

北京金房暖通节能技术股份有限公司
2021 年度非经营性资金占用及其他关
联资金往来情况的专项审计报告



目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审计说明.....	第 1—2 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....	第 3 页



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2022〕1-526号

北京金房暖通节能技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了北京金房暖通节能技术股份有限公司（以下简称金房节能公司）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的金房节能公司管理层编制的2021年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（以下简称汇总表）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供金房节能公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为金房节能公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解金房节能公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

金房节能公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》（深证上〔2022〕26号）的规定编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对金房节能公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，金房节能公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26 号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》（深证上〔2022〕26 号）的规定，如实反映了金房节能公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

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：



二〇二二年四月二十八日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2021年度

单位：人民币万元

非经营性资金占用	编制单位：北京房能通节能科技股份有限公司	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额（不含利息）	2021年度占用资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	资金占用方名称									
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年度往来资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）	
控股股东、实际控制人及其附属企业										
全资子公司	北京冠城热力供应有限公司	应收账款	6.11	6.24		11.74	0.61	产品销售	经营性往来	
控股子公司	北京金房易明暖通科技有限公司	应收账款		50.83		3.37	47.46	产品销售	经营性往来	
全资子公司	陕西金房能源科技有限公司	应收账款	73.84	17.65		13.62	77.87	产品销售	经营性往来	
控股子公司	石家庄金房能源科技有限公司	应收账款	0.24	12.76		12.16	0.84	产品销售	经营性往来	
全资子公司	天津金房能源科技有限公司	应收账款	33.75	23.81			57.56	产品销售	经营性往来	
全资子公司	石家庄金房能源科技有限公司	其他应收款	30.94	12.12			43.06	代收代付社保	经营性往来	
全资子公司	陕西金房能源科技有限公司	其他应收款		41.54		41.54		房屋租赁	经营性往来	
全资子公司	新福金房暖通能源科技有限公司	其他应收款		8.49		8.49		代收代付社保	经营性往来	
全资子公司	新福金房暖通能源科技有限公司	其他应收款		80.00	1.01	1.01	80.00	资金拆借	非经营性往来	
全资子公司	陕西金房能源科技有限公司	其他应收款		<0.00	8.08	408.08		资金拆借	非经营性往来	
拟并购公司	宜川宝信供热有限公司	应收账款		169.72			169.72	产品销售	经营性往来	
持股10%	辽宁金房能源科技有限公司	应收账款	20.33	2.18		2.07	20.44	技术服务	经营性往来	
联营企业	北京北燃金房能源投资有限公司	应收账款	2,982.80	3,643.84		3,707.20	2,919.44	委托运行	经营性往来	
总计			3,148.01	4,469.18	9.09	4,209.28	3,417.00			

法定代表人：

张立斌

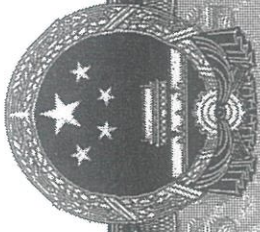
主管会计工作的负责人：

张立斌

会计机构负责人：

张立斌





营业执照

(副本)

扫描二维码可在国家企业信用信息公示系统或“信用中国”网站查询。



统一社会信用代码

913300005793421213 (3/3)

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）

成立日期 2011年07月18日

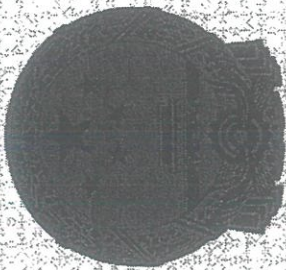
合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼



登记机关

2022



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

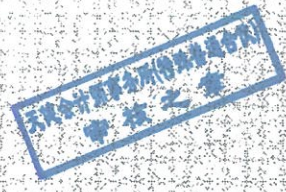
批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本人证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名: 王振宇
Full name: 王振宇
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1968.12.2
Date of birth: 1968.12.2
工作单位: 和信达信隆会计师事务所有限责任公司
Working unit: 和信达信隆会计师事务所有限责任公司
身份证号码: 152631681202001
Ident. card No.: 152631681202001

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本人证书检验合格，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

10001549063

2007年3月20日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本人证书检验合格，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

10001549063

2007年3月20日

年度检验
Annual Renewal

本人证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017
2018

和信达信隆会计师事务所

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

同意转出
Agree this holder to be transferred from

事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年月日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年月日

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

同意转出
Agree this holder to be transferred from

和信达信隆会计师事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs


2007年8月28日


同意转入
Agree the holder to be transferred to

和信达信隆会计师事务所
CPA



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2007年12月28日


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

	姓名 Full name	楚嫣然
	性别 Sex	女
	出生日期 Date of birth	1989-01-20
	工作单位 Working unit	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
	身份证号码 Identity card No.	130981198901202922


 注册编号:
No. of certificate: 11010130046
 地址及寄件人:
Address and addressee: 北京注册会计师协会
 发证日期:
Date of issuance: 2014 年 11 月 18 日









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


同意调入
Agree to be added to be transferred to:

同意调出
Agree to be taken to be transferred from:

 转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs 年 月 日 年 月 日	 转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs 年 月 日 年 月 日
会计师事务所 CPAs	会计师事务所 CPAs

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this inspection.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this inspection.

注册会计师