



中国建材

**中材节能股份有限公司**

Sinoma Energy Conservation Limited

# 2019 年半年度报告

2019 年 8 月

# 中材节能股份有限公司 2019 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张奇、主管会计工作负责人焦二伟 及会计机构负责人（会计主管人员）周毅声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅第四节“经营情况的讨论与分析”关于公司未来可能面对的风险及应对措施部分内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	公司债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	35
第十一节	备查文件目录.....	155

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
公司、本公司、中材节能	指	中材节能股份有限公司
本部、总部	指	中材节能股份有限公司母公司
中材集团	指	中国中材集团有限公司
中国建材集团	指	中国建材集团有限公司，曾用名“中国建筑材料集团有限公司”
南通锅炉、南通万达	指	南通万达锅炉有限公司，为公司控股子公司
武汉院	指	武汉建筑材料工业设计研究院有限公司，为公司全资子公司
节能武汉	指	中材节能（武汉）有限公司，为公司控股子公司
中材宜昌	指	中材（宜昌）节能新材料有限公司，为公司孙公司
瑞华	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
低温余热发电	指	在工业生产过程中，通过余热锅炉将生产过程排出的大量废气余热进行热交换回收，产生热蒸汽推动汽轮机实现热能向机械能的转换，从而带动发电机发出供生产过程中使用电能的技术
MW	指	兆瓦，功率度量单位，发电机组额定情况下每小时的发电量
E	指	Engineering，工程设计
EP	指	Engineering-Procurement，设计加设备采购
EPC	指	Engineering-Procurement-Construction，设计-采购-施工，即工程总承包
BOOT	指	建设—拥有一运营—移交（Build-Own-Operate-Transfer），由出资方投资完成工程建设，权控制工程设施并在运营期内进行运营，后移交给业主的工程业务模式
EMC	指	合同能源管理模式，在该业务模式下，由出资方与耗能企业签订能源项目服务合同，以合同期内客户的节能效益来支付当前的节能项目成本，由出资方承担融资和技术风险，为客户实施节能项目
ORC	指	有机郎肯循环技术
POM	指	项目设计、招投标、施工、销售等各阶段的运营管理
能源综合管理	指	指根据客户所在区域能源（包括煤等常规能源、可燃固废、生物质等分布式能源和光伏等新能源）资源禀赋情况及需求，通过专业化的节能环保技术装备应用等措施，提供客户所需形式的能源（电、热、冷、蒸汽等），以提高能源的使用效能和效益，并且达到降低常规能源消耗，减少污染排放的综合措施服务

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	中材节能股份有限公司
公司的中文简称	中材节能
公司的外文名称	Sinoma Energy Conservation Ltd.
公司的外文名称缩写	Sinoma-ec/SEC
公司的法定代表人	张奇

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄剑锋	杨东
联系地址	天津市北辰区龙洲道1号北辰大厦3号楼20层	天津市北辰区龙洲道1号北辰大厦3号楼20层2007
电话	022-85307668	022-86341590
传真	022-86341588	022-86341588
电子信箱	sinoma-ec@sinoma-ec.cn	sinoma-ec@sinoma-ec.cn

## 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北辰区京津公路与龙洲道交口西南侧北辰大厦3号楼5-9层
公司注册地址的邮政编码	300400
公司办公地址	天津市北辰区龙洲道1号北辰大厦C座
公司办公地址的邮政编码	300400
公司网址	http://www.sinoma-ec.cn
电子信箱	sinoma-ec@sinoma-ec.cn
报告期内变更情况查询索引	无

## 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	天津市北辰区龙洲道1号北辰大厦C座20层证券投资部
报告期内变更情况查询索引	无

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中材节能	603126	不适用

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	1,029,494,699.39	831,702,772.21	23.78
归属于上市公司股东的净利润	46,850,398.17	50,708,927.02	-7.61
净利润	54,725,585.11	53,552,330.39	2.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	41,964,651.16	46,966,801.45	-10.65
经营活动产生的现金流量净额	-44,612,565.37	-45,664,389.29	2.30

	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	1,672,763,919.94	1,667,123,209.05	0.34
总资产	3,551,225,349.65	3,346,418,994.41	6.12

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0767	0.0831	-7.70
稀释每股收益(元/股)	0.0767	0.0831	-7.70
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0687	0.0769	-10.66
加权平均净资产收益率(%)	2.7713	3.1572	减少0.3859个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.4823	2.9242	减少0.4419个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

营业收入较上年同期增加23.78%，主要为本期锅炉设备销售较去年同期增加，确认收入增加。  
归属于上市公司股东的净利润减少7.61%，主要因为本期人工成本增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-11,078.85	处置固定资产
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，但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	9,304,302.74	政府补助
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		
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	-622,503.26	其他营业外收支
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-2,128,669.93	
所得税影响额	-1,656,303.69	
合计	4,885,747.01	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）公司所从事的主要业务

报告期内，公司主要从事工业节能领域余热发电技术、装备、工程服务、投资及运营管理；建筑节能及新型建材领域被动式低能耗住房工程服务、投资，新型建材（纤维水泥板(硅酸钙板)等)技术、装备、工程及产品制造、销售；垃圾、生物质、太阳能等能源综合管理工程服务、信息化技术开发、装备（垃圾锅炉、生物质锅炉、污泥处理等）制造及销售。

#### （二）公司的经营模式

公司根据市场需求，结合客户资金等实际情况，通过工程设计（E）、技术设备成套（EP）、工程总承包（EPC）、合同能源管理（EMC）及BOOT、项目运营管理（POM）、产品销售及服务经营模式，为客户提供“一揽子”的专业化节能环保和绿色发展解决方案。

#### （三）行业情况说明

公司所从事的节能环保产业是我国实现经济结构调整和转型升级的重要领域，是深入落实“供给侧”改革的关键环节，节能环保产业市场空间巨大，前景长期看好。

从细分行业看：

公司从事的水泥、钢铁、化工等余热发电业务属于工业节能领域，运用先进技术持续推动高耗能行业的节能减排是我国实现传统产业转型升级的重要环节，是我国实现经济高质量、可持续发展的重要举措，也是落实“一带一路”倡议的方向之一。

公司从事的低能耗“被动房”及纤维水泥板(硅酸钙板)等节能墙材业务属于建筑节能及新型建材领域。绿色建材和装配式低能耗建筑实现节能降耗同时，在使用体验方面也远超传统建材及建筑，实现建筑绿色化已经成为全社会共识，市场潜力巨大。

公司从事的生物质发电、垃圾发电等固废资源综合利用、地热能、光能等业务属于能源综合管理领域。当前，实现能源循环利用和低投入低排放已成为世界各国产业发展的重要目标，清洁能源产业具有巨大的发展潜力。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司总资产 3,551,225,349.65 元人民币，同比增加 6.12%。公司主要资产包括但不限于股权资产、固定资产、无形资产、在建工程等未发生重大变化。

其中：境外资产 101,382,830.49（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.85%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、是国家级企业技术中心，属高新技术企业，具有工业节能（余热发电）、能源综合管理（垃圾、生物质、污泥）、建筑节能及新型建材（纤维水泥板（硅酸钙板）、加气混凝土、其他纤维板等新型节能环保建材）领域细分行业领先的技术创新和研发能力。

2、拥有工业节能（余热发电）、建筑节能及新型建材（纤维水泥板（硅酸钙板）、加气混凝土、其他纤维板等新型节能环保建材）、能源综合管理（生物质、垃圾、污泥）领域细分行业领先的核心系统技术及关键设备研发、制造能力。

3、作为行业海外市场开拓的先行者和“一带一路”倡议的积极践行者，海外项目实施经验丰富，行业品牌影响力和国际化发展能力突出。

4、具有突出的系统集成优势和项目投资、运营管理经验，能够以各具特色的业务模式为工业节能、建筑节能及新型建材、能源综合管理等细分领域市场提供专业化服务。

5、在水泥以外行业余热发电市场拓展取得实质进展并走在同行业前列，具有丰富的项目管理和实施经验。

# 第四节 经营情况的讨论与分析

## 一、经营情况的讨论与分析

### （一）报告期内国内外市场分析

报告期内，国际经济增长动能不足，下行压力加大，经济和贸易扩张步伐放缓，各主要经济体之间贸易摩擦加剧，尤其是中美贸易摩擦给我国对外贸易和人民币汇率稳定都带来较大的压力。我国经济发展仍处于发展的重要战略机遇期，经济长期向好的基本面未发生变化，经济发展质量持续改善，经济发展结构性矛盾有所缓解。

报告期内，公司加快推进转型升级，努力提升发展质量。一方面，公司经过多年发展积累了丰富的市场开拓及项目管理能力与经验，企业规模、技术、人才、资本、管理等各方面实力得到显著的提升。另一方面，结合绿色节能环保产业政策导向和企业自身的资源禀赋情况，有针对性地在建筑节能、新型建材、能源综合管理等领域进行布局，推动公司高质量可持续发展。

### （二）报告期内公司经营情况回顾

## 1、落实年初工作部署，生产经营稳中有升

报告期，公司按照年初经营计划积极安排部署各项工作，生产经营整体保持稳健，营业收入实现稳中有升，实现营业收入（合并口径）10.29亿元，同比上升23.78%，主要是因为报告期内在执行合同较上年同期有所增长，确认收入有所增加。实现净利润（合并口径）5472.56万元，同比增长2.19%。

## 2、报告期内新签合同额同比增长，合同保有量创新高

报告期内，公司新签合同额15.68亿元，同比增长51.09%，其中，工业节能余热发电板块、新型建材废石资源综合利用板块、节能装备板块销售量较上年同期增长较多。2019年上半年，公司整体合同保有量（已签订未完成的合同）为29.12亿元，同比增长32%。

**工业节能：**余热发电工程方面，报告期内，公司进一步加大市场开拓力度，充分发挥品牌、项目执行经验、技术积累等方面优势参与竞争，签署了多个国内外余热发电总承包合同，2019年上半年新签合同额为4.86亿元，同比增长225.31%。同时，大力探索推进余热发电备品备件、运维服务、技术系统智能化升级服务、余热电站带可燃固废补燃、更低品位余热利用及低碳排放等“余热发电工程服务+”业务发展，新签备品备件等合同230万元，近三年累计签订合同4559万元。

工业节能（余热发电等）投资方面，跟踪多个国内外项目，持续开展商谈工作，扎实推进菲律宾APO项目建设。截至报告期末，公司在建及投入运营、发电的余热发电BOOT/EMC项目18个（云浮项目到期移交），正常运营发电项目13个，累计完成发电1.38亿度，结算电量1.30亿度。

**建筑节能及新型建材：**新型节能环保建材工程及技术装备方面，废石资源综合利用项目合同增加明显，2019年上半年新签合同额为2.51亿元，逐步成为新的经济增长点；当阳新型节能环保墙材基地项目达到年产1000万平米基板产能，生产管理和产品营销管理进一步优化，产品质量稳定优异，未来将进一步加强成本控制、销售渠道及营销体系建设。被动房技术咨询、材料、工程项目业务取得进展。

**能源综合管理：**公司围绕节能环保主题，结合公司掌握的热动技术及换热装置研发制造资源，在能源（常规能源和新能源、分布式能源）综合利用、区域能源管理方面有针对性的进行业务拓展，实施了生物质、碳材料余热利用、沼气等一批资源综合利用项目。同时结合国家对非电行业的超低、超净排放政策，实施了多个减排项目，积累了项目管理及实施经验，进一步拓展市场奠定良好基础。

节能环保装备（锅炉）方面，公司坚持“节能、环保、特色”产品定位，不断推动南通锅炉节能装备制造平台的发展。报告期内新签锅炉合同额为73318万元，同比增长24.82%，创历史新高，其中，垃圾锅炉、生物质锅炉新签合同额增长显著，分别同比增长67.66%、85.60%，先后签订了杭州大江东6×870t/d、东莞海心沙3×750t/d、三河2×1000t/d等一批具有行业影响力和引领力的锅炉供货合同，彰显了南通锅炉在垃圾和生物质锅炉细分市场的隐形冠军实力。

海外市场开拓方面，报告期内，公司还持续加大市场开拓力度，新签了肯尼亚KNCCL项目、阿

联酋UCC项目、土耳其鸡粪生物质发电项目等一批海外项目，并在保持既有节能投资业务稳步开展的同时，公司重点拓展海外投资业务市场，继菲律宾SOLID、APO水泥公司水泥生产线余热发电项目后，公司在埃及、尼日利亚投资的硅钙板/纤维水泥板投资项目也取得实质进展。同时，国际工程、投资市场的开拓带动装备发展，南通锅炉的锅炉产品出口到印度、巴基斯坦、越南、阿联酋等多个国家。上述项目的实施及节能装备配套出口为公司实现“两外”战略，扩大海外市场份额奠定良好基础。

### 3、扎实做好“三精管理”工作，推进提质增效，提升企业运营和管理能力

报告期内，公司结合实际情况扎实做好“三精管理”工作，即组织精健化（瘦身健体，做强主业）、管理精细化（降低成本、提高质量）、经营精益化（企业经营要以效益为主要目标）。一是强化项目执行安全、质量、进度、成本及“两金”（存货和应收账款）管控，报告期内，公司在执行项目整体情况良好，未发生重大安全生产事故；二是落实“瘦身健体”要求，持续做好低效无效资产、法人单位压减等专项工作，报告期内持续推进列入计划的法人单位压减工作；三是结合各业务板块发展情况进行针对性管理，进一步强化成本费用控制和生产材料管理，提高盈利能力；四是加强投资及筹资计划和风险管控，实施带息负债规模总额控制；五是加强对企业战略、经营、管理的研究学习，强调战略引领、管理层要懂经营、善管理，要向经营要市场要发展，向管理要效益，提升公司整体运营和管理能力。

### 4、进一步做好技术创新和研发工作，提升公司核心竞争力，推动公司可持续发展

公司以国家级企业技术中心为依托，不断完善各业务板块和平台技术、产品创新、研发机制体制，明确重点攻关方向，持续推进 ORC 更低品位余热资源利用技术装备系统、烧结冷却系统升级改造及余热利用、新型墙材设备智能自动化提升、可燃固废、污泥干化等重点试验项目、课题开展。报告期内，公司及所属子公司开展科研项目 42 项，新申请专利 18 项，获得专利授权 9 项，参与制订国家、行业标准 2 项。南通锅炉“纯烧垃圾流化床锅炉”获江苏省机械工业专利奖一等奖。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,029,494,699.39	831,702,772.21	23.78
营业成本	797,501,152.10	654,853,223.49	21.78
销售费用	24,929,838.63	15,653,598.65	59.26
管理费用	101,855,819.08	62,851,188.25	62.06
财务费用	-2,284,790.16	-8,547,444.56	73.27
研发费用	43,071,362.21	30,506,615.09	41.19
经营活动产生的现金流量净额	-44,612,565.37	-45,664,389.29	2.30
投资活动产生的现金流量净额	-7,278,035.18	-23,924,346.73	69.58
筹资活动产生的现金流量净额	-41,589,728.46	-35,090,834.62	-18.52
投资收益	2,434,936.41	-20,998.23	11,695.91
公允价值变动损益	5,993,895.84	0	100.00

信用减值损失	-9,129,646.55	-16,655,333.36	45.18
--------	---------------	----------------	-------

营业收入变动原因说明:本期锅炉设备销售较上年同期增加,确认收入增加。

营业成本变动原因说明:本期锅炉设备销售较上年同期增加,结转成本增加。

销售费用变动原因说明:本期质保期到期项目较上年同期减少,质保金冲回较上年同期减少。

管理费用变动原因说明:母公司、南通锅炉、武汉院本期人工成本同比增长较高,武汉院本期新增建安合同计提安全费。

财务费用变动原因说明:受持有的外币货币性项目变动和汇率变动影响,本期产生汇兑损失 1,044.68 万元。本期归还部分借款,利息支出 109.34 万元较上年同期 175.00 万元减少 65.66 万元,同时本期定期存款较上年同期增加,利息收入增加 362.99 万元。

研发费用变动原因说明:主要因为南通锅炉研发人员人工成本、研发材料投入及技术服务费增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期经营活动现金流入、流出较上年同期均增加,现金流净额变动较小,与上年同期基本持平。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期南通锅炉新增资本支出的现金大幅减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:上年同期取得流动资金借款 4,500.00 万元,本期无同类借款。

投资收益变动原因说明:本期南通锅炉收到其投资单位的红利 281.26 万元。

公允价值变动损益变动原因说明:本期本公司使用新金融工具准则,原股票投资划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,确认公允价值变动损益 599.39 万元。

信用减值损失变动原因说明:账龄较长的应收款项同比减少较多。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	34,627,690.26	0.98			100.00	本期适用新金融工具准则,本公司之子公司南通锅炉持

						有的上市公司股票作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
其他应收款	25,009,402.32	0.70	13,477,006.88	0.40	85.57	主要为备用金、履约保证金、出口退税增加
存货	718,557,270.00	20.23	559,026,014.52	16.71	28.54	主要由于南通锅炉、中材宜昌本期订单增加，库存相应增加
可供出售金融资产	0	0	48,453,682.11	1.45	-100.00	本期适用新金融工具准则，本公司之子公司南通锅炉持有的股票作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，原不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，属于非交易性的，本公司在初始确认时将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算
其他权益工具投资	19,819,887.69	0.56	0	0	100.00	本期适用新金融工具准则，本公司之子公司南通锅炉原不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，属于非交易性的，本公司在初始确认时将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算
应付票据	303,432,452.21	8.54	222,633,163.02	6.65	36.29	本期新签合同增加，银行承兑汇票支付增加
应付职工薪酬	2,606,356.17	0.07	6,949,897.78	0.21	-62.50	往期管理层绩效本期兑现

其他说明

无

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用□不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	—	—
—银行存款	18,963,601.93	法院冻结
—其他货币资金	10,424,932.47	利比亚项目境外存款
—其他货币资金	240,266,900.40	保证金
应收票据	1,000,000.00	质押银行承兑汇票保证金
存货	133,119,761.48	利比亚项目境外存货（账面余额 136,720,308.07 元，已计提跌价准备 3,600,546.59 元，账面价值 133,119,761.48 元）
预付账款	6,566,501.04	利比亚项目预付款（账面余额 6,566,501.04 元，已计提坏账准备 0.00 元，账面价值 6,566,501.04 元）
其他应收款	2,722.90	利比亚项目其他应收款（账面余额 69,951.82 元，已计提坏账准备 67,228.92 元，账面价值 2,722.90 元）
固定资产	—	—
—机器设备及其他	0.00	利比亚项目境外购买固定资产（账面净值 415,973.88 元，已计提减值准备 415,973.88 元，账面价值 0 元）
合计	410,344,420.22	—

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期末，公司（母公司）长期股权投资额为 898,741,077.37 元，与上年同比变动数为 34,148,718.00 元，变动幅度为 3.95%。

报告期末，公司合并长期股权投资额为 5,424,384.50 元，与上年同比变动数为-377,614.43 元，变动幅度为-6.51%。为本期确认参股企业投资收益。

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

金融资产	初始资本投资	资金	报告期内购入	公允价值变动情况
------	--------	----	--------	----------

名称		来源	或售出及投资收益情况	2019年6月30日公允价值	2018年12月31日公允价值
境内股票-交通银行	311,983.00	自有资金	报告期内无购入或售出	1,284,361.56	1,215,106.77
境内股票-江苏银行	1,150,000.00	自有资金	报告期内无购入或售出	33,343,328.70	27,418,687.65

注：公司根据财政部于2017年颁布修订后的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会〔2017〕9号）及《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会〔2017〕14号），编制2019年半年度财务报告。

#### (五) 重大资产和股权出售

适用  不适用

#### (六) 主要控股参股公司分析

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	全资子公司	余热发电辅助设备制造、新型环保建材装备制造及工程总承包	9000	66,061.00	23,828.65	28,317.36	1,103.90
南通万达锅炉有限公司	控股子公司	余热锅炉等节能环保型锅炉、压力容器制造、销售及相关技术服务	10537.8	165,037.33	73,059.28	50,403.02	2,580.18
湘潭中材节能余热发电有限公司	全资子公司	余热发电项目的投资及投资项目所发电能的销售	2000	4,131.04	3,945.25	492.55	148.65
滁州中材节能余热发电有限公司	全资子公司	余热发电项目的投资及投资项目所发电能的销售	2000	2,437.75	2,402.51	342.49	20.94
云浮中材节能余热发电有限公司	全资子公司	余热发电项目的投资及投资项目所发电能的销售	2000	4,167.78	4,123.60	1,221.76	994.06
常德中材节能余热发电有限公司	全资子公司	余热发电项目的投资及投资项目所发电能的销售	1000	2,178.00	2,120.52	408.42	140.95
石家庄中材节能余热发电有限公司	全资子公司	余热发电项目的投资及投资项目所发电能的销售	2000	4,049.16	3,998.88	430.14	25.79

株洲中材节能余热发电有限公司	全资子公司	余热发电项目的投资及投资项目所发电能的销售	2000	5,069.88	4,920.34	708.22	249.64
汉中中材节能余热发电有限公司	全资子公司	余热发电项目的投资及投资项目所发电能的销售	1950	3,650.60	3,619.32	198.95	-15.09
师宗中材节能余热发电有限公司	全资子公司	余热发电项目的投资及投资项目所发电能的销售	1700	3,769.83	3,651.77	662.49	288.27
乌海中材节能余热发电有限公司	全资子公司	余热发电项目的投资及投资项目所发电能的销售	2000	6,629.37	1,031.05	27.09	-80.49
龙陵中材节能余热发电有限公司	全资子公司	余热发电项目的投资及投资项目所发电能的销售	1500	3,379.74	1,834.79	462.98	0.64
鄂托克旗中材节能余热发电有限公司	全资子公司	余热发电项目的投资及投资项目所发电能的销售	1250	4,208.48	-239.33		-151.31
寿光中材节能光耀余热发电有限公司	控股子公司	余热发电项目的投资及投资项目所发电能的销售	1000	4,764.19	332.48	111.69	-256.64
库车中材节能余热发电有限公司	全资子公司	余热发电项目的投资及投资项目所发电能的销售	2800	3,330.88	2,135.09	232.23	-29.03
富蕴中材节能余热发电有限公司	全资子公司	余热发电项目的投资及投资项目所发电能的销售	1300	3,460.59	1,174.62		-12.78
Sinoma Energy Conservation (Philippines) Waste Heat Recovery CO., INC	控股子公司	余热发电项目的投资及投资项目所发电能的销售	20000 万元菲律宾比索	7,549.81	4,717.81	990.09	509.46
吐鲁番中材节能余热发电有限公司	全资子公司	余热发电项目的投资及投资项目所发电能的销售	1400	1,404.51	1,397.66		-0.10

若羌中材节能余热发电有限公司	全资子公司	余热发电项目的投资及投资项目所发电能的销售	1500	1,504.39	1,496.47		-0.05
克州中材节能余热发电有限公司	全资子公司	余热发电项目的投资及投资项目所发电能的销售	2250	2,261.59	2,245.58		-0.03
中材(宜昌)节能新材料有限公司	控股子公司	新型建材、节能环保材料研发、技术咨询和服务、项目运营管理	2000	17,546.05	861.29	3,919.75	18.32
中材(北京)建筑节能科技有限公司	控股子公司	被动式住房技术咨询和服务、项目运营管理	1000	814.75	295.10	4.72	-201.19
Sinoma Energy Conservation (Cebu) Waste Heat Recovery CO., INC	控股子公司	余热发电项目的投资及投资项目所发电能的销售	20000 万元菲律宾比索	2,588.47	2,588.43		-24.49
中材节能(武汉)有限公司	控股子公司	新型建材、节能环保材料研发、技术咨询和服务、项目运营管理	6500	2,987.65	2,946.73		-179.05
中材(北京)地热能科技有限公司	控股子公司	地热能技术研发, 工程设计与咨询、项目运营管理	1000	993.59	993.59		-6.41

注：1、2018 年 11 月 29 日，经公司总裁办公会审议通过，同意设立中材（北京）地热能科技有限公司，注册资本 1000 万元，公司现金出资 510 万元，占注册资本 51%，为中材（北京）地热能科技有限公司控股股东，北京矿联地热能工程设计研究院有限公司现金出资 490 万元，占注册资本 49%，报告期内完成公司注册和出资。2、公司与中材天山（云浮）水泥有限公司签订的 BOOT 项目合同已于 2018 年 12 月 13 日执行到期，目前处于办理移交变更登记的过渡期，期间产生的损益归属业主方。

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

#### 二、其他披露事项

#### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

## (二) 可能面对的风险

√适用□不适用

1、行业的风险：公司从事的水泥余热发电业务，因受到上游行业周期性波动，国内产能限制政策调控，国际市场区域竞争日益激烈等因素影响，利润空间明显收窄。公司一方面稳定和拓展传统水泥行业市场份额，另一方面向钢铁、碳素、冶金等工业节能，被动式住房、新型建材等建筑节能，垃圾、生物质发电等分布式能源利用，烟气超低排放，能源环保综合利用方面拓展，培育新的利润增长点。公司依托技术、品牌、项目管理及运营经验等方面优势向上述领域细分行业拓展，但是外行业市场开拓多为点或区域的突破，且公司外行业市场资源、能力尚不够足，外行业拓展具有不确定性。

2、经营风险：公司境外业务占比较大，涉及国家较多，虽然公司在签署境外合同前，对项目业主、国家以及项目当地的政治经济环境进行充分调研和论证，但因各国的政治制度和法制体系、经济发展水平和经济政策、自然环境、宗教信仰和文化习俗、外交政策、行业技术标准等方面的差异与变化，以及地方保护的不确定性，可能为公司境外业务带来成本上升的经营和履约风险。另外，就是随着供给侧改革深入，钢材等原材料价格上涨较快且不确定性增加，而设备、项目合同执行具有时滞性，因此成本控制风险压力较大。公司在总结项目经理负责制项目管理模式经验和教训的基础上，将会形成以项目经理负责制为主要框架，适应公司整体的项目管理模式和制度体系，全面落实项目经理负责制项目管理模式，进一步强化质量、安全、进度、成本控制各环节的过程管控，努力控制风险。

3、BOOT/EMC 业务模式经营风险：一是国内关于 BOOT/EMC 项目的优惠政策执行差异的风险。目前，国内余热发电行业国家已出台了包括《合同能源管理项目财政奖励资金管理暂行办法》等优惠政策，而各地政府针对该办法在具体实施中存在差异，再加上国家税务税收相关改革调整力度加大，是否能申请成为合格的节能服务公司进而获得相应税收优惠以及获得优惠享受时间长短等尚存在一定的不确定性。二是合同周期长引致的项目执行风险。公司已签署的 BOOT、EMC 合同，规定项目运营周期一般为 10 年及以上。在整体项目运营周期内，因行业政策的变动、业主经营状况的变化、电价的波动、自然灾害等不确定因素都可能给项目投资的回收和经济效益的取得带来一定的不利影响。三是境外投资项目执行，除要面临国内面临的上述两个风险外，还有国际政治、经济、市场、法律环境等对公司境外投资项目运营管理的不确定性影响。特别是业主经营状况的变化带来的风险，为此公司在签署 BOOT、EMC 合同前都会对合同对方的管理能力、经营、财务状况、过往合同的履约情况进行详细的调查评估，以求将风险降到最低，在项目选择上更加谨慎。

4、汇率风险：公司经营的境外项目主要以美元或者欧元作为结算货币。人民币兑美元和其他货币的汇率受国内外政治经济环境、各国利率、通货膨胀、贸易摩擦等综合因素的影响而不断变动。当前，我国人民币不再单纯与美元挂钩，而是采用根据市场供求及参照一篮子其他货币的有管理的浮动汇率制度。随着我国汇率制度的改革和逐步开放，不排除人民币汇率出现大幅波动的

可能。如导致人民币汇率大幅波动，会为公司经营业绩和财务状况造成不利影响，针对汇率风险，公司一方面在合同报价中考虑此项因素，另一方面进行及时结售汇。

5、报告期较上一年度新增风险：截至报告期末没有发生较上一年度新增的其他影响公司生产经营的重大风险。

**(三) 其他披露事项**

适用 不适用

**第五节 重要事项**

**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 2 月 18 日	www. sse. com. cn	2019 年 2 月 19 日
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 19 日	www. sse. com. cn	2019 年 4 月 20 日

股东大会情况说明

适用 不适用

**二、利润分配或资本公积金转增预案**

**(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数(元)（含税）	-
每 10 股转增数（股）	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

**三、承诺事项履行情况**

**(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相	其他	中材节能股份有限公司	1、如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。证券主管部门或司法机关认定本公司招股说明书存在本款前述违法违	长期有效	是	是	不适用	不适用

关 的 承 诺		<p>规情形之日起的 10 个工作日内，本公司应就回购计划进行公告，包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息，涉及回购本公司股份的还应经股东大会批准。股份回购义务触发之日起 6 个月内（简称“窗口期”）完成回购，回购价格按中材节能首次公开发行股票的发价价格和有关违法事实被证券监督管理机构认定之日前三十个交易日中材节能股票每日加权平均价的算术平均值的孰高确定；期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购价格相应进行调整。2、如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。3、本公司若未能履行上述承诺，则本公司将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任；同时，若因本公司未履行上述承诺致使投资者在证券交易中遭受损失且相关损失数额经司法机关以司法裁决形式予以认定的，本公司将自愿按相应的赔偿金额冻结自有资金，以为本公司需根据法律法规和监管要求赔偿的投资者损失提供保障。</p>						
	股份限售	中国中材集团有限公司	<p>自公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，以任何方式直接或间接转让或者委托他人管理本公司所持有的全部或部分中材节能股份有限公司股份，也不由发行人回购该部分股份；所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；中材节能股份有限公司上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有中材节能股份有限公司的股票锁定期限自动延长至少 6 个月。</p>	自公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月后两年内	是	是	不适用	不适用
	其他	中国中材集团有限公司	<p>1、中材节能是专业从事余热、余压综合利用的节能服务公司，是国内余热发电领域领</p>	自公司首次公开发行	是	是	不适用	不适用

		<p>先的全方位服务公司和投资商，本公司将本着长期持有中材节能股份的原则，与中材节能共同发展；本公司作为中材节能的控股股东，希望通过中材节能业绩的增长获得分红回报。2、本公司承诺，自中材节能股票首次公开发行并上市之日起三十六个月内，本公司不以任何方式直接或间接转让或者委托他人管理本公司所持有的全部或部分中材节能股份，也不由中材节能回购该部分股份。3、对于本次发行前本公司所持的中材节能股票，在其股票锁定期满后的两年内，且在同时满足下述条件的情形下，本公司提前3个交易日予以公告后可转让：（1）转让价格不低于本次发行的发行价（如中材节能上市后有利利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格）；（2）不影响本公司对中材节能的控制权；（3）不会导致本公司违反在中材节能首次公开发行时所作出的公开承诺。如本公司违反本承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴中材节能。本公司将在减持前4个交易日通知中材节能，并由中材节能在减持前3个交易日予以公告。</p>	股票并上市之日起三十六个月后两年内				
其他	中国中材集团有限公司	<p>1、如中材节能招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断中材节能是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将回购已转让的原限售股份。证券主管部门或司法机关认定中材节能招股说明书存在本款前述违法违规情形之日起10个交易日内，本公司向中材节能提供包括回购股份数量、价格区间、完成时间等的回购计划并由中材节能进行公告。本公司应在证券主管部门或司法机关认定中材节能招股说明书存在本款前述违法违规情形之日起6个月内（简称“窗口期”）完成回购，回购价格按中材节能首次公开发行股</p>	长期有效	是	是	不适用	不适用

		<p>票的发行价格和有关违法事实被证券监督管理机构认定之日前三十个交易日中材节能股票每日加权平均价的算术平均值的孰高确定；期间中材节能如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购价格相应进行调整。除非交易对方在窗口期内不接受要约，否则本公司将回购已转让全部限售股份。2、如中材节能招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。3、若因本公司未履行相关承诺致使投资者在证券交易中遭受损失且相关损失数额经司法机关以司法裁决形式予以认定的，本公司将依法赔偿投资者损失；若本公司未履行该等承诺，本公司同意中材节能将与赔偿金额相等的应付本公司的现金分红予以暂时扣留，如该等应付本公司的现金分红金额少于赔偿金额，则本公司自愿申请冻结差额部分所对应市值的中材节能股票，直至本公司赔偿投资者损失，从而为本公司需根据法律法规和监管要求赔偿的投资者损失提供保障。</p>					
解决同业竞争	中国中材集团有限公司	<p>一、本公司及本公司直接或间接控制的企业（中材节能及其各下属全资或控股子公司除外，下同）目前未从事与中材节能及其各下属全资或控股子公司主营业务存在任何直接或间接竞争的业务或活动。二、本公司承诺不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对中材节能或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；本公司促使本公司直接或间接控制的企业（中材节能及其各下属全资或控股子公司除外）不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对中材节能或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。三、如本公司或本公司直</p>	长期有效	是	是	不适用	不适用

		<p>接或间接控制的企业存在任何与中材节能主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会，本公司将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给中材节能或其全资及控股子公司。为了进一步明确中材节能及下属全资或控股子公司业务范围，从根本上避免和消除控股股东与本公司形成同业竞争的可能性，维护本公司及其中小股东的合法权益，承诺如下：一、中材节能及其全资或控股子公司（含武汉建筑材料工业设计研究院有限公司）主营业务如下：（一）国内外余热发电项目的投资、技术开发、工程设计与咨询、系统集成与设备成套、项目建设管理及工程总承包，开展合同能源管理，提供清洁发展机制项目的开发方案及技术咨询等。（二）新型建筑材料、节能保温材料及相关资源综合利用技术开发、咨询、设计、装备制造与销售及工程承包等业务。主要包括：1、硅钙板、水泥纤维板、加气混凝土、维尼纶管、干粉砂浆等新型节能建筑材料及制品的技术开发、咨询、设计、装备制造与销售及工程承包业务；2、石灰、铁尾矿、珍珠岩等工业尾矿的资源综合利用技术开发、咨询和推广；3、粉煤灰、炉渣、冶炼废渣等工业废渣综合利用生产新型建筑材料制品的技术开发、咨询和推广。二、中材集团及中材集团下属的全资子公司、控股子公司、分公司或本集团拥有实际控制权或重大影响的其他公司（中材节能及其下属全资或控股子公司除外），包括上市公司，不直接从事或以参股、控股、合作、合伙、承包、租赁等方式直接或间接从事上述业务。三、若违反上述承诺，中材集团将对由此给中材节能造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。</p>					
股份	北京诚通金控投资	自公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不以任	自公司首次公	是	是	不适用	不适用

限售	有限公司、国新投资有限公司	何方式直接或间接转让或者委托他人管理本公司所持有的全部或部分中材节能股份有限公司股份，也不由发行人回购该部分股份；所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。	开发行股票并上市之日起三十六个月内及其两年后				
----	---------------	--	------------------------	--	--	--	--

注：公司于 2016 年 11 月 15 日、16 日发布了《中材节能股份有限公司关于部分国有股份无偿划转的提示性公告》（临 2016-029）及更正公告（临 2016-030），2016 年 12 月 21 日发布了《中材节能股份有限公司关于部分国有股份无偿划转事项获得国务院国有资产监督管理委员会批复的公告》（临 2016-031），2017 年 3 月 1 日发布了《中材节能股份有限公司关于部分无偿划转的国有股份完成过户登记的公告》（临 2017-003）。具体内容详见刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站的相应公告。

根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认书》，公司控股股东中国中材集团有限公司（以下简称“中材集团”）分别将所持 3046.3950 万股（占公司总股本 4.99%）公司股份无偿划转给北京诚通金控投资有限公司（以下简称“诚通金控”），3046.3950 万股（占公司总股本 4.99%）公司股份无偿划转给国新投资有限公司（以下简称“国新投资”）的过户登记手续已于 2017 年 2 月 27 日办理完毕。上述股份无偿划转后，公司总股本仍为 61050 万股，其中：中材集团持有 30927.5786 万股公司股份，占公司总股本的 50.66%；诚通金控将持有 3046.3950 万股公司股份，占公司总股本的 4.99%；国新投资将持有 3046.3950 万股公司股份，占公司总股本的 4.99%。

因中材集团承诺“自公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不以任何方式直接或间接转让或者委托他人管理本公司所持有的全部或部分中材节能股份有限公司股份，也不由发行人回购该部分股份，所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。”，所以本次股份无偿划转完成后，中材集团持有的 30927.5786 万股公司股份仍为限售股，诚通金控和国新投资从中材集团划转而来共计 6092.79 万股公司股份也为限售股，履行与中材集团相同的限售及减持承诺。公司于 2017 年 7 月 26 日发布了《中材节能股份有限公司首次公开发行限售股上市流通公告》（临 2017-029），中材集团、诚通金控、国新投资所持公司限售股解禁。解禁前，中材集团、诚通金控、国新投资不存在违反限售承诺的情形。解禁后，中材集团、诚通金控未减持所持公司股票，国新投资于 2019 年 3 月 21 日至 4 月 12 日分多笔减持所持公司股票，共计 7193327 股，每笔减持价格均高于发行价格（公司首次公开发行股票价格为 3.46 元/股），国新投资减持行为不存在违反减持承诺的情况。

因此，中材集团、诚通金控、国新投资不存在未履行相关承诺的情形。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
公司全资子公司武汉建筑材料工业设计研究院有限公司作为发包方与湖北省工业建筑集团有限公司、中国一冶集团有限公司等承包方，因利比亚发生战争，上述承包方分别就利比亚密苏拉塔 2×3000t/d 水泥生产线《工程建设项目承包合同》（合同编号分别为：20091by01，20091by02）款项支付问题与武汉院发生纠纷，并诉至武汉市中级人民法院。湖北建工案已于 2019 年 1 月 23 日开庭审理，开展了法庭举证及质证工作，截至 2019 年 6 月 30 日，相关证据鉴证等工作正在进行中。中国一冶案于 2019 年 4 月 10 日开庭审理，在法院协调下双方均表示同意调解，截至 2019 年 6 月 30 日，双方尚未就调解方案达成一致。	具体内容详见 2019 年 1 月 28 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《中材节能股份有限公司关于子公司涉及诉讼事项的公告》（公告编号：2019-003）。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行承诺的情况。

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

经 2019 年 2 月 18 日公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过，2019 年公司预计签署日常关联交易合同额合计不超过 9.70 亿元，其中，向关联方分包，从关联方购货约 1 亿元；从关联方承包，向关联方销售约 8.7 亿元。除预计情况外，若发生其他重大关联交易，公司将按照《公司关联交易管理制度》有关规定执行。报告期内，公司在预计范围内签署的关联交易合同额为 14481.13 万元。其中，向关联方分包，从关联方购货 0 万元；从关联方承包，向关联方销售 14481.13 万元。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

#### (六) 其他

适用 不适用

### 十一、 重大合同及其履行情况

#### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：美元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	180
报告期末对子公司担保余额合计（B）	180
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	180
担保总额占公司净资产的比例（%）	0.64
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	<p>2012年8月10日经公司第一届董事会第二十次会议审议批准，公司与Solid Cement Corporation（以下简称“solid水泥公司”）签订了水泥生产线余热发电BOOT投资项目合同。该项目利用一条3000t/d新型干法水泥生产线的余热废气建设一座装机容量为6MW余热电站，运营期限为15年，投资总额不超过9121.52万元人民币。</p> <p>为便于项目投产后运营管理，保证投资收益的回收，公司根据董事会决议在项目当地设立子公司SINOMA ENERGY CONSERVATION (PHILIPPINES) WASTE HEAT RECOVERY CO., INC.（中材节能（菲律宾）余热发电有限公司，以下简称“菲律宾节能公司”，公司持股比例99.99975%）。目前，项目已建成发电。根据投资方案，该项目资金筹措方式，除公司自有资金外，其余通过“内保外贷”的贷款方式解决。其中需要内保外贷的金额为总投资额的50%即4560.76万元人民币。</p> <p>根据项目实际执行情况，2014年2月26日经公司第二届董事会第三次会议审议通过，同意公司为菲律宾节能公司在中国银行股份有限公司马尼拉分行的贷款提供连带责任保证担保，金额为：USD6,000,000.00（或等值美元其他货币），贷款期限：7年。2014年4月4日菲律宾节能公司与中国银行股份有限公司马尼拉分行签订贷款合同，贷款总额600万美元，期限为7年，自首次提款日起算。2015年12月15日，提前还款150万美元。2017年6月14日，还款90万美元。2017年7月20日，还款22.5万美元。2017年10月11日，还款22.5万美元。2018年1月11日，还款22.5万美元。2018年4月11日，还款22.5万美元。2018年10月11日，</p>

	<p>还款 45 万美元。2019 年上半年还款 45 万美元。</p> <p>2015 年 4 月 28 日经公司第二届董事会第十二次会议审议通过，同意公司为菲律宾节能公司在中国银行股份有限公司马尼拉分行的贷款提供连带责任保证担保，金额为：USD3,000,000.00（或等值美元其他货币），贷款期限：7 年。2015 年 8 月 2 日菲律宾节能公司与中国银行股份有限公司马尼拉分行签订贷款合同，贷款总额 300 万美元，自首次提款日起算。2015 年 9 月 23 日，提款 238 万美元，期限为 1 年，2016 年 9 月 22 日到期还款。</p> <p>截至 2019 年 6 月 30 日，担保金额减至 180 万美元。除上述担保外，公司不存在其他任何担保。</p>
--	---

### 3 其他重大合同

适用 不适用

#### 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

##### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

天津市礼明庄镇周各庄村为公司对口的扶贫任务点，公司先后多次入村调研，并制定了《结对帮扶困难村工作 2017-2020 年总体规划》，本着因地制宜原则，计划从建设村级办公场所、改善村容村貌以及壮大村集体经济三方面进行帮扶。

另外，结合定点帮扶安徽省池州市石台县七都镇启田村的工作安排，公司选派一名干部挂职村第一书记落实扶贫任务，2019 年 6 月已完成任期内的扶贫任务，现已回到原工作岗位。2019 年上半年，村里坚持发展“四个一”（即一村一产业、一村一光伏、一村一车间、一村一电商）的扶贫工程，既壮大了村集体经济又帮助贫困户稳步增收。

##### 2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

公司扎实做好扶贫工作，报告期内，公司根据扶贫工作计划拨付天津市蓟州区周各庄村村级办公场所建设款及发放贫困户慰问金等 30.3 万元，捐赠物资折款 0.18 万元，共计 30.48 万元。公司所属武汉院捐款 10.15 万元用于安徽省池州市石台县七都镇启田村的供水系统建设及贫困户慰问。

##### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	40.45
2. 物资折款	0.18
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	-
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
1.1 产业扶贫项目个数（个）	-
1.2 产业扶贫项目投入金额	-
1.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	-
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	-
2.2 职业技能培训人数（人/次）	-

2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	-
3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	-
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	-
4.2 资助贫困学生人数（人）	-
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	-
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	-
6. 生态保护扶贫	
6.1 投入金额	-
7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	-
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	-
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	-
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	-
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	-
8.2 定点扶贫工作投入金额	10.15
8.3 扶贫公益基金	-
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	1
9.2. 投入金额	30.3
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	-
9.4. 其他项目说明	用于 300 平米村级办公场所的建设及贫困户慰问
三、所获奖项（内容、级别）	-

#### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

结合天津市礼明庄镇周各庄村扶贫工作安排，报告期内已完成村级办公场所建设，并已投入使用。结合定点帮扶安徽省池州市石台县七都镇启田村工作安排，派驻挂职的村支部书记已完成阶段性扶贫工作，于 2019 年 6 月回到原工作岗位。

#### 5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

天津市礼明庄镇周各庄村属于经济薄弱村，村集体收入有限，且无可利用土地，产业帮扶项目范围受到一定的限制。公司与镇政府、村里开展座谈，认为村里的产业发展要与区、镇两级总体安排有机融合，才能进一步增加村民的人均收入，报告期内，该事项正处于协商沟通阶段。

公司对安徽省池州市石台县七都镇启田村定点帮扶已完成阶段性任务，并已完成相关事项交接。

#### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十四、环境信息情况

##### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、 股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	50,109
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	

中国中材集团有限公司	0	309,275,786	50.66	0	无	0	国有法人
北京诚通金控投资有限公司	0	30,463,950	4.99	0	无	0	国有法人
国新投资有限公司	+1,647,126	30,463,934	4.99	0	无	0	国有法人
北京国建易创投资有限公司	-77,989	8,751,000	1.43	0	无	0	国有法人
招商银行股份有限公司—博时中证央企结构调整交易型开放式指数证券投资基金	+778,800	2,700,200	0.44	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	+682,294	2,656,259	0.44	0	无	0	境内非国有法人
中国农业银行股份有限公司—华夏中证央企结构调整交易型开放式指数证券投资基金	-	2,060,400	0.34	0	无	0	其他
朱斌	-	1,934,000	0.32	0	无	0	境内自然人
中材(天津)重型机械有限公司	0	1,710,000	0.28	0	无	0	其他
岳伟	-63,100	1,615,800	0.26	0	无	0	境内自然人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国中材集团有限公司	309,275,786	人民币普通股	309,275,786
北京诚通金控投资有限公司	30,463,950	人民币普通股	30,463,950
国新投资有限公司	30,463,934	人民币普通股	30,463,934
北京国建易创投资有限公司	8,751,000	人民币普通股	8,751,000
招商银行股份有限公司—博时中证央企结构调整交易型开放式指数证券投资基金	2,700,200	人民币普通股	2,700,200
香港中央结算有限公司	2,656,259	人民币普通股	2,656,259
中国农业银行股份有限公司—华夏中证央企结构调整交易型开放式指数证券投资基金	2,060,400	人民币普通股	2,060,400
朱斌	1,934,000	人民币普通股	1,934,000
中材(天津)重型机械有限公司	1,710,000	人民币普通股	1,710,000
岳伟	1,615,800	人民币普通股	1,615,800

<p>上述股东关联关系或一致行动的说明</p>	<p>截至 2019 年 6 月 30 日中国中材集团有限公司持有北京国建易创投资有限公司 12.05% 股权，北京国建易创投资有限公司为中国中材集团有限公司参股公司。中国中材集团有限公司与北京国建易创投资有限公司的实际控制人均为国务院国有资产监督管理委员会，属同一实际控制人；中材（天津）重型机械有限公司为中材装备集团有限公司全资子公司，中材装备集团有限公司为中国中材国际工程股份有限公司全资子公司，中国建材股份有限公司为中国中材国际工程股份有限公司第一大股东，中国建材集团有限公司为中国建材股份有限公司第一大股东，因此，中国中材集团有限公司（为中国建材集团有限公司全资子公司）与中材（天津）重型机械有限公司属同一实际控制人。除上述股东外，公司无法确认其他股东之间是否存在关联关系或是否为一行动人。</p>
<p>表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明</p>	<p>无</p>

报告期内增减“-”表示未知。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用  不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
张奇（在任）	董事	20,000	20,000	0	-
徐卫兵（在任）	董事	0	0	0	-
魏如山（在任）	董事	0	0	0	-
胡也明（在任）	董事	10,000	10,000	0	-
刘效锋（在任）	独立董事	10,000	10,000	0	-
赵轶青（在任）	独立董事	0	0	0	-
周晓苏（在任）	独立董事	0	0	0	-
卢新华（在任）	监事	0	0	0	-
肖强（在任）	监事	0	0	0	-
王毅（在任）	监事	0	0	0	-
葛立武（在任）	高管	0	0	0	-
魏文华（在任）	高管	0	0	0	-
黄剑锋（在任）	高管	0	0	0	-

焦二伟(在任)	高管	0	0	0	-
董兰起(在任)	高管	0	0	0	-

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

**三、其他说明**

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：中材节能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	804,591,853.39	808,841,466.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	34,627,690.26	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	98,714,183.29	123,265,185.07
应收账款	七、5	605,786,364.79	482,898,422.94
应收款项融资			
预付款项	七、7	91,421,899.88	115,138,000.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	25,009,402.32	13,477,006.88
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	718,557,270.00	559,026,014.52
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	38,843,138.48	36,292,312.33
流动资产合计		2,417,551,802.41	2,138,938,408.67
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	七、14		48,453,682.11
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	5,424,384.50	5,801,998.93
其他权益工具投资	七、18	19,819,887.69	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	40,233,116.11	40,883,069.56
固定资产	七、21	830,406,532.59	871,669,582.71
在建工程	七、22	47,531,103.84	46,435,230.62

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	159,737,635.26	161,182,089.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	1,040,495.82	1,560,742.98
递延所得税资产	七、30	29,480,391.43	31,494,189.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,133,673,547.24	1,207,480,585.74
资产总计		3,551,225,349.65	3,346,418,994.41
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	303,432,452.21	222,633,163.02
应付账款	七、36	484,496,265.69	444,498,472.34
预收款项	七、37	564,274,556.45	485,160,289.05
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、38	2,606,356.17	6,949,897.78
应交税费	七、39	13,680,538.37	25,010,507.82
其他应付款	七、40	110,721,232.14	97,845,123.20
其中：应付利息			
应付股利		75,219,026.11	75,219,026.11
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,479,211,401.03	1,282,097,453.21
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、44	59,616,951.50	62,440,348.25
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、49	15,115,264.69	18,363,803.62
递延收益	七、50	63,070,464.69	68,719,577.11

递延所得税负债	七、30	5,302,129.76	4,362,478.08
其他非流动负债	七、51	2,665,607.85	2,607,703.26
非流动负债合计		145,770,418.49	156,493,910.32
负债合计		1,624,981,819.52	1,438,591,363.53
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、52	610,500,000.00	610,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、54	71,774,620.14	71,774,620.14
减：库存股			
其他综合收益	七、56	644,598.68	74,995.99
专项储备	七、57	8,164,058.01	7,208,347.98
盈余公积	七、58	99,546,389.16	99,546,389.16
一般风险准备			
未分配利润	七、59	882,134,253.95	878,018,855.78
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,672,763,919.94	1,667,123,209.05
少数股东权益		253,479,610.19	240,704,421.83
所有者权益（或股东权益）合计		1,926,243,530.13	1,907,827,630.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,551,225,349.65	3,346,418,994.41

法定代表人：张奇

主管会计工作负责人：焦二伟

会计机构负责人：周毅

**母公司资产负债表**

2019年6月30日

编制单位：中材节能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		323,833,601.38	348,389,780.81
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		48,047,138.69	99,463,731.49
应收账款	十七、1	85,854,366.06	94,185,882.97
应收款项融资			
预付款项		32,896,148.15	22,899,971.64
其他应收款	十七、2	364,254,153.79	340,727,587.58
其中：应收利息			
应收股利		12,560,586.44	12,560,586.44
存货		69,507,060.41	39,346,705.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		630,749.40	2,378,344.05
流动资产合计		925,023,217.88	947,392,003.68
<b>非流动资产：</b>			

债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	898,741,077.37	864,592,359.37
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		29,254,652.44	29,644,714.45
固定资产		35,112,760.41	35,796,669.63
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,359,247.79	1,402,290.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,197,922.14	9,428,224.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		973,665,660.15	940,864,258.12
资产总计		1,898,688,878.03	1,888,256,261.80
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		41,310,655.00	33,116,667.60
应付账款		96,825,644.34	111,464,604.00
预收款项		55,228,952.38	16,314,991.43
应付职工薪酬		188,432.20	5,237,583.73
应交税费		1,679,671.84	181,959.29
其他应付款		249,852,027.12	274,582,001.54
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		445,085,382.88	440,897,807.59
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		47,000,000.00	47,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债		15,027,731.93	18,249,265.08
递延收益		1,650,181.62	1,650,181.62
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		63,677,913.55	66,899,446.70
负债合计		508,763,296.43	507,797,254.29
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		610,500,000.00	610,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		193,841,128.62	193,841,128.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		290,487.46	290,487.46
盈余公积		99,546,389.16	99,546,389.16
未分配利润		485,747,576.36	476,281,002.27
所有者权益（或股东权益）合计		1,389,925,581.60	1,380,459,007.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,898,688,878.03	1,888,256,261.80

法定代表人：张奇

主管会计工作负责人：焦二伟

会计机构负责人：周毅

### 合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		1,029,494,699.39	831,702,772.21
其中：营业收入	七、60	1,029,494,699.39	831,702,772.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		973,508,482.00	762,101,465.13
其中：营业成本	七、60	797,501,152.10	654,853,223.49
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、61	8,435,100.14	6,784,284.21
销售费用	七、62	24,929,838.63	15,653,598.65
管理费用	七、63	101,855,819.08	62,851,188.25
研发费用	七、64	43,071,362.21	30,506,615.09
财务费用	七、65	-2,284,790.16	-8,547,444.56
其中：利息费用		1,093,376.61	1,750,038.01
利息收入		5,609,604.58	-1,979,748.86
加：其他收益	七、66	11,502,141.82	12,792,550.15

投资收益（损失以“-”号填列）	七、67	2,434,936.41	-20,998.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-377,614.43	-20,998.23
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、69	5,993,895.84	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	-9,129,646.55	-16,808,143.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、72	-258.04	159,021.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		66,787,286.87	65,723,736.68
加：营业外收入	七、73	192,777.90	16,531.51
减：营业外支出	七、74	826,101.97	545,598.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		66,153,962.80	65,194,669.54
减：所得税费用	七、75	11,428,377.69	11,642,339.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		54,725,585.11	53,552,330.39
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		54,725,585.11	53,552,330.39
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		46,850,398.17	50,708,927.02
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		7,875,186.94	2,843,403.37
六、其他综合收益的税后净额	七、76	569,604.11	-3,508,921.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		569,602.69	-2,240,257.93
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		569,602.69	-2,240,257.93
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-2,484,779.61
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额		569,602.69	244,521.68

9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1.42	-1,268,663.30
七、综合收益总额		55,295,189.22	50,043,409.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		47,420,000.86	48,468,669.09
归属于少数股东的综合收益总额		7,875,188.36	1,574,740.07
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0767	0.0831
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0767	0.0831

定代表人：张奇 主管会计工作负责人：焦二伟 会计机构负责人：周毅

母公司利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	十七、4	164,416,329.03	178,754,867.68
减：营业成本	十七、4	109,090,273.76	130,771,959.32
税金及附加		416,163.11	589,896.33
销售费用		10,938,950.23	2,005,417.12
管理费用		18,532,027.57	12,260,824.51
研发费用		16,396,682.85	13,388,427.88
财务费用		-4,934,670.01	-1,680,045.12
其中：利息费用		403,357.72	87,726.71
利息收入		5,839,427.53	975,645.54
加：其他收益		405,400.00	659,617.50
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	41,799,775.23	8,354,818.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,686,185.23	-10,074,785.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		54,495,891.52	20,358,037.79
加：营业外收入		25,000.00	-
减：营业外支出		304,763.40	545,212.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		54,216,128.12	19,812,824.99
减：所得税费用		2,014,554.03	1,153,266.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		52,201,574.09	18,659,558.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		52,201,574.09	18,659,558.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		52,201,574.09	18,659,558.08
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张奇

主管会计工作负责人：焦二伟

会计机构负责人：周毅

### 合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<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		1,058,684,014.28	862,954,100.92
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			
收到再保险业务现金净额			
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		10,511,193.50	32,944,595.14
收到其他与经营活动有关的现金	七、77	31,528,230.31	37,724,671.25
经营活动现金流入小计		1,100,723,438.09	933,623,367.31
购买商品、接受劳务支付的现金		788,779,634.55	686,282,079.09
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		152,207,549.09	113,725,821.18
支付的各项税费		43,071,780.21	42,200,736.45
支付其他与经营活动有关的现金	七、77	161,277,039.61	137,079,119.88
经营活动现金流出小计		1,145,336,003.46	979,287,756.60
经营活动产生的现金流量净额		-44,612,565.37	-45,664,389.29
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,812,550.84	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,322.61	59,481.66
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		2,833,873.45	59,481.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,111,908.63	23,983,828.39
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		10,111,908.63	23,983,828.39
投资活动产生的现金流量净额		-7,278,035.18	-23,924,346.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,900,000.00	
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			45,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,900,000.00	45,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,049,456.39	32,873,623.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,440,272.07	47,217,211.57
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			
筹资活动现金流出小计		46,489,728.46	80,090,834.62
筹资活动产生的现金流量净额		-41,589,728.46	-35,090,834.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		675,585.18	-927,629.57
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、78	-92,804,743.83	-105,607,200.21
加：期初现金及现金等价物余额	七、78	627,741,162.42	434,368,877.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、78	534,936,418.59	328,761,677.55

法定代表人：张奇

主管会计工作负责人：焦二伟

会计机构负责人：周毅

**母公司现金流量表**

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<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		210,314,684.84	104,088,802.24
收到的税费返还		4,390,403.22	7,505,557.99
收到其他与经营活动有关的现金		23,117,504.36	25,377,415.55
经营活动现金流入小计		237,822,592.42	136,971,775.78
购买商品、接受劳务支付的现金		84,543,775.42	70,336,219.00
支付给职工以及为职工支付的现金		47,326,179.38	37,911,481.35
支付的各项税费		949,463.15	2,630,571.52
支付其他与经营活动有关的现金		61,218,976.42	107,011,844.56
经营活动现金流出小计		194,038,394.37	217,890,116.43
经营活动产生的现金流量净额		43,784,198.05	-80,918,340.65
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		285,133.33	20,368,002.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,985.01	1,024.55
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		289,118.34	20,369,027.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,106,430.55	667,788.81
投资支付的现金		34,148,718.00	
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		35,255,148.55	667,788.81
投资活动产生的现金流量净额		-34,966,030.21	19,701,238.32
<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			40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			40,000,000.00
偿还债务支付的现金			30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,006,190.60	43,742,079.66
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		43,006,190.60	73,742,079.66
筹资活动产生的现金流量净额		-43,006,190.60	-33,742,079.66
<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>		-34,188,022.76	-94,959,181.99
加: 期初现金及现金等价物余额		306,922,973.11	234,816,048.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		272,734,950.35	139,856,866.16

法定代表人: 张奇

主管会计工作负责人: 焦二伟

会计机构负责人: 周毅

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公 积	减 : 库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般 风险 准备	未分配 利润		其他		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	610,500,000.00				71,774,620.14		15,364,574.27	7,208,347.98	99,546,389.16		862,729,277.50		1,667,123,209.05	240,704,421.83	1,907,827,630.88
加: 会计政策变更							-15,289,578.28				15,289,578.28				
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	610,500,000.00				71,774,620.14		74,995.99	7,208,347.98	99,546,389.16		878,018,855.78		1,667,123,209.05	240,704,421.83	1,907,827,630.88
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							569,602.69	955,710.03			4,115,398.17		5,640,710.89	12,775,188.36	18,415,899.25
(一) 综合收益总额							569,602.69				46,850,398.17		47,420,000.86	7,875,188.36	55,295,189.22
(二) 所有者投入和减少资本														4,900,000.00	4,900,000.00
1. 所有者投入的普通股														4,900,000.00	4,900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															



(六) 其他														
四、本期期末余额	610,500,000.00			71,774,620.14		644,598.68	8,164,058.01	99,546,389.16		882,134,253.95		1,672,763,919.94	253,479,610.19	1,926,243,530.13

项目	2018年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	610,500,000.00				71,774,620.14		19,246,866.36	4,772,203.41	85,791,208.13		789,432,815.66		1,581,517,713.70	235,512,868.84	1,817,030,582.54
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、本年期初余额	610,500,000.00				71,774,620.14		19,246,866.36	4,772,203.41	85,791,208.13		789,432,815.66		1,581,517,713.70	235,512,868.84	1,817,030,582.54
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-2,240,257.93	781,630.62			7,973,927.02		6,515,299.71	-1,319,878.93	5,195,420.78
(一) 综合收益总额							-2,240,257.93				50,708,927.02		48,468,669.09	1,574,740.07	50,043,409.16
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															



2. 本期使用							2,020,995.46					2,020,995.46		2,020,995.46
(六) 其他														
四、本期期末余额	610,500,000.00			71,774,620.14		17,006,608.43	5,553,834.03	85,791,208.13		797,406,742.68		1,588,033,013.41	234,192,989.91	1,822,226,003.32

法定代表人：张奇 主管会计工作负责人：焦二伟 会计机构负责人：周毅

母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	610,500,000.00				193,841,128.62			290,487.46	99,546,389.16	476,281,002.27	1,380,459,007.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	610,500,000.00				193,841,128.62			290,487.46	99,546,389.16	476,281,002.27	1,380,459,007.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										9,466,574.09	9,466,574.09
(一) 综合收益总额										52,201,574.09	52,201,574.09
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权											

益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-42,735,000.00	-42,735,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-42,735,000.00	-42,735,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								287,859.48			287,859.48
2. 本期使用								287,859.48			287,859.48
(六) 其他											
四、本期期末余额	610,500,000.00				193,841,128.62			290,487.46	99,546,389.16	485,747,576.36	1,389,925,581.60

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	610,500,000.00				193,841,128.62			290,487.46	85,791,208.13	395,219,373.00	1,285,642,197.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	610,500,000.00				193,841,128.62			290,487.46	85,791,208.13	395,219,373.00	1,285,642,197.21
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-24,075,441.92	-24,075,441.92
(一) 综合收益总额										18,659,558.08	18,659,558.08
(二) 所有者投入和减少 资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者 投入资本											
3. 股份支付计入所有者 权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-42,735,000.00	-42,735,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东) 的分配										-42,735,000.00	-42,735,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结 转											
1. 资本公积转增资本(或											

股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								1,666,335.16			1,666,335.16
2. 本期使用								1,666,335.16			1,666,335.16
(六) 其他											
四、本期期末余额	610,500,000.00				193,841,128.62			290,487.46	85,791,208.13	371,143,931.08	1,261,566,755.29

法定代表人：张奇

主管会计工作负责人：焦二伟 会计机构负责人：周毅

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

中材节能股份有限公司（以下简称“本公司”或“中材节能公司”）是 2010 年 11 月 19 日经国资委以国资改革[2010]1309 号《关于设立中材节能股份有限公司的批复》批准设立的股份有限公司。

本公司经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]670 号《关于核准中材节能股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，于 2014 年 7 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）8000 万股，并于同年 7 月在上海证券交易所挂牌交易，注册资本人民币 407,000,000.00 元。本公司于 2014 年 8 月 12 日经天津市工商行政管理局核准变更登记。

2015 年 4 月 16 日，本公司 2014 年度股东大会审议通过了《关于公司 2014 年度利润分配和资本公积转增股本预案的议案》，同意以 2014 年 12 月 31 日的总股本 407,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股，资本公积金每 10 股转 2 股。共计红股 122,100,000 股，资本公积转增股本 81,400,000 股。送红股和资本公积转增股本实施完成后，公司总股本增加 203,500,000 股，总股本变更为 610,500,000 股。本公司于 2015 年 6 月 8 日完成了工商变更登记手续，取得天津市工商行政管理局换发的《营业执照》。

2016 年 8 月 15 日，国务院国资委以《关于中国建筑材料集团有限公司与中国中材集团有限公司重组的通知》（国资发改革[2016]243 号），同意中国建筑材料集团有限公司（以下简称“中国建材集团”）与中国中材集团有限公司（以下简称“中国中材集团”）实施重组。中国建材集团更名为中国建材集团有限公司，作为重组后的母公司，中国中材集团无偿划转进入中国建材集团有限公司。2016 年 9 月 5 日，中国建材集团与中国中材集团签署《重组协议》，约定了双方的重组原则、重组后的定位等。2016 年 10 月 13 日，本公司接到中国建材集团通知，中国建材集团已收到中国证券监督管理委员会下发的《关于核准豁免中国建筑材料集团有限公司要约收购中材节能股份有限公司的批复》（证监许可[2016]2264 号）。2016 年 10 月 15 日本公司公告了中国建材集团的《收购报告书》。2017 年 3 月 8 日，中材节能接到中国建材集团有限公司通知，中国中材集团无偿划转进入中国建材集团有限公司的工商变更登记手续已完成，中国中材集团由之前的国务院国有资产监督管理委员会履行出资人职责的国有独资公司，变更为由中国建材集团有限公司持有 100% 股权的法人独资公司。本公司的最终控制方变更为中国建材集团有限公司。

本公司于 2016 年 11 月 14 日接到本公司控股股东中国中材集团转来的《中国中材集团有限公司关于无偿划转中材节能股份有限公司国有股份的通知》，根据深化国有企业改革的总体部署和国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国务院国资委”）的有关工作安排，中国中材集团拟将其持有的本公司 30,463,950 股 A 股股份无偿划转给北京诚通金控投资有限公司（以下简称“诚通金控”），30,463,950 股 A 股股份无偿划转给国新投资有限公司（以下简称“国新投资”）。上述无偿划转前，中国中材集团持有本公司 370,203,686 股股份，占本公司总股本的 60.64%，诚

通金控和国新投资未持有本公司的任何股份。上述无偿划转后，中国中材集团持有本公司 309,275,786 股 A 股股份，占本公司总股本的 50.66%；诚通金控将持有本公司 30,463,950 股 A 股股份，占本公司总股本的 4.99%；国新投资将持有本公司 30,463,950 股 A 股股份，占本公司总股本的 4.99%。上述无偿划转不会导致本公司的控股股东及实际控制人发生变更。上述无偿划转的国有股份过户登记手续已办理完毕。

本公司法定代表人为张奇，注册地址：北辰区京津公路与龙洲道交口西南侧北辰大厦 3 号楼 5-9 层。现总部办公地址位于天津市北辰区龙洲道 1 号北辰大厦 3 号楼。

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 8 月 16 日决议批准报出。

本公司 2019 年半年度纳入合并范围的子公司共 25 户，详见本附注“在其他主体中的权益”。

本公司所属行业为专业技术服务业，具体应用为工业纯低温余热发电。

本公司经批准的经营范围：电力、热力、余热余压余气利用、固体废弃物处理、环境治理、新能源、照明节能改造（半导体路灯照明）、建筑节能系统工程项目的开发、咨询、技术服务、设计、工程建设总承包；余热发电项目的投资；开展合同能源管理服务；分布式电源的开发及建设；节能环保装备、建筑材料、金属材料、保温材料、机械电器的研发及销售；提供清洁发展机制项目的开发方案及技术咨询；代理清洁发展机制项目产生的减排额销售业务；从事国家法律法规允许经营的进出口业务；承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。（国家有专营、专项规定的按专营、专项规定办理）（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）

各子公司主要经营范围包括设备制造与销售、合同能源管理、工程项目管理。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2019 年半年度纳入合并范围的子公司共 25 户，详见本附注“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2. 持续经营

适用 不适用

公司具备自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，不存在导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司从事工业余热发电项目的设计、设备销售、工程总承包、合同能源管理的经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“重大会计判断和估计”。

### 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 2019 年 06 月 30 日的财务状况及 2019 半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2. 会计期间

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

### 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司从事的余热发电总承包业务生产周期较长、因行业特性导致正常生产周期长于一年，尽管相关资产往往超过一年才变现、出售或耗用，仍然划分为流动资产；正常营业周期中的经营性负债项目即使在资产负债日后超过一年才予清偿，仍然划分为流动负债。除此以外，本公司业务的正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

各子公司从事设备销售、合同能源管理，采用 1 年（12 个月）为正常营业周期。

### 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司 Sinoma Energy Conservation (Philippines) Waste Heat Recovery CO., INC（以下简称“菲律宾公司”）、Sinoma Energy Conservation (Cebu) Waste Heat Recovery CO., INC（以下简称“宿务公司”）根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定比索为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

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

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

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共

同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

#### 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

##### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

##### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：  
①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。  
以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

##### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认

为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用□不适用

本公司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) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综

合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

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

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

#### （4）金融负债的终止确认

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

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

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

#### （8）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

##### （1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

##### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

##### （3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

##### （4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2	确定不会出现预期信用损失的应收款项，确定为无风险组合

组合 1：本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

账龄	整个存续期预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1—2 年	10
2—3 年	20
3—4 年	50
4—5 年	80
5 年以上	100

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合以其他应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2	确定不会出现预期信用损失的应收款项，确定为无风险组合。如保证金和押金等。

组合 1：本组合以其他应收款项的账龄作为信用风险特征。

账龄	整个存续期预期信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年）	5
1—2 年	10
2—3 年	20
3—4 年	50
4—5 年	80
5 年以上	100

## 15. 存货

√适用 □不适用

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、发出商品、在途物资、委托加工物资、建造合同形成的已完工未结算资产等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

原材料、在产品、周转材料和库存商品在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别认定法或加权平均法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

## 16. 持有待售资产

适用 不适用

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

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

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

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

## 17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**18. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用**19. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用**20. 长期股权投资**适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

**(1) 投资成本的确定**

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值

加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日

的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，其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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

## 21. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

**22. 固定资产**

**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

固定资产—房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。固定资产-余热发电/节能服务设施采用年限平均法或工作量法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50年	0.00 或 5.00	1.90-5.00
机器设备	年限平均法	5-20年	5.00	4.75-19.00
电子设备	年限平均法	5年	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5-10年	5.00	9.5-19.00
余热发电/节能服务设施	年限平均法/工作量法	受益期/总工作量	——	——

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

**(4) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法**

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

**(5) 其他说明**

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 23. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

### 24. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

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

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

### 25. 生物资产

适用 不适用

### 26. 油气资产

适用 不适用

### 27. 使用权资产

适用 不适用

### 28. 无形资产

#### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 29. 长期资产减值

√适用□不适用

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 30. 长期待摊费用

√适用  不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 31. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用  不适用

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用  不适用

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

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

并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**32. 预计负债**

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

当本公司工程项目获取合同规定的相关证据时，即视为工程完工。此时，本公司按照合同中约定质保金金额的 20%计提项目质量保证费用，计入销售费用。在项目的质保期内（质保期一般为 12 个月）实际发生的质量保证费用直接转销已计提的质量保证费用，超过计提部分计入当期销售费用；质保期到期后计提结余的部分冲减当期销售费用。

企业会计准则规定，因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现实义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。质量保证费用系公司依据企业会计准则规定，根据项目具体验收情况计提，一般对年度内完工的工程总承包项目计提。

**33. 租赁负债**

□适用 √不适用

**34. 股份支付**

□适用 √不适用

**35. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**36. 收入**

√适用 □不适用

本公司的收入主要包括：设计收入、EP收入、EPC收入、设备及材料销售收入、BOOT/EMC收入等，收入确认原则如下：

#### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司设备销售收入按照销售商品收入的确认方法，对于一般小型工业锅炉在产品交付，已经收到价款或取得收取价款的权利的当月确认收入；对于大吨位散装锅炉在最后一车货发出后确认收入。

本公司的BOOT和EMC收入每月根据双方确认的余热电站计量设备记录的发电量及合同规定的电价，计算出应收取的电费/节能收益，确认余热发电/节能服务收入。

#### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

本公司的设计收入在收入和成本能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入本公司的情况下、按照向客户提交设计图纸的进度，确认设计收入的实现。

#### （3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生

时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

本公司的 EP、EPC 业务按照建造合同进行确认，在合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用，合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

#### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

### 37. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

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

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

本公司因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对本公司在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

#### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未

来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 39. 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**40. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注“持有待售资产和处置组”相关描述。

**41. 重要会计政策和会计估计的变更**

**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、	经本公司第三届七次董事会会议于 2019 年 3 月 18 日决议通过，本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具	期初其他综合收益减少 15,289,578.28 元，期初未分配利润增 15,289,578.28 元

<p>《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号), 于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则统称“新金融工具准则”), 要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。</p>	<p>准则。</p>	
<p>本公司根据财会〔2019〕6 号规定的财务报表编制格式编制 2019 年半年度财务报告, 并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。</p>		<p>详见: 其他说明 B. 财务报表列报</p>

其他说明:

A. 新金融工具准则

在新金融工具准则下所有已确认金融资产, 其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日, 以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征, 将金融资产分为三类: 按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中, 对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资, 当该金融资产终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益, 不计入当期损益。

在新金融工具准则下, 本公司以预期信用损失为基础, 对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则, 但对于分类和计量(含减值)涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的, 本公司选择不进行重述。因此, 对于首次执行该准则的累积影响数, 本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额, 2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下:

——本公司于 2019 年 1 月 1 日及以后将持有的部分非交易性股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 列报为其他权益工具投资。

——本公司持有的某些理财产品、信托产品、股权收益权及资产管理计划等, 其收益取决于标的资产的收益率, 原分类为可供出售金融资产。由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付, 本公司在 2019 年 1 月 1 日及以后将其重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, 列报为交易性金融资产。

——本公司持有的部分可供出售债务工具, 其在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付, 且本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标, 本公司在 2019 年 1 月 1 日及以后将其从可供出售金融资产重分类至其他债权投资。

——本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本公司在2019年1月1日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

——本公司在日常资金管理中将部分特定客户的应收款项通过无追索权保理进行出售，针对该部分特定客户的应收款项，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本公司在2019年1月1日及以后将该等特定客户的应收款项重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为其他债权投资或应收款项融资。

B. 财务报表列报

2019年1月1日受影响的合并资产负债表报表项目：

报表项目	本公司		
	调整前	调整数	调整后
应收票据及应收账款	606,163,608.01	-606,163,608.01	
应收票据		123,265,185.07	123,265,185.07
应收账款		482,898,422.94	482,898,422.94
应付票据及应付账款	667,131,635.36	-667,131,635.36	
应付票据		222,633,163.02	222,633,163.02
应付账款		444,498,472.34	444,498,472.34

2018年半年度受影响的合并利润表报表项目：

报表项目	本公司		
	调整前	调整数	调整后
营业总成本	778,909,608.91	-16,808,143.78	762,101,465.13
资产减值损失	-16,808,143.78	16,808,143.78	
信用减值损失		-16,808,143.78	-16,808,143.78

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2019年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的比较财务报表未重列。

42. 其他

适用 不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）收入确认—建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### （2）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

#### （5）长期资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （9）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### （10）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、9%、6%、5%、3%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%或 1%计缴。	7%、5%、1%
企业所得税	税率为 15%、25%和 30%。	15%、25%、30%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
中材节能股份有限公司	15%
武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	15%
南通万达锅炉有限公司	15%
中材节能（武汉）有限公司	25%
汉中中材节能余热发电有限公司	15%
师宗中材节能余热发电有限公司	15%
乌海中材节能余热发电有限公司	15%
库车中材节能余热发电有限公司	15%
SinomaEnergyConservation(Philippines)WasteHeatRecoveryCO., INC	30%
Sinoma Energy Conservation (Cebu) Waste Heat Recovery CO., INC	30%
湘潭中材节能余热发电有限公司	25%
滁州中材节能余热发电有限公司	25%
云浮中材节能余热发电有限公司	25%
常德中材节能余热发电有限公司	25%
石家庄中材节能余热发电有限公司	25%
株洲中材节能余热发电有限公司	25%
龙陵中材节能余热发电有限公司	25%
鄂托克旗中材节能余热发电有限公司	25%
寿光中材节能光耀余热发电有限公司	25%
富蕴中材节能余热发电有限公司	25%
若羌中材节能余热发电有限公司	25%
克州中材节能余热发电有限公司	25%
吐鲁番中材节能余热发电有限公司	25%
中材(宜昌)节能新材料有限公司	25%
中材(北京)建筑节能科技有限公司	25%
中材(北京)地热能科技有限公司	25%

### 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 企业所得税税收优惠

本公司于 2017 年 10 月 10 日获取《高新技术企业证书》，有效期三年，批准机关：天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局。因此享受 15% 的所得税优惠税率。

子公司武汉建筑材料工业设计研究院有限公司于 2017 年 11 月 28 日获取《高新技术企业证书》，有效期三年，批准机关：湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局。因此享受 15% 的所得税优惠税率。

子公司南通万达锅炉有限公司于 2017 年 12 月 27 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局发放的《高新技术企业证书》，有效期三年。因此享受 15% 的所得税优惠税率。

子公司汉中中材节能余热发电有限公司、师宗中材节能余热发电有限公司、乌海中材节能余热发电有限公司、库车中材节能余热发电有限公司符合西部大开发企业所得税优惠政策，2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日按 15% 的税率征收企业所得税。

子公司云浮中材节能余热发电有限公司、常德中材节能余热发电有限公司、株洲中材节能余热发电有限公司、湘潭中材节能余热发电有限公司、滁州中材节能余热发电有限公司、石家庄中材节能余热发电有限公司、库车中材节能余热发电有限公司、寿光中材节能光耀余热发电有限公司符合资源综合利用企业优惠政策，减按收入的 90% 计征所得税。

子公司菲律宾的余热发电投资项目在菲律宾投资署 (BOI) 完成注册，注册证书号为 2014-215。根据菲律宾 1987 年综合投资法典（第 226 号行政令），公司余热发电收入自 2015 年 4 月起享受 6 年的所得税减税优惠政策，同意减免不超过余热发电收入 10% 的所得税额。

### (2) 增值税税收优惠

子公司云浮中材节能余热发电有限公司、常德中材节能余热发电有限公司、株洲中材节能余热发电有限公司、汉中中材节能余热发电有限公司、湘潭中材节能余热发电有限公司、师宗中材节能余热发电有限公司、滁州中材节能余热发电有限公司、石家庄中材节能余热发电有限公司、库车中材节能余热发电有限公司、寿光中材节能光耀余热发电有限公司符合资源综合利用企业优惠政策，享受增值税即征即退优惠。

子公司龙陵中材节能余热发电有限公司根据财税[2013]37 号文件规定，2013 年 8 月开始享受免征增值税的税收优惠政策。

子公司鄂托克旗中材节能余热发电有限公司符合节能效益分享型合同能源管理税收优惠政策，于 2014 年 8 月 1 日起享受免征增值税的税收优惠政策。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	34,451.29	8,321.30
银行存款	553,865,569.23	645,912,938.99
其他货币资金	250,691,832.87	162,920,206.37
合计	804,591,853.39	808,841,466.66
其中：存放在境外的款项总额	58,800,388.47	49,415,824.60

其他说明：

①截至2019年6月30日，本公司其他货币资金中94,159,896.08元为保函保证金，145,773,693.57元为票据保证金，333,310.75元为信用证保证金，银行存款中18,963,601.93元为诉讼冻结资金。②其他货币资金中，子公司武汉院期末存放在利比亚撒哈拉银行的存款折合人民币10,424,932.47元为受限资产。其中：存放在利比亚撒哈拉银行利第账户为162,355.36利第，折合人民币802,051.71元，欧元账户为1,231,019.67欧元，折合人民币9,622,880.76元。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	34,627,690.26	
其中：		
公司控股子公司南通锅炉持有交通银行（601328.SH）股票209863股	1,284,361.56	
公司控股子公司南通锅炉持有江苏银行（600919.SH）股票4592745股	33,343,328.70	
合计	34,627,690.26	

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	91,895,738.39	84,541,526.79
商业承兑票据	6,818,444.90	38,723,658.28
合计	98,714,183.29	123,265,185.07

### (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	1,000,000.00
商业承兑票据	
合计	1,000,000.00

注：期末期末已质押票据为质押银行承兑汇票保证金。

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	391,139,140.97	
商业承兑票据		
合计	391,139,140.97	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	483,014,568.97
1 年以内小计	483,014,568.97
1 至 2 年	119,934,646.06
2 至 3 年	26,249,398.86
3 至 4 年	29,267,162.97
4 至 5 年	16,200,303.51
5 年以上	50,725,140.27
合计	725,391,220.64

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	725,391,220.64	100.00	119,604,855.85	16.49	605,786,364.79	593,724,738.56	100.00	110,826,315.62	18.67	482,898,422.94
其中:										
以应收款项的账龄作为信用风险特征	725,391,220.64	100.00	119,604,855.85	16.49	605,786,364.79	593,724,738.56	100.00	110,826,315.62	18.67	482,898,422.94

无风险组合										
合计	725,391,220.64	/	119,604,855.85	/	605,786,364.79	593,724,738.56	/	110,826,315.62	/	482,898,422.94

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 以应收款项的账龄作为信用风险特征

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
以应收款项的账龄作为信用风险特征	725,391,220.64	119,604,855.85	16.49
合计	725,391,220.64	119,604,855.85	16.49

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

公司管理层认为应收款相同账龄具有类似信用风险。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
以应收款项的账龄作为信用风险特征计提坏账准备	110,826,315.62	8,778,540.23			119,604,855.85
合计	110,826,315.62	8,778,540.23			119,604,855.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 243,716,259.65 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 33.60%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 14,266,189.77 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、 应收款项融资**

适用 不适用

**7、 预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	73,350,917.91	80.23%	94,772,430.68	82.31
1 至 2 年	4,158,747.38	4.55%	5,229,923.16	4.54
2 至 3 年	3,975,094.70	4.35%	1,051,059.70	0.92
3 年以上	9,937,139.89	10.87%	14,084,586.73	12.23
合计	91,421,899.88	100.00%	115,138,000.27	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

公司名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中煤天津设计工程有限责任公司	供应商	1,000,000.00	3 年以上	因业主原因项目暂停
郑州鼎盛工程技术有限公司	供应商	1,413,284.74	3 年以上	利比亚项目暂停
江苏科行环境工程技术有限公司	供应商	1,269,758.00	3 年以上	利比亚项目暂停
洛阳中冶重工机械有限公司	供应商	1,374,000.00	3 年以上	利比亚项目暂停
合计		5,057,042.74		

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

适用 不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 23,992,194.79 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 26.24%。

其他说明

适用 不适用

**8、 其他应收款**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,009,402.32	13,477,006.88
合计	25,009,402.32	13,477,006.88

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
1 年以内	21,807,933.13
1 年以内小计	21,807,933.13
1 至 2 年	1,036,019.61
2 至 3 年	3,405,991.24
3 至 4 年	807,602.28
4 至 5 年	23,172.49
5 年以上	1,688,342.70
合计	28,769,061.45

(5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	11,827,095.03	5,808,567.75
质保金、履约保证金、保证金、押金	10,592,193.33	5,711,167.79
出口退税	3,781,000.15	2,111,189.20
未认证进项税		
其他	2,568,772.94	3,254,634.95
合计	28,769,061.45	16,885,559.69

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		3,408,552.81		3,408,552.81
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		351,106.32		351,106.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		3,759,659.13		3,759,659.13

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
以其他应收款项的账龄作为信用风险特征计提坏账准备部分	3,408,552.81	351,106.32			3,759,659.13
合计	3,408,552.81	351,106.32			3,759,659.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	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
出口退税	税金	3,781,000.15	1年以内	13.14	
中化商务有限公司	保证金	800,000.00	一年内	2.78	40,000.00

中国电力工程顾问集团西南电力设计院有限公司	保证金	600,000.00	一年内	2.09	30,000.00
国网江苏省电力有限公司南通供电分公司	保证金	567,824.94	一年内	1.97	28,391.25
东莞实业投资控股集团有限公司	保证金	550,000.00	一年内	1.91	27,500.00
合计	/	6,298,825.09	/	21.89	125,891.25

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	97,375,859.41		97,375,859.41	101,644,761.73		101,644,761.73
在产品	229,617,144.70		229,617,144.70	152,165,728.07		152,165,728.07
库存商品	160,156,835.07	3,600,546.59	156,556,288.48	117,645,814.56	3,600,546.59	114,045,267.97
委托加工物资	70,099,364.07		70,099,364.07	54,307,438.46		54,307,438.46
低值易耗品	12,838.01		12,838.01	110,972.05		110,972.05
建造合同形成的已完工未结算资产	163,646,858.99		163,646,858.99	136,740,618.65		136,740,618.65
在途物资	1,248,916.34		1,248,916.34	11,227.59		11,227.59
合计	722,157,816.59	3,600,546.59	718,557,270.00	562,626,561.11	3,600,546.59	559,026,014.52

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	3,600,546.59					3,600,546.59
周转材料						
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	3,600,546.59					3,600,546.59

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	846,039,308.60
累计已确认毛利	141,722,813.73
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	824,115,263.34
建造合同形成的已完工未结算资产	163,646,858.99

其他说明：

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	31,369,478.82	27,608,161.36
预缴其他税费	2,067,698.66	2,620,705.61
在建工程试运行期间产成品	5,405,961.00	6,063,445.36
合计	38,843,138.48	36,292,312.33

其他说明：

无

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：				48,963,282.11	509,600.00	48,453,682.11
按公允价值计量的				28,633,794.42		28,633,794.42
按成本计量的				20,329,487.69	509,600.00	19,819,887.69
合计				48,963,282.11	509,600.00	48,453,682.11

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
南通市能源基金	449,600.00		449,600.00		449,600.00		449,600.00		—	
南通市能源建设投资公司	10,000.00		10,000.00		10,000.00		10,000.00		—	
人民银行信托能源基金	40,000.00		40,000.00		40,000.00		40,000.00		—	
无锡市电工招待所	10,000.00		10,000.00		10,000.00		10,000.00		—	
南通中集顺达集装箱有限公司	7,949,884.93		7,949,884.93						14.00	
南通中集特种运输设备制造有限公司	11,870,002.76		11,870,002.76						14.00	2,812,550.84
合计	20,329,487.69		20,329,487.69		509,600.00		509,600.00		/	2,812,550.84

(3). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
马鞍山中硅节能新材料有限公司	1,760,821.06			-7,117.89						1,753,703.17	
中材绿建(北京)建筑节能技术有限公司	4,041,177.87			-370,496.54						3,670,681.33	
小计	5,801,998.93			-377,614.43						5,424,384.50	
合计	5,801,998.93			-377,614.43						5,424,384.50	

其他说明  
无

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
南通市能源基金		
南通市能源建设投资公司		
人民银行信托能源基金		
无锡市电工招待所		
南通中集顺达集装箱有限公司	7,949,884.93	
南通中集特种运输设备制造有限公司	11,870,002.76	
合计	19,819,887.69	

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
南通市能源基金			449,600.00		本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。	
南通市能源建设投资公司			10,000.00		本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。	
人民银行信托能源基金			40,000.00		本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。	
无锡市电工招待所			10,000.00		本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。	
南通中集顺达集装箱有限公司					本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。	
南通中集特种运输设备制造有限公司					本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。	
合计			509,600.00			

其他说明：

适用 不适用

**18、其他非流动金融资产**

适用 不适用

**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	46,397,663.07	7,720,686.00		54,118,349.07
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	46,397,663.07	7,720,686.00		54,118,349.07
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	11,729,745.74	1,505,533.77		13,235,279.51
2. 本期增加金额	572,746.59	77,206.86		649,953.45
(1) 计提或摊销	572,746.59	77,206.86		649,953.45
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	12,302,492.33	1,582,740.63		13,885,232.96
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	34,095,170.74	6,137,945.37		40,233,116.11
2. 期初账面价值	34,667,917.33	6,215,152.23		40,883,069.56

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
金融港 A-12 栋设计研发大楼	3,212,055.46	尚在审核手续

其他说明

适用 不适用

2014 年 1 月 24 日本公司与中材装备集团有限公司签订房屋互换使用协议，由中材装备集团有限公司向天津市北辰区建设开发有限公司承租北辰大厦 C 座 17 至 21 层房产，并直接支付租金给天津市北辰区建设开发有限公司，但由于本公司部分研发设备和实验室不便搬运等原因，本公司将自有的北辰大厦 C 座 5-9 层中的 6,938.95 平米房产与中材装备集团有限公司承租的 17-21 层中的 6,938.95 平米房产互换。互换期限自 2014 年 2 月 1 日至 2015 年 1 月 31 日。2015 年 1 月 30 日签订续期协议，互换期限自 2015 年 2 月 1 日至 2018 年 1 月 31 日。2018 年 1 月 16 日签订续期协议，互换房屋变更为本公司自有的北辰大厦 C 座 5-8 层中的 5551.16 平方米房产与中材装备集团有限公司承租的 17、19、20、21 层中的 5551.16 平米房产互换。互换期限自 2018 年 2 月 1 日至 2021 年 1 月 31 日。

**20、 固定资产**

**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	830,406,532.59	871,669,582.71
固定资产清理		
合计	830,406,532.59	871,669,582.71

其他说明：

无

**固定资产**

**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	余热发电设施	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	486,321,701.22	214,888,351.37	18,497,854.29	32,591,501.99	649,452,926.55	1,401,752,335.42
2. 本期增加金额	113,126.80	1,581,774.83		771,282.38		2,466,184.01
(1) 购置		1,581,774.83		771,282.38		2,353,057.21
(2) 在建工程转入	113,126.80					113,126.80
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		853,477.41	222,000.00	88,803.05		1,164,280.46
(1) 处置或报废		853,477.41	222,000.00	88,803.05		1,164,280.46
4. 期末余额	486,434,828.02	215,616,648.79	18,275,854.29	33,273,981.32	649,452,926.55	1,403,054,238.97
二、累计折旧						
1. 期初余额	77,980,514.58	90,164,070.50	15,177,660.33	10,793,525.06	335,551,008.36	529,666,778.83
2. 本期增加金额	9,140,654.10	9,729,552.43	489,879.48	1,139,365.21	22,627,893.03	43,127,344.25
(1) 计提	9,140,654.10	9,729,552.43	489,879.48	1,139,365.21	22,627,893.03	43,127,344.25

3. 本期减少金额		267,127.64	210,900.00	84,362.94		562,390.58
(1) 处置或报废		267,127.64	210,900.00	84,362.94		562,390.58
4. 期末余额	87,121,168.68	99,626,495.29	15,456,639.81	11,848,527.33	358,178,901.39	572,231,732.50
三、减值准备						
1. 期初余额			325,839.78	90,134.10		415,973.88
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额			325,839.78	90,134.10		415,973.88
四、账面价值						
1. 期末账面价值	399,313,659.34	115,990,153.50	2,493,374.70	21,335,319.89	291,274,025.16	830,406,532.59
2. 期初账面价值	408,341,186.64	124,724,280.87	2,994,354.18	21,707,842.83	313,901,918.19	871,669,582.71

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金融港 A-12 栋设计研发大楼	32,356,290.56	尚在审核手续
研发基地企业办公楼及食堂	5,315,290.22	尚在审核手续
研发基地机械加工车间 1#	8,103,120.65	尚在审核手续
机械加工车间二	3,568,320.28	尚在审核手续
电气自动化车间	5,653,638.64	尚在审核手续
合计	54,996,660.35	

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	47,531,103.84	46,435,230.62
工程物资		
合计	47,531,103.84	46,435,230.62

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
凤凰工业园二期	443,952.48		443,952.48	198,550.28		198,550.28
新疆富蕴天山水泥有限责任公司熟料水泥生产线纯低温余热发电工程 BOOT 项目	30,810,453.95		30,810,453.95	30,810,453.95		30,810,453.95
新疆克州天山水泥有限责任公司熟料水泥生产线纯低温余热发电工程 BOOT 项目	5,080,138.23		5,080,138.23	5,080,138.23		5,080,138.23
新疆若羌天山水泥有限责任公司熟料水泥生产线纯低温余热发电工程 BOOT 项目	2,966,970.11		2,966,970.11	2,966,970.11		2,966,970.11
新疆吐鲁番天山水泥有限责任公司熟料水泥生产线纯低温余热发电工程 BOOT 项目	3,466,449.08		3,466,449.08	3,466,449.08		3,466,449.08
菲律宾 APO 熟料水泥生产线纯低温余热发电工程 BOOT 项目	4,763,139.99		4,763,139.99	3,912,668.97		3,912,668.97
合计	47,531,103.84		47,531,103.84	46,435,230.62		46,435,230.62

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
凤凰工业园二期	30,000,000.00	198,550.28	358,529.00	113,126.80		443,952.48	39.58	100.00				其他来源
新疆富蕴天山水泥有限责任公司熟料水泥生产线纯低温余热发电工程BOOT项目	43,000,100.00	30,810,453.95				30,810,453.95	71.65	71.65				其他来源
新疆克州天山水泥有限责任公司熟料水泥生产线纯低温余热发电工程BOOT项目	75,000,200.00	5,080,138.23				5,080,138.23	6.77	6.77				其他来源
新疆若羌天山水泥有限责任公司熟料水泥生产线纯低温余热发电工程BOOT项目	50,008,600.00	2,966,970.11				2,966,970.11	5.93	5.93				其他来源
新疆吐鲁番天山水泥有限责任公司熟料水泥生产线纯低温余热发电工程BOOT项目	45,000,000.00	3,466,449.08				3,466,449.08	7.70	7.70				其他来源
菲律宾 APO 熟料水泥生产线纯低温余热发电工程BOOT项目	73,530,000.00	3,912,668.97	850,471.02			4,763,139.99	6.48	6.48				其他来源
合计	316,538,900.00	46,435,230.62	1,209,000.02	113,126.80		47,531,103.84	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	188,944,708.05	6,739,324.86	195,684,032.91
2. 本期增加金额		865,974.49	865,974.49
(1) 购置		865,974.49	865,974.49
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	188,944,708.05	7,605,299.35	196,550,007.40
二、累计摊销			
1. 期初余额	29,827,455.80	4,674,487.70	34,501,943.50
2. 本期增加金额	1,976,150.94	334,277.70	2,310,428.64
(1) 计提	1,976,150.94	334,277.70	2,310,428.64
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	31,803,606.74	5,008,765.4	36,812,372.14
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	157,141,101.31	2,596,533.95	159,737,635.26
2. 期初账面价值	159,117,252.25	2,064,837.16	161,182,089.41

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,560,742.98		520,247.16		1,040,495.82
合计	1,560,742.98		520,247.16		1,040,495.82

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,016,520.47	602,478.07	116,393,566.81	17,507,736.78
信用减值准备	121,503,892.89	18,418,002.09		
内部交易未实现利润	34,215,155.73	5,132,273.36	37,033,029.73	5,554,954.46
预计负债	15,115,264.69	2,267,289.70	18,363,803.62	2,754,570.54
暂估成本	20,381,588.84	3,060,348.21	30,847,906.56	5,676,927.64
合计	195,232,422.62	29,480,391.43	202,638,306.72	31,494,189.42

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

可供出售金融资产公允价值变动			27,171,811.42	4,075,771.72
交易性金融资产公允价值变动	33,165,707.26	4,974,856.09		
固定资产折旧与税法规定不一致	1,417,274.18	327,273.67	1,146,825.44	286,706.36
合计	34,582,981.44	5,302,129.76	28,318,636.86	4,362,478.08

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,224,605.18	2,367,422.09
可抵扣亏损	51,448,893.34	48,981,069.21
合计	53,673,498.52	51,348,491.30

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年	972,664.76	1,210,851.13	
2020年	5,955,537.73	4,395,785.18	
2021年	9,932,067.64	12,144,976.77	
2022年	8,647,023.11	8,860,173.83	
2023年	20,384,465.75	22,369,282.30	
2024年	5,557,134.35	0.00	
合计	51,448,893.34	48,981,069.21	/

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	303,432,452.21	222,633,163.02
合计	303,432,452.21	222,633,163.02

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付设备款	445,440,320.64	425,633,134.36
应付工程款	34,526,475.49	14,580,341.61
应付设计及其他	4,529,469.56	4,284,996.37
合计	484,496,265.69	444,498,472.34

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖北华众建设有限公司桑日分公司	9,534,118.62	未到付款期限
平顶山市绿城环保有限公司	4,600,000.00	利比亚项目暂停
南京集新重型机械有限公司	4,045,000.00	利比亚项目暂停
大连世达重工有限公司	3,350,000.00	利比亚项目暂停
合计	21,529,118.62	

其他说明：

□适用 √不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收设备款	478,167,093.27	468,845,297.62
预收工程款	48,190,997.01	3,456,116.05
建造合同形成的已结算未完工项目	36,433,386.17	11,985,927.38
预收设计和其他	1,483,080.00	872,948.00
合计	564,274,556.45	485,160,289.05

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
利比亚	189,480,673.63	项目暂停
中煤国际北京华宇工程有限公司	1,740,000.00	项目暂停

合计	191,220,673.63	/
----	----------------	---

其他说明:

适用 不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
累计已发生成本	108,242,610.80
累计已确认毛利	31,237,701.79
减: 预计损失	
已办理结算的金额	175,913,698.76
建造合同形成的已结算未完工项目	36,433,386.17

其他说明

适用 不适用

**37、应付职工薪酬**

**(1). 应付职工薪酬列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,949,897.78	136,498,502.84	140,809,713.45	2,638,687.17
二、离职后福利-设定提存计划		12,490,399.57	12,490,399.57	
三、辞退福利		479,912.71	512,243.71	-32,331.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,949,897.78	149,468,815.12	153,812,356.73	2,606,356.17

**(2). 短期薪酬列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,066,552.70	108,417,389.45	113,483,942.15	
二、职工福利费		9,017,497.32	8,043,646.46	973,850.86
三、社会保险费		7,337,859.64	7,337,859.64	
其中: 医疗保险费		6,486,066.23	6,486,066.23	
工伤保险费		378,531.76	378,531.76	
生育保险费		473,261.65	473,261.65	
四、住房公积金	31,266.00	9,609,272.69	9,640,538.69	
五、工会经费和职工教育经费	1,852,079.08	2,011,827.27	2,199,070.04	1,664,836.31
六、短期带薪缺勤		78,690.00	78,690.00	
七、短期利润分享计划		25,966.47	25,966.47	
合计	6,949,897.78	136,498,502.84	140,809,713.45	2,638,687.17

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		10,366,679.15	10,366,679.15	
2、失业保险费		458,505.47	458,505.47	
3、企业年金缴费		1,665,214.95	1,665,214.95	
合计		12,490,399.57	12,490,399.57	

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该计划，2019年1-4月本公司分别按员工基本工资的28%、2%每月向该等计划缴存费用；2019年5-6月本公司分别按员工基本工资的25%、2%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,289,196.95	9,908,729.74
企业所得税	6,669,904.44	11,045,012.11
个人所得税	516,104.81	250,637.42
城市维护建设税	307,890.78	305,519.68
教育费附加	226,539.05	221,926.39
其他	1,670,902.34	3,278,682.48
合计	13,680,538.37	25,010,507.82

其他说明：

无

39、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	75,219,026.11	75,219,026.11
其他应付款	35,502,206.03	22,626,097.09
合计	110,721,232.14	97,845,123.20

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	75,219,026.11	75,219,026.11
合计	75,219,026.11	75,219,026.11

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
资金紧张，尚未支付

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收代付款	8,410,135.78	3,675,017.93
保证金、押金	5,052,183.10	10,211,342.05
其他外部往来款	22,039,887.15	8,739,737.11
合计	35,502,206.03	22,626,097.09

##### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东光耀超薄玻璃有限公司	2,620,236.81	未达到付款条件
合计	2,620,236.81	/

其他说明：

适用 不适用

#### 40、持有待售负债

适用 不适用

#### 41、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

#### 42、其他流动负债

适用 不适用

#### 43、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	12,616,951.50	15,440,348.25
信用借款	47,000,000.00	47,000,000.00
合计	59,616,951.50	62,440,348.25

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

注1：2014年4月4日，本公司为菲律宾公司提供担保，向中国银行马尼拉分行获取保证借款600.00万美元；截至2019年6月30日余额180万美元，折合人民币12,616,951.50元。

注 2：中材(宜昌)节能新材料有限公司当阳新型多功能节能环保墙体材料产业基地项目作为国家重点建设资金支持项目，于 2016 年 6 月获得中国农业发展银行建设基金贷款 4,700 万元。

#### 44、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、租赁负债

适用 不适用

#### 46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

#### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### (1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 48、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	18,249,265.08	15,027,731.93	
内退及离退休人员费用	114,538.54	87,532.76	
合计	18,363,803.62	15,115,264.69	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

1、产品质量保证是在工程项目完工后，按照合同中约定质保金金额的20%计提项目质量保证费用，并计入销售费用。

2、子公司武汉院以2007年12月31日为基准日进行改制，根据国家的有关规定和公司的相关文件对离退休人员和内退人员的费用进行预计，根据未来支付的费用采用同期国债利率作为折现率计提预计负债，并从改制时的净资产中扣除。

#### 49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	68,719,577.11		5,649,112.42	63,070,464.69	
合计	68,719,577.11		5,649,112.42	63,070,464.69	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
株洲余热发电项目补助	582,500.00			233,000.00		349,500.00	与资产相关
湘潭余热发电项目补助	893,166.67			233,000.00		660,166.67	与资产相关
中国机电-十二五科技支撑拨款	1,050,181.62					1,050,181.62	与资产相关
乌海关于循环经济和资源节约重大示范项目和重点工业污染治理工程拨款	6,421,242.10					6,421,242.10	与资产相关
天津市“杀手锏”产品研发项目	600,000.00					600,000.00	与收益相关
搬迁补偿款（南通产业控股集团有限公司）	48,112,489.72			4,854,510.42		43,257,979.30	与资产相关
基础设施建设资金	10,579,997.00			328,602.00		10,251,395.00	与资产相关

区重大科技成果转化项目	480,000.00				480,000.00	与资产相关
合计	68,719,577.11		5,649,112.42		63,070,464.69	

其他说明：

适用 不适用

### 50、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	2,665,607.85	2,607,703.26
合计	2,665,607.85	2,607,703.26

其他说明：

菲律宾公司取得业主 SOLID CEMENT CORPORATION 公司（以下简称“SOLID 公司”）支付的 38 万美元履约保证金，双方约定：当业主 SOLID 公司不能按约定支付电费款时，菲律宾公司可从保证金中扣除电费款，如果供电协议到期（供电期限为 15 年）或提前结束，未扣除的金额要退还给业主 SOLID 水泥公司。

### 51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	610,500,000.00						610,500,000.00

其他说明：

无

### 52、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

#### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	58,211,647.27	0	0	58,211,647.27
其他资本公积	13,562,972.87	0	0	13,562,972.87
合计	71,774,620.14	0	0	71,774,620.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、 库存股

适用 不适用

55、 其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	74,995.99	569,602.69				569,602.69	1.42	644,598.68
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变								

动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	74,995.99	569,602.69				569,602.69	1.42	644,598.68
其他综合收益合计	74,995.99	569,602.69				569,602.69	1.42	644,598.68

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

### 56、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,208,347.98	5,711,682.00	4,755,971.97	8,164,058.01
合计	7,208,347.98	5,711,682.00	4,755,971.97	8,164,058.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1：中材节能母公司公司及子公司武汉院根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》，按签订的建筑合同金额的 2.0%和安装合同金额的 1.5%计提了安全生产费。

2：子公司南通万达根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》，以公司上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- (一) 营业收入不超过 1000 万元的，按照 2%提取；
- (二) 营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 1%提取；
- (三) 营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.2%提取；
- (四) 营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.1%提取；
- (五) 营业收入超过 50 亿元的部分，按照 0.05%提取。

### 57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	99,546,389.16			99,546,389.16
合计	99,546,389.16			99,546,389.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、《公司章程》的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

**58、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	862,729,277.50	789,432,815.66
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	15,289,578.28	
调整后期初未分配利润	878,018,855.78	789,432,815.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,850,398.17	50,708,927.02
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	42,735,000.00	42,735,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	882,134,253.95	797,406,742.68

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 15,289,578.28 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**59、营业收入和营业成本**

**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,020,234,648.72	791,745,919.88	825,738,956.55	653,358,921.71
其他业务	9,260,050.67	5,755,232.22	5,963,815.66	1,494,301.78
合计	1,029,494,699.39	797,501,152.10	831,702,772.21	654,853,223.49

**60、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		150,000.00
城市维护建设税	2,390,990.60	1,255,786.59
教育费附加	1,333,488.80	898,832.65
资源税	1,619.01	5,069.92
房产税	3,500,129.13	3,030,604.29
土地使用税	915,419.96	1,162,256.14
车船使用税	13,924.93	12,373.67

印花税	263,795.15	253,981.08
其他	15,732.56	15,379.87
合计	8,435,100.14	6,784,284.21

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

### 61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	8,954,885.97	10,221,675.64
运输费用	4,759,354.25	3,145,344.52
展览费	35,830.19	21,562.31
广告宣传费	184,654.59	44,174.78
销售服务费	1,924,641.04	1,826,771.63
业务招待费	916,005.33	1,663,467.27
固定资产折旧	29,534.82	29,321.99
维修费用	87,393.00	466,809.00
物业管理费	131,716.27	200,472.11
差旅费	3,285,613.46	4,332,470.81
办公费	86,818.92	129,897.05
通讯费	87,759.57	100,677.22
会议费	2,233.01	6,766.99
招标投标费	82,285.18	510,062.27
质保金损失	4,043,609.22	-7,341,502.84
租赁费		123,481.00
其他	317,503.81	172,146.90
合计	24,929,838.63	15,653,598.65

其他说明：

无

### 62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	60,108,809.65	34,216,384.48
保险费	283,993.25	207,926.59
折旧费	7,903,583.57	7,258,228.06
修理费	1,109,747.89	204,916.74
无形资产摊销	1,816,580.33	2,029,035.59
业务招待费	106,193.42	1,199,462.62
差旅交通费	3,031,214.78	2,623,546.03
办公费	642,753.99	1,127,392.97
会务费	24,759.43	22,241.67
诉讼费	241,381.69	132,024.78
中介机构费	2,022,512.02	964,989.73
咨询费	487,988.78	937,552.51
董监事及股东会费	238,356.00	222,606.00
后勤服务费	2,626,356.53	2,100,631.93

宣传费	77,370.29	62,384.95
通讯费	470,648.90	471,186.46
车辆使用费	327,195.45	413,465.40
长期待摊费用摊销	520,247.16	634,167.48
低值易耗品摊销	785,154.52	770,547.99
税费	429,642.80	178,342.36
技术服务费	119,835.10	195,268.40
物料消耗	846,697.39	1,063,954.24
离退休费用	1,227,478.33	1,672,885.05
社团费用	40,796.03	119,868.36
安全生产费	5,790,151.31	3,304,708.48
租赁费	5,677.30	
云浮 2019 年利润	9,940,625.93	
其他	630,067.24	717,469.38
合计	101,855,819.08	62,851,188.25

其他说明：

注：本公司与中材天山（云浮）水泥有限公司签订的 B00T 项目合同已于 2018 年 12 月 13 日执行到期，目前处于办理移交变更登记的过渡期，期间产生的损益归属业主方。

### 63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,453,341.38	23,565,583.01
折旧费	700,370.11	888,428.22
无形资产摊销	271,050.49	267,597.15
物料消耗	9,257,481.80	2,928,136.71
差旅交通费	347,849.88	232,469.79
办公费	155,397.43	80,323.74
通讯费	67,874.96	95,125.16
会议费	175,000.00	210,678.68
业务招待费	8,454.00	10,399.00
技术服务费	2,335,564.96	665,458.18
设备购置费	271,797.89	24,827.86
修理费	30,673.45	25,784.91
保险费		102,758.80
汽油费	400.00	200.00
水电费	17,811.88	22,360.56
物业管理费	536,503.87	611,529.22
检验检测费	306,075.46	635,054.95
加工费用	43,631.86	32,193.97
专利申请费	70,510.00	71,870.00
其他	21,572.79	35,835.18
合计	43,071,362.21	30,506,615.09

其他说明：

1、物料消耗增加，主要系南通锅炉本期有两个自行研发的新产品项目产生的物料消耗；2、技术服务费增加，主要系本期南通锅炉与浙江大学开展研发项目合作增加的技术服务费用。

### 64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,093,376.61	1,750,038.01
减：利息收入	-5,609,604.58	-1,979,748.86
汇兑损益	1,527,765.87	-8,919,052.12
手续费支出	703,671.94	601,318.41
合计	-2,284,790.16	-8,547,444.56

其他说明：

无

**65、其他收益**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,502,141.82	12,792,550.15
合计	11,502,141.82	12,792,550.15

其他说明：

无

**66、投资收益**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-377,614.43	-20,998.23
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,812,550.84	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	2,434,936.41	-20,998.23

其他说明：

无

**67、净敞口套期收益**

适用 不适用

**68、公允价值变动收益**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,993,895.84	
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	5,993,895.84	

其他说明：

无

### 69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-8,778,540.23	-16,838,513.83
其他应收款坏账损失	-351,106.32	30,370.05
合计	-9,129,646.55	-16,808,143.78

其他说明：

无

### 70、资产减值损失

适用 不适用

### 71、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-258.04	159,021.46
合计	-258.04	159,021.46

其他说明：

适用 不适用

### 72、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约赔偿收入	106,358.51		106,358.51
其他	86,419.39	16,531.51	86,419.39
合计	192,777.90	16,531.51	192,777.90

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	10,820.81		10,820.81
其中：固定资产处置损失	10,820.81		10,820.81
无形资产处置损失			

债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	406,255.40	5,212.80	406,255.40
其他	409,025.76	540,385.85	409,025.76
合计	826,101.97	545,598.65	826,101.97

其他说明：

无

#### 74、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,474,928.02	9,591,807.84
递延所得税费用	2,953,449.67	2,050,531.31
合计	11,428,377.69	11,642,339.15

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	66,153,962.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,923,094.42
子公司适用不同税率的影响	9,553,851.34
调整以前期间所得税的影响	806,270.02
非应税收入的影响	-7,566,835.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-521,128.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0
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	1,284,959.96
研发费加计扣除的影响	-2,051,834.55
其他	
所得税费用	11,428,377.69

其他说明：

□适用 √不适用

#### 75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、55、其他综合收益

#### 76、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,609,604.58	1,877,975.61
补贴收入	3,655,190.32	1,409,160.00
保证金释放	11,530,304.09	10,399,576.05
往来款	10,733,131.32	24,037,959.59
合计	31,528,230.31	37,724,671.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	28,486,307.22	36,479,079.86
存入保证金	96,539,525.52	74,536,650.13
往来款	36,251,206.87	26,063,389.89
合计	161,277,039.61	137,079,119.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	54,725,585.11	53,552,330.39
加：资产减值准备	9,129,646.55	16,808,143.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,700,090.84	41,879,549.96
无形资产摊销	2,387,635.50	2,373,839.60
长期待摊费用摊销	520,247.16	634,167.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-258.04	-159,021.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	10,820.81	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,993,895.84	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,093,376.61	1,750,038.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,434,936.41	20,998.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,013,797.99	2,066,459.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	939,651.68	-678,300.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-159,531,255.48	-61,741,474.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-183,838,012.23	-175,708,922.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	192,664,940.38	73,537,802.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-44,612,565.37	-45,664,389.29
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	534,936,418.59	328,761,677.55
减: 现金的期初余额	627,741,162.42	434,368,877.76
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-92,804,743.83	-105,607,200.21

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	534,936,418.59	627,741,162.42
其中: 库存现金	34,451.29	8,321.30
可随时用于支付的银行存款	534,901,967.30	627,732,841.12
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	534,936,418.59	627,741,162.42
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		

其他说明:

适用 不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
一 银行存款	18,963,601.93	法院冻结资金
一 其他货币资金	10,424,932.47	利比亚项目境外存款
一 其他货币资金	240,266,900.40	保证金
应收票据	1,000,000.00	质押银行承兑汇票保证金
存货	133,119,761.48	利比亚项目境外存货(账面余额 136,720,308.07 元,

		已计提跌价准备 3,600,546.59 元, 账面价值 133,119,761.48 元)
预付账款	6,566,501.04	利比亚项目预付款 (账面余额 6,566,501.04 元, 已计提坏账准备 0.00 元, 账面价值 6,566,501.04 元)
其他应收款	2,722.90	利比亚项目其他应收款 (账面余额 69,951.82 元, 已计提坏账准备 67,228.92 元, 账面价值 2,722.90 元)
固定资产		
— 机器设备及其他	0.00	利比亚项目境外购买固定资产 (账面净值 415,973.88 元, 已计提减值准备 415,973.88 元, 账面价值 0.00 元)
合计	410,344,420.22	/

其他说明:

无

## 80、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用  不适用

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	26,735,624.14	6.8747	183,799,395.28
欧元	2,187,085.39	7.8170	17,096,446.49
利比亚第纳尔	162,355.36	4.9401	802,051.71
迪拉姆	187,059.36	1.8716	350,100.30
里亚尔	34,185.32	1.8331	62,665.11
比索	94,078,801.72	0.1335	12,559,520.03
应收账款			
其中: 美元	24,404,290.88	6.8747	167,772,178.51
比索	12,061,163.04	0.1335	1,610,165.27
长期借款			
其中: 美元	1,800,000.00	6.8747	12,374,460.00

其他说明:

无

### (2). 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因

适用  不适用

境外经营实体包括境外子公司和分公司。菲律宾公司及菲律宾宿务公司的注册地在菲律宾, 其收支业务以比索为主, 因此选定的记账本位币为比索; 沙特分公司的注册地在沙特, 其收支业务以里亚尔为主, 因此选定的记账本位币为里亚尔; 阿联酋分公司的注册地在阿联酋, 其收支业务以迪拉姆为主, 因此选定的记账本位币为迪拉姆。

## 81、 套期

适用  不适用

## 82、 政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
株洲余热发电项目补助	233,000.00	其他收益	233,000.00
湘潭余热发电项目补助	233,000.00	其他收益	233,000.00
拆迁补偿款	4,854,510.42	其他收益	4,854,510.42
新型多功能节能环保墙体材料产业基地基础建设资金	328,602.00	其他收益	328,602.00
增值税即征即退	2,197,839.08	其他收益	2,197,839.08
稳岗补贴	26,100.00	其他收益	26,100.00
科技局科技创新奖	463,690.32	其他收益	463,690.32
天津市外贸重点联系企业支持资金	5,000.00	其他收益	5,000.00
天津市商委 2018 年重点服务外包企业发展项目资金	75,000.00	其他收益	75,000.00
天津市科技型中小企业发展专项资金项目贷款第二次贴息-天津科技融资控股集团	268,000.00	其他收益	268,000.00
2018 年度天津市企业提升国际化经营能力项目展会项目	57,400.00	其他收益	57,400.00
经信局技改设备补贴	2,760,000.00	其他收益	2,760,000.00
合计	11,502,141.82		11,502,141.82

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 83、其他

适用 不适用

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

##### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

##### (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

##### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

##### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

##### (5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

##### (6). 其他说明

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(2). 合并成本**

适用 不适用

**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

2018 年 11 月 29 日，经公司总裁办公会审议通过，同意设立中材（北京）地热能科技有限公司，注册资本 1000 万元，公司现金出资 510 万元，占注册资本 51%，为中材（北京）地热能科技有限公司控股股东，北京矿联地热能工程设计研究院有限公司现金出资 490 万元，占注册资本 49%。

#### 6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
湘潭中材节能余热发电有限公司	湘潭	湘潭	余热发电	100		设立
滁州中材节能余热发电有限公司	滁州	滁州	余热发电	100		设立
云浮中材节能余热发电有限公司	云安	云安	余热发电	100		设立
常德中材节能余热发电有限公司	常德	常德	余热发电	100		设立
石家庄中材节能余热发电有限公司	鹿泉	鹿泉	余热发电	100		设立
株洲中材节能余热发电有限公司	株洲	株洲	余热发电	100		设立
武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	武汉	武汉	制造、总承包	100		同一控制下企业合并
中材节能(武汉)有限公司	武汉	武汉	新型建材	69.23	30.77	设立
汉中中材节能余热发电有限公司	汉中	汉中	余热发电	100		设立
师宗中材节能余热发电有限公司	师宗	师宗	余热发电	100		设立
乌海中材节能余热发电有限公司	乌海	乌海	余热发电	100		设立
龙陵中材节能余热发电有限公司	龙陵	龙陵	余热发电	100		设立
鄂托克旗中材节能余热发电有限公司	鄂托克旗	鄂托克旗	余热发电	100		设立
寿光中材节能光耀余热发电有限公司	寿光	寿光	余热发电	90		设立
SinomaEnergyConservation(Philippines)WasteHeatRecoveryCO.,INC	菲律宾	菲律宾	余热发电	99.99975		设立
Sinoma Energy Conservation (Cebu) Waste Heat Recovery CO., INC	菲律宾	菲律宾	余热发电	99.99975		设立
富蕴中材节能余热发电有限公司	富蕴	富蕴	余热发电	100		设立
库车中材节能余热发电有限公司	库车	库车	余热发电	100		设立
南通万达锅炉有限公司	南通	南通	制造	66.20		同一控制下企业合并
若羌中材节能余热发电有限公司	若羌	若羌	余热发电	100		设立
克州中材节能余热发电有限公司	克州	克州	余热发电	100		设立
吐鲁番中材节能余热发电有限公司	吐鲁番	吐鲁番	余热发电	100		设立
中材(宜昌)节能新材料有限公司	当阳	当阳	制造	75		设立
中材(北京)建筑节能科技有限公司	北京	北京	工程总承包	70		设立
中材(北京)地热能科技有限公司	北京	北京	地热能技术开发、工程总承包	51		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
南通万达锅炉有限公司	33.80	8,721,018.17		245,239,816.49

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南通万达锅炉有限公司	1,190,065,914.99	460,307,359.58	1,650,373,274.57	871,067,642.94	48,712,835.39	919,780,478.33	861,713,901.37	500,363,032.95	1,362,076,934.32	605,098,271.81	52,668,261.44	657,766,533.25

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
南通万达锅炉有限公司	504,030,219.37	25,801,828.91	25,801,828.91	-5,376,141.09	371,882,332.92	12,944,258.63	9,326,687.46	-10,055,179.97

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	5,424,384.50	5,801,998.93
下列各项按持股比例计算的合计数	-377,614.43	-20,998.23
--净利润	-377,614.43	-20,998.23
--其他综合收益		
--综合收益总额	-377,614.43	-20,998.23

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括交易性金融资产、其他权益工具投资、借款、应收账款、应收票据、其他应收款等。

各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的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在独立的情况下进行的。

本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关，明细参见“七、81 外币货币性项目”。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

### (2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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。

### (3) 其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

## 2、信用风险

2019年06月30日，可能引起本公司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公司金融资产产生的损失，具体包括：

因项目业主未按计划支付项目工程款，造成的银行借款利息无法按时支付、借款本金无法按时偿还。

为降低信用风险，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司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。本公司采用了必要的政策确保销售客户均具有良好的信用记录，并且本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本公司无其他重大信用集中风险。

### 3、流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司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。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司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。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	34,627,690.26			34,627,690.26
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	34,627,690.26			34,627,690.26
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	34,627,690.26			34,627,690.26
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	34,627,690.26			34,627,690.26

(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

持有上市公司的可供出售权益工具公允价值按照 2019 年 6 月 28 日最后交易日股票收盘价计量。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用  不适用

9、其他

适用  不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用  不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国中材集团有限公司	北京	非金属材料工业	188,747.90	50.66	50.66

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是本企业最终控制方是中国建材集团有限公司

其他说明:

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
马鞍山中硅节能新材料有限公司	本公司联营企业

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
LNV Technology Private Limited	其他
蚌埠中联水泥有限公司	其他
北川中联水泥有限公司	其他
北京凯盛建材工程有限公司	其他
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	其他
成县祁连山水泥有限公司	其他
滁州中联水泥有限公司	其他
邓州中联水泥有限公司	其他
东平中联美景水泥有限公司	其他
古浪祁连山水泥有限公司	其他
广元市高力水泥实业有限公司	其他
贵州科特林水泥有限公司	其他
贵州三都西南水泥有限公司	其他
贵州西南水泥有限公司	其他
贵州织金西南水泥有限公司	其他
哈密天山水泥有限责任公司	其他
合肥固泰自动化有限公司	其他
合肥中亚环保科技有限公司	其他
合肥中亚建材装备有限责任公司	其他
河南中材环保有限公司	其他

湖北非金属地质公司	其他
建德更楼矿业有限公司	其他
江西安福南方水泥有限公司	其他
江西南方水泥有限公司	其他
莒县中联水泥有限公司	其他
库车天山水泥有限责任公司	其他
昆明中材勘察设计院有限公司	其他
鲁南中联水泥有限公司	其他
马鞍山中硅节能新材料有限公司	其他
南京中联环保建材有限公司	其他
宁夏赛马水泥有限公司	其他
平凉祁连山水泥有限公司	其他
平邑中联水泥有限公司	其他
山东中材工程有限公司	其他
上海凯盛节能工程技术有限公司	其他
上饶中材机械有限公司	其他
四川川煤水泥股份有限公司	其他
四川峨边西南水泥有限公司	其他
四川国大水泥有限公司	其他
四川华菱西南水泥有限公司	其他
四川省绵竹澳东水泥有限责任公司	其他
苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	其他
苏州中材建设有限公司	其他
泰山中联水泥有限公司	其他
唐山中材重型机械有限公司	其他
滕州中联水泥有限公司	其他
天津水泥工业设计研究院有限公司	其他
乌海市西水水泥有限责任公司	其他
乌兰察布中联水泥有限公司	其他
芜湖南方水泥有限公司	其他
西南水泥有限公司	其他
习水赛德水泥有限公司	其他
新疆建化实业有限责任公司	其他
新疆屯河水泥有限责任公司	其他
沂南中联水泥有限公司	其他
永登祁连山水泥有限公司	其他
漳县祁连山水泥有限公司	其他
浙江中材工程设计研究院有限公司	其他
浙江中研机电技术有限公司	其他
中材（天津）国际贸易有限公司	其他
中材常德水泥有限责任公司	其他
中材汉江水泥股份有限公司	其他
中材亨达水泥有限公司	其他
中材集团科技开发中心有限公司	其他
中材建设有限公司	其他
中材科技（苏州）有限公司	其他
中材宁锐（上海）国际物流有限公司	其他
中材天山（云浮）水泥有限公司	其他
中材湘潭水泥有限责任公司	其他

中材株洲水泥有限责任公司	其他
中材装备集团有限公司	其他
中国建筑材料工业地质勘查中心四川总队	其他
中国联合水泥集团有限公司南阳分公司	其他
中国中材国际工程股份有限公司	其他
中建材（合肥）机电工程技术有限公司	其他
中建材行业生产力促进中心有限公司	其他
中建材集团进出口有限公司	其他
重庆綦江西南水泥有限公司	其他
重庆铜梁西南水泥有限公司	其他
重庆万州西南水泥有限公司	其他
南京中材水务股份有限公司	其他
中材（天津）重型机械有限公司	其他

其他说明

无

### 5、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州中材建设有限公司	购买商品	9,055,225.75	
南京中材水务股份有限公司	设备采购		-84,439.33
中材（天津）重型机械有限公司	设备采购		-29,059.83
中材宁锐（上海）国际物流有限公司	购买商品	598,089.13	
中材常德水泥有限责任公司	电力基金	324,463.04	147,512.82
滁州中联水泥有限公司	采购水电费	5,605.40	34,770.45
中建材（合肥）机电工程技术有限公司	购买商品	1,412,732.01	
河南中材环保有限公司	购买商品	24,137.93	5,497,435.90
中材装备集团有限公司	购买商品	-6,351.00	
合肥中亚环保科技有限公司	购买商品	44,247.79	
山东中材工程有限公司	购买商品服务	-10,266.22	
上饶中材机械有限公司	购买商品		717,948.72
合肥固泰自动化有限公司	购买商品	185,158.67	729,067.19
合肥中亚建材装备有限责任公司	购买商品		12,393,162.39
中材装备集团有限公司	购买商品	1,627,586.21	
浙江中研机电技术有限公司	购买商品		29,059.83
昆明中材勘察设计院有限公司	购买商品		50,188.68
中材湘潭水泥有限责任公司	电力基金	486,932.77	101,640.88
中材天山(云浮)水泥有限公司	运营管理费	8,962,264.15	850,722.00
中材天山(云浮)水泥有限公司	站用电费		8,772.00
合计		22,709,825.63	20,446,781.70

出售商品/提供劳务情况表

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
LNV Technology Private Limited	余热发电项目总承包/备件	55,708,354.36	12,173.84
蚌埠中联水泥有限公司	销售商品提供劳务		435,897.41
北川中联水泥有限公司	销售商品		107,389.74
北京凯盛建材工程有限公司	销售商品提供劳务		37,735.85
成县祁连山水泥有限公司	提供劳务	28,301.89	
滁州中联水泥有限公司	发电	3,416,890.63	3,494,553.29
滁州中联水泥有限公司	销售商品提供劳务	4,128,721.01	
邓州中联水泥有限公司	提供劳务	47,169.81	
东平中联美景水泥有限公司	销售商品提供劳务	82,334,200.00	94,339.62
广元市高力水泥实业有限公司	销售商品	47,685.34	
贵州三都西南水泥有限公司	销售商品	17,552.59	
贵州织金西南水泥有限公司	销售商品提供劳务		13,140.52
河南中材环保有限公司	中标服务费	1,886.80	
湖北非金属地质公司	租赁	16,571.42	
建德更楼矿业有限公司	提供劳务	490,566.05	256,603.77
江西安福南方水泥有限公司	销售商品提供劳务	6,621,887.41	
莒县中联水泥有限公司	提供劳务		56,603.77
库车天山水泥有限责任公司	发电	2,624,214.60	2,406,640.69
马鞍山中硅节能新材料有限公司	提供劳务		499,999.98
四川国大水泥有限公司	销售商品提供劳务		213,189.94
四川华蓥西南水泥有限公司	销售商品		55,898.29
四川省绵竹澳东水泥有限责任公司	销售商品	10,766.59	2,813.68
滕州中联水泥有限公司	提供劳务	17,255,500.00	
天津水泥工业设计研究院有限公司	余热发电项目总承包/设计项目	220,754.72	21,874,200.00
乌海市西水水泥有限责任公司	销售商品	270,923.25	628,549.11
乌兰察布中联水泥有限公司	提供劳务		56,603.77
永登祁连山水泥有限公司	销售商品	19,579,900.00	
漳县祁连山水泥有限公司	备件/检修	145,517.24	282,051.28
中材常德水泥有限责任公司	发电	4,070,275.36	3,609,873.96
中材汉江水泥股份有限公司	发电	1,989,454.47	4,877,010.86
中材建设有限公司	销售商品提供劳务	7,758.62	149,279.25
中材天山(云浮)水泥有限公司	发电	12,217,584.48	10,421,949.73
中材湘潭水泥有限责任公司	发电	4,925,469.45	767,423.08
中材株洲水泥有限责任公司	发电	7,082,196.82	7,028,061.91
中材装备集团有限公司	提供劳务		943.4
苏州中材建设有限公司	质保金赔偿	-136,752.14	
中国建筑材料工业地质勘查中心四川总队	提供劳务		18,867.92
中国中材国际工程股份有限公司	锅炉销售	30,863,594.76	76,923.08
重庆綦江西南水泥有限公司	提供劳务		
重庆铜梁西南水泥有限公司	提供劳务	95,387.07	
浙江中材工程设计研究院有限公司	余热发电项目总承包		1,587,181.10
中材萍乡水泥有限公司	检修/备件		77,613.67
合计		254,082,332.60	59,143,512.51

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中材装备集团有限公司	办公用房	0.00	0.00

2014 年 1 月 24 日本公司与中材装备集团有限公司签订房屋互换使用协议, 由中材装备集团有限公司向天津市北辰区建设开发有限公司承租北辰大厦 C 座 17 至 21 层房产, 并直接支付租金给天津市北辰区建设开发有限公司, 但由于本公司部分研发设备和实验室不便搬运等原因, 本公司将自有的北辰大厦 C 座 5-9 层中的 6,938.95 平米房产与中材装备集团有限公司承租的 17-21 层中的 6,938.95 平米房产互换。互换期限自 2014 年 2 月 1 日至 2015 年 1 月 31 日。2015 年 1 月 30 日签订续期协议, 互换期限自 2015 年 2 月 1 日至 2018 年 1 月 31 日。2018 年 1 月 16 日签订续期协议, 互换房屋变更为本公司自有的北辰大厦 C 座 5-8 层中的 5551.16 平方米房产与中材装备集团有限公司承租的 17、19、20、21 层中的 5551.16 平米房产互换。互换期限自 2018 年 2 月 1 日至 2021 年 1 月 31 日。

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
湖北非金属地质公司	房屋建筑物	16,571.42	16,571.42

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	400.29	289.94

(8). 其他关联交易

适用 不适用

本公司于 2015 年 9 月 9 日在中国建材集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）开立存款账户，2019 上半年度在财务公司的存款利息收入为 743,568.62 元，报告期末在财务公司的存款余额为 196,877,919.83 元。

子公司南通万达于 2015 年 9 月 9 日在财务公司开立存款账户；2019 上半年度在财务公司的存款利息收入为 440,685.86 元，报告期末在财务公司的存款余额为 110,462,881.23 元。

子公司武汉院于 2016 年 11 月 11 日在财务公司开立存款账户；2019 上半年度在财务公司的存款利息收入为 267,716.25 元，报告期末在财务公司的存款余额为 16,373,171.83 元。

子公司中材（宜昌）节能新材料有限公司于 2017 年 4 月 11 日在财务公司开立存款账户；2019 上半年度在财务公司的存款利息收入为 14,379.31 元，报告期末在财务公司的存款余额为 7,034,400.25 元。

子公司中材（北京）建筑节能科技有限公司于 2017 年 12 月 1 日在财务公司开立存款账户；2019 上半年度在财务公司的存款利息收入为 1,757.33 元，报告期末在财务公司的存款余额为 1,084,947.82 元。

子公司中材节能（武汉）有限公司于 2017 年 04 月 11 日在财务公司开立存款账户；2019 年在财务公司的存款利息收入为 0.00 元，报告期末在财务公司的存款余额为 0.00 元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中材常德水泥有限责任公司	2,772,843.28	138,642.16		
应收账款	中材湘潭水泥有限责任公司	1,532,798.20	76,639.91		
应收账款	中材株洲水泥有限责任公司	1,945,163.40	97,258.17		
应收账款	中材汉江水泥股份有限公司	1,848,452.04	92,422.60	100,368.50	5,018.42
应收账款	平凉祁连山水泥有限公司	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00
应收账款	苏州中材建设有限公司			160,000.00	128,000.00
应收账款	中国中材国际工程股份有限公司	18,370,930.00	918,546.50		
应收账款	中材亨达水泥有限公司	5,621,021.85	2,857,102.19	6,019,171.85	2,723,458.59
应收账款	浙江中材工程设计	272,269.32	217,815.46	272,269.32	13,613.47

	研究院有限公司				
应收账款	漳县祁连山水泥有限公司	16,880.00	844.00	33,000.00	1,650.00
应收账款	古浪祁连山水泥有限公司	39,965.81	1,998.29	39,965.81	1,998.29
应收账款	中材天山(云浮)水泥有限公司	11,302,287.48	565,114.37	1,149,030.33	57,451.52
应收账款	乌海市西水水泥有限责任公司	5,384,450.21	4,216,659.27	5,178,306.93	4,483,202.33
应收账款	哈密天山水泥有限责任公司	1,139,880.80	565,678.20	1,139,880.80	578,704.64
应收账款	新疆屯河水泥有限责任公司	2,200,061.00	1,100,030.50	2,200,061.00	1,100,030.50
应收账款	成都建筑材料工业设计研究院有限公司	2,595,800.00	492,310.00	2,695,800.00	286,830.00
应收账款	成县祁连山水泥有限公司	312,000.00	62,400.00	912,000.00	182,400.00
应收账款	中材装备集团有限公司	3,009,457.36	1,466,628.68	3,009,457.36	601,891.47
应收账款	滁州中联水泥有限公司	5,108,654.71	255,432.73	652,640.42	32,632.02
应收账款	东平中联美景水泥有限公司	13,190,027.76	5,288,050.95	8,171,399.41	4,085,699.71
应收账款	中建材集团进出口有限公司	919,110.94	919,110.94	919,110.94	919,110.94
应收账款	蚌埠中联水泥有限公司	1,537,650.26	146,471.33	2,737,650.26	237,177.33
应收账款	平邑中联水泥有限公司	60,000.00	30,000.00	60,000.00	30,000.00
应收账款	北京凯盛建材工程有限公司	157,000.00	22,700.00	157,000.00	22,700.00
应收账款	LNV Technology Private Limited	34,367,959.46	2,425,138.34	9,840,507.09	860,827.87
应收账款	广元市高力水泥实业有限公司	18,906.00	945.30	18,926.00	946.30
应收账款	宁夏赛马水泥有限公司	20,000.00	2,000.00	20,000.00	2,000.00
应收账款	四川华菱西南水泥有限公司	33,217.25	3,321.73	33,217.25	1,660.86
应收账款	中材建设有限公司	1,744,350.00	165,600.00	3,515,350.00	334,613.85
应收账款	北川中联水泥有限公司	27,030.00	1,351.50	27,030.00	1,351.50
应收账款	江西安福南方水泥有限公司	3,120,501.49	156,025.07	5,968,874.00	298,443.70
应收账款	四川国大水泥有限公司	50,000.00	2,500.00	225,000.00	11,250.00
应收账款	泰山中联水泥有限公司	30,000.00	3,000.00	30,000.00	3,000.00

应收账款	天津水泥工业设计研究院有限公司			3,574,315.65	178,715.78
应收账款	习水赛德水泥有限公司			6,396.86	319.84
应收账款	沂南中联水泥有限公司	30,000.00	3,000.00	30,000.00	3,000.00
应收账款	中材(天津)国际贸易有限公司			31,346.50	1,567.33
应收账款	南京中联环保建材有限公司	1,135,688.53	98,619.43	1,635,688.53	148,619.43
应收账款	马鞍山中硅节能新材料有限公司	30,000.00	3,000.00	30,000.00	3,000.00
应收账款	中建材行业生产力促进中心有限公司	110,000.00	11,000.00	110,000.00	11,000.00
应收账款	滕州中联水泥有限公司	208,055.58	10,402.78		
应收账款	四川省绵竹澳东水泥有限责任公司	12,489.25	624.46		
应收账款	重庆铜梁西南水泥有限公司	110,649.00	5,532.45		
应收账款	上海凯盛节能工程技术有限公司	2,959,382.48	147,969.12		
应收账款	合计	123,384,933.46	22,611,886.42	60,743,764.81	17,391,885.69
应收票据	中国中材国际工程股份有限公司			700,000.00	
应收票据	芜湖南方水泥有限公司			700,000.00	
应收票据	贵州西南水泥有限公司	1,000,000.00			
应收票据	永登祁连山水泥有限公司	1,000,000.00			
应收票据	中国联合水泥集团有限公司南阳分公司	5,000,000.00			
应收票据	江西安福南方水泥有限公司	1,000,000.00			
应收票据	合计	8,000,000.00		1,400,000.00	
预付款项	中材装备集团有限公司			708,000.00	
预付款项	中材湘潭水泥有限责任公司			133,180.44	
预付款项	苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	20,000.00			
预付款项	中材科技(苏州)有限公司	647,900.00			
预付款项	唐山中材重型机械有限公司	565,000.00			

预付款项	合计	1,232,900.00		841,180.44	
其他应收款	中国建材集团有限公司			1,000.00	50.00
其他应收款	江西南方水泥有限公司	401,000.00	35,050.00	300,000.00	15,000.00
其他应收款	鲁南中联水泥有限公司			100,000.00	5,000.00
其他应收款	东平中联美景水泥有限公司	100,000.00	5,000.00	100,000.00	5,000.00
其他应收款	西南水泥有限公司	2,000.00	100.00		
其他应收款	四川国大水泥有限公司			1,000.00	50.00
其他应收款	苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	100,000.00	5,000.00	100,000.00	5,000.00
其他应收款	山东中材工程有限公司	30,000.00	1,500.00	100,000.00	5,000.00
其他应收款	天津水泥工业设计研究院有限公司	2,000.00	100.00		
其他应收款	北京凯盛建材工程有限公司	31,000.00	1,550.00		
其他应收款	合计	666,000.00	48,300.00	702,000.00	35,100.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	天津仕敏工程建设监理技术咨询有限公司		18,000.00
应付账款	中材天山(云浮)水泥有限公司	31,098.83	10,497,416.56
应付账款	中材(天津)控制工程有限公司	242,760.00	242,760.00
应付账款	新疆建化实业有限责任公司	932,813.78	932,813.78
应付账款	上饶中材机械有限公司		10,800.00
应付账款	河南中材环保有限公司	1,613,878.00	1,608,000.00
应付账款	中材装备集团有限公司	364,601.77	6,351.00
应付账款	南京中材水务股份有限公司	183,800.00	183,800.00
应付账款	合肥中亚环保科技有限公司	675,500.00	673,000.00
应付账款	山东中材工程有限公司	1.00	2,473,472.04
应付账款	天津椿本输送机械有限公司	257,600.00	257,600.00
应付账款	中国建筑材料工业建设西安工程有限公司	320,000.00	320,000.00
应付账款	唐山海港中材装备制造有限公司	44,842.36	44,842.36
应付账款	合肥固泰自动化有限公司	113,300.00	94,150.00
应付账款	合肥中亚建材装备有限责任公司	1,442,000.00	1,442,000.00
应付账款	天津水泥工业设计研究院有限公司	79,811.32	79,811.32
应付账款	中建材(合肥)机电工程技术有限公司	353,922.68	
应付账款	合计	6,655,929.74	18,884,817.06
应付票据	合肥中亚环保科技有限公司		979,500.00
应付票据	合肥固泰自动化有限公司		31,200.00

应付票据	合肥中亚建材装备有限责任公司		66,425.00
应付票据	天津椿本输送机械有限公司		48,000.00
应付票据	中材装备集团有限公司		648,000.00
应付票据	苏州中材建设有限公司	2,217,685.00	
应付票据	合计	2,217,685.00	1,773,125.00
预收款项	LNV Technology Private Limited		3,561,523.07
预收款项	天津矿山工程有限公司	493,900.00	285,300.00
预收款项	中国中材国际工程股份有限公司		1,712,000.00
预收款项	芜湖南方水泥有限公司		525,000.00
预收款项	乐昌市中建材水泥有限公司		16,265.00
预收款项	湖南桃江南方水泥有限公司		40,200.00
预收款项	上海凯盛节能工程技术有限公司		5,831,108.90
预收款项	东平中联美景水泥有限公司		27,622,350.00
预收款项	永登祁连山水泥有限公司	754,637.73	
预收款项	中国联合水泥集团有限公司南阳分公司	6,498,500.00	
预收款项	滕州中联水泥有限公司		6,980,867.00
预收款项	天津水泥工业设计研究院有限公司	7,701,090.15	
预收款项	合计	15,448,127.88	46,574,613.97
其他应付款	苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	125,000.00	25,000.00
其他应付款	中材装备集团有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	中材科技(苏州)有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	中国建材集团有限公司	1,000.00	
其他应付款	天津水泥工业设计研究院有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	合计	476,000.00	175,000.00

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### ① 具保函

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司对外开具的保函共 62 份，其中国内保函 39 份，保证金金额为 43,948,669.45 元；国外保函 23 份，保证金金额为 50,211,226.63 元。

#### ② 利比亚项目诉讼

2009 年 9 月 22 日，子公司武汉院作为发包方，湖北省工业建筑集团有限公司（以下简称“湖北工建”）作为承包方，就利比亚密苏拉塔 2×3000t/d 水泥生产线土建工程签订了《工程建设项目承包合同》（合同编号：20091by01），由湖北工建为武汉院在利比亚密苏拉塔承建水泥生产线土建工程，工期为 15 个月，合同为固定总价，合同金额为 1.55 亿元人民币。合同签订后，双方正常履行合同义务。2011 年 2 月，因项目所在地利比亚国内发生战争，项目被迫中止，湖北工建以武汉院未及时支付工程款及各项损失为由向武汉市中级人民法院起诉。收到法院传票后，武汉院聘请了代理律师积极做好应诉准备。案件已于 2019 年 1 月 23 日开庭审理，开展了法庭举证及质证工作，截至 2019 年 6 月 30 日相关证据鉴证等工作正在进行中。

2009 年 11 月 3 日，武汉院作为发包方，中国一冶集团有限公司（以下简称“中国一冶”）作为承包方，双方就利比亚密苏拉塔 4×3000t/d 水泥生产线一期土建工程签订了《工程建设项目承包合同》（合同编号：20091by02），由中国一冶为武汉院在利比亚密苏拉塔承建水泥生产线土建工程，工期为 13 个月，采用综合固定单价计价，按实际完成工程量确认价款。合同签订后，双方正常履行合同义务。2011 年 2 月，因项目所在地利比亚国内发生战争，项目被迫中止。2015 年 4 月 28 日，武汉院与中国一冶依据合同中约定的计价方式对工程量进行了核算，但核算结果未得到利比亚项目业主、监理单位审核和确认。中国一冶以武汉院未支付相应工程款为由向武汉市中级人民法院起诉。案件将于 2019 年 4 月 10 日开庭审理，在法院协调下双方均表示同意调解，截至 2019 年 6 月 30 日，双方尚未就调解方案达成一致。

鉴于上诉案件尚未形成审理结果，暂时无法确定诉讼对武汉院本期或期后利润造成的影响，截至财务报表公告日，武汉院生产经营情况和财务状况均正常。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

公司本部在本年度继续实施企业年金计划。根据本公司企业年金方案实施细则（以下简称年金细则），企业年金基金的受托人为长江养老保险股份有限公司，托管方为浦发银行。根据年金细则，企业年金缴费由单位和职工共同承担。单位缴费总额每年为上一会计年度工资总额的 8%，职工个人缴费为职工个人缴费基数的 2%。

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

适用 不适用

本公司的主要经营决策者根据内部管理职能分配资源，将本公司视为一个整体而非以业务之种类或地区角度进行业绩评估，因此，本公司只有一个经营分部，因此无需列示分部资料。

本公司的主要资产在中国大陆，所以没有列示地区资料。

**(4). 其他说明**

适用 不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

**1、 利比亚项目的影响**

受利比亚政治局势的影响，子公司武汉院在利比亚承建的项目已暂停。

公司涉及利比亚项目的各科目余额分别为：货币资金 10,424,932.47 元，其他应收款 69,951.82 元（已计提坏账准备 67,228.92 元），预付账款 6,566,501.04 元，存货 133,119,761.48 元（已计提减值准备 3,600,546.59 元），固定资产 415,973.88 元（已全额计提减值准备），预收账款 189,480,673.63 元，应付账款 19,096,500.00 元。

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	45,868,043.32
1 年以内小计	45,868,043.32
1 至 2 年	32,150,984.68
2 至 3 年	8,143,831.22
3 至 4 年	8,148,883.49
4 至 5 年	13,528,272.40
5 年以上	22,978,001.55
合计	130,818,016.66

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征计提坏账准备	130,818,016.66	100.00	44,963,650.60	34.37	85,854,366.06	137,484,149.93	100.00	43,298,266.96	31.49	94,185,882.97
	其中：									
以应收款项的账龄作为信用风险特征	129,844,466.66	99.26	44,963,650.60	34.63	84,880,816.06	136,510,599.93	99.29	43,298,266.96	31.72	93,212,332.97
无风险组合										
合并范围内关联方	973,550.00	0.74			973,550.00	973,550.00	0.71			973,550.00
合计	130,818,016.66	/	44,963,650.60	/	85,854,366.06	137,484,149.93	/	43,298,266.96	/	94,185,882.97

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 以应收款项的账龄作为信用风险特征

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
以应收款项的账龄作为信用风险特征	129,844,466.66	44,963,650.60	34.63
合计	129,844,466.66	44,963,650.60	34.63

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

公司管理层认为应收款相同账龄具有类似信用风险。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征计提坏账准备	43,298,266.96	1,665,383.64			44,963,650.60
合计	43,298,266.96	1,665,383.64			44,963,650.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 80,805,333.65 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 61.77%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 25,403,340.71 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**2、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利	12,560,586.44	12,560,586.44
其他应收款	351,693,567.35	328,167,001.14
合计	364,254,153.79	340,727,587.58

其他说明:

适用 不适用

**应收利息**

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

(4). 应收股利

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	362,121.97	362,121.97
南通万达锅炉有限公司	12,198,464.47	12,198,464.47
合计	12,560,586.44	12,560,586.44

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**其他应收款**

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
1 年以内	65,353,828.84
1 年以内小计	65,353,828.84
1 至 2 年	111,830,824.95
2 至 3 年	38,197,374.08
3 至 4 年	20,306,810.86
4 至 5 年	23,006,965.00
5 年以上	94,325,862.01
合计	353,021,665.74

(8). 按款项性质分类

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	9,606,312.30	5,062,279.98
质保金、履约保证金、保证金、押金	987,903.55	1,321,664.94
出口退税	3,781,000.15	2,111,189.20
合并范围内关联方往来	338,645,319.74	320,977,255.79
其他	1,130.00	1,908.03
合计	353,021,665.74	329,474,297.94

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		1,307,296.80		1,307,296.80
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		20,801.59		20,801.59
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		1,328,098.39		1,328,098.39

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

√适用 □不适用

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率,则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按预期信用损失计提坏账准备	1,307,296.80	20,801.59			1,328,098.39
合计	1,307,296.80	20,801.59			1,328,098.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

其他应收款核销说明：

适用  不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	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
中材(宜昌)节能新材料有限公司	合并范围内关联方款项	146,829,764.56	2 年以内	41.59	
乌海中材节能余热发电有限公司	合并范围内关联方款项	49,448,912.68	5 年以内	14.01	
鄂托克旗中材节能余热发电有限公司	合并范围内关联方款项	44,416,865.48	5 年以内	12.58	
寿光中材节能光耀余热发电有限公司	合并范围内关联方款项	41,306,900.13	5 年以内	11.70	
富蕴中材节能股份有限公司	合并范围内关联方款项	21,019,246.15	5 年以内	5.95	
合计	/	303,021,689.00	/	85.83	

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用  不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

3、长期股权投资

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	898,741,077.37		898,741,077.37	864,592,359.37		864,592,359.37
对联营、合营企业投资						
合计	898,741,077.37		898,741,077.37	864,592,359.37		864,592,359.37

(1) 对子公司投资

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提	减值准备
-------	------	------	------	------	------	------

					减值准备	期末余额
滁州中材节能余热发电有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
湘潭中材节能余热发电有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
云安县中材节能余热发电有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
常德中材节能余热发电有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
石家庄中材节能余热发电有限公司	27,200,000.00			27,200,000.00		
株洲中材节能余热发电有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	114,497,155.41			114,497,155.41		
汉中中材节能余热发电有限公司	25,650,000.00			25,650,000.00		
中材节能(武汉)有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
师宗中材节能余热发电有限公司	17,000,000.00			17,000,000.00		
乌海中材节能余热发电有限公司	20,200,000.00			20,200,000.00		
龙陵中材节能余热发电有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
鄂托克旗中材节能余热发电有限公司	12,500,000.00			12,500,000.00		
南通万达锅炉有限公司	383,476,840.94			383,476,840.94		
寿光中材节能光耀余热发电有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
中材节能(菲律宾)余热发电有限公司	28,313,496.02			28,313,496.02		
库车中材节能余热发电有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00		
富蕴中材节能余热发电有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00		
克州中材节能余热发电有限公司	22,500,000.00			22,500,000.00		
若羌中材节能余热发电有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
吐鲁番中材节能余热发电有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
中材(宜昌)节能新材料有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
中材(北京)建筑节能科技有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
中材节能(宿务)余热	7,254,867.00	19,048,718.00		26,303,585.00		

发电有限公司					
中材(北京)地热能科技有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00	
合计	864,592,359.37	34,148,718.00		898,741,077.37	

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	163,107,139.95	108,821,968.38	177,562,515.98	130,764,964.37
其他业务	1,309,189.08	268,305.38	1,192,351.70	6,994.95
合计	164,416,329.03	109,090,273.76	178,754,867.68	130,771,959.32

其他说明:

无

5、投资收益

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	41,799,775.23	8,354,818.49
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	41,799,775.23	8,354,818.49

其他说明:

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-11,078.85	处置固定资产
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,304,302.74	政府补助
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		
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	-622,503.26	其他营业外收支
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,656,303.69	
少数股东权益影响额	-2,128,669.93	
合计	4,885,747.01	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，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，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.7713	0.0767	0.0767
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.4823	0.0687	0.0687

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
--------	---

董事长：张奇

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 16 日

### 修订信息

适用 不适用