



北京京能热力股份有限公司
2026 年半年度报告

2026 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人付强、主管会计工作负责人刘海燕及会计机构负责人(会计主管人员)付国欣声明：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次半年报的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”章节。本报告中涉及的未来计划、业绩预测均不构成公司对投资者的实质承诺，敬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.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理、环境和社会.....	34
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	43
第七节 债券相关情况.....	47
第八节 财务报告.....	48

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在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、载有公司法定代表人签名的 2026 年半年度报告文本原件。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、京能热力、华通热力	指	北京京能热力股份有限公司，曾用名“北京华远意通热力科技股份有限公司”
京能集团、控股股东	指	北京能源集团有限责任公司
北京市国资委、实际控制人	指	北京市人民政府国有资产监督管理委员会
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
平谷分公司	指	北京京能热力股份有限公司平谷分公司，本公司下属分公司
顺义能源	指	北京顺义京热综合能源有限公司，本公司全资子公司
迁西和然	指	迁西和然节能科技有限责任公司，本公司二级全资子公司
迁西富龙	指	迁西富龙热力有限责任公司，本公司二级控股子公司
京能华清、华清安泰	指	北京京能华清综合能源股份有限公司，曾用名“华清安泰能源股份有限公司”，本公司控股子公司。新三板创新层挂牌公司，代码 832326
华通绿源	指	华通绿源（北京）供热有限公司，本公司控股子公司
京热张家湾	指	北京京热张家湾热力有限公司，本公司控股子公司
京能未来	指	北京京能未来能源科技有限公司，本公司控股子公司
中锐能源	指	京热中锐（北京）清洁能源有限公司，本公司控股子公司
京热新能源	指	北京京热新能源有限公司，本公司控股子公司
平谷能源	指	北京平谷京热综合能源有限公司，本公司控股子公司
华清元泰	指	北京华清元泰新能源技术开发有限公司，本公司二级控股子公司
龙达文化	指	龙达（北京）科技文化发展有限公司，本公司原二级全资子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	本公司的《公司章程》，即《北京京能热力股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2023 年修订）
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
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。
供热面积	指	所供暖建筑物的建筑面积。
化石能源	指	一种碳氢化合物或其衍生物，主要包含煤炭、石油和天然气，它由古代生物的化石沉积而来，是一次能源。
清洁能源	指	开发利用、使用过程中环境污染物和二氧化碳等温室气体零排放或者低排放的能源。
可再生能源	指	自然界中可以循环再生、反复持续利用的一次能源，主要包括水能、风能、太阳能、生物质能、地热能和海洋能等。
多能耦合	指	将传统能源（如天然气）和可再生能源（地热能、太阳能等）等多种能源，通过设备与系统一体化集成，实现统筹互补、多能协同供应和能源综合梯级利用。
地源热泵	指	以岩土体、地下水或地表水为低温热源，由电力驱动，采用蒸气压缩制冷循环，既能供热又能制冷的独立热泵装置（设备）。
空气源热泵	指	以空气为低位热源，实现热量从空气向用热端转移的节能装置，兼具供热与制冷功能的热泵装置。

生物质锅炉	指	以生物质为燃料的锅炉。
智慧能源管控平台	指	以云计算、大数据、物联网等信息通信技术为基础，对多类能源（冷、热、热水、蒸汽等）的生产、输配、存储、消费等环节进行全方位数据采集、实时监控、智能分析、优化调度与协同控制的综合信息化管理系统。
烟气余热回收	指	回收锅炉燃烧燃料所排烟气中的显热和潜热。
冷凝	指	气体或液体遇冷而凝结。
低品位工业余热	指	在工业生产过程中产生的、温度较低、未被充分利用的热能，具有广泛的应用潜力和重要的节能价值。
消纳	指	通常在能源领域是指将能源存储、转化为可使用形式，并通过各种途径将其消耗或利用的过程。
“3060”双碳目标	指	我国提出的 2030 年前碳达峰、2060 年前实现碳中和的目标，是应对气候变化、推动绿色转型的国家战略。
碳达峰	指	二氧化碳排放（以年为单位）在一段时间内达到峰值，之后进入平台期并可能在一定范围内波动，然后进入平稳下降阶段。我国提出二氧化碳的碳排放力争于 2030 年前达到峰值实现“碳达峰”。
碳中和	指	国家、企业、产品、活动或个人在一定时间内直接或间接产生的二氧化碳或温室气体排放总量，通过植树造林、节能减排等形式，以抵消自身产生的二氧化碳或温室气体排放量，实现正负抵消，达到相对“零排放”。我国提出努力争取到 2060 年前实现“碳中和”。
报告期、本报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
上年同期、上期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	京能热力	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	北京京能热力股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	京能热力		
公司的外文名称（如有）	Beijing Jingneng Thermal Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Jingneng Thermal		
公司的法定代表人	付强		

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	李雷雷
联系地址	北京市丰台科学城中核路 11 号	北京市丰台科学城中核路 11 号
电话	010-83934888	010-83934888
传真	010-83817800-8002	010-83817800-8002
电子信箱	jnrl@bjjnrl.com	jnrl@bjjnrl.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、电子信箱等在报告期是否变化

☐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、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 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

公司披露半年度报告的证券交易所网址	深圳证券交易所 http://www.szse.cn
公司披露半年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、证券日报、证券时报及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市丰台科学城中核路 11 号

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

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）	799,368,068.43	774,131,885.92	3.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	124,519,219.32	121,418,216.96	2.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	124,985,005.75	118,269,193.01	5.68%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-206,863,133.47	-386,462,177.00	46.47%
基本每股收益（元/股）	0.47	0.46	2.17%
稀释每股收益（元/股）	0.47	0.46	2.17%
加权平均净资产收益率	9.80%	9.87%	-0.07%
	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）	2,729,708,183.07	3,039,759,992.22	-10.20%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,320,148,920.00	1,220,701,970.77	8.15%

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：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	41,304.07	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	185,536.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-727,883.53	
减：所得税影响额	-80,122.13	
少数股东权益影响额（税后）	44,866.01	
合计	-465,786.43	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务

公司深耕绿色供热和综合能源服务领域，主营业务为热力生产与供应、综合能源及节能技术服务。

公司热力生产与供应业务，是燃烧清洁能源（主要是天然气）或回收低品位工业余热，生产热水，通过管网输送，结合智慧能源管控平台系统的精准调节，为居民住宅、商业综合体、办公写字楼、学校等城市各类民用、商用建筑提供稳定、环保且经济的冬季供热服务，同时向部分用户提供全年生活热水服务。热力供应能够解决我国北方冬季采暖的基本需求，是关乎百姓生活的民生大事。

公司的综合能源业务，通过建设多能耦合能源系统，集成地源热泵、空气源热泵、生物质锅炉等多种可再生能源利用技术，结合蓄能技术，向用户提供供热、供冷、生活热水、蒸汽等一体的综合能源服务。

公司的节能技术服务，是发挥在烟气余热深度回收、多种热泵技术应用和智慧供热运营领域的技术优势，利用深浅层地热能、空气能、太阳能等多种可再生能源，结合自主开发的智慧能源管控平台，为客户提供能源系统规划、建设安装、增绿改造、EMC（合同能源管理）、智慧数字运营、碳资产管理等多样的系统性解决方案，满足客户能源系统建设需求，提高客户用能效率、降低碳排放。

公司自 2002 年成立以来，一直在供热领域深耕发展，作为国内城市小区“供热投资运营”模式的先行者，是北京市采取分布式供热的代表性供热企业，也是北京市首批实施合同能源管理服务的供热企业，同时参与了多项国家级、北京市级行业标准的制定，并通过北京市市级企业技术中心的评审认定。近年来，综合供能、绿色智慧供热成为行业发展必然趋势，公司自控股股东变更为京能集团后，全面聚焦绿色低碳转型，坚持改革创新、科技引领、致力于打造成为国内领先的以绿色供热为核心的综合能源服务商。

2026 年上半年，公司持续聚焦供热主业，强化核心技术优势，在地热多能耦合、智慧供热等领域持续深化研究，承担国家科技重大专项子课题，技术创新布局持续完善；中关村生命科学园三期综合能源项目、朱辛庄 1#综合能源利用中心项目等一批新建综合能源供冷供热项目建设稳步推进，房山区青龙湖镇 01 街区供热工程特许经营项目在 2025-2026 年供暖季保持稳定运营，业务版图稳步落地。公司依托控股子公司京能华清，为北京市海淀区西北旺镇永丰产业基地(新)0411 街区 HD00-0411-0055、0064 地块地源热泵机房工程、北京科技大学雄安校区第一组团项目-1-2#、1-3#、1-4#、1-5#宿舍，钢铁书院及综合楼-地源热泵工程等项目提供系统集成安装和施工服务，相关业务亦有序推进。公司将持续深化绿色供热及综合能源项目投资与轻资产服务并进的“轻重结合”业务体系，助力公司从传统热力服务向以绿色供热为核心的综合能源服务商转型升级。

（二）公司所处行业情况

1、行业概述

供热行业是关系国计民生的基础性行业，根据供热方式的不同，供热可划分为集中供热、分布式供热及分户供热等类型。集中供热依托热电联产为代表的集中热源，将蒸汽或热水通过管网输送至城市（镇）或特定区域，以满足生产、生活用热需求。我国北方大中型城市人口和建筑密度高、用热面积大且具备完善的供热管网，集中供热凭借节约能源、减轻污染、规模效应显著等优势成为城市供热主流。

分布式供热通过在用户附近或区域内建设多个小型、分散的热源点，直接向周边用户提供所需的热能，相较传统集中供热热源单一、传输距离长、热损失大的弊端，是一种高效、灵活且环保的供热方式。过去 20 年，伴随中国城镇化率逐年提高、作为集中供热最重要的补充，分布式供热得到长足发展。公司亦通过牢牢把握分布式供热大发展的机遇，推动业务规模持续扩大，成长为北京供热市场的分布式供热主力军。

分户供热是指将热源设置在用户端，自主供热。在地理条件复杂、人口分布不均的地区，分户供热凭借高度的适应性和灵活性优势，能精准满足用热需求，有效提高供热的可达性和覆盖率，但相较集中供热、分布式供热缺乏规模优势和经济性。

在国家“3060”双碳目标推动下，供热行业正加速向清洁化、智慧化、综合供能方向转型。一是在热源结构方面，从化石能源向多元清洁能源转变。二是系统运营方面，从经验管理向智慧调控升级。三是供能形式方面，从单一供热向集供冷、热、蒸汽、热水于一体的综合供能方向拓展。相比集中供热，分布式供热具备更高的灵活性，转型优势更为突出：分布式供热在现有能源利用基础上，通过热源升级改造即可实现多种可再生能源（如地热能、空气能、太阳能、生物质能、污水能等）耦合利用，更快实现“多能协同”、“冷、热、蒸汽、热水多能联供”；分布式供热规模适中、热源点贴近用户，无长距离输送、远端调控的复杂弊端，更有利于建设智慧能源管控平台，充分利用物联网、大数据等先进技术，实现实时监控、智能调度、精准调节、故障预警，极大提升供热系统的智慧化。

2、供热行业市场情况

供热是寒冷地区城乡居民的基本生活需求，受经济周期性波动影响相对较小，但呈现显著的区域性和季节性特征，伴随城镇化率持续提升，北方供暖面积稳步增长；同时，居民生活水平提升带动南方供暖市场需求逐步释放，为供热行业提供新的增长空间。

“十五五”时期是我国实现 2030 年“碳达峰”目标的关键阶段。国家能源局《2023 年能源工作指导意见》提出积极推广地热能、太阳能供热等可再生能源非电利用；北京市发改委《全面推进新能源供热高质量发展实施意见》（京发改〔2023〕1309 号）明确坚持新能源供热优先原则，通过纳入北京市固定资产投资支持，推动供热系统绿色低碳转型替代，提升新能源供热比重，持续降低供热系统碳排放。在此基础上，国家发展改革委、国家能源局联合印发《新型能源体系建设“十五五”规划》（发改能源〔2026〕884 号）进一步提出，要推动热力系统绿色低碳转型，积极发展非化石能源供热，加大余热回收利用力度，因地制宜加大热泵推广应用。积极推进“智慧供热”应用，提升热负荷柔性调节能力。推动偏远地区积极发展分布式绿色低碳供热。

（1）市场规模与增长

在存量规模方面，根据《中国清洁供热产业发展报告（2026）》统计，截至 2025 年底，我国北方地区供热总面积达 260 亿平方米（其中城镇供热面积 189 亿平方米、农村供热面积 71 亿平方米）；清洁供热面积 221 亿平方米，清洁供热率提升至 85%。

在增量趋势方面，住房和城乡建设部《2024 年城乡建设统计年鉴》数据显示，2024 年年末全国城市集中供热面积达 120.94 亿平方米，同比增长 4.72%；供暖管道长度达 54.62 万公里，同比增长 4.31%。2014-2024 年间，我国城市集中供热面积年均新增 5.98 亿平方米，年化复合增速为 7.06%，行业整体呈现稳健增长态势。

（2）区域市场格局

北方供热市场方面，华北地区大城市人口密度高、用热面积大，采用集中供热在节约燃料、节省用地、减轻大气污染等方面优势明显，规模效应更为显著。随着华北地区各地“十五五”规划陆续推出，北京、河北省等公司重点供热地区均谋划推进多热源互联互通，实现能源替代、能源增效以及智慧供热。

北京供热市场已实现清洁供热，形成以热电联产、燃气供热为主导，多种能源、多种供热方式相结合的供热体系。《北京市国民经济和社会发展的第十五个五年规划纲要》提出推动热源更加多元低碳，可再生能源供热面积占比提升至 15%。

《中共河北省委关于制定河北省国民经济和社会发展的第十五个五年规划的建议》明确提出加快建设新型能源强省，实施可再生能源替代行动，稳步开发利用地热资源。

南方供热市场方面，南方地区供热整体处于发展初期，正从分散式向规模化、清洁化转型。长江流域及南方发达地区重点城市已启动区域供热试点，多地政府出台供热专项规划，形成差异化发展路径。在政策引导和市场需求的推动下，南方地区供暖试点不断扩大。根据中国人民大学应用经济学院、国家发展与战略研究院联合主办的“南方百城供暖市场：模式、潜力与影响”成果发布会预计，到 2030 年，我国南方地区分户供暖与区域供暖用户数量将分别达到 6,577 万户与 3,246 万户，可带动居民消费超千亿元。

3、综合能源市场情况

综合能源服务是能源行业低碳转型的重要方向。该模式主要通过整合能源生产、传输、消费全链条资源，提供从节能诊断到智慧能源管理的一站式解决方案，能够满足用户安全经济、低碳高效、灵活智能的用能需求。随着“双碳”目标的落实和新型能源体系建设任务的推进，以低碳化、数字化和服务型为特征的综合能源服务具有持续发展的广阔空间。

从政策层面看，国家持续加大对综合能源服务行业的支持力度。2025 年 11 月，国家能源局发布《关于促进新能源集成融合发展的指导意见》（国能发新能〔2025〕93 号），提出有序推动新能源供热供暖应用，鼓励在产业园区通过可再生能源电力供热、热泵供热（制冷）、光伏光热一体化等方式，打造以新能源为主体的多能耦合综合供能站，为综合能源服务行业的规模化发展提供了政策支撑。2026 年 7 月，国家发展改革委、国家能源局联合印发《可再生能源发展“十五五”规划》（发改能源〔2026〕1067 号），进一步鼓励园区、大型建筑应用分布式新能源耦合电热泵等高效供暖（制冷）技术，探索新能源供暖与储热技术的耦合应用，推动新能源与建筑热力系统联合优化调度运行；加快推进地热能供暖（制冷），加强浅层地热能集群化利用；在北京城市副中心、雄安新区、咸阳等中深层地热资源丰富的地区开展地热能高质量开发利用试点工程。

从产业布局看，综合能源服务已被纳入北京市“十五五”时期重点发展领域。北京市经济和信息化局在 2026 年 1 月召开的推动高精尖产业新闻发布会上明确，“十五五”时期北京市将围绕十大产业发展方向，在绿色先进能源领域重点发展氢能、新型储能、风电光伏、聚变能源、智能电网，以及节能与综合能源服务产业，力争到 2030 年全市产业规模突破万亿元。《北京市国民经济和社会发展的第十五个五年规划纲要》进一步提出，积极推动热源更加多元低碳，鼓励存量锅炉房整合并网及提质增效，加快数据中心余热、工业余热等资源利用，建设多能耦合综合能源站，开展“太阳能光热+储热”等分散式清洁供热模式试点，可再生能源供热面积占比提升至 15%。

4、公司所处的行业地位情况

（1）供热行业

公司在供热领域深耕多年，作为国内城市小区“供热投资运营”模式的先行者，是北京市采取分布式供热的代表性供热企业，在北京区域市场积累了丰富的运营经验与客户资源，具备较强的市场竞争力与品牌影响力。公司智慧供热关键技术荣获北京市生态环境局 2024 年度北京市先进低碳技术试点优秀项目。

公司通过控股子公司迁西富龙持有河北省迁西县中心城区供热特许经营权，为该区域唯一特许经营供热企业，其低品位工业余热供暖项目是国家“余热暖民工程”政策制定的重要参考案例，在工业余热回收利用领域处于行业领先地位。

（2）综合能源服务

随着以多能耦合、智慧管控、多样供能为核心特征的综合能源服务快速兴起，公司凭借在分布式供热领域的既有优势，加速向以绿色供热为核心的综合能源服务商转型。公司投资建设的中关村生命科学园三期综合能源项目，是 2025 年度北京市“3 个 100”重点工程项目之一，项目总供能面积约 46 万平方米，采用“地源热泵+常规能源冷水机组+燃气调峰锅炉+水蓄冷”的综合能源系统，为该区域提供供热、供冷及其他综合能源服务，为公司在产业园区开展综合能源服务积累了项目经验。同时，公司以控股子公司京能华清为业务平台，以热泵应用技术为核心，利用地热能等多种可再生能源为客户提供能源系统规划设计、建设安装、建筑用能碳减排管理、能源系统智慧运营等综合能源服务，现已累计完成用友产业园等 50 余个综合能源项目服务，供能面积超 1,500 万平方米，平均节能率达 30%。公司朱辛庄 1#综合能源项目、首都体育学院（北京国际奥林匹克学院）新校区项目（一期）综合能源项目等综合能源项目，技术路线涵盖的地源、空气源、生物质等多种可再生能源利用技术，覆盖学校、医院、产业园区、商业综合体等各类公建，满足用户供冷、供热、用热的多元化需求。上述技术积累与项目经验为公司向综合能源服务商的战略转型提供了有力支撑。

（三）报告期内公司经营情况

2026 年上半年，公司聚焦“绿色领航，固本强基，稳中求进”工作主线，深化改革创新、强化市场拓展、提升服务品质、筑牢安全防线，着力打造差异化竞争优势，为全年的高质量发展奠定了坚实基础。

（1）公司主要经营指标完成情况如下：

报告期内，公司实现营业收入 7.99 亿元，同比增长 3.26%；实现归属于上市公司股东的净利润 12,451.92 万元，较上年同期增幅 2.55%。

（2）2026 年上半年公司主要工作亮点如下：

①技术研发成效凸显

2026 年上半年，公司围绕“从传统热力服务向以绿色供热为核心的综合能源服务商转型升级”的战略目标，在综合能源冷热联供、绿色供热、智慧供热等核心技术领域持续深耕，国家科技重大专项获批立项，重点研发任务有序推进，技术创新布局持续完善。

国家级科技重大专项获批立项：由清华大学牵头、公司参与的“园区‘源-网-荷-储-放’绿色低碳关键技术研究”与示范”课题，作为京津冀环境综合治理国家科技重大专项“区域高端制造产业园区协同共生与数智绿色赋能关键技术研究”与示范”课题子课题，已获国家生态环境部批准立项。该课题依托公司投资建设的“京津冀智能网联新能源汽车科技生态港（顺义）汽车核心零部件标准厂房供冷供热项目”开展技术研究，拟充分利用浅层地热能、空气能、太阳能等可再生能源，为园区提供冷热源和绿色电力供应，为建设 100%可再生能源系统的近零碳园区提供能源解决方案。

智慧供热与综合能源数智化应用：公司持续推进示范项目的智慧化升级改造，并在新建综合能源项目中升级无人值守样板。其中，房山区青龙湖镇 01 街区供热工程特许经营项目以国产化 ICS 智能集散控制系统为核心构建四层分布式网络，可实现热源、11 座换热站的集中远程一体化管控，项目建成后支持锅炉一键全自动启停，满足每班 8 小时以上无人值守运行，形成可复制的智慧供热新模式。

在研项目与前瞻技术布局：多能耦合方面，公司继续深化对地热能、太阳能、空气能、燃气锅炉等多能耦合的技术研发，在“多能耦合拓扑优化”“动态寻优调度”“主动热平衡维持”等核心方向展开技术攻关。新一代信息技术赋能方面，公司围绕负荷预测、设备运维、管网调控、能耗管控等领域开展研究，探索新一代信息技术与供热系统运行深度融合的可行路径。

②综合能源项目扎实推进

2026 年上半年，公司紧抓首都绿色低碳发展机遇，加快推进存量综合能源项目高质量施工建设。

报告期内，中关村生命科学园三期综合能源项目、朱辛庄 1#综合能源利用中心项目、平谷区峪口镇集中建设区（西区）及周边供热特许经营项目、京津冀智能网联新能源汽车科技生态港（顺义）汽车核心零部件标准厂房供冷供热项目等均处于有序施工阶段；房山区青龙湖镇 01 街区供热工程特许经营项目已在 2025-2026 年供暖季实现稳定供热。

③经营管理质效稳步提升

报告期内，公司坚定推行全成本领先经营思路，常态化执行预算管控，深挖供热节能潜力，全方位推进降本增效。深化市场化机制改革，完善市场化薪酬、绩效、用人管理体系，强化“能上能下”的考核机制，搭建常态化人才培养渠道。公司压实安全生产主体责任，整体安全生产态势平稳。同时，公司持续实施节能改造，加大技术研发投入，可持续发展基础进一步夯实。

二、核心竞争力分析

（一）核心能力

1、技术研发

公司以“自主研发+高校产学研”深度融合的创新发展体系为驱动，与清华大学、北京建筑大学、河北工业大学等多家高校开展产学研合作，持续开展供热节能技术的创新与研发，在智慧供热、工业余热利用及可再生能源利用领域形成了系统化的技术积累。

智慧供热技术方面，公司自主研发的智慧供热管理系统、供热系统智能控制技术、无人值守监控系统、室内温度采集设备、分时分区控制系统、供热管网控制优化等技术，已广泛用于城市小区供热场景。公司全面深化智慧供热技术应用，加快推进“智慧热源预测+全网平衡+室温监控”闭环系统规模化落地，融合多源数据分析提升能效。

工业余热利用方面，公司掌握烟气余热深度回收、压缩式热泵型烟气高效脱白冷凝系统、低氮燃烧机等多项核心技术。参与研发的“防腐高效低温烟气冷凝余热深度利用技术”荣获国家技术发明二等奖；低氮分级燃烧技术、基于压缩式热泵的燃气锅炉烟气余热深度回收及脱白技术先后入选《北京市节能技术产品推荐目录》。

可再生能源利用方面，公司控股子公司京能华清的“地热清洁供暖智慧化关键技术与应用”项目荣获北京市科学技术进步二等奖，通过自主研发的智慧能源管控平台，将地热能利用与物联网、大数据等技术深度融合，实现实时可视化监控，大数据+算法精准预测热负荷，自动优化运行策略，对多能耦合系统进行智能调度，在无人值守环境下实现热源、管网、用户的供需动态平衡。

运维安全方面，公司已形成覆盖供热系统全链条的安全运维保障能力。近年来，通过持续推进管网水力平衡优化、环保设施升级改造等系统性技改，不断完善供热系统安全生产与合规运营体系，有力保障了供暖季系统平稳运行。

凭借持续的技术积累与创新实践，公司多项技术成果斩获权威认可。供热系统智能控制技术入选《中国绿色采购网环保节能产品目录》。公司实施的多个重点项目先后获评国家火炬计划产业化示范项目、中关村科技型创新技术基金无偿资助项目、北京市科学技术进步奖二等奖。

2、项目运营

公司在供热领域积累了丰富的项目运营经验，管理服务项目涵盖城市综合体、居民住宅、商业楼宇、医院、学校等多种类型，供热方式包括分布式供热和工业余热集中式供热。且公司在行业内较早推行供热项目投资、供热托管运营、供热经营权收购等市场化业务模式，也是国家发改委首批“备案合同能源管理推荐单位”。

在标杆项目方面，公司通过控股子公司迁西富龙持有河北省迁西县中心城区供热特许经营权，利用余热回收技术稳定运营多年，该项目是中国北方资源型城市利用低品位工业余热供暖的典型案例。

综合能源项目中，公司投资建设的中关村生命科学园三期综合能源项目，是北京市 2025 年度“3 个 100”重点工程项目之一；“海淀北部医疗中心综合能源项目”是北京市首个采用 BOT 模式的公立医院能源项目，集成地源热泵、太阳能光伏、废热回收、水蓄能等多项技术应用于一体，构建了覆盖制冷、供热、蒸汽、热水和绿电的综合能源体系，获评 2025 年度优秀低碳技术项目和典型案例，项目投运后预计每年节约标煤 2,800 吨，减少二氧化碳排放 7,500 吨。同时，京能华清自主研发的智慧能源管控平台融合数字孪生与 5G 通信技术，实现对地热可再生能源利用情况的实时监测与精准管理，在服务北京冬奥会的“延庆综合交通服务中心”等 11 个项目中落地应用。

3、服务保障能力

公司高度重视供热服务质量，建立了供暖季服务保障机制。在响应方面，公司实行 7×24 小时专人专班制度，客服中心与生产运行调度中心协同，确保用户诉求及时响应、供热运行问题快速处置。在服务质量管控方面，公司建立了分中心、客服中心、上级审核组三级客服工单审核工作流程，层层压实客服工单办理质量，保障服务标准统一、处理结果可溯。在用户服务方面，公司严格落实“四个一”标准（1 分钟派单、10 分钟回复、1 小时上门、1 次性解决），确保客服工单高效办理。推进从“接诉即办”向“未诉先办”延伸，主动排查、前置化解潜在问题，提升服务响应效率与用户满意度，并通过《接诉即办考核管理办法》明确各级职责与考核方式，压实服务责任。

4、人才优势

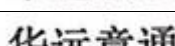
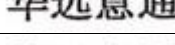
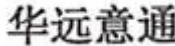
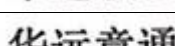
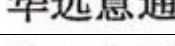
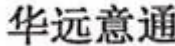
公司以专业化人才队伍为发展基础，在技术研发领域形成智慧供热、新能源耦合利用等方向的专业团队，保障技术持续创新；在运营服务领域建立运行、检修、服务三支专业队伍联动协作机制，确保供热系统安全稳定高效运行。公司持续完善人才选用育留体系，为业务发展提供稳定的组织能力保障。

（二）主要无形资产

本公司拥有的无形资产主要包括商标、专利和软件著作权。

1、商标

截至本报告期末，公司及其子公司共拥有注册商标 30 项，具体情况如下：

序号	商标样式	注册号	类别	商标名称	所有者	专用期限
1		11118094	38	华通热力	公司	2023.11.14-2033.11.13
2		11118037	37	华通热力	公司	2023.11.14-2033.11.13
3		5927524	37	华通热力	公司	2010.08.07-2030.08.06
4		14790849	39	华通热力	公司	2016.08.28-2026.08.27
5		18996782	37	华通热力	公司	2017.02.28-2027.02.27
6		18996876	39	华通热力	公司	2017.02.28-2027.02.27
7		18996658	11	华通热力	公司	2017.10.07-2027.10.06
8		18996928	40	华通热力	公司	2017.10.07-2027.10.06
9		18997133	42	华通热力	公司	2017.12.28-2027.12.27
10		31888695	9	华远意通	公司	2019.03.21-2029.03.20
11		31913438	11	华远意通	公司	2019.03.21-2029.03.20
12		31913451	35	华远意通	公司	2019.03.21-2029.03.20
13		31906615	37	华远意通	公司	2019.03.21-2029.03.20
14		31909845	40	华远意通	公司	2019.03.21-2029.03.20
15		31888750	39	华远意通	公司	2020.04.21-2030.04.20
16		31903600	42	华远意通	公司	2020.04.21-2030.04.20

17		33336117	11	ENEC	华通兴远	2020.06.14-2030.06.13
18		26830213	11	ENEC	华通兴远	2019.09.21-2029.09.20
19		86979652	11	英驰	华通兴远	2026.03.14-2036.3.13
20		10895511	42	华清安泰	京能华清	2013.09.14-2033.09.13
21		16482033	42	华清安泰	京能华清	2016.04.28-2036.04.27
22		16481908	37	华清安泰	京能华清	2016.04.28-2036.04.27
23		16481847	37	华清安泰	京能华清	2017.04.21-2027.04.20
24		16481791	11	华清安泰	京能华清	2016.04.28-2036.04.27
25		10906053	11	华清元泰	京能华清	2013.08.14-2033.08.13
26		10906041	11	华清安泰	京能华清	2013.08.28-2033.08.27
27		10895576	37	华清元泰	京能华清	2013.08.14-2033.08.13
28		10895539	42	华清元泰	京能华清	2013.08.14-2033.08.13
29		13300580	42	华清元泰	华清元泰	2015.01.21-2035.01.20
30		13300527	37	华清元泰	华清元泰	2015.01.21-2035.01.20

2、专利

截至本报告期末，公司及其子公司共拥有专利 119 项，具体情况如下：

序号	专利名称	专利号	专利类型	目前法律状态	年费缴纳情况	取得方式	专利权人
1	烟气预加热生活热水装置	ZL201520510230.2	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通兴远
2	烟道式烟气余热回收利用装置	ZL201520719396.5	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通兴远
3	用于燃气锅炉烟气余热回收结算的运行状态监测系统	ZL201520540084.8	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通兴远
4	一种水压驱动花孔收口涡流溶药式水力输送型溶药加药器	ZL201620750454.5	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通热力
5	一种管网智能水力平衡调节系统	ZL201620927389.9	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通兴远
6	一种分时分温供热控制系统	ZL201721175334.8	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通热力
7	一种远程监控换热站	ZL201621025136.9	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通热力
8	一种前馈式气候补偿系统	ZL201721175298.5	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通热力
9	多锅炉系统	ZL201520595672.1	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通兴远
10	燃气热水锅炉热效率实时监测与远传系统	ZL201821341279.X	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通热力

11	一种供热能效分析管理系统	ZL201721056730.9	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通热力
12	一种直接接触水冷型燃烧系统	ZL201720925462.3	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通兴远
13	一种锅炉燃烧加热系统	ZL201721081958.3	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通兴远
14	一种低氮燃气燃烧器	ZL201721164011.9	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通兴远
15	一种燃烧器回流烟气中的水蒸气去除装置	ZL201820365413.3	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通兴远
16	燃气锅炉烟气余热利用与白雾脱除系统	ZL201821391684.2	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通兴远
17	一种燃气锅炉烟气、水蒸气及热量回收装置	ZL201821345750.2	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通兴远
18	一种热管式低氮燃气燃烧器	ZL201821391683.8	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通兴远
19	一种空间多点温度测量系统	ZL201721211979.2	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通兴远
20	一种智能抄表系统	ZL201821030202.0	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通热力
21	一种燃气热水锅炉冷凝腐蚀实时监测装置	ZL201721211604.6	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华意龙达
22	一种温度自记仪电路结构	ZL201721208429.5	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华意龙达
23	冷凝水用于低氮燃烧的热回收系统	ZL201821340368.2	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通热力
24	一种空气源热泵热回收系统	ZL201920990007.0	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通兴远
25	高效脱白冷凝锅炉系统	ZL201920990227.3	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通兴远
26	一种低功耗室内温度采集设备	ZL201921807468.6	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通兴远
27	一种无线电动三通阀	ZL201921808219.9	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通兴远
28	一种供热系统水温精细化控制系统	ZL201922331289.6	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通热力
29	用于控制多台锅炉的控制结构	ZL201921732290.3	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通热力
30	供暖管道节能控温装置	ZL201922461038.X	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通热力
31	用于供热锅炉水硬度检测的便携装置	ZL202120570842.6	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	受让取得	迁西富龙
32	分布式变频控制装置	ZL202120549273.7	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通热力
33	一种燃气供热锅炉安全低氮排放控制系统	ZL202121951366.9	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	受让取得	迁西富龙
34	一种分体便携式室内温度采集和控制装置	ZL202121952582.5	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	受让取得	迁西富龙
35	一种基于氢能的家庭用水补水装置	ZL202122170260.1	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通兴远
36	一种高效型烟气余热回收系统	ZL202122196797.5	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	受让取得	迁西富龙
37	一种基于氢能的循环供暖装置	ZL202122170217.5	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通热力
38	一种供应恒温生活热水的设备	ZL202123313043.X	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通热力
39	一种钢厂烧结环冷余热利用装置	ZL202220350769.6	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通热力
40	二次供热管网温差式流量控制系统及其控制方法	ZL201010560200.4	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通兴远
41	土壤源热泵系统地下	ZL201010547322.X	发明专利	专利权维持	已缴纳	受让取得	华意龙达

	埋管孔井的钻井装置						
42	一种空调装置	ZL201010606337.9	发明专利	专利权维持	已缴纳	受让取得	华通热力
43	锅炉燃烧及余热回收综合监测智能控制系统	ZL201310428661.X	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通兴远
44	用于燃气锅炉的冷凝水回收处理系统	ZL201410492025.8	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通兴远
45	一种燃气锅炉烟气、水蒸气及热量回收装置	ZL201810949788.9	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通兴远
46	一种锅炉群控自适应控温方法和系统	ZL201810686503.7	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通热力
47	一种巡视机器人	ZL201810881477.3	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通热力
48	燃气锅炉烟气余热利用与白雾脱除系统及方法	ZL201810984375.4	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通兴远
49	一种群控控温装置及锅炉群控控温系统	ZL201810572807.0	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通热力
50	一种热平衡系统及供热方法	ZL201911292317.6	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通兴远
51	一种分布式楼宇变频泵控制方法及系统	ZL201911297094.2	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通兴远
52	供暖管道节能控温装置	ZL201911406502.3	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通热力
53	多台锅炉负荷智能控制系统和方法	ZL201910981357.5	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通热力
54	一种供热系统水温精细化控制方法与系统	ZL201911338328.3	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通热力
55	一种室内温度网络化分析方法和系统	ZL201911022944.8	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通兴远
56	一种供热系统效能分析管理系统	ZL201911343713.7	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通热力
57	一种无线电动三通阀及控制方法	ZL201911022972.X	发明专利	专利权维持	已缴纳	受让取得	迁西富龙
58	一种深度余热回收智能调控装置及方法	ZL202110405122.9	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通热力
59	分布式变频控制系统	ZL202110286895.X	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通热力
60	燃气锅炉	ZL201911105897.3	发明专利	专利权维持	已缴纳	受让取得	迁西富龙
61	用于供热锅炉水硬度检测的便携设备及其使用方法	ZL202110294772.0	发明专利	专利权维持	已缴纳	受让取得	迁西富龙
62	一种安全低氮排放控制系统及方法	ZL202110953721.4	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通热力
63	一种基于氢能的热电双供系统及方法	ZL202111051664.7	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通热力
64	一种恒温供生活热水的调节系统	ZL202111394236.4	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通热力
65	一种基于预测的智能供热控制系统及方法	ZL202310047468.5	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通兴远
66	无线室温采集器	ZL201930393958.5	外观设计专利证书	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通兴远
67	供热智能控制柜	ZL201930464431.7	外观设计专利证书	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通热力
68	墙面开关	ZL202230036243.6	外观设计专利证书	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通热力
69	一种分户供热智能控制系统及方法	ZL202211031738.5	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华通热力
70	一种燃气锅炉余热回收离心泵	ZL202323038636.9	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	迁西富龙

71	一种节能型的供热装置	ZL202323186784.5	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	迁西富龙
72	一种节能的发电机组循环水供热装置	ZL202323186788.3	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	迁西富龙
73	一种催化燃烧节能供热装置	ZL202323111719.6	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	迁西富龙
74	一种节能效果优异的锅炉烟气过滤装置	ZL202323111718.1	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	迁西富龙
75	一种锅炉烟气冷凝水回收装置	ZL202322899515.7	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	迁西富龙
76	一种锅炉烟气节能处理装置	ZL202322899521.2	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	迁西富龙
77	一种锅炉烟气余热利用充分的回收装置	ZL202323038633.5	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	迁西富龙
78	一种具有节能环保功能的供热装置	ZL202323186785.X	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	迁西富龙
79	基于 python 感知天气信息智能供暖控制系统及方法	ZL202410560491.9	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	京能热力
80	一种基于预测的智能供热控制系统及方法	ZL202310047423.8	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	京能热力
81	一种分布式锅炉房视频智能分析方法及装置	ZL202311523961.6	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	京能热力
82	一种基于人工智能的供热系统故障分析方法及装置	ZL202311544738.X	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	京能热力
83	一种空调系统远程智能监控箱	ZL201811114002.8	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	京能华清
84	一种风储协调的双馈风电机组调频控制方法、系统及设备	ZL202211457161.4	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	京能华清
85	一种放射式复合布水立式蓄能水罐	ZL202311344714.X	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	京能华清
86	一种浅层地温能热补偿方法、系统、终端及存储介质	ZL202311344712.0	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	京能华清
87	一种基于室内温度的自动供能方法及装置	ZL202311386689.1	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	京能华清
88	一种基于室内温度分时分区的自动供能方法及装置	ZL202311374249.4	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	京能华清
89	一种地温场的在线监测方法、系统、装置及存储介质	ZL202311371078.X	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	京能华清
90	一种蓄能水罐以及供能系统	ZL202311344710.1	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	京能华清
91	基于太阳能的地温能热补偿方法、系统、终端及存储介质	ZL202311344716.9	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	京能华清
92	一种地温场的检漏方法、系统、装置及存储介质	ZL202311371079.4	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	京能华清
93	一种地温场的运行参数处理方法、系统、装置及存储介质	ZL202311371077.5	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	京能华清
94	一种基于能源站的智慧管理运行方法、产品、设备及介质	ZL202411958048.3	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	京能华清

95	一种基于区域中央空调系统的控制优化方法和系统	ZL202411962097.4	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	京能华清
96	中央空调运行的节能控制方法、装置、介质及电子设备	ZL202411958012.5	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	京能华清
97	一种运维费用预测方法、系统、存储介质及程序产品	ZL202510024744.5	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	京能华清
98	基于地域的地热补偿方法、系统、设备及存储介质	ZL202510138818.8	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	京能华清
99	一种可现场拼装的组配式冷热源机房	ZL202021695618.1	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华清元泰
100	能源综合利用空调系统	ZL201620798989.X	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华清元泰
101	一种新型多联机空调系统	ZL201620801324.X	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华清元泰
102	一种新型冷却塔	ZL201620641591.5	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华清元泰
103	一种恒压供水专用变频装置	ZL20182152148.1	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华清元泰
104	一种用于制冷系统智能控制箱的循环泵	ZL201821739599	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华清元泰
105	一种用于智能控制箱的冷量计量装置	ZL201821739598.6	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华清元泰
106	地下车库防结露空调系统	ZL201620643872.4	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华清元泰
107	利用调节池与调蓄设施耦合的热泵系统	ZL202020993129.8	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华清元泰
108	一种地理塑料管保护机构	ZL201921827903.1	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	华清元泰
109	一种暖通空调自动化控制设备	ZL202022904532.1	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	转入	华清元泰
110	一种新型暖通空调用散热结构	ZL202022902439.7	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	转入	华清元泰
111	一种节能环保暖通空调装置	ZL202022902370.8	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	转入	华清元泰
112	一种校园锁门自动断电管控系统	ZL202121165931.9	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	转入	华清元泰
113	一种雨水弃流装置	ZL201921206197.9	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	转入	华清元泰
114	一种具有齿耙清理功能的格栅机	ZL202121165933.8	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	转入	华清元泰
115	一种地热能与空气能耦合式热泵空调系统	ZL201920910797.7	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	京能华清
116	一种便于散热的空调系统远程智能监控箱	ZL201821564052.1	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	京能华清
117	一种空调系统远程智能监控箱	ZL201821564051.7	实用新型专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	京能华清
118	基于人工智能算法的建筑供热负荷预测方法	ZL202510188148.0	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	京能热力
119	一种运维模式分析模型生成方法、系统、介质及程序产品	ZL202510134464.X	发明专利	专利权维持	已缴纳	原始取得	京能华清

3、软件著作权

截至本报告期末，公司及其子公司共拥有软件著作权 113 项，具体情况如下：

序号	软件名称	登记号	著作权人	取得方式	首次发表日	登记日
1	换热站无人值守监控系统	2017SR657653	华通热力	原始取得	未发表	2017-11-30

	V1.0					
2	一种供热能效分析管理系统 V1.0	2017SR732952	华通热力	原始取得	未发表	2017-12-26
3	变频热泵系统 V1.0	2018SR1018810	华通热力	原始取得	2018-10-30	2018-12-14
4	锅炉集中监控系统 V1.0	2018SR1018555	华通热力	原始取得	2018-10-30	2018-12-14
5	热力站运行数据显示与分析系统 V1.0	2018SR1018368	华通热力	原始取得	2018-10-30	2018-12-14
6	新型热泵供生活热水系统 V1.0	2018SR1018559	华通热力	原始取得	2018-10-30	2018-12-14
7	锅炉燃烧器群控系统 V1.0	2019SR0404360	华通热力	原始取得	2019-1-5	2019-4-28
8	锅炉燃烧器自动控温系统 V1.0	2019SR0404366	华通热力	原始取得	2019-1-18	2019-4-28
9	烟气余热回收热效率监测与控制软件 V1.0	2019SR0404380	华通热力	原始取得	2019-1-25	2019-4-28
10	燃气锅炉烟气余热回收热量计量与分析软件 V1.0	2020SR1565193	华通热力	原始取得	2019-11-28	2020-11-11
11	燃气锅炉烟气余热回收节能率对比分析软件 V1.0	2020SR1565194	华通热力	原始取得	2019-11-28	2020-11-11
12	燃气锅炉烟气余热回收装置运行故障报警软件 V1.0	2020SR1565210	华通热力	原始取得	2019-11-28	2020-11-11
13	移动端监控现场数据应用软件 V1.0	2021SR1519783	华通热力	原始取得	2021-8-8	2021-10-18
14	区域锅炉房设备集中管理软件 V1.0	2021SR1526354	华通热力	原始取得	2021-8-8	2021-10-19
15	供热系统能耗监测软件 V1.0	2021SR1525740	华通热力	原始取得	2021-8-8	2021-10-19
16	智慧供热生产运行监控服务平台 V1.0	2022SR0500850	华通热力	原始取得	未发表	2022-4-21
17	多能互补供热系统自动控制软件 1.0	2024SR0009198	京能热力	原始取得	2023-10-10	2024-1-2
18	太阳能热水智能管理系统 V1.0	2025SR0226223	京能热力	原始取得	未发表	2025-2-10
19	云边协同智慧供热系统 V1.0	2025SR1740663	京能热力	原始取得	未发表	2025-9-10
20	无线温度监测采集系统 V1.0	2017SR657643	华意龙达	原始取得	未发表	2017-11-30
21	温度控制系统软件 V1.0	2017SR658199	华意龙达	原始取得	未发表	2017-11-30
22	温度数据采集系统 V1.0	2017SR658321	华意龙达	原始取得	未发表	2017-11-30
23	室内温度采集与记录软件 V1.0	2018SR1018795	华意龙达	原始取得	2018-10-30	2018-12-14
24	热系统温度数据分析与判断软件 V1.0	2018SR1018786	华意龙达	原始取得	2018-10-30	2018-12-14
25	供热能源管理系统 V1.0	2018SR1018781	华意龙达	原始取得	2018-10-30	2018-12-14
26	触发式温度传输软件 V1.0	2018SR1019977	华意龙达	原始取得	2018-10-30	2018-12-14
27	能耗对比分析管理软件 V1.0	2018SR1019983	华意龙达	原始取得	2018-10-30	2018-12-14
28	供热系统水质智能在线检测分析系统软件 V1.0	2019SR1326367	华意龙达	原始取得	未发表	2019-12-10
29	换热站运行监控与能源分析系统 V1.0	2019SR1342331	华意龙达	原始取得	未发表	2019-12-11
30	生活热水运行监控系统 V1.0	2019SR1347684	华意龙达	原始取得	未发表	2019-12-11
31	燃气锅炉烟气热量回收系统监测软件 V1.0	2019SR1342343	华意龙达	原始取得	未发表	2019-12-11
32	燃气锅炉有害气体排放监测软件 V1.0	2019SR1342337	华意龙达	原始取得	未发表	2019-12-11
33	空间多点温度通讯软件 V1.0	2020SR1565190	华意龙达	原始取得	2019-11-29	2020-11-11
34	室内温度采集软件 V2.0	2020SR1565191	华意龙达	原始取得	2019-11-28	2020-11-11
35	供热系统温度分析软件 V2.0	2020SR1565192	华意龙达	原始取得	2019-11-28	2020-11-11
36	锅炉烟气冷凝水 PH 值监测软件 V1.0	2020SR1564645	华意龙达	原始取得	2019-11-29	2020-11-11
37	锅炉水处理在线分析软件 V1.0	2020SR1564646	华意龙达	原始取得	2019-11-29	2020-11-11
38	基于 NB 网络的供热管网远	2021SR1526331	华意龙达	原始取得	2021-8-8	2021-10-19

	程监测软件 V1.0					
39	一种分体式室内温度采集软件 V1.0	2021SR1526485	华意龙达	原始取得	2021-8-8	2021-10-19
40	一种温度数据的整理、筛选及转发软件 V1.0	2021SR1801722	华意龙达	原始取得	2021-8-10	2021-11-19
41	智能型锅炉闭环控制软件[简称：锅炉闭环]V1.0	2008SR35024	华通兴远	原始取得	2007-12-1	2008-12-16
42	多台锅炉联动闭环控制软件[简称：锅炉联动]V1.0	2008SR35025	华通兴远	原始取得	2007-5-10	2008-12-16
43	锅炉供热系统集中闭环控制软件 V1.0[简称：集中控制]	2008SR35026	华通兴远	原始取得	2007-8-15	2008-12-16
44	锅炉供热系统实时监控软件[简称：实时监控]V1.0	2008SR35027	华通兴远	原始取得	2007-12-15	2008-12-16
45	二次换热系统闭环控制软件[简称：换热系统]V1.0	2008SR35028	华通兴远	原始取得	2007-12-30	2008-12-16
46	供热系统气候补偿控制软件[简称：气候补偿]V1.0	2008SR35029	华通兴远	原始取得	2007-12-1	2008-12-16
47	压差变频调节软件[简称：压差变频]V1.0	2010SR069592	华通兴远	原始取得	2010-4-10	2010-12-17
48	热量表远程抄表软件[简称：远程抄表]V1.0	2010SR071271	华通兴远	原始取得	2010-4-10	2010-12-22
49	智能型水泵扬程/流量自动检测软件[简称：扬程/流量]V1.0	2010SR071328	华通兴远	原始取得	2010-4-20	2010-12-22
50	智能型水泵电机动态监测保护软件[简称：水泵监测保护]V1.0	2010SR071479	华通兴远	原始取得	2010-5-20	2010-12-22
51	温差式变流量调节软件[简称：温差变流量]V1.0	2010SR072495	华通兴远	原始取得	2010-4-10	2010-12-24
52	采集检测换热站末端室内温度的无线室温监测软件[简称：室温监测]V1.0	2010SR072480	华通兴远	原始取得	2010-5-1	2010-12-24
53	节能量监测统计远传系统 V1.0	2016SR335439	华通兴远	原始取得	未发表	2016-11-17
54	气候补偿系统二次侧水流量变频调节软件 V1.0	2016SR399744	华通兴远	原始取得	2016-5-10	2016-12-28
55	智能供热系统气象参数前馈动态调节软件 V1.0	2016SR402791	华通兴远	原始取得	2016-2-16	2016-12-29
56	燃气锅炉烟冷设备热量计量远程监控软件 V1.0	2016SR403319	华通兴远	原始取得	2016-8-24	2016-12-29
57	燃气锅炉烟冷设备烟气成分远程监测软件 V1.0	2016SR402713	华通兴远	原始取得	2016-9-21	2016-12-29
58	燃气锅炉冷凝水自动加药处理控制软件 V1.0	2016SR402785	华通兴远	原始取得	2016-11-7	2016-12-29
59	温度实时数据采集分析统计系统 V1.0	2017SR730720	华通兴远	原始取得	未发表	2017-12-26
60	一种锅炉燃烧加热系统 V1.0	2017SR729029	华通兴远	原始取得	未发表	2017-12-26
61	温度传感器智能数据读取系统 V1.0	2017SR740941	华通兴远	原始取得	未发表	2017-12-28
62	温度数据采集智能分析管理系统 V1.0	2017SR739563	华通兴远	原始取得	未发表	2017-12-28
63	一种分户供热智能控制软件 V1.0	2021SR1570700	华通兴远	原始取得	2021-8-8	2021-10-27
64	一种辅助热源热泵控制软件 V1.0	2021SR1570699	华通兴远	原始取得	2021-8-8	2021-10-27
65	相变蓄热供暖测试控制系统	2023SR1085845	华通兴远	原始取得	2023-6-8	2023-9-18
66	多数据源、长期海量数据的存储系统 V1.0	2015SR136050	京能华清	原始取得	2014-10-9	2015-7-17
67	多层次数据采集系统 V1.0	2015SR136045	京能华清	原始取得	2014-12-12	2015-7-17

68	多园区数据同步监控系统 V1.0	2015SR136042	京能华清	原始取得	2013-10-17	2015-7-17
69	固定采集间隔数据系统 V1.0	2015SR136055	京能华清	原始取得	2013-12-19	2015-7-17
70	周期性采集数据系统 V1.0	2015SR136059	京能华清	原始取得	2014-8-14	2015-7-17
71	电力监控应用系统 V1.0	2018SR090365	京能华清	原始取得	未发表	2018-2-5
72	资产管理系统 V1.0	2018SR127749	京能华清	原始取得	未发表	2018-2-27
73	仓库管理系统 V1.0	2018SR127761	京能华清	原始取得	未发表	2018-2-27
74	能源管控平台 V1.0	2018SR127668	京能华清	原始取得	未发表	2018-2-27
75	维修管理系统 V1.0	2018SR127744	京能华清	原始取得	未发表	2018-2-27
76	巡检管理系统 V1.0	2018SR127653	京能华清	原始取得	未发表	2018-2-27
77	地源热泵系统节能控制软件 【简称：ATCS-HP】V1.0	2020SR0356207	京能华清	原始取得	2019-10-25	2020-4-21
78	一种热泵+冷机+锅炉+蓄水 节能控制软件	2020SR1603931	京能华清	原始取得	2019-9-25	2020-11-18
79	一种热泵+冷机+锅炉节能控 制软件	2020SR1603911	京能华清	原始取得	2020-3-27	2020-11-18
80	一种热泵+冷机+蓄水节能控 制软件	2020SR1603742	京能华清	原始取得	2019-11-13	2020-11-18
81	一种热泵+锅炉节能控制软件	2020SR1608333	京能华清	原始取得	2020-6-15	2020-11-19
82	一种能源塔节能控制软件	2020SR1607985	京能华清	原始取得	2020-5-30	2020-11-19
83	一种热泵+冷机节能控制软件	2020SR1607984	京能华清	原始取得	2020-8-17	2020-11-19
84	一种锅炉节能控制软件	2020SR1607982	京能华清	原始取得	2020-7-3	2020-11-19
85	一种冷水机组节能控制软件	2020SR1607983	京能华清	原始取得	2020-5-8	2020-11-19
86	一种换热站智能控制软件 V1.0	2020SR1774169	京能华清	原始取得	2020-9-13	2020-12-9
87	华清安泰设备设施智慧管理 平台软件	2021SR2049935	京能华清	原始取得	未发表	2021-12-14
88	华清安泰智能充电运营管理 平台软件	2021SR2049887	京能华清	原始取得	未发表	2021-12-14
89	一种 ModBusRTU 数据解析 软件	2021SR2049890	京能华清	原始取得	未发表	2021-12-14
90	一种充电桩小程序软件	2021SR2049888	京能华清	原始取得	未发表	2021-12-14
91	一种管网监测系统软件	2021SR2049889	京能华清	原始取得	未发表	2021-12-14
92	一种三维能源管控软件	2021SR2049886	京能华清	原始取得	未发表	2021-12-14
93	地质温度监测数据分析软件 V1.0	2017SR515829	华清元泰	原始取得	2015-12-17	2017-9-14
94	能源管理云服务软件 V1.0	2017SR515832	华清元泰	原始取得	2016-12-21	2017-9-14
95	室内环境智能检测系统 V1.0	2017SR515831	华清元泰	原始取得	2015-11-19	2017-9-14
96	智能化用电缴费系统	2017SR515833	华清元泰	原始取得	2016-10-13	2017-9-14
97	一种锅炉节能控制软件 V1.0	2019SR1431488	华清元泰	原始取得	未发表	2019-12-26
98	一种冷水机组节能控制软件 V1.0	2019SR1431388	华清元泰	原始取得	未发表	2019-12-26
99	一种能源塔节能控制软件	2019SR1431378	华清元泰	原始取得	未发表	2019-12-26
100	一种热泵+冷机节能控制软件	2019SR1430226	华清元泰	原始取得	未发表	2019-12-26
101	一种热泵+锅炉节能控制软件	2019SR1431679	华清元泰	原始取得	未发表	2019-12-26
102	能源智能诊断系统	2021SR2083628	华清元泰	原始取得	未发表	2021-12-20
103	设备保养管理系统	2021SR2083672	华清元泰	原始取得	未发表	2021-12-20
104	设备告警管理系统	2021SR2083673	华清元泰	原始取得	未发表	2021-12-20
105	一种变频循环水泵控制软件	2021SR2083685	华清元泰	原始取得	未发表	2021-12-20
106	一种风冷热泵节能控制软件	2021SR2083674	华清元泰	原始取得	未发表	2021-12-20
107	一种空调末端风盘控制软件	2021SR2083627	华清元泰	原始取得	未发表	2021-12-20
108	诊断分析系统 V1.0	2022SR0950719	华清元泰	原始取得	未发表	2022-7-20
109	智能安防与消防可视化系统	2022SR1329039	华清元泰	原始取得	未发表	2022-8-30
110	智能楼控可视化系统	2022SR1329040	华清元泰	原始取得	未发表	2022-8-30
111	风冷热泵+冷机节能控制系统 【简称：ATCS-CB】V1.0	2022SR1571884	华清元泰	原始取得	未发表	2022-12-14
112	华清元泰三维站房运行管理 软件	2022SR1574285	华清元泰	原始取得	未发表	2022-12-15
113	室内智能温度监测软件	2022SR1576329	华清元泰	原始取得	未发表	2022-12-16

（三）公司获得的相关资质和荣誉情况

截至本报告期末，公司及其子公司获得的经营资质、经营许可证情况如下：

1、供热经营资质、许可及备案登记

（1）公司供热许可及备案登记情况

证书名称	证书编号	发证单位	发证日期	证书持有人名称
北京市供热运行单位备案登记证	京（丰热）字第 24-001 号	北京市丰台区城市管理委员会	2024.9.6	京能热力
北京市供热运行单位备案登记证	京（丰热）字第 24-002 号	北京市丰台区城市管理委员会	2024.9.6	华通兴远
北京市供热运行单位备案登记证	京（丰）字第 101 号	北京市丰台区市政市容管理委员会	2011.1.6	华意龙达
北京市供热运行单位备案登记证	京（平锅）字第 014 号	北京市平谷区市政市容管理委员会	2015.4.28	平谷分公司
北京市供热运行单位备案登记证	京（通锅）字第 0395 号	北京市通州区城市管理委员会	2025.7.29	京热张家湾
北京市供热运行单位备案登记证	京（房）字第 62 号	北京市房山区城市管理委员会	2025.10.29	京热新能源
北京市供热运行单位备案登记证	京（通锅）字第 0396 号	北京市通州区城市管理委员会	2025.8.6	华通绿源
供热经营许可证	冀 2202405000025	唐山市行政审批局	2024.2.22	迁西富龙

（2）锅炉使用登记证办理情况

公司管辖或运营的供热锅炉属于国家规定的特种设备，公司依照有关法规和规范性文件的规定办理登记。公司运营的锅炉中，常压锅炉无需办理《特种设备使用登记证》，承压锅炉需办理《特种设备使用登记证》。目前，公司自有的承压锅炉全部办理了《特种设备使用登记证》，承包运营的锅炉房中，承压锅炉均已按照规定进行了登记并取得了《特种设备使用登记证》。

2、安全生产许可证及标准化证书

证书名称	证书编号	证书内容/许可范围	证书持有人	颁发单位	有效期截止时间
安全生产标准化证书	京 AQB GR II 2025098	安全生产标准化二级单位	京能热力	北京市城市管理委员会	2028.5
安全生产标准化证书	京 AQB GR II 2025097	安全生产标准化二级单位	华通兴远	北京市城市管理委员会	2028.5
安全生产许可证	（京）JZ 安许证字 [2021]040782	建筑施工	京能华清	北京市住房和城乡建设委员会	2027.8
安全生产许可证	（京）JZ 安许证字 [2022]237346	建筑施工	华清元泰	北京市住房和城乡建设委员会	2028.8

3、高新技术企业认证

序号	证书名称及证书编号	发证时间	发证单位	证书持有人名称
1	高新技术企业证书 GR202511007245	2025.12.30	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	华通热力（注）
2	高新技术企业证书 GR202411007466	2024.12.31	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	华通兴远
3	高新技术企业证书 GR202413000340	2024.11.11	河北省工业和信息化厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局	迁西富龙
4	高新技术企业证书 GR202411001591	2024.10.29	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	京能华清
5	高新技术企业证书 GR202311003500	2023.10.26	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	华清元泰
6	中关村高新技术企业证书 20242020331107	2024.8.27	中关村科技园区管理委员会	京能热力
7	中关村高新技术企业证书 20252020128407	2025.4.14	中关村科技园区管理委员会	华通兴远
8	中关村高新技术企业 20252010299507	2025.6.30	中关村科技园区管理委员会	京能华清
9	中关村高新技术企业 20242040285807	2024.7.24	中关村科技园区管理委员会	华清元泰

注：公司名称已经变更，相关信息后续将变更。

4、工程施工及设备安装资质

企业	资质类别及等级	证书编号	发证机关	发证时间	有效期限
----	---------	------	------	------	------

华清元泰	电力工程施工总承包贰级； 建筑机电安装工程专业承包壹级； 建筑工程施工总承包贰级； 机电工程施工总承包贰级。	D211056514	北京市住房和城乡建设委员会	2025.9.9	2029.9.22
华清元泰	建筑装修装饰工程专业承包贰级； 施工劳务。	D311341823	北京市住房和城乡建设委员会	2026.2.26	2029.9.22

5、特许经营权

公司及控股子公司拥有平谷区集中供热特许经营权、迁西县城集中供热特许经营权、房山区青龙湖镇 01 街区供热特许经营权、平谷区峪口镇集中建设区（西区）及周边供热、冷、蒸汽特许经营权、首都体育学院（北京国际奥林匹克学院）新校区项目（一期）综合能源项目独家运营权、海淀区六郎庄项目供冷供热项目运营权等。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	799,368,068.43	774,131,885.92	3.26%	
营业成本	559,881,310.21	534,224,603.53	4.80%	
销售费用	2,631,551.39	3,937,791.45	-33.17%	主要是人员结构调整。
管理费用	38,113,871.86	29,552,101.49	28.97%	主要是合并期间变化。
财务费用	2,550,801.54	5,350,228.53	-52.32%	主要是本报告期收到利息收入较上年同期增加。
所得税费用	22,001,171.88	20,071,887.25	9.61%	
研发投入	13,814,693.70	22,176,307.43	-37.71%	主要是本报告期调整研发投入节奏。
经营活动产生的现金流量净额	-206,863,133.47	-386,462,177.00	46.47%	主要是上年同期兑付 ABCP 款项。
投资活动产生的现金流量净额	-110,438,130.79	-62,725,380.49	-76.07%	主要是 BOT 项目建设投入增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-93,600,384.34	-10,875,364.37	-760.66%	主要是本报告期偿还债务支付的现金较上年同期增加。
现金及现金等价物净增加额	-410,901,648.60	-460,062,921.86	10.69%	

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：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	799,368,068.43	100.00%	774,131,885.92	100.00%	3.26%
分行业					
热力生产及供应	799,368,068.43	100.00%	774,131,885.92	100.00%	3.26%
分产品					
传统能源供热服务	700,558,344.83	87.64%	649,517,735.27	83.90%	7.86%
系统集成安装及工程收入	74,258,456.07	9.29%	111,703,915.60	14.43%	-33.52%
新能源供能服务	19,937,194.25	2.49%	5,912,139.61	0.76%	237.22%

节能技术服务	3,491,541.61	0.44%	5,444,616.41	0.70%	-35.87%
其他	1,122,531.67	0.14%	1,553,479.03	0.20%	-27.74%
分地区					
华北	799,368,068.43	100.00%	774,131,885.92	100.00%	3.26%

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：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	799,368,068.43	559,881,310.21	29.96%	3.26%	4.80%	-1.03%
分产品						
传统能源供热服务	700,558,344.83	497,595,163.96	28.97%	7.86%	5.43%	1.63%
系统集成安装及工程收入	74,258,456.07	42,274,795.12	43.07%	-33.52%	-23.14%	-7.69%
分地区						
华北	799,368,068.43	559,881,310.21	29.96%	3.26%	4.80%	-1.03%

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

四、非主营业务分析

☐适用 ☒不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	490,186,909.64	17.96%	901,088,558.24	29.64%	-11.68%	
应收账款	519,841,726.68	19.04%	462,380,428.67	15.21%	3.83%	
合同资产	164,050,492.74	6.01%	180,287,421.60	5.93%	0.08%	
存货	23,990,066.10	0.88%	43,106,267.87	1.42%	-0.54%	
投资性房地产	31,386,200.00	1.15%	31,386,200.00	1.03%	0.12%	
长期股权投资	1,921,523.55	0.07%	1,921,523.55	0.06%	0.01%	
固定资产	506,055,665.43	18.54%	539,932,942.94	17.76%	0.78%	
在建工程	191,322,318.04	7.01%	91,272,238.05	3.00%	4.01%	
使用权资产	8,070,221.63	0.30%	10,461,394.83	0.34%	-0.04%	
短期借款	336,193,152.74	12.32%	266,197,433.63	8.76%	3.56%	
合同负债	19,819,727.40	0.73%	463,813,588.51	15.26%	-14.53%	
长期借款	111,000,000.00	4.07%	53,000,000.00	1.74%	2.33%	
租赁负债	4,517,048.70	0.17%	5,695,550.80	0.19%	-0.02%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提 的减值	本期购买 金额	本期出售 金额	其他变动	期末数
金融资产								
投资性房地产	31,386,200.00							31,386,200.00
上述合计	31,386,200.00							31,386,200.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	13,497,271.80	13,497,271.80	司法冻结	司法冻结资金
应收账款	6,546,497.66	5,516,448.95	担保	贷款质押反担保

六、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
127,543,307.48	0.00	100.00%

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

单位：元

项目名称	投资 方式	是否为 固定资 产投资	投资 项目 涉及 行业	本报 告期 投入 金额	截至报 告期末 累计实 际投入	资金来 源	项目进 度	预计收 益	截止 报告 期末 累计	未达到 计划进 度和预 计收益	披露 日期 （如 有）	披露索引（如 有）
------	----------	-------------------	----------------------	----------------------	--------------------------	----------	----------	----------	----------------------	--------------------------	----------------------	--------------

					金额				实现的收益	的原因		
北京昌平生命科学园（三期）综合区域能源项目	自建	是	能源行业	38,569,564.47	101,972,513.37	银行贷款和自有资金	50.18%	166,482,808.20	0.00	尚在建设期	2024年08月23日	详见巨潮资讯网《关于控股子公司投资建设综合能源项目并购买土地使用权的公告》（公告编号：2024-035）
朱辛庄 1#综合能源利用中心项目	自建	是	能源行业	23,657,988.12	29,158,409.22	银行贷款和自有资金	28.55%	58,001,254.10	0.00	尚在建设期	2025年03月08日	详见巨潮资讯网《关于控股子公司投资建设朱辛庄 1#综合能源利用中心项目并购买土地使用权的公告》（公告编号：2025-007）
平谷区峪口镇集中建设区（西区）及周边供热特许经营项目	自建	是	能源行业	554,167.16	845,139.35	银行贷款和自有资金	1.59%	62,070,158.46	0.00	尚在建设期	2025年03月15日	详见巨潮资讯网《关于投资建设平谷区峪口镇集中建设区（西区）及周边供热特许经营项目及累计对外投资的公告》（公告编号：2025-010）
通州区张湾镇村、立禅庵、唐小庄、施园、宽街及南许场村棚户区改造一片区项目供热工程引入投资人项目	自建	是	能源行业	15,189,287.89	15,189,287.89	银行贷款和自有资金	95.00%	29,673,270.30	0.00	尚在建设期	2025年08月30日	详见巨潮资讯网《关于投资建设通州区张湾镇村、立禅庵、唐小庄、施园、宽街及南许场村棚户区改造一片区项目供热工程引入投资人项目及累计对外投资的公告》（公告编号：2025-046）
首都体育学院（北京国际奥林匹克学院）新校区项目（一期）综合能源社会化投资合作项目	自建	是	能源行业	0.00	0.00	银行贷款和自有资金	0.00%	71,102,609.23	0.00	建设前期	2025年08月30日	详见巨潮资讯网《关于控股子公司投资建设首都体育学院（北京国际奥林匹克学院）新校区项目（一期）综合能源社会化投资合作项目及累计对外投资的公告》（公告编号：2025-047）
六郎庄供冷供热项目	自建	是	能源行业	8,090,000.00	8,090,000.00	银行贷款和自有资金	25.00%	14,715,136.10	0.00	建设前期	2025年12月31日	详见巨潮资讯网《关于控股子公司投资建设六郎庄供冷供热项目及累计对外投资的公告》（公告编号：2025-

												067)
合计	--	--	--	86,061,007.64	155,255,349.83	--	--	402,045,236.39	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在证券投资。

(2) 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。

5、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。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、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：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、供暖服务	10,000,000.00	139,526,051.65	90,069,709.72	16,016,881.55	6,553,458.83	4,915,094.12
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	490,246,619.71	66,267,813.67	0.00	2,616,686.14	1,955,071.65
迁西富龙热力有限责任公司	子公司	供暖服务	100,000,000.00	365,249,061.41	137,008,848.12	69,241,365.65	31,964,294.85	27,020,585.30
北京京热	子公司	供暖服务	20,000,000.00	21,463,895.42	18,473,451.71	11,294,669.49	4,492,497.33	3,369,375.65

张家湾热力有限公司								
北京京能华清综合能源股份有限公司	子公司	节能技术推广服务	78,075,720.00	322,813,059.27	184,615,052.01	50,663,441.35	2,512,105.97	2,482,773.08
北京华清元泰新能源技术开发有限公司	子公司	节能技术推广服务	52,000,000.00	308,912,233.27	74,557,923.57	87,044,866.78	8,054,356.91	7,243,726.69

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京华清能环咨询服务有限公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

北京华清能环咨询服务有限公司为公司控股子公司北京京能华清综合能源股份有限公司原全资子公司，为优化内部资源配置，压减低效企业，该公司已于 2026 年 6 月 2 日办理完成注销手续。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）公司面临的风险

1、政策变动风险

产业政策方面，随着国家“双碳”战略深入推进，供热行业环保排放标准将持续升级，碳排放配额指标可能进一步收紧，进而企业在碳履约、设备低碳化改造及环保合规方面的成本相应增加。若公司未能紧跟政策导向，可能面临发展方向与行业趋势偏离，一方面，可能因固守传统供热模式而导致发展方向与行业主流趋势偏离，陷入存量市场的红海竞争；另一方面，可能因转型滞后而错失国家针对新能源供热（如地热、余热利用）设立的专项补贴、绿色金融支持等关键“政策红利”，从而在未来的市场格局重塑中失去先发优势。

税收优惠政策方面，作为高新技术企业，报告期内公司享受高新技术企业所得税优惠，按 15%的税率缴纳企业所得税。如公司将来未能持续被认定为高新技术企业，或者国家税收优惠政策发生变化，可能对公司的业绩产生不利影响。

2、原材料价格波动风险

供热成本受天然气、电力等能源价格波动影响较大。公司清洁供热业务中燃气成本占比极高，上游气源价格若出现上涨将直接增加运营成本，压缩公司利润空间。

3、应收账款无法收回影响经营业绩风险

公司主要从事热力生产与供应服务，应收账款主要为应收用热人供暖费、政府下发的燃料补贴。因供热行业存在一定特殊性，属于基础民生行业，部分地区对于短期内未交供暖费的用热人不能强制停暖。同时受经济下行压力影响，用热人缴费不及时，公司形成一定金额的应收账款。公司存在应收账款无法按期收回、大额计提坏账而影响经营业绩的风险。

4、同业竞争风险

针对潜在同业竞争事项，京能集团已经制定了解决措施并出具避免同业竞争的承诺，承诺在取得公司实际控制权之日起 60 个月内，在符合国有资产管理及上市公司利益的情况下通过合法有效的方式解决同业竞争问题；在达到法定注入上市公司条件时，按照法定程序以市场公允价格将相关存在同业竞争企业逐步注入公司。若京能集团未落实相关解决措施或未履行相关承诺，有可能存在公司与京能集团控制的其他企业在未来市场化供热项目拓展上的同业竞争的情形。

5、安全生产风险

公司综合能源供热项目逐渐增多，供热形式、供热系统复杂多样，安全管理难度同步提升。同时，部分供热锅炉、管网等设备设施运行年限增加，设备老化问题逐步显现。

（二）针对前述风险，公司的具体应对措施如下：

①公司将紧密跟踪政策动态，确保战略方向与国家绿色低碳发展导向保持一致，加速从单一的供热向供热、供冷、生活热水等综合能源服务延伸，转型为综合能源服务商，重点布局地热、余热利用等政策鼓励领域，主动适应行业变革。同时，公司将积极投入研发，巩固在供热领域技术领先地位。公司也将持续关注税收优惠政策，保持高新技术企业资质。

②推广智慧供热技术，利用智慧负荷预测和锅炉群控算法，实现按需供热和精准调节，降低能源消耗。同时，采用“新能源+蓄能+燃气锅炉调峰”等技术路线，优化能源结构，降低对单一化石能源的价格敏感度。

③确立“供热为基、综合能源为势”的业务格局，大力发展地热、空气源等新能源供热形式。积极布局中深层地热等技术，通过标杆项目积累运营经验，提升综合能源服务能力。

④公司将严格按照京能集团出具的承诺函持续督促其严格履行承诺，在符合国有资产管理及上市公司利益的情况下通过合法有效的方式解决同业竞争问题。

⑤持续健全安全生产管理制度与操作规程。加强隐患排查检查力度，推进老旧供热设备及管网更新改造，完善应急保障体系建设，常态化开展应急演练。同时，推进无人值守系统与安全生产数字化平台建设，利用数字化、智能化手段提升风险监测与预警能力，保障供热系统安全稳定运行。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

2025 年 8 月 29 日，公司召开第四届董事会第十三次会议，审议通过并披露了《市值管理办法》，公司将持续聚焦主业，提升经营效率和盈利能力，同时结合自身情况，综合运用并购重组、股权激励与员工持股计划、现金分红、投资者关系管理、信息披露、股份回购及其他合法合规的方式，促进公司投资价值合理反映公司质量，开展市值管理工作，提升公司投资价值。

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、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
韩秀会	董事	被选举	2026 年 02 月 27 日	被选举
韩秀会	总经理	聘任	2026 年 02 月 06 日	聘任

二、本报告期利润分配及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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		2
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	北京京能热力股份有限公司	全国排污许可证管理信息平台-公开端： https://permit.mee.gov.cn 京环之声： https://www.bevoice.com.cn
2	北京京热张家湾热力有限公司	全国排污许可证管理信息平台-公开端： https://permit.mee.gov.cn 京环之声： https://www.bevoice.com.cn

五、社会责任情况

公司党委坚持党建引领赋能乡村振兴，深入落实上级工作部署，把消费帮扶作为履行国企使命的关键抓手，年初统筹制定年度帮扶采购计划，紧抓新春消费节点开展助农展销，统筹食堂食材采购、工会福利发放两大内部渠道，优先选购欠发达地区农特产品，依托“以购代捐”畅通产销链路，持续拓宽乡土产品市场销路，有力促进群众稳定增收。2026 年上半年工会累计采购帮扶产品 25.2 万元，以扎实消费帮扶成效彰显服务乡村振兴的责任担当。

第五节 重要事项

一、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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他承诺	沈阳市剑苑供暖有限公司	其他承诺	鉴于北京华远意通热力科技股份有限公司（以下简称“华通热力”）拟将其持有的沈阳市剑苑供暖有限公司（以下简称“沈阳剑苑”）100%股权转让给吉林省中懋建设工程有限公司。承诺人自愿且不可撤销地就上述其他应付款的偿还事项作出如下承诺： （一）沈阳剑苑承诺于上述股权转让工商备案登记完成之日起，对上述尚未偿还的其他应付款按照不低于一年期贷款市场报价利率（LPR）标准支付利息。 （二）沈阳剑苑承诺于 2022 年 12 月 31 日前偿清上述对华通热力及华通兴远的全部其他应付款及利息。	2022 年 02 月 12 日	2022-12-31	超期未履行
其他承诺	龙达（北京）科技文化发展有限公司、邵沛	其他承诺	鉴于北京华意龙达科技发展有限公司（以下简称“华意龙达”）拟将其持有的龙达（北京）科技文化发展有限公司（以下简称“龙达文化”）100%股权转让给邵沛。承诺人自愿且不可撤销地就上述其他应付款的偿还事项作出如下承诺： （一）龙达文化承诺于上述股权转让工商备案登记完成之日起，对上述尚未偿还的其他应付款按照不低于一年期贷款市场报价利率（LPR）标准支付利息。 （二）龙达文化承诺于 2022 年 12 月 31 日前偿清上述全部款项及利息。 （三）邵沛保证龙达文化在前述期限内偿还上述款项及利息。如龙达文化未能如期清偿，邵沛无任何条件的向华意龙达及华通热力偿还上述全部款项及利息。	2022 年 02 月 12 日	2022-12-31	超期未履行
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	1、针对因股权转让形成的被动财务资助，沈阳剑苑、龙达文化、邵沛均签署了相关《承诺函》，承诺于 2022 年 12 月 31 日前偿清全部款项及利息。 2、公司与对方进行了积极协商，敦促对方履行义务。2022 年 12 月 31 日后，通过公司的积极沟通，沈阳剑苑、龙达文化偿付了公司及子公司部分借款。 3、针对上述超期未履行承诺涉及的款项，公司及子公司已于 2023 年 5 月 15 日向北京仲裁委员会提起仲裁。截止披露日，案件已审结，部分被申请人尚未按照裁决执行。公司已于 2023 年 5 月 18 日在信息披露媒体和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了《关于累计诉讼、仲裁事项的公告》（公告编号：2023-047）。 4、为切实维护公司及广大投资者的合法权益，公司及全资子公司华意龙达、全资子公司华通兴远与沈阳市剑苑供暖有限公司（以下简称“沈阳剑苑”）、龙达文化和邵沛等债务方及公司持股 5%以上股东赵一波签署《执行和解协议》。其中《执行和解协议》约定，由赵一波自愿以债务加入人之身份，与上述各债务方共同向公司承担协议项下的全部债务（包括固定总额、利息、违约金及公司实现债权的全部费用），并承担连带保证责任，具体金额以实际签署的和解协议为准。（鉴于赵一波为公司持股 5%以上股东，根据《深圳证券交易所股票上市					

规则》的有关规定，公司与赵一波构成关联关系，上述《执行和解协议》签订构成公司关联交易。公司已按相关流程召开董事会、股东会审议通过上述关联交易）。公司已于 2025 年 12 月 31 日在信息披露媒体和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了《关于偶发性关联交易的公告》（公告编号：2025-069）。截至目前，上述承诺方沈阳剑苑尚有 344.54 万元承诺借款本金未归还，承诺方龙达文化和邵沛尚有 3,449.91 万元承诺借款本金未归还。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

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。

五、董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
京能热力与吉林省中懋建设工程有限公司	550	否	已审结	已审结；仲裁事项不会对公司的财务状况和持续	被申请人尚未按照裁决执行	2023 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于 累计诉讼、仲裁事项的公告》

合同纠纷				经营能力构成重大不利影响。			(公告编号: 2023-047)
京能热力与沈阳市剑苑供暖有限公司合同纠纷	1,214.21	否	已审结	已审结; 仲裁事项不会对公司的财务状况和持续经营能力构成重大不利影响。	被申请人尚未按照裁决执行	2023 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于累计诉讼、仲裁事项的公告》 (公告编号: 2023-047)
华通兴远与沈阳市剑苑供暖有限公司合同纠纷	14	否	已审结	已审结; 仲裁事项不会对公司的财务状况和持续经营能力构成重大不利影响。	被申请人尚未按照裁决执行	2023 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于累计诉讼、仲裁事项的公告》 (公告编号: 2023-047)
华意龙达与龙达文化、邵沛合同纠纷	3,449.91	否	已审结	已审结; 仲裁事项不会对公司的财务状况和持续经营能力构成重大不利影响。	被申请人尚未按照裁决执行	2023 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于累计诉讼、仲裁事项的公告》 (公告编号: 2023-047)
华意龙达与白桂明股权转让纠纷	713	否	已审结	已审结; 仲裁事项不会对公司的财务状况和持续经营能力构成重大不利影响。	已执行完成	2023 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于累计诉讼、仲裁事项的公告》 (公告编号: 2023-047)
华意龙达与杨东红合份额转让纠纷	500	否	已审结	已审结; 仲裁事项不会对公司的财务状况和持续经营能力构成重大不利影响。	被申请人已还款 1 万元	2023 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于累计诉讼、仲裁事项的公告》 (公告编号: 2023-047)
华意龙达与北京富邦美泰商业管理有限公司合同纠纷	2,900	否	已审结	已审结; 仲裁事项不会对公司的财务状况和持续经营能力构成重大不利影响。	被申请人已还款 265.6 万元	2023 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于累计诉讼、仲裁事项的公告》 (公告编号: 2023-047)
京能热力诉北京法政王府物业管理中心合同纠纷	2,001	否	已审结	已审结; 仲裁事项不会对公司的财务状况和持续经营能力构成重大不利影响。	被申请人已还款 940.02 万元		
李宗铭诉京能热力、褚月华相邻关系纠纷	2,325.33	否	已审结	执行中	我司已支付案款 1650.27 万元		
公司小业主欠供暖费诉讼案件累积	816.82	否	已审结	已审结; 执行阶段。	2026 年已回款金额 18.83 万元		
其他 28 笔诉讼、仲裁事项, 涉及合同纠纷等案件	4,785.54	否	各阶段均有	诉讼事项不会对公司的财务状况和持续经营能力构成重大不利影响。	其中已结案 12 笔, 涉案金额 588.41 万元; 处于执行阶段 4 笔, 涉案金额 504.00 万元; 审理中 12 笔, 涉案金额 3,693.13 万元。		

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、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重大关联交易。

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐是 ☒否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☒适用 ☐不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款 限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万 元）	本期发生额		期末余额（万 元）
					本期合计存入 金额（万元）	本期合计取出 金额（万元）	
京能集团财务 有限公司	受同一母公司 控制	1,354,725.36	0.05%-1.15%	88,235.35	39,119.53	84,235.81	43,119.07

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万 元）	贷款利率范围	期初余额（万 元）	本期发生额		期末余额（万 元）
					本期合计贷款 金额（万元）	本期合计还款 金额（万元）	

京能集团财务有限公司	受同一母公司控制	169,900	2.05%-2.65%	8,300	8,300	3,000	13,600
------------	----------	---------	-------------	-------	-------	-------	--------

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
京能集团财务有限公司	受同一母公司控制	授信	169,900	13,600

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☒适用 ☐不适用

（1）为维护公司合法债权利益，尽快实现债权回收，公司及全资子公司华意龙达、全资子公司华通兴远与债务方白桂明、杨东红、北京富邦美泰商业管理有限公司（以下简称“富邦美泰”）、沈阳市剑苑供暖有限公司（以下简称“沈阳剑苑”）、龙达文化和邵沛、吉林省中懋建设工程有限公司（以下简称“吉林中懋”）及公司持股 5%以上股东赵一波签署《执行和解协议》，就白桂明、杨东红、富邦美泰、沈阳剑苑、龙达文化和邵沛、吉林中懋（以下简称“债务方”）应向公司支付的股权转让款、被动财务资助及其他应收款的偿还问题达成和解。

鉴于公司持股 5%以上股东赵一波于 2022 年 2 月转让公司控制权时已就上述债务方股权转让款、被动财务资助及其他应收款的偿还事项，向公司控股股东京能集团作出收回的承诺，并向京能集团质押其持有的部分公司股份为其承诺履行提供担保。本次通过《执行和解协议》约定，由赵一波自愿以债务加入人之身份，与上述各债务方共同向公司承担协议项下的全部债务（包括固定总额、利息、违约金及公司实现债权的全部费用），并承担连带保证责任。上述执行和解协议涉及金额共计人民币 11,676.96 万元（含税），具体金额以实际签署的和解协议为准。

本报告期内，相关债务方已按《执行和解协议》约定合计偿还 1,171.48 万元。

赵一波为公司持股 5%以上股东，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司与赵一波构成关联关系，上述《执行和解协议》签订构成公司关联交易。

（2）为优化资金结构，缓解现金流压力，满足生产经营的资金需求，提升资产运营效率，公司控股子公司京能华清与关联方北京京能融资租赁有限公司就海淀北部医疗中心综合能源系统项目开展融资租赁业务，融资额度不超过 6,500 万元，租赁期限不超过 15 年。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于偶发性关联交易的公告》	2025 年 12 月 31 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于控股子公司拟开展融资租赁业务暨关联交易的公告》	2026 年 02 月 07 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十二、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
北京诚智慧中物业管理有限公司	北京京能热力股份有限公司	东亚上北小区 1 号楼地下负 101 和 102 房间、13 号楼地下负 102 房间	2024 年 11 月 1 日	2029 年 10 月 31 日
北京京能房产租赁经营有限责任公司	北京京能热力股份有限公司	中国北京市丰台区丰台科学城中核路 11 号辅助办公楼三层 301,辅助办公楼二层 201,辅助办公楼五层 501,辅助办公楼六层 601,辅助办公楼四层 401,锅炉配套用房一层 101 单元, 建筑面积为 2712.77 平方米。	2023 年 8 月 1 日	2028 年 7 月 31 日
北京有彬物业管理有限公司	北京京能热力股份有限公司	北京市通州区永顺镇八里岛小区	2024 年 4 月 1 日	2026 年 3 月 31 日
迁西县建城热力有限责任公司	迁西富龙热力有限责任公司	河北省唐山市迁西县: 1.滦河路东侧、法院北侧的开明街供热站所占土地; 2.丰顺街北侧的丰顺供热站所占土地; 3.杏岭街南侧的老年公寓供热站所占土地	2020 年 6 月 10 日	2030 年 6 月 9 日
北京通州工业开发区总公司	北京京热张家湾热力有限公司	北京市通州区张家湾镇梧桐路 7 号	2025 年 1 月 9 日	2030 年 9 月 30 日
用友网络科技股份有限公司	北京京能华清综合能源股份有限公司	北京市海淀区北清路 68 号院 22 号楼 2 层 9 室、22 号楼二层中段	2025 年 6 月 25 日	2026 年 9 月 24 日
用友网络科技股份有限公司	北京京能华清综合能源股份有限公司	北京市海淀区北清路 68 号院 22 号楼二层 211 室	2024 年 12 月 18 日	2026 年 9 月 24 日
用友网络科技股份有限公司	北京首嘉节能技术服务有限公司	北京市海淀区北清路 68 号院 22 号楼 2 层 09 房间	2023 年 9 月 25 日	2026 年 9 月 24 日
北京市西郊农场有限公司	北京首嘉节能技术服务有限公司	北京市海淀区上庄镇上庄水库北岸西郊农场院内	2025 年 11 月 1 日	2028 年 10 月 31 日
北京京能热力股份有限公司(曾用名: 北京华远意通热力科技股份有限公司)	北京骏吉商业管理有限公司	朝阳区三间房西路 1 号院 3 号楼二层, 建筑面积 1288.29 m²	2022 年 1 月 1 日	2031 年 12 月 31 日

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

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 5 月 18 日	深圳证券交易所互动易平台 (http://irm.cninfo.com.cn) “云访谈”栏目	网络平台线上交流	个人	参与公司 2025 年度网上业绩说明会的投资者	公司发展战略、行业方向、公司业务、经营情况、资本运作、ESG、投资者关系等内容。	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2026 年 5 月 18 日投资者关系活动记录表》(编号: 2026-001)

十四、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

1、鉴于公司原董事兼总经理吴佳滨先生因工作调动原因辞去公司第四届董事会董事、董事会战略委员会委员及总经理职务，为保证公司经营发展和董事会的正常运作，公司于 2026 年 2 月 6 日召开第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》《关于选举第四届董事会非独立董事的议案》，经公司董事长提名，董事会提名委员会任职资格审核通过，公司董事会同意聘任韩秀会先生为公司总经理，任期自本次董事会审议通过之日起至第四届董事会届满之日止，同意提名韩秀会先生为第四届董事会非独立董事候选人，并在当选后担任董事会战略委员会委员，其任期自股东会选举通过之日起至第四届董事会届满之日；并于 2026 年 2 月 27 日召开 2026 年第二次临时股东会，选举韩秀会先生为第四届董事会非独立董事，并担任董事会战略委员会委员，其任期自股东会选举通过之日起至第四届董事会届满之日止。具体内容详见公司在《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于聘任总经理、选举非独立董事的公告》（公告编号：2026-007）。

2、公司于 2026 年 6 月实施 2025 年年度权益分派，权益分派股权登记日为：2026 年 6 月 17 日，除权除息日为：2026 年 6 月 18 日。权益分配方案为：以 2025 年 12 月 31 日公司总股本 263,640,000 股为基数，向全体股东派发现金股利每 10 股 0.91 元（含税），共计派发现金 23,991,240 元；不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。上述利润分配方案后至权益分派实施公告确定的股权登记日前公司股本发生变动的，将按照分配总额不变的原则对

分配比例进行调整。具体内容详见公司在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2025 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2026-030）。

十五、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

公司于 2026 年 2 月 6 日召开第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于控股子公司拟开展融资租赁业务暨关联交易的议案》，同意公司控股子公司北京京能华清综合能源股份有限公司与关联方北京京能融资租赁有限公司就海淀北部医疗中心综合能源系统项目开展融资租赁业务，融资额度不超过 6,500 万元，租赁期限不超过 15 年。具体内容详见公司在《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于控股子公司拟开展融资租赁业务暨关联交易的公告》（公告编号：2026-008）。

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	60,861,382	23.09%						60,861,382	23.09%
1、国家持股									
2、国有法人持股	60,840,000	23.08%						60,840,000	23.08%
3、其他内资持股	21,382	0.01%						21,382	0.01%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	21,382	0.01%						21,382	0.01%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	202,778,618	76.91%						202,778,618	76.91%
1、人民币普通股	202,778,618	76.91%						202,778,618	76.91%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	263,640,000	100.00%						263,640,000	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

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

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
赵臣	21,382	0	0	21,382	高管锁定股	每年初解锁 25%
北京能源集团有限责任公司	60,840,000	0	0	60,840,000	向特定对象发行股票限售股	2026 年 11 月 20 日
合计	60,861,382	0	0	60,861,382	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、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		27,033		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）			0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
北京能源集团有限责任公司	国有法人	28.46%	75,036,000	0	60,840,000	14,196,000	不适用	0
赵一波	境内自然人	10.69%	28,190,987	-5,376,900	0.00	28,190,987	质押	25,106,000
中山通用科技创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.96%	5,176,106	0	0.00	5,176,106	不适用	0
陈秀明	境内自然人	1.49%	3,924,860	-5,081,329	0.00	3,924,860	不适用	0
王敏	境内自然人	0.80%	2,101,329	2,101,329	0.00	2,101,329	不适用	0
郭玉龙	境内自然人	0.79%	2,070,000	1,100,000	0.00	2,070,000	不适用	0
刘建军	境内自然人	0.71%	1,880,000	1,880,000	0.00	1,880,000	不适用	0
王士明	境内自然人	0.39%	1,019,400	537,100	0.00	1,019,400	不适用	0
王英俊	境内自然人	0.37%	976,400	839,200	0.00	976,400	不适用	0
曹赞军	境内自然人	0.27%	724,000	409,900	0.00	724,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知前 10 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。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		不适用						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）		不适用						
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类	
							股份种类	数量
赵一波		28,190,987					人民币普通股	28,190,987
北京能源集团有限责任公司		14,196,000					人民币普通股	14,196,000

中山通用科技创业投资中心 (有限合伙)	5,176,106	人民币普通股	5,176,106
陈秀明	3,924,860	人民币普通股	3,924,860
王敏	2,101,329	人民币普通股	2,101,329
郭玉龙	2,070,000	人民币普通股	2,070,000
刘建军	1,880,000	人民币普通股	1,880,000
王士明	1,019,400	人民币普通股	1,019,400
王英俊	976,400	人民币普通股	976,400
曹赞军	724,000	人民币普通股	724,000
前 10 名无限售条件股东之 间，以及前 10 名无限售条件 股东和前 10 名股东之间关联 关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间、以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之 间是否存在关联关系，也未知是否存在一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资 融券业务情况说明（如有）	股东陈秀明通过普通证券账户持有 2,350,260 股，通过财达证券股份有限公司客户信用交易 担保证券账户持有 1,574,600 股，实际合计持有 3,924,860 股； 股东郭玉龙通过普通证券账户持有 1,100,000 股，通过万和证券股份有限公司客户信用交易 担保证券账户持有 970,000 股，实际合计持有 2,070,000 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

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。

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

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。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计
☐是 ☒否
公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京京能热力股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	490,186,909.64	901,088,558.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	519,841,726.68	462,380,428.67
应收款项融资	6,034,216.55	11,698,290.08
预付款项	27,956,982.03	23,576,783.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	95,904,584.64	110,849,414.74
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	23,990,066.10	43,106,267.87
其中：数据资源		
合同资产	164,050,492.74	180,287,421.64
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	36,543,725.55	21,010,738.73
流动资产合计	1,364,508,703.93	1,753,997,903.15

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,921,523.55	1,921,523.55
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	31,386,200.00	31,386,200.00
固定资产	506,055,665.43	539,932,942.94
在建工程	191,322,318.04	91,272,238.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,070,221.63	10,461,394.83
无形资产	342,056,807.07	320,892,179.18
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	36,762,945.00	36,762,945.00
长期待摊费用	158,792,492.29	169,956,392.75
递延所得税资产	81,098,849.01	76,157,360.82
其他非流动资产	7,732,457.12	7,018,911.95
非流动资产合计	1,365,199,479.14	1,285,762,089.07
资产总计	2,729,708,183.07	3,039,759,992.22
流动负债：		
短期借款	336,193,152.74	266,197,433.63
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	158,632,341.96	158,632,341.96
应付账款	328,014,352.32	338,081,486.39
预收款项		
合同负债	19,819,727.40	463,813,588.51
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	43,807,008.31	28,370,938.43
应交税费	41,147,130.21	41,280,468.66
其他应付款	18,855,369.35	18,647,159.04
其中：应付利息		

应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,187,359.85	106,939,962.58
其他流动负债	1,273,861.27	9,296,287.14
流动负债合计	952,930,303.41	1,431,259,666.34
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	111,000,000.00	53,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,517,048.70	5,695,550.80
长期应付款	9,500,000.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债		1,737.93
递延收益	49,383,271.11	50,394,524.03
递延所得税负债	54,576,463.53	57,048,800.71
其他非流动负债	8,328,525.59	10,874,897.78
非流动负债合计	237,305,308.93	177,015,511.25
负债合计	1,190,235,612.34	1,608,275,177.59
所有者权益：		
股本	263,640,000.00	263,640,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	501,180,953.90	501,180,953.90
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,525,201.70	37,525,201.70
一般风险准备		
未分配利润	517,802,764.40	418,355,815.17
归属于母公司所有者权益合计	1,320,148,920.00	1,220,701,970.77
少数股东权益	219,323,650.73	210,782,843.86
所有者权益合计	1,539,472,570.73	1,431,484,814.63
负债和所有者权益总计	2,729,708,183.07	3,039,759,992.22

法定代表人：付强

主管会计工作负责人：刘海燕

会计机构负责人：付国欣

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	257,758,039.02	602,598,834.11

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	417,001,962.78	369,645,624.31
应收款项融资		
预付款项	22,614,715.40	17,557,893.03
其他应收款	460,956,529.46	467,541,875.36
其中：应收利息		
应收股利		
存货	16,986,824.83	37,119,285.00
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,972,492.78	4,965,382.27
流动资产合计	1,187,290,564.27	1,499,428,894.08
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	192,522,586.23	183,922,586.23
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	31,386,200.00	31,386,200.00
固定资产	260,688,052.49	277,468,048.03
在建工程	60,864,301.26	56,779,602.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,999,846.11	6,247,830.11
无形资产	8,937,944.41	4,415,027.85
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	147,816,012.50	158,517,378.16
递延所得税资产	47,117,915.09	43,206,389.72
其他非流动资产	3,065,070.05	2,007,921.02
非流动资产合计	757,397,928.14	763,950,984.08
资产总计	1,944,688,492.41	2,263,379,878.16
流动负债：		
短期借款	260,172,777.74	190,146,974.96
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	150,000,000.00	150,000,000.00
应付账款	172,392,696.96	174,307,933.47
预收款项		
合同负债	4,309,811.61	372,619,533.18
应付职工薪酬	38,268,718.39	23,621,089.74
应交税费	23,582,865.50	19,904,873.00
其他应付款	106,712,136.69	103,023,388.14
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,378,260.75	102,434,232.98
其他流动负债	71,531.55	7,104,932.33
流动负债合计	757,888,799.19	1,143,162,957.80
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,735,579.63	3,744,925.98
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		1,737.93
递延收益	23,092,548.95	23,756,968.51
递延所得税负债	27,143,105.32	27,083,160.90
其他非流动负债		
非流动负债合计	52,971,233.90	54,586,793.32
负债合计	810,860,033.09	1,197,749,751.12
所有者权益：		
股本	263,640,000.00	263,640,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	544,467,419.39	544,467,419.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,525,201.70	37,525,201.70
未分配利润	288,195,838.23	219,997,505.95
所有者权益合计	1,133,828,459.32	1,065,630,127.04
负债和所有者权益总计	1,944,688,492.41	2,263,379,878.16

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	799,368,068.43	774,131,885.92
其中：营业收入	799,368,068.43	774,131,885.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	616,952,512.92	585,667,608.93
其中：营业成本	559,881,310.21	534,224,603.53
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,280,475.62	985,743.98
销售费用	2,631,551.39	3,937,791.45
管理费用	38,113,871.86	29,552,101.49
研发费用	12,494,502.30	11,617,139.95
财务费用	2,550,801.54	5,350,228.53
其中：利息费用	5,318,616.94	5,461,565.70
利息收入	2,946,822.87	356,516.12
加：其他收益	2,448,454.61	4,681,574.04
投资收益（损失以“—”号填列）		3,785,063.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-30,652,186.46	-50,683,218.75
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,964,046.13	-3,594,959.10
资产处置收益（损失以“—”号填列）	41,304.07	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	152,289,081.60	142,652,736.47
加：营业外收入	20.23	3,577,168.30
减：营业外支出	727,903.76	-2,852.63
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	151,561,198.07	146,232,757.40
减：所得税费用	22,001,171.88	20,071,887.25
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	129,560,026.19	126,160,870.15
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	129,560,026.19	126,160,870.15
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	124,519,219.32	121,418,216.96
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	5,040,806.87	4,742,653.19
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	129,560,026.19	126,160,870.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	124,519,219.32	121,418,216.96
归属于少数股东的综合收益总额	5,040,806.87	4,742,653.19
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.47	0.46
(二) 稀释每股收益	0.47	0.46

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：付强

主管会计工作负责人：刘海燕

会计机构负责人：付国欣

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	614,212,097.71	594,555,848.25
减：营业成本	445,129,390.88	435,355,301.71
税金及附加	594,878.01	489,363.04
销售费用	1,654,701.38	3,131,356.80
管理费用	23,935,396.53	21,107,995.59
研发费用	2,856,665.50	5,118,488.08
财务费用	4,176,001.09	4,346,416.29
其中：利息费用	4,091,446.63	4,393,477.11
利息收入	62,066.27	265,089.92
加：其他收益	2,050,462.86	4,374,819.96
投资收益（损失以“—”号填列）		3,785,063.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-28,226,428.18	-49,066,050.54
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	109,689,099.00	84,100,759.45

加：营业外收入	11.38	33,892.26
减：营业外支出	697,540.35	-3,129.31
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	108,991,570.03	84,137,781.02
减：所得税费用	15,720,967.66	10,846,485.69
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	93,270,602.37	73,291,295.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	93,270,602.37	73,291,295.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	93,270,602.37	73,291,295.33
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 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	290,883,508.67	260,152,531.05
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	7,555.80	
收到其他与经营活动有关的现金	11,376,495.98	14,359,021.65
经营活动现金流入小计	302,267,560.45	274,511,552.70
购买商品、接受劳务支付的现金	364,342,627.25	308,937,276.93
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		
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	79,564,539.06	77,141,727.74
支付的各项税费	50,066,699.63	53,730,052.12
支付其他与经营活动有关的现金	15,156,827.98	221,164,672.91
经营活动现金流出小计	509,130,693.92	660,973,729.70
经营活动产生的现金流量净额	-206,863,133.47	-386,462,177.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	9,051,252.21	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	9,061,252.21	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	119,499,383.00	44,300,948.70
投资支付的现金		2,400,000.00
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		16,024,431.79
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	119,499,383.00	62,725,380.49
投资活动产生的现金流量净额	-110,438,130.79	-62,725,380.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,500,000.00	29,250,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,500,000.00	29,250,000.00
取得借款收到的现金	363,000,000.00	280,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	376,500,000.00	309,250,000.00
偿还债务支付的现金	436,400,000.00	288,120,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,359,729.71	29,275,271.72
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	2,340,654.63	2,730,092.65
筹资活动现金流出小计	470,100,384.34	320,125,364.37
筹资活动产生的现金流量净额	-93,600,384.34	-10,875,364.37
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	-410,901,648.60	-460,062,921.86
加：期初现金及现金等价物余额	887,591,286.44	901,993,371.89
六、期末现金及现金等价物余额	476,689,637.84	441,930,450.03

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 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	181,141,784.96	199,394,392.78
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,225,752.34	14,179,539.23
经营活动现金流入小计	189,367,537.30	213,573,932.01
购买商品、接受劳务支付的现金	261,194,704.34	240,903,949.75
支付给职工以及为职工支付的现金	53,398,275.17	60,601,593.52
支付的各项税费	31,376,346.91	28,911,140.41
支付其他与经营活动有关的现金	7,542,649.08	214,128,377.79
经营活动现金流出小计	353,511,975.50	544,545,061.47
经营活动产生的现金流量净额	-164,144,438.20	-330,971,129.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,451,755.61	9,402,417.19
投资支付的现金	8,600,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		130,246,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	20,051,755.61	139,648,417.19
投资活动产生的现金流量净额	-20,051,755.61	-139,648,417.19
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	260,000,000.00	240,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	260,000,000.00	240,000,000.00
偿还债务支付的现金	390,000,000.00	220,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,411,025.65	28,557,649.04
支付其他与筹资活动有关的现金	1,233,575.63	1,196,444.60
筹资活动现金流出小计	420,644,601.28	249,754,093.64
筹资活动产生的现金流量净额	-160,644,601.28	-9,754,093.64
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	-344,840,795.09	-480,373,640.29
加：期初现金及现金等价物余额	589,101,562.31	714,470,634.77
六、期末现金及现金等价物余额	244,260,767.22	234,096,994.48

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 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	263,640,000.00				501,180,953.90				37,525,201.70		418,355,815.17		1,220,701,970.77	210,782,843.86	1,431,484,814.63
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
其他															
二、本年期初 余额	263,640,000.00				501,180,953.90				37,525,201.70		418,355,815.17		1,220,701,970.77	210,782,843.86	1,431,484,814.63
三、本期增减 变动金额（减 少以“—”号填 列）											99,446,949.23		99,446,949.23	8,540,806.87	107,987,756.10
（一）综合收 益总额											124,519,219.32		124,519,219.32	5,040,806.87	129,560,026.19

（二）所有者投入和减少资本														3,500,000.00	3,500,000.00
1. 所有者投入的普通股														3,500,000.00	3,500,000.00
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										-25,072,270.09		-25,072,270.09		-25,072,270.09	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有（或股东）的分配										-25,072,270.09		-25,072,270.09		-25,072,270.09	
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	263,640,000.00				501,180,953.90				37,525,201.70		517,802,764.40		1,320,148,920.00	219,323,650.73	1,539,472,570.73

上年金额

单位：元

项目	2025 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	263,640,000.00				501,180,953.90				34,970,833.63		381,876,127.01		1,181,667,914.54	9,438,573.66	1,191,106,488.20
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
其他															
二、本年期初 余额	263,640,000.00				501,180,953.90				34,970,833.63		381,876,127.01		1,181,667,914.54	9,438,573.66	1,191,106,488.20
三、本期增减 变动金额（减 少以“—”号填 列）											98,173,359.94		98,173,359.94	175,051,137.33	273,224,497.27
（一）综合收 益总额											121,418,216.96		121,418,216.96	4,742,653.19	126,160,870.15
（二）所有者 投入和减少资 本														170,308,484.14	170,308,484.14
1. 所有者投 入的普通股														29,250,000.00	29,250,000.00
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														141,058,484.14	141,058,484.14
（三）利润分 配											-23,244,857.02		-23,244,857.02		-23,244,857.02
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											-23,244,857.02		-23,244,857.02		-23,244,857.02

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	263,640,000.00				501,180,953.90			34,970,833.63		480,049,486.95		1,279,841,274.48	184,489,710.99	1,464,330,985.47	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 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	263,640,000.00				544,467,419.39				37,525,201.70	219,997,505.95		1,065,630,127.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	263,640,000.00				544,467,419.39				37,525,201.70	219,997,505.95		1,065,630,127.04
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										68,198,332.28		68,198,332.28
(一) 综合收										93,270,6		93,270,6

益总额										02.37		02.37
（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										- 25,072,270.09		- 25,072,270.09
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										- 25,072,270.09		- 25,072,270.09
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	263,640,000.00				544,467,419.39				37,525,201.70	288,195,838.23		1,133,828,459.32

上年金额

单位：元

项目	2025 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 权益计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末 余额	263,640, 000.00				544,467, 419.39				34,970,8 33.63	220,253, 050.35		1,063,33 1,303.37
加：会计 政策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	263,640, 000.00				544,467, 419.39				34,970,8 33.63	220,253, 050.35		1,063,33 1,303.37
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）										50,046,4 38.31		50,046,4 38.31
（一）综合收 益总额										73,291,2 95.33		73,291,2 95.33
（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										- 23,244,8 57.02		- 23,244,8 57.02
1. 提取盈余 公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分 配										- 23,244,8 57.02		- 23,244,8 57.02
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	263,640,000.00				544,467,419.39				34,970,833.63	270,299,488.66		1,113,377,741.68

三、公司基本情况

北京京能热力股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是一家在北京市注册的股份有限公司，前身为原北京华远意通供热科技发展有限公司，2014 年 10 月 24 日在原有限责任公司基础上改组为股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监许可（2017）1441 号批复核准，本公司公开发行人民币普通股 A 股 3,000 万股，并于 2017 年 9 月 15 日在深圳证券交易所上市。

本公司统一社会信用代码 91110106745461928Y，注册地址为北京市丰台区丰体南路 1 号院 11 幢 1 层 108-1，法定代表人：付强。

2022 年 2 月 11 日，本公司原控股股东赵一波先生与北京能源集团有限责任公司（以下简称“京能集团”）签署了《股份转让协议》、《表决权委托协议》，赵一波先生将其持有的本公司 14,196,000 股无限售流通股（占转让时公司总股本的 7%）转让给京能集团，同时将其持有的公司 43,069,346 股股份（占当时公司总股本的 21.24%）对应的表决权委托给京能集团行使，委托期限为本次转让过户完成之日起 18 个月。表决权委托期间双方构成一致行动关系。2022 年 7 月 12 日，协议转让股份完成过户登记手续，表决权委托生效。

2023 年 11 月，京能集团通过现金方式全额认购本公司非公开发行股票 60,840,000 股人民币普通股。截至 2026 年 6 月 30 日，京能集团持有本公司 75,036,000 股股份，持股比例为 28.46%，是公司第一大股东。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司股份总数 26,364.00 万股。

本公司建立了股东会、董事会的法人治理结构，目前设公司办公室、战略投资部、技术信息部、经营计划部、人力资源部、财务管理部、安全环保监察部、证券与资本运营部、法务审计部、党群工作部等部门。

本公司属热力生产和供应业，主要从事热力供应业务。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。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第十九次会议于 2026 年 8 月 27 日批准。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

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：

根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策见附注五、37。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2026 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

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

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
账龄超过 1 年的重要预付款项	单项账龄超过 1 年的预付款项占预付款项总额的 30%以上且金额大于 1000 万元

账龄超过 1 年的重要应付账款	单项账龄超过 1 年的应付账款占应付账款总额的 30%以上且金额大于 1000 万元
账龄超过 1 年的重要其他应付款	单项账龄超过 1 年的其他应付款占其他应付款总额的 30%以上且金额大于 1000 万元
应收账款转回或收回金额重要的坏账准备	单项/组合收回或转回金额大于人民币 1000 万元
重要的在建工程	单个项目的预算大于 5000 万元
收到的重要的投资活动有关的现金	单笔金额大于 5000 万元
支付的重要的投资活动有关的现金	单笔金额大于 5000 万元
重要的非全资子公司	净资产、收入或利润占合并报表 10%以上的非全资子公司
重要或有事项/重要的资产负债表日后事项/重要的承诺事项/其他重要事项	影响金额超过利润总额的 5%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

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

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

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股东股权

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

（4）丧失子公司控制权的处理

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

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

11、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

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

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

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

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

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

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

（5）金融工具的公允价值

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

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

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

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

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

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

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

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

应收票据、应收账款和合同资产

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

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

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：低风险组合
- 应收账款组合 2：正常风险组合

C、合同资产

- 合同资产组合 1：北京市属非建筑业客户组合
- 合同资产组合 2：其他企业客户组合
- 合同资产组合 3：关联方组合

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

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

其他应收款

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

- 其他应收款组合 1：单位往来
- 其他应收款组合 2：押金保证金及备用金
- 其他应收款组合 3：政府补助

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

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

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；

- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

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

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

12、应收票据

详见本节附注五、11。

13、应收账款

详见本节附注五、11。

14、应收款项融资

详见本节附注五、11。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本节附注五、11。

16、合同资产

详见本节附注五、11。

17、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为燃料（原材料）、库存商品、低值易耗品、合同履约成本等。

（2）发出存货的计价方法

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

（3）存货跌价准备的确定依据和计提方法

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

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

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

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

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法或五五摊销法摊销。

18、持有待售资产

不适用。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

不适用。

22、长期股权投资

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

（1）初始投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

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

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相

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

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

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

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

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

本公司投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场，而且本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而能够对投资性房地产的公允价值作出合理估计，因此本公司对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，公允价值的变动计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

24、固定资产

（1）确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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

(2) 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	33.33-4.75
运输工具	年限平均法	5-10 年	5.00	19.00-9.50
办公设备	年限平均法	3-5 年	5.00	31.67-19.00

25、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本节附注五、30。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产包括软件、土地使用权、特许经营权等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	10-50 年	直线法
特许经营权	按实际许可年限	直线法
软件	3-10 年	直线法

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、30。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用等。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生

产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

30、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31、长期待摊费用

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

32、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（3） 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

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

34、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

35、股份支付

不适用。

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

一般原则

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

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

①本公司热力服务业务收入确认的具体方法如下：

在本公司热力供应服务已经提供、相关的经济利益很可能流入本公司、提供热力供应服务中已发生的成本能够可靠地计量时，本公司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付专项资金，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，这种补贴在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、政府共同支付了采暖价格（政府实际补贴对象为居民）。此补贴直接与本公司居民供暖面积挂钩，实质上是居民供暖价格的组成部分，基于此本公司将此部分燃料补贴作为营业收入列报。本公司根据北京市有关主管部门确认并颁布的各供暖季的居民供暖定额补贴标准及相应的居民供暖面积将供暖燃料补贴在服务提供期间内确认为热力供应业务收入。

②本公司节能技术服务收入确认的具体方法如下：

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。

③本公司工程收入确认的具体方法如下：

本公司建造工程合同收入属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。当期收入确认的计算方法如下：

当期收入=期末完工进度×合同总收入-以前期间累计确认收入。

履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确定收入，直到履约进度能够合理确定为止。

38、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

39、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

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

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

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

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

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

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

（1）本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

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

使用权资产的会计政策见本节附注五、42。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余

值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

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

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

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

- 房屋建筑物
- 办公设备

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

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

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

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

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

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计

算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

经营租赁

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

租赁变更

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

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

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

42、其他重要的会计政策和会计估计

(1)使用权资产

①使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

②使用权资产的折旧方法

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

③使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节附注五、30。

（2）资产证券化业务

本公司将应收账款资产证券化（应收款项即“信托财产”），一般将这些资产出售给特定目的实体，然后再由该实体向投资者发行证券。证券化金融资产的权益以信用增级、次级债券或其他剩余权益（保留权益）的形式保留。保留权益在本公司的资产负债表内以公允价值入账。证券化的利得或损失取决于所转移金融资产的账面价值，并在终止确认的金融资产与保留权益之间按它们于转让当日的相关公允价值进行分配。证券化的利得或损失记入当期损益。

在应用证券化金融资产的政策时，本公司已考虑转移至另一实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

①当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司将终止确认该金融资产；

②当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司将继续确认该金融资产；

③如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司将考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司将终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

（3）重大会计判断和估计

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

①金融资产的分类

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

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

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

②应收账款预期信用损失的计量

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

③商誉减值

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

④递延所得税资产

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

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计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

44、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	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/m ² 、10 元/m ²
环境保护税	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
本公司	15%
华通兴远	25%
华意龙达	25%
迁西富龙	15%
迁西和然	25%
华通绿源	20%
张家湾热力	25%
京能未来	25%
房山能源	20%
平谷能源	20%
顺义能源	20%
京能华清	15%
华清元泰	15%
天津安泰	20%
南昌元泰嘉	20%
北京首嘉	20%
安泰能源	20%
华清蔚来	20%
保定佳先	20%

2、税收优惠

（1）增值税

根据财政部、税务总局《关于延续供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税〔2019〕38 号）的规定，“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供热取得的采暖费收入免征增值税。”根据财政部、税务总局《关于延续实施供热企业有关税收政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 56 号）“对供热企业向居民个人供热取得的采暖费收入免征增值税。”“本公告执行至 2027 年供暖期结束，供暖期是指当年下半年供暖开始至次年上半年供暖结束的期间。”本公司、本公司子公司华通兴远、华意龙达、迁西富龙享受上述增值税免税政策。

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）的规定，对符合条件的节能服务公司实施合同能源管理项目，取得的增值税应税收入暂免征收增值税。“节能服务公司实施符合条件的合同能源管理项目，将项目中的增值税应税货物转让给用能企业，暂免征收增值税”本公司子公司华通兴远享受上述增值税免税政策。

（2）企业所得税

本公司 2025 年 12 月 30 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：GR202511007245，有效期三年，有效期内按 15%的税率缴纳企业所得税。

本公司子公司华通兴远 2024 年 12 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：GR202411007466），有效期三年，有效期内按 15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司京能华清 2024 年 10 月 29 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：GR202411001591，有效期三年，有效期内按 15% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司华清元泰 2023 年 10 月 26 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：GR202311003500，有效期三年，有效期内按 15% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司迁西富龙 2024 年 11 月 11 日取得河北省工业和信息化厅、河北省财政局、国家税务总局河北省税务局共同核发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202413000340，有效期三年，有效期内按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）及《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司华通绿源、京能未来等享有小微企业的企业所得税优惠政策。

3、其他

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《环境保护税法》中“环境保护税税目税额表”涉及的应税污染物，本公司依法缴纳环境保护税。

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		1,173.21
银行存款	58,996,194.23	18,733,841.62
存放财务公司款项	431,190,715.41	882,353,543.41
合计	490,186,909.64	901,088,558.24

其他说明

货币资金受限情况详见本节附注七、31 所有权或使用权受到限制的资产。

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(4) 期末公司已质押的应收票据

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	370,288,955.23	316,324,738.98
1 至 2 年	133,619,588.92	132,802,471.45
2 至 3 年	78,434,512.31	71,916,921.89
3 年以上	226,855,255.88	199,935,786.23
3 至 4 年	43,443,464.60	32,719,888.08
4 至 5 年	22,948,147.19	19,835,718.59
5 年以上	160,463,644.09	147,380,179.56
合计	809,198,312.34	720,979,918.55

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	809,198,312.34	100.00%	289,356,585.66	35.76%	519,841,726.68	720,979,918.55	100.00%	258,599,489.88	35.87%	462,380,428.67
其中：										
低风险组合	166,096,294.53	20.53%			166,096,294.53	148,315,103.06	20.57%			148,315,103.06
正常风险组合	643,102,017.81	79.47%	289,356,585.66	44.99%	353,745,432.15	572,664,815.49	79.43%	258,599,489.88	45.16%	314,065,325.61
合计	809,198,312.34	100.00%	289,356,585.66	35.76%	519,841,726.68	720,979,918.55	100.00%	258,599,489.88	35.87%	462,380,428.67

按组合计提坏账准备类别名称：低风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	94,074,562.96		
1 至 2 年	30,267,372.35		
2 至 3 年	19,421,345.54		
3 至 4 年	10,748,639.33		
4 至 5 年	4,185,530.27		
5 年以上	7,598,844.08		
合计	166,296,294.53		

按组合计提坏账准备类别名称：正常风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	246,853,423.57	33,942,345.74	13.75%
1 至 2 年	86,966,786.58	27,542,381.31	31.67%
2 至 3 年	48,545,093.22	25,782,299.01	53.11%
3 至 4 年	24,729,012.14	17,458,682.57	70.60%
4 至 5 年	15,115,406.50	12,092,325.20	80.00%
5 年以上	127,960,353.20	127,960,353.20	100.00%
合计	550,170,075.21	244,778,387.03	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
正常风险组合	258,599,489.88	30,757,095.78				289,356,585.66
合计	258,599,489.88	30,757,095.78				289,356,585.66

(4) 本期实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
项目一	64,032,165.23		64,032,165.23	6.16%	
项目二		41,902,090.58	41,902,090.58	4.03%	9,070,632.57
项目三	36,140,286.10		36,140,286.10	3.48%	17,341,095.74
项目四	13,495,936.55	18,740,153.74	32,236,090.29	3.10%	6,472,015.46
项目五	22,000,000.00		22,000,000.00	2.12%	7,802,950.00
合计	135,668,387.88	60,642,244.32	196,310,632.20	18.89%	40,686,693.77

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
合同资产	230,010,468.48	65,959,975.74	164,050,492.74	244,283,351.25	63,995,929.61	180,287,421.64
合计	230,010,468.48	65,959,975.74	164,050,492.74	244,283,351.25	63,995,929.61	180,287,421.64

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

(3) 按坏账计提方法分类披露

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	230,010,468.48	100.00%	65,959,975.74	28.68%	164,050,492.74	244,283,351.25	100.00%	63,995,929.61	26.20%	180,287,421.64
其中：										
北京市属非建筑类国企组合	35,494,238.35	15.43%	3,233,525.12	9.11%	32,260,713.23	67,084,970.45	27.46%	6,111,440.81	9.11%	60,973,529.64
其他企业组合	188,420,664.39	81.92%	62,726,450.62	33.29%	125,694,213.77	171,102,815.06	70.04%	57,884,488.80	33.83%	113,218,326.26
关联方组合	6,095,565.74	2.65%		0.00%	6,095,565.74	6,095,565.74	2.50%			6,095,565.74
合计	230,010,468.48	100.00%	65,959,975.74	28.68%	164,050,492.74	244,283,351.25	100.00%	63,995,929.61	26.20%	180,287,421.64

按组合计提坏账准备类别名称：北京市属非建筑业客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	11,327,009.94	1,031,890.61	9.11%
1 至 2 年	5,761,916.29	524,910.57	9.11%
2 至 3 年	15,090,640.01	1,374,757.30	9.11%
3 至 4 年	3,314,672.11	301,966.63	9.11%
合计	35,494,238.35	3,233,525.11	

确定该组合依据的说明：

本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

按组合计提坏账准备类别名称：其他企业客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	100,401,222.89	9,146,551.40	9.11%
1 至 2 年	25,064,536.28	5,877,633.76	23.45%
2 至 3 年	22,128,643.08	8,147,766.38	36.82%
3 至 4 年	2,675,884.96	1,429,725.33	53.43%
4 至 5 年	9,847,474.97	9,821,871.54	99.74%
5 年以上	28,302,902.21	28,302,902.21	100.00%
合计	188,420,664.39	62,726,450.62	

按组合计提坏账准备类别名称：关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 至 2 年			
2 至 3 年	2,624,504.41		
3 至 4 年	3,471,061.33		
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	6,095,565.74		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备	1,964,046.13			
合计	1,964,046.13			

(5) 本期实际核销的合同资产情况

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	456,000.00	722,013.24
数字化应收账款债权凭证	5,578,216.55	10,976,276.84
合计	6,034,216.55	11,698,290.08

(2) 按坏账计提方法分类披露

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

(5) 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款项融资

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

公司客户存在使用中企云链综合性信息服务平台、中电惠融好链供应链金融服务平台（以下统称数字化应收账款债权凭证）向公司付款的情况。数字化应收账款债权凭证是一种代表应收账款收款权的权利凭证，债权凭证持有人在债权凭证到期日时可以收到相应款项，或者在对应供应链金融平台中进行转让出售。公司管理该类数字化应收账款债权凭证既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此在应收款项融资项目中列示。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	95,904,584.64	110,849,414.74
合计	95,904,584.64	110,849,414.74

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5) 本期实际核销的应收利息情况

(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) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5) 本期实际核销的应收股利情况

(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
单位往来	111,345,073.34	128,066,374.76
押金、保证金	55,870,502.23	54,198,940.23
合计	167,215,575.57	182,265,314.99

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	12,122,498.85	12,588,379.07
1 至 2 年	8,703,190.17	9,041,300.68
2 至 3 年	22,165,419.31	22,709,381.20
3 年以上	124,224,467.24	137,926,254.04
3 至 4 年	54,165,277.90	62,818,615.27

4 至 5 年	8,455,241.35	8,570,919.71
5 年以上	61,603,947.99	66,536,719.06
合计	167,215,575.57	182,265,314.99

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

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	104,818,035.01	62.68%	47,426,301.89	45.25%	57,391,733.12	118,116,051.54	64.80%	47,426,301.89	40.15%	70,689,749.65
其中：										
单项计提	104,818,035.01	62.68%	47,426,301.89	45.25%	57,391,733.12	118,116,051.54	64.80%	47,426,301.89	40.15%	70,689,749.65
按组合计提坏账准备	62,397,540.56	37.32%	23,884,689.04	38.28%	38,512,851.52	64,149,263.45	35.20%	23,989,598.36	37.40%	40,159,665.09
其中：										
单位往来	50,527,038.33	30.22%	23,884,689.04	47.27%	26,642,349.29	53,950,323.22	29.60%	23,989,598.36	44.47%	29,960,724.86
押金、保证金	11,870,502.23	7.10%		0.00%	11,870,502.23	10,198,940.23	5.60%		0.00%	10,198,940.23
合计	167,215,575.57	100.00%	71,310,990.93	42.65%	95,904,584.64	182,265,314.99	100.00%	71,415,900.25	39.18%	110,849,414.74

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提	118,116,051.54	47,426,301.89	104,818,035.01	47,426,301.89	45.25%	按账面余额与预计可收回金额现值的差异单独计提
合计	118,116,051.54	47,426,301.89	104,818,035.01	47,426,301.89		

按组合计提坏账准备类别名称：单位往来

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
单位往来	50,527,038.33	23,884,689.04	47.27%
合计	50,527,038.33	23,884,689.04	

按组合计提坏账准备类别名称：押金、保证金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
押金、保证金	11,870,502.23		
合计	11,870,502.23		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2026 年 1 月 1 日余额		71,415,900.25		
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回		104,909.32		
2026 年 6 月 30 日余额		71,310,990.93		

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

4) 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	转销或核销	其他	
单项计提	47,426,301.89					47,426,301.89
按组合计提	23,989,598.36		104,909.32			23,884,689.04
合计	71,415,900.25		104,909.32			71,310,990.93

5) 本期实际核销的其他应收款情况

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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
债务人一	往来款	34,824,406.98	1-5 年及以上	20.83%	14,375,515.20
债务人二	往来款	26,624,249.23	1-4 年	15.92%	13,290,298.67
债务人三	往来款	25,837,946.89	0-5 年及以上	15.45%	9,824,598.48
债务人四	保证金	15,000,000.00	5 年以上	8.97%	5,242,500.00
债务人五	往来款	12,441,770.12	1-5 年及以上	7.44%	5,223,055.09
合计		114,728,373.22		68.61%	47,955,967.44

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

9、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	25,293,839.32	91.06%	23,056,528.90	97.80%
1 至 2 年	2,388,401.73	8.02%	274,410.66	1.16%
2 至 3 年	116,657.10	0.39%	49,467.55	0.21%
3 年以上	158,083.88	0.53%	196,376.07	0.83%
合计	27,956,982.03		23,576,783.18	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
供应商一	2,699,865.11	9.07%
供应商二	2,243,494.85	7.53%
供应商三	2,040,004.57	6.85%
供应商四	1,484,388.83	4.99%
供应商五	1,321,218.08	4.44%
合计	9,788,971.44	32.88%

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	19,474,563.79		19,474,563.79	38,544,372.96		38,544,372.96
库存商品	2,631,458.41		2,631,458.41	2,678,744.91		2,678,744.91
合同履约成本	1,692,978.93		1,692,978.93	1,692,978.93		1,692,978.93
低值易耗品	191,064.97		191,064.97	190,171.07		190,171.07
合计	23,990,066.10		23,990,066.10	43,106,267.87		43,106,267.87

- (2) 确认为存货的数据资源
- (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备
- (4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明
- (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

- (1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

- (2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	24,115,840.40	15,872,598.61
预缴所得税	12,427,885.15	5,138,140.12
合计	36,543,725.55	21,010,738.73

14、债权投资

- (1) 债权投资的情况
- (2) 期末重要的债权投资
- (3) 减值准备计提情况
- (4) 本期实际核销的债权投资情况

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

15、其他债权投资

- (1) 其他债权投资的情况
- (2) 期末重要的其他债权投资
- (3) 减值准备计提情况
- (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

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

16、其他权益工具投资

17、长期应收款

- (1) 长期应收款情况
- (2) 按坏账计提方法分类披露
- (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况
- (4) 本期实际核销的长期应收款情况

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
电投华庆元泰（北京）综合能源有限公司	1,921,523.55	0.00									1,921,523.55	0.00
小计	1,921,523.55	0.00									1,921,523.55	0.00
合计	1,921,523.55	0.00									1,921,523.55	0.00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

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

(2) 采用公允价值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、期初余额	31,386,200.00			31,386,200.00
二、本期变动	0.00			
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	31,386,200.00			31,386,200.00

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	506,055,665.43	539,932,942.94
合计	506,055,665.43	539,932,942.94

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	413,643,736.99	960,773,044.08	5,648,186.13	6,869,137.42		1,386,934,104.62
2.本期增加金额		1,283,183.76		210,118.03		1,493,301.79
(1) 购置		221,726.66		210,118.03		431,844.69
(2) 在建工程转入		1,061,457.10				1,061,457.10
(3) 企业合并						

增加						
3.本期减少金额				32,100.00		32,100.00
(1) 处置或报废				32,100.00		32,100.00
4.期末余额	413,643,736.99	962,056,227.84	5,648,186.13	7,047,155.45	1,061,457.10	1,388,395,306.41
二、累计折旧						
1.期初余额	229,089,348.92	608,275,066.58	4,351,354.75	5,285,391.43		847,001,161.68
2.本期增加金额	8,428,130.16	26,381,811.62	172,659.99	367,469.17		35,350,070.94
(1) 计提	8,428,130.16	26,381,811.62	172,659.99	367,469.17		35,350,070.94
3.本期减少金额				11,591.64		11,591.64
(1) 处置或报废				11,591.64		11,591.64
4.期末余额	237,517,479.08	634,656,878.20	4,524,014.74	5,641,268.96		882,339,640.98
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	176,126,257.91	327,399,349.64	1,124,171.39	1,405,886.49	1,061,457.10	506,055,665.43
2.期初账面价值	184,554,388.07	352,497,977.50	1,296,831.38	1,583,745.99		539,932,942.94

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	2,117,804.81	335,465.72		1,782,339.09	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	3,169,698.91	历史原因，无法办理

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(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	191,322,318.04	91,272,238.05
合计	191,322,318.04	91,272,238.05

(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
棚户区改造回迁房建设供热工程	53,962,459.54		53,962,459.54	53,613,011.82		53,613,011.82
昌平区生命科学园三期综合能源中心工程	76,574,412.54		76,574,412.54	22,445,062.71		22,445,062.71
朱辛庄综合能源利用中心项目	23,408,258.51		23,408,258.51	5,638,039.17		5,638,039.17
六小村	14,645,387.35		14,645,387.35			
青龙湖能源站	10,891,950.42		10,891,950.42			
顺义综合能源项目	1,544,458.82		1,544,458.82			
其他	10,295,390.86		10,295,390.86	9,576,124.35		9,576,124.35
合计	191,322,318.04		191,322,318.04	91,272,238.05		91,272,238.05

(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
棚户区改造回迁房建设供热工程	66,309,000.00	53,613,011.82	349,447.72			53,962,459.54	81.38%	90.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
昌平区生命科学园三期综合能源中心工程	267,382,900.00	22,445,062.71	54,129,349.83			76,574,412.54	20.22%	52.00%	271,430.33	266,909.78	2.50%	其他
朱辛庄综合能源利用中心项目	146,080,000.00	5,638,039.17	17,770,219.34			23,408,258.51	12.16%	28.00%	247,136.09	243,437.46	2.50%	其他
六小村	28,714,871.17		14,645,387.35			14,645,387.35	51.00%	70.00%	20,800.01	20,800.01	2.60%	其他
合计	508,486,771.17	81,696,113.70	86,894,404.24			168,590,517.94			539,366.43	531,147.25	2.50%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	17,082,082.65	1,525,671.74	18,607,754.39
2.本期增加金额	133,233.74		133,233.74
(1) 租入	133,233.74		133,233.74
3.本期减少金额	359,245.46		359,245.46
(1) 处置	359,245.46		359,245.46
4.期末余额	16,856,070.93	1,525,671.74	18,381,742.67
二、累计折旧			
1.期初余额	7,343,374.16	802,985.40	8,146,359.56
2.本期增加金额	2,363,057.34	80,298.54	2,443,355.88
(1) 计提	2,363,057.34	80,298.54	2,443,355.88
3.本期减少金额	278,194.40		278,194.40
(1) 处置	278,194.40		278,194.40
4.期末余额	9,428,237.10	883,283.94	10,311,521.04
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	7,427,833.83	642,387.80	8,070,221.63
2.期初账面价值	9,738,708.49	722,686.34	10,461,394.83

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

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	特许经营权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	34,270,996.05			259,575,085.80	64,061,113.14	357,907,194.99
2.本期增加金额	85,845.00			25,326,008.53	4,918,913.32	30,330,766.85
(1) 购置	85,845.00			25,326,008.53	4,918,913.32	30,330,766.85
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	34,356,841.05			284,901,094.33	68,980,026.46	388,237,961.84
二、累计摊销						
1.期初余额	4,267,930.78			16,710,267.66	16,036,817.37	37,015,015.81
2.本期增加金额	529,759.48			4,883,918.27	3,752,461.21	9,166,138.96
(1) 计提	529,759.48			4,883,918.27	3,752,461.21	9,166,138.96
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	4,797,690.26			21,594,185.93	19,789,278.58	46,181,154.77
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						

1.期末账面价值	29,559,150.79			263,306,908.40	49,190,747.88	342,056,807.07
2.期初账面价值	30,003,065.27			242,864,818.14	48,024,295.77	320,892,179.18

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 0.00%

- (2) 确认为无形资产的数据资源
- (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况
- (4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
迁西富龙	36,696,916.19					36,696,916.19
迁西和然	66,028.81					66,028.81
合计	36,762,945.00					36,762,945.00

- (2) 商誉减值准备
- (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
迁西和然	迁西和然经营业务明确且单一，该业务具有相对独立性，符合资产组组合的相关要件，将迁西和然整体认定为一个资产组组合。	基于内部管理目的，该资产组合归属于迁西和然分部。	是
迁西富龙	由于商誉难以独立产生现金流量，且与商誉相关的资产组组合应当是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组组合，因此确定将迁西富龙的各项长期资产和递延收益认定为一个资产组合。	资产组合主要由各项长期资产和递延收益构成，基于内部管理目的，该资产组合归属于迁西富龙分部。	是

其他说明

本公司对收购迁西和然和迁西富龙产生的商誉分配至资产组进行减值测试，该资产组产生的现金流独立于其他资产或其他资产组，于每年末进行减值测试。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

28、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	90,240,600.21		5,798,034.92		84,442,565.29
项目改造	48,757,114.34	103,313.80	3,710,751.08		45,149,677.06
装修费	8,360,596.02	183,486.24	87,613.14		8,456,469.12
待摊管理费	22,598,082.18	51,886.79	1,906,188.15		20,743,780.82
合计	169,956,392.75	338,686.83	11,502,587.29		158,792,492.29

29、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	427,076,582.64	69,171,479.83	393,917,748.82	64,231,710.44
内部交易未实现利润	7,773,064.93	1,165,959.74	2,237,091.05	335,563.65
可抵扣亏损	3,555,792.43	804,038.59	4,365,401.34	965,960.37
政府补助-改造项目	48,458,077.56	7,583,211.64	50,275,618.12	7,855,842.72
租赁负债	7,952,121.81	1,099,743.61	9,548,907.11	1,386,136.82
党组织工作经费	1,519,857.99	228,305.81	1,519,857.99	228,305.81
预计负债			1,737.93	260.69
投资性房地产公允价值变动	7,690,535.48	1,153,580.32	7,690,535.48	1,153,580.32
合计	504,026,032.84	81,206,319.54	469,556,897.84	76,157,360.82

(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	128,406,498.17	27,133,480.48	139,817,196.12	29,333,128.29
政府补助-燃料补贴	129,601,559.43	19,399,786.78	123,746,644.20	18,521,549.50
固定资产一次性税前扣除税会差异	46,757,101.29	7,013,565.19	50,964,403.02	7,644,660.45
使用权资产	8,041,397.39	1,137,101.61	10,461,394.83	1,549,462.47
合计	312,806,556.28	54,683,934.06	324,989,638.17	57,048,800.71

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

(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		93,570.92
可抵扣亏损	231,054.33	241,180.43
合计	231,054.33	334,751.35

(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
2026 年			
2027 年			
2028 年	60,791.58	69,196.34	
2029 年	170,262.75	171,984.09	
2030 年			
合计	231,054.33	241,180.43	

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备及工程款	7,732,457.12		7,732,457.12	7,018,911.95		7,018,911.95
合计	7,732,457.12		7,732,457.12	7,018,911.95		7,018,911.95

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	13,497,271.80	13,497,271.80	司法冻结	司法冻结资金	13,497,271.80	13,497,271.80	司法冻结	司法冻结资金
应收账款	6,546,497.66	5,516,448.95	担保	贷款质押反担保	4,784,587.16	4,348,711.27	担保	贷款质押反担保
合计	20,043,769.46	19,013,720.75			18,281,858.96	17,845,983.07		

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		9,856,922.36
信用借款	336,193,152.74	256,340,511.27

合计	336,193,152.74	266,197,433.63
----	----------------	----------------

(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

单位：元

种类	期末余额	期初余额
应付信用证	158,632,341.96	158,632,341.96
合计	158,632,341.96	158,632,341.96

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付设备及工程款	170,919,432.20	149,238,261.44
应付材料款	96,208,303.21	122,014,561.22
应付服务费	59,140,882.39	66,644,706.61
其他	1,745,734.52	183,957.12
合计	328,014,352.32	338,081,486.39

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	18,855,369.35	18,647,159.04
合计	18,855,369.35	18,647,159.04

(1) 应付利息

(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	6,021,594.55	10,806,638.11
其他	12,833,774.80	7,840,520.93
合计	18,855,369.35	18,647,159.04

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

38、预收款项

(1) 预收款项列示

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
供热款	7,517,800.69	439,962,840.34
工程款	12,301,926.71	23,850,748.17
合计	19,819,727.40	463,813,588.51

40、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	26,914,447.01	80,925,054.17	65,297,517.77	42,541,983.41
二、离职后福利-设定提存计划	1,456,491.42	10,021,916.48	10,213,383.00	1,265,024.90
合计	28,370,938.43	90,946,970.65	75,510,900.77	43,807,008.31

(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	24,452,472.88	68,596,772.60	52,919,502.12	40,129,743.36
2、职工福利费		863,437.13	863,437.13	
3、社会保险费	935,147.00	6,253,856.76	6,096,877.12	1,092,126.64
其中：医疗保险费	907,173.94	5,962,065.30	5,795,967.11	1,073,272.13
工伤保险费	27,973.06	291,791.46	300,910.01	18,854.51
4、住房公积金	169.00	3,913,656.00	3,913,656.00	169.00
5、工会经费和职工教育经费	1,526,658.13	1,297,331.68	1,504,045.40	1,319,944.41
合计	26,914,447.01	80,925,054.17	65,297,517.77	42,541,983.41

(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	1,412,055.25	9,690,807.17	9,893,100.39	1,209,762.03
2、失业保险费	44,436.17	331,109.31	320,282.61	55,262.87
合计	1,456,491.42	10,021,916.48	10,213,383.00	1,265,024.90

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	30,725,263.89	22,382,403.54
企业所得税	9,591,593.49	13,400,863.39
个人所得税	707,879.10	4,993,418.75
环境保护税		315,516.78
城市维护建设税	55,719.79	25,777.51
教育费附加	55,643.08	25,651.99
其他税费	11,030.86	136,836.70
合计	41,147,130.21	41,280,468.66

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	1,681,148.92	103,086,606.27
一年内到期的长期应付款	415,166.67	
一年内到期的租赁负债	3,091,044.26	3,853,356.31
合计	5,187,359.85	106,939,962.58

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,273,861.27	9,296,287.14
合计	1,273,861.27	9,296,287.14

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
保证借款	1,601,012.67	3,002,456.50
信用借款	111,080,136.25	153,084,149.77
减：一年内到期的长期借款	-1,681,148.92	-103,086,606.27
合计	111,000,000.00	53,000,000.00

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) 可转换公司债券的说明
- (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	7,949,013.52	10,386,802.93
减：未确认融资费用	-340,920.56	-837,895.82
减：一年内到期的租赁负债	-3,091,044.26	-3,853,356.31
合计	4,517,048.70	5,695,550.80

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	9,500,000.00	
合计	9,500,000.00	

- (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	9,500,000.00	

- (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

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		1,737.93	
合计		1,737.93	

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	50,394,524.03	1,153,121.00	2,164,373.92	49,383,271.11	
合计	50,394,524.03	1,153,121.00	2,164,373.92	49,383,271.11	

其他说明：

(1) 低氮改造补助：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。

(2) 老旧管网改造补助资金：根据北京市市容管理委员会、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》“京政容函[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。

(3) 综合能源系统项目补助资金：根据北京市发展和改革委员会《关于进一步加快热泵系统应用推动清洁供暖的实施意见》（京发改规[2019]1 号）、《海淀区节能减排专项资金管理办法》（海行规发[2019]8 号）的规定，由北京市政府固定资产投资用于海淀北部医疗中心综合能源系统项目工程建设，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，完成后转为无形资产。根据北京市通州区发展和改革委员会《关于宋庄小堡印象街及周边区域改造提升项目地源热泵综合能源服务项目资金申请报告的批复》（京发改审[2025]270 号），由北京市政府固定资产投资用于宋庄小堡印象街及周边区域改造提升项目地源热泵综合能源服务项目工程建设，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，完成后转为无形资产。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	8,328,525.59	10,874,897.78
合计	8,328,525.59	10,874,897.78

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	263,640,000.00						263,640,000.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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）	487,145,522.21			487,145,522.21
其他资本公积	14,035,431.69			14,035,431.69
合计	501,180,953.90			501,180,953.90

56、库存股

57、其他综合收益

58、专项储备

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	37,525,201.70			37,525,201.70
合计	37,525,201.70			37,525,201.70

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	418,355,815.17	381,876,127.01
调整后期初未分配利润	418,355,815.17	381,876,127.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	124,519,219.32	121,418,216.96
应付普通股股利	25,072,270.09	23,244,857.02
期末未分配利润	517,802,764.40	480,049,486.95

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 0.00 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	798,606,163.71	559,881,310.21	773,459,879.44	534,224,603.53
其他业务	761,904.72		672,006.48	
合计	799,368,068.43	559,881,310.21	774,131,885.92	534,224,603.53

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	730,468,761.27	522,822,330.09	68,899,307.16	37,058,980.12	799,368,068.43	559,881,310.21
其中：						
新能源供能服务	16,561,639.60	14,986,397.02	3,375,554.65	1,975,723.65	19,937,194.25	16,962,120.67
传统能源供热服务	635,034,592.32	462,542,936.62	65,523,752.51	35,083,256.47	700,558,344.83	497,626,193.09
系统集成安装及工程收入	74,258,456.07	42,243,765.99			74,258,456.07	42,243,765.99
节能技术服务	3,491,541.61	1,989,238.99			3,491,541.61	1,989,238.99
其他	1,122,531.67	1,059,991.47			1,122,531.67	1,059,991.47
按经营地区分类	730,468,761.27	522,822,330.09	68,899,307.16	37,058,980.12	799,368,068.43	559,881,310.21
其中：						
北京地区	730,468,761.27	522,822,330.09			730,468,761.27	522,822,330.09
外埠	0.00	0.00	68,899,307.16	37,058,980.12	68,899,307.16	37,058,980.12
合同类型	730,468,761.27	522,822,330.09	68,899,307.16	37,058,980.12	799,368,068.43	559,881,310.21
其中：						
固定造价合同	730,468,761.27	522,822,330.09	68,899,307.16	37,058,980.12	799,368,068.43	559,881,310.21
成本加成合同						
按商品转让的时间分类	730,468,761.27	522,822,330.09	68,899,307.16	37,058,980.12	799,368,068.43	559,881,310.21
其中：						
某一时段内	730,468,761.27	522,822,330.09	68,899,307.16	37,058,980.12	799,368,068.43	559,881,310.21
某一时点						
按合同期限分类	730,468,761.27	522,822,330.09	68,899,307.16	37,058,980.12	799,368,068.43	559,881,310.21
其中：						
长期合同	638,230,506.32	459,525,185.11	68,899,307.16	37,058,980.12	707,129,813.48	496,584,165.23
短期合同	92,238,254.95	63,297,144.98	0.00	0.00	92,238,254.95	63,297,144.98
按销售渠道分类					799,368,068.43	559,881,310.21
其中：						
直接销售	730,468,761.27	522,822,330.09	68,899,307.16	37,058,980.12	799,368,068.43	559,881,310.21
通过经销商销售						
合计	730,468,761.27	522,822,330.09	68,899,307.16	37,058,980.12	799,368,068.43	559,881,310.21

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
新能源供能服务	2026 年 12 月 31 日			是		

传统能源供热服务	2026 年 12 月 31 日			是		
系统集成安装及工程收入	2026 年 12 月 31 日			是		
节能技术服务	2026 年 12 月 31 日			是		
其他	2026 年 12 月 31 日			是		

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 28,148,252.99 元，其中，19,819,727.40 元预计将于 2026 年年度确认收入，8,328,525.59 元预计将于受益期内逐步年度确认收入。

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	239,271.25	167,793.46
教育费附加	228,791.04	161,502.02
房产税	198,965.77	184,517.07
土地使用税	88,611.29	88,535.48
车船使用税	5,613.62	1,324.00
印花税	139,239.31	60,727.03
环保税	379,983.34	321,344.92
合计	1,280,475.62	985,743.98

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,051,797.46	18,928,601.51
咨询及服务费	5,758,146.51	4,293,372.78
折旧及摊销	5,272,494.17	4,287,489.56
办公及会议费	832,203.54	714,788.39
房租物业水电费	824,861.18	1,071,231.41
交通差旅费	263,132.06	137,415.61
业务招待费	25,922.64	67,728.74
其他	85,314.30	51,473.49
合计	38,113,871.86	29,552,101.49

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,536,372.17	3,909,027.54
办公及宣传费	61,262.63	9,017.78
业务招待费		15,808.13
交通费及差旅费	9,665.55	3,938.00
折旧费及摊销费	24,251.04	
合计	2,631,551.39	3,937,791.45

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,755,535.68	7,887,526.75
能源材料费	1,868,025.20	2,307,669.92
折旧及摊销	2,570,056.59	1,421,943.28
其他费用	300,884.83	
合计	12,494,502.30	11,617,139.95

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,318,616.94	5,461,565.70
减：利息收入	2,946,822.87	356,516.12
手续费及其他	179,007.47	245,178.95
合计	2,550,801.54	5,350,228.53

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	2,348,736.28	4,590,179.03
代扣代缴个人所得税手续费返还	99,718.33	91,395.01
合计	2,448,454.61	4,681,574.04

68、净敞口套期收益

69、公允价值变动收益

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		3,785,063.29
合计		3,785,063.29

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-30,757,095.78	-48,425,833.32
其他应收款坏账损失	104,909.32	-2,257,385.43
合计	-30,652,186.46	-50,683,218.75

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	-1,964,046.13	-3,594,959.10
合计	-1,964,046.13	-3,594,959.10

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
使用权资产处置利得（损失以“-”填列）	41,304.07	

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
其他	20.23	3,577,168.30	20.23
合计	20.23	3,577,168.30	20.23

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
碳排放权支出		-3,346.88	
其他	727,903.76	494.25	727,903.76
合计	727,903.76	-2,852.63	727,903.76

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	29,414,997.25	31,668,584.67
递延所得税费用	-7,413,825.37	-11,596,697.42
合计	22,001,171.88	20,071,887.25

(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	151,561,198.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,734,179.71
子公司适用不同税率的影响	1,010,283.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	133,025.21
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	-552,331.24
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-995,920.47
其他	225,955.90
所得税费用	22,001,171.88

77、其他综合收益

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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
其他往来	9,743,899.47	5,970,134.06
政府补助	1,317,233.36	3,229,896.95
收回受限货币资金		3,633,058.39
押金、备用金等	142,055.19	308,883.91
其他	173,307.96	1,217,048.34
合计	11,376,495.98	14,359,021.65

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	5,155,292.19	210,905,182.39
期间费用	9,927,343.32	6,741,517.89
支付受限货币资金		2,085,844.11
其他	74,192.47	1,432,128.52
合计	15,156,827.98	221,164,672.91

(2) 与投资活动有关的现金

(3) 与筹资活动有关的现金

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	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

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
偿还租赁负债支付的金额	2,240,654.63	2,730,092.65
售后租回融资租赁支付的现金	100,000.00	
合计	2,340,654.63	2,730,092.65

筹资活动产生的各项负债变动情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	266,197,433.63	305,000,000.00	2,180,558.01	237,184,838.90		336,193,152.74
长期借款	156,086,606.27	58,000,000.00	1,469,012.05	102,896,413.83		112,659,204.49
租赁负债	9,548,907.11	0.00	194,154.20	2,074,968.37	59,999.98	7,608,092.96
长期应付款		10,000,000.00		100,000.00		9,900,000.00
合计	431,832,947.01	373,000,000.00	3,843,724.26	342,256,221.10	59,999.98	466,360,450.19

(4) 以净额列报现金流量的说明

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

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	129,560,026.19	126,160,870.15
加：资产减值准备	1,543,952.12	3,594,959.10
信用减值损失	31,045,741.56	50,683,218.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,155,738.16	39,187,019.34
使用权资产折旧	1,638,344.15	1,969,259.36
无形资产摊销	8,063,629.23	4,432,666.56
长期待摊费用摊销	12,923,008.03	12,736,301.65
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）	110,883.27	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	5,318,616.94	5,461,565.70
投资损失（收益以“—”号填列）		-3,785,063.29
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,463,586.67	-7,426,226.98
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,261,777.56	328,481.38
存货的减少（增加以“—”号填列）	19,116,201.77	34,345,561.96

经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-68,753,252.36	-278,250,713.62
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-376,860,658.30	-375,900,077.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-206,863,133.47	-386,462,177.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	476,689,637.84	441,930,450.03
减：现金的期初余额	887,591,286.44	901,993,371.89
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-410,901,648.60	-460,062,921.86

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

（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	476,689,637.84	887,591,286.44
其中：库存现金		1,173.21
可随时用于支付的银行存款	476,689,637.84	887,590,113.23
三、期末现金及现金等价物余额	476,689,637.84	887,591,286.44
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	13,497,271.80	13,497,271.80

（5） 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

（6） 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
受到限制银行存款	13,497,271.80	13,497,271.80	司法冻结资金
合计	13,497,271.80	13,497,271.80	

（7） 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额
短期租赁费用	443,808.01

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	761,904.72	
其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	0.00	
合计	761,904.72	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	1,619,047.62	1,523,809.52
第二年	1,857,142.86	1,714,285.71
第三年	2,142,857.14	2,000,000.00
第四年	2,428,571.43	2,285,714.29
第五年	2,714,285.71	2,571,428.57
五年后未折现租赁收款额总额	1,428,571.43	2,857,142.86

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,075,727.08	17,215,533.42
能源材料费用	1,486,340.61	3,064,729.39
折旧费用与长期待摊费用	2,940,236.76	1,690,730.88
其他费用	312,389.25	205,313.74
合计	13,814,693.70	22,176,307.43
其中：费用化研发支出	13,814,693.70	22,176,307.43

1、符合资本化条件的研发项目

2、重要外购在研项目

九、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
- (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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

本公司控股子公司北京京能华清综合能源股份有限公司全资子公司北京华清能环咨询服务有限公司于 2026 年 6 月 2 日完成注销手续，导致本公司合并范围发生变动。

6、其他

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	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	10,000,000.00	北京市	北京市	科学研究和技术服务业	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	10,000,000.00	北京市	北京市	科学研究和技术服务业	100.00%		投资设立
迁西富龙热力有限责任公司	100,000,000.00	迁西县	迁西县	电力、热力、燃气及水生产和供应业	95.00%		非同一控制下企业合并
迁西和然节能科技有限责任公司	60,000,000.00	迁西县	迁西县	科学研究和技术服务业	100.00%		非同一控制下企业合并

华通绿源（北京）供热有限公司	50,000,000.00	北京市	北京市	电力、热力、燃气及水生产和供应业	70.00%		投资设立
北京京热张家湾热力有限公司	20,000,000.00	北京市	北京市	电力、热力、燃气及水生产和供应业	70.00%		投资设立
江苏京能知己新能源有限公司	20,000,000.00	南通市	南通市	电力、热力、燃气及水生产和供应业	60.00%		投资设立
北京京能未来能源科技有限公司	70,000,000.00	北京市	北京市	电力、热力、燃气及水生产和供应业	65.00%		投资设立
京热中锐（北京）清洁能源有限公司	9,000,000.00	北京市	北京市	电力、热力、燃气及水生产和供应业	65.00%		投资设立
北京京热新能源有限公司	20,000,000.00	北京市	北京市	电力、热力、燃气及水生产和供应业	65.00%		投资设立
北京平谷京热综合能源有限公司	50,000,000.00	北京市	北京市	电力、热力、燃气及水生产和供应业	65.00%		投资设立
北京顺义京热综合能源有限公司	10,000,000.00	北京市	北京市	电力、热力、燃气及水生产和供应业	100.00%		投资设立
北京京能华清综合能源股份有限公司	78,075,720.00	北京市	北京市	节能技术推广服务	34.58%		非同一控制下企业合并
北京华清元泰新能源技术开发有限公司	52,000,000.00	北京市	北京市	节能技术推广服务	34.58%		非同一控制下企业合并
天津华清安泰能源科技有限公司	30,000,000.00	天津市	天津市	节能技术推广服务	34.58%		非同一控制下企业合并
北京首嘉节能技术服务有限公司	1,000,000.00	北京市	北京市	节能技术推广服务	34.58%		非同一控制下企业合并
南昌元泰嘉物业管理有限公司	1,000,000.00	南昌市	南昌市	节能技术推广服务	34.58%		非同一控制下企业合并
华清安泰能源服务（北京）有限公司	10,000,000.00	北京市	北京市	节能技术推广服务	34.58%		非同一控制下企业合并
华清蔚来新能源（北京）有限公司	10,000,000.00	北京市	北京市	节能技术推广服务	34.58%		非同一控制下企业合并
保定佳先能源科技有限公司	1,000,000.00	保定市	保定市	节能技术推广服务	34.58%		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：

2024 年 10 月 30 日，本公司与华清安泰原股东陈燕民、韩彩云签订《华清安泰能源股份有限公司表决权委托协议》，自协议转让标的股份完成过户之日起，陈燕民、韩彩云将其持有华清安泰合计 21,589,416 股普通股对应的表决权无条件、不可撤销地委托本公司行使，委托期限为 36 个月。表决权生效期间，本公司直接持有华清安泰 34.58%股份，合计控制公司 62.23%表决权，成为公司第一大股东、控股股东，北京市国资委成为公司实际控制人。

（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
迁西富龙	5.00%	1,064,678.48		9,443,416.98
京能华清	65.42%	2,831,373.05		164,878,200.51

（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	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
迁西富龙	187,404,507.42	177,844,553.99	365,249,061.41	209,891,344.94	18,348,868.35	228,240,213.29	219,804,418.08	188,898,115.14	408,702,533.22	276,423,450.77	22,310,157.13	298,733,607.90
京能华清	288,719,873.33	229,022,860.98	517,742,734.31	246,630,740.28	70,091,143.95	316,721,884.23	286,778,383.11	269,975,353.06	556,753,736.17	261,430,998.05	47,620,644.1	309,051,462.46

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
迁西富龙	69,241,365.65	27,020,585.30	27,020,585.30	-40,478,053.81	73,629,624.84	27,978,789.94	27,978,789.94	-45,694,740.76
京能华清	112,175,449.20	10,493,647.52	10,493,647.52	12,811,527.06	24,512,932.65	9,049,615.97	9,049,615.97	-17,321,214.45

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
电投华庆元泰（北京）综合能源有限公司	北京市	北京市	电力、热力、燃气及水生产和供应业		20.00%	权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	电投华庆元泰（北京）综合能源有限公司	电投华庆元泰（北京）综合能源有限公司
流动资产	1,948,012.47	15,237,982.94
非流动资产	48,158,124.31	43,529,458.46
资产合计	50,106,136.78	58,767,441.40
流动负债	24,476,136.78	33,137,441.40
非流动负债	13,630,000.00	13,630,000.00
负债合计	38,106,136.78	46,767,441.40
少数股东权益		

归属于母公司股东权益	9,600,000.00	9,600,000.00
按持股比例计算的净资产份额	1,921,523.55	2,400,000.00
调整事项		-478,476.45
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,921,523.55	1,921,523.55
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助	本期计入营业	本期转入其他	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相
------	------	--------	--------	--------	--------	------	---------

		金额	外收入金额	收益金额		关
递延收益	50,394,524.03	1,153,121.00		2,164,373.92		49,383,271.11
与资产相关的政府补助	50,394,524.03	1,153,121.00		2,164,373.92		49,383,271.11
						与资产相关的政府补助

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
安置残疾人补贴	87,112.36	92,040.11
中关村科技园区朝阳园管委会 2024 年朝阳中小企业发展引导资金		-50,000.00
高新企业筑基扩容	50,000.00	50,000.00
退伍军人政策退税	47,250.00	
合计	184,362.36	92,040.11

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

1、风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

● 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

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

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 18.96%（2025 年：19.87%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 68.61%（2025 年：63.01%）。

- 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

期末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

项目	期末余额			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：				
短期借款	33,619.32			33,619.32
应付票据	15,863.23			15,863.23
应付账款	32,801.44			32,801.44
其他应付款	1,885.54			1,885.54
一年内到期的非流动负债	518.74			518.74
长期借款			11,100.00	11,100.00
长期应付款			950.00	950.00
金融负债和或有负债合计	84,688.27	0.00	12,050.00	96,738.27

上年年末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

项目	期末余额			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：				
短期借款	26,619.74			26,619.74
应付票据	15,863.23			15,863.23
应付账款	33,808.15			33,808.15
其他应付款	1,864.72			1,864.72
一年内到期的非流动负债	10,694.00			10,694.00
长期借款			5,300.00	5,300.00
预计负债	0.17			0.17
金融负债和或有负债合计	88,850.01		5,300.00	94,150.01

- 市场风险

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

- 利率风险

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

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：万元）：

项目	本期数	上期数
固定利率金融工具		
金融资产	49,018.69	90,108.74
其中：货币资金	49,018.69	90,108.74
金融负债	24,614.04	5,005.72
其中：短期借款	24,614.04	5,005.72
合计	73,632.73	95,114.46
浮动利率金融工具		
金融负债	20,105.28	37,222.69
其中：短期借款	9,005.28	21,614.03
长期借款	11,100.00	15,608.66
合计	20,105.28	37,222.69

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

● 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营地位于中国境内，主要业务以人民币结算，因此本公司的汇率风险较小。

2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为 43.64%（上年年末：52.91%）。

2、套期

（1） 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

（2） 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

（3） 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

（1） 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

（2） 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

（3） 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（4）应收款项融资	6,034,216.55			6,034,216.55
（5）投资性房地产	31,386,200.00			31,386,200.00
持续以公允价值计量的资产总额	37,420,416.55			37,420,416.55
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的应收款项融资主要为持有的融和 e 链数字化应收账款债权凭证，由于信用良好，随时可以按票面金额背书转让，按票面金额作为第一层公允价值计量的依据。

- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款等。

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京能源集团有限责任公司	北京市	电力投资	2,208,172 万元	28.46%	28.46%

本企业的母公司情况的说明

注：根据北京能源集团有限责任公司董事会 2025 年第六期会议决议，京能集团将国有资本经营预算资金 71,868.76 万元由资本公积转增实收资本。截止本报告期末，注册资本工商变更手续已完成，实收资本 2,357,611.76 万元。

本企业最终控制方是北京市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、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十、3。

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
北京京能建设集团有限公司	同一母公司
北京京能信息技术有限公司	同一母公司
京能服务管理有限公司	同一母公司
北京京能能源技术研究有限责任公司	同一母公司
北京市热力集团有限责任公司	同一母公司

中国共产党北京能源集团有限责任公司委员会党校	同一母公司
北京金泰房地产开发有限责任公司	同一母公司
京能技术（北京）有限公司	同一母公司
北京上庄燃气热电有限公司	母公司控制的其他企业
北京京能碳资产管理有限公司	母公司控制的其他企业
北京市热力工程设计有限责任公司	母公司控制的其他企业
北京科技高级技术学校	母公司控制的其他企业
北京金泰国际会展有限公司	母公司控制的其他企业
京热（乌兰察布）热力有限责任公司	母公司控制的其他企业
京热（潜江）热力有限责任公司	母公司控制的其他企业
北京京能房产租赁经营有限责任公司	母公司控制的其他企业
北京热力市政工程建设有限公司	母公司控制的其他企业

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京上庄燃气热电有限公司	采购商品	7,876,265.58	35,000,000.00	否	7,306,353.52
北京京能建设集团有限公司	接受劳务	8,358,397.71	208,670,000.00	否	1,779,329.08
北京京能信息技术有限公司	接受劳务	477,760.00	2,494,000.00	否	
北京京能能源技术研究有限责任公司	接受劳务	650,000.00	1,000,000.00	否	
北京市热力集团有限责任公司	接受劳务	135,000.00	270,000.00	否	
北京市热力集团有限责任公司	采购商品		240,000.00	否	33,615.96
北京京能碳资产管理有限公司	接受劳务		300,000.00	否	150,000.00
中国共产党北京能源集团有限责任公司委员会党校	接受劳务	57,560.00	560,000.00	否	
北京市热力工程设计有限责任公司	接受劳务	64,981.13	1,700,000.00	否	
北京科技高级技术学校	接受劳务	5,080.00	5,080.00	否	
北京金泰房地产开发有限责任公司	接受劳务	56,603.77	288,000.00	否	56,603.78
北京金泰国际会展有限公司	接受劳务	40,202.73	50,000.00	否	
京能服务管理有限公司	接受劳务	1,017,466.44	6,000,000.00	否	467,946.69

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
电投华庆元泰（北京）综合能源有限公司	提供劳务	6,208,522.92	3,442,175.55
北京上庄燃气热电有限公司	提供劳务	2,052,523.93	1,635,424.99

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

（3）关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
-------	--------	-----------------------------	------------------------	-------	-------------	----------

		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
北京京能房产租赁经营有限责任公司	房屋					1,233,575.63	1,196,444.60	116,637.10	162,418.67		

(4) 关联担保情况

(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	2,423,019.94	2,809,249.01

(8) 其他关联交易

存放财务公司的款项

单位：元

关联方	关联交易内容	期末余额	期初余额
京能集团财务有限公司	货币资金	431,190,715.41	882,353,543.41

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京上庄燃气热电有限公司	2,102,540.19	69,191.38	1,973,005.09	
其他应收款	京热（乌兰察布）热力有限责任公司	2,396,056.80	119,802.84	6,161,117.38	308,055.87
其他应收款	京热（潜江）热力有限责任公司	944,226.04	47,211.30	944,226.04	47,211.30
其他非流动资产	北京热力市政工程建设有限公司	4,220,162.09		4,220,162.09	
预付账款	北京能源集团有限责任公司	3,130.00		3,130.00	
合同资产	电投华庆元泰（北京）综合能源有限公司	41,902,090.58	9,070,632.57	35,693,567.66	6,441,464.69
合同资产	北京市热力集团有限责任公司	6,095,565.74		6,095,565.74	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京上庄燃气热电有限公司	1,196,881.41	1,196,881.41
应付账款	北京京能建设集团有限公司	2,872,087.75	817,946.47
应付账款	北京市热力工程设计有限责任公司	433,839.61	368,858.48

应付账款	京能服务管理有限公司秦皇岛分公司		20,000.00
应付账款	京能技术（北京）有限公司	9,450.00	7,150.00
应付账款	北京京能信息技术有限公司	20,000.00	

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、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

资本承诺

单位：万元

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末余额	上年年末余额
购建长期资产承诺	66,936.47	57,149.86
对外投资承诺	-	-

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

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

十七、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

十八、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
 - (2) 其他资产置换
- 4、年金计划
- 5、终止经营
- 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	792,925,044.39	76,806,695.08	-70,363,671.04	799,368,068.43
其中：对外交易收入	792,176,270.81	72,679,296.54	-65,487,498.92	799,368,068.43
分部间交易收入	748,773.58	4,127,398.54	-4,876,172.12	
其中：主营业务收入	780,614,318.21	76,806,695.08	-58,814,849.58	798,606,163.71
营业成本	580,203,001.39	37,901,202.93	-58,222,894.11	559,881,310.21
其中：主营业务成本	576,724,042.34	37,901,202.93	-54,743,935.06	559,881,310.21
营业费用	47,784,306.98	6,252,352.39	3,034,543.34	57,071,202.71
营业利润/(亏损)	134,562,420.83	32,081,346.86	-14,354,686.09	152,289,081.60
资产总额	3,513,316,784.28	565,740,042.92	-1,349,348,644.13	2,729,708,183.07
负债总额	1,818,346,196.59	281,984,364.16	-910,094,948.41	1,190,235,612.34
补充信息：				
1.资本性支出	122,464,830.72	1,016,637.79	-3,982,085.51	119,499,383.00
2.折旧和摊销费用	38,747,311.85	16,118,639.50	7,225,515.90	62,091,467.25

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	319,379,872.87	274,418,169.46
1 至 2 年	110,944,892.13	110,888,189.20
2 至 3 年	57,305,896.46	52,049,558.68
3 年以上	174,149,688.35	148,736,756.50
3 至 4 年	29,047,274.06	16,985,590.69
4 至 5 年	16,861,959.46	14,537,710.24
5 年以上	128,240,454.83	117,213,455.57
合计	661,780,349.81	586,092,673.84

(2) 按坏账计提方法分类披露

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：										
按组合合计	661,780,34	100.00%	244,778,38	36.99%	417,001,96	586,092,67	100.00%	216,447,04	36.93%	369,645,62

提坏账准备的应收账款	9.81		7.03		2.78	3.84		9.53		4.31
其中：										
低风险组合	98,050,274.60	14.82%			98,050,274.60	89,772,389.16	15.32%			89,772,389.16
正常风险组合	550,170,075.21	83.13%	244,778,387.03	44.49%	305,391,688.18	482,760,284.68	82.37%	216,447,049.53	44.84%	266,313,235.15
应收合并内关联方	13,560,000.00	2.05%			13,560,000.00	13,560,000.00	2.31%			13,560,000.00
合计	661,780,349.81	100.00%	244,778,387.03	36.99%	417,001,962.78	586,092,673.84	100.00%	216,447,049.53	36.93%	369,645,624.31

按组合计提坏账准备类别名称：低风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	69,136,449.30		
1 至 2 年	13,808,105.55		
2 至 3 年	8,760,803.24		
3 至 4 年	4,318,261.92		
4 至 5 年	1,746,552.96		
5 年以上	280,101.63		
合计	98,050,274.60		

按组合计提坏账准备类别名称：正常风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	246,853,423.57	33,942,345.74	13.75%
1 至 2 年	86,966,786.58	27,542,381.31	31.67%
2 至 3 年	48,545,093.22	25,782,299.01	53.11%
3 至 4 年	24,729,012.14	17,458,682.57	70.60%
4 至 5 年	15,115,406.50	12,092,325.20	80.00%
5 年以上	127,960,353.20	127,960,353.20	100.00%
合计	550,170,075.21	244,778,387.03	

按组合计提坏账准备类别名称：应收合并内关联方

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,390,000.00		
1 至 2 年	10,170,000.00		
合计	13,560,000.00		

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
正常风险组合	216,447,049.53	28,331,337.50				244,778,387.03
合计	216,447,049.53	28,331,337.50				244,778,387.03

(4) 本期实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
项目一	36,140,286.10		36,140,286.10	5.46%	17,341,095.74
项目二	22,000,000.00		22,000,000.00	3.32%	7,802,950.00
项目三	17,748,325.39		17,748,325.39	2.68%	7,412,056.23
项目四	17,087,158.52		17,087,158.52	2.58%	9,338,334.53
项目五	15,328,921.88		15,328,921.88	2.32%	6,756,025.90
合计	108,304,691.89	0.00	108,304,691.89	16.36%	48,650,462.40

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	460,956,529.46	467,541,875.36
合计	460,956,529.46	467,541,875.36

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5) 本期实际核销的应收利息情况

(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) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5) 本期实际核销的应收股利情况

(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
应收合并内关联方	411,351,086.81	411,351,086.81
单位往来	71,912,822.42	79,753,587.64
押金保证金及备用金	10,265,767.06	9,115,257.06
合计	493,529,676.29	500,219,931.51

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,732,704.99	12,308,434.35
1 至 2 年	6,986,441.97	8,101,006.65
2 至 3 年	19,063,178.97	19,479,760.85
3 年以上	455,747,350.36	460,330,729.66
3 至 4 年	22,533,707.17	22,704,837.77
4 至 5 年	9,456,521.14	9,469,199.51
5 年以上	423,757,122.05	428,156,692.38
合计	493,529,676.29	500,219,931.51

3) 按坏账计提方法分类披露

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	23,157,482.93	4.69%	10,442,246.63	45.09%	12,715,236.30	27,557,053.26	5.51%	10,442,246.63	37.89%	17,114,806.63
其中：										
单项计提	23,157,482.93	4.69%	10,442,246.63	45.09%	12,715,236.30	27,557,053.26	5.51%	10,442,246.63	37.89%	17,114,806.63
按组合计提坏账准备	470,372,193.36	95.31%	22,130,900.20	4.70%	448,241,293.16	472,662,878.25	94.49%	22,235,809.52	4.70%	450,427,068.73
其中：										
应收合并内关联方	411,351,086.81	83.35%		0.00%	411,351,086.81	411,351,086.81	87.03%			411,351,086.81
单位往来	48,755,339.49	9.88%	22,130,900.20	45.39%	26,624,439.29	52,196,534.38	11.04%	22,235,809.52	42.60%	29,960,724.86
押金保证金及备用金	10,265,767.06	2.08%		0.00%	10,265,767.06	9,115,257.06	1.93%			9,115,257.06
合计	493,529,676.29	100.00%	32,573,146.83	6.60%	460,956,529.46	500,219,931.51	100.00%	32,678,056.15	6.53%	467,541,875.36

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额			期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提	27,557,053.26	10,442,246.63	23,157,482.93	10,442,246.63	45.09%	按账面余额与预计可收回金额现值的差异单独计提
合计	27,557,053.26	10,442,246.63	23,157,482.93	10,442,246.63		

按组合计提坏账准备类别名称：单位往来

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
单位往来	48,755,339.49	22,130,900.20	45.39%
合计	48,755,339.49	22,130,900.20	

按组合计提坏账准备类别名称：应收合并内关联方

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收合并内关联方	411,351,086.81		
合计	411,351,086.81	0.00	

按组合计提坏账准备类别名称：押金保证金及备用金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
押金保证金及备用金	10,265,767.06		
合计	10,265,767.06		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2026 年 1 月 1 日余额		32,678,056.15		32,678,056.15
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回		104,909.32		104,909.32
2026 年 6 月 30 日余额		32,573,146.83		32,573,146.83

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

4) 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	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	32,678,056.15		104,909.32			32,573,146.83
合计	32,678,056.15		104,909.32			32,573,146.83

5) 本期实际核销的其他应收款情况

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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
债务人一	往来款	410,418,307.28	0-5 年及以上	83.16%	
债务人二	往来款	25,837,946.89	0-5 年及以上	5.24%	9,824,598.48
债务人三	往来款	12,284,764.25	0-5 年及以上	2.49%	5,157,144.03
债务人四	往来款	6,587,250.00	5 年以上	1.33%	6,567,675.00
债务人五	往来款	5,586,123.75	1-5 年及以上	1.13%	2,755,076.23
合计		460,714,392.17		93.35%	24,304,493.74

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	192,522,586.23		192,522,586.23	183,922,586.23		183,922,586.23
合计	192,522,586.23		192,522,586.23	183,922,586.23		183,922,586.23

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
华通兴远	17,042,586.23						17,042,586.23	
华意龙达	10,000,000.00						10,000,000.00	
华通绿源	10,010,000.00						10,010,000.00	
京能未来	45,500,000.00						45,500,000.00	
张家湾热力	9,800,000.00						9,800,000.00	
平谷能源	6,500,000.00						6,500,000.00	
房山能源	6,500,000.00		6,500,000.00				13,000,000.00	
京能华清	78,570,000.00						78,570,000.00	
顺义能源			2,100,000.00				2,100,000.00	
合计	183,922,586.23		8,600,000.00				192,522,586.23	

(2) 对联营、合营企业投资

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

(3) 其他说明

截至 2026 年 06 月 30 日，本公司尚未实际出资的子公司情况如下：

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
江苏知己	2,000.00 万人民币	江苏省	江苏省	电力、热力、燃气及水生产和供应业	60.00	--	投资设立
中锐能源	900.00 万人民币	北京市	北京市	电力、热力、燃气及水生产和供应业	65.00	--	投资设立

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	613,450,192.99	445,129,390.88	592,383,841.77	435,355,301.71
其他业务	761,904.72	0.00	2,172,006.48	
合计	614,212,097.71	445,129,390.88	594,555,848.25	435,355,301.71

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

业务类型	614,212,097.71	445,129,390.88			614,212,097.71	445,129,390.88
其中：						
传统能源供热服务	613,089,566.04	444,069,399.41			613,089,566.04	444,069,399.41
其他	1,122,531.67	1,059,991.47			1,122,531.67	1,059,991.47
按经营地区分类	614,212,097.71	445,129,390.88			614,212,097.71	445,129,390.88
其中：						
北京市	614,212,097.71	445,129,390.88			614,212,097.71	445,129,390.88
合同类型	614,212,097.71	445,129,390.88			614,212,097.71	445,129,390.88
其中：						
固定造价合同	614,212,097.71	445,129,390.88			614,212,097.71	445,129,390.88
成本加成合同						
按商品转让的时间分类	614,212,097.71	445,129,390.88			614,212,097.71	445,129,390.88
其中：						
某一时段内	614,212,097.71	445,129,390.88			614,212,097.71	445,129,390.88
某一时点						
按合同期限分类	614,212,097.71	445,129,390.88			614,212,097.71	445,129,390.88
其中：						
长期合同	614,212,097.71	445,129,390.88			614,212,097.71	445,129,390.88
短期合同						
按销售渠道分类	614,212,097.71	445,129,390.88			614,212,097.71	445,129,390.88
其中：						
直接销售	614,212,097.71	445,129,390.88			614,212,097.71	445,129,390.88
通过经销商销售						
合计	614,212,097.71	445,129,390.88			614,212,097.71	445,129,390.88

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
传统能源供热服务	2026 年 12 月 31 日			是		
其他	2026 年 12 月 31 日			是		

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 4,309,811.61 元，其中，4,309,811.61 元预计将于 2026 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		3,785,063.29
合计		3,785,063.29

6、其他

无。

二十、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
非流动性资产处置损益	41,304.07	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	185,536.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-727,883.53	
减：所得税影响额	-80,122.13	
少数股东权益影响额（税后）	44,866.01	
合计	-465,786.43	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

☐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	9.80%	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.84%	0.47	0.47

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

4、其他

无。