

北京扬德环保能源科技股份有限公司

2021 年 1-9 月审阅报告



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—37 页



审 阅 报 告

天健审〔2021〕1-1927号

北京扬德环保能源科技股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的北京扬德环保能源科技股份有限公司（以下简称扬德环能公司）财务报表，包括 2021 年 9 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2021 年 7-9 月和 2021 年 1-9 月的合并及母公司利润表，2021 年 1-9 月的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扬德环能公司管理层的责任，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。审阅主要限于询问扬德环能公司有关人员和核对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扬德环能公司合并及母公司的财务状况、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：

金敬玉



中国注册会计师：

麻贺群



二〇二一年十二月十三日



合并资产负债表

2021年9月30日

会合01表

编制单位：北京博德环保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 (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		111,435,171.56	144,287,031.78	短期借款		11,900,916.67	8,010,375.00
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			3,500,000.00	交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		22,984,480.10	15,031,335.09	应付票据		21,446,528.29	9,699,875.67
应收账款	1	154,858,664.75	100,192,178.44	应付账款		73,994,066.82	63,399,030.04
应收款项融资		10,300,000.00	13,670,000.00	预收款项		578,650.30	523,097.85
预付款项		6,303,699.23	4,894,301.70	合同负债		3,458,558.70	456,813.78
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		5,911,455.61	2,904,788.48	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬		3,636,238.02	6,549,380.40
存货		43,475,934.33	16,647,655.68	应交税费		4,372,119.16	6,015,002.78
合同资产	2	9,996,913.83	34,960,641.83	其他应付款		583,709.15	2,158,036.43
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		30,028,351.92	37,325,845.30	持有待售负债			
流动资产合计		395,294,671.33	373,413,778.30	一年内到期的非流动负债		151,892,896.84	146,439,877.21
				其他流动负债		684,967.33	389,722.61
				流动负债合计		272,548,651.28	243,641,211.77
				非流动负债：			
				保险合同准备金			
				长期借款		66,578,141.71	92,121,728.88
				应付债券		29,918,696.63	
				其中：优先股			
				永续债			
				租赁负债		25,106,670.29	
				长期应付款		234,897,741.25	272,336,463.30
				长期应付职工薪酬			
				预计负债	5	1,178,689.00	1,269,689.00
				递延收益		4,258,632.09	4,831,886.79
				递延所得税负债			
				其他非流动负债			
				非流动负债合计		361,938,570.97	370,559,767.97
				负债合计		634,487,222.25	614,200,979.74
非流动资产：				所有者权益(或股东权益)：			
发放贷款和垫款				实收资本(或股本)		358,192,331.00	358,192,331.00
债权投资				其他权益工具			
其他债权投资				其中：优先股			
长期应收款		20,888,853.18	17,006,284.19	永续债			
长期股权投资		124,466,700.96	110,109,095.54	资本公积		164,189,781.50	164,189,781.50
其他权益工具投资				减：库存股			
其他非流动金融资产				其他综合收益			
投资性房地产		63,159,692.39	57,249,465.95	专项储备			
固定资产	3	632,956,247.77	654,836,640.37	盈余公积		18,876,854.91	18,879,919.29
在建工程	4	43,134,587.96	25,322,753.29	一般风险准备			
生产性生物资产				未分配利润		177,145,017.80	133,946,738.37
油气资产				归属于母公司所有者权益合计		718,403,985.21	675,208,770.16
使用权资产		28,083,625.39		少数股东权益		1,885,566.54	819,482.47
无形资产		18,270,824.56	19,759,562.76	所有者权益合计		720,289,551.75	676,028,252.63
开发支出							
商誉		4,790,767.40	4,790,767.40				
长期待摊费用		8,455,063.59	9,124,112.84				
递延所得税资产		4,161,009.82	3,754,755.91				
其他非流动资产		11,114,729.65	14,862,015.82				
非流动资产合计		959,482,102.67	916,815,454.07				
资产总计		1,354,776,774.00	1,290,229,232.37	负债和所有者权益总计		1,354,776,774.00	1,290,229,232.37

法定代表人：

董明

主管会计工作的负责人：

余丹

会计机构负责人：

唐明





母公司资产负债表

2021年9月30日

会企01表

单位:人民币元

编制单位:北京博德环保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	注释号	期末数	上年年末数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		94,543,025.89	136,008,913.80	短期借款		7,000,916.67	8,010,375.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		9,680,000.00	12,900,000.00	应付票据		21,446,528.29	8,983,035.67
应收账款		76,943,027.50	26,551,361.01	应付账款		10,441,742.04	5,140,180.50
应收款项融资		4,000,000.00	4,800,000.00	预收款项		68,733.72	40,729.00
预付款项		1,987,286.01	518,054.79	合同负债		1,061,946.90	
其他应收款		298,529,947.87	260,052,585.72	应付职工薪酬		1,428,401.34	3,054,813.70
存货		13,468,345.17	4,233,975.77	应交税费		136,716.33	79,012.01
合同资产		2,254,322.87	2,913,009.94	其他应付款		279,115,858.11	378,426,061.62
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		45,843,103.66	55,853,453.17
其他流动资产		2,130,525.24	7,746,594.30	其他流动负债		138,053.10	
流动资产合计		503,536,480.55	455,724,495.33	流动负债合计		366,682,000.16	459,587,660.67
				非流动负债:			
非流动资产:				长期借款		45,956,526.23	69,013,291.83
债权投资				应付债券		29,918,696.63	
其他债权投资				其中: 优先股			
长期应收款		2,179,852.40	2,046,088.79	永续债			
长期股权投资		607,772,064.69	592,414,459.27	租赁负债		874,297.18	
其他权益工具投资				长期应付款		56,052,361.23	46,474,092.54
其他非流动金融资产				长期应付职工薪酬			
投资性房地产		10,088,966.23	1,894,600.90	预计负债		703,558.00	703,558.00
固定资产		85,535,179.21	109,253,374.41	递延收益			
在建工程		3,656,951.63	8,700,668.10	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		133,505,439.27	116,190,942.37
使用权资产		1,898,723.30		负债合计		500,187,439.43	575,778,603.04
无形资产		1,437,524.79	1,938,930.72	所有者权益(或股东权益):			
开发支出				实收资本(或股本)		358,192,331.00	358,192,331.00
商誉				其他权益工具			
长期待摊费用		1,392,621.81	1,349,360.40	其中: 优先股			
递延所得税资产		297,707.68	291,676.14	永续债			
其他非流动资产		3,959,150.80	4,820,483.02	资本公积		162,691,581.14	162,691,581.14
非流动资产合计		718,218,742.54	722,709,641.75	减: 库存股			
资产总计		1,221,755,223.09	1,178,434,137.08	其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		18,876,854.91	18,879,919.29
				未分配利润		181,807,016.61	62,891,702.61
				所有者权益合计		721,567,783.66	602,655,534.04
				负债和所有者权益总计		1,221,755,223.09	1,178,434,137.08

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

2021年1-9月

会合02表

编制单位：北京扬德环保能源科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	2021年7-9月	2020年7-9月	2021年1-9月	2020年1-9月
一、营业收入		71,883,484.46	77,352,428.92	239,874,708.14	217,139,591.79
其中：营业收入	1	71,883,484.46	77,352,428.92	239,874,708.14	217,139,591.79
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		64,399,588.20	61,262,725.31	196,641,417.88	177,380,955.88
其中：营业成本	1	42,331,757.10	40,632,676.62	127,444,244.45	115,762,800.08
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险责任准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
税金及附加		1,056,020.58	810,179.87	3,337,950.15	2,911,536.68
销售费用		350,619.61	302,056.75	807,656.25	682,733.69
管理费用	2	10,183,316.09	6,943,230.14	30,728,703.49	21,528,551.15
研发费用		2,011,543.55	1,289,587.94	4,293,981.97	3,436,800.63
财务费用		8,466,331.27	11,284,993.99	30,028,881.57	33,058,533.65
其中：利息费用		5,934,011.95	10,707,340.11	27,130,706.82	30,258,201.45
利息收入		485,305.52	107,663.15	1,124,135.88	182,296.46
加：其他收益	3	4,861,974.16	4,291,968.57	12,801,066.94	10,335,354.80
投资收益（损失以“-”号填列）		4,615,947.52	6,273,431.14	14,694,572.82	16,718,412.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,495,744.79	6,094,501.06	14,357,605.42	15,653,715.16
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）		-407,838.34	609,972.05	-1,712,935.53	-143,321.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）		202,140.57	210,450.03	-262,526.89	-1,108,352.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-57,587.31	-1,488.35	361,888.07	-3,545.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,698,532.86	27,474,037.05	69,115,355.67	65,557,182.97
加：营业外收入	4	70,970.23	50,030.57	146,848.93	107,497.12
减：营业外支出	5	123,039.13	866,672.52	267,922.91	1,225,722.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,646,463.96	26,657,395.10	68,994,281.69	64,438,957.45
减：所得税费用		1,212,710.81	1,629,144.59	5,983,995.94	3,807,983.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,433,753.15	25,028,250.51	63,010,285.75	60,630,973.67
（一）按经营持续性分类：					
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,433,753.15	25,028,250.51	63,010,285.75	60,630,973.67
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）		14,959,805.22	24,727,662.89	61,944,201.68	60,110,311.99
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		473,947.93	300,587.62	1,066,084.07	520,661.68
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		15,433,753.15	25,028,250.51	63,010,285.75	60,630,973.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		14,959,805.22	24,727,662.89	61,944,201.68	60,110,311.99
归属于少数股东的综合收益总额		473,947.93	300,587.62	1,066,084.07	520,661.68
八、每股收益：					
（一）基本每股收益		0.04	0.07	0.17	0.17
（二）稀释每股收益		0.04	0.07	0.17	0.17

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

2021年1-9月

会企02表

编制单位：北京扬德环保能源科技股份有限公司

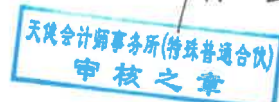
单位：人民币元

项目	注释号	2021年7-9月	2020年7-9月	2021年1-9月	2020年1-9月
一、营业收入		17,483,225.71	18,982,235.32	76,050,571.61	79,906,078.46
减：营业成本		6,393,495.02	4,514,292.24	35,750,765.87	41,309,311.27
税金及附加		96,404.58	24,747.65	295,504.50	223,498.49
销售费用		116,913.21		116,913.21	
管理费用		5,187,781.45	3,987,877.07	17,513,982.70	10,598,879.01
研发费用		773,827.29	769,983.07	2,336,286.89	2,369,446.95
财务费用		2,355,388.36	3,923,136.84	8,664,382.60	10,823,608.38
其中：利息费用		2,183,465.05	3,992,901.48	8,118,467.79	10,122,191.91
利息收入		229,529.52	101,848.77	750,170.46	126,782.03
加：其他收益		111,260.00	28,961.42	205,515.66	91,720.46
投资收益（损失以“-”号填列）		4,601,558.49	6,269,409.22	122,634,680.33	16,656,195.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,495,744.79	6,094,501.06	14,357,605.42	15,653,715.16
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）		-369,440.28	875,137.80	-258,337.65	664,953.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）		164,702.50	-74,522.49	34,667.74	-74,522.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）		55,094.71	61.65	55,094.71	61.65
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,122,591.22	12,861,246.05	134,044,356.63	31,919,742.84
加：营业外收入			0.01	47.65	0.01
减：营业外支出		50,220.84	243,391.30	63,464.56	440,354.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,072,370.38	12,617,854.76	133,980,939.72	31,479,388.66
减：所得税费用		-25,359.46	-158,223.72	-6,031.54	-109,411.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,097,729.84	12,776,078.48	133,986,971.26	31,588,800.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,097,729.84	12,776,078.48	133,986,971.26	31,588,800.60
（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		7,097,729.84	12,776,078.48	133,986,971.26	31,588,800.60
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：





合并现金流量表

2021年1-9月

会合03表

编制单位：北京裕德环保能源科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	2021年1-9月	2020年1-9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		215,213,299.51	193,745,626.57
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		12,778,644.35	10,363,215.70
收到其他与经营活动有关的现金		5,791,827.80	7,688,594.24
经营活动现金流入小计		233,783,771.66	211,797,436.51
购买商品、接受劳务支付的现金		81,118,958.59	48,858,483.55
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		39,172,255.11	32,137,851.91
支付的各项税费		23,733,341.66	20,756,829.97
支付其他与经营活动有关的现金		18,338,688.65	15,303,894.44
经营活动现金流出小计		162,363,244.01	117,057,059.87
经营活动产生的现金流量净额		71,420,527.65	94,740,376.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		336,967.40	1,064,696.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,080,600.00	2,390.00
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		3,500,000.00	68,300,000.00
投资活动现金流入小计		8,917,567.40	69,367,086.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,873,191.53	33,144,330.20
投资支付的现金			
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		40,873,191.53	33,144,330.20
投资活动产生的现金流量净额		-31,955,624.13	36,222,756.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			33,700.00
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		111,810,000.00	38,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		136,309,152.86	75,762,068.00
筹资活动现金流入小计		248,119,152.86	113,795,768.00
偿还债务支付的现金		117,671,674.68	22,115,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,830,506.32	12,640,551.83
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		198,860,621.00	122,256,003.15
筹资活动现金流出小计		335,362,802.00	157,011,554.98
筹资活动产生的现金流量净额		-87,243,649.14	-43,215,786.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		406.04	
五、现金及现金等价物净增加额		-47,778,339.58	87,747,346.32
加：期初现金及现金等价物余额		143,556,047.68	9,249,229.07
六、期末现金及现金等价物余额		95,777,708.10	96,996,575.39

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

2021年1-9月

会企03表

编制单位：北京扬德环保能源科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	2021年1-9月	2020年1-9月
经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		53,161,125.82	52,446,803.16
收到的税费返还			19,161.35
收到其他与经营活动有关的现金		342,667,572.42	314,712,160.60
经营活动现金流入小计		395,828,698.24	367,178,125.11
购买商品、接受劳务支付的现金		23,679,707.26	32,449,565.45
支付给职工以及为职工支付的现金		17,252,830.90	13,832,597.70
支付的各项税费		-1,619,108.38	1,484,612.10
支付其他与经营活动有关的现金		404,970,112.57	254,264,286.41
经营活动现金流出小计		444,283,542.35	302,031,061.66
经营活动产生的现金流量净额		-48,454,844.11	65,147,063.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		108,516,060.05	1,002,479.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			67,900,000.00
投资活动现金流入小计		108,516,060.05	68,902,479.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,957,825.13	6,232,962.09
投资支付的现金		1,000,000.00	22,500,000.00
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		8,957,825.13	28,732,962.09
投资活动产生的现金流量净额		99,558,234.92	40,169,517.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		106,910,000.00	38,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		30,427,911.86	6,000,000.00
筹资活动现金流入小计		137,337,911.86	44,000,000.00
偿还债务支付的现金		114,423,474.68	16,115,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,480,804.68	11,415,168.76
支付其他与筹资活动有关的现金		112,620,353.16	46,911,028.58
筹资活动现金流出小计		244,524,632.52	74,441,197.34
筹资活动产生的现金流量净额		-107,186,720.66	-30,441,197.34
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			
加：期初现金及现金等价物余额		136,008,913.80	673,172.10
六、期末现金及现金等价物余额			
		79,925,583.95	75,548,556.09

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



北京扬德环保能源科技股份有限公司

财务报表附注

2021年1-9月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

北京扬德环保能源科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由黄朝华、林咸顶等21位自然人和北京扬德生态科技集团有限公司等9个法人共同发起设立,于2014年7月24日在北京市工商行政管理局海淀分局登记注册为股份有限公司,总部位于北京市。公司现持有统一社会信用代码为911101086631154075的营业执照,注册资本35,819.2331万元,股份总数35,819.2331万股(每股面值1元)。公司股票已于2015年10月16日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

公司主营业务为低浓度瓦斯综合利用、分布式光伏发电、分布式天然气供热,根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订),公司所处行业为“生态保护和环境治理业(N77)”;根据国家发布的《国民经济行业分类与代码》(GB/T4754-2017),公司所处行业为“生态保护和环境治理业(N77)”之“大气污染治理(N7722)”。

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和会计估计变更事项外,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) 本公司自2021年1月1日(以下称首次执行日)起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称新租赁准则)。

1. 对于首次执行日前已存在的合同,公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。



2. 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日公司增量借款利率作为折现率），并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

(1) 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
预付款项	4,894,301.70	-924,909.51	3,969,392.19
固定资产	654,836,640.37	-51,600.00	654,785,040.37
使用权资产		24,868,843.75	24,868,843.75
长期待摊费用	9,124,112.84	-708,306.60	8,415,806.24
一年内到期的非流动负债	146,439,877.21	3,426,362.23	149,866,239.44
租赁负债		23,462,574.14	23,462,574.14
盈余公积	18,879,919.29	-3,064.38	18,876,854.91
未分配利润	133,946,738.37	-3,701,844.35	130,244,894.02

(2) 本公司 2020 年度财务报表中披露的重大经营租赁中尚未支付的最低租赁付款额为 28,527,250.97 元，将其按首次执行日增量借款利率折现的现值为 14,625,505.10 元，折现后的金额与首次执行日计入资产负债表的与原经营租赁相关的租赁负债的差额为 0.00 元。

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为 8.54%。

(3) 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

1) 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

2) 首次执行日前发生租赁变更的, 公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

(4) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同, 公司采用简化方法, 不确认使用权资产和租赁负债, 自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(5) 对公司作为出租人的租赁合同, 自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(6) 对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

对首次执行日前已存在的售后租回交易, 公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第 14 号——收入》作为销售进行会计处理的规定。

对首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易, 公司作为卖方(承租人)按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理, 并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。

对首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易, 公司作为卖方(承租人)按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理, 并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

(二) 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》, 该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、经营季节性和周期性特征

本公司经营活动不存在季节性和周期性特征。

五、合并财务报表范围的变更

(一) 年初至本中期末新纳入合并财务报表范围的子公司

1. 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司设立新郑市扬德新能源有限公司, 于 2021 年 1 月 18 日办妥工商设立登记手续, 并取得统一社会信用代码为 91410184MA9GA2AA3R 的营业执照。该公司注册资本 500.00 万元, 公司认缴出资 500.00 万元, 占其注册资本的 100.00%, 实际出资 100.00 万元, 拥有对其的实质控制权, 故自该公司成立之日起, 将其纳入合并财务报表范围。

本期公司设立新郑市京德新能源有限公司, 于 2021 年 2 月 26 日办妥工商设立登记手续, 并取得统一社会信用代码为 91410184MA9GDMEU3J 的营业执照。该公司注册资本 500.00

万元，公司认缴出资 500.00 万元，占其注册资本的 100.00%，实际尚未出资，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

本期公司设立六枝特区扬德新能源开发有限公司，于 2021 年 3 月 4 日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为 91520203MAAKBN9B31 的营业执照。该公司注册资本元 500.00 万元，公司认缴出资 500.00 万元，占其注册资本的 100.00%，实际尚未出资，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

本期公司设立山西京扬新能源技术服务有限公司，于 2021 年 3 月 8 日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为 91140100MA0LGB9W28 的营业执照。该公司注册资本 1,000.00 万元，公司认缴出资 1,000.00 万元，占其注册资本的 100.00%，实际尚未出资，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

本期公司设立昌乐京扬新能源科技有限公司，于 2021 年 5 月 17 日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为 91370725MA9440JA1P 的营业执照。该公司注册资本 100.00 万元，公司认缴出资 100.00 万元，占其注册资本的 100.00%，实际尚未出资，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

本期公司设立蠡县扬德热力有限公司，于 2021 年 8 月 11 日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为 91130635MA7AE0U22J 的营业执照。该公司注册资本 500.00 万元，公司认缴出资 500.00 万元，占其注册资本的 100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2. 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据本公司与潍坊金阳太阳能技术有限公司签订的《股权转让协议》，本公司以 0 元受让潍坊金阳太阳能技术有限公司持有的寿光昱阳新能源技术有限公司及其子公司寿阳光新能源技术有限公司的 100.00% 股权。本公司已于 2021 年 9 月 26 日办妥工商变更登记手续。故自 2021 年 9 月 26 日起，将其纳入合并财务报表范围。

(二) 年初至本中期末不再纳入合并财务报表范围的子公司

1. 出售股权而减少子公司的情况说明

根据本公司与北京京投新能科技发展有限公司于 2021 年 4 月签订的《股权收购协议》，本公司以 0 元将所持有的新郑市京德新能源有限公司 100.00% 股权转让给北京京投新能科技发展有限公司。本公司已于 2021 年 6 月 1 日办理了相应的财产权交接手续，故自 2021 年 6 月起不再将其纳入合并财务报表范围。

2. 因其他原因减少子公司的情况说明

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
商丘新德新能源科技有限公司	注销	2021/1/14	-173,470.56	
烟台扬德新能源科技有限公司	注销	2021/4/23		
夏邑县京德新能源科技有限公司	注销	2021/1/25		
汝阳县扬德新能源科技有限公司	注销	2021/5/31		

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指 2020 年 12 月 31 日财务报表数，期初数指财务报表上年年末数按新租赁准则调整后的 2021 年 1 月 1 日的的数据，期末数指 2021 年 9 月 30 日财务报表数，本中期指 2021 年 7-9 月，上年度可比中期指 2020 年 7-9 月，年初至本中期末指 2021 年 1-9 月，上年度年初至上年度可比中期末指 2020 年 1-9 月。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 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	1,050,385.00	0.65	1,050,385.00	100.00	
按组合计提坏账准备	159,668,615.50	99.35	4,809,950.75	3.01	154,858,664.75
合 计	160,719,000.50	100.00	5,860,335.75	3.65	154,858,664.75

(续上表)

种 类	期初数				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					
按组合计提坏账准备	104,006,667.56	100.00	3,814,489.12	3.67	100,192,178.44

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	104,006,667.56	100.00	3,814,489.12	3.67	100,192,178.44

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
桐梓县众源煤业有限公司	1,050,385.00	1,050,385.00	100.00	对方经营困难,无法回款
小计	1,050,385.00	1,050,385.00	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收电网公司款项组合	87,765,915.10	877,659.15	1.00
账龄组合	71,902,700.40	3,932,291.60	5.47
小计	159,668,615.50	4,809,950.75	3.01

4) 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	65,740,965.86	3,287,048.31	5.00
1-2年	6,103,063.34	610,306.33	10.00
2-3年	20,000.00	4,000.00	20.00
4-5年	38,671.20	30,936.96	80.00
小计	71,902,700.40	3,932,291.60	5.47

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	96,725,380.13
1-2年	26,528,698.18
2-3年	19,370,598.51
3-4年	16,331,445.37

账 龄	期末账面余额
4-5 年	1,762,878.31
合 计	160,719,000.50

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

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		1,050,385.00						1,050,385.00
按组合计提坏账准备	3,814,489.12	995,461.63						4,809,950.75
小 计	3,814,489.12	2,045,846.63						5,860,335.75

(4) 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
国网江苏省电力有限公司	41,269,351.63	25.68	412,693.52
山西焦煤集团有限责任公司	37,954,202.68	23.62	2,031,580.39
国网河南省电力公司	15,487,222.24	9.64	154,872.22
国网山东省电力公司	14,367,710.19	8.94	143,677.10
国网山西省电力公司	10,988,917.10	6.84	109,889.17
小 计	120,067,403.84	74.72	2,852,712.40

2. 合同资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	76,800.00	3,840.00	72,960.00	446,972.41	22,348.62	424,623.79
应收未结算账款	8,795,589.02	296,795.83	8,498,793.19	11,768,044.74	383,147.51	11,384,897.23
未纳入补贴名录的应收款项	1,439,556.20	14,395.56	1,425,160.64	23,384,970.52	233,849.71	23,151,120.81
合 计	10,311,945.22	315,031.39	9,996,913.83	35,599,987.67	639,345.84	34,960,641.83

(2) 合同资产的账面价值在本期内发生重大变动的的原因

项目	变动金额	变动原因
未纳入补贴名录的应收款项	-21,725,960.17	夏邑利众、青岛泰晶、大名新德、淄博晶益等项目本期纳入补贴名录
小计	-21,725,960.17	

(3) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备							
按组合计提减值准备	639,345.84	-324,314.45					315,031.39
小计	639,345.84	-324,314.45					315,031.39

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合	5,297,798.39	264,889.92	5.00
应收电网公司款项组合	5,014,146.83	50,141.47	1.00
小计	10,311,945.22	315,031.39	3.06

3. 固定资产

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数[注]
固定资产	632,956,247.77	654,720,348.96
固定资产清理		64,691.41
合计	632,956,247.77	654,785,040.37

[注]期初数与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本财务报表附注三(一)2(1)之说明

(2) 固定资产

1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	办公设备	专用设备	运输工具	电子设备及其他	小 计
账面原值						
期初数	159,656,971.26	729,199.61	740,038,813.97	5,230,026.76	2,249,136.96	907,904,148.56
本期增加金额	5,382,684.03	189,896.45	34,967,912.04	330,379.85	334,283.20	41,205,155.57
① 购置	194,285.85	184,366.53	2,225,726.54	321,804.63	283,526.63	3,209,710.18
② 在建工程转入	5,098,293.80		32,360,998.55		50,756.57	37,510,048.92
③ 其他	90,104.38	5,529.92	381,186.95	8,575.22		485,396.47
本期减少金额	10,938,316.03	34,948.37	5,584,970.50	197,800.00	49,167.86	16,805,202.76
① 处置或报废	1,722,347.95	34,228.37	5,268,626.02	197,800.00	49,167.86	7,272,170.20
② 分类到投资性房地产	9,204,608.86					9,204,608.86
③ 其他	11,359.22	720.00	316,344.48			328,423.70
期末数	154,101,339.26	884,147.69	769,421,755.51	5,362,606.61	2,534,252.30	932,304,101.37
累计折旧						
期初数	28,017,076.41	366,369.08	208,220,440.53	2,976,298.15	1,115,938.71	240,696,122.88
本期增加金额	5,284,454.84	116,231.89	43,790,068.30	98,151.88	321,081.18	49,609,988.09
① 计提	5,284,454.84	111,796.48	43,788,221.52	98,151.88	321,081.18	49,603,705.90
② 其他		4,435.41	1,846.78			6,282.19
本期减少金额	673,156.69	29,516.78	755,156.40	191,866.00	37,911.17	1,687,607.04
① 处置或报废	108,578.81	29,516.78	615,956.45	191,866.00	37,911.17	983,829.21
② 分类到投资性房地产	564,577.88					564,577.88
③ 其他			139,199.95			139,199.95
期末数	32,628,374.56	453,084.19	251,255,352.43	2,882,584.03	1,399,108.72	288,618,503.93
减值准备						
期初数	1,273,764.40	834.35	11,204,413.05	7,471.69	1,193.23	12,487,676.72
本期增加金额						

项 目	房屋及建筑物	办公设备	专用设备	运输工具	电子设备及其他	小 计
本期减少金额	448,781.30		1,309,545.75			1,758,327.05
① 处置或报 废	448,781.30		1,309,545.75			1,758,327.05
期末数	824,983.10	834.35	9,894,867.30	7,471.69	1,193.23	10,729,349.67
账面价值						
期末账面价值	120,647,981.6 0	430,229.15	508,271,535.78	2,472,550.89	1,133,950.35	632,956,247.77
期初账面价值	130,366,130.4 5	361,996.18	520,613,960.39	2,246,256.92	1,132,005.02	654,720,348.96

2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备 注
专用设备	7,066,374.66	847,340.79	415,624.68	5,803,409.19	
小 计	7,066,374.66	847,340.79	415,624.68	5,803,409.19	

3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	16,599,824.53	办证所需时间较长
房屋及建筑物	2,785,487.34	合作方办理产权，本公司无权办理产权
小 计	19,385,311.87	

4) 其他说明

固定资产抵押情况详见本财务报表附注八(三)之说明。

(3) 固定资产清理

项 目	期末数	期初数
专用设备		64,691.41
小 计		64,691.41

4. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
在建工程	40,782,412.41	23,315,518.75

项 目	期末数	期初数
工程物资	2,352,175.55	2,007,234.54
合 计	43,134,587.96	25,322,753.29

(2) 在建工程

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高家山瓦斯发电站脱硝技改	1,592,219.89		1,592,219.89			
白家坡瓦斯发电站脱硝技改	148,000.92		148,000.92			
龙门峡南冷却系统技改项目				224,765.89		224,765.89
贵源新增1X1000KW机组三期扩建项目				1,631,705.63		1,631,705.63
安能瓦斯发电项目	5,801,675.49	5,801,675.49		5,801,675.49	5,801,675.49	
贵源2号井新增6台机组扩建项目	109,900.99		109,900.99			
辰通电站新增1*500KW三期扩建项目				798,443.40		798,443.40
五里墩瓦斯发电项目	102,475.25		102,475.25	23,267.33		23,267.33
石港复产二期项目				8,920,790.08		8,920,790.08
马尾沟瓦斯发电项目	4,576,817.22	4,576,817.22		4,576,817.22	4,576,817.22	
麦捷瓦斯氧化供热项目	1,117,110.96		1,117,110.96			
德通瓦斯发电项目	3,460,860.15	3,460,860.15		3,460,860.15	3,460,860.15	

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
峰鸣科技光伏发电项目	4,321,254.24	4,321,254.24		4,321,254.24	4,321,254.24	
枣庄瓦斯发电项目	6,610,258.10		6,610,258.10	5,529,193.23		5,529,193.23
广安新九龙供热项目				98,060.53		98,060.53
嘉立荷沼气发电脱硝装置项目	372,173.02		372,173.02	372,136.88		372,136.88
融安瓦斯发电项目	158,530.70		158,530.70	158,530.70		158,530.70
安益瓦斯发电项目				881,954.72		881,954.72
安益新增4台机组扩建项目	1,718,639.74		1,718,639.74			
鹤煤八矿新副井瓦斯发电项目				1,587,349.76		1,587,349.76
五阳瓦斯发电项目	182,178.22		182,178.22			
漳村瓦斯氧化供热项目	1,300,765.39		1,300,765.39			
王行庄瓦斯发电项目	2,907,533.59		2,907,533.59			
山东科迈制浆光伏发电项目	6,715,244.32		6,715,244.32			
预付的工程设备款	17,747,381.32		17,747,381.32	3,089,320.60		3,089,320.60
小 计	58,943,019.51	18,160,607.10	40,782,412.41	41,476,125.85	18,160,607.10	23,315,518.75

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
高家山瓦斯发电站脱硝技改	2,228,700.00		1,592,219.89			1,592,219.89
贵源新增1X1000KW机组三期	1,930,000.00	1,631,705.63	56,374.36	1,688,079.99		

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
扩建项目						
安能瓦斯发电项目	9,500,000.00	5,801,675.49				5,801,675.49
贵源新增1X1000KW机组四期扩建项目	2,280,650.00		1,972,450.07	1,972,450.07		
石港复产二期项目	12,196,150.00	8,920,790.08	1,933,401.00	10,436,268.17	417,922.91	
马尾沟瓦斯发电项目	28,670,000.00	4,576,817.22				4,576,817.22
德通瓦斯发电项目	17,294,500.00	3,460,860.15				3,460,860.15
赵家寨瓦斯发电项目	2,419,200.00		2,492,706.49	2,492,706.49		
峰鸣科技光伏发电项目	18,651,591.00	4,321,254.24				4,321,254.24
台头工业园天然气项目	41,253,200.00		1,162,575.54	1,162,575.54		
枣庄瓦斯发电项目	9,258,110.00	5,529,193.23	1,081,064.87			6,610,258.10
深圳华加日二期光伏发电项目	5,787,000.00		4,959,933.22	4,959,933.22		
安益瓦斯发电项目	10,002,000.00	881,954.72	8,191,154.57	9,073,109.29		
安益新增4台机组扩建项目	7,155,181.00		1,718,639.74			1,718,639.74
鹤煤八矿新副井瓦斯发电项目	1,720,000.00	1,587,349.76	72,954.61	1,458,525.76	201,778.61	
鹤煤八矿新副井1X1000KW机组二期	3,012,185.00		2,625,953.57	2,625,953.57		

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
扩建项目						
王行庄瓦斯发电项目	4,465,745.00		2,907,533.59			2,907,533.59
山东科迈制浆光伏发电项目	24,360,142.57		6,715,244.32			6,715,244.32
小 计	202,184,354.57	36,711,600.52	37,482,205.84	35,869,602.10	619,701.52	37,704,502.74

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
高家山瓦斯发电站脱硝技改	71.44	75.00				自筹
贵源新增 1X1000KW 机组三期扩建项目	87.47	100.00				自筹
安能瓦斯发电项目	87.03	100.00				自筹
贵源新增 1X1000KW 机组四期扩建项目	86.49	100.00				自筹
石港复产二期项目	89.00	100.00	44,821.65	41,314.92	9.44	自筹+融资
马尾沟瓦斯发电项目	15.96	22.00	39,886.86			自筹+融资
德通瓦斯发电项目	20.01	20.00	441,354.43			自筹+融资
赵家寨瓦斯发电项目	103.04	100.00				自筹
峰鸣科技光伏发电项目	23.17	26.00				自筹
台头工业园天然气项目	82.26	100.00	2,808,657.19			自筹+融资
枣庄瓦斯发电项目	71.40	87.00	153,273.79	57,980.13	6.69	自筹+融资
深圳华加日二期光伏发电项目	85.71	100.00	25.29	25.29	1.08	自筹+融资
安益瓦斯发电项目	90.71	100.00	100,754.05	94,189.59	9.48	自筹+融资
安益新增 4 台机组扩建项目	24.02	40.00				自筹+融资
鹤煤八矿新副井瓦斯发电项目	96.53	100.00				自筹
鹤煤八矿新副井 1X1000KW 机组二期扩建项目	87.18	100.00				自筹

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
王行庄瓦斯发电项目	65.11	80.00	25,917.65	25,917.65	5.95	自筹+融资
山东科迈制浆光伏发电项目	27.57	40.00				自筹
小 计			3,614,690.91	219,427.58		

(3) 工程物资

项目	期末数	期初数
专用材料	140,587.22	66,844.23
专用设备	2,124,214.01	1,906,492.73
工器具	87,374.32	33,897.58
小 计	2,352,175.55	2,007,234.54

5. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
复垦费	1,178,689.00	1,269,689.00	对土地复垦义务计提预计负债
合 计	1,178,689.00	1,269,689.00	

(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	71,310,962.97	76,924,551.62
其他业务收入	572,521.49	427,877.30
营业成本	42,331,757.10	40,632,676.62

(续上表)

项 目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
主营业务收入	238,362,496.71	215,547,511.29
其他业务收入	1,512,211.43	1,592,080.50
营业成本	127,444,244.45	115,762,800.08

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 本中期

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
国网山西省电力公司	29,801,425.92	41.46
山西焦煤集团有限责任公司	10,169,791.53	14.15
贵州大西南矿业有限公司	7,707,205.84	10.72
山东银宝轮胎集团有限公司	4,544,938.66	6.32
国网江苏省电力有限公司	4,295,179.94	5.98
小 计	56,518,541.89	78.63

2) 年初至本中期末

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
国网山西省电力公司	112,253,658.94	46.80
山西焦煤集团有限责任公司	33,931,354.87	14.15
贵州大西南矿业有限公司	20,947,352.06	8.73
国网江苏省电力有限公司	12,099,151.29	5.04
华阳新材料科技集团有限公司	12,055,441.12	5.03
小 计	191,286,958.28	79.75

2. 管理费用

项 目	本中期	上年度可比中期
职工薪酬	5,826,169.54	4,151,508.24
审计评估等中介费	1,077,241.65	404,251.55
折旧、摊销费	1,708,877.33	1,117,708.82
招待费	524,453.74	353,889.43
办公支出	287,564.52	280,746.82
车辆费	275,753.79	248,057.77
差旅交通费	270,232.03	256,963.92
房屋租赁费用	117,608.94	205,854.15
其他	95,414.55	-75,750.56
合 计	10,183,316.09	6,943,230.14

(续上表)

项 目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
职工薪酬	15,723,849.82	12,084,314.71
审计评估等中介费	4,928,635.69	1,598,569.30
折旧、摊销费	4,544,567.75	3,228,192.70
招待费	2,060,720.20	664,020.13
办公支出	1,354,984.76	1,836,165.25
车辆费	857,946.46	702,768.97
差旅交通费	797,827.46	500,575.96
房屋租赁费用	236,145.43	767,500.15
其他	224,025.92	146,443.98
合 计	30,728,703.49	21,528,551.15

3. 其他收益

项 目	本中期	上年度可比中 期	计入本期非经常性损益 的金额
与资产相关的政府补助	191,084.90	162,500.00	191,084.90
与收益相关的政府补助	4,670,889.26	4,118,745.85	132,670.00
代扣个人所得税手续费返还		10,722.72	
合 计	4,861,974.16	4,291,968.57	323,754.90

(续上表)

项 目	年初至本中期末	上年度年初至上年 度可比中期末	计入本期非经常性损 益的金额
与资产相关的政府补助	573,254.70	487,500.00	573,254.70
与收益相关的政府补助	12,217,050.29	9,828,497.82	300,041.34
代扣个人所得税手续费返还	10,761.95	19,356.98	10,761.95
合 计	12,801,066.94	10,335,354.80	884,057.99

4. 营业外收入

项 目	本中期	上年度可比中期	计入本中期非经常性损 益的金额
赔偿收入			

项 目	本中期	上年度可比中期	计入本中期非经常性损益的金额
无需支付的款项		50,000.01	
废品变卖收入		30.50	
其他	70,970.23	0.06	70,970.23
合 计	70,970.23	50,030.57	70,970.23

(续上表)

项 目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末	计入年初至本中期末非经常性损益的金额
赔偿收入	75,400.56	17,709.73	75,400.56
无需支付的款项		89,506.42	
废品变卖收入		30.50	
其他	71,448.37	250.47	71,448.37
合 计	146,848.93	107,497.12	146,848.93

5. 营业外支出

项 目	本中期	上年度可比中期	计入本中期非经常性损益的金额
违约金及赔偿支出		467,540.28	
罚款及滞纳金	100.00	52,806.27	100.00
非流动资产毁损报废损失	117,579.48	246,013.66	117,579.48
非常损失		4,650.00	
其他	5,359.65	95,662.31	5,359.65
合 计	123,039.13	866,672.52	123,039.13

(续上表)

项 目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末	计入年初至本中期末非经常性损益的金额
违约金及赔偿支出		671,268.48	
罚款及滞纳金	129,957.24	89,914.60	129,957.24
非流动资产毁损报废损失	132,214.73	344,581.79	132,214.73
非常损失		19,650.00	

项 目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末	计入年初至本中期末非经常性损益的金额
其他	5,750.94	100,307.77	5,750.94
合 计	267,922.91	1,225,722.64	267,922.91

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例 (%)	母公司对本公司的 表决权比例 (%)
北京扬德生态科技集团有限公司(以下简称扬德生态)	北京市	投资管理	3,000.00	27.68	27.68

(2) 本公司最终控制方是黄朝华。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
许涛	实际控制人前妻
扬德(北京)生态农业科技有限公司	受同一最终控制方控制
晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司	联营公司
临湘市扬德生态农业科技有限公司	受同一最终控制方控制
北京扬德设备技术有限公司	受同一最终控制方控制
商丘市致远环保科技有限公司	受同一最终控制方控制
河南悦旋建筑工程有限公司	2021年7月13日-2021年11月29日期间登记为扬德工程技术持股100%的公司,扬德工程技术已于2021年11月29日转让河南悦旋全部股权

(二) 关联方交易情况

1. 采购货物

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
扬德(北京)生态农业科技有限公司	76,500.00	市场定价法	130,000.00	市场定价法
临湘市扬德生态农业科技有限公司			100.00	市场定价法

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
北京扬德设备技术有限公司				
商丘市致远环保科技有限公司				
小 计	76,500.00		130,100.00	

(续上表)

关联方名称	年初至本中期末		上年度年初至上年度可比中期末	
	金额	定价方式	金额	定价方式
扬德(北京)生态农业科技有限公司	1,067,926.53	市场定价法	408,100.00	市场定价法
临湘市扬德生态农业科技有限公司			100.00	市场定价法
北京扬德设备技术有限公司	3,053,587.86	市场定价法		市场定价法
商丘市致远环保科技有限公司	642,415.52	市场定价法		市场定价法
小 计	4,763,929.91		408,200.00	

2. 销售货物

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
晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司	1,200,938.99	市场定价法	1,048,687.20	市场定价法
小 计	1,200,938.99		1,048,687.20	

(续上表)

关联方名称	年初至本中期末		上年度年初至上年度可比中期末	
	金额	定价方式	金额	定价方式
晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司	3,516,231.57	市场定价法	6,548,662.55	市场定价法
小 计	3,516,231.57		6,548,662.55	

3. 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
应收票据				
晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司			1,000,000.00	
小计			1,000,000.00	
应收账款				
晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司	4,326,510.18	287,411.71	4,647,547.73	232,377.39
小计	4,326,510.18	287,411.71	4,647,547.73	232,377.39
应收款项融资				
晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司	1,000,000.00		1,500,000.00	
小计	1,000,000.00		1,500,000.00	
预付款项				
扬德(北京)生态农业科技有限公司	130,434.00		219,634.00	
北京扬德设备技术有限公司	392,673.13			
商丘市致远环保科技有限公司	64,497.08			
小计	587,604.21		219,634.00	
其他应收款				
晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司	647,700.00	263,360.00	647,700.00	160,050.00
扬德生态	21,125.00	10,562.50	21,125.00	4,225.00
河南悦旋建筑工程有限公司	282,000.00	14,100.00		
小计	950,825.00	288,022.50	668,825.00	164,275.00
合同资产				
晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司	1,540,076.53	77,003.83	696,807.10	34,840.36
小计	1,540,076.53	77,003.83	696,807.10	34,840.36

(2) 应付关联方款项

单位名称	期末数	上年年末数
应付账款		

单位名称	期末数	上年年末数
扬德(北京)生态农业科技有限公司	52,000.00	52,000.00
小 计	52,000.00	52,000.00

4. 担保

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	借款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
扬德生态、黄朝华	40,000,000.00	6,618,263.51	2017/3/16	2022/3/16	否
扬德生态、黄朝华、许涛	27,000,000.00	18,000,000.00	2017/4/21	2027/4/20	否
黄朝华	26,227,100.00	15,524,910.01	2017/9/11	2025/9/10	否
黄朝华、许涛	20,000,000.00	5,523,149.75	2017/8/25	2025/8/24	否
黄朝华	22,000,000.00	10,200,000.00	2017/12/20	2022/12/19	否
黄朝华	16,000,000.00	12,750,000.00	2018/3/7	2026/3/6	否
黄朝华	24,900,000.00	12,171,135.00	2018/8/2	2023/8/1	否
黄朝华	3,100,000.00	1,515,278.00	2018/8/2	2023/8/1	否
黄朝华	22,220,000.00	10,844,154.29	2018/9/18	2023/9/18	否
黄朝华	14,100,000.00	7,285,000.00	2019/1/23	2024/1/22	否
黄朝华	63,700,000.00	35,035,000.00	2019/3/29	2024/3/28	否
黄朝华	9,545,900.00	8,297,700.00	2019/3/27	2028/3/26	否
黄朝华	20,000,000.00	12,769,580.00	2019/4/26	2024/4/25	否
黄朝华	16,000,000.00	14,000,000.00	2019/4/26	2024/4/25	否
黄朝华	5,500,000.00	3,511,637.00	2019/4/26	2024/4/25	否
黄朝华	7,200,000.00	5,861,619.98	2019/11/18	2024/11/17	否
黄朝华	4,900,000.00	3,593,215.00	2019/11/19	2024/11/18	否
黄朝华	18,600,000.00	13,561,498.00	2019/11/18	2024/11/17	否
扬德生态、黄朝华	7,580,000.00	6,579,556.37	2020/9/16	2025/9/15	否
黄朝华	30,000,000.00	27,270,000.00	2020/9/30	2026/9/29	否
黄朝华	80,000,000.00	72,000,000.00	2020/12/11	2025/12/10	否
扬德生态、黄朝华-反担保[注1]	55,500,000.00	55,500,000.00	2021/1/29、 2021/3/5	2023/10/29、 2023/12/5	否

担保方	担保金额	借款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄朝华	20,000,000.00	19,128,680.00	2021/3/12	2026/3/11	否
黄朝华	4,000,000.00	3,826,164.00	2021/3/19	2026/3/18	否
黄朝华	6,000,000.00	5,739,246.00	2021/3/19	2026/3/18	否
扬德生态、黄朝华-反担保[注 2]	14,500,000.00	14,500,000.00	2021/4/29	2024/4/28	否
黄朝华-反担保[注 3]	30,000,000.00	30,000,000.00	2021/6/10	2024/6/9	否
黄朝华	42,000,000.00	42,000,000.00	2021/8/20	2026/8/20	否
黄朝华	20,000,000.00	20,000,000.00	2021/9/15	2023/3/15	否
黄朝华	1,300,000.00	1,300,000.00	2021/9/15	2023/3/15	否
黄朝华	3,000,000.00	3,000,000.00	2021/9/15	2023/3/15	否
黄朝华	5,000,000.00	5,000,000.00	2021/9/15	2023/3/15	否
黄朝华	2,500,000.00	2,500,000.00	2021/9/15	2023/3/15	否
黄朝华	3,200,000.00	3,200,000.00	2021/9/15	2023/3/15	否
扬德生态、黄朝华-反担保[注 4]	5,000,000.00	5,000,000.00	2021/9/30	2022/9/29	否
黄朝华、苏振鹏	4,900,000.00	4,900,000.00	2021/8/17	2022/7/29	否
黄朝华	2,000,000.00	2,000,000.00	2021/9/27	2022/9/26	否

[注 1] 本公司向北京银行中关村分行借款 55,500,000.00 元，期限为 2021 年 1 月 29 日至 2023 年 10 月 29 日，2021 年 3 月 5 日至 2023 年 12 月 5 日，北京首创融资担保有限公司为此借款提供担保，扬德生态提供信用反担保。黄朝华签订了个人无限连带责任承诺函

[注 2] 黄朝华先生以个人名义从北京银行股份有限公司中关村分行贷款 14,500,000.00 元，贷款期限为 2021 年 4 月 29 日至 2024 年 4 月 28 日。该笔贷款提供给公司及其子公司采购、发放人员工资、缴纳税费等使用。贷款本金以及产生的贷款利息等合理费用由公司承担。北京首创融资担保有限公司为此笔融资提供担保，担保金额为 14,500,000.00 元，担保期限为 2021 年 4 月 29 日至 2024 年 4 月 28 日。黄朝华承担个人无限连带责任，扬德生态提供信用反担保

[注 3] 本公司发行 3 年期债权融资计划，发行规模 30,000,000.00 元，期限为 2021 年 6 月 10 日至 2024 年 6 月 9 日。北京中关村科技融资担保有限公司为此借款提供担保。黄朝华与北京中关村科技融资担保有限公司签订了《反担保(保证)合同》，提供连带责任保证

[注 4] 本公司向中国银行股份有限公司北京丰台支行借款 5,000,000.00 元, 期限为 2021 年 9 月 30 日至 2022 年 9 月 29 日, 北京诚信佳融资担保有限公司和黄朝华为此借款提供担保, 扬德生态向北京诚信佳融资担保有限公司提供信用反担保。黄朝华签订了个人无限连带责任承诺函

八、其他重要事项

(一) 或有事项

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2021 年 9 月, 山东恒旺新材料科技有限公司 (以下简称山东恒旺) 向寿光市人民法院提起诉讼, 起诉公司子公司寿光新拓清洁能源有限公司 (以下简称寿光新拓)、自然人朱田堂, 称其经朱田堂介绍, 与寿光新拓协商土地使用权转让事宜, 在协调过程中各方口头约定因土地使用权转让产生的所有税费均由寿光新拓承担。如果寿光新拓不承担山东恒旺的税费, 则由朱田堂自愿承担。在土地转让过程中, 山东恒旺缴纳税费 748,006.16 元。山东恒旺向寿光新拓、朱田堂索要无果, 故诉至寿光市人民法院。2021 年 10 月, 寿光市人民法院向寿光新拓送达开庭传票, 已于 2021 年 11 月 26 日开庭审理。截至本财务报表报出日尚未判决。

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注七之说明。

(二) 承诺事项

1. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

(1) 截至资产负债表日, 公司正在履行的大额经营租赁合同

承租方	出租方	屋顶面积(平方米)	房屋坐落	期限
海安深吉新能源有限公司	江苏江海机床集团有限公司	52,000.00	李堡镇江海路 1 号	建筑屋顶租赁期自出租方向承租方交付屋顶使用权之日起算, 租赁期 26 年
宿迁绿叶新能源科技有限公司	宿迁逸达新材料有限公司	60,000.00	宿迁市宿豫区翔盛大道 1 号	自 2016 年 10 月 30 日起, 协议屋顶租赁期限为 20 年
徐州绿舟太阳能科技有限公司	江苏金驹物流投资有限公司	75,424.00	徐州市鼓楼区三环北路 1 号	自光伏项目开始供电满 25 年止, 协议期满前六个月, 若双方有意向继续合作, 双方就光伏项目相关事宜进行重新协商

承租方	出租方	屋顶面积(平方米)	房屋坐落	期限
大名县新德新能源科技有限公司	中亨新型材料科技有限公司	52,300.00	大名县园中街与天雄路交叉口东100米	2016年12月14日至2036年12月13日
淄博扬德新能源科技有限公司	山东谦津电子科技有限公司	65,000.00	淄博市高青县城青苑路1号	2016年12月2日起,租赁期自并网发电日起20年止

截至资产负债表日,公司已签订的正在或准备履行的经营租赁合同中约定的尚未支付的租金金额为52,381,707.46元。

(2) 截至资产负债表日,公司正在履行的融资租赁合同,尚未支付的合同租金合计为413,844,294.34元。

2. 其他重要财务承诺

无。

(三) 资产受限情况

截至资产负债表日,本公司资产受限情况如下:

资产名称	账面价值	受限原因
其他货币资金	15,657,463.46	保证金及银行结息
应收票据	7,280,000.00	开立票据
应收账款	136,273,888.78	融资租赁
合同资产	6,786,559.89	融资租赁
投资性房地产	54,879,032.99	抵押借款
固定资产	31,998,180.68	抵押借款
固定资产	336,417,063.07	融资租赁
被质押公司股权(截至2021年9月30日的净资产)[注]	326,637,574.70	融资租赁
合计	915,929,763.57	

[注] 被质押公司股权均为公司全资或控股子公司的股权

(四) 企业结构变化情况

企业合并以及对控制的长期股权投资的购买或处置详见本财务报表附注五之说明。

九、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	本中期	年初至本中期 末
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	-175,166.74	230,027.41
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）	323,754.90	873,296.04
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	120,202.73	336,967.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	65,510.53	10,786.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目		259,435.90
小 计	334,301.42	1,710,513.43
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	74,325.73	231,323.61
少数股东权益影响额(税后)	223.97	-15.09
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	259,751.72	1,479,204.91

(2) 重大非经常性损益项目说明

项 目	本中期	年初至本中期 末	列报项目	说明
固定资产处置收益	-57,587.31	361,888.07	资产处置收益	
营业外支出-非流动资产毁损报废损失	117,579.48	132,214.73	营业外支出	
保安、佛洼瓦斯发电项目-技术改造专项资金	162,500.00	487,500.00	其他收益	山西省财政厅《关于下达 2018 年山西省技术改造项目资金（第三批）的通知》（晋财建一〔2018〕201 号）
银行理财产品收益	120,202.73	336,967.40	投资收益	
地方政府电价补贴		248,673.95	营业收入	
合 计	107,535.94	1,302,814.69		

2. 公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定

义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项 目	涉及金额		原因
	本中期	年初至本中期末	
增值税即征即退	4,538,219.26	11,917,008.95	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

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 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	2.10	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.07	0.04	0.04

(2) 期初至本中期末

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	8.86	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.64	0.17	0.17

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本中期	年初至本中期末
归属于公司普通股股东的净利润	A	14,959,805.22	61,944,201.68
非经常性损益	B	259,751.72	1,479,204.91
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	14,700,053.50	60,464,996.77
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	703,444,179.99	675,208,770.16

项 目	序号	本中期	年初至本中期末
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		15,044,077.90
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		4.00
报告期月份数	K	3.00	9.00
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	710,924,082.60	699,494,614.16
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	2.10%	8.86%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	2.07%	8.64%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

单位:元

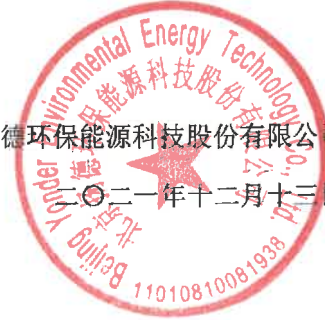
资产负债表项目	期末数	上年年末数	变动幅度	变动原因说明
应收账款	154,858,664.75	100,192,178.44	54.56%	2021年9月30日应收账款较2020年12月31日增长约5,466.65万元,增长比例为54.56%,增长的主要原因:1.报告期内夏邑利众、大名新德、淄博晶益等项目应收款项约2,223.93万元期初未纳入补贴名录,本期从合同资产转入应收账款;2.国网山西电力公司2020年12月份当月结算,当月开票收款,2021年9月结算款项10月收款导致应收账款金额增长约700万元;3.山西焦煤、李阳煤矿,增长应收账款约1,390万元,主要原因为2020年官地瓦斯发电项目投产、李阳瓦斯氧化项目投产,因此2021年收入进一步扩大,另外,煤矿客户的回款存在一定波动性。4.本期与华阳

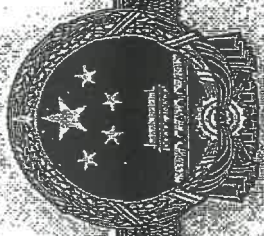
资产负债表项目	期末数	上年年末数	变动幅度	变动原因说明
				新材料新增供热业务，应收款项增加约 320 万。
存货	43,475,934.33	16,647,655.68	161.15%	2021 年 9 月 30 日存货较 2020 年 12 月 31 日增长约 2,682.83 万元。 增长原因为公司本期新增淮北矿业信湖项目、四川嘉阳项目、中节能保定项目等设备销售项目，以上项目需安装调试验收通过后方可达到收入确认时点，截止至 2021 年 9 月 30 日以上项目尚未调试验收，因此存货增加；其余为采购材料增加及受市场价格波动影响本期材料价格同步上涨等因素导致。
合同资产	9,996,913.83	34,960,641.83	-71.41%	合同资产 2021 年 9 月 30 日较 2020 年 12 月 31 日减少约 2,496.37 万元，减少比率为 71.41%，合同资产减少的主要原因：报告期内夏邑利众、大名新德、淄博晶益等项目 2,223.93 万元期初未纳入补贴名录，本期转入应收账款。
在建工程	43,134,587.96	25,322,753.29	70.34%	期末在建工程金额大幅增长的原因为本期新增山东科迈制浆光伏发电项目，该项目投资预算 2,436.00 万元，前期支付设备工程款金额较大。
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	239,874,708.14	217,139,591.79	10.47%	2021 年 1-9 月收入较上年同期增长约 2,273.51 万元，增长原因为瓦斯综合利用方面随着石港复产项目、李阳扩建项目、鹤壁八矿项目、贵源 2# 扩建项目、安益项目等瓦斯发电项目的陆续投产，装机规模比上年同期增加，原有部分项目的气源及机组负荷率改善，导致报告期收入较上年同期增加。
营业成本	127,444,244.45	115,762,800.08	10.09%	公司营业收入增长营业成本相应增加。

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
管理费用	30,728,703.49	21,528,551.15	42.73%	2021年1-9月管理费用较上年同期增长约42.73%，增长主要原因：1. 2020年度因新冠疫情享受社保减免政策，本期不享受社保减免政策，故本期职工薪酬大于上年同期数；2020年下半年部门之间人员进行调整，管理人员增加。综合以上原因管理费用职工薪酬增长约363.95万元；2. 公司处于上市申报期，中介机构服务费用较上年同期增加约333.01万元；3. 上年同期疫情期间发生业务招待费较少，今年恢复各项业务开展，招待费用较上年同期增加139.67万元。

北京扬德环保能源科技股份有限公司

二〇二一年十二月十三日





营业执照

(副本)

注册号: 3300005793421213
统一社会信用代码: 913300005793421213
经营范围: 代理记账、税务咨询、资产评估、验资、审计、清算、破产清算、法律、法规规定的其他业务。



统一社会信用代码
913300005793421213 (3/3)

成立日期 2011年07月18日
合伙期限 2011年07月18日至长期
主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128-156楼

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

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、法规规定及其他业务。(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)

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
胡少先 印



登记机关

2020

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

证书序号: 0007666

说明

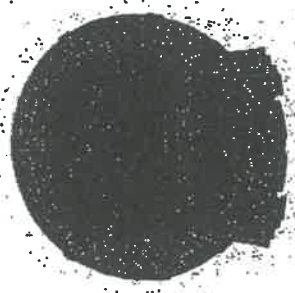
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可法锁的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制



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: 33040001

批准执业文号: 浙财企(2011)25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日改制



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会





姓名: 李静
Full name: 李静

身份证号: 1101021974-04-08
Date of birth: 1974-04-08

工作单位: 中审亚太会计师事务所有限公司
Working unit: 中审亚太会计师事务所有限公司

身份证号码: 110102197404083820
Identity card: 110102197404083820




北京注册会计师协会
Beijing Institute of CPAs

发证日期: 2011-01-01
Date of issuance: 2011-01-01

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



北京注册会计师协会
Beijing Institute of CPAs

发证日期: 2011-01-01
Date of issuance: 2011-01-01

证书编号: 110002100150
No. of Certificate: 110002100150

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorised Institute of CPA: Beijing Institute of CPAs

发证日期: 2011-01-01
Date of issuance: 2011-01-01

年度检验登记
Annual Renewal Regis

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.






2015年4月7日
2015年4月7日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registrations of the Change of Working Unit by a CPA

申请理由: 事务所合并
Reason for application: 事务所合并

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorised Institute of CPA: Beijing Institute of CPAs

批准日期: 2014年12月24日
Date of approval: 2014年12月24日

年度检验登记
Annual Renewal Regis

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.




2016.3.27
2014.3.27

年 月 日
年 月 日

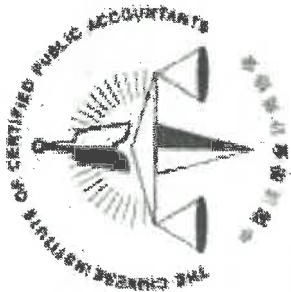
注册会计师工作单位变更事项登记
Registrations of the Change of Working Unit by a CPA

申请理由: 事务所合并
Reason for application: 事务所合并


批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorised Institute of CPA: Beijing Institute of CPAs

批准日期: 2013年12月20日
Date of approval: 2013年12月20日

天晟会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章



姓名: 高淑娟
 性别: 女
 出生日期: 1984-10-24
 工作单位: 北京注册会计师协会
 身份证号: 110101198410241101
 注册证号: 330000045883



特殊普通合伙
章

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:
 No. of Certificate 330000045883
 批准注册会计师协会:
 Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会
 发证日期:
 Date of Issuance 2017 年 04 月 14 日

年 月 日

天茂会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章