

河北工大科雅能源科技股份有限公司

2022 年第一季度审阅报告

天健

## 其他报告



报告防伪编码： 268530510026  
被审计单位名称： 河北工大科雅能源科技股份有限公司  
报 告 文 号： 天健审（2022）1-730号  
签字注册会计师： 余龙  
注 师 编 号： 410000090002  
签字注册会计师： 薛志娟  
注 师 编 号： 330000015577  
事 务 所 名 称： 天健会计师事务所（特殊普通合伙）  
事 务 所 电 话： 0571-89722900  
事 务 所 地 址： 浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座

---

业务报告使用防伪二维码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，  
业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。

报告防伪信息查询浙江省注册会计师协会官方网址：<http://www.zicpa.org.cn/>

请使用支付宝或浙里办扫码查验，咨询电话：4000002512

## 目 录

一、 审阅报告.....	第 1 页
二、 财务报表.....	第 2—7 页
(一) 合并资产负债表.....	第 2 页
(二) 母公司资产负债表.....	第 3 页
(三) 合并利润表.....	第 4 页
(四) 母公司利润表.....	第 5 页
(五) 合并现金流量表.....	第 6 页
(六) 母公司现金流量表.....	第 7 页
三、 财务报表附注.....	第 8—20 页



## 审 阅 报 告

天健审〔2022〕1-730号

河北工大科雅能源科技股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的河北工大科雅能源科技股份有限公司（以下简称工大科雅公司）财务报表，包括2022年3月31日的合并及母公司资产负债表，2022年1-3月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。这些财务报表的编制是工大科雅公司管理层的责任，我们的责任是在实施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。审阅主要限于询问工大科雅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没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映工大科雅公司的合并及母公司财务状况、经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二二年六月十日





# 合并资产负债表

2022年3月31日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：河北工大科雅能源科技股份有限公司

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	54,086,273.62	132,001,259.94	短期借款		354,770.35	354,770.35
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产		26,660,000.00	27,860,000.00	交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		2,621,033.31	2,425,283.31	应付票据		8,828,000.00	11,478,000.00
应收账款	2	297,306,392.97	300,072,858.99	应付账款	3	46,496,874.07	83,059,700.14
应收款项融资				预收款项			
预付款项		18,996,647.26	19,473,511.57	合同负债		37,267,751.34	46,431,148.27
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款		4,798,329.08	3,659,796.76	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬		3,281,594.95	8,795,754.48
存货		95,294,616.80	98,257,259.04	应交税费		4,900,776.67	18,063,397.07
合同资产		32,063,821.75	33,549,990.70	其他应付款		1,870,530.89	7,027,473.58
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产		18,126,545.17	9,417,656.74	持有待售负债			
流动资产合计		549,953,659.96	626,717,617.05	一年内到期的非流动负债		698,415.98	816,960.19
				其他流动负债		3,696,391.60	2,331,847.28
				流动负债合计		107,395,105.85	178,359,051.36
				非流动负债：			
非流动资产：				保险合同准备金			
发放贷款和垫款				长期借款			
债权投资				应付债券			
其他债权投资				其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资		14,197,578.03	14,691,836.34	租赁负债			
其他权益工具投资				长期应付款			
其他非流动金融资产				长期应付职工薪酬			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		80,374,501.35	81,785,100.86	递延收益		3,611,913.62	3,764,570.69
在建工程				递延所得税负债		269,815.98	290,298.12
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		3,881,729.60	4,054,868.81
使用权资产		1,190,088.18	1,596,901.52	负债合计		111,276,835.45	182,413,920.17
无形资产		2,803,972.23	2,952,723.24	所有者权益(或股东权益)：			
开发支出				实收资本(或股本)		90,405,000.00	90,405,000.00
商誉				其他权益工具			
长期待摊费用		453,153.19	532,610.32	其中：优先股			
递延所得税资产		13,232,330.23	13,512,079.89	永续债			
其他非流动资产		24,600,000.00	24,600,000.00	资本公积		197,166,972.11	197,166,972.11
非流动资产合计		136,851,623.21	139,671,252.17	减：库存股			
资产总计		686,805,283.17	766,388,869.22	其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		35,980,384.74	35,980,384.74
				一般风险准备			
				未分配利润		246,476,485.11	254,871,254.66
				归属于母公司所有者权益合计		570,028,841.96	578,423,611.51
				少数股东权益		5,499,605.76	5,551,337.54
				所有者权益合计		575,528,447.72	583,974,949.05
				负债和所有者权益总计		686,805,283.17	766,388,869.22

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 合并利润表

2022年1-3月

会合02表

单位：人民币元

编制单位：河北工大科雅能源科技股份有限公司

项 目	注释号	2022年1-3月	2021年1-3月
一、营业总收入	1	25,107,173.27	16,425,682.95
其中：营业收入	1	25,107,173.27	16,425,682.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	1	34,950,050.54	29,176,885.40
其中：营业成本	1	15,691,501.17	10,496,906.94
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		225,863.44	195,361.59
销售费用		7,406,292.91	6,977,044.59
管理费用		5,284,246.60	4,992,311.57
研发费用		6,933,525.28	6,582,194.83
财务费用		-591,378.86	-66,934.12
其中：利息费用		11,679.27	87,500.00
利息收入		619,654.74	192,653.95
加：其他收益		983,157.80	547,056.40
投资收益（损失以“-”号填列）		-449,453.74	-132,129.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-494,258.31	-221,876.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		963,647.03	826,736.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2	219,794.06	1,112,033.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-93,612.89	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,219,345.01	-10,397,505.47
加：营业外收入		33,385.76	0.24
减：营业外支出		1,274.56	661.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,187,233.81	-10,398,166.98
减：所得税费用		259,267.52	316,726.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,446,501.33	-10,714,892.98
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,446,501.33	-10,714,892.98
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,394,769.55	-10,666,634.72
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-51,731.78	-48,258.26
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-8,446,501.33	-10,714,892.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		-8,394,769.55	-10,666,634.72
归属于少数股东的综合收益总额		-51,731.78	-48,258.26
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.09	-0.12
（二）稀释每股收益		-0.09	-0.12

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

2022年1-3月

会合03表

编制单位：河北工大科雅能源科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	2022年1-3月	2021年1-3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		27,697,974.76	32,794,796.70
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		42,311.59	64,025.18
收到其他与经营活动有关的现金		3,563,673.35	3,817,093.98
经营活动现金流入小计		31,303,959.70	36,675,915.86
购买商品、接受劳务支付的现金		53,599,039.46	45,873,788.21
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		19,797,478.34	24,785,929.77
支付的各项税费		13,487,317.72	13,980,287.62
支付其他与经营活动有关的现金		14,183,117.51	8,564,940.06
经营活动现金流出小计		101,066,953.03	93,204,945.66
经营活动产生的现金流量净额		-69,762,993.33	-56,529,029.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		114,800,000.00	57,650,000.00
取得投资收益收到的现金		44,804.57	95,132.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		135,000.00	
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		114,979,804.57	57,745,132.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		580,728.00	870,914.93
投资支付的现金		155,343,387.49	57,650,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		155,924,115.49	58,520,914.93
投资活动产生的现金流量净额		-40,944,310.92	-775,782.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			101,250.00
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		1,424,300.00	
筹资活动现金流出小计		1,424,300.00	10,101,250.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,424,300.00	-10,101,250.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-112,131,604.25	-67,406,062.05
加：期初现金及现金等价物余额		118,659,816.49	155,120,314.50
六、期末现金及现金等价物余额		6,528,212.24	87,714,252.45

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





# 母 公 司 资 产 负 债 表

2022年3月31日

会企01表

编制单位：河北工大科雅能源科技股份有限公司

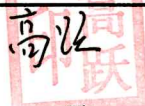
单位：人民币元

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		51,357,471.42	118,410,398.65	短期借款		354,770.35	354,770.35
交易性金融资产		26,160,000.00	25,420,000.00	交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		2,621,033.31	2,425,283.31	应付票据		8,828,000.00	11,478,000.00
应收账款		288,439,849.85	291,789,546.13	应付账款		55,121,543.93	99,950,117.92
应收款项融资				预收款项			
预付款项		7,668,304.39	2,860,095.13	合同负债		20,803,916.02	22,809,050.80
其他应收款		23,716,721.58	23,826,236.34	应付职工薪酬		2,385,778.20	6,520,947.35
存货		90,808,292.70	94,499,121.93	应交税费		4,679,792.34	16,621,589.90
合同资产		31,535,544.35	33,157,183.30	其他应付款		1,465,509.53	2,542,409.81
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		443,587.90	438,789.04
其他流动资产		5,701,886.79	4,301,988.57	其他流动负债		3,696,391.60	2,280,905.08
流动资产合计		528,009,104.39	596,689,853.36	流动负债合计		97,779,289.87	162,996,580.25
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款			
债权投资				应付债券			
其他债权投资				其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资		47,300,000.00	47,300,000.00	租赁负债			
其他权益工具投资				长期应付款			
其他非流动金融资产				长期应付职工薪酬			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		61,923,398.58	62,870,381.28	递延收益		3,551,166.20	3,667,277.53
在建工程				递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		3,551,166.20	3,667,277.53
使用权资产		875,350.80	1,042,827.78	负债合计		101,330,456.07	166,663,857.78
无形资产		2,803,972.23	2,952,723.24	所有者权益(或股东权益)：			
开发支出				实收资本(或股本)		90,405,000.00	90,405,000.00
商誉				其他权益工具			
长期待摊费用		453,153.19	532,610.32	其中：优先股			
递延所得税资产		11,068,677.61	11,264,781.27	永续债			
其他非流动资产				资本公积		197,166,972.11	197,166,972.11
非流动资产合计		124,424,552.41	125,963,323.89	减：库存股			
				其他综合收益			
资产总计		652,433,656.80	722,653,177.25	专项储备			
				盈余公积		35,980,384.74	35,980,384.74
				未分配利润		227,550,843.88	232,436,962.62
				所有者权益合计		551,103,200.73	555,989,319.47
				负债和所有者权益总计		652,433,656.80	722,653,177.25

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 母 公 司 利 润 表

2022年1-3月

会企02表

编制单位：河北工大科雅能源科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释 号	2022年1-3月	2021年1-3月
一、营业收入		22,381,176.47	8,697,720.83
减：营业成本		13,875,555.01	5,073,109.61
税金及附加		216,939.30	157,611.97
销售费用		6,236,654.63	5,733,964.11
管理费用		3,955,949.01	3,560,966.16
研发费用		5,362,747.77	4,339,777.38
财务费用		-551,638.69	-44,422.84
其中：利息费用		4,798.86	87,500.00
利息收入		566,589.07	153,965.39
加：其他收益		895,284.43	459,278.46
投资收益（损失以“-”号填列）			88,186.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		960,454.45	843,537.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）		230,791.93	1,111,946.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-93,612.89	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,722,112.64	-7,620,336.41
加：营业外收入		33,372.12	0.01
减：营业外支出		1,274.56	661.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,690,015.08	-7,620,998.15
减：所得税费用		196,103.66	280,270.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,886,118.74	-7,901,268.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,886,118.74	-7,901,268.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-4,886,118.74	-7,901,268.77
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 母公司现金流量表

2022年1-3月

会企03表

编制单位：河北工大科雅能源科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	2022年1-3月	2021年1-3月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		25,888,995.57	27,650,807.13
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,632,190.47	39,596,764.74
经营活动现金流入小计		28,521,186.04	67,247,571.87
购买商品、接受劳务支付的现金		51,821,355.08	47,030,864.45
支付给职工以及为职工支付的现金		14,989,115.42	14,940,620.56
支付的各项税费		12,524,757.67	12,723,118.22
支付其他与经营活动有关的现金		13,081,725.03	14,298,554.17
经营活动现金流出小计		92,416,953.20	88,993,157.40
经营活动产生的现金流量净额		-63,895,767.16	-21,745,585.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		102,060,000.00	55,050,000.00
取得投资收益收到的现金			93,477.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		135,000.00	126,000.00
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		102,195,000.00	55,269,477.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		368,778.00	780,010.04
投资支付的现金		142,800,000.00	55,050,000.00
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		143,168,778.00	55,830,010.04
投资活动产生的现金流量净额		-40,973,778.00	-560,532.53
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			101,250.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,400,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,400,000.00	10,101,250.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,400,000.00	-10,101,250.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		110,068,955.20	115,624,543.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		3,799,410.04	83,217,175.47

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：







# 河北工大科雅能源科技股份有限公司

## 财务报表附注

2022 年 1-3 月

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

河北工大科雅能源科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系河北工大科雅能源科技有限公司（曾用名石家庄科雅能源技术有限公司，以下简称有限公司），系由齐承英、吴晋湘共同出资组建，于 2002 年 11 月 22 日在石家庄市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 1301002005801 的企业法人营业执照，成立时注册资本 50.00 万元。有限公司以 2015 年 8 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2015 年 9 月 28 日在石家庄市工商行政管理局登记注册，总部位于河北省石家庄市。公司现持有统一社会信用代码为 91130100745411306F 营业执照，注册资本 9,040.50 万元，股份总数 9,040.50 万股（每股面值 1 元）。

本公司属软件和信息技术服务业。主要经营活动为基于大数据与物联网技术的智慧供热全面解决方案的研发及应用。

### 二、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，除本财务报表附注三所述的会计政策变更事项外，采用的会计政策与上年度财务报表相一致，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 三、公司会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

（一）公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（二）公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于

亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

#### 四、经营季节性特征

经过多年的发展，本公司形成了以智慧供热应用平台、热网智能感知与调控系统及系列化产品、智慧供热服务为代表的产品和服务体系，产品和服务主要面向于供热行业。根据行业惯例，为确保供热系统正常运行，国内集中供暖期间（因地区不同，通常在每年10月-11月开始，次年3月-4月结束）热力企业及相关建筑工程施工单位一般不开展供热系统建设或项目升级改造的现场实施，故公司供热节能产品或解决方案的供货、施工、交付或安装等工作一般在集中供暖季之前完成，且需进入供暖季运行一段期间或至少经历一个完整供暖季后方可启动项目验收工作。因此，公司承担的面向企业的合同项目大多在第四季度和第二季度完成验收并确认收入，进而导致公司业务和经营业绩具有较为明显的季节性特征。

#### 五、合并财务报表范围的变更

年初至本中期末合并财务报表范围未发生变更。

#### 六、性质特别或者金额异常的合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的上年年末数和期初数指2021年12月31日财务报表数，期末数指2022年3月31日财务报表数，本中期指2022年1月-3月，上年度可比中期指2021年1月-3月。

##### （一）合并资产负债表项目注释

##### 1. 货币资金

##### （1）明细情况

项目	期末数	上年年末数
库存现金	62,636.23	68,756.57
银行存款	46,738,534.91	123,590,879.92
其他货币资金	7,285,102.48	8,341,623.45
合计	54,086,273.62	132,001,259.94

##### （2）受限制的货币资金明细如下：

项目	期末数	上年年末数
----	-----	-------

项 目	期末数	上年年末数
履约保证金	3,753,902.48	3,750,243.45
银行承兑汇票保证金	3,531,200.00	4,591,200.00
合 计	7,285,102.48	8,341,443.45

## 2. 应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	8,349,638.70	2.30	5,529,773.26	66.23	2,819,865.44
按组合计提坏账准备	355,124,800.30	97.70	60,638,272.77	17.08	294,486,527.53
合 计	363,474,439.00	100.00	66,168,046.03	18.20	297,306,392.97

(续上表)

种 类	上年年末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	8,349,638.70	2.27	5,529,773.26	66.23	2,819,865.44
按组合计提坏账准备	358,898,041.23	97.73	61,645,047.68	17.18	297,252,993.55
合 计	367,247,679.93	100.00	67,174,820.94	18.29	300,072,858.99

#### 2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
新疆骑马山热力有限公司	2,709,907.81	2,709,907.81	100.00	涉及诉讼
漯河御盛房地产开发有限公司	5,639,730.89	2,819,865.45	50.00	款项回收具有重大不确定性
小 计	8,349,638.70	5,529,773.26	66.23	

#### 3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	182,064,531.91	9,103,226.59	5.00
1-2 年	95,420,278.17	9,542,027.81	10.00
2-3 年	38,678,354.86	11,603,506.46	30.00
3-4 年	14,027,870.32	7,013,935.16	50.00
4-5 年	7,790,941.45	6,232,753.16	80.00
5 年以上	17,142,823.59	17,142,823.59	100.00
小 计	355,124,800.30	60,638,272.77	17.08

(续上表)

账 龄	上年年末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	187,764,627.52	9,388,231.38	5.00
1-2 年	92,421,823.78	9,242,182.38	10.00
2-3 年	38,882,587.62	11,664,776.29	30.00
3-4 年	13,956,882.50	6,978,441.25	50.00
4-5 年	7,503,517.13	6,002,813.70	80.00
5 年以上	18,368,602.68	18,368,602.68	100.00
小 计	358,898,041.23	61,645,047.68	17.18

(2) 账龄情况

账 龄	期末数	上年年末数
1 年以内	186,924,188.20	193,404,358.41
1-2 年	96,200,352.77	92,421,823.78
2-3 年	38,678,354.86	38,882,587.62
3-4 年	14,027,870.32	13,956,882.50
4-5 年	7,790,941.45	7,503,517.13
5 年以上	19,852,731.40	21,078,510.49
合 计	363,474,439.00	367,247,679.93

(3) 坏账准备变动情况



项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转 回	核 销	其 他	
单项计提坏账准备	5,529,773.26							5,529,773.26
按组合计提坏账准备	61,645,047.68	-1,006,774.91						60,638,272.77
合 计	67,174,820.94	-1,006,774.91						66,168,046.03

(4) 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中国中铁股份有限公司	78,747,210.37	21.67	10,400,069.27
长治市城镇热力有限公司	24,259,359.49	6.67	1,356,715.68
怀来泽怀热力有限公司	14,086,759.53	3.88	704,337.97
潍坊和利时智慧能源有限公司	10,556,033.20	2.90	604,334.42
林州红旗渠经济技术开发区汇通控股有限公司	9,832,076.87	2.71	715,759.77
小 计	137,481,439.46	37.83	13,781,217.11

3. 应付账款

项 目	期末数	上年年末数
货款	22,811,690.51	44,112,773.05
安装工程款	22,051,186.44	33,602,761.59
其他	1,633,997.12	5,344,165.50
合 计	46,496,874.07	83,059,700.14

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本中期	上年度可比中期
主营业务收入	25,107,173.27	16,425,682.95
营业成本	15,691,501.17	10,496,906.94

(2) 收入按主要类别的分解信息

本中期

报告分部	营业收入	营业成本
主要经营地区		
东北	270,272.85	93,006.24
华北	16,594,461.78	10,316,563.84
华中	994,797.21	597,309.11
西北	7,247,641.43	4,684,621.98
小 计	25,107,173.27	15,691,501.17
主要产品类型		
热网智能感知与调控系统	18,472,556.54	12,209,702.84
智慧供热应用平台	4,915,195.68	2,480,516.52
供热托管服务	1,719,421.05	1,001,281.81
小 计	25,107,173.27	15,691,501.17
收入确认时间		
商品（在某一时点转让）	23,387,752.22	14,690,219.36
服务（在某一时段内提供）	1,719,421.05	1,001,281.81
小 计	25,107,173.27	15,691,501.17

(3) 公司前 5 名客户的营业收入情况

本中期

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
新疆鑫和聚丰投资有限公司	3,807,440.01	15.16
长治市城镇热力有限公司	2,842,006.18	11.32
国家能源投资集团有限责任公司	2,332,653.04	9.29
宁夏电力投资集团有限公司	2,314,612.05	9.22
兴润建设集团有限公司	2,258,349.57	8.99
小 计	13,555,060.85	53.98

2. 资产减值损失



项 目	本中期	上年度可比中期
存货跌价损失	-55,327.41	-242,656.81
合同资产减值损失	275,121.47	1,354,689.95
合 计	219,794.06	1,112,033.14

## 七、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

关联方名称	与本公司的关系
华电(漯河)热力有限公司	联营企业
安阳益和采暖设备有限公司	本公司之子公司的的重要股东
安阳益和保温管有限公司	本公司之子公司的的重要股东同一控制下企业
安阳益和热力集团有限公司	本公司之子公司的的重要股东的控股股东
安阳益和工程有限公司	本公司之子公司的的重要股东同一控制下企业
中电辛集热力有限公司	持有公司 5%以上股份的股东中国电子系统技术有限公司的子公司
中电洲际环保科技发展有限公司	持有公司 5%以上股份的股东中国电子系统技术有限公司的子公司
潍坊中电万潍热电有限公司	持有公司 5%以上股份的股东中国电子系统技术有限公司的子公司
石家庄鑫燃热力有限公司	本公司之子公司的的重要股东
马鞍山市众纳建筑工程有限公司	持有公司 5%以上股份的股东中国电子系统技术有限公司的子公司
邯郸市新兴供热设备有限公司	持有公司 5%以上股份的股东中国电子系统技术有限公司的子公司

注：基于谨慎性原则，安阳益和热力集团有限公司、安阳益和采暖设备有限公司、安阳益和保温管有限公司、安阳益和工程有限公司、中电辛集热力有限公司、中电洲际环保科技发展有限公司、潍坊中电万潍热电有限公司、石家庄鑫燃热力有限公司、马鞍山市众纳建筑工程有限公司、邯郸市新兴供热设备有限公司参照关联方进行披露

### (二) 关联方交易情况

#### 1. 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方名称	本中期	上年度可比中期
-------	-----	---------

	金额	定价方式	金额	定价方式
安阳益和采暖设备有限公司			3,230.07	市场价格
安阳益和热力集团有限公司	33,680.03	市场价格	32,273.55	市场价格
安阳益和保温管有限公司	14,570.41	市场价格	11,959.05	市场价格
小 计	48,250.44		47,462.67	

#### 2. 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方名称	本中期		上年度可比中期	
	金额	定价方式	金额	定价方式
安阳益和热力集团有限公司			71,480.00	市场价格
中电辛集热力有限公司	1,303,398.24	市场价格		
小 计	1,303,398.24		71,480.00	

#### 3. 关联租赁情况

出租人名称	本中期	上年度可比中期	租赁资产种类
安阳益和采暖设备有限公司	53,499.75	52,146.82	房屋租赁
小 计	53,499.75	52,146.82	

#### 4. 其他关联交易

关联方名称	本中期	上年度可比中期	关联交易内容
华电(漯河)热力有限公司	24,964.83	48,707.34	代收服务
安阳益和工程有限公司	56,738.25	110,698.50	代收服务
石家庄鑫燃热力有限公司	397,246.66		代付费用
小 计	478,949.74	159,405.84	

#### 5. 关联方未结算项目

##### (1) 应收关联方款项

单位名称	期末数		上年年末数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
安阳益和热力集团有限公司	2,276,000.93	218,725.72	2,269,388.53	218,395.10
安阳益和工程有限公司	869,645.95	77,337.48	869,645.95	77,337.48

单位名称	期末数		上年年末数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
华电(漯河)热力有限公司	76,416.10	7,641.61	76,416.10	7,641.61
中电辛集热力有限公司	46,840.00	2,342.00		
潍坊中电万潍热电有限公司	2,958,617.85	147,930.91	2,958,617.85	147,930.91
中电洲际环保科技发展有限公司	4,133,016.00	206,650.80	4,133,016.00	206,650.80
马鞍山市众纳建筑工程有限公司	349,539.45	17,476.97	213,726.90	10,686.35
邯郸市新兴供热设备有限公司	10,260.00	513.00	10,260.00	513.00
小 计	10,720,336.28	678,618.49	10,531,071.33	669,155.25
预付款项				
石家庄鑫燃热力有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	
小 计	10,000,000.00		10,000,000.00	
其他应收款				
安阳益和工程有限公司	812,797.75	55,417.64	709,526.00	35,476.30
华电(漯河)热力有限公司	766,018.22	42,762.02	790,983.05	58,111.29
石家庄鑫燃热力有限公司	397,246.66	19,862.33		
小 计	1,976,062.63	118,041.99	1,500,509.05	93,587.59
合同资产				
安阳益和热力集团有限公司	2,183,480.00	459,554.06	2,183,480.00	481,629.06
安阳益和工程有限公司	52,954.05	4,883.02	52,954.05	4,883.02
华电(漯河)热力有限公司	217,274.70	21,727.47	217,274.70	21,727.47
中电辛集热力有限公司	626,613.42	31,330.68	484,013.42	24,200.68
潍坊中电万潍热电有限公司	687,760.65	34,388.03	687,760.65	34,388.03
中电洲际环保科技发展有限公司	405,508.00	20,275.40	405,508.00	20,275.40
马鞍山市众纳建筑工程有限公司	135,812.55	6,790.63	271,625.10	13,581.26
邯郸市新兴供热设备有限公司	540.00	27.00	540.00	27.00

单位名称	期末数		上年年末数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
小 计	4,309,943.37	578,976.29	4,303,155.92	600,711.92

(2) 应付关联方款项

单位名称	期末数	上年年末数
应付账款		
安阳益和保温管有限公司	75,355.28	65,140.48
安阳益和采暖设备有限公司	208,587.15	
小 计	283,942.43	65,140.48
合同负债		
中电辛集热力有限公司		1,119,346.91
潍坊中电万潍热电有限公司	399,732.00	399,732.00
小 计	399,732.00	1,519,078.91
其他应付款		
安阳益和保温管有限公司	4,355.61	
安阳益和热力集团有限公司	33,288.03	
小 计	37,643.64	

## 八、其他重要事项

### (一) 资产负债表日后事项中的非调整事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

### (三) 承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### (四) 资产受限情况

截至期末，本公司资产受限情况如下：



资产名称	账面价值	受限原因
货币资金	7,285,102.48	保证金
合 计	7,285,102.48	

## 九、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

项 目	本中期
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-93,612.89
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	881,657.07
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
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	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	44,804.57
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	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
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	
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	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
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	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	91,300.34

其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	924, 149. 09
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	139, 659. 39
少数股东权益影响额（税后）	3, 441. 82
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	781, 047. 88

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

#### 本中期

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1. 46	-0. 09	-0. 09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1. 60	-0. 10	-0. 10

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本中期
归属于公司普通股股东的净利润	A	-8, 394, 769. 55
非经常性损益	B	781, 047. 88
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-9, 175, 817. 43
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	578, 423, 611. 51
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	3. 00
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K$	574, 226, 226. 74
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	-1. 46%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	-1. 60%

## （三）公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

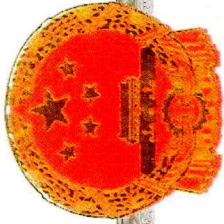


资产负债表项目	期末数	上年年末数	变动幅度(%)	变动原因说明
货币资金	54,086,273.62	132,001,259.94	-59.03	主要系支付货款、缴纳税款及支付薪资奖金所致
其他应收款	4,798,329.08	3,659,796.76	31.11	主要系各事业部申领备用金所致
其他流动资产	18,126,545.17	9,417,656.74	92.47	主要系购买理财所致
应付账款	46,496,874.07	83,059,700.14	-44.02	主要系履约支付货款所致
其他应付款	1,870,530.89	7,027,473.58	-73.38	主要系支付员工报销款及代收代付业务款所致
利润表项目	年初至本中期末	上年年初至上年度可比中期末	变动幅度(%)	变动原因说明
营业收入	25,107,173.27	16,425,682.95	52.85	主要系公司业务规模扩大,营业收入较上年可比中期增长
营业成本	15,691,501.17	10,496,906.94	49.49	主要系公司业务规模扩大,营业成本较上年可比中期增长
财务费用	-591,378.86	-66,934.12	783.52	主要系结构性存款利息收入较上年可比中期大幅增长
其他收益	983,157.80	547,056.40	79.72	主要系收到政府上市奖励资金所致
投资收益	-449,453.74	-132,129.01	240.16	主要系联营企业亏损所致

河北工大科雅能源科技股份有限公司

二〇二二年六月十日





# 营业执照

统一社会信用代码  
913300005793421213

扫描二维码登录  
“国家企业信用信息公示系统”  
了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2011年07月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2011年07月18日至长期

执行事务合伙人

胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围

审计企业会计报表、出具审计报告，验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2022



年03月31日

仅为河北工大科雅能源科技股份有限公司IPO申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)

合法经营 未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



# 会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会（2011）25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月21日改制



证书序号：0007666

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

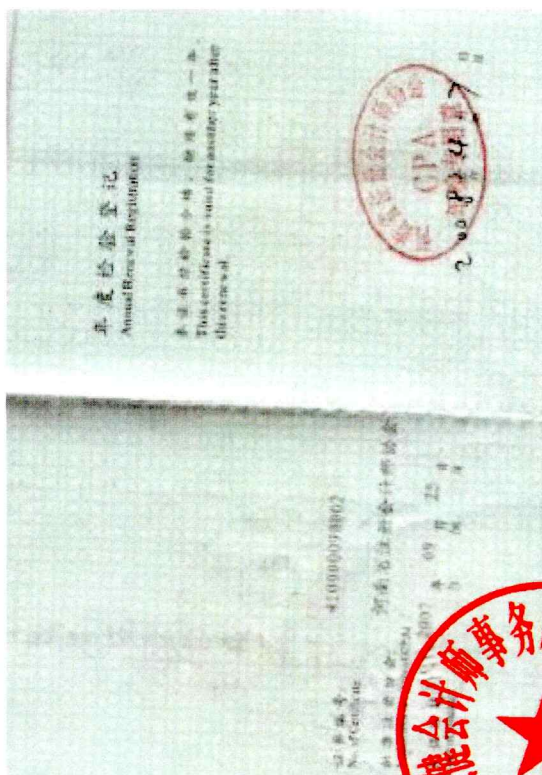
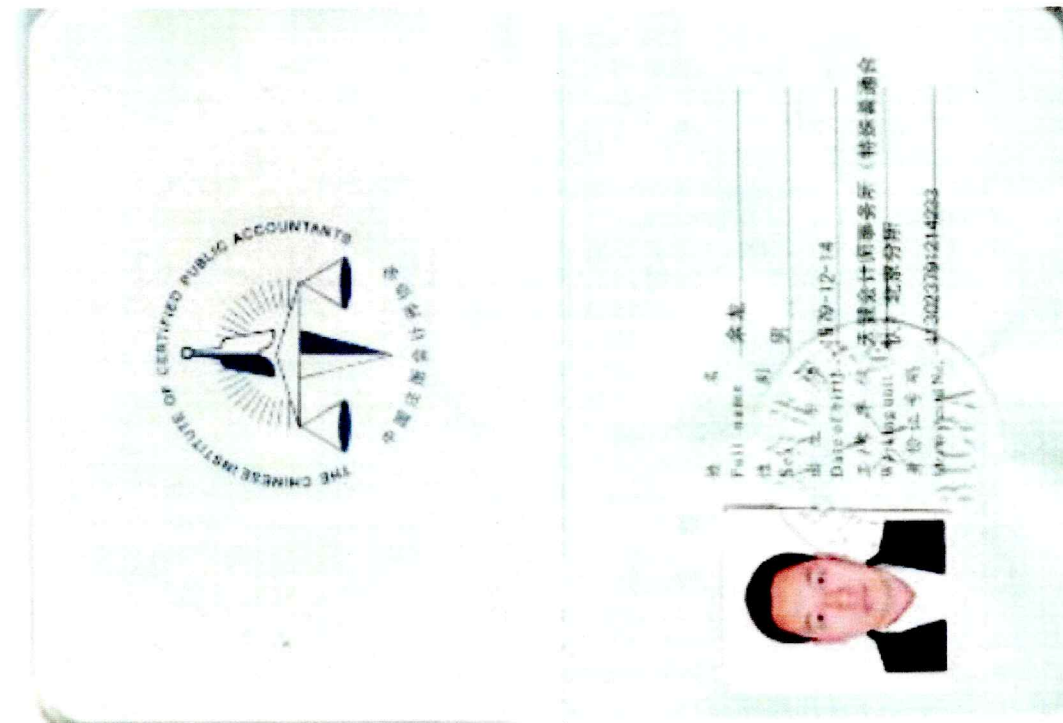
2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为河北工大科雅能源科技股份有限公司IPO申报之目的而提供文件复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）

具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





仅为 河北工大科雅能源科技股份有限公司 IPO 申报 之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明 余龙是中国注册会计师 未经 本人 书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。





仅为河北工大科雅能源科技股份有限公司 IPO 申报之目的而提供文件的复印件，  
 仅用于说明薛志娟是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他  
 用途，亦不得向第三方传送或披露。