

首航高科能源技术股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及除以下存在异议声明的董事、监事、高级管理人员外的其他董事、监事、高级管理人员均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。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因
----	----	-------

公司负责人黄文佳、主管会计工作负责人王剑及会计机构负责人(会计主管人员)谭太香声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、宏观经济波动风险

公司电站空冷所处行业作为电力投资行业的上游，受国内宏观经济景气程度的影响较为显著，与国内宏观经济的发展周期保持较高的关联度。国内宏观经济形势的变化可能影响新建电厂的投资规模和进度，将会造成公司电站空冷业务的波动。

2、应收账款回收风险

2018 年末、2019 年末、2020 年 6 月 30 日公司应收账款账面余额分别为 102,927.33 万元、79,202.02 万元、80,810.99 万元,坏账准备分别为 24,623.41 万元、19,535.97 万元、22,002.83 万元。坏账准备占应收账款的比例分别为 23.92%、24.67%、27.23%，公司已对应收账款按照会计政策充分计提了减值准备。因公

司单个合同金额较大，前 5 名应收账款占到总额的 35.93%，由于目前宏观经济环境不稳定，如果发生重大不利影响因素，可能发生因应收账款不能及时收回而形成坏账风险。

3、原材料价格波动的风险

钢材、复合铝带材是公司电站空冷产品的主要原材料，该产品是按照订单定制生产，产品的销售价格是在签订合同时确定。由于产品生产周期较长，营业成本受到生产周期内钢材和铝材价格变动的影响。公司在与客户确定销售价格时会考虑到原材料价格的预期走势，但钢材与铝材价格的市场波动具有不确定性，有时会存在与预期变动幅度甚至变动方向不一致的情况。原材料的价格波动对公司的毛利额可能会产生有利的影响，也可能产生不利的影响，因而使得公司面临原材料价格波动不能及时向下游转移而导致毛利率波动的风险。

4、单个电站空冷合同金额较大导致业绩波动风险

公司主要业务之一为电站空冷系统生产与销售，单个项目合同金额较大，这就导致公司对相应客户的销售额相对集中。因为单个合同金额较大，如果出现个别项目交货不及时，或者由于客户原因导致项目推迟建设，可能导致公司经营业绩出现年度间波动。

5、公司正在积极推进业务结构转型，大力培育光热发电业务。

光热发电业务在国内处于行业发展初期，项目投资金额更大，国内在建项目中单个项目少则十几亿，多则近三十亿，且项目执行周期长，一般要一年半以上。公司在项目建设过程中，可能遇到无可预知的技术和工程风险，可能存在资金紧张的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义	7
第二节 公司简介和主要财务指标	10
第三节 公司业务概要	12
第四节 经营情况讨论与分析	24
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况	37
第七节 优先股相关情况	38
第八节 可转换公司债券相关情况	39
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	39
第十节 公司债相关情况	40
第十一节 财务报告.....	41
第十二节 备查文件目录	162

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司、本公司、首航高科	指	首航高科能源技术股份有限公司及所有子公司
期初	指	2020 年 1 月 1 日
期末	指	2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	首航节能	股票代码	002665
变更后的股票简称（如有）	首航高科		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	首航高科能源技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	首航高科		
公司的外文名称（如有）	Shouhang High-Tech Energy Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Shouhang High-Tech		
公司的法定代表人	黄文佳		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张保源	安诗雅
联系地址	北京市丰台区南四环 188 号总部基地 3 区 20 号楼	北京市丰台区南四环 188 号总部基地 3 区 20 号楼
电话	010-52255555	010-52255555
传真	010-52256633	010-52256633
电子信箱	byzhang@sh-ihw.com	syang@sh-ihw.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	180,914,351.44	220,688,497.16	-18.02%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-69,798,191.22	11,736,378.21	-694.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	-129,017,190.67	16,261,394.86	-893.40%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-354,256,641.07	-219,529,943.19	-61.37%
基本每股收益（元/股）	-0.0275	0.0046	-697.83%
稀释每股收益（元/股）	-0.0275	0.0046	-697.83%
加权平均净资产收益率	-1.06%	0.17%	-1.23%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	8,916,258,390.06	8,798,110,572.81	1.34%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,524,473,569.17	6,597,000,868.12	-1.10%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	59,714,747.25	含处置子公司收益 58,118,725.34元,处置固定资 产收益 1,596,021.91元。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家	12,357,575.59	

统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,733,672.48	
减：所得税影响额	9,892,649.49	
少数股东权益影响额（税后）	1,227,001.42	
合计	59,218,999.45	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司围绕空冷系统、余热发电、太阳能热发电和海水淡化主营业务展开经营活动。截至报告期末，公司在产品研发、市场营销和产能规模等方面的竞争力均得到了进一步的提升，整体生产经营继续保持健康和稳步的发展。公司主营业务为空冷系统的研发、设计、生产和销售以及太阳能光热发电系统的设计、生产、销售和集成，主导产品是电站空冷系统成套设备及太阳能热发电系统核心装备、成套服务及运营。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
商誉	出售子公司减少。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、业务发展战略清晰，坚持专业化和相关多元化的发展路径

公司从成立以来一直聚焦于节能环保和清洁能源领域，经过多年的发展已经成为国内领先的电站空冷制造商，国内领先的光热发电核心设备制造商、系统集成商及运营商。公司在业务战略上始终秉承“早布局、缓投入”的方针，在保持对先进技术持续跟踪并投入的前提下，适当控制投入的节奏来控制风险；公司继续秉承“进入高壁垒行业、掌握核心环节、塑造领先品牌”的投入方针，立足蓝海市场、把握产业微笑曲线的两端。

在这样的战略方针指引下，在电站空冷业务积累的技术和客户的基础上，公司通过相关多元化布局了光热发电、压气站余热发电、海水淡化、脱硫废水零排放、储能+清洁供热等业务方向。后续公司还将立足“清洁资源“的业务战略逐步拓展公司的清洁资源业务线，积极推进产融结合，继续夯实”以产定融，以融

促产“的业务战略。

2、多业务协同优势

公司的业务布局具备多种协同优势，一方面主要业务之间的客户重叠度高、核心技术具有较高的相关性，可以有效地降低人员和研发的投入，另一方面公司现有业务之间可以形成多种有效的业务组合，产生新的商业模式和核心竞争优势。

3、客户资源优势

公司坚持“成就客户、壮大自己”的理念，以客户为中心，持续提供增值服务，在成就客户的同时取得企业的发展。公司经过多年的发展，已经建立了良好的客户关系。这些客户资源为公司新培育的光热发电、海水淡化、压气站余热发电等业务的开拓提供了支撑。首航节能客户都是大型国有电力集团和大型民营企业，这些公司的资金雄厚、体量巨大，业务支付能力强，能有效地降低公司日常经营的风险。

4、技术领先优势

公司在多年的发展历程中，一贯重视产品技术和人才的持续投入，取得了诸多荣誉和成绩。首航节能在电站空冷领域获得“国家科技进步二等奖”，获得核电合格供应商资质。公司掌握光热发电核心技术和装备制造，公司同时具备了塔式、槽式、蝶式技术，是国内唯一一家光热发电全产业链布局的公司。

5、管理和成本控制优势

公司积极推进持续的管理变革，实现高效的流程化运作，确保高质量、好服务、低成本。公司积极推进生产制造的全自动化改造，提升生产制造的自动化水平，通过设计源头控制成本，与行业内其它企业相比，公司在成本控制方面优势明显。同时，公司还积极推进公司信息化管理，通过信息化固化流程，为执行各项管理标准提供了长效、及时的监控，进而有效巩固改善成果。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，公司董事会、管理层带领全体员工严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规的规定，认真履行《公司章程》赋予的各项职责，严格执行股东大会的各项决议，积极推进董事会各项决议的实施，紧紧围绕2020年度生产经营方针目标，积极扎实开展各项工作。

2020年上半年，宏观经济受疫情影响较大，公司继续优化产业布局、提升经营效率积极响应国家抗疫政策，为此设立了首航洁能（泉州）医疗科技有限公司、首航洁能（天津）科技有限公司，上述公司优先生产疫情期间市场急需的口罩产品，以缓解国内病毒防护所需。口罩业务对公司营收虽然起到了一定的积极作用，但由于公司主营业务上下游产业，受疫情影响严重几乎均停工停产，导致公司营收、净利润均低于预期。报告期，公司实现营业收入180,914,351.44元，同比下降18.02%，实现归属于上市公司股东的净利润为-69,798,191.22元，同比下降694.72%。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	180,914,351.44	220,688,497.16	-18.02%	
营业成本	188,427,913.46	154,882,452.69	21.66%	
销售费用	5,733,970.55	6,453,863.66	-11.15%	
管理费用	52,236,876.45	52,344,320.75	-0.21%	
财务费用	26,596,306.97	-8,210,260.37	423.94%	贷款利息增加，存款利息减少所致。
所得税费用	-6,696,671.41	6,194,573.36	-208.11%	利润减少所致。
研发投入	21,205,182.71	19,729,903.34	7.48%	
经营活动产生的现金流量净额	-354,256,641.07	-219,529,943.19	-61.37%	收到货款减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-560,403,671.31	-227,582,737.80	-146.24%	投资固定资产付现增加所致。
筹资活动产生的现金流量	246,336,305.94	-130,725,061.41	288.44%	借款增加所致。

流量净额				
现金及现金等价物净增加额	-667,269,488.88	-577,758,290.78	-15.49%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	180,914,351.44	100%	220,688,497.16	100%	-18.02%
分行业					
空冷设备制造	76,311,443.15	42.18%	153,498,676.60	69.54%	-50.29%
光热发电	50,092,624.46	27.69%	257,865.64	0.12%	19,325.86%
余热发电	12,327,620.61	6.81%	19,389,185.64	8.79%	-36.42%
供暖收入	841,014.21	0.46%	586,125.89	0.27%	43.49%
其他	41,341,649.01	22.85%	46,956,643.39	21.28%	-11.96%
分产品					
空冷系统	68,249,895.00	37.72%	141,133,040.66	63.94%	-51.64%
空冷配件	8,061,548.15	4.46%	12,365,635.94	5.60%	-34.81%
光热发电	50,092,624.46	27.69%	257,865.64	0.12%	19,325.86%
余热发电	12,327,620.61	6.81%	19,389,185.64	8.79%	-36.42%
供暖收入	841,014.21	0.46%	586,125.89	0.27%	43.49%
其他	41,341,649.01	22.85%	46,956,643.39	21.28%	-11.96%
分地区					
国内	167,482,527.88	92.58%	151,302,961.28	68.56%	10.69%
国外	13,431,823.56	7.42%	69,385,535.88	31.44%	-80.64%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
空冷设备制造	76,311,443.15	101,641,932.62	-33.19%	-50.29%	-18.48%	-51.96%
光热发电	50,092,624.46	55,713,577.30	-11.22%	19,325.86%	541.95%	3,254.41%

分产品						
空冷系统	68,249,895.00	96,257,681.83	-41.04%	-51.64%	-19.54%	-56.27%
光热发电	50,092,624.46	55,713,577.30	-11.22%	19,325.86%	541.95%	3,254.41%
分地区						
国内	167,482,527.88	176,236,677.08	-5.23%	10.69%	52.35%	-28.77%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用 不适用

2020年上半年受疫情影响，公司生产进度缓慢，下游需求延期，空冷项目收入较上年同期减少50.29%，由于开工项目减少，分摊成本相对较多，所以空冷项目毛利率下降较大。随着2019年7月100MW敦煌发电工程转固，2020年上半年光热发电收入较同期增加较大。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	57,259,129.17	-135.76%	出售子公司股权	不具有
营业外收入	10,946,250.61	-12.55%	补贴	不具有

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,569,662,675.60	17.60%	2,270,837,688.23	25.81%	-8.21%	
应收账款	588,081,520.02	6.60%	596,660,436.36	6.78%	-0.18%	
存货	231,589,907.35	2.60%	223,096,984.51	2.54%	0.06%	
长期股权投资	18,311,610.71	0.21%	19,171,206.88	0.22%	-0.01%	
固定资产	3,534,558,532.93	39.64%	3,591,178,139.95	40.82%	-1.18%	
在建工程	628,550,959.89	7.05%	613,941,052.55	6.98%	0.07%	
短期借款	1,635,260,979.00	18.34%	1,316,971,413.82	14.97%	3.37%	
长期借款	49,340,000.00	0.55%	49,340,000.00	0.56%	-0.01%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	39,000,000.00						4,434,577.78	43,434,577.78
上述合计	39,000,000.00						4,434,577.78	43,434,577.78
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

2020年6月19日出售首航洁能（泉州）医疗科技有限公司90%股权，剩余10%股权确认为其他权益工具投资3,777,777.78元，2020年5月2日出售子公司玛纳斯县利玛能源有限公司81%股权，剩余19%股权确认为其他权益工具投资656,800.00元。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 厦门国际银行股份有限公司北京分行1,280,000,000.00元借款，由本公司以3处房产提供抵押担保、全资子公司敦煌首航节能新能源有限公司100%股权及所产生的收益权利和全资子公司玉门首航节能新能源有限公司存款及其孳息提供质押担保；自然人林耀东以其持有的1处房产提供抵押担保；自然人黄文佳提供保证担保。

(2) 华夏银行股份有限公司兰州分行300,000,000.00元借款，由甘肃金控融资担保集团股份有限公司委托华夏银行股份有限公司兰州分行向本公司发放的委托贷款，本公司以应收账款向甘肃金控融资担保集团股份有限公司提供质押担保。

(3) 招商银行商业承兑汇票质押50,000,000.00元。

(4) 其他货币资金101,932,295.24元为保函保证金。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	443,744.00
报告期投入募集资金总额	99,330.16
已累计投入募集资金总额	389,444.25
累计变更用途的募集资金总额	75,000.00
募集资金总体使用情况说明	

1、敦煌 100MW 太阳能熔盐塔式光热发电项目投入 264,596.67 万元。
2、太阳能热发电设备制造基地项目投入 56,937.58 万元。
3、玉门 100MW 光热发电示范项目投入 67,910.00 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
100MW 太阳能熔盐塔式光热发电项目	否	291,657	291,657	33,223.76	264,596.67	90.72%	2019年06月30日	-306.77	否	否
太阳能热发电设备制造项目	是	155,037	80,037	31,196.4	56,937.58	71.14%	2020年12月31日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	446,694	371,694	64,420.16	321,534.25	--	--	-306.77	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	446,694	371,694	64,420.16	321,534.25	--	--	-306.77	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、太阳能热发电设备制造基地项目：公司在光热发电领域采取制造+EPC+运营的模式，这种模式中制造环节投资较大，当在行业出现波动的情况下容易产生产能过剩的经营风险。这种经营风险曾在光伏发电和风力发电行业出现过多次，对当时生产制造投入较大的公司都产生了极其不利的影 响。2、为了规避上述弊端，公司经营管理层经过充分讨论，在光热发电行业下游电站未大规模稳定建设时，决定在已经投入部分募集资金建设生产线的情况下，原计划用募集资金投入的其它部分生产线不再投入，转而采取输出技术+外协加工的生产制造轻资产模式。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2017年11月17日召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第九次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换公司先期投入募集资金投资项目的自筹资金，置换总额为344,089,788.67元人民币。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于2018年6月28日召开的第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用40,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。截至2019年6月27日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金全部归还至募集资金专项账户。2019年6月27日，公司召开的第三届董事会第四十次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用40,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过12个月。2020年6月26日已归还。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	目前尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
玉门首航节能新能源有限公司玉门100MW光热发电	太阳能热发电设备制造项目	75,000	34,910	67,910	90.55%	2021年12月31日	0	不适用	否

示范项目									
合计	--	75,000	34,910	67,910	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>2018 年，为了提高募集资金使用效率和募集资金投资回报，根据募集资金投资项目的实际情况等因素，公司将 2017 年度非公开发行募集资金投资的原项目（太阳能热发电设备制造基地项目）截至 2018 年 9 月 18 日尚未使用的募集资金 99,500 万元变更为用于“达华尚义塔式 50MW 太阳能热发电项目 EPC 总承包项目”及“玉门首航节能新能源有限公司玉门 100MW 光热发电示范项目”。“达华尚义塔式 50MW 太阳能热发电项目 EPC 总承包项目”项目动态总投资 158,954 万元，其中拟使用募集资金投资金额 24,500 万元；“玉门首航节能新能源有限公司玉门 100MW 光热发电示范项目”项目动态总投资 246,238 万元，其中拟使用募集资金投资金额 75,000 万元。2018 年 9 月 18 日，公司召开第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。独立董事就该事项发表了同意变更部分募集资金投资项目的独立意见，保荐机构兴业证券股份有限公司对本次变更部分募集资金用途发表了核查意见。2018 年 10 月 8 日公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意将募集资金 75,000 万元用于玉门首航节能新能源有限公司（以下简称“玉门新能源”）玉门 100MW 光热发电示范项目，并由玉门新能源开设新的募集资金专户。</p> <p>2020 年 7 月 14 日召开第四届董事会第六次会议及第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目的议案》，同意终止达华尚义塔式 50MW 太阳能热发电项目。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
太平洋绿色技术股份有限公司	上海鹰吉数字技术有限公司	2020年03月31日	7,600	5,602.71	整合资源提升主业效率、减少费用支出	-80.27%	市场价	否	不适用	是	是	2019年12月24日	《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
泉州华链物联网科技有限公司	首航洁能(泉州)医疗科技有限公司90%的股权	2020年06月19日	3,400	2.32	本次交易有利于进一步整合公司现有口罩生产资源,压缩费用,	-0.03%	市场价	否	不适用	是	是	2020年06月19日	《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

					提升规模效益.								m.cn)
佛山莱伯特商务服务有限公司	玛纳斯县利玛能源有限公司 81% 的股权	2020 年 05 月 02 日	280	206.84	整合资源提升主业效率、减少费用支出	-2.96%	市场价	否	不适用	是	是	2020 年 04 月 25 日	《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
首航节能光热技术股份有限公司	子公司	太阳能光热电站 EPC 总承包；太阳能光热电站相关设备研发、生产、销售；节能系统工程的技术咨询、设计、安装、调试、运行维护；货物进出口、技术进出口、代理进出口。	100,000,000.00	95,937,157.00	94,297,449.11		-3,740,168.17	-3,739,569.27
敦煌首航节能新能源有限公司	子公司	利用太阳能光热发电；光热发电站金属结构件制造、销售、运营及相关技术与服务	120,000,000.00	3,696,046,683.67	3,020,152,044.65	50,092,624.46	-11,923,748.64	-12,173,278.96
新疆西拓能源集团有限公司	子公司	利用余热电站热能给气站供暖，余热利用领域的技术研发，节能技术研发，技术交流与推广，投资业务等。	242,244,900.00	634,371,504.69	214,297,237.49	15,384,805.33	-1,327,937.57	-2,005,219.66

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
首航高科纳米材料科技(天津)有限公司	直接投资成立	截止报告期末,已开展业务,但对整体生产经营和业绩影响较小。
首航洁能(泉州)医疗科技有限公司	直接投资成立	截止报告期末,已开展业务,但对整体生产经营和业绩影响较小。
天津市首航洁能科技有限公司	直接投资成立	截止报告期末,已开展业务,但对整体生产经营和业绩影响较小。
上海鹰吉数字技术有限公司	处置75%的股权	合并取得投资收益5602.71万元
首航洁能(泉州)医疗科技有限公司	出售90%股权	对整体生产经营和业绩影响较小。
玛纳斯县利玛能源有限公司	出售81%股权	对整体生产经营和业绩影响较小。

主要控股参股公司情况说明

无。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对2020年1-9月经营业绩的预计

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原因说明

√ 适用 □ 不适用

业绩预告情况：净利润为负值

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末			上年同期		增减变动		
累计净利润的预计数(万元)	-11,000	-	-9,000	1,560.42	下降	-804.94%	-	-676.77%
基本每股收益(元/股)	-0.0394	-	-0.0355	0.0061	下降	-804.94%	-	-676.77%
业绩预告的说明	公司业绩受新冠肺炎疫情影响,公司主要下游客户需求延缓,公司业务开展受到一定程度的影响,导致公司营业收入下滑,净利润较去年同期下降。							

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动风险

公司电站空冷所处行业作为电力投资行业上游,受国内宏观经济景气程度的影响较为显著,与国

内宏观经济的发展周期保持较高的关联度。国内宏观经济形势的变化可能影响新建电厂的投资规模和进度，将会造成公司电站空冷业务的波动。

2、应收账款回收风险

2018年末、2019年末、2020年6月30日公司应收账款账面余额分别为102,927.33万元、79,202.02万元、80,810.99万元,坏账准备分别为24,623.41万元、19,535.97万元、22,002.83万元。坏账准备占应收账款的比例分别为23.92%、24.67%、27.23%，公司已对应收账款按照会计政策充分计提了减值准备。因公司单个合同金额较大，前5名应收账款占到总额的35.93%，由于目前宏观经济环境不稳定，如果发生重大不利影响因素，可能发生因应收账款不能及时收回而形成坏账风险。

3、原材料价格波动的风险

钢材、复合铝带材是公司电站空冷产品的主要原材料，该产品是按照订单定制生产，产品的销售价格是在签订合同时确定。由于产品生产周期较长，营业成本受到生产周期内钢材和铝材价格变动的影响。公司在与客户确定销售价格时会考虑到原材料价格的预期走势，但钢材与铝材价格的市场波动具有不确定性，有时会在存在与预期变动幅度甚至变动方向不一致的情况。原材料的价格波动对公司的毛利额可能会产生有利的影响，也可能产生不利的影响，因而使得公司面临原材料价格波动不能及时向下游转移而导致毛利率波动的风险。

4、单个电站空冷合同金额较大导致业绩波动风险

公司主要业务之一为电站空冷系统生产与销售，单个项目合同金额较大，这就导致公司对相应客户的销售额相对集中。因为单个合同金额较大，如果出现个别项目交货不及时，或者由于客户原因导致项目推迟建设，可能导致公司经营业绩出现年度间波动。

5、公司正在积极推进业务结构转型，大力培育光热发电业务。

光热发电业务在国内处于行业发展初期，项目投资金额更大，国内在建项目中单个项目少则十几亿，多则近三十亿，且项目执行周期长，一般要一年半以上。公司在项目建设过程中，可能遇到无可预知的技术和工程风险，可能存在资金紧张的风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会		2020 年 04 月 08 日	2020 年 04 月 09 日	证券时报、证券日报、上海证券报、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2019 年年度股东大会	年度股东大会		2020 年 05 月 20 日	2020 年 05 月 21 日	证券时报、证券日报、上海证券报、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	一、董事、监事、高级管理人员，黄文佳、高峰、	首次公开发行限售承	承诺：在公司任董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过其直接和	2012 年 03 月 14	任职期间及离	正常履行

	黄文博、黄卿乐、黄卿义、刘强（已离任）、吴景河（已离任）、漆林（已离任）、韩玉坡、白晓明（已离任）	诸	间接持有公司股份总数的 25%，并且在卖出后六个月内不再买入公司股份，买入后六个月内不再卖出公司股份；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份；申报离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人直接和间接持有公司股份总数的比例不超过 50%。	日	职六个月内	
	二、北京首航波纹管制造有限公司、黄文佳、黄文博、黄卿乐	首次公开发行 避免同业竞争	承诺：避免同业竞争	2012 年 03 月 14 日	永久	正常履行
	三、北京首航艾启威节能技术股份有限公司；北京首航波纹管制造有限公司（现：京津融创波纹管（天津）有限公司）；黄文佳；黄文博；黄卿乐	首次公开发行 禁止关联交易	承诺：禁止经常性关联交易	2012 年 03 月 14 日	永久	正常履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
哈密利哈能源有限公司	2018 年 12 月 23 日	3,000	2018 年 12 月 20 日	3,000	连带责任 保证	2019 年 1 月 7 日到 2024 年 1 月 7 日	否	否
首航节能设备 （天津）有限公 司	2017 年 04 月 27 日	2,616.6	2017 年 05 月 22 日	2,616.6	连带责任 保证	2017 年 5 月 22 日到 2021 年 5 月 22 日	是	否
古浪陇新能源有 限公司	2017 年 10 月 10 日	2,414	2017 年 11 月 24 日	2,414	连带责任 保证	2017 年 11 月 24 日到 2024 年 6 月 11 日	否	否
霍尔果斯西拓能 源科技有限公司	2017 年 10 月 10 日	8,500	2017 年 11 月 24 日	8,500	连带责任 保证	2017 年 11 月 24 日到 2024 年 12 月 24 日	否	否
敦煌首航节能新 能源有限公司	2018 年 11 月 03 日	80,000			连带责任 保证		否	否
报告期内审批对子公司担保 额度合计（B1）				报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）				1,397
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计（B3）			96,530.6	报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）				5,567
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
古浪陇新能源有 限公司		7,000		3,242	连带责任 保证	2014 年 6 月 12 日到	否	否

						2024 年 6 月 11 日		
霍尔果斯西拓能源科技有限公司		16,000		11,000	连带责任保证	2014 年 12 月 25 日到 2024 年 12 月 24 日	否	否
哈密利哈能源有限公司		3,000		3,000	连带责任保证	2019 年 1 月 7 日到 2024 年 1 月 7 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				1,397
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		26,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				5,567
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)				报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				2,794
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		122,530.6		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				11,134
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				1.71%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

-

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

无

(2) 半年度精准扶贫概要

无

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

无

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	282,348,198	11.12%				-27,990,738	-27,990,738	254,357,460	10.02%
1、国家持股	0	0				0	0	0	0
2、国有法人持股	31,890,000	1.26%				0	0	31,890,000	1.26%
3、其他内资持股	250,458,198	9.87%				-27,990,738	-27,990,738	222,467,460	8.76%
其中：境内法人持股	3,750	0.00%				0	0	3,750	0.00%
境内自然人持股	250,454,448	9.87%				-27,990,738	-27,990,738	222,463,710	8.76%
二、无限售条件股份	2,256,372,539	88.88%				27,990,738	27,990,738	2,284,363,277	89.98%
1、人民币普通股	2,256,372,539	88.88%				27,990,738	27,990,738	2,284,363,277	89.98%
三、股份总数	2,538,720,737	100.00%						2,538,720,737	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

公司2019年11月27日召开的第三届董事会第四十六次会议及2019年12月13日召开的2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份的方案》，公司拟使用自有资金及符合监管政策法规要求的资

金以集中竞价交易方式回购部分公司股份，回购总金额不低于46,000万元、不超过92,000万元，回购价格不超过5.38元/股。公司已于2019年12月14日在指定信息披露媒体披露了《回购报告书》。

截止2020年6月30日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份，回购股份数量为29,351,238.00股，约占公司目前总股本的1.16%，购买的最高价为3.55元/股，购买的最低价为2.59元/股，支付总金额为101,847,391.29元（不含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
黄文佳	163,838,949	18,522,738	0	145,316,211	年初限售额度重新核算	2020年1月
黄卿乐	86,534,574	9,468,000	0	77,066,574	年初限售额度重新核算	2020年1月
合计	250,373,523	27,990,738	0	222,382,785	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	71,352	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股5%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

					量			
京津荣创波纹管（天津）有限公司	境内非国有法人	10.12%	256,980,240			256,980,240	质押	256,917,519
							冻结	256,980,240
金城资本管理有限公司—甘肃省并购（纾困）基金（有限合伙）	其他	9.90%	251,212,748			251,212,748		
黄文佳	境内自然人	7.63%	193,754,948		145,316,211	48,438,737	质押	193,502,103
							冻结	193,754,948
黄卿乐	境内自然人	4.05%	102,755,432		77,066,574	25,688,858	质押	102,671,429
							冻结	102,755,432
浙江浙企投资管理有限公司—杭州东方邦信赤孝股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	3.66%	93,008,124			93,008,124		
长安国际信托股份有限公司—长安信托—民生定增1号单一资金信托	其他	3.25%	82,632,427			82,632,427		
安信基金—农业银行—华宝信托—安心投资【6】号集合资金信托计划	其他	2.33%	59,208,726			59,208,726		
北信瑞丰基金—渤海银行—华润深国投信托—华润信托·增利40号单一资金信托	其他	1.65%	41,994,570			41,994,570		

中泰证券股份有限公司	国有法人	1.26%	31,919,050		31,890,000	29,050		
国盛证券有限责任公司	境内非国有法人	1.25%	31,654,925			31,654,925		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中京津荣创波纹管（天津）有限公司是公司第一大股东。黄文佳、黄卿乐为京津荣创波纹管（天津）有限公司的股东，分别持有该公司 27.36%、18.28% 的股份。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
京津荣创波纹管（天津）有限公司	256,980,240	人民币普通股	256,980,240					
金城资本管理有限公司—甘肃省并购（纾困）基金（有限合伙）	251,212,748	人民币普通股	251,212,748					
浙江浙企投资管理有限公司—杭州东方邦信赤孝股权投资基金合伙企业（有限合伙）	93,008,124	人民币普通股	93,008,124					
长安国际信托股份有限公司—长安信托—民生定增 1 号单一资金信托	82,632,427	人民币普通股	82,632,427					
安信基金—农业银行—华宝信托—安心投资【6】号集合资金信托计划	59,208,726	人民币普通股	59,208,726					
黄文佳	48,438,737	人民币普通股	48,438,737					
北信瑞丰基金—渤海银行—华润深国投信托—华润信托·增利 40 号单一资金信托	41,994,570	人民币普通股	41,994,570					
国盛证券有限责任公司	31,654,925	人民币普通股	31,654,925					
华润深国投信托有限公司—华润信托·开元 3 号集合资金信托计划	29,942,015	人民币普通股	29,942,015					
华宝信托有限责任公司	29,079,160	人民币普通股	29,079,160					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中黄文佳先生持有京津荣创波纹管（天津）有限公司 27.36% 的股权。其他股东是否存在关联关系暂无考证。							

前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无
--------------------------------------	---

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
高峰	监事会主席	被选举	2020 年 04 月 08 日	任期届满不再担任董事、总经理。经 2020 年第一次临时股东大会选举高峰先生为公司第四届监事会监事，第四届监事会第一次会议选举为监事会主席
龚国伟	独立董事	任期满离任	2020 年 04 月 08 日	任期届满离任
刘强	监事会主席	任期满离任	2020 年 04 月 08 日	任期届满离任
梁娟	董事	被选举	2020 年 04 月 08 日	2020 年第一次临时股东大会选举梁娟女士为公司第四届董事会董事
彭兆祺	独立董事	被选举	2020 年 04 月 08 日	2020 年第一次临时股东大会选举彭兆祺女士为公司第四届董事会独立董事

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：首航高科能源技术股份有限公司

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,569,662,675.60	2,270,837,688.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		68,124,779.05
应收账款	588,081,520.02	596,660,436.36
应收款项融资	25,973,248.21	
预付款项	770,466,057.61	336,906,401.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	99,351,316.65	27,485,090.53
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	231,589,907.35	223,096,984.51
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	39,787,142.43	90,672,406.37
流动资产合计	3,324,911,867.87	3,613,783,786.69
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	18,311,610.71	19,171,206.88
其他权益工具投资	43,434,577.78	39,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,534,558,532.93	3,591,178,139.95
在建工程	628,550,959.89	613,941,052.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	244,416,237.89	251,807,542.14
开发支出		
商誉		4,031,797.03
长期待摊费用	86,972.17	87,865.75
递延所得税资产	94,072,930.62	85,328,489.40
其他非流动资产	1,027,914,700.20	579,780,692.42
非流动资产合计	5,591,346,522.19	5,184,326,786.12
资产总计	8,916,258,390.06	8,798,110,572.81
流动负债：		
短期借款	1,635,260,979.00	1,316,971,413.82
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	31,867,002.79	36,776,362.38
应付账款	424,530,643.84	486,671,982.90

预收款项		100,621,117.71
合同负债	41,614,808.55	
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	5,147,091.96	14,122,336.43
应交税费	40,933,447.69	41,133,067.23
其他应付款	17,323,621.78	16,678,982.76
其中：应付利息		
应付股利		
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	6,330,000.00	20,300,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,203,007,595.61	2,033,275,263.23
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	49,340,000.00	49,340,000.00
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		
递延收益	43,611,645.07	43,822,339.21
递延所得税负债	13,116,715.83	13,919,834.94
其他非流动负债	29,941,021.11	
非流动负债合计	136,009,382.01	107,082,174.15
负债合计	2,339,016,977.62	2,140,357,437.38
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	3,986,381,668.33
减：库存股	239,064,102.27	229,461,607.02
其他综合收益	496,104.50	394,296.66
专项储备		
盈余公积	125,633,905.67	125,633,905.67
一般风险准备		
未分配利润	112,305,255.94	175,331,867.48
归属于母公司所有者权益合计	6,524,473,569.17	6,597,000,868.12
少数股东权益	52,767,843.27	60,752,267.31
所有者权益合计	6,577,241,412.44	6,657,753,135.43
负债和所有者权益总计	8,916,258,390.06	8,798,110,572.81

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	784,831,961.52	1,165,428,753.18
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		62,474,779.05
应收账款	816,874,386.06	867,696,208.20
应收款项融资	21,396,229.21	
预付款项	502,684,190.54	335,033,595.03
其他应收款	1,060,640,513.60	808,142,538.15
其中：应收利息		
应收股利		
存货	207,686,661.33	202,188,875.69
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	9,108,090.63	96,743.84
流动资产合计	3,403,222,032.89	3,441,061,493.14
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,277,488,755.36	4,293,348,351.53
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	519,797,819.85	548,034,046.68
在建工程	527,898.93	446,625.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	87,324,659.81	88,448,381.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	77,264,538.57	67,588,099.94
其他非流动资产	339,940,113.67	29,539,887.62
非流动资产合计	5,341,343,786.19	5,066,405,392.75
资产总计	8,744,565,819.08	8,507,466,885.89
流动负债：		
短期借款	1,585,260,979.00	1,316,971,413.82
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,196,626.68	11,373,247.70
应付账款	157,556,605.01	190,903,938.01
预收款项		98,431,936.90
合同负债	39,363,294.72	
应付职工薪酬	4,226,675.06	11,968,522.79
应交税费	37,730,257.02	36,192,419.08
其他应付款	304,997,656.50	205,420,056.66

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	2,135,332,093.99	1,871,261,534.96
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	13,116,715.83	13,919,834.94
其他非流动负债	31,113,507.86	
非流动负债合计	44,230,223.69	13,919,834.94
负债合计	2,179,562,317.68	1,885,181,369.90
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	239,064,102.27	229,461,607.02
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	125,633,905.67	125,633,905.67
未分配利润	227,205,383.85	274,884,903.19
所有者权益合计	6,565,003,501.40	6,622,285,515.99
负债和所有者权益总计	8,744,565,819.08	8,507,466,885.89

3、合并利润表

单位：元

项目	2020年半年度	2019年半年度
一、营业总收入	180,914,351.44	220,688,497.16
其中：营业收入	180,914,351.44	220,688,497.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	302,800,169.12	228,568,042.54
其中：营业成本	188,427,913.46	154,882,452.69
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,599,918.98	3,367,762.47
销售费用	5,733,970.55	6,453,863.66
管理费用	52,236,876.45	52,344,320.75
研发费用	21,205,182.71	19,729,903.34
财务费用	26,596,306.97	-8,210,260.37
其中：利息费用	46,806,618.18	18,850,729.12
利息收入	18,873,205.26	24,635,340.08
加：其他收益	2,022,352.86	1,919,873.91
投资收益（损失以“-”号填列）	57,259,129.17	-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		
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)	-26,160,539.66	11,617,429.96
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	1,596,021.90	
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	-87,168,853.41	5,467,927.13
加:营业外收入	10,946,250.61	9,970,569.06
减:营业外支出	1,485,104.19	159,034.45
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	-77,707,706.99	15,279,461.74
减:所得税费用	-6,696,671.41	6,194,573.36
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	-71,011,035.58	9,084,888.38
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	-71,011,035.58	9,084,888.38
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	-69,798,191.22	11,736,378.21
2.少数股东损益	-1,212,844.36	-2,651,489.83
六、其他综合收益的税后净额	101,807.84	-17,415.97
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	101,807.84	-17,415.97
(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	101,807.84	-17,415.97
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	101,807.84	-17,415.97
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-70,909,227.74	9,067,472.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	-69,696,383.38	11,718,962.24
归属于少数股东的综合收益总额	-1,212,844.36	-2,651,489.83
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0275	0.0046
(二) 稀释每股收益	-0.0275	0.0046

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	2020年半年度	2019年半年度
一、营业收入	96,221,807.79	198,072,932.19
减：营业成本	112,061,445.02	135,541,852.84
税金及附加	2,828,654.10	2,312,114.71
销售费用	3,406,600.04	4,190,554.19
管理费用	26,942,293.01	30,196,531.09

研发费用	21,736,772.21	20,106,523.34
财务费用	31,753,328.86	5,682,370.25
其中：利息费用	45,472,951.40	15,903,187.48
利息收入	12,272,512.57	7,732,902.18
加：其他收益	65,796.80	36,695.92
投资收益（损失以“－”号填列）	60,140,403.83	-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）	-25,820,064.25	11,437,657.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,596,021.91	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-66,525,127.16	11,327,507.49
加：营业外收入	10,085,768.35	8,813,813.22
减：营业外支出	961,742.91	81,502.39
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-57,401,101.72	20,059,818.32
减：所得税费用	-9,721,582.38	3,168,423.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-47,679,519.34	16,891,395.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-47,679,519.34	16,891,395.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-47,679,519.34	16,891,395.16
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	2020 年半年度	2019 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	158,377,405.98	307,709,559.05
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,831,334.73	4,636,268.63
收到其他与经营活动有关的现金	70,588,334.44	38,194,079.21
经营活动现金流入小计	230,797,075.15	350,539,906.89
购买商品、接受劳务支付的现金	468,004,389.47	416,287,162.81
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	55,431,302.91	72,782,038.05
支付的各项税费	16,022,126.93	42,461,279.46
支付其他与经营活动有关的现金	45,595,896.91	38,539,369.76
经营活动现金流出小计	585,053,716.22	570,069,850.08
经营活动产生的现金流量净额	-354,256,641.07	-219,529,943.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	61,190,000.80	57,500,000.00
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	79,000.00	330.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	32,966,110.86	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	94,235,111.66	57,500,330.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	654,638,782.97	266,083,067.80
投资支付的现金		19,000,000.00
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	654,638,782.97	285,083,067.80
投资活动产生的现金流量净额	-560,403,671.31	-227,582,737.80
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	678,815,466.67	345,430,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	35,430,115.50	132,579,939.80
筹资活动现金流入小计	714,245,582.17	478,009,939.80
偿还债务支付的现金	402,297,777.78	471,320,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,975,290.20	15,960,815.36
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	46,636,208.25	121,454,185.85
筹资活动现金流出小计	467,909,276.23	608,735,001.21
筹资活动产生的现金流量净额	246,336,305.94	-130,725,061.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,054,517.56	79,451.62
五、现金及现金等价物净增加额	-667,269,488.88	-577,758,290.78

加：期初现金及现金等价物余额	2,134,099,869.56	2,416,504,806.60
六、期末现金及现金等价物余额	1,466,830,380.68	1,838,746,515.82

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020年半年度	2019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	152,892,151.89	380,202,324.30
收到的税费返还	68,111.67	3,465,681.19
收到其他与经营活动有关的现金	1,215,689,906.79	663,485,454.16
经营活动现金流入小计	1,368,650,170.35	1,047,153,459.65
购买商品、接受劳务支付的现金	283,303,874.39	412,666,600.44
支付给职工以及为职工支付的现金	39,918,104.63	54,283,569.11
支付的各项税费	4,308,137.65	19,801,539.18
支付其他与经营活动有关的现金	1,380,248,037.47	468,618,395.37
经营活动现金流出小计	1,707,778,154.14	955,370,104.10
经营活动产生的现金流量净额	-339,127,983.79	91,783,355.55
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	79,000.00	330.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	41,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	41,079,000.00	330.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	297,962,503.84	2,894,489.19
投资支付的现金		21,000,000.00

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	297,962,503.84	23,894,489.19
投资活动产生的现金流量净额	-256,883,503.84	-23,894,159.19
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	630,000,000.00	315,430,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	34,660,115.03	11,205,472.38
筹资活动现金流入小计	664,660,115.03	326,635,472.38
偿还债务支付的现金	388,327,777.78	459,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,671,075.11	13,881,337.19
支付其他与筹资活动有关的现金	46,636,208.25	55,953,605.21
筹资活动现金流出小计	452,635,061.14	528,834,942.40
筹资活动产生的现金流量净额	212,025,053.89	-202,199,470.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,016,044.11	24,578.88
五、现金及现金等价物净增加额	-382,970,389.63	-134,285,694.78
加：期初现金及现金等价物余额	1,065,870,056.23	513,731,314.29
六、期末现金及现金等价物余额	682,899,666.60	379,445,619.51

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020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															
	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	2,5				3,98	229,	394,		125,		175,		6,59	60,7	6,65	

余额	38,720,737.00				6,381,668.33	461,607.02	296,666		633,905.67		331,867.48		7,000,868.12	52,267.31	7,753,135.43
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				3,986,381,668.33	229,461,607.02	394,296,666		125,633,905.67		175,331,867.48		6,597,000,868.12	60,752,267.31	6,657,753,135.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						9,602,495.25	101,807.84				-63,026,611.54		-72,527,298.95	-7,984,424.04	-80,511,722.99
（一）综合收益总额							101,807.84				-69,798,191.22		-69,696,383.38	-1,212,844.36	-70,909,227.74
（二）所有者投入和减少资本						9,602,495.25					6,771,579.68		-2,830,915.57	-6,771,579.68	-9,602,495.25
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						9,602,495.25					6,771,579.68		-2,830,915.57	-6,771,579.68	-9,602,495.25

					2,49					1,57		30,9	71,5	02,4
					5.25					9.68		15.5	79.6	95.2
												7	8	5
(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,			3,986,38	239,064,	496,104.		125,633,		112,305,		6,524,47	52,767,8	6,577,24

	720				1,66	102.	50		905.		255.		3,56	43.2	1,41
	,73				8.33	27			67		94		9.17	7	2.44
	7.0														
	0														

上期金额

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				3,960,683,881.47			388,225.36		119,064,157.22		107,702,784.85	6,726,559,978.59	88,051,876.20	6,814,611,662.10
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				3,960,683,881.47			388,225.36		119,064,157.22		107,702,784.85	6,726,559,978.59	88,051,876.20	6,814,611,662.10
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)					25,697,786.6	41,612,367.98	-17,415.97					11,736,378.21	-4,195,618.8	-28,349,276.69	-32,544,895.57
(一)综合收 益总额							-17,415.97					11,736,378.21	11,718,962.2	-2,651,489.83	9,067,472.41

											1		4		
(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	2,538,720.73				3,986,381.66	41,612,367.98	370,809.39		119,064.157	119,439.163	6,722,364.16	59,702,599.51	6,782,066,766.53	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020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	2,538,720.7370				3,912,507.57715	229,461,607.02			125,633,905.67	274,884,903.19		6,622,285,515.99
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,538,720.7370				3,912,507.57715	229,461,607.02			125,633,905.67	274,884,903.19		6,622,285,515.99

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						9,602,495.25					-47,679.54		-57,282,014.59
（一）综合收益总额											-47,679.54		-47,679,519.34
（二）所有者投入和减少资本						9,602,495.25							-9,602,495.25
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						9,602,495.25							-9,602,495.25
（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	239,064,102.27			125,633,905.67	227,205,383.85		6,565,003,501.40

上期金额

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				119,064,157.22	215,757,167.16		6,786,049,638.53
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	215,757,167.16		6,786,049,638.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号)						41,612,367.98				16,891,395.16		-24,720,972.82

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						41,612,367.98						-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						41,612,367.98						-41,612,367.98
(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

三、公司基本情况

首航高科能源技术股份有限公司（曾用名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。

2019年9月2日召开第三届董事会第四十二次会议，审议通过了《关于拟变更公司名称及证券简称的议案》，公司拟变更公司名称。2019年12月23日办理完成上述事项的工商变更及备案手续，并取得了北京市大兴区市场监督管理局颁发的《营业执照》。公司中文名称由“北京首航艾启威节能技术股份有限公司”正式变更为“首航高科能源技术股份有限公司”，公司英文名称由“Beijing Shouhang Resources Saving Co., Ltd”正式变更为“Shouhang High-Tech Energy Co., Ltd”，证券简称由“首航节能”变更为“首航高科”，证券代码不变。

截至2019年12月31日，公司母公司京津荣创波纹管（天津）有限公司（曾用名北京首航波纹管制造有限公司）持有本公司股份的10.12%。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，共同实施对公司的控制，为公司的实际控制人。

公司统一社会信用代码：91110000802226984D。

公司股票代码：002665。

公司注册地址：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。

公司经营范围：制冷、节能、节水、光能利用设备技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；销售电站空冷设备、电站空冷单排管散热元件、海水淡化设备及元件、光能利用设备及元件；专业承包；货物进出口、技术进出口、代理进出口；管道产品设计；工程勘察设计；建设工程项目管理；制造电站空冷设备、电站空冷单排管散热元件。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

营业期限：2001年7月6日至无固定期限。

本公司2020上半年度纳入合并范围的二级子公司共23户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加二级子公司1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

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。

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》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。除部分金融工具外，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。

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：

-

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2020年6月30日的合并及公司财务状况以及2020上半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。

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（参见本附注三、6（2）），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三、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，详见本附注13“长期股权投资”或本附注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，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，按照本附注三、13（2）②“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，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。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

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

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。

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，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①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；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。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，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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。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。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

(2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

(3) 金融负债

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及其他金融负债。

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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的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。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司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，虽然本公司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。

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）。

(5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，

济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

组 合	项 目	确定组合的依据	计量信用减值损失的方法
应收账款/合同资产组合1	账龄组合	本组合为以账龄为风险特征的应收账款	对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款/合同资产组合2	合并范围内关联方组合、光热发电补贴组合	本组合为关联方和光热发电补贴的应收账款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，确定整个存续期预期信用损失率为零

B. 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组 合	项 目	确定组合的依据	计量信用减值损失的方法
其他应收款组合1	账龄组合	本组合为以账龄为风险特征的其他应收款	对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收账组合2	合并范围内关联方组合	本组合为应收关联方的其他应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，确定整个存续期预期信用损失率为零

(6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金额在

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。

(7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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时，使用不可观察输入值。

11、应收款项融资

本公司应收款项融资为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。本公司各业务板块各会计主体根据各自的现金流状况，应收票据的持有意图，将持有意图为持有到期收取应收银行承兑汇票本金及拟背书、贴现转让双重目的的应收银行承兑汇票分类为应收款项融资，以公允价值计量。

12、存货

(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

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

13、合同资产

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，本公司已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款。合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备(附注五(10) 金融工具)。

14、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有

关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

15、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。

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。

16、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，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注、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。

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。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。

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。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

18、固定资产

(1) 确认条件

本公司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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(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%

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使

资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

19、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。

20、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。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

22、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。

23、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。

24、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

25、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设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，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。

26、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

A、该义务是本公司承担的现时义务；

B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

27、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。

28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价

格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司主要采用投入法确定履约进度，即根据本公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第13号—或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司

的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。

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。本公司对光热发电销售按照电力交易中心出具的结算电量和购售电合同规定的上网电价确认收入；对购售电收入按照电力交易中心出具的结算单确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况无。

29、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，采用总额法，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，采用总额法，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。

30、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。

31、 所得税

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。

32、 租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金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。

33、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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12“持有待售资产”相关描述。

(2) 回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公

司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

34、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 2017 年 7 月 5 日发布关于印发修订《企业会计准则第 14 号—收入》（财会【2017】22 号），在境内上市的企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。	经公司第四届董事会第七次会议审议通过，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行。	公司按照财政部 2017 年 7 月 5 日发布的关于印发修订《企业会计准则第 14 号—收入》（财会【2017】22 号），自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则，不涉及公司以前年度的追溯调整。执行新收入准则不会对公司经营成果产生重大影响，亦不会导致本公司收入确认方式发生重大变化，对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响，不会对财务报表产生重大影响。

公司2020年1月1日执行新收入准则，原预收销售客户货款在“预收账款”中列报，2020年1月1日调整至“合同负债”及“其他非流动负债”列报。

单位：元

项目	资产负债表（合并报表）		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收账款	100,621,117.71	-100,621,117.71	
合同负债		71,172,547.91	71,172,547.91
其他非流动负债		29,448,569.80	29,448,569.80

单位：元

项目	资产负债表（母公司报表）		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收账款	98,431,936.90	-98,431,936.90	
合同负债		70,021,954.93	70,021,954.93
其他非流动负债		28,409,981.97	28,409,981.97

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、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

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,270,837,688.23	2,270,837,688.23	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	68,124,779.05	68,124,779.05	
应收账款	596,660,436.36	596,660,436.36	
应收款项融资			
预付款项	336,906,401.64	336,906,401.64	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	27,485,090.53	27,485,090.53	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	223,096,984.51	223,096,984.51	
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	90,672,406.37	90,672,406.37	
流动资产合计	3,613,783,786.69	3,613,783,786.69	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	19,171,206.88	19,171,206.88	
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	3,591,178,139.95	3,591,178,139.95	
在建工程	613,941,052.55	613,941,052.55	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	251,807,542.14	251,807,542.14	
开发支出			
商誉	4,031,797.03	4,031,797.03	
长期待摊费用	87,865.75	87,865.75	
递延所得税资产	85,328,489.40	85,328,489.40	
其他非流动资产	579,780,692.42	579,780,692.42	
非流动资产合计	5,184,326,786.12	5,184,326,786.12	
资产总计	8,798,110,572.81	8,798,110,572.81	
流动负债：			
短期借款	1,316,971,413.82	1,316,971,413.82	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	36,776,362.38	36,776,362.38	
应付账款	486,671,982.90	486,671,982.90	
预收款项	100,621,117.71		-100,621,117.71
合同负债		71,172,547.91	71,172,547.91
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	14,122,336.43	14,122,336.43	
应交税费	41,133,067.23	41,133,067.23	
其他应付款	16,678,982.76	16,678,982.76	
其中：应付利息			
应付股利			
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	20,300,000.00	20,300,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	2,033,275,263.23	2,003,826,693.43	-29,448,569.80
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	49,340,000.00	49,340,000.00	
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			
递延收益	43,822,339.21	43,822,339.21	
递延所得税负债	13,919,834.94	13,919,834.94	
其他非流动负债		29,448,569.80	29,448,569.80
非流动负债合计	107,082,174.15	136,530,743.95	29,448,569.80
负债合计	2,140,357,437.38	2,140,357,437.38	
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	3,986,381,668.33	
减：库存股	229,461,607.02	229,461,607.02	
其他综合收益	394,296.66	394,296.66	
专项储备			
盈余公积	125,633,905.67	125,633,905.67	
一般风险准备			
未分配利润	175,331,867.48	175,331,867.48	
归属于母公司所有者权益合计	6,597,000,868.12	6,597,000,868.12	
少数股东权益	60,752,267.31	60,752,267.31	
所有者权益合计	6,657,753,135.43	6,657,753,135.43	
负债和所有者权益总计	8,798,110,572.81	8,798,110,572.81	

调整情况说明

根据会计财会（2017）22号关于印发修订《企业会计准则第14号—收入》的通知，我公司适用其他境内上市企业自2020年1月1日起施行财政部于2017年修订印发的《企业会计准则第14号—收入》（财会（2017）22号），按新收入准则，2020年1月1日起将“预收款项”核算下内容调整至“合同负债”及“其他非流动负债”核算。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,165,428,753.18	1,165,428,753.18	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	62,474,779.05	62,474,779.05	
应收账款	867,696,208.20	867,696,208.20	
应收款项融资			
预付款项	335,033,595.03	335,033,595.03	
其他应收款	808,142,538.15	808,142,538.15	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	202,188,875.69	202,188,875.69	
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	96,743.84	96,743.84	
流动资产合计	3,441,061,493.14	3,441,061,493.14	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,293,348,351.53	4,293,348,351.53	
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	548,034,046.68	548,034,046.68	
在建工程	446,625.35	446,625.35	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	88,448,381.63	88,448,381.63	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	67,588,099.94	67,588,099.94	
其他非流动资产	29,539,887.62	29,539,887.62	
非流动资产合计	5,066,405,392.75	5,066,405,392.75	
资产总计	8,507,466,885.89	8,507,466,885.89	
流动负债：			
短期借款	1,316,971,413.82	1,316,971,413.82	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	11,373,247.70	11,373,247.70	
应付账款	190,903,938.01	190,903,938.01	
预收款项	98,431,936.90		-98,431,936.90
合同负债		70,021,954.93	70,021,954.93
应付职工薪酬	11,968,522.79	11,968,522.79	

应交税费	36,192,419.08	36,192,419.08	
其他应付款	205,420,056.66	205,420,056.66	
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	1,871,261,534.96	1,842,851,552.99	-28,409,981.97
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	13,919,834.94	13,919,834.94	
其他非流动负债		28,409,981.97	28,409,981.97
非流动负债合计	13,919,834.94	42,329,816.91	28,409,981.97
负债合计	1,885,181,369.90	1,885,181,369.90	
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	229,461,607.02	229,461,607.02	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	125,633,905.67	125,633,905.67	
未分配利润	274,884,903.19	274,884,903.19	

所有者权益合计	6,622,285,515.99	6,622,285,515.99	
负债和所有者权益总计	8,507,466,885.89	8,507,466,885.89	

调整情况说明

根据会计财会〔2017〕22号关于印发修订《企业会计准则第14号—收入》的通知，我公司适用其他境内上市企业自2020年1月1日起施行财政部于2017年修订印发的《企业会计准则第14号—收入》（财会〔2017〕22号），按新收入准则，2020年1月1日起将“预收款项”核算下内容调整至“合同负债”及“其他非流动负债”核算。

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、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%、9%、10%、13%、16%、
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%

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
首航高科能源技术股份有限公司	15%
首航节能光热技术股份有限公司	15%
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%
西拓能源有集团有限公司	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2020年减按15%的税率征收企业所得税。

子公司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2020年减按15%的税率征收企业所得税。

七、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	116,366.66	1,065,222.70
银行存款	1,467,614,013.70	2,168,543,768.11
其他货币资金	101,932,295.24	101,228,697.42
合计	1,569,662,675.60	2,270,837,688.23
其中：存放在境外的款项总额	2,506,460.72	3,739,176.15

其他说明

其他货币资金101,932,295.24元为保函保证金。

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		65,757,854.05
商业承兑票据		2,366,925.00
合计		68,124,779.05

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						69,749,354.05	100.00%	1,624,575.00	2.33%	68,124,779.05
其中：										
银行承兑票据						65,757,854.05	94.28%			65,757,854.05
商业承兑票据						3,991,500.00	5.72%	1,624,575.00	40.70%	2,366,925.00
合计						69,749,354.05	100.00%	1,624,575.00	2.33%	68,124,779.05

按单项计提坏账准备：

确定该组合依据的说明：

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	其他	
商业承兑汇票	1,624,575.00		1,624,575.00			
合计	1,624,575.00		1,624,575.00			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

3、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	0.37%	3,015,574.18	100.00%	0.00	3,015,574.18	0.38%	3,015,574.18	100.00%	0.00
其中：										
新疆宜化化工有限公司	3,015,574.18		3,015,574.18	100.00%	0.00	3,015,574.18	0.38%	3,015,574.18	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	805,094,292.68	99.63%	217,012,772.66	26.95%	588,081,520.02	789,004,589.75	99.62%	192,344,153.39	24.38%	596,660,436.36
其中：										
账龄组合	693,952,164.24	85.87%	217,012,772.66	31.27%	476,939,391.60	723,114,190.12	91.30%	192,344,153.39	26.60%	530,770,036.73
光热发电应收补贴组合	111,142,128.44	13.75%		0.00%	111,142,128.44	65,890,399.63	8.32%		0.00%	65,890,399.63
合计	808,109,866.86	100.00%	220,028,346.84	27.23%	588,081,520.02	792,020,163.93	100.00%	195,359,727.57	24.67%	596,660,436.36

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
合计	3,015,574.18	3,015,574.18	--	--

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	181,370,249.46	9,068,512.47	5.00%
1-2年	149,642,191.60	14,964,219.16	10.00%
2-3年	142,460,906.20	42,738,271.86	30.00%

3-4年	123,257,927.25	61,628,963.63	50.00%
4-5年	43,040,420.94	34,432,336.75	80.00%
5年以上	54,180,468.79	54,180,468.79	100.00%
合计	693,952,164.24	217,012,772.66	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：光热发电应收补贴组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
光热发电应收补贴组合	111,142,128.44		
合计	111,142,128.44		--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

确定该组合依据的说明：

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）	292,512,377.90
1至2年	149,642,191.60
2至3年	142,460,906.20
3年以上	223,494,391.16
3至4年	123,257,927.25
4至5年	43,040,420.94
5年以上	57,196,042.97
合计	808,109,866.86

(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	其他	
应收账款坏账准备	195,359,727.57	24,668,619.27				220,028,346.84

合计	195,359,727.57	24,668,619.27			220,028,346.84
----	----------------	---------------	--	--	----------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	111,142,128.44	13.75%	0.00
第二名	50,100,000.00	6.20%	11,710,000.00
第三名	45,004,526.28	5.57%	23,716,992.19
第四名	44,266,666.90	5.48%	13,280,000.07
第五名	39,847,322.51	4.93%	3,984,732.25
合计	290,360,644.13	35.93%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	25,973,248.21	
合计	25,973,248.21	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

(1) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例
银行承兑汇票	25,973,248.21		
合计	25,973,248.21		

(2) 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情况

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	34,909,009.41	
合计	34,909,009.41	

5、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	493,751,067.22	64.08%	247,492,659.77	73.46%
1至2年	231,293,592.19	30.02%	59,913,894.52	17.78%
2至3年	25,876,778.14	3.36%	25,973,921.25	7.71%
3年以上	19,544,620.06	2.54%	3,525,926.10	1.05%
合计	770,466,057.61	--	336,906,401.64	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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	205,174,400.00	26.63%	1-2年	项目进行中
第二名	非关联方	106,800,000.00	13.86%	1年以内	项目进行中
第三名	非关联方	79,800,000.00	10.36%	1年以内	项目进行中
第四名	非关联方	48,544,042.12	6.30%	3年以上	项目进行中
第五名	非关联方	31,072,000.00	4.03%	1-2年	项目进行中
合计		471,390,442.12	34.55%		

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	99,351,316.65	27,485,090.53
合计	99,351,316.65	27,485,090.53

(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	32,120,611.84	23,661,418.13
押金、备用金	6,226,742.65	2,952,261.27
代付款	615,382.57	618,045.52
出售资产款	62,860,000.00	620,000.00
预付项目款	4,923,354.27	4,979,309.72
其他	688,002.65	280,484.15
合计	107,434,093.98	33,111,518.79

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,828,901.15		2,797,527.11	5,626,428.26
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	2,456,349.07			2,456,349.07
2020 年 6 月 30 日余额	5,285,250.22		2,797,527.11	8,082,777.33

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）	98,374,054.88
1 至 2 年	6,550,211.70
2 至 3 年	1,060,904.90
3 年以上	1,448,922.50
3 至 4 年	684,163.64
4 至 5 年	540,053.41
5 年以上	224,705.45
合计	107,434,093.98

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	核销	其他	
其他应收款坏账准备	5,626,428.26	2,456,349.07				8,082,777.33
合计	5,626,428.26	2,456,349.07				8,082,777.33

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
太平洋绿色技术股份有限公司	股权转让款	35,000,000.00	1年以内	32.58%	1,750,000.00
泉州华链物联科技有限公司	股权转让款	24,000,000.00	1年以内	22.34%	0.00
河北涿州京源热电有限责任公司	保证金	6,200,000.00	1年以内	5.77%	310,000.00
广东万和新电气股份有限公司	保证金	4,605,920.00	1年以内	4.29%	230,296.00
江苏四季沐歌有限公司	保证金	3,840,390.00	1年以内	3.57%	192,019.50
合计	--	73,646,310.00	--	68.55%	2,482,315.50

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值

原材料	59,269,754.19		59,269,754.19	76,660,446.81		76,660,446.81
在产品	41,436,644.27		41,436,644.27	35,548,619.84		35,548,619.84
库存商品	107,306,745.67	11,092,082.35	96,214,663.32	37,211,403.49	11,092,082.35	26,119,321.14
发出商品	34,569,501.63		34,569,501.63	84,410,223.77		84,410,223.77
委托加工物资	99,343.94		99,343.94	358,372.95		358,372.95
合计	242,681,989.70	11,092,082.35	231,589,907.35	234,189,066.86	11,092,082.35	223,096,984.51

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	11,092,082.35					11,092,082.35
合计	11,092,082.35					11,092,082.35

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
库存商品	预估可变现净值低于账面成本		已计提存货跌价准备的部分货物实现对外销售

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	39,787,142.43	29,474,791.45
理财产品		61,197,614.92
合计	39,787,142.43	90,672,406.37

其他说明：

9、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公司	19,171,206.88			-859,596.17						18,311,610.71	
小计	19,171,206.88			-859,596.17						18,311,610.71	
合计	19,171,206.88			-859,596.17						18,311,610.71	

其他说明

10、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
首航洁能（泉州）医疗科技有限公司	3,777,777.78	
玛纳斯县利玛能源有限公司	656,800.00	
合计	43,434,577.78	39,000,000.00

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,534,558,532.93	3,591,178,139.95
合计	3,534,558,532.93	3,591,178,139.95

（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	619,362,689.17	451,617,517.78	40,915,591.51	92,592,535.49	2,779,867.125.05	11,780,478.44	3,996,135,937.44

2.本期增加金额	333,325.75	30,162,959.64	1,520,000.00	213,880.95			32,230,166.34
(1) 购置	333,325.75	30,162,959.64	1,520,000.00	213,880.95			32,230,166.34
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	5,574,171.70		8,596,049.12	945,551.26	-1,679,377.75		13,436,394.33
(1) 处置或报废			7,729,540.12				7,729,540.12
(2) 合并范围减少	5,574,171.70		866,509.00	945,551.26	-1,679,377.75		5,706,854.21
4.期末余额	614,121,843.22	481,780,477.42	33,839,542.39	91,860,865.18	2,781,546,502.80	11,780,478.44	4,014,929,709.45
二、累计折旧							
1.期初余额	142,309,187.22	130,240,917.12	31,373,053.84	37,061,150.09	62,323,587.10	1,649,902.12	404,957,797.49
2.本期增加金额	13,447,022.22	22,524,976.13	1,573,659.22	2,396,133.32	43,734,479.61	371,778.18	84,048,048.68
(1) 计提	13,447,022.22	22,524,976.13	1,573,659.22	2,396,133.32	43,734,479.61	371,778.18	84,048,048.68
(2) 企业合并增加							
3.本期减少金额	1,676,896.68		6,643,437.56	370,314.67	-55,979.26		8,634,669.65
(1) 处置或报废			5,820,253.76				5,820,253.76
(2) 合并范围减少	1,676,896.68		823,183.80	370,314.67	-55,979.26		2,814,415.89
4.期末余额	154,079,312.76	152,765,893.25	26,303,275.50	39,086,968.74	106,114,045.97	2,021,680.30	480,371,176.52
三、减值准备							
1.期初余额							

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	460,042,530.46	329,014,584.17	7,536,266.89	52,773,896.44	2,675,432,456.83	9,758,798.14	3,534,558,532.93
2.期初账面价值	477,053,501.95	321,376,600.66	9,542,537.67	55,531,385.40	2,717,543,537.95	10,130,576.32	3,591,178,139.95

(2) 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	78,449,363.26
电子设备及其他	355,802.17
合计	78,805,165.43

(3) 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
敦煌 10 兆瓦镜场组装车间	4,440,768.87	尚在办理中
敦煌 10 兆瓦行政办公楼	1,326,339.40	尚在办理中
敦煌 10 兆瓦餐厅和宿舍	2,336,169.52	尚在办理中
敦煌 100 兆瓦镜场组装车间	7,057,482.80	尚在办理中
敦煌 100 兆瓦行政办公楼	6,347,982.20	尚在办理中
敦煌 100 兆瓦宿舍楼	11,582,489.40	尚在办理中

乌鲁木齐万科中央公园一期S6栋1201	2,300,973.01	尚在办理中
乌鲁木齐万科中央公园一期S6栋1202	1,613,888.35	尚在办理中
乌鲁木齐万科中央公园一期S6栋1203	1,625,091.15	尚在办理中
乌鲁木齐万科中央公园一期S6栋1204	1,634,432.98	尚在办理中

其他说明

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	330,359,809.14	315,749,901.80
工程物资	298,191,150.75	298,191,150.75
合计	628,550,959.89	613,941,052.55

(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
气库	8,090.26		8,090.26	8,090.26		8,090.26
太阳能光热发电设备建设项目附属设施	519,808.67		519,808.67	438,535.09		438,535.09
首航国际大厦	4,163,515.48		4,163,515.48	4,069,695.58		4,069,695.58
生产洁净车间	1,752,212.38		1,752,212.38			
西拓能源集团有限公司霍尔果斯压气站尾气余热发电项目	47,227,538.65		47,227,538.65	46,836,881.11		46,836,881.11
西气东输二线张掖压气站尾气余热发电项目	35,366,844.81		35,366,844.81	35,262,840.55		35,262,840.55
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	0.00	6,414,742.39	6,414,742.39	0.00
余热发电蓄水池项目	2,177,272.71		2,177,272.71	2,177,272.71		2,177,272.71
哈密利哈能源有限公司了墩压气站尾气余热发电项目	98,415,555.34		98,415,555.34	93,801,277.81		93,801,277.81
哈密利疆能源有限公司烟墩压气站尾气余热发电项目	77,403,263.12		77,403,263.12	77,266,825.70		77,266,825.70

西气东输二线嘉峪关压气站尾气余热发电项目	54,869,531.06		54,869,531.06	53,861,119.30		53,861,119.30
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	0.00	1,074,071.26	1,074,071.26	0.00
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	0.00	793,622.35	793,622.35	0.00
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			0.00	1,895,220.74	1,895,220.74	0.00
玉门 100MW 光热发电示范项目	8,456,176.66		8,456,176.66	2,027,363.69		2,027,363.69
合计	338,642,245.14	8,282,436.00	330,359,809.14	325,927,558.54	10,177,656.74	315,749,901.80

(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
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	0.00			6,414,742.39	11.45%	停建				其他
霍尔果斯压气站尾气余热发电项目	265,100,000.00	46,836,881.11	390,657.54			47,227,538.65		26.10%	14,038,031.52			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	53,861,119.30	1,008,411.76			54,869,531.06	45.72%	45.72%				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	77,266,825.70	136,437.42			77,403,263.12	31.95%	31.95%	3,627,894.46	3,627,894.46		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	93,801,277.81	4,614,277.53			98,415,555.34	35.64%	35.64%	1,726,671.36	136,437.42		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	0.00			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	0.00	1.68%	出售				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	0.00			793,622.35	0.71%	停建				其他
西气东输二线张掖压气站尾气余热发电项目	117,190,000.00	35,262,840.55	104,004.26			35,366,844.81	30.18%	30.18%				其他
厦门首航国际大厦项目	600,000,000.00	4,069,695.58	93,819.90			4,163,515.48	0.69%	0.69%				其他
玉门100MW光热发电示	2,600,710,000.00	2,027,363.69	6,428,812.97			8,456,176.66	0.33%	0.33%				募股资金

范项目												
余热发电蓄水池项目	2,400,000.00	2,177,272.71	0.00			2,177,272.71	90.72%	90.72%				其他
零星项目		446,625.35	1,833,485.96			2,280,111.31						其他
合计	4,622,990,000.00	325,927,558.54	14,609,907.34	0.00	1,895,220.74	338,642,245.14	--	--	19,392,597.34	3,764,331.88		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
西气东输一线古浪压气站尾气余热发电项目	6,414,742.39	停建
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	停建
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	停建
合计	8,282,436.00	--

其他说明

(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
专用设备	298,191,150.75		298,191,150.75	298,191,150.75		298,191,150.75
合计	298,191,150.75		298,191,150.75	298,191,150.75		298,191,150.75

其他说明：

13、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	270,681,165.98	97,040.40	35,624,500.00	597,748,855.38	4,316,143.81	908,467,705.57
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	2,504,108.57	0.00	0.00	0.00	166,317.95	2,670,426.52
(1) 处置	2,504,108.57	0.00	0.00		0.00	2,504,108.57
(2) 合并范围减少	0.00	0.00	0.00		166,317.95	166,317.95
4.期末余额	268,177,057.41	97,040.40	35,624,500.00	597,748,855.38	4,149,825.86	905,797,279.05
二、累计摊销						
1.期初余额	30,606,872.01	21,584.34	25,839,855.40	52,012,452.12	2,442,996.30	110,923,760.17
2.本期增加金额	3,067,389.87	5,082.00	1,781,224.98	0.00	180,296.06	5,033,992.91
(1) 计提	3,067,389.87	5,082.00	1,781,224.98		180,296.06	5,033,992.91
3.本期减少金额	228,698.66	0.00	0.00	0.00	84,416.52	313,115.18
(1) 处置	228,698.66	0.00	0.00		0.00	228,698.66
(2) 合并范围减少	0.00	0.00	0.00		84,985.63	84,985.63
(3) 汇率变动	0.00	0.00	0.00		-569.11	-569.11
4.期末余额	33,445,563.22	26,666.34	27,621,080.38	52,012,452.12	2,538,875.84	115,644,637.90
三、减值准备						

1.期初余额	0.00	0.00	0.00	545,736,403.26	0.00	545,736,403.26
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	0.00	0.00	0.00	545,736,403.26	0.00	545,736,403.26
四、账面价值						
1.期末账面价值	234,731,494.19	70,374.06	8,003,419.62	0.00	1,610,950.02	244,416,237.89
2.期初账面价值	240,074,293.97	75,456.06	9,784,644.60	0.00	1,873,147.51	251,807,542.14

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(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
嘉峪关新能源有限公司土地使用权	749,683.76	尚在办理中

其他说明：

14、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
		企业合并形成的		处置		
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

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
		计提		处置		
合计						

15、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
土地租赁费	87,865.75		893.58		86,972.17
合计	87,865.75		893.58		86,972.17

其他说明

16、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
信用减值准备	234,219,154.40	36,087,693.49	202,295,594.22	30,645,071.69
资产减值准备	11,092,082.35	1,663,812.35	17,506,824.74	3,267,497.95
内部交易未实现利润	45,270,050.92	14,378,492.59	49,357,274.22	15,276,416.56
可抵扣亏损	279,619,547.92	41,942,932.19	240,930,021.32	36,139,503.20
合计	570,200,835.59	94,072,930.62	510,089,714.50	85,328,489.40

(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的固定资产原值	87,444,772.20	13,116,715.83	92,798,899.57	13,919,834.94
合计	87,444,772.20	13,116,715.83	92,798,899.57	13,919,834.94

(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		94,072,930.62		85,328,489.40
递延所得税负债		13,116,715.83		13,919,834.94

(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
可抵扣暂时性差异		3,762,914.35
可抵扣亏损	1,820,819.49	46,216,109.39
合计	1,820,819.49	49,979,023.74

(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 年		4,106,707.98	
2020 年	4,871,287.91	4,871,287.91	
2021 年	11,713,381.87	13,497,360.69	
2022 年	4,480,246.64	4,480,246.64	
2023 年	5,229,735.74	5,229,735.74	
2024 年	19,921,457.23		
合计	46,216,109.39	32,185,338.96	--

其他说明：

17、其他非流动资产

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
待抵扣增值税	377,237,703.84		377,237,703.84	411,050,359.25		411,050,359.25
工程款	61,354,033.44		61,354,033.44	58,816,445.55		58,816,445.55
房屋款	1,502,677.08		1,502,677.08	2,815,218.08		2,815,218.08

设备款	587,820,285.84		587,820,285.84	107,098,669.54		107,098,669.54
合计	1,027,914,700.20		1,027,914,700.20	579,780,692.42		579,780,692.42

其他说明：

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,628,815,466.67	1,315,430,000.00
应付利息	6,445,512.33	1,541,413.82
合计	1,635,260,979.00	1,316,971,413.82

短期借款分类的说明：

- 1、厦门国际银行股份有限公司北京分行1,280,000,000.00元借款，由本公司以3处房产提供抵押担保、全资子公司敦煌首航节能新能源有限公司100%股权及所产生的收益权利和全资子公司玉门首航节能新能源有限公司存款及其孳息提供质押担保；自然人林耀东以其持有的1处房产提供抵押担保；自然人黄文佳提供保证担保。
- 2、华夏银行股份有限公司兰州分行300,000,000.00元借款，由甘肃金控融资担保集团股份有限公司委托华夏银行股份有限公司兰州分行向本公司发放的委托贷款，本公司以应收账款向甘肃金控融资担保集团股份有限公司提供质押担保。
- 3、招商银行商业承兑汇票质押贷款48,815,466.67元。

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	31,867,002.79	36,006,362.38
银行承兑汇票		770,000.00
合计	31,867,002.79	36,776,362.38

20、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	235,180,026.11	314,840,753.70

1-2年	135,443,777.68	103,025,064.31
2-3年	16,471,261.38	25,777,884.75
3年以上	37,435,578.67	43,028,280.14
合计	424,530,643.84	486,671,982.90

(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
第一名	45,472,540.81	未结算
第二名	26,110,481.11	未结算
第三名	20,705,660.38	未结算
第四名	20,429,453.60	未结算
第五名	9,760,957.26	未结算
合计	122,479,093.16	--

其他说明：

21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售货款	41,614,808.55	71,172,547.91
合计	41,614,808.55	71,172,547.91

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
渭南项目	35,412,252.44	销售确认收入
合计	35,412,252.44	——

22、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	14,108,599.50	46,868,085.88	55,829,593.42	5,147,091.96
二、离职后福利-设定提存计划	13,736.93	2,260,748.24	2,274,485.17	0.00

三、辞退福利	0.00	13,000.00	13,000.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	14,122,336.43	49,141,834.12	58,117,078.59	5,147,091.96

(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	12,902,124.83	40,693,052.58	48,729,989.01	4,865,188.40
2、职工福利费	0.00	1,393,022.68	1,393,022.68	0.00
3、社会保险费	8,994.41	2,630,614.93	2,635,577.63	4,031.71
其中：医疗保险费	8,176.74	2,242,224.90	2,246,369.93	4,031.71
工伤保险费	163.53	56,305.59	56,469.12	0.00
生育保险费	654.14	85,030.22	85,684.36	0.00
4、住房公积金	1,638.00	1,964,796.81	1,964,796.81	1,638.00
5、工会经费和职工教育经费	1,195,842.26	186,598.88	1,106,207.29	276,233.85
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	14,108,599.50	46,868,085.88	55,829,593.42	5,147,091.96

(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	13,082.79	1,337,274.06	1,350,356.85	0.00
2、失业保险费	654.14	923,474.18	924,128.32	0.00
合计	13,736.93	2,260,748.24	2,274,485.17	0.00

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,306,285.31	26,158,803.17

企业所得税	2,452,970.48	1,385,184.02
个人所得税	53,012.63	97,832.90
城市维护建设税	6,531,987.43	6,708,500.60
教育费附加	3,943,641.38	4,024,318.20
地方教育费附加	2,630,094.26	2,682,878.81
防洪费	0.00	18,713.47
印花税	15,456.20	56,836.06
合计	40,933,447.69	41,133,067.23

其他说明：

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	17,323,621.78	16,678,982.76
合计	17,323,621.78	16,678,982.76

(1) 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
借款		2,671,114.15
押金	423,254.82	1,600,101.20
中介机构费用	1,000,000.00	1,000,000.00
保证金	11,818,729.78	8,050,900.00
暂存款	2,205,766.92	2,683,891.71
其他	1,875,870.26	672,975.70
合计	17,323,621.78	16,678,982.76

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	尚未支付
合计	1,000,000.00	--

其他说明

25、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	6,330,000.00	20,300,000.00
合计	6,330,000.00	20,300,000.00

其他说明：

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	55,670,000.00	69,640,000.00
减：一年内到期的长期借款	-6,330,000.00	-20,300,000.00
合计	49,340,000.00	49,340,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

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	43,822,339.21		210,694.14	43,611,645.07	
合计	43,822,339.21		210,694.14	43,611,645.07	--

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
哈密利疆能源有 限公司烟墩压气 站尾气余热发电	8,130,000.00						8,130,000.00	与资产相 关

项目								
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
西气东输二线古浪压气站尾气余热发电项目	9,192,339.21			210,694.14			8,981,645.07	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
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
合计	43,822,339.21			210,694.14			43,611,645.07	

其他说明：

28、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	29,941,021.11	29,448,569.80
合计	29,941,021.11	29,448,569.80

其他说明：

29、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

30、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			3,960,683,881.47
其他资本公积	25,697,786.86			25,697,786.86

合计	3,986,381,668.33			3,986,381,668.33
----	------------------	--	--	------------------

31、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购本公司股份	229,461,607.02	9,602,495.25		239,064,102.27
合计	229,461,607.02	9,602,495.25		239,064,102.27

32、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	394,296.66	101,807.84				101,807.84		496,104.50
外币财务报表折算差额	394,296.66	101,807.84				101,807.84		496,104.50
其他综合收益合计	394,296.66	101,807.84				101,807.84		496,104.50

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：

33、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	125,633,905.67			125,633,905.67
合计	125,633,905.67			125,633,905.67

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	175,331,867.48	107,702,784.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-69,798,191.22	74,198,831.08
减：提取法定盈余公积		6,569,748.45
其他	6,771,579.68	
期末未分配利润	112,305,255.94	175,331,867.48

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 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

35、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	139,572,702.43	168,060,520.08	173,731,853.77	145,354,996.90
其他业务	41,341,649.01	20,367,393.38	46,956,643.39	9,527,455.79
合计	180,914,351.44	188,427,913.46	220,688,497.16	154,882,452.69

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	分部 4	其他	合计
商品类型						
空冷系统	68,249,895.00					68,249,895.00
空冷配件	8,061,548.15					8,061,548.15
光热发电		50,092,624.46				50,092,624.46
余热发电			12,327,620.61			12,327,620.61
供暖收入				841,014.21		841,014.21
其他					41,341,649.01	41,341,649.01
合计	76,311,443.15	50,092,624.46	12,327,620.61	841,014.21	41,341,649.01	180,914,351.44

与履约义务相关的信息：

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。本公司对光热发电销售按照电力交易中心出具的结算电量和购售电合同规定的上网电价确认收入；对购售电收入按照电力交易中心出具的结算单确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,275,118,207.88 元，其中，231,595,042.47 元预计将于 2020 年度确认收入。

36、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	748,272.94	191,662.57
教育费附加	445,962.34	93,579.98
地方教育费附加	297,308.20	61,523.53
房产税	1,551,567.34	1,897,826.52
土地使用税	4,633,265.82	813,401.50
车船使用税	28,981.12	36,441.46
印花税	890,930.53	264,365.63
环境保护税	3,630.69	8,961.28
合计	8,599,918.98	3,367,762.47

其他说明：

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	1,493,326.46	
售后服务费	400,715.13	2,797,299.72
业务招待费	1,128,104.81	679,637.74
差旅费	310,127.52	550,093.51
投标费用	17,200.00	315,938.58
会议费	174,757.28	158,431.03
办公费	178,755.68	339,605.36
其他	2,030,983.67	1,612,857.72
合计	5,733,970.55	6,453,863.66

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	14,832,411.80	16,820,617.38
无形资产摊销	4,987,692.88	5,024,865.97
社保及公积金	4,589,106.31	9,442,901.53
折旧费	14,369,444.31	10,421,310.43
差旅费	1,251,174.49	2,535,124.83
办公费	3,134,605.14	803,207.84
中介机构费	1,646,502.17	907,350.23
车辆管理费	1,169,303.09	437,086.10
业务招待费	1,710,497.06	1,186,976.62
通讯费	322,962.87	752,034.01
劳务费	26,250.00	
辞退福利	13,000.00	
其他	4,183,926.33	4,012,845.81
合计	52,236,876.45	52,344,320.75

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	8,175,207.29	10,213,833.76
折旧费	1,996,862.24	2,997,646.22
无形资产摊销	47,857.68	47,857.68
材料费	10,881,938.70	4,802,799.83
服务费		1,018,867.93
其它研发费	103,316.80	648,897.92
合计	21,205,182.71	19,729,903.34

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	46,871,524.12	18,850,729.12
减：利息收入	18,873,205.26	24,635,340.08
加：汇兑损失	7,964.35	

减：汇兑收益	1,494,377.33	2,621,723.07
其他	84,401.09	196,073.66
合计	26,596,306.97	-8,210,260.37

41、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	1,904,913.99	1,883,177.99
代扣代缴个人所得税手续费	68,907.33	36,695.92
其他	48,531.54	
合计	2,022,352.86	1,919,873.91

42、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	-859,596.17	-189,831.36
处置长期股权投资产生的投资收益	58,118,725.34	
合计	57,259,129.17	-189,831.36

43、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	-2,456,349.07	8,190,743.23
应收账款坏账损失	-25,328,765.59	6,301,232.73
应收票据坏账损失	1,624,575.00	-2,874,546.00
合计	-26,160,539.66	11,617,429.96

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
处置未划分为持有待售的非流动资产	1,596,021.91	

产生的利得或损失		
其中：固定资产	1,596,021.91	
合计	1,596,021.91	

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	10,452,661.60	9,178,497.50	10,452,661.60
其他	493,589.01	792,071.56	493,589.01
合计	10,946,250.61	9,970,569.06	10,946,250.61

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
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	宝坻区人力资源和	补助	因符合地方政府招	是	否		550.00	与收益相关

源和社会保障局监测企业补贴	社会保障局		商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
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
北京市商务局 2019 年高质量发展项目奖励	北京市商务局	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	822,873.00		与收益相关
兰州新区财政局补	兰州新区财政局	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	8,000,000.00		与收益相关

贴			商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
社保稳岗补贴		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	15,648.60		与收益相关
天津宝坻人力资源和社会保障局培训补贴款	天津宝坻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	764,140.00		与收益相关
收到供热办补贴	宣化区供热管理站	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	850,000.00		与收益相关
合计						10,452,661.60	9,178,497.50	

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
对外捐赠	269,380.00		
非流动资产毁损报废损失		1,440.32	
滞纳金	1,198,859.77		
其他	16,864.42	157,594.13	
合计	1,485,104.19	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	2,876,718.76	2,852,239.43
递延所得税费用	-9,573,390.17	3,342,333.93
合计	-6,696,671.41	6,194,573.36

(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	-77,707,706.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	-11,656,156.05
子公司适用不同税率的影响	-1,492,587.69
调整以前期间所得税的影响	757,975.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,310,843.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-562,406.92
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	4,267,206.13
研发费用加计扣除	-2,321,545.47
所得税费用	-6,696,671.41

其他说明

48、其他综合收益

详见附注。

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
投标保证金	9,192,510.00	4,002,390.00
利息收入	54,297,777.10	6,318,927.93
政府补助	2,470,087.77	8,765,860.50

往来款	1,324,169.39	16,455,280.50
备用金	2,123,989.63	413,491.10
其他	1,179,800.55	2,238,129.18
合计	70,588,334.44	38,194,079.21

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
付现费用	23,831,504.96	15,109,015.27
投标保证金	15,204,283.21	12,673,400.00
备用金	3,528,469.00	2,521,299.07
营业外支出	265,166.86	
往来款	0.00	1,247,524.20
其他	2,766,472.88	6,988,131.22
合计	45,595,896.91	38,539,369.76

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
保函保证金	34,660,115.03	
票据保证金	770,000.47	132,579,939.80
合计	35,430,115.50	132,579,939.80

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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
股份回购款	9,602,495.25	
票据保证金		121,454,185.85
保函保证金	37,033,713.00	
合计	46,636,208.25	121,454,185.85

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	-71,011,035.58	9,084,888.38
加：资产减值准备	26,160,539.66	-11,617,429.96
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	75,413,379.03	46,399,118.32
无形资产摊销	4,720,877.73	5,029,628.97
长期待摊费用摊销	893.58	
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）	-1,596,021.91	
财务费用（收益以“-”号填 列）	17,956,646.09	32,410,228.75
投资损失（收益以“-”号填 列）	-57,259,129.39	189,831.36
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-8,744,441.22	1,243,077.71
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	-803,119.11	-802,310.49
存货的减少（增加以“-”号 填列）	-8,492,922.84	-26,873,977.42
经营性应收项目的减少（增加 以“-”号填列）	-21,135,778.94	129,110,365.00
经营性应付项目的增加（减少 以“-”号填列）	-309,466,528.17	-403,703,363.81
经营活动产生的现金流量净额	-354,256,641.07	-219,529,943.19
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	1,466,830,380.68	1,838,746,515.82
减：现金的期初余额	2,134,099,869.56	2,416,504,806.60
现金及现金等价物净增加额	-667,269,488.88	-577,758,290.78

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	51,000,000.00
其中：	--
上海鹰吉数字技术有限公司	41,000,000.00
首航洁能（泉州）医疗科技有限公司	10,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	18,033,889.14
其中：	--
上海鹰吉数字技术有限公司	12,104,526.67
首航洁能（泉州）医疗科技有限公司	5,929,362.47
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	32,966,110.86

其他说明：

(3) 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	1,466,830,380.68	2,134,099,869.56
其中：库存现金	116,366.66	1,065,222.70
可随时用于支付的银行存款	1,466,714,013.70	2,133,034,646.86
三、期末现金及现金等价物余额	1,466,830,380.68	2,134,099,869.56

51、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：

无。

52、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	101,932,295.24	保函保证金
应收账款	170,505,499.58	质押
固定资产	68,271,861.23	抵押
合计	340,709,656.05	--

其他说明：

53、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	143,775.38	7.0795	1,017,857.80
欧元	2,344,925.60	7.9610	18,667,952.70
港币	1,499,527.59	0.9134	1,369,728.48
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元	6,496,171.49	7.9610	51,716,021.23
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	244.20	7.0795	1,728.81
欧元	1,023,597.01	7.9610	8,148,855.80

其他说明：

(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

54、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
北京市商务局 2019 年高质量发展项目奖励	822,873.00	营业外收入	822,873.00
兰州新区财政局补贴	8,000,000.00	营业外收入	8,000,000.00
社保稳岗补贴	15,648.60	营业外收入	15,648.60
天津宝坻人力资源和社会保障局培训补贴款	764,140.00	营业外收入	764,140.00
收到供热办补贴	850,000.00	营业外收入	850,000.00
西气东输一线古浪压气站尾气余热发电项目	210,694.14	其他收益	210,694.14
增值税退税	1,694,219.85	其他收益	1,694,219.85
合计	12,357,575.59		12,357,575.59

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更

1、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

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益
-------	--------	--------	--------	----------	--------------	--------------------------	----------------	------------------	------------------	------------------------	--------------------------	--------------------------

						公司 净资 产份 额的 差额					设	的金 额
上海 鹰吉 数字 技术 有限 公司	76,000 ,000.0 0	75.00 %	出售	2020 年03 月31 日	审批 完成	56,027 ,150.6 0	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0.00
首航 洁能 (泉 州)医 疗科 技有 限公 司	34,000 ,000.0 0	90.00 %	出售	2020 年06 月19 日	审批 完成	23,219 .93	10.00 %	3,000, 000.00	3,777, 700.00	777,70 0.00	交易 价值	0.00
玛纳 斯利 玛能 源有 限公 司	2,800, 000.00	81.00 %	出售	2020 年05 月02 日	审批 完成	2,068, 354.81	19.00 %	684,00 0.00	656,80 0.00	-27,20 0.00	交易 价值	0.00

其他说明:

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

是 否

2、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：

公司2020年3月11日新设二级子公司首航高科纳米材料科技（天津）有限公司，2020年2月7日新设三级子公司首航洁能（泉州）医疗科技有限公司，2020年2月26日新设三级子公司天津市首航洁能科技有限公司。纳入合并范围。

2020年6月19日将三级子公司首航洁能（泉州）医疗科技有限公司90%股权出售。2020年3月31日将上海鹰吉数字技术有限公司75%股权出售，2020年5月2日将玛纳斯县利玛能源有限公司81%股权出售。不再纳入合并范围。

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

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
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	氢能系统研发、生产、销售	100.00%		投资设立
首航高科纳米材料科技(天津)有限公司	天津	天津	纳米材料	100.00%		投资设立

(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%	-284,207.26		7,166,606.13
西拓能源集团有限公司	20.22%	-405,455.42		43,403,376.41
首航寰慧储能技术有限责任公司	49.00%	-87,892.67		2,197,860.73

(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	87,696,854.72	8,240,302.28	95,937,157.00	1,639,707.89	0.00	1,639,707.89	92,328,349.30	10,052,883.89	102,381,233.19	4,344,214.81	0.00	4,344,214.81

西拓能源集团有限公司	30,461,877.48	603,909,627.21	634,371,504.69	327,122,622.13	92,951,645.07	420,074,267.20	27,399,864.18	599,927,243.19	627,327,107.37	317,859,731.64	93,162,339.21	411,022,070.85
首航寰慧储能技术有限责任公司	2,910,687.74	9,800,008.24	12,710,695.98	7,970,265.91	0.00	7,970,265.91	3,583,527.90	10,176,841.57	13,760,369.47	8,840,566.61	0.00	8,840,566.61

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	-3,739,569.27	-3,739,569.27	-4,446,212.09	0.00	-3,654,660.48	-3,654,660.48	-141,103.62
西拓能源集团有限公司	15,384,805.33	-2,005,219.66	-2,005,219.66	26,178,373.98	19,568,590.81	-1,885,799.13	-1,885,799.13	8,363,324.59
首航寰慧储能技术有限责任公司	954,221.75	-179,372.79	-179,372.79	-194,886.98	586,125.89	-2,016,429.64	-2,016,429.64	-913,140.97

其他说明：

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	北京	工程和技术研究和试验发展	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	70,168,686.16	75,636,966.85
非流动资产	2,557,662.27	524,341.94
资产合计	72,726,348.43	76,161,308.79
流动负债	2,349,449.95	1,260,219.93
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	2,349,449.95	1,260,219.93
归属于母公司股东权益	70,376,898.48	74,901,088.86
按持股比例计算的净资产份额	13,371,610.71	19,171,206.88
对联营企业权益投资的账面价值	18,311,610.71	19,171,206.88
营业收入	2,164,773.28	1,698.11
净利润	-4,524,190.38	-999,112.43
综合收益总额	-4,524,190.38	-999,112.43

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

1、市场风险

(1) 外汇风险

本公司于中国境内的业务以人民币结算，海外业务包括港币、欧元等外币项目结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。此外，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。本公司总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。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。2020年6月30日，本公司的带息债务主要为人民币计价的长短期借款固定利率合同，金额为1,684,485,466.67元。

(3) 其他价格风险

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动而风险。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据以及理财产品等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

3、流动性风险

流动性风险，是指本公司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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

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

单位：元

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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			43,434,577.78	43,434,577.78
持续以公允价值计量的资产总额			43,434,577.78	43,434,577.78
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

被投资单位报告期内有交易的，以最近一次交易价格作为公允价值，无交易的，被投资单位经营情况、财务状况未发生重大变动，按投资成本作为公允价值的合理估计。

十二、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
京津荣创波纹管（天津）有限公司	天津	波纹管、异形管道的技术开发、技术转让、技术服务、技术推广、技术咨询	5,518.80 万元	10.12%	10.12%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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、2、在合营安排或联营企业中的权益。。

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

黄卿乐	董事、副董事长、总经理
黄文博	董事、副董事长、副总经理
黄卿义	董事、副总经理
梁娟	董事
李坚	董事
彭兆祺	独立董事
李增耀	独立董事
赵保卿	独立董事
高峰	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

其他说明

5、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
哈密利哈能源有限公司	16,000,000.00	2019年01月07日	2024年01月07日	否
古浪陇新能源有限公司	9,320,000.00	2017年11月24日	2024年06月11日	否
霍尔果斯西拓能源科技有限公司	30,350,000.00	2017年11月24日	2024年12月24日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
敦煌首航节能新能源有限公司、玉门首航节能新能源有限公司、林耀东、黄文佳	45,000,000.00	2019 年 12 月 02 日	2020 年 11 月 27 日	否
敦煌首航节能新能源有限公司、玉门首航节能新能源有限公司、林耀东、黄文佳	605,000,000.00	2019 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 30 日	否
敦煌首航节能新能源有限公司、玉门首航节能新能源有限公司、林耀东、黄文佳	630,000,000.00	2020 年 03 月 16 日	2021 年 03 月 15 日	否

关联担保情况说明

(2) 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	1,951,041.52	1,424,668.00

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**

无。

5、其他

公司本年度无股份支付事项。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

1、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7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7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、售电业务、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	光热发电	余热发电	供暖收入	分部间抵销	合计
主营业务收入	76,311,443.15	50,092,624.46	12,327,620.61	841,014.21		139,572,702.43
主营业务成本	101,641,932.60	55,713,577.30	8,931,574.85	1,773,435.31		168,060,520.08

十七、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	0.29%	3,015,574.18	100.00%		3,015,574.18	0.28%	3,015,574.18	100.00%	
其中：										
新疆宜化化工有限公司	3,015,574.18	0.29%	3,015,574.18	100.00%		3,015,574.18	0.28%	3,015,574.18	100.00%	

按组合计提坏账准备的应收账款	1,031,911,413.50	99.71%	215,037,027.44	32.12%	816,874,386.06	1,057,890,628.94	99.72%	190,194,420.74	17.98%	867,696,208.20
其中：										
账龄组合	669,565,302.88	64.70%	215,037,027.44	32.12%	454,528,275.44	696,424,091.57	65.65%	190,194,420.74	27.31%	506,229,670.83
合并范围内关联方组合	362,346,110.62	35.01%			362,346,110.62	361,466,537.37	34.07%			361,466,537.37
合计	1,034,926,987.68		218,052,601.62	21.07%	816,874,386.06	1,060,906,203.12	100.00%	193,209,994.92	18.21%	867,696,208.20

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
新疆宣化化工有限公司	3,015,574.18	3,015,574.18	100.00%	回收可能性
合计	3,015,574.18	3,015,574.18	--	--

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	160,217,212.28	8,010,860.61	5.00%
1-2年	149,330,832.14	14,933,083.21	10.00%
2-3年	139,586,531.48	41,875,959.44	30.00%
3-4年	123,211,837.25	61,605,918.63	50.00%
4-5年	43,038,420.94	34,430,736.75	80.00%
5年以上	54,180,468.79	54,180,468.79	100.00%
合计	669,565,302.88	215,037,027.44	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：合并范围内关联方组合

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	362,346,110.62		
合计	362,346,110.62		--

确定该组合依据的说明：

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）	180,754,660.19
1至2年	405,109,012.14
2至3年	150,086,531.62
3年以上	298,976,783.73
3至4年	198,742,319.82
4至5年	43,038,420.94
5年以上	57,196,042.97
合计	1,034,926,987.68

（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	其他	
应收账款坏账准备	193,209,994.92	24,842,606.70				218,052,601.62
合计	193,209,994.92	24,842,606.70				218,052,601.62

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	50,100,000.00	4.84%	11,710,000.00
第二名	45,004,526.28	4.35%	23,716,992.19
第三名	44,266,666.90	4.28%	13,280,000.07
第四名	39,847,322.51	3.85%	3,984,732.25

第五名	37,200,965.60	3.59%	1,860,048.28
合计	216,419,481.29	20.91%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,060,640,513.60	808,142,538.15
合计	1,060,640,513.60	808,142,538.15

(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	28,470,630.13	19,986,442.72
押金、备用金	3,836,403.05	1,845,178.56
代付款	498,605.96	334,348.60
预付项目款	4,038,454.27	4,037,409.72
出售资产款	36,060,000.00	
内部往来	993,849,770.46	785,589,469.39
其他	219,341.65	80,348.53
合计	1,066,973,205.52	811,873,197.52

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)	
2020年1月1日余额	1,940,032.26		1,790,627.11	3,730,659.37
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	2,602,032.55			2,602,032.55
2020年6月30日余额	4,542,064.81		1,790,627.11	6,332,691.92

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）	665,356,058.00
1至2年	116,275,332.67
2至3年	66,977,586.52
3年以上	218,364,228.33
3至4年	10,947,524.64
4至5年	207,191,998.24
5年以上	224,705.45
合计	1,066,973,205.52

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	核销	其他	
其他应收款坏账	3,730,659.37	2,602,032.55				6,332,691.92
合计	3,730,659.37	2,602,032.55				6,332,691.92

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
首航水资源技术开发有限公司	往来款	443,206,250.00	1年以内 329500000元，1-2年 1500000元，2-3年 5000000元，3-4年 1000000元，4-5年 106206250元。	41.54%	
西拓能源集团有限公司	往来款	261,910,107.23	1年以内 46864876.05元，1-2年 45327833.53元，2-3年 61850262.12元，3-4年 9623517.64元，4-5年 98243617.34元。	24.55%	
玉门首航节能新能源有	往来款	132,400,000.00	1年以内	12.41%	

限公司					
敦煌首航节能新能源有限公司	往来款	83,916,357.07	1年以内 31196774.81元, 1-2年 52719582.26元	7.86%	
首航节能设备(天津)有限公司	往来款	53,837,440.95	1年以内	5.05%	
合计	--	975,270,155.25	--	91.41%	

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	4,719,475,569.08	460,298,424.43	4,259,177,144.65	4,734,475,569.08	460,298,424.43	4,274,177,144.65
对联营、合营企业投资	18,311,610.71		18,311,610.71	19,171,206.88		19,171,206.88
合计	4,737,787,179.79	460,298,424.43	4,277,488,755.36	4,753,646,775.96	460,298,424.43	4,293,348,351.53

(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			0.00	
新疆西拓能源有限公司	172,891,929.45					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	50,050,000.00					50,050,000.00	
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	752,000,000.00					752,000,000.00	
合计	4,274,177,144.65			15,000,000.00		4,259,177,144.65	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											
北京京能能源技术研究有限责任公司	19,171,206.88			-859,596.17						18,311,610.71	
小计	19,171,206.88			-859,596.17						18,311,610.71	
合计	19,171,206.88			-859,596.17						18,311,610.71	

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	76,244,126.05	102,349,847.41	153,485,872.70	124,176,514.62
其他业务	19,977,681.74	9,711,597.61	44,587,059.49	11,365,338.22
合计	96,221,807.79	112,061,445.02	198,072,932.19	135,541,852.84

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	其他	合计
商品类型：				
空冷系统	68,249,895.00			68,249,895.00
空冷配件	7,994,231.05			7,994,231.05
其他			19,977,681.74	19,977,681.74
合计	76,244,126.05		19,977,681.74	96,221,807.79

与履约义务相关的信息：

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。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,275,118,207.88 元，其中，231,595,042.47 元预计将于 2020 年度确认收入。

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	-859,596.17	-189,831.36
处置长期股权投资产生的投资收益	61,000,000.00	
合计	60,140,403.83	-189,831.36

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	59,714,747.25	含处置子公司收益 58,118,725.34 元,处置固定资产收益 1,596,021.91 元。
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）	12,357,575.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,733,672.48	
减：所得税影响额	9,892,649.49	
少数股东权益影响额	1,227,001.42	
合计	59,218,999.45	--

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

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	-1.06%	-0.0275	-0.0275
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.97%	-0.0508	-0.0508

3、境内外会计准则下会计数据差异

(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原因说明，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

第十二节 备查文件目录

- 1、2020年半年度财务报告全文及摘要
- 2、公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- 3、董事会决议、监事会决议

首航高科能源技术股份有限公司

董事会

2020年8月28日