



隆华科技集团（洛阳）股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-068

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、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”之九“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

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	18
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 优先股相关情况.....	27
第八节 可转换公司债券相关情况.....	28
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第十节 公司债相关情况.....	29
第十一节 财务报告.....	30
第十二节 备查文件目录.....	159

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、隆华科技、隆华公司、隆华集团	指	隆华科技集团（洛阳）股份有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
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、广西晶联	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
海威复材、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
丰联科	指	洛阳丰联科绑定技术有限公司
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
股东会	指	隆华科技集团（洛阳）股份有限公司股东大会
董事会	指	隆华科技集团（洛阳）股份有限公司董事会
监事会	指	隆华科技集团（洛阳）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	《隆华科技集团（洛阳）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	隆华科技	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	隆华科技集团（洛阳）股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	隆华科技		
公司的外文名称（如有）	Longhua Technology Group (LuoYang) Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Longhua Technology		
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	张源远	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	0379-67891813	0379-67891813
传真	0379-67891813	0379-67891813
电子信箱	csic_zyy@163.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 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

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 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	782,541,315.84	823,362,253.10	-4.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	108,980,677.51	83,260,671.87	30.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	103,243,842.56	78,072,447.78	32.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-41,371,712.74	-30,171,131.14	-37.12%
基本每股收益（元/股）	0.1191	0.0900	32.33%
稀释每股收益（元/股）	0.1191	0.0900	32.33%
加权平均净资产收益率	3.93%	3.16%	0.77%
	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）	5,044,890,173.76	4,683,452,110.43	7.72%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,829,771,057.71	2,735,373,921.75	3.45%

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）	-776,963.09	
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）	5,687,646.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	775,552.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,942,826.68	
减：所得税影响额	1,144,359.41	
少数股东权益影响额（税后）	747,868.34	
合计	5,736,834.95	--

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

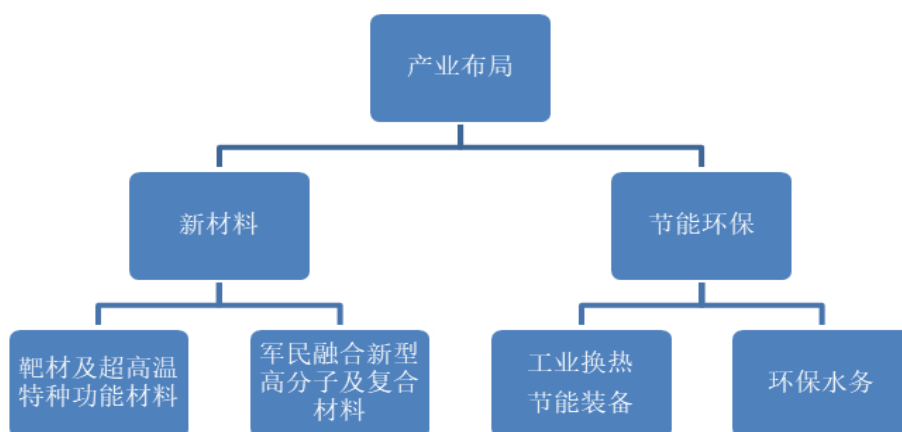
公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

近年来，隆华科技集团以“二次腾飞”发展战略为指引，坚定不移地推进产业结构转型升级，在保持原有面向能源化工工业领域集过程换热、节能、节水、节约成本于一体的装备产业和环境保护与治理服务产业持续稳健提升和发展的同时，通过并购提升与自主培育相结合的方式，快速实现新材料业务布局，构建形成了靶材及超高温特种功能材料和新型高分子及其复合材料两翼齐飞的新材料产业布局，产业转型升级取得较好成果。

隆华科技目前已发展形成以军民融合新材料产业为未来之主导，并包含面向能源化工工业领域集过程换热、节能、节水、节约成本于一体的装备产业和环境保护与治理服务产业在内的核心技术或应用市场相关联、可持续发展的产业格局。



1、新材料业务

（1）靶材及超高温特种功能材料

四丰电子公司是专业从事TFT-LCD/AMOLED、半导体IC制造用高纯溅射靶材——高纯钼/铜/钛等系列产品的研发、生产、销售的高新技术企业，是国内能够实现完全替代进口、量产供应高端靶材的企业，其主要产品钼靶材已普遍应用于TFT-LCD、AMOLED等平板显示行业溅射镀膜生产线，国内主要客户包括行业龙头企业京东方、天马微电子、TCL华星等多家企业。同时，公司大力开拓的INVAR合金、钨钼制品、钨钼丝线材产品等非靶材业务发展迅速，给下一步发展带来了新的增长点。

晶联光电公司是专业从事氧化铟锡（ITO）靶材研发、生产和销售的高新技术企业，经过自主创新，实现了TFT-LCD行业高档显示面板用国产ITO靶材的技术突破，其产品已经获得客户认可并开始批量供货。晶联光电ITO靶材产品已经通过了京东方、TCL华星、天马微电子及信利半导体等客户的多条TFT产线的测试认证，随着在不同用户端测试认证的增加和晶联光电公司自身产能的快速提升，未来ITO靶材出货量也将同步快速增长。

（2）军民融合新型高分子及复合材料

兆恒科技围绕碳纤维复合材料以及相关领域应用急需，研制出国内领先、替代进口的PMI系列结构泡沫材料(功能材料)及其制品，PMI系列产品是各型民用飞机、军用飞机、无人机等各种飞行器(机身、机翼、桨叶等)用碳纤维复合材料制成时必须的配套材料，同时还可以广泛应用于磁悬浮列车、航天、舰船、车辆、雷达通信、音响设备、医疗设备、运动休闲器械等各个领域。

海威复材是专业从事舰船和海洋工程领域用树脂基结构功能一体化复合材料研发和生产的公司，海威复材凭借领先的技术和专业化的服务为多种舰船和海洋装备提供轻质、结构功能一体化的复合材料产品，产品不仅应用于舰船舱室防护、次承力结构、舾装等部位，而且开始向主承力结构以及结构功能、结构多功能复合材料整体装备拓展，为实现舰船和海洋装备的

轻量化、隐形化发挥着重要作用。

科博思是一家以高分子材料技术为核心的专业从事树脂复合材料、结构泡沫材料、橡塑材料、金属-非金属复合材料等结构功能一体化材料的研究与生产的高科技企业，其产品和技术主要应用于轨道交通、军工安防、其他轻质结构等行业领域，公司首创的大厚度整体成型合成轨枕、国内首创的第四代双层非线性减振扣件及国产化PVC结构泡沫等产品均具备国内外领先的技术水平，多项成果填补了国内外空白。

2、节能环保业务

（1）工业传热节能装备

工业传热节能装备业务内部深挖潜力，公司持续强力推进技术研发和管理提升，在不增加新的投资的前提下实现了技术产品的全面升级换代，业务模式由单一提供产品转变为做真正的涵盖了技术设计、产品提供、系统服务的系统服务商，公司在众多的竞争者中脱颖而出，已经成为引领行业发展的领导者。公司产品不仅在国内重点行业占有较高的市场占有率，同时在海外市场开发方面亦实现新的突破，公司传热节能装备业务保持了良好的发展态势。

（2）环保水务

环保水务业务的定位调整为突出风险管理，谋求高质量发展。围绕工业和市政两个发展方向，积极开展市政水务项目、工业凝结水处理及污水处理的工程总承包及自动控制系统、环保设备集成、技术服务等业务。在工业环保领域，新建和运营、工程和备件服务并重，坚定盈利导向，重视项目回款；在市政环保领域，坚持有所为有所不为，谨慎投资的同时，努力提升在建和运营项目的边际效益。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、公司战略规划清晰，产业布局合理

公司战略规划清晰，产业布局合理，自启动业务全面转型、实现“二次腾飞”的中长期发展战略以来，公司坚持以科技创新、转型升级为牵引力，以管理提升、持续改进为驱动力，践行“人才为本、创新驱动、精益管理、追求卓越”的发展理念。

一方面做稳做强既有业务，围绕节能环保领域，强化技术创新、推进产品升级，创新经营模式，巩固优势产业在细分市场的领先地位；另一方面从根本上转变发展战略和发展方式，积极培育开拓新材料业务，重点围绕军民融合、战略性新材料领域，通过引进高端人才、先进技术，整合资源，按照自主培育与并购提升相结合的策略，形成一批具备核心竞争优势、市场前景良好的战略性新材料产业。目前，隆华公司已发展形成以军民融合新材料产业为主导，并包含传热节能及环保水处理等业务在内的多元化、可持续发展产业布局，为公司业绩未来持续增长奠定了坚实的产业基础。

2、核心管理团队杰出的管理能力

2014年公司引进国内知名的专家型企业家孙建科先生担任公司副董事长、总经理，全面负责公司经营管理。孙建科先生长期从事军工新材料研究及科技产业经营管理（研究员，博士生导师），曾任中国船舶重工集团公司第七二五研究所所长（2002.2---2011.9）、中国船舶重工集团公司总工程师（2010.11---2014.7），在任职七二五研究所所长和中国船舶重工集团公司总工程师期间同时兼任乐普（北京）医疗器械股份有限公司董事长（2002.2---2014.7）、青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司董事长（2003.5---2014.8）、中国船舶重工股份有限公司监事(2008.3---2014.2)。曾获得国防科技工业有突出贡献中青年专家、全国先进工作者（劳动模范）等荣誉称号，享受国务院政府特殊津贴，当选第十一届全国人大代表。在任职七二五研究所副所长、所长期间创办了乐普（北京）医疗器械股份有限公司等十多家科技产业公司，曾是全国科研院所实施“一所两制、发展科技产业”的典范，具有杰出的企业管理能力。

孙建科先生担任隆华公司副董事长、总经理后，快速形成了人才聚集效应，包括原中国船舶重工集团公司第七二五研究所副所长陈志强先生、原中国船舶重工集团公司山西汾西重工有限公司副总经理李江文先生等一大批既精于技术又是行业一流的管理专家团队追随总经理孙建科先生进入隆华公司成为公司核心管理团队。公司目前团队拥有多年从事军工研发及科技产业经营管理的资深经历和丰富的成功经验，是一支高水平、高素质、高度职业化、拥有领先竞争优势的技术经营管理团队，是一支国内领先、能够引领现代化大型企业发展的综合型管理团队。在公司核心管理团队的引领下，经过几年快速改革与发展，隆华公司已经从一个典型的家族型一般制造企业转变成为一个现代化管理的高科技产业集团，通过内生式发展和外延式并购相结合的方式布局新材料与节能环保业务体系，构建产业链，形成协同效应，为隆华公司未来可持续发展提供有力的支撑。

3、优秀的项目培育与战略并购能力

一是持续培育优秀项目保证发展的可持续性：通过设立产业孵化基金、引进合伙创业团队、不断孵化创业公司、储备并购标的公司，既满足隆华公司未来并购的需求，更能保证并购标的公司的质量，防控并购风险。

二是对项目的精准把控：公司核心管理团队拥有长期从事国家重大科技研发和央企产业运营管理等丰富的工作经验，能够准确把握标的企业的技术实力、运营现状、行业前景、成长潜力、合作团队及可控程度等各方面要素，通过汇聚细分领域产业链上下游优秀企业，打造行业资源整合平台，形成产业协同效应，对项目的投资价值和风险程度做出精准研判。

三是持续输出技术和管理团队：对于每一项收购业务，隆华公司均派出行业领先、国内一流的专业技术及管理团队，通过输送具有丰富从业经验的管理者，引进一流的专业技术和经营管理人才等方式，快速补齐标的公司短板，最大限度调动全体员工积极性和创造性，全面提升公司经营管理水平，将标的公司建成行业领先企业。

四是对接相关资源形成协同效应：隆华公司副董事长、总经理孙建科先生在新材料科研及产业领域、在国防工业系统有极高的知名度与美誉度，从获取拟并购标的公司信息、吸引更多专业化人才到得到更多的客户资源和客户方信任等都有绝对独特的优势，隆华公司有能力根据并购标的公司发展的需要，有效地配置好领先的人才、技术、产品、市场等所需的各种资源，能够满足标的公司高效高质发展要求；

4、拥有新材料领域国内一流的人才团队和技术实力

军民融合新材料是隆华公司发展战略转移的主要方向，隆华公司在新材料专业领域引进、储备了一大批国内一流的专业技术人才，拥有行业领先的技术研发实力，为隆华公司旗下各新材料业务持续领跑行业奠定了坚实的基础。

一是在电子溅射靶材领域的竞争优势十分显著。隆华公司在收购四丰电子和晶联光电两家显示屏领域的主力高端溅射靶材的子公司后，派出了行业领先的技术、管理团队，快速提高产品产能和市场占有率。目前四丰电子是国内实现完全替代进口、已量产供应高端铝靶材的企业，晶联光电也占据着ITO靶材的行业龙头地位。

二是在高分子复合材料领域同样具有核心竞争优势。科博思、兆恒科技与海威复材以高分子材料技术为核心，拥有一支掌握新型高分子材料核心技术、科技成果转化能力和市场开拓能力极强、行业领先的技术和管理团队，是典型的军民融合型高分子材料公司。

5、股权结构合理优化公司治理能力提升

报告期内，通用技术集团投资管理有限公司等知名央企投资机构作为公司的战略投资人持续增加持股比例，一方面，有利于优化公司股权结构，通用投资将参与公司的长期战略发展和产业布局，为公司引进更多的战略资源；另一方面，能够促使公司更加完善现代企业制度，提高经营管理规范化视野，对公司未来经营及发展产生积极影响。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

近年来隆华集团结构调整和转型升级战略显现成效，构建了由**新材料**和**节能环保**两大业务板块组成的多元协同、可持续发展产业格局，各子（分）公司业务领域不断延伸拓展，企业品牌和行业影响力持续扩大。

报告期内，面对复杂严峻的国内外经济形势和新冠疫情的严峻考验，全集团以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，坚定不移推进“二次腾飞”的发展战略，公司上下齐心，克服困难，稳步推进产业结构调整，积极开展资本运作，各项工作有序推进，经营运行质量持续提升。主营业务与上年同期相比仍然保持了稳步快速发展，尤其是新材料业务板块取得了更快速增长。公司上半年实现营业收入78,254.13万元，同比下降-4.96%，营业利润14,145.48万元，同比增长33.08%，归属于上市公司股东的净利润10,898.07万元，同比增长30.89%，研发投入3,647.67万元，同比增长20.20%。

1、新材料和节能环保板块均保持稳步快速发展态势

在靶材及超高温特种功能材料领域，受新冠肺炎疫情、西方对中国高端制造业的打压等事件的影响，国内显示面板、半导体等行业开始从战略上重新考量采购和供应渠道，公司靶材业务加快了替代进口进程，尤其是宽幅钼靶材、高世代线ITO靶材作为新的增长点市场份额大幅提升，总体保持了快速发展。超高温特种功能材料加大在MoCVD及相关半导体设备、光伏太阳能等领域的技术营销，钨钼深加工组件等产品也不断加快进口替代进程，市场基础不断夯实。

在 高分子及其复合材料领域，虽然上半年经营业绩受到新冠疫情较大影响，但总体上随着军工型号任务定型并逐步量产，公司PMI泡沫、舰船用复合材料等产品保持快速增长态势；随着国家对轨道交通的持续投入和发展，减隔振链接系列产品、复合轨枕产品规模化应用于地铁、铁路等轨道交通领域，市场份额逐步提升；PVC泡沫产品陆续通过多家客户的测试认证及审核，目前意向订单十分饱满，预计下半年能够开始批量供货。其中，由于海威公司生产所在地为湖北咸宁，第一季度生产活动受疫情影响更大，第二季度生产经营活动已基本恢复正常。

节能换热业务领域，公司继续依靠技术创新、产品升级、管理改进和经营转型等措施，上半年经营业绩受到同样较大影响，但基本保持了稳步发展态势。**环保水务领域**，由于公司正在实施的主要工程项目分布在全国各地，第一季度受疫情影响严重，各地项目普遍开工时间较晚，工程实施进度受到较大影响，第二季度其经营活动已逐步恢复正常，上半年整体经营业绩受到较大影响。

2、精益管理扎实推进，提质增效再上台阶

2020年上半年，隆华集团各子（分）公司继续将精益管理作为改善企业管理水平的重要手段，持续推进降本增效。

装备公司重点强化成本控制，深入贯彻全工艺段营销思路，通过提升精细化管理水平，完成ERP系统升级工作，促进“进销存”一体化管控，有效提升了公司经营效益和盈利能力。

中电加美公司加强对重大市政项目的全程精细化管理，尽量克服疫情带来的交货延期等困难，在保证工程进度的同时确保质量和安全。疫情期间特别加强对公司下属两个运营污水厂的技术支持和管理工作，保证污水厂的全天候正常运营和达标排放。

四丰电子公司持续推进全面精益管理工作，2020年上半年围绕提高生产效率、优化管理流程及稳定质量管理等方面重点工作，使得宽幅靶材等重点产品的合格率稳步提升。

晶联光电公司重点加强精益管理工作，建立员工精益管理的思维方式，优化工艺布局，提高工作效率，使精益管理得到实际应用。

兆恒科技公司深入推进管理提升，加强年度目标管控力度，加快新产业基地的建设进度，强化原材料供应安全和成本管控，上半年经济效益显著提升。

海威复材公司上半年受疫情影响较为严重，公司上下克服困难、强化管理，确保重要项目没有受到影响，科研生产目前已恢复正常，努力确保各项军工生产任务的保质保量按时完成。

科博思公司面对新冠肺炎影响，公司在做足防控措施、保证复工安全的前提下，开足马力，抢进度、抓产能，最大程度降低了疫情对合同交付的影响。同时公司深入推进精益管理，优化生产系统组织架构，提升生产保障能力。公司新产业基地建设有序进行，预计下半年正式投产使用。

3、内部管控及合规性建设持续提升

报告期内，隆华公司持续提升合规性建设，严格遵守中国证监会、深交所等监管机构要求，做到客观、真实、完整地披露公司经营情况，提高投资者对公司的认同度，树立公司良好形象。一是顺利完成了新一届董事会和监事会的换届事宜，优化了公司的治理结构；二是及时、准确和规范的披露公司的定期报告，便利各投资人了解公司经营情况；三是积极参与和组织各类投资人交流活动，广泛地对外介绍公司经营动态信息；四是主动及时与监管部门保持联系与沟通，进一步提高公司信息披露的质量和规范性。

报告期内，隆华公司继续加强风险管控。一是加强经营风险管控，确保公司经营质量；二是重视安全生产，加强环保管理，报告期内公司有效预防了各类安全和环境污染事故的发生；三是加强质量控制，确保交付产品未发生重大质量问题；四是强化保密管理，未出现泄密事件。

报告期内，隆华公司没有发生重大安全生产责任事故，没有受到证券监管部门的批评，并积极履行社会责任，受到地方政府领导和全社会的高度认可和赞誉。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	782,541,315.84	823,362,253.10	-4.96%	
营业成本	532,325,397.32	577,282,465.69	-7.79%	
销售费用	34,572,242.54	45,722,571.39	-24.39%	
管理费用	47,274,216.79	58,374,578.82	-19.02%	
财务费用	4,553,740.98	6,618,376.22	-31.20%	利息降低
所得税费用	16,815,407.63	16,392,328.61	2.58%	
研发投入	36,476,701.71	30,347,197.60	20.20%	
经营活动产生的现金流量净额	-41,371,712.74	-30,171,131.14	-37.12%	疫情原因，客户资金紧张，公司延长客户信用期限
投资活动产生的现金流量净额	-93,153,697.45	-195,342,517.22	52.31%	本期收回投资增加
筹资活动产生的现金流量净额	51,849,130.49	-62,102,188.77	183.49%	短期银行借款增加
现金及现金等价物净增加额	-82,663,331.34	-287,504,376.19	71.25%	

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						
靶材及超高温特种功能材料	133,193,902.51	102,807,868.05	22.81%	33.94%	38.85%	-2.73%
军民融合新型高分子及复合材料	189,434,246.45	92,362,774.65	51.24%	20.93%	-7.03%	14.66%
工业换热节能装备	352,223,826.31	254,985,187.48	27.61%	-23.38%	-23.68%	0.29%
环保水处理产品及服务	107,689,340.57	82,169,567.14	23.70%	0.12%	17.75%	-11.42%
合计	782,541,315.84	532,325,397.32	31.97%	-4.96%	-7.79%	2.09%

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

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	609,374,293.47	12.08%	362,616,916.36	8.21%	3.87%	
应收账款	1,139,587,946.00	22.59%	1,019,485,819.73	23.08%	-0.49%	
存货	536,214,401.43	10.63%	573,170,802.37	12.98%	-2.35%	
投资性房地产	18,020,831.87	0.36%	14,154,901.97	0.32%	0.04%	
长期股权投资	306,274,285.15	6.07%	224,442,864.07	5.08%	0.99%	
固定资产	448,375,195.47	8.89%	472,045,327.76	10.69%	-1.80%	
在建工程	351,766,225.78	6.97%	250,751,368.62	5.68%	1.29%	
短期借款	359,800,000.00	7.13%	265,900,000.00	6.02%	1.11%	
长期借款	42,000,000.00	0.83%	120,500,000.00	2.73%	-1.90%	

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	246,378,775.22	开立银行承兑汇票、银行保函所缴纳的保证金、大额存单
应收票据	13,081,460.80	拆分小面额的银行承兑汇票而质押的大额票据
交易性金融资产	144,000,000.00	结构性存款质押办理银行承兑汇票
合计	403,460,236.02	--

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
63,032,945.65	95,072,420.00	-33.70%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	144,000,000	144,000,000	0
合计		144,000,000	144,000,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

（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	工业及市政水处理系统研发与工程服务	100,000,000.00	1,035,621,533.27	533,373,077.13	107,689,340.57	19,199,383.94	15,351,379.36
洛阳高新四丰电子材料有限公司	子公司	靶材及钨钼产品研发、生产与销售	70,000,000.00	322,138,202.62	152,975,524.62	101,330,730.38	17,824,642.89	15,737,809.28

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
公司		服务						
威海海威复合材料制品有限公司	子公司	舰船复合材料研发与应用	13,300,000.00	348,940,878.02	271,881,183.92	126,253,724.19	23,609,243.59	21,217,398.01
洛阳科博思新材料科技有限公司	子公司	非金属复合材料等结构一体化的研究与生产	135,000,000.00	310,437,298.62	153,533,139.63	107,183,600.83	22,838,551.42	19,467,461.89
湖南兆恒材料科技有限公司	子公司	碳纤维复合材料以及制品为主的研究与成产	38,080,000.00	92,530,134.91	89,710,174.46	28,566,005.93	15,518,463.31	13,209,809.42

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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

公司控制的结构化主体共两家，一家为厦门隆华信科股权投资基金合伙企业（有限合伙），一家为重庆西证渝富阳城壹号私募股权投资基金。具体情况如下：

（1）2018年9月17日，公司与中投信科（厦门）股权投资管理有限公司（以下简称“中投信科”）共同发起设立厦门隆华信科股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“隆华信科”）。隆华信科工商注册认缴出资额为10,010.00万元，其中中投信科作为基金管理人（GP）出资10.00万元，公司以自筹资金出资10,000.00万元。

截止2020年6月30日，该合伙企业仅由公司认缴出资7,900.00万元，中投信科实际未出资，目前公司占实缴出资100.00%。根据双方签订的《合伙协议》，公司主要经营由投资委员会决策，投资委员会由5人成立，公司派出2人参与，并具有一票否决权。

因此根据实际情况，公司在合伙企业中出资份额近100.00%且承担投资运营造成的风险与回报，在日常经营活动公司实质上具有控制权，因此公司将该结构化主体纳入合并范围。

（2）2018年7月18日，公司下属子公司北京中电加美环保科技有限公司（以下简称“中电加美”）签订《重庆西证渝富阳城壹号私募股权投资基金基金合同》，截止2020年6月30日中电加美累计认购8,000万份，该基金期末基金份额总额10,687.69万元，目前中电加美出资份额占实缴份额74.85%，因此公司将该结构化主体纳入合并范围。

九、公司面临的风险和应对措施

1、外部经济环境更加复杂

2020年上半年，新冠疫情对我国经济发展和世界政经格局造成重大冲击。一季度国内生产总值大幅下滑，消费、投资增速出现断崖式下跌。随着我国对疫情的有效防控，二季度实现大部分复工复产，消费、投资、工业企业利润等的降幅均出现不同程度收窄，经济呈修复企稳态势，但仍受国内部分地区疫情反复拖累。

面对这些情况，公司一是要主动适应市场需求的变化，不断提高市场竞争力和影响力；二是要加大研发创新力度，通过管理提升和技术升级来提高产品的附加值和竞争力，三是要始终追求优质合同，坚持以盈利为导向，坚持有所为有所不为；

四是发挥集团整体优势和产业协同效应，形成发展合力。在复杂的经济环境下保证公司经营业绩稳健增长。

2、市场竞争加剧和业务持续发展的风险

在新材料领域，我们的整体技术实力与国外巨头相比还存在一定差距，关键原材料价格的持续上涨和产品市场价格的不跌，使行业生存环境越发严峻，我们将面对来自央企、科研院所、大型民企等更多竞争对手，市场格局不断重新洗牌，持续发展的压力日益增大；在节能环保领域，竞争对手的恶意低价竞争破坏了市场正常秩序，原材价格不断上涨加大了成本压力，导致市场竞争更加剧烈。

面对这些风险，我们一方面做稳做强既有业务，强化技术创新、推进产品升级，创新经营模式，巩固优势产业在细分市场的领先地位；另一方面从根本上转变发展战略和发展方式，积极培育开拓新材料业务，重点围绕军民融合、战略性新材料领域，通过引进高端人才、先进技术，整合资源，形成一批具备核心竞争优势、市场前景良好的战略性新材料产业，构建相关、多元、可持续发展的产业格局，不断提升自身的核心竞争力和整体抗风险能力。

3、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。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2020年02月10日	隆华科技	电话沟通	机构	华泰证券、华泰有色、国信证券、神农投资等。	隆华科技2020年发展前景和投资机会展望
2020年02月12日	隆华科技	电话沟通	个人	华创证券及其他投资者	公司2019年经营发展情况及2020年发展规划
2020年02月25日	隆华科技	电话沟通	机构	证券时报及其他投资者	公司2019年经营发展情况及2020年发展规划
2020年05月26日	隆华科技	实地调研	机构	华夏基金、睿远基金、金石投资、博时基金、神农投资、文储基金、上海雷钧资产、上海合道资产、中信证券、东北证券等。	公司现有业务布局及发展规划
2020年06月29日	隆华科技	电话沟通	机构	华创证券及其他投资者	公司2020年半年度经营情况、发债及控股公司股权收购事项

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
2019 年度股东大会	年度股东大会	42.61%	2020 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 19 日	巨潮资讯网：《2019 年度股东大会决议公告》（2020-035）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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

1、公司于2020年4月24日召开的第四届董事会第九次会议及第四届监事会第七次会议，会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》，独立董事就相关事项发表了同意的独立意见，监事会对限制性股票回购注销事项进行核实，律师出具了专项意见。上述回购注销并调整回购价格事项已提交公司2019年度股东大会审议通过。所涉九名激励对象合计持有的47.6万股限制性股票回购注销手续已于2020年6月15日办理完毕。本次回购注销完成后，公司2018年限制性股票激励计划首次授予但尚未解除限售的限制性股票数量为1,947.4万股，激励对象人数为 263名。

2、公司于2020年6月23日召开的第四届董事会第十次会议及第四届监事会第八次会议，会议审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意对符合解除限售条件的263名首次授予激励对象共计834.6万股限制性股票予以解除限售。独立董事对上述议案发表了同意的独立意见，监事会对解除限售对象名单及数量进行了核实，律师出具了专项意见。

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

公司于2020年6月23日召开的第四届董事会第十次会议审议通过了《关于收购控股子公司部分股权暨关联交易的议案》，该议案已经2020年第二次临时股东大会审议通过，同意公司收购厦门科博思汇智股权投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“科博思汇智”）持有的洛阳科博思新材料科技有限公司（以下简称“科博思”）33.28%股权并根据科博思业绩承诺完成情况以现金或发行股份的形式分期支付其股权收购款，交易完成后公司将持有科博思76.81%股权。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于收购控股子公司部分股权暨关联交易的公告》	2020年06月24日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn

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、日常经营重大合同

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、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，公司将关注精准扶贫，适时开展精准扶贫活动。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、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	241,010,453	26.34%				-49,988,500	-49,988,500	191,021,953	20.89%
1、国家持股						0	0		
2、国有法人持股						0	0		
3、其他内资持股	241,010,453	26.34%				-49,988,500	-49,988,500	191,021,953	20.89%
其中：境内法人持股						0	0		
境内自然人持股	241,010,453	26.34%				-49,988,500	-49,988,500	191,021,953	20.89%
4、外资持股						0	0		
其中：境外法人持股						0	0		
境外自然人持股						0	0		
二、无限售条件股份	673,858,851	73.66%				49,512,500	49,512,500	723,371,351	79.11%
1、人民币普通股	673,858,851	73.66%				49,512,500	49,512,500	723,371,351	79.11%
2、境内上市的外资股						0	0		
3、境外上市的外资股						0	0		
4、其他						0	0		
三、股份总数	914,869,304	100.00%				-476,000	-476,000	914,393,304	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

公司2018年限制性股票激励计划中因九名激励对象离职不符合激励条件，公司对其已获授但尚未解锁的47.6万股限制性股票予以回购注销，公司总股本由914,869,304股减少至914,393,304股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2020年4月24日召开的第四届董事会第九次会议及第四届监事会第七次会议，会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》，独立董事就相关事项发表了同意的独立意见，监事会对限制性股票回购注销事项进行核实，律师出具了专项意见。上述回购注销并调整回购价格事项已提交公司2019年度股东大会审议通过。所涉九名激励对象合计持有的47.6万股限制性股票回购注销手续已于2020年6月15日办理完毕。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李占明	100,950,819	25,200,000		75,750,819	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通 25%
李明强	51,481,200	12,600,000		38,881,200	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通 25%
李占强	49,116,300	11,625,000		37,491,300	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通 25%
孙建科	16,292,134	0		16,292,134	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通 25%
李江文	87,500	87,500			高管锁定股	在任职期间每年可上市流通 25%
段嘉刚	100,000	0		100,000	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通 25%
张源远	29,500	0		29,500	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通 25%
限制性股票激励对象（275 名），报告期回购注销 9 名激励对象限制性股票 47.6 万股	22,953,000	476,000		22,477,000	股权激励限售股	自授予登记完成之日起 12 个月分三期解限
合计	241,010,453	49,988,500	0	191,021,953	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		41,813	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
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	11.05%	101,001,092	0	75,750,819	25,250,273		
通用技术集团投资管理有限公司	国有法人	9.47%	86,600,000	8,600,000		86,600,000		
李明强	境内自然人	4.69%	42,841,600	-9,000,000	38,881,200	3,960,400		
李占强	境内自然人	4.48%	40,988,400	-9,000,000	37,491,300	3,497,100	质押	22,756,400
孙建科	境内自然人	2.67%	24,399,246	-627,600	18,770,134	5,629,112	质押	16,499,999
李明卫	境内自然人	2.55%	23,300,000	0		23,300,000		
河南高科技创业投资股份有限公司	国有法人	2.54%	23,213,110	-13,686,890		23,213,110		
华夏人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	其他	0.66%	6,000,000	6,000,000		6,000,000		
余放	境内自然人	0.44%	4,000,000	0		4,000,000		
#孙贵飞	境内自然人	0.36%	3,314,700	3,314,700		3,314,700		
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					
通用技术集团投资管理有限公司	86,600,000	人民币普通股	86,600,000					
李占明	25,250,273	人民币普通股	25,250,273					
李明卫	23,300,000	人民币普通股	23,300,000					

河南高科技创业投资股份有限公司	23,213,110	人民币普通股	23,213,110
华夏人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
孙建科	5,629,112	人民币普通股	5,629,112
余放	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
李明强	3,960,400	人民币普通股	3,960,400
李占强	3,497,100	人民币普通股	3,497,100
#孙贵飞	3,314,700	人民币普通股	3,314,700
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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东孙贵飞通过普通证券账户持有 90,000 股外，还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,224,700 股，实际合计持有公司股份 3,314,700 股		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

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	101,001,092			101,001,092			
孙建科	副董事长、 总经理	现任	25,026,846		627,600	24,399,246	2,478,000		2,478,000
李江文	董事、副总 经理	现任	1,412,500		100,000	1,312,500	1,225,000		1,225,000
李占强	董事	现任	49,988,400		9,000,000	40,988,400			
李明强	董事	现任	51,841,600		9,000,000	42,841,600			
吴炎	董事	离任							
席升阳	独立董事	现任							
张莉	独立董事	现任							
张霞	独立董事	现任							
张源远	副总经理、 董事会秘书	现任	506,000		126,000	380,000	350,000		350,000
段嘉刚	副总经理、 财务总监	现任	2,000,000		500,000	1,500,000	1,400,000		1,400,000
王彬	监事会主席	现任							
赵光政	监事	现任							
张韶轩	监事	现任							
合计	--	--	231,776,438	0	19,353,600	212,422,838	5,453,000	0	5,453,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴炎	董事	离任	2020年06月08日	工作职务调整

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：隆华科技集团（洛阳）股份有限公司

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	609,374,293.47	519,879,610.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	144,000,000.00	99,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,139,587,946.00	1,026,971,623.91
应收款项融资	57,047,450.37	82,653,586.44
预付款项	100,990,166.83	56,931,698.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	36,211,165.32	30,041,258.39
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	536,214,401.43	533,452,799.47
合同资产	10,985,983.99	

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	22,546,900.00	22,546,900.00
其他流动资产	50,290,570.83	49,204,658.54
流动资产合计	2,707,248,878.24	2,420,682,135.73
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	306,274,285.15	279,691,681.92
其他权益工具投资	105,876,900.00	60,000,000.00
其他非流动金融资产	54,453,523.99	70,968,104.57
投资性房地产	18,020,831.87	18,460,360.60
固定资产	448,375,195.47	457,530,934.97
在建工程	351,766,225.78	331,247,887.65
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	309,132,673.76	307,275,935.32
开发支出	11,504,649.57	16,401,141.49
商誉	648,929,882.29	648,929,882.29
长期待摊费用	14,711,802.46	14,608,229.79
递延所得税资产	43,154,446.58	40,837,910.01
其他非流动资产	25,440,878.60	16,817,906.09
非流动资产合计	2,337,641,295.52	2,262,769,974.70
资产总计	5,044,890,173.76	4,683,452,110.43
流动负债：		
短期借款	359,800,000.00	190,900,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	529,791,705.65	279,466,737.70

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
应付账款	529,593,191.24	567,400,227.09
预收款项	252,896,262.19	275,708,317.88
合同负债	408,800.00	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	16,224,186.99	36,346,439.01
应交税费	42,509,592.07	31,590,755.56
其他应付款	103,160,112.40	115,710,470.76
其中：应付利息	411,374.28	457,853.13
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,000,000.00	18,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,836,383,850.54	1,515,122,948.00
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	42,000,000.00	111,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,435,335.91	6,900,835.91
递延所得税负债	7,779,293.05	8,274,864.93
其他非流动负债	28,000,000.00	28,000,000.00
非流动负债合计	84,214,628.96	154,175,700.84
负债合计	1,920,598,479.50	1,669,298,648.84

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
所有者权益：		
股本	914,393,304.00	914,869,304.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,088,258,945.18	1,086,162,705.18
减：库存股	125,090,467.53	126,982,287.53
其他综合收益	96,642.62	96,642.62
专项储备		
盈余公积	71,585,191.32	71,585,191.32
一般风险准备		
未分配利润	880,527,442.12	789,642,366.16
归属于母公司所有者权益合计	2,829,771,057.71	2,735,373,921.75
少数股东权益	294,520,636.55	278,779,539.84
所有者权益合计	3,124,291,694.26	3,014,153,461.59
负债和所有者权益总计	5,044,890,173.76	4,683,452,110.43

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	428,769,757.94	204,846,159.19
交易性金融资产	144,000,000.00	99,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	485,571,480.99	429,399,863.64
应收款项融资	36,953,252.37	57,964,609.24
预付款项	35,461,843.07	10,243,076.51
其他应收款	395,017,413.24	386,583,095.97
其中：应收利息		
应收股利	20,000,000.00	20,000,000.00
存货	221,623,442.95	249,322,404.26

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		413.68
流动资产合计	1,747,397,190.56	1,437,359,622.49
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,776,696,017.47	1,749,133,229.40
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产	25,055,418.49	25,474,105.78
固定资产	192,796,745.25	197,326,152.13
在建工程	674,817.98	674,817.98
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	53,720,788.17	54,952,019.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	268,513.42	299,495.74
递延所得税资产	18,912,151.31	17,297,968.44
其他非流动资产	3,653,330.00	2,794,377.79
非流动资产合计	2,081,777,782.09	2,057,952,166.58
资产总计	3,829,174,972.65	3,495,311,789.07
流动负债：		
短期借款	309,900,000.00	140,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	441,323,945.65	249,586,737.70
应付账款	219,905,789.04	184,737,884.97
预收款项	230,852,478.32	247,092,328.06

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
合同负债		
应付职工薪酬	9,149,614.04	21,181,995.75
应交税费	18,652,977.88	9,246,327.42
其他应付款	131,847,296.29	119,119,081.16
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		16,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,361,632,101.22	986,964,355.06
非流动负债：		
长期借款		68,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
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		68,000,000.00
负债合计	1,361,632,101.22	1,054,964,355.06
所有者权益：		
股本	914,393,304.00	914,869,304.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,100,699,914.16	1,098,603,674.16
减：库存股	125,090,467.53	126,982,287.53
其他综合收益	1,832.64	1,832.64
专项储备		

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
盈余公积	71,585,191.32	71,585,191.32
未分配利润	505,953,096.84	482,269,719.42
所有者权益合计	2,467,542,871.43	2,440,347,434.01
负债和所有者权益总计	3,829,174,972.65	3,495,311,789.07

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	782,541,315.84	823,362,253.10
其中：营业收入	782,541,315.84	823,362,253.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	657,196,755.78	717,523,772.60
其中：营业成本	532,325,397.32	577,282,465.69
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,723,052.97	5,830,258.55
销售费用	34,572,242.54	45,722,571.39
管理费用	47,274,216.79	58,374,578.82
研发费用	31,748,105.18	23,695,521.93
财务费用	4,553,740.98	6,618,376.22
其中：利息费用	3,812,710.36	7,544,718.15
利息收入	-1,156,192.15	1,186,304.16
加：其他收益	5,687,646.72	7,234,565.85
投资收益（损失以“-”号填列）	26,173,766.90	3,958,378.77
其中：对联营企业和合营企业	25,682,273.71	790,635.00

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-14,974,231.94	-10,053,050.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-776,963.09	-682,111.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	141,454,778.65	106,296,263.81
加：营业外收入	3,789,592.62	6,721,926.59
减：营业外支出	3,752,583.85	1,292,339.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	141,491,787.42	111,725,850.56
减：所得税费用	16,815,407.63	16,392,328.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	124,676,379.79	95,333,521.95
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	124,676,379.79	95,333,521.95
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	108,980,677.51	83,260,671.87
2.少数股东损益	15,695,702.28	12,072,850.08
六、其他综合收益的税后净额	32,516.89	6,546.47
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	32,516.89	6,546.47
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其		

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	32,516.89	6,546.47
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		6,546.47
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	124,708,896.68	95,340,068.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	109,013,194.40	83,267,218.34
归属于少数股东的综合收益总额	15,695,702.28	12,072,850.08
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1191	0.0900
（二）稀释每股收益	0.1191	0.0900

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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	354,269,945.30	460,871,540.56
减：营业成本	263,154,178.04	334,109,587.50

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
税金及附加	3,591,758.41	3,997,651.69
销售费用	21,677,378.51	28,828,621.45
管理费用	16,715,412.81	28,668,768.34
研发费用	19,201,766.60	11,941,085.78
财务费用	2,462,225.27	4,939,970.52
其中：利息费用	3,441,285.14	5,276,371.07
利息收入	-1,421,099.87	-641,230.06
加：其他收益	2,108,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	27,811,013.40	2,003,340.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	27,562,788.07	790,635.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,381,418.12	7,135,472.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-776,963.09	-413,001.43
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	45,227,857.85	42,840,721.26
加：营业外收入	3,624,674.49	5,099,553.33
减：营业外支出	1,737,032.51	1,385,044.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	47,115,499.83	46,555,230.33
减：所得税费用	5,336,520.86	7,990,134.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,778,978.97	38,565,095.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	41,778,978.97	38,565,095.35
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	41,778,978.97	38,565,095.35
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	482,418,376.18	700,460,487.20
客户存款和同业存放款项净增加		

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,451,835.04	1,146,389.94
收到其他与经营活动有关的现金	70,100,446.29	59,962,151.99
经营活动现金流入小计	554,970,657.51	761,569,029.13
购买商品、接受劳务支付的现金	262,181,620.08	549,781,582.77
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	106,238,426.18	93,827,052.84
支付的各项税费	50,004,393.30	51,386,366.21
支付其他与经营活动有关的现金	177,917,930.69	96,745,158.45
经营活动现金流出小计	596,342,370.25	791,740,160.27
经营活动产生的现金流量净额	-41,371,712.74	-30,171,131.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	672,814,580.58	412,382,496.75
取得投资收益收到的现金	664,827.62	1,724,208.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,500.00	5,000.00
处置子公司及其他营业单位收到		

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	673,488,908.20	414,111,705.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,032,945.65	57,284,071.23
投资支付的现金	703,609,660.00	507,950,151.05
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		44,220,000.00
投资活动现金流出小计	766,642,605.65	609,454,222.28
投资活动产生的现金流量净额	-93,153,697.45	-195,342,517.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	409,800,000.00	156,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	218,989,609.71	
筹资活动现金流入小计	628,789,609.71	156,900,000.00
偿还债务支付的现金	325,900,000.00	140,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,040,479.22	26,622,151.27
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	225,000,000.00	51,880,037.50
筹资活动现金流出小计	576,940,479.22	219,002,188.77
筹资活动产生的现金流量净额	51,849,130.49	-62,102,188.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	12,948.36	111,460.94
五、现金及现金等价物净增加额	-82,663,331.34	-287,504,376.19
加：期初现金及现金等价物余额	445,635,355.38	569,394,036.46
六、期末现金及现金等价物余额	362,972,024.04	281,889,660.27

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	172,398,491.38	398,579,282.05
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	49,485,563.18	4,014,900.00
经营活动现金流入小计	221,884,054.56	402,594,182.05
购买商品、接受劳务支付的现金	26,241,719.85	271,001,251.62
支付给职工以及为职工支付的现金	49,369,732.79	48,751,909.87
支付的各项税费	17,039,229.48	28,778,300.55
支付其他与经营活动有关的现金	68,485,708.33	48,215,328.70
经营活动现金流出小计	161,136,390.45	396,746,790.74
经营活动产生的现金流量净额	60,747,664.11	5,847,391.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	539,800,000.00	362,048,152.91
取得投资收益收到的现金	248,225.33	1,212,705.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00
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	950,000.00	
投资活动现金流入小计	540,998,225.33	363,265,858.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,594,709.02	15,904,434.46
投资支付的现金	541,232,760.00	438,572,110.11
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	17,000,000.00	88,595,000.00
投资活动现金流出小计	588,827,469.02	543,071,544.57
投资活动产生的现金流量净额	-47,829,243.69	-179,805,686.27
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	359,900,000.00	90,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	218,989,609.71	
筹资活动现金流入小计	578,889,609.71	90,000,000.00

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
偿还债务支付的现金	274,000,000.00	115,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,553,722.68	24,234,068.15
支付其他与筹资活动有关的现金	225,000,000.00	51,880,037.50
筹资活动现金流出小计	522,553,722.68	191,614,105.65
筹资活动产生的现金流量净额	56,335,887.03	-101,614,105.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	69,254,307.45	-275,572,400.61
加：期初现金及现金等价物余额	155,944,789.09	389,278,941.84
六、期末现金及现金等价物余额	225,199,096.54	113,706,541.23

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	914,869,304.00				1,086,162,705.18	126,982,287.53	96,642.62		71,585,191.32		789,642,366.16		2,735,373,921.75	278,779,539.84	3,014,153,461.59
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	914,869,304.00				1,086,162,705.18	126,982,287.53	96,642.62		71,585,191.32		789,642,366.16		2,735,373,921.75	278,779,539.84	3,014,153,461.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-476,000.00				2,353,745.64	-1,891,820.00					90,627,570.32		94,397,135.96	15,741,096.71	110,138,232.67

项目	2020 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
（一）综合收益总额										108,732,408.76		108,732,408.76	15,741,096.71	124,473,505.47
（二）所有者投入和减少资本	-476,000.00			2,353,745.64	-1,891,820.00							3,769,565.64		3,769,565.64
1. 所有者投入的普通股	-476,000.00											-476,000.00		-476,000.00
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				2,353,745.64	-1,891,820.00							4,245,565.64		4,245,565.64
4. 其他														
（三）利润分配										-18,104,838.44		-18,104,838.44		-18,104,838.44
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有										-18,104,838.44		-18,104,838.44		-18,104,838.44

项目	2020 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	914,393,304.00				1,088,516,450.82	125,090,467.53	96,642.62		71,585,191.32		880,269,936.48		2,829,771,057.71	294,520,636.55	3,124,291,694.26

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	915,089,304.00				1,071,569,465.45	98,535,500.00	64,125.73		63,726,125.47		642,304,320.37		2,594,217,841.02	227,754,932.61	2,821,972,773.63
加：会计政策变更															
前															

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	915,089,304.00			1,071,569,465.45	98,535,500.00	64,125.73		63,726,125.47		642,304,320.37		2,594,217,841.02	227,754,932.61	2,821,972,773.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-220,000.00			11,713,800.00	25,135,937.50	6,546.47				64,971,774.79		51,336,183.76	12,072,850.08	63,409,033.84
（一）综合收益总额						6,546.47				83,260,671.87		83,267,218.34	12,072,850.08	95,340,068.42
（二）所有者投入和减少资本	-220,000.00			11,713,800.00	25,135,937.50							-13,642,137.50		-13,642,137.50
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益														

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-220,000.00			11,713,800.00	25,135,937.50							-13,642,137.50				-13,642,137.50
4. 其他																
（三）利润分配										-18,288,897.08		-18,288,897.08				-18,288,897.08
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										-18,288,897.08		-18,288,897.08				-18,288,897.08
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积																

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
四、本期期末余额	914,869,304.00				1,083,283,265.45	123,671,437.50	70,672.20		63,726,125.47		707,276,095.16		2,645,554,024.78	239,827,782.69	2,885,381,807.47

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	914,869,304.00				1,098,603,674.16	126,982,287.53	1,832.64		71,585,191.32	482,269,719.42		2,440,347,434.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	914,869,304.00				1,098,603,674.16	126,982,287.53	1,832.64		71,585,191.32	482,269,719.42		2,440,347,434.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-476,000.00				2,096,240.00	-1,891,820.00				23,683,377.42		27,195,437.42
（一）综合收益总额										41,755,698.97		41,755,698.97
（二）所有者投入和减少资本	-476,000.00				2,096,240.00	-1,891,820.00						3,512,060.00

1. 所有者投入的普通股	-476,000.00											-476,000.00
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					2,096,240.00	-1,891,820.00						3,988,060.00
4. 其他												
（三）利润分配										-18,072,321.55		-18,072,321.55
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-18,072,321.55		-18,072,321.55
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	914,393,304.00				1,100,699,914.16	125,090,467.53	1,832.64	71,585,191.32	505,953,096.84			2,467,542,871.43

上期金额

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	915,089,304.00				1,075,030,044.16	98,535,500.00	1,832.64		63,726,125.47	429,994,369.74		2,385,306,176.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	915,089,304.00				1,075,030,044.16	98,535,500.00	1,832.64		63,726,125.47	429,994,369.74		2,385,306,176.01
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	-220,000.00				11,713,800.00	25,135,937.50				20,276,198.27		6,634,060.77
（一）综合收益总额										38,565,095.35		38,565,095.35
（二）所有者投入和减少资本	-220,000.00				11,713,800.00	25,135,937.50						-13,642,137.50
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-220,000.00				11,713,800.00	25,135,937.50						-13,642,137.50
4. 其他												
（三）利润分配										-18,288,897.08		-18,288,897.08
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）										-18,288,897.08		-18,288,897.08

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	914,869,304.00				1,086,743,844.16	123,671,437.50	1,832.64		63,726,125.47	450,270,568.01		2,391,940,236.78

三、公司基本情况

隆华科技集团（洛阳）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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。

1、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”文批复并经深圳证券交易所“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8,000万股。

2、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8,000万股为基数向全体股东每10股转增10股，共计8,000万股，转增后公司总股本增至16,000万股。

3、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16,332万股。

4、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3月11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。

5、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。

6、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。

7、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。

8、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。

9、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股。公司向董晓强、刘岩、张国安、曹春国4人定向增发624,000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。

10、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。

11、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。

12、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443,299,652股，转增后公司总股本增加至886,599,304股。

13、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416,000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。

14、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。上述行权增资经北京兴华会计师事务所出具“【2015】京会

兴验字第14020025号”予以验证。

15、2018年限制性股权激励

2018年5月14日，公司2017年度股东大会通过关于《关于公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，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28,720,000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“（2018）京会兴验字第14020003号”验资报告予以验证，激励完成后公司股本增至910,799,304股。本次股权激励后工商注册资本未变更。

16、2018年预留部分限制性股票激励

2018年8月15日召开第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于向公司2018年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，董事会同意向公司2018年限制性股票激励计划（以下简称“激励计划”）符合授予条件的3名激励对象授予4,290,000股预留限制性股票。此次股票激励已实施并由北京兴华会计师事务所出具“（2018）京会兴验字第14020006号”验资报告予以验证，激励完成后公司股本增至915,089,304股。本次股权激励后工商注册资本尚未变更。

17、2018年限制性股权激励回购注销

公司于2019年3月18日召开的第三届董事会第二十九次会议和第三届监事会第二十五次会议，会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》，该议案已经 2018 年度股东大会审议通过，同意将刘立国等五名激励对象合计持有的 22 万股限制性股票予以回购注销。此次限制性股票回购注销已实施并由立信会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所出具“信会师豫报字[2019]第10035号”验资报告予以验证，注销完成后公司总股本减少至914,869,304股。

18、2018年限制性股票回购注销

公司2020年4月24日召开的第四届董事会第九次会议、第四届监事会第七次会议，会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》，该议案已经2019年度股东大会审议通过，同意将刘凯等9名激励对象已获授但尚未解锁的47.6万股限制性股票予以回购注销。此次股票激励已实施并由立信会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所出具“信会师豫报字[2020]第10077号”验资报告予以验证，注销完成后公司总股本减少至914,393,304股。

截至2020年06月30日止，公司累计发行股本总数914,393,304股，注册资本为914,393,304.00元。

公司统一社会信用代码：91410300171444298M；

公司注册地及总部地址：洛阳空港产业集聚区；

法定代表人：李占明；

公司经营范围：一般经营项目：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（凭特种设备设计许可证、制造许可证经营）；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。电子信息及特种功能材料研制、生产、销售及系统集成服务。（国家法律法规规定应经审批方可经营的，经相关权利部门批准后经营）公司的具体经营范围，以公司登记机关核准为准。

公司主要业务：从事传热节能产品的研发、生产及销售；环保水处理产品及服务；靶材等新材料的研发、生产、销售；国防军工新材料的研发、生产及销售。

公司营业期限：自1995年07月05日至2045年07月04日。

公司无母公司，最终实际控制人为：李占明、李明卫、李明强、李占强。

本财务报表业经公司全体董事于2020年8月27日批准报出。

1. 合并财务报表范围

截至2019年12月31日止，本公司合并财务报表范围内2级子公司如下：

与公司关系	子公司名称
2级子公司	北京中电加美环保科技有限公司
2级子公司	洛阳高新四丰电子材料有限公司
2级子公司	滨海居善水务发展有限公司
2级子公司	隆华加美环保工程（北京）有限公司

2级子公司	昌吉市华美环境科技有限公司
2级子公司	广西晶联光电材料有限责任公司
2级子公司	湖南兆恒材料科技有限公司
2级子公司	咸宁海威复合材料制品有限公司
2级子公司	洛阳科博思新材料科技有限公司
2级子公司	厦门隆华信科股权投资管理合伙企业（有限合伙）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。公司自报告期末起12个月不存在对公司持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

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：不适用

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及母公司财务状况以及2020年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，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，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的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。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十三）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个

月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日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。

2、外币财务报表的折算

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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

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

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照上述条件，本公司本报告期无指定的这类金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司本报告期无指定的这类金融负债情况。

②金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的

利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

③金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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。

④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。

本公司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。

⑤金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

⑥金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

在单项工具层面可以以合理成本获得评估预期信用损失的信息，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

各类金融资产信用损失的确认方法：

（1）单项评估信用风险的应收款项：

单项评估信用风险的判断依据：

有明显证据证明债务人已基本丧失偿债能力，例如：债务人失信、破产、死亡或者资不抵债、根据合同产生的逾期情况等。

单项评估信用风险的应收款项的计提方法：采用全额计量其损失准备。

（2）除单项评估信用风险的应收款项外，基于其信用风险特征，其余应收款项将其划分为不同组合：

①应收票据

对于应收票据，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合的名称	确认组合的依据
应收票据组合1	银行承兑汇票
应收票据组合2	商业承兑汇票

本公司本报告期末无应收票据余额。

②应收账款

对于应收账款，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合的名称	确认组合的依据
应收账款组合1	应收节能板块客户款项
应收账款组合2	应收环保业务板块客户款项
应收账款组合3	应收新材料板块客户款项
应收账款组合4	母公司合并范围内关联方

③应收款项融资

本公司应收款项融资为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。本公司所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，公允价值等于票面价值，也未计提损失准备；本公司所持有的商业承兑汇票，无论是否包含重大融资成分，与应收账款的预期信用损失的确定方法一致。

④其他应收款

对于其他应收款，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合的名称	确认组合的依据
低风险组合	押金、保证金、应收出口退税
应收其他款项组合	正常经营事项
合并关联方组合	应收母公司合并范围内关联方款项

⑤长期应收款

对于其他应收款，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合的名称	确认组合的依据
应收国有企业客户	应收国有企业客户款项
应收其他客户	应收其他客户款项
合并关联方组合	应收母公司合并范围内关联方款项

上述应收款项组合中，除母公司合并范围内关联方、低风险组合以及应收国有企业客户不计提预期损失准备外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄和整个存续期预期信用损失率对照表，计量预期信用损失。对于其他应收款、长期应收款以及其他需要进行减值会计处理的应收款项，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内或整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

11、应收票据

不适用

12、应收账款

不适用

13、应收款项融资

不适用

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

不适用

15、存货**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、工程施工等。

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。

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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。

16、合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10、⑥金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（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。

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有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

23、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：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、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	2.71-4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输工具	年限平均法	8	5	11.875
通用设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	8	5	11.875

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。

（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。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。

25、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

26、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、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、借款费用资本化率、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，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，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初始投资成本。

(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	摊销方法	依据
土地使用权	土地使用年限	直线法	法律规定
专利权	6-20年	直线法	法律规定及预计经济利益流入期间
其他	5-50年	直线法	法律规定及预计经济利益流入期间

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至本资产负债表日，公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司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、开发阶段支出资本化的具体条件

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：

- (1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

31、长期资产减值

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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，在预计受益年限按直线法分期摊销。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。

33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，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，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

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

37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方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。本公司的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及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起适用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2020年1月1日前适用的会计政策

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。

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益

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。合同完工进度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。

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。

如果合同的预计总成本超过合同总收入的，对形成的合同预计损失，确认为资产减值损失，并计入当期损益。合同完工时，同时转销合同预计损失准备。

(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、公司收入确认与成本结转的具体原则与方法

(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或简单安装）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、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。

（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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

40、政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：补助文件中明确规定用于购买或构建某项长期资产或依据相关判断能够确认与资产相关。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：补助文件中明确规定用于某项费用支出或依据相关判断能够确认与费用相关。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据受益对象进行划分。

2、确认时点

与资产相关的政府补助确认时点：自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益（营业外收入）；

与收益相关的政府补助确认时点：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，在取得时先确认为递延收益，然后在确认相关费用的期间，计入当期营业外收入；用于补偿已发生的相关费用或损失的，在取得时直接计入当期营业外收入。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或

冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）公司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。公司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公司承担的与租赁相关的费用时，公司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）公司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，确认为租赁相关收入。公司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相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司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。公司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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售

类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2、回购本公司股份

为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，记入资本公积（股份溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

3、附回购条件的资产转让

销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足销售收入或资产转让收益确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，不确认销售收入或资产转让收益。回购价款大于销售或转让价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

4、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业，仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司5%以上股份的企业或者一致行动人；
- 12、直接或者间接持有本公司5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 13、在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12个月内，存在上述第1、3和11项情形之一的企业；
- 14、在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12个月内，存在上述第9、12项情形之一的个人；
- 15、由上述第9、12和14项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

5、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- （1）各单项产品或劳务的性质；

- (2) 生产过程的性质；
 (3) 产品或劳务的客户类型；
 (4) 销售产品或提供劳务的方式；
 (5) 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

44、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

1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第14号——收入》（2017年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较数据不予调整。本公司执行该准则对2020年1-6月财务报表主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	2020年1月1日	
			合并	母公司
(1)运输活动是在产品的控制权转移给客户之前发生的，不构成单项履约义务，而是为履行合同发生的必要活动。其不属于其他会计准则的规范范围，且与合同直接相关，并增加了企业未来用于履行履约义务的资源，预期能够收回，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益，结转营业成本。	董事会	存货		
		应收账款		
		递延所得税资产		
		未分配利润		
(2)与预收款相关的销售合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务，存在与客户之间的合同，将满足该条件的预收款项重分类至合同负债。	董事会	预收款项		
		合同负债		
(3)因质保金需等到质保期结束且未发生重大质量问题后方能收款，不满足无条件收款权，并非仅取决于时间流逝，与质保金相关的应收账款重分类至合同资产。	董事会	应收账款	-6,415,580.60	-6,415,580.60
		合同资产	6,415,580.60	6,415,580.60
		其他非流动资产		

与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年1-6月财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

受影响的资产负债表项目	2020年6月30日	
	合并	母公司
合同资产	10,985,983.99	10,985,983.99

应收账款	-10,985,983.99	-10,985,983.99
合同负债	408,800.00	408,800.00
预收款项	-408,800.00	-408,800.00

受影响的利润表项目	2020年1-6月	
	合并	母公司
营业成本	3,034,999.52	3,034,999.52
销售费用	-3,034,999.52	-3,034,999.52

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	519,879,610.75	519,879,610.75	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	99,000,000.00	99,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,026,971,623.91	1,026,971,623.91	-6,415,580.60
应收款项融资	82,653,586.44	82,653,586.44	
预付款项	56,931,698.23	56,931,698.23	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	30,041,258.39	30,041,258.39	
其中：应收利息			
应收股利			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
买入返售金融资产			
存货	533,452,799.47	533,452,799.47	
合同资产		6,415,580.60	6,415,580.60
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	22,546,900.00	22,546,900.00	
其他流动资产	49,204,658.54	49,204,658.54	
流动资产合计	2,420,682,135.73	2,420,682,135.73	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	279,691,681.92	279,691,681.92	
其他权益工具投资	60,000,000.00	60,000,000.00	
其他非流动金融资产	70,968,104.57	70,968,104.57	
投资性房地产	18,460,360.60	18,460,360.60	
固定资产	457,530,934.97	457,530,934.97	
在建工程	331,247,887.65	331,247,887.65	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	307,275,935.32	307,275,935.32	
开发支出	16,401,141.49	16,401,141.49	
商誉	648,929,882.29	648,929,882.29	
长期待摊费用	14,608,229.79	14,608,229.79	
递延所得税资产	40,837,910.01	40,837,910.01	
其他非流动资产	16,817,906.09	16,817,906.09	
非流动资产合计	2,262,769,974.70	2,262,769,974.70	
资产总计	4,683,452,110.43	4,683,452,110.43	
流动负债：			
短期借款	190,900,000.00	190,900,000.00	
向中央银行借款			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	279,466,737.70	279,466,737.70	
应付账款	567,400,227.09	567,400,227.09	
预收款项	275,708,317.88	275,708,317.88	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	36,346,439.01	36,346,439.01	
应交税费	31,590,755.56	31,590,755.56	
其他应付款	115,710,470.76	115,710,470.76	
其中：应付利息	457,853.13	457,853.13	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	18,000,000.00	18,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,515,122,948.00	1,515,122,948.00	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	111,000,000.00	111,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
递延收益	6,900,835.91	6,900,835.91	
递延所得税负债	8,274,864.93	8,274,864.93	
其他非流动负债	28,000,000.00	28,000,000.00	
非流动负债合计	154,175,700.84	154,175,700.84	
负债合计	1,669,298,648.84	1,669,298,648.84	
所有者权益：			
股本	914,869,304.00	914,869,304.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,086,162,705.18	1,086,162,705.18	
减：库存股	126,982,287.53	126,982,287.53	
其他综合收益	96,642.62	96,642.62	
专项储备			
盈余公积	71,585,191.32	71,585,191.32	
一般风险准备			
未分配利润	789,642,366.16	789,642,366.16	
归属于母公司所有者权益合计	2,735,373,921.75	2,735,373,921.75	
少数股东权益	278,779,539.84	278,779,539.84	
所有者权益合计	3,014,153,461.59	3,014,153,461.59	
负债和所有者权益总计	4,683,452,110.43	4,683,452,110.43	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	204,846,159.19	204,846,159.19	
交易性金融资产	99,000,000.00	99,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	429,399,863.64	429,399,863.64	
应收款项融资	57,964,609.24	57,964,609.24	
预付款项	10,243,076.51	10,243,076.51	
其他应收款	386,583,095.97	386,583,095.97	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
其中：应收利息			
应收股利	20,000,000.00	20,000,000.00	
存货	249,322,404.26	249,322,404.26	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	413.68	413.68	
流动资产合计	1,437,359,622.49	1,437,359,622.49	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,749,133,229.40	1,749,133,229.40	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00	
投资性房地产	25,474,105.78	25,474,105.78	
固定资产	197,326,152.13	197,326,152.13	
在建工程	674,817.98	674,817.98	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	54,952,019.32	54,952,019.32	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	299,495.74	299,495.74	
递延所得税资产	17,297,968.44	17,297,968.44	
其他非流动资产	2,794,377.79	2,794,377.79	
非流动资产合计	2,057,952,166.58	2,057,952,166.58	
资产总计	3,495,311,789.07	3,495,311,789.07	
流动负债：			
短期借款	140,000,000.00	140,000,000.00	
交易性金融负债			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
衍生金融负债			
应付票据	249,586,737.70	249,586,737.70	
应付账款	184,737,884.97	184,737,884.97	
预收款项	247,092,328.06	247,092,328.06	
合同负债			
应付职工薪酬	21,181,995.75	21,181,995.75	
应交税费	9,246,327.42	9,246,327.42	
其他应付款	119,119,081.16	119,119,081.16	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	16,000,000.00	16,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	986,964,355.06	986,964,355.06	
非流动负债：			
长期借款	68,000,000.00	68,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
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	68,000,000.00	68,000,000.00	
负债合计	1,054,964,355.06	1,054,964,355.06	
所有者权益：			
股本	914,869,304.00	914,869,304.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
永续债			
资本公积	1,098,603,674.16	1,098,603,674.16	
减：库存股	126,982,287.53	126,982,287.53	
其他综合收益	1,832.64	1,832.64	
专项储备			
盈余公积	71,585,191.32	71,585,191.32	
未分配利润	482,269,719.42	482,269,719.42	
所有者权益合计	2,440,347,434.01	2,440,347,434.01	
负债和所有者权益总计	3,495,311,789.07	3,495,311,789.07	

（4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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	16%（13%）、10%（9%）、6%等
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
房产税	自用房产的房产税，以房产原值的 70%为计税依据	1.2%
房产税	对外租赁物业的房产税，以物业租赁收入为计税依据	12%

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
隆华科技集团（洛阳）股份有限公司	15%
北京中电加美环保科技有限公司	15%
洛阳高新四丰电子材料有限公司	15%
滨海居善水务发展有限公司	25%
隆华加美节能环保工程（北京）有限公司	25%
昌吉市华美环境科技有限公司	25%
广西晶联光电材料有限责任公司	15%

湖南兆恒材料科技有限公司	15%
咸宁海威复合材料制品有限公司	15%
武汉海威船舶与海洋工程科技有限公司	15%
洛阳科博思新材料科技有限公司	15%

2、税收优惠

(1) 鉴于母公司隆华科技集团（洛阳）股份有限公司、公司之子公司北京中电加美环保科技有限公司和洛阳科博思新材料科技有限公司的高新技术企业证书已到期，报告期内，公司积极推进了高新技术企业认证申请工作，并已完成了相关申报程序，公司预计评审通过的可能性较大，因此，报告期内母公司隆华科技集团（洛阳）股份有限公司、公司之子公司北京中电加美环保科技有限公司和洛阳科博思新材料科技有限公司的企业所得税税率已按15%计提。

(2) 公司之子公司深圳市中电加美电力技术有限公司2019年度通过高新技术企业审核，取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市水务局联合颁发的高新技术企业证书，发证时间为2019年12月9日，证书编号：GR201944206201，有效期三年，有效期自2019年1月1日至2021年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，执行15%的所得税优惠税率。

(3) 公司之子公司洛阳高新四丰电子材料有限公司2018年度进行了高新技术企业审核，取得河南省科学技术厅、河南财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的高新技术企业证书，发证时间为2018年9月12日，证书编号：GR201841000466，有效期为三年，有效期自2018年1月1日至2020年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，执行15%的所得税优惠税率。

(4) 公司之子公司洛阳丰联科绑定技术有限公司2019年度进行了高新技术企业审核，取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的高新技术企业证书，发证时间为2019年10月31日，证书编号：GR201941000785，有效期为三年，有效期自2019年1月1日至2021年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，执行15%的所得税优惠税率。

(5) 公司之子公司广西晶联光电材料有限责任公司2018年度进行了高新技术企业审核，取得广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、国家税务总局广西壮族自治区税务局联合颁发的高新技术企业证书，发证时间为2018年8月15日，证书编号：GR201845000278，有效期为三年，有效期自2018年1月1日至2020年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，执行15%的所得税优惠税率。

(6) 公司之子公司洛阳晶联光电材料有限责任公司2019年度进行了高新技术企业审核，取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的高新技术企业证书，发证时间为2019年10月31日，证书编号：GR201941000040，有效期为三年，有效期自2019年1月1日至2021年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，执行15%的所得税优惠税率。

(7) 公司之子公司湖南兆恒材料科技有限公司2019年度进行了高新技术企业审核，取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合颁发的高新技术企业证书，发证时间为2019年9月5日，证书编号：GR201943000345，有效期为三年，有效期自2019年1月1日至2021年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，执行15%的所得税优惠税率。

(8) 公司之子公司咸宁海威复合材料制品有限公司2018年度进行了高新技术企业审核，取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的高新技术企业证书，发证时间为2018年11月30日，证书编号：GR201842001622，有效期为三年，有效期自2018年1月1日至2020年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，执行15%的所得税优惠税率。

(9) 公司之子公司武汉海威船舶与海洋工程科技有限公司2018年度进行了高新技术企业审核，取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的高新技术企业证书，发证时间为2018年11月30日，证书编号：GR201842002300，有效期为三年，有效期自2018年1月1日至2020年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，执行15%的所得税优惠税率。

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	448,330.34	934,098.79
银行存款	362,547,187.91	444,701,256.59
其他货币资金	246,378,775.22	74,244,255.37
合计	609,374,293.47	519,879,610.75
其中：存放在境外的款项总额	1,455,942.32	1,437,045.37

其他说明

其中，其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	103,104,858.64	60,947,036.92
信用证保证金	5,120,897.40	
向银行申请开具无调价、不可撤销的担保函所存入的保证金存款	7,349,443.31	12,475,210.85
大额存单	130,000,000.00	
其他业务存入的保证金存款（例如锁汇、ETC等业务）	803,575.87	822,007.60
合计	246,378,775.22	74,244,255.37

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	144,000,000.00	99,000,000.00
其中：		
其他	144,000,000.00	99,000,000.00
其中：		
合计	144,000,000.00	99,000,000.00

3、衍生金融资产

不适用

4、应收票据

适用 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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,372,323,866.89	100.00%	232,735,920.89		1,139,587,946.00	1,238,907,758.65	100.00%	218,351,715.34	17.55%	1,026,971,623.91
其中：										
应收账款组合 1	589,262,794.62	42.94%	103,691,313.63	17.60%	485,571,480.99	521,476,635.85	42.09%	92,376,772.21	42.31%	429,099,863.64
应收账款组合 2	312,442,629.42	22.77%	95,153,201.99	30.45%	217,289,427.43	378,093,092.89	30.52%	102,671,329.62	47.02%	275,421,763.27
应收账款组合 3	470,618,442.85	34.29%	33,891,405.27	7.20%	436,727,037.58	339,338,029.91	27.39%	23,303,613.51	10.67%	316,034,416.40
合计	1,372,323,866.89	100.00%	232,735,920.89		1,139,587,946.00	1,238,907,758.65	100.00%	218,351,715.34	100.00%	1,026,971,623.91

按组合计提坏账准备：①节能业务板块组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	314,698,206.43	12,556,458.44	3.99%
1 至 2 年	133,702,007.11	13,089,426.50	9.79%
2 至 3 年	73,552,378.75	17,689,347.09	24.05%
3 至 4 年	15,324,197.29	8,370,076.56	54.62%
4 至 5 年	9,229,564.39	9,229,564.39	100.00%
5 年以上	42,756,440.65	42,756,440.65	100.00%
合计	589,262,794.62	103,691,313.63	--

按组合计提坏账准备：②环保业务板块组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	140,328,742.02	9,606,839.84	6.85%
1 至 2 年	35,613,106.20	5,835,329.47	16.39%
2 至 3 年	36,978,983.38	8,389,713.74	22.69%
3 至 4 年	19,407,089.67	7,416,673.56	38.22%
4 至 5 年	49,515,803.69	33,305,740.92	67.26%
5 年以上	30,598,904.46	30,598,904.46	100.00%
合计	312,442,629.42	95,153,201.99	--

按组合计提坏账准备：③新材料业务板块组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	412,391,071.56	14,709,900.71	3.85%
1 至 2 年	50,900,200.55	13,988,252.30	27.67%
2 至 3 年	5,118,891.12	3,079,472.64	76.30%
3 至 4 年	906,000.15	811,500.15	100.00%
4 至 5 年	766,192.80	766,192.80	100.00%
5 年以上	536,086.67	536,086.67	100.00%
合计	470,618,442.85	33,891,405.27	--

按组合计提坏账准备：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	860,524,673.01
1 年以内小计	860,524,673.01
1 至 2 年	227,108,660.86
2 至 3 年	115,650,253.25
3 年以上	169,040,279.77
3 至 4 年	35,637,287.11
4 至 5 年	59,511,560.88
5 年以上	73,891,431.78
合计	1,372,323,866.89

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
节能业务	92,376,772.21	11,314,541.42				103,691,313.63
环保业务	102,671,329.62		7,518,127.63			95,153,201.99
新材料业务	23,573,067.90	10,318,337.37				33,891,405.27
合计	218,621,169.73	21,632,878.79	7,518,127.63			232,735,920.89

(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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国诚集团有限公司	53,043,635.26	3.87%	10,201,560.28
沪东中华造船(集团)有限公司	44,885,800.00	3.27%	1,728,103.30
江南造船(集团)有限责任公司	37,349,000.00	2.72%	2,183,026.10
北京中安吉泰科技有限公司	30,759,017.20	2.24%	2,737,621.59
恒逸实业(文莱)有限公司	25,240,000.00	1.84%	2,470,996.00
合计	191,277,452.46	13.94%	

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	57,047,450.37	82,653,586.44
合计	57,047,450.37	82,653,586.44

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	82,653,586.44	273,903,582.77	299,509,718.84		57,047,450.37	318,892.15
应收账款						
合计	82,653,586.44	273,903,582.77	299,509,718.84		57,047,450.37	318,892.15

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

- 1、期末公司作为应收款项融资列示的已质押的应收票据或应收账款等

项目	期末已质押金额
应收票据	13,081,460.80
合计	13,081,460.80

其他说明：

我公司期末已质押的应收票据为公司在招商银行股份有限公司洛阳分行办理的票据池业务，将应收票据质押拆分办理新的票据，用于给供应商付款。

- 2、期末公司作为应收款项融资列示的已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	172,097,080.03	
合计	172,097,080.03	

7、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	73,398,954.20	72.68%	36,635,495.21	64.35%
1至2年	9,302,413.73	9.21%	13,330,361.66	23.41%
2至3年	15,938,408.24	15.78%	5,554,936.61	9.76%
3年以上	2,350,390.66	2.33%	1,410,904.75	2.48%

合计	100,990,166.83	--	56,931,698.23	--
----	----------------	----	---------------	----

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
安徽同利防腐安装总公司	12,000,000.00	11.88%
浦华环保有限公司	9,308,695.96	9.22%
山西冶建建设工程有限公司	7,823,000.00	7.75%
江苏国源建设工程有限公司	7,303,110.37	7.23%
中船重工环境工程有限公司	7,122,227.00	7.05%
合计	43,557,033.33	43.13%

其他说明：

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额43,557,033.33元，占预付款项期末余额合计数的比例43.13%。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	36,211,165.32	30,041,258.39
合计	36,211,165.32	30,041,258.39

(1) 应收利息

适用 不适用

(2) 应收股利

适用 不适用

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
各种保证金	24,160,996.56	23,804,416.26
押金、代收代付	2,082,103.01	1,537,246.13
备用金	11,895,535.07	4,545,531.71
其他	956,075.87	2,824,550.00
合计	39,094,710.51	32,711,744.10

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	256,258.88	368,264.94	2,045,961.89	2,670,485.71
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	213,059.48			213,059.48
2020 年 6 月 30 日余额	469,318.36	368,264.94	2,045,961.89	2,883,545.19

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	13,808,916.66
其中：1 年以内分项	13,808,916.66
1 至 2 年	20,098,584.29
2 至 3 年	613,678.98
3 年以上	4,573,530.58
3 至 4 年	2,043,360.00
4 至 5 年	114,736.00
5 年以上	2,415,434.58
合计	39,094,710.51

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	1,565,942.56		330,000.00			1,235,942.56
应收其他款项组合	1,104,543.15	543,059.48				1,647,602.63
合计	2,670,485.71	543,059.48	330,000.00			2,883,545.19

4)本期实际核销的其他应收款情况

不适用

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
滨海县水务发展有限公司	往来款	2,000,000.00	3-4 年	2.67%	
望城经济技术开发区管理委员会	保证金	1,500,000.00	1 年以内	2.00%	
沁阳市兆昌复合材料有限公司	往来款	1,000,000.00	1 年以内	1.34%	2,200.00
中铁四局集团有限公司第八工程分公司	保证金	390,450.00	1 年以内	0.52%	
中铁二十五局一公司重庆交通环线轨道工程 II 标项目部	保证金	300,000.00	1 年以内	0.40%	
合计	--	5,190,450.00	--	6.94%	2,200.00

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求:否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	193,108,983.62		193,108,983.62	173,810,899.55		173,810,899.55
在产品	126,473,447.69	1,670,678.53	124,802,769.16	187,360,872.96	1,670,678.53	185,690,194.43
库存商品	180,198,594.14	3,183,137.31	177,015,456.83	143,403,410.42	4,092,619.36	139,310,791.06
周转材料	1,159,887.69		1,159,887.69	1,008,381.14		1,008,381.14
发出商品	4,441,851.75		4,441,851.75	3,396,403.78		3,396,403.78
在途物资	551,771.12		551,771.12	5,964,505.21		5,964,505.21
委托加工物资	18,437,605.40		18,437,605.40	20,103,310.77		20,103,310.77

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
工程施工	16,696,075.86		16,696,075.86	4,168,313.53		4,168,313.53
合计	541,068,217.27	4,853,815.84	536,214,401.43	539,216,097.36	5,763,297.89	533,452,799.47

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	1,670,678.53					1,670,678.53
库存商品	4,092,619.36			909,482.05		3,183,137.31
合计	5,763,297.89			909,482.05		4,853,815.84

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	11,682,810.66	696,826.67	10,985,983.99	6,685,034.99	269,454.39	6,415,580.60
合计	11,682,810.66	696,826.67	10,985,983.99	6,685,034.99	269,454.39	6,415,580.60

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

√ 适用 □ 不适用

1、合同资产按减值计提方法分类披露

类别	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提减值准备	11,682,810.66	100.00	696,826.67	5.96	10,985,983.99
其中：					
合同资产组合3	11,682,810.66	100.00	696,826.67	5.96	10,985,983.99
合计	11,682,810.66	100.00	696,826.67		10,985,983.99

按组合计提减值准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例（%）
合同资产组合3	11,682,810.66	696,826.67	5.96
合计	11,682,810.66	696,826.67	5.96

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产组合 3	427,372.28			
合计	427,372.28			--

11、持有待售资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	22,546,900.00	22,546,900.00
合计	22,546,900.00	22,546,900.00

其他说明：

注：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。自2017年度开始进入回购期，该长期应收款将于一年内到期。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵、待认证、待抵扣	31,200,711.54	34,009,599.06
预缴增值税	6,270,465.28	
预计收回残靶	10,591,559.84	12,607,259.01
预计收回铝粉	122,583.73	
预计收回铝	2,040,080.62	759,425.31
预缴企业所得税款	39,869.61	565,317.52
待取得抵扣凭证的进项税	0.00	463,448.57
其他预缴税款	25,300.21	130.19
待摊费用	0.00	799,478.88
合计	50,290,570.83	49,204,658.54

14、债权投资

适用 不适用

15、其他债权投资

适用 不适用

16、长期应收款

不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
正隆国际融资租赁有限公司	43,552,567.08										43,552,567.08	
昌吉市中船清源润昌水务有限责任公司	50,834,627.97										50,834,627.97	
厦门仁达隆华股权投资基金合伙企业	106,972,725.78			-96,119.57							106,876,606.21	
靖江天华智核环保科技有限公司	59,843,499.09		59,843,499.09								0.00	
智核环保科技股份有限公司		60,000,000.00		25,450,536.25							85,450,536.25	
中船重工阳新环境工程有限公司	18,488,262.00										18,488,262.00	
新疆金晖兆丰能源股份有限公司		1,071,685.64									1,071,685.64	
小计	279,691,681.92	61,071,685.64	59,843,499.09	25,354,416.68							306,274,285.15	
合计	279,691,681.92	61,071,685.64	59,843,499.09	25,354,416.68							306,274,285.15	

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京国泰节水发展股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
阳城县耘瑞祥建设投资有限公司	103,876,900.00	58,000,000.00
北京中安吉泰科技有限公司		
合计	105,876,900.00	60,000,000.00

其他说明：

注：截止2020年6月30日，公司之子公司北京中电加美环保科技有限公司（以下简称“中电加美”）购买重庆西证渝富阳城壹号私募股权投资基金（以下简称“私募基金”）8,000.00万元，占私募基金实缴份额74.85%，根据私募基金投资初始设立情况，该私募基金投资范围为“山西省晋城市阳城县城市综合管廊等四项工程PPP项目项目公司股权”，私募基金持有阳城县耘瑞祥建设投资有限公司（以下简称“项目公司”）60%股权，本期期末实际已投资项目公司10,387.69万元。该私募基金做为投资方不参与项目公司日常经营，无人员参与项目公司管理层，不对该项目公司（阳城县耘瑞祥建设投资有限公司）构成控制、共同控制或重大影响。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资	10,000,000.00	10,000,000.00
衍生金融资产		
其他	44,453,523.99	60,968,104.57
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		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	54,453,523.99	70,968,104.57

20、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				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1.期初余额	22,013,741.92	1,516,193.80		23,529,935.72
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	22,013,741.92	1,516,193.80	0.00	23,529,935.72
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,678,381.97	391,193.15		5,069,575.12
2.本期增加金额	424,187.99	15,340.74	0.00	439,528.73
(1) 计提或摊销	424,187.99	15,340.74	0.00	439,528.73
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,102,569.96	406,533.89	0.00	5,509,103.85
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1.期末账面价值	16,911,171.96	1,109,659.91	0.00	18,020,831.87
2.期初账面价值	17,335,359.95	1,125,000.65		18,460,360.60

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	448,375,195.47	457,530,934.97
固定资产清理	0.00	
合计	448,375,195.47	457,530,934.97

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	通用设备	其它设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	318,455,056.17	297,967,726.91	23,867,684.00	12,717,079.65	7,964,065.48	660,971,612.21
2.本期增加金额	402,650.00	9,002,576.53	2,205,309.45	708,294.16	261,904.67	12,580,734.81
（1）购置	0.00	5,748,484.96	2,205,309.45	708,294.16	261,904.67	8,923,993.24
（2）在建工程转入	402,650.00	3,254,091.57				3,656,741.57
（3）企业合并增加						0.00
						0.00
3.本期减少金额	0.00	2,468,549.99	268,808.27	4,210.00	0.00	2,741,568.26
（1）处置或报废	0.00	2,468,549.99	268,808.27	4,210.00	0.00	2,741,568.26
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	318,857,706.17	304,501,753.45	25,804,185.18	13,421,163.81	8,225,970.15	670,810,778.76
二、累计折旧						
1.期初余额	50,642,890.36	124,554,987.11	15,334,032.06	7,754,893.64	4,570,677.13	202,857,480.30

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	通用设备	其它设备	合计
2.本期增加金额	4,706,795.58	13,600,764.67	1,082,925.26	929,634.75	270,048.27	20,590,168.53
（1）计提	4,706,795.58	13,600,764.67	1,082,925.26	929,634.75	270,048.27	20,590,168.53
						0.00
3.本期减少金额	0.00	1,361,646.05	229,616.93	3,999.50	0.00	1,595,262.48
（1）处置或报废		1,361,646.05	229,616.93	3,999.50	0.00	1,595,262.48
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	55,349,685.94	136,794,105.73	16,187,340.39	8,680,528.89	4,840,725.40	221,852,386.35
三、减值准备						
1.期初余额		583,196.94				583,196.94
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）计提						0.00
						0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置或报废						0.00
						0.00
4.期末余额	0.00	583,196.94	0.00	0.00	0.00	583,196.94
四、账面价值						
1.期末账面价值	263,508,020.23	167,124,450.78	9,616,844.79	4,740,634.92	3,385,244.75	448,375,195.47
2.期初账面价值	267,812,165.81	172,829,542.86	8,533,651.94	4,962,186.01	3,393,388.35	457,530,934.97

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	26,263,783.17	正在办理
合计	26,263,783.17	

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	351,716,679.23	331,247,887.65
工程物资	49,546.55	
合计	351,766,225.78	331,247,887.65

(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
冷轧机	4,968,646.56		4,968,646.56	4,968,646.56		4,968,646.56
四丰厂房基建	470,539.51		470,539.51			
合金产品生产设备	44,660.00		44,660.00			
联创中频炉 φ450*800	425,618.92		425,618.92			
2030 轧机配套无 锡中工加热炉	1,146,937.51		1,146,937.51			
激光切割机 TOL-GF3015-2000	442,477.90		442,477.90			
龙西污水处理厂	119,356,068.32		119,356,068.32	117,172,522.56		117,172,522.56
咸宁厂房工程	976,476.56		976,476.56	3,048,458.35		3,048,458.35
阜阳污水处理项目	182,653,896.21		182,653,896.21	176,144,926.76		176,144,926.76
科博思华阳厂房建 设	15,829,425.44		15,829,425.44	11,101,411.08		11,101,411.08
复合材料设备	795,575.22		795,575.22			
PVC 结构泡沫生产 设备项目	2,600,287.83		2,600,287.83			
安装工程	132,743.37		132,743.37			
洛阳晶联车间改造	19,751,383.38		19,751,383.38	15,678,550.89		15,678,550.89
其他	2,121,942.50		2,121,942.50	3,133,371.45		3,133,371.45
合计	351,716,679.23		351,716,679.23	331,247,887.65		331,247,887.65

(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
冷轧机	6,000,000.00	4,968,646.56				4,968,646.56	82.81%					其他
涉县龙西污水处理及循环利用工程（一期）	129,000,000.00	117,172,522.56	2,183,545.76			119,356,068.32	92.52%		1,298,066.68	170,800.00	1.20%	其他
咸宁海威新厂房建设项目	53,000,000.00	3,048,458.35		2,071,981.79		976,476.56	95.21%					其他
阜阳市颍泉区乡镇污水处理及水环境治理 PPP 项目	503,203,300.00	176,144,926.76	6,508,969.45			182,653,896.21	36.30%					其他
清洁车间建造	22,500,000.00	15,678,550.89	4,072,832.49			19,751,383.38	87.78%					其他
华阳项目一期	13,550,000.00	11,573,792.98	3,355,810.66			14,929,603.64	110.18%					其他
PVC 结构泡沫生产设备	4,000,000.00		2,600,287.83			2,600,287.83	65.01%					其他
合计	731,253,300.00	328,586,898.10	18,721,446.19	2,071,981.79		345,236,362.50	--	--	1,298,066.68	170,800.00	1.20%	--

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂区周转棚工程物资	49,546.55		49,546.55			
合计	49,546.55		49,546.55			

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、使用权资产

□ 适用 √ 不适用

26、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	78,497,339.13	142,920,833.03		182,368,114.62	403,786,286.78
2.本期增加金额	0.00	10,886,273.26		43,327.43	10,929,600.69
(1) 购置		6,595,370.92		43,327.43	6,638,698.35
(2) 内部研发		4,290,902.34			4,290,902.34
(3) 企业合并增加					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	78,497,339.13	153,807,106.29		182,411,442.05	414,715,887.47
二、累计摊销					
1.期初余额	10,097,781.63	66,584,322.35		19,828,247.48	96,510,351.46
2.本期增加金额	669,345.16	5,831,859.32		2,571,657.77	9,072,862.25
(1) 计提	669,345.16	5,831,859.32		2,571,657.77	9,072,862.25
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	10,767,126.79	72,416,181.67		22,399,905.25	105,583,213.71
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	67,730,212.34	81,390,924.62		160,011,536.80	309,132,673.76
2.期初账面价值	68,399,557.50	76,336,510.68		162,539,867.14	307,275,935.32

27、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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
开发支出	16,401,141.49	6,113,693.15			10,268,694.71	715,701.36		11,504,649.57
合计	16,401,141.49	6,113,693.15			10,268,694.71	715,701.36		11,504,649.57

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京中电加美环 保科技有限公司	242,052,699.83					242,052,699.83
洛阳高新四丰电 子材料有限公司	57,340,029.22					57,340,029.22
广西晶联光电材 料有限责任公司	37,818,976.70					37,818,976.70
中船重工衡东环 境工程有限公司	4,588,699.09					4,588,699.09
中船重工河北水 务科技有限公司	141,101.24					141,101.24
湖南兆恒材料科 技有限公司	38,849,017.79					38,849,017.79
咸宁海威复合材 料制品有限公司	213,554,114.25					213,554,114.25
洛阳科博思新材 料科技有限公司	83,115,044.50					83,115,044.50
合计	677,459,682.62					677,459,682.62

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京中电加美环 保科技有限公司	23,800,000.00					23,800,000.00

中船重工河北水务科技有限公司	141,101.24				141,101.24
中船重工衡东环境工程有限公司	4,588,699.09				4,588,699.09
合计	28,529,800.33				28,529,800.33

29、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
隆华循环水池施工费	116,505.58		18,930.02		97,575.56
隆华钢构棚施工费	182,990.16		12,052.30		170,937.86
大轧机项目部车间改造	20,466.70		16,842.43		3,624.27
中频车间改造	9,060.69	13,970.63			23,031.32
简易彩钢房	32,901.86		539.51		32,362.35
围墙维修	51,779.85	18,338.71			70,118.56
车间房顶防水	112,189.78		44,004.73		68,185.05
绑定生产线	113,641.83		100,290.73		13,351.10
福斯特监控	17,801.42	94,269.48			112,070.90
中频车间中频炉保温材料	179,313.50		121,112.52		58,200.98
卓雅门业简易房	73,383.80	379,263.90			452,647.70
中频炉钨坩埚	524,118.40		269,426.95		254,691.45
合金部天然气管道	283,524.51	373,360.92			656,885.43
福斯特土建	42,068.97				42,068.97
丰联科车间框架结构改造	1,462,343.68		34,384.19		1,427,959.49
丰联科洁净车间改造	1,575,248.79		45,433.46		1,529,815.33
阜阳加美装修费	46,405.44		27,843.24		18,562.20
污泥处置费	4,666.76		3,499.98		1,166.78
晶联车间框架结构	3,393,411.34	283,660.15	90,028.06		3,587,043.43
晶联洁净车间改造	2,888,799.37	142,713.14	84,862.16		2,946,650.35
广西晶联环评费	96,698.12		7,075.47		89,622.65
晶联构筑物工程修	2,653,140.52	222,477.07	289,071.08		2,586,546.51

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
缮费					
海威食堂改造费	22,555.62		19,333.32		3,222.30
海威车间维修费	28,000.00		21,000.00		7,000.00
兆恒房屋维修费	677,213.10		218,751.18		458,461.92
科博思租赁厂房改造					0.00
合计	14,608,229.79	1,528,054.00	1,424,481.33		14,711,802.46

30、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	4,039,618.87	605,942.83	6,160,670.81	924,100.62
内部交易未实现利润	1,895,986.87	284,398.03	1,490,702.23	228,966.97
可抵扣亏损	8,864,224.20	1,329,633.63	8,486,292.10	1,335,476.41
递延收益	7,594,395.51	1,139,159.33	8,400,835.91	1,260,125.39
限制性股票费用	18,281,570.00	2,742,235.50	19,994,960.00	2,999,244.00
暂估费用	2,299,913.00	344,986.95	1,585,355.86	237,803.38
信用减值损失	241,544,763.67	36,231,714.55	221,030,891.46	33,852,193.24
存货跌价准备	3,175,838.39	476,375.76		
合计	287,696,310.51	43,154,446.58	267,149,708.37	40,837,910.01

(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	51,861,953.67	7,779,293.05	52,825,448.71	8,274,864.93
合计	51,861,953.67	7,779,293.05	52,825,448.71	8,274,864.93

(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		43,154,446.58		40,837,910.01
递延所得税负债		7,779,293.05		8,274,864.93

（4）未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	21,832,642.46	25,670,908.31
信用减值损失		816,114.53
合计	21,832,642.46	26,487,022.84

（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
2020	425,786.54	425,786.54	
2021	1,169,422.62	2,395,479.54	
2022	7,866,850.20	10,481,677.22	
2023	3,482,808.54	4,299,653.33	
2024	7,494,306.23	8,068,311.68	
2025	1,393,468.33		
合计	21,832,642.46	25,670,908.31	--

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款	6,960,000.00		6,960,000.00	6,960,000.00		6,960,000.00
预付设备款	18,480,878.60		18,480,878.60	7,283,320.98		7,283,320.98
特许经营权项目改造款	0.00		0.00	2,574,585.11		2,574,585.11
合计	25,440,878.60		25,440,878.60	16,817,906.09		16,817,906.09

32、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	49,900,000.00	50,900,000.00
信用借款	309,900,000.00	140,000,000.00
合计	359,800,000.00	190,900,000.00

短期借款分类的说明：

- 1、2020年4月14日，公司与中国银行股份有限公司洛阳车站支行 签订编号为2020年CZH7131D字001号的流动资金借款合同，取得金额50,000,000.00元的借款，借款起止日期为2020年4月17日至2021年4月17日，为信用借款。
- 2、2020年4月18日，公司与中国工商银行股份有限公司洛阳分行签订编号为2020年洛工银孟借字第004号的流动资金借款合同，取得金额30,000,000.00元的借款，借款起止日为2020年4月24日至2021年4月24日，为信用借款。
- 3、2020年4月30日，公司与河南孟津农村商业银行股份有限公司签订编号为孟农商借字（2020）第1008号的流动资金借款合同，取得金额9,900,000.00元的借款，借款起止日期为2020年4月30日至2021年4月30日，为信用借款。
- 4、2020年5月20日，公司与中国民生银行股份有限公司洛阳分行签订编号为ZH2000000057898号的法人账户透支业务合同，取得金额20,000,000.00元的借款，借款起止日期为2020年5月22日至2021年5月21日，为信用借款。
- 5、2020年6月4日，公司与中国民生银行股份有限公司洛阳分行签订编号为公借贷字ZH2000000064947号的流动资金借款合同，取得金额50,000,000.00元的借款，借款起止日期为2020年6月5日至2021年6月5日，为信用借款。
- 6、2020年6月10日，公司与中信银行股份有限公司郑州分行签订编号为中信银行郑州分行信e融（2020）年2004045号202000014239号的流动资金借款合同，取得金额为50,000,000.00元的借款，借款起止日期为2020年6月10日至2021年6月10日，为信用借款。
- 7、2020年6月23日，公司与招商银行股份有限公司洛阳分行签订编号为371HT2020087002号的流动资金借款合同，取得金额为100,000,000.00元的借款，借款起止日期为2020年6月30日至2021年6月30日，为信用借款。
- 8、2019年12月27日，海威公司与中国银行股份有限公司咸宁分行签订编号为2019年温泉海威借字001号的流动资金借款合同，取得金额10,000,000.00元的借款，借款起止日为2020年1月2日至2021年1月1日，借款方式为保证担保，担保方为隆华科技集团（洛阳）股份有限公司。
- 9、2020年5月20日，科博思公司与河南孟津农村商业银行股份有限公司签订编号为孟农商借字（2020）第1009号的流动资金借款合同，取得金额9,900,000.00元的借款，借款起止日期为2020年5月20日至2021年5月20日。担保方式为保证担保，担保方为隆华科技集团（洛阳）股份有限公司。
- 10、2020年6月16日，科博思公司与中国民生银行股份有限公司洛阳分行签订编号为ZH2000000070080号的法人账户透支业务合同，合同项下的透支额度为人民币壹仟万元整，有效期自2020年6月16日至2021年6月15日，逐笔透支期限为180日。2020年6月17日，公司取得透支金额为10,000,000.00元的借款。担保方式为保证担保，担保方为隆华科技集团（洛阳）股份有限公司。
- 11、2020年1月9日，四丰公司与中信银行洛阳分行签订编号为（2020）信银豫贷字第2004008号的人民币流动资金借款合同，取得金额10,000,000.00元的借款，借款起止日为2020年1月9日至2021年1月8日，借款方式为保证担保，担保方为隆华科技集团（洛阳）股份有限公司。
- 12、2020年6月28日，四丰公司与中国银行洛阳分行签订编号为LYH202001123的人民币流动资金借款合同，取得金额10,000,000.00元的借款，借款起止日为2020年6月30日至2021年6月30日，借款方式为保证担保，担保方为隆华科技集团（洛阳）股份有限公司。

33、交易性金融负债

不适用

34、衍生金融负债

不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	5,000,000.00	
银行承兑汇票	499,791,705.65	254,466,737.70
国内信用证	25,000,000.00	25,000,000.00
合计	529,791,705.65	279,466,737.70

36、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	373,190,355.13	450,760,905.00
1—2 年	122,373,935.31	64,243,694.08
2—3 年	16,524,498.70	32,198,850.56
3 年以上	17,504,402.10	20,196,777.45
合计	529,593,191.24	567,400,227.09

(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
北京朗新明环保科技有限公司	10,219,103.59	未到结算期
安阳市铁路器材有限责任公司	7,709,586.02	未到结算期
江苏黄海建设工程有限公司	7,074,000.00	未到结算期
山东东宏管业股份有限公司	6,885,662.00	未到结算期
洛阳市福斯特钨钼工业有限公司	6,640,280.15	未到结算期
宝鸡市鑫百岳金属材料有限公司	3,987,841.07	未到结算期

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海华励振环保科技有限公司	2,684,500.00	未到结算期
金堆城铝业贸易有限公司	2,582,846.94	未到结算期
成都虹波铝业有限责任公司	2,407,326.00	未到结算期
株洲硬质合金集团有限公司	1,987,820.20	未到结算期
中国电建集团山东电力建设第一工程有限公司	1,891,550.46	未到结算期
洛阳如春新材料有限公司	1,661,827.92	未到结算期
中国化学工程第六建设有限公司	1,660,049.00	未到结算期
辽宁天桥新材料科技股份有限公司	1,624,483.78	未到结算期
合计	59,016,877.13	--

37、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	178,801,454.63	199,468,068.56
1 至 2 年	7,513,322.09	20,322,462.08
2 至 3 年	21,092,883.15	7,164,159.12
3 年以上	45,488,602.32	48,753,628.12
合计	252,896,262.19	275,708,317.88

(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
洛阳中重发电设备有限责任公司	31,045,359.38	未结算
伊泰伊犁能源有限公司	5,710,000.00	未结算
杭州正晖建设工程有限公司	4,240,000.00	未结算
河北盛华化工有限公司	2,560,000.00	未结算
河南开元空分集团有限公司	2,300,000.00	未结算
山西福裕化工有限公司	2,200,000.00	未结算
三门峡化工机械有限公司	1,913,079.23	未结算
中信国安化工有限公司	1,680,000.00	未结算
山东方宇润滑油有限公司	1,566,000.00	未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
洛阳建材建筑设计研究院有限公司	1,311,991.46	未结算
北京朗新明环保科技有限公司南京分公司	183,060.00	未结算
山东电建铁军电力工程有限公司	102,102.95	未结算
贵阳筑水水利产业发展有限公司	497,298.60	未结算
合计	55,308,891.62	--

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务	408,800.00	
合计	408,800.00	

39、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	36,124,244.09	85,064,125.36	105,165,528.01	16,022,841.44
二、离职后福利-设定提存计划	222,194.92	993,107.98	1,013,957.35	201,345.55
合计	36,346,439.01	86,057,233.34	106,179,485.36	16,224,186.99

(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	35,432,311.71	77,708,859.46	97,505,761.52	15,635,409.65
2、职工福利费		3,775,008.56	3,775,008.56	0.00
3、社会保险费	153,558.45	1,403,922.41	1,543,231.95	14,248.91
其中：医疗保险费	122,668.23	1,278,682.91	1,394,052.07	7,299.07
工伤保险费	21,310.65	87,109.98	103,682.43	4,738.20
生育保险费	9,579.57	38,129.52	45,497.45	2,211.64
4、住房公积金	25,876.00	1,545,263.09	1,504,201.09	66,938.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5、工会经费和职工教育经费	512,497.93	631,071.84	837,324.89	306,244.88
合计	36,124,244.09	85,064,125.36	105,165,528.01	16,022,841.44

（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	200,482.96	958,499.46	962,953.22	196,029.20
2、失业保险费	21,711.96	34,608.52	51,004.13	5,316.35
合计	222,194.92	993,107.98	1,013,957.35	201,345.55

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	23,253,712.83	17,481,596.55
企业所得税	15,087,746.98	9,626,258.66
个人所得税	216,329.80	962,180.91
城市维护建设税	1,464,532.75	1,200,485.62
房产税	720,099.96	728,679.78
教育费附加	741,275.81	608,722.10
地方教育费附加	454,908.19	382,292.48
印花税	64,932.70	68,508.00
城镇土地使用税	484,717.47	484,717.46
其他	21,335.58	47,314.00
合计	42,509,592.07	31,590,755.56

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	411,374.28	457,853.13
其他应付款	102,748,738.12	115,252,617.63
合计	103,160,112.40	115,710,470.76

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款应付利息	411,374.28	457,853.13
合计	411,374.28	457,853.13

(2) 应付股利

不适用

(3) 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	761,038.07	2,872,409.66
风险抵押金	100,340.50	219,450.50
履约、招标保证金	5,469,458.10	4,529,458.10
个人备用金及单位往来款	17,300,038.38	27,539,226.62
投资款	11,014,160.00	11,014,160.00
其他	1,949,433.07	1,027,422.75
股权激励回购义务	66,154,270.00	68,050,490.00
合计	102,748,738.12	115,252,617.63

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
股权激励回购义务	66,154,270.00	未到结算期
正隆国际融资租赁有限公司	24,816,820.37	未到结算期
投资款	11,014,160.00	未到结算期
洛阳高科钨钼材料有限公司	1,400,000.00	未到结算期
洛阳国华物流有限公司	500,000.00	未到结算期
职工限制性股票投资款	282,600.00	未到结算期
洛阳交通运输集团有限公司	200,000.00	未到结算期
SEW-传动设备（武汉）有限公司	200,000.00	未到结算期

合计	104,567,850.37	--
----	----------------	----

42、持有待售负债

不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,000,000.00	18,000,000.00
合计	2,000,000.00	18,000,000.00

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	42,000,000.00	43,000,000.00
信用借款		68,000,000.00
合计	42,000,000.00	111,000,000.00

长期借款分类的说明：

2016年7月12日，公司下属3级子公司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5,000万元，贷款期限2016年8月3日至2029年8月2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、租赁负债

不适用

48、长期应付款

不适用

49、长期应付职工薪酬

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
10 吨 ITO 靶材项目	513,333.33		55,000.00	458,333.33	与资产相关
ITO 旋转靶材开发项目	245,833.33		25,000.00	220,833.33	与资产相关
TFT 用 ITO 靶材的开发与产业化	121,666.67		10,000.00	111,666.67	与资产相关
年产 60 吨 ITO 靶材产业化建设项目	1,333,333.33		125,000.00	1,208,333.33	与资产相关
柳州市财政局项目款（年产 10 吨）	674,999.93		50,000.00	624,999.93	与资产相关
柳州市财政局项目款（年产 30 吨）	811,416.67		45,500.00	765,916.67	与资产相关
氧化铟锡旋转靶材专利技术的产业化应用研究 1	302,500.00		17,500.00	285,000.00	与资产相关
氧化铟锡旋转靶材专利技术的产业化应用研究 2	216,452.99		12,500.00	203,952.99	与资产相关
TFT 级 ITO 旋转靶材的开发 1	90,000.00		5,000.00	85,000.00	与资产相关
TFT 级 ITO 旋转靶材的开发 2	270,000.00		15,000.00	255,000.00	与资产相关
一种纳米氧化铟的生产方法	867,592.59		50,000.00	817,592.59	与资产相关
柔性薄膜类显示屏用 ITO 铟锡靶材	390,000.00		20,000.00	370,000.00	与资产相关

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
高世代面板用 ITO 靶材的研发及产业	694,166.67		35,000.00	659,166.67	与资产相关
经开区 2018 年长沙市智能制造专项项目（第一批）补贴资金	218,974.36			218,974.36	与资产相关
望城经开区 2017 年度望城区加速推进新型工业化先进单位奖金	150,566.04			150,566.04	与资产相关
合计	6,900,835.91		465,500.00	6,435,335.91	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
10 吨 ITO 靶材项目	513,333.33			55,000.00			458,333.33	与资产相关
ITO 旋转靶材开发项目	245,833.33			25,000.00			220,833.33	与资产相关
TFT 用 ITO 靶材的开发与产业化	121,666.67			10,000.00			111,666.67	与资产相关
年产 60 吨 ITO 靶材产业化建设项目	1,333,333.33			125,000.00			1,208,333.33	与资产相关
柳州市财政局项目款（年产 10 吨）	674,999.93			50,000.00			624,999.93	与资产相关
柳州市财政局项目款（年产 30 吨）	811,416.67			45,500.00			765,916.67	与资产相关
氧化铟锡旋转靶材专利技术的产业化应用研究	302,500.00			17,500.00			285,000.00	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1								
氧化钨锡旋转靶材专利技术的产业化应用研究 2	216,452.99			12,500.00			203,952.99	与资产相关
TFT 级 ITO 旋转靶材的开发 1	90,000.00			5,000.00			85,000.00	与资产相关
TFT 级 ITO 旋转靶材的开发 2	270,000.00			15,000.00			255,000.00	与资产相关
一种纳米氧化钨的生产方法	867,592.59			50,000.00			817,592.59	与资产相关
柔性薄膜类显示屏用 ITO 钨锡靶材	390,000.00			20,000.00			370,000.00	与资产相关
高世代面板用 ITO 靶材的研发及产业	694,166.67			35,000.00			659,166.67	与资产相关
经开区 2018 年长沙市智能制造专项项目（第一批）补贴资金	218,974.36						218,974.36	与资产相关
望城经开区 2017 年度望城区加速推进新型工业化先进单位奖金	150,566.04						150,566.04	与资产相关
合计	6,900,835.91	0.00		465,500.00	0.00	0.00	6,435,335.91	与资产相关

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
农发基金借款	28,000,000.00	28,000,000.00
合计	28,000,000.00	28,000,000.00

其他说明：

2016年2月26日，公司之控股子公司中船重工河北水务科技有限公司（以下简称：河北水务）、中国农发重点建设基金有限公司（以下简称：农发基金）、中船重工衡东环境工程有限公司（水务公司原股东，以下简称：衡东环境）、涉县人民政府签订投资协议，由农发基金对河北水务以现金2,800.00万元增资，增资完成之日起10年内农发基金以收购选择权、减资、市场化三种方式退出，在投资期限内河北水务每年按季向农发基金支付收益，年收益率为年1.2%。由于农发基金不参与河北水务管理，其增资实质是借款，将其列报于长期负债。

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	914,869,304.00				-476,000.00	-476,000.00	914,393,304.00

其他说明：

公司于2020年4月24日召开的第四节董事会第九次会议和第四届监事会第七次会议，会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》，该议案已经2019年度股东大会审议通过，同意将杜海柱等九名激励对象合计持有的47.6万股限制性股票予以回购注销，注销完成后公司总股本减少476,000股，资本公积减少956,760元。

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）	1,070,760,075.18			1,070,760,075.18
其他资本公积	15,402,630.00	3,053,000.00	956,760.00	17,498,870.00
合计	1,086,162,705.18	3,053,000.00	956,760.00	1,088,258,945.18

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	68,046,090.00		1,891,820.00	68,046,090.00
股份回购	58,936,197.53			57,044,377.53
合计	126,982,287.53		1,891,820.00	125,090,467.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

如附注七、53所述，公司本期限制性股票回购注销，库存股减少1,891,820.00元。

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	96,642.62							96,642.62
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,832.64							1,832.64
外币财务报表折算差额	94,809.98							94,809.98
其他综合收益合计	96,642.62							96,642.62

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	71,585,191.32			71,585,191.32
合计	71,585,191.32			71,585,191.32

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	789,642,366.16	

调整后期初未分配利润	789,642,366.16	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	108,980,677.51	
应付普通股股利	18,095,601.55	
期末未分配利润	880,527,442.12	

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	761,674,860.17	522,349,784.69	817,885,028.71	574,178,527.02
其他业务	20,866,455.67	9,975,612.63	5,477,224.39	3,103,938.67
合计	782,541,315.84	532,325,397.32	823,362,253.10	577,282,465.69

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	合计
其中：				
工业换热节能装备	352,223,826.31			352,223,826.31
环保水处理产品及服务		107,689,340.57		107,689,340.57
军民融合新型高分子及复合材料			189,434,246.45	189,434,246.45
靶材及超高温特种功能材料			133,193,902.51	133,193,902.51
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
合计	352,223,826.31	107,689,340.57	322,628,148.96	782,541,315.84

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	2,055,584.48	1,437,448.82
教育费附加	1,655,372.95	1,331,923.05
资源税	106,091.55	1,564,309.32

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	1,441,891.23	1,091,852.44
土地使用税	1,089,836.29	24,349.63
车船使用税	28,362.48	337,981.11
印花税	316,776.73	14,262.55
环境保护税	29,137.26	28,131.63
合计	6,723,052.97	5,830,258.55

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	8,610,789.99	7,028,367.37
业务招待费	2,800,083.27	4,260,158.65
办公、广告费	365,747.13	1,231,047.60
差旅费	1,771,701.29	4,146,233.92
运输费	11,437,255.75	14,018,608.86
车辆使用费	94,831.17	233,677.83
中标、投标、售后服务费	997,361.43	1,885,407.15
折旧、摊销	605,684.59	428,310.32
咨询费、技术服务费及维修费	7,508,283.25	6,729,407.63
其他	380,504.67	5,761,352.06
合计	34,572,242.54	45,722,571.39

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,400,111.09	16,590,348.90
折旧、摊销	9,485,845.28	8,940,749.59
股权激励费用	3,053,000.00	12,404,626.69
聘请中介机构费用	2,385,428.42	2,182,748.21
安全质量费	16,717.74	2,821,506.24
租赁费	3,221,181.68	1,635,967.54
办公费	905,896.89	1,508,969.65
业务招待费	1,418,644.96	2,236,653.98

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	495,482.73	1,176,871.93
修理、培训费	838,488.11	2,070,254.88
车辆费用	866,760.16	1,533,902.43
其他	2,186,659.73	5,271,978.78
合计	47,274,216.79	58,374,578.82

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	12,470,664.09	9,347,115.06
材料费	13,488,481.71	11,239,232.42
调试、检测、试验费	2,700,059.43	1,243,353.01
折旧、摊销费	1,839,499.04	636,285.70
其他费用	1,249,400.91	1,229,535.74
合计	31,748,105.18	23,695,521.93

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,948,511.11	7,544,718.15
减：利息收入	2,109,862.90	1,186,304.16
汇兑损益	-148,458.69	-52,885.96
手续费	863,551.46	312,848.19
合计	4,553,740.98	6,618,376.22

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	132,447.73	
第四批国家绿色示范工厂专项资金	2,000,000.00	
中央外经贸发展专项资金	78,000.00	
获赠抗疫物资一批	10,538.64	
中美贸易稳定就业专项奖	100,000.00	

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
市场监督管理局拨培育款	100,000.00	
发明专利授权奖励款	102,000.00	34,000.00
拨创新平台补助款	50,000.00	
市科技局拨款	20,000.00	
望城经开区 2019 年产业强园奖励	280,000.00	
望城经开区 2019 年企业税收奖励	110,000.00	
高企重新认定奖励	50,000.00	200,000.00
望城经开区高质量发展奖	764,200.00	
企业研发费用财政补助	456,250.00	
2016 年洛阳市“小巨人”培育企业奖励	500,000.00	
洛阳高新自创区相关政策兑现奖励	200,000.00	
政府补助(递延收益摊销)	465,500.00	
中小微企业产销对接奖励资金	34,500.00	
小微企业创业创新考核奖励	20,000.00	
企业创新奖励金	30,000.00	
高新区管委会自治区“专精特新”培育企业资金	20,000.00	
中关村提升创新能力优化创新环境支持资金	10,000.00	
望城经开区科技投入“双百企业”奖励	100,000.00	100,000.00
个税返还	54,210.35	39,425.32
经开区 2018 年长沙市智能制造专项项目（第一批）补贴资金		244,000.00
2018 年度企业税收奖励		10,000.00
转 2018 年下半年“民参军”四证认证奖励资金		500,000.00
武汉市科学技术局培育企业补贴		200,000.00
国有土地使用权出让补助		3,350,000.00
2018 年第二批市直技改资金(企业奖补资金)		100,000.00
18 年度产学研合作奖励		133,500.00
军品减免增值税		1,711,240.53
科技创新资金		282,400.00
孟津县华阳产业集聚区管理委员会奖励补助金		30,000.00

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
洛阳市科技技术局补助		300,000.00
合计	5,687,646.72	7,234,565.85

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	25,510,917.59	790,635.00
理财产品收益	510,256.93	1,725,197.51
滨海县区域供水和县城污水处理厂迁建 BT		1,442,546.26
应收款项融资终止确认产生的投资收益	-18,763.74	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	171,356.12	
合计	26,173,766.90	3,958,378.77

69、净敞口套期收益

不适用

70、公允价值变动收益

不适用

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-213,059.48	-261,017.66
合同资产减值损失	-427,372.28	
应收账款坏账损失	-14,384,205.55	-9,448,820.77
应收款项融资减值损失	50,405.37	-343,211.66
合计	-14,974,231.94	-10,053,050.09

72、资产减值损失

不适用

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-776,963.09	-682,111.22
合计	-776,963.09	-682,111.22

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		5,499,200.00	
其他	3,789,592.62	1,222,726.59	3,789,592.62
合计	3,789,592.62	6,721,926.59	3,789,592.62

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
洛阳高新技术开发区项目服务和经济发展款		奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		3,500.00	与收益相关
洛阳财政局科技创新券款		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		429,500.00	与收益相关
洛阳知识产权局小微企业专利奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		13,000.00	与收益相关
洛阳高新技术开发区服务业发展促进		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		49,800.00	与收益相关
煤改气政府补贴		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家	否	否		90,000.00	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
			级政策规定依法取得)					
洛阳市财政局小微企业奖励项目		奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		5,000.00	与收益相关
柳州市工业和信息化委员会补助		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		200,000.00	与收益相关
柳州市科学技术局第八届发明展项目奖金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		5,000.00	与收益相关
柳州市科学技术局发明专利授权奖		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		5,000.00	与收益相关
柳州市科学技术局高新技术企业补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
柳州高新区管委会 2018 年度柔性引才项目补助款		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
广西区知识产权中心专利奖励款		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		2,000.00	与收益相关
广西区科技厅高新企业		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否		50,000.00	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
奖励款			的补助					
政府补助(递延收益摊销)		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		410,500.00	与收益相关
收到河南省重大专项奖励资金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		4,000,000.00	与收益相关
收科技情报研究所研发费补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		11,900.00	与收益相关
收 2017、2018 年税收奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		4,000.00	与收益相关

75、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
债务重组损失		515,900.00	
对外捐赠	980,220.65	44,000.00	980,220.65
非流动资产毁损报废损失	210.50		210.50
其他	2,772,152.70	732,439.84	2,772,152.70
合计	3,752,583.85	1,292,339.84	3,752,583.85

76、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	19,131,944.20	18,213,769.77
递延所得税费用	-2,316,536.57	-1,821,441.16

合计	16,815,407.63	16,392,328.61
----	---------------	---------------

(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	141,491,787.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,247,048.11
子公司适用不同税率的影响	14,516.89
调整以前期间所得税的影响	-5,581,624.24
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,135,466.87
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	0.00
所得税费用	16,815,407.63

77、其他综合收益

详见附注六、57。

78、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
利息、政府补助及其他	5,973,284.65	15,142,796.60
收回保证金及其他	7,825,612.97	13,392,071.94
其他应收、其他应付收现	56,301,548.67	31,427,283.45
合计	70,100,446.29	59,962,151.99

(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
直接付现费用等	105,437,092.20	47,931,379.03
支付保证金	17,983,577.34	16,054,293.80

其他应收、其他应付款变动费用及往来付现	54,497,261.15	32,759,485.62
合计	177,917,930.69	96,745,158.45

(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
国威派克投资款（详见非流动资产附注）		30,000,000.00
为受让天地传动股份向北京产权交易所缴纳保证金		14,220,000.00
合计		44,220,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资性票据款	218,989,609.71	
合计	218,989,609.71	

(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
回购股票		51,880,037.50
质押大额存单、结构性存款	225,000,000.00	
合计	225,000,000.00	51,880,037.50

79、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：	--	--

补充资料	本期金额	上期金额
净利润	124,676,379.79	95,333,521.95
加：资产减值准备	14,974,231.94	10,053,050.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,590,168.53	16,782,225.71
无形资产摊销	9,072,862.25	6,969,317.14
长期待摊费用摊销	1,528,054.00	1,750,752.67
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）	776,963.09	-682,111.22
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	210.50	
财务费用（收益以“－”号填列）	4,553,740.98	6,358,413.99
投资损失（收益以“－”号填列）	-26,173,766.90	-3,958,378.77
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,316,536.57	-1,483,076.94
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-576,142.18
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,761,601.96	868,509.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-131,068,654.62	-213,562,094.15
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-55,223,763.77	51,974,881.26
经营活动产生的现金流量净额	-41,371,712.74	-30,171,131.14
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	362,972,024.04	281,889,660.27
减：现金的期初余额	445,635,355.38	569,394,036.46
现金及现金等价物净增加额	-82,663,331.34	-287,504,376.19

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

（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	362,972,024.04	445,635,355.38
其中：库存现金	448,330.34	934,098.79
可随时用于支付的银行存款	362,547,187.91	444,701,256.59
三、期末现金及现金等价物余额	362,972,024.04	445,635,355.38

80、所有者权益变动表项目注释

不适用。

81、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	246,378,775.22	开立银行承兑汇票、银行保函所缴纳的保证金、大额存单
应收票据	13,081,460.80	拆分小面额的银行承兑汇票而质押的大面额票据
交易性金融资产	144,000,000.00	结构性存款质押办理银行承兑汇票
合计	403,460,236.02	--

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	220,816.61	7.0795	1,563,271.19
欧元			
港币	112,406.50	0.9124	102,559.69
应收账款	--	--	
其中：美元	1,260,950.41	7.0795	8,926,898.43
欧元			
港币			

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

83、套期

不适用

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	132,447.73	其他收益	132,447.73
第四批国家绿色示范工厂专项资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
中央外经贸发展专项资金	78,000.00	其他收益	78,000.00
获赠抗疫物资一批	10,538.64	其他收益	10,538.64
中美贸易稳定就业专项奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
市场监督管理局拨培育款	100,000.00	其他收益	100,000.00
发明专利授权奖励款	102,000.00	其他收益	102,000.00
创新平台补助款	50,000.00	其他收益	50,000.00
市科技局拨款	20,000.00	其他收益	20,000.00
望城经开区 2019 年产业强园奖励	280,000.00	其他收益	280,000.00
望城经开区 2019 年企业税收奖励	110,000.00	其他收益	110,000.00
望城经开区高企重新认定奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
望城经开区高质量发展奖	764,200.00	其他收益	764,200.00
企业研发费用财政补助	456,250.00	其他收益	456,250.00
2016 年洛阳市“小巨人”培育企业奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
洛阳高新自创区相关政策兑现奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
政府补助(递延收益摊销)	465,500.00	其他收益	465,500.00
中小微企业产销对接奖励资金	34,500.00	其他收益	34,500.00
小微企业创业创新考核奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
企业创新奖励金	30,000.00	其他收益	30,000.00
柳州高新区管委会自治区“专精特新”培育企业资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
中关村提升创新能力优化创新环境支持资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
望城经开区科技投入“双百企业”奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
个税返还	54,210.35	其他收益	54,210.35
合计	5,687,646.72		5,687,646.72

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

不适用

2、同一控制下企业合并

不适用

3、反向购买

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

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	洛阳	靶材销售	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公司	广西	柳州	靶材销售	100.00%		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	高分子材料销售	52.99%		非同一控制下企业合并取得的子公司
咸宁海威复合材料制品有限公司	湖北	咸宁	高新复合材料销售	66.69%		非同一控制下企业合并取得的子公司
洛阳科博思新材料科技有限公司	河南	洛阳	复核材料加工与销售	76.81%	10.54%	非同一控制下企业合并取得的子公司
厦门隆华信科股权投资基金合伙企业（有限合伙）	厦门	厦门	股权投资管理	100.00%		通过设立或投资等方式取得
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
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

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	
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		100.00%	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
中船重工衡东环境工程有限公司	湖南	衡东	生活污水处理		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
阜阳加美居善水务发展有限公司	安徽	阜阳	城镇污水处理		85.00%	通过设立或投资等方式取得
重庆西证渝富阳城壹号私募股权投资基金	阳城	重庆	股权投资管理		74.85%	通过认购基金份额等投资方式取得
武汉海威船舶与海洋工程科技有限公司	湖北	武汉	船用设备销售		66.69%	非同一控制下企业合并取得的子公司
洛阳丰联科绑定技术有限公司	河南	洛阳	靶材销售		100.00%	通过设立或投资等方式取得
洛阳晶联光电材料有限公司	河南	洛阳	靶材销售		100.00%	通过设立或投资等方式取得
洛阳兴隆新材料科技有限公司	河南	洛阳	复合材料加工与销售		54.07%	非同一控制下企业合并取得的子公司
科博思（青岛）新材料科技有限公司	山东	青岛	复合材料加工与销售		22.20%	非同一控制下企业合并取得的子公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

按照海东市居善水务发展有限公司（以下简称“海东居善”）章程“第四条公司注册资本：人民币6,500.00万元，其中北京中电加美环保科技有限公司（以下简称“中电加美”）3,315.00万元，海东市乐都区环境保护局1,950.00万元，青海晟雪环保科技有限公司（以下简称“青海晟雪”）1,235.00万元。

根据海东市乐都区污水处理厂PPP项目合资经营协议“第八章财务、税务、利润分配及审计8.3双方股东约定按以下比例分配利润”其中甲方100%，乙方0%。运营期内，中电加美与青海晟雪的联合体作为甲方享有100%经营收益，乙方为海东市乐都区环境保护局运营期内不享有经营收益。中电加美与青海晟雪再按实际出资金额分配经营收益。2016年8月，中电加美收购了青海晟雪100%的股权。2017年8月，青海晟雪将其持有的海东居善全部股权转让予中电加美。中电加美期末持有海东居善70%股权，享受100%经营收益。

根据洛阳科博思新材料科技有限公司发展的需要，2020年1月1日，隆华科技集团（洛阳）股份有限公司与厦门科博思汇智股权投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“厦门科博思”）签订“投票权及经营性收益权转让协议”，协议规定，厦门科博思将其持有的洛阳科博思的33.28%股份的投票权全权委托隆华科技集团（洛阳）股份有限公司，经营收益和亏损也有隆华科技集团（洛阳）股份有限公司承担。根据该协议，隆华科技集团（洛阳）股份有限公司从2020年1月1日期按87.35%持股比例合并洛阳科博思归母净利润。

本期纳入合并范围的结构化主体共两家，一家为厦门隆华信科股权投资基金合伙企业（有限合伙），一家为重庆西证渝富阳城壹号私募股权投资基金。具体情况如下：

(1) 2018年9月17日，公司与中投信科（厦门）股权投资管理有限公司（以下简称“中投信科”）共同发起设立厦门隆华信科股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“隆华信科”）。隆华信科工商注册认缴出资额为10,010.00万元，其中中投信科作为基金管理人（GP）出资10.00万元，公司以自筹资金出资10,000.00万元。截止2020年6月30日，该合伙企业仅由公司认缴出资79,000,000元，中投信科实际未出资，目前公司占实缴出资100.00%。

根据双方签订的《合伙协议》，公司主要经营由投资委员会决策，投资委员会由5人成立，公司派出2人参与，并具有一票否决权，目前投资决策委员会尚未派驻成立。

因此根据实际情况，公司在合伙企业中出资份额近100.00%且承担投资运营造成的风险与回报，在日常经营活动公司实质上具有控制权，公司将该结构化主体纳入合并范围。

(2) 如“附注七、18”所述，公司下属子公司北京中电加美环保科技有限公司（以下简称“中电加美”）签订《重庆西证渝富阳城壹号私募股权投资基金基金合同》，截止2020年6月30日中电加美累计认购8,000万份额，该基金期末基金份额总额10,687.69万元，目前中电加美出资份额占实缴份额74.85%，因此公司将该结构化主体纳入合并范围。

(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
海东市居善水务发展有限公司	30.00%			
湖南兆恒材料科技有限公司	47.01%	6,209,931.41		41,734,112.92
威海海威复合材料制品有限公司	33.31%	7,067,515.28		98,199,688.84
洛阳科博思新材料科技有限公司	12.65%	2,462,633.93		83,218,583.34

其他说明：

下属3级子公司科博思（青岛）新材料科技有限公司为2017年12月22日设立，截止本报告批准报出日尚未开展业务，同时2级子公司洛阳科博思新材料科技有限公司也未对该公司进行出资。

(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
海东市居善水务发展有限公司	7,966,367.48	123,020,816.19	130,987,183.67	27,222,091.87	42,000,000.00	69,222,091.87	6,361,673.53	125,492,510.37	131,854,183.90	27,795,392.15	43,000,000.00	70,795,392.15
湖南兆恒材料科技有限公司	83,932,567.43	8,597,567.48	92,530,134.91	2,450,420.05	369,540.40	2,819,960.45	71,161,558.16	8,991,228.06	80,152,786.22	3,282,880.78	369,540.40	3,652,421.18
咸宁海威复合材料制品有限公司	251,473,187.09	97,467,690.93	348,940,878.02	77,059,694.10		77,059,694.10	204,004,262.44	128,391,636.63	332,395,899.07	49,063,124.96	4,900,348.24	53,963,473.20

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
海东市居善水务发展有限公司	6,076,313.51	706,300.05	706,300.05	3,422,567.58	5,835,153.18	1,000,572.88	1,000,572.88	3,743,959.96
湖南兆恒材料科技有限公司	28,566,005.93	13,209,809.42	13,209,809.42	264,839.24	22,655,451.14	7,127,420.17	7,127,420.17	-1,199,769.38
咸宁海威复合材料制品有限公司	126,253,724.19	21,217,398.01	21,217,398.01	-22,456,286.64	57,704,072.69	13,455,451.74	15,284,758.74	9,179,575.73

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基金合伙企业（有限合伙）	厦门	厦门	股权投资	45.45%		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
中船重工阳新环境工程有限公司	阳新	湖北	污水处理	39.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：公司实际持有昌吉市中船清源润昌水务有限责任公司（简称“昌吉清源”）34.00%股权。昌吉清源负责昌吉市努尔加水库城镇供水项目的建设。由于在项目建设阶段，公司直接入股昌吉清源存在障碍，故公司委托中船重工环境工程有限公司代持昌吉清源24%的股权，并代公司行使股东权利，公司享有实际的股东权利及获得相应的投资收益或承担相应的投资亏损持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(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	179,135,085.99	135,521,827.12	6,083,217.54	178,838,670.55	93,195,883.49	6,294,639.65
非流动资产	12,093.92	441,410,893.90	240,287,910.87	38,299.85	377,631,958.58	235,773,406.46
资产合计	179,147,179.91	576,932,721.02	246,371,128.41	178,876,970.40	470,827,842.07	242,068,046.11

	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）
流动负债		165,316,123.60	2,260,470.00	2,362,243.89	75,854,230.38	2,260,470.00
非流动负债		262,106,000.00		456,428.19	245,460,000.00	
负债合计	2,646,967.21	427,422,123.60	2,260,470.00	2,818,672.08	321,314,230.38	2,260,470.00
归属于母公司股东权益	176,043,784.51	149,510,597.42	244,110,658.41	176,058,298.32	149,513,611.69	239,807,576.11
按持股比例计算的净资产份额	40,490,070.44	50,833,603.12	110,948,294.25	40,493,408.61	50,834,627.97	108,992,543.33
--内部交易未实现利润						-22,728.27
--其他	3,059,158.47			3,059,158.47		
对联营企业权益投资的账面价值	43,549,228.91	50,833,603.12	110,948,294.25	43,552,567.08	50,834,627.97	108,969,815.06
营业收入		152.73		936,806.46		
净利润	-33,030.11	-3,014.27	4,303,082.30	61,458.29	-10,805.00	1,716,552.90
综合收益总额	-33,030.11	-3,014.27	4,303,082.30	61,458.29	-10,805.00	1,716,552.90

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

其他说明

（1）新疆隆华环保科技有限公司

新疆隆华环保科技有限公司，于2016年4月成立，本公司持股比例40.00%，截止2020年6月30日各股东均为未实缴出资，也未开展生产经营，现已注销。

（2）中船重工阳新环境工程有限公司

中船重工阳新环境工程有限公司，于2018年1月成立，本公司之子公司北京中电加美环保科技有限公司通过协议于2018年12月14日取得该公司39.00%股权，截止2020年6月30日该公司整体处于项目建设中。

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险主要为信用风险和流动风险。本公司对此的风险管理政策概述如下：

1、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据和应收账款。本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。对于应收票据和应收账款，本公司仅与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期，并对应收票据和应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大坏账风险。对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动性风险

本公司财务部门在现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合银行融资的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			144,000,000.00	144,000,000.00
（三）其他权益工具投资			105,876,900.00	105,876,900.00
（八）应收款项融资			57,047,450.37	57,047,450.37
（九）其他非流动金融资产			54,453,523.99	54,453,523.99
持续以公允价值计量的资产总额			361,377,874.36	361,377,874.36
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

无

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

无

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

1) 公司持续第三层次公允价值计量项目如下：

- ①交易性金融资产中结构性存款系2019年12月10日和2020年3月13日初始确认，公允价值与投资成本相差较小，以成本作为公允价值。
- ②应收款项融资系本公司应收票据重分类而来，为简化处理，假设没有除减值外其他因素引起的公允价值变动，即公允价值变动完全是信用风险引起的，公允价值等于账面余额减去信用损失准备余额。
- ③其他权益工具投资和其他非流动金融资产系本公司持有的非上市公司投资和非上市的可转债投资，其经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，以成本作为公允价值的合理估计进行计量。

(2) 公司非持续的公允价值计量的项目主要为非同一控制下企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产。

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，截止2020年6月30日合计持股208,131,092股，持股比例22.77%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九，在其他主体中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注九，在其他主体中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中投信科（厦门）股权投资管理有限公司	总经理孙建科控制的企业
厦门隆科致远投资管理有限公司	总经理孙建科控制的企业
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
链和科技（北京）有限公司	高管段嘉刚控制的企业
厦门致远合众股权投资管理合伙企业（有限合伙）	公司多名高管出资成立的企业
上海盛世华天环境科技有限公司	高管张源远担任董事

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,666,750.00	2,836,038.68

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

不适用

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	正隆国际融资租赁有限公司	24,816,820.37	24,816,820.37

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	476,000.00

其他说明

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限：

2018年6月27日首次限制性股票授予价格为每股3.05元，授予数量2,872万股，具体解除限售安排如下：

1、限制性股票第二个解除限售期自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为30%；

2、限制性股票第三个解除限售期自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为40%。

2018年8月15日预留限制性股票授予价格为每股2.55元，授予数量429万股，具体解除限售安排如下：

1、预留的限制性股票第二个解除限售期自预留授予部分上市之日起24个月后的首个交易日起至预留授予部分完成登记之日起36个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为30%；

2、预留的限制性股票第三个解除限售期自预留授予部分上市之日起36个月后的首个交易日起至预留授予部分完成登记之日起48个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为40%。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司权益类金融工具估值模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动信息做出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	44,715,370.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,053,000.00

其他说明

2018年5月14日，公司2017年度股东大会通过关于《关于公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，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277名激励对象定向增发28,720,000股公司限制性股票。限制性股票每股的授予价格为3.05元。

2018年8月15日召开第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于向公司2018年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，董事会同意向公司2018年限制性股票激励计划（以下简称“激励计划”）符合授予条件的3名激励对象授予4,290,000股预留限制性股票。限制性股票每股的授予价格为2.55元。

2019年3月18日，公司召开第三届董事会第二十九次会议和第三届监事会第二十五次会议，会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》，该议案已经 2018 年度股东大会审议通过，同意将刘立国等五名激励对象合计持有的 220,000股限制性股票予以回购注销。

2020年4月24日，公司召开第四节董事会第九次会议和第四届监事会第七次会议，会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》，该议案已经2019年度股东大会审议通过，同意将杜海柱等九名激励对象合计持有的47.6万股限制性股票予以回购注销。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、公司之子公司广西晶联光电材料有限责任公司购买洛阳瑞德材料技术服务有限公司技术授权使用费，截至资产负债表日

尚余500万元未支付。

2、收购控股子公司湖南兆恒材料科技有限公司（以下简称“兆恒科技”）

2017年公司在收购兆恒科技52.99%的股权时，原股东及本次进入的自然人新股东与公司约定，于2019年起三年内，公司对原股东及本次进入的自然人新股东持有的兆恒科技剩余股权实施收购。股权收购的支付方式可以是公司的股权、或现金加股权等形式。

3、收购咸宁海威复合材料制品有限公司及其子公司武汉海威船舶与海洋工程科技有限公司（以下简称“目标公司”）。

2017年公司在收购目标公司66.69%的股权时，承诺将按照届时有效的法律、法规、规章、规范性文件、交易所相关规则的规定，以现金或股权的方式对目标公司中除公司以外其他股东所持有的股权进行收购。

（1）如果公司2020年4月30日（含）之前的30个交易日的平均收市股价市盈率高于或等于30倍，则公司将按照目标公司2019年扣除非经营性损益后净利润的15倍作价，收购目标公司中除公司以外其他股东所持目标公司股权的50%；如2020年4月30日收市时公司股价市盈率低于30倍，则公司将按照公司于2020年2月30日收市时市盈率的50%乘以目标公司2019年扣除非经营性损益后的净利润作价，但不得低于目标公司2019年扣除非经营性损益后净利润的12倍作价，收购目标公司中除公司以外的其他股东所持有目标公司股权的50%；

（2）如公司2023年4月30日（含）之前的30个交易日的平均收市股价市盈率高于或等于30倍，则公司将按照目标公司2022年扣除非经营性损益后净利润的15倍作价，收购目标公司中除公司以外其他股东所持有目标公司剩余股权；如公司2023年4月30日（含）之前的30个交易日的平均收市股价市盈率低于30倍，则公司将按照公司于2022年扣除非经营性损益后净利润作价，但不得低于目标公司2022年扣除非经营性损益后净利润的12倍作价，收购目标公司中除公司以外的其他股东所持有目标公司的剩余股权。

（3）对于上述两次收购，双方一致同意：公司收购目标公司剩余股权时交易对价中的股权支付比例不高于80%（含），公司股权的定价不高于公司董事会批准该次收购方案之日前30个交易日的公司平均收市股价（如此定价规定与届时有效的法律、法规及交易所规则有冲突的，从其规定）；同时双方一致同意并尽最大努力配合，分别于2020年9月30日、2023年9月30日前，完成股权收购方案及相关材料到有权机构的报送（如需）；双方一致同意，无论最终采用何种收购方案，均不得晚于2021年3月31日、2024年3月31日之前完成目标公司的股权交割、股权转让款支付。

（4）本次股权交割完成后，双方同意并确定：如目标公司进行增资，除公司外其他股东中任一方不同意增资方案的，均可以要求公司按照增资决议做出时上年度扣除非经营性损益后净利润十五倍收购其持有的目标公司股权。

（5）目标公司非经营性损益不包括军品销售增值税免税产生的收益。

（6）如目标公司2017年度、2018年度、2019年度扣除非经营性损益后的净利润较2016年目标公司扣除非经营性损益净利润的复合增长率达到35%或以上时，目标公司届时的核心技术成员和核心管理成员将有权在2020年6月30日之前，将目标公司作价5亿元人民币（投前）向目标公司进行增资，并最终取得不超过目标公司增资之后10%的股权。

4、收购洛阳科博思新材料科技有限公司及其子公司洛阳兴隆新材料科技有限公司（以下简称“目标公司”）。

2018年度公司收购目标公司时，与原股东共同约定：

（1）2022年第二季度，公司启动实施收购原股东持有的目标公司全部剩余股权。除非另达成新的书面协议，公司按照目标公司2021年度经会计师事务所财务审计后的净利润的15倍溢价作为目标公司的约定价值收购原股东持有目标公司56.47%的剩余股权。股权收购的支付方式可以是公司的股权或现金加股权等形式。

（2）考虑到资本市场的变化可能，如果2022年公司收购原股东剩余股权时，公司市盈率不足30倍，则退出时的实际溢价比例按照退出时上一季度公司实际市盈率（全部交易日平均值）的50%执行。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1、未结清保函

截至2020年6月30日，公司及子公司未结清的履约保函共计94,028,701.40元，其中公司存在未结清的履约保函共计88,907,804.00元；子公司洛阳科博思新材料科技有限公司存在未结清保函共计5,120,897.40元。

2、保证或担保

公司对子公司北京中电加美环保科技有限公司开出的保函提供担保金额为33.00万元；公司对子公司洛阳高新四丰电子材料有限公司短期借款2000万元提供担保，承兑汇票2164.84万元提供担保；公司对子公司咸宁海威复合材料制品有限公司短期借款1000.00万元提供担保，公司对子公司科博思短期借款1990万元提供担保。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司考虑重要性及便于投资者理解的原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本公司的报告分部是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本公司有四个报告分部，分别为：

分部1：传热节能分部，主要为工业制冷换热装备相关的研发、生产与销售；

分部2：水处理分部，主要为水处理及污水处理的技术服务及工程总承包；
 分部3：新材料分部，主要为高纯钼及钼合金靶材等高纯稀有金属溅射靶材及高分子材料、高新复合材料；
 分部4：其他业务分部，主要为BT项目实施服务及除分部1—3之外的业务。
 分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产、负债根据分部的经营进行分配。

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	589,262,794.62	100.00%	103,691,313.63	17.60%	485,571,480.99	521,776,635.85	100.00%	92,376,772.21	17.70%	429,399,863.64
其中：										
应收账款组合 1	589,262,794.62	100.00%	103,691,313.63	17.60%	485,571,480.99	521,476,635.85	99.94%	92,376,772.21	17.71%	429,099,863.64
应收账款组合 4						300,000.00	0.06%			300,000.00
合计	589,262,794.62	100.00%	103,691,313.63	17.60%	485,571,480.99	521,776,635.85	100.00%	92,376,772.21	17.71%	429,399,863.64

按组合计提坏账准备：应收账款组合 1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	314,698,206.43	12,556,458.44	3.99%
1 至 2 年	133,702,007.11	13,089,426.50	9.79%
2 至 3 年	73,552,378.75	17,689,347.09	24.05%
3 至 4 年	15,324,197.29	8,370,076.56	54.62%
4 至 5 年	9,229,564.39	9,229,564.39	100.00%
5 年以上	42,756,440.65	42,756,440.65	100.00%
合计	589,262,794.62	103,691,313.63	--

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	314,698,206.43
1 年以内小计	314,698,206.43
1 至 2 年	133,702,007.11
2 至 3 年	73,552,378.75
3 年以上	67,310,202.33
3 至 4 年	15,324,197.29
4 至 5 年	9,229,564.39
5 年以上	42,756,440.65
合计	589,262,794.62

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	92,376,772.21	11,314,541.42				103,691,313.63
合计	92,376,772.21	11,314,541.42				103,691,313.63

(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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
恒逸实业（文莱）有限公司	25,240,000.00	4.28%	2,470,996.00
中国石油天然气股份有限公司长庆油田分公司	22,052,270.72	3.74%	879,885.60

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
恒力石化（大连）炼化有限公司	20,838,401.23	3.54%	4,850,616.80
新疆协鑫新能源材料科技有限公司	18,772,444.44	3.19%	4,117,584.89
中石化广州工程有限公司	18,370,669.40	3.12%	732,989.71
合计	105,273,785.79	17.87%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	20,000,000.00	20,000,000.00
其他应收款	375,017,413.24	366,583,095.97
合计	395,017,413.24	386,583,095.97

（1）应收利息

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1)应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
洛阳高新四丰电子材料有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

（3）其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
各种保证金	12,740,661.01	8,476,616.63
押金、代收代付	6,440.00	4,249.48
备用金	6,060,128.69	1,062,888.97
单位往来款	350,183,310.60	357,263,744.00
其他	7,336,871.19	1,037,384.04
合计	376,327,411.49	367,844,883.12

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2020年1月1日余额	67,370.05	221,833.10	972,584.00	1,261,787.15
2020年1月1日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	48,211.10			48,211.10
2020年6月30日余额	115,581.15	221,833.10	972,584.00	1,309,998.25

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	357,652,949.97
其中：1年以内分项	357,652,949.97
1至2年	357,652,949.97
2至3年	357,652,949.97
3年以上	612,584.00
3至4年	1,000.00
4至5年	10,100.00
5年以上	601,484.00
合计	1,073,571,433.91

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	921,984.00		330,000.00			591,984.00
应收其他款项组合	339,803.15	378,211.10				718,014.25
合计	1,261,787.15	378,211.10	330,000.00			1,309,998.25

4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

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	单位往来款	44,488,406.82	1年以内、1-2年	11.86%	
广西晶联光电材料有限责任公司	单位往来款	101,060,200.38	1年以内、1-2年、2-3年	26.95%	
洛阳科博思新材料科技有限公司	单位往来款	5,096,437.52	1年以内	1.36%	
洛阳晶联光电材料有限责任公司	单位往来款	23,244,733.64	1年以内、1-2年、2-3年	6.20%	
北京中电加美环保科技有限公司	单位往来款	154,460,000.00	1年以内、1-2年	41.19%	
合计	--	328,349,778.36	--	87.56%	

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	1,509,732,720.20	23,800,000.00	1,485,932,720.20	1,509,732,720.20	23,800,000.00	1,485,932,720.20
对联营、合营企业投资	290,763,297.27		290,763,297.27	263,200,509.20		263,200,509.20
合计	1,800,496,017.47	23,800,000.00	1,776,696,017.47	1,772,933,229.40	23,800,000.00	1,749,133,229.40

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
隆华加美节能环保工程（北京）有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
北京中电加美环保科技有限公司	575,200,000.00					575,200,000.00	23,800,000.00
滨海居善水务发展有限公司	6,961,833.27					6,961,833.27	
洛阳高新四丰电子材料有限公司	133,000,000.00					133,000,000.00	
广西晶联光电材料有限责任公司	105,252,923.00					105,252,923.00	
湖南兆恒材料科技有限公司	65,512,040.00					65,512,040.00	
威海海威复合材料制品有限公司	336,473,180.00					336,473,180.00	
洛阳科博思新材料科技有限公司	139,210,337.66					139,210,337.66	
昌吉市华美环境科技有限公司	31,000,000.00					31,000,000.00	
厦门隆华信科股权投资管理合伙企业(有限合伙)	63,322,406.27					63,322,406.27	
合计	1,485,932,720.20					1,485,932,720.20	23,800,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
正隆国际融资租赁有限公司	43,552,567.08									43,552,567.08	
昌吉市中船清源润昌水务有限责任公司	50,834,627.97									50,834,627.97	
厦门仁达隆华股权投资基金合伙企业	108,969,815.06			1,955,750.91						110,925,565.97	
靖江天华智核环保科技有限公司	59,843,499.09		59,843,499.09								
智核环保科技股份有限公司	0.00	60,000,000.00		25,450,536.25						85,450,536.25	
小计	263,200,509.20	60,000,000.00	59,843,499.09	27,406,287.16						290,763,297.27	
合计	263,200,509.20	60,000,000.00	59,843,499.09	27,406,287.16						290,763,297.27	

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	341,288,617.53	254,211,750.77	455,049,279.90	331,299,028.51
其他业务	12,981,327.77	8,942,427.27	5,822,260.66	2,810,558.99
合计	354,269,945.30	263,154,178.04	460,871,540.56	334,109,587.50

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
工业换热节能装备	354,269,945.30		354,269,945.30

与履约义务相关的信息：

无。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	27,562,788.07	1,998,755.30
其他-理财产品	248,225.33	4,585.09
合计	27,811,013.40	2,003,340.39

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	-776,963.09	
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）	5,687,646.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	775,552.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,942,826.68	
减：所得税影响额	1,144,359.41	
少数股东权益影响额	747,868.34	
合计	5,736,834.95	--

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	3.93%	0.1191	0.1191
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.72%	0.1128	0.1128

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

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的《2020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。