



洛阳隆华传热节能股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-066

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李占明、主管会计工作负责人段嘉刚及会计机构负责人(会计主管人员)王晓凤声明：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。

本半年度报告内容中涉及的未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司不存在因经营状况、财务状况和持续盈利能力方面有严重不利影响的风险因素。有关公司可能面对的风险及公司应对措施等详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”之十“公司面临的风险和应对措施”。

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

| | |
|-------------------------|----|
| 2017 半年度报告..... | 1 |
| 第一节 重要提示、释义..... | 1 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 公司业务概要..... | 6 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 10 |
| 第五节 重要事项..... | 14 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 15 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 16 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 17 |
| 第九节 公司债相关情况..... | 18 |
| 第十节 财务报告..... | 19 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 76 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|---------------------------------|
| 公司、本公司、隆华节能、隆华公司 | 指 | 洛阳隆华传热节能股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日 |
| 装备分公司 | 指 | 洛阳隆华传热节能装备分公司 |
| 中电加美 | 指 | 北京中电加美环保科技有限公司 |
| 滨海居善 | 指 | 滨海居善水务发展有限公司 |
| 四丰电子 | 指 | 洛阳高新四丰电子材料有限公司 |
| 晶联光电 | 指 | 广西晶联光电材料有限责任公司 |
| 兆恒科技 | 指 | 湖南兆恒材料科技有限公司 |
| 咸宁海威 | 指 | 咸宁海威复合材料制品有限公司 |
| 科博思 | 指 | 洛阳科博思新材料科技有限公司 |
| 华星光电 | 指 | 深圳市华星光电技术有限公司 |
| 京东方 | 指 | 京东方科技集团股份有限公司 |
| 信利公司 | 指 | 信利半导体有限公司 |
| 天马公司 | 指 | 天马微电子股份有限公司 |
| 股东会 | 指 | 洛阳隆华传热节能股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 洛阳隆华传热节能股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 洛阳隆华传热节能股份有限公司监事会 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 《公司法》、《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《洛阳隆华传热节能股份有限公司章程》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|-------------|----------------|------|--------|
| 股票简称 | 隆华节能 | 股票代码 | 300263 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 洛阳隆华传热节能股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 隆华节能 | | |
| 公司的法定代表人 | 李占明 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------|----------------|
| 姓名 | 段嘉刚 | 张焯 |
| 联系地址 | 洛阳空港产业集聚区 | 洛阳空港产业集聚区 |
| 电话 | 0379-67891833 | 0379-67891813 |
| 传真 | 0379-67891813 | 0379-67891813 |
| 电子信箱 | duanjg@foxmail.com | lylhzb@126.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 2016 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 2016 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

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 |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业总收入（元） | 460,790,765.43 | 426,217,927.39 | 8.11% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 24,650,887.88 | 18,423,459.04 | 33.80% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 19,013,485.81 | 9,050,210.98 | 110.09% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 96,992,164.08 | -111,175,859.97 | 187.24% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0279 | 0.0208 | 34.13% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0279 | 0.0208 | 34.13% |
| 加权平均净资产收益率 | 1.01% | 0.76% | 0.25% |
| | 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） | 3,344,958,560.99 | 3,318,156,104.42 | 0.81% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,431,216,513.80 | 2,415,386,202.81 | 0.66% |

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） | 144,472.14 | |
| 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） | 769,774.02 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 4,177,876.33 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,654,115.86 | |
| 减：所得税影响额 | 1,003,204.43 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 105,631.85 | |
| 合计 | 5,637,402.07 | -- |

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

公司围绕2017年初提出的集团总部加强顶层指导和管控力度、重点推进并购工作及各子公司保证主营业务稳步发展的年度发展规划，上半年整体业务较上年持续提升。报告期内，公司主要业务情况如下：

围绕新材料板块主营业务，进一步巩固在国内高端显示面板行业的优势地位，在稳定批量供货的基础上持续推进铝靶材、ITO靶材的测试、立项工作，不断加大新产品的研发及推广力度，实现该业务板块持续增长。四丰电子铝靶材、晶联光电ITO靶材出货量持续提升，带动靶材业务较快速度增长。报告期内，四丰电子成功获得国内首条10.5代面板产线的首批高纯铝靶订单（京东方B9线），这是国产铝靶应用的又一历史性突破。TFT-LCD/AMOLED用宽幅铝靶产业化项目通过技术鉴定、验收，宽幅铝靶实现量产、销售，新产品市场推广工作稳步推进。报告期内，晶联光电加大了TFT市场的开拓力度，已顺利通过华星光电G4.5(测试线)测试，新增TFT客户测试立项3个。四丰电子铝靶材在信利的首次测试立项，充分体现了公司在新材料板块的协同效应。晶联光电已实现向京东方G6和信利半导体G2.5批量供货，并且较去年同期增长幅度较大。TP/TN/STN等传统客户的市场出货量与去年同期相比实现快速增长。

军民融合新材料是公司新材料板块中的一个重要组成部分。2017年2月，公司完成对湖南兆恒材料科技有限公司的控股收购，兆恒科技成为公司的控股子公司，公司业务开始涉足高分子材料领域。兆恒科技是一家军工企业，主要产品是PMI泡沫材料，是军方认可认证的国内唯一供应商。PMI主要应用于航空航天、高速轨道交通、高速舰船、雷达探测、风力发电、运动器材、医疗器械、音响制品等领域，作为新材料其应用潜力前景极其广阔。

传热节能板块，面对目标行业不景气，产能过剩，投资不足、进度放缓的严峻市场形势，通过调整市场推广战略、优化营销体系队伍、改进产品结构等措施，保证了装备分公司生产经营工作有序推进，半年度业绩亏损局面有所改善。报告期内，装备分公司全工艺段市场推广战略取得成效，致力于为用户提供系统工艺介质换热解决方案的思路得到落实，同时，调整营销体系队伍，以提高团队的综合素质及工作效率；改进产品结构、优化技术方案，使得全工艺流程和全厂布置更紧凑、更节能、更高效，得到用户的广泛认可，新签合同与去年同期相比有显著增长。

环保水处理业务是公司的另一支柱板块，全资子公司中电加美在工业水处理领域受宏观经济形势和产能过剩的影响下，依然保持了一定的市场份额。在市政水处理领域，重点项目按计划有序实施，整体运行情况良好。河北涉县项目全面开工，上半年已完成土建进度40%以上。新疆昌吉供水项目各项工作按计划有序开展，土建主体工程已基本完成，并已进入设备安装阶段。其他项目销售和执行进展顺利。在市政水处理项目顺利开展的同时，加大了海外市场的开拓力度，抢占市场份额，为全年目标的完成奠定了基础。

在确保公司稳定、可持续发展的前提下，围绕新材料及军民融合新材料领域，公司加大了新材料板块战略布局力度。近年来，军工行业正迎来重大的发展机遇。这一机遇不仅体现在以科技化、信息化装备为代表的武器装备投入上，同时也体现在军品定价机制、军民结合、军工科研院所改制等一系列变革中。军民融合的战略方针，一方面能够通过军民深度融合，盘活存量资产，吸引各种渠道资源进入安全领域，促进创新，加快武器装备升级换代；另一方面能够解决原有军工资产的效率问题，构建国家主导、需求牵引、市场运作、军民深度融合的运行体系，由原来的“输血”转为“造血”，促进军工产业升级。面对这样的发展机会，报告期内，公司与咸宁海威复合材料制品有限公司股东签署了股权转让协议，收购其66.69%股权。咸宁海威是国内唯一专业从事军工舰船装备高分子先进复合材料研制的专业公司，该收购符合公司把军民两用树脂基先进复合材料作为优先发展的战略规划，并与兆恒科技和科博思公司共同构成公司在先进复合材料业务领域的新布局。未来，公司还将在军工领域围绕军工材料为中心，布局一系列新的业务。

报告期内，公司各项业务开展顺利，各业务板块、各类产品具体业绩情况详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

不适用

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

从公司整体层面来说，核心竞争力首先来自于管理团队的综合能力，公司在过去的几年时间，围绕总经理孙建科先生打造了一个适应现代化大型企业发展的全面综合型经营管理团队。团队包含公司所处各领域和拟涉足领域的技术专家、企业管理专家，也包括市场营销专业人才，财务管理专业人才，金融投资专业人才，共同组成了一个高水准、高素质、高度职业化的管理团队。核心竞争力还来自于公司先进的治理结构，目前公司已经形成了职业经理人团队锐意进取、乘风破浪，控股股东高瞻远瞩、保驾护航的发展态势。同时股东会、监事会、董事会和管理层各司其职，各尽所能，为把公司打造成百年企业共同努力。公司的核心竞争力还来自于多年在制造业领域积累的经验、文化和市场口碑。公司自成立以来就一直秉承着老老实实做人、认认真真做事、扎扎实实做产品的文化，根植于制造业，在基础领域创造价值和财富。另外公司健康的财务状况和良好资本市场信誉也使得公司在融资方面具备较强的竞争力。

在溅射靶材领域隆华的竞争优势十分显著，旗下四丰电子公司已经在金属靶材领域处于国内领先地位，2016年新收购的广西晶联公司也占据了ITO靶材的龙头地位。深厚的研发能力、精细的生产管理、过硬的产品质量和良好的客户口碑，都给隆华持续领跑靶材行业奠定了坚实的基础。今后将进一步保持、提升在整体靶材领域的龙头地位。

公司在传热节能板块的竞争力主要来自于我们多年在该领域的积累。公司在复合冷产品领域处于行业龙头地位，而复合冷产品的优势在于换热效率高。在目前国家、社会和企业都普遍重视节能减排的形势下，复合冷产品的优势将更加突出，在换热领域的普及面会进一步加强。工业换热属于能源和制造行业的刚需产品，行业存在周期波动和调整，但总体需求会持续大量存在。目前行业周期正处于低谷，大量行业内公司面临被淘汰的风险，因此当行业周期开始回升的时候，公司的竞争力会进一步凸显。

公司在水处理板块中具备较强的技术领先性，填补了多项国内空白。目前业务重心向市政水处理的转型也取得了实质性的进展，通过几年的努力，已经形成了投资、设计、建设、运营一体化的综合能力。未来将在市政水处理业务方面加大拓展力度，确保业务逐步增长。

军民融合业务将会是公司新的支柱板块。得益于孙建科先生为核心的管理团队在该领域丰富的理论基础和多年实践经验，在军民融合的大背景下，隆华公司在军工领域有着先天的优势。以收购湖南兆恒为起点，加上新收购的咸宁海威及产业基金投资的科博思，隆华将在军民融合材料领域沿着非金属新材料和金属新材料两个板块逐步形成自己的产品和产业体系。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年是公司全面实施二次腾飞发展战略的攻坚之年，也是公司未来能否实现转型升级发展目标的关键之年。公司紧密按照年初确定的总体规划，集团总部重点加强顶层谋划，做好资源整合，积极引领发展，注重风险防控；各子（分）公司扎实做好市场经营、生产组织、技术创新、管理提升、人才建设等各方面工作，确保实现2017年的各项目标。

报告期内，公司主营业务继续保持良好的发展势头，主要经营指标较去年同期稳步增长。实现营业收入46,079.08万元，同比上升8.11%，营业利润3,004.28万元，同比上升124.43%，归属于上市公司股东的净利润2,465.09万元，同比上升33.80%。

（一）新材料业务增速较快，协同效应明显。

新材料板块是近年新布局的一个板块，将是支撑公司未来发展的重要板块。该板块得益于公司管理团队在新材料业务领域的高水准，发展迅速。报告期内，新材料板块实现营业收入6,763.54万元，同比增长77.92%，实现净利润1,000.54万元，同比增长35.61%。

四丰电子在钼靶材领域处于行业龙头地位，产品性能和质量已经可以稳定的达到或超过国外进口同类产品。

报告期内，四丰电子继续强化生产管理和市场推广，生产精益化程度进一步提高，市场推广也取得了不俗成绩：一是通过执行成本优先战略，稳步提高市场占有率，上半年钼靶材出货量比去年同期增长60%以上；二是成功获得国内首条10.5代面板产线的首批高纯钼靶订单（京东方B9线），这是国产钼靶应用的又一历史性突破，并已稳定供货；三是TFT-LCD/AMOLED用宽幅钼靶产业化项目通过技术鉴定、验收，宽幅钼靶实现量产、销售，新产品市场推广工作稳步推进；四是已获得天马公司、信利公司认证，并完成技术交流，实现稳定供货；五是TFT-LCD/AMOLED用高纯钼靶荣获工信部颁发的“2017CITE创新产品与应用”金奖，四丰电子作为国产靶材唯一供应商代表参加“京东方2017全球供应商大会”，并获得华星光电颁发的年度“优秀供应商”奖牌。四丰电子的靶材产品在行业内的认可度、美誉度以及品牌知名度不断提升，增强了公司靶材产品市场影响力和核心竞争力，为未来拓展国内和海外市场奠定了基础。

报告期内，四丰电子在保障钼靶材产品持续稳定经营的同时，新产品及其他钼产品市场推广效果明显，钼铌平面靶材和钼管靶材产品已完成试验并已实现出货销售。钼顶头及其他钼靶材产品出货量比去年同期增幅达90%以上。

报告期内，四丰电子在研发工作上也取得了多项成果：与河南科技大学联合申报2018年河南省重大科技专项，宽幅钼平面靶材项目列入18年省重大科技专项；公司技术中心被评为洛阳市级企业技术中心；上半年共申报1个发明专利和3个实用新型专利。

晶联光电继续扩大在ITO靶材领域的领先程度，快速将技术领先优势转变为市场优势，与四丰电子在市场营销方面充分发挥协同效应，逐步成为华星光电、信利、京东方的靶材供应商。

报告期内，TFT市场开拓方面：顺利通过华星光电G4.5（测试线）测试，为下半年华星光电G8.5的导入奠定基础；新增TFT客户测试立项3个，分别为重庆京东方G8.5、信利半导体G5和信利惠州G4.5，再一次实现了国产ITO靶材在TFT客户ARRAY立项的“零”的突破，其中包括与四丰电子钼靶材在信利的首次测试立项，体现了靶材领域的协同效应。目前，已成功立项和供货的TFT产线达到6条，进一步增强了晶联光电在国内TFT市场的影响力和领先优势。TP市场推广方面：TP/TN/STN等传统客户的市场出货量与去年同期相比实现近60%的快速增长。

报告期内，晶联光电持续进行对标管理，通过优化技术工艺，全面提升ITO靶材的品质，加大新产品研发力度，以满足各世代面板厂商的使用要求。同时，为了进一步提升公司竞争力，以精益管理为抓手，展开了多个新技术新工艺方面的开发项目，改进管理方式，生产效率和竞争能力得到较大提升，生产现场得到进一步提升。上半年完成了TFT靶材品质提升的第一及第二阶段、旋转靶材的开发及400mm以上长度旋转靶材开发项目6项，获批广西壮族自治区级技术中心。通过增加少量设备、挖掘管理潜力等方式，将晶联光电产能由年初的30吨/年的基础上快速扩充至60吨/年。发布了《管靶检验规范》，并配置了一整套检测设备和检测仪器，修订了《靶材检测规范》。组织“大尺寸靶材品质提升”的攻关项目，开展了质量体系内审，通过了京东方、华星光电4次现场审核或检查，为TFT立项奠定了基础。

兆恒科技于报告期内与公司完成股权交割后，迅速确定公司发展战略规划、积极配置资源、优化组织架构、完善目标与绩效考核机制，提升运营管理能力以及实施技改扩产能，同时引进长期从事PMI泡沫材料工作的国际化高级人才。目前，公司逐步建立起适合自身产业发展要求的现代企业运行体系与能力，为快速开拓国内军民品市场和国际市场提供基础保障。

（二）传热节能业务持续稳定发展，新技术方案推广取得成效。

传热节能板块是公司的传统业务，在这个领域公司一直保持着自身的优势。报告期内，传热节能板块实现营业收入21,313.28万元，同比增长7.28%，实现净利润-302.96万元，同比增长59.49%。

报告期内，装备分公司实施了以目标责任制为主线的管理体制，从公司总经理到各部门负责人，层层签订目标责任书，明确奖惩办法；在强化目标管理的同时，装备分公司全面实施预算管理，严格控制各项费用支出；另外，紧紧围绕“综合考虑利润、回款和风险，追求优质合同”的经营理念，健全报价体系，加强合同评审，确保合同质量。

报告期内，装备分公司全工艺流程市场推广战略取得显著成效，致力于为用户提供系统工艺介质换热解决方案的思路得到目标用户的充分认可，与恒力石化（大连）炼化有限公司、恒逸实业(文莱)有限公司分别签订了1.32亿元和1.05亿元的销售合同，该合同涉及的产品均为公司节能板块的高效复合型空冷器，通过对冷换系统的优化设计，使得高效复合型空冷器在各个工艺段装置实现了全工艺流程的应用。同时，该项目的实施也为公司进一步开拓海外市场和“全工艺流程”的营销模式树立了良好的示范效应。

（三）环保水处理板块项目顺利推进，精细化管理出效益。

报告期内，环保水处理板块实现营业收入18,002.26万元，同比减少2.03%，实现净利润2,037.97万元，同比增长5.3%。

中电加美市政水处理项目按计划有序实施，整体运行情况良好。滨海居善项目进展顺利，截止目前总计回款7.68亿元；新疆昌吉项目报告期内土建主体工程基本完成，进入设备安装阶段；河北涉县项目上半年全面开工，已完成了施工方招投标、施工图纸审核、土地摘牌，截至报告期末已完成土建进度42%，已进入设备采购阶段；海东居善项目顺利完成，报告期内按照合同约定收取运营费用。

在各项目顺利推进的同时，中电加美继续实施精细化管理，通过推行项目经理负责制、完善项目组人员搭配、优化项目设计和管理流程、合理控制成本等一系列措施，按时保质地完成所有重点项目，工程项目实施能力明显提升。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

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 | 460,790,765.43 | 426,217,927.39 | 8.11% | |
| 营业成本 | 343,112,565.42 | 336,701,766.58 | 1.90% | |
| 销售费用 | 24,800,448.49 | 28,818,568.90 | -13.94% | |
| 管理费用 | 55,670,917.45 | 53,872,826.11 | 3.34% | |
| 财务费用 | 1,358,055.31 | 1,903,695.12 | -28.66% | |
| 所得税费用 | 5,255,730.29 | 5,164,999.16 | 1.76% | |
| 研发投入 | 18,130,371.97 | 12,156,005.85 | 49.15% | 公司加大新材料方向研发投入 |

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|--------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 96,992,164.08 | -111,175,859.97 | 187.24% | 加大货款回收力度 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -337,317,681.54 | -64,500,291.68 | -422.97% | 报告期购买理财产品较多 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -14,833,918.59 | -104,913,861.51 | 85.86% | 上年同期归还银行贷款较多 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -255,241,241.92 | -280,585,092.10 | -9.03% | |

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。

占比 10%以上的产品或服务情况

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 |
|------------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 传热节能产品 | 213,132,801.15 | 175,548,545.94 | 17.63% | 7.28% | 11.14% | -2.86% |
| 环保水处理产品及服务 | 180,022,605.55 | 125,600,597.35 | 30.23% | -2.03% | -15.60% | 11.22% |
| 新材料产品 | 67,635,358.73 | 41,963,422.13 | 37.96% | 77.92% | 63.27% | 5.57% |

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 | 13,820,239.71 | 42.38% | 为投资滨海 BT 项目及购买银行短期理财产品形成 | 有 |
| 资产减值 | 14,641,252.39 | 44.90% | 应收款和存货计提减值 | 有 |
| 营业外收入 | 3,009,646.61 | 9.23% | 主要是政府补助 | 有 |
| 营业外支出 | 441,284.59 | 1.35% | 主要为合同解除形成的资产损失 | 无 |

四、资产、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 | | 上年同期末 | | 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 | 186,304,698.55 | 5.57% | 434,767,026.97 | 12.73% | -7.16% | 报告期上年比上年同期用 购买银行理财产品增加较 多 |
| 应收账款 | 754,271,621.12 | 22.55% | 839,349,013.19 | 24.58% | -2.03% | |
| 存货 | 398,753,149.62 | 11.92% | 316,030,632.93 | 9.25% | 2.67% | |
| 投资性房地产 | 25,653,406.63 | 0.77% | | | 0.77% | |
| 长期股权投资 | 220,296,213.49 | 6.59% | 162,660,445.94 | 4.76% | 1.83% | |
| 固定资产 | 317,873,057.54 | 9.50% | 319,078,431.48 | 9.34% | 0.16% | |
| 在建工程 | 64,428,739.88 | 1.93% | 124,434,913.25 | 3.64% | -1.71% | |
| 短期借款 | 20,000,000.00 | 0.60% | 149,000,000.00 | 4.36% | -3.76% | |
| 长期借款 | 48,000,000.00 | 1.43% | | | 1.43% | |

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至2017年6月30日，其他货币资金中人民币49,702,760.11元为本公司向银行申请开具的银行承兑汇票保证金存款，人民币6,662,940.71元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款，人民币205,000.00元为诉讼保全冻结资金。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|------------|---------|
| 34,067,040.00 | 0.00 | 100.00% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|--------------|-------------|------|---------------|--------|------|------------------------|------|------|------|--------------|------|------------------|----------|
| 湖南兆恒材料科技有限公司 | PMI 泡沫材料及制品 | 收购 | 64,567,040.00 | 52.99% | 自有 | 长沙科成高分子材料有限公司、湖南省塑料研究所 | 长期 | 新材料 | 0.00 | 1,286,497.40 | 否 | 2016 年 10 月 14 日 | |
| 合计 | -- | -- | 64,567,040.00 | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | 1,286,497.40 | -- | -- | -- |

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、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 | 69,518.33 |
| 报告期投入募集资金总额 | 0 |
| 已累计投入募集资金总额 | 69,518.33 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】847号文《关于核准洛阳隆华传热节能股份有限公司非公开发行股票的批复》核准。本公司由主承销商光大证券股份有限公司采用向特定投资对象李占明、杨媛、孙建科非公开发行人民币普通股 58,189,852 股，发行价格 12.22 元，本公司非公开发行新股募集资金总额为 711,079,991.44 元，扣除券商承销佣金及其他相关发行费用合计 15,896,664.89 元后，实际募集资金净额为人民币 695,183,326.55 元，募集资金到账时间为 2015 年 6 月 24 日，非公开发行募集资金已经北京兴华会计师事务所审验，出具(2015)京会兴验字第 14020018 号验资报告。</p> <p>由于该次募集资金是用于滨海县区域供水和县城污水处理厂迁建工程投资建设—移交(BT)项目，滨海居善水务发展有限公司是公司实施 BT 项目而在滨海成立的全资子公司，根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》，报告期滨海居善水务发展有限公司在与保荐机构光大证券股份有限公司、中国银行股份有限公司洛阳分行车站支行、中国农业银行股份有限公司孟津支行签订《募集资金专户存储三方监管协议》中，明确了各方的权利和义务，保证募集资金正确使用和存放。</p> <p>报告期本公司使用非公开发行募集资金金额为 10,254.16 万元，截止 2017 年 6 月 30 日，该募集资金专户账户余额为 0.01 万元，尚未使用的募集资金本金为 0 万元。其中中国银行洛阳车站支行（账号：258538952531）余额为 0.01 万元，农业银行孟津支行（账号：132801040005276）余额为 0.00 万元。</p> | |

(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 | 截止报告期末累计实现的效益 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 滨海县区域供水和县城污水处理厂迁建工程投资建设-移交 | 否 | 69,518.33 | 69,518.33 | 0 | 69,518.33 | 100.00% | | 232.87 | 12,136.68 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|-----------|-----------|---|-----------|----|----|--------|-----------|----|----|
| (BT) 项目 | | | | | | | | | | | |
| 承诺投资项目小计 | -- | 69,518.33 | 69,518.33 | 0 | 69,518.33 | -- | -- | 232.87 | 12,136.68 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 69,518.33 | 69,518.33 | 0 | 69,518.33 | -- | -- | 232.87 | 12,136.68 | -- | -- |
| 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 | | | | | | | | | | |
| 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 公司在非公开发行股票募集资金申请报告中已承诺在本次发行的募集资金到位前,利用自筹资金对募集资金项目进行先行投入,先行投入部分在本次募集资金到位后以募集资金予以置换。募集资金到位前公司已投入388,859,625.17元,截至报告期末,已置换完成。 | | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 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 | 截至报告期末,募集资金已使用完毕,项目后续支出使用公司自有资金支付。 | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|-----|
| 募集资金用途及去向 | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

| 受托人名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型 | 委托理财金额 | 起始日期 | 终止日期 | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 是否经过规定程序 | 计提减值准备金额(如有) | 预计收益 | 报告期实际损益金额 |
|------------------|------|--------|-----------|------------|-------------|-------------|--------|------------|----------|--------------|------------|------------|
| 平安银行股份有限公司 | 第三方 | 否 | 非保本浮动收益型 | 30,000,000 | 2017年02月10日 | 2017年03月10日 | 收益到账确定 | 30,000,000 | 是 | 不适用 | 94,356.16 | 94,356.16 |
| 平安银行股份有限公司 | 第三方 | 否 | 非保本浮动收益型 | 82,000,000 | 2017年02月10日 | 2017年05月12日 | 收益到账确定 | 82,000,000 | 是 | 不适用 | 390,446.76 | 390,446.76 |
| 上海国泰君安证券资产管理有限公司 | 第三方 | 否 | 资产管理计划 | 50,000,000 | 2017年03月09日 | 2017年04月07日 | 收益到账确定 | 50,000,000 | 是 | 不适用 | 197,260.27 | 197,260.27 |
| 中信证券股份有限公司 | 第三方 | 否 | 本金保障型收益凭证 | 30,000,000 | 2017年03月17日 | 2017年04月17日 | 收益到账确定 | 30,000,000 | 是 | 不适用 | 108,494.05 | 108,494.05 |
| 中信证券股份 | 第三方 | 否 | 本金保障型收 | 50,000,000 | 2017年05月09日 | 2017年06月09日 | 收益到账 | 50,000,000 | 是 | 不适用 | 186,985.21 | 186,985.21 |

| 受托人名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型 | 委托理财金额 | 起始日期 | 终止日期 | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 是否经过规定程序 | 计提减值准备金额(如有) | 预计收益 | 报告期实际损益金额 |
|-----------------------|-------------|--------|----------|-------------|-------------|-------------|--------|-------------|----------|--------------|--------------|------------|
| 有限公司 | | | 益凭证 | | 日 | 日 | 确定 | | | | | |
| 上海国泰君安证券资产管理有限公司 | 第三方 | 否 | 资产管理计划 | 50,000,000 | 2017年05月15日 | 2017年06月30日 | 收益到账确定 | 50,000,000 | 是 | 不适用 | 332,260.27 | |
| 中国银行股份有限公司 | 第三方 | 否 | 非保本浮动收益型 | 160,000,000 | 2017年05月16日 | 2017年07月10日 | 收益到账确定 | | 是 | 不适用 | 1,084,931.51 | |
| 合计 | | | | 452,000,000 | -- | -- | -- | 292,000,000 | -- | | 2,394,734.23 | 977,542.45 |
| 委托理财资金来源 | 自有资金 | | | | | | | | | | | |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 | | | | | | | | | | | | 0 |
| 涉诉情况(如适用) | 无 | | | | | | | | | | | |
| 审议委托理财的董事会决议披露日期(如有) | 2017年02月10日 | | | | | | | | | | | |
| 审议委托理财的股东大会决议披露日期(如有) | 无 | | | | | | | | | | | |
| 委托理财情况及未来计划说明 | 无 | | | | | | | | | | | |

(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。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

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 |
|------------------|------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 北京中电加美环保科技有限公司 | 子公司 | 凝结水处理系统研发与销售 | 100,000,000.00 | 859,206,013.20 | 537,772,957.02 | 178,663,631.19 | 30,585,655.85 | 26,235,411.60 |
| 洛阳高新四丰电子材料有限公司 | 子公司 | 靶材生产销售 | 70,000,000.00 | 185,834,481.92 | 104,722,079.18 | 44,939,793.49 | 8,453,565.30 | 7,195,057.19 |
| 隆华加美环保工程（北京）有限公司 | 子公司 | 冷凝设备研发与销售 | 30,000,000.00 | 22,637,326.82 | 21,837,219.69 | 428,293.92 | -4,036,194.42 | -4,097,356.02 |
| 滨海居善水务发展有限公司 | 子公司 | 项目建设 | 100,000,000.00 | 892,297,395.70 | 704,756,154.03 | | 3,101,741.91 | 2,328,665.43 |
| 广西晶联光电材料有限责任公司 | 子公司 | 靶材生产销售 | 84,535,747.00 | 87,438,877.70 | 54,857,603.91 | 14,286,636.77 | 60,598.76 | 73,669.62 |
| 上海隆华环保科技有限公司 | 子公司 | 环境污染治理、水源保护技术服务 | 50,000,000.00 | 27,500,042.80 | 2,750,042.80 | 0.00 | 0.00 | -716.71 |
| 昌吉市华美环境科技有限公司 | 子公司 | 污水处理及其再生利用 | 50,000,000.00 | 43,738,830.61 | 804,114.82 | 46,658,119.57 | 361,910.70 | 551,992.33 |
| 厦门仁达隆 | 参股公司 | 投资 | 220,000,000.00 | 234,862,886.52 | 234,802,416.52 | | 7,416,382.75 | 7,416,382.75 |

| 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 |
|---------------------------|------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 华股权投资 基金合伙企业 (有限合伙) | | | | | | | | |
| 湖南兆恒材 料科技有限 公司 | 子公司 | PMI 高分 子泡沫材 料制作 | 38,080,000.00 | 53,445,638.70 | 51,355,910.45 | 8,408,928.47 | 2,731,646.24 | 2,736,646.24 |

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 |
|---------------|----------------|---------------|
| 湖南兆恒材料科技有限公司 | 股权转让协议收购 | 1,450,148.84 |
| 石首市居善水务发展有限公司 | 股权转让协议处置 | 595,838.83 |

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 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

十、公司面临的风险和应对措施

1、部分行业市场不景气

在经济下行压力的大环境下，石油化工、煤化工、冶金等行业市场不景气。一是传统行业产能过剩，供给侧结构性改革涉及面广、影响深远；二是企业实施节能改造的主动性不高；三是受原材料价格波动影响，新签合同价格不断下滑；四是用户对于产品质量、进度、服务等要求越来越苛刻。这些变化都给公司主营产品生产经营工作提出了更大的挑战。

面对这些风险，公司一是利用生产自动化、流程再造、精益管理等先进生产管理工具稳步提高产品质量的同时降低产品成本，二是加大研发力度，提高产品的附加值和竞争力，三是主动影响、提升客户的节能意识，同时加大市场拓展力度和新技术、新产品的推广力度。在经济处于低迷周期的背景下，仅靠价格竞争的公司必然举步维艰，只有依靠技术、质量和服务综合实力取胜才能保持稳定的增长。

2、全球制造业发展模式转型升级

当前，全球知名装备制造企业都在加快发展模式转型升级，一是注重高技术含量、高附加值产品开发，向产业链中高端转移；二是大力发展生产性服务业，逐步向综合装备制造服务商转变；三是逐步由劳动力密集型向技术密集型和资金密集型转变。这对传统制造业依靠劳动力资源的发展模式提出了很大挑战。

制造业的转型升级是风险，更是机遇。低端制造业的过剩掩盖不了我国高端制造业的大量稀缺和空白。公司通过加强技术研发和谋划新的产业产品，调整产业结构进入高端空白领域，将会是隆华公司实现二次腾飞的巨大推动力。公司目前大力发展发展的新材料板块相关业务就是一个良好的开端。

3、公司投资并购和新业务布局的风险

目前从外部看，新三板企业良莠不齐，真正优质的标的企业十分稀少，各家上市公司并购需求迫切，私募股权基金大幅增长，导致收购成本提高，市场竞争加剧；从内部看，隆华公司一直坚持稳健的投资策略，在严控风险的基础上，以严格的标准优中选优，同时，受到公司传统业务所在行业的局限，给我们跨领域外延式并购带来了一定难度。但是公司的外延式发展的高标准，使得布局的新业务都是具备技术领先优势、市场前景明朗、成长潜力巨大的优良业务，必将在未来给公司带来源源不断的发展动力。

4、应收账款增加带来的坏账损失风险

随着公司业务规模较快增长，公司累计完工项目增多，公司应收款项将逐步增长，尽管公司客户信用良好，但随着公司应收账款数额的不断增加和客户结构及账龄结构的改变，如账龄较长的应收账款增大，则可能降低公司资金周转速度与运营效率，存在坏账风险。公司将通过对应收账款情况进行持续监控，加强客户信用管理和应收账款催收力度等手段，将应收账款的回收任务纳入销售和工程实施部门的关键考核指标，以实现应收账款的及时回收，以避免重大坏账风险发生。

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 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---------------------------------------|
| 2017 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 65.77% | 2017 年 01 月 25 日 | 2017 年 01 月 25 日 | 巨潮资讯网：《2017 年第一次临时股东大会决议公告》（2017-005） |
| 2016 年度股东大会 | 年度股东大会 | 65.77% | 2017 年 05 月 12 日 | 2017 年 05 月 12 日 | 巨潮资讯网：《2016 年度股东大会决议公告》（2017-045） |
| 2017 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 65.66% | 2017 年 06 月 05 日 | 2017 年 06 月 05 日 | 巨潮资讯网：《2017 年第二次临时股东大会决议公告》（2017-054） |

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预案

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 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| 资产重组时所作承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 本公司共同控股股东及实际控制人李占明、李占强、李明卫、李明强承诺 | 关于股份锁定的承诺 | 公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺本公司共同控股股东及实际控制人李占明、李占强、李明卫、李明强承诺：股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其在本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该股份。同时，担任公司董事、高级管理人员的股东李占明、李占强、李明卫、李明强、董晓强、刘岩承诺：在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%；在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接持有的公司股份；在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的公司股份。 | 2011 年 09 月 16 日 | 自承诺之日起至承诺履行完毕。 | 报告期内，未有违反承诺的情况。 |
| | 本公司共同控股股东及实际控制人李占明、李占强、李明卫、李明强承诺 | 关于避免同业竞争的承诺 | 避免同业竞争的承诺为避免今后可能发生的同业竞争，最大限度地维护公司的利益，保证公司的正常经营，公司控股股东、实际控制人李占明、李占强、李明卫、李明强分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。 | 2011 年 09 月 16 日 | 长期有效 | 报告期内，没有发生与公司同业竞争的行为。 |
| | 本公司共同控股股东及实际控制人李占明、李占强、李明卫、李明强承诺 | 关于住房公积金承诺 | 关于住房公积金承诺公司控股股东、实际控制人李占明、李占强、李明卫、李明强已出具承诺，如隆华传热将来被任何有权机构要求补缴全部或部分社会保险费用和/或因此受到任何处罚或损失，李占明、李占强、李明卫、李明强将代隆华传热承担全部费用，或在隆华传热必须先行支付该等费用的情况下，及时向隆华传热给予全额补偿，以确保不会给隆华传热造成额外支出及遭受任何损 | 2011 年 09 月 16 日 | 长期有效 | 报告期内，未有违反承诺的情况。 |

| 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 |
|--------|----------------------------------|-----------|--|-------------|---------------|------------------|
| | | | 失，不会对隆华传热的生产经营、财务状况和盈利能力产生重大不利影响。李占明、李占强、李明卫、李明强就上述承诺承担连带责任。 | | | |
| | 本公司共同控股股东及实际控制人李占明、李占强、李明卫、李明强承诺 | 关于劳务派遣的承诺 | 关于劳务派遣的承诺公司共同控股股东及实际控制人李占明、李占强、李明卫、李明强承诺：如果因公司发行上市前发生的使用劳务派遣用工的事项，劳务派遣单位与被派遣劳动者就工资、社会保险的缴纳等事项发生法律纠纷的，本人将与劳务派遣单位承担连带赔偿责任，并无条件全额承担由上述事项产生的公司支付的或应由公司支付的所有相关款项和费用。如果因公司发行上市后发生的使用劳务派遣用工的事项，劳务派遣单位与被派遣劳动者就工资、社会保险的缴纳等事项发生法律纠纷的，公司将与劳务派遣单位承担连带赔偿责任。 | 2011年09月16日 | 长期有效 | 报告期内，未有违反承诺的情况。 |
| | 本公司承诺 | 关于关联交易的承诺 | 关联交易承诺公司出具承诺，向销售货物方福格森销售金额2011年度不超过600万元，2012年度不超过400万元，2013年起不再交易，且上市后不收购福格森；出具承诺之日起将不再与供应商智明铸造发生关联交易，上市后也不收购智明铸造。 | 2011年09月16日 | 长期有效 | 报告期内，公司遵守了所做的承诺。 |
| | 本公司控股股东之一、董事长李占明承诺 | 关于股份锁定的承诺 | 认购的公司非公开发行的股份自上市之日起36个月内不上市交易或转让。 | 2015年07月13日 | 自承诺之日起至承诺履行完毕 | 报告期内，未有违反承诺的情况。 |
| | 本公司董事孙建科承诺 | 关于股份锁定的承诺 | 认购的公司非公开发行的股份自上市之日起36个月内不上市交易或转让。 | 2015年07月13日 | 自承诺之日起至承诺履行完毕 | 报告期内，未有违反承诺的情况。 |
| | 本公司董事杨媛承诺 | 关于股份锁定的承诺 | 认购的公司非公开发行的股份自上市之日起36个月内不上市交易或转让。 | 2015年07月13日 | 自承诺之日起至承诺履行完毕 | 报告期内，未有违反承诺的情况。 |
| 股权激励承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | 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 |
|---------------------------------------|---------------------------------|------|------|------|------|------|
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 报告期内，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。 | | | | | |

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、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

公司报告期不存在担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保情况

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

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2017年5月18日，经公司第三届董事会第十七次会议及第三届监事会第十三次会议分别审议通过了《关于收购咸宁海威复合材料制品有限公司66.69%股权的议案》，同意公司以自有资金33,346.43万元受让交易对手方合计持有的咸宁海威复合材料制品有限公司66.69%股权。该议案并经公司2017年第二次临时股东大会审议通过。具体内容详见披露于中国证监会指定的创业板信息披露网站的《关于收购咸宁海威复合材料制品有限公司66.69%股权的公告》（公告编号：2017-051）

十七、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 | 358,000,334 | 40.59% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 358,000,334 | 40.59% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 358,000,334 | 40.59% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 358,000,334 | 40.59% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 358,000,334 | 40.59% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 358,000,334 | 40.59% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 524,078,970 | 59.41% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 524,078,970 | 59.41% |
| 1、人民币普通股 | 524,078,970 | 59.41% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 524,078,970 | 59.41% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 882,079,304 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 882,079,304 | 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 | 拟解除限售日期 |
|------|-------------|----------|----------|-------------|---------------------------|---|
| 李占明 | 144,225,819 | 0 | 0 | 144,225,819 | 首发后个人类限售股及高管锁定股 | 首发后个人类限售股至 2018 年 7 月 12 日，高管锁定股任职期间每年可上市流通 25% |
| 李占强 | 75,000,000 | 0 | 0 | 75,000,000 | 高管锁定股 | 在任职期间每年可上市流通 25% |
| 李明强 | 72,000,000 | 0 | 0 | 72,000,000 | 高管锁定股 | 在任职期间每年可上市流通 25% |
| 孙建科 | 12,474,559 | 0 | 0 | 12,474,559 | 首发后个人类限售股及高管锁定股 | 首发后个人类限售股至 2018 年 7 月 12 日，高管锁定股任职期间每年可上市流通 25% |
| 杨媛 | 32,574,928 | 0 | 0 | 32,574,928 | 非公开发行承诺限售及首发后个人类限售股及高管锁定股 | 自上市日起 12 个月后分三期解限，首发后个人类限售股至 2018 年 7 月 12 日，高管锁定股每年可上市流通 25% |
| 樊少斌 | 12,386,028 | 0 | 0 | 12,386,028 | 高管锁定股 | 在任职期间每年可上市流通 25% |
| 刘岩 | 4,594,500 | 0 | 0 | 4,594,500 | 高管锁定股 | 在任职期间每年可上市流通 25% |

| 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 | 拟解除限售日期 |
|------|-------------|----------|----------|-------------|-------|------------------|
| 董晓强 | 4,744,500 | 0 | 0 | 4,744,500 | 高管锁定股 | 在任职期间每年可上市流通 25% |
| 合计 | 358,000,334 | 0 | 0 | 358,000,334 | -- | -- |

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

| 报告期末股东总数 | | 37,209 | 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%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 李占明 | 境内自然人 | 21.80% | 192,301,092 | 0 | 144,225,819 | 48,075,273 | 质押 | 139,144,727 |
| 李占强 | 境内自然人 | 11.34% | 100,000,000 | 0 | 75,000,000 | 25,000,000 | 质押 | 63,000,000 |
| 李明卫 | 境内自然人 | 11.34% | 100,000,000 | 0 | 0 | 100,000,000 | 质押 | 27,000,000 |
| 李明强 | 境内自然人 | 10.88% | 96,000,000 | 0 | 72,000,000 | 24,000,000 | 质押 | 76,000,000 |
| 杨媛 | 境内自然人 | 4.92% | 43,433,238 | 0 | 32,574,928 | 10,858,310 | 质押 | 33,768,457 |
| 孙建科 | 境内自然人 | 1.89% | 16,632,746 | 0 | 12,474,559 | 4,158,187 | 质押 | 13,643,059 |
| 樊少斌 | 境内自然人 | 1.87% | 16,514,704 | 0 | 12,386,028 | 4,128,676 | 质押 | 16,488,676 |
| 董晓强 | 境内自然人 | 0.72% | 6,326,000 | 0 | 4,744,500 | 1,581,500 | | |
| 汪丹琪 | 境内自然人 | 0.71% | 6,292,900 | 6,292,900 | 0 | 6,292,900 | | |
| 刘岩 | 境内自然人 | 0.58% | 5,126,000 | -1,000,000 | 4,594,500 | 531,500 | | |
| 李新 | 境内自然人 | 0.44% | 3,876,800 | 3,876,800 | 0 | 3,876,800 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司股东李占明、李占强、李明强、李明卫四人为兄弟关系，上市时已共同签署《一致行动协议》，并且为公司的共同实际控制人。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |

| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
|--|--|--------|-------------|
| | | 股份种类 | 数量 |
| 李明卫 | 100,000,000 | 人民币普通股 | 100,000,000 |
| 李占明 | 48,075,273 | 人民币普通股 | 48,075,273 |
| 李占强 | 25,000,000 | 人民币普通股 | 25,000,000 |
| 李明强 | 24,000,000 | 人民币普通股 | 24,000,000 |
| 杨媛 | 10,858,310 | 人民币普通股 | 10,858,310 |
| 汪丹琪 | 6,292,900 | 人民币普通股 | 6,292,900 |
| 樊少斌 | 4,128,676 | 人民币普通股 | 4,128,676 |
| 李新 | 3,876,800 | 人民币普通股 | 3,876,800 |
| 孙建科 | 2,989,687 | 人民币普通股 | 2,989,687 |
| 周华 | 2,719,100 | 人民币普通股 | 2,719,100 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司股东李占明、李占强、李明强、李明卫四人为兄弟关系，上市时已共同签署《一致行动协议》，并且为公司的共同实际控制人。除此以外，公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 不适用 | | |

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 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

单位：股

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 (股) | 本期增持 股份数量 (股) | 本期减持 股份数量 (股) | 期末持股数 (股) | 期初被授予 的限制性股 票数量(股) | 本期被授予 的限制性股 票数量(股) | 期末被授予 的限制性股 票数量(股) |
|-----|-----------------------------|------|--------------|---------------------|---------------------|--------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 李占明 | 董事长 | 现任 | 192,301,092 | 0 | 0 | 192,301,092 | 0 | 0 | 0 |
| 孙建科 | 副董事长、 总经理 | 现任 | 16,632,746 | 0 | 0 | 16,632,746 | 0 | 0 | 0 |
| 李占强 | 董事 | 现任 | 100,000,000 | 0 | 0 | 100,000,000 | 0 | 0 | 0 |
| 刘岩 | 董事、副总 经理 | 现任 | 6,126,000 | 0 | 1,000,000 | 5,126,000 | 0 | 0 | 0 |
| 李明强 | 董事 | 现任 | 96,000,000 | 0 | 0 | 96,000,000 | 0 | 0 | 0 |
| 杨媛 | 董事 | 现任 | 43,433,238 | 0 | 0 | 43,433,238 | 0 | 0 | 0 |
| 席升阳 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张莉 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张霞 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 董晓强 | 副总经理 | 现任 | 6,326,000 | 0 | 0 | 6,326,000 | 0 | 0 | 0 |
| 段嘉刚 | 副总经理、 董事会秘 书、财务总 监 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 樊少斌 | 监事会主 席 | 现任 | 16,514,704 | 0 | 0 | 16,514,704 | 0 | 0 | 0 |
| 赵光政 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王彬 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 477,333,780 | 0 | 1,000,000 | 476,333,780 | 0 | 0 | 0 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

第九节 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：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：洛阳隆华传热节能股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 186,304,698.55 | 436,569,591.80 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 57,929,865.70 | 41,102,274.87 |
| 应收账款 | 754,271,621.12 | 751,493,583.47 |
| 预付款项 | 83,047,854.73 | 52,980,803.46 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 55,414,839.91 | 29,425,973.70 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 398,753,149.62 | 380,773,034.51 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 237,197,190.91 | 18,296,404.12 |
| 流动资产合计 | 1,772,919,220.54 | 1,710,641,665.93 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 3,500,000.00 | 2,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | 264,486,908.20 | 419,983,069.97 |
| 长期股权投资 | 220,296,213.49 | 216,898,691.67 |
| 投资性房地产 | 25,653,406.63 | 26,014,391.53 |
| 固定资产 | 317,873,057.54 | 321,356,669.19 |
| 在建工程 | 64,428,739.88 | 43,878,978.34 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 180,729,203.95 | 186,299,433.03 |
| 开发支出 | 4,249,616.71 | 3,321,990.96 |
| 商誉 | 379,617,077.60 | 340,813,385.70 |
| 长期待摊费用 | 5,387,706.32 | 4,839,999.72 |
| 递延所得税资产 | 32,367,037.93 | 31,164,560.77 |
| 其他非流动资产 | 73,450,372.20 | 10,943,267.61 |
| 非流动资产合计 | 1,572,039,340.45 | 1,607,514,438.49 |
| 资产总计 | 3,344,958,560.99 | 3,318,156,104.42 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付票据 | 79,246,956.55 | 87,146,037.50 |
| 应付账款 | 418,528,446.05 | 476,890,514.31 |
| 预收款项 | 191,809,287.80 | 143,581,973.08 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 6,444,675.98 | 8,753,719.90 |
| 应交税费 | 23,215,601.97 | 8,226,617.68 |
| 应付利息 | | 19,333.33 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 13,918,803.21 | 17,968,766.51 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,500,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 754,663,771.56 | 763,586,962.31 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 48,000,000.00 | 49,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | 3,659,312.92 |
| 递延收益 | 4,214,166.65 | 4,479,166.67 |
| 递延所得税负债 | 3,528,653.84 | 4,335,714.99 |
| 其他非流动负债 | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 非流动负债合计 | 83,742,820.49 | 89,474,194.58 |
| 负债合计 | 838,406,592.05 | 853,061,156.89 |
| 所有者权益： | | |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 股本 | 882,079,304.00 | 882,079,304.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 991,415,804.16 | 991,415,804.16 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 74,732.50 | 74,732.50 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 48,786,154.27 | 48,786,154.27 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 508,860,518.87 | 493,030,207.88 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,431,216,513.80 | 2,415,386,202.81 |
| 少数股东权益 | 75,335,455.14 | 49,708,744.72 |
| 所有者权益合计 | 2,506,551,968.94 | 2,465,094,947.53 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,344,958,560.99 | 3,318,156,104.42 |

法定代表人：李占明

主管会计工作负责人：段嘉刚

会计机构负责人：王晓凤

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 49,902,915.52 | 271,188,929.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 47,872,295.30 | 31,848,408.00 |
| 应收账款 | 360,764,764.15 | 365,477,798.17 |
| 预付款项 | 65,757,859.44 | 10,321,830.92 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 109,074,511.88 | 57,162,954.60 |
| 存货 | 264,949,572.40 | 274,935,194.77 |
| 划分为持有待售的资产 | | |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 211,002,504.08 | 1,141,149.29 |
| 流动资产合计 | 1,109,324,422.77 | 1,012,076,264.75 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 1,500,000.00 | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,823,938,779.04 | 1,755,974,217.22 |
| 投资性房地产 | 15,308,791.57 | 15,508,605.79 |
| 固定资产 | 227,995,372.32 | 234,440,799.12 |
| 在建工程 | 10,231,693.71 | 9,045,578.05 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 47,840,164.06 | 48,442,286.09 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,223,496.65 | 1,763,823.11 |
| 递延所得税资产 | 18,037,706.10 | 17,872,877.48 |
| 其他非流动资产 | 1,072,330.00 | 1,217,566.00 |
| 非流动资产合计 | 2,147,148,333.45 | 2,084,265,752.86 |
| 资产总计 | 3,256,472,756.22 | 3,096,342,017.61 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 30,800,000.00 | 46,180,987.50 |
| 应付账款 | 177,387,989.60 | 178,127,679.28 |
| 预收款项 | 170,100,374.12 | 122,931,268.94 |
| 应付职工薪酬 | 4,107,118.57 | 6,077,084.20 |
| 应交税费 | 6,806,386.88 | 947,736.96 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 628,662,027.73 | 502,958,878.42 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,017,863,896.90 | 857,223,635.30 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | 3,659,312.92 |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | 3,659,312.92 |
| 负债合计 | 1,017,863,896.90 | 860,882,948.22 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 882,079,304.00 | 882,079,304.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 991,415,804.16 | 991,415,804.16 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 1,832.64 | 1,832.64 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 48,786,154.27 | 48,786,154.27 |
| 未分配利润 | 316,325,764.25 | 313,175,974.32 |
| 所有者权益合计 | 2,238,608,859.32 | 2,235,459,069.39 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 负债和所有者权益总计 | 3,256,472,756.22 | 3,096,342,017.61 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 460,790,765.43 | 426,217,927.39 |
| 其中：营业收入 | 460,790,765.43 | 426,217,927.39 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 444,568,159.00 | 431,126,414.47 |
| 其中：营业成本 | 343,112,565.42 | 336,701,766.58 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 4,984,919.94 | 3,208,473.11 |
| 销售费用 | 24,800,448.49 | 28,818,568.90 |
| 管理费用 | 55,670,917.45 | 53,872,826.11 |
| 财务费用 | 1,358,055.31 | 1,903,695.12 |
| 资产减值损失 | 14,641,252.39 | 6,621,084.65 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 13,820,239.71 | 18,294,834.99 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 3,397,521.82 | 21,537.73 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 其他收益 | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 30,042,846.14 | 13,386,347.91 |
| 加：营业外收入 | 3,009,646.61 | 12,332,813.09 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 其中：非流动资产处置利得 | 145,387.14 | 119,061.43 |
| 减：营业外支出 | 441,284.59 | 1,307,092.09 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 915.00 | 47,601.84 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 32,611,208.16 | 24,412,068.91 |
| 减：所得税费用 | 5,255,730.29 | 5,164,999.16 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 27,355,477.87 | 19,247,069.75 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 24,650,887.88 | 18,423,459.04 |
| 少数股东损益 | 2,704,589.99 | 823,610.71 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后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净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.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 | 27,355,477.87 | 19,247,069.75 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 24,650,887.88 | 18,423,459.04 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|------------|
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 2,704,589.99 | 823,610.71 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0279 | 0.0208 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0279 | 0.0208 |

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李占明

主管会计工作负责人：段嘉刚

会计机构负责人：王晓凤

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 213,428,887.40 | 203,102,543.01 |
| 减：营业成本 | 174,982,524.08 | 162,186,684.16 |
| 税金及附加 | 2,827,410.15 | 1,646,336.97 |
| 销售费用 | 14,723,559.79 | 19,595,417.93 |
| 管理费用 | 24,017,436.90 | 28,101,158.07 |
| 财务费用 | -1,131,645.04 | 1,900,006.73 |
| 资产减值损失 | 10,993,172.03 | 8,982,959.07 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 22,272,919.19 | 15,622,551.43 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 21,537.73 |
| 其他收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列） | 9,289,348.68 | -3,687,468.49 |
| 加：营业外收入 | 2,639,871.78 | 10,117,935.58 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 145,387.14 | 119,061.43 |
| 减：营业外支出 | 123,682.26 | 1,278,976.89 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 47,601.84 |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 11,805,538.20 | 5,151,490.20 |
| 减：所得税费用 | -164,828.62 | -369,152.25 |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | 11,970,366.82 | 5,520,642.45 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|---------------|--------------|
| (一) 以后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净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 11,970,366.82 | 5,520,642.45 |
| 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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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 | 566,200,833.93 | 524,518,869.08 |
| 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 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------------------|-----------------|
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 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 | | |
| 收到的税费返还 | 532,840.31 | 820,127.39 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 161,053,384.28 | 63,418,321.05 |
| 经营活动现金流入小计 | 727,787,058.52 | 588,757,317.52 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 330,959,410.36 | 258,865,329.25 |
| 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 | | |
| 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 | 50,677,483.90 | 48,124,480.05 |
| 支付的各项税费 | 22,437,363.35 | 71,940,714.88 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 226,720,636.83 | 321,002,653.31 |
| 经营活动现金流出小计 | 630,794,894.44 | 699,933,177.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 96,992,164.08 | -111,175,859.97 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 932,837,000.00 | 200,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 3,739,518.05 | 3,009,172.45 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 7,200.00 | 551,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 8,000,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 936,583,718.05 | 211,560,172.45 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 24,298,032.57 | 16,060,464.13 |
| 投资支付的现金 | 1,213,023,700.00 | 260,000,000.00 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|------------------|-----------------|
| 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 | 36,579,667.02 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,273,901,399.59 | 276,060,464.13 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -337,317,681.54 | -64,500,291.68 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 4,121,556.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 10,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 10,000,000.00 | 84,121,556.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 10,500,000.00 | 160,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 14,333,918.59 | 21,432,217.51 |
| 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 | | 7,603,200.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 24,833,918.59 | 189,035,417.51 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -14,833,918.59 | -104,913,861.51 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -81,805.87 | 4,921.06 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -255,241,241.92 | -280,585,092.10 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 384,975,239.65 | 669,432,708.03 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 129,733,997.73 | 388,847,615.93 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 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 | 154,690,140.24 | 140,661,890.61 |
| 收到的税费返还 | 52,903.20 | 769,515.42 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 341,032,632.01 | 189,214,556.69 |
| 经营活动现金流入小计 | 495,775,675.45 | 330,645,962.72 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 75,930,524.07 | 64,481,584.60 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 28,178,260.90 | 32,431,030.53 |
| 支付的各项税费 | 6,588,332.33 | 33,576,474.92 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 252,198,094.85 | 43,657,279.55 |
| 经营活动现金流出小计 | 362,895,212.15 | 174,146,369.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 132,880,463.30 | 156,499,593.12 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 842,900,000.00 | 200,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 3,296,978.03 | 96,340,859.95 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 7,200.00 | 380,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 846,204,178.03 | 296,720,859.95 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 710,549.00 | 5,632,514.43 |
| 投资支付的现金 | 1,112,886,700.00 | 260,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 64,567,040.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,178,164,289.00 | 265,632,514.43 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -331,960,110.97 | 31,088,345.52 |
| 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 | | 70,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 70,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 150,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 8,847,255.42 | 20,956,569.19 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|-----------------|-----------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 7,603,200.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 8,847,255.42 | 178,559,769.19 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -8,847,255.42 | -108,559,769.19 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 190.03 | 86.17 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -207,926,713.06 | 79,028,255.62 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 247,784,628.58 | 218,627,109.28 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 39,857,915.52 | 297,655,364.90 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|---------------|-----------|------|---------------|--------|----------------|---------------|------------------|
| | 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 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 882,079,304.00 | | | | 991,415,804.16 | 8,372,160.00 | 74,732.50 | | 48,786,154.27 | | 493,030,207.88 | 49,708,744.72 | 2,456,722,787.53 |
| 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 | 882,079,304.00 | | | | 991,415,804.16 | 8,372,160.00 | 74,732.50 | | 48,786,154.27 | | 493,030,207.88 | 49,708,744.72 | 2,456,722,787.53 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | -8,372,160.00 | | | | | 16,527,496.58 | 24,929,524.83 | 49,829,181.41 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 25,348,073.47 | 2,007,404.40 | 27,355,477.87 |

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|-------------|--------|----|--|------|---------------|--------|------|------|--------|---------------|---------------|---------------|
| | 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 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | -8,372,160.00 | | | | | | 22,922,120.43 | 31,294,280.43 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 22,922,120.43 | 22,922,120.43 |
| 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 | | | | | | -8,372,160.00 | | | | | | | 8,372,160.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | -8,820,576.89 | | -8,820,576.89 |
| 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 | | | | | | | | | | | -8,820,576.89 | | -8,820,576.89 |

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|-----------|------|---------------|--------|----------------|---------------|------------------|
| | 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 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 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. 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 | 882,079,304.00 | | | | 991,415,804.16 | | 74,732.50 | | 48,786,154.27 | | 509,557,704.46 | 74,638,269.55 | 2,506,551,968.94 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|--------------|----------|------|---------------|--------|----------------|---------------|------------------|
| | 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 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 443,299,652.00 | | | | 1,436,545,856.16 | 8,372,160.00 | 1,832.64 | | 48,786,154.27 | | 495,409,285.85 | 22,088,277.74 | 2,437,758,898.66 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 443,299,652.00 | | | | 1,436,545,856.16 | 8,372,160.00 | 1,832.64 | | 48,786,154.27 | | 495,409,285.85 | 22,088,277.74 | 2,437,758,898.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 443,299,652.00 | | | | -443,299,652.00 | | | | | | 794,832.96 | 20,323,610.71 | 21,118,443.67 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 18,423,459.04 | 823,610.71 | 19,247,069.75 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|-------------|--------|----|--|------|-------|--------|------|------|--------|----------------|---------------|----------------|
| | 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 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 19,500,000.00 | 19,500,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 19,500,000.00 | 19,500,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | -17,628,626.08 | | -17,628,626.08 |
| 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 | | | | | | | | | | | -17,628,626.08 | | -17,628,626.08 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--------|----|--|-----------------|--------------|----------|------|---------------|--------|----------------|---------------|------------------|
| | 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 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 443,299,652.00 | | | | -443,299,652.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 443,299,652.00 | | | | -443,299,652.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 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 | 886,599,304.00 | | | | 993,246,204.16 | 8,372,160.00 | 1,832.64 | | 48,786,154.27 | | 496,204,118.81 | 42,411,888.45 | 2,458,877,342.33 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|----------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 882,079,304.00 | | | | 991,415,804.16 | | 1,832.64 | | 48,786,154.27 | 313,175,974.32 | 2,235,459,069.39 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 882,079,304.00 | | | | 991,415,804.16 | | 1,832.64 | | 48,786,154.27 | 313,175,974.32 | 2,235,459,069.39 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 3,149,789.93 | 3,149,789.93 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 11,970,366.82 | 11,970,366.82 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入 | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|----------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -8,820,576.89 | -8,820,576.89 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -8,820,576.89 | -8,820,576.89 |
| 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. 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 | 882,079,304.00 | | | | 991,415,804.16 | | 1,832.64 | | 48,786,154.27 | 316,325,764.25 | 2,238,608,859.32 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|--------------|----------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 443,299,652.00 | | | | 1,436,545,856.16 | 8,372,160.00 | 1,832.64 | | 48,786,154.27 | 353,332,430.76 | 2,273,593,765.83 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 443,299,652.00 | | | | 1,436,545,856.16 | 8,372,160.00 | 1,832.64 | | 48,786,154.27 | 353,332,430.76 | 2,273,593,765.83 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 443,299,652.00 | | | | -443,299,652.00 | | | | | -12,107,983.63 | -12,107,983.63 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 5,520,642.45 | 5,520,642.45 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|--------|-----|----|-----------------|--------------|----------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -17,628,626.08 | -17,628,626.08 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或 股东）的分配 | | | | | | | | | | -17,628,626.08 | -17,628,626.08 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益 内部结转 | 443,299,652.00 | | | | -443,299,652.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增 资本（或股本） | 443,299,652.00 | | | | -443,299,652.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增 资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补 亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 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 | 886,599,304.00 | | | | 993,246,204.16 | 8,372,160.00 | 1,832.64 | | 48,786,154.27 | 341,224,447.13 | 2,261,485,782.20 |

三、公司基本情况

洛阳隆华传热节能股份有限公司（以下简称“本公司或公司”）成立于1995年07月05日，前身为洛阳隆华制冷设备有限公司，于2009年12月经洛阳市工商行政管理局批准整体改制为股份有限公司，注册资本88,207.9304万，营业执照统一社会信用代码为91410300171444298M。公司地址：洛阳空港产业集聚区，法定代表人：李占明，经营期限：1995年07月05日至2045年07月04日。

（一）公开发行股票

2011年9月7日经中国证券监督管理委员会“证监许可【2011】1348号”文批复、经深圳证券交易所“深证上【2011】284号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股2,000.00万股，每股面值1元，并于2011年9月16日在创业板上市。股票简称“隆华传热”，股票代码“300263”，发行后总股本8,000.00万股。

（二）资本公积转增股本

2012年3月19日，公司召开了2011年年度股东大会，审议通过了《关于2011年度利润分配方案及资本公积金转增股本预案》。公司以2011年12月31日总股本8,000.00万股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金股利3.00元人民币（含税），同时进行资本公积金转增股本，以8,000.00万股为基数向全体股东每10股转增10股，共计8,000.00万股，转增后公司总股本增至16,000.00万股。

（三）限制性股权激励

2012年7月24日，公司2012年度第二次临时股东大会关于《洛阳隆华传热科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》的决议，向公司董事、高级管理人员、公司中层管理人员、公司核心业务（技术）人员实施限制性股票激励计划，向激励对象定向增发3,320,000股公司限制性股票。此次股票激励已实施并由北京兴华会计师事务所出具（2012）京会兴验字第04010153号验资报告予以验证，激励完成后公司总股本增至16,332.00万股。

（四）名称变更

2013年4月16日，公司2012年度股东大会《关于变更公司名称和证券简称的议案》规定，拟将公司名称变更为“洛阳隆华传热节能股份有限公司”，变更后名称于2013年4月19日经洛阳市工商行政管理局预先核准通过，换发营业执照后生效。证券简称变更为“隆华节能”，证券代码不变。

（五）发行股份购买资产

2013年8月9日，公司第二届董事会第八次会议通过《关于调整公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》规定，公司向杨媛等21名中电加美股份的股东发行27,494,900股股份并支付13,500万元现金购买其合计持有的中电加美股份100%股权。

2013年9月17日，中国证监会以证监许可【2013】1193号文件《关于核准洛阳隆华传热节能股份有限公司向杨媛等发行股份购买资产的批复》批准，核准公司向杨媛等发行股份收购其持有中电加美股份100%的股权。公司此次股份增发由瑞华会计师事务所出具瑞华验字【2013】第90270001号验资报告予以验证，变更后注册资本为19,081.49万元

（六）资本公积转增股本

2014年3月4日，公司召开了2013年度股东大会，审议通过了《关于2013年度利润分配方案及资本公积金转增股本预案》，公司以截止2013年12月31日总股本190,814,900股为基数，每10股派发现金股利1.60元（含税），共计派发现金股利30,530,384.00元，同时进行资本公积转增股本，以190,814,900股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增190,814,900股，转增后公司总股本增加至381,629,800股。公司于2014年4月14日完成工商变更登记。

（七）股票期权行权

2012年7月24日，公司2012年度第二次临时股东大会决议，授予公司董事、高级管理人员、公司中层管理人员、公司核心业务（技术）人员等51人3,320,000股股票期权。2013年度利润分配方案实施后，股票期权调整为6,640,000股。2014年度，

公司股票期权第一个行权期行权条件已满足，经公司第二届董事会第十五次会议审议通过，公司激励计划授予的51名激励对象在激励计划第一个行权期可行权股票期权共计199.20万份，本次实际参与行权的激励对象为47名，行权股票期权数量136.80万份，行权后公司注册资本增至382,997,800.00股，此次增资已经北京兴华会计师事务所出具04030008号验资报告予以验证。

（八）股权激励对象离职限制性股票回购注销

2015年股东会决议、修改后的章程规定和公司《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》之“第七章 公司、激励对象发生异动的处理”之“二、激励对象个人情况发生变化”之“（二）激励对象因辞职、公司裁员而离职，在情况发生之日，对激励对象已获准行权但尚未行使的股票期权终止行权，其未获准行权的期权作废。已获授但尚未解锁的限制性股票不得解锁，由公司授予价格回购注销。”的规定，公司申请减少注册资本人民币126,000.00元，实收资本人民币126,000.00元，回购注销已获授但尚未解锁的126,000.00股限制性股票。减资经北京兴华会计师事务所出具[2015]京会兴验字第14020008号验资报告予以验证。

（九）股票期权行权

2012年度第二次临时股东大会关于《洛阳隆华传热科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》的决议、2014年度第二届董事会第十五次会议《关于股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期可行权/解锁的议案》及《关于对〈股票期权与限制性股票激励计划〉涉及的股票期权数量和行权价格进行调整的议案》的决议、2015年第二届董事会第二十一次会议审议通过的《关于2014年度利润分配方案的议案》及第二届董事会第二十二次会议审议通过的《关于对〈股票期权与限制性股票激励计划〉涉及的股票期权行权价格进行调整的议案》，董晓强、刘岩、张国安、曹春国4人进行股票期权第一个行权，行权数量624,000.00股。公司向董晓强、刘岩、张国安、曹春国4人定向增发624,000.00股并申请增加注册资本624,000.00元，定向增发完成后公司总股本为383,495,800.00股。增资经北京兴华会计师事务所出具[2015]京会兴验字第14020009号验资报告予以验证。

（十）向特定自然人发行股票

2014年第二届董事会第十七次会议决议、2014年第二次临时股东大会决议和章程修正案的规定，隆华节能申请增加注册资本人民币58,189,852.00元，申请增加股本58,189,852股，经中国证券监督管理委员会核准后，采用募集资金方式增资，由自然人李占明、杨媛和孙建科以货币资金作为出资对价一次缴足，变更后的注册资本为人民币441,685,652.00元，股本为441,685,652股。增资经北京兴华会计师事务所出具[2015]京会兴验字第14020018号验资报告予以验证。

（十一）第二个行权期股票期权行权

2012年度第二次临时股东大会关于《洛阳隆华传热科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》的决议、2015年度第二届董事会第二十四次会议《关于股票期权与限制性股票激励计划第二个行权/解锁期可行权/解锁的议案》和第二届监事会第二十二次会议《关于股票期权与限制性股票激励计划第二个行权/解锁期可行权/解锁的议案》的决议，张国安、曹春国等46人进行股票期权第二个行权，行权数量1,614,000股。公司向张国安、曹春国等46人定向增发1,614,000股并申请增加注册资本1,614,000.00元，定向增发完成后公司总股本为443,299,652股。增资经北京兴华会计师事务所出具[2015]京会兴验字第14020037号予以验证。

（十二）资本公积转增股本

2016年4月30日，股东大会决议，公司召开了2015年度股东大会，审议通过了《关于2013年度利润分配方案及资本公积金转增股本预案》，公司以截至2015年12月31日公司总股本443,229,652股为基数向全体股东每10股派发现金股利0.40元人民币（含税），同时进行资本公积转增资本，以443,229,652股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增443,229,652股，转增后公司总股本增加至886,599,304股。

（十三）限制性股票回购注销

根据公司《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》之“第七章 公司、激励对象发生异动的处理”之“二、激励对象个人情况发生变化”之“（二）激励对象因辞职、公司裁员而离职，在情况发生之日，对激励对象已获准行权但尚未行使的股票期权终止行权，其未获准行权的期权作废。已获授但尚未解锁的限制性股票不得解锁，由公司授予价格回购注销。”的规

定，回购注销已获授但尚未解锁的496,000.00股限制性股票。根据公司2016年6月24日第三届董事会第四次会议，公司根据《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的规定，因公司层面行权/解锁期业绩不达标，按照本计划注销激励对象所获期权中当期可行权份额，以授予价格回购注销激励对象所获限制性股票当期未解锁份额。公司将未达到解锁条件的第三个解锁期的4,752,000股限制性股票予以回购注销。注销后公司总股本减少至881,431,304股。

（十四）第二个行权期股票期权行权

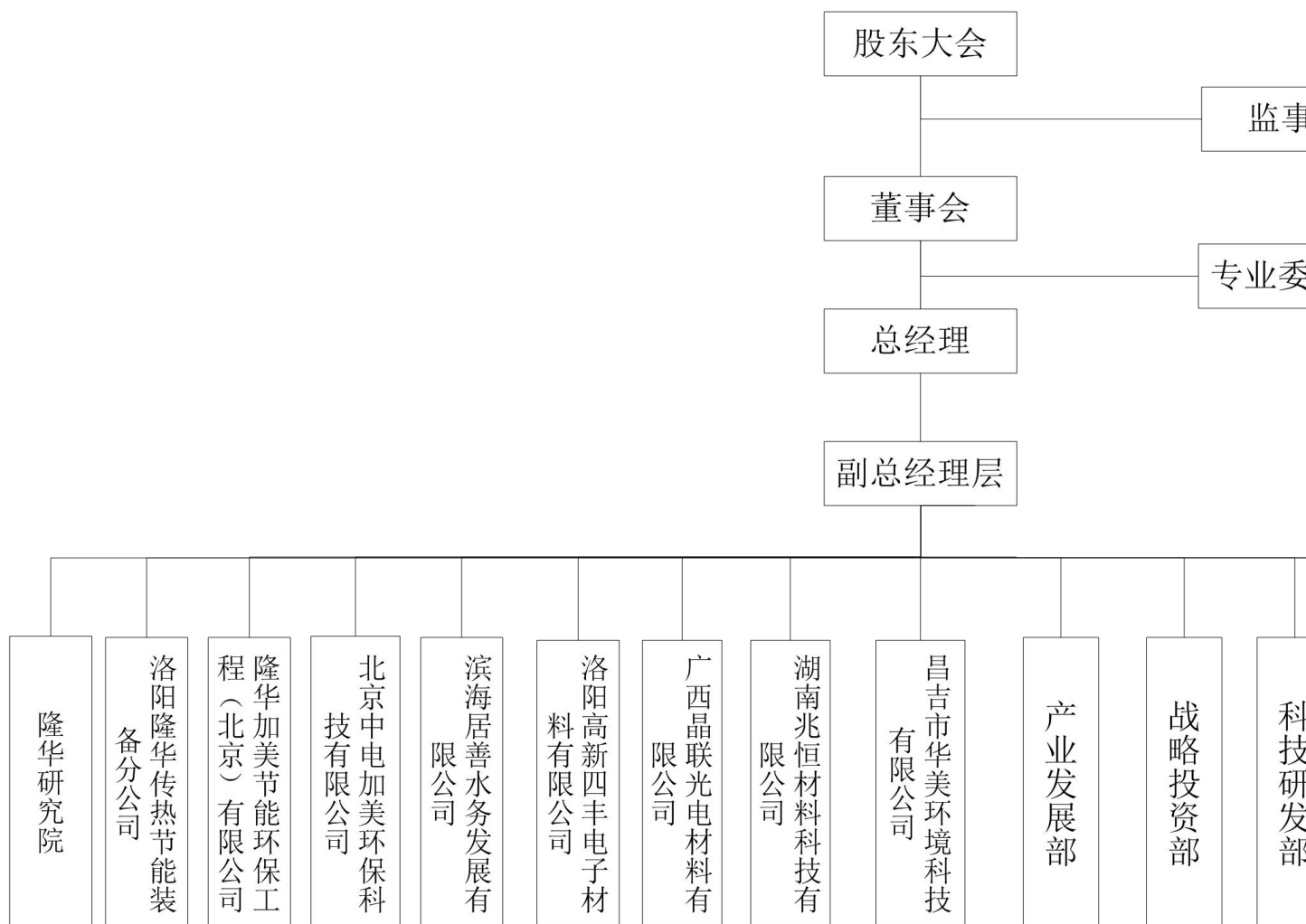
公司股票期权和限制性股票激励计划第二个行权期行权条件满足，经公司第二届董事会第二十四次会议审议通过，公司激励计划授予的48名激励对象在激励计划第二个行权期可行权股票期权共计1,938,000份。2015年11月已行权46名激励对象，行权股票期权数量1,614,000份，行权股份已于2015年11月24日上市。公司高级管理人员董晓强、刘岩该次尚未行权数量为324,000份。公司于2016年6月22日完成2015年度权益分派后，公司高级管理人员董晓强、刘岩持有的第二期可行权股票期权数量调整为648,000份。转增后公司总股本增加至882,079,304股。

（十五）公司的业务性质和主要经营活动

工业传热节能设备、能源管理及系统集成的研发、生产、销售及系统服务；压力容器设计、生产、销售及系统集成服务；环保技术、材料、设备和系统集成的研发、制造、销售和服务；工业及市政环保工程的建设和运营服务；高分子材料及其制品、复合材料及其制品、电子信息材料及其制品、特种功能材料及其制品的研制、生产、销售及系统集成服务。

（十六）公司组织机构

洛阳隆华传热节能股份有限公司组织架构图



本期纳入合并范围的子公司包括7家，新增湖南兆恒材料科技有限公司，具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41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（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41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（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

1. 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

2. 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到

合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

3.合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

4.在合并财务报表中的会计处理见本附注五、（六）。

(2).非同一控制下企业合并

参与合并的各方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。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方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差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：(1)源于合同性权利或其他法定权利；(2)能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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；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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注五、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资

成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

(3).将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- 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；
- 4.一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，如果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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币报表折算

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；所有者权益项目除“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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

b. 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

c. 应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

d. 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

e.其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(1) 金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

a.所转移金融资产的账面价值；

b.因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a.终止确认部分的账面价值；

b.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债活跃市场中的报价。

(4) 金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客

观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

a.可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少,并且能够可靠计量,将认定其发生减值:

1.债务人发生严重财务困难;

2.债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期;

3.本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步;

4.债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;

5.因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;

6.权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

7.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

b.持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收款项余额大于 100 万元。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 20.00% | 20.00% |
| 3—4 年 | 40.00% | 40.00% |
| 4—5 年 | 80.00% | 80.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 组合名称 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|----------------|----------|-----------|
| 本集团合并报表范围内的关联方 | 0.00% | 0.00% |
| 投标保证金、履约保证金 | 0.00% | 0.00% |

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 账龄 3 年以上或已发生诉讼的应收款项作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项的标准。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备。 |

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

1. 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2. 取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售

合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1. 长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

- ①确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、（六）；
- ②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B. 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C. 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D. 向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施

加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

2.长期股权投资初始成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者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合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、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。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3.长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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

允价值份额的差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，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；本公司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；本公司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所有者权益。

本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，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等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权采用与本公司与无形资产相同的摊销政策。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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 | 20-35 | 5.00% | 2.71%-4.75% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5.00% | 9.5% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 8 | 5.00% | 11.875% |
| 通用设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00% | 19% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 8 | 5.00% | 11.875% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：(1)租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；(2)公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；(3)租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；(4)租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。融资租赁方式租入的固定资产，能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。

17、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2.借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3.借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4.借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

1.无形资产计价方法

(1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|------------|
| 土地使用权 | 土地使用年限 | 法律规定 |
| 软件 | 5年至10年 | 预计经济利益流入期间 |

每期末，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3.无形资产减值准备的计提

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1.划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

22、长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在下列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：

- (1) 企业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；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

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，并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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

26、股份支付

1.股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

(1) 以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

(2) 以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2.权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3.确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4.修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处

理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1.销售商品收入的确认

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

2.提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3.让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4.建造合同收入的确认

(1) 建造合同的结果能够可靠估计

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：

①合同总收入能够可靠地计量；

②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；

③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

- ①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；
- ②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

5.公司收入确认的具体原则与方法

(1) 高效复合型冷却（凝）器、空冷器、压力容器产品

①公司该类产品多数不需要安装，对不需要公司负责安装调试（部分约定为现场指导安装）的货物，在按合同约定的方式将产品交付给对方并经对方验收合格并出具签收单后确认销售收入；

②个别销售合同（主要是空冷器）约定需要安装调试的，按合同约定在安装调试完成并验收合格后确认收入。

(2) 机械零配件、钨靶材产品销售收入

按合同约定将产品转移给客户后确认销售收入，通常按月核对后结算销售款项；外销业务在完成货物交接后，取得出口报关单、空运单后确认销售收入。

(3) 工业水系统集成设备、工业水处理自动化控制系统设备及运营维护产品销售

①合同约定本集团不承担安装责任的，在设备运抵购货方指定地点，对设备进行验收并出具整体设备验收单时确认为销售的实现。

②合同约定本集团承担安装责任的，则在设备运抵购货方指定地点，安装完毕并出具安装验收单时确认为销售的实现。

③合同标的为两套及两套以上具有独立运行功能的数套设备且单套设备分批移交的，可在客户对单套设备进行验收并出具单套设备验收单时确认为单套设备销售的实现。

(4) 技术服务收入

提供技术服务在同一会计年度开始并完成的，在服务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认收入的实现；服务的开始和完成分属不同会计年度的，在服务合同的总收入、服务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入本公司，已经发生的成本和为完成服务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认收入的实现。

(5) BT业务收入的确认

BT (Build Transfer) 业务经营方式为“建设-移交”，即政府或代理公司与BT业务承接方签订市政工程项目BT投资建设回购协议，并授权BT业务承接方代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）。公司对BT业务采用以下方法进行会计核算：

如公司提供建造服务，建造期间，对于所提供的建造服务按《企业会计准则第15号—建造合同》确认相关的收入和成本，同时确认“长期应收款-回购工程”。在工程完工并审定工程造价后，将“长期应收款—回购工程”科目余额（实际总投资额，包括工程成本与合同毛利）与回购基数之间的差额一次性计入当期损益，同时结转“长期应收款—回购工程”至“长期应收款—回购款”；回购款总额与回购基数之间的差额，在回购期内分摊确认投资收益。

如未提供建造服务，按建造过程中支付的工程价款并考虑合同规定的投资回报，将回购款确认为“长期应收款—回购工程”，并将回购款与支付的工程价款之间的差额，确认为“未实现融资收益”，在回购期内分摊确认投资收益。

对长期应收款，在资产负债表日后一年内可回购的部分，应转入一年内到期的非流动资产核算。

对长期应收款，本公司单独进行减值测试，若有客观证据表明其发生了减值，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认为减值损失，计提坏账准备。

(6) PPP业务收入的确认

PPP模式（Public—Private—Partnership）是指政府与私人组织之间，为了提供某种公共物品和服务，以特许权协议为基础，彼此之间形成一种伙伴式的合作关系，并通过签署合同来明确双方的权利和义务，以确保合作的顺利完成，最终使合作各方达到比预期单独行动更为有利的结果。未来固定期限项目运营收益权归建设方所有，由政府规定的项目运营期结束后将项目移交给政府，公司将PPP业务采用以下方法进行会计核算：

项目建造期间，建设过程中发生的成本在“在建工程”科目核算，项目建设完工竣工验收后，将“在建工程”科目中归集的全部成本费用记入“无形资产”科目核算，并按未来政府回购年限进行摊销。在运营期内所发生的成本及无形资产摊销，在“主营业务成本”科目核算，每年收取的污水处理费用，在“主营业务收入”科目核算。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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属于与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- (1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- (2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非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。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵

扣暂时性差异，只有当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时，才确认递延所得税资产。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。

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

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。

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1. 租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2. 出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承租方承担了应由出租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

1. 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2. 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

1. 重要会计估计和判断

本公司在运用上述会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价

值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

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

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

(1) 折旧和摊销

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

(2) 固定资产的可使用年限

本公司的管理层对固定资产可使用年限做出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以往年度的实际可使用年限的历史经验为基准。可使用年限与以前估计的使用年限不同时，管理层将对固定资产的预计使用年限进行相应的调整，或者当报废或出售技术落后相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。因此，根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对资产负债表中的固定资产账面价值和折旧费用的重大调整。

(3) 长期应收款的未确认融资收益测算

本公司在资产负债表日对长期应收款中核算的回购款及利息款与已完工项的成本按目前掌握情况进行测算折现率，同时确认投资收益。如果未来政府回购款支付的时间变化，对应的利息款也相应变化，每年的资产负债表日需要对折现率重新测算，这些修订可能会对本公司的经营业绩或者财务状况产生影响。

(4) 坏账准备计提

本公司管理层对应收款项所计提的坏账准备金额的估计是基于客户的信用记录及目前的市场情况而确定的。管理层于每个资产负债表日前重新衡量坏账准备的金额。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及坏账准备的计提或转回。

(5) 存货跌价准备

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

(6) 商誉估计的减值准备

在决定商誉是否要减值时，需要估计商誉分摊至现金产出单元后的使用价值。商誉按使用价值的计算需要本公司估计通过现金产出单元所产生的未来现金流和适当的贴现率以计算现值。该预测是管理层根据过往经验及对市场发展之预测来估计。

(7) 建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

33、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|---------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 5%、6%、11%、17% |
| 城市维护建设税 | 实缴增值税、消费税 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、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 |
|------------------|-------|
| 滨海居善水务发展有限公司 | 25% |
| 海东市居善水务发展有限公司 | 25% |
| 隆华加美环保工程（北京）有限公司 | 25% |
| 昌吉市华美环境科技有限公司 | 25% |

2、税收优惠

不适用

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 | 512,620.91 | 302,074.33 |
| 银行存款 | 127,496,450.59 | 384,673,165.32 |
| 其他货币资金 | 58,295,627.05 | 51,594,352.15 |
| 合计 | 186,304,698.55 | 436,569,591.80 |

其中，受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 49,702,760.11 | 39,350,759.36 |
| 信用证保证金 | | 2,734.21 |
| 向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款 | 6,662,940.71 | 8,346,545.66 |
| 因诉讼冻结的银行存款 | 205,000.00 | 3,894,312.92 |
| 合计 | 56,570,700.82 | 51,594,352.15 |

截至2017年6月30日，其他货币资金中人民币49,702,760.11元为本公司向银行申请开具的银行承兑汇票保证金存款，人民币6,662,940.71元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款，人民币205,000.00元为诉讼保全冻结资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 55,082,746.70 | 39,579,106.87 |
| 商业承兑票据 | 2,847,119.00 | 1,523,168.00 |
| 合计 | 57,929,865.70 | 41,102,274.87 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 12,100,000.00 |

| | |
|----|---------------|
| 合计 | 12,100,000.00 |
|----|---------------|

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 39,112,104.27 | |
| 商业承兑票据 | 2,847,119.00 | |
| 合计 | 41,959,223.27 | |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

5、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 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 15,656,460.00 | 1.72% | 15,656,460.00 | 100.00% | 0.00 | 4,632,050.00 | 0.52% | 4,632,050.00 | 100.00% | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 892,743,857.05 | 98.17% | 138,472,235.93 | 15.51% | 754,271,621.12 | 886,876,731.47 | 99.32% | 135,813,908.00 | 15.31% | 751,062,823.47 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 1,030,001.55 | 0.11% | 1,030,001.55 | 100.00% | 0.00 | 1,401,181.55 | 0.16% | 970,421.55 | 69.26% | 430,760.00 |
| 合计 | 909,430,318.60 | 100.00% | 155,158,697.48 | 17.06% | 754,271,621.12 | 892,909,963.02 | 100.00% | 141,416,379.55 | 15.84% | 751,493,583.47 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|-------------------|---------------|---------------|---------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 山西焦炭集团益达化工股份有限公司 | 1,748,060.00 | 1,748,060.00 | 100.00% | 回款困难 |
| 河北钢铁集团荣信钢铁有限公司 | 1,240,000.00 | 1,240,000.00 | 100.00% | 回款困难 |
| 临沂江鑫钢铁有限公司 | 2,014,400.00 | 2,014,400.00 | 100.00% | 回款困难 |
| 乌苏市华泰石油化工有限公司 | 1,202,000.00 | 1,202,000.00 | 100.00% | 回款困难 |
| 鄂尔多斯市汇金达清洁溶剂油有限公司 | 3,190,000.00 | 3,190,000.00 | 100.00% | 回款困难 |
| 四川中腾能源科技有限公司 | 1,080,000.00 | 1,080,000.00 | 100.00% | 回款困难 |
| 天津冶金集团轧三钢铁有限公司 | 1,922,000.00 | 1,922,000.00 | 100.00% | 回款困难 |
| 新疆金晖兆丰能源股份有限公司 | 3,260,000.00 | 3,260,000.00 | 100.00% | 回款困难 |
| 合计 | 15,656,460.00 | 15,656,460.00 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|----------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 400,435,935.43 | 20,023,669.77 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 220,850,148.04 | 22,085,014.81 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 156,174,002.27 | 31,234,800.45 | 20.00% |
| 3 年以上 | 115,283,771.33 | 65,128,750.91 | 56.49% |
| 3 至 4 年 | 71,867,071.45 | 28,746,828.58 | 40.00% |
| 4 至 5 年 | 35,173,887.75 | 28,139,110.20 | 80.00% |
| 5 年以上 | 8,242,812.13 | 8,242,812.13 | 100.00% |
| 合计 | 892,743,857.06 | 138,472,235.93 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) |
|--------------|--------------|--------------|---------|
| 浙江金指科技有限公司 | 120,231.55 | 120,231.55 | 100 |
| 河北凯跃化工集团有限公司 | 290,950.00 | 290,950.00 | 100 |
| 文安县天澜新能源有限公司 | 490,000.00 | 490,000.00 | 100 |
| 北京兴宜世纪科技有限公司 | 128,820.00 | 128,820.00 | 100 |
| 合计 | 1,030,001.55 | 1,030,001.55 | 100 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 13,742,317.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

不适用

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占应收账款项期末余额合计数的比例（%） | 年限 | 未结算原因 |
|-------------------|--------|----------------|---------------------|------|-------|
| 国诚集团有限公司 | 第三方 | 37,896,095.41 | 4.17 | 1年内 | 未到结算期 |
| 鄂尔多斯市亿鼎生态农业开发有限公司 | 第三方 | 20,323,315.28 | 2.23 | 2-4年 | 分批结算中 |
| 中国石油化工股份有限公司茂名分公司 | 第三方 | 15,385,426.00 | 1.69 | 1年内 | 未到结算期 |
| 中国一拖集团有限公司 | 第三方 | 15,099,269.60 | 1.66 | 1年内 | 未到结算期 |
| 北方联合电力有限责任公司和林发电厂 | 第三方 | 15,048,200.00 | 1.65 | 1-2年 | 未到结算期 |
| 合计 | -- | 103,752,306.29 | 11.41 | -- | -- |

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

6、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 | 80,155,016.73 | 96.52% | 48,966,897.06 | 92.42% |
| 1 至 2 年 | 2,430,328.60 | 2.93% | 3,575,400.40 | 6.75% |
| 2 至 3 年 | 24,003.40 | 0.03% | 242,000.00 | 0.46% |
| 3 年以上 | 438,506.00 | 0.53% | 196,506.00 | 0.37% |
| 合计 | 83,047,854.73 | -- | 52,980,803.46 | -- |

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：无

(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 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|------------------|--------|---------------|---------------------|-------|-------|
| 武汉中安恒业环境科技股份有限公司 | 第三方 | 12,035,940.00 | 14.49 | 2017 | 交易未完成 |
| 江苏国源建设工程有限公司 | 第三方 | 6,557,690.37 | 7.90 | 2017 | 交易未完成 |
| 洛阳瑞德材料技术服务有限公司 | 第三方 | 5,000,000.00 | 6.02 | 2017 | 交易未完成 |
| 武汉科玛泰克环境工程技术有限公司 | 第三方 | 4,820,000.00 | 5.80 | 2017 | 交易未完成 |
| 浦华环保股份有限公司 | 第三方 | 3,289,605.66 | 3.96 | 2017 | 交易未完成 |
| 合计 | | 31,703,236.03 | 38.17 | -- | -- |

7、应收利息

(1) 应收利息分类

不适用

(2) 重要逾期利息

不适用

8、应收股利

(1) 应收股利

不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利其他说明：

不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 56,633,328.76 | 99.27% | 1,218,488.85 | 2.15% | 55,414,839.91 | 30,346,206.80 | 98.20% | 920,233.10 | 3.03% | 29,425,973.70 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 417,635.45 | 0.73% | 417,635.45 | 100.00% | | 556,835.45 | 1.80% | 556,835.45 | 100.00% | |
| 合计 | 57,050,964.21 | 100.00% | 1,636,124.30 | 2.87% | 55,414,839.91 | 30,903,042.25 | 100.00% | 1,477,068.55 | 4.78% | 29,425,973.70 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 9,483,999.41 | 474,199.97 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 662,937.70 | 66,293.77 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 1,757,525.57 | 351,505.11 | 20.00% |
| 3 年以上 | 372,950.00 | 326,490.00 | 87.54% |
| 3 至 4 年 | 1,000.00 | 400.00 | 40.00% |
| 4 至 5 年 | 229,300.00 | 183,440.00 | 80.00% |
| 5 年以上 | 142,650.00 | 142,650.00 | 100.00% |
| 合计 | 12,277,412.68 | 1,218,488.85 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

| 组合名称 | 账面余额 | 坏账准备 |
|-------|---------------|------|
| 保证金组合 | 44,349,046.08 | - |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 159,055.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 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 |
|-------|---------------|---------------|
| 各种保证金 | 44,349,046.08 | 24,687,944.00 |
| 押金 | 6,870.00 | 2,719,712.15 |
| 其他 | 12,695,048.13 | 3,495,386.10 |
| 合计 | 57,050,964.21 | 30,903,042.25 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|---------------|--------------|------------------|------------|
| 昌吉市清源水务有限责任公司 | 履约保证金 | 30,000,000.00 | 1 年以内 | 52.58% | |
| 北京科大天工科技服务有限公司 | 押金 | 1,784,057.04 | 1-2 年, 2-3 年 | 3.13% | 351,564.76 |
| 龙西工业聚集区管理委员会 | 保证金 | 1,000,000.00 | 1-2 年 | 1.75% | |
| 齐鲁制药(内蒙古)有限公司 | 履约保证金 | 950,000.00 | 1 年以内 | 1.67% | |
| 中国寰球工程公司 | 投标保证金 | 916,923.60 | 1 年以内 | 1.61% | |
| 合计 | -- | 34,650,980.64 | -- | 60.74% | 351,564.76 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

10、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 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 100,108,664.81 | | 100,108,664.81 | 118,621,716.84 | | 118,621,716.84 |
| 在产品 | 176,695,534.49 | 3,322,573.19 | 173,372,961.30 | 165,915,632.90 | 8,246,329.51 | 157,669,303.39 |
| 库存商品 | 111,326,343.56 | 3,909,591.22 | 107,416,752.34 | 89,710,423.08 | 1,209,992.41 | 88,500,430.67 |
| 周转材料 | 8,700,585.83 | | 8,700,585.83 | 6,952,265.76 | | 6,952,265.76 |

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 消耗性生物资产 | 493,973.28 | | 493,973.28 | 291,366.28 | | 291,366.28 |
| 发出商品 | | | | 7,462,537.04 | | 7,462,537.04 |
| 工程施工 | 2,653,674.31 | | 2,653,674.31 | 1,265,946.05 | | 1,265,946.05 |
| 委托加工物资 | 6,006,537.75 | | 6,006,537.75 | 9,468.48 | | 9,468.48 |
| 合计 | 405,985,314.03 | 7,232,164.41 | 398,753,149.62 | 390,229,356.43 | 9,456,321.92 | 380,773,034.51 |

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

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：否

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 在产品 | 8,246,329.51 | | | 4,923,756.32 | | 3,322,573.19 |
| 库存商品 | 1,209,992.41 | 3,249,844.18 | | 550,245.37 | | 3,909,591.22 |
| 合计 | 9,456,321.92 | 3,249,844.18 | | 5,474,001.69 | | 7,232,164.41 |

存货跌价准备情况如下：

| 项目 | 确定可变现净值的具体依据 |
|------|---|
| 在产品 | 产成品预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确定。 |
| 库存商品 | 产成品预计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

11、划分为持有待售的资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

不适用

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 11,878,261.87 | 12,959,302.93 |
| 预缴企业所得税款 | 797,288.23 | 1,141,149.29 |
| 预计收回残靶 | 5,331,820.12 | 4,029,694.76 |
| 待摊费用 | 189,820.69 | 166,257.14 |
| 银行理财 | 219,000,000.00 | |
| 合计 | 237,197,190.91 | 18,296,404.12 |

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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 |
| 可供出售权益工具： | 3,500,000.00 | | 3,500,000.00 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 |
| 按成本计量的 | 3,500,000.00 | | 3,500,000.00 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 |
| 合计 | 3,500,000.00 | | 3,500,000.00 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

不适用

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|----------------|--------------|--------------|------|--------------|------|------|------|----|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 北京国泰节水发展股份有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | | | | 2.00% | |
| 北京中安吉泰科技有限公司 | | 1,500,000.00 | | 1,500,000.00 | | | | | 15.00% | |
| 合计 | 2,000,000.00 | 1,500,000.00 | | 3,500,000.00 | | | | | -- | |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

不适用

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

不适用

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

不适用

(2) 期末重要的持有至到期投资

不适用

(3) 本期重分类的持有至到期投资

不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|-------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 滨海县区域供水和县城污水处理厂迁建 BT 项目 | 264,486,908.20 | | 264,486,908.20 | 419,983,069.97 | | 419,983,069.97 | |
| 合计 | 264,486,908.20 | | 264,486,908.20 | 419,983,069.97 | | 419,983,069.97 | -- |

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

2013年11月公司与滨海县水务发展有限公司和北京朗新明环保科技有限公司签订《滨海县区域供水和县城污水处理厂迁建工程项目关于引入BT联合实施方协议书》。公司加入该BT项目，并承担BT合同项目下投资、建设、转让、收益的权利义务。长期应收款为公司应收滨海县水务发展有限公司的项目回购款及资金利息。2017年度收到滨海县水务发展有限公司回购

资金及利息203,652,000.00元，冲减长期应收款；已进入回购期的回购款与回购基数之差在2017年分摊确认投资收益5,634,002.73元，长期应收款项的增加均为BT项目工程成本所致。

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|----------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 正隆国际融资租赁有限公司 | 42,669,724.02 | | | 36,323.13 | | | | | | 42,706,047.15 | |
| 昌吉市中船清源润昌水务有限责任公司 | 50,871,787.45 | | | -9,547.27 | | | | | | 50,862,240.18 | |
| 厦门仁达隆华股权投资基金合伙企业 | 103,356,952.35 | | | 3,370,745.96 | | | | | | 106,727,698.31 | |
| 上海隆华环保科技有限公司 | 20,000,227.85 | | | | | | | | | 20,000,227.85 | |
| 新疆隆华环保科技有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 216,898,691.67 | | | 3,397,521.82 | | | | | | 220,296,213.49 | |
| 合计 | 216,898,691.67 | | | 3,397,521.82 | | | | | | 220,296,213.49 | |

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|------------------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 20,212,928.84 | 7,782,846.44 | | 27,995,775.28 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产 \在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 20,212,928.84 | 7,782,846.44 | | 27,995,775.28 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 1,694,193.75 | 287,190.00 | | 1,981,383.75 |
| 2.本期增加金额 | 247,327.68 | 113,657.22 | | 360,984.90 |
| (1) 计提或摊销 | 247,327.68 | 113,657.22 | | 360,984.90 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 1,941,521.43 | 400,847.22 | | 2,342,368.65 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|----------|---------------|--------------|------|---------------|
| 3、本期减少金额 | | | | |
| （1）处置 | | | | |
| （2）其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 18,271,407.41 | 7,381,999.22 | | 25,653,406.63 |
| 2.期初账面价值 | 18,518,735.09 | 7,495,656.44 | | 26,014,391.53 |

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|------------|--------------|-----------|
| 宜阳厂区厂房、办公楼 | 8,012,949.35 | 正在办理中 |

19、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 通用设备 | 其他设备 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 221,566,005.14 | 171,438,121.76 | 21,814,455.11 | 8,528,399.92 | 2,564,302.11 | 425,911,284.04 |
| 2.本期增加金额 | 46,383.80 | 9,722,148.63 | 1,416,621.04 | 525,074.94 | 696,727.21 | 12,406,955.62 |
| （1）购置 | 46,383.80 | 4,552,150.38 | 1,057,769.24 | 525,074.94 | 63,298.98 | 6,244,677.34 |
| （2）在建工程转入 | | | | | | |
| （3）企业合并增加 | | 5,169,998.25 | 358,851.80 | | 633,428.23 | 6,162,278.28 |
| （4）本期评估增值 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 348,091.70 | 787,900.00 | 18,300.00 | 2,549.41 | 982,795.26 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 通用设备 | 其他设备 | 合计 |
|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 额 | | | | | | |
| (1) 处置或 报废 | | 174,045.85 | 787,900.00 | 18,300.00 | 2,549.41 | 982,795.26 |
| (2) 其 他减少 | | 174,045.85 | | | | |
| 4. 期末余额 | 221,612,388.94 | 180,812,178.69 | 22,443,176.15 | 9,035,174.86 | 3,258,479.91 | 437,335,444.40 |
| 二、 累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 27,610,133.27 | 59,556,827.40 | 10,979,813.70 | 4,431,592.61 | 1,393,050.93 | 103,971,417.91 |
| 2. 本期增加金 额 | 3,010,977.15 | 9,677,442.87 | 1,439,827.83 | 756,314.63 | 502,626.23 | 15,387,188.71 |
| (1) 计提 | 3,010,977.15 | 8,024,065.07 | 1,131,851.78 | 756,314.63 | 206,137.74 | 13,129,346.37 |
| (2) 企 业合并增加 | | 1,653,377.80 | 307,976.05 | | 296,488.49 | 2,257,842.34 |
| 3. 本期减少金 额 | | 79,889.66 | 382,142.04 | 17,385.00 | | 479,416.70 |
| (1) 处置或 报废 | | 79,889.66 | 382,142.04 | 17,385.00 | | 479,416.70 |
| (2) 其 他减少 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 30,621,110.42 | 69,154,380.61 | 12,037,499.49 | 5,170,522.24 | 1,895,677.16 | 118,879,189.92 |
| 三、 减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 572,083.81 | | | 11,113.13 | 583,196.94 |
| 2. 本期增加金 额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| (2) 企 业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金 额 | | | | | | |
| (1) 处置或 报废 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | 572,083.81 | | | 11,113.13 | 583,196.94 |
| 四、 账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价 值 | 190,991,278.52 | 111,085,714.27 | 10,405,676.66 | 3,864,652.62 | 1,351,689.62 | 317,873,057.54 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 通用设备 | 其他设备 | 合计 |
|----------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 2.期初账面价值 | 193,955,871.87 | 111,309,210.55 | 10,834,641.41 | 4,096,807.31 | 1,160,138.05 | 321,356,669.19 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

本期计提折旧12,639,176.14元。

20、在建工程

(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 |
| 2030 轧机 | 24,065,168.94 | | 24,065,168.94 | 21,802,337.79 | | 21,802,337.79 |
| 龙西污水处理厂 | 18,225,941.64 | | 18,225,941.64 | 3,500,139.49 | | 3,500,139.49 |
| 翅片车间扩建项目 | 10,231,693.71 | | 10,231,693.71 | 7,712,244.70 | | 7,712,244.70 |
| 冷轧机 | 4,968,646.56 | | 4,968,646.56 | 4,968,646.56 | | 4,968,646.56 |
| 大中频炉 | 1,754,470.79 | | 1,754,470.79 | | | |
| 校平机 | 1,053,408.11 | | 1,053,408.11 | 1,053,408.11 | | 1,053,408.11 |
| 其他 | 4,129,410.13 | | 4,129,410.13 | 4,842,201.69 | | 4,842,201.69 |
| 合计 | 64,428,739.88 | | 64,428,739.88 | 43,878,978.34 | | 43,878,978.34 |

(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 |
|----------|----------------|---------------|---------------|------------|----------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 2030 轧机 | 26,000,000.00 | 21,802,337.79 | 2,262,831.15 | | | 24,065,168.94 | 92.56% | 92.56 | | | | 其他 |
| 大中频炉 | 1,900,000.00 | | 1,754,470.79 | | | 1,754,470.79 | 92.34% | 92.34 | | | | 其他 |
| 翅片车间扩建项目 | 8,250,000.00 | 7,712,244.70 | 2,519,449.01 | | | 10,231,693.71 | 124.02% | 124.02 | | | | 其他 |
| 冷轧机 | 6,000,000.00 | 4,968,646.56 | | | | 4,968,646.56 | 82.81% | 82.81 | | | | 其他 |
| 龙西污水处理厂 | 129,000,000.00 | 3,500,139.49 | 14,725,802.15 | | | 18,225,941.64 | 14.13% | 14.13 | | | | 其他 |
| 校平机 | 1,500,000.00 | 1,053,408.11 | | | | 1,053,408.11 | 70.23% | 70.23 | | | | 其他 |
| 合计 | 172,650,000.00 | 39,036,776.65 | 21,262,553.10 | | | 60,299,329.75 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

21、工程物资

不适用

22、固定资产清理

不适用

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、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 | 其他 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|-------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 61,182,465.19 | 51,923,592.95 | | 110,372,044.15 | 223,478,102.29 |
| 2.本期增加金额 | | | | 4,561,452.96 | 4,561,452.96 |
| (1) 购置 | | | | 61,452.96 | 61,452.96 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 61,182,465.19 | 51,923,592.95 | | 114,933,497.11 | 228,039,555.25 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 5,071,722.00 | 29,285,146.05 | | 2,821,801.21 | 37,178,669.26 |
| 2.本期增加金额 | 628,083.41 | 6,219,315.04 | | 3,284,283.59 | 10,131,682.04 |
| (1) 计提 | 628,083.41 | 6,219,315.04 | | 809,283.59 | 7,656,682.04 |

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|-------|----------------|----------------|
| | | | | 2,475,000.00 | 2,475,000.00 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 5,699,805.41 | 35,504,461.09 | | 6,106,084.80 | 47,310,351.30 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 55,482,659.78 | 16,419,131.86 | | 108,827,412.31 | 180,729,203.95 |
| 2.期初账面价值 | 56,110,743.19 | 22,638,446.90 | | 107,550,242.94 | 186,299,433.03 |

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

26、开发支出

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 |
|------------------------|--------------|------------|--|--|--------|--|--------------|------|
| 一种 TFT 级 ITO 靶材的常压烧结方法 | 1,343,801.06 | 219,571.78 | | | | | 1,563,372.84 | |
| 一种烧结 | 114,283.17 | | | | | | 114,283.17 | |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|-------------------|--------------|------------|--|--|--------|--|--------------|------|
| ITO 低密度圆柱颗粒的制备方法 | | | | | | | | |
| 一种 97:3 靶材的制备方法 | 1,059,312.90 | | | | | | 1,059,312.90 | |
| 一种 ITO 蓝粉的制备方法 | 139,312.18 | | | | | | 139,312.18 | |
| 一种 95:5 旋转靶材的制备方法 | 497,850.77 | 661,554.97 | | | | | 1,159,405.74 | |
| 一种 ITO 靶材磨边倒角机 | 13,698.48 | | | | | | 13,698.48 | |
| 一种靶材背面金属化方法 | 153,732.40 | 46,499.00 | | | | | 200,231.40 | |
| 合计 | 3,321,990.96 | 927,625.75 | | | | | 4,249,616.71 | |

27、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 |
|-----------------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
| 收购北京中电加美环保科技有限公司形成商誉 | 242,052,699.83 | | | | | 242,052,699.83 |
| 收购青海晟雪环保科技有限公司形成商誉 | 3,460,578.71 | | | | | 3,460,578.71 |
| 收购中船重工河北水务科技有限公司形成的商誉 | 141,101.24 | | | | | 141,101.24 |
| 收购洛阳高新四丰电子材料有限公司形成商誉 | 57,340,029.22 | | | | | 57,340,029.22 |

| 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 |
|------------------------------|----------------|---------------|--|------|--|----------------|
| 收购广西晶联光 电材料有限责任 公司形成商誉 | 37,818,976.70 | | | | | 37,818,976.70 |
| 收购湖南兆恒材 料科技有限公司 形成商誉 | | 39,857,041.95 | | | | 39,857,041.95 |
| 合计 | 340,813,385.70 | 39,857,041.95 | | | | 380,670,427.65 |

(2) 商誉减值准备

不适用

28、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 |
|----------------------|--------------|------------|------------|--------|--------------|
| 展厅装修 | 104,999.96 | | 70,000.02 | | 34,999.92 |
| 隆华大道建设费 | 1,343,333.40 | | 259,999.98 | | 1,083,333.44 |
| 天工大厦 B 座 10 楼 装修费 | 315,489.75 | | 210,326.46 | | 105,163.29 |
| 隆华加美装修改造 费 | 2,333.33 | | 2,333.33 | | |
| 四丰电子隔断改造 | 233,389.56 | | 48,287.52 | | 185,102.04 |
| 四丰电子车间改造 | 57,266.52 | | 11,453.28 | | 45,813.24 |
| 四丰轧机车间隔断 | 57,617.76 | | 10,803.36 | | 46,814.40 |
| 四丰仓库货架 | 14,290.60 | | 2,598.30 | | 11,692.30 |
| 四丰洁净间工程 | 105,000.00 | | 17,500.02 | | 87,499.98 |
| 晶联构筑物工程建 设 | 2,606,278.84 | 488,288.29 | 215,537.25 | | 2,879,029.88 |
| 晶联车间框架结构 | | 135,968.05 | 1,192.70 | | 134,775.35 |
| 晶联洁净车间电缆 | | 54,130.65 | 1,519.76 | | 52,610.89 |
| 兆恒机修车间租金 | | 4,857.14 | 4,857.14 | | |
| 兆恒联诚国际租金 | | 18,238.00 | 9,119.00 | | 9,119.00 |
| 兆恒房屋租赁费 (1-6 月) | | 539,287.76 | 539,287.76 | | |

| 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 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 兆恒基建改造 | | 1,275.53 | 1,275.53 | | |
| 兆恒食堂前坪维修费 | | 9,670.00 | 1,611.67 | | 8,058.33 |
| 兆恒市场部新车间改造费 | | 8,423.08 | 1,169.87 | | 7,253.21 |
| 兆恒市场部新车间装修费 | | 6,227.36 | 691.93 | | 5,535.43 |
| 兆恒房屋修理费 | | 128,514.56 | 3,569.81 | | 124,944.75 |
| 兆恒房屋租赁费(7-12月) | | 565,960.87 | | | 565,960.87 |
| 合计 | 4,839,999.72 | 1,960,841.29 | 1,413,134.69 | | 5,387,706.32 |

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 160,633,562.02 | 24,302,866.19 | 152,342,264.34 | 22,931,806.29 |
| 内部交易未实现利润 | 1,126,299.33 | 168,944.90 | 1,088,083.20 | 163,212.48 |
| 可抵扣亏损 | 47,152,858.50 | 7,895,226.84 | 45,654,432.43 | 7,520,645.06 |
| 预计负债 | | | 3,659,312.92 | 548,896.94 |
| 合计 | 208,912,719.85 | 32,367,037.93 | 202,744,092.89 | 31,164,560.77 |

(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 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 23,524,358.93 | 3,528,653.84 | 28,904,766.60 | 4,335,714.99 |
| 合计 | 23,524,358.93 | 3,528,653.84 | 28,904,766.60 | 4,335,714.99 |

(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 | | 32,367,037.93 | | 31,164,560.77 |
| 递延所得税负债 | | 3,528,653.84 | | 4,335,714.99 |

(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 | | 590,702.62 |
| 可抵扣亏损 | | 1,365,520.58 |
| 合计 | | 1,956,223.20 |

(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 |
|--------|------|--------------|----|
| 2017 年 | | 190,636.02 | |
| 2018 年 | | | |
| 2019 年 | | 491,998.47 | |
| 2020 年 | | 208,763.23 | |
| 2021 年 | | 474,122.86 | |
| 合计 | | 1,365,520.58 | -- |

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 预付设备款 | 9,003,672.20 | 4,983,267.61 |
| 预付土地款 | 5,960,000.00 | 5,960,000.00 |
| 预付咸宁海威投资款 | 58,486,700.00 | |
| 合计 | 73,450,372.20 | 10,943,267.61 |

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 信用借款 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 合计 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |

短期借款分类的说明：无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 79,246,956.55 | 87,146,037.50 |
| 合计 | 79,246,956.55 | 87,146,037.50 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 373,787,966.37 | 409,526,581.95 |
| 1 至 2 年 | 31,984,295.55 | 53,797,270.66 |
| 2 至 3 年 | 6,415,726.11 | 6,381,464.78 |
| 3 年以上 | 6,340,458.02 | 7,185,196.92 |
| 合计 | 418,528,446.05 | 476,890,514.31 |

(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 |
|----------------|---------------|-----------|
| 中国化学工程第六建设有限公司 | 1,259,499.00 | 未到期 |
| 有能集团有限公司 | 1,575,100.00 | 未到期 |
| 古太能源环保科技有限公司 | 1,269,000.00 | 未到期 |
| 贵州铂亚泰达劳务有限公司 | 1,071,267.50 | 未到期 |
| 山东电力建设第一工程公司 | 7,708,552.46 | 未到期 |
| 合计 | 12,883,418.96 | -- |

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 130,270,562.81 | 86,533,859.44 |
| 1 至 2 年 | 12,072,722.95 | 16,319,217.85 |
| 2 至 3 年 | 17,242,276.25 | 11,482,064.00 |
| 3 年以上 | 32,223,725.79 | 29,246,831.79 |
| 合计 | 191,809,287.80 | 143,581,973.08 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|---------------|-------------|
| 盘锦辽通化工有限责任公司 | 1,110,000.00 | 因客户原因合同延期执行 |
| 太原市梗阳实业集团有限公司 | 1,194,000.00 | 因客户原因合同延期执行 |
| 山西福裕化工有限公司 | 2,200,000.00 | 因客户原因合同延期执行 |
| 久泰能源（准格尔）有限公司 | 2,790,000.00 | 因客户原因合同延期执行 |
| 唐山金道器识实业有限公司 | 2,965,000.00 | 因客户原因合同延期执行 |
| 广州环投福山环保能源有限公司 | 3,572,649.57 | 因客户原因合同延期执行 |
| 新疆准东特变能源有限责任公司 | 5,298,000.00 | 因客户原因合同延期执行 |
| 伊泰伊犁能源有限公司 | 5,710,000.00 | 因客户原因合同延期执行 |
| 洛阳中重发电设备有限责任公司 | 27,390,923.18 | 因客户原因合同延期执行 |
| 合计 | 52,230,572.75 | -- |

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用

37、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 | 8,392,734.40 | 47,928,365.98 | 50,011,622.57 | 6,309,477.81 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 360,985.50 | 2,123,890.11 | 2,349,677.44 | 135,198.17 |
| 合计 | 8,753,719.90 | 50,052,256.09 | 52,361,300.01 | 6,444,675.98 |

(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 | 7,779,807.31 | 42,885,089.88 | 44,725,443.67 | 5,939,453.52 |
| 2、职工福利费 | | 1,345,899.61 | 1,345,899.61 | |
| 3、社会保险费 | 143,942.30 | 2,651,066.59 | 2,587,991.24 | 207,017.65 |
| 其中：医疗保险费 | 116,988.66 | 1,044,489.31 | 1,092,594.90 | 68,883.07 |
| 工伤保险费 | 15,421.33 | 151,402.78 | 159,963.03 | 6,861.08 |
| 生育保险费 | 11,532.31 | 88,550.32 | 94,383.33 | 5,699.30 |
| 4、住房公积金 | | 698,796.00 | 698,796.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 468,984.79 | 314,317.02 | 620,295.17 | 163,006.64 |
| 8、其他-劳务费 | | 33,196.88 | 33,196.88 | |
| 合计 | 8,392,734.40 | 47,928,365.98 | 50,011,622.57 | 6,309,477.81 |

(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 | 342,377.60 | 2,023,133.26 | 2,235,718.90 | 129,791.96 |
| 2、失业保险费 | 18,607.90 | 100,756.85 | 113,958.54 | 5,406.21 |
| 合计 | 360,985.50 | 2,123,890.11 | 2,349,677.44 | 135,198.17 |

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税 | 16,102,840.07 | 1,028,674.32 |
| 企业所得税 | 4,068,479.42 | 3,448,697.20 |
| 个人所得税 | 151,669.01 | 151,361.69 |
| 城市维护建设税 | 961,928.17 | 78,896.26 |
| 房产税 | 530,753.00 | 533,300.79 |
| 城镇土地使用税 | 400,723.29 | 357,208.04 |
| 教育费附加 | 825,181.14 | 56,612.81 |
| 其他 | 174,027.87 | 2,571,866.57 |
| 合计 | 23,215,601.97 | 8,226,617.68 |

39、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------|-----------|
| 短期借款应付利息 | | 19,333.33 |
| 合计 | | 19,333.33 |

重要的已逾期未支付的利息情况：不适用

40、应付股利

不适用

41、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 |
|-------------|---------------|---------------|
| 费用报销 | 237,250.44 | 669,004.84 |
| 风险抵押金 | 202,790.50 | 178,090.50 |
| 履约、招标保证金 | 320,000.00 | 1,814,000.00 |
| 个人备用金及单位往来款 | 12,366,537.41 | 10,029,869.00 |
| 其他 | 792,224.86 | 5,277,802.17 |
| 合计 | 13,918,803.21 | 17,968,766.51 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

不适用

42、划分为持有待售的负债

不适用

43、一年内到期的非流动负债

不适用

44、其他流动负债

不适用

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | 48,000,000.00 | 49,000,000.00 |
| 合计 | 48,000,000.00 | 49,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

2016年7月12日，海东居善水务发展有限公司与中国建设银行股份有限公司青海省分行乐都支行签订了固定资产借款合同，合同编号：建青乐都固贷（2016）001号，贷款金额5000万元，贷款期限2016年7月16日至2029年7月15日，贷款利率为浮动利率，即在基准利率的基础上上浮10%。针对上述借款，海东居善水务发展有限公司以海东市乐都区污水处理厂的污水处理收费权（权利到期日为2045年6月8日）进行质押（质押合同编号：建青乐都质押（2017）001号），同时北京中电加美环保科技有限公司、青海晟雪环保科技有限公司为上述借款提供保证担保（保证合同编号：建青乐都担保（2016）002号、建青乐都担保（2016）003号）。

46、应付债券

不适用

47、长期应付款

不适用

48、长期应付职工薪酬

不适用

49、专项应付款

不适用

50、预计负债

不适用

51、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 |
|---------------------|--------------|------|------------|--------------|------------|
| 收柳州市财政局项目款（年产 10 吨） | 834,166.66 | | 55,000.02 | 779,166.64 | 与资产相关的政府补助 |
| 收财政局拨款（旋转靶材项目） | 391,666.67 | | 25,000.00 | 366,666.67 | 与资产相关的政府补助 |
| 收柳州市财政局项目补助金 | 2,083,333.34 | | 125,000.00 | 1,958,333.34 | 与资产相关的政府补助 |
| 收柳州高新区管委会项目扶持金 | 178,333.33 | | 10,000.00 | 168,333.33 | 与资产相关的政府补助 |
| 收柳州市财政局项目款（年产 10 吨） | 991,666.67 | | 50,000.00 | 941,666.67 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计 | 4,479,166.67 | | 265,000.02 | 4,214,166.65 | -- |

涉及政府补助的项目：不适用

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 农发行借款 | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 合计 | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 |

53、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 | 882,079,304.00 | | | | | | 882,079,304.00 |

54、其他权益工具

不适用

55、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） | 991,415,804.16 | | | 991,415,804.16 |
| 合计 | 991,415,804.16 | | | 991,415,804.16 |

56、库存股

不适用

57、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：所得税 费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 东 | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 74,732.50 | | | | | | 74,732.50 |
| 其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 1,832.64 | | | | | | 1,832.64 |
| 外币财务报表折算差额 | 72,899.86 | | | | | | 72,899.86 |
| 其他综合收益合计 | 74,732.50 | | | | | | 74,732.50 |

58、专项储备

不适用

59、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 | 48,786,154.27 | | | 48,786,154.27 |
| 合计 | 48,786,154.27 | | | 48,786,154.27 |

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润 | 493,030,207.88 | 495,409,285.85 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 25,348,073.47 | 15,249,548.11 |
| 应付普通股股利 | -8,820,576.89 | -17,628,626.08 |
| 期末未分配利润 | 508,860,518.87 | 493,030,207.88 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、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 | 448,509,922.78 | 337,570,728.93 | 420,426,618.59 | 332,464,127.03 |
| 其他业务 | 12,280,842.65 | 5,552,370.47 | 5,791,308.80 | 4,237,639.55 |
| 合计 | 460,790,765.43 | 343,123,099.40 | 426,217,927.39 | 336,701,766.58 |

62、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 | 1,446,608.94 | 1,252,410.82 |
| 教育费附加 | 1,276,437.75 | 1,156,175.54 |
| 房产税 | 1,115,025.06 | |
| 土地使用税 | 858,491.83 | |
| 车船使用税 | 20,417.02 | |
| 印花税 | 267,939.34 | |
| 营业税 | | 799,886.75 |
| 合计 | 4,984,919.94 | 3,208,473.11 |

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 员工工资及福利费 | 5,878,640.68 | 9,013,896.39 |
| 业务招待费 | 2,603,194.55 | 1,506,097.08 |
| 办公、广告费 | 674,142.56 | 1,336,600.60 |
| 差旅费 | 3,924,150.12 | 3,696,901.71 |
| 运输费 | 5,470,641.98 | 3,571,954.18 |
| 车辆使用费 | 323,569.87 | 254,290.13 |
| 中标、投标、售后服务费 | 533,369.54 | 4,646,187.18 |
| 折旧、摊销 | 366,709.50 | 212,331.43 |
| 咨询费、技术服务费 | 1,997,118.20 | 4,345,558.13 |
| 其他 | 3,028,911.49 | 234,752.07 |
| 合计 | 24,800,448.49 | 28,818,568.90 |

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 工资及福利费 | 13,817,156.25 | 16,593,276.52 |
| 折旧、摊销 | 8,694,670.34 | 7,750,175.55 |
| 业务招待费 | 1,465,479.78 | 1,966,233.40 |
| 差旅费 | 1,579,337.67 | 1,605,791.30 |
| 办公费 | 729,209.19 | 1,227,805.02 |
| 税金 | 28,842.06 | 3,385,005.88 |
| 租赁费 | 3,318,704.44 | 3,772,791.86 |
| 聘请中介机构费 | 687,159.68 | 2,014,865.01 |
| 研究与开发费用 | 18,130,371.97 | 12,156,005.85 |
| 车辆费用 | 630,690.46 | 797,514.61 |
| 修理、培训费 | 3,479,141.43 | 781,747.84 |
| 其他 | 3,110,154.18 | 1,821,613.27 |
| 合计 | 55,670,917.45 | 53,872,826.11 |

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 2,922,706.86 | 3,507,054.58 |
| 减：利息收入 | 2,057,286.77 | 1,652,772.06 |
| 利息净支出 | 865,420.09 | 1,854,282.52 |
| 手续费支出 | 330,400.41 | 193,217.07 |
| 汇兑损益 | 162,234.81 | -143,804.47 |
| 合计 | 1,358,055.31 | 1,903,695.12 |

66、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 14,663,343.63 | 6,621,084.65 |
| 二、存货跌价损失 | -22,091.24 | |
| 合计 | 14,641,252.39 | 6,621,084.65 |

67、公允价值变动收益

不适用

68、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 | 3,412,521.82 | 21,537.73 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 595,838.83 | 389,807.23 |
| 滨海县区域供水和县城污水处理厂迁建 BT 项目融资收益 | 5,634,002.73 | 15,282,476.33 |
| 短期银行理财收益 | 4,177,876.33 | 2,601,013.70 |
| 合计 | 13,820,239.71 | 18,294,834.99 |

69、其他收益

不适用

70、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 |
|-------------|--------------|---------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 145,387.14 | 119,061.43 | 145,387.14 |
| 其中：固定资产处置利得 | 145,387.14 | 119,061.43 | 145,387.14 |
| 政府补助 | 769,774.02 | 11,611,600.00 | 769,774.02 |
| 其他 | 2,094,485.45 | 602,151.66 | 2,094,485.45 |
| 合计 | 3,009,646.61 | 12,332,813.09 | 3,009,646.61 |

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 |
|----------------------------------|---------------------|------|---|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 2016 安全生 产标准化奖 励 | 望城经开区 | 奖励 | 因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得） | 是 | 否 | 5,000.00 | | 与收益相关 |
| 产业优化资 金 | 麻屯镇政府 | 奖励 | 因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得） | 是 | 否 | 400,000.00 | | 与收益相关 |
| 专利资助款 | 孟津县科技 局 | 补助 | 因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得） | 是 | 否 | 874.00 | | 与收益相关 |
| 柳州市国际 人才交流协 会引进国外 人才资助款 | 柳州市国际 人才交流协 会 | 补助 | 因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得） | 是 | 否 | 80,000.00 | | 与资产相关 |

| 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 |
|---------------------|--------------|------|---------------------------------------|------------|--------|------------|--------------|-------------|
| 科学技术局专利资助和奖励费 | 孟津县科技局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 4,000.00 | | 与资产相关 |
| 收柳州市财政局项目款（年产 10 吨） | 柳州市财政局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 105,000.02 | | 与资产相关 |
| 收财政局拨款（旋转靶材项目） | 柳州市财政局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 25,000.00 | | 与资产相关 |
| 收柳州市财政局项目补助金 | 柳州市财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 | 125,000.00 | | 与资产相关 |
| 收柳州高新区管委会项目扶持金 | 柳州市财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 | 10,000.00 | | 与资产相关 |
| 收中关村企业促进会中介服务资金 | 北京中关村企业信用促进会 | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 | 14,900.00 | | 与收益相关 |
| 中关村企业促进会信用补贴 | 北京中关村企业信用促进会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 重大科技专项项目启动经费 | 河南省科技厅 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得 | 是 | 否 | | 3,000,000.00 | 与收益相关 |

| 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 |
|----------------------------------|------------------------|------|---------------------|------------|--------|------------|---------------|-------------|
| | | | 的补助 | | | | | |
| 科技研发配套资金 | 孟津县麻屯镇政府 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 6,400,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年度洛阳市电子功能材料产业区域集聚试点中央财政专项资金 | 洛阳高新技术产业开发区创新基金领导小组办公室 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 2,100,000.00 | 与收益相关 |
| 2016 年洛阳市应用技术研究与开发资金项目补贴 | 洛阳市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 创新基金知识产权奖励 | 洛阳高新技术产业开发区创新基金领导小组办公室 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 1,600.00 | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 769,774.02 | 11,611,600.00 | -- |

71、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 915.00 | 47,601.84 | 915.00 |
| 其中：固定资产处置损失 | 915.00 | 47,601.84 | 915.00 |
| 对外捐赠 | | 70,000.00 | |
| 其他 | 440,369.59 | 1,189,490.25 | 440,369.59 |
| 合计 | 441,284.59 | 1,307,092.09 | 441,284.59 |

72、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 | 7,265,268.60 | 8,057,308.18 |
| 递延所得税费用 | -2,009,538.31 | -2,892,309.02 |
| 合计 | 5,255,730.29 | 5,164,999.16 |

(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 | 32,611,208.16 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 4,891,681.22 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 346,365.26 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 2,556.21 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 15,127.60 |
| 所得税费用 | 5,255,730.29 |

73、其他综合收益

详见附注。

74、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 |
|--------|----------------|---------------|
| 银行利息收入 | 914,092.53 | 1,244,613.31 |
| 政府补助收入 | 769,774.02 | 11,611,600.00 |
| 其他项目 | 159,369,517.73 | 50,562,107.74 |
| 合计 | 161,053,384.28 | 63,418,321.05 |

(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 |
|----------------|----------------|----------------|
| 管理费用、营业费用付现 | 80,471,365.94 | 38,671,792.83 |
| 其他应收、其他应付款变动付现 | 144,029,388.68 | 226,598,830.82 |
| 营业外支出付现 | 440,369.59 | 191,148.80 |
| 其他项目 | 1,779,512.62 | 55,540,880.86 |
| 合计 | 226,720,636.83 | 321,002,653.31 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(6) 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 |
|-------|-------|--------------|
| 库存股回购 | | 7,603,200.00 |
| 合计 | | 7,603,200.00 |

75、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 | 27,355,477.87 | 19,247,069.75 |
| 加：资产减值准备 | 14,641,252.39 | 6,621,084.65 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 12,639,176.14 | 11,283,029.71 |
| 无形资产摊销 | 2,711,305.39 | 5,446,476.58 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,413,134.69 | 555,707.70 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 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） | 915.00 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 47,601.84 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 1,358,055.31 | 2,311,853.87 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -13,820,239.71 | -18,294,834.99 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,202,477.16 | -2,186,727.47 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -807,061.15 | -705,581.56 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -6,731,265.15 | 35,500,314.54 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 40,538,032.58 | -69,495,779.80 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -7,031,285.28 | -97,920,101.68 |
| 其他 | 25,927,143.16 | -3,585,973.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 96,992,164.08 | -111,175,859.97 |
| 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 | 129,733,997.73 | 388,847,615.93 |
| 减：现金的期初余额 | 384,975,239.65 | 669,432,708.03 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -255,241,241.92 | -280,585,092.10 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-------------------------|---------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 64,567,040.00 |
| 其中： | -- |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 27,987,372.98 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 36,579,667.02 |

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

(4) 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 | 129,733,997.73 | 384,975,239.65 |
| 其中：库存现金 | 512,620.91 | 220,464.07 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 127,496,450.59 | 392,316,464.78 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,724,926.23 | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 129,733,997.73 | 384,975,239.65 |

76、所有者权益变动表项目注释

不适用

77、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 | 56,570,700.82 | 保证金 |
| 应收票据 | 12,100,000.00 | 银行拆分承兑质押承兑 |
| 合计 | 68,670,700.82 | -- |

78、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 |
|-------|------------|------|--------------|
| 其中：美元 | 266,773.59 | 6.77 | 1,807,231.01 |
| 其中：美元 | 479,082.43 | 6.77 | 3,243,388.02 |

(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

79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------------|-------------|---------------|--------|--------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 湖南兆恒材料科技有限公司 | 2017年02月28日 | 64,567,040.00 | 52.99% | 现金支付 | 2017年02月28日 | 取得控制权 | 8,408,928.47 | 2,736,646.24 |

其他说明：

公司以2017年2月28日为购买日，支付现金人民币64,567,040.00元为合并成本，取得了湖南兆恒材料科技有限公司52.99%的股权。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | 湖南兆恒材料科技有限公司 |
|-----------------------------|---------------|
| --现金 | 64,567,040.00 |
| 合并成本合计 | 64,567,040.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 25,763,348.10 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 38,803,691.90 |

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|-------|---------|---------------|
| 货币资金 | | 27,987,372.98 |
| 应收款项 | | 8,044,896.83 |
| 存货 | | 5,774,848.27 |
| 固定资产 | | 3,904,435.94 |
| 无形资产 | | 2,025,000.00 |
| 预付款项 | | 858,335.51 |
| 其他应收款 | | 664,948.94 |

| | | |
|----------|--|---------------|
| 其他流动资产 | | 378,455.41 |
| 长期股权投资 | | 500,000.00 |
| 长期待摊费用 | | 17,321.88 |
| 应付款项 | | 63,040.19 |
| 预收款项 | | 443,270.65 |
| 应付职工薪酬 | | 39,895.00 |
| 应交税费 | | 958,746.26 |
| 其他应付款 | | 105,734.40 |
| 其他流动负债 | | -74,334.95 |
| 净资产 | | 48,619,264.21 |
| 减：少数股东权益 | | 22,855,916.11 |
| 取得的净资产 | | 25,763,348.10 |

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

不适用

(2) 合并成本

不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

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

5、其他原因的合并范围变动

无

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 | |
| 北京中电加美环保科技有限公司 | 北京 | 北京 | 凝结水处理系统研发与销售 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 洛阳高新四丰电子材料有限公司 | 河南 | 河南 | 靶材生产销售 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 隆华加美环保工程（北京）有限公司 | 北京 | 北京 | 冷凝设备研发与销售 | 100.00% | | 通过设立或投资等方式取得 |
| 滨海居善水务发展有限公司 | 江苏 | 滨海 | 项目建设 | 100.00% | | 通过设立或投资等方式取得 |
| 广西晶联光电材料有限责任公司 | 广西 | 柳州 | 靶材销售 | 70.00% | | 非同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 昌吉市华美环境科技有限公司 | 新疆 | 昌吉 | 污水处理及其再生利用 | 100.00% | | 通过设立或投资等方式取得 |
| 湖南兆恒材料科技有限公司 | 湖南 | 长沙 | 靶材销售 | 52.99% | | 非同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 深圳市中电加美电力技术有限公司 | 深圳 | 深圳 | 制剂销售 | | 51.00% | 非同一控制下企业合并取得的子公司 |

| 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 | |
| 中电加美(香港)环保有限公司 | 香港 | 香港 | 销售 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 青海晟雪环保科技有限公司 | 青海 | 海东 | 环境治理工程 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 中船重工河北水务科技有限公司 | 河北 | 涉县 | 水务科技研发 | | 90.00% | 非同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 海东市居善水务发展有限公司 | 青海 | 海东 | 城镇污水处理 | | 70.00% | 通过设立或投资等方式取得 |

(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 |
|------------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 深圳市中电加美电力技术有限公司 | 49.00% | 756,267.67 | | 11,639,603.89 |
| 海东市居善水务发展有限公司 | 30.00% | 0.00 | | 19,500,000.00 |
| 广西晶联光电材料有限责任公司 | 30.00% | 22,100.89 | | 16,457,281.17 |
| 中船重工河北水务发展有限责任公司 | 10.00% | -4,611.68 | | 1,064,072.96 |
| 湖南兆恒材料科技有限公司 | 47.01% | 1,286,497.40 | | 23,537,631.07 |

(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 |
| 深圳市中电加美电力技术有限公司 | 25,546,805.01 | 187,779.04 | 25,734,584.05 | 1,980,290.39 | | 1,980,290.39 | 23,125,797.03 | 181,041.47 | 23,306,838.50 | 1,095,948.24 | | 1,095,948.24 |
| 海东市居善水务发展有限公司 | 8,324,871.47 | 104,883,720.84 | 113,208,592.31 | 2,583,147.99 | 49,500,000.00 | 52,083,147.99 | 7,866,663.63 | 106,346,158.14 | 114,212,821.77 | 2,895,965.22 | 49,000,000.00 | 51,895,965.22 |
| 中船重工河北水务科技有限公司 | 49,349,134.83 | 18,236,404.14 | 67,585,538.97 | 28,944,809.38 | 28,000,000.00 | 56,944,809.38 | 51,428,711.89 | 3,511,761.73 | 54,940,473.62 | 16,253,627.28 | 28,000,000.00 | 44,253,627.28 |
| 广西 | 46,421,509.36 | 41,017,368.34 | 87,438,877.70 | 28,367,107.14 | 4,214,166.65 | 32,581,273.79 | 31,030,457.73 | 35,896,882.19 | 66,927,339.92 | 7,664,238.96 | 4,479,166.67 | 12,143,405.63 |

| 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 |
| 晶联光电材料有限责任公司 | | | | | | | | | | | | |
| 湖南兆恒材料科技有限公司 | 46,384,739.38 | 7,060,899.32 | 53,445,638.70 | 2,089,728.25 | | 2,089,728.25 | | | | | | |

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 |
| 深圳市中电加美电力技术有限公司 | 13,477,254.45 | 1,543,403.40 | | -2,299,556.31 | 12,398,147.57 | 2,150,211.18 | | 2,913,540.48 |
| 海东市居善水务发展有限公司 | 2,710,358.98 | -1,191,412.23 | | 2,140,843.04 | | -509,036.97 | | -612,861.12 |
| 中船重工河北水务科技有限公司 | | -46,116.75 | | 14,078,246.61 | | | | |
| 广西晶联光电材料有限公司 | 14,286,636.77 | 73,669.62 | | -14,992,858.23 | | | | |
| 湖南兆恒材料科技有限公司 | 8,408,928.47 | 2,736,646.24 | | -2,856,945.09 | | | | |

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

不适用

3、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 | |
| 昌吉市中船清源润昌水务有限责任公司 | 昌吉 | 昌吉 | 自来水生产和供应 | 34.00% | | 权益法 |
| 厦门仁达隆华股权投资合伙企业(有限合伙) | 厦门 | 厦门 | 股权投资 | 45.45% | | 权益法 |

| 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 | |
| 新疆隆华环保科技有限公司 | 新疆 | 新疆 | 环境污染治理、水源保护技术服务 | 40.00% | | 权益法 |
| 上海隆华环保科技有限公司 | 上海 | 上海 | 环境污染治理、水源保护技术服务 | 40.00% | | 权益法 |
| 正隆国际融资租赁有限公司 | 河南 | 河南 | 租赁业务 | 23.00% | | 权益法 |

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 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 | | |
|----------------|----------------|-------------------|------------------------|----------------|-------------------|------------------------|
| | 正隆国际融资租赁有限公司 | 昌吉市中船清源润昌水务有限责任公司 | 厦门仁达隆华股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 正隆国际融资租赁有限公司 | 昌吉市中船清源润昌水务有限责任公司 | 厦门仁达隆华股权投资基金合伙企业(有限合伙) |
| 流动资产 | 205,265,954.39 | 135,825,742.68 | 177,818,538.55 | 204,523,371.38 | 96,639,755.72 | 227,447,003.77 |
| 非流动资产 | 296,675,003.37 | 98,823,103.30 | 57,044,347.97 | 297,448,869.10 | 95,392,014.99 | 0.00 |
| 资产合计 | 501,940,957.76 | 234,648,845.98 | 234,862,886.52 | 501,972,240.48 | 192,031,770.71 | 227,447,003.77 |
| 流动负债 | 25,373,376.81 | -7,945,978.09 | 60,470.00 | 25,056,490.29 | 38,408,866.44 | 60,970.00 |
| 非流动负债 | 304,154,864.08 | 93,000,000.00 | | 304,695,899.96 | 4,000,000.00 | |
| 负债合计 | 329,528,240.89 | 85,054,021.91 | 60,470.00 | 329,752,390.25 | 42,408,866.44 | 60,970.00 |
| 归属于母公司股东权益 | 172,412,716.87 | 149,594,824.07 | 234,802,416.52 | 172,219,850.23 | 149,622,904.27 | 227,386,033.77 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 39,654,924.88 | 50,862,240.18 | 106,717,698.31 | 39,610,565.55 | 50,871,787.45 | 103,356,952.35 |
| --其他 | | | | 3,059,158.47 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 39,654,924.88 | 50,862,240.18 | 106,717,698.31 | 42,669,724.02 | 50,871,787.45 | 103,356,952.35 |
| 营业收入 | 9,914,522.59 | | | 19,735,764.54 | | |
| 净利润 | 157,926.66 | -28,080.20 | 7,416,382.75 | -360,504.55 | | 229,821.30 |
| 综合收益总额 | 157,926.66 | -28,080.20 | 7,416,382.75 | -360,504.55 | | 229,821.30 |

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

不适用

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：不适用

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

十、与金融工具相关的风险

不适用

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 | -- | -- | -- | -- |
| (2) 权益工具投资 | | | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司不存在控股母公司，本公司以李占明、李明卫、李明强、李占强共同为最终控制方。

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。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九-3。

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 |
|----------------|---------------|
| 洛阳科博思新材料科技有限公司 | 联营企业之子公司 |
| 洛阳兴隆新材料有限公司 | 联营企业之孙公司 |
| 洛阳艾美气体设备有限公司 | 李占明之子李波波控制的企业 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------------|------------------------|
| 洛阳德宝冷链有限公司 | 实际控制人之兄弟李景明控制的企业 |
| 宜欣农（洛阳）信息科技有限公司 | 李占明之子李波波控制的企业 |
| 中投信科（厦门）股权投资管理有限公司 | 总经理孙建科对外投资的企业 |
| 厦门隆科致远投资管理有限公司 | 总经理孙建科对外投资的企业 |
| 厦门科创汇智股权投资管理合伙企业（有限合伙） | 总经理孙建科对外投资的企业 |
| 洛阳帅搏工程安装有限公司 | 实际控制人之兄弟李景明之配偶徐向玲控制的企业 |
| 洛阳世英机械制造有限公司 | 李占强之配偶李炎亭之兄长李延贵控制的企业 |
| 洛阳福格森机械装备有限公司 | 李占明、李占强、李明卫、李明强共同控制的企业 |

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

不适用

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

（3）关联租赁情况

不适用

（4）关联担保情况

不适用

（5）关联方资金拆借

不适用

（6）关联方资产转让、债务重组情况

不适用

（7）关键管理人员报酬

不适用

(8) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

不适用

(2) 应付项目

不适用

7、关联方承诺

不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

不适用

2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

不适用

2、债务重组

不适用

3、资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

5、终止经营

不适用

6、分部信息

不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

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 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 12,396,460.00 | 2.71% | 12,396,460.00 | 100.00% | 0.00 | 1,372,050.00 | 0.30% | 1,372,050.00 | 100.00% | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 443,732,576.72 | 97.09% | 82,967,812.57 | 18.79% | 360,764,764.15 | 449,039,848.08 | 99.42% | 83,992,809.91 | 18.70% | 365,047,038.17 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 909,770.00 | 0.20% | 909,770.00 | 100.00% | 0.00 | 1,280,950.00 | 0.28% | 850,190.00 | 66.37% | 430,760.00 |
| 合计 | 457,038,806.72 | 100.00% | 96,274,042.57 | 21.17% | 360,764,764.15 | 451,692,848.08 | 100.00% | 86,215,049.91 | 19.09% | 365,477,798.17 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|-------------------|---------------|---------------|---------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 山西焦炭集团益达化工股份有限公司 | 1,748,060.00 | 1,748,060.00 | 100.00% | 回款困难 |
| 河北钢铁集团荣信钢铁有限公司 | 1,240,000.00 | 1,240,000.00 | 100.00% | 回款困难 |
| 临沂江鑫钢铁有限公司 | 2,014,400.00 | 2,014,400.00 | 100.00% | 回款困难 |
| 乌苏市华泰石油化工有限公司 | 1,202,000.00 | 1,202,000.00 | 100.00% | 回款困难 |
| 鄂尔多斯市汇金达清洁溶剂油有限公司 | 3,190,000.00 | 3,190,000.00 | 100.00% | 回款困难 |
| 四川中腾能源科技有限公司 | 1,080,000.00 | 1,080,000.00 | 100.00% | 回款困难 |
| 天津冶金集团轧三钢铁有限公司 | 1,922,000.00 | 1,922,000.00 | 100.00% | 回款困难 |
| 合计 | 12,396,460.00 | 12,396,460.00 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 169,787,401.31 | 8,489,370.07 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 110,224,099.30 | 11,022,409.93 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 73,549,800.88 | 14,709,960.18 | 20.00% |
| 3 年以上 | 86,162,485.47 | 48,746,072.40 | 56.57% |
| 3 至 4 年 | 53,757,161.39 | 21,502,864.56 | 40.00% |
| 4 至 5 年 | 25,810,581.20 | 20,648,464.96 | 80.00% |
| 5 年以上 | 6,594,742.88 | 6,594,742.88 | 100.00% |
| 合计 | 439,723,786.96 | 82,967,812.57 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称 | 账面金额 | 坏账准备 |
|-------|--------------|------|
| 保证金组合 | | - |
| 关联方组合 | 1,821,173.95 | - |
| 合计 | 1,821,173.95 | - |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,058,992.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

不适用

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 109,530,460.80 | 100.00% | 455,948.92 | 0.42% | 109,074,511.88 | 57,445,724.15 | 100.00% | 282,769.55 | 0.49% | 57,162,954.60 |
| 合计 | 109,530,460.80 | 100.00% | 455,948.92 | 0.42% | 109,074,511.88 | 57,445,724.15 | 100.00% | 282,769.55 | 0.49% | 57,162,954.60 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 4,621,350.04 | 231,067.50 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 116,938.92 | 11,693.89 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 861,737.64 | 172,347.53 | 20.00% |
| 3 年以上 | 40,840.00 | 40,840.00 | |
| 3 至 4 年 | | | 40.00% |
| 4 至 5 年 | | | 80.00% |
| 5 年以上 | 40,840.00 | 40,840.00 | 100.00% |
| 合计 | 5,640,866.60 | 455,948.92 | 8.08% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

| 组合名称 | 账龄金额 | 坏账准备 |
|-------|---------------|------|
| 保证金组合 | 39,370,328.29 | - |
| 关联方组合 | 64,519,265.91 | - |
| 合计 | 103,889,594.2 | - |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 173,179.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 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 |
|-------|---------------|--------------|
| 备用金 | 5,633,996.60 | 1,251,898.46 |
| 各种保证金 | 39,370,328.29 | 8,144,791.00 |

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 押金、代收代付 | 6,870.00 | 1,029,768.78 |
| 关联方往来款 | 64,519,265.91 | 47,019,265.91 |
| 合计 | 109,530,460.80 | 57,445,724.15 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|---------------|---------|------------------|------------|
| 洛阳高新四丰电子材料有限公司 | 借款 | 32,559,265.91 | 1 年以内 | 29.73% | |
| 昌吉市清源水务有限责任公司 | 履约保证金 | 30,000,000.00 | 1 年以内 | 27.39% | |
| 广西晶联光电材料有限公司 | 借款 | 26,000,000.00 | 1 年以内 | 23.74% | |
| 宋天一 | 借款 | 872,000.00 | 1 年以内 | 0.80% | 43,600.00 |
| 北京科大天工科技服务有限公司 | 房租押金 | 861,737.64 | 2 至 3 年 | 0.79% | 172,347.53 |
| 合计 | -- | 90,293,003.55 | -- | 82.44% | 215,947.53 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

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 | 1,603,642,565.55 | | 1,603,642,565.55 | 1,539,075,525.55 | | 1,539,075,525.55 |
| 对联营、合营企业投资 | 220,296,213.49 | | 220,296,213.49 | 216,898,691.67 | | 216,898,691.67 |
| 合计 | 1,823,938,779.04 | | 1,823,938,779.04 | 1,755,974,217.22 | | 1,755,974,217.22 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|------------------|---------------|------|------------------|----------|----------|
| 洛阳高新四丰电子材料有限公司 | 133,000,000.00 | | | 133,000,000.00 | | |
| 北京中电加美环保科技股份有限公司 | 599,000,000.00 | | | 599,000,000.00 | | |
| 滨海居善水务发展有限公司 | 696,183,326.55 | | | 696,183,326.55 | | |
| 隆华加美环保工程(北京)有限公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | |
| 昌吉市华美环境科技有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 广西晶联光电材料有限责任公司 | 79,892,199.00 | | | 79,892,199.00 | | |
| 湖南兆恒材料科技有限公司 | | 64,567,040.00 | | 64,567,040.00 | | |
| 合计 | 1,539,075,525.55 | 64,567,040.00 | | 1,603,642,565.55 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------|----------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 正隆国际融资租赁有限公司 | 42,669,724.02 | | | 36,323.13 | | | | | | 42,706,047.15 | |
| 厦门仁达隆华股权投资基金 | 103,356,952.35 | | | 3,370,745.96 | | | | | | 106,727,698.31 | |
| 上海隆华环保科技 | 20,000,227.85 | | | | | | | | | 20,000,227.85 | |

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|-------------------|----------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 昌吉市中船清源润昌水务有限责任公司 | 50,871,787.45 | | | -9,547.27 | | | | | | 50,862,240.18 | |
| 新疆隆华环保科技有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 216,898,691.67 | | | | | | | | | 220,296,213.49 | |
| 合计 | 216,898,691.67 | | | | | | | | | 220,296,213.49 | |

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 | 207,174,997.68 | 169,933,723.14 | 198,663,087.99 | 157,949,044.61 |
| 其他业务 | 6,253,889.72 | 4,931,266.78 | 4,436,718.95 | 4,237,639.55 |
| 合计 | 213,428,887.40 | 174,864,989.92 | 203,099,806.94 | 162,186,684.16 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 15,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 3,397,521.82 | 21,537.73 |
| 短期银行理财收益 | 3,875,397.37 | 2,601,013.70 |
| 合计 | 22,272,919.19 | 15,622,551.43 |

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 | 144,472.14 | |
| 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） | 769,774.02 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 4,177,876.33 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,654,115.86 | |
| 减：所得税影响额 | 1,003,204.43 | |
| 少数股东权益影响额 | 105,631.85 | |
| 合计 | 5,637,402.07 | -- |

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 | 1.01% | 0.0279 | 0.0279 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.78% | 0.0216 | 0.0216 |

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

不适用

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的2017年半年度报告文本。
- 2、载有单位负责人、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告文本；
- 3、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。