

北京华远意通热力科技股份有限公司

2017年1-6月

审阅报告

索引	页码
审阅报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-98
公司财务报表补充资料	99-100



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审阅报告

XYZH/2017BJA20497

北京华远意通热力科技股份有限公司全体股东:

我们审阅了后附的北京华远意通热力科技股份有限公司（以下简称华通热力）财务报表，包括 2017 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2017 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。这些财务报表的编制和公允列报是华通热力管理层的责任，我们的责任是在执行审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

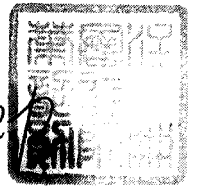
我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表在所有重大方面没有按照企业会计准则的规定编制，未能公允反映华通热力2017年6月30日合并及母公司的财务状况以及2017年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

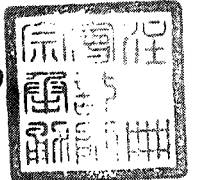
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师:

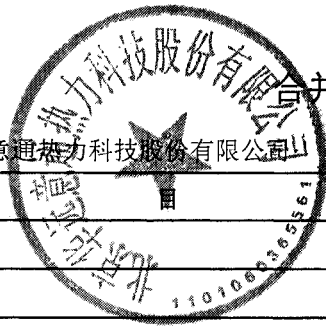


中国注册会计师:



中国 北京

二〇一七年七月二十九日



合并资产负债表

编制单位：北京华远意通热力科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年6月30日	2016年12月31日
流动资产：			
货币资金	六.1	56,781,182.01	250,592,713.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	六.2	255,210,245.48	231,622,320.76
预付款项	六.3	5,377,147.12	10,795,057.77
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	六.4	47,925,181.78	40,646,224.79
存货	六.5	58,574,207.80	77,946,267.04
一年内到期的非流动资产	六.6	1,502,772.65	3,954,997.87
其他流动资产	六.7	15,564,400.70	3,740,977.30
流动资产合计		440,935,137.54	619,298,558.69
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款	六.8	3,559,712.45	5,009,284.76
长期股权投资		-	-
投资性房地产	六.9	25,453,319.32	26,172,674.20
固定资产原价	六.10	452,279,205.11	444,543,257.70
减：累计折旧	六.10	101,520,348.15	82,262,685.97
固定资产净值	六.10	350,758,856.96	362,280,571.73
减：固定资产减值准备	六.10	-	135,612.73
固定资产净额	六.10	350,758,856.96	362,144,959.00
在建工程	六.11	66,368,721.58	38,488,257.91
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六.12	3,874,715.61	4,120,677.76
开发支出	六.13	527,561.22	527,561.22
商誉	六.14	4,371,968.30	4,371,968.30
长期待摊费用	六.15	180,360,251.60	171,355,935.07
递延所得税资产	六.16	19,950,760.76	21,539,423.11
其他非流动资产	六.17	13,268,675.33	-
非流动资产合计		668,494,543.13	633,730,741.33
资产总计		1,109,429,680.67	1,253,029,300.02

法定代表人：

李昕



主管会计工作负责人：

李赫



会计机构负责人：

李昕



合并资产负债表 (续)

编制单位: 北京华远意通热力科技股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2017年6月30日	2016年12月31日
流动负债:			
短期借款	六. 18	308,001,395.37	174,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	六. 19	137,322,300.71	122,580,256.23
预收款项	六. 20	17,515,373.63	360,536,092.15
应付职工薪酬		9,473,953.12	15,656,397.15
应交税费	六. 22	37,832,669.13	37,600,820.81
应付利息	六. 23	-	-
应付股利		-	-
其他应付款	六. 24	4,022,977.28	8,437,449.28
一年内到期的非流动负债	六. 25	41,005,271.43	40,515,008.36
其他流动负债	六. 26	8,347,150.26	7,668,561.47
流动负债合计		563,521,090.93	766,994,585.45
非流动负债:			
长期借款	六. 27	51,250,370.51	53,825,926.02
应付债券		-	-
长期应付款	六. 28	29,189,414.93	47,020,920.50
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债	六. 29	380,800.00	380,800.00
递延收益	六. 30	49,207,016.16	45,117,289.91
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		130,027,601.60	146,344,936.43
负 债 合 计		693,548,692.53	913,339,521.88
所有者权益 (或股东权益):			
股本	六. 31	90,000,000.00	90,000,000.00
其他权益工具		-	-
资本公积	六. 32	73,054,173.92	73,054,173.92
减: 库存股		-	-
其他综合收益		-	-
盈余公积	六. 33	12,184,314.22	5,148,242.27
其中: 法定公积金	六. 33	12,184,314.22	5,148,242.27
任意公积金		-	-
未分配利润	六. 34	225,554,686.99	155,413,577.32
归属于母公司所有者权益合计		400,793,175.13	323,615,993.51
少数股东权益		15,087,813.01	16,073,784.63
所有者权益合计		415,880,988.14	339,689,778.14
负债和所有者权益总计		1,109,429,680.67	1,253,029,300.02

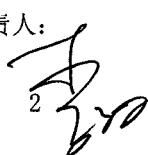
法定代表人:



主管会计工作负责人:

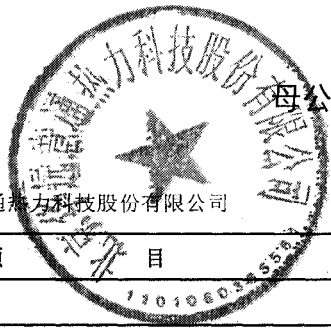


会计机构负责人:




李昕





母公司资产负债表

编制单位：北京华远意通电力科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年6月30日	2016年12月31日
流动资产：			
货币资金		55,244,027.56	237,550,690.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十五.1	204,105,229.27	189,715,763.65
预付款项		5,339,307.12	9,489,474.66
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十五.2	56,776,946.21	44,803,035.68
存货		51,915,192.06	71,621,259.40
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		14,758,479.29	3,740,977.30
流动资产合计		388,139,181.51	556,921,201.36
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十五.3	41,642,586.23	41,642,586.23
投资性房地产		25,453,319.32	26,172,674.20
固定资产原价		445,222,267.96	438,323,172.21
减：累计折旧		100,194,098.36	81,055,072.47
固定资产净值		345,028,169.60	357,268,099.74
减：固定资产减值准备		-	135,612.73
固定资产净额		345,028,169.60	357,132,487.01
在建工程		65,273,723.74	35,911,572.90
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		5,108,519.71	5,512,157.37
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		158,273,812.65	148,861,211.26
递延所得税资产		16,735,834.22	18,225,552.03
其他非流动资产		12,914,478.78	-
非流动资产合计		670,430,444.25	633,458,241.00
资产总计		1,058,569,625.76	1,190,379,442.36

法定代表人：

赵波



主管会计工作负责人：

李赫



会计机构负责人：

李昕





母公司资产负债表（续）

编制单位：北京华远意通热力科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年6月30日	2016年12月31日
流动负债：			
短期借款		294,301,395.37	151,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
应付票据		-	20,000,000.00
应付账款		107,199,044.73	95,263,592.27
预收款项		15,440,594.63	347,793,779.65
应付职工薪酬		8,030,687.93	14,040,211.14
应交税费		36,274,795.85	34,092,587.21
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		152,084,977.20	139,880,404.48
一年内到期的非流动负债		39,505,271.43	39,015,008.36
其他流动负债		6,620,424.15	5,711,036.31
流动负债合计		659,457,191.29	846,796,619.42
非流动负债：			
长期借款		51,250,370.51	53,125,926.02
应付债券		-	-
长期应付款		29,189,414.93	47,020,920.50
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		47,474,480.05	42,598,526.97
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		127,914,265.49	142,745,373.49
负 债 合 计		787,371,456.78	989,541,992.91
所有者权益（或股东权益）：			
股本		90,000,000.00	90,000,000.00
其他权益工具		-	-
资本公积		79,376,233.36	79,376,233.36
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
盈余公积		12,184,314.22	5,148,242.27
其中：法定公积金		12,184,314.22	5,148,242.27
任意公积金		-	-
未分配利润		89,637,621.40	26,312,973.82
归属于母公司所有者权益合计		271,198,168.98	200,837,449.45
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		271,198,168.98	200,837,449.45
负债和所有者权益总计		1,058,569,625.76	1,190,379,442.36

法定代表人：

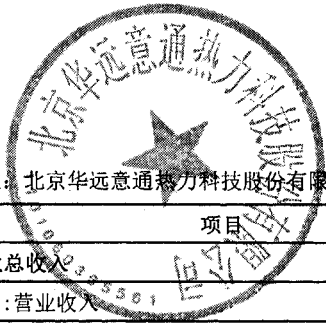


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并利润表

编制单位：北京华远意通热力科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2017年1-6月	2016年1-6月
一、营业总收入		538,306,780.65	488,568,200.06
其中：营业收入	六.35	538,306,780.65	488,568,200.06
二、营业总成本		442,960,095.92	423,233,301.39
其中：营业成本	六.35	404,977,828.38	378,770,645.39
税金及附加	六.36	166,394.16	123,910.48
销售费用	六.37	3,887,622.38	5,164,395.82
管理费用	六.38	28,005,885.33	28,792,251.97
财务费用	六.39	11,867,929.30	11,080,489.73
资产减值损失	六.40	-5,945,563.63	-698,392.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	六.41	828,712.33	264,507.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
其他收益	六.42	4,639,877.34	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		100,815,274.40	65,599,405.76
加：营业外收入	六.43	825,695.17	3,676,123.20
其中：非流动资产处置利得	六.43	38,975.83	-
减：营业外支出	六.44	127,253.44	518,000.08
其中：非流动资产处置损失	六.44	79,755.07	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		101,513,716.13	68,757,528.88
减：所得税费用	六.45	25,322,506.13	21,222,791.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		76,191,210.00	47,534,737.79
归属于母公司所有者的净利润		77,177,181.62	51,912,018.38
少数股东损益		-985,971.62	-4,377,280.59
六、其他综合收益		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		76,191,210.00	47,534,737.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		77,177,181.62	51,912,018.38
归属于少数股东的综合收益总额		-985,971.62	-4,377,280.59
八、每股收益：		-	-
基本每股收益		0.86	0.58
稀释每股收益		0.86	0.58

法定代表人：

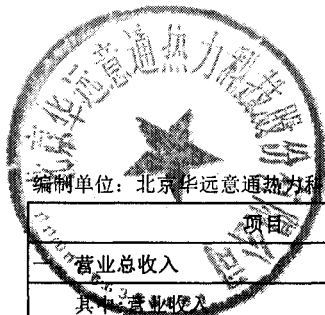


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司利润表

编制单位：北京华远意通热力科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2017年1-6月	2016年1-6月
一、营业总收入		510,652,827.70	474,953,903.23
其中：营业收入	十五.4	510,652,827.70	474,953,903.23
二、营业总成本		420,403,581.53	418,593,174.32
其中：营业成本	十五.4	391,791,849.21	384,490,388.95
税金及附加		94,967.82	122,382.94
销售费用		1,715,428.46	3,579,159.20
管理费用		21,205,555.21	20,185,484.42
财务费用		11,561,085.15	9,829,137.56
资产减值损失		-5,965,304.32	386,621.25
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		828,712.33	264,507.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
其他收益		3,622,851.46	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		94,700,809.96	56,625,236.00
加：营业外收入		588,357.70	2,648,505.82
其中：非流动资产处置利得		38,975.83	-
减：营业外支出		113,271.25	504,000.08
其中：非流动资产处置损失		79,755.07	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		95,175,896.41	58,769,741.74
减：所得税费用		24,815,176.88	20,212,417.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		70,360,719.53	38,557,324.60
归属于母公司所有者的净利润		70,360,719.53	38,557,324.60
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		70,360,719.53	38,557,324.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		70,360,719.53	38,557,324.60
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：		-	-
基本每股收益		-	-
稀释每股收益		-	-

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



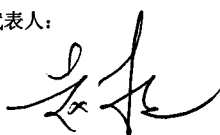
合并现金流量表

编制单位：北京华远意通动力科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年1-6月	2016年1-6月
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		189,715,950.69	221,805,486.44
收到的税费返还		-	17,142.00
收到其他与经营活动有关的现金	六.46	16,549,436.66	8,776,279.92
经营活动现金流入小计		206,265,387.35	230,598,908.36
购买商品、接受劳务支付的现金		326,211,102.76	287,254,960.56
支付给职工以及为职工支付的现金		59,180,080.94	59,977,817.65
支付的各项税费		16,509,130.13	8,658,259.20
支付其他与经营活动有关的现金	六.46	32,373,799.87	26,739,498.59
经营活动现金流出小计		434,274,113.70	382,630,536.00
经营活动产生的现金流量净额		-228,008,726.35	-152,031,627.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		105,000,000.00	244,389,000.00
取得投资收益收到的现金		828,712.33	264,507.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-	10.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		105,828,712.33	244,653,517.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		68,516,691.80	31,726,600.08
投资支付的现金		105,000,000.00	224,389,000.00
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		173,516,691.80	256,115,600.08
投资活动产生的现金流量净额		-67,687,979.47	-11,462,082.99
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		-	-
取得借款所收到的现金		275,301,395.37	180,311,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六.46	-	40,000,000.00
筹资活动现金流入小计		275,301,395.37	220,311,500.00
偿还债务所支付的现金		123,875,555.54	113,282,651.48
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		8,943,609.94	7,380,070.16
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	六.46	50,597,055.22	27,586,139.37
筹资活动现金流出小计		183,416,220.70	148,248,861.01
筹资活动产生的现金流量净额		91,885,174.67	72,062,638.99
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		-203,811,531.15	-91,431,071.64
加：期初现金及现金等价物余额		228,720,713.16	146,388,385.75
六、期末现金及现金等价物余额		24,909,182.01	54,957,314.11

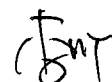
法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：



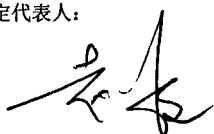

母公司现金流量表

编制单位：北京华通意通热力科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年1-6月	2016年1-6月
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		175,377,286.64	203,865,984.26
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		41,138,054.21	80,713,405.00
经营活动现金流入小计		216,515,340.85	284,579,389.26
购买商品、接受劳务支付的现金		311,275,948.18	273,145,478.27
支付给职工以及为职工支付的现金		52,412,344.28	52,575,444.43
支付的各项税费		14,017,206.52	8,391,770.49
支付其他与经营活动有关的现金		45,902,531.87	72,157,888.64
经营活动现金流出小计		423,608,030.85	406,270,581.83
经营活动产生的现金流量净额		-207,092,690.00	-121,691,192.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		105,000,000.00	244,389,000.00
取得投资收益收到的现金		828,712.33	264,507.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-	10.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		105,828,712.33	244,653,517.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		68,178,323.79	31,159,483.33
投资支付的现金		105,000,000.00	224,389,000.00
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		173,178,323.79	255,548,483.33
投资活动产生的现金流量净额		-67,349,611.46	-10,894,966.24
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		-	-
取得借款所收到的现金		264,301,395.37	161,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	40,000,000.00
筹资活动现金流入小计		264,301,395.37	201,000,000.00
偿还债务所支付的现金		122,875,555.54	108,494,251.48
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		8,693,146.26	6,802,707.64
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		50,597,055.22	27,586,139.37
筹资活动现金流出小计		182,165,757.02	142,883,098.49
筹资活动产生的现金流量净额		82,135,638.35	58,116,901.51
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			
		-192,306,663.11	-74,469,257.30
加：期初现金及现金等价物余额		215,678,690.67	120,872,891.36
六、期末现金及现金等价物余额			
		23,372,027.56	46,403,634.06

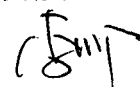
法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




合并所有者权益变动表

编制单位：北京华远意通热力科技股份有限公司

单位：人民币元

2017年6月30日

项 目	归属于母公司所有者权益						未分配利润	少数股东权益	所有者 权益合计
	股本	其他权益工具 优先股	其他 永续债	资本公积	减：库存股	其他综合收益			
一、上年年末余额	90,000,000.00	-	-	73,054,173.92	-	-	5,148,242.27	16,073,784.63	339,689,778.14
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年年初余额	90,000,000.00	-	-	73,054,173.92	-	-	5,148,242.27	16,073,784.63	339,689,778.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									
（一）综合收益总额									
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积							7,036,071.95		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（五）专项储备									
1. 本年提取									
2. 本年使用									
（六）其他									
四、本年年末余额	90,000,000.00	-	-	73,054,173.92	-	-	12,184,314.22	15,087,813.01	415,880,988.14

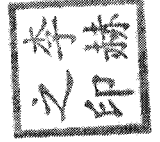
法定代表人：

赵一



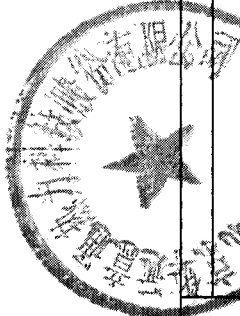
主管会计工作负责人：

李赫



会计机构负责人：

李昕



编制单位：北京华远意通热力科技股份有限公司

合并所有者权益变动表

单位：人民币元

2016年6月30日

项 目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债									
一、上年年末余额	90,000,000.00	-	-	73,054,173.92	-	-	-	2,396,450.06	-	108,687,194.23	13,249,710.34	287,387,528.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	90,000,000.00	-	-	73,054,173.92	-	-	-	2,396,450.06	-	108,687,194.23	13,249,710.34	287,387,528.55
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额								3,855,732.46	-	48,056,285.92	-4,377,280.59	47,534,737.79
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积								3,855,732.46	-	-3,855,732.46	-	-
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	90,000,000.00	-	-	73,054,173.92	-	-	-	6,252,182.52	-	156,743,480.15	8,872,429.75	334,922,266.34

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李昕



李赫



赵一

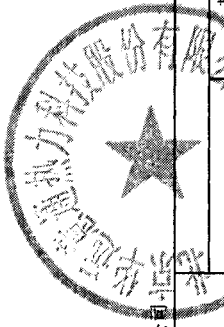
母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

2017年6月30日

编制单位：北京华远意通热力科技股份有限公司

项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	90,000,000.00	-	-	-	79,376,233.36	-	-	-	5,148,242.27	26,312,973.82	200,837,449.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	90,000,000.00	-	-	-	79,376,233.36	-	-	-	5,148,242.27	26,312,973.82	200,837,449.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额											
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积									7,036,071.95	-7,036,071.95	
2. 对股东的分配									7,036,071.95	-7,036,071.95	
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	90,000,000.00	-	-	-	79,376,233.36	-	-	-	12,184,314.22	89,637,621.40	271,198,168.98



法定代表人：赵波

主管会计工作负责人：李赫

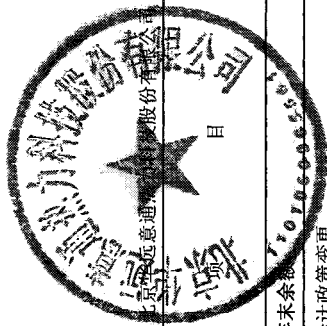
会计机构负责人：李昕

母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

2016年6月30日

项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	90,000,000.00	-	-	-	79,376,233.36	-	-	2,396,450.06	1,546,844.08	173,319,527.50	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	90,000,000.00	-	-	-	79,376,233.36	-	-	2,396,450.06	1,546,844.08	173,319,527.50	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	3,855,732.46	34,701,592.14	38,557,324.60	
（一）综合收益总额											
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积								3,855,732.46	-3,855,732.46		
2. 对股东的分配								3,855,732.46	-3,855,732.46		
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	90,000,000.00	-	-	-	79,376,233.36	-	-	6,252,182.52	36,248,436.22	211,876,852.10	



法定代表人：赵波

主管会计工作负责人：

李赫



会计机构负责人：

李昕



北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

北京华远意通热力科技股份有限公司(以下简称为“本公司”,包含子公司是简称为“本集团”)于2002年12月12日在北京市工商行政管理局登记注册,取得企业法人营业执照,注册登记号:1101012518525(1-1);公司注册地址:北京市东城区方家胡同19号。

本公司初始注册资本为人民币50万元,其中自然人赵一波以货币资金出资30万元,占注册资本的60.00%;自然人张莹以货币资金出资7.5万元,占注册资本的15.00%;自然人李萍以货币资金出资7.5万元,占注册资本的15.00%;自然人孙福童以货币资金出资5万元,占注册资本的10.00%。本次出资已经北京瑞文成联合会计师事务所审验并出具“京瑞联验字【2002】第09-B-3236号”验资报告予以确认。

2003年8月,本公司注册地址变更为北京市丰台区果园43号。

根据本公司2003年8月27日召开的股东会决议及股权转让协议,自然人股东李萍将其持有的本公司15.00%的股权转让给自然人李兰英,自然人股东张莹将其持有的本公司的15%股权转让给自然人李兰英,自然人赵一波将其持有的本公司10.00%的股权转让给自然人李兰英,本次股权变更后本公司注册资本仍为人民币50万元,其中自然人赵一波出资25万元,占注册资本的50.00%,自然人李兰英以货币资金出资20万元,占注册资本的40.00%,自然人孙福童以货币资金出资5万元,占注册资本的10.00%。

根据本公司2005年1月12日召开的股东会决议及股权转让协议,自然人孙福童将其持有的本公司5%的股权转让给自然人李兰英,自然人孙福童将其持有的本公司5%的股权转让给自然人赵一波,本次股权变更后公司注册资本为人民币50万元,其中自然人赵一波出资27.5万元,占注册资本的55.00%,自然人李兰英出资22.5万元,占注册资本的45.00%。

根据本公司2005年1月14日召开的股东会决议同意增加注册资本人民币150万元,由原股东同比例增资。增资后公司注册资本变更为人民币200万元,其中自然人赵一波出资110万元,占注册资本的55.00%,自然人李兰英出资90万元,占注册资本的45.00%。

根据本公司2006年2月28日召开的股东会会议决议同意增加注册资本人民币300万元,由股东同比例增资。变更后的注册资本为人民币500万元,其中自然人赵一波出资275万元,占注册资本的55.00%;自然人李兰英出资225万元,占注册资本的45.00%。上述出资业经北京润鹏冀能会计师事务所有限责任公司审验并出具“京(润)验字【2006】8-034号”验资报告予以确认。

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

根据本公司2007年10月18日召开的股东会会议决议同意增加注册资本人民币300万元,由股东同比例增资。变更后的注册资本为人民币800万元,其中自然人赵一波出资440万元,占注册资本的55.00%;自然人李兰英出资360万元,占注册资本的45.00%。上述出资业经北京正大会计师事务所审验并出具“正大验字【2007】第B1381号”验资报告予以确认。

2007年10月19日,本公司注册登记号变更为110106005185253。

根据本公司2007年12月3日召开的股东会会议决议同意增加注册资本人民币400万元,由股东同比例增资。变更后的注册资本为人民币1,200万元,其中自然人赵一波出资660万元,占注册资本的55.00%;自然人李兰英出资540万元,占注册资本的45.00%。上述增资业经北京永恩力合会计师事务所有限公司审验并出具“永恩验字【2007】第07A202983号”验资报告予以确认。

根据本公司2008年7月11日召开的股东会会议决议同意增加注册资本人民币800万元,由股东李兰英以货币资金认缴出资。变更后的注册资本为人民币2,000万元,其中自然人赵一波出资660万元,占注册资本的33.00%;自然人李兰英出资1,340万元,占注册资本的67.00%。上述增资业经北京润鹏冀能会计师事务所审验并出具“京润(验)字【2008】第25823号”验资报告予以确认。

根据本公司2009年7月11日召开的股东会会议决议以及股权转让协议,自然人李兰英将其持有的本公司67.00%的股权转让给自然人陈一,本次股权变更后自然人陈一出资1,340万元,占注册资本的67.00%,自然人赵一波出资660万元,占注册资本的33.00%。

2009年9月本公司注册地址变更为北京市丰台区马家堡东路106号远洋自然新天地5层501-505室。

根据本公司2009年10月29日召开的股东会会议决议同意增加注册资本人民币1,000万元,其中自然人赵一波出资人民币990万元,自然人陈一出资人民币10万元。变更后的注册资本为人民币3,000万元,其中自然人赵一波出资1,650万元,占注册资本的55.00%;自然人陈一出资1,350万元,占注册资本的45.00%。上述增资业经北京润鹏冀能会计师事务所审验并出具“京润(验)字【2008】第213360号”验资报告予以确认。

2010年8月本公司注册地址变更为北京市丰台区马家堡东路106号远洋自然新天地5层505室。

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

根据本公司2011年5月13日召开的股东会会议决议以及转让协议,自然人陈一将其持有的本公司45%的股权转让给自然人陈秀明,本次股权变更后本公司注册资本仍为人民币3,000万元,其中自然人赵一波出资1,650万元,占注册资本的55.00%;自然人陈秀明出资1,350万元,占注册资本的45.00%。

根据本公司2011年8月20日召开的股东会会议决议,本公司股东赵一波、陈秀明分别以其持有北京华通兴远供热节能技术有限公司的股权增加本公司注册资本人民币1,000万元,以沃克森(北京)国际资产评估有限公司于2011年8月6日出具的“沃克森评报字【2011】第0223号”评估报告关于“北京华通兴远供热节能技术有限公司股东拟以其持有的该公司股权对北京华远意通供热科技发展有限公司投资项目”评估报告确认北京华通兴远供热节能技术有限公司的评估值为1,928.39万元。股东赵一波以其持有的该公司55%股权对应的所有者权益评估值人民币1060.61万元为基础进行增资,其中人民币550万元用于增加公司注册资本,剩余人民币510.61万元计入资本公积。股东陈秀明以其持有的该公司45%股权对应的所有者权益评估值867.78万元为基础进行增资,其中人民币450万元用于增加公司注册资本,剩余人民币417.78万元计入资本公积。本次增资后本公司注册资本为人民币4,000万元,其中自然人赵一波出资2,200万元,占注册资本的55.00%;自然人陈秀明出资1,800万元占注册资本的45.00%。上述增资业经北京润鹏冀能会计师事务所审验,并出具以“京润(验)字【2011】第222947号”验资报告予以确认。

根据本公司2011年12月召开的股东会会议决议以及转让协议,同意股东赵一波将其持有的本公司1.4286%的股权(人民币57.1429万元)转让给王英俊;同意股东赵一波将其持有的本公司0.6667%的股权(人民币26.6667万元)转让给刘景芳;同意股东赵一波将其持有的本公司0.3690%的股权(人民币14.7619万元)转让给张中丽;同意股东赵一波将其持有的本公司0.4048%的股权(人民币16.1905万元)转让给杨连军;同意股东赵一波将其持有的本公司0.2619%的股权(人民币10.4762万元)转让给王麟红;同意股东赵一波将其持有的本公司0.3810%的股权(人民币15.2381万元)转让给宗玉霞;同意股东赵一波将其持有的本公司0.1964%的股权(人民币7.8571万元)转让给李闯法;同意股东赵一波将其持有的本公司0.2024%的股权(人民币8.0952万元)转让给焦文瑞;同意股东赵一波将其持有的本公司0.2024%的股权(人民币8.0952万元)转让给郭俊永;同意股东赵一波将其持有的本公司0.2262%的股权(人民币9.0476万元)转让给重键;同意股东赵一波将其持有的本公司0.2916%的股权(人民币11.6667万元)转让给石秀杰;同意股东赵一波将其持有的本公司0.2500%的股权(人民币10.0000万元)转让给孙洪江;同意股东陈秀明将其持有的本公司1.0000%的股权(人民币40.0000万元)转让给石秀杰;同意股东陈秀明将其持有的本公司0.1845%的股权(人民币7.3810万元)转让给王和舜;同意股东陈秀明将其持有的本公司0.2024%的股权(人民币8.0952万元)转让给唐文志;同意股东陈秀明将其持有的本公司0.2083%的

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股权(人民币 8.3333 万元)转让给郭彦靖;同意股东陈秀明将其持有的本公司 0.1964% 的股权(人民币 7.8571 万元)转让给张东胜;同意股东陈秀明将其持有的本公司 0.1190%的股权(人民币 4.7619 万元)转让给王际超;同意股东陈秀明将其持有的本公司 0.1369%的股权(人民币 5.4762 万元)转让给杨林江;同意股东陈秀明将其持有的本公司 0.2083%的股权(人民币 8.3333 万元)转让给李学智;同意股东陈秀明将其持有的本公司 0.1310%的股权(人民币 5.2381 万元)转让给孙洪江;同意股东陈秀明将其持有的本公司 0.1369%的股权(人民币 5.4762 万元)转让给赵国武;同意股东陈秀明将其持有的本公司 0.1429%的股权(人民币 5.7143 万元)转让给刘恕涵;同意股东陈秀明将其持有的本公司 0.1369%的股权(人民币 5.4762 万元)转让给刘凯;同意股东陈秀明将其持有的本公司 0.1667%的股权(人民币 6.6667 万元)转让给包英;同意股东陈秀明将其持有的本公司 0.1250%的股权(人民币 5.0000 万元)转让给王建兵;同意股东陈秀明将其持有的本公司 0.1429%的股权(人民币 5.7143 万元)转让给张国庆;同意股东陈秀明将其持有的本公司 0.1190%的股权(人民币 4.7619 万元)转让给徐中堂;同意股东陈秀明将其持有的本公司 0.2024%的股权(人民币 8.0952 万元)转让给甘玉莲;同意股东陈秀明将其持有的本公司 1.2262%的股权(人民币 49.0476 万元)转让给陈秀清;同意股东陈秀明将其持有的本公司 0.7143%的股权(人民币 28.5715 万元)转让给闻国平。

根据本公司 2012 年 4 月 26 日召开的股东会决议及股权转让协议,同意股东包英将其持有的本公司 0.1667%的股权(人民币 6.6667 万元)转让给石秀杰;同时增加注册资本人民币 225.20 万元,其中北京实地创业投资有限公司出资人民币 140.7 万元,持有本公司 3.33%的股权,新疆桃花源壹号股权投资管理合伙企业(有限合伙)出资人民币 84.50 万元,持有本公司 2%的股权。本次增资业经中瑞岳华会计师事务所审验并出具“中瑞岳华(验)字【2012】第 0140 号”验资报告予以确认,本次变更后本公司股权结构如下:

单位:万元		
股东	金额	比例(%)
赵一波	2,004.7619	47.4477
陈秀明	1,580.0000	37.3946
北京实地创业投资有限公司	140.7000	3.3300
新疆桃花源壹号股权投资管理合伙企业(有限合伙)	84.5000	1.9999
石秀杰	58.3334	1.3806
王英俊	57.1429	1.3524
陈秀清	49.0476	1.1608
闻国平	28.5715	0.6762
刘景芳	26.6667	0.6311
杨连军	16.1905	0.3832

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东	金额	比例(%)
孙洪江	15.2381	0.3606
宗玉霞	15.2381	0.3606
张中丽	14.7619	0.3494
王麟红	10.4762	0.2479
重键	9.0476	0.2141
郭彦靖	8.3333	0.1972
李学智	8.3333	0.1972
甘玉莲	8.0952	0.1916
郭俊永	8.0952	0.1916
焦文瑞	8.0952	0.1916
唐文志	8.0952	0.1916
李闯法	7.8571	0.1860
张东胜	7.8571	0.1860
王和舜	7.3810	0.1747
刘恕涵	5.7143	0.1352
张国庆	5.7143	0.1352
刘凯	5.4762	0.1296
杨林江	5.4762	0.1296
赵国武	5.4762	0.1296
王建兵	5.0000	0.1183
王际超	4.7619	0.1127
徐中堂	4.7619	0.1127
合计	4,225.20	100.00

根据本公司2012年4月26日召开的股东会决议,同意将公司住所由“北京市丰台区马家堡东路106号2号楼5层505室”变更为“北京市丰台区南四环西路188号三区8号楼8层”。

根据本公司2012年8月7日召开的股东会决议及股权转让协议,同意将股东甘玉莲持有的本公司0.19%的股权(人民币8.0952万元)全部转让给股东石秀杰。同意将股东王际超持有的本公司0.11%的股权(人民币4.7619万元)全部转让给股东石秀杰。变更后,本公司股权结构如下:

单位:万元

股东	金额	比例(%)
赵一波	2,004.7619	47.4477

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

股东	金额	比例 (%)
陈秀明	1,580.0000	37.3946
北京实地创业投资有限公司	140.7000	3.3300
新疆桃花源壹号股权投资管理合伙企业(有限合伙)	84.5000	1.9999
石秀杰	71.1905	1.6849
王英俊	57.1429	1.3524
陈秀清	49.0476	1.1608
闻国平	28.5715	0.6762
刘景芳	26.6667	0.6311
杨连军	16.1905	0.3832
孙洪江	15.2381	0.3606
宗玉霞	15.2381	0.3606
张中丽	14.7619	0.3494
王麟红	10.4762	0.2479
重键	9.0476	0.2141
郭彦靖	8.3333	0.1972
李学智	8.3333	0.1972
郭俊永	8.0952	0.1916
焦文瑞	8.0952	0.1916
唐文志	8.0952	0.1916
李闯法	7.8571	0.1860
张东胜	7.8571	0.1860
王和舜	7.3810	0.1747
刘恕涵	5.7143	0.1352
张国庆	5.7143	0.1352
刘凯	5.4762	0.1296
杨林江	5.4762	0.1296
赵国武	5.4762	0.1296
王建兵	5.0000	0.1183
徐中堂	4.7619	0.1127
合计	4,225.20	100.00

根据本公司2013年9月2日2013年第二次股东会会议决议及股权转让协议，同意股东北京实地创业投资有限公司将持有的本公司3.33%的股权（人民币140.70万元）转让给新股东克拉玛依臻诚创业投资基金有限合伙企业。

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

根据本公司2013年9月2日2013年第三次股东会会议决议及股权转让协议,同意股东赵一波将持有的本公司0.3972%的股权(人民币16.7841万元)转让给新股东杨勇,转让价格54.884万元。同意陈秀明将持有的本公司0.3128%的股权(人民币13.2159万元)转让给新股东杨勇,转让价格43.216万元。同意石秀杰将持有的本公司0.2367%的股权(人民币10.0000万元)转让给新股东李昕,转让价格32.7万元。同意石秀杰将持有的本公司0.2367%的股权(人民币10.0000万元)转让给新股东王随林,转让价格32.7万元。同意石秀杰将持有的本公司0.1657%的股权(人民币7.0000万元)转让给新股东杜红波,转让价格22.89万元。同意李学智将持有的本公司0.1657%的股权(人民币7.0000万元)转让给新股东徐凯,转让价格22.89万元。同意王和舜将持有的本公司0.1183%的股权(人民币5.0000万元)转让给新股东宋海涛,转让价格16.35万元。同意孙洪江将持有的本公司0.0710%的股权(人民币3.0000万元)转让给新股东张建华,转让价格9.81万元。同意王和舜将持有的本公司0.0564%的股权(人民币2.3810万元)转让给新股东张建华,转让价格7.7858万元。同意李学智将持有的本公司0.0316%的股权(人民币1.3333万元)转让给新股东张建华,转让价格4.3599万元。

根据本公司2013年10月28日2013年第四次股东会会议决议及股权转让协议,同意增加注册资本704.2万元,吸收克拉玛依昆仑朝阳创业投资基金合伙企业、北京振银投资有限公司、北京科桥成长创业投资中心(有限合伙),中山通用科技创业投资中心(有限合伙)为新股东。克拉玛依昆仑朝阳创业投资基金合伙企业以货币出资3,000万元进行增资,其中234.7333万元用于增加公司注册资本持有公司7.94%的股权,其余2,765.2667万元计入资本公积;中山通用科技创业投资中心以货币出资4,000万元进行增资,其中312.9778万元用于增加公司注册资本持有公司6.35%的股权,其余3,687.0222万元计入资本公积;北京科桥成长创业投资中心(有限合伙)以货币出资2,000万元进行增资,其中156.4889万元用于增加公司注册资本持有公司3.17%的股权,其余1,843.5111万元计入资本公积。股东赵一波将持有的公司2.6631%的股权(人民币131.2731万元)转让给新股东克拉玛依昆仑朝阳创业投资基金合伙企业,转让价格1,677.7308万元。同意股东陈秀明将持有的公司2%的股权(人民币78.2444万元)转让给新股东北京振银投资有限公司,转让价格1,000万元。同意股东陈秀明将持有的公司0.5115%的股权(人民币25.2158万元)转让给新股东北京克拉玛依昆仑朝阳创业投资基金合伙企业,转让价格322.2692万元。上述增资活动已经北京兴华会计师事务所有限责任公司审验,并出具“(2013)京会兴验字第01010016号”验资报告予以确认。本次变更后,本公司注册资本变更为4,929.4万元,股权结构如下:

单位: 万元		
股东	金额	比例 (%)
赵一波	1,856.7024	37.6658

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

股东	金额	比例 (%)
陈秀明	1,463.3262	29.6857
克拉玛依昆仑朝阳创业投资基金合伙企业(有限合伙)	391.2222	7.9365
中山通用科技创业投资中心(有限合伙)	312.9778	6.3492
北京科桥成长创业投资中心(有限合伙)	156.4889	3.1746
克拉玛依臻诚创业投资基金有限合伙企业	140.7000	2.8543
新疆桃花源壹号股权投资管理合伙企业(有限合伙)	84.5000	1.7142
北京振银投资有限公司	78.2444	1.5873
王英俊	57.1429	1.1592
陈秀清	49.0476	0.9950
石秀杰	44.1905	0.8965
杨勇	30.0000	0.6086
闻国平	28.5715	0.5796
刘景芳	26.6667	0.5410
杨连军	16.1905	0.3284
宗玉霞	15.2381	0.3091
张中丽	14.7619	0.2995
孙洪江	12.2381	0.2483
王麟红	10.4762	0.2125
李昕	10.0000	0.2029
王随林	10.0000	0.2029
重键	9.0476	0.1835
郭彦靖	8.3333	0.1691
焦文瑞	8.0952	0.1642
郭俊永	8.0952	0.1642
唐文志	8.0952	0.1642
李闯法	7.8571	0.1594
张东胜	7.8571	0.1594
杜红波	7.0000	0.1420
徐凯	7.0000	0.1420
张建华	6.7143	0.1362
刘恕涵	5.7143	0.1159
张国庆	5.7143	0.1159
杨林江	5.4762	0.1111
赵国武	5.4762	0.1111

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东	金额	比例 (%)
刘凯	5.4762	0.1111
宋海涛	5.0000	0.1014
王建兵	5.0000	0.1014
徐中堂	4.7619	0.0966
合计:	4929.40	100.00

根据本公司2014年3月18日2014年第三次股东会会议决议及股权转让协议,同意股东赵一波将持有的本公司0.0162%的股权(人民币0.7989万元)转让给新股东李赫,转让价格3.1956万元。同意陈秀明将持有的本公司0.0128%的股权(人民币0.6296万元)转让给新股东李赫,转让价格2.5184万元。同意闻国平将持有的本公司0.2753%的股权(人民币13.5715万元)转让给新股东李赫,转让价格54.286万元。同意闻国平将持有的本公司0.3043%的股权(人民币15.0000万元)转让给杨勇,转让价格60万元。同意股东刘凯将持有的本公司0.1111%的股权(人民币5.4762万元)转让给新股东卢宏广,转让价格为21.9048万元。

根据本公司2014年8月29日股东会会议决议及股权转让协议,同意股东石秀杰将持有的本公司0.3652%的股权(人民币17.9999万元)转让给股东陈义君,转让价格为71.9996万元。同意股东宗玉霞将持有的公司0.2029%股权(人民币10.0000万元)转让给股东李赫,转让价格为40万元;同意股东宗玉霞将持有的公司0.1063%股权(人民币5.2381万元)转让给股东杨勇,转让价格为20.9524万元;同意股东郭彦靖将持有的公司0.1691%股权(人民币8.3333万元)转让给股东杨勇,转让价格为33.3332万元;同意股东宋海涛将持有的公司0.1014%股权(人民币5.0000万元)转让给新股东沙建峰,转让价格为20万元。本次股权变更后,股权结构如下:

单位:万元

股东	金额	比例 (%)
赵一波	1,855.9035	37.6498
陈秀明	1,462.6966	29.6729
克拉玛依昆仑朝阳创业投资基金合伙企业(有限合伙)	391.2222	7.9365
中山通用科技创业投资中心(有限合伙)	312.9778	6.3492
北京科桥成长创业投资中心(有限合伙)	156.4889	3.1746
克拉玛依臻诚创业投资基金有限合伙企业	140.7000	2.8543
新疆桃花源壹号股权投资管理合伙企业(有限合伙)	84.5000	1.7142
北京振银投资有限公司	78.2444	1.5873
杨勇	58.5714	1.1882
王英俊	57.1429	1.1592

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东	金额	比例 (%)
陈秀清	49.0476	0.9950
刘景芳	26.6667	0.5410
石秀杰	26.1906	0.5313
李赫	25.0000	0.5072
陈义君	17.9999	0.3652
杨连军	16.1905	0.3284
张中丽	14.7619	0.2995
孙洪江	12.2381	0.2483
王麟红	10.4762	0.2125
李昕	10.0000	0.2029
王随林	10.0000	0.2029
重键	9.0476	0.1835
焦文瑞	8.0952	0.1642
郭俊永	8.0952	0.1642
唐文志	8.0952	0.1642
李闯法	7.8571	0.1594
张东胜	7.8571	0.1594
杜洪波	7.0000	0.1420
徐凯	7.0000	0.1420
张建华	6.7143	0.1362
刘恕涵	5.7143	0.1159
张国庆	5.7143	0.1159
杨林江	5.4762	0.1111
赵国武	5.4762	0.1111
卢宏广	5.4762	0.1111
王建兵	5.0000	0.1014
沙建峰	5.0000	0.1014
徐中堂	4.7619	0.0966
合计	4,929.40	100.00

根据本公司股东赵一波、陈秀明、克拉玛依昆仑朝阳创业投资基金合伙企业、中山通用科技创业投资中心(有限合伙)、北京科桥成长创业投资中心(有限合伙)、克拉玛依臻诚创业投资基金有限合伙企业、新疆桃花源壹号股权投资管理合伙企业(有限合伙)、北京振银投资有限公司、杨勇、王英俊、陈秀清、刘景芳、石秀杰、李赫、陈义君、杨连军、张中丽、孙洪江、王麟红、李昕、王随林、重键、焦文瑞、郭俊永、唐

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

文志、李闯法、张东胜、杜洪波、徐凯、张建华、刘恕涵、张国庆、杨林江、赵国武、卢宏广、王建兵、沙建峰、徐中堂 2014 年 8 月 29 日签订的《北京华远意通热力科技股份有限公司发起人协议书》及公司章程约定，北京华远意通供热科技发展有限公司整体变更为北京华远意通热力科技股份有限公司。本公司截至 2014 年 4 月 30 日止经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计后的净资产为 256,336,973.45 元。经北京天健兴业资产评估有限公司评估，评估后的净资产价值为 299,673,329.90 元。以不高于审计值、不高于评估值的净资产 90,000,000 元折股，折合成 90,000,000 股份（每股面值 1 元）。此次股改申请设立登记的注册资本实收情况已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2014 年 9 月 2 日出具了“XYZH/2014A2049-1”号验资报告予以确认。本次变更后，股权结构为：

股东	持股数量	持股比例 (%)
赵一波	33,884,820	37.6498
陈秀明	26,705,610	29.6729
克拉玛依昆仑朝阳创业投资基金合伙企业	7,142,850	7.9365
中山通用科技创业投资中心（有限合伙）	5,714,280	6.3492
北京科桥成长创业投资中心（有限合伙）	2,857,140	3.1746
克拉玛依臻诚创业投资基金有限合伙企业	2,568,870	2.8543
新疆桃花源壹号股权投资管理合伙企业（有限合伙）	1,542,780	1.7142
北京振银投资有限公司	1,428,570	1.5873
杨勇	1,069,380	1.1882
王英俊	1,043,280	1.1592
陈秀清	895,500	0.9950
刘景芳	486,900	0.5410
石秀杰	478,170	0.5313
李赫	456,480	0.5072
陈义君	328,680	0.3652
杨连军	295,560	0.3284
张中丽	269,550	0.2995
孙洪江	223,470	0.2483
王麟红	191,250	0.2125
李昕	182,610	0.2029
王随林	182,610	0.2029
重键	165,150	0.1835
焦文瑞	147,780	0.1642
郭俊永	147,780	0.1642
唐文志	147,780	0.1642

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东	持股数量	持股比例 (%)
李闯法	143,460	0.1594
张东胜	143,460	0.1594
杜洪波	127,800	0.1420
徐凯	127,800	0.1420
张建华	122,580	0.1362
刘恕涵	104,310	0.1159
张国庆	104,310	0.1159
杨林江	99,990	0.1111
赵国武	99,990	0.1111
卢宏广	99,990	0.1111
王建兵	91,260	0.1014
沙建峰	91,260	0.1014
徐中堂	86,940	0.0966
合计:	90,000,000	100.00

本公司注册地址:北京市丰台区南四环西路188号三区8号楼8层。

公司法定代表人:赵一波

本公司设有董事会,对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

本公司下设二级子公司4家,分别是北京市北京华意龙达供热工程技术有限公司(简称“华意龙达”)、北京华通兴远供热节能技术有限公司(简称“华通兴远”)、中能兴科(北京)节能科技股份有限公司(简称“中能兴科”)及黑龙江省宝泉岭农垦华通供热有限公司(简称“宝泉岭”)。另外,本公司还设有4家分公司分别为平谷分公司、天津分公司、马驹桥分公司及济南分公司。

本公司属于供热行业,经营范围主要包括:技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;热力供应;施工总承包;维修办公设备;销售锅炉、机械设备、五金交电、空调制冷设备;许可经营项目:无。

二、合并财务报表范围

本集团2017年1-6月合并财务报表范围包括北京华远意通热力科技股份有限公司及4家子公司。2016年因处置间接控股子公司中能至远(北京)节能技术培训有限公司股权合并范围减少2家,因工商注销中能兴科(亚洲)节能科技有限公司合并范围减少1家。

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

名称	简称	是否纳入合并范围	
		2017年1-6月	2016年
北京华远意通热力科技股份有限公司	本公司	是	是
北京华通兴远供热节能技术有限公司	华通兴远	是	是
北京华意龙达供热工程技术有限公司	华意龙达	是	是
中能兴科(北京)节能科技股份有限公司	中能兴科	是	是
黑龙江省宝泉岭农垦华通供热有限公司	宝泉岭	是	是
中能至远(北京)节能技术培训有限公司	中能至远	否	1-8月
济南中能致远企业管理咨询有限公司	济南致远	否	1-8月
中能兴科(亚洲)节能科技有限公司	中能亚洲	否	1-4月

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

(1) 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(2) 持续经营

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

四、重要会计政策及会计估计

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

5. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

6. 现金及现金等价物

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

7. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和在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资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产:取得该金融资产的目的是为了在短期内出售;属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具,才可在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资产:该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况;公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告;包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具,除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变,或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆;包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团对此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资,是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

应收款项,是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按成本进行后续计量;其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的,按公允价值计量,公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量,除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的,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,且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

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控制的,则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

其他金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值,公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

8. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;债务单位逾期未履行偿债义务超过5年;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,年末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本集团按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

本集团将单项金额超过500万元的应收款项视为重大应收款项,当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,单独进行减值测试,计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项,本集团将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例,据此计算本年度应计提的坏账准备。本集团将应收账款中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项,划分为特定资产组合,全额计提坏账准备。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过500万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
押金及备用金组合	以应收款项的款项性质为信用风险特征划分组合
关联方组合	以应收款项与交易对象的关系为信用风险特征划分组合

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

燃补组合	以应收款项与交易对象的关系为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
押金及备用金组合	对有客观证据表明其已发生减值的押金及备用金款项，单独进行减值测试，计提坏账准备，否则不计提坏账准备
关联方组合	对有客观证据表明其已发生减值的关联方应收款项，单独进行减值测试，计提坏账准备，否则集团合并范围内关联方不计提坏账准备
燃补组合	对有客观证据表明其已发生减值的应收燃补款项，单独进行减值测试，计提坏账准备，否则不计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款、长期应收款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内	5.00	5.00
1-2年	8.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	40.00	50.00
4-5年	80.00	70.00
5年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按组合计提的坏账准备不能反映实际情况，本集团单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备

9. 存货

本集团存货主要包括燃料、包装物、低值易耗品、未完工项目成本等。

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

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

10. 长期股权投资

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

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,在合并日,根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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

本集团对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算,剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理,但是,在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

11. 投资性房地产

本集团投资性房地产系已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

对投资性房地产按照本集团固定资产的会计政策,计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下:

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

12. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	5.00	4.75
2	机器设备	3-20	0	5.00—33.33
3	运输设备	5	5.00	19.00
4	办公设备	3	5.00	31.67

本集团于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

本集团融资租入的固定资产主要系售后回租的机器设备,将其确认为融资租入固定资产的依据是在租赁期间届满后承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可合理地确定本公司将会行使这种选择权。

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的,租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧;否则,租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

13. 在建工程

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

14. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

15. 无形资产

本集团无形资产主要系软件,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

本公司划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准如下:

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

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

内部研究开发项目研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

16. 长期资产减值

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

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

17. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括供热运营权,项目改造支出等。该等支出在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。供热运营权的摊销年限为经营期,项目改造支出的摊销年限按照经营期与资产可使用年限孰短确认摊销年限。

18. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

短期薪酬主要包括职工工资、社会保险等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议产生,在辞退日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益,其中对超过一年予以支付补偿款,按折现率折现后计入当期损益。

19. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本集团将其确认为负债:该义务是本集团承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

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

20. 股份支付

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

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

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

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

21. 收入确认原则和计量方法

(1) 本集团的营业收入主要为提供劳务收入，收入确认政策如下：

本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

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

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

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

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

22. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

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平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿企业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,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

本集团的政府补助包括合同能源管理奖励资金、节能技术改造财政奖励资金、热计量改造项目补助资金。与本集团日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与本集团日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。本集团在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目,计入其他收益的政府补助在该项目中反映。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

24. 租赁

本集团的租赁业务包括售后回租融资租入供热设备和经营租赁。

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

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

25. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

2014年1-6月,财政部陆续发布了《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第2号—长期股权投资》和《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》(以下统称新会计准则),这些新会计准则要求自2014年7月1日起施行。就本报告而言,本集团已于2014年7月1日起执行新会计准则。以上会计政策变更对本集团报告期内财务报表未产生重大影响。

2017年5月10日财政部发布了“关于印发修订《企业会计准则第16号—政府补助》的通知”(财会〔2017〕15号),对《企业会计准则第16号—政府补助》进行了修订,该准则自2017年6月12日起施行。对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理,对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。本集团已于2017年1月1日起执行新政府补助准则,在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目,计入其他收益的政府补助在该项目中反映。比较财务报表根据相关规定不需进行追溯调整。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内,本集团无重要会计估计变更及重大前期差错更正事项。

五、税项

1. 主要税种及税率

(1) 增值税:根据财政部、国家税务总局下发的“财税[2011]118号”文件“自2011年供暖期至2016年12月31日,对供热企业向居民个人供热而取得的采暖费收入继续免征增值税”之规定,2011年供暖期至2016年12月31日本公司向居民收取的采暖费收入继续免征增值税;根据2016年8月24日财政部、国家税务总局下发的“财税[2016]94号”文件“自2016年1月1日供暖期至2018年供暖结束,对供热企业向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税”之规定,2016年1月1日至2018年供暖结束本公司向居民收取的采暖费收入免征增值税;本公司提供商业供暖费收入按照13%税率计缴;本公司销售设备增值税率为17%。

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

《营业税改征增值税试点实施办法》经国务院批准,自2016年5月1日起,在全国范围内全面推开营业税改征增值税(以下称营改增)试点,建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人,纳入试点范围,由缴纳营业税改为缴纳增值税。故2016年5月1日之后本公司之子公司中能兴科从事节能技术服务税率为6%。

(2) 营业税:2016年5月1日之前服务业税率为5%,本公司之子公司北京华通兴远供热节能技术有限公司从事建筑、安装工程营业税税率为3%;

(3) 城市维护建设税:税率为7%,按应缴流转税额计缴;

(4) 教育费附加:费率为3%,按应缴流转税额计缴;

(5) 地方教育费附加:费率为2%,按应缴流转税额计缴;

(6) 防洪维护费:本公司之天津分公司按应税收入的1%计缴;

(7) 房产税:从价计征税率为1.2%,按房屋原值的70%计缴,从租计征税率为12%,按房产租金收入计缴;

(8) 企业所得税

本公司按25%的税率缴纳企业所得税;

本公司全资子公司北京华通兴远供热节能技术有限公司2009年12月14日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局共同核发的《高新技术企业证书》,证书编号:GR200911002384,有效期三年;并于2012年10月30日取得复审后重新发放的《高新技术企业证书》,证书编号:GF201211001673,有效期三年;于2015年11月24日取得复审后重新发放的《高新技术企业证书》,证书编号:GR201511003619,有效期三年(2015年至2017年),有效期内按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司中能兴科(北京)节能科技股份有限公司2012年11月12日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局共同核发的《高新技术企业证书》,证书编号:GR201211000143,有效期三年;2012年至2014年按15%的税率缴纳企业所得税,并于2015年9月8日取得复审后重新发放的《高新技术企业证书》,证书编号:GF201511000841,有效期三年(2015年至2017年),有效期内按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司全资子公司北京华意龙达供热工程技术有限公司2015年11月24日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局共同核发的

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

《高新技术企业证书》，证书编号：GR201511003072，有效期三年（2015年至2017年），有效期内按15%的税率缴纳企业所得税。

2、税收优惠

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

(1) 本集团实施的合同能源管理项目，取得的营业税应税收入，暂免征收营业税。将项目中的增值税应税货物转让给用能企业，暂免征收增值税。

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

(3) 根据《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》财税〔2016〕36号，下列项目免征增值税：第二十七条，同时符合下列条件的合同能源管理服务：1) 节能服务公司实施合同能源管理项目相关技术，应当符合国家质量监督检验检疫总局和国家标准化管理委员会发布的《合同能源管理技术通则》(GB/T24915-2010)规定的技术要求。2) 节能服务公司与用能企业签订节能效益分享型合同，其合同格式和内容，符合《中华人民共和国合同法》和《合同能源管理技术通则》(GB/T24915-2010)等规定。

本公司之子公司华通兴远、华意龙达、中能兴科享有此优惠政策。

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

六、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
现金	33,383.47	257,233.31
银行存款	24,875,798.54	228,463,479.85
其他货币资金	31,872,000.00	21,872,000.00
合计	56,781,182.01	250,592,713.16

注：其他货币资金中 3,000.00 万元为向大连银行北京分行获取贷款提供的定期存单作为保证金，平谷夏各庄项目、龙湖后沙峪项目履约保函保证金分别为 100.00 万元、85.20 万元，碳排放保证金 2.00 万元，上述资金使用权受限。

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2017年6月30日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
—账龄组合	282,103,288.20	86.47	69,352,673.18	24.58	212,750,615.02
—关联方组合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
—燃补组合	41,851,737.63	12.83	0.00	0.00	41,851,737.63
组合小计	323,955,025.83	99.30	69,352,673.18	21.41	254,602,352.65
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,270,371.89	0.70	1,662,479.06	73.22	607,892.83
合计	326,225,397.72	100.00	71,015,152.24	21.77	255,210,245.48

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

类别	2016年12月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
—账龄组合	288,968,676.47	93.47	75,879,796.84	26.26	213,088,879.63
—关联方组合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
—燃补组合	17,925,548.30	5.80	0.00	0.00	17,925,548.30
组合小计	306,894,224.77	99.27	75,879,796.84	24.73	231,014,427.93
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,270,371.89	0.73	1,662,479.06	73.22	607,892.83
合计	309,164,596.66	100.00	77,542,275.90	25.08	231,622,320.76

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017年6月30日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	136,147,442.54	6,807,372.12	5.00
1-2年	49,759,918.90	3,980,793.51	8.00
2-3年	28,263,598.05	5,652,719.61	20.00
3-4年	20,462,051.66	8,184,820.66	40.00
4-5年	13,716,548.84	10,973,239.07	80.00
5年以上	33,753,728.21	33,753,728.21	100.00
合计	282,103,288.20	69,352,673.18	—

(续)

账龄	2016年12月31日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	113,028,602.80	5,651,430.14	5.00
1-2年	64,570,917.63	5,165,673.41	8.00
2-3年	36,233,524.77	7,246,704.95	20.00

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	2016年12月31日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
3-4年	23,798,532.04	9,519,412.81	40.00
4-5年	15,202,618.45	12,162,094.76	80.00
5年以上	36,134,480.78	36,134,480.77	100.00
合计	288,968,676.47	75,879,796.84	—

2) 按欠款方归集的2017年6月30日余额前五名的应收账款情况

单位名称	2017年6月30日 余额	账龄	占应收账款期末 余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
珠江逸景项目	23,690,431.35	其中：1年以内 10,239,040.50, 1-2年 7,644,578.42, 2-3年 1,213,173.71, 3-4年 1,002,099.41, 4-5年 2,228,901.37, 5年以上 1,362,637.94	7.26	4,900,634.09
双合家园项目	19,219,902.17	其中：1年以内 7,489,573.48, 1-2年 7,702,735.58, 2-3年 3,881,882.31, 3-4年 145,710.80	5.89	1,058,097.42
翠城馨园项目	12,027,053.96	其中：1年以内 4,358,623.98, 1-2年 1,540,616.72, 2-3年 1,216,109.15, 3-4年 1,238,353.42, 4-5年 1,102,281.87, 5年以上 2,571,068.82	3.69	4,430,185.17
北京双富丽建 筑工程有限公 司	6,432,382.22	其中：1年以内 6,432,382.22,	1.97	321,619.11
西山壹号项目	6,151,497.39	其中：1年以内 3,826,392.20, 1-2年 778,251.23, 2-3年 1,058,461.46, 3-4年 311,792.58, 4-5年 176,599.92	1.89	617,602.05
合计	67,521,267.09	—	20.70	11,328,137.84

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2017年6月30日余额		2016年12月31日余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,377,147.12	100.00	10,795,057.77	100.00

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2017年6月30日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
—账龄组合	20,431,546.72	41.20	1,671,047.53	8.18	18,760,499.19
—押金及备用金组合	29,164,682.59	58.80	0.00	0.00	29,164,682.59
—关联方组合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
组合小计	49,596,229.31	100.00	1,671,047.53	3.37	47,925,181.78
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	49,596,229.31	100.00	1,671,047.53	3.37	47,925,181.78

(续)

类别	2016年12月31日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2016年12月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
—账龄组合	8,135,696.92	19.48	1,127,874.46	13.86	7,007,822.46
—押金及备用金组合	33,638,402.33	80.52	0.00	0.00	33,638,402.33
—关联方组合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
组合小计	41,774,099.25	100.00	1,127,874.46	2.70	40,646,224.79
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	41,774,099.25	100.00	1,127,874.46	2.70	40,646,224.79

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017年6月30日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	19,207,070.21	960,353.51	5.00
1-2年	0.00	0.00	10.00
2-3年	39,864.11	7,972.82	20.00
3-4年	963,782.40	481,891.20	50.00
4-5年	0.00	0.00	70.00
5年以上	220,830.00	220,830.00	100.00
合计	20,431,546.72	1,671,047.53	—

(续)

账龄	2016年12月31日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	6,835,831.55	341,791.58	5.00
1-2年	0.00	0.00	10.00
2-3年	39,864.11	7,972.82	20.00
3-4年	963,782.40	481,891.20	50.00
4-5年	0.00	0.00	70.00
5年以上	296,218.86	296,218.86	100.00
合计	8,135,696.92	1,127,874.46	—

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017年6月30日 账面余额	2016年12月31日 账面余额
押金保证金及备用金	29,164,682.59	33,638,402.33
单位往来	20,431,546.72	8,135,696.92
合计	49,596,229.31	41,774,099.25

3) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	2017年6月30日 余额	账龄	占其他应收款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
北京建耀博超建筑工程有限公司	往来款	7,000,000.00	1年以内	14.11	350,000.00
沈阳市剑苑供暖有限公司	保证金	6,000,000.00	1年以内	12.10	0.00
中关村科技租赁有限公司	代垫款	5,628,200.00	1年以内	11.35	281,410.00
青岛海尔空调设备有限公司	往来款	5,578,870.21	1年以内	11.25	278,943.51
北京国资融资租赁股份有限公司	保证金	4,685,214.56	1年以内、 1-2年	9.45	0.00
合计	—	28,892,284.77	—	58.26	910,353.51

5. 存货

(1) 存货分类

项目	2017年6月30日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
燃料	46,496,272.74	0.00	46,496,272.74
未完项目成本	12,694,464.54	616,529.48	12,077,935.06
合计	59,190,737.28	616,529.48	58,574,207.80

(续)

项目	2016年12月31日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
燃料	70,001,518.60	0.00	70,001,518.60
未完项目成本	8,317,533.19	372,784.75	7,944,748.44
合计	78,319,051.79	372,784.75	77,946,267.04

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 存货跌价准备

项目	2016年12月31日余额	本期增加		本期减少		2017年6月30日余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
未完工项目成本	372,784.75	243,744.73	0.00	0.00	0.00	616,529.48
合计	372,784.75	243,744.73	0.00	0.00	0.00	616,529.48

6. 一年内到期的非流动资产

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额	性质
一年内到期的长期应收款	1,140,293.80	1,425,766.16	销售商品
一年内到期的长期应收款	441,572.15	2,737,389.50	提供劳务
减: 长期应收款坏账准备	79,093.30	208,157.79	
合计	1,502,772.65	3,954,997.87	—

7. 其他流动资产

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额	性质
待抵扣进项税额	2,036,626.56	0.00	待抵扣进项税额
待摊费用	1,266,826.33	1,740,977.30	租金等
证券费用	2,000,000.00	2,000,000.00	—
合计	5,303,452.89	3,740,977.30	—

8. 长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	2017年6月30日余额			折现率区间
	账面余额	减值准备	账面价值	
分期收款销售商品	2,896,316.92	144,815.85	2,751,501.07	4.90%
分期收款提供劳务	2,432,614.77	121,630.74	2,310,984.03	4.90%
减: 一年内到期的长期应收款	1,581,865.95	79,093.30	1,502,772.65	4.90%
合计	3,747,065.74	187,353.29	3,559,712.45	—

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	2016年12月31日余额			折现率 区间
	账面余额	减值准备	账面价值	
分期收款销售商品	4,322,083.08	216,104.15	4,105,978.93	4.90%
分期收款提供劳务	5,114,003.90	255,700.20	4,858,303.70	4.90%
减：一年内到期的长期应收款	4,163,155.66	208,157.79	3,954,997.87	4.90%
合计	5,272,931.32	263,646.56	5,009,284.76	—

9. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值	—	—
1. 2016年12月31日余额	29,884,074.93	29,884,074.93
2. 本期增加金额	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00
4. 2017年6月30日余额	29,884,074.93	29,884,074.93
二、累计折旧和累计摊销	—	—
1. 2016年12月31日余额	3,711,400.73	3,711,400.73
2. 本期增加金额	719,354.88	719,354.88
(1) 计提或摊销	719,354.88	719,354.88
3. 本期减少金额	0.00	0.00
4. 2017年6月30日余额	4,430,755.61	4,430,755.61
三、减值准备	—	—
1. 2016年12月31日余额	0.00	0.00
4. 2017年6月30日余额	0.00	0.00
四、账面价值	—	—
1. 2016年12月31日账面价值	26,172,674.20	26,172,674.20
2. 2017年6月30日账面价值	25,453,319.32	25,453,319.32

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

10. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—
1. 2016年12月31日余额	1,981,524.33	434,624,788.61	3,861,354.19	4,075,590.57	444,543,257.70
2. 本期增加金额	0.00	9,082,156.56	294,262.39	150,721.17	9,527,140.12
(1) 购置	0.00	1,134,517.11	294,262.39	150,721.17	1,579,500.67
(2) 在建工程转入	0.00	7,947,639.45	0.00	0.00	7,947,639.45
(3) 售后回租转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	1,791,192.71	0.00	0.00	1,791,192.71
(1) 处置或报废	0.00	1,139,876.51	0.00	0.00	1,139,876.51
(2) 售后回租转出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 进项税转出	0.00	651,316.20	0.00	0.00	651,316.20
4. 2017年6月30日余额	1,981,524.33	441,915,752.46	4,155,616.58	4,226,311.74	452,279,205.11
二、累计折旧	—	—	—	—	—
1. 2016年12月31日余额	505,766.87	75,418,206.17	3,313,544.33	3,025,168.60	82,262,685.97
2. 本期增加金额	45,162.30	19,493,235.10	119,400.63	228,248.45	19,886,046.48
(1) 计提	45,162.30	19,493,235.10	119,400.63	228,248.45	19,886,046.48
(2) 售后回租补提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	628,384.30	0.00	0.00	628,384.30
(1) 处置或报废	0.00	569,486.67	0.00	0.00	569,486.67
(2) 转长期待摊费用	0.00	58,897.63	0.00	0.00	58,897.63
(3) 售后回租清理	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2017年6月30日余额	550,929.17	94,283,056.97	3,432,944.96	3,253,417.05	101,520,348.15
三、减值准备	—	—	—	—	—
1. 2016年12月31日余额	0.00	135,612.73	0.00	0.00	135,612.73
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	135,612.73	0.00	0.00	135,612.73
(1) 处置或报废	0.00	135,612.73	0.00	0.00	135,612.73
4. 2017年6月30日余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	—	—	—	—	—
1. 2016年12月31日账面价值	1,475,757.46	359,070,969.71	547,809.86	1,050,421.97	362,144,959.00
2. 2017年6月30日账面价值	1,430,595.16	347,632,695.49	722,671.62	972,894.69	350,758,856.96

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	94,720,457.46	12,535,058.72	0.00	82,185,398.74
合计	94,720,457.46	12,535,058.72	0.00	82,185,398.74

11. 在建工程

(1) 在建工程明细

项目	2017年6月30日余额			2016年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
翡翠华庭	15,070,665.07	0.00	15,070,665.07	14,548,658.53	0.00	14,548,658.53
顺义后沙峪	5,914,695.36	0.00	5,914,695.36	5,418,455.36	0.00	5,418,455.36
五矿铭品	4,617,004.17	0.00	4,617,004.17	2,001,209.96	0.00	2,001,209.96
乐活城	2,041,728.47	0.00	2,041,728.47	2,092,611.21	0.00	2,092,611.21
龙湖孙河	3,466,714.53	0.00	3,466,714.53	1,793,194.50	0.00	1,793,194.50
新起点嘉园	1,343,101.77	0.00	1,343,101.77	1,840,418.90	0.00	1,840,418.90
龙达公司	1,076,068.37	0.00	1,076,068.37	0.00	0.00	0.00
丽华饭店	797,435.90	0.00	797,435.90	239,230.77	0.00	239,230.77
数字山谷	478,632.48	0.00	478,632.48	0.00	0.00	0.00
陶然北岸	1,261,315.92	0.00	1,261,315.92	0.00	0.00	0.00
2016年EMC	544,093.49	0.00	544,093.49	531,487.00	0.00	531,487.00
青年城	512,820.52	0.00	512,820.52	265,811.97	0.00	265,811.97
雍景四季	506,410.26	0.00	506,410.26	0.00	0.00	0.00
远洋万和8号	639,404.48	0.00	639,404.48	487,429.08	0.00	487,429.08
珠江峰景	484,401.70	0.00	484,401.70	77,884.62	0.00	77,884.62
新华联丽景	150,641.03	0.00	150,641.03	383,475.73	0.00	383,475.73
壹瓶小区	3,231,965.80	0.00	3,231,965.80	0.00	0.00	0.00
广安康馨家园	313,034.19	0.00	313,034.19	147,756.41	0.00	147,756.41
夏各庄	550,904.35	0.00	550,904.35	380,638.85	0.00	380,638.85
中海9号公馆	383,957.27	0.00	383,957.27	79,743.59	0.00	79,743.59
学院派	0.00	0.00	0.00	153,060.35	0.00	153,060.35
橄榄城	572,427.03	0.00	572,427.03	0.00	0.00	0.00
自由城	302,564.10	0.00	302,564.10	138,461.54	0.00	138,461.54
郭庄子	287,678.62	0.00	287,678.62	61,538.46	0.00	61,538.46

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	2017年6月30日余额			2016年12月31日余额		
通州砖厂	1,222,478.64	0.00	1,222,478.64	0.00	0.00	0.00
于家务	345,811.97	0.00	345,811.97	0.00	0.00	0.00
北纬40度	247,008.55	0.00	247,008.55	364,476.22	0.00	364,476.22
富华家园	235,897.43	0.00	235,897.43	70,769.23	0.00	70,769.23
枫丹壹号	224,786.32	0.00	224,786.32	0.00	0.00	0.00
长楹天街	210,033.87	0.00	210,033.87	680,210.30	0.00	680,210.30
观湖嘉园	0.00	0.00	0.00	665,928.87	0.00	665,928.87
北京洋房	89,743.59	0.00	89,743.59	467,427.93	0.00	467,427.93
泛海国际	0.00	0.00	0.00	319,976.70	0.00	319,976.70
燕清源	49,572.65	0.00	49,572.65	395,391.80	0.00	395,391.80
银达物业	0.00	0.00	0.00	956,154.16	0.00	956,154.16
半岛国际	0.00	0.00	0.00	463,357.28	0.00	463,357.28
悦都新苑	0.00	0.00	0.00	389,696.61	0.00	389,696.61
畅茜园	0.00	0.00	0.00	331,466.62	0.00	331,466.62
世纪星	0.00	0.00	0.00	329,203.65	0.00	329,203.65
财满街	276,068.38	0.00	276,068.38	304,914.52	0.00	304,914.52
馨泰园	2,083,589.74	0.00	2,083,589.74	0.00	0.00	0.00
古城E地块	209,777.78	0.00	209,777.78	0.00	0.00	0.00
金隅丽景园	4,905.66	0.00	4,905.66	235,897.43	0.00	235,897.43
首开龙湖天琅	2,077,370.43	0.00	2,077,370.43	0.00	0.00	0.00
龙湖樊家村	715,298.24	0.00	715,298.24	0.00	0.00	0.00
丰科园	196,153.84	0.00	196,153.84	0.00	0.00	0.00
旭辉26街区	435,384.62	0.00	435,384.62	0.00	0.00	0.00
王府大社区	2,628,205.14	0.00	2,628,205.14	0.00	0.00	0.00
团河农场	205,128.19	0.00	205,128.19	0.00	0.00	0.00
大城小镇	329,658.12	0.00	329,658.12	0.00	0.00	0.00
观海苑	494,487.18	0.00	494,487.18	0.00	0.00	0.00
新华联锦园	474,871.79	0.00	474,871.79	0.00	0.00	0.00
运河明珠	426,153.85	0.00	426,153.85	0.00	0.00	0.00
行政管理中心	2,132,191.97	0.00	2,132,191.97	0.00	0.00	0.00
其他项目	6,506,478.75	0.00	6,506,478.75	1,872,319.76	0.00	1,872,319.76
合计	66,368,721.58	0.00	66,368,721.58	38,488,257.91	0.00	38,488,257.91

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	2016年12月31日余额	本期增加	本期减少		2017年6月30日余额
			转入固定资产或长期待摊费用	其他减少	
翡翠华庭	14,127,192.93	943,472.14	0.00	0.00	15,070,665.07
首开龙湖天琅	0.00	2,077,370.43	0.00	0.00	2,077,370.43
五矿铭品	2,001,209.96	2,615,794.21	0.00	0.00	4,617,004.17
乐活城	2,092,611.21	0.00	0.00	50,882.74	2,041,728.47
顺义后沙峪R2	5,418,455.36	496,240.00	0.00	0.00	5,914,695.36
密云绿地朗山项目	962.00	2,549,226.47	0.00	0.00	2,550,188.47
龙湖孙河	1,793,194.50	1,673,520.03	0.00	0.00	3,466,714.53
王府大社区	0.00	2,628,205.14	0.00	0.00	2,628,205.14
壹瓶小区	0.00	3,231,965.80	0.00	0.00	3,231,965.80
行政管理中心	0.00	2,132,191.97	0.00	0.00	2,132,191.97
合计	25,433,625.96	18,347,986.19	0.00	50,882.74	43,730,729.41

(续)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	资金来源
翡翠华庭	17,600,000.00	85.63	85.00	0.00	自有资金
首开龙湖天琅	15,600,000.00	13.32	20.00	0.00	自有资金
五矿铭品	5,100,000.00	90.53	85.00	0.00	自有资金
乐活城	4,000,000.00	51.04	60.00	0.00	自有资金
顺义后沙峪R2	11,320,005.00	52.25	55.00	0.00	自有资金
密云绿地朗山项目	16,000,000.00	15.94	20.00	0.00	自有资金
龙湖孙河	6,380,000.00	54.34	60.00	0.00	自有资金
王府大社区	8,466,601.15	31.04	25.00	0.00	自有资金
壹瓶小区	3,240,000.00	99.75	90.00	0.00	自有资金
行政管理中心	2,600,000.00	82.01	90.00	0.00	自有资金
合计	90,306,606.15	—	—	—	—

注: 在建工程本期其他减少为进项税转出。

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

12. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	软件	合计
一、账面原值	—	—
1. 2016年12月31日余额	5,980,466.48	5,980,466.48
2. 本期增加金额	13,504.27	13,504.27
(1) 购置	13,504.27	13,504.27
3. 本期减少金额	0.00	0.00
4. 2017年6月30日余额	5,993,970.75	5,993,970.75
二、累计摊销	—	—
1. 2016年12月31日余额	1,859,788.72	1,859,788.72
2. 本期增加金额	259,466.42	259,466.42
(1) 计提	259,466.42	259,466.42
3. 本期减少金额	0.00	0.00
4. 2017年6月30日余额	2,119,255.14	2,119,255.14
三、减值准备	—	—
1. 2016年12月31日余额	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00
4. 2017年6月30日余额	0.00	0.00
四、账面价值	—	—
1. 2016年12月31日账面价值	4,120,677.76	4,120,677.76
2. 2017年6月30日账面价值	3,874,715.61	3,874,715.61

13. 开发支出

项目	2016年12月31日余额	本期增加		本期减少			2017年6月30日余额
		内部开发支出	委外开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	其他减少	
能耗监管与数所分析软件开发	527,561.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	527,561.22
合计	527,561.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	527,561.22

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

14. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	2016年12月31日 余额	企业合并 形成的增加	本期 减少	2017年6月30日 余额
中能兴科	4,371,968.30	0.00	0.00	4,371,968.30

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	2016年12月31日 余额	企业合并 形成的增加	本期 减少	2017年6月30日 余额
中能兴科	0.00	0.00	0.00	0.00

本公司根据北京国融兴华资产评估有限责任公司对中能兴科（北京）节能科技股份有限公司股东全部权益在评估基准日的市场价值采用收益法进行的评估结果“《北京华远意通热力科技股份有限公司基于财务报告目的所涉及的商誉减值测试项目评估报告》（国融兴华评报字[2016]第010409号）”中能兴科股东价值增值，本公司对其商誉未见减值。该评估报告的有效期为2016年9月30日至2017年9月29日。

15. 长期待摊费用

项目	2016年12月 31日余额	本期增加	本期摊销	本期其他 减少	2017年6月 30日余额
供热运营权	106,239,951.62	5,979,353.50	5,387,712.22	0.00	106,831,592.90
项目改造支出	55,702,287.40	13,176,115.93	3,931,191.02	286,531.31	64,660,681.00
运行设备及网管 升级改造支出	8,447,222.35	805,726.01	1,183,216.33	0.00	8,069,732.03
装修费	966,473.70	0.00	168,228.03	0.00	798,245.67
合计	171,355,935.07	19,961,195.44	10,670,347.60	286,531.31	180,360,251.60

注：其他减少系美然绿色家园小区热力外线改造项目结算价变更所致。

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

16. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2017年6月30日余额		2016年12月31日余额	
	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	73,771,679.39	17,621,097.40	79,852,855.74	19,160,819.09
可抵扣亏损	4,448,247.78	921,474.34	4,459,285.75	908,925.46
预计负债	380,800.00	57,120.00	0.00	0.00
未实现内部销售利润	5,404,276.10	1,351,069.02	5,878,714.25	1,469,678.56
合计	84,005,003.27	19,950,760.76	90,190,855.74	21,539,423.11

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
可抵扣暂时性差异	626,729.91	626,729.91
可抵扣亏损	3,568,166.26	3,538,697.90
合计	4,194,896.17	4,165,427.81

注：未确认递延所得税资产的可抵扣亏损为本公司的济南分公司产生，由于济南分公司项目已撤场，未来能否无法产生足够的应纳税所得额存在不确定性。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额	备注
2019	474,155.00	474,155.00	—
2020	2,051,150.46	2,051,150.46	—
2021	1,013,392.44	1,013,392.44	—
2022	29,468.36	0.00	—
合计	3,568,166.26	3,538,697.90	—

17. 其他非流动资产

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
预付工程款	13,268,675.33	0.00
合计	13,268,675.33	0.00

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

18. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
质押借款	214,301,395.37	131,000,000.00
保证借款	93,700,000.00	43,000,000.00
合计	308,001,395.37	174,000,000.00

注 1: 本公司自江苏银行石景山分行取得借款 2,000.00 万元, 借款利率为 5.22%, 2,000.00 万元借款期间为 2016 年 12 月 9 日至 2017 年 12 月 8 日。本公司以位于北京市丰台区丰体南路 1 号院 11 幢 1 层 108 的固定资产房屋作为抵押品; 以保利春天里、龙湖大兴时代天街、朝阳区夏家园 11、12 号楼、蔚澜香醍、夏各庄新城、首经贸北路 8 号院、樊羊路 15 号院、新华联国际、新华联丽港、新华联丽景园、新华联科技园、新华联工业园、沙河高教园区住宅一、三期、海棠湾小区、美然绿色家园、世纪星家园、和泓四季、保利石佛营、北京洋房、保利茉莉公馆共 20 个小区的供暖收费权进行质押。同时股东赵一波、关联方赵长春、李爱云提供连带责任担保以及关联方赵长春以位于丰台区马家堡东路 106 号 2 号楼 5 层 503 的房屋提供抵押担保。

注 2: 本公司自民生银行北京亚运村支行取得质押借款 108,301,395.37 元, 借款利率为 4.5675%和 5.6550%。其中 5900.00 万元借款期间为 2017 年 1 月 4 日至 2018 年 1 月 4 日, 39,301,395.37 元借款期间为 2017 年 2 月 6 日至 2018 年 2 月 6 日, 1000.00 万元借款期间为。本公司以《翠成馨园锅炉房及供热系统委托运营管理合同》、《陶然北岸小区供热经营权转让合同》、《北京新天地(一二三期)锅炉供热运行承包合同》、《北京新天地(四五期)锅炉供热运行承包合同》、《融科橄榄城供热合作协议》、《(融科橄榄城四期)供热系统投资运营合作协议》、《馨泰园、壹瓶小区锅炉供暖系统租赁运营合同》、《新起点嘉园项目锅炉房供热系统经营权转让及投资合同》、《(运河明珠家园)锅炉供热运行委托合同》《富华家园锅炉房煤改气托管项目合作书》、《(环境与艺术学校)合同能源管理能源费用托管合同》《(京品小区)锅炉供暖运行委托合同》、《(潘家园 9 号院一濠景阁)供暖委托合同》、《葵花社小区锅炉供暖运行承包合同》、《广安康馨家园项目供热系统投资运营合作协议》、《(8 哩岛小区)供热系统托管合同》、《富河家园(物资学院路 3 号院)能源费用托管合同》、《(BOBO 自由城)锅炉供热运行委托合同》、《莲水怡园小区锅炉供暖运行委托合同》、《马驹桥珠江环保工业园(珠江逸景)锅炉供暖系统项目投资运营管理合同》、《(雪芳园)能源费用托管合同》项下所产生的应收账款进行质押。本公司以位于朝阳区三间房西路 1 号院 3 号楼 2 层 3-5 号的投资性房地产进行抵押。关联方赵长春以位于丰台区马家堡东路 106 号 2 号楼 5 层 50、丰台区马家堡东路 106 号 2 号楼 5 层 505 的房屋进行抵押。同时由股东赵一波、关联方赵长春提供最高额担保。

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注 3: 自大连银行北京市分行取得质押借款 8,600.00 万元, 借款利率为 5.22%, 6,000 万元借款期间为 2017 年 1 月 3 日至 2018 年 1 月 2 日, 2,600 万元借款期间为 2017 年 4 月 20 日至 2018 年 2 月 13 日。6,000 万元借款是本公司以北京经济技术开发区瑞海园二里/四里、旭日广场(1 号办公楼等 18 项)、博龙家园小区、郭庄子(三路居项目)、北京奥特莱斯房山项目、中关村环保科技示范园 C-02 地块公共租赁住房项目、大城小镇小区、美然百度城、新华经典丽园一期(鼎盛国际)、金桥科技产业基地(香雪兰溪)、朗廷大厦、畅茜园小区(碧森力和景宜里田村小区)、雍景四季项目、北京育才学校通州分校、禧福汇国际社区、黄寺大街 28 号院、曙光里小区、星湖地产、悦都新城(房山四号地)、靠山集村、旭辉御锦、保利春天里 71 号地、旭辉 E 天地、中直机关永泰小区、通州商务园紫石、大兴区瀛海镇镇区改造 B 地块开发项目、龙湖好望山公租房项目、嘉轩城市花园、保利海德公园、旧宫旧村二期、顺义后沙峪、翡翠华庭、远洋亚奥万和四季、天恒房山共 33 个供暖项目 2016-2017 供暖季应收账款进行质押, 同时北京华通兴远供热节能技术有限公司、股东赵一波、关联方李爱云提供连带责任保证; 2,600 万元借款以 3000 万元的银行存单为抵押。

注 4: 本公司之子公司中能兴科自民生银行亚运村支行取得保证借款 300.00 万元, 借款利率为 4.785%, 借款期间为 2016 年 11 月 14 日至 2017 年 11 月 14 日, 由本公司、股东赵一波、关联方李爱云提供连带责任担保。

注 5: 本公司自杭州银行股份有限公司北京中关村支行取得保证借款 8,000.00 万元, 其中 1,000.00 万元借款月利率为 4.35%, 7,000.00 万元借款月利率为 3.9875%。其中 1,000.00 万元借款期间为 2016 年 8 月 19 日至 2017 年 8 月 17 日, 1,000.00 万元借款期间为 2017 年 6 月 2 日至 2018 年 6 月 1 日, 2,000.00 万元借款期间为 2017 年 1 月 20 日至 2018 年 1 月 19 日, 2,000.00 万元借款期间为 2017 年 2 月 15 日至 2018 年 2 月 9 日, 2,000.00 万元借款期间为 2017 年 2 月 27 日至 2018 年 2 月 26 日。以上均由股东赵一波、关联方李爱云提供连带责任担保。

注 6: 本公司之子公司兴远自中国银行门头沟支行取得保证借款 600.00 万元, 借款利率为 4.5675%, 借款期间为 2017 年 3 月 21 日至 2018 年 3 月 20 日。北京华远意通热力科技股份有限公司提供最高额担保, 由股东赵一波提供连带责任保证。

注 7: 本公司之子公司中能兴科自南京银行中关村支行取得保证借款 4,700,000.00 元, 借款利率为 5.6555%, 其中 1,105,800 元借款期间为 2017 年 3 月 29 日至 2018 年 3 月 29 日、1,961,630 元借款期间为 2017 年 4 月 28 日至 2018 年 4 月 28 日、1,632,570 元借款期间为 2017 年 5 月 31 日至 2018 年 5 月 31 日。由北京华远意通热力科技股份有限公司、股东赵一波、关联方李爱云提供连带责任担保。

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

19. 应付账款

(1) 应付账款

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
合计	137,322,300.71	122,580,256.23
其中:1年以上	38,337,449.70	13,187,593.31

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	2017年6月30日余额	未偿还或结转的原因
北京京源水仪器仪表有限公司	4,861,795.97	未结算完
北京阿斯克物资工程部	2,675,296.42	未结算完
北京世和伟业科技发展有限公司	2,575,093.00	未结算完
北京建筑技术发展有限责任公司	2,189,470.01	未结算完
天津康创建筑工程有限公司	1,750,000.00	未结算完
合计	14,051,655.40	—

(3) 应付账款前5名

单位名称	2017年6月30日余额	账龄	占应付账款期末余额合计数的比例(%)
江苏欧立可环保科技有限公司	5,508,061.34	1年以内、1-2年	4.01
北京京源水仪器仪表有限公司	4,888,733.17	1年以内	3.56
山东四方安装工程有限责任公司北京分公司	4,408,846.91	1年以内	3.21
北京义和德联科技有限公司	2,893,440.36	1年以内、1-2年	2.11
无锡市金意科能热工科技有限公司	2,825,050.00	1年以内	2.06
合计	20,524,131.78	—	14.95

20. 预收款项

(1) 预收款项

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
合计	17,515,373.63	360,536,092.15
其中:1年以上	0.00	0.00

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

21. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2016年12月31日余额	本期增加	本期减少	2017年6月30日余额
短期薪酬	15,168,073.03	49,835,976.21	56,079,485.24	8,924,564.00
离职后福利-设定提存计划	488,324.12	3,408,315.53	3,347,250.53	549,389.12
辞退福利	0.00	15,100.00	15,100.00	0.00
合计	15,656,397.15	53,259,391.74	59,441,835.77	9,473,953.12

(2) 短期薪酬

项目	2016年12月31日余额	本期增加	本期减少	2017年6月30日余额
工资、奖金、津贴和补贴	11,394,253.19	44,071,460.51	50,571,051.55	4,894,662.15
职工福利费	36,387.94	696,321.51	696,321.50	36,387.95
社会保险费	442,981.98	2,609,181.15	2,613,907.90	438,255.23
其中: 医疗保险费	396,725.57	2,351,568.66	2,356,842.73	391,451.50
工伤保险费	16,012.31	71,111.05	73,154.68	13,968.68
生育保险费	30,244.10	186,501.45	183,910.50	32,835.05
住房公积金	149,649.43	1,107,870.36	1,099,142.27	158,377.52
职工教育经费	2,489,462.71	502,328.50	59,255.20	2,932,536.01
工会经费	655,337.78	848,814.17	1,039,806.81	464,345.14
合计	15,168,073.03	49,835,976.21	56,079,485.24	8,924,564.00

(3) 设定提存计划

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
基本养老保险	463,822.98	3,267,737.82	3,210,522.59	521,038.21
失业保险费	24,501.14	140,577.71	136,727.94	28,350.91
合计	488,324.12	3,408,315.53	3,347,250.53	549,389.12

22. 应交税费

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
增值税	0.00	8,043,171.44
营业税	67,623.35	67,623.35

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
企业所得税	36,992,253.64	28,622,961.66
个人所得税	141,130.14	165,907.72
城市维护建设税	366,527.72	389,786.98
教育费附加	265,134.28	279,120.35
其他税费	0.00	32,249.31
合计	37,832,669.13	37,600,820.81

23. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
单位往来	3,459,180.54	5,913,844.52
其他	563,796.74	2,523,604.76
合计	4,022,977.28	8,437,449.28

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	2017年6月30日余额	未偿还或结转的原因
北京卓越田园房地产开发有限公司	673,300.00	未结算
北京华电滢欣科技有限公司	390,983.02	未结算/押金
合计	1,064,283.02	—

(3) 其他应付款前5名

单位名称	2017年6月30日余额	账龄	占其他应付款期末余额合计数的比例(%)
长城物业集团股份有限公司北京物业管理分公司	870,690.40	1年以内	21.64
北京房源世纪供热科技有限责任公司	673,300.00	5年以上	16.74
北京卓越田园房地产开发有限公司	390,983.02	2-3年/3-4年	9.72
北京华电滢欣科技有限公司	300,300.00	1年以内	7.46
北京后八家煤炭销售中心	241,860.00	1年以内	6.01
合计	2,477,133.42	—	61.57

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

24. 一年内到期的非流动负债

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
一年内到期的长期借款	5,251,111.07	5,251,111.07
一年内到期的长期应付款	35,754,160.36	35,263,897.29
合计	41,005,271.43	40,515,008.36

25. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
一年内到期的递延收益	8,347,150.26	7,668,561.47
合计	8,347,150.26	7,668,561.47

(2) 递延收益-政府补助

政府补助项目	2016年12月31日余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他转入	2017年6月30日余额	与资产相关/与收益相关
热计量改造补助资金	5,746,150.49	0.00	3,285,143.77	4,109,275.19	6,570,281.91	与资产相关
美然绿色整体改造补助资金	150,779.32	0.00	150,741.69	452,149.97	452,187.60	与资产相关
合同能源管理奖励资金	1,957,525.16	0.00	1,640,440.46	786,226.83	1,103,311.53	与收益相关
合计	7,854,454.97	0.00	5,076,325.92	5,347,652.00	8,125,781.05	—

注：“其他转入”为一年内到期的递延收益重分类转入。

26. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
质押借款	51,500,000.00	52,200,000.00
抵押借款	5,001,481.58	6,877,037.09
减：一年内到期的长期借款	5,251,111.07	5,251,111.07
合计	51,250,370.51	53,825,926.02

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注 1：本公司自华夏银行北京青年路支行取得质押借款 5,000.00 万元，借款利率为 5.7%，借款期间为 2016 年 11 月 2 日至 2018 年 11 月 2 日。本公司与北京市华兆电器设备有限责任公司签订的《合同能源管理-西罗园小区（含岳安）供暖能源费用托管合同项下的供暖收费权》、与北京市第五建筑工程有限公司签订的《锅炉供暖运行委托合同项下的供暖收费权》、与北京新通致远房地产开发有限公司签订的《通州砖厂项目供热系统投资运营合作协议书项下的供暖收费权》、与北京住总众邦地产有限公司签订的《西长安壹号北地块项目热力 BOT 承包框架协议项下的供暖收费权》、与中禧伟业（北京）投资有限公司签订的《北京金地通州商务园项目供热合作及配套服务工程协议项下的供暖收费权》、与北京金隅嘉业房地产开发有限公司签订的《供热系统投资运营合作发展协议书项下的供暖收费权》、与北京金昊万华置业有限公司签订的《供热提供投资运营合作协议书项下的供暖收费权》等合同进行质押，同时由股东赵一波提供最高额担保。

注 2：本公司于 2014 年 4 月购入位于北京市朝阳区三间房西路 1 号院房产，自中国民生银行总行营业部贷款 1,688.00 万元，合同约定自 2014 年 4 月至 2018 年 10 月逐月分期还款。上述借款由本公司股东赵一波、陈秀明提供保证，本公司以该房产进行抵押。本期将上述一年内将偿还的长期借款 3,751,111.08 元重分类至一年内到期的非流动负债。

注 3：本公司之子公司中能兴科自北京银行股份有限公司右安门支行取得质押借款 450.00 万元，借款期间为 2015 年 7 月 1 日至 2018 年 7 月 1 日，利率为 6.175%。上述借款已经于 2015 年 12 月 30 日归还借款 80 万、2016 年 6 月 30 日归还 70.00 万元、2016 年 12 月 30 日归还 80.00 万元、2017 年 6 月 30 日归还 70.00 万元剩余的 150.00 万长期借款划分到一年内到期的非流动负债。上述借款由本公司和本公司股东赵一波，其他关联方李爱云提供连带责任保证；同时中能兴科以北京友谊宾馆能源管理改造项目节能效益分享收益权，北京会议中心能源管理项目节能收益权，北京首华物业管理有限公司能源管理项目节能效益收益权进行质押担保。

27. 长期应付款

款项性质	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
售后回租	64,943,575.29	82,284,817.79
减：一年内到期的长期应付款	35,754,160.36	35,263,897.29
合计	29,189,414.93	47,020,920.50

注 1：2016 年本公司与中关村科技租赁有限公司签订售后租回协议，标的物为锅炉设备，租赁期间为 3 年，租赁利率为 5.75%，租赁期届满后，承租人（本公司）有权以优惠留购价格留购租赁物。

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注 2: 2015 年本公司与北京国资融资租赁股份有限公司签订融资租赁合同, 标的物为锅炉设备, 租赁期间为 3 年, 租赁利率为 6.50%, 租赁期届满后, 承租人(本公司)有权以优惠留购价格留购租赁物。

注 3: 2016 年本公司与北京国资融资租赁股份有限公司签订融资租赁合同, 标的物为锅炉设备, 租赁期间为 4 年, 租赁利率为 5.5%, 租赁期届满后, 承租人(本公司)有权以优惠留购价格留购租赁物。

本公司本期将一年内将偿还的长期应付款 35,754,160.36 元重分类至一年内到期的非流动负债。

28. 预计负债

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额	形成原因
产品质量保证	380,800.00	380,800.00	通州煤改电项目备用机
合计	380,800.00	380,800.00	—

29. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	2016年12月31日余额	本期增加	本期减少	2017年6月30日余额
政府补助-热计量改造补助资金	45,347,307.81	45,347,307.81	7,348,501.86	4,109,275.19
政府补助-美然绿色整体改造补助资金	1,872,176.44	1,872,176.44	1,984,271.00	452,149.97
售后回租-未实现售后租回损益	-4,620,957.28	-4,620,957.28	0.00	-104,605.38
政府补助-合同能源管理	2,518,762.94	2,518,762.94	0.00	786,226.83
合计	45,117,289.91	45,117,289.91	9,332,772.86	5,243,046.61

注 1: 合同能源管理奖励资金。根据财政部发《合同能源管理项目财政奖励资金管理暂行办法》本公司与用能单位以契约形式约定节能目标, 本公司为用能单位提供节能改造服务, 并与用能单位分享节能效益, 本公司根据第三方出具的节能量的审核报告向北京环保中心申请合同能源管理奖励资金, 收到奖励资金后公司根据《企业会计准则》规定计入“递延收益”科目, 本公司按节能效益期间结转损益, 预计一年内转入利润表

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

的递延收益计入“其他流动负债”项目列报。本公司将收到的合同能源管理政府补助按照分享期摊销确认为当期损益。

注 2：热计量改造政府补助资金。根据北京市财政局、北京市市政市容管理委员会《北京市既有节能居住建筑供热计量改造项目资金暂行管理办法》京财经一[2011]1919号、《海淀区既有节能居住建筑供热计量改造项目资金暂行管理办法》海财政[2013]497号，本公司实施热计量改造业务申请热计量改造补助资金用于对供热项目进行室内供热系统计量及温控改造、热源及供热管网热平衡改造。本公司将该补助定义为与资产相关的政府补助，收到款项时，按照到账的实际金额计量，计入递延收益；相关支出在在建工程科目归集，完成后转为固定资产或长期待摊费用。自热计量资产可供使用时起，按照资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

注 3：美然绿色老旧管网改造补助资金。根据北京市大兴区发展和改革委员会《关于2015年大兴区老旧供热管网改造工程项目建议书的批复》京兴发改社会发[2015]1号，本公司对美然绿色项目供热管网实施改造，截止本期收到政府补助2,186,300元，本公司将该补助定义为与资产相关的政府补助，收到款项时，按照到账的实际金额计量，计入递延收益；相关支出在在建工程科目归集，完成后转为长期待摊费用。自资产可供使用时起，按照资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2) 政府补助项目

政府补助项目	2016年12月31日余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2017年6月30日余额	与资产相关/与收益相关
热计量改造补助资金	45,347,307.81	7,348,501.86	0.00	4,109,275.19	48,586,534.48	与资产相关
美然绿色整体改造补助资金	1,872,176.44	1,984,271.00	0.00	452,149.97	3,404,297.47	与资产相关
合同能源管理	2,518,762.94	0.00	0.00	786,226.83	1,732,536.11	与收益相关
合计	49,738,247.19	9,332,772.86	0.00	5,347,652.00	53,723,368.06	—

注：“其他变动”为一年内到期的递延收益重分类。

30. 股本

股东名称	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
赵一波	33,884,820.00	0.00	0.00	33,884,820.00
陈秀明	26,705,610.00	0.00	0.00	26,705,610.00

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东名称	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
克拉玛依昆仑朝阳创业投资基金合伙企业	7,142,850.00	0.00	0.00	7,142,850.00
中山通用科技创业投资中心	5,714,280.00	0.00	0.00	5,714,280.00
北京科桥成长创业投资中心(有限合伙)	2,857,140.00	0.00	0.00	2,857,140.00
克拉玛依臻诚创业投资基金有限合伙企业	2,568,870.00	0.00	0.00	2,568,870.00
新疆桃花源壹号股权投资管理合伙企业(有限合伙)	1,542,780.00	0.00	0.00	1,542,780.00
北京振银投资有限公司	1,428,570.00	0.00	0.00	1,428,570.00
杨勇	1,069,380.00	0.00	0.00	1,069,380.00
王英俊	1,043,280.00	0.00	0.00	1,043,280.00
陈秀清	895,500.00	0.00	0.00	895,500.00
刘景芳	486,900.00	0.00	0.00	486,900.00
石秀杰	478,170.00	0.00	0.00	478,170.00
李赫	456,480.00	0.00	0.00	456,480.00
陈义君	328,680.00	0.00	0.00	328,680.00
杨连军	295,560.00	0.00	0.00	295,560.00
张中丽	269,550.00	0.00	0.00	269,550.00
孙洪江	223,470.00	0.00	0.00	223,470.00
王麟红	191,250.00	0.00	0.00	191,250.00
李昕	182,610.00	0.00	0.00	182,610.00
王随林	182,610.00	0.00	0.00	182,610.00
重键	165,150.00	0.00	0.00	165,150.00
焦文瑞	147,780.00	0.00	0.00	147,780.00
郭俊永	147,780.00	0.00	0.00	147,780.00
唐文志	147,780.00	0.00	0.00	147,780.00
李闯法	143,460.00	0.00	0.00	143,460.00
张东胜	143,460.00	0.00	0.00	143,460.00
杜红波	127,800.00	0.00	0.00	127,800.00
徐凯	127,800.00	0.00	0.00	127,800.00
张建华	122,580.00	0.00	0.00	122,580.00
刘恕涵	104,310.00	0.00	0.00	104,310.00
张国庆	104,310.00	0.00	0.00	104,310.00

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

股东名称	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
杨林江	99,990.00	0.00	0.00	99,990.00
赵国武	99,990.00	0.00	0.00	99,990.00
卢宏广	99,990.00	0.00	0.00	99,990.00
王建兵	91,260.00	0.00	0.00	91,260.00
沙建峰	91,260.00	0.00	0.00	91,260.00
徐中堂	86,940.00	0.00	0.00	86,940.00
合计	90,000,000.00	0.00	0.00	90,000,000.00

31. 资本公积

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
股本溢价	59,018,742.23	0.00	0.00	59,018,742.23
其他资本公积	14,035,431.69	0.00	0.00	14,035,431.69
合计	73,054,173.92	0.00	0.00	73,054,173.92

32. 盈余公积

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
法定盈余公积	5,148,242.27	7,036,071.95	0.00	12,184,314.22
合计	5,148,242.27	7,036,071.95	0.00	12,184,314.22

注：按净利润的10%提取法定盈余公积。

33. 未分配利润

项目	2017年1-6月	2016年度
上期期末余额	155,413,577.32	108,687,194.21
加：期初未分配利润调整数	0.00	0.00
本期期初余额	155,413,577.32	108,687,194.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	77,177,181.62	49,478,175.31
减：提取法定盈余公积	7,036,071.95	2,751,792.20
应付普通股股利	0.00	0.00
本期期末余额	225,554,686.99	155,413,577.32

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

34. 营业收入、营业成本

(1) 总体

项目	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	538,290,780.65	404,211,791.42	482,076,587.48	371,696,024.96
其他业务	16,000.00	766,036.96	6,491,612.59	7,074,620.43
合计	538,306,780.65	404,977,828.38	488,568,200.06	378,770,645.39

(2) 分类披露

项目	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
热力服务收入	520,895,941.79	391,524,391.75	480,242,091.83	369,637,798.68
节能技术服务收入	17,083,518.11	12,687,399.67	1,176,072.11	2,058,226.28
其他	327,320.75	766,036.96	7,150,036.12	7,074,620.43
合计	538,306,780.65	404,977,828.38	488,568,200.06	378,770,645.39

主营业务收入-热力服务收入构成情况

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
热力服务收入	—	—
其中: 供暖收入	447,252,407.86	406,049,315.41
居民供暖补贴收入	73,643,533.93	74,192,776.42
合计	520,895,941.79	480,242,091.83

(3) 前五名项目列示

2017年1-6月前五名项目的营业收入如下:

客户	总金额	其中: 供暖收入	其中: 居民供暖补贴收入	占营业收入总额的 比例 (%)
翠城馨园项目	22,533,002.88	18,248,751.24	4,284,251.64	4.19
沙河大学城项目	18,547,856.06	15,901,288.41	2,646,567.65	3.45
珠江逸景项目	17,240,962.38	15,860,444.79	1,380,517.59	3.20
北京新天地项目	14,349,956.29	11,631,325.51	2,718,630.78	2.67

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

客户	总金额	其中： 供暖收入	其中： 居民供暖补贴收入	占营业收入总 额的比例 (%)
双合家园项目	12,953,814.29	10,335,426.44	2,618,387.85	2.41
合计	85,625,591.90	71,977,236.39	13,648,355.51	15.92

2016年1-6月前五名项目的营业收入如下：

客户	总金额	其中： 供暖收入	其中： 居民供暖补贴收入	占营业收入总 额的比例 (%)
翠城馨园项目	23,082,327.73	18,261,842.94	4,820,484.79	4.72
沙河大学城项目	17,722,927.62	14,998,658.54	2,724,269.08	3.63
珠江逸景项目	14,718,891.83	13,072,856.38	1,646,035.45	3.01
北京新天地项目	14,480,318.66	11,692,852.76	2,787,465.90	2.96
双合家园项目	12,743,332.09	10,457,075.36	2,286,256.73	2.61
合计	82,747,797.93	68,483,285.98	14,264,511.95	16.93

35. 税金及附加

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
营业税	0.00	98,931.68
城市维护建设税	32,929.61	14,033.30
教育费附加	22,511.37	6,017.60
地方教育费附加	8,858.94	4,011.71
印花税	553.49	0.00
房产税	94,973.01	0.00
土地使用税	4,270.86	0.00
车船税	737.98	0.00
其他	1,558.90	916.18
合计	166,394.16	123,910.48

36. 销售费用

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
职工薪酬	2,288,117.47	2,606,112.00
业务招待费	232,623.48	422,636.10
办公及宣传费	897,983.92	1,283,418.28
交通费及差旅费	163,857.04	397,864.42

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
折旧费及摊销	15,679.34	82,282.10
其他	289,361.13	372,082.92
合计	3,887,622.38	5,164,395.82

37. 管理费用

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
职工薪酬	14,947,680.56	16,192,504.76
办公及会议费	1,098,058.48	2,233,794.89
房租物业水电费	2,308,018.73	2,980,600.87
研发支出	1,659,692.08	482,233.73
咨询及服务费	5,853,255.59	3,592,701.27
交通差旅费	853,210.52	1,507,125.14
折旧及摊销	655,601.53	686,795.82
业务招待费	607,389.74	1,012,237.82
其他	22,978.10	104,257.67
合计	28,005,885.33	28,792,251.97

38. 财务费用

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
利息支出	11,274,769.87	10,577,574.49
减：利息收入	665,660.37	379,269.35
加：其他支出	1,258,819.80	882,184.59
合计	11,867,929.30	11,080,489.73

39. 资产减值损失

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
坏账损失	-6,189,308.36	-698,392.00
存货跌价损失	243,744.73	0.00
合计	-5,945,563.63	-698,392.00

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

40. 投资收益

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
理财产品收益	828,712.33	264,507.09
合计	828,712.33	264,507.09

41. 其他收益

(1) 其他收益明细

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
政府补助	4,639,877.34	0.00
合计	4,639,877.34	0.00

(续)

项目	其中: 计入当期非经常性损益的金额	
	2017年1-6月	2016年1-6月
政府补助	1,354,733.57	0.00
合计	1,354,733.57	0.00

(2) 政府补助明细

项目	2017年1-6月	2016年1-6月	来源和依据	与资产相关/与收益相关
热计量改造项目补助资金	3,285,143.77	0.00	注1/2	与资产相关
合同能源管理奖励资金	1,017,025.88	0.00	注1	与收益相关
美然绿色老旧管网改造政府补助	150,741.69	0.00	注1	与资产相关
能源计量表奖励资金	186,966.00			
合计	4,639,877.34	0.00	—	—

注1: 详见本附注六、29 递延收益。

注2: 热计量改造补助专项用于弥补本公司在热计量改造中的资产投资成本, 与本公司正常经营业务密切相关与热计量资产具备严格的对应关系, 符合国家节能环保政策规定、按照有关文件根据改造面积的标准定额计算(详见本附注六、29 递延收益中相关文件)。同时, 根据会计准则由该补助确认的其他收益与本公司供热主营业务密切相关在热计量设备资产的折旧年限内由本公司持续享受, 因此本公司将热计量改造补助产生其他收益及热计量设备折旧成本同时计入经常性损益。

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注3：根据《企业会计准则第16号-政府补助》中第十八条衔接规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。

42. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
非流动资产处置利得	38,975.83	0.00
其中：固定资产处置利得	38,975.83	0.00
政府补助	518,500.00	3,521,272.64
其他	268,219.34	154,850.56
合计	825,695.17	3,676,123.20

(续)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	2017年1-6月	2016年1-6月
非流动资产处置利得	38,975.83	0.00
其中：固定资产处置利得	38,975.83	0.00
政府补助	518,500.00	1,124,158.50
其他	268,219.34	154,850.56
合计	825,695.17	1,279,009.06

(2) 政府补助明细

项目	2017年1-6月	2016年1-6月	来源和依据	与资产相关/与收益相关
热计量改造项目补助资金	0.00	2,397,114.14	—	与资产相关
节能技术改造政府奖励资金	0.00	37,694.83	—	与收益相关
合同能源管理奖励资金	0.00	518,074.02	—	与收益相关
美然绿色老旧管网改造政府补助	0.00	75,389.66	—	与资产相关
收到淘汰老旧机动车政府补助款	8,500.00	0.00	—	与收益相关
中关村企业信用促进会融资租赁补贴款	500,000.00	0.00	—	与收益相关
中关村企业信用促进会信用评级补贴	10,000.00	4,000.00	—	与收益相关
中关村科技园区海淀园管理委员会	0.00	480,000.00		与收益相关
市政市容慰问费	0.00	9,000.00		与收益相关

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合计	518,500.00	2,056,776.90	—	—
----	------------	--------------	---	---

43. 营业外支出

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
非流动资产处置损失	79,755.07	0.00
其中：固定资产处置损失	79,755.07	0.00
对外捐赠	500.00	518,000.00
罚款	31,100.00	0.00
其他	15,898.37	0.08
合计	127,253.44	518,000.08

(续)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	2017年1-6月	2016年1-6月
非流动资产处置损失	79,755.07	0.00
其中：固定资产处置损失	79,755.07	0.00
对外捐赠	500.00	518,000.00
罚款	31,100.00	0.00
其他	15,898.37	0.08
合计	127,253.44	518,000.08

44. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
当期所得税费用	23,733,843.78	20,157,085.67
递延所得税费用	1,588,662.35	1,065,705.42
合计	25,322,506.13	21,222,791.09

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
本期合并利润总额	101,513,716.13	68,757,527.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,378,429.03	17,189,381.97
子公司适用不同税率的影响	69,772.76	565,736.84

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
调整以前期间所得税的影响	312,834.02	5,247,432.27
非应税收入的影响	-635,168.16	-2,201,531.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	79,910.92	127,834.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00	0.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,367.09	166,666.94
其他	109,360.47	127,269.66
所得税费用	25,322,506.13	21,222,791.09

45. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
往来款	1,777,329.27	2,492,020.69
政府补助	12,152,072.86	604,000.00
押金备用金、保函、利息收入等	2,620,034.53	5,680,259.23
合计	16,549,436.66	8,776,279.92

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
往来款	17,215,149.20	11,712,427.88
押金、备用金等其他	3,141,226.57	4,326,159.45
办公费	1,666,096.46	3,340,779.58
房租	3,601,141.87	3,218,070.54
业务招待费	1,414,923.54	745,773.76
咨询服务费	3,721,718.21	1,486,347.38
广告宣传费	28,037.50	243,255.30
手续费	220,632.00	81,006.48
研发费用	10,420.00	90,000.00
交通费	1,354,454.52	1,495,678.22
合计	32,373,799.87	26,739,498.59

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
碳排放配额抵押借款	0.00	40,000,000.00
合计	0.00	40,000,000.00

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
售后租回融资租赁支付的现金	19,797,055.22	17,445,488.37
融资顾问费	800,000.00	0.00
回购碳排放配额款	0.00	10,140,651.00
其他	30,000,000.00	0.00
合计	50,597,055.22	27,586,139.37

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	76,191,210.00	47,534,737.79
加: 资产减值准备	-5,945,563.63	-698,392.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,605,401.36	15,681,348.94
无形资产摊销	145,829.36	415,768.65
长期待摊费用摊销	10,670,347.60	10,080,114.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	40,779.24	0.00
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	11,274,769.87	6,069,708.78
投资损失(收益以“-”填列)	-432,493.15	-264,507.09
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	123,356.86	1,065,705.41
存货的减少(增加以“-”填列)	18,327,617.18	43,563,550.96
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-15,278,771.88	9,619,805.22
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-343,731,209.16	-285,099,468.53
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-228,008,726.35	-152,031,627.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	—	—

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:	—	—
现金的期末余额	24,909,182.01	47,829,487.50
减: 现金的期初余额	228,720,713.16	146,388,385.75
加: 现金等价物的期末余额		0.00
减: 现金等价物的期初余额		0.00
现金及现金等价物净增加额	-203,811,531.15	-98,558,898.25

(3) 现金和现金等价物

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
现金	24,909,182.01	228,720,713.16
其中: 库存现金	33,383.47	257,233.31
可随时用于支付的银行存款	24,875,798.54	228,463,479.85
现金等价物	0.00	0.00
期末现金和现金等价物余额	24,909,182.01	228,720,713.16
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	0.00	0.00

46. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2017年6月30日账面价值	受限原因
货币资金	31,872,000.00	票据保证金\履约保证金
应收账款	详见本附注“短期借款”“长期借款”	质押借款
投资性房地产	25,453,319.32	质押借款
固定资产	1,367,101.33	质押借款

其他所有权或使用权受到限制的资产详见“本附注六、17 短期借款”及“本附注六、26 长期借款”所述内容

七、合并范围的变化

1. 处置子公司

子公司名称	股权处 置价款	股权处 置比例 (%)	股权处 置方式	丧失控 制权的 时点	丧失控制权时 点的确定依据	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额	丧失 控制 权之 日剩 余股 权的 比例	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按照公 允价值 重新计 量剩余 股权产 生的利 得或损 失	丧失控制 权之日剩 余股权公 允价值的 确定方法 及主要假 设	与原子公 司股权投 资相关的 其他综合 收益转入 投资损益 的金额
中能至远(北京)节 能技术培训有限公司	1.00	50.00	出售	2016年 9月7 日	转让全部股 权的议案获得董 事会通过	3,185,029.41	0.00	—	—	—	—	0.00
中能兴科(亚洲)节 能科技有限公司	0.00	100.00	注销	—	—	0.00	0.00	—	—	—	—	0.00

2016年9月7日，本公司之公司中能兴科将所持控股其子公司中能至远的全部50%股权转让给刘丽英，转让价款1元。2016年9月7日转让全部股权的议案获得中能兴科董事会通过，同日，中能兴科与刘丽英签订股权转让合同，转让交易完成。其中，济南中能致远企业管理咨询有限公司作为中能至远的全资子公司，成立于2016年5月3日，2016年9月7日已连同中能至远一并转让。

中能亚洲是中能兴科注册在香港的全资子公司，成立于2010年2月18日，注册资本认缴50.00万元港币，未实际缴纳，于2016年4月22日注销，中能亚洲公司存续期间未开展过任何实际经营业务。

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
北京华通兴远供热节能技术有限公司	北京	北京	节能服务	100.00	0.00	同一控制下企业合并
北京华意龙达供热工程技术有限公司	北京	北京	供暖服务	100.00	0.00	投资设立
中能兴科(北京)节能科技股份有限公司	北京	北京	节能服务	37.04	0.00	非同一控制下企业合并
黑龙江省宝泉岭农垦华通供热有限公司	黑龙江省宝泉岭	黑龙江省宝泉岭	供暖服务	100.00	0.00	投资设立

本公司依出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对中能兴科股东会、股东大会的决议产生重大影响,同时,中能兴科的五名董事中由本公司推荐的董事三名已达到公司董事会人数半数以上,中能兴科公司章程规定董事会作出决议必须经全体董事过半数通过,本公司对中能兴科董事会可以实施控制;另外中能兴科总理由本公司推荐经中能兴科董事会聘任,故本公司认定可以控制中能兴科。

(2) 重要的非全资子公司

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	2017年6月30日少数股东权益余额
中能兴科	62.96%	-985,971.62	0.00	15,087,813.01

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2017年6月30日余额					
	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
中能兴科	53,458,705.53	12,024,825.38	65,483,530.91	39,406,069.96	2,113,336.11	41,519,406.07

(续)

子公司名称	2016年12月31日余额					
	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
中能兴科	45,901,022.01	12,570,605.77	58,471,627.78	29,496,183.75	3,445,290.55	32,941,474.30

(续)

子公司名称	2017年1-6月发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中能兴科	17,448,893.35	-1,566,028.64	-1,566,028.64	-7,883,321.88

(续)

子公司名称	2016年1-6月发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中能兴科	1,473,359.97	-6,673,602.02	-6,673,602.02	-6,805,056.70

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款、长期应付款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2017年6月30日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为209,802,876.95元，及人民币计价的固定利率借款合同，金额为154,700,000.00元、人民币计价的固定利率长期应付合同，金额为64,704,549.37元。

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

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

2) 价格风险

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

(2) 信用风险

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

于2017年6月30日,可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失,具体包括:

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

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

(3) 流动风险

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

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2017年6月30日,本集团尚未使用的银行借款额度为5,169.86万元(2016年12月31日:7,100.00万元)。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

2017年6月30日金额:

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产	—	—	—	—	—
货币资金	56,781,182.01	0.00	0.00	0.00	56,781,182.01
应收账款	170,431,022.68	56,477,477.48	65,563,169.35	33,753,728.21	326,225,397.72
其他应收款	32,399,831.06	6,488,412.81	8,536,755.95	2,171,229.49	49,596,229.31
一年内到期的非流动资产	1,502,772.65	0.00	0.00	0.00	1,502,772.65
长期应收款			3,747,065.74		3,747,065.74
金融负债	—	—	—	—	—
短期借款	308,001,395.37	0.00	0.00	0.00	308,001,395.37
应付账款	98,984,851.01	28,773,770.26	7,513,251.48	2,050,427.96	137,322,300.71

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
其他应付款	2,829,252.13	79,562.12	429,963.02	684,200.01	4,022,977.28
应付职工薪酬	9,473,953.12	0.00	0.00	0.00	9,473,953.12
一年内到期的非流动负债	41,005,271.43	0.00	0.00	0.00	41,005,271.43
长期借款	0.00	51,250,370.51	0.00	0.00	51,250,370.51
长期应付款	0.00	25,717,580.06	3,471,834.87	0.00	29,189,414.93

2. 敏感性分析

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

(1) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设:

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用;

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

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

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

项目	利率变动	2017年1-6月		2016年1-6月	
		对净利润的影响	对所有所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有所有者权益的影响
浮动利率借款	减少1%	1,196,555.39	1,196,555.39	475,518.31	475,518.31
浮动利率借款	增加1%	-1,196,555.39	-1,196,555.39	-475,518.31	-475,518.31

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

本集团控股股东及最终控制方均为自然人赵一波。

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	2017年6月30日	2016年12月31日	2017年6月30日	2016年12月31日
赵一波	33,884,820.00	33,884,820.00	37.6498	37.6498

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
赵长春	其他关联方
金春玉	其他关联方
陈秀明	股东
李爱云	其他关联方
王英俊	股东
孙亚东	子公司股东
北京宏远衡通能源科技有限公司	其他关联方
北京新源大通锅炉供暖技术有限公司	其他关联方
北京市优普实业发展有限公司	其他关联方
北京渤海花溪农庄有限公司	其他关联方
北京恺融达能源投资管理有限公司	其他关联方
北京欧德威德燃烧技术有限公司	其他关联方
北京振银投资有限公司	股东
克拉玛依昆仑朝阳创业投资基金合伙企业	股东

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 关联交易

1. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
赵一波	本公司	20,000,000.00	2015-7-31	2020-8-20	否
赵一波	本公司	20,000,000.00	2015-7-7	2020-7-20	否
赵一波	本公司	9,459,566.11	2016-6-6	2020-6-5	否
赵一波、赵长春、李爱云	本公司	40,000,000.00	2016-2-3	2017-2-3	是
赵一波、赵长春	本公司	21,698,604.63	2016-6-14	2017-6-8	否
赵一波、赵长春	本公司	9,301,395.37	2016-1-8	2017-1-8	是
赵一波、赵长春	本公司	20,000,000.00	2016-2-2	2017-2-2	是
赵一波、赵长春	本公司	27,000,000.00	2015-12-8	2016-12-8	是
赵一波	本公司	20,000,000.00	2015-11-2	2016-11-2	是
赵长春、金春玉、陈秀明、赵一波、李爱云	本公司	9,900,000.00	2015-1-16	2017-5-15	是
赵长春、金春玉、陈秀明、赵一波、李爱云	本公司	9,900,000.00	2014-4-2	2017-4-1	是
赵长春、金春玉、陈秀明、赵一波、李爱云	本公司	10,000,000.00	2014-6-12	2017-6-12	是
赵长春、金春玉、陈秀明、赵一波、李爱云	本公司	10,000,000.00	2014-12-11	2017-12-11	是
赵一波	华通兴远	5,000,000.00	2015-3-25	2018-3-25	是
王英俊、孙亚东	中能兴科	1,088,400.00	2015-1-4	2016-1-3	是
华通兴远	本公司	10,000,000.00	2014-8-14	2015-8-13	是
华通兴远	本公司	10,000,000.00	2014-10-24	2015-10-23	是
华通兴远	本公司	10,000,000.00	2014-12-5	2015-12-4	是
赵长春、赵一波、李爱云	本公司	40,000,000.00	2015-2-3	2016-2-3	是
赵一波	本公司	7,500,000.00	2013-6-17	2016-1-10	是
赵一波	本公司	2,000,000.00	2013-12-19	2016-1-10	是
赵长春、赵一波、陈秀明	本公司	20,000,000.00	2013-1-6	2016-1-6	是
赵一波	本公司	46,000,000.00	2015-3-10	2016-3-10	是
赵一波、陈秀明	本公司	10,000,000.00	2015-1-27	2015-7-27	是
赵一波、陈秀明	本公司	29,000,000.00	2015-1-26	2015-7-26	是
赵一波	本公司	50,000,000.00	2016-5-3	2018-5-3	否

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
赵一波、赵长春、李爱云	本公司	20,000,000.00	2016-12-9	2017-12-8	否
本公司	中能兴科	3,000,000.00	2016-11-14	2017-11-14	否
本公司、赵一波、李爱云	中能兴科	1,500,000.00	2015-7-1	2018-7-1	否
华通兴远、赵一波、李爱云	本公司	60,000,000.00	2017-1-3	2018-1-2	否
赵一波、陈秀明	本公司	5,001,481.58	2014-4-21	2018-10-21	否
赵一波、李爱云	本公司	10,000,000.00	2016-8-19	2017-8-17	否
赵一波、李爱云	本公司	10,000,000.00	2016-5-4	2017-4-27	否
赵一波、李爱云	本公司	20,000,000.00	2017-1-20	2018-1-19	否
赵一波、李爱云	本公司	20,000,000.00	2017-2-15	2018-2-9	否
赵一波、李爱云	本公司	20,000,000.00	2017-2-27	2018-2-26	否
赵一波、赵长春	本公司	59,000,000.00	2017-1-4	2018-1-4	否
赵一波、赵长春	本公司	39,301,395.37	2017-2-6	2018-2-6	否
本公司、赵一波、李爱云	中能兴科	1,105,800.00	2017-3-29	2018-3-29	否
本公司、赵一波	华通兴远	6,000,000.00	2017-3-21	2018-3-20	否
本公司、赵一波、李爱云	中能兴科	1,961,630.00	2017-4-28	2018-4-28	否
本公司、赵一波、李爱云	中能兴科	1,632,570.00	2017-5-31	2018-5-31	否
赵一波、李爱云	本公司	10,000,000.00	2017-6-2	2018-6-1	否
赵一波、赵长春	本公司	10,000,000.00	2017-6-9	2018-6-9	否
合计	—	766,350,843.06	—	—	—

2. 关键管理人员薪酬

项目名称	2017年1-6月	2016年1-6月
薪酬合计	2,199,200.16	2,282,456.64

十一、股份支付

1. 股份支付总体情况

项目	情况
公司2014年度授予的各项权益工具总额	5,184,652.03
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	—
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	—

2. 以权益结算的股份支付情况

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	情况
授予日权益工具公允价值的确定方法	按照2013年PE投资对价确定公允价值
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	详见说明
本期估计与上年估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	12,385,431.69
以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,385,431.69

根据本公司2014年3月18日2014年第三次股东会会议决议及股权转让协议,同意股东赵一波将持有的本公司0.0162%的股权(人民币0.7989万元)转让给新股东李赫,转让价格3.1956万元。同意陈秀明将持有的本公司0.0128%的股权(人民币0.6296万元)转让给新股东李赫,转让价格2.5184万元。同意闻国平将持有的本公司0.2753%的股权(人民币13.5715万元)转让给新股东李赫,转让价格54.286万元。同意闻国平将持有的本公司0.3043%的股权(人民币15.0000万元)转让给杨勇,转让价格60万元。同意股东刘凯将持有的本公司0.1111%的股权(人民币5.4762万元)转让给新股东卢宏广,转让价格为21.9048万元。

根据本公司2014年8月29日股东会会议决议及股权转让协议,同意股东宗玉霞将持有的公司0.2029%股权(人民币资10.0000万元)转让给股东李赫,转让价格为40万元;同意股东宗玉霞将持有的公司0.1063%股权(人民币5.2381万元)转让给股东杨勇,转让价格为20.9524万元;同意股东郭彦靖将持有的公司0.1691%股权(人民币8.3333万元)转让给股东杨勇,转让价格为33.3332万元。

以上新股东均为本公司的高级管理人员,实际已经构成股份支付条件。

根据本公司2013年10月28日2013年第四次股东会会议决议及股权转让协议,同意增加注册资本,本公司原注册资本4225.20万元,新增加资本704.20万元,增资后本公司注册资本4929.40万元。同意吸收新股东:克拉玛依昆仑朝阳创业投资基金合伙企业、北京振银投资有限公司、北京科桥成长创业投资中心(有限合伙),中山通用科技创业投资中心(有限合伙)。同意新股东克拉玛依昆仑朝阳创业投资基金合伙企业以货币出资3000万元进行增资,其中234.73万元用于增加公司注册资本,其余2765.26万元计入资本公积。同意新股东中山通用科技创业投资中心以货币出资4000.00万元进行增资,其中312.98万元用于增加公司注册资本,其余3687.02万元计入资本公积。同意新股东北京科桥成长创业投资中心(有限合伙)以货币出资2000.00万元进行增资,其中156.49万元用于增加公司注册资本,其余1843.51万元计入资本公积。同意股东赵一波将持有的公司部分股权即货币出资131.27万元转让给新股东克拉玛依昆仑朝阳创业投资基金合伙企业,转让价格1677.73万元。同意股东陈秀明将持有的公司部分股权即货币出资78.24万元转让给新股东北京振银投资有限公司,转让价格1000.00万元。同意

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东陈秀明将持有的公司部分股权即货币出资 25.22 万元转让给新股东北克拉玛依昆仑朝阳创业投资基金合伙企业,转让价格 322.27 万元。对价为 12.78:1。

按照 2013 年 10 月克拉玛依昆仑朝阳创业投资基金合伙企业、北京振银投资有限公司、北京科桥成长创业投资中心(有限合伙),中山通用科技创业投资中心(有限合伙)投资本公司对价测算股东全部权益价值 2013 年 10 月 28 日为 63,000.01 万元。与上述转让给自然人股东每股实际出资 3.27 元、4.00 元的差异 9.51 元、8.78 元乘以其持有的本公司股份数,金额分别为 7,200,779.66 元、5,184,652.03 元,记入 2013 年度、2014 年度管理费用同时记入资本公积。

十二、或有事项

1. 中能兴科公司与宁波振邦化学公司合同纠纷案

2011 年 2 月 22 日本公司之子公司中能兴科与宁波振邦化学公司签订了《能源管理项目合同》,中能兴科公司为宁波振邦化学公司提供技术改造服务,宁波振邦化学公司每年向中能兴科公司支付节能效益分享款,分享期为 6 年,浙江振邦化纤公司为振邦化学公司提供连带责任保证,2011 年 6 月 5 日项目验收调试完工,为此 2011 年支付中能兴科公司 1,133,745.24 元,2012 年的节能费到期未付,2012 年 12 月 11 日中能兴科诉至朝阳区人民法院,2013 年出具(2013)朝民初字第 129 号民事调解书,双方达成调解协议,同时收到节能服务费 1,594,879.98 元,之后剩余节能款项未付,截止 2014 年 11 月 15 日总共应支付节能效益分享款 1,628,106.62 元和相应的滞纳金(以二十三万二千五百八十六元六角六分为基数,自二〇一三年十一月十五日、二〇一四年六月至十一月每月十五日起分别计至实际给付日止,按日万分之五标准计算),根据合同宁波振邦迟延履行付款义务达 90 日,中能兴科公司有权一次性要求支付剩余节能费用,因此剩余的节能效益分享款 2,226,186.62 元要求宁波振邦公司一次性支付完毕。同年,中能兴科公司向朝阳区人民法院提起诉讼。2015 年朝阳区人民法院出具(2015)朝民(商)初字第 6700 号民事判决书判决结果为:

(1) 宁波振邦化学公司支付中能兴科节能效益分享款一百六十二万八千一百零六元六角二分;

(2) 宁波振邦化学公司支付中能兴科滞纳金(以二十三万二千五百八十六元六角六分为基数,自二〇一三年十一月十五日、二〇一四年六月至十一月每月十五日起分别计至实际给付日止,按日万分之五标准计算);

(3) 宁波振邦化学公司支付中能兴科《能源管理项目合同》项下剩余节能效益分享款二百二十二万六千一百八十六元六角二分;

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 宁波振邦化纤公司就宁波振邦化学公司所欠的上述款项向中能兴科承担连带保证责任。

2015年6月查封浙江振邦化纤公司位于宁波市杭州湾新区滨海一路南侧土地一块土地证号:慈国用2009第241091号,查封期限3年。截至2017年3月31日该民事判决书已生效,但宁波振邦化学公司及宁波振邦化纤公司一直未能履行判决中的相关义务,且已向法院申请破产,故中能兴科于2016年8月向破产管理人申请债权申报,债权申报金额共计4,103,418.17元。目前该债权申报正在进行当中,破产管理人对于债权申报金额无异议,处于向法院核实案件财产执行情况阶段。

2. 本公司与济南相公物业管理有限公司共用热力合同纠纷案

2014年10月28日,本公司与济南市历城区人民政府郭店办事处(甲方,以下简称郭店办事处)签订了一份《历城区人民政府郭店办事处供热系统(含附属设施设备)租赁经营合同》该合同约定华远意通公司为相公庄与重型小区的供暖服务单位,享有收取该区域居民供暖费的权利。济南相公物业管理有限公司作为相公庄与重型小区的物业公司,代收了该区域2015-2016供暖季居民供暖费共计4,333,978元,济南相公物业管理有限公司代收后分期向本公司支付了部分供暖费,截止2015年11月10日尚欠本公司1,000,000元未支付。本公司通过各种途径向济南相公物业管理有限公司(以下简称相公物业公司)催要,相公物业公司始终以各种理由推脱推诿。为了维护自己的合法权益,本公司依法诉至济南市历城区人民法院,请求人民法院依法裁判。济南市历城区人民法院于2016年9月5日判决如下:济南相公庄物业管理有限公司于本判决生效之日起十日内向本公司支付2015-2016年度供热费100万元。目前,鉴于法院裁决规定的履行时间已过,济南相公庄物业管理有限公司未支付欠本公司的款项,故本公司向法院申请强制执行方案。2017年3月,济南相公庄物业管理有限公司被列入失信名单,同时该法定代表人王群被连带限制了高消费,现济南相公庄物业管理有限公司与我方委托律师和法院进行协商付款。

3. 本公司与牛广华、庞明煜房屋租赁纠纷案

2015年4月2日,本公司与牛广华、庞明煜签订了《房屋租赁合同》,本公司将位于朝阳区福盈家园1号院3号楼(3-5)号房屋租赁给牛广华、庞明煜。房屋租赁期限自2015年5月1日起至2025年4月30日止,每月租金为人民币120,930.00元,每个季度末之前支付下个季度租金。合同签订后本公司向对方交付了房屋,但合同签订后对方一直不按时交纳租金,自2016年1月1日至至今对方一直未付,经多次催要均未果。本公司于2017年4月7日向北京市朝阳区人民法院提起了诉讼请求,请求解除《房屋租赁合同》,并支付本公司租金、违约金及滞纳金总计2,716,740.00元。目前该案件尚在审理中。

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 除存在上述或有事项外,截至2017年6月30日,本集团无需要披露的其他重大或有事项。

十三、承诺事项

1. 约定大额工程合同支出

项目名称	合同总金额	已付款金额	未付款金额	预计投资期间
密云绿地朗山项目	687,700.00	0.00	687,700.00	2016.9.1-2018.11.15
翡翠华庭	1,500,042.00	0.00	1,500,042.00	2015.8.10-2017.12.16
龙湖孙河	2,057,921.00	0.00	2,057,921.00	2016.10.30-2017.11.15
五矿铭品	526,836.00	0.00	526,836.00	2014.10.30-2017.12.20
顺义后沙峪	448,710.00	0.00	448,710.00	2016.1.5-2017.12.16
批量低氮改造项目	23,146,887.00	3,072,415.00	20,074,472.00	2016.9.1-2017.12.31
合计	28,368,096.00	3,072,415.00	25,295,681.00	—

2. 不可撤销的经营租赁合同

剩余租赁期	本年末最低租赁付款额
资产负债表日后第1年	4,332,740.22
资产负债表日后第2年	3,514,132.92
资产负债表日后第3年	3,601,980.80
以后年度	7,408,903.70
合计	18,857,757.64

3. 除存在上述承诺事项外,截至2017年6月30日,本集团无其他重大承诺事项。

十四、资产负债表日后事项

1. 本公司办公地址搬迁事项

本公司于2015年3月5日和特变电工股份有限公司签订总部基地三区8号楼租赁合同补充协议,自2015年3月21日至2018年3月20日期间,续租北京市丰台区总部基地三区8号楼,建筑面积2230.52平方米,租金价格为每平方米每天租金为人民币3.6元,按一年365天计算。2017年4月份双方协议,解除租赁合同。

本公司于2017年4月10日与北京世纪星空影业投资有限公司(出租方)和北京汉威星空科技孵化器有限公司(管理方)签署北京市丰台区南四环西路186号三区5号楼5层01-10室租赁合同。建筑面积1816.54平方米,租期为60个月,自2017年5月1

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

日至2022年4月30日。租金为2017年5月1日至2020年4月40日,每月每平方米人民币136.12元;2020年5月1日至2022年4月30日租金为每月每平方米人民币160.39元,项目管理费为每月每平方米25元。

2. 本集团增值税税率变更事项

根据财税[2017]37号文《关于简并增值税税率的有关政策的通知》中有关规定,从2017年7月1日起,本集团提供的商业供暖费收入由原13%改按11%税率计缴增值税。

3. 除存在上述资产负债表日后事项外,截至财务报表报出日,本集团无其他需披露的重大资产负债表日后事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2017年6月30日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
—账龄组合	223,540,180.73	85.29	62,771,210.23	25.02	160,768,970.50
—关联方组合	1,060,000.00	0.33	0.00	0.00	1,060,000.00
—燃补组合	41,668,365.94	14.00	0.00	0.00	41,668,365.94
组合小计	266,268,546.67	99.62	62,771,210.23	21.42	203,497,336.44
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,230,995.32	0.38	623,102.49	50.62	607,892.83
合计	267,499,541.99	100.00	63,394,312.72	21.53	204,105,229.27

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

类别	2016年12月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
—账龄组合	239,364,344.87	92.21	69,242,022.35	28.93	170,122,322.52
—关联方组合	1,060,000.00	0.41	0.00	0.00	1,060,000.00
—燃补组合	17,925,548.30	6.91	0.00	0.00	17,925,548.30
组合小计	258,349,893.17	99.53	69,242,022.35	26.80	189,107,870.82
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,230,995.32	0.47	623,102.49	50.62	607,892.83
合计	259,580,888.49	100.00	69,865,124.84	26.91	189,715,763.65

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017年6月30日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	93,610,595.84	4,680,529.78	5.00
1-2年	42,780,343.30	3,422,427.46	8.00
2-3年	23,000,470.15	4,600,094.03	20.00
3-4年	18,912,064.05	7,564,825.62	40.00
4-5年	13,666,870.24	10,933,496.19	80.00
5年以上	31,569,837.15	31,569,837.15	100.00
合计	223,540,180.73	62,771,210.23	—

(续)

账龄	2016年12月31日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	82,917,348.43	4,145,867.42	5.00
1-2年	56,672,565.75	4,533,805.26	8.00
2-3年	28,866,998.62	5,773,399.73	20.00

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	2016年12月31日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
3-4年	21,814,146.23	8,725,658.49	40.00
4-5年	15,149,971.95	12,119,977.56	80.00
5年以上	33,943,313.89	33,943,313.89	100.00
合计	239,364,344.87	69,242,022.35	—

2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2017年6月30日 余额	账龄	占应收账款期末 余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
珠江逸景项目	23,690,431.35	其中：1年以内 10,239,040.50, 1-2年 7,644,578.42, 2-3年 1,213,173.71, 3-4年 1,002,099.41, 4-5年 2,228,901.37, 5年以上 1,362,637.94	8.86	4,900,634.09
双合家园项目	19,219,902.17	其中：1年以内 7,489,573.48, 1-2年 7,702,735.58, 2-3年 3,881,882.31, 3-4年 145,710.80	7.19	1,058,097.42
翠城馨园项目	12,027,053.96	其中：1年以内 4,358,623.98, 1-2年 1,540,616.72, 2-3年 1,216,109.15, 3-4年 1,238,353.42, 4-5年 1,102,281.87, 5年以上 2,571,068.82	4.50	4,430,185.17
西山壹号项目	6,151,497.39	其中：1年以内 3,826,392.20, 1-2年 778,251.23, 2-3年 1,058,461.46, 3-4年 311,792.58, 4-5年 176,599.92	2.30	617,602.05

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	2017年6月30日 余额	账龄	占应收账款期末 余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
陶然北岸项目	5,759,962.84	其中：1年以内 1,977,034.35, 1-2年 816,534.98, 2-3年 663,220.50, 3-4年 708,064.24, 4-5年 584,646.31, 5年以上 1,010,462.46	2.15	2,036,557.40
合计	66,848,847.71	—	25.00	13,043,076.13

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2017年6月30日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
—账龄组合	14,803,346.72	25.45	1,389,637.53	9.39	13,413,709.19
—押金及备用金组合	26,916,757.24	46.28	0.00	0.00	26,916,757.24
—关联方组合	16,446,479.78	28.27	0.00	0.00	16,446,479.78
组合小计	58,166,583.74	100.00	1,389,637.53	2.39	56,776,946.21
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	58,166,583.74	100.00	1,389,637.53	2.39	56,776,946.21

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

类别	2016年12月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
账龄组合	8,135,696.92	17.71	1,127,874.46	13.86	7,007,822.46
押金及备用金组合	26,257,627.28	57.17	0.00	0.00	26,257,627.28
关联方组合	11,537,585.94	25.12	0.00	0.00	11,537,585.94
组合小计	45,930,910.14	100.00	1,127,874.46	2.46	44,803,035.68
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	45,930,910.14	100.00	1,127,874.46	2.46	44,803,035.68

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017年6月30日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	13,578,870.21	678,943.51	5.00
1-2年	0.00	0.00	10.00
2-3年	39,864.11	7,972.82	20.00
3-4年	963,782.40	481,891.20	50.00
4-5年	0.00	0.00	70.00
5年以上	220,830.00	220,830.00	100.00
合计	14,803,346.72	1,389,637.53	—

(续)

账龄	2016年12月31日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	6,835,831.55	341,791.58	5.00
1-2年	0.00	0.00	10.00
2-3年	39,864.11	7,972.82	20.00

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	2016年12月31日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
3-4年	963,782.40	481,891.20	50.00
4-5年	0.00	0.00	70.00
5年以上	296,218.86	296,218.86	100.00
合计	8,135,696.92	1,127,874.46	—

2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017年6月30日 账面余额	2016年12月31日 账面余额
押金备用金	26,916,757.24	26,257,627.28
单位往来	31,249,826.50	19,673,282.86
合计	58,166,583.74	45,930,910.14

3) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	2017年6月30日 余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
沈阳市剑苑供暖有限公司	往来款	7,000,000.00	1年以内	12.03	350,000.00
中关村科技租赁有限公司	保证金	6,000,000.00	1年以内	10.32	0.00
北京建耀博超建筑工程有限公司	往来款	5,578,870.21	1年以内	9.59	278,943.51
北京国资融资租赁股份有限公司	保证金	4,685,214.56	1年以内、1-2年	8.05	0.00
中国人民解放军军事科学院	保证金	1,800,000.00	1年以内	3.09	0.00
合计	—	25,064,084.77	—	43.08	628,943.51

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	41,642,586.23	0.00	41,642,586.23	41,642,586.23	0.00	41,642,586.23
合计	41,642,586.23	0.00	41,642,586.23	41,642,586.23	0.00	41,642,586.23

(2) 对子公司投资

被投资单位	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京华通兴远供热节能技术有限公司	17,042,586.23	0.00	0.00	17,042,586.23	0.00	0.00
北京华意龙达供热工程技术有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
黑龙江省宝泉岭农垦华通供热有限公司	600,000.00	0.00	0.00	600,000.00	0.00	0.00
中能兴科(北京)节能科技股份有限公司	14,000,000.00	0.00	0.00	14,000,000.00	0.00	0.00
合计	41,642,586.23	0.00	0.00	41,642,586.23	0.00	0.00

4. 营业收入和营业成本

(1) 总体

项目	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	510,636,827.70	391,025,812.25	468,462,290.64	377,415,768.52
其他业务	16,000.00	766,036.96	6,491,612.59	7,074,620.43
合计	510,652,827.70	391,791,849.21	474,953,903.23	384,490,388.95

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 分类披露

项目	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
热力服务收入	510,636,827.70	391,025,812.25	468,462,290.64	377,415,768.52
其他	16,000.00	766,036.96	6,491,612.59	7,074,620.43
合计	510,652,827.70	391,791,849.21	474,953,903.23	384,490,388.95

(3) 热力服务收入构成情况

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
供暖收入	436,993,293.77	394,818,756.71
居民供暖补贴收入	73,643,533.93	73,643,533.93
合计	510,636,827.70	468,462,290.64

十六、财务报告批准

本财务报告于2017年7月29日由本公司董事会批准报出。

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《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(2008)》的规定，本集团非经常性损益如下：

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
1、非流动资产处置损益	-40,779.24	0.00
2、越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	0.00	0.00
3、计入当期损益的政府补助(不包括与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助)	1,873,233.57	1,124,158.50
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00
5、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	0.00	0.00
6、非货币性资产交换损益	0.00	0.00
7、委托他人投资或管理资产的损益	0.00	0.00
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	0.00
9、债务重组损益	0.00	0.00
10、企业重组费用	0.00	0.00
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	0.00
12、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	0.00	0.00
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00
16、对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00
17、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	0.00	0.00
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	0.00
19、处置子公司损益	0.00	0.00
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	220,720.97	-359,149.52

北京华远意通热力科技股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	828,712.33	264,507.09
小计	2,881,887.63	1,029,516.07
减：所得税影响额	261,587.22	98,071.81
非经常性净损益合计	2,620,300.41	931,444.26
其中：归属于母公司股东非经常性净损益	2,072,994.22	147,622.77

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本集团加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	报告期	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
归属于母公司股东的净利润	2017年1-6月	20.43	0.86	0.86
	2016年1-6月	16.88	0.58	0.58
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2017年1-6月	19.88	0.83	0.83
	2016年1-6月	16.64	0.58	0.58

北京华远意通热力科技股份有限公司

