

公司代码：600149

公司简称：廊坊发展

廊坊发展股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

2026 年 8 月 21 日，公司召开第十一届董事会第七次会议，以 7 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于公司 2026 年半年度报告全文及摘要的议案》。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人曹玫、主管会计工作负责人许艳宁及会计机构负责人（会计主管人员）许艳宁声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本半年度报告涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

敬请查阅第三节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十一、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节 释义 4

第二节 公司简介和主要财务指标 4

第三节 管理层讨论与分析 7

第四节 公司治理、环境和社会 17

第五节 重要事项 18

第六节 股份变动及股东情况 24

第七节 债券相关情况 28

第八节 财务报告 29

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司	指	廊坊发展股份有限公司（含合并范围内公司）
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股票上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》
《公司章程》	指	《廊坊发展股份有限公司章程》
廊坊控股	指	廊坊市投资控股集团有限公司
华逸发展	指	廊坊市华逸发展智慧能源有限公司
广炎供热	指	廊坊市广炎供热有限责任公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	廊坊发展股份有限公司
公司的中文简称	廊坊发展
公司的外文名称	Langfang Development Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	LFD
公司的法定代表人	曹玫

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张春岭	温晓辉
联系地址	河北省廊坊市广阳区永丰道3号廊坊发展大厦B座22层	河北省廊坊市广阳区永丰道3号廊坊发展大厦B座22层
电话	0316-2766166	0316-2766166
传真	0316-2765688	0316-2765688
电子信箱	1f600149@163.com	1f600149@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	廊坊市广阳区凯创大厦第1幢2单元22层2-2208
公司注册地址的历史变更情况	2005年7月20日，由河北省邢台市新兴西路1号变更为北京市东三环中路9号富尔大厦02-04房； 2006年8月28日，由北京市东三环中路9号富尔大

	厦02-04房变更为上海市南汇区惠南镇园中路451号； 2007年5月16日，由上海市南汇区惠南镇园中路451号变更为上海市虹口区广纪路173号1003室； 2010年2月3日，由上海市虹口区广纪路173号1003室变更为北京市平谷区马昌营镇天井大街甲2号； 2011年12月13日，由北京市平谷区马昌营镇天井大街甲2号变更为廊坊开发区科技谷园区青果路99号； 2017年1月23日，由廊坊开发区科技谷园区青果路99号变更为廊坊开发区科技谷园区青果路99号1幢11407； 2020年5月27日，由廊坊开发区科技谷园区青果路99号1幢11407变更为廊坊市广阳区凯创大厦第1幢2单元22层2-2208。
公司办公地址	河北省廊坊市广阳区永丰道3号廊坊发展大厦B座22层
公司办公地址的邮政编码	065000
电子信箱	lf600149@163.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	证券日报（www.zqrb.com）
登载半年度报告的网站地址	上海证券交易所（www.sse.com.cn）
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	廊坊发展	600149	ST坊展

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	94,419,247.17	98,070,770.92	-3.72
利润总额	22,742,005.16	21,536,718.87	5.60
归属于上市公司股东的净利润	3,118,184.87	4,187,953.75	-25.54
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	2,832,192.76	4,080,569.43	-30.59

经营活动产生的现金流量净额	-40,501,092.66	-23,914,022.86	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	250,644,919.24	247,526,734.37	1.26
总资产	544,754,946.28	594,585,940.98	-8.38

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0082	0.0110	-25.45
稀释每股收益(元/股)	0.0082	0.0110	-25.45
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0075	0.0107	-29.91
加权平均净资产收益率(%)	1.25	1.79	减少0.54个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	1.14	1.74	减少0.60个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额同比变动较大的原因：主要是收到的工程款及补贴款较上年同期减少。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额
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	-569.05
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	642,088.18
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	253,609.60
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
委托他人投资或管理资产的损益	
对外委托贷款取得的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	170,127.40
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资	

非经常性损益项目	金额
单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
非货币性资产交换损益	
债务重组损益	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
交易价格显失公允的交易产生的收益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-267,744.61
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
减：所得税影响额	177,136.54
少数股东权益影响额（税后）	334,382.87
合计	285,992.11

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司所从事的主要业务

1、**供热业务。**为城区、园区及小区居民、商业和工业用户提供供暖及蒸汽等服务，并开展供热系统的统一规划、设计、建设和运营。报告期内，公司大力推进供热主业布局进程，在项目签约方面，截至2026年上半年，累计签约面积1138.87万平方米，实际供热面积582.60万平方米；截至2026年上半年，公司供热经营区域面积超100平方公里，是廊坊市覆盖区域最大的供热企业。

2、**其他业务。**报告期内，继续开展房产租赁业务，实现收入140.36万元。

（二）经营模式

公司供热业务有集中供热和分布式供热两大业务模式。集中供热是以电厂余热、工业余热、大型燃煤锅炉/燃气锅炉作为热源形式，通过热力管网将热能输送并销售给用户。分布式供热是在小区、小型园区内建设小型热源站，以天然气、电能或其他清洁能源作为热源，为用户提供微网供热服务。供暖期为每年 11 月 15 日至次年 3 月 15 日（根据当年气温情况，按照政府要求，可适当延长供暖期），用户按照当地物价管理部门制定的收费标准向公司一次性缴纳一个完整供暖期的费用。

公司通过下属控股公司华逸发展和广炎供热经营上述供热业务。

华逸发展成立于 2017 年 11 月 9 日，注册资本 4000 万元，廊坊发展持有其 62% 股份。华逸发展以清洁供能为主业，为城区、园区、小区统一规划、设计、建设和运营供能系统，综合解决各类用户对暖、气、冷、电、热水及蒸汽等多品种的能源需求。华逸发展目前已组建了一支掌握集中供热和分布式供热专业技术的核心团队，包括热力、天然气行业的资深管理专家和技术专家，形成了从技术到市场、从规划设计到建设运营的有机组合。华逸发展将进一步发挥自身团队优势和技术优势，立足廊坊，辐射京津冀，大力推进供热业务的布局进程。

广炎供热成立于 2006 年 10 月 30 日，注册资本 1020 万元，华逸发展持有其 55% 股份。广炎供热以集中供热为主业，主要供热范围集中于廊坊市主城区西部及北部。公司下辖学院区、北环、城北三座供热站，供暖总户数超过 6 万户，是廊坊市城区第二大供热企业。近几年，伴随着国家“清洁供暖、铁腕治霾”等系列政策的不断出台，广炎供热积极响应国家节能减排号召，三大热力站主动增设脱硫、脱硝设备，并对其他相关设备进行技术改革和提标改造，排放均达到国家及地方大气污染排放标准。截至 2026 年 2 月，三座热力站顺利完成与热电联产大热网对接，进一步优化了能源利用效率，显著提升了整体减排效能，为区域绿色低碳发展贡献了坚实力量。

（三）行业情况

报告期内，公司密切跟踪行业政策动态，深度研判供热行业发展趋势与变革方向，将宏观洞察转化为具体经营策略，切实发挥前瞻研究对公司业务高质量发展的导向与支撑作用。

2026 年 4 月 11 日，中共中央办公厅国务院办公厅发布了《关于更高水平更高质量做好节能降碳工作的意见》，意见内容：大力推进重点领域节能降碳板块中强调，深化工业园区节能降碳，推动供热、制冷等基础设施共建共享，加强企业间能量交换与梯级利用，支持钢化联产、炼化集成等跨行业耦合提效，开展生态工业园区建设，推进园区能源系统整体优化和资源集约节约循环利用。

2026 年 7 月 9 日，国务院发布了《“十五五”碳达峰行动方案》的通知（国发〔2026〕22 号）。通知指出：一、深入推进煤炭消费清洁替代。合理控制煤电装机规模和发电量，推动煤电向支撑性调节性电源转型，支持煤电与新能源融合发展。开展煤电机组低碳化改造，在不影响供热前提下开展北方地区热电联产机组热电解耦改造，支持热电厂储热设施建设。加强高效节能煤电机组及其辅机研发攻关与推广应用。依法依规全面淘汰关停不符合环保、能耗、用煤、安全、年限等要求的煤电机组（含自备机组），大力推动自备机组参与电网调峰。推进煤化工低碳化改造，降低单位产品煤耗及碳排放，支持煤化工项目与绿电、绿氢耦合发展。大力推进燃煤锅炉、燃煤工业窑炉清洁替代，全面淘汰 10 蒸吨/小时及以下燃煤锅炉，分行业领域逐步替代中小燃煤锅炉。

二、推进建筑领域节能降碳。加快供热、制冷系统绿色低碳转型，强化清洁热力供给和用热需求匹配，开展集中供热管网升级改造，合理布局建设储热蓄冷设施。

京津冀地区供热企业肩负着保证群众取暖过冬和节能减排的重要使命，供热企业应更加注重能源整合、提高能效，促进节能减排，不断探索可再生能源利用，实现低碳绿色运营。供热企业还应创新供热业务模式，推进清洁供热技术改革，争取企业效益和社会效益的最大化。

公司是廊坊市国有控股的唯一一家 A 股上市公司，所从事供热业务具有公用事业显著特征，供热需求为城镇居民和商户在采暖季的刚性需求，且供热收入具有稳定性，在廊坊市城市供热中占据举足轻重的地位。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司坚决贯彻落实董事会决策部署，紧扣“十五五”谋篇布局关键窗口期，充分发挥上市公司平台优势，聚焦主责主业，以构建安全、绿色、高效、可持续发展的现代化经营体系为抓手，持续提升发展质量与治理效能，稳步推动公司实现高质量稳健发展。

（一）开拓市场，推动业务提质扩容

报告期内，公司多措并举开拓市场新局，推动业务提质扩容：一是深耕公建市场，聚焦廊坊城区及周边重点区域，建立重点项目动态跟踪机制，精准对接大型公建项目；全面摸排存量公建项目，推动项目落地，持续巩固区域公建市场占有率。二是夯实综合能源服务项目经验，针对大型公建多元化用能需求，推进定制化的解决方案和服务体系。三是拓宽多元业态，培育增长点，系统调研区域移动供能市场供需与价格体系，挖掘移动供能业务契机；深入研读相关行业政策与技术标准，探索新兴业务布局；依托现有资源推动多业态融合联动。

（二）多措并举，降本增效

报告期内，公司继续多措并举，降本增效：一是紧扣降本增效与精准节能目标，全面排查热源站及换热站运行工况，通过分析运行核心数据，精准识别并完成更新替换，有效降低了系统电耗，显著提升了运行能效。二是基于试点经验与全周期数据分析结果，继续扩大节能设备的应用范围，全面优化二次网供热平衡，持续降低管网损耗。三是扎实推进热源转换后闲置资产盘活工作，推动闲置资源优化配置与价值挖掘。

（三）提升清洁能源使用比例，加快绿色低碳转型

报告期内，公司积极响应国家“双碳”战略部署，聚焦能源结构优化，稳步提升清洁能源在供热能源中的占比。重点推进热源转换工作，将原有燃煤锅炉替换为热电联产余热供热，有效降低化石能源消耗与碳排放，推动传统供热向“绿色、高效、智慧”升级，为公司可持续高质量发展注入绿色动能。

（四）坚守安全生产底线不放松

报告期内，公司坚守安全生产底线不放松：一是压实全员安全责任，筑牢安全管理根基，明确各岗位职责，构建层层负责的责任体系。二是健全安全制度体系，规范现场作业管理，规范设备操作规程及外来施工监管，从源头管控作业风险。三是深化风险隐患治理，建立风险清单与专项管控方案，常态化开展排查检查。四是强化安全宣教培训，提升应急处置能力，定期开展培训演练，建强应急队伍并配齐物资，提升全员防范与处置能力。

（五）优化内部管理体系，提升企业经营质效

报告期内，公司持续优化内部管理体系：一是优化组织效能，紧扣业务模式转型需求，调整组织架构与业务流程，提升运营响应速度。二是强化资金统筹，立足经营实际优化资金配置策略，提高资金使用效率。三是盘活资产价值，实施精细化资产管理，深挖存量资源潜力，推动资产回报率最大化。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

（一）区位优势

1、位于京津冀协同发展核心功能区

《京津冀协同发展规划纲要》确定了“功能互补、区域联动、轴向集聚、节点支撑”的布局思路，明确了“一核、两城、三轴、四区、多节点城市发展”的空间格局。廊坊市位于北京和天津两大国际城市之间，处于京津冀协同发展核心区域，将直接受惠于京津冀协同发展国家战略的推进。公司将积极对接京津冀协同发展政策红利，积极寻求业务拓展机会。

2、地处北京大兴国际机场辐射区

北京大兴国际机场是建立在北京市大兴区和河北省廊坊市广阳区之间的国际航空综合枢纽，2019年9月，北京大兴国际机场已投入运营。2020年4月，大兴国际机场临空经济区（河北部分）“3+13”规划体系获廊坊市人民政府批准，确定了“国际交往中心功能承载区、国家航空科技创新引领区、京津冀协同发展示范区”的总体发展定位，公司将积极跟进对接北京大兴国际机场临空经济区建设进程，进一步拓展公司供热业务。

（二）国有股东优势

公司控股股东为廊坊市投资控股集团有限公司，是廊坊市属重点国有企业，主营业务涉及土地一级开发、园区开发运营、城市更新、基础设施建设、房地产开发、资本运作、物业管理、城市供热、投资管理和智慧城市等业务，形成了多方位，多角度，多层次的发展格局，是推动廊坊城市高标准建设、高质量发展的践行者，是廊坊在京津冀协同发展主战场上的先行军。公司将充分利用控股股东的资源优势，进一步壮大自身业务，并谋求新的发展契机，充实优化业务结构。

（三）专业团队优势

公司目前已组建了一支掌握集中供热和分布式供热专业技术的核心团队，包括热力、天然气行业的资深管理专家和技术专家，形成了从技术到市场、从规划设计到建设运营的有机组合，为公司供热业务健康持续发展提供了有力团队保障。

（四）供热、供冷业务全流程技术优势

1、具备多能互补的总体规划能力。公司从需求端和供给端综合研判，可精准制定最优供能匹配方案与实施路径，现已构建天然气低氮冷凝锅炉、空气源热泵、电蓄热（电锅炉与空气源热泵）、水蓄能（地源热泵与储能水箱）、制冷机组、多联机、地源热泵等多源耦合技术及解决方案，具备综合能源规划设计能力，为客户提供定制化综合能源解决方案，为供能业务开辟市场拓宽了路径。

2、具备从冷、热源到用户末端的全链条一揽子设计能力。精准匹配各类小区、公共建筑的差异化用能需求。针对不同项目的冷热源条件、换热站布局、辅机间规划、场地限制等实际情况，技术团队统筹考量安全、环保、省地、节能四大核心要求，融合管网水力平衡、智能自控、气候补偿、分时分区控制、远程监控、冷热联供、多能互补等前沿技术，量身定制科学合理的冷热源配套设计方案。同时，承接“一揽子、全过程管理工程”，全面升级新建换热站、供热管网、热计量系统的施工全过程管理与质量管控水平，既有效拓宽项目盈利空间，也为后期生产运营筑牢安全、高效、可靠的保障，彰显综合服务实力。

3、拥有市政公用工程施工总承包贰级、建筑机电安装工程专业承包贰级资质，具备一揽子工程项目建设能力。在施工管理环节，具有锅炉、空气源热泵、换热站、热计量、市政一次管网、二次管网等供热配套建设的施工安装能力，积累了丰富的施工经验，同时搭建完善的项目管理体系，配备专业项目管理人员，严控安全管理、工程质量及施工进度，确保项目按时、安全、合规交付。

4、紧扣“十五五”规划有关节能降碳、供热制冷系统绿色低碳转型政策导向，具备存量供能项目节能降碳技术升级改造规划、实施能力。可结合客户用能实际需求，针对既有供热、制冷系统实施清洁低碳与能效提升改造；开展供热供冷管网系统性优化设计；推进冷热源、换热站、设备间智能自控系统迭代升级；实施管网及末端水力平衡、运行工况动态联动调控，为构建安全高效、清洁低碳、智慧可控的新型供热供冷综合能源系统节能改造夯实支撑。

5、具备软硬件配套供应体系集成能力。深耕行业发展需求，与业内知名专业配套供应企业建立了长期稳定的战略合作伙伴关系，搭建并持续优化供应商体系，形成了全链条、一体化的集成服务能力。可实现全流程无缝衔接，为各类项目的规范化、标准化建设提供了坚实可靠的支撑，有效保障项目落地质量与效率。

6、具备水蓄能的规划设计能力。公司可根据项目所在区域地质勘测情况，选取地源热泵+水蓄能机组技术路线，为用户提供“浅层地热+储能”一体化冷热联供解决方案，实现高效节能、稳定可靠的区域供能服务。

7、具备中深层地热“取热不取水”清洁供暖的规划设计能力。在地热清洁利用领域，可精准匹配客户项目需求。针对项目所在区域的地质构造、地热资源禀赋等核心条件，科学选取中深层地热与热泵机组相结合的最优技术路线，实现地热资源的高效、环保、可持续利用。

8、持续强化创新驱动引领作用，不断加大科技创新和研发力度。充分发挥科技创新研发技术支撑作用，立足建设、生产、运营实际开展技术研发项目。采用新设备、

新工艺、新方法，着力提高建设和运营的安全可靠性和效能，公司已获得多项专利，可提供从热源、管网、换热站、自控、热计量系统整体解决方案。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	94,419,247.17	98,070,770.92	-3.72
营业成本	61,910,215.38	65,398,659.95	-5.33
销售费用	274,363.12	176,469.55	55.47
管理费用	9,746,491.70	9,772,669.52	-0.27
财务费用	-456,684.33	161,325.07	-383.08
研发费用	535,237.89	460,739.00	16.17
经营活动产生的现金流量净额	-40,501,092.66	-23,914,022.86	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-3,039,456.52	-49,348,383.25	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-344,969.83	-1,141,234.16	不适用

销售费用变动原因说明：主要是销售人员变动的影响

财务费用变动原因说明：主要是借款利息的减少

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是收到的工程款及补贴款较上年同期减少

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是购买资产支出的减少

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是借款利息支出的减少

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	203,021,744.91	37.27	243,127,263.92	40.89	-16.50	

预付款项	819,947.84	0.15	2,005,362.91	0.34	-59.11	主要是预付款 本期结算
长期待摊费用	1,955,414.62	0.36	2,794,120.83	0.47	-30.02	主要是长期待 摊费用按期摊 销
应付票据	4,000,000.00	0.73	0.00	-	100.00	主要是应付原 材料款的增加
应付账款	79,334,086.78	14.56	58,380,568.57	9.82	35.89	
合同负债	17,799,056.90	3.27	89,061,661.30	14.98	-80.01	主要是按期确 认收入
应付职工薪酬	1,589,169.39	0.29	4,796,965.56	0.81	-66.87	主要是上年年 末计提薪酬本 期支付
应交税费	91,480.74	0.02	6,044,935.83	1.02	-98.49	主要是本期缴 纳上年年末计 提税金
其他非流动负 债	24,863,714.25	4.56	31,379,117.97	5.28	-20.76	

2、境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

详见本报告第八节“附注七、31、所有权或使用权受限资产”。

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司下属控股公司廊坊市华逸发展智慧能源有限公司及廊坊市广炎供热有限责任公司供热业务稳步开展，进一步夯实了公司主营业务。

(1)重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2)重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3)以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
结构性存款	0.00	0.00	0.00	0.00	25,800.00	25,800.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	25,800.00	25,800.00	0.00	0.00

截止报告期末，公司委托理财余额为 0.00 万元，具体情况如下：

公司在 2025 年年度股东会审议通过《关于使用闲置自有资金进行银行理财的议案》。会议决议公司拟使用不超过人民币 10,000 万元的闲置自有资金购买金融机构发行的保本型理财产品。在额度有效期内任一时点的理财余额不超过 10,000 万元，额度有效期内可滚动操作。自公司 2025 年年度股东会审议通过之日起至 2026 年年度股东会召开时止。

期内公司利用自有资金购买保本浮动型的结构性存款产品，累计滚动购买金额为 25,800.00 万元，期内到期赎回 25,800.00 万元，期末余额 0.00 万元。

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 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

1、廊坊市华逸发展智慧能源有限公司

华逸发展成立于 2017 年 11 月 9 日，注册资本 4000 万元，廊坊发展持有其 62% 股份。华逸发展以清洁供能为主业，为城区、园区、小区统一规划、设计、建设和运营供能系统，综合解决各类用户对暖、气、冷、电、热水及蒸汽等多品种的能源需求。

华逸发展目前已组建了一支掌握集中供热和分布式供热专业技术的核心团队，包括热力、天然气行业的资深管理专家和技术专家，形成了从技术到市场、从规划设计到建设运营的有机组合。华逸发展将进一步发挥自身团队优势和技术优势，立足廊坊，辐射京津冀，大力推进供热业务的布局进程。

2、廊坊市广炎供热有限责任公司

广炎供热成立于 2006 年 10 月 30 日，注册资本 1020 万元，华逸发展持有其 55% 股份。广炎供热以集中供热为主业，主要供热范围集中于廊坊市主城区西部及北部。公司下辖学院区、北环、城北三座供热站，供暖总户数超过 6 万户，是廊坊市城区第二大供热企业。近几年，伴随着国家“清洁供暖、铁腕治霾”等系列政策的不断出台，广炎供热积极响应国家节能减排号召，三大热力站主动增设脱硫、脱硝设备，并对其他相关设备进行技术改革和提标改造，排放均达到国家及地方大气污染排放标准。截至 2026 年 2 月，三座热力站顺利完成与热电联产大热网对接，进一步优化了能源利用效率，显著提升了整体减排效能，为区域绿色低碳发展贡献了坚实力量。

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

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
廊坊市华逸发展智慧能源有限公司（公司持股62%）	子公司	供热业务	4,000.00	36,786.21	20,532.14	9,436.01	2,556.22	1,646.88
廊坊市广炎供热有限责任公司（华逸发展持股55%）	子公司	供热业务	1,020.00	26,926.35	14,195.82	8,509.05	2,294.13	1,726.71

注：上述数据为合并口径数据。

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、**政策风险。**国家宏观调控或产业政策的调整，对行业、产品的影响，容易给公司的经营造成不确定性风险。

2、市场竞争。随着供暖行业体制机制改革的深化，进一步放开市场准入限制，推动供暖行业向规模化、集约化、跨地区经营方向发展，将加大供热市场的竞争压力。

3、财务风险。如果公司经营管理不善，出现资本结构、资产负债率、应收应付款及现金流问题等，则会造成资金周转困难并使业务发展受到阻碍。

4、原材料价格变动风险。公司供热业务主要原材料价格波动将给公司带来一定影响。

5、管网设备老化风险。供热管网设备均有一定的使用周期，随着管网设备使用年限的增加，公司维护和更新的成本将会增加。

6、环保风险。公司目前已经实现超低排放，但随着环保标准的提高，公司将加大环保投入，增加生产成本。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

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

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

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情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	廊坊市广炎供热有限责任公司	全国排污许可证管理信息平台 https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/syssb/xkkg/xkkg!licenseInformation.action

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(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或持续到报告期内的承诺事项

☐适用 ☒不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☒本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

报告期内：									
起诉 (申请) 方	应诉 (被 申请) 方	承担 连带 责任 方	诉讼 仲裁 类型	诉讼(仲裁)基本 情况	诉讼 (仲 裁) 涉 及 金 额	诉讼(仲 裁)是否 形成预 计负债 及金额	诉讼(仲 裁)进展 情况	诉讼 (仲 裁) 审 理 结 果 及 影 响	诉讼 (仲 裁) 判 决 执 行 情 况
北京天地嘉禾房地产开发有限公司	廊坊发展股份有限公司	无	诉讼	北京天地嘉禾房地产开发有限公司(以下简称“天地嘉禾”)与公司参股公司铁通华夏电信有限责任公司(以下简称“铁通华夏”)债务纠纷一案,法院判决铁通华夏败诉,铁通华夏无力偿还,天地嘉禾已经申请了强制执行,且执行完毕。天地嘉禾以铁通华夏注册资本未实缴涉嫌虚假出资为由,向北京市通州区人民法院申请公司在出资范围内承担连带责任;向北京市西城区人民法院申请公司在出资范围内承担连带补充赔偿责任。上述二事项为同一案由,涉案金额4890.2万元。	4,890.2	否	2026 年 7 月 20 日,公司收到北京市西城区人民法院《执行裁定书》,裁定:驳回北京天地嘉禾房地产开发有限公司的追加请求。如不服本裁定,可以自本裁定书送达之日起十五日内,向北京市西城区人民法院提起执行异议之诉。	无	无

注：
详见公司于 2025 年 11 月 1 日、2026 年 7 月 21 日刊登在上海证券交易所网站的《廊坊发展股份有限公司重大诉讼公告》（公告编号：临 2025-031）及《廊坊发展股份有限公司重大诉讼进展公告》（公告编号：临 2026-013）。

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
2026 年 4 月 16 日与 5 月 8 日，公司分别召开第十一届董事会第五次会议和 2025 年年度股东会会议，审议通过《关于在廊坊银行办理存款、结算业务额度暨关联交易的议案》，公司及下属控股公司在廊坊银行流动资金存款及因结算业务形成的存款单日余额上限为不超过人民币 10,000 万元。	详见公司分别于 2026 年 4 月 18 日、5 月 9 日刊登在上海证券交易所网站的《第十一届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：临 2026-002）、《关于在廊坊银行办理存款、结算业务额度暨关联交易的公告》（公告编号：临 2026-006）、《2025 年年度股东会决议公告》（公告编号：临 2026-009）。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
廊坊市供热能源有限公司	其他关联人	提供劳务	工程施工	市场公开招投标	/	346.71	17.98	按合同约定执行	/	/
廊坊市新	其他	提供劳务	供热改	市场	/	1,398	72.51	按合同	/	/

航城房地产开发有限公司	关联人		造及运营管理	公开招投标				约定执行		
廊坊市供热能源有限公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用（购买）	采购热能	政府定价	46.47元/吉焦	938.52	28.52	按合同约定执行	/	/
合计				/	/	2,683.23	/	/	/	/
关联交易的说明					公司下属控股公司华逸发展投标公司控股股东廊坊控股全资子公司廊坊市供热能源有限公司公开发布的廊坊北站隔压站施工总承包项目招标，2026年1月12日收到《中标通知书》，中标价346.71万元。 公司下属控股公司广炎供热投标公司控股股东廊坊控股全资子公司廊坊市新航城房地产开发有限公司公开发布的北京新机场（廊坊区域）回迁安置区供热改造及运营管理项目招标，2026年6月26日收到《中标通知书》，中标价1398万元。 （上述关联交易为一方参与另一方公开招标，价格公允。根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，免于按照关联交易的方式审议和披露）。 公司下属控股公司广炎供热购买公司控股股东廊坊控股全资子公司廊坊市供热能源有限公司管网输送电厂余热，2026年1月签订相关合同。 （上述关联交易定价为国家规定。根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，免于按照关联交易的方式审议和披露）。					

（二）资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	存款业务			
	期初余额	本期合计存入金额	本期合计取出金额	期末余额
廊坊银行股份有限公司	263.27	6,043.43	6,053.08	253.62
关联债权债务形成原因	流动资金存款及因结算业务形成的存款。			
关联债权债务对公司的影响	该业务系在银行业金融机构正常的资金结算及存放行为，关联交易定价公允，不存在损害公司及其他股东、特别是中小股东的利益的情形。不会对公司独立性产生影响，不会因此对关联方形成较大依赖。			
备注	2025年5月16日，公司召开2024年年度股东大会，审议通过《关于在廊坊银行办理存款、结算业务额度暨关联交易的议案》，公司及下属控股公司在廊坊银行流动资金存款及因结算业务形成的存款单日余额上限为不超过人民币10,000万元，执行期限为自公司2024年年度股东大会审议通过之日起至2025年年度股东大会召开时止。2026年5月8日，公司召开2025年年度股东会，审议通过《关于在廊坊银行办理存款、结算业务额度暨关联交易的议案》，公司及下属控股公司在廊坊银行流动资金存款及因结算业务形成的存款单日余额上限为不超过人民币10,000万元，执行期限自公司2025年年度股东会审议通过之日起至2026年年度股东会召开时止。			

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	1,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	3,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	3,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	11.97
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	报告期内，公司为下属控股公司华逸发展1000万元银行授信提供连带责任保证担保。

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、 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

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	31,682
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位: 股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
恒大地产集团有限公司	0	76,032,050	20.00	0	冻结	76,032,050	境内非国有法人
廊坊市投资控股集团有限公司	0	58,173,700	15.30	0	无	0	国有法人
潘智楠	799,400	5,950,700	1.57	0	无	0	境内自然人
黎东	54,500	4,266,500	1.12	0	无	0	境内自然人
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	2,449,092	2,662,286	0.70	0	无	0	境外法人
UBS AG	1,130,247	2,439,552	0.64	0	无	0	境外法人
顾军	2,237,300	2,237,300	0.59	0	无	0	境内自然人
陆宏娣	104,100	2,149,156	0.57	0	无	0	境内自然人
高盛国际—自有资金	778,958	1,965,893	0.52	0	无	0	其他
陈复兴	0	1,824,801	0.48	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量		股份种类及数量		种类	数量	
恒大地产集团有限公司	76,032,050		人民币普通股			76,032,050	
廊坊市投资控股集团有限公司	58,173,700		人民币普通股			58,173,700	
潘智楠	5,950,700		人民币普通股			5,950,700	
黎东	4,266,500		人民币普通股			4,266,500	
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	2,662,286		人民币普通股			2,662,286	
UBS AG	2,439,552		人民币普通股			2,439,552	
顾军	2,237,300		人民币普通股			2,237,300	

陆宏娣	2,149,156	人民币普通股	2,149,156
高盛国际一自有资金	1,965,893	人民币普通股	1,965,893
陈复兴	1,824,801	人民币普通股	1,824,801
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

说明：

恒大地产持股情况：

1、2021 年 7 月 29 日，恒大地产持有公司的 76032050 股（无限售流通股）股份被司法冻结，详见公司《关于恒大地产集团有限公司所持公司股份被冻结的公告》（公告编号：临 2021-022）。

2、2023 年 3 月 29 日，恒大地产持有公司的 76032050 股（无限售流通股）股份被轮候冻结，详见公司《关于恒大地产集团有限公司所持公司股份被轮候冻结的公告》（公告编号：临 2023-008）。

3、2023 年 7 月 18 日，恒大地产持有公司的 76032050 股（无限售流通股）股份被轮候冻结，详见公司《关于恒大地产集团有限公司所持公司股份被轮候冻结的公告》（公告编号：临 2023-022）。

4、2023 年 7 月 20 日，恒大地产持有公司的 76032050 股（无限售流通股）股份被轮候冻结，详见公司《关于恒大地产集团有限公司所持公司股份被轮候冻结的公告》（公告编号：临 2023-023）。

5、2023 年 8 月 8 日，恒大地产持有公司的 76032050 股（无限售流通股）股份被轮候冻结，详见公司《关于恒大地产集团有限公司所持公司股份被轮候冻结的公告》（公告编号：临 2023-024）。

6、2023 年 10 月 23 日，恒大地产持有公司的 76032050 股（无限售流通股）股份被轮候冻结，详见公司《关于恒大地产集团有限公司所持公司股份被轮候冻结的公告》（公告编号：临 2023-036）。

7、2023 年 10 月 25 日，恒大地产持有公司的 76032050 股（无限售流通股）股份被轮候冻结，详见公司《关于恒大地产集团有限公司所持公司股份被轮候冻结的公告》（公告编号：临 2023-037）。

8、2023 年 11 月 23 日，恒大地产持有公司的 76032050 股（无限售流通股）股份被轮候冻结，详见公司《关于恒大地产集团有限公司所持公司股份被轮候冻结的公告》（公告编号：临 2023-040）。

9、2023 年 11 月 30 日，恒大地产持有公司的 76032050 股（无限售流通股）股份被轮候冻结，详见公司《关于恒大地产集团有限公司所持公司股份被轮候冻结的公告》（公告编号：临 2023-041）。

10、2024 年 1 月 16 日，恒大地产持有公司的 76032050 股（无限售流通股）股份被轮候冻结，详见公司《关于恒大地产集团有限公司所持公司股份被轮候冻结的公告》（公告编号：临 2024-003）。

11、2024 年 1 月 29 日，恒大地产持有公司的 76032050 股（无限售流通股）股份被轮候冻结，详见公司《关于恒大地产集团有限公司所持公司股份被轮候冻结的公告》（公告编号：临 2024-005）。

12、2024 年 3 月 14 日，恒大地产持有公司的 76032050 股（无限售流通股）股份被轮候冻结，详见公司《关于恒大地产集团有限公司所持公司股份被轮候冻结的公告》（公告编号：临 2024-006）。

13、2024 年 4 月 24 日，恒大地产持有公司的 76032050 股（无限售流通股）股份被轮候冻结，详见公司《关于恒大地产集团有限公司所持公司股份被轮候冻结的公告》（公告编号：临 2024-022）。

14、2024 年 6 月 13 日，恒大地产持有公司的 76032050 股（无限售流通股）股份被继续冻结，详见公司《关于恒大地产集团有限公司所持公司股份被继续冻结的公告》（公告编号：临 2024-025）。

15、2024 年 12 月 20 日，恒大地产持有公司的 76032050 股（无限售流通股）股份被轮候冻结，详见公司《关于恒大地产集团有限公司所持公司股份被轮候冻结的公告》（公告编号：临 2024-040）。

16、2025 年 4 月 8 日，恒大地产持有公司的 76032050 股（无限售流通股）股份被轮候冻结，详见公司《关于恒大地产集团有限公司所持公司股份被轮候冻结的公告》（公告编号：临 2025-007）。

持股 5%以上股东、前十名股东及前十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

前十名股东及前十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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

☐适用 ☒不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：廊坊发展股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	203,021,744.91	243,127,263.92
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	18,016,478.61	18,911,917.34
应收款项融资			
预付款项	七、8	819,947.84	2,005,362.91
其他应收款	七、9	1,005,786.92	478,096.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	12,806,045.17	12,748,192.25
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	七、13	1,101,184.91	787,912.91
流动资产合计		236,771,188.36	278,058,745.68
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	七、17	15,944,891.21	15,781,774.53
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	7,955,487.35	8,246,893.97
固定资产	七、21	184,649,016.59	191,380,997.66
在建工程	七、22	77,589.96	77,589.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	317,111.32	407,714.55

无形资产	七、26	47,150,304.05	47,709,402.71
开发支出			
商誉	七、27	40,359,271.98	40,359,271.98
长期待摊费用	七、28	1,955,414.62	2,794,120.83
递延所得税资产	七、29	9,523,345.37	9,697,254.10
其他非流动资产	七、30	51,325.47	72,175.01
非流动资产合计		307,983,757.92	316,527,195.30
资产总计		544,754,946.28	594,585,940.98
流动负债：			
短期借款	七、32	10,001,666.67	10,009,166.67
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	4,000,000.00	
应付账款	七、36	79,334,086.78	58,380,568.57
预收款项			
合同负债	七、38	17,799,056.90	89,061,661.30
应付职工薪酬	七、39	1,589,169.39	4,796,965.56
应交税费	七、40	91,480.74	6,044,935.83
其他应付款	七、41	12,955,991.74	13,620,434.77
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	七、43	181,176.79	178,518.79
其他流动负债	七、44	541,826.87	546,269.95
流动负债合计		126,494,455.88	182,638,521.44
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	92,616.55	183,874.36
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	17,635,499.11	18,277,587.29
递延所得税负债	七、29	4,536,797.60	4,878,029.64
其他非流动负债	七、52	24,863,714.25	31,379,117.97
非流动负债合计		47,128,627.51	54,718,609.26
负债合计		173,623,083.39	237,357,130.70
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	七、53	380,160,000.00	380,160,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	59,598,588.49	59,598,588.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	41,708,798.68	41,708,798.68
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-230,822,467.93	-233,940,652.80
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		250,644,919.24	247,526,734.37
少数股东权益		120,486,943.65	109,702,075.91
所有者权益（或股东权益）合计		371,131,862.89	357,228,810.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		544,754,946.28	594,585,940.98

公司负责人：曹玫主管会计工作负责人：许艳宁会计机构负责人：许艳宁

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：廊坊发展股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		147,238,160.52	149,293,561.43
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1		
应收款项融资			
预付款项		4,564.72	19,913.90
其他应收款	十九、2		
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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		32,889.37	40,059.95
流动资产合计		147,275,614.61	149,353,535.28
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	82,422,822.21	82,422,822.21
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		5,330,662.21	5,517,933.49
固定资产		9,754,335.12	10,078,668.45
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		97,507,819.54	98,019,424.15
资产总计		244,783,434.15	247,372,959.43
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		182,331.50	236,147.39
预收款项			
合同负债		417,844.04	409,174.32
应付职工薪酬		409,982.36	405,938.76
应交税费		34,215.60	50,711.04
其他应付款		9,518,038.35	9,518,038.35
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		10,562,411.85	10,620,009.86

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		10,562,411.85	10,620,009.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		380,160,000.00	380,160,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		105,973,752.03	105,973,752.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		46,544,231.47	46,544,231.47
未分配利润		-298,456,961.20	-295,925,033.93
所有者权益（或股东权益）合计		234,221,022.30	236,752,949.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		244,783,434.15	247,372,959.43

公司负责人：曹玫主管会计工作负责人：许艳宁会计机构负责人：许艳宁

合并利润表
2026 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		94,419,247.17	98,070,770.92
其中：营业收入	七、61	94,419,247.17	98,070,770.92
二、营业总成本		72,650,237.70	76,820,296.05
其中：营业成本	七、61	61,910,215.38	65,398,659.95

税金及附加	七、62	640,613.94	850,432.96
销售费用	七、63	274,363.12	176,469.55
管理费用	七、64	9,746,491.70	9,772,669.52
研发费用	七、65	535,237.89	460,739.00
财务费用	七、66	-456,684.33	161,325.07
其中：利息费用		244,168.88	949,739.80
利息收入		766,246.87	882,258.59
加：其他收益	七、67	654,068.87	39,294.06
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	416,726.28	377,306.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		163,116.68	112,489.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	170,514.20	24,981.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,010,318.82	21,692,057.08
加：营业外收入	七、74	2,000.52	0.96
减：营业外支出	七、75	270,314.18	155,339.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,742,005.16	21,536,718.87
减：所得税费用	七、76	8,838,952.55	5,390,341.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,903,052.61	16,146,377.33
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,908,495.33	16,146,377.33
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,442.72	
（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）		3,118,184.87	4,187,953.75
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		10,784,867.74	11,958,423.58
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		13,903,052.61	16,146,377.33
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,118,184.87	4,187,953.75
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		10,784,867.74	11,958,423.58
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0082	0.0110
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0082	0.0110

公司负责人：曹玫主管会计工作负责人：许艳宁会计机构负责人：许艳宁

母公司利润表
2026 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九、4	411,091.36	510,385.61
减：营业成本	十九、4	430,626.78	510,385.61
税金及附加		114,638.54	124,560.92
销售费用		126,654.22	125,969.80
管理费用		3,017,100.85	3,049,851.84
研发费用			
财务费用		-737,953.59	-733,072.84
其中：利息费用			
利息收入		739,629.48	734,722.29
加：其他收益		8,123.90	24,970.24
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
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）		-2,531,851.54	-2,542,339.48
加：营业外收入			
减：营业外支出		75.73	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,531,927.27	-2,542,339.48
减：所得税费用			14,229.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,531,927.27	-2,556,569.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,531,927.27	-2,556,569.13
（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			
（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		-2,531,927.27	-2,556,569.13
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：曹玫主管会计工作负责人：许艳宁会计机构负责人：许艳宁

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	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		18,565,222.33	26,565,114.28

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	1,613,461.15	9,754,920.06
经营活动现金流入小计		20,178,683.48	36,320,034.34
购买商品、接受劳务支付的现金		25,315,701.48	34,576,350.78
支付给职工及为职工支付的现金		15,557,459.44	15,456,909.57
支付的各项税费		16,111,952.27	7,294,829.53
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	3,694,662.95	2,905,967.32
经营活动现金流出小计		60,679,776.14	60,234,057.20
经营活动产生的现金流量净额		-40,501,092.66	-23,914,022.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		258,000,000.00	48,900,000.00
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			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	253,609.60	264,817.53
投资活动现金流入小计		258,253,609.60	49,164,817.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,293,066.12	19,613,200.78
投资支付的现金		258,000,000.00	78,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		261,293,066.12	98,513,200.78
投资活动产生的现金流量净额		-3,039,456.52	-49,348,383.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		251,668.88	956,934.25
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	七、78	93,300.95	184,299.91
筹资活动现金流出小计		10,344,969.83	11,141,234.16
筹资活动产生的现金流量净额		-344,969.83	-1,141,234.16
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			
		-43,885,519.01	-74,403,640.27

加：期初现金及现金等价物余额		235,537,446.05	248,829,647.75
六、期末现金及现金等价物余额		191,651,927.04	174,426,007.48

公司负责人：曹玫主管会计工作负责人：许艳宁会计机构负责人：许艳宁

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	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		446,982.06	554,461.51
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		748,240.81	780,163.02
经营活动现金流入小计		1,195,222.87	1,334,624.53
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		2,785,610.65	2,773,788.90
支付的各项税费		114,697.71	243,880.50
支付其他与经营活动有关的现金		319,377.37	403,034.61
经营活动现金流出小计		3,219,685.73	3,420,704.01
经营活动产生的现金流量净额		-2,024,462.86	-2,086,079.48
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		30,938.05	30,349.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		30,938.05	30,349.00
投资活动产生的现金流量净额		-30,938.05	-30,349.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			

偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,055,400.91	-2,116,428.48
加：期初现金及现金等价物余额		149,293,561.43	149,840,295.57
六、期末现金及现金等价物余额		147,238,160.52	147,723,867.09

公司负责人：曹玫主管会计工作负责人：许艳宁会计机构负责人：许艳宁

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

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
	实收资本(或股本)	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	380,160,000.00				59,598,588.49				41,708,798.68		-233,940,652.80		247,526,734.37	109,702,075.91	357,228,810.28
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	380,160,000.00				59,598,588.49				41,708,798.68		-233,940,652.80		247,526,734.37	109,702,075.91	357,228,810.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											3,118,184.87		3,118,184.87	10,784,867.74	13,903,052.61
（一）综合收益总额											3,118,184.87		3,118,184.87	10,784,867.74	13,903,052.61
（二）所有者投入和减少资本															

1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
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	380,160,000.00				59,598,588.49			41,708,798.68		-230,822,467.93		250,644,919.24	120,486,943.65	371,131,862.89

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	
	实收资本(或股本)	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	380,160,000.00				59,598,588.49				41,708,798.68		-249,318,827.11		232,148,560.06	90,034,324.70	322,182,884.76
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	380,160,000.00				59,598,588.49				41,708,798.68		-249,318,827.11		232,148,560.06	90,034,324.70	322,182,884.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填											4,187,953.75		4,187,953.75	11,958,423.58	16,146,377.33

列)																
(一) 综合 收益总额											4, 187, 953. 75		4, 187, 953. 75	11, 958, 423. 58	16, 146, 377. 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																
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																
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	380,160,000.00				59,598,588.49			41,708,798.68		-245,130,873.36		236,336,513.81	101,992,748.28	338,329,262.09	

公司负责人：曹玫主管会计工作负责人：许艳宁会计机构负责人：许艳宁

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	380,160,000.00				105,973,752.03				46,544,231.47	-295,925,033.93	236,752,949.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	380,160,000.00				105,973,752.03				46,544,231.47	-295,925,033.93	236,752,949.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-2,531,927.27	-2,531,927.27
（一）综合收益总额										-2,531,927.27	-2,531,927.27
（二）所有者投入和减少资											

本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	380,160,000.00				105,973,752.03				46,544,231.47	-298,456,961.20	234,221,022.30

项目	2025 年半年度
----	-----------

	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	380,160,000.00				105,973,752.03				46,544,231.47	-294,559,468.16	238,118,515.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	380,160,000.00				105,973,752.03				46,544,231.47	-294,559,468.16	238,118,515.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-2,556,569.13	-2,556,569.13
（一）综合收益总额										-2,556,569.13	-2,556,569.13
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											

6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	380,160,000.00				105,973,752.03				46,544,231.47	-297,116,037.29	235,561,946.21

公司负责人：曹玫主管会计工作负责人：许艳宁会计机构负责人：许艳宁

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

(一)公司注册地、组织形式和总部地址

廊坊发展股份有限公司（以下简称“本公司”），本公司始建于1958年，前身为邢台冶金机械修造厂，1981年6月更名为邢台冶金机械轧辊厂；1993年3月经批准，由邢台冶金机械轧辊厂独家发起采取定向募集方式设立了邢台轧辊股份有限公司；1995年5月26日经批准，按照主辅分离的原则进行重组，由原来的整体改制变为主体改制，股本总额由15,600万元减少至12,480万元。

本公司经中国证券监督管理委员会发审字[1999]92号文批准，1999年8月4日向社会公开发行人民币普通股A股股票4,500万股，总股本增至16,980万股，并于1999年10月14日上市交易。在上海证券交易所上市的股票代码为600149。

2001年10月，根据本公司股东大会决议，以2001年6月30日的总股本16,980万股为基数，每10股送红股2股并派发现金红利0.5元（含税），并利用资本公积金转增股本，每10股转增3股，经此次送股和转股后，本公司的总股本为25,470万股。

2002年7月，根据本公司股东大会决议，以2001年12月31日的总股本25,470万股为基数，利用资本公积金转增股本，每10股转增2股，经此次转股后，本公司的总股本为30,564万股。

2003年12月，经本公司2003年度第四次临时股东大会审议通过了“关于变更公司名称的议案”，并于2004年6月3日获得河北省工商行政管理局的核准，本公司的名称由“邢台轧辊股份有限公司”变更为“华夏建通科技开发股份有限公司”。2004年6月15日经上海证券交易所核准，本公司股票简称由“邢台轧辊”变更为“华夏建通”，股票代码不变。

2007年3月5日，本公司股权分置改革方案经2007年度第一次临时股东大会暨相关股东会议审议通过：本公司以2006年9月30日流通股本12,420万股为基数，以资本公积金向股权登记日（2007年3月13日）登记在册的全体流通股股东转增股本，流通股股东每持有10股流通股可获得转增股份6股，共计转增7,452万股，并于2007年3月15日起上市交易。

2007年8月16日，本公司注册资本因股改方案，流通股股东每持有10股流通股可获得转增股份6股，共计转增7,452万股，公司注册资本变更为38,016万元，并向工商管理局换领企业法人营业执照。

2010年8月30日，本公司原实质性控股股东北京卷石轩置业发展有限公司与廊坊市国土土地开发建设投资有限公司签订了《股份转让协议》，协议约定北京卷石轩置业发展有限公司将其持有的本公司5,005万股股份（全部为有限售条件的流通股，占本公司总股本的13.17%）全部转让给廊坊市国土土地开发建设投资有限公司。2011年1月28日，河北省人民政府国有资产监督管理委员会以[冀国资发产权管理（2011）12号]文件《关于廊坊市国土土地开发建设投资有限公司受让北京卷石轩置业发展有限公司所持华夏建通5005万股股份的批复》，批复同意廊坊市国土土地开发建设投资有限公司以28,428.40万元受让北京卷石轩置业发展有限公司所持华夏建通5,005

万股股份，此次股份受让后，界定廊坊地建投公司为华夏建通国有股东。2011年6月29日，原实质性控股股东北京卷石轩置业发展有限公司已将所持有本公司5,005万股股权全部过户与廊坊市国土土地开发建设投资有限公司。

经本公司2012年2月14日召开的第六届董事会第十二次会议和2012年3月8日召开的2011年年度股东大会审议通过了《关于公司更名的议案》，决定将公司名称变更为“廊坊发展股份有限公司”。2012年3月22日相关工商变更登记手续在廊坊市工商行政管理局办理完毕，名称由“华夏建通科技开发股份有限公司”变更为“廊坊发展股份有限公司”。

2013年12月，根据国务院国有资产监督管理委员会《关于无偿划转廊坊市国土土地开发建设投资有限公司所持廊坊发展股份有限公司股份有关问题的批复》（国资产权〔2013〕990号），廊坊市国土土地开发建设投资有限公司将所持有本公司5,005万股股权划拨至廊坊市国土土地开发建设投资控股有限公司。

2014年8月22日，根据廊坊市人民政府《廊坊市人民政府关于将廊坊市国土土地开发建设投资控股有限公司划归国有资产监督管理委员会管理的批复》（〔2014〕18号），廊坊市财政局将廊坊市国土土地开发建设投资控股有限公司（现更名为“廊坊市投资控股集团集团有限公司”）100%股权划转至廊坊市人民政府国有资产监督管理委员会。

2014年10月30日，本公司股东廊坊市国土土地开发建设投资控股有限公司（2015年8月18日更名为“廊坊市投资控股集团集团有限公司”）所持5,005万股限售流通股上市流通。

截至2016年8月9日，廊坊市投资控股集团集团有限公司从二级市场增持812.37万股；增持后，廊坊市投资控股集团集团有限公司持有公司股份5,817.37万股，占总股本15.30%。

2017年7月25日，根据廊坊市人民政府印发《廊坊市人民政府关于将廊坊市投资控股集团集团有限公司划归市国土资源局管理的通知》（〔2017〕26号），廊坊市人民政府国有资产监督管理委员会将廊坊市投资控股集团集团有限公司100%股权划转至廊坊市国土资源局，继廊坊市财政局之后，由廊坊市国土资源局代表廊坊市政府继续履行国有资产出资人职责，廊坊市国土资源局通过廊坊市投资控股集团集团有限公司间接持有廊坊发展5,817.37万股股份，占总股本的15.30%，2017年8月15日，廊坊市投资控股集团集团有限公司完成产权变更登记工作，廊坊市国土资源局成为廊坊发展的实际控制人。

2019年4月9日，根据《廊坊市机构改革方案》，廊坊市国土资源局变更为廊坊市自然资源和规划局。

2020年5月20日召开的2019年年度股东大会审议通过了《关于修订公司章程的议案》，公司住所变更为：廊坊市广阳区凯创大厦第1幢2单元22层2-2208。本公司已完成相关工商变更登记手续，取得廊坊市行政审批局换发的《营业执照》。

2021年4月27日，廊坊市人民政府印发《廊坊市人民政府关于变更廊坊市投资控股集团有限公司股东的通知》（〔2021〕3号），同意廊坊控股的股东由廊坊市自然资源和规划局变更为廊坊市财政局，由廊坊市财政局代表市政府履行出资人和监管职责。本次划转完成后，廊坊市自然资源和规划局将不再间接持有本公司股份，廊坊市财政局将持有廊坊控股100%的股权，通过廊坊控股间接持有本公司15.30%的股权，成为本公司的实际控制人。

2021 年 12 月 17 日，廊坊市财政局与廊坊市人民政府国有资产监督管理委员会签署《企业国有产权无偿划转协议书》，廊坊控股的股东由廊坊市财政局变更为廊坊市国资委，由廊坊市国资委依法代表市政府履行国有资产出资人职责。廊坊市国资委将持有廊坊控股 100% 国有股权，通过廊坊控股间接持有本公司 58,173,700 股股份，占总股本的 15.30%，将成为本公司的实际控制人。

2022 年 3 月 24 日，按照廊坊市政府部署，廊坊市财政局与廊坊市国资委签署《企业国有产权无偿划转协议书解除协议》，双方同意并共同确认，自本协议签订之日起，双方于 2021 年 12 月 17 日签订的《企业国有产权无偿划转协议书》解除，终止廊坊控股集团的国有产权无偿划转，廊坊控股集团 100% 股权归还廊坊市财政局，恢复由市财政局依法代表市政府履行廊坊控股集团国有资产出资人职责。廊坊市财政局将持有廊坊控股 100% 国有股权，通过廊坊控股间接持有廊坊发展 58,173,700 股股份，占总股本的 15.30%，成为廊坊发展的实际控制人。

2022 年 12 月 26 日，按照廊坊市经营性国有资产集中统一监管要求，廊坊市财政局与廊坊市国资委签署《企业国有产权无偿划转协议书》，廊坊市投资控股集团有限公司 100% 股权由廊坊市财政局无偿划转至廊坊市国资委，廊坊控股的股东由廊坊市财政局变更为廊坊市国资委，由廊坊市国资委依法代表市政府履行国有资产出资人职责。廊坊市国资委将持有廊坊控股 100% 国有股权，通过廊坊控股间接持有廊坊发展 58,173,700 股股份，占总股本的 15.30%，成为廊坊发展的实际控制人。

截止 2026 年 6 月 30 日，本公司的总股本为 38,016 万股，其中廊坊市投资控股集团有限公司持有 5,817.37 万股，占本公司股本总额 15.30%。

本公司现住所：廊坊市广阳区凯创大厦第 1 幢 2 单元 22 层 2-2208；

统一社会信用代码：911310001057748114；

法定代表人：曹玫；

注册资本为人民币 38,016 万元。

本公司母公司为：廊坊市投资控股集团有限公司。

本公司实际控制人为：廊坊市国资委。

（二）公司的业务性质和主要经营活动

本公司及各子公司主要从事集中供热、供热工程施工、房屋租赁及商业运管咨询服务等经营活动，为城区、园区及小区居民、商业和工业用户提供供暖及蒸汽等服务，并开展供热系统的统一规划、设计、建设和运营等。

（三）财务报告的批准报出

本财务报告业经本公司董事会于 2026 年 8 月 21 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、 持续经营

√适用 □不适用

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

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：

√适用 □不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见如下各项描述。

1、 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

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

3、 营业周期

√适用 □不适用

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

4、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，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
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提坏账准备金额大于 500 万元
重要的应收款项本期坏账准备收回或转回金额	单项坏账准备收回或转回金额大于 500 万元

本期重要的应收款项核销	单项应收款项核销金额大于 500 万元
账龄超过一年且金额重要的往来款项	单项余额大于 500 万元
重要的在建工程	单个在建工程项目预算金额大于 3000 万元
重要的非全资子公司	资产总额占合并资产总额比例大于 20%
重要的联营企业	长期股权投资账面价值占资产总额比例大于 5%且权益法下确认的投资损益占净利润比例大于 10%
重要的与投资活动有关的现金	单项投资活动收到或支付的现金总额大于 5000 万元
重要或有事项	单项计提预计负债金额大于 5000 万元

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

a. 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

b. 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

(1)合并成本包含购买日购买方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。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在合并日对合并成本进行分配，按照以下规定确认所取得的被购买方可辨认的各项资产、负债及或有负债。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量。

企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(2)通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解

释第 5 号的通知》(财会〔2012〕19 号)和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注五、7、b. 合并财务报表编制的方法),判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,参考本部分前面各段描述及本附注五、19、“长期股权投资”进行会计处理;不属于“一揽子交易”的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。

购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外,其余转入当期投资收益)。

(3)本公司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;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,对取得被购买方各项可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

企业合并所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本,购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的,相应调整合并商誉。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的,在购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,则确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产的,计入当期损益。

c、本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益;为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等,计入所发行债券或其他债务的初始计量金额;企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

a. 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方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。通常包括拥有其半数以上的表决权的被投资单位和虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议,拥有被投资单位半数以上表决权;根据公司章程或协议,有权决

定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

b、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初余额。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初余额和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

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

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☒适用 ☐不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、19、b、（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产

减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。权益性投资不作为现金等价物。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

a、本公司外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合为人民币，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算。由汇率折算产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。

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的人民币金额计量。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，折算后的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

b、对于境外经营，本公司在编制财务报表时，将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照本方法折算产生的外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中所有者权益项目下单独列示，处置境外经营时将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。外币现金流量以及境外子公司现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

11、 金融工具

√适用 □不适用

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。当本公司成为金融工具合同一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

a、金融资产的分类、确认和计量

本公司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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；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账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的债权投资列示为其他流动资产。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的其他债权投资列示为其他流动资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资，其相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。

b、金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

信用损失，是指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因素，以

发生违约的风险为权重，预计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的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只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未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以客户信用等级组合和逾期账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

c、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于以摊余成本计量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，相关交易费用直接计入当期损益。

(1)以摊余成本计量的金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

此类金融负债主要包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。期限在一年以内（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

(2)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险

变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。

其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

d、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

其他权益工具投资终止确认时，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

e、金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

f、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可

执行的，同时本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净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。

g、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值，并将其在公允价值层次中分类为第三层级。

h、权益工具

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

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、11、金融工具b、金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收票据，本公司按单项计提预期信用损失。当在单项计提无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	承兑人为银行类金融机构，具有较高的信用评级，信用损失风险较低	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
商业承兑汇票	承兑人为财务公司等非银行类金融机构或企业单位	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，还原其来自于应收款项原始账龄参照应收账款的方法计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

见本节上文

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

见本节上文

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 11、金融工具 b、金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，本公司按单项计提预期信用损失。当在单项计提无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收账款按账龄划分组合，在账龄组合基础上计算预期信用损失。账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内	3
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 11、金融工具 b、金融工具减值。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

见本节上文

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司在日常资金管理中，根据应收票据管理的业务模式，将部分银行承兑汇票列报为应收款项融资，以公允价值计量。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 11、金融工具 b、金融工具减值。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司依据应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失，即对于其他应收款，本公司采用一般方法（“三阶段”模型）计提减值损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

参见本附注五 13. 应收账款

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

参见本附注五 13. 应收账款

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

本公司存货主要包括：原材料、库存商品、低值易耗品、合同履约成本等。

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

本公司存货采用永续盘存制。

本公司低值易耗品采用一次摊销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

本公司期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准

备。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

17、 合同资产

☒ 适用 ☐ 不适用

合同资产的确认方法及标准

☒ 适用 ☐ 不适用

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 11、金融工具 b、金融工具减值。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐ 适用 ☒ 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐ 适用 ☒ 不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营是指满足下列条件之一、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个独立的主营经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司在利润表中列报相关终止经营损益并在附注披露终止经营的影响。

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制（详见本附注五 7、a、控制的判断标准）、共同控制或重大影响的长期股权投资。共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

a、投资成本的确定

(1)企业合并形成的长期股权投资

本公司对同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

本公司对非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在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作为合并成本。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益，原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入留存收益。

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

(2)其他方式取得的长期股权投资

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股

权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等方式确定；通过非货币性资产交换取得的，按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定初始投资成本；通过债务重组取得的，按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定初始投资成本。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

b、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

(1)成本法核算的长期股权投资

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

(2)权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对

被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3)收购少数股权

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

(4)处置长期股权投资

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

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

20、 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27. 长期资产减值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

本公司固定资产分类为：房屋及建筑物、专用设备、输送管道、机器设备、运输设备、办公及其他设备等。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25.00	5.00%	3.80%
专用设备	年限平均法	15.00-20.00	5.00%	4.75%-6.33%
输送管道	年限平均法	15.00	5.00%	6.33%
机器设备	年限平均法	5.00-10.00	5.00%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	5.00	5.00%	19.00%
办公及其他设备	年限平均法	5.00	5.00%	19.00%

本公司固定资产折旧自达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

已计提资产减值的固定资产，资产减值损失确认后，减值资产的折旧费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27. 长期资产减值。

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

22、 在建工程

√适用 □不适用

a. 在建工程的初始计量和后续计量

本公司在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出，计入工程成本。在建工程项目在达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或转为库存商品时，按实际销售收入或按预计售价冲减工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预计可使用状态前，计入在建工程成本。

b. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

(1)固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；

(2)已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

(3)该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

(4)所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

c. 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27. 长期资产减值。

23、 借款费用

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、 油气资产

□适用 √不适用

26、 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**

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，在同时满足以下条件时予以确认：

- (1)与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- (2)该无形资产的成本能够可靠地计量。

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途

前所发生的支出总额；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

本公司无形资产后续计量，本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

a. 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

有限使用寿命的无形资产项目的使用寿命、确定依据及摊销方法如下：

项目	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	50 年	法定使用年限	直线法摊销
软件	2-5 年	预计受益年限	直线法摊销

b. 使用寿命不确定的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

c. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，本公司对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

a、本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

本公司研发支出归集范围包括研发领用的材料、人工及劳务成本、研发设备摊销、在开发过

程中使用的其他无形资产及固定资产的摊销、水电等费用。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段；开发阶段为在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，本公司将发生的研发支出全部计入当期损益。

b、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27、长期资产减值。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

对于长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组

合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括经营性租入固定资产的改良支出。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

29、 合同负债

√适用 □不适用

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

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，

并计入当期损益。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

31、 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

32、 股份支付

☐ 适用 ☒ 不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消

耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；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；公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入主要包括热力产品销售、供暖工程收入。其具体确认方法如下：

a. 热力产品销售

本公司热力产品销售主要是向客户提供暖气。在履约过程中，公司是持续地向客户提供暖气，同时客户即取得并消耗公司履约所带来的利益，该履约义务属于在某一时段内履行的履约义务，公司在履约义务的期间确认收入。具体根据供暖天数和客户取暖面积及相应的价格确认热力产品销售收入。

b. 供暖工程收入

本公司履约所产生的商品具有不可替代用途，且本公司有权收取累计完成的履约部分款项，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为产出法，具体根据已完工或交付的产品数量确定履约进度。

(2) 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

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

a. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

b. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

c. 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

d. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：①应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额

不存在重大不确定性；②所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；③相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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退回时，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。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。

除单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等）之外，对于其他既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。对于前述单项交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

a、租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

b、本公司作为承租人

(1) 租赁确认

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。使用权资产的折旧自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

(2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

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或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和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或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

(1)融资租赁会计处理

①初始计量

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。

②后续计量

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

③租赁变更的会计处理

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

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，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)经营租赁的会计处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2025 年 12 月 5 日，中华人民共和国财政部发布《企业会计准则解释第 19 号》（财会〔2025〕32 号），规定“关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”、“关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”、“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”、“关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”和“关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露”等相关内容自 2026 年 1 月 1 日起施行。	本次会计政策变更对合并财务报表无影响。	无

(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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

41、其他

□适用 √不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、9%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%
城市维护建设税	按应缴纳的流转税的 5%、7%计缴。	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%计缴。	25%
教育费附加费	按应缴纳的流转税的 3%计缴。	3%
地方教育附加费	按应缴纳的流转税的 2%计缴。	2%
房产税	自用房产以房产原值的 70%为计税依据，适用税率为 1.2%；房产出租以房产租赁收入为计税依据，适用税率为 12%。	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2、 税收优惠

√适用 □不适用

按照财政部和国家税务总局【财税（2019）38 号】文件规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年供暖期结束，对供热企业向居民个人(以下统称居民)供热而取得的采暖费收入免征增值税。对向居民供热而收取采暖费的供热企业，为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税。财政部税务总局公告 2023 年第 56 号文件规定，原财税（2019）38 号规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2027 年供暖期结束。本公司下属廊坊市华逸发展智慧能源有限公司及廊坊市广炎供热有限责任公司符合条件的热力产品收入享受增值税、房产税、城镇土地使用税的优惠政策。

《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》（2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

3、 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释**1、 货币资金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	277.45	10,161.58
银行存款	191,651,649.59	235,527,284.47
其他货币资金	11,369,817.87	7,589,817.87
存放财务公司存款		
合计	203,021,744.91	243,127,263.92
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
信用证保证金	11,369,817.87	7,589,817.87
合计	11,369,817.87	7,589,817.87

2、 交易性金融资产

□适用 √不适用

3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

☐适用 ☒不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3) 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

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	8,960,133.69	9,362,393.18
1 年以内小计	8,960,133.69	9,362,393.18
1 至 2 年	8,003,907.71	8,497,086.95
2 至 3 年	4,785,556.32	4,785,556.32
3 至 4 年	61,080.00	61,080.00
4 至 5 年	2,810,262.10	2,980,389.50
5 年以上	27,211,369.55	27,211,369.55
合计	51,832,309.37	52,897,875.50

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

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	29,272,752.26	56.48	28,772,752.26	98.29	500,000.00	29,442,879.66	55.66	28,942,879.66	98.30	500,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备	22,559,557.11	43.52	5,043,078.50	22.35	17,516,478.61	23,454,995.84	44.34	5,043,078.50	21.50	18,411,917.34

其中:										
账龄组合	22,559,557.11	43.52	5,043,078.50	22.35	17,516,478.61	23,454,995.84	44.34	5,043,078.50	21.50	18,411,917.34
合计	51,832,309.37	/	33,815,830.76	/	18,016,478.61	52,897,875.50	/	33,985,958.16	/	18,911,917.34

按单项计提坏账准备:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 I	6,583,490.00	6,583,490.00	100.00	无法收回
单位 II	6,400,000.75	6,400,000.75	100.00	无法收回
单位 III	5,959,215.20	5,459,215.20	91.61	对方经营困难
重要标准以下金额小计	10,330,046.31	10,330,046.31	100.00	对方经营困难, 无法收回
合计	29,272,752.26	28,772,752.26	98.29	/

按单项计提坏账准备的说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备:

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,782,043.38	280,871.80	3.00
1 至 2 年	8,181,998.02	849,708.69	10.00
2 至 3 年	2,285,556.32	685,666.90	30.00
3-4 年	61,080.00	30,540.00	50.00
4-5 年	262,941.39	210,353.11	80.00
5 年以上	2,985,938.00	2,985,938.00	100.00
合计	22,559,557.11	5,043,078.50	

按组合计提坏账准备的说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	33,985,958.16		170,127.40			33,815,830.76
合计	33,985,958.16		170,127.40			33,815,830.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
单位 I	7,118,004.62		7,118,004.62	13.73	913,879.99
单位 II	6,583,490.00		6,583,490.00	12.70	6,583,490.00
单位 III	6,400,000.75		6,400,000.75	12.35	6,400,000.75
单位 IV	5,959,215.20		5,959,215.20	11.50	5,459,215.20
单位 V	3,912,483.32		3,912,483.32	7.55	391,248.33
合计	29,973,193.89		29,973,193.89	57.83	19,747,834.27

其他说明：

□适用 √不适用

6、 合同资产

(1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转

回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☐适用 ☒不适用

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 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

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

(8) 其他说明：

□适用 √不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	412,645.81	50.33	1,598,060.88	79.69
1 至 2 年	407,302.03	49.67	407,302.03	20.31
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	819,947.84	100.00	2,005,362.91	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
单位 I	407,302.03	49.67
单位 II	68,245.00	8.32
单位 III	61,743.00	7.53

单位IV	57,280.00	6.99
单位V	35,776.00	4.36
合计	630,346.03	76.87

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,005,786.92	478,096.35
合计	1,005,786.92	478,096.35

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☐适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	813,818.31	286,514.54
1 年以内小计	813,818.31	286,514.54
1 至 2 年	222,419.16	222,419.16
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	95,871,489.54	95,871,489.54
合计	96,907,727.01	96,380,423.24

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	3,228,365.00	3,228,365.00
备用金	778,816.46	235,663.46
往来款	92,890,450.73	92,902,193.84
其他	10,094.82	14,200.94
合计	96,907,727.01	96,380,423.24

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	712,171.56		95,190,155.33	95,902,326.89
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-386.80			-386.80
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	711,784.76		95,190,155.33	95,901,940.09

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他 变动	
坏账准备	95,902,326.89	-386.80				95,901,940.09
合计	95,902,326.89	-386.80				95,901,940.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他 应收款 期末余 额合计 数的比 例(%)	款项 的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
铁通华夏电信有限责任公司	40,282,317.00	41.57	往来款	5年以上	40,282,317.00
北京卓越房地产开发有限公司	34,404,151.36	35.50	往来款	5年以上	34,404,151.36
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	8,204,835.41	8.47	往来款	5年以上	8,204,835.41
廊坊市广阳区南尖塔镇人民政府	3,332,254.00	3.44	往来款	5年以上	3,332,254.00
北京汉高华网络科技有限公司	3,000,000.00	3.10	押金	5年以上	3,000,000.00
合计	89,223,557.77	92.08	/	/	89,223,557.77

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	989,011.01		989,011.01	3,446,734.79		3,446,734.79
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	11,817,034.16		11,817,034.16	9,301,457.46		9,301,457.46
合计	12,806,045.17		12,806,045.17	12,748,192.25		12,748,192.25

(2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
补偿性资产		
待抵扣进项税	613,814.96	779,965.96
预交税费	487,369.95	7,946.95
合计	1,101,184.91	787,912.91

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

14、债权投资

(1) 债权投资情况

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2) 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资
(1) 长期股权投资情况
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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												
小计												
二、联营企业												
铁通华 夏电信 有限责 任公司	0.00	237,102,539.16									0.00	237,102,539.16
北京华 夏通网 络技术 服务有 限公司	0.00	7,767,912.11									0.00	7,767,912.11
香河现 代水业 有限公 司	14,995,143.17				144,084.30						15,139,227.47	
京南智	786,631.36				19,032.38						805,663.74	

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		
慧能源（固安）有限公司												
小计	15,781,774.53	244,870,451.27			163,116.68						15,944,891.21	244,870,451.27
合计	15,781,774.53	244,870,451.27			163,116.68						15,944,891.21	244,870,451.27

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

铁通华夏电信有限责任公司因资产严重减值，经营亏损，无力偿还银行已到期借款，在可预见的未来，已无法为公司带来经济利益的流入。本公司已于 2010 年度对参股公司铁通华夏电信有限责任公司全额计提减值准备。

北京华夏通网络技术服务有限公司因市场需求问题及缺乏技术及管理方面的人才，导致公司业务停滞，已无法为公司股东带来经济利益的流入。本公司 2010 年度对参股公司北京华夏通网络技术服务有限公司的长期股权投资全额计提减值准备。

截止 2026 年 6 月 30 日，上述两参股公司经营状况没有实质改变，已计提的减值不存在恢复的迹象。

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	15,337,193.12	15,337,193.12
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	15,337,193.12	15,337,193.12
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	7,090,299.15	7,090,299.15
2. 本期增加金额	291,406.62	291,406.62
(1) 计提或摊销	291,406.62	291,406.62
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	7,381,705.77	7,381,705.77
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		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	7,955,487.35	7,955,487.35
2. 期初账面价值	8,246,893.97	8,246,893.97

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
廊坊发展大厦 21F	5,330,662.21	正在办理

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	184,649,016.59	191,380,997.66
固定资产清理		
合计	184,649,016.59	191,380,997.66

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	输送管道	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	130,272,096.30	45,369,668.27	177,039,567.97	43,378,763.44	1,014,764.18	64,069,613.18	461,144,473.34
2. 本期增加金额			270,877.11	4,344,872.67		132,978.59	4,748,728.37
(1) 购置			243,252.21	105,407.07		132,978.59	481,637.87
(2) 在建工程转入			27,624.90	4,239,465.60			4,267,090.50
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额						11,380.96	11,380.96

(1) 处置 或报 废						11,380.96	11,380.96
4. 期 末余 额	130,272,096.3 0	45,369,668.2 7	177,310,445.0 8	47,723,636.1 1	1,014,764.1 8	64,191,210.8 1	465,881,820.7 5
二、累计折旧							
1. 期 初余 额	56,491,843.42	19,306,406.3 4	101,848,798.6 7	31,366,660.1 6	938,327.09	59,220,091.0 0	269,172,126.6 8
2. 本 期增 加金 额	2,528,748.15	1,539,719.13	5,913,192.63	1,228,900.46	9,367.98	260,212.04	11,480,140.39
(1) 计提	2,528,748.15	1,539,719.13	5,913,192.63	1,228,900.46	9,367.98	260,212.04	11,480,140.39
3. 本 期减 少金 额						10,811.91	10,811.91
(1) 处置 或报 废						10,811.91	10,811.91
4. 期 末余 额	59,020,591.57	20,846,125.4 7	107,761,991.3 0	32,595,560.6 2	947,695.07	59,469,491.1 3	280,641,455.1 6
三、减值准备							
1. 期 初余 额	591,349.00						591,349.00
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	591,349.00						591,349.00
四、账面价值							
1. 期 末账 面价 值	70,660,155.73	24,523,542.8 0	69,548,453.78	15,128,075.4 9	67,069.11	4,721,719.68	184,649,016.5 9
2. 期 初账 面价 值	73,188,903.88	26,063,261.9 3	75,190,769.30	12,012,103.2 8	76,437.09	4,849,522.18	191,380,997.6 6

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
廊坊发展大厦 22F	5,342,382.57	正在办理
廊坊发展大厦 23F	2,661,398.43	正在办理
北环站	24,033,831.81	正在办理
城北站	5,215,763.77	正在办理
合计	37,253,376.58	

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	77,589.96	77,589.96
工程物资		
合计	77,589.96	77,589.96

在建工程

(1) 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

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
零星工程	77,589.96		77,589.96	77,589.96		77,589.96
合计	77,589.96		77,589.96	77,589.96		77,589.96

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	542,961.35	542,961.35
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	542,961.35	542,961.35
二、累计折旧		
1. 期初余额	135,246.80	135,246.80
2. 本期增加金额	90,603.23	90,603.23
(1) 计提	90,603.23	90,603.23
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	225,850.03	225,850.03
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	317,111.32	317,111.32
2. 期初账面价值	407,714.55	407,714.55

(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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	电脑软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	52,899,774.76	1,044,617.54	53,944,392.30
2. 本期增加金额			
(1) 购置			

(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	52,899,774.76	1,044,617.54	53,944,392.30
二、累计摊销			
1. 期初余额	5,310,747.93	924,241.66	6,234,989.59
2. 本期增加金额	546,362.88	12,735.78	559,098.66
(1) 计提	546,362.88	12,735.78	559,098.66
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	5,857,110.81	936,977.44	6,794,088.25
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	47,042,663.95	107,640.10	47,150,304.05
2. 期初账面价值	47,589,026.83	120,375.88	47,709,402.71

(2) 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

无形资产受限情况详见附注七、31、所有权或使用权受限制的资产。

27、商誉**(1) 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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		
廊坊市华逸发展智慧能源有限公司供热业务资产组	40,359,271.98					40,359,271.98
合计	40,359,271.98					40,359,271.98

(2) 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

本公司对非同一控制下企业合并支付的对价大于被合并企业账面价值部分，自购买日按相关资产的公允价值进行分摊，分摊后的余额计入商誉。本公司将供热业务流动资产、流动负债和长期资产认定为一个资产组。商誉所在的资产组合包含了相关的经营性资产、负债和全部的商誉。所属资产组的构成及依据与以前年度保持一致。

(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

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺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

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

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
燃气开口费	2,364,865.02		675,675.66		1,689,189.36
二次网修缮费	261,852.70		129,095.85		132,756.85
装修费	167,403.11		33,934.70		133,468.41
合计	2,794,120.83		838,706.21		1,955,414.62

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

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

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				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
坏账准备	22,299,962.30	4,922,599.03	22,300,410.90	4,922,695.74
待弥补亏损	30,275.49	1,513.77	30,275.49	1,513.77
递延收益	17,635,499.11	4,408,874.77	18,277,587.29	4,569,396.82
租赁负债	273,793.33	41,069.00	362,393.15	54,358.97
合并抵消未实现利润	597,155.21	149,288.80	597,155.21	149,288.80
合计	40,836,685.44	9,523,345.37	41,567,822.04	9,697,254.10

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	12,250,206.48	2,898,730.84	12,905,489.60	3,226,372.40
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产折旧	8,193,176.11	1,590,500.06	8,193,176.11	1,590,500.06
使用权资产	317,111.33	47,566.70	407,714.55	61,157.18
合计	20,760,493.92	4,536,797.60	21,506,380.26	4,878,029.64

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	353,049,700.16	353,049,700.16
可抵扣亏损	6,235,666.39	6,235,666.39
合计	359,285,366.55	359,285,366.55

(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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年			
2027 年			
2028 年			
2029 年			
2030 年	6,235,666.39	6,235,666.39	
合计	6,235,666.39	6,235,666.39	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
补偿性资产						
预交税金	20,849.59		20,849.59	41,699.13		41,699.13
预付工程及设备款	30,475.88		30,475.88	30,475.88		30,475.88
合计	51,325.47		51,325.47	72,175.01		72,175.01

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	11,369,817.87	11,369,817.87	其他	信用证保证金	7,589,817.87	7,589,817.87	其他	信用证保证金
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产	35,965,595.23	34,522,177.56	抵押	银行授信抵押	35,965,595.23	34,881,833.46	抵押	银行授信抵押
其中：数据资源								
合计	47,335,413.10	45,891,995.43	/	/	43,555,413.10	42,471,651.33	/	/

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
信用借款		
借款应计利息	1,666.67	9,166.67
合计	10,001,666.67	10,009,166.67

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

1000 万元系廊坊发展为下属控股公司华逸发展公司提供的连带责任保证担保贷款，同时华逸发展公司以其全部资产为廊坊发展提供反担保。上述借款用于日常经营性资金周转。

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

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**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	67,377,518.83	44,599,650.89
1 至 2 年	9,857,602.93	10,951,511.42
2 至 3 年	682,054.83	852,758.20
3 年以上	1,416,910.19	1,976,648.06
合计	79,334,086.78	58,380,568.57

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1) 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1) 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房租	1,368,857.99	1,462,920.39
预收供暖费	354,275.24	74,938,542.37
预收劳务款	16,075,923.67	12,660,198.54
合计	17,799,056.90	89,061,661.30

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

□适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,795,008.01	12,408,133.88	15,615,759.95	1,587,381.94
二、离职后福利-设定提存计划	1,957.55	1,167,802.47	1,167,972.57	1,787.45
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,796,965.56	13,575,936.35	16,783,732.52	1,589,169.39

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,793,903.05	10,692,832.01	13,900,458.08	1,586,276.98
二、职工福利费		426,940.25	426,940.25	
三、社会保险费	1,104.96	700,777.95	700,777.95	1,104.96
其中：医疗保险费	1,061.63	568,276.58	568,276.58	1,061.63
工伤保险费	43.33	132,501.37	132,501.37	43.33
生育保险费				
四、住房公积金		488,734.30	488,734.30	
五、工会经费和职工教育经费		98,849.37	98,849.37	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,795,008.01	12,408,133.88	15,615,759.95	1,587,381.94

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	1,896.17	1,119,554.88	1,119,717.77	1,733.28
2、失业保险费	61.38	48,247.59	48,254.80	54.17
3、企业年金缴费				
合计	1,957.55	1,167,802.47	1,167,972.57	1,787.45

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,854.70	315,296.95
企业所得税	3,032.28	5,516,085.17
个人所得税	45,265.63	79,864.50
城市维护建设税	35.73	21,643.45
印花税	29,292.40	35,118.79
教育费附加		15,447.47
环境保护税		61,479.50
合计	91,480.74	6,044,935.83

41、其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	12,955,991.74	13,620,434.77
合计	12,955,991.74	13,620,434.77

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

□适用 √不适用

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	3,393,986.79	4,111,935.47
往来款	9,291,806.53	9,239,470.05
代扣代缴款	20,198.42	19,029.25
中介机构费用	250,000.00	250,000.00
合计	12,955,991.74	13,620,434.77

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	181,176.79	178,518.79
合计	181,176.79	178,518.79

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待确认销项税额	541,826.87	546,269.95
合计	541,826.87	546,269.95

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

☐适用 ☒不适用

(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐适用 ☒不适用

(3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	279,902.85	373,203.80
减：未确认融资费用	6,109.51	10,810.65
减：一年到期的非流动负债	181,176.79	178,518.79
合计	92,616.55	183,874.36

48、 长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、 预计负债

□适用 √不适用

51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	18,277,587.29		642,088.18	17,635,499.11	与资产相关的政府补助
合计	18,277,587.29		642,088.18	17,635,499.11	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
管网建设工程配套费	24,863,714.25	31,379,117.97
合计	24,863,714.25	31,379,117.97

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

	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	380,160,000.00						380,160,000.00

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

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

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）				
其他资本公积	59,598,588.49			59,598,588.49
合计	59,598,588.49			59,598,588.49

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	41,708,798.68			41,708,798.68
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	41,708,798.68			41,708,798.68

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-233,940,652.80	-249,318,827.11
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-233,940,652.80	-249,318,827.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,118,184.87	15,378,174.31
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-230,822,467.93	-233,940,652.80

61、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	94,103,173.90	61,895,697.69	97,931,993.91	65,397,459.95
其他业务	316,073.27	14,517.69	138,777.01	1,200.00
合计	94,419,247.17	61,910,215.38	98,070,770.92	65,398,659.95

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	境内		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
供热、制冷产品销售	92,699,524.36	61,712,852.61	92,699,524.36	61,712,852.61
房屋租赁业务	1,403,649.54	182,845.08	1,403,649.54	182,845.08
按经营地区分类				
河北地区	94,103,173.90	61,895,697.69	94,103,173.90	61,895,697.69

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
供暖业务	按照履约进度确认收入	预交或期内收取暖费	供热、制冷产品	是	0	不适用
工程及设计	按照履约进度确认收入	依据合同约定	供暖管网	是	0	不适用
房屋租赁	按照履约进度确认收入	依据合同约定	经营用房	是	0	不适用
咨询服务	按照履约进度确认收入	依据合同约定	咨询服务	是	0	不适用
合计	/	/	/	/		/

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	20,849.54	198,839.98
城市维护建设税	3,080.51	9,581.31
教育费附加	2,079.94	6,733.14
房产税	286,423.98	299,598.46
土地使用税	101,364.44	103,282.36
车船使用税	3,000.00	1,320.00
印花税	54,631.56	74,622.44
环境保护税	169,183.97	156,455.27
合计	640,613.94	850,432.96

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	265,727.66	123,013.85
交通差旅费		5,750.80
业务招待费	7,996.00	24,017.00
折旧费和摊销费用	639.46	987.90
办公及宣传费		22,700.00
合计	274,363.12	176,469.55

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	6,556,386.19	6,902,026.51
折旧费和摊销费用	1,066,551.09	1,071,167.68
服务费	932,490.50	402,363.28

办公费用	187,659.58	196,034.85
业务招待费	235,598.82	264,398.29
交通差旅费	81,079.92	154,668.70
水电物业费	146,488.12	233,263.84
董事会费	142,857.12	142,857.12
证券事务费	24,528.31	24,528.31
中介机构费用	252,080.00	170,535.61
租赁费	117,603.19	166,391.60
其他	3,168.86	44,433.73
合计	9,746,491.70	9,772,669.52

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	535,089.91	460,739.00
折旧费	147.98	
合计	535,237.89	460,739.00

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	244,168.88	949,739.80
减：利息收入	766,246.87	882,258.59
手续费支出	65,393.66	93,843.86
合计	-456,684.33	161,325.07

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	642,088.18	31,385.35
代扣个人所得税手续费返还	11,980.69	7,908.71
合计	654,068.87	39,294.06

其他说明：

单位：元币种：人民币

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
燃煤锅炉并网替代补贴	560,000.00		与资产相关
设备更新改造项目投资补贴	82,088.18		与资产相关
生育补贴		14,088.30	与收益相关
税收减免及优惠		168.36	与收益相关
稳岗补贴		17,128.69	与收益相关
合计	642,088.18	31,385.35	/

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	163,116.68	112,489.42
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
结构性存款收益	253,609.60	264,817.53
合计	416,726.28	377,306.95

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		

应收账款坏账损失	170,127.40	24,981.20
其他应收款坏账损失	386.80	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	170,514.20	24,981.20

72、资产减值损失

☐适用 ☒不适用

73、资产处置收益

☐适用 ☒不适用

74、营业外收入

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	2,000.52	0.96	2,000.52
合计	2,000.52	0.96	2,000.52

其他说明：

☐适用 ☒不适用

75、营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	569.05		569.05
其中：固定资产处置损失	569.05		569.05
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			

对外捐赠			
罚款与滞纳金	17,844.05		17,844.05
其他	251,901.08	155,339.17	251,901.08
合计	270,314.18	155,339.17	270,314.18

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,166,797.91	882,324.76
递延所得税费用	-327,845.36	4,508,016.78
合计	8,838,952.55	5,390,341.54

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	22,742,005.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,685,501.28
子公司适用不同税率的影响	-236,733.24
调整以前期间所得税的影响	2,751,751.65
非应税收入的影响	-31,262.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,393.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	650,302.84
所得税费用	8,838,952.55

其

他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,167,724.21	882,258.59
经营性暂付或暂收的往来款	424,365.40	179,813.91
补贴收入		8,400,000.00
其他	21,371.54	292,847.56
合计	1,613,461.15	9,754,920.06

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营性暂付或暂收的往来款	2,336,455.45	1,445,439.97
费用支出	1,358,207.50	1,460,527.35
合计	3,694,662.95	2,905,967.32

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回结构性存款	258,000,000.00	48,900,000.00
合计	258,000,000.00	48,900,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
买入结构性存款	258,000,000.00	78,900,000.00
合计	258,000,000.00	78,900,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款收益	253,609.60	264,817.53
合计	253,609.60	264,817.53

支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租金	93,300.95	184,299.91
合计	93,300.95	184,299.91

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

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	10,009,166.67	10,000,000.00	244,168.88	10,251,668.88		10,001,666.67
租赁负债 (含一年内到期的租赁负债)	362,393.15		4,701.14	93,300.95		273,793.34
合计	10,371,559.82	10,000,000.00	248,870.02	10,344,969.83		10,275,460.01

(4) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

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	13,903,052.61	16,146,377.33
加：资产减值准备		
信用减值损失	-170,514.20	-24,981.20

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,760,735.10	11,741,959.34
使用权资产摊销	90,603.23	163,788.53
无形资产摊销	559,098.66	414,889.54
长期待摊费用摊销	838,706.21	1,087,514.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	569.05	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	244,428.88	949,739.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-416,726.28	-377,306.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	173,908.73	4,412,303.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-341,232.04	-317,838.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	-57,852.92	18,438,901.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,239,891.23	-2,029,340.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-68,325,760.92	-74,520,030.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-40,501,092.66	-23,914,022.86
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	191,651,927.04	174,426,007.48
减：现金的期初余额	235,537,446.05	248,829,647.75
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	-43,885,519.01	-74,403,640.27

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	191,651,927.04	235,537,446.05
其中：库存现金	277.45	10,161.58
可随时用于支付的银行存款	191,651,649.59	235,527,284.47
可随时用于支付的其他货币资金		

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	191,651,927.04	235,537,446.05
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		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

☐适用 ☒不适用

(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) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

参见本节 七、25. 使用权资产 47. 租赁负债

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

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

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
投资性房地产出租	1, 403, 649. 54	
合计	1, 403, 649. 54	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	535,089.91	460,739.00
折旧费	147.98	
合计	535,237.89	460,739.00
其中：费用化研发支出	535,237.89	460,739.00
资本化研发支出		

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

3、重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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：

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

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

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
廊坊临空自贸区骥展商业管理有限公司	廊坊	500	廊坊	商务服务	51		设立
北京润展商业管理有限责任公司	北京	600	北京	商务服务		100	设立
廊坊市华逸发展智慧能源有限公司	廊坊	4,000	廊坊	供热	62		非同一控制下企业合并
廊坊市永纳机械设备有限公司	廊坊	100	廊坊	批发零售		100	设立
霸州市华逸智慧能源有限公司	廊坊	300	廊坊	供热		100	设立
香河卓逸能源科技发展有限公司	廊坊	300	廊坊	供热		100	设立
廊坊市广炎供热有限责任公司	廊坊	1,020	廊坊	供热		55	非同一控制下企业合并
廊坊市恒炽达节能技术有限公司	廊坊	100	廊坊	运维服务		100	设立
廊坊市启炽兴节能技术有限公司	廊坊	100	廊坊	运维服务		100	设立
廊坊市慧炽丰节能技术有限公司	廊坊	100	廊坊	运维服务		100	设立
廊坊市唯炽诚科技信息服务有限公司	廊坊	100	廊坊	运维服务		100	设立

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
廊坊市华逸发展智慧能源有限公司	38%	10,801,438.18	0.00	120,211,636.56

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息
☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
廊坊市华逸发展智慧能源有限公司	88,413,765.24	279,448,319.92	367,862,085.16	115,412,086.72	47,128,627.51	162,540,714.23	127,260,155.88	287,480,152.69	414,740,308.57	171,169,125.49	54,718,609.26	225,887,734.75

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
廊坊市华逸发展智慧能源有限公司	94,360,072.85	16,468,797.11	16,468,797.11	-38,088,016.77	97,429,186.01	18,703,932.68	18,703,932.68	-21,849,950.29

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☐适用 ☒不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	15,944,891.21	15,781,774.53
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	163,116.68	112,489.42
--其他综合收益		
--综合收益总额	163,116.68	112,489.42

(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

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

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：元币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	18,277,587.29			642,088.18		17,635,499.11	与资产相关
合计	18,277,587.29			642,088.18		17,635,499.11	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	642,088.18	
与收益相关		31,385.35
合计	642,088.18	31,385.35

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险，包括：信用风险、市场风险和流动性风险等。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是，公司董事会已经授权本公司相关部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过相关部门递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一)信用风险

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，本公司制定专门的控制程序，包括信用额度的审批等，并落实到实际工作中保证有效运行，同时，执行其他相应措施以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况进行分析评估，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司营业收入中，供热业务的客户系居民业主等，因此，本公司管理层认为公司没有其他重大的信用集中风险。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(二)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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1. 利率风险

本公司期末货币资金主要系银行定期存款，当期新增短期借款系固定利率，因此利率风险对本公司不存在重大影响。

2. 汇率风险

本公司无境外经营和出口业务，也不存在其他外汇业务，因此汇率风险对本公司不存在重大影响。

(三)流动性风险

本公司的政策是定期检查当前和预期的资金流动性需求，以及是否符合借款合同的规定，以确保本公司维持充裕的现金储备，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足长短期的流动资金需求。本公司管理层认为本公司已通过不同的渠道来维持充足的现金和筹资能力，包括向银行借款和发行证券，施行谨慎的流动性风险管理，确保拥有充足的现金以偿还到期债务。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(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

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、 金融资产转移

(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) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐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

☐适用 ☒不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

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(%)
廊坊市投资控股集团有限公司	河北省廊坊市广阳区新华路165号	融资咨询服务，信息技术咨询服务，房地产咨询，土地整治服务，工程管理服务；市政设施管理，住房租赁，非居住房地产租赁等	260,000	15.30	15.30

本企业最终控制方是廊坊市国资委

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见本节 十、1、在子公司中的权益

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

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
铁通华夏电信有限责任公司	本公司之参股公司

其他说明

√适用 □不适用

本企业合营和联营企业详见本节 七、17、长期股权投资

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
廊坊市国开兴安投资有限公司	受同一控股股东控制
廊坊市凯创房地产开发有限公司	受同一控股股东控制
廊坊市凯富物业服务有限公司	受同一控股股东控制
廊坊市新航城房地产开发有限公司	受同一控股股东控制
廊坊市京廊城际园区建设发展有限公司	受同一控股股东控制
廊坊市京廊城际园区开发建设有限公司	受同一控股股东控制
廊坊市京廊城际房地产开发有限公司	受同一控股股东控制
廊坊市供热能源有限公司	受同一控股股东控制
廊坊市城乡规划设计院有限公司	受同一控股股东控制
廊坊市财信投资基金有限公司	受同一控股股东控制
京南智慧能源（固安）有限公司	本公司子公司联营企业
香河现代水业有限公司	本公司子公司联营企业
廊坊银行股份有限公司	本公司董事担任其董事

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
廊坊市凯富物业服务有限公司	接受劳务	217,621.71			403,638.22
廊坊市国开兴安投资有限公司	采购商品	27,247.26			182,576.37
廊坊市供热能源有限公司	采购商品	9,187,273.62			

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
廊坊市国开兴安投资有限公司	出售商品	443,167.85	653,124.76
廊坊市新航城房地产开发有限公司	提供劳务	1,226,910.14	1,061,268.70
廊坊市财信投资基金有限公司	出售商品	9,570.98	9,570.51
廊坊市供热能源有限公司	提供劳务、出售商品	1,297,146.28	155,360.58

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价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	简化处理的短期租赁和低价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
廊坊市凯创房地产开发有限公司	房屋			93,300.95	4,701.14				175,595.00		556,904.50

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方
☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方
☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明
☐适用 ☒不适用

(5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	116.00	125.81

(8) 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

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	廊坊市京廊城际房地产开发有限公司			10,501.05	1,050.11
应收账款	廊坊市供热能源有限公司	1,141,785.70			
应收账款	廊坊市国开兴安投资有限公司	1,359,014.28	32,958.21	1,098,606.95	32,958.21
应收账款	廊坊市新航城房地产开发有限公司			2,195,029.91	100,373.44
	合计	2,500,799.98	32,958.21	3,304,137.91	134,381.76

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	铁通华夏电信有限责任公司	40,282,317.00	40,282,317.00	40,282,317.00	40,282,317.00
其他应收款	廊坊市凯创房地产开发有限公司	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
	合计	40,287,317.00	40,287,317.00	40,287,317.00	40,287,317.00

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	廊坊市供热能源有限公司	2,873,741.68	
应付账款	廊坊市凯富物业服务有限公司	25,020.40	123,189.29
应付账款	廊坊市国开兴安投资有限公司	27,247.26	
合同负债	廊坊市供热能源有限公司	2,544,660.24	155,360.58
合同负债	廊坊市京廊城际房地产开发有限公司	1,281,365.97	736,010.11
合同负债	廊坊市京廊城际园区开发建设有限公司	805,801.85	805,801.85
其他应付款	京南智慧能源（固安）有限公司	332.30	9,253.90

(3) 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□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

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

（一）重大承诺事项

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的承诺事项。

（二）其他承诺事项

2003 年 1 月 10 日，本公司与原实际控制人华夏建通科技开发集团有限公司（以下简称“建通集团”）约定双方进行资产置换，置入本公司的资产为建通集团合法持有的铁通华夏电信有限责任公司权益性资产。由于建通集团对铁通华夏电信有限责任公司出资未到位，致使建通集团置换进入本公司的资产存在重大不实。

2010 年 12 月 30 日，本公司与华夏建通科技开发集团有限责任公司达成和解协议，华夏建通科技开发集团有限责任公司承诺因上述出资不实为本公司带来的所有经济利益的损失均由华夏建通科技开发集团有限责任公司承担。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

☒适用 ☐不适用

北京天地嘉禾房地产开发有限公司（以下简称“天地嘉禾”）与上市公司参股公司铁通华夏电信有限责任公司（以下简称“铁通华夏”）债务纠纷一案，法院判决铁通华夏败诉，铁通华夏无力偿还，天地嘉禾已经申请了强制执行，且执行完毕。天地嘉禾以铁通华夏注册资本未实缴涉嫌虚假出资为由，向北京市通州区人民法院申请上市公司在出资范围内承担连带责任；向北京市西城区人民法院申请上市公司在出资范围内承担连带补充赔偿责任。涉案金额 4890.2 万元。2026

年7月20日，公司收到北京市西城区人民法院《执行裁定书》，裁定：驳回北京天地嘉禾房地产开发有限公司的追加请求。如不服本裁定，可以自本裁定书送达之日起十五日内，向北京市西城区人民法院提起执行异议之诉。详见公司于2025年11月1日、2026年7月21日刊登在上海证券交易所网站的《廊坊发展股份有限公司重大诉讼公告》（公告编号：临2025-031）及《廊坊发展股份有限公司重大诉讼进展公告》（公告编号：临2026-013）。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2) 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☒适用 ☐不适用

(一)关于转让世信科技发展有限公司股权相关事项

2012 年 12 月 22 日，本公司通过上海联合产权交易所公开转让所持有世信科技发展有限公司 90%股权，并与北京卓越房地产开发有限公司签署了编号为【12011429】号的《上海市产权交易合同》，约定股权转让价格为 4,659.057 万元，同时北京嘉轩房地产开发有限公司以合同担保形式提供担保。2012 年 12 月 5 日上海联合产权交易所审核通过了本次股权转让，并出具了产权交易凭证。2012 年 12 月 14 日，世信科技发展有限公司已办理完毕工商变更手续。

但北京卓越房地产开发有限公司于支付首期价款 1,398 万元后，剩余价款 3,261.057 万元及约定到期利息及违约金一直未能支付。本公司于 2015 年期末已将账面余额 34,404,151.36 元全额计提减值准备。

(二) 关于公司股东所持股份被冻结情况的说明

截至本公告披露日，恒大地产集团有限公司持有本公司股份 76,032,050 股，占本公司总股本的 20.00%，冻结的股份为 76,032,050 股，占其持股总数的 100.00%，占本公司总股本的 20.00%。

8、其他

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）		
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	17,168,664.35	17,168,664.35
合计	17,168,664.35	17,168,664.35

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

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	14,182,726.35	82.61	14,182,726.35	100.00	0.00	14,182,726.35	82.61	14,182,726.35	100.00	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	2,985,938.00	17.39	2,985,938.00	100.00	0.00	2,985,938.00	17.39	2,985,938.00	100.00	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	2,985,938.00	17.39	2,985,938.00	100.00	0.00	2,985,938.00	17.39	2,985,938.00	100.00	0.00
合计	17,168,664.35	/	17,168,664.35	/	0.00	17,168,664.35	/	17,168,664.35	/	0.00

按单项计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 I	6,400,000.75	6,400,000.75	100.00	无法收回
重要标准以下金额小计	7,782,725.60	7,782,725.60	100.00	无法收回
合计	14,182,726.35	14,182,726.35	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	2,985,938.00	2,985,938.00	100.00
合计	2,985,938.00	2,985,938.00	100.00

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	17,168,664.35					17,168,664.35
合计	17,168,664.35					17,168,664.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(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

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

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（%）	坏账准备期末 余额
单位 I	6,400,000.75		6,400,000.75	37.28	6,400,000.75
单位 II	3,500,000.00		3,500,000.00	20.39	3,500,000.00
单位 III	2,702,880.00		2,702,880.00	15.74	2,702,880.00
单位 IV	2,466,522.00		2,466,522.00	14.37	2,466,522.00
单位 V	1,425,845.60		1,425,845.60	8.30	1,425,845.60
合计	16,495,248.35		16,495,248.35	96.08	16,495,248.35

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）		
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		

4 至 5 年		
5 年以上	90,419,235.54	90,419,235.54
合计	90,419,235.54	90,419,235.54

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	3,003,110.00	3,003,110.00
往来款	87,416,125.54	87,416,125.54
合计	90,419,235.54	90,419,235.54

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	76,334.21		90,342,901.33	90,419,235.54
2026年1月1日余额 在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	76,334.21		90,342,901.33	90,419,235.54

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	90,419,235.54					90,419,235.54
合计	90,419,235.54					90,419,235.54

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
铁通华夏电信有限责任公司	40,282,317.00	44.55	往来款	5年以上	40,282,317.00
北京卓越房地产开发有限公司	34,404,151.36	38.05	往来款	5年以上	34,404,151.36
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	8,204,835.41	9.07	往来款	5年以上	8,204,835.41
北京汉高华网络科技有限公司	3,000,000.00	3.32	押金	5年以上	3,000,000.00
深圳市瑞柏泰电子有限公司	1,725,000.00	1.91	往来款	5年以上	1,725,000.00
合计	87,616,303.77	96.90	/	/	87,616,303.77

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	59,174.32	78,709.74		
其他业务	351,917.04	351,917.04	510,385.61	510,385.61
合计	411,091.36	430,626.78	510,385.61	510,385.61

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

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：元币种：人民币

项目	金额
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	-569.05
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	642,088.18
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	253,609.60
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
委托他人投资或管理资产的损益	

项目	金额
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
非货币性资产交换损益	
债务重组损益	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
交易价格显失公允的交易产生的收益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-267,744.61
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
减：所得税影响额	177,136.54
少数股东权益影响额（税后）	334,382.87
合计	285,992.11

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.25	0.0082	0.0082
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.14	0.0075	0.0075

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：曹玫

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 21 日

修订信息

☐适用 ☒不适用