	供暖服务、投资管理	10,000,000.00	231,738,209.28	71,987,636.50	4,337,400.16	-1,386,358.23	-1,179,248.61
沈阳市剑苑供暖有限公司	子公司	供暖服务	500,000.00	36,065,498.88	2,951,684.37	5,438,944.78	-985,534.73	-413,535.04

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
中能兴科（北京）节能科技股份有限公司	北京太力信元数码科技有限公司以现金方式购买华通热力持有的控股子公司中能兴科 36.6972% 的股权。	本次交易完成后，中能兴科不再属于公司控股子公司，不再纳入公司合并范围内。本次股权转让是为了优化资源配置，符合公司整体发展战略和实际经营情况，有利于更好地支持公司业务发展，提高运营和管理效率，继续巩固和突出优势业务，实现公司持续、健康发展。本次交易符合公司长远发展规划，不存在损害上市公司和股东、特别是中小股东利益的情形。

主要控股参股公司情况说明

不适用

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

2019 年 1-9 月预计的经营业绩情况：净利润为正，同比上升 50% 以上

净利润为正，同比上升 50% 以上

2019 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	50.00%	至	80.00%
2019 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,734.32	至	3,281.18
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万			1,822.88

元)	
业绩变动的说明	1、运营成本下降：(1) 公司持续进行节能供热投资及节能技术改造，充分挖掘设备及系统的潜力，提高能源利用效率。随着“智能供热节能控制系统”、“分时分区控制系统”、“供热管网控制优化系统”、“烟气余热回收”等多项节能技术的应用，能源成本有所下降；(2) 公司加强内部控制管理，对成本支出进行更精细化的管理。2、公司陆续收到低氮改造政府补助款，按照适用期间摊销计入其他收益，导致利润增加。
2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润及与上年同期相比的变动情况	2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润为-4,135.57 万元至-3,768.71 万元，较上年同期下降 16.21%至 27.52%，主要系股权激励及发行 ABS 导致相关费用增加。

十、公司面临的风险和应对措施

(一) 公司面临的风险

1、产业政策变动风险

公司属于供热行业，经营活动在一定程度上受国家产业政策的影响。供暖收费标准的变动直接影响到企业和民众的切身利益。政府对供暖价格实行政策性调控，公司自身不具备定价权。如果政府不能适时调整供暖价格，能源价格、人工成本等方面发生较大变化，将对公司经营构成压力。

2、财政补贴风险

供热行业受到国家和地方政府的高度重视，我国供热行业主要在北方地区，这些地区的供暖价格实行政府定价，政府制定了较为刚性的居民供暖价格。当燃料价格持续上涨时，居民供暖价格保持稳定，这对供暖企业的盈利产生了较大的负面影响。对此，北京市政府高度重视，设置了对企业的补偿机制：根据能源价格的波动，向居民供暖项目发放燃料补贴，当燃料价格持续上涨时，燃料补贴上涨，反之则随燃料价格而下降。根据北京市城市管理委员会、北京市财政局联合发布的《关于 2018—2020 年区域锅炉房居民供热燃料补贴标准及有关要求的通知》【京管函（2018）107 号】，2017—2018 供暖季后，北京市燃料补贴将由各区自行制订政策、自行发放。因现行补贴机制未能及时随天气异常而变化，或者在未来取消、减弱，而供暖价格又未能充分市场化，即企业不能在取消补贴机制的情况下根据市场供需来定价，则公司的盈利会遭受不利影响。

3、原材料价格波动风险

公司原材料成本主要是天然气，占总成本比重较高。公司营业收入区域主要集中在北京地区，在北京市现行政策下，有关部门会根据天然气价格的波动调整燃料补贴标准，天然气价格波动对公司盈利的影响较小，但燃料补贴的发放时间有不确定性，而公司在供暖季有较大的天然气采购支出，因此，原材料价格波动会给公司现金流带来压力。如果未来关于燃料补贴的政策发生变化，有关部门不再根据能源价格波动调整燃料补贴标准，那么，天然气价格的上涨会对公司的盈利能力产生不利影响。

4、安全生产风险

供热企业的安全生产隐患主要是指热水锅炉运行时的风险和天然气等燃料在管道输送中可能出现的风险。首先，高温热水锅炉在运行中，如果出现违章操作、安全附件失灵等特殊状况，可出现超压、超温、汽化、爆管等事故，如处理不当会引起锅炉爆炸。高温热水锅炉在密闭状态下运行，当压力超过设备承受压力时，会造成事故。其次，天然气等燃料易燃、易爆，一旦燃气管道设施发生泄漏，极易发生火灾、爆炸等事故。因此，安全生产管理一直是公司日常运行的工作重点。

5、技术更新换代和新技术运用的风险

本公司自成立以来，高度重视技术创新，不断研发更新供暖技术，在创新领域，公司一直走在行业的前列，但随着能源技术基础研究和应用研究的发展、新型能源和技术装备的进步、新材料的不断出现和更新换代，公司可能面临部分技术失

去领先优势、市场竞争力降低的风险。

6、业务季节性波动的风险

供暖服务具有明显的季节性特征，收入确认主要集中在第一季度和第四季度，与此同时，企业设备的采购和维护支出在全年分布则相对均匀。业务的季节性波动会给公司在资金安排和人员配备等方面增加难度，可能会对本公司的生产经营造成不利影响。

7、税收优惠政策发生变化的风险

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》（财税[2010]110号）规定，报告期内，公司及子公司享受下列税收优惠：本公司实施合同能源管理项目，符合企业所得税税法有关规定的，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

(2) 根据《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》（财税〔2016〕36号），下列项目免征增值税：第二十七条，同时符合下列条件的合同能源管理服务：①节能服务公司实施合同能源管理项目相关技术，应当符合国家质量监督检验检疫总局和国家标准化管理委员会发布的《合同能源管理技术通则》（GB/T24915-2010）规定的技术要求。②节能服务公司与用能企业签订节能效益分享型合同，其合同格式和内容，符合《中华人民共和国合同法》和《合同能源管理技术通则》（GB/T24915-2010）等规定。本公司之子公司华通兴远、华意龙达、原控股子公司中能兴科享有此优惠政策。如果未来上述国家税收优惠政策不再延续，将会对公司的经营业绩产生一定不利影响。

(3) 财政部和国家税务总局2019年4月联合下发《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）规定：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（以下称居民）供热取得的采暖费收入免征增值税。

8、对外投资不确定性的风险

2019年4月4日公司全资子公司华意龙达与三明沙县骏飞企业管理服务合伙企业（有限合伙）（以下简称“三明骏飞”）、宁波源流投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁波源流”）及西乌珠穆沁旗富龙供暖有限责任公司等 9 家公司签订《股权收购意向性协议》，拟以现金+承债方式收购三明骏飞持有的和然节能有限责任公司（以下简称“和然有限”）70%股权。收购完成后，和然有限将成为华意龙达的控股子公司。该股权收购事项不构成关联交易，可能构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。详见巨潮资讯网2019年4月8日《关于全资子公司签订股权收购意向性协议的公告》（公告编号2019-028）。

截至本报告期末，本收购事项仍处于尽职调查、审计及评估过程中，最终具体交易方式及交易金额仍未确定。《股权收购意向性协议》中相关约定条款能否付诸实施、最终能否达成正式的合作协议尚存在不确定性，提请广大投资者注意投资风险。

（二）主要应对措施

1、提高管理效率，控制成本费用，继续深入开展卓越绩效管理和节能化生产，进一步强化目标管理及部门和岗位责任制。

2、完善薪酬和激励机制，建立有市场竞争力的薪酬体系，最大限度地激发员工积极性，挖掘员工的创造力和潜在能力。加强员工素质培训，提高职业技能，提升生产劳动效率。

3、顺应节能减排、绿色环保趋势，不断研究和开发运用新技术，加快智慧供热进程，全面提升信息化建设水平，提高运行效率，增强企业的行业领先优势。

4、加强外埠市场扩张，充分利用上市公司平台，寻求同行业内的并购机会，同时，选择有节能潜力、盈利能力强的地区，积极探索新能源供热方式，提升企业的盈利能力。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.90%	2019 年 01 月 15 日	2019 年 01 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 《2019 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-005 号)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	58.56%	2019 年 04 月 23 日	2019 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 《2019 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-033 号)
2018 年度股东大会	年度股东大会	58.55%	2019 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 《2018 年度股东大会决议公告》 (公告编号: 2019-077 号)
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	63.29%	2019 年 06 月 27 日	2019 年 06 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 《2019 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-092 号)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

公司 2019 年半年度财务报告经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审阅，并出具了《北京华远意通热力科技股份有限公司 2019 年 1-6 月审阅报告》（XYZH/2019BJA20545）。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
三间房屋租赁合同纠纷(公司系原告)	272	否	一审阶段	一审判决支持我司大部分诉求, 我司胜诉, 对方未提起上诉, 目前双方正在办理房屋腾退手续。	无		

沈阳临时锅炉房案件（沈阳剑苑系被告）	100	部分	已出二审判决	判沈阳剑苑返还100万元	无		
沈阳临时锅炉房案件（沈阳剑苑系被告）	32	部分	二审阶段	尚未出二审判决。	无		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、公司于2019年6月11日召开的第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于调整2018年限制性股票与股票期权激励计划授予权益数量及价格的议案》。由于公司2018年限制性股票与股票期权激励计划授予权益登记完成之后，公司实施了2018年年度权益分派，应对授予权益数量及价格进行调整。根据激励计划中规定的调整方法，首次授予限制性股票数量由298.00万股调整为387.40万股，预留授予限制性股票数量由50.00万股调整为65.00万股，回购价格由9.12元/股调整为6.86元/股；首次授予股票期权数量由107.90万份调整为140.27万份，预留授予股票期权数量由21.00万份调整为27.30万份，首次授予股票期权的行权价格由18.24元/股调整为13.88元/股。详见2019年6月13日巨潮资讯网《关于调整2018年股票期权与限制性股票激励计划授予权益数量及价格的公告》（公告编号：2019-080号）。

2、公司于2019年6月11日召开的第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票与股票期权激励计划首次授予部分限制性股票的议案》。由于公司2018年度业绩未达到限制性股票与股票期权激励计划首次授予第一个解除限售期的解除限售的条件，公司应以6.86元/股+银行同期存款利率的回购价格回购注销首次授予第一个解除限售期已授予但尚未解除限售的限制性股票77.48万股。详见2019年6月12日巨潮资讯网《关于回购注销2018年限制性股票与股票期权激励计划首次授予部分限制性股票的公告》（公告编号：2019-081号）。

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次部分限制性股票回购注销事宜已于2019年8月14日办理完成。详见2019年8月15日巨潮资讯网《关于2018年限制性股票与股票期权激励计划首次授予部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2019-102号）。

3、公司于2019年6月11日召开的第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于注销2018年限制性股票与股票期权激励计划首次授予部分股票期权的议案》。由于3名激励对象因个人原因已离职或岗位调整，已不符合公司股权激励计划中有关激励对

象的规定，取消上述激励对象资格并注销其已获授但尚未行权的全部股票期权3.90万份；同时由于公司2018年度业绩未达到限制性股票与股票期权激励计划首次授予第一个行权期的行权条件，公司应注销首次授予第一个行权期已授予但尚未行权的股票期权27.274万份，合计注销股票期权31.174万份。详见2019年6月12日巨潮资讯网《关于注销2018年限制性股票与股票期权激励计划首次授予部分股票期权的公告》（公告编号：2019-082号）。

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述股票期权注销事宜已办理完毕。详见2019年7月18日巨潮资讯网《关于2018年限制性股票与股票期权激励计划首次授予部分股票期权注销完成的公告》（公告编号：2019-099号）。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租金	是否关联方
北京世纪星空影业投资有限公司	北京华远意通热力科技股份有限公司	北京市丰台区南四环西路 186 号三区 4 号楼 5 层 01-10 室办公用房, 建筑面积 1816.54 m ²	2017 年 5 月 1 日	2022 年 4 月 30 日	247,430.91 元/月	否
北京华瑞兴茂房地产咨询有限公司	北京华远意通热力科技股份有限公司	北京市朝阳区建国路 79 号 16 办公, 2T01, 03 号房屋即华贸中心 2 号写字楼 16 层 03 号房屋, 建筑面积 264.23 平方米	2019 年 5 月 1 日	2022 年 4 月 30 日	114,965.23 元/月	否

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京首创融资担保有限公司	2018 年 10 月 13 日	20,000	2019 年 04 月 30 日	20,000	连带责任保证	自《担保协议》生效之日起至主合同项下债务履行期限届	否	否

							满之日后两年止	
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)				报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)				20,000
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			20,000	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				20,000
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
中能兴科		500	2017年03月01日	500	连带责任保证	2017.03.01-2019.03.02	是	否
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			1,100	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				0
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)				报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				20,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			21,100	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				20,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				30.41%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
华意龙达	三明沙县骁飞企业管理服务合伙企业(有限合伙)、宁波源流投资管理合伙企业(有限合伙)及西乌珠穆沁旗富龙供暖有限责任公司等9家公司	和然节能有限责任公司70%股权	2019年04月04日			无		评估价格		否	不适用	本收购事项仍处于尽职调查、审计及评估过程中,最终具体交易方式及交易金额仍未确定。	2019年04月08日	《关于全资子公司签订股权收购意向性协议的公告》(公告编号2019-028)

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

公司主要从事热力供应业务和节能技术服务,生产过程不存在高危险或重污染的情况,生产过程中主要污染排放物为废气及废水。

(1) 废气

废气主要来源是锅炉运行过程中产生的烟气。公司在生产前期通过执行《燃烧机设备管理制度》对燃烧设备定期调试,废气排放执行北京市DB11/139-2015《锅炉大气污染物排放标准》,生产过程中对烟气进行针对性工艺处理,最终使烟气成分达标排放。

(2) 废水

废水主要来源于生产性及办公性废水。设备调试和运行过程中,尽可能的使用达标的软化水,同时尽量减少运行中的漏

水现象；不向排水管道排放设备运行、维修中产生的废油；鼓励员工少使用或不使用对环境危害较大的化学药品或含磷洗涤剂，尽可能降低所排放生活污水对环境的影响。

（3）节能降耗措施

供热服务运行中要采取有效措施控制燃气、水、电的消耗。在设备配备方面，运用并推广使用大量节能技术和设备，全面提高运行整体效率和降低水电气等能源消耗。在供暖期间，根据气温气候变化进行前瞻性分析，结合项目特点测算供热负荷量、制定运行预案；及时下达生产调度指令，适时调整生产运行参数，根据供热需求严格控制供热质量，重点做好管网水力平衡调节、燃烧机调节、循环水流量控制等工作。在供暖季结束后对供暖设施进行维保和技术升级，重点对整个运行系统及设备进行技术改造与升级。公司对能源使用情况要进行监督、考核，加强运行生产调控和监管，制定绩效考核指标及相应的激励措施。

综上，公司生产经营中主要排放污染物符合国家有关环境保护要求，公司设置了相应的环保设施及设定了相应污染物处理方法，公司环保设施运行良好。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

详见本附注五“十七、公司子公司重大事项”

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司于2019年4月4日召开的第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于全资子公司签订股权收购意向性协议的议案》。公司全资子公司北京华意龙达科技发展有限公司与三明沙县骁飞企业管理服务合伙企业（有限合伙）、宁波源流投资管理合伙企业（有限合伙）及西乌珠穆沁旗富龙供暖有限责任公司等9家公司签订《股权收购意向性协议》，拟以现金+承债方式收购三明沙县骁飞企业管理服务合伙企业（有限合伙）持有的和然节能有限责任公司70%股权。收购完成后，和然节能有限责任公司将成为华意龙达的控股子公司。详见2019年4月8日巨潮资讯网《关于全资子公司签订股权收购意向性协议的公告》（公告编号：2019-028号）。

2、公司于2019年4月26日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于全资子公司拟参与投资股权投资基金的议案》。公司全资子公司北京华意龙达科技发展有限公司2019年4月26日签署了《深圳凯旋易细一期天使投资合伙企业（有限合伙）有限合伙协议》，华意龙达作为有限合伙人以自有资金1,000万元人民币参与投资深圳凯旋易细一期天使投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“合伙企业”）。合伙企业主要投资新材料、人工智能、物联网、新兴互联网等战略新兴产业，基金目标规模为人民币2亿元。详见2019年4月27日巨潮资讯网《关于全资子公司拟参与投资股权投资基金的公告》（公告编号：2019-067号）。2019年7月8日，公司全资子公司华意龙达已向合伙企业实际缴纳出资额1,000万元人民币。详见2019年7月10日巨潮资讯网《关于全资子公司拟参与投资股权投资基金的进展公告》（公告编号：2019-096号）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	59,026,531	48.00%			17,707,959	-502,952	17,205,007	76,231,538	47.68%
3、其他内资持股	59,026,531	48.00%			17,707,959	-502,952	17,205,007	76,231,538	47.68%
境内自然人持股	59,026,531	48.00%			17,707,959	-502,952	17,205,007	76,231,538	47.68%
二、无限售条件股份	63,953,469	52.00%			19,186,041	502,952	19,688,993	83,642,462	52.32%
1、人民币普通股	63,953,469	52.00%			19,186,041	502,952	19,688,993	83,642,462	52.32%
三、股份总数	122,980,000	100.00%			36,894,000	0	36,894,000	159,874,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司实施2018年年度权益分派，公司以 122,980,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.00 元（含税），以资本公积金向全体股东 每 10 股转增 3 股，本次权益分派股权登记日为：2019 年 6 月 3 日；除权除息日为：2019 年 6 月 4 日，本次所送（转）股已于 2019 年 6 月 4 日直接记入股东证券账户。故本次实施转股后，新股本为159,874,000 股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

上述股份变动经公司第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十三次会议审议通过，并提交公司2018年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

本次权益分派股权登记日为：2019 年 6 月 3 日；除权除息日为：2019 年 6 月 4 日，本次所送（转）股已于 2019 年 6 月 4 日直接记入中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东证券账户。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

本次转股实施完成后，按最新股本159,874,000股摊薄计算，2018年年度公司每股净收益为0.2673元，2019年半年度每股净收益为0.4410元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
赵一波	33,884,820	0	10,165,446	44,050,266	首发前个人类限售股	2020年9月15日解除限售
陈秀明	20,029,207	0	6,008,762	26,037,969	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过本人持有股份总数的25%。
杨勇	1,069,380	347,548	320,814	1,042,646	高管锁定股	离任，按照相关规定解除限售。
石秀杰	628,170	155,404	188,451	661,216 ^{脚注1}	1、高管锁定股； 2、股权激励限售股	离任，按照相关规定解除限售。
李赫	542,360	0	162,708	705,068	1、高管锁定股； 2、股权激励限售股	任职期间每年转让的股份不超过本人持有股份总数的25%。
高庆宏	300,000	0	90,000	390,000	股权激励限售股	按照相关规定解除限售。
卢宏广	274,992	0	82,498	357,490	1、高管锁定股； 2、股权激励限售股	任职期间每年转让的股份不超过本人持有股份总数的25%。
孙洪江	167,602	0	50,280	217,883 ^{脚注2}	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过本人持有股份总数的25%。

王平	160,000	0	48,000	208,000	股权激励限售股	按照相关规定解除限售。
唐文志	160,000	0	48,000	208,000	股权激励限售股	按照相关规定解除限售。
其他限售股东	1,810,000	0	543,000	2,353,000	1、高管锁定股； 2、股权激励限售股	按照相关规定解除限售。
合计	59,026,531	502,952	17,707,959	76,231,538	--	--

注：脚注 1 总数与各分项数值之和尾数不符的情况，为四舍五入所致。

脚注 2 总数与各分项数值之和尾数不符的情况，为四舍五入所致。

3、证券发行与上市情况

不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		19,260	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
赵一波	境内自然人	27.55%	44,050,266		44,050,266	0	质押	28,691,000
陈秀明	境内自然人	21.72%	34,717,293		26,037,969	8,679,324	质押	20,709,000
中山通用科技创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.65%	7,428,564		0	7,428,564		
克拉玛依昆仑朝阳创业投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.64%	7,423,895		0	7,423,895		
北京科桥成长创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.32%	3,714,282		0	3,714,282		
陶翔宇	境内自然人	0.98%	1,567,253		0	1,567,253		

叶小平	境内自然人	0.75%	1,201,940		0	1,201,940		
杨勇	境内自然人	0.65%	1,042,646		1,042,646	0		
姚育新	境内自然人	0.62%	994,290		0	994,290		
李赫	境内自然人	0.53%	853,424		705,068	148,356		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
陈秀明	8,679,324	人民币普通股	8,679,324					
中山通用科技创业投资中心(有限合伙)	7,428,564	人民币普通股	7,428,564					
克拉玛依昆仑朝阳创业投资基金合伙企业(有限合伙)	7,423,895	人民币普通股	7,423,895					
北京科桥成长创业投资中心(有限合伙)	3,714,282	人民币普通股	3,714,282					
陶翔宇	1,567,253	人民币普通股	1,567,253					
叶小平	1,201,940	人民币普通股	1,201,940					
姚育新	994,290	人民币普通股	994,290					
渤海证券股份有限公司	848,990	人民币普通股	848,990					
王英俊	789,360	人民币普通股	789,360					
朱泳秋	505,000	人民币普通股	505,000					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司股东叶小平通过申万宏源证券股份有限公司投资者信用证券账户持有 673340.00 股；股东姚育新通过广发证券股份有限公司投资者信用证券账户持有 844290.00 股；股东朱泳秋通过宏信证券股份有限公司投资者信用证券账户持有 505000.00 股。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
赵一波	董事长	现任	33,884,820	10,165,446		44,050,266	0	0	0
陈秀明	董事	现任	26,705,610	8,011,683		34,717,293	0	0	0
李赫	董事、总经理	现任	656,480	196,944		853,424	200,000	0	260,000
高庆宏	董事、总经理	离任	300,000	90,000		390,000	300,000	0	390,000
谢凌宇	董事、董事会秘书	现任	150,000	45,000		195,000	150,000	0	195,000
卢宏广	董事、副总经理	现任	299,990	89,997		389,987	200,000	0	260,000
唐文志	董事	现任	218,500	61,800	-12,500	267,800	160,000	0	208,000
孙洪江	监事会主席	现任	223,470	67,041		290,511	0	0	0
马岩	财务总监	现任	150,000	45,000		195,000	150,000	0	195,000
合计	--	--	62,588,870	18,772,911	-12,500	81,349,281	1,160,000	0	1,508,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李赫	董事、总经理	任免	2019年08月27日	2019年8月26日，由于工作调整原因，辞去公司副总经理、财务总监职务。公司2019年8月27日召开第二届董事会第十六次会议，审议通过《关于选举总经理的议案》，同意选举李赫先生为公司总经理，任期至第二届董事会届满。
高庆宏	原董事、原总经理	任免	2019年01月15日	公司于2018年12月27日、2019年1月15日召开的公司第二届董事会第十次会议及2019年第一次临时股东大会审议通过《关于选举非独立董事的议案》，同意选举高庆宏先生为公司第二届董事会非独立董事，任

				期至第二届董事会届满。
徐福云	独立董事	被选举	2019年04月23日	公司于2019年3月14日、2019年4月23日召开第二届董事会第十一次会议及2019年第二次临时股东大会，审议通过《关于选举独立董事的议案》，同意选举徐福云女士为公司第二届董事会独立董事，任期至第二届董事会届满。
唐文志	董事	被选举	2019年06月27日	公司于2019年06月11日、2019年06月27日召开的公司第二届董事会第十五次会议及2019年第三次临时股东大会审议通过《关于选举非独立董事的议案》，同意选举唐文志先生为公司第二届董事会非独立董事，任期至第二届董事会届满。
马岩	董事、财务总监	被选举	2019年08月27日	公司2019年8月27日召开第二届董事会第十六次会议，审议通过《关于选举非独立董事的议案》、《关于选举财务总监的议案》，同意选举马岩先生为公司第二届董事会非独立董事、财务总监，任期至第二届董事会届满。《关于选举非独立董事的议案》尚需提交股东大会审议通过。
高庆宏	董事、总经理	离任	2019年08月26日	2019年8月26日，由于工作调整原因，辞去公司董事、总经理职务。
刘海清	原独立董事	离任	2019年04月23日	2019年3月14日，由于个人原因，辞去公司独立董事、董事会审计委员会委员及董事会薪酬与考核委员会主任委员职务。2019年4月23日辞职生效。
欧阳昕	原董事	离任	2019年05月07日	2019年05月07日，由于个人原因，辞去非独立董事职务。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

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。

公司 2019 年半年度财务报告经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审阅，并出具了《北京华远意通热力科技股份有限公司 2019 年 1-6 月审阅报告》（XYZH/2019BJA20545）。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京华远意通热力科技股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	137,492,638.80	520,523,784.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,020,551.35	2,850,764.87
应收账款	280,259,831.58	298,363,836.90
应收款项融资		
预付款项	5,181,857.32	14,735,388.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	32,812,227.75	59,511,803.21

其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	40,593,233.48	50,639,468.74
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	623,060.53	781,757.95
其他流动资产	144,148,139.84	48,161,528.64
流动资产合计	644,131,540.65	995,568,333.24
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		623,060.56
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	22,590,396.55	23,309,751.43
固定资产	385,610,588.88	397,504,130.61
在建工程	38,479,156.68	38,132,011.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,537,529.70	5,897,920.83
开发支出		
商誉	767,136.21	4,635,627.27
长期待摊费用	280,403,298.56	309,735,333.92
递延所得税资产	46,702,493.11	42,611,726.83
其他非流动资产	158,554,769.62	29,504,285.72
非流动资产合计	936,645,369.31	851,953,848.27
资产总计	1,580,776,909.96	1,847,522,181.51
流动负债：		

短期借款	395,000,000.00	464,491,405.49
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	88,886,553.11	140,530,727.22
预收款项	7,573,193.14	355,140,985.71
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	13,024,073.42	17,927,342.14
应交税费	23,756,664.67	14,994,339.05
其他应付款	34,416,099.28	30,831,523.98
其中：应付利息	570,280.45	615,595.16
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	39,624,477.02	22,271,270.42
其他流动负债		21,354,541.62
流动负债合计	602,281,060.64	1,067,542,135.63
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	173,426,666.67	3,390,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	6,725,437.81	10,289,018.34

长期应付职工薪酬		
预计负债		2,161,438.00
递延收益	117,719,915.43	103,934,249.00
递延所得税负债	22,912,389.62	22,371,170.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	320,784,409.53	142,145,875.77
负债合计	923,065,470.17	1,209,688,011.40
所有者权益：		
股本	159,874,000.00	122,980,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	253,641,334.76	286,309,942.76
减：库存股	27,177,600.00	27,177,600.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,773,978.57	13,773,978.57
一般风险准备		
未分配利润	257,599,726.46	229,740,950.56
归属于母公司所有者权益合计	657,711,439.79	625,627,271.89
少数股东权益		12,206,898.22
所有者权益合计	657,711,439.79	637,834,170.11
负债和所有者权益总计	1,580,776,909.96	1,847,522,181.51

法定代表人：赵一波

主管会计工作负责人：李赫

会计机构负责人：马岩

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	135,615,972.37	510,945,876.59
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		

应收票据	3,020,551.35	2,850,764.87
应收账款	270,057,007.07	257,775,480.24
应收款项融资		
预付款项	1,674,964.69	10,917,740.20
其他应收款	244,091,146.84	139,373,631.28
其中：应收利息		
应收股利		
存货	33,666,377.22	45,046,057.15
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	141,112,988.92	45,251,417.05
流动资产合计	829,239,008.46	1,012,160,967.38
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	37,042,586.23	47,892,586.23
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	22,590,396.55	23,309,751.43
固定资产	355,941,099.68	366,746,523.70
在建工程	38,366,592.48	34,604,247.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,020,453.93	4,339,598.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	264,891,256.55	280,583,912.82
递延所得税资产	44,043,457.74	38,061,440.92
其他非流动资产	23,554,769.62	14,504,285.72

非流动资产合计	790,450,612.78	810,042,346.79
资产总计	1,619,689,621.24	1,822,203,314.17
流动负债：		
短期借款	395,000,000.00	455,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	78,818,601.25	104,391,179.37
预收款项	7,384,849.54	346,324,344.46
合同负债		
应付职工薪酬	12,187,464.51	16,191,190.97
应交税费	22,947,108.52	13,497,805.76
其他应付款	218,400,183.93	215,971,088.29
其中：应付利息	570,280.45	615,595.16
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	39,624,477.02	20,603,334.10
其他流动负债		20,126,985.81
流动负债合计	774,362,684.77	1,192,105,928.76
非流动负债：		
长期借款	173,426,666.67	3,390,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	6,725,437.81	10,289,018.34
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	115,001,508.61	100,774,591.83
递延所得税负债	22,121,582.47	21,518,521.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	317,275,195.56	135,972,131.35

负债合计	1,091,637,880.33	1,328,078,060.11
所有者权益：		
股本	159,874,000.00	122,980,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	259,928,154.19	292,596,762.19
减：库存股	27,177,600.00	27,177,600.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,773,978.57	13,773,978.57
未分配利润	121,653,208.15	91,952,113.30
所有者权益合计	528,051,740.91	494,125,254.06
负债和所有者权益总计	1,619,689,621.24	1,822,203,314.17

法定代表人：赵一波

主管会计工作负责人：李赫

会计机构负责人：马岩

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	569,585,296.12	577,094,707.17
其中：营业收入	569,585,296.12	577,094,707.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	492,341,021.25	519,659,151.59 ^{附注 5}
其中：营业成本	431,767,392.05	472,678,580.96
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	-186,505.58	244,737.64

销售费用	3,064,656.24	3,619,088.11
管理费用	41,066,083.25	29,313,195.27
研发费用	3,144,148.15	3,147,151.31
财务费用	13,485,247.14	10,656,398.30
其中：利息费用	14,932,401.15	11,345,845.53
利息收入	1,795,211.71	901,635.67
加：其他收益	11,209,763.58	6,412,007.68
投资收益（损失以“-”号填列）	3,812,035.29	1,028,101.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-389,001.09	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		386,216.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-71,366.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	91,877,072.65	65,190,514.73
加：营业外收入	618,923.36	281,573.13
减：营业外支出	173,744.41	26,424.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	92,322,251.60	65,445,663.37
减：所得税费用	23,047,836.63	16,790,028.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	69,274,414.97	48,655,634.49
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	69,274,414.97	48,655,634.49
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	70,498,858.19	50,659,834.09
2.少数股东损益	-1,224,443.22	-2,004,199.60
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	69,274,414.97	48,655,634.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	70,498,858.19	50,659,834.09

归属于少数股东的综合收益总额	-1,224,443.22	-2,004,199.60
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.55	0.42
（二）稀释每股收益	0.55	0.42

注：脚注 5 2018 年半年报的营业总成本包含资产减值损失，2019 年半年报系统中营业总成本不包含信用减值损失，所以 19 年半年报中披露的 2018 年半年度营业总成本与 2018 年半年报中披露的金额不一致

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：赵一波

主管会计工作负责人：李赫

会计机构负责人：马岩

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	549,914,693.28	557,538,679.43
减：营业成本	466,852,035.36	456,058,824.02
税金及附加	-312,880.08	212,510.82
销售费用	1,506,501.60	1,990,465.54
管理费用	35,944,745.38	23,016,776.29
研发费用		
财务费用	13,330,569.48	10,083,150.15
其中：利息费用	14,701,322.29	10,434,188.14
利息收入	1,705,817.17	886,291.64
加：其他收益	10,413,117.14	5,345,378.79
投资收益（损失以“-”号填列）	2,004,306.98	1,028,101.88
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）	-1,855,315.63	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-773,104.13

填列)		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		-71,366.78
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	93,624,766.41	71,705,962.37
加: 营业外收入	163,794.59	275,093.86
减: 营业外支出	171,980.76	20,906.91
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	93,616,580.24	71,960,149.32
减: 所得税费用	23,498,888.66	17,796,761.30
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	70,117,691.58	54,163,388.02
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	70,117,691.58	54,163,388.02
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	70,117,691.58	54,163,388.02
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：赵一波

主管会计工作负责人：李赫

会计机构负责人：马岩

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	217,296,416.66	205,922,643.45
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	22,683,848.97	24,630,069.96
经营活动现金流入小计	239,980,265.63	230,552,713.41
购买商品、接受劳务支付的现金	341,525,832.40	372,408,101.88
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加		

额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	70,246,258.58	65,470,496.56
支付的各项税费	15,949,012.52	41,853,404.90
支付其他与经营活动有关的现金	21,508,656.19	34,139,342.52
经营活动现金流出小计	449,229,759.69	513,871,345.86
经营活动产生的现金流量净额	-209,249,494.06	-283,318,632.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	494,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,964,594.17	1,922,568.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-193,737.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,785,198.73	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	499,749,792.90	51,728,831.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,779,198.88	52,025,641.22
投资支付的现金	706,000,000.00	50,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		8,717,574.14
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	759,779,198.88	110,743,215.36
投资活动产生的现金流量净额	-260,029,405.98	-59,014,384.34
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	90,000,000.00	229,564,109.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	216,485,285.00	
筹资活动现金流入小计	306,485,285.00	229,564,109.00
偿还债务支付的现金	150,000,000.00	248,020,104.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,005,726.86	9,484,287.23
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	47,314,703.83	
筹资活动现金流出小计	233,320,430.69	257,504,391.52
筹资活动产生的现金流量净额	73,164,854.31	-27,940,282.52
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	-396,114,045.73	-370,273,299.31
加：期初现金及现金等价物余额	519,586,683.53	384,428,081.53
六、期末现金及现金等价物余额	123,472,637.80	14,154,782.22

法定代表人：赵一波

主管会计工作负责人：李赫

会计机构负责人：马岩

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	202,781,416.77	185,207,775.91
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	25,490,477.36	22,457,984.23
经营活动现金流入小计	228,271,894.13	207,665,760.14
购买商品、接受劳务支付的现金	319,659,305.34	350,458,129.62
支付给职工以及为职工支付的现金	62,052,234.10	58,512,161.71
支付的各项税费	15,472,955.10	39,639,075.53
支付其他与经营活动有关的现金	158,548,935.27	47,644,726.93
经营活动现金流出小计	555,733,429.81	496,254,093.79
经营活动产生的现金流量净额	-327,461,535.68	-288,588,333.65
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	499,500,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,964,127.51	1,922,568.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-193,737.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	501,464,127.51	51,728,831.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,886,423.54	51,783,860.27
投资支付的现金	585,000,000.00	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		9,400,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	637,886,423.54	111,183,860.27
投资活动产生的现金流量净额	-136,422,296.03	-59,455,029.25
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	90,000,000.00	226,775,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	216,485,285.00	
筹资活动现金流入小计	306,485,285.00	226,775,000.00
偿还债务支付的现金	150,000,000.00	235,808,341.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,811,445.68	9,155,854.48
支付其他与筹资活动有关的现金	46,119,911.83	
筹资活动现金流出小计	231,931,357.51	244,964,195.61
筹资活动产生的现金流量净额	74,553,927.49	-18,189,195.61
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	-389,329,904.22	-366,232,558.51
加：期初现金及现金等价物余额	510,925,875.59	375,095,720.27
六、期末现金及现金等价物余额	121,595,971.37	8,863,161.76

法定代表人：赵一波

主管会计工作负责人：李赫

会计机构负责人：马岩

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	122,980,000.00				286,309,942.76	27,177,600.00			13,773,978.57		229,740,950.56		625,627,271.89	12,206,898.22	637,834,170.11
加：会计政策变更											-18,044,082.29		-18,044,082.29	-2,056,940.87	-20,101,023.16
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	122,980,000.00				286,309,942.76	27,177,600.00			13,773,978.57		211,696,868.27		607,583,189.60	10,149,957.35	617,733,146.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	36,894,000.00				-32,668,608.00						45,902,858.19		50,128,250.19	-10,149,957.35	39,978,292.84
（一）综合收益总额											70,498,858.19		70,498,858.19	-1,224,443.22	69,274,414.97
（二）所有者投入和减少资本					4,225,392.00								4,225,392.00	-8,925,514.13	-4,700,122.13
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					4,225,392.00								4,225,392.00		4,225,392.00

的金额															
4. 其他														-8,925,514.13	-8,925,514.13
(三)利润分配														-24,596,000.00	-24,596,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配														-24,596,000.00	-24,596,000.00
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	36,894,000.00				-36,894,000.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	36,894,000.00				-36,894,000.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(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	159,874,000.00				253,641,334.76	27,177,600.00			13,773,978.57		257,599,726.46		657,711,439.79	0.00	657,711,439.79

上期金额

单位：元

项目	2018 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	120,000,000.00				260,668,639.33				9,403,021.89		203,371,911.47		593,443,572.69	16,442,383.94	609,885,956.63
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	120,000,000.00				260,668,639.33				9,403,021.89		203,371,911.47		593,443,572.69	16,442,383.94	609,885,956.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					33,211.20						38,659,834.09		38,693,045.29	-1,757,410.80	36,935,634.49
（一）综合收益总额											50,659,834.09		50,659,834.09	-2,004,199.60	48,655,634.49
（二）所有者投入和减少资本					33,211.20								33,211.20	246,788.80	280,000.00
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					33,211.20							33,211.20	246,788.80	280,000.00
(三) 利润分配											-12,000,000.00	-12,000,000.00		-12,000,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-12,000,000.00	-12,000,000.00		-12,000,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	120,000,000.00				260,701,850.53			9,403,021.89		242,031,745.56		632,136,617.98	14,684,973.14	646,821,591.12

法定代表人：赵一波

主管会计工作负责人：李赫

会计机构负责人：马岩

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	122,980,000.00				292,596,762.19	27,177,600.00			13,773,978.57	91,952,113.30		494,125,254.06
加：会计政策变更										-15,820,596.73		-15,820,596.73
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	122,980,000.00				292,596,762.19	27,177,600.00			13,773,978.57	76,131,516.57		478,304,657.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	36,894,000.00				-32,668,608.00					45,521,691.58		49,747,083.58
（一）综合收益总额										70,117,691.58		70,117,691.58
（二）所有者投入和减少资本					4,225,392.00							4,225,392.00
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					4,225,392.00							4,225,392.00
4. 其他												
（三）利润分配										-24,596,000.00		-24,596,000.00
1. 提取盈余公												

积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,596,000.00		-24,596,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	36,894,000.00				-36,894,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	36,894,000.00				-36,894,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（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	159,874,000.00				259,928,154.19	27,177,600.00				13,773,978.57	121,653,208.15	528,051,740.91

上期金额

单位：元

项目	2018 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	120,000,000.00				266,990,698.77				9,403,021.89	64,605,990.43		460,999,711.09
加：会计政												

策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	120,000,000.00				266,990,698.77				9,403,021.89	64,605,990.43		460,999,711.09
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										42,163,388.02		42,163,388.02
(一)综合收益总额										54,163,388.02		54,163,388.02
(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										-12,000,000.00		-12,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-12,000,000.00		-12,000,000.00
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	120,000,000.00				266,990,698.77				9,403,021.89	106,769,378.45		503,163,099.11

法定代表人：赵一波

主管会计工作负责人：李赫

会计机构负责人：马岩

三、公司基本情况

北京华远意通热力科技股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）成立于2002年12月12日，注册地为北京市丰台区南四环西路186号三区4号楼5层01室，总部办公地址为北京市丰台区南四环西路186号三区4号楼5层。

本公司属供热行业，主要从事供暖业务。经营范围主要为：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；热力供应；施工总承包；维修办公设备；销售锅炉、机械设备、五金交电、空调制冷设备。

本集团合并财务报表范围包括本公司及4家子公司，具体为：

名称	简称	是否纳入合并范围 2019年
北京华远意通热力科技股份有限公司	本公司	是
北京华通兴远供热节能技术有限公司	华通兴远	是
北京华意龙达科技发展有限公司	华意龙达	是
黑龙江省宝泉岭农垦华通供热有限公司	宝泉岭	是
沈阳市剑苑供暖有限公司	沈阳剑苑	是

注：与上年相比，本年因处置子公司，减少中能兴科1家。中能兴科纳入合并报表期间为2019年1月至4月。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量。

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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本集团营业周期为12个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本集团以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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，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对子公司的财务报表进行调整。

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

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

不适用。

10、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。当本集团按照《企业会计准则第14号——收入》（“收入准则”）确认的未包含重大融资成分应收账款或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，初始确认的应收账款则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

8.1 金融资产的分类与计量

初始确认后，本集团对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

8.1.1 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。

该金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

8.1.1.1 实际利率法与摊余成本

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本集团对分类为以摊余成本计量的金融资产与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按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

（1）对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

（2）对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本集团转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

8.1.2 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

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

与该金融资产相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入及汇兑损益计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，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。

8.1.3 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和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。

（1）不符合分类为以摊余成本计量的金融资产或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条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益。

（2）在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团可将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。

除属于套期关系的一部分的金融资产外，以公允价值对该等金融资产进行后续计量，并将公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

8.1.4 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

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具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。本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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，不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。

进行指定后，该金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，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。本集团持有该权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

8.2 金融工具减值

本集团对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具、租赁应收款、合同资产和应收账款以及贷款承诺以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成的未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的合同资产与应收账款、由收入准则规范的交易形成的包含重大融资成分的合同资产与应收账款、租赁应收款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。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团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。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团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；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团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。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

8.2.1 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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。对于贷款承诺，本集团在应用金融工具减值规定时，将本集团成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

(1) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

(2) 若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化(如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等)；

(3) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）；

(4) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；

(5) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；

(6) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

(7) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

(8) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；

(9) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

(10) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

(11) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

(12) 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

(13) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

(14) 本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化；

(15) 合同付款是否发生逾期。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

8.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

(1) 发行方或债务人发生重大财务困难；

(2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

(3) 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；

(4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

(5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失

(6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

8.2.3 预期信用损失的确

本集团对应收账款、债权投资在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本集团以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

(1) 对于金融资产，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(2) 对于租赁应收款项，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(3) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本集团对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致。

(4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

8.2.4 减记金融资产

当本集团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。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

8.3 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且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；（3）该金融资产已转移，虽然本集团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，但是未保留对该金融资产的控制。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

（1）被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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。

（2）被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，针对分类为以摊余成本计量的金融资产与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，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。针对被本集团指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，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。

金融资产部分转移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，并将终止确认部分收到的对价和原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之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价在收到时确认为负债。

8.4 金融负债的分类及计量

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

8.4.1 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（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。

在初始确认时，符合下列条件之一的金融负债可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负债：
（1）该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；
（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，并在本集团内部以此为基础向关键管理人员报告；
（3）符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

交易性金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动应当计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

非同一控制下企业合并本集团作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，本集团按照以公允价值计量且其变动计入当期损益对该金融负债进行会计处理。

8.4.2 其他金融负债

除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外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。摊余成本参见附注8.1.1.1。

本集团与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本集团重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本集团根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本集团调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

8.5 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本集团终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

8.6 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

衍生金融工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本集团不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用关于金融资产分类的会计准则规定。

若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本集团将嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。

- （1）嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不紧密相关；
- （2）与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- （3）该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本集团按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本集团无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本集团将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

8.7 可转换债券

本集团发行的同时包含负债和转换选择权的可转换债券，初始确认时进行分拆，分别予以确认。其中，以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量的自身权益工具结算的转换选择权，作为权益进行核算。

初始确认时，负债部分的公允价值按类似不具有转换选择权债券的现行市场价格确定。可转换债券的整体发行价格扣除负债部分的公允价值的差额，作为债券持有人将债券转换为权益工具的转换选择权的价值，计入其他权益工具。

后续计量时，可转换债券负债部分采用实际利率法按摊余成本计量；划分为权益的转换选择权的价值继续保留在权益。

可转换债券到期或转换时不产生损失或收益。

发行可转换债券发生的交易费用，在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。与权益成份相关的交易费用直接计入权益；与负债成份相关的交易费用计入负债的账面价值，并采用实际利率法于可转换债券的期限内进行摊销。

8.8 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

本集团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，所以本集团按照金融工具类型、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，对应收票据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。

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，是指本集团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。

本集团在资产负债表日计算应收票据及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票据及应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，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“应收票据”或“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”。

12、应收账款

本集团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。

本集团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，所以本集团按照金融工具类型、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，对应收账款进行分组并以组合为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，是指本集团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。

本集团在资产负债表日计算应收票据及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票据及应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，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“应收票据”或“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”。

13、应收款项融资

不适用。

14、其他应收款

本集团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，所以本集团按照金融工具类型、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。

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，是指本集团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。

本集团在资产负债表日计算应收票据及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票据及应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，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“应收票据”或“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”。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团存货主要包括燃料（原材料）、包装物、低值易耗品、未完工项目成本等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

16、合同资产

不适用。

17、合同成本

不适用。

18、持有待售资产

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：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，即已经就一项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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或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。

(2) 本集团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”的规定条件，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。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。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。

(5) 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。

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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的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得转回。

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。

(6) 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。

(7) 持有待售的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。

(8) 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

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

本集团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，所以本集团按照金融工具类型、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，对长期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。

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，是指本集团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。

本集团在资产负债表日计算应收票据及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票据及应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，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“应收票据”或“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”。

22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将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作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将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，按照原持有的股权投资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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允

价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易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，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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75

24、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过5000.00元的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20 年	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	3-20 年	0.00%	5.00%-33.33%
运输设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
办公设备	年限平均法	3 年	5.00%	31.67%

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。

机械设备根据BOT运营期间及资产预计使用期限孰短确认折旧或摊销年限，本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团融资租入的固定资产包括售后回租的机器设备，将其确认为融资租入固定资产的依据是在租赁期间届满后承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可合理地确定本公司将会行使这种选择权。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超

过3个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

不适用。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括软件，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准如下：

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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

31、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括供热运营权，项目改造支出等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。其中，供热运营权的摊销年限为经营期，项目改造及运行设备网管维护支出的摊销年限按照经营期与资产可使用年限孰短确认。

33、合同负债

不适用。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、社会保险等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象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

离职后福利主要包括基本养老保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前决定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产生，在辞退日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付补偿款，按折现率折现后计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

35、租赁负债

不适用。

36、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、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，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；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。

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

37、股份支付

用以换取职工提供服务的以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，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团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，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需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，按照本集团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，相应调整负债。

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

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

本集团的营业收入主要包括热力供应业务收入（含自商业、居民业主取得的供暖、热水收入及按照居民供暖面积及北京市有关规定享受的燃料补贴收入）、节能技术服务收入，收入确认政策如下：

热力供应业务收入：在本集团热力供应服务已经提供、相关的经济利益很可能流入本集团、提供热力供应服务中已发生的成本能够可靠地计量时，本集团按照提供的供热面积（热水量）及符合规定的价格在服务提供期间内确认收入的实现；

北京市为确保居民冬季采暖，根据《北京市锅炉供热燃料补贴专项资金使用管理暂行办法》，由北京市市区两级财政拨款专项资金，对北京市锅炉供热企业（单位）给予燃料补贴。北京市针对居民住宅供暖出台的燃料补贴的政策，实质是政府为了保证民生，实际最终受益人及实质接受补贴的是用暖居民。在居民供暖未能完全市场化定价的政策环境下，这种补贴的经济实质上是居民供暖价格的组成部分。这种价格补偿机制的经济实质是居民、政府共同（政府实际补贴对象为居民）支付了实际采暖价格。此补贴直接与本集团实际居民供暖面积挂钩，实质上是居民供热价格的组成部分，基于此本集团将此部分燃料补贴作为营业收入列报。本集团根据北京市市区有关主管部门确认并颁布各供暖季的居民供暖定额补贴标准及相应的住宅面积将供暖燃料补贴在服务提供期间内确认为供暖收入的组成部分。

节能技术服务收入：对于按节能量确认的合同能源管理项目，在取得节能双方对节能量的确认结果后，根据节能量确认收入；对于收入按合同约定的固定金额确认的合同能源管理项目，在项目期内分期确认收入；对于节能改造收入在获得客户对节能改造项目验收结果后确认收入。

40、政府补助

本集团的政府补助包括低氮改造奖励资金、合同能源管理奖励资金、节能技术改造财政奖励资金、热计量改造项目补助资金、融资租赁补贴款、高新技术成果转化奖励款等。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

低氮改造奖励资金、合同能源管理奖励资金、节能技术改造财政奖励资金、热计量改造项目补助资金为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入当期损益。

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。

高新技术成果转化奖励款等为与收益相关的政府补助，于收到时计入营业外收入。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的, 调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的, 直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认递延所得税资产。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为融资租赁承租方时, 在租赁开始日, 按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者, 作为融资租入固定资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 将两者的差额记录为未确认融资费用。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本集团自 2019 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会[2017]8 号)、和《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会[2017]9 号)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会[2017]14 号)	公司于 2018 年 10 月 25 日召开第二届董事会第八次会议审议通过了《关于执行新修订的金融工具会计准则的议案》	

(以上四项统称“新金融工具准则”)。		
--------------------	--	--

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为“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”三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将非交易性权益工具投资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，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、应收账款、合同资产以及特定未提用的贷款承诺。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型要求采用三阶段模型，依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按12个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。对于应收账款、合同资产及租赁应收款存在简化方法，允许始终按照整个存续期预期信用损失确认减值准备。

本集团自2019年1月1日起施行上述新金融工具准则，并自该日起按照新金融工具准则的规定确认、计量和报告本集团的金融工具。本集团变更后的会计政策详见本附注五“10、金融工具”。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本集团按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本集团不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。于2019年1月1日本集团采用新金融工具准则的影响如下：

项目	按原准则列示的账面价值2018年12月31日	预期信用损失重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值2019年1月1日
应收账款	298,363,836.90	-26,034,995.51	272,328,841.39
递延所得税资产	42,611,726.83	5,933,972.35	48,545,699.18
未分配利润	229,740,950.56	-18,044,082.29	211,696,868.27
少数股东权益	12,206,898.22	-2,056,940.87	10,149,957.35

2019年4月30日财政部发布了“关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知”（财会〔2019〕6号）。根据通知2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）废止。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、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 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	520,523,784.53	520,523,784.53	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,850,764.87	2,850,764.87	
应收账款	298,363,836.90	272,328,841.39	-26,034,995.51 <small>脚注 4</small>
应收款项融资			
预付款项	14,735,388.40	14,735,388.40	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	59,511,803.21	59,511,803.21	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	50,639,468.74	50,639,468.74	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	781,757.95	781,757.95	
其他流动资产	48,161,528.64	48,161,528.64	
流动资产合计	995,568,333.24	969,533,337.73	-26,034,995.51
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	623,060.56	623,060.56	
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	23,309,751.43	23,309,751.43	
固定资产	397,504,130.61	397,504,130.61	
在建工程	38,132,011.10	38,132,011.10	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5,897,920.83	5,897,920.83	
开发支出			
商誉	4,635,627.27	4,635,627.27	
长期待摊费用	309,735,333.92	309,735,333.92	
递延所得税资产	42,611,726.83	48,545,699.18	5,933,972.35
其他非流动资产	29,504,285.72	29,504,285.72	
非流动资产合计	851,953,848.27	857,887,820.62	5,933,972.35
资产总计	1,847,522,181.51	1,827,421,158.35	-20,101,023.16
流动负债：			
短期借款	464,491,405.49	464,491,405.49	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	140,530,727.22	140,530,727.22	
预收款项	355,140,985.71	355,140,985.71	
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	17,927,342.14	17,927,342.14	
应交税费	14,994,339.05	14,994,339.05	
其他应付款	30,831,523.98	30,831,523.98	
其中：应付利息	615,595.16	615,595.16	
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	22,271,270.42	22,271,270.42	
其他流动负债	21,354,541.62	21,354,541.62	
流动负债合计	1,067,542,135.63	1,067,542,135.63	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	3,390,000.00	3,390,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	10,289,018.34	10,289,018.34	
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,161,438.00	2,161,438.00	
递延收益	103,934,249.00	103,934,249.00	
递延所得税负债	22,371,170.43	22,371,170.43	
其他非流动负债			
非流动负债合计	142,145,875.77	142,145,875.77	
负债合计	1,209,688,011.40	1,209,688,011.40	
所有者权益：			
股本	122,980,000.00	122,980,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	286,309,942.76	286,309,942.76	
减：库存股	27,177,600.00	27,177,600.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	13,773,978.57	13,773,978.57	
一般风险准备			

未分配利润	229,740,950.56	211,696,868.27	-18,044,082.29
归属于母公司所有者权益合计	625,627,271.89	607,583,189.60	-18,044,082.29
少数股东权益	12,206,898.22	10,149,957.35	-2,056,940.87
所有者权益合计	637,834,170.11	617,733,146.95	-20,101,023.16
负债和所有者权益总计	1,847,522,181.51	1,827,421,158.35	-20,101,023.16

注：脚注 4 2019 年半年报经信永中和会计师事务所审阅，对适用新金融工具准则的金融资产重新进行计量

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	510,945,876.59	510,945,876.59	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,850,764.87	2,850,764.87	
应收账款	257,775,480.24	236,681,351.26	-21,094,128.98
应收款项融资			
预付款项	10,917,740.20	10,917,740.20	
其他应收款	139,373,631.28	139,373,631.28	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	45,046,057.15	45,046,057.15	
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	45,251,417.05	45,251,417.05	
流动资产合计	1,012,160,967.38	991,066,838.40	-21,094,128.98
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	47,892,586.23	47,892,586.23	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	23,309,751.43	23,309,751.43	
固定资产	366,746,523.70	366,746,523.70	
在建工程	34,604,247.21	34,604,247.21	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,339,598.76	4,339,598.76	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	280,583,912.82	280,583,912.82	
递延所得税资产	38,061,440.92	43,334,973.17	5,273,532.25
其他非流动资产	14,504,285.72	14,504,285.72	
非流动资产合计	810,042,346.79	815,315,879.04	5,273,532.25
资产总计	1,822,203,314.17	1,806,382,717.44	-15,820,596.73
流动负债：			
短期借款	455,000,000.00	455,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	104,391,179.37	104,391,179.37	
预收款项	346,324,344.46	346,324,344.46	
合同负债			
应付职工薪酬	16,191,190.97	16,191,190.97	
应交税费	13,497,805.76	13,497,805.76	
其他应付款	215,971,088.29	215,971,088.29	
其中：应付利息	615,595.16	615,595.16	

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	20,603,334.10	20,603,334.10	
其他流动负债	20,126,985.81	20,126,985.81	
流动负债合计	1,192,105,928.76	1,192,105,928.76	
非流动负债：			
长期借款	3,390,000.00	3,390,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	10,289,018.34	10,289,018.34	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	100,774,591.83	100,774,591.83	
递延所得税负债	21,518,521.18	21,518,521.18	
其他非流动负债			
非流动负债合计	135,972,131.35	135,972,131.35	
负债合计	1,328,078,060.11	1,328,078,060.11	
所有者权益：			
股本	122,980,000.00	122,980,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	292,596,762.19	292,596,762.19	
减：库存股	27,177,600.00	27,177,600.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	13,773,978.57	13,773,978.57	
未分配利润	91,952,113.30	76,131,516.57	-15,820,596.73
所有者权益合计	494,125,254.06	478,304,657.33	-15,820,596.73
负债和所有者权益总计	1,822,203,314.17	1,806,382,717.44	-15,820,596.73

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、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	销售收入	9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
房产税	房屋原值的 70%或租金	1.2%/12%
土地使用税	实际占用的土地面积	6 元/平
环保税	应税大气污染物折合的污染当量数	12 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
华通兴远	15%
华意龙达	15%
中能兴科	15%

2、税收优惠

(1) 根据“财税[2010]110号”财政部国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知规定：

①本集团实施的合同能源管理项目，取得的应税收入，免征增值税。

②本集团实施合同能源管理项目，符合企业所得税税法有关规定的，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

本公司之子公司华通兴远、华意龙达享有此优惠政策。

(2) 根据2016年8月24日财政部、国家税务总局下发的“财税[2016]94号”文件“自2016年1月1日供暖期至2018年供暖结束，对供热企业向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税”之规定，2016年1月1日至2018年供暖结束本公司向居民收取的采暖费收入免征增值税。根据2019年4月3日财政部、国家税务总局下发的“财税[2019]38号”文件“自2019年1月1日供暖期至2020年供暖结束，对供热企业向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税”之规定，2019年1月1日至2020

年供暖结束本公司向居民收取的采暖费收入免征增值税。

3、其他

本公司全资子公司华通兴远2018年7月19日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局共同核发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201811000323，有效期三年（2018年至2020年），有效期内按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司全资子公司华意龙达2018年7月19日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局共同核发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201811000619，有效期三年（2018年至2020年），有效期内按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之原控股子公司中能兴科2018年10月31日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局共同核发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201811004359，有效期三年（2018年至2020年），有效期内按15%的税率缴纳企业所得税。

增值税：本公司提供商业供暖费收入2018年1-4月按照11%税率计缴，根据《关于调整增值税税率的通知财税（2018）32号》文件，从2018年5月1日起，本集团提供的商业供暖费收入由原11%改按10%税率计缴增值税；本公司销售设备收入增值税税率为16%。

2019年3月20日，财政部、税务总局、海关总署三部门联合发布《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日起，本集团提供的商业供暖费收入由原适用10%税率的，税率调整为9%；本集团发生销售设备收入，原适用16%税率的，税率调整为13%。自2019年4月1日起，试行增值税期末留抵税额退税制度。

环保税：本公司根据2018年1月1日开始施行的《中华人民共和国环境保护税法》，本公司经营中向大气中排放二氧化硫和氮氧化物，属于环保税法中《环境保护税税目税额表》涉及的应税污染物，本公司依法缴纳环保税。

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	344,300.51	739,370.34
银行存款	123,128,337.29	518,847,313.19
其他货币资金	14,020,001.00	937,101.00
合计	137,492,638.80	520,523,784.53

其他说明

其他货币资金主要为担保费、碳排放保证金及履约保证金。上述资金使用受限。

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

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	3,020,551.35	2,850,764.87
合计	3,020,551.35	2,850,764.87

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

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

(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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

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	
按单项计提坏账准备的应收账款						1,039,376.57	0.26%	1,039,376.57	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	397,253.	100.00%	116,993.	29.45%	280,259.8	397,235.7	99.74%	124,906.9	29.31%	272,328.84

备的应收账款	190.15		358.57		31.58	93.25		51.86		1.39
其中：										
账龄组合	329,674,683.85	82.99%	116,993,358.57	35.45%	212,681,325.28	331,785,047.00	83.31%	124,906,951.86	35.09%	206,878,095.14
燃补组合	67,578,506.30	17.01%	0.00	0.00%	67,578,506.30	65,450,746.25	16.43%	0.00	0.00%	65,450,746.25
合计	397,253,190.15	100.00%	116,993,358.57	29.45%	280,259,831.58	398,275,169.82	100.00%	125,946,328.43	29.50%	272,328,841.39

按组合计提坏账准备：116,993,358.57 元

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	329,674,683.85	116,993,358.57	35.45%
合计	329,674,683.85	116,993,358.57	--

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。

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为基础计算本集团预期信用损失。

按组合计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
燃补组合	67,578,506.30	0.00	0.00%
合计	67,578,506.30	0.00	--

确定该组合依据的说明：

对有客观证据表明其已发生减值的应收燃补款项，单独进行减值测试，计提坏账准备，否则不计提坏账准备。

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）	212,467,505.57
1 年以内	212,467,505.57
1 至 2 年	60,632,304.78
2 至 3 年	32,713,028.12

3 年以上	91,440,351.68
3 至 4 年	23,417,940.22
4 至 5 年	14,348,324.36
5 年以上	53,674,087.10
合计	397,253,190.15

(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	
账龄组合	125,946,328.43		8,952,969.86 <small>脚注 6</small>		116,993,358.57
合计	125,946,328.43		8,952,969.86		116,993,358.57

注：脚注 6 转回金额中包含处置原控股子公司中能兴科坏账准备金额 8,036,302.59 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

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

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
项目一	27,411,730.37 其中：1年以内 10,877,123.32,	其中：1年以内10,877,123.32, 1-2年4,948,627.27, 2-3年4,162,892.59, 3-4年3,684,839.92, 4-5年445,130.56, 5年以上3,293,116.71	6.90	9,197,580.98
项目二	19,542,147.75	其中：1年以内6,873,095.04, 1-2年5,240,773.52, 2-3年3,687,173.82, 3-4年2,506,090.16, 4-5年1,054,588.16, 5年以上180,427.05	4.92	5,362,730.14
项目三	12,655,484.28	其中：1年以内6,457,165.13, 1-2年1,425,750.96, 2-3年843,946.54, 3-4年742,255.39,	3.19	4,812,897.36

		4-5年694,271.39, 5年以上2,492,094.87		
项目四	12,600,876.26	其中：1年以内12,600,876.26	3.17	1,668,356.02
项目五	10,282,931.02	其中：1年以内2,396,655.38, 1-2年613,112.00, 2-3年587,205.54, 3-4年1,092,747.13, 4-5年1,132,417.00, 5年以上4,460,793.97	2.59	6,529,088.23

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明：

无。

6、应收款项融资

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

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	5,073,598.32	97.91%	14,735,388.40	100.00%
1至2年	108,259.00	2.09%		
合计	5,181,857.32	--	14,735,388.40	--

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：

不适用。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

序号	单位名称	期末余额（元）	账龄	占预付账款期末合计数比例
1	供应商一	2,800,000.00	1年以内	54.03%
2	供应商二	600,192.23	1年以内	11.58%
3	供应商三	583,333.33	1年以内	11.26%
4	供应商四	433,776.05	1年以内	8.37%
5	供应商五	193,597.22	1年以内	3.74%
合计	--	4,610,898.83	--	88.98%

其他说明：

无。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	32,812,227.75	59,511,803.21
合计	32,812,227.75	59,511,803.21

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

其他说明：

不适用。

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无。

(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
押金保证金及备用金	21,492,880.86	30,412,945.27
单位往来	13,734,718.97	5,517,466.99
应收补贴款	196,720.00	24,803,770.00
合计	35,424,319.83	60,734,182.26

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,222,379.05			
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,501,107.81			
本期转回	111,394.78			
2019 年 6 月 30 日余额	2,612,092.08			

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）	5,387,311.50
一年以内	5,387,311.50
1 至 2 年	4,494,002.60
2 至 3 年	14,038,416.67
3 年以上	8,892,496.98
3 至 4 年	2,009,322.23
4 至 5 年	3,184,378.80
5 年以上	3,698,795.95
合计	32,812,227.75

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	

账龄组合	1,222,379.05	1,501,107.81	111,394.78	2,612,092.08
合计	1,222,379.05	1,501,107.81	111,394.78	2,612,092.08

转回金额为处置原控股子公司中能兴科坏账准备金额111,394.78元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：

无。

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
债务人 1	融资租赁保证金	3,000,000.00	2-3 年	8.47%	0.00
债务人 2	融资租赁保证金	2,685,216.56	2-3 年	7.58%	0.00
债务人 3	往来款	1,646,289.34	1-2 年	4.65%	82,314.47
债务人 4	运行保证金	1,200,000.00	1-2 年	3.39%	0.00
债务人 5	运行保证金	1,200,000.00	2-3 年、4-5 年、5 年以上	3.39%	0.00
合计	--	9,731,505.90	--	27.48%	82,314.47

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
北京市朝阳区、通州区环保局	低氮改造补贴款	196,720.00	1-2 年	预计 2019 年收取，金额为 196,720.00，依据：北京市朝阳区、通州区环保局关于锅炉低氮改造市级补助资金的说明

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明：

无。

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	33,862,452.41		33,862,452.41	43,285,423.91		43,285,423.91
未完项目成本	8,685,224.07	1,954,443.00	6,730,781.07	9,308,487.83	1,954,443.00	7,354,044.83
合计	42,547,676.48	1,954,443.00	40,593,233.48	52,593,911.74	1,954,443.00	50,639,468.74

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

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	
未完项目成本	1,954,443.00					1,954,443.00
合计	1,954,443.00					1,954,443.00

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

其他说明：

不适用。

10、合同资产

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

11、持有待售资产**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
一年内到期的长期应收款	623,060.53	781,757.95

合计	623,060.53	781,757.95
----	------------	------------

其他说明：

不适用。

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	47,405,211.54	46,073,156.86
待摊费用	4,742,928.30	2,088,371.78
银行理财产品	92,000,000.00	
合计	144,148,139.84	48,161,528.64

其他说明：无。

14、债权投资

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：无。

15、其他债权投资

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：无。

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	
分期收款销售商品				778,825.70	155,765.14	623,060.56	4.90%
合计				778,825.70	155,765.14	623,060.56	--

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	155,765.14			
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
其他变动	155,765.14			
2019 年 6 月 30 日余额	0.00			

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

不适用。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明

无。

17、长期股权投资

18、其他权益工具投资

19、其他非流动金融资产

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	29,884,074.93			29,884,074.93
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				

(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	29,884,074.93			29,884,074.93
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,574,323.50			6,574,323.50
2.本期增加金额	719,354.88			719,354.88
(1) 计提或摊销	719,354.88			719,354.88
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,293,678.38			7,293,678.38
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	22,590,396.55			22,590,396.55
2.期初账面价值	23,309,751.43			23,309,751.43

(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

其他说明

无。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	385,610,588.88	397,504,130.61
合计	385,610,588.88	397,504,130.61

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,981,524.33	547,973,795.11	6,034,221.91	4,943,122.91	560,932,664.26
2.本期增加金额		11,174,693.36		76,598.54	11,251,291.90
(1) 购置		2,934,228.88		76,598.54	3,010,827.42
(2) 在建工程转入		8,240,464.48			8,240,464.48
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		330,811.74		647,109.97	977,921.71
(1) 处置或报废		330,811.74		20,615.10	351,426.84
(2) 其他转出				626,494.87	626,494.87
4.期末余额	1,981,524.33	558,817,676.73	6,034,221.91	4,372,611.48	571,206,034.45
二、累计折旧					
1.期初余额	686,416.07	154,918,660.72	4,058,932.91	3,764,523.95	163,428,533.65
2.本期增加金额	45,162.30	22,177,826.39	215,178.06	238,028.11	22,676,194.86
(1) 计提	45,162.30	22,177,826.39	215,178.06	238,028.11	22,676,194.86
3.本期减少金额		180,955.76		328,327.18	509,282.94
(1) 处置或报		180,955.76		19,649.29	200,605.05

废					
出	(2)其他转			308,677.89	308,677.89
4.期末余额	731,578.37	176,915,531.35	4,274,110.97	3,674,224.88	185,595,445.57
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	1,249,945.96	381,902,145.38	1,760,110.94	698,386.60	385,610,588.88
2.期初账面价值	1,295,108.26	393,055,134.39	1,975,289.00	1,178,598.96	397,504,130.61

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

(6) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	38,479,156.68	38,132,011.10
合计	38,479,156.68	38,132,011.10

(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
黑庄户	13,072,848.26		13,072,848.26	10,805,793.72		10,805,793.72
密云绿地朗山	9,353,915.18		9,353,915.18	9,169,868.94		9,169,868.94
翠成馨园	2,272,224.63		2,272,224.63			
北京雁栖湖				3,527,763.89		3,527,763.89
壹号庄园				2,462,825.13		2,462,825.13
保利东郡	92,386.81		92,386.81	2,083,239.71		2,083,239.71
世纪星				1,284,600.89		1,284,600.89
招标采购中心	883,909.34		883,909.34	883,909.34		883,909.34
龙湖景粼原著	1,852,412.22		1,852,412.22	731,411.56		731,411.56
新东坝	3,811,956.44		3,811,956.44	633,199.39		633,199.39
中海九号公馆	639,743.25		639,743.25	632,679.03		632,679.03
南沙滩	34,212.84		34,212.84	559,798.09		559,798.09
中海墅	511,092.33		511,092.33			
融科橄榄城	582,459.28		582,459.28	549,023.97		549,023.97
北纬 40 度	487,310.73		487,310.73	454,495.90		454,495.90
珠江逸景	141,742.07		141,742.07	311,943.27		311,943.27
奥特莱斯	343,042.53		343,042.53	310,242.96		310,242.96
双合家园	91,674.77		91,674.77	305,228.83		305,228.83
燕语清园	201,567.93		201,567.93	201,567.93		201,567.93
泛海国际蘭海园	191,333.85		191,333.85	191,333.85		191,333.85
香雪兰溪				188,034.20		188,034.20
兴华嘉园				188,034.20		188,034.20
黄寺大街 28 号院	18,461.35		18,461.35	187,692.46		187,692.46
御景春天	180,713.16		180,713.16	180,713.16		180,713.16
五矿铭品	200,506.91		200,506.91	170,287.53		170,287.53
香沁园	158,879.33		158,879.33	142,166.94		142,166.94
金地格林格林	141,327.81		141,327.81	141,327.81		141,327.81
苏黎世家	131,830.37		131,830.37	131,830.37		131,830.37
枫泉花园				122,009.01		122,009.01
春风雅筑	120,486.69		120,486.69	120,486.69		120,486.69
青年城	119,340.47		119,340.47	119,340.47		119,340.47
成和园	116,452.65		116,452.65	104,893.02		104,893.02
博龙家园	605,704.07		605,704.07	103,432.09		103,432.09

行政管理中心	460,000.01		460,000.01		
观湖嘉园	168,965.51		168,965.51		
第二分部	145,631.07		145,631.07		
紫禁壹號	138,575.93		138,575.93		
资本发展中心	132,075.45		132,075.45		
其他	1,076,373.44		1,076,373.44	1,132,836.75	1,132,836.75
合计	38,479,156.68		38,479,156.68	38,132,011.10	38,132,011.10

(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
翠成馨园	4,460,000.00	4,054,140.00	2,268,170.49			2,272,224.63	50.95%	50.00	0.00	0.00	0.00%	其他
黑庄户	21,765,300.00	10,805,793.72	2,267,054.54			13,072,848.26	60.06%	60.00	0.00	0.00	0.00%	其他
龙湖景粼原著	2,955,889.00	731,411.56	1,346,452.48	225,451.82		1,852,412.22	77.92%	70.30	0.00	0.00	0.00%	其他
密云绿地朗山	10,500,000.00	9,169,868.94	184,046.24			9,353,915.18	89.08%	85.00	0.00	0.00	0.00%	其他
新东坝	12,030,000.00	633,199.39	3,178,757.05			3,811,956.44	31.69%	32.00	0.00	0.00	0.00%	其他
壹号庄园	2,800,000.00	2,462,825.13	2,732.27	2,465,557.40		0.00	88.06%	100.00	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	54,511,189.00	23,807,152.88	9,247,213.07	2,691,009.22		30,363,356.73	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

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

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	合计
一、账面原值					
1.期初余额				9,284,277.20	9,284,277.20
2.本期增加金额				222,000.00	222,000.00
(1) 购置				222,000.00	222,000.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				2,695,672.79	2,695,672.79
(1) 处置				2,695,672.79	2,695,672.79
4.期末余额				6,810,604.41	6,810,604.41
二、累计摊销					
1.期初余额				3,386,356.37	3,386,356.37
2.本期增加金额				377,408.35	377,408.35
(1) 计提				377,408.35	377,408.35
3.本期减少金额				490,690.01	490,690.01
(1) 处置					

(2)其他减少				490,690.01	490,690.01
4.期末余额				3,273,074.71	3,273,074.71
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				3,537,529.70	3,537,529.70
2.期初账面价值				5,897,920.83	5,897,920.83

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

其他说明：

不适用。

27、开发支出

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
中能兴科	4,371,968.30			4,371,968.30		0.00
沈阳剑苑	767,136.21					767,136.21
合计	5,139,104.51			4,371,968.30		767,136.21

(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	转销	
中能兴科	503,477.24			503,477.24		0.00
沈阳剑苑	0.00					0.00
合计	503,477.24			503,477.24		0.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

注：为进一步优化资源配置、提高资产整体质量，2019年3月，本公司与北京太力信元数码科技有限公司签订的《中能兴科（北京）节能科技股份有限公司36.6972%股份之股份转让协议》。2019年4月15日，股权转让变更登记完成。

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
供热运营权	134,931,765.27	46,695.30	7,085,616.78		127,892,843.79
项目改造	154,118,160.76	5,744,499.35	13,018,849.28	12,969,172.56	133,874,638.27
设备及网管维护	16,049,350.49	2,597,218.96	2,966,291.00		15,680,278.45
装修费	2,205,237.22	274,292.70	1,203,582.02	78,111.17	1,197,836.73
咨询费	2,430,820.18		673,118.86		1,757,701.32
合计	309,735,333.92	8,662,706.31	24,947,457.94	13,047,283.73	280,403,298.56

其他说明：无。

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	118,256,406.65	29,094,992.65	122,418,196.75	30,192,148.41
内部交易未实现利润	3,722,657.88	930,664.47	4,500,013.56	1,125,003.39
可抵扣亏损	4,639,577.61	945,666.39	9,735,446.20	1,645,737.15
预计负债			515,148.66	77,272.30
政府补助	57,417,289.75	14,322,705.74	60,790,885.66	15,153,422.07

股权激励	5,633,855.42	1,408,463.86	1,408,463.42	352,115.86
合计	189,669,787.31	46,702,493.11	199,368,154.25	48,545,699.18

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	3,058,033.68	764,508.41	3,201,171.08	800,292.77
政府补助	64,717,596.68	16,161,866.69	61,262,349.82	15,280,683.13
固定资产一次性税前扣除税费差异	23,944,058.09	5,986,014.52	25,160,778.11	6,290,194.53
合计	91,719,688.45	22,912,389.62	89,624,299.01	22,371,170.43

(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		46,702,493.11		48,545,699.18
递延所得税负债		22,912,389.62		22,371,170.43

(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	3,221,172.53	4,097,617.25
可抵扣亏损	1,864,414.60	1,424,489.50
合计	5,085,587.13	5,522,106.75

(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
2023 年	1,864,414.60	1,424,489.50	
合计	1,864,414.60	1,424,489.50	--

其他说明：无。

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	9,645,073.95	1,070,086.72
预付购房款	13,909,695.67	13,434,199.00
保证金	15,000,000.00	15,000,000.00
预付收购股权履约诚意金	120,000,000.00	
合计	158,554,769.62	29,504,285.72

其他说明：无。

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
质押借款	295,000,000.00	245,000,000.00
抵押借款		119,491,405.49
保证借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	395,000,000.00	464,491,405.49

短期借款分类的说明：

注1：本公司自杭州银行股份有限公司北京中关村支行取得保证借款10000万元。其中1000万元，借款利率为5.2200%，借款期间为2018年7月11日至2019年7月10日；4000万元，借款利率为5.2200%，借款期间为2018年11月2日至2019年11月1日；4000万元，借款利率为5.2200%，借款期间为2018年12月7日至2019年12月6日；1000万元，借款利率为5.2200%，借款期间为2019年5月7日至2020年5月6日。以上借款，由股东赵一波、关联方李爱云提供担保。

注2：本公司自中国建设股份有限公司丰台支行取得保证、质押借款10000万元。5000万，借款利率5.1800%，借款期间为2018年11月1日至2019年10月30日，以新海小区、兴华嘉园、博龙家园小区、丰体时代家园小区、美然绿色家园小区、世纪星家园小区、京通苑、美然百度城、鼎盛国际、金桥科技产业基地、熙悦诚郡、保利春天里71号地、远洋亚奥万和四季、新东坝、靠山集、龙湖天琅的应收账款进行质押，同时由股东赵一波、关联方李爱云提供担保；5000万，借款利率4.8800%，借款期间为2019年1月11日至2020年1月10日，以远洋万和公馆8号楼、良乡教园、军事科学院、怡芳园、龙湖樊家村、次渠南里、翼之城、住总黑庄户、融科望京中心、双合家园、德贤公馆的应收账款进行质押，同时由股东赵一波、关联方李爱云提供担保。

注3：本公司自兴业银行西城支行取得保证、质押借款3000万元，借款利率为5.2200%，借款期间为2019年1月9日至2020年1月8日，本公司以紫金新干线、翠谷玉景、亚奥金茂悦、富力盛悦居、金侨时代、新华联锦园、绿地朗山应收账款进行质押，同时由股东赵一波、关联方李爱云提供最高额担保。

注4：本公司自华夏银行股份有限公司取得保证、质押借款9500万元。其中5000万元，借款利率为5.2200%，借款期间为2018年12月7日至2019年12月6日；4500万元，借款利率为5.2200%，借款期间为2018年12月25日至2019年12月24日。以上两笔借款，本公司以《龙湖好望山公租房项目运营合同》、《八里庄路61号院（亮甲店）项目运营合同》、《朗廷大厦供暖服务项目运营合同》、《万芳园二区供暖项目运营合同》、《首经贸北路8号院供暖项目运营合同》、《泛海国际居住区7号地（瀚海园）供暖项目运营合同》、《北京壹号庄园五期公寓项目运营合同》、《旭辉御锦项目运营合同》、《核桃园项目运营合同》、《南沙滩项目运营合同》、《和平里项目运营合同》、《十里堡北里项目运营合同》、《通州砖厂项目供热系统投资运营合作协议书》、《西长安壹号北地铁块热力BOT承包框架协议》、《北京金地通州商务园项目供热合作及配套服务工程协议》、《金隅丽景园供热系统投资运营合作发展协议书》、《龙湖昌平沙河镇项目》、《北京瀛海镇兴海园小区锅炉运营合同》、《西山壹号院锅炉供热系统运营合同》、《新新天第小区供热委托管理协议运营合同》、《于家务乡中心供热委托管理合同》、《北京市丽华饭店项目运营管理合同》、《海晟名苑小区锅炉房及供热系统委托运营管理合同》、《中关村科技园丰台园东区三期运营管理合同》项下所产生的应收账款进行质押。同时由股东赵一波、关联方李爱云提供最高额担保。

注5：本公司自宁波银行股份有限公司取得质押借款7000万元。其中5000万元，借款利率为5.0025%，借款期间为2018年11月2日至2019年11月1日；2000万元，借款利率为5.0025%，借款期间为2018年11月16日至2019年11月15日。以上两笔借款，本公司以2018-2019供暖季南海家园一二三里、郭庄子（三路居项目）、中海九号公馆、燕清源小区、大兴时代天街项目、平谷夏各庄、旭辉空港中心项目、嘉轩城市花园、大城小镇小区、新天国际城、实创环保科研楼、畅茜园小区、雍景四季项目、禧福汇国际社区、财满接嘉园一期、二期，锐城国际、大兴区瀛海镇镇区改造B地块开发项目、悦都新城（房山四号地）、旭辉E天地、通州商务园紫石、顺义后沙峪、翡翠华庭、天恒房山、新华联民企总部基地、新孙河项目C地块、后沙峪香沁园的应收账款进行质押。同时由股东赵一波提供最高额担保。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

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
应付账款	88,886,553.11	140,530,727.22
合计	88,886,553.11	140,530,727.22

（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
----	------	-----------

供应商一	3,840,494.10	未结算完毕
供应商二	2,575,093.00	未结算完毕
供应商三	2,037,682.33	未结算完毕
供应商四	1,750,000.00	未结算完毕
供应商五	1,142,768.45	未结算完毕
合计	11,346,037.88	--

其他说明：无。

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	7,573,193.14	355,140,985.71
合计	7,573,193.14	355,140,985.71

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

38、合同负债

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	17,187,418.73	60,307,190.32	65,016,875.70	12,477,733.35
二、离职后福利-设定提存计划	739,923.41	4,160,496.36	4,354,079.70	546,340.07
三、辞退福利		1,360,024.99	1,360,024.99	
合计	17,927,342.14	65,827,711.67	70,730,980.39	13,024,073.42

(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	12,563,904.83	52,775,410.59	58,087,474.08	7,251,841.34
2、职工福利费	0.00	1,298,267.03	1,298,267.03	
3、社会保险费	550,765.50	3,298,547.90	3,355,729.62	493,583.78
其中：医疗保险费	496,710.20	2,971,371.69	3,022,467.79	445,614.10
工伤保险费	15,144.63	96,267.61	98,321.85	13,090.39
生育保险费	38,910.67	230,908.60	234,939.98	34,879.29
4、住房公积金	186,865.43	1,546,187.00	1,545,949.00	187,103.43
5、工会经费和职工教育经费	3,885,882.97	1,388,777.80	729,455.97	4,545,204.80
合计	17,187,418.73	60,307,190.32	65,016,875.70	12,477,733.35

(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	706,594.63	3,986,777.50	4,176,291.19	517,080.94
2、失业保险费	33,328.78	173,718.86	177,788.51	29,259.13
合计	739,923.41	4,160,496.36	4,354,079.70	546,340.07

其他说明：无。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	974,306.57	1,468,218.06
企业所得税	21,973,464.50	11,043,553.50
个人所得税	765,438.84	143,612.93
城市维护建设税	0.00	430,424.91
其他税费	0.00	761.02
环境保护税	43,454.76	1,596,993.49
教育费附加	0.00	310,775.14
合计	23,756,664.67	14,994,339.05

其他说明：无。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	570,280.45	615,595.16
其他应付款	33,845,818.83	30,215,928.82
合计	34,416,099.28	30,831,523.98

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	7,037.39	9,676.41
短期借款应付利息	563,243.06	605,918.75
合计	570,280.45	615,595.16

(2) 应付股利

(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
单位往来	3,179,670.01	1,412,537.84
限制性股票回购义务	27,177,600.00	27,177,600.00
其他	3,488,548.82	1,625,790.98
合计	33,845,818.83	30,215,928.82

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
债权人 1	390,983.02	押金未到结算期
债权人 2	241,860.00	诉讼期间
债权人 3	100,000.00	押金未到结算期
债权人 4	100,000.00	押金未到结算期
债权人 5	100,000.00	押金未到结算期
合计	932,843.02	--

其他说明：无。

42、持有待售负债

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
一年内到期的长期借款	31,093,333.33	2,260,000.00
一年内到期的长期应付款	8,531,143.69	20,011,270.42
合计	39,624,477.02	22,271,270.42

其他说明：无。

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的递延收益		21,354,541.62
合计		21,354,541.62

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
质押借款	173,426,666.67	3,390,000.00
合计	173,426,666.67	3,390,000.00

长期借款分类的说明：

注1：本公司自杭州银行股份有限公司北京中关村支行取得质押借款677.5万元，借款利率为5.6050%，借款期间为2018年5月10日至2021年5月9日。本公司以“翠林湾嘉园”项目的应收供暖费、“广阳家园商业二期”项目的应收供暖费进行质押。截止2019年6月30日，已按合同规定还款225.5万元，本期将上述一年内将偿还的226.00万元重分类至一年内到期的非流动负债。

注2：本公司自2019年4月30日于深交所发行“首创-华通热力居民供暖收费收益权资产支持专项计划”，票面利率5.4%~6.6%，专项计划总规模21,500万元，采用优先/次级结构化设计，其中优先级20,000万元；次级1,500万元；预期3+3年，以北京华远意通热力科技股份有限公司享有的部分项目供暖收费收益权作为基础资产，北京首创融资担保有限公司作为担保人，为本专项计划提供的连带责任保证担保。本期将上述一年内将偿还的长期借款2,883.33万元重分类至一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：无。

46、应付债券

(1) 应付债券

(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）

(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

47、租赁负债

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	6,725,437.81	10,289,018.34
合计	6,725,437.81	10,289,018.34

(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
售后回租	15,256,582.50	30,300,288.76
减：一年内到期的长期应付款	8,531,144.69	20,011,270.42
合计	6,725,437.81	10,289,018.34

其他说明：无。

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		1,646,289.34	未决诉讼
产品质量保证		515,148.66	通州煤改电项目备用机
合计		2,161,438.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无。

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
热计量改造补助	39,060,429.82	7,402,987.13	3,312,971.70	43,150,445.25	注 2
老旧管网改造补助	3,922,109.78	1,015,890.36	513,831.88	4,424,168.26	注 3
低氮改造补助资金	63,164,100.98	16,509,543.60	6,586,313.56	73,087,331.02	注 4
售后回租-未实现售后回租损益	-9,321,508.38	-941,242.73	-475,017.42	-9,787,733.69	—
合同能源管理奖励资金	841,636.60	1,129,253.09	1,654,722.75	316,166.94	注 5
供热入网费	5,602,959.37	412,229.00	171,046.55	5,844,141.82	注 6
脱尘设备补助	664,520.83	41,750.02	20,875.02	685,395.83	—
合计	103,934,249.00	25,570,410.47	11,784,744.04	117,719,915.43	--

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
热计量改造补助资金	39,060,429.82	777,043.83		3,312,971.70		6,625,943.30	43,150,445.25	与资产相关
老旧管网改造补助资金	3,922,109.78			513,831.88		1,015,890.36	4,424,168.26	与资产相关
低氮改造补助资金	63,164,100.98	3,438,825.00		6,586,313.56		13,070,718.60	73,087,331.02	与资产相关
合同能源管理奖励资金	841,636.60			775,771.42		250,301.76	316,166.94	与收益相关
脱尘设备补助	664,520.83			20,875.02		41,750.02	685,395.83	与资产相关
合计	107,652,798.01	4,215,868.83		11,209,763.58		21,004,604.04	121,663,507.30	

其他说明:

注1: 热计量改造政府补助资金。根据北京市财政局、北京市市政市容管理委员会《北京市既有节能居住建筑供热计量改造项目资金暂行管理办法》“京财经一[2011]1919号”、《海淀区既有节能居住建筑供热计量改造项目资金暂行管理办法》“海财政[2013]497号”, 本公司实施热计量改造业务申请热计量改造补助资金用于对供热项目进行室内供热系统计量及温控改造、热源及供热管网热平衡改造。本公司将该补助定义为与资产相关的政府补助, 收到款项时, 按照到账的实际金额计量, 计入递延收益; 相关支出在在建工程科目归集, 完成后转为固定资产或长期待摊费用。自热计量资产可供使用时起, 按照资产的预计使用期限, 将递延收益平均分摊转入当期损益。

注2: 老旧管网改造补助资金。根据北京市市政市容管理委员会、北京市发展和改革委员会《关于2016-2018年老旧供热管网改造工作的通知》“京政荣函[2016]204号”, 本公司对美然绿色及华兴园等项目供热管网实施改造, 本公司将该补助定义为与资产相关的政府补助, 收到款项时, 按照到账的实际金额计量, 计入递延收益; 相关支出在在建工程科目归集, 完成后转为长期待摊费用。自资产可供使用时起, 按照资产的预计使用期限, 将递延收益平均分摊转入当期损益。

注3: 低氮改造政府补助资金。根据北京市环境保护局、北京市财政局、北京市质量技术监督局印发的《北京市燃气(油)锅炉低氮改造以奖代补资金管理暂行办法》“(京环函[2016]293号)”及其补充规定“(京环函[2016]553号)”, 本公司对所有项目锅炉设备进行低氮改造, 本公司将该补助定义为与资产相关的政府补助。已收到的政府补助和政府确认应拨付给本公司的低氮改造补助款, 确认为递延收益; 相关支出在在建工程科目归集, 完成后转为固定资产或长期待摊费用。自资产可供使用时起, 按照资产的预计使用期限, 将递延收益平均分摊转入当期损益。

注4: 合同能源管理奖励资金。根据财政部发《合同能源管理项目财政奖励资金管理暂行办法》本公司与用能单位以契约形式约定节能目标, 本公司为用能单位提供节能改造服务, 并与用能单位分享节能效益, 本公司根据第三方出具的节能量的审核报告向北京环保中心申请合同能源管理奖励资金, 收到奖励资金后公司根据《企业会计准则》规定计入“递延收益”科目, 按照分享期摊销确认为当期损益。

注5: 本公司子公司沈阳剑苑向客户提供管道接口服务, 本公司在收到供热入网费后根据财会字[2003]16号《关于企业收取的一次性入网费会计处理的规定》计入“递延收益”科目, 本公司按照供暖运营期间, 分期确认收入。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明:

不适用。

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	122,980,000.00			36,894,000.00		36,894,000.00	159,874,000.00

其他说明:

根据本公司于2019年4月24日召开的第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于2018年度利润分配方案的议案》, 以截止2018年12月31日公司总股本122,980,000股为基数, 向全体股东每10股派发现金2元(含税); 同时以资本公积金向全体股东

每 10 股转增 3 股，转增后公司总股本将增至 159,874,000 股，2019年5月16日该议案经2018年度股东大会审议通过。

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

不适用。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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：

不适用。

其他说明：

无。

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）	270,866,047.65		36,894,000.00	233,972,047.65
其他资本公积	15,443,895.11	4,225,392.00		19,669,287.11
合计	286,309,942.76	4,225,392.00	36,894,000.00	253,641,334.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：资本公积（股本溢价）减少详见本附注七“53、股本”。

注2：其他资本公积增加为股份支付本期确认的资本公积。

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
限制性股票回购义务	27,177,600.00			27,177,600.00
合计	27,177,600.00			27,177,600.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

57、其他综合收益

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：

不适用。

58、专项储备

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用。

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	13,773,978.57			13,773,978.57
合计	13,773,978.57			13,773,978.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

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	229,740,950.56	203,371,911.47
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-18,044,082.29	0.00
调整后期初未分配利润	211,696,868.27	203,371,911.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	70,498,858.19	42,732,482.97
减：提取法定盈余公积		4,370,956.68
应付普通股股利	24,596,000.00	11,992,487.20
期末未分配利润	257,599,726.46	229,740,950.56

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-18,044,082.29 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	569,585,296.12	431,048,011.05	577,024,286.51	471,959,226.08
其他业务		719,381.00	70,420.66	719,354.88

合计	569,585,296.12	431,767,392.05	577,094,707.17	472,678,580.96
----	----------------	----------------	----------------	----------------

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：无。

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	-232,375.46	13,199.30
教育费附加	-169,505.35	19,978.67
房产税	101,938.58	94,972.93
土地使用税	4,270.86	4,270.86
车船使用税	800.00	2,400.00
印花税	10,387.20	109,651.13
其他	97,978.59	264.75
合计	-186,505.58	244,737.64

其他说明：无。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,213,971.91	2,820,913.36
业务招待费	161,627.71	248,338.59
办公及宣传费	574,028.68	133,274.53
交通费及差旅费	111,235.09	140,471.31
折旧费及摊销	3,792.85	8,018.11
其他		268,072.21
合计	3,064,656.24	3,619,088.11

其他说明：无。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,996,437.73	18,502,655.87

办公及会议费	761,645.85	741,712.02
房租物业水电费	2,057,652.47	2,698,677.61
咨询及服务费	8,880,545.90	3,766,497.21
交通及差旅费	862,771.79	748,365.89
折旧及摊销	1,935,475.22	1,603,571.84
业务招待费	878,938.59	559,576.24
股份支付	4,225,392.00	
其他	467,223.70	692,138.59
合计	41,066,083.25	29,313,195.27

其他说明：无。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	3,144,148.15	3,147,151.31
合计	3,144,148.15	3,147,151.31

其他说明：无。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,932,401.15	11,030,884.05
减：利息收入	1,795,211.71	743,991.73
减：利息资本化金额		
汇兑损益		
减：汇兑损益资本化金额		
手续费	348,057.70	369,505.98
其他		
合计	13,485,247.14	10,656,398.30

其他说明：无。

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

政府补助	11,209,763.58	6,412,007.68
------	---------------	--------------

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	1,957,261.65	
理财产品收益	1,854,773.64	1,028,101.88
合计	3,812,035.29	1,028,101.88

其他说明：无。

69、净敞口套期收益

其他说明：

不适用。

70、公允价值变动收益

其他说明：

不适用。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,501,107.81	
长期应收款坏账损失	195,439.45	
应收账款坏账损失	916,667.27	
合计	-389,001.09	

其他说明：无。

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		386,216.37
合计		386,216.37

其他说明：无。

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
非流动资产处置收益		-71,366.78
其中:固定资产处置收益		-71,366.78

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	505,119.48	49,479.17	505,119.48
其他	113,803.88	232,093.96	113,803.88
合计	618,923.36	281,573.13	618,923.36

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
节能环保中心	北京节能环保中心	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	150,000.00		与收益相关
淘汰和改造民用燃煤锅炉	沈阳市于洪区房产局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	355,119.48		与收益相关

其他说明：无。

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
----	-------	-------	-------------------

非货币性资产交换损失	150,821.79	21,395.23	150,821.79
对外捐赠		3,300.00	
其他	22,922.62	1,729.26	22,922.62
合计	173,744.41	26,424.49	173,744.41

其他说明：无。

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	23,667,382.51	16,528,588.30
递延所得税费用	-619,545.88	261,440.58
合计	23,047,836.63	16,790,028.88

(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	92,322,251.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,080,562.90
子公司适用不同税率的影响	272,526.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	186,622.08
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	-109,129.90
其他	-382,744.93
所得税费用	23,047,836.63

其他说明

无。

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
往来款	541,869.64	4,900,000.00
政府补助	4,184,726.17	12,639,191.20
押金备用金、保函、利息收入等	17,957,253.16	7,090,878.76
合计	22,683,848.97	24,630,069.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(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
往来款	1,431,305.21	13,561,759.05
押金、备用金等其他	7,628,188.37	6,764,084.55
办公费	1,735,983.83	1,252,744.73
房租	2,598,292.83	3,309,108.27
业务招待费	378,440.59	1,748,193.71
咨询服务费	6,406,421.88	6,051,473.59
广告宣传费	216,889.00	
手续费	92,143.39	75,435.26
交通费	1,020,991.09	1,376,543.36
合计	21,508,656.19	34,139,342.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金****(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
售后租回融资租赁收到的现金	1,485,285.00	
创资产支持专项计划基础资产	215,000,000.00	

合计	216,485,285.00	
----	----------------	--

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

(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
售后租回融资租赁支付的现金	13,725,426.20	
ABS 担保费、登记费、中介机构费	33,541,620.00	
其他	47,657.63	
合计	47,314,703.83	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

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	69,274,414.97	48,655,634.49
加：资产减值准备	389,001.09 <small>附注 3</small>	-386,216.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,395,549.74	17,808,282.60
无形资产摊销	490,690.01	396,974.48
长期待摊费用摊销	24,947,457.94	19,945,999.78
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）		92,762.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	150,821.79	
财务费用（收益以“-”号填列）	14,627,901.15	11,030,884.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,812,035.29	-1,028,101.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,843,206.07	174,220.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	541,219.19	
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,046,235.26	36,902,768.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	36,653,109.82	-26,645,158.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-392,022,457.80	-390,266,681.46

列)		
其他	4,225,392.00	
经营活动产生的现金流量净额	-209,249,494.06	-283,318,632.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	123,472,637.80	14,154,782.22
减: 现金的期初余额	519,586,683.53	384,428,081.53
现金及现金等价物净增加额	-396,114,045.73	-370,273,299.31

注: 脚注 3 无“信用减值损失”项目, 故填在此处

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

其他说明:

不适用。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	5,500,000.00
其中:	--
中能兴科	5,500,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,714,801.27
其中:	--
中能兴科	1,714,801.27
其中:	--
处置子公司收到的现金净额	3,785,198.73

其他说明:

详见本附注九“1、在子公司中的权益”。

(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	123,472,637.80	519,586,683.53
其中: 库存现金	344,300.51	739,370.34
可随时用于支付的银行存款	137,128,337.29	518,847,313.19

三、期末现金及现金等价物余额	123,472,637.80	519,586,683.53
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	20,001.00	937,101.00

其他说明：

无。

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：

不适用。

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
货币资金	20,001.00	碳排放保证金
投资性房地产	22,590,396.55	质押借款
应收账款	94,315,695.14	供暖收费权质押
货币资金	14,000,000.00	存单质押
合计	130,926,092.69	--

其他说明：

详见本附注七、32和本附注七、45。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

其他说明：

不适用。

(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：

不适用。

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
热计量改造补助资金	43,150,445.35	递延收益	3,312,971.70
老旧管网改造补助资金	4,424,168.26	递延收益	513,831.88
低氮改造补助	73,087,330.92	递延收益	6,586,313.56
合同能源管理	316,166.94	递延收益	775,771.42
脱尘设备补助	685,395.83	递延收益	20,875.02
清洁生产补助	150,000.00	营业外收入	150,000.00
锅炉房拆小并大补助	355,119.48	营业外收入	355,119.48

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无。

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

其他说明：

无。

(2) 合并成本及商誉

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(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

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
中能兴科	11,000,000.00	36.70%	协商处置	2019年04月15日	购买方实际取得对被购买方控制权	1,957,261.65	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0.00

其他说明：

2019年3月8日，本公司第二届监事会第十一次会议审议通过了转让中能兴科36.6972%股权。与北京太力信元数码科技有限公司（以下简称“太力信元”签订了《股权转让协议》，公司将持有控股子公司中能兴科36.6972%的股权转让给太力信元。经北京国融兴华资产评估有限责任公司（以下简称“国融兴华”）对中能兴科股东全部权益进行评估并出具《资产评估报告》（国融兴华评报字(2019)第 020011 号），截至评估基准日 2018 年12 月 31 日，中能兴科的股东全部权益价值为 3,057.00 万元。根据中能兴科的评估价值并经交易各方协商，确定中能兴科 100% 股权的整体交易作价为2997.50 万元，本次交易价格为 1.10 元/股，交易对价为 1,100 万元。本次股权转让完成后，公司不再持有中能兴科的股权，中能兴科将不再纳入公司合

并报表范围。中能兴科于2019年4月15日已完成股东变更的工商登记。

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：

不适用。

6、其他

无。

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	
北京华通兴远供热节能技术有限公司	北京	北京	节能服务	100.00%		同一控制下企业合并
北京华意龙达科技发展有限公司	北京	北京	供热服务、投资管理	100.00%		投资设立
黑龙江省宝泉岭农垦华通供热有限公司	黑龙江省宝泉岭	黑龙江省宝泉岭	供暖服务	100.00%		投资设立
沈阳市剑苑供暖有限公司	辽宁省沈阳	辽宁省沈阳	供暖服务	100.00%		非同一控制下企业合并
中能兴科（北京）节能科技股份有限公司	北京	北京	节能服务	36.70%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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：

(1) 本公司依出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对原控股子公司中能兴科股东会、股东大会的决议产生重大影响，同时，中能兴科的五名董事中由本公司推荐的董事三名已达到公司董事会人数半数以上，中能兴科公司章程规定董事会作出决议必须经全体董事过半数通过，本公司对中能兴科董事会可以实施控制。

(2) 2019年3月8日，本公司第二届监事会第十一次会议审议通过了转让中能兴科36.6972%股权。与北京太力信元数码科技有限公司（以下简称“太力信元”）签订了《股权转让协议》，公司将持有控股子公司中能兴科36.6972%的股权转让给太

力信元。经北京国融兴华资产评估有限责任公司（以下简称“国融兴华”）对中能兴科股东全部权益进行评估并出具《资产评估报告》（国融兴华评报字(2019)第 020011 号），截至评估基准日 2018 年 12 月 31 日，中能兴科的股东全部权益价值为 3,057.00 万元。根据中能兴科的评估价值并经交易各方协商，确定中能兴科 100% 股权的整体交易作价为 2997.50 万元，本次交易价格为 1.10 元/股，交易对价为 1,100 万元。本次股权转让完成后，公司不再持有中能兴科的股权，中能兴科将不再纳入公司合并报表范围。中能兴科于 2019 年 4 月 15 日已完成股东变更的工商登记。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

无。

（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
中能兴科（北京）节能科技股份有限公司	63.30%	-1,224,443.22	0.00	0.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

详见本附注九“1、在子公司中的权益”。

其他说明：无。

（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
中能兴科	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42,159,971.98	20,722,194.08	62,882,166.06	44,835,838.99	1,167,444.78	46,003,283.77

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
中能兴科	10,209,687.52	-1,934,257.83	-1,934,257.83	-4,621,980.15	8,830,531.61	-3,310,068.25	-3,310,068.25	7,585,709.61

其他说明：

详见本附注九“1、在子公司中的权益”。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用。

(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

不适用。

其他说明：

无。

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**

不适用。

(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

购买成本/处置对价	11,000,000.00
--现金	11,000,000.00
购买成本/处置对价合计	11,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	11,000,000.00
差额	0.00

其他说明：无。

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**

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：

不适用。

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：

不适用。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

不适用。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

不适用。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

其他说明

不适用。

(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

不适用。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

其他说明

不适用。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用。

4、重要的共同经营

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：

不适用。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

不适用。

其他说明

不适用。

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：

不适用。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五“10，金融工具”。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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之内。

(1)市场风险

1)利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款、长期应付款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2019 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 320,000,000.00 元，及人民币计价的固定利率借款合同，金额为 279,520,000.00 元、人民币计价的固定利率长期应付合同，金额为 15,256,582.50 元。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

2) 价格风险

本集团提供供暖服务主要原料燃气系北京市发改委定价；收取供暖费主要系政府定价，政府对供热价格实行政策性调控，公司自身不具备定价权。政策定价给企业带来一定的经营风险。

(2)信用风险

于 2019 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(3)流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于 2019 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 70,000,000.00 元，（2018 年 12 月 31 日：120,508,594.51 元）其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币 70,000,000.00 元（2018 年 12 月 31 日：120,508,594.51 元）。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2019年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产	—	—	—	—	—
货币资金	137,492,638.80	-	-	-	137,492,638.80
应收票据	3,020,551.35	-	-	-	3,020,551.35
应收账款	212,467,505.57	60,632,304.78	70,479,292.70	53,674,087.10	397,253,190.15
其他应收款	5,579,554.23	4,636,968.82	20,490,179.07	4,717,617.71	35,424,319.83
长期应收款	-	-	-	-	-
一年内到期的非流动资产	623,060.53	-	-	-	623,060.53
金融负债	—	—	—	—	—
短期借款	395,000,000.00	-	-	-	395,000,000.00
应付账款	28,674,416.81	29,436,746.80	27,075,513.02	3,699,876.48	88,886,553.11
其他应付款	4,068,343.63	28,678,435.74	681,684.43	417,355.03	33,845,818.83
应付职工薪酬	12,724,439.82	299,633.60	-	-	13,024,073.42
一年内到期的非流动负债	39,624,477.02	-	-	-	39,624,477.02
长期借款	-	37,843,333.34	103,500,000.00	32,083,333.33	173,426,666.67
长期应付款	-	5,343,363.80	1,382,074.01	-	6,725,437.81

2、敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2019年1-6月		2018年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	减少1%	1,283,095.60	1,283,095.60	1,593,261.00	1,593,261.00
浮动利率借款	增加1%	-1,283,095.60	-1,283,095.60	-1,593,261.00	-1,593,261.00

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

不适用。

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

不适用。

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

不适用。

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

不适用。

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

不适用。

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

不适用。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

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

不适用。

9、其他

不适用。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是赵一波。

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、1。

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。

其他说明

不适用。

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
李爱云	其他关联方

其他说明

无。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

不适用。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

关联托管/承包情况说明

不适用。

关联管理/出包情况说明

不适用。

(3) 关联租赁情况

关联租赁情况说明

不适用。

(4) 关联担保情况

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
赵一波、李爱云	50,000,000.00	2018年01月05日	2021年01月04日	否
赵一波、李爱云	50,000,000.00	2018年01月26日	2021年01月26日	否
赵一波、李爱云	60,000,000.00	2018年01月18日	2021年01月18日	否
赵一波、李爱云	50,000,000.00	2019年12月06日	2021年12月06日	否
赵一波、李爱云	45,000,000.00	2019年12月24日	2021年12月24日	否
赵一波、李爱云	40,000,000.00	2019年12月06日	2021年12月06日	否
赵一波、李爱云	40,000,000.00	2018年11月02日	2019年11月01日	否
赵一波、李爱云	10,000,000.00	2018年06月04日	2019年06月03日	是
赵一波、李爱云	10,000,000.00	2018年07月11日	2019年07月10日	否
赵一波、李爱云	50,000,000.00	2018年11月01日	2022年10月30日	否
赵一波、李爱云	30,000,000.00	2019年10月23日	2021年10月23日	否
赵一波、李爱云	50,000,000.00	2019年11月01日	2021年11月01日	否
赵一波、李爱云	20,000,000.00	2019年11月15日	2021年11月15日	否
赵一波	20,000,000.00	2015年07月31日	2020年08月20日	否
赵一波	20,000,000.00	2015年07月07日	2020年07月20日	否
赵一波	9,459,566.11	2016年06月06日	2020年06月05日	否
赵一波、李爱云、本公司	20,000,000.00	2017年07月20日	2021年08月20日	否
赵一波、李爱云	50,000,000.00	2019年01月11日	2023年01月10日	否
赵一波、李爱云	30,000,000.00	2020年01月08日	2022年01月08日	否
赵一波、李爱云	10,000,000.00	2020年05月06日	2022年05月06日	否

关联担保情况说明：无。

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	3,759,638.33	4,110,789.96

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

(2) 应付项目

7、关联方承诺

不适用。

8、其他

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

2018年10月30日，公司2018年第二次临时股东大会决议审议并通过的《关于<公司2018年限制性股票与股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<公司2018年限制性股票与股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。本计划所采用的激励形式为股票期权和限制性股票，即公司以定向发行新股的方式向激励对象授予公司股票。

本激励计划授予所涉及的标的股票不超过413.90万股，其中，股票期权授予110.90万股，限制性股票首次授予303.00万股，预留71.00万股。本次授予的股票期权的行权价格为每股9.12元，授予的股票期权的行权价格为每股18.24元。

预留限制性股票在每次授予前，须召开董事会审议通过相关议案，并披露授予情况。预留限制性股票授予价格不低于股票票面金额，且不低于下列价格较高者：（1）预留限制性股票授予董事会决议公布前1个交易日公司股票交易均价的50%；（2）预留限制性股票授予董事会决议公布前20个交易日、60个交易日或者120个交易日公司股票交易均价之一的50%。预留股票期权在每次授予前，须召开董事会审议通过相关议案，并披露授予情况。预留股票期权的行权价格不低于股票票面金额，且不低于下列价格较高者：（1）预留股票期权授予董事会决议公布前1个交易日公司股票交易均价；（2）预留股票期权授予董事会决议公布前20个交易日、60个交易日或者120个交易日公司股票交易均价之一。

本计划的首次激励人数共计148人。本股权激励计划的有效期限最长不超过60个月，自股票期权和限制性股票授予之日起至所有股票期权行权或注销和限制性股票解除限售或回购注销完毕之日止。本计划在授予日的12个月后分三次解锁，解锁期为36个月。授予日后的12个月内为标的股票锁定期。本次激励计划的授予日为2018年10月30日，因2名激励对象因个人原因自动放弃全部拟授予的限制性股票5万股，3名激励对象由于离职或个人原因自愿放弃全部拟授予的股票期权3.00万份，公司首次授予限制性股票实际授予35人，实际授予数量为298万股；首次授予股票期权108人，实际授予数量为107.90万股。

本公司于2019年4月24日召开的第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于2018年度利润分配方案的议案》，以截止2018年12月31日公司总股本122,980,000股为基数，向全体股东每10股派发现金2元(含税)；同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股，转增后公司总股本增至159,874,000股本，资本公积转增股本后限制性股票和股票期权数量合计422.136万股。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	激励对象包括公司高级管理人员、核心业务（技术）骨干人员，公司估计该部分职工在等待期内离职的可能性较小。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,225,392.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,225,392.00

其他说明

无。

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

不适用。

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) 约定大额工程合同支出

项目名称	合同总金额	已付款金额	未付款金额	预计投资期间
翠成馨园	6,185,356.00	2,481,486.00	3,703,870.00	2019年-2020年
黑庄户	20,963,259.50	17,013,651.88	3,949,607.62	2019年-2020年
龙湖景粼原著	2,955,889.00	2,052,271.20	903,617.80	2019年-2020年
密云绿地朗山项目	15,535,838.97	7,951,884.40	7,583,954.57	2019年-2020年
新东坝	5,637,986.00	3,416,958.65	2,221,027.35	2019年-2021年

合计	51,278,329.47	32,916,252.13	18,362,077.34	—
----	---------------	---------------	---------------	---

(2) 不可撤销的经营租赁合同

剩余租赁期	期末最低租赁付款额
资产负债表日后第1年	3,055,383.95
资产负债表日后第2年	3,496,258.21
资产负债表日后第3年	2,913,548.51
以后年度	-
合计	9,465,190.66

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项****(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

除存在上述承诺事项外，截至2019年6月30日，本集团无其他重大承诺事项。

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项****2、利润分配情况****3、销售退回****4、其他资产负债表日后事项说明**

1、2019年4月4日，本公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于全资子公司签订股权收购意向性协议的的议案》，本公司全资子公司华意龙达与三明晓飞、宁波源流及西乌珠穆沁旗富龙供暖有限责任公司等 9 家公司签订《股权收购意向性协议》，拟以现金+承债方式收购三明晓飞持有的和然有限70%股权。收购完成后，和然节能有限责任公司将成为华意龙达的控股子公司。

华意龙达已支付12,000.00万元的履约诚意金。同时，各方同意，将目标公司的全资或控股子公司西乌珠穆沁旗富龙城镇供暖有限责任公司、巴林左旗富龙城镇供暖有限责任公司、赤峰红庙子富龙供暖有限责任公司、赤峰市松山区富龙供暖有限责任公司、巴林右旗富龙供暖有限责任公司、迁西富龙热力有限责任公司、喀喇沁旗富龙热力有限责任公司、赤峰卓越建筑工程有限责任公司、赤峰市元宝山区和然热力有限责任公司的运营权，及目标公司全资子公司赤峰卓越建筑工程有限责任公司、赤峰市元宝山区和然热力有限责任公司 100%股权质押给甲方作为履约诚意金担保。截至目前，本收购事项仍处于尽职调查、审计及评估过程中，最终具体交易方式及交易金额仍未确定。

2、本公司于2019年4月26日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于全资子公司拟参与投资股权投资基金的

议案》，同意公司全资子公司华意龙达以自有资金1,000万元人民币参与投资深圳凯旋易细一期天使投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“合伙企业”）；合伙企业主要投资新材料、人工智能、物联网、新兴互联网等战略新兴产业，基金目标规模为人民币 2 亿元。2019年7月8日，公司全资子公司华意龙达已向合伙企业实际缴纳出资额1,000万元人民币，合伙企业将于近期完成基金的募集设立程序，总规模为人民币2亿元。

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次部分限制性股票回购注销事宜已于2019年8月14日办理完成。详见2019年8月15日巨潮资讯网《关于2018年限制性股票与股票期权激励计划首次授予部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2019-102号）。

3、公司于2019年6月11日召开的第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于注销2018年限制性股票与股票期权激励计划首次授予部分股票期权的议案》。由于3名激励对象因个人原因已离职或岗位调整，已不符合公司股权激励计划中有关激励对象的规定，取消上述激励对象资格并注销其已获授但尚未行权的全部股票期权3.90万份；同时由于公司2018年度业绩未达到限制性股票与股票期权激励计划首次授予第一个行权期的行权条件，公司应注销首次授予第一个行权期已授予但尚未行权的股票期权27.274万份，合计注销股票期权31.174万份。详见2019年6月12日巨潮资讯网《关于注销2018年限制性股票与股票期权激励计划首次授予部分股票期权的公告》（公告编号：2019-082号）。

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述股票期权注销事宜已办理完毕。详见2019年7月18日巨潮资讯网《关于2018年限制性股票与股票期权激励计划首次授予部分股票期权注销完成的公告》（公告编号：2019-099号）。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

（2）未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

不适用。

（2）其他资产置换

不适用。

4、年金计划

不适用。

5、终止经营

其他说明

不适用。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	北京地区	外埠	分部间抵销	合计
营业收入	568,490,153.53	5,445,904.96	-4,350,762.37	569,585,296.12
营业成本	430,776,287.05	5,186,057.20	-4,194,952.20	431,767,392.05
营业费用	59,661,613.49	1,496,015.16	-583,999.45	60,573,629.20
资产减值损失	508,483.34	-119,482.25		389,001.09
公允价值变动收益				
投资收益	2,004,773.64		1,807,261.65	3,812,035.29
其中：对联营和合营企业的投资收益				
汇兑损益				
资产处置损益				
其他收益	11,188,888.56	20,875.02		11,209,763.58
营业利润	90,737,431.85	-1,095,810.13	2,235,450.93	91,877,072.65
营业外收入	163,803.88	455,119.48		618,923.36
营业外支出	173,540.55	203.86		173,744.41
利润总额	90,727,695.18	-640,894.51	2,235,450.93	92,322,251.60
所得税	22,940,622.45	-51,340.38	158,554.56	23,047,836.63
净利润	67,787,072.73	-589,554.13	2,076,896.37	69,274,414.97
持续经营净利润	67,787,072.73	-589,554.13	2,076,896.37	69,274,414.97
终止经营净利润				
资产总额	1,881,922,869.57	42,473,923.05	-343,619,882.66	1,580,776,909.96
负债总额	1,196,907,290.54	46,762,533.66	-320,604,354.03	923,065,470.17

(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

不适用。

8、其他

无。

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	379,160,608.63	100.00%	109,103,601.56	28.78%	270,057,007.07	345,313,166.60	100.00%	108,631,815.34	31.46%	236,681,351.26
其中：										
账龄组合	310,697,427.62	81.94%	109,103,601.56	35.12%	201,593,826.06	279,896,913.16	81.06%	108,631,815.34	38.81%	171,265,097.82
关联方组合	1,060,000.00	0.28%	0.00	0.00%	1,060,000.00	1,060,000.00	0.30%	0.00	0.00%	1,060,000.00
燃补组合	67,403,181.01	17.78%	0.00	0.00%	67,403,181.01	64,356,253.44	18.64%	0.00	0.00%	64,356,253.44
合计	379,160,608.63	100.00%	109,103,601.56	28.78%	270,057,007.07	345,313,166.60	100.00%	108,631,815.34	31.46%	236,681,351.26

按单项计提坏账准备：109,103,601.56 元

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
账龄组合	310,697,427.62	109,103,601.56	35.12%	预期信用损失

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）	206,211,475.46
1 年以内	206,211,475.46

1至2年	58,473,057.07
2至3年	28,721,528.62
3年以上	85,754,547.48
3至4年	22,185,136.88
4至5年	13,718,061.78
5年以上	49,851,348.82
合计	379,160,608.63

(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	
账龄组合	108,631,815.34	471,786.22			109,103,601.56
合计	108,631,815.34	471,786.22			109,103,601.56

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(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	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
项目一	27,411,730.37	其中：1年以内10,877,123.32， 1-2年4,948,627.27， 2-3年4,162,892.59， 3-4年3,684,839.92， 4-5年445,130.56， 5年以上3,293,116.71	7.23	9,197,580.98
项目二	19,542,147.75	其中：1年以内6,873,095.04， 1-2年5,240,773.52， 2-3年3,687,173.82， 3-4年2,506,090.16， 4-5年1,054,588.16， 5年以上180,427.05	5.15	5,362,730.14
项目三	12,655,484.28	其中：1年以内6,457,165.13， 1-2年1,425,750.96， 2-3年843,946.54， 3-4年742,255.39， 4-5年694,271.39，	3.34	4,812,897.36

		5年以上2,492,094.87		
项目四	12,600,876.26	其中：1年以内12,600,876.26	3.32	1,668,356.02
项目五	10,282,931.02	其中：1年以内2,396,655.38， 1-2年613,112.00， 2-3年587,205.54， 3-4年1,092,747.13， 4-5年1,132,417.00， 5年以上4,460,793.97	2.71	6,529,088.23

(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****2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	244,091,146.84	139,373,631.28
合计	244,091,146.84	139,373,631.28

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

其他说明：无。

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

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：无。

(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
------	--------	--------

押金保证金及备用金	20,615,239.55	24,973,717.30
单位往来	225,659,995.46	90,593,422.74
应收补贴款	196,720.00	24,803,770.00
合计	246,471,955.01	140,370,910.04

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	997,278.77			
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,383,529.40			
2019 年 6 月 30 日余额	2,380,808.17			

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)	145,897,989.74
1 年以内	145,897,989.74
1 至 2 年	47,113,565.29
2 至 3 年	44,220,670.47
3 年以上	9,239,729.51
3 至 4 年	1,741,733.00
4 至 5 年	2,800,378.80
5 年以上	4,697,617.71
合计	246,471,955.01

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	
账龄组合	997,278.77	1,383,529.40		2,380,808.17
合计	997,278.77	1,383,529.40		2,380,808.17

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
债务人 1	融资租赁保证金	3,000,000.00	2-3 年	1.22%	0.00
债务人 2	融资租赁保证金	2,685,216.56	2-3 年	1.09%	0.00
债务人 3	运行保证金	1,200,000.00	1-2 年	0.49%	0.00
债务人 4	运行保证金	1,200,000.00	2-3 年、4-5 年、5 年以上	0.49%	0.00
债务人 5	运行保证金	1,084,652.63	2-3 年	0.44%	0.00
合计	--	9,169,869.19	--	3.73%	0.00

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
北京市朝阳区、通州区环保局	低氮改造补贴款	196,720.00	1-2 年	北京市朝阳区、通州区环保局关于锅炉低氮改造市级补助资金的说明

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：无。

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	37,042,586.23		37,042,586.23	47,892,586.23		47,892,586.23
合计	37,042,586.23		37,042,586.23	47,892,586.23		47,892,586.23

(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		
华通兴远	17,042,586.23					17,042,586.23	
华意龙达	10,000,000.00					10,000,000.00	
宝泉岭	600,000.00					600,000.00	

中能兴科	10,850,000.00		10,850,000.00			
沈阳剑苑	9,400,000.00				9,400,000.00	
合计	47,892,586.23		10,850,000.00		37,042,586.23	

(2) 对联营、合营企业投资**(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	549,914,693.28	415,663,717.98	557,492,535.43	455,339,469.14
其他业务		719,381.00	46,144.00	719,354.88
合计	549,914,693.28	416,383,098.98	557,538,679.43	456,058,824.02

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：无。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	150,000.00	
理财产品收益	1,854,306.98	1,028,101.88
合计	2,004,306.98	1,028,101.88

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	-150,821.79	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	505,119.48	节能环保奖励款 15 万元，淘汰和改造民

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)		用燃煤锅炉 355,119.48 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	94,408.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,812,035.29	理财收益 1,854,306.98 元，处置控股子公司中能兴科投资收益 1,957,728.31 元
减：所得税影响额	1,064,961.43	
少数股东权益影响额	948.97	
合计	3,194,831.14	--

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	11.05%	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.55%	0.52	0.52

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

不适用。

4、其他

无。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有公司董事长签名的2019年半年度报告文本原件。