

北京首航艾启威节能技术股份有限公司

2019 年半年度财务报告

2019 年 08 月

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：北京首航艾启威节能技术股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,026,567,354.42	2,660,565,808.37
结算备付金		
拆出资金		
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	75,007,572.10	43,558,594.60
应收账款	642,555,858.44	783,039,164.76
应收款项融资		
预付款项	269,380,096.04	127,001,900.10
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	39,761,293.68	35,793,102.20
其中：应收利息	24,044,227.66	7,087,177.29
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	256,096,430.77	229,222,453.35
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	32,020,558.72	93,955,276.72
流动资产合计	3,341,389,164.17	3,973,136,300.10
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

可供出售金融资产		39,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	18,810,168.64	
其他权益工具投资	39,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,268,760,598.41	1,311,368,695.54
在建工程	2,375,079,848.31	2,236,651,851.78
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	256,970,921.27	262,236,829.81
开发支出		
商誉	4,031,797.03	4,031,797.03
长期待摊费用		176,392.68
递延所得税资产	90,275,486.46	94,099,164.17
其他非流动资产	657,310,469.64	608,072,543.08
非流动资产合计	4,710,239,289.76	4,555,637,274.09
资产总计	8,051,628,453.93	8,528,773,574.19
流动负债：		
短期借款	358,423,500.00	600,331,900.02
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	107,434,869.11	183,001,587.38
应付账款	341,685,717.91	362,890,929.86
预收款项	147,736,880.29	151,716,608.99
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	6,931,053.82	16,599,471.30
应交税费	90,358,848.79	149,393,745.71
其他应付款	31,014,718.22	29,668,725.93
其中：应付利息	626,597.17	5,596,722.61
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	62,901,728.87	112,443,421.43
其他流动负债		
流动负债合计	1,146,487,317.01	1,606,046,390.62
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	64,320,000.00	46,640,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		1,708,146.45
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	44,033,033.35	44,243,727.49
递延所得税负债	14,721,337.04	15,523,647.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	123,074,370.39	108,115,521.47
负债合计	1,269,561,687.40	1,714,161,912.09
所有者权益：		
股本	2,538,720,737.00	2,538,720,737.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	3,986,381,668.33	3,960,683,881.47
减：库存股	41,612,367.98	
其他综合收益	370,809.39	388,225.36
专项储备		
盈余公积	119,064,157.22	119,064,157.22
一般风险准备		
未分配利润	119,439,163.06	107,702,784.85
归属于母公司所有者权益合计	6,722,364,167.02	6,726,559,785.90
少数股东权益	59,702,599.51	88,051,876.20
所有者权益合计	6,782,066,766.53	6,814,611,662.10
负债和所有者权益总计	8,051,628,453.93	8,528,773,574.19

法定代表人：黄文佳

主管会计工作负责人：王剑

会计机构负责人：谭太香

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	469,021,141.34	600,171,071.27
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	64,685,208.60	30,958,594.60
应收账款	1,009,492,449.49	1,271,431,458.46
应收款项融资		
预付款项	270,966,456.13	121,304,697.26
其他应收款	660,645,326.02	852,099,857.67
其中：应收利息		
应收股利		
存货	257,943,857.50	231,186,990.91
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,698,703.02	5,342,278.67

流动资产合计	2,734,453,142.10	3,112,494,948.84
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		39,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,242,987,313.29	4,222,177,144.65
其他权益工具投资	39,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	575,020,401.29	601,968,477.13
在建工程	1,004,878.78	1,367,177.46
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	89,578,759.85	90,664,989.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	72,889,322.05	76,860,055.70
其他非流动资产	12,568,534.10	11,765,173.96
非流动资产合计	5,033,049,209.36	5,043,803,018.17
资产总计	7,767,502,351.46	8,156,297,967.01
流动负债：		
短期借款	358,423,500.00	600,331,900.02
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	13,326,187.46	21,205,472.38
应付账款	170,255,143.26	183,777,675.35
预收款项	152,549,687.97	148,269,988.45
合同负债		

应付职工薪酬	5,732,043.11	13,398,715.84
应交税费	85,309,247.50	131,871,386.19
其他应付款	170,856,539.41	185,869,542.72
其中：应付利息	626,597.17	5,596,722.61
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	35,000,000.00	70,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	991,452,348.71	1,354,724,680.95
非流动负债：		
长期借款		
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		
递延收益		
递延所得税负债	14,721,337.04	15,523,647.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,721,337.04	15,523,647.53
负债合计	1,006,173,685.75	1,370,248,328.48
所有者权益：		
股本	2,538,720,737.00	2,538,720,737.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,912,507,577.15	3,912,507,577.15
减：库存股	41,612,367.98	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	119,064,157.22	119,064,157.22
未分配利润	232,648,562.32	215,757,167.16

所有者权益合计	6,761,328,665.71	6,786,049,638.53
负债和所有者权益总计	7,767,502,351.46	8,156,297,967.01

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	220,688,497.16	311,360,221.33
其中：营业收入	220,688,497.16	311,360,221.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	228,568,042.54	303,189,624.80
其中：营业成本	154,882,452.69	222,964,839.70
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	3,367,762.47	11,623,006.61
销售费用	6,453,863.66	5,071,806.23
管理费用	52,344,320.75	58,098,407.38
研发费用	19,729,903.34	17,688,706.17
财务费用	-8,210,260.37	-12,257,141.29
其中：利息费用	18,850,729.12	16,547,361.20
利息收入	24,635,340.08	35,243,411.23
加：其他收益	1,919,873.91	105,555.56
投资收益（损失以“-”号填列）	-189,831.36	341,610.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-189,831.36	
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	11,617,429.96	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,853,949.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）		12,721.95
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	5,467,927.13	6,776,535.23
加：营业外收入	9,970,569.06	19,285,042.51
减：营业外支出	159,034.45	8,799.34
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	15,279,461.74	26,052,778.40
减：所得税费用	6,194,573.36	6,717,254.28
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	9,084,888.38	19,335,524.12
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	9,084,888.38	19,335,524.12
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	11,736,378.21	21,193,832.31
2.少数股东损益	-2,651,489.83	-1,858,308.19
六、其他综合收益的税后净额	-17,415.97	-135,505.47
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-17,415.97	-135,505.47
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-17,415.97	-135,505.47
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		
8.外币财务报表折算差额	-17,415.97	-135,505.47
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	9,067,472.41	19,200,018.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,718,962.24	21,058,326.84
归属于少数股东的综合收益总额	-2,651,489.83	-1,858,308.19
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0046	0.0083
(二) 稀释每股收益	0.0046	0.0083

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：黄文佳

主管会计工作负责人：王剑

会计机构负责人：谭太香

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	198,072,932.19	275,407,665.95
减：营业成本	135,541,852.84	199,516,163.61
税金及附加	2,312,114.71	3,543,817.06

销售费用	4,190,554.19	4,365,315.73
管理费用	30,196,531.09	25,081,140.06
研发费用	20,106,523.34	18,389,221.17
财务费用	5,682,370.25	3,761,677.89
其中：利息费用	15,903,187.48	16,001,278.01
利息收入	7,732,902.18	17,038,543.63
加：其他收益	36,695.92	
投资收益（损失以“－”号填列）	-189,831.36	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-189,831.36	
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）	11,437,657.16	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,699,954.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）		12,721.95
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	11,327,507.49	19,063,097.79
加：营业外收入	8,813,813.22	18,441,149.36
减：营业外支出	81,502.39	118.15
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	20,059,818.32	37,504,129.00
减：所得税费用	3,168,423.16	5,749,283.46
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	16,891,395.16	31,754,845.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	16,891,395.16	31,754,845.54
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他		

综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	16,891,395.16	31,754,845.54
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	307,709,559.05	382,388,741.94

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	4,636,268.63	855,803.51
收到其他与经营活动有关的现金	38,194,079.21	62,520,831.08
经营活动现金流入小计	350,539,906.89	445,765,376.53
购买商品、接受劳务支付的现金	416,287,162.81	569,714,092.00
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	72,782,038.05	78,268,155.32
支付的各项税费	42,461,279.46	29,873,919.09
支付其他与经营活动有关的现金	38,539,369.76	62,650,031.43
经营活动现金流出小计	570,069,850.08	740,506,197.84
经营活动产生的现金流量净额	-219,529,943.19	-294,740,821.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	57,500,000.00	19,500,000.00
取得投资收益收到的现金		350,427.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	330.00	28,000.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	57,500,330.00	19,878,427.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	266,083,067.80	652,300,250.94
投资支付的现金	19,000,000.00	16,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	285,083,067.80	668,300,250.94
投资活动产生的现金流量净额	-227,582,737.80	-648,421,823.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	345,430,000.00	557,171,750.02
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	132,579,939.80	
筹资活动现金流入小计	478,009,939.80	557,171,750.02
偿还债务支付的现金	471,320,000.00	460,904,227.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,960,815.36	46,581,266.35
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	121,454,185.85	13,597,016.32
筹资活动现金流出小计	608,735,001.21	521,082,510.42
筹资活动产生的现金流量净额	-130,725,061.41	36,089,239.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	79,451.62	-825,782.97
五、现金及现金等价物净增加额	-577,758,290.78	-907,899,188.40
加：期初现金及现金等价物余额	2,416,504,806.60	4,317,788,634.80
六、期末现金及现金等价物余额	1,838,746,515.82	3,409,889,446.40

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	380,202,324.30	476,325,940.98
收到的税费返还	3,465,681.19	432,631.18
收到其他与经营活动有关的现金	663,485,454.16	284,309,628.46
经营活动现金流入小计	1,047,153,459.65	761,068,200.62
购买商品、接受劳务支付的现金	412,666,600.44	545,940,831.66
支付给职工以及为职工支付的现金	54,283,569.11	62,610,982.35
支付的各项税费	19,801,539.18	17,694,062.75
支付其他与经营活动有关的现金	468,618,395.37	363,423,659.99
经营活动现金流出小计	955,370,104.10	989,669,536.75
经营活动产生的现金流量净额	91,783,355.55	-228,601,336.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	330.00	28,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	330.00	28,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,894,489.19	13,324,502.60
投资支付的现金	21,000,000.00	7,305,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	23,894,489.19	20,629,502.60
投资活动产生的现金流量净额	-23,894,159.19	-20,601,502.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	315,430,000.00	557,171,750.02

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	11,205,472.38	
筹资活动现金流入小计	326,635,472.38	557,171,750.02
偿还债务支付的现金	459,000,000.00	448,134,227.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,881,337.19	44,008,628.34
支付其他与筹资活动有关的现金	55,953,605.21	
筹资活动现金流出小计	528,834,942.40	492,142,856.09
筹资活动产生的现金流量净额	-202,199,470.02	65,028,893.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	24,578.88	-981,357.12
五、现金及现金等价物净增加额	-134,285,694.78	-185,155,301.92
加：期初现金及现金等价物余额	513,731,314.29	1,740,932,293.24
六、期末现金及现金等价物余额	379,445,619.51	1,555,776,991.32

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	2,538,720,737.00				3,960,683.88		388,225.36		119,064,157.22		107,702,784.85		6,726,559.78	88,051,876.20	6,814,611.66
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	2,538,720,737.00				3,960,683.88		388,225.36		119,064,157.22		107,702,784.85		6,726,559.78	88,051,876.20	6,814,611.66

	737.0 0				1.47				22		85		5.90	0	2.10
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					25,697,786.86	41,612,367.98	-17,415.97				11,736,378.21		-4,195,618.88	-28,349,276.69	-32,544,895.57
(一)综合收益总额							-17,415.97				11,736,378.21		11,718,962.24	-2,651,489.83	9,067,472.41
(二)所有者投入和减少资本					25,697,786.86	41,612,367.98							-15,914,581.12	-25,697,786.86	-41,612,367.98
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					25,697,786.86	41,612,367.98							-15,914,581.12	-25,697,786.86	-41,612,367.98
(三)利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															
4.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															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,538,720,737.00				3,986,381,668.33	41,612,367.98	370,809.39		119,064,157.22		119,439,163.06		6,722,364,167.02	59,702,599.51	6,782,066,766.53

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	2,538 ,720, 737.0 0				3,960, 683,88 1.47		273,46 1.93		119,06 4,157. 22		775,84 0,848. 42		7,394, 583,08 6.04	196,471 ,389.78	7,591,0 54,475. 82
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	2,538 ,720, 737.0				3,960, 683,88 1.47		273,46 1.93		119,06 4,157. 22		775,84 0,848. 42		7,394, 583,08 6.04	196,471 ,389.78	7,591,0 54,475. 82

	0													
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-135,505.47				-6,974,543.63		-7,110,049.10	-1,858,308.19	-8,968,357.29
（一）综合收益总额						-135,505.47				21,193,832.31		21,058,326.84	-1,858,308.19	19,200,018.65
（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										-28,168,375.94		-28,168,375.94		-28,168,375.94
1．提取盈余公积														
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配										-28,168,375.94		-28,168,375.94		-28,168,375.94
4．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															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,538,720,737.00				3,960,683,881.47		137,956.46		119,064,157.22		768,866,304.79		7,387,473,036.94	194,613,081.59	7,582,086,118.53

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,538,720,737.00				3,912,507,577.15	41,612,367.98			119,064,157.22	215,757,167.16		6,744,437,270.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,538,720,737.00				3,912,507,577.15	41,612,367.98			119,064,157.22	215,757,167.16		6,744,437,270.55
三、本期增减变动金额（减少以										16,891,395.16		16,891,395.16

“一”号填列)												
(一) 综合收益总额										16,891,395.16		16,891,395.16
(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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
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												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,538,720,737.00				3,912,507,577.15	41,612,367.98			119,064,157.22	232,648,562.32		6,761,328,665.71

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,538,720,737.00				3,912,507,577.15				119,064,157.22	895,898,098.03		7,466,190,569.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,538,720,737.00				3,912,507,577.15				119,064,157.22	895,898,098.03		7,466,190,569.40
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										3,586,469.60		3,586,469.60
(一)综合收益总额										31,754,845.54		31,754,845.54
(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										-28,168,375.94		-28,168,375.94
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-28,168,375.94		-28,168,375.94
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												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	2,538,720.73				3,912,507,577.15				119,064,157.22	899,484,567.63		7,469,777,039.00

二、公司基本情况

北京首航艾启威节能技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由首航艾启威冷却技术（北京）有限公司整体变更设立的股份有限公司。前身是北京中安鑫盾人防设备有限公司，由黄文佳、黄卿乐二位自然人共同出资成立，并于2001年7月6日取得北京市工商行政管理局核发的1101062297398号企业法人营业执照。

根据2010年11月签署的股东会决议、发起人协议等文件，公司以2010年9月30日为基准日，整体变更设立为股份有限公司。于2010年11月18日取得北京市工商行政管理局核发的110115002973980号《企业法人营业执照》，注册资本为8,400.00万元。

根据2010年12月14日召开的2010年第一次临时股东大会决议，公司新增注册资本1,600.00万元，增资后本公司注册资本1.00亿元。

根据2012年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会批准（证监许可[2012]272号），公司2012年度向社会公开发行人民币普通股（A股）3,335万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币30.86元。截至2012年3月20日止，公司已收到社会公众股东缴入的出资款人民币1,029,181,000.00元，扣除发行费用后实际募集资金净额人民币979,010,409.00元，其中新增注册资本人民币33,350,000.00元，余额计人民币945,660,409.00元转入资本公积。

根据2013年4月2012年度股东大会利润分配决议，公司以2012年12月31日股本133,350,000股为基数，向全体股东每10股派2.97元人民币现金，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，合计转增股本133,350,000股，转增后公司总股本将增加至266,700,000股。

根据2015年4月召开的2014年股东大会决议，公司以266,700,000股为基数，向全体股东以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增15股，合计转增股本400,050,000股，转增后公司总股本将增加至666,750,000股。根据2015年2月召开的临时股东大会，公司非定向增发63,298,106股，增发后公司总股本增加至730,048,106股。

根据2016年4月21日召开的2015年股东大会决议，公司以现有总股本730,048,106股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币0.4638元（含税），共计33,859,631.14元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增17股，合计转增股本1,241,081,780股，转增后公司总股本增加至1,971,129,886股。

根据公司2016年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2017]460号文《关于核准北京首航艾启威节能技术股份有限公司非公开发行股票批复》，公司非公开发行人民币普通股（A股）567,590,851股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币7.87元。截至2017年9月19日止，公司已收到8名特定投资者缴入的出资款人民币4,466,939,997.37元，扣除发行费用人民币32,256,759.09元后实际募集资金净额人民币4,434,683,238.28元，其中新增注册资本人民币567,590,851.00元，余额加本次非公开发行股票发行费用可抵扣增值税进项税额人民币1,825,854.27元合计人民币3,868,918,241.55元转入资本公积。变更后的累计注册资本人民币2,538,720,737.00元，股本人民币2,538,720,737.00元。

截至2018年12月31日，公司母公司北京首航波纹管制造有限公司持有本公司股份的20.02%。自2007年以来，黄文佳、黄文博、黄卿乐分别以直接、间接方式持有公司股权，为公司大股东，共同实施对公司的控制，为公司的实际控制人。

公司信用代码91110000802226984D，注册地址：北京市大兴区榆顺路2号3号楼208室；公司总部办公地址：北京市丰台科技园总部基地三区20号楼；营业期限：2001年7月6日至无固定期限。

公司及各子公司主要从事制造电站空冷设备、电站空冷单排管散热元件。制冷设备技术开发、咨询、转让、服务；销售电站空冷设备、电站空冷单排管散热元件；专业承包；货物进口、技术进出口、代理进出口。利用太阳能光热发电，光热发电站金属结构件制造、销售、运营及相关技术服务。

本公司财务报告业经公司董事会于2019年8月23日批准报出。

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共22户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。公司投资成立首航氢能科技有限公司，于2019年6月17日取得营业执照。公司控股子公司西拓能源集团有限公司投资成立全资子公司新疆南网西拓智慧电力有限公司，2019年4月10日，该孙公司完成工商登记注册。

三、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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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

公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

-

1、遵循企业会计准则的声明

本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2018年12月31日的合并及公司财务

状况以及2018年度的合并及公司经营成果和现金流量。

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

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。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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，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七、13“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

（1）合并财务报表范围的确定原则

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，详见附注13“长期股权投资”或附注10“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”（详见本附注三、13、（2）④）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

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五14、长期股权投资”。

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的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（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，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；以及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。

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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。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当期平均汇率折算。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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

（1）本公司根据所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下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产。
- 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。
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

债务工具投资，其分类取决于本公司持有该项投资的商业模式；权益工具投资，其分类取决于本公司在初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本公司只有在改变金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

（2）金融负债划分为以下两类：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
- ②以摊余成本计量的金融负债

2. 金融工具的确认依据

（1）以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，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。

（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

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类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：

- ①管理该金融资产的业务模式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。

②该金融资产的合同条款规定，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。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除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。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（5）以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②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。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

3. 金融工具的初始计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

4. 金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

（1）扣除已偿还的本金。

（2）加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

（3）扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则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。

5. 金融工具的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

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，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表上予以转出。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则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，则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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的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，应当计入当期损益。

6. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移：

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

7. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，使用不可观察输入值。

8. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）本公司以预期信用损失为基础，评估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的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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，及全部现金短缺的现值。

（2）当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。

即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

（4）除本条（3）计提金融工具损失准备的情形以外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

- ①如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期

信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）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。

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产和金融负债的公允价值确定方法，金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法。

11、应收账款

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
各段账龄	账龄分析法
合并范围内关联方公司组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%	5.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	30.00%	30.00%
3—4年	50.00%	50.00%
4—5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内关联方公司组合	0.00%	0.00%

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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。
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：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。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货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。领用和发出时按加权

平均法计价。

（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）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

本公司将通过出售（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，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）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；（2）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。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《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》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持

有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组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《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》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。已抵减的商誉账面价值，以及适用《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》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因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。终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、长期股权投资

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，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、9“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。

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。

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。

（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。

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。

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，按本附注三、6、（2）“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。

15、固定资产

（1）确认条件

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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75%
机器设备	年限平均法	10-30	5	3.17%-9.50%

光热电厂	年限平均法	30	5	3.17%
供热设备	年限平均法	15	5	6.33%
运输设备	年限平均法	5	5	19.00%
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

16、在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

17、借款费用

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。

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

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

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。

19、长期资产减值

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。

20、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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。

（3）辞退福利的会计处理方法

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。

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

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。

22、预计负债

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。

23、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

（1）销售商品

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。本公司对电站空冷系统采用交付并安装后（以冷态调试结束为标志）确认收入；对国内空冷系统配件采用交货后确认收入；对出口配件采用报关出口后确认收入。

（2）提供劳务

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完工作的测量确定。本公司对EPC业务采用完工百分比确认收入，以工程项目产值确认表为收入确认的依据。

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。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（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。

25、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

对于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，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日

常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

26、递延所得税资产/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。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。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得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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。

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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。

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

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。

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。

28、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

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五、13“持有待售资产和处置组”相关描述。

（2）回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

29、重要会计政策和会计估计变更

（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
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】	会计政策变更事项已经本公司董 事会审议批准	

6号),对一般企业财务报表格式进行了修订,适用于执行企业会计准则的非金融企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。		
财政部于2019年5月9日发布关于印发修订《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》(财会【2019】8号),根据上述文件要求,公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。	会计政策变更事项已经本公司董事会审议批准	
财政部于2019年5月16日发布关于印发修订《企业会计准则第12号—债务重组》(财会【2019】9号),根据上述文件要求,公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。	会计政策变更事项已经本公司董事会审议批准	
根据财政部于2017年陆续发布修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下统称“新金融工具准则”)的要求,公司需对原采用的相关会计政策进行相应变更,并自2019年1月1日起执行新金融工具准则。	会计政策变更事项已经本公司董事会审议批准	

变更后公司采用的会计政策及影响

本次变更后,公司将执行财政部发布的财会【2019】6号、财会【2019】8号、财会【2019】9号、新金融工具准则的有关规定。其余未变更部分仍执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。主要变更内容及影响如下:

(1) 新财务报表格式

根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6号)相关要求,公司将对财务报表相关项目进行列报调整,并对可比会计期间的比较数据相应进行调整,具体情况如下:

a、资产负债表中“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目;“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目。

b、资产负债表新增“交易性金融资产”、“应收款项融资”、“债权投资”、“其他债权投资”、“其他权益工具投资”、“其他非流动金融资产”、“交易性金融负债”等项目。其中:“其他权益工具投资”项目,反映资产负债表日企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的期末账面价值。

c、利润表新增“信用减值损失”项目,反映企业按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》(财会(2017)7号)要求计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失。利润表增加“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)”、“信用减值损失(损失以“-”号填列)”项目等。

d、将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”列示）”。

e、现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到的其他与经营活动有关的现金”项目填列。

公司根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》相关要求编制财务报表，仅对财务报表格式和部分项目填列口径产生影响，不影响公司净资产、净利润等财务指标。

公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

单位：元

序号	受影响的报表项目名称	影响 2018 年 12 月 31 日/2018 半年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	+43,558,594.60
	应收账款	+783,039,164.76
	应收票据及应收账款	-826,597,759.36
2	应付票据	+183,001,587.38
	应付账款	+362,890,929.86
	应付票据及应付账款	-545,892,517.24
3	研发费用	+19,729,903.34
	管理费用	-19,729,903.34
4	资产减值损失	-1,853,949.18
	资产减值损失	+1,853,949.18

（2）非货币性资产交换

a、重新明确了非货币性资产交换的概念和应适用其他准则的情形，明确了货币性资产是指企业持有的货币资金和收取固定或可确定金额的货币资金的权利。

b、明确了非货币性资产交换的确认时点。对于换入资产，企业应当在换入资产符合资产定义并满足资产确认条件时予以确认；对于换出资产，企业应当在换出资产满足资产终止确认条件时终止确认。

c、明确了不同条件下非货币交换的价值计量基础和核算方法及相关信息披露要求等。2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。

（3）债务重组

a、在债务重组定义方面，强调重新达成协议，不再强调债务人发生财务困难、债权人作出让步，将重组债权和债务指定为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》规范的金融工具范畴。

b、对以非现金资产清偿债务方式进行债务重组的，明确了债权人初始确认受让的金融资产以外的资产时的成本计量原则。

c、明确了债权人放弃债权采用公允价值计量等。

d、重新规定了债权人、债务人的会计处理及信息披露要求等。

2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组不进行追溯调整。

(4) 新金融工具准则

2017年，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。因会计政策变更而产生的影响，需要调整2019年期初相关科目金额。变更后，公司根据新金融工具准则的规定，将可供出售金融资产39,000,000.00元调整至其他权益工具投资列报。

(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、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,660,565,808.37	2,660,565,808.37	
结算备付金			
拆出资金			
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	43,558,594.60	43,558,594.60	
应收账款	783,039,164.76	783,039,164.76	
应收款项融资			
预付款项	127,001,900.10	127,001,900.10	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	35,793,102.20	35,793,102.20	
其中：应收利息	7,087,177.29	7,087,177.29	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	229,222,453.35	229,222,453.35	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	93,955,276.72	93,955,276.72	
流动资产合计	3,973,136,300.10	3,973,136,300.10	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	39,000,000.00		-39,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		39,000,000.00	39,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,311,368,695.54	1,311,368,695.54	
在建工程	2,236,651,851.78	2,236,651,851.78	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	262,236,829.81	262,236,829.81	
开发支出			
商誉	4,031,797.03	4,031,797.03	
长期待摊费用	176,392.68	176,392.68	

递延所得税资产	94,099,164.17	94,099,164.17	
其他非流动资产	608,072,543.08	608,072,543.08	
非流动资产合计	4,555,637,274.09	4,555,637,274.09	
资产总计	8,528,773,574.19	8,528,773,574.19	
流动负债：			
短期借款	600,331,900.02	600,331,900.02	
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	183,001,587.38	183,001,587.38	
应付账款	362,890,929.86	362,890,929.86	
预收款项	151,716,608.99	151,716,608.99	
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	16,599,471.30	16,599,471.30	
应交税费	149,393,745.71	149,393,745.71	
其他应付款	29,668,725.93	29,668,725.93	
其中：应付利息	5,596,722.61	5,596,722.61	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	112,443,421.43	112,443,421.43	
其他流动负债			
流动负债合计	1,606,046,390.62	1,606,046,390.62	
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	46,640,000.00	46,640,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,708,146.45	1,708,146.45	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	44,243,727.49	44,243,727.49	
递延所得税负债	15,523,647.53	15,523,647.53	
其他非流动负债			
非流动负债合计	108,115,521.47	108,115,521.47	
负债合计	1,714,161,912.09	1,714,161,912.09	
所有者权益：			
股本	2,538,720,737.00	2,538,720,737.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,960,683,881.47	3,960,683,881.47	
减：库存股			
其他综合收益	388,225.36	388,225.36	
专项储备			
盈余公积	119,064,157.22	119,064,157.22	
一般风险准备			
未分配利润	107,702,784.85	107,702,784.85	
归属于母公司所有者权益合计	6,726,559,785.90	6,726,559,785.90	
少数股东权益	88,051,876.20	88,051,876.20	
所有者权益合计	6,814,611,662.10	6,814,611,662.10	
负债和所有者权益总计	8,528,773,574.19	8,528,773,574.19	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			

货币资金	600,171,071.27	600,171,071.27	
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	30,958,594.60	30,958,594.60	
应收账款	1,271,431,458.46	1,271,431,458.46	
应收款项融资			
预付款项	121,304,697.26	121,304,697.26	
其他应收款	852,099,857.67	852,099,857.67	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	231,186,990.91	231,186,990.91	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,342,278.67	5,342,278.67	
流动资产合计	3,112,494,948.84	3,112,494,948.84	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	39,000,000.00		-39,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,222,177,144.65	4,222,177,144.65	
其他权益工具投资		39,000,000.00	39,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	601,968,477.13	601,968,477.13	
在建工程	1,367,177.46	1,367,177.46	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	90,664,989.27	90,664,989.27	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	76,860,055.70	76,860,055.70	
其他非流动资产	11,765,173.96	11,765,173.96	
非流动资产合计	5,043,803,018.17	5,043,803,018.17	
资产总计	8,156,297,967.01	8,156,297,967.01	
流动负债：			
短期借款	600,331,900.02	600,331,900.02	
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	21,205,472.38	21,205,472.38	
应付账款	183,777,675.35	183,777,675.35	
预收款项	148,269,988.45	148,269,988.45	
合同负债			
应付职工薪酬	13,398,715.84	13,398,715.84	
应交税费	131,871,386.19	131,871,386.19	
其他应付款	185,869,542.72	185,869,542.72	
其中：应付利息	5,596,722.61	5,596,722.61	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	70,000,000.00	70,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,354,724,680.95	1,354,724,680.95	
非流动负债：			
长期借款			
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			
递延收益			
递延所得税负债	15,523,647.53	15,523,647.53	
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,523,647.53	15,523,647.53	
负债合计	1,370,248,328.48	1,370,248,328.48	
所有者权益：			
股本	2,538,720,737.00	2,538,720,737.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,912,507,577.15	3,912,507,577.15	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	119,064,157.22	119,064,157.22	
未分配利润	215,757,167.16	215,757,167.16	
所有者权益合计	6,786,049,638.53	215,757,167.16	
负债和所有者权益总计	8,156,297,967.01	8,156,297,967.01	

调整情况说明

2017年，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。因会计政策变更而产生的影响，需要调整2019年期初相关科目金额。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

30、其他

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、10%、9%、16%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5、7%计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 10%、15%、16.5%、25%计缴。	10%、15%、16.5%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京首航艾启威节能技术股份有限公司	15%
首航节能光热技术股份有限公司	15%
上海鹰吉数字技术有限公司	25%
敦煌首航节能新能源有限公司	25%
敦煌首航节能装备制造有限公司	25%
首航水资源技术开发有限公司	25%
乌海首航节能有限公司	25%
西拓能源集团有限公司	25%
首航寰慧储能技术有限责任公司	25%
首航（欧洲）有限公司	25%
首航节能（香港）有限公司	16.5%
首航节能设备（天津）有限公司	25%
玉门首航节能装备制造有限公司	25%
西藏鑫佳投资管理有限公司	25%
首航雄安科技有限公司	25%
首航洁能科技有限公司	25%
玉门首航节能新能源有限公司	25%

2、税收优惠

本公司于2017年8月10日取得编号为GR201711000263的高新技术企业证书，有效期三年，本公司自2017

年起至2019年减按15%的税率征收企业所得税。

首航节能光热技术股份有限公司于2017年12月4日取得编号为GR201712001417的高新技术企业证书，有效期三年，首航节能光热技术股份有限公司自2017年起至2019年减按15%的税率征收企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	93,075.40	280,653.70
银行存款	1,838,653,440.42	2,415,400,186.40
其他货币资金	187,820,838.60	244,884,968.27
合计	2,026,567,354.42	2,660,565,808.37
其中：存放在境外的款项总额	6,612,723.55	21,448,649.11

其他说明

注：其他货币资金为受限保证金187,820,838.60元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	68,008,370.10	43,266,666.60
商业承兑票据	6,999,202.00	291,928.00
合计	75,007,572.10	43,558,594.60

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	9,998,860.00	100.00%	2,999,658.00	100.00%	6,999,202.00	417,040.00	100.00%	125,112.00	100.00%	291,928.00
其中：										

商业承兑汇票	9,998,860.00	100.00%	2,999,658.00	100.00%	6,999,202.00	417,040.00	100.00%	125,112.00	100.00%	291,928.00
合计	9,998,860.00	100.00%	2,999,658.00	100.00%	6,999,202.00	417,040.00	100.00%	125,112.00	100.00%	291,928.00

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
2至3年	9,998,860.00	2,999,658.00	30.00%
合计	9,998,860.00	2,999,658.00	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
商业承兑汇票	125,112.00	2,874,546.00			2,999,658.00
合计	125,112.00	2,874,546.00			2,999,658.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	17,046,666.00
合计	17,046,666.00

(4) 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

单位: 元

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	29,380,000.00	
合计	29,380,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	3,015,574.18	0.35%	3,015,574.18	100.00%		3,015,574.18	0.29%	3,015,574.18	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,015,574.18	0.35%	3,015,574.18	100.00%		3,015,574.18	0.29%	3,015,574.18	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	862,267,972.08	99.65%	219,712,113.64	25.48%	642,555,858.44	1,026,257,701.31	99.71%	243,218,536.55	23.70%	783,039,164.76
其中：										
账龄组合	862,267,972.08	99.65%	219,712,113.64	25.48%	642,555,858.44	1,026,257,701.31	99.71%	243,218,536.55	23.70%	783,039,164.76
合计	865,283,546.26	100.00%	222,727,687.82	25.74%	642,555,858.44	1,029,273,275.49	100.00%	246,234,110.73	23.92%	783,039,164.76

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
新疆宜化化工有限公司	3,015,574.18	3,015,574.18	100.00%	预计无法收回
合计	3,015,574.18	3,015,574.18	--	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	159,180,007.35
1至2年	259,833,117.93
2至3年	287,676,091.56
3年以上	155,578,755.24

3至4年	90,652,795.27
4至5年	53,926,917.97
5年以上	10,999,042.00
合计	862,267,972.08

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
账龄组合	243,218,536.55	64,856,532.24	71,158,955.15	17,204,000.00	219,712,113.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,015,574.18				3,015,574.18
合计	246,234,110.73	64,856,532.24	71,158,955.15	17,204,000.00	222,727,687.82

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 296,830,375.20元，占应收账款期末余额合计数的比例 34.19 %，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额71,662,741.70元。

单位：元

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
第一名	88,577,385.53	2-3 年	10.20	26,573,215.66
第二名	63,437,720.00	2-3 年	7.31	19,031,316.00
第三名	52,312,264.15	1 年以内 16600000 元,1-2 年 35712264.15 元	6.02	4,401,226.42
第四名	48,236,338.62	1 年以内 15306338.62 元, 3-4 年 32930000 元	5.56	17,230,316.93
第五名	44,266,666.90	1-2 年	5.10	4,426,666.69
合 计	296,830,375.20		34.19	71,662,741.70

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	236,612,734.07	87.84%	92,322,071.18	72.69%
1至2年	11,793,738.79	4.38%	29,836,913.88	23.49%
2至3年	18,544,041.87	6.88%	2,920,372.54	2.31%
3年以上	2,429,581.31	0.90%	1,922,542.50	1.51%
合计	269,380,096.04	--	127,001,900.10	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位:元

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款 总额的比例 %	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	91,800,000.00	32.56	一年以内	未供货
第二名	非关联方	40,256,000.00	14.28	一年以内	未供货
第三名	非关联方	31,072,000.00	11.02	一年以内	未供货
第四名	非关联方	30,231,349.40	10.72	备注	未供货
第五名	非关联方	24,225,000.00	8.59	一年以内	未供货
合 计		217,584,349.40	77.17		

5、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	24,044,227.66	7,087,177.29
其他应收款	15,717,066.02	28,705,924.91
合计	39,761,293.68	35,793,102.20

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	24,044,227.66	7,087,177.29

合计	24,044,227.66	7,087,177.29
----	---------------	--------------

2) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	10,278,979.16	33,206,444.58
押金、备用金	5,262,424.94	2,536,628.93
代付款	786,858.52	438,207.28
出售资产款	150,000.00	902,475.00
预付项目款	1,006,900.00	1,006,900.00
其他	1,031,566.56	1,605,675.51
合计	18,516,729.18	39,696,331.30

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	10,990,406.39			10,990,406.39
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	550,276.77			550,276.77
本期转回	8,741,020.00			8,741,020.00
2019 年 6 月 30 日余额	2,799,663.16			2,799,663.16

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	14,022,179.64
1 至 2 年	1,310,550.58
2 至 3 年	1,413,052.68
3 年以上	764,046.28

3至4年	417,940.62
4至5年	94,786.64
5年以上	251,319.02
合计	17,509,829.18

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
单项计提	1,006,900.00			1,006,900.00
组合计提	9,983,506.39	550,276.77	8,741,020.00	1,792,763.16
合计	10,990,406.39	550,276.77	8,741,020.00	2,799,663.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
厦门市思明区人民政府	14,900,000.00	电汇
合计	14,900,000.00	--

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无.

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

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
凯克萨银行保函	保证金	2,345,100.00	1年以内	12.66%	117,255.00
北京国际电气工程有限责任公司	保证金	801,000.00	1年以内 21000,1-2年 75000,2-3年 705000	4.33%	220,050.00
国网天津市电力公司	押金	1,097,600.00	1年以内	5.93%	54,880.00
华能招标有限公司	保证金	641,344.00	1年以内	3.46%	32,067.20
国电诚信招标有限公司	保证金	3,500,000.00	1年以内	18.90%	175,000.00
合计	--	8,385,044.00	--	45.28%	599,252.20

6) 涉及政府补助的应收款项

无.

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无.

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额
无.

6、存货

是否已执行新收入准则
☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位： 元

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	45,996,135.93		45,996,135.93	59,125,488.19		59,125,488.19
在产品	38,856,526.04		38,856,526.04	31,328,081.98		31,328,081.98
库存商品	74,641,377.73	14,003,803.42	60,637,574.31	97,433,880.47	14,003,803.42	83,430,077.05
发出商品	109,997,632.30		109,997,632.30	55,217,588.24		55,217,588.24
委托加工物资	608,562.19		608,562.19	121,217.89		121,217.89
合计	270,100,234.19	14,003,803.42	256,096,430.77	243,226,256.77	14,003,803.42	229,222,453.35

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位： 元

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	
库存商品	14,003,803.42					14,003,803.42
合计	14,003,803.42					14,003,803.42

依据预估可变现净值低于账面价值计提减值。

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则
☐ 是 ☒ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	31,007,256.05	34,428,671.40

理财产品		57,500,000.00
预交企业所得税	1,013,302.67	2,026,605.32
合计	32,020,558.72	93,955,276.72

其他说明：

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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											
二、联营企业											
北京京能 能源技术 研究有限 责任公司		19,000,000.00		-189,831.36						18,810,168.64	
小计		19,000,000.00		-189,831.36						18,810,168.64	
合计		19,000,000.00		-189,831.36						18,810,168.64	

其他说明

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长春晨昀投资中心 (有限合 伙)	39,000,000.00	39,000,000.00
合计	39,000,000.00	39,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	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
长春晨昀投资中 心 (有限合 伙)					非交易性权益工 具投资	

其他说明：

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,268,760,598.41	1,311,368,695.54
合计	1,268,760,598.41	1,311,368,695.54

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	光热电厂	供热设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	602,463,629.64	447,920,067.32	42,471,407.51	90,520,763.28	397,604,523.88	11,970,114.66	1,592,950,506.29
2.本期增加金额		1,908,188.89	614,021.15	1,284,626.04		22,753.16	3,829,589.24
（1）购置		1,416,809.58	614,021.15	1,284,552.96			3,315,383.69
（2）在建工程转入		491,379.31				22,753.16	514,132.47
（3）企业合并增加							
（4）汇率变动				73.08			73.08
3.本期减少金额		-159,743.57	159,743.57	37,237.48			37,237.48
（1）处置或报废				34,400.49			34,400.49
（2）合并范围减少							
（3）汇率变动		-159,743.57	159,743.57	2,836.99			2,836.99
4.期末余额	602,463,629.64	449,987,999.78	42,925,685.09	91,768,151.84	397,604,523.88	11,992,867.82	1,596,742,858.05
二、累计折旧							
1.期初余额	113,921,545.59	87,072,477.11	28,969,102.64	32,891,543.84	17,833,796.05	893,345.52	281,581,810.75
2.本期增加金额	12,771,366.90	21,745,733.73	2,046,136.00	3,195,413.49	6,295,404.97	378,983.44	46,433,038.53
（1）计提	12,771,366.90	21,745,733.73	2,046,136.00	3,165,769.89	6,295,404.97	378,983.44	46,403,394.93
（2）合并范围							

减少							
(3) 汇率变动				29,643.60			29,643.60
3.本期减少 金额				33,920.21			33,920.21
(1) 处置 或报废				33,920.21			33,920.21
4.期末余额	126,692,912.49	108,818,210.84	31,015,238.64	36,053,037.12	24,129,201.02	1,272,328.96	327,980,929.07
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 或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面 价值	475,770,717.15	341,169,788.94	11,910,446.45	55,715,114.73	373,475,322.86	10,720,538.86	1,268,761,928.99
2.期初账面 价值	488,542,084.05	360,847,590.21	13,502,304.87	57,629,219.44	379,770,727.83	11,076,769.14	1,311,368,695.54

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	45,266,508.90	7,346,975.21		37,919,533.69

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值
机器设备	101,538,689.66
运输设备	2,116,379.37

合 计	103,655,069.03
-----	----------------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
乌鲁木齐中央公园一期 S6 栋 1201	1,645,247.43	正在办理中
乌鲁木齐中央公园一期 S6 栋 1202	1,655,884.39	正在办理中
乌鲁木齐中央公园一期 S6 栋 1203	1,667,378.67	正在办理中
乌鲁木齐中央公园一期 S6 栋 1204	1,676,963.62	正在办理中
朵力江畔商业	7,169,604.97	正在办理中
10 兆瓦镜场组装车间	4,945,776.24	正在办理中
10 兆瓦行政办公楼	1,477,171.80	正在办理中
10 兆瓦餐厅和宿舍	2,601,840.53	正在办理中
100 兆瓦综合楼	6,684,103.88	正在办理中
100 兆瓦宿舍楼	12,195,774.96	正在办理中

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,335,127,180.56	2,200,827,886.49
工程物资	39,952,667.75	35,823,965.29
合计	2,375,079,848.31	2,236,651,851.78

(1) 在建工程情况

单位：元

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
100 兆瓦熔盐塔式光热发电项目	2,028,478,211.77		2,028,478,211.77	1,899,130,590.73		1,899,130,590.73
厦门首航国际大厦项目	3,790,730.29		3,790,730.29	3,530,727.32		3,530,727.32
背板清洗车	996,788.52		996,788.52	867,707.89		867,707.89
气库	8,090.26		8,090.26	8,090.26		8,090.26
数控角钢冲孔剪切生产线				258,620.69		258,620.69
电动葫芦门式起重机				232,758.62		232,758.62

西气东输一线古浪压气站 尾气余热发电项目	6,414,742.39	6,414,742.39		6,414,742.39	6,414,742.39	
西气东输二线古浪压气站 尾气余热发电项目						
新疆西拓能源有限公司霍 尔果斯压气站尾气余热发 电项目	54,610,188.08		54,610,188.08	54,828,638.94		54,828,638.94
西气东输二线嘉峪关压气 站尾气余热发电项目	53,008,068.35		53,008,068.35	51,687,468.96		51,687,468.96
哈密利疆能源有限公司烟 墩压气站尾气余热发电项 目	75,861,950.83		75,861,950.83	75,490,639.53		75,490,639.53
哈密利哈能源有限公司了 墩压气站尾气余热发电项 目	81,832,507.25		81,832,507.25	79,797,827.59		79,797,827.59
精河县利博能源有限公司 精河压气站尾气余热发电 项目	1,074,071.26	1,074,071.26		1,074,071.26	1,074,071.26	
玛纳斯县利玛能源有限公 司玛纳斯压气站尾气余热 发电项目	1,895,220.74	1,895,220.74		1,895,220.74	1,895,220.74	
乌苏市利苏能源有限公司 乌苏压气站尾气余热发电 项目	793,622.35	793,622.35		793,622.35	793,622.35	
西气东输二线张掖压气站 尾气余热发电项目	35,130,956.06		35,130,956.06	34,994,815.96		34,994,815.96
玉门神华国华光热项目	1,409,689.15		1,409,689.15			
合计	2,345,304,837.30	10,177,656.74	2,335,127,180.56	2,211,005,543.23	10,177,656.74	2,200,827,886.49

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
100 兆瓦熔 盐塔 式光热	2,600,000,000.00	1,899,130,590.73	129,347,621.			2,028,478,211.77	78.02%	78.02%				募股 资金

发电项目			04									
西气东输一线古浪压气站尾气余热发电项目	56,030,000.00	6,414,742.39				6,414,742.39	11.45%	停建				其他
新疆西拓能源有限公司霍尔果斯压气站尾气余热发电项目	265,100,000.00	54,828,638.94			218,450.86	54,610,188.08	25.64%	25.64%	24,427,188.00			其他
西气东输二线嘉峪关压气站尾气余热发电项目	120,000,000.00	51,687,468.96	1,320,599.39			53,008,068.35	44.18%	44.18%				其他
哈密利疆能源有限公司烟墩压气站尾气余热发电项目	242,300,000.00	75,490,639.53	371,311.30			75,861,950.83	31.31%	31.31%				其他
哈密利哈能源有限公司了墩压气站尾气余热发电项目	276,120,000.00	79,797,827.59	2,034,679.66			81,832,507.25	29.64%	29.64%	849,062.45	849,062.45		其他
精河县利博能源有限公司精河压气站尾气余热发电项目	117,800,000.00	1,074,071.26				1,074,071.26	0.91%	停建				其他
玛纳斯县利玛能源有限公司玛纳斯压气站尾气余热发电项目	112,810,000.00	1,895,220.74				1,895,220.74	1.68%	停建				其他
乌苏市利苏能源有限公司乌苏压气站尾气余热发电项目	112,530,000.00	793,622.35				793,622.35	0.71%	停建				其他
西气东输二线张掖压气	117,190,0	34,994,81	136,14			35,130,956.	29.98%	29.98%				其他

站尾气余热发电项目	00.00	5.96	0.10			06						
厦门首航国际大厦项目		3,530,727.32	260,002.97			3,790,730.29						其他
玉门神华国华光热项目			1,409,689.15			1,409,689.15						其他
其他		1,367,177.46	129,080.63			1,004,878.78						其他
合计	4,019,880,000.00	2,211,005,543.23	135,009,124.24	0.00	218,450.86	2,345,304,837.30	--	--	25,276,250.45	849,062.45		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

(4) 工程物资

单位：元

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
专用材料	39,952,667.75		39,952,667.75	35,823,965.29		35,823,965.29
合计	39,952,667.75		39,952,667.75	35,823,965.29		35,823,965.29

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	软件及其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	271,603,580.78	3,330.00	35,624,500.00	597,748,855.38	4,355,086.14	909,335,352.30
2.本期增加金额	95,355.00				50,517.24	145,872.24
(1) 购置	95,355.00				50,517.24	145,872.24
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						

3.本期减少金额	922,414.80					922,414.80
(1) 处置	583,596.80					583,596.80
(2) 合并范围减少						
	338,818.00					338,818.00
4.期末余额	270,776,520.98	3,330.00	35,624,500.00	597,748,855.38	4,405,603.38	908,558,809.74
二、累计摊销						
1.期初余额	24,471,147.51	166.50	22,277,405.44	52,012,452.12	2,060,684.67	100,821,856.24
2.本期增加金额	3,108,260.46	166.50	1,781,224.98		189,522.56	5,079,174.50
(1) 计提	3,108,260.46	166.50	1,781,224.98		189,522.56	5,079,174.50
3.本期减少金额	49,545.53					49,545.53
(1) 处置	43,333.81					43,333.81
(2) 合并范围减少						
	6,211.72					6,211.72
4.期末余额	27,529,862.44	333.00	24,058,630.42	52,012,452.12	2,250,207.23	105,851,485.21
三、减值准备						
1.期初余额	540,262.99			545,736,403.26		546,276,666.25
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额	540,262.99					540,262.99
(1) 处置	540,262.99					540,262.99
4.期末余额				545,736,403.26		545,736,403.26
四、账面价值						
1.期末账面价值	243,246,658.54	2,997.00	11,565,869.58		2,155,396.15	256,970,921.27
2.期初账面	247,232,385.81		16,921,637.71	558,637,303.54	2,278,869.82	825,070,196.88

价值						
----	--	--	--	--	--	--

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
嘉峪关陇新能源有限公司土地使用权	792,333.68	办理中
玛纳斯利玛能源有限公司 7884 平米土地使用权	2,219,738.53	办理中
玛纳斯利玛能源有限公司 2775 平米土地使用权	253,086.24	办理中

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
上海鹰吉数字技术 有限公司	1,356,024.58					1,356,024.58
广东东北电力工 程设计有限公司	2,675,772.45					2,675,772.45
合计	4,031,797.03					4,031,797.03

(2) 商誉减值准备

无。

14、长期待摊费用

单位：元

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
办公装修费	46,612.68		46,612.68		
房租	129,780.00		129,780.00		
合计	176,392.68		176,392.68		

其他说明

15、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

单位：元

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	232,836,056.61	35,972,017.38	277,840,287.93	42,671,671.01
内部交易未实现利润	46,411,731.32	14,749,895.09	46,411,731.32	14,749,895.09
可抵扣亏损	263,690,493.24	39,553,573.99	244,517,320.47	36,677,598.07
合计	542,938,281.17	90,275,486.46	568,769,339.72	94,099,164.17

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
税法允许一次性计入成本费用固定资产原值	98,142,246.93	14,721,337.04	103,490,983.53	15,523,647.53
合计	98,142,246.93	14,721,337.04	103,490,983.53	15,523,647.53

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		90,275,486.46		94,099,164.17
递延所得税负债		14,721,337.04		15,523,647.53

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	35,884,591.47	32,185,338.96
合计	35,884,591.47	32,185,338.96

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	4,106,707.98	4,106,707.98	
2020	4,871,287.91	4,871,287.91	
2021	13,497,360.69	13,497,360.69	
2022	4,480,246.64	4,480,246.64	
2023	5,229,735.74	5,229,735.74	
2024	3,699,252.51		
合计	35,884,591.47	32,185,338.96	--

16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	348,635,731.42	310,314,277.76
工程款	303,961,921.14	291,893,562.66
房屋款	4,712,817.08	5,864,702.66
合计	657,310,469.64	608,072,543.08

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	358,423,500.00	600,331,900.02
合计	358,423,500.00	600,331,900.02

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无.

18、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑汇票	4,720,000.00	
银行承兑汇票	102,714,869.11	183,001,587.38
合计	107,434,869.11	183,001,587.38

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	236,083,395.10	153,779,269.30
1 至 2 年	63,749,882.46	150,364,680.34
2 至 3 年	15,271,949.78	26,851,694.03
3 年以上	26,580,490.57	31,895,286.19
合计	341,685,717.91	362,890,929.86

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏鑫诺热设备有限公司	9,760,957.26	尚未结算
惠阳航空螺旋桨有限责任公司	5,784,646.92	尚未结算
乌鲁木齐市顺达威业钢构彩板有限公司	6,959,378.92	尚未结算
北京 ABB 贝利工程有限公司	2,280,000.00	尚未结算
山东欧瑞安电气有限公司	2,148,000.00	尚未结算
江苏大力城电气有限公司	2,086,761.86	尚未结算
湘电莱特电气有限公司	2,389,486.30	尚未结算
合计	31,409,231.26	--

20、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	103,622,045.29	142,979,667.84
1 至 2 年	36,561,075.00	817,369.18
2 至 3 年	216,200.00	982,011.97
3 年以上	7,337,560.00	6,937,560.00
合计	147,736,880.29	151,716,608.99

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
甘肃黄河水电有限责任公司兰州新区热电分公司	6,888,860.00	未供货
合计	6,888,860.00	--

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,924,887.40	56,085,915.94	65,094,202.85	6,916,600.49
二、离职后福利-设定提存计划	19,602.00	6,488,716.24	6,493,864.91	14,453.33
三、辞退福利	654,981.90	24,502.10	679,484.00	
合计	16,599,471.30	62,599,134.28	72,267,551.76	6,931,053.82

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,172,793.39	43,147,287.26	52,090,794.06	5,229,286.59
2、职工福利费		1,600,975.99	1,600,975.99	
3、社会保险费	10,898.80	8,363,749.95	8,364,593.85	10,054.90
其中：医疗保险费	9,908.00	4,567,948.62	4,569,497.10	8,359.52
工伤保险费	198.80	256,437.24	256,449.73	186.31
生育保险费	792.00	306,581.16	306,709.42	663.74
4、住房公积金	13,518.00	2,291,491.00	2,303,371.00	1,638.00

5、工会经费和职工教育经费	1,727,677.21	682,411.74	734,467.95	1,675,621.00
合计	15,924,887.40	56,085,915.94	65,094,202.85	6,916,600.49

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	18,810.00	6,282,082.04	6,287,116.91	13,775.13
2、失业保险费	792.00	206,634.20	206,748.00	678.20
合计	19,602.00	6,488,716.24	6,493,864.91	14,453.33

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	74,421,581.30	120,139,229.04
企业所得税	2,523,094.21	13,917,816.87
个人所得税	72,875.57	322,862.03
城市维护建设税	6,657,127.65	7,554,083.93
教育费附加	3,998,686.13	4,384,588.92
地方教育费附加	2,665,790.76	2,921,417.97
防洪费	18,713.47	145,590.64
印花税	979.70	8,156.31
合计	90,358,848.79	149,393,745.71

其他说明：

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	626,597.17	5,596,722.61
其他应付款	30,388,121.05	24,072,003.32
合计	31,014,718.22	29,668,725.93

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	36,438.36	82,504.11
短期借款应付利息	590,158.81	5,514,218.50
合计	626,597.17	5,596,722.61

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代收款	16,571,000.96	4,595,295.24
押金	2,439,894.00	1,478,237.57
中介机构费用	1,000,000.00	1,000,000.00
保证金	9,653,666.59	16,718,000.00
其他	723,559.50	280,470.51
合计	30,388,121.05	24,072,003.32

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京市浩天信和律师事务所	1,000,000.00	未结算
青海联大化工科技有限公司	2,000,000.00	未结算
合计	3,000,000.00	--

其他说明

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	59,640,000.00	94,640,000.00
一年内到期的长期应付款	3,261,728.87	17,803,421.43
合计	62,901,728.87	112,443,421.43

25、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	35,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	88,960,000.00	71,280,000.00
减：一年内到期的长期借款	-59,640,000.00	-94,640,000.00
合计	64,320,000.00	46,640,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

26、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		1,708,146.45
合计		1,708,146.45

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁固定资产款	3,261,728.87	19,511,567.88
专项应付款		
减：一年内到期部分	3,261,728.87	17,803,421.43
合 计		1,708,146.45

其他说明：

27、递延收益

单位：元

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	44,243,727.49		210,694.14	44,033,033.35	
合计	44,243,727.49		210,694.14	44,033,033.35	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
西气东输二线古浪压气站尾气余热发电项目	9,613,727.49			210,694.14			9,403,033.35	与资产相关
西气东输二线嘉峪关压气站尾气余热发电项目	10,000,000.00						10,000,000.00	与资产相关
西气东输烟墩压气站尾气余热发电项目	8,130,000.00						8,130,000.00	与资产相关
哈密利哈能源有限公司了墩压气站尾气余热发电项目	9,500,000.00						9,500,000.00	与资产相关
西气东输二线张掖压气站尾气余热发电项目	7,000,000.00						7,000,000.00	与资产相关
合 计	44,243,727.49			210,694.14			44,033,033.35	与资产相关

其他说明：

28、股本

单位：元

	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	2,538,720,737.00						2,538,720,737.00

其他说明：

29、资本公积

单位：元

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）	3,960,683,881.47	25,697,786.86		3,986,381,668.33
合计	3,960,683,881.47	25,697,786.86		3,986,381,668.33

股本溢价本年增加由收购少数股东股权形成。

30、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收购的本公司股份		41,612,367.98		41,612,367.98
合计		41,612,367.98		41,612,367.98

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	388,225.36	-17,415.97				-17,415.97		370,809.39
外币财务报表折算差额	388,225.36	-17,415.97				-17,415.97		370,809.39
其他综合收益合计	388,225.36	-17,415.97				-17,415.97		370,809.39

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	119,064,157.22			119,064,157.22
合计	119,064,157.22			119,064,157.22

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	107,702,784.85	775,840,848.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,736,378.21	20,819,224.10
应付普通股股利		28,168,375.94
期末未分配利润	119,439,163.06	768,866,304.79

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	173,731,853.77	145,354,996.90	236,305,316.60	204,747,585.75
其他业务	46,956,643.39	9,527,455.79	75,054,904.73	18,217,253.95
合计	220,688,497.16	154,882,452.69	311,360,221.33	222,964,839.70

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	191,662.57	407,539.98
教育费附加	93,579.98	176,196.82
房产税	1,897,826.52	2,114,332.72
土地使用税	813,401.50	6,474,421.01
车船使用税	36,441.46	43,388.75
印花税	264,365.63	2,244,416.37
地方教育费附加	61,523.53	117,464.54
防洪费		40,440.49
河道管理费		
环保税	8,961.28	4,805.93
合计	3,367,762.47	11,623,006.61

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	550,093.51	587,280.04
投标费用	315,938.58	1,082,472.84
售后服务费	2,797,299.72	409,611.79
会议费	158,431.03	195,745.86
办公费	339,605.36	311,338.68
业务招待费	679,637.74	1,190,160.02
其他	1,612,857.72	1,295,197.00

合计	6,453,863.66	5,071,806.23
----	--------------	--------------

其他说明：

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	16,820,617.38	15,464,552.37
折旧费	10,421,310.43	8,046,647.09
差旅费	2,535,124.83	3,452,791.91
办公费	803,207.84	1,546,895.56
社保费	9,442,901.53	7,570,428.11
交通费	437,086.10	503,729.24
业务招待费	1,186,976.62	1,181,460.09
会议费	402,837.25	230,679.29
中介机构费	907,350.23	2,147,782.16
福利费用	495,176.78	628,354.02
通讯费	752,034.01	1,159,999.85
租赁费	940,281.20	859,055.18
无形资产摊销	5,024,865.97	11,423,026.73
其他	2,174,550.58	3,883,005.78
合计	52,344,320.75	58,098,407.38

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	10,213,833.76	11,099,207.96
折旧费	2,997,646.22	3,569,050.83
无形资产摊销	47,857.68	47,857.68
材料费	4,802,799.83	2,360,897.61
服务费	1,018,867.93	498,231.55
其它研发费	648,897.92	113,460.54
合计	19,729,903.34	17,688,706.17

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,850,729.12	16,547,361.20
减：利息收入	24,635,340.08	35,243,411.23
加：汇兑损益	-2,621,723.07	2,806,666.96
其他	196,073.66	3,632,241.78
合计	-8,210,260.37	-12,257,141.29

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,883,177.99	105,555.56
代扣代缴个人所得税手续费	36,695.92	
合 计	1,919,873.91	105,555.56

41、投资收益

单位：元

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	-189,831.36	
理财产品投资收益		341,610.37
合计	-189,831.36	341,610.37

其他说明：

42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	8,190,743.23	
应收账款坏账损失	6,301,232.73	
应收票据坏账损失	-2,874,546.00	
合计	11,617,429.96	

其他说明：

43、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,853,949.18
合计		-1,853,949.18

44、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得		12,721.95

45、营业外收入

单位： 元

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
政府补助	9,178,497.50	18,579,400.00	9,178,497.50
其他	792,071.56	705,642.51	792,071.56
合计	9,970,569.06	19,285,042.51	9,970,569.06

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
乌鲁木齐市房屋产权交易管理中心补贴	乌鲁木齐市房屋产权交易管理中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否			与收益相关
九园管委会企业发展扶持资金	宝坻九园管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		17,867,400.00	与收益相关
业务技术培训补贴	天津人力资源社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		312,000.00	与收益相关

2017 年获批国家高级技术企业市级奖励金	天津市宝坻区科学技术委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		300,000.00	与收益相关
17 年工业引导奖金	霍尔果斯经济开发区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
北京经济技术开发区财政局外贸稳增长奖励资金	北京经济技术开发区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	25,100.00		与收益相关
大兴区财政局拨付企业资金	大兴区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	8,000,000.00		与收益相关
国家知识产权局专利局北京代办处专利资助金	国家知识产权局专利局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	2,650.00		与收益相关
收到宝坻区人力资源和社会保障局监测企业补贴	宝坻区人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	550.00		与收益相关
2018 年酒泉市激励工业经济创新奖励	敦煌市政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	341,000.00		与收益相关
2018 年酒泉市激励工业经济创新发展市级奖励	敦煌市政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	85,000.00		与收益相关
稳岗补贴收入	厦门市社会保险管理中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	297.50		与收益相关
天津市宝坻区工业和信息化委员会融资租赁补贴款	天津市宝坻区工业和信息化委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	723,900.00		与收益相关

其他说明：

46、营业外支出

单位：元

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
非流动资产毁损报废损失	1,440.32		1,440.32
其他	157,594.13	8,799.34	157,594.13
合计	159,034.45	8,799.34	159,034.45

其他说明：

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,852,239.43	6,939,914.01
递延所得税费用	3,342,333.93	-222,659.73
合计	6,194,573.36	6,717,254.28

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	15,279,461.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,291,919.26
子公司适用不同税率的影响	818,716.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	164,043.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-779,359.26
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	3,699,252.51
所得税费用	6,194,573.36

48、其他综合收益

详见本附注 31、。

49、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投标费保证金	4,002,390.00	5,507,855.00
往来款	16,455,280.50	17,364,675.26
利息收入	6,318,927.93	19,234,703.80
备用金	413,491.10	1,013,645.46
政府补助	8,765,860.50	19,079,400.00
其他	2,238,129.18	320,551.56
合计	38,194,079.21	62,520,831.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	2,144,514.39	2,247,924.61
保证金、投标费用	12,673,400.00	5,812,313.60
业务招待费	2,685,759.71	2,552,300.20
办公费	1,659,247.34	2,826,604.11
差旅费	3,335,659.16	5,379,254.43
售后服务费	382,959.00	142,619.30
交通费	510,006.66	2,506,645.36
中介机构费	3,138,127.33	5,915,620.83
广告宣传费	323,506.65	660,656.00
会议费	593,079.00	247,320.78
财务费用	318,003.38	3,955,783.17
运输费	18,152.65	1,895,218.34
备用金	2,521,299.07	2,497,328.10
往来款	1,247,524.20	13,532,016.75
其他	6,988,131.22	12,478,425.85
合计	38,539,369.76	62,650,031.43

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	132,579,939.80	
合计	132,579,939.80	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	121,454,185.85	
融资租赁费		13,597,016.32
合计	121,454,185.85	13,597,016.32

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	9,084,888.38	19,335,524.12
加：资产减值准备	-11,617,429.96	1,853,949.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,399,118.32	37,451,072.07
无形资产摊销	5,029,628.97	11,470,602.04
长期待摊费用摊销		61,627.33
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）		12,721.95
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		3,810.00
财务费用（收益以“—”号填列）	32,410,228.75	21,685,578.66
投资损失（收益以“—”号填列）	189,831.36	-341,610.37
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,243,077.71	-222,609.22
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-802,310.49	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-26,873,977.42	-62,257,911.64
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	129,110,365.00	115,592,037.47

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-403,703,363.81	-439,385,612.90
经营活动产生的现金流量净额	-219,529,943.19	-294,740,821.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,838,746,515.82	3,409,889,446.40
减：现金的期初余额	2,416,504,806.60	4,317,788,634.80
现金及现金等价物净增加额	-577,758,290.78	-907,899,188.40

（2）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,838,746,515.82	2,416,504,806.60
其中：库存现金	93,075.40	280,653.70
可随时用于支付的银行存款	1,838,653,440.42	2,415,400,186.40
可随时用于支付的其他货币资金		823,966.50
三、期末现金及现金等价物余额	1,838,746,515.82	2,416,504,806.60

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	187,820,838.60	票据保证金
应收票据	17,046,666.00	质押
合计	204,867,504.60	--

52、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

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	4,914.22	6.8747	33,783.79
欧元	7,257.37	7.8170	56,730.86
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元	5,813,321.17	7.8170	45,442,731.59
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元	5,500,000.00	7.8170	42,993,500.00
港币			

(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	主要经营地	记账本位币
首航（欧洲）有限公司	西班牙	欧元
首航节能（香港）有限公司	香港	港币

53、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
西气东输二线古浪压气站尾气余热发电项目	210,694.14	其他收益	210,694.14
天津市宝坻区科学技术局研发项目补贴	13,363.00	其他收益	13,363.00
增值税退税	1,659,120.85	其他收益	1,659,120.85
北京经济技术开发区财政局外贸稳增长奖励资金	25,100.00	营业外收入	25,100.00
大兴区财政局拨付企业资金	8,000,000.00	营业外收入	8,000,000.00
国家知识产权局专利局北京代办处专利资助金	2,650.00	营业外收入	2,650.00
收到宝坻区人力资源和社会保障局监测企业补贴	550.00	营业外收入	550.00
2018 年酒泉市激励工业经济创新奖励	341,000.00	营业外收入	341,000.00
2018 年酒泉市激励工业经济创新发展市级奖励	85,000.00	营业外收入	85,000.00

稳岗补贴收入	297.50	营业外收入	297.50
天津市宝坻区工业和信息化委员会融资租赁补贴款	723,900.00	营业外收入	723,900.00

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

七、合并范围的变更

1、其他

公司投资成立首航氢能科技有限公司，于2019年6月17日取得营业执照。公司控股子公司西拓能源集团有限公司投资成立全资子公司新疆南网西拓智慧电力有限公司，2019年4月10日，该孙公司完成工商登记注册。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
首航节能光热技术股份有限公司	天津	天津	光热发电	92.40%		投资设立
上海鹰吉数字技术有限公司	上海	上海	技术开发	75.00%		非同一控制下企业合并
敦煌首航节能新能源有限公司	敦煌	敦煌	电力生产	100.00%		投资设立
首航节能（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		投资设立
敦煌首航节能装备制造有限公司	敦煌	敦煌	光热生产	100.00%		投资设立
乌海首航节能有限公司	乌海	乌海	电力设备	100.00%		投资设立
西拓能源集团有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	余热发电	79.78%		同一控制下企业合并
首航（欧洲）有限公司	西班牙	西班牙	光热设计	100.00%		投资设立
首航节能设备（天津）有限公司	天津	天津	锅炉制造	100.00%		投资设立
首航寰慧储能技术有限责任公司	北京	北京	储能	51.00%		投资设立
首航水资源技术开发有限公司	厦门	厦门	节能技术	100.00%		投资设立
磴口首航节能新能源有限公司	磴口	磴口	光热发电	100.00%		投资设立

张家口首航节能新能源有限公司	张家口	张家口	光热发电	100.00%		投资设立
敦煌首航节能光热发电有限公司	敦煌	敦煌	光热发电	100.00%		投资设立
青海首航节能新能源有限公司	德令哈市	德令哈市	光热电站	100.00%		投资设立
青海首航节能装备制造有限公司	德令哈市	德令哈市	光热设备	100.00%		投资设立
玉门首航节能新能源有限公司	玉门市	玉门市	光热电站	100.00%		投资设立
玉门首航节能装备制造有限公司	玉门市	玉门市	光热设备	100.00%		投资设立
西藏鑫佳投资管理有限公司	拉萨市	拉萨市	投资管理	100.00%		投资设立
首航雄安科技有限公司	雄安	雄安	储能	100.00%		投资设立
首航洁能科技有限公司	厦门	厦门	节能服务	100.00%		投资设立
首航氢能科技有限公司	大同	大同	氢能科技	100.00%		投资成立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：本公司拥有二级子公司22家，三级子公司13家。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
首航节能光热技术股份有限公司	7.60%	-776,565.35		6,988,547.20
上海鹰吉数字技术有限公司	25.00%	-512,171.50		6,542,327.91
西拓能源集团有限公司	20.22%	-374,702.47		43,437,628.67
首航寰慧储能技术有限责任公司	49.00%	-988,050.52		2,734,095.73

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
首航节能光热技术股份有限公司	82,518,410.55	11,831,746.87	94,350,157.42	2,395,589.00	0.00	2,395,589.00	84,446,241.76	13,653,829.16	98,100,070.92	2,491,786.90		2,491,786.90
上海鹰吉数字技术有限公司	19,218,218.59	7,019,533.05	26,237,751.64	536,259.83		536,259.83	21,474,174.35	7,321,292.75	28,795,467.10	1,060,658.58		1,060,658.58

西拓能源集团有限公司	36,992,861.86	593,394,456.80	630,387,318.66	307,209,217.74	108,353,033.35	415,562,251.09	45,149,363.23	584,024,774.64	629,174,137.87	321,579,543.68	90,883,727.49	412,463,271.17
首航寰慧储能技术有限公司	3,405,541.95	10,777,351.06	14,182,893.01	8,348,105.82	0.00	8,348,105.82	4,757,926.76	11,134,913.57	15,892,840.33	8,041,623.50		8,041,623.50

单位：元

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
首航节能光热技术股份有限公司	0.00	-3,654,660.48	-3,654,660.48	-141,103.62	0.00	-4,150,765.70	-4,150,765.70	621,050.88
上海鹰吉数字技术有限公司	2,535,377.26	-2,033,316.71	-2,033,316.71	-4,220,216.12	4,632,075.34	288,121.48	288,121.48	-4,107,565.78
西拓能源集团有限公司	19,568,590.81	-1,885,799.13	-1,885,799.13	8,363,324.59	29,804,691.22	8,744,333.02	8,744,333.02	40,525,005.71
首航寰慧储能技术有限公司	586,125.89	-2,016,429.64	-2,016,429.64	-913,140.97	781,011.70	-1,830,604.12	-1,830,604.12	-207,607.87

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京京能能源技术研究有限责任公司	北京	海淀区宝盛北里西区	科技服务	19.00%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	73,530,808.24	0.00
非流动资产	1,752.21	0.00

资产合计	73,532,560.45	0.00
流动负债	531,672.88	0.00
负债合计	531,672.88	
归属于母公司股东权益	73,000,887.57	0.00
营业收入	1,698.11	0.00
净利润	-999,112.43	0.00
综合收益总额	-999,112.43	

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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。

风险管理目标和政策：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. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

2. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长短期借款以及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金利率风险，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。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。本公司面临的汇率风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债。

3.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
北京首航波纹管制造有限公司	北京	制造铸铁管、不锈钢管、波纹补偿器	5,518.80	20.02%	20.02%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是黄文佳、黄文博、黄卿乐。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、1、。

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附注九、2、。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
黄文佳	董事长
高峰	董事、总经理
黄文博	董事、副董事长、副总经理

黄卿乐	董事、副董事长、副总经理
黄卿义	董事、副总经理
李坚	董事
龚国伟	独立董事
李增耀	独立董事
赵保卿	独立董事
刘强	监事会主席
焦金增	监事
王帅	监事
韩玉坡	副总经理
王剑	财务总监
李会利	副总经理
齐志鹏	副总经理
侯建峰	副总经理
张保源	副总经理、董事会秘书
毕成业	副总经理
杨睿	副总经理

其他说明

5、关联交易情况

（1）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,424,668.00	1,452,351.20

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十二、资产负债表日后事项

公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为6个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了6个报告分部，分别为空冷设备制造、海水淡化设备制造、余热发电、光热发电系统、光热发电及供暖收入部分。这些报告分部是以公司经营业务不同为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为空冷设备、余热发电、光热发电系统、光热发电及供暖收入。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位： 元

项目	空冷设备	余热发电	光热发电	供暖收入	分部间抵销	合计
主营业务收入	153,498,676.60	19,389,185.64	257,865.64	586,125.89		173,731,853.77
主营业务成本	124,682,843.31	9,627,407.51	8,678,813.85	2,365,932.23		145,354,996.90

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	3,015,574.18	0.24%	3,015,574.18	100.00%		3,015,574.18	0.20%	3,015,574.18	100.00%	0.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,015,574.18	0.24%	3,015,574.18	100.00%		3,015,574.18	0.20%	3,015,574.18	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,227,692,954.95	99.76%	218,200,505.46	17.77%	1,009,492,449.49	1,513,924,556.94	99.80%	242,493,098.48	16.02%	1,271,431,458.46
其中：										
1、关联方组合	390,935,315.92	31.77%		0.00%	390,935,315.92	497,267,166.87	32.78%		0.00%	497,267,166.87
2、账龄组合	836,757,639.03	67.99%	218,200,505.46	26.08%	618,557,133.57	1,016,657,390.07	67.02%	242,493,098.48	23.85%	774,164,291.59
合计	1,230,708,529.13	100.00%	221,216,079.64	17.97%	1,009,492,449.49	1,516,940,131.12	100.00%	245,508,672.66	16.18%	1,271,431,458.46

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
新疆宜化化工有限公司	3,015,574.18	3,015,574.18	100.00%	预计无法收回

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	137,898,761.31
1至2年	256,743,129.02

2至3年	285,521,081.31
3年以上	156,594,667.39
3至4年	91,668,707.42
4至5年	53,926,917.97
5年以上	10,999,042.00
合计	836,757,639.03

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,015,574.18				3,015,574.18
账龄组合	242,493,098.48	63,974,048.71	71,062,641.73	17,204,000.00	218,200,505.46
合计	245,508,672.66	63,974,048.71	71,062,641.73	17,204,000.00	221,216,079.64

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 296,830,375.20元, 占应收账款期末余额合计数的比例24.06%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额71,662,741.70元。

单位:元

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	88,577,385.53	2-3 年	7.18	26,573,215.66
第二名	63,437,720.00	2-3 年	5.14	19,031,316.00
第三名	52,312,264.15	1 年以内 16600000 元, 1-2 年 35712264.15 元	4.24	4,401,226.42
第四名	48,236,338.62	1 年以内 15306338.62 元, 3-4 年 32930000 元	3.91	17,230,316.93
第五名	44,266,666.90	1-2 年	3.59	4,426,666.69
合 计	296,830,375.20		24.06	71,662,741.70

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	660,645,326.02	852,099,857.67
合计	660,645,326.02	852,099,857.67

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,486,210.90	17,438,497.90
押金	1,104,644.55	1,103,600.00
往来款	651,552,379.53	839,166,835.15
出售资产款		282,475.00
其他	2,523,943.74	2,353,912.46
合计	661,667,178.72	860,345,320.51

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	8,245,462.84			8,245,462.84
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	418,339.63			-7,223,610.14
本期转回	7,641,949.77			
2019 年 6 月 30 日余额	1,021,852.70			1,021,852.70

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	8,607,574.24
1 至 2 年	432,208.75
2 至 3 年	725,052.90

3 年以上	419,094.06
3 至 4 年	161,087.00
4 至 5 年	39,301.61
5 年以上	218,705.45
合计	10,183,929.95

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
账龄组合	8,245,462.84	418,339.63	7,641,949.77	1,021,852.70
合计	8,245,462.84	418,339.63	7,641,949.77	1,021,852.70

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
厦门市思明区人民政府	14,900,000.00	电汇
合计	14,900,000.00	--

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

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
西拓能源集团有限公司	是	218,973,464.24	1 年以内 58014521.06 1-2 年 51668408.12, 2-3 年 7118684.64, 3-4 年 102171850.42	33.09%	0.00
敦煌首航节能新能源有限公司	是	216,246,562.51	1 年以内 109697627.57 1-2 年 106548934.94	32.68%	0.00
首航水资源技术开发有限公司	是	140,706,250.00	1 年以内 28500000, 1-2 年 5000000, 2-3 年 1000000, 3-4 年 106206250	21.27%	0.00
首航节能设备(天津)有限公司	是	59,241,030.20	1 年以内 109697627.57 1-2 年 106548934.94	8.95%	0.00
霍尔果斯西拓能源科技有限公司	是	13,300,567.13	一年以内	2.01%	0.00
合计	--	648,467,874.08	--	98.01%	0.00

3、长期股权投资

单位：元

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	4,684,475,569.08	460,298,424.43	4,224,177,144.65	4,682,475,569.08	460,298,424.43	4,222,177,144.65
对联营、合营企业投资	18,810,168.64		18,810,168.64			
合计	4,703,285,737.72	460,298,424.43	4,242,987,313.29	4,682,475,569.08	460,298,424.43	4,222,177,144.65

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
首航节能光热技术股份有限公司	65,000,000.00					65,000,000.00	
敦煌首航节能新能源有限公司	3,007,117,915.20					3,007,117,915.20	
首航节能（香港）有限公司	6,343,200.00					6,343,200.00	
上海鹰吉数字技术有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00	
西拓能源集团有限公司	172,891,929.45			460,298,424.43		172,891,929.45	460,298,424.43
乌海首航节能有限公司	70,000,000.00					70,000,000.00	
敦煌首航节能装备制造有限公司	7,000,000.00					7,000,000.00	
首航水资源技术开发有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
首航（欧洲）有限公司	14,609,100.00					14,609,100.00	
首航节能设备（天津）有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
首航寰慧储能技术有限责任公司	5,355,000.00					5,355,000.00	
玉门首航节能装备制造有限公司	7,000,000.00					7,000,000.00	
西藏鑫佳投资管理有限公司	50,000.00					50,000.00	
首航雄安科技有限公司	810,000.00					810,000.00	
首航洁能科技有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
玉门首航节能新能源有限公司	750,000,000.00	2,000,000.00				752,000,000.00	

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
合计	4,222,177,144.65	2,000,000.00		460,298,424.43		4,224,177,144.65	460,298,424.43

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初 余额 (账面 价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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											
二、联营企业											
北京京能 源技术研究有 限责任公司		19,000,000.00		-189,831.36						18,810,168.64	
小计		19,000,000.00		-189,831.36						18,810,168.64	
合计		19,000,000.00		-189,831.36						18,810,168.64	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	153,485,872.70	124,176,514.62	205,359,925.07	181,923,952.94
其他业务	44,587,059.49	11,365,338.22	70,047,740.88	17,592,210.67
合计	198,072,932.19	135,541,852.84	275,407,665.95	199,516,163.61

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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	-189,831.36	

合计	-189,831.36	
----	-------------	--

6、其他

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	11,061,675.49	
债务重组损益	-17,204,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	669,733.03	
减：所得税影响额	-1,265,248.98	
少数股东权益影响额	317,674.15	
合计	-4,525,016.65	--

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.17%	0.0046	0.0046
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.24%	0.0063	0.0063

2019年8月24日