



青岛中资中程集团股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 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。

公司负责人李向罡、主管会计工作负责人陈荣东及会计机构负责人(会计主管人员)李海峰声明：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。

公司在本报告"第四节经营情况讨论与分析"中，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况	26
第七节 优先股相关情况	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	31
第九节 公司债相关情况	33
第十节 财务报告.....	34
第十一节 备查文件目录	134

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、青岛中程	指	青岛中资中程集团股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
董事会	指	青岛中资中程集团股份有限公司董事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《青岛中资中程集团股份有限公司章程》
《创业板上市规则》	指	深圳证券交易所创业板股票上市规则
创业板	指	深圳证券交易所创业板
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元	指	人民币元
青岛国资委	指	青岛市人民政府国有资产监督管理委员会
城投集团	指	青岛城市建设投资（集团）有限责任公司
城投金控	指	青岛城投金融控股集团有限公司
北京科程	指	北京科程物联网技术有限公司
监事会	指	青岛中资中程集团股份有限公司监事会
印尼	指	印度尼西亚
津巴布韦	指	津巴布韦共和国
南非	指	南非共和国
菲律宾	指	菲律宾共和国
中加煤矿	指	印尼中加煤矿公司，PT. CIS Resources
Madani 镍矿	指	印尼苏岛镍矿公司，PT. Madani Sejahtera
BMU 镍矿	指	印尼中苏镍矿公司，PT. Bumi Morowali Utama
印尼帝汶岛锰矿	指	CA. Alam jaya 锰矿公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	青岛中程	股票代码	300208
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	青岛中资中程集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	青岛中程		
公司的外文名称（如有）	Qingdao Zhongzi Zhongcheng Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	QDZC		
公司的法定代表人	李向罡		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵子明	
联系地址	青岛市城阳区流亭街道双元路西侧（空港工业聚集区）	
电话	0532-68004136	
传真	0532-87712839	
电子信箱	hengshunzqb@188.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 2018 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 2018 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 2018 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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	535,728,565.21	854,649,785.46	853,648,511.95	-37.24%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-22,240,298.88	189,081,954.29	189,081,954.29	-111.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-30,412,007.37	189,024,996.65	189,024,996.65	-116.09%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-580,466,466.93	-471,875,702.69	-471,875,702.69	-23.01%
基本每股收益（元/股）	-0.03	0.25	0.25	-112.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.03	0.25	0.25	-112.00%
加权平均净资产收益率	-1.06%	9.50%	9.50%	-10.56%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	5,482,470,465.22	5,088,908,170.43	5,088,908,170.43	7.73%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,101,330,235.52	2,105,756,554.23	2,105,756,554.23	-0.21%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部会计司 2018 年 9 月 7 日发布的《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》中明确指出：企业作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。企业财务报表的列报项目因此发生变更的，按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整对 2018 年上半年度的财务报表列报项目影响。对 2018 年报表影响调整前营业收入 854,649,785.46 元；调整后 853,648,511.95 元；其他收益调整前 0；调整后 1,001,273.51 元。

是 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.0297
-----------------------	---------

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：人民币元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,170,049.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-631,536.12	
减：所得税影响额	1,366,804.98	
合计	8,171,708.49	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

光伏产业链相关业

（一）主要业务

报告期内，公司积极践行国家“一带一路”倡议，坚持“一体两翼、国内外双轮驱动”的发展战略，整合利用国际国内两个市场、两种资源，把握机遇，发挥在投资并购、园区运营、技术工艺等方面的比较优势，以绿色电网建设、电力电能及新能源开发、海外工业园区开发运营、特许经营权、矿产经营、虚拟现实和互联网技术研发应用等为主要业务，继续深耕拓展印尼、菲律宾、新加坡、津巴布韦及南非等“一带一路”沿线国家和国内市场，形成主业突出、产业多元，国际化、平台化的发展格局。

（二）经营模式

1、海外工业园运营模式

公司在海外开发经营工业园，利用公司在当地政府关系、园区运营管理、资本运作等方面的基础优势，通过并购海外当地土地、矿产资源，取得特许经营权，依托优异的园区自然条件、丰富的矿产资源、成熟的技术工艺和电力建设方面的核心优势，以智慧园区建设为引领，遵循生态、环保、循环、可持续的园区经营理念，采用矿区、电能、厂房、道路、码头及行政办公、生活居住等综合配套一体化，基础建设、综合金融、矿产开采、冶炼加工、电力能源、物流仓储、废渣综合利用等环节全覆盖的园区经营模式，为入园企业提供全方位、全链条的增值服务，同时积极引入战略投资伙伴，最大化提高产品附加值，为公司未来园区经营打下良好基础。

在工业园招商入园的建设期，公司可向入园企业以市场公允价格提供冶炼所需成套设备，一方面能拉动国内设备出口，转出国内优势产能，另一方面能够提高公司主营业务收入；在工业园区的运营期，公司可向入园企业提供冶炼所需的矿产原料，降低入园企业运输及采购的成本，同时向入园企业提供水、电、物业等服务。经过资源整合，形成工业园上下游互惠共赢的工业生态。同时公司提供完善的仓储物流服务，整合入园企业资源，降低入园企业相关成本，享受长期进出口物流收益。

2、海外总承包项目运营模式

在国家“一带一路”倡议及“走出去”大战略的引导下，公司利用自身在电力建设方面的核心优势，在“一带一路”沿线电力资源匮乏的南非、津巴布韦、菲律宾等国家进行产业布局。首先取得海外当地政府的有力支持，其次根据当地资源储备状况，与海外有实力的公司进行电力建设项目总工程承包，坚持开拓绿色能源项目，把握价值链中的核心环节，充分拉动成套设备出口，提高公司主营业务收入。

（三）主要业绩驱动因素

公司积极响应国家号召，全面融入“一带一路”建设，秉承“科技强企和创新发展”的经营理念，践行国有企业之社会责任，深化转型、大胆创新，逐步形成自己的发展特色。

1、产业发展带来新机遇

公司在印尼投资建设的“青岛印尼综合产业园”是基于印尼当地矿产资源丰富而我国又十分匮乏、需求巨大的实际，进行高效利用，将其转化为更具竞争力与更高附加值的现代工业产品，既实现互利互惠也为公司发展带来机遇。

公司已在国内及海外市场深耕多年，得到了国内外政府和相关主管部门的高度肯定与支持。随着国家“一带一路”倡议的深入推进，公司将把握时机，不忘初心、牢记使命，深度融入“一带一路”建设，更好的融入到全球产业链、物流链当中，加速推进公司由传统电力制造企业向集投资开发、运营管理、智能制造、配套服务、大数据应用为一体的多元化、平台化、国际化的跨国公司转型。

2、混改融合释放新活力

目前，青岛城投金控是公司最大单一表决权股东，青岛中程是青岛城投集团旗下国内唯一的上市公司平台。公司“国有+

民营”的混改融合发展模式，充分利用了青岛城投集团作为国有企业在资源、管理、规范化运作等方面的优势，有效解决了企业的资金困局，为公司海外项目的发展提供了有力的支撑。

未来，双方还会继续加快在价值观、战略布局、内外部管理等层面的全面深度融合，将城投集团的平台资源和管理优势与青岛中程的海外园区开发建设经验等有机结合，推动企业快速发展，实现股东利益最大化。这种发展模式不仅突出了城投集团作为青岛市新旧动能转换阵地的示范作用，有效扩大了青岛中程作为上市公司的社会影响力，将混改融合发展的活力最大化释放。

3、管理变革挖掘新动能

近年来，随着公司发展规模的壮大，充分意识到专业人才对企业发展的重要性。报告期内，公司仍秉承“专业的人做专业的事”这一管理理念，继续聘请行业专家、专业技术人员充实到团队当中，同时注重与专业机构深度合作，根据在建项目的地域差异、国情差异、行业差异，搭建专属配置的国际化精专团队，项目管理能力及运营效率显著提升，人才聚集效应初步显现。

未来，公司还要按照机制创新、管理创新、人才创新的基本原则与要求，匹配转型发展的需要，进一步梳理发展战略，全面实施组织机构改革、业务流程再造，健全完善全面预算管理体系，引进专业优秀人才，建立良性的内外部创新机制，挖掘增长新动能，打造创新型企业。

4、业务拓展布局新领域

公司始终紧跟国家政策风向，踏踏实实做实业，潜心经营管理与转型创新，积极寻求国内外业务的再突破。充分依托青岛城投集团在资金、管理、人才等层面的平台优势，围绕综合产业园区建设与新能源市场等领域持续发力，在产城融合、智慧园区建设等领域进行业务拓展。

公司还将在大数据、区块链、人工智能等领域探索的基础上，加大在国家战略性新兴产业的布局，挖掘新动能。同时加快国内产业板块的打造，尽快形成国内外双轮驱动的新格局。

（四）公司所属的行业发展阶段及公司所处的行业地位

1、青岛印尼综合产业园

近年来，公司依托优异的园区自然条件、丰富的镍矿资源，结合自身成熟的技术工艺和电力建设方面的核心优势，采用矿区、电能、厂房、道路码头及行政办公、生活居住等综合配套一体化，基础建设、综合金融、矿产开采、冶炼加工、电力能源、物流仓储、废渣利用等环节全覆盖的园区经营模式，着力打造基础设施完善、管理运营高效、资源整合利用的工业园区产业平台，为入园企业提供全方位、全链条的增值服务。

在项目推进过程中，坚持本地化运营策略，按照“建设一个园区，打造一片新城”的开发思路，有效解决了当地居民就业问题，提升了当地居民的生活品质。项目作为中印双方的重要经贸成果之一，得到了项目所在国高层领导的认可和赞誉。在国内也得到了国家发改委、商务部和青岛市委市政府的大力支持，园区项目受到了《人民日报》、中央电视台等主流媒体的跟踪报道与高度关注。2017年园区被成功纳入103家国家级境外经济贸易合作区名单，也被列为印尼“国家级工业园”，并被印尼投资促进部授予“绿色通道”服务许可。这一项目正在为当地经济的发展与密切中印两国关系发挥着重要作用，这也是青岛中程作为总部在青岛的跨国公司深度融入国家“一带一路”建设的具体举措。

公司将继续加大园区招商引资力度，积极引入战略投资伙伴，与行业内大型企业展开高层级的战略合作与深度的项目合作。针对镍、钴等新能源材料及其在储能领域的应用，加强与入园企业在该领域的投资、生产与应用合作。

2、海外电力总承包项目

该项目是菲律宾最大的风光一体化项目，也是中国企业在菲律宾最大的风电和光伏总承包项目，并成为菲律宾总统杜特尔特访华后双方经贸合作能源领域的第一个大型项目。经济快速发展的菲律宾，电力缺口日趋明显，菲律宾政府明确规定限制燃煤等传统化石能源发电，鼓励风力、光伏和水力等新能源发电。该项目作为公司在海外承建的第一个绿色新能源项目，不仅将为公司在菲律宾市场的业务拓展及可持续发展奠定坚实的基础，也为“一带一路”沿线国家带去更多的机遇与“绿色”。该EPC总承包项目的有序推进，对公司未来在菲律宾承接同类业务带来示范效应。

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
应收票据	报告期期末较期初增加 309.12%，主要是本报告期收货款所致。
预付账款	报告期期末较期初增加 101.17%，主要是本报告期预付货款所致。
其他应收款	报告期期末较期初增加 205.10%，主要是本报告期支付的保证金增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
是

光伏产业链相关业

1、技术优势

公司为高新技术企业，自设立以来坚持技术创新的路线，奠定了公司的技术基础。公司引进了矿产冶炼、电厂建设工程专业人才团队，加强产品的技术研发及改进，不断进行优化设计升级，公司拥有自主知识产权60余项，包括发明专利9项、实用新型专利48项、软件著作权6项。专利涵盖了电力设备生产、余热发电、RKEF冶炼、风力发电及光伏发电等技术方面，取得《100MW光伏项目设备监控管理系统》、《132MW风电项目设备监控管理系统》、《RKEF特种冶炼设备控制系统》、《高炉冶炼项目管理系统》、《燃煤电厂设备智能管理系统》等计算机软件著作权。公司先后荣获“市长质量奖”、“先进民营企业称号”、“山东省著名商标”、“工业技术创新奖”、“青岛市守合同重信用企业”、“省级管理文明先进单位”、“市级工程技术研究中心”、“进出口业务先进企业”、“优秀内资企业”、“纳税跨越先进企业”等称号。公司聘请的专家工作组获得“专家工作站专项奖”，并建立了青岛市唯一一家“青岛市红土镍矿研究开发专家工作站”。

2、矿产储备优势

公司目前在印尼加里曼丹省持有的中加煤矿约2212公顷，在印尼苏拉威西省持有Madani镍矿约2014公顷，持有的BMU镍矿约1963公顷（公司合计持有BMU80%的股权），公司取得了上述矿产的探矿权及采矿权。在印尼帝汶岛收购的锰矿约476公顷。矿产资源具有不可再生性的特点，因此，为公司青岛印尼综合产业园的建设创立了先发优势、资源优势。

3、稳定高效的管理团队和人才优势

公司拥有一支价值趋同，忠诚度高，责任感强，稳定团结，年轻高效的团队，自成立至今核心管理团队和关键技术人员不断充实及优化。公司前期通过实施股权激励和绩效考核等机制，营造出积极性高、发展机遇多，文化认同感强及奋进向上的工作氛围，充分调动管理团队的主观能动性和创造性，形成和谐良好的企业文化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司围绕年度经营计划，积极拓展电力基础设施建设及能源投资开发、特种有色金属矿产运营及产业链整合、工业园区投资开发与运营等业务板块。2019年上半年公司实现营业收入53,572.86万元，比上年同期减少37.24%，营业成本46,027.54万元，比上年同期减少14.75%，实现营业利润-3,497.27万元，比上年同期减少115.02%，实现归属于母公司股东的净利润-2,224.03万元，比上年同期减少111.76%。

（一）报告期内，公司完成的重点工作

1、持续推进菲律宾风光一体化项目的建设

报告期内，公司持续推进与菲律宾ENERGY LOGICS PHILIPPINES,INC公司签订的132MW风电+100MW太阳能发电的风光一体化项目EPC总承包工程合同。至2019年上半年度，合同涉及的光伏项目光伏场施工进度已达85%，升压站完成80%，线路完成60%，项目的主要设备招标采购以及生产运输工作完成率达到95%。

2、大力推进青岛印尼综合产业园发展

报告期内，公司从基础建设、交通配套、助推入园企业发展等方面全面推进青岛印尼综合产业园建设。

（1）公司承接的2*65MW燃煤电厂工程施工总承包项目，工程施工图设计完成约75%，设备材料采购完成了约98%，土建工程总体完成38%，安装工程总体完成10%；承接的RKEF冶炼项目一期（4*33MVA镍铁矿热炉）工程施工图设计完成约70%，设备材料采购完成了约94%，桩基工程完成了20%。

（2）园区在建办公楼一栋，建筑面积为2605m²，项目设计完成100%，场平完成100%，土建完成100%，钢结构主体安装100%，楼面完成100%，墙体完成约40%；在建接待宾馆一栋，建筑面积为4100m²，项目设计完成100%，场平完成100%，土建完成100%，钢结构主体安装约23%，楼面完成约25%。

3、匹配国家产业发展方向，探索智能制造领域

报告期内，公司出资6000万元与浙江和之泰电气有限公司合资设立了青岛中资中程智能制造有限公司，主要从事电力系统发、供电设备设计、生产、安装、调试、维修及技术服务；智慧园区系统开发、集成、销售、运行、维护及技术服务；输变电设备、水处理设备、机电设备、暖通设备、新能源设备的研发、生产、安装、调试、维修、销售及技术服务等。目前，青岛中资中程智能制造有限公司已初步具备电气成套设备的生产能力，开始进行新能源（光伏和风电）箱变产品的研发工作。计划2019年下半年，完成新能源（光伏和风电）箱变产品的研发，并进行箱逆一体化智能型新能源箱变电站的投产，开始进军新能源智能箱变市场。

4、深化战略合作，拓展供应链金融业务

报告期内，公司与扬州市江都区新区实业有限公司、河南远海中原物流产业发展基金（有限合伙）、河南远海中原物流产业发展基金管理有限公司共同出资设立的河南远海滨江恒顺股权投资基金（有限合伙），投资成立扬州远海滨江中程供应链有限公司。扬州远海滨江中程供应链有限公司依托于远海集团优势产业，结合公司在海外矿产资源、土地资源、能源资源、政商关系及EPC总包等方面的优势，围绕目标客户开展供应链金融服务，帮助目标客户从采购、仓储、配送等环节中解放出来，使目标客户能够专注于生产、加工及上下游渠道，提高目标客户生产经营的专业化程度以及竞争力。公司针对目标客户的需求，通过将资本、技术、渠道、品牌有机结合，拓展了公司业务发展的链条。

5、聚力梯队建设，筑牢人才基石

报告期内，公司对人才梯队建设进行了全面的诊断、梳理，通过对现有人才的盘点，制定科学、有效的后备人才培养体系，确保各类人才持续供给。同时公司结合内外部因素，针对业务板块的需要，引进高水平的设计人员，初步搭建具有竞争力的人才结构体系，通过完备的职级晋升发展通道，激发员工内生动力，推动企业发展战略目标的实现。

6、加强人员培训，建设企业文化

报告期内，公司根据年度制定的培训计划，按月对全员进行跨部门多领域多层次的培训，提升员工整体素质。深入诠释“感恩客户、感恩社会、感恩员工”的企业价值观内涵，夯实企业文化基础；公司进一步深化求实创新、诚实守信、合作共赢

的行为准则，建立明确的价值观正面与负面日常行为导向，激发全员的服务意识、创新意识、责任意识、协作意识，有效提升员工凝聚力，助推企业持续健康发展。报告期内，公司组织了丰富多彩的主题文化活动，如“弘扬五四精神运动会”、“不忘初心，牢记使命”参观海军博物馆、“三八妇女节艺术体验插花会”、“关爱生命，义务献血”等。

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：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	535,728,565.21	853,648,511.95	-37.24%	主要是本报告期公司海外项目处于阶段性完工阶段，因此在营业收入中，工程施工收入和设备收入较上年同期大幅下降
营业成本	460,275,448.60	539,943,614.56	-14.75%	
销售费用	2,904,803.27	3,577,404.87	-18.80%	
管理费用	44,441,761.10	34,631,361.09	28.33%	
财务费用	42,030,561.55	25,558,491.61	64.45%	主要是本报告期经营性融资增加导致利息支出增加所致
所得税费用	767,799.54	42,429,320.75	-98.19%	主要是本报告期利润减少所致
研发投入	3,602,144.66	5,629,004.71	-36.01%	主要是本报告期研发项目进度放缓所致
经营活动产生的现金流量净额	-580,466,466.93	-471,875,702.69	-23.01%	
投资活动产生的现金流量净额	-41,980,419.00	-50,720,328.97	-17.23%	
筹资活动产生的现金流量净额	599,694,460.04	715,463,718.97	-16.18%	
现金及现金等价物净增加额	-22,754,781.43	191,857,394.32	-111.86%	主要是本报告期偿还的借款增加所致

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：人民币元

	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						
机械成套装备	86,403,048.37	51,615,230.68	40.26%	-71.25%	-68.15%	-5.82%
光伏设备集成	6,514,990.07	17,538,725.02	-169.21%	-97.16%	-87.66%	-207.29%
EPC-服务	30,819,470.36	41,538,874.61	-34.78%	-73.13%	-42.44%	-71.86%
建造业务	57,598,630.55	46,876,211.64	18.62%	-30.02%	-33.93%	4.82%
贸易业务	258,597,409.72	248,727,035.58	3.82%			3.82%

说明：

- 1、光伏设备集成的毛利为负，主要是光伏项目处于阶段性完工的后期收尾阶段，新增了部分配套零部件。
- 2、EPC-服务的毛利为负，主要是 EPC-服务包含物流服务合同，而物流服务合同为亏损合同。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事光伏产业链相关业务》的披露要求：

1)营业收入整体情况

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	535,728,565.21	100%	853,648,511.95	100%	-37.24%
分行业					
输配电及控制设备	10,185,840.69	1.90%			1.90%
机械成套装备	86,403,048.37	16.13%	300,560,099.11	35.21%	-19.08%
光伏行业	78,661,430.92	14.68%	432,591,721.22	50.68%	-36.00%
风电行业	3,393,335.45	0.63%	32,985,673.73	3.86%	-3.23%
技术开发	35,784,115.06	6.68%	673,735.94	0.08%	6.60%
其他电子产品	1,586,206.96	0.30%	611,379.31	0.07%	0.23%
土地出租	403,910.00	0.08%	391,235.00	0.05%	0.03%
物业服务	119,619.50	0.02%	190,129.21	0.02%	0.00%
建造业务	57,598,630.55	10.75%	82,305,098.38	9.64%	1.11%
材料及其他	1,672,285.77	0.31%	3,339,440.05	0.39%	-0.08%
贸易业务	258,597,409.72	48.27%			48.27%
代理服务	1,322,732.22	0.25%			0.25%
分产品					
电能质量优化	10,185,840.69	1.90%			1.90%
机械成套装备	86,403,048.37	16.13%	300,560,099.11	35.21%	-19.08%
光伏设备集成	6,514,990.07	1.21%	229,592,606.53	26.90%	-25.69%
风电设备集成			16,591,841.50	1.94%	-1.94%

EPC-服务	30,819,470.36	5.75%	114,701,447.08	13.44%	-7.69%
EPC-工程	44,720,305.94	8.35%	104,691,499.84	12.26%	-3.91%
技术开发	35,784,115.06	6.68%	673,735.94	0.08%	6.60%
其他电子产品	1,586,206.96	0.30%	611,379.31	0.07%	0.23%
土地出租	403,910.00	0.08%	391,235.00	0.05%	0.03%
物业服务	119,619.50	0.02%	190,129.21	0.02%	0.00%
建造业务	57,598,630.55	10.75%	82,305,098.38	9.64%	1.11%
材料及其他	1,672,285.77	0.31%	3,339,440.05	0.39%	-0.08%
贸易业务	258,597,409.72	48.27%			48.27%
代理服务	1,322,732.22	0.25%			0.25%
分地区					
国内	306,707,624.15	57.25%	1,381,653.72	0.16%	57.09%
国外	229,020,941.06	42.75%	852,266,858.23	99.84%	-57.09%

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：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	274,438,113.02	5.01%	460,366,299.10	9.09%	-4.08%	
应收账款	859,445,399.25	15.68%	855,197,353.04	16.89%	-1.21%	
存货	2,642,088,006.14	48.19%	2,274,353,111.47	44.91%	3.28%	
投资性房地产	3,355,234.57	0.06%	3,390,171.85	0.07%	-0.01%	
长期股权投资	19,610,331.35	0.36%			0.36%	
固定资产	131,107,665.35	2.39%	149,581,676.82	2.95%	-0.56%	
在建工程	422,362,873.97	7.70%	344,406,538.69	6.80%	0.90%	
短期借款	845,489,607.25	15.42%	230,000,000.00	4.54%	10.88%	
长期借款			105,000,000.00	2.07%	-2.07%	
应付账款	1,118,664,335.67	20.40%	1,416,004,122.44	27.96%	-7.56%	
其他应付款	908,741,781.11	16.58%	839,825,323.76	16.58%		

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	68,747,000	存单质押
应收票据	57,250,048.00	应收票据质押
固定资产	66,667,834.15	银行借款抵押物
无形资产	5,209,569.98	银行借款抵押物
合计	197,874,452.13	--

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
165,199,589.54	43,306,416.53	281.47%

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

公司报告期不存在委托理财。

(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：人民币元

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
Heng Shun Tian Cheng EPC Pte. Ltd. (恒顺新加坡天成工程总承包有限公司)	子公司	煤炭贸易,EPC	2,947 美元 +1 元新币	933,325,350.95	388,412,845.13	82,825,250.80	7,725,336.16	6,412,029.01
中交(青岛)开发建设有	子公司	建筑工程、市政	1 亿元人民币	5,178,011.36	4,432,569.26		-5,567,343.92	-5,567,430.74

限公司		园林工程、金融服务等						
PT. W & H Brothers Mining (恒顺印尼兄弟矿业有限公司)	子公司	采矿及其他挖掘服务	29,692,320 美元	40,862,404.38	8,973,883.74		-6,593,027.57	-6,593,027.57
PT. Transon Bumindo Resources (恒顺印尼资源有限公司)	子公司	生产建设	1 亿美元	977,145,539.43	596,852,831.78	60,563,126.32	11,309,258.68	9,223,588.03
青岛恒顺众昇国际贸易有限责任公司	子公司	贸易	5,000 万人民币	107,289,350.46	50,975,038.26	256,665,980.83	7,754,703.26	5,588,284.80

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
青岛中资中程智能制造有限公司	投资设立	无
PT.Aset Sulawesi Mineralindo (恒顺印尼苏拉威西石灰石矿有限公司)	出资收购	无

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、海外投资政治环境的风险

目前，海外业务已成为公司收入的重要来源。公司目前在海外投资的项目主要在印尼、南非、津巴布韦、菲律宾等国家，上述地区属于发展中国家，近年来，政治民主环境逐步改善，但政治环境仍相对较为复杂，市场开放有限，对外投资存在限制，公司仍可能面临上述国家政策的变化带来的不利影响。随着公司海外业务的不断开拓，因海外业务所在国政治经济格局变化引发的风险可能性在上升，公司与海外业主方、合作方可能发生的商业争端风险也在不断增加。

针对以上风险，公司与上述国家的政府部门及大使馆保持积极良好的沟通，在印尼是印尼政府重点关注支持企业；在津

巴布韦，公司与津巴布韦成立“恒顺众昇津巴布韦政府总统奖学金”，2016年至2018年每年出资培养50名留学生来华学习，具有良好的群众基础；在菲律宾，公司项目合作对象为菲律宾的龙头企业，为公司在上述国家开展投资项目提供了保障。

2、公司管理的风险

随着公司集团化进程的推进，公司资产规模和经营规模都将迅速扩张，在战略规划、组织设计、经营管理、资源整合、市场开拓、内部控制、机制建立等方面对公司的管理层提出更高的要求。如公司不能有效地进一步提升管理标准、更新管理理念、提高管理能力和水平、完善管理流程和内部控制制度、加强储备经营和管理人才，将会对公司的整体运营带来一定风险。同时，公司在并购海外公司后的业务整合、人员整合、文化整合等方面也面临相应的风险。

针对以上风险，公司已不断完善组织结构、加强人才队伍建设和管理制度建设。为了完善自身的管理体系和提升管理能力，公司建立了规范的法人治理结构以及经营管理制度；同时公司紧紧围绕董事会制定的战略方针，不断创新管理机制，改变管理思维，做好绩效考核，形成公司特有的且适合公司的经营管理经验，应对公司扩张带来的管理风险。为不断吸引新的技术、管理人才加盟，增强公司的技术实力、提升公司的管理水平，公司制定了有竞争力的薪酬体系和职业发展规划，并对核心技术和管理人员进行股权激励，同时与核心人员签订了保密协议，对竞业禁止义务和责任等进行了明确约定，尽可能降低或消除核心人员流失及由此带来的技术扩散风险、经营管理风险。对于海外收购的企业，以尊重当地文化为主旨，互相融合，加强沟通，逐步消除因文化差异存在的障碍。

3、投资项目实施的风险

公司在海外投资及拟收购的项目，虽然在前期已请相关专业机构进行了充分论证，并经过了董事会及股东会的审议研究，但由于在项目实施及营运过程中可能会由于市场的变化、政策的调整、投资地人文环境的不适应、市场拓展不力、人力资源的不足等问题，存在投资项目时间进度不能按照计划进行或项目收益无法达到预期的风险。

针对以上风险，在项目时间进度方面，公司会对各项目的进展情况及时跟踪，及时处理项目实施过程中出现的问题，尽可能使项目时间按计划进度进行。公司将积极开展融资，进一步开拓思路，通过寻求有资金实力的合作伙伴、争取资本市场直接融资等方式，解决项目资金需求、降低财务成本。

4、海外投资法律方面的风险

公司境外项目所分布国家的执法环境等方面与国内存在一定差异。境内、外法律法规的不一致性给公司的海外业务合同的签订、履行、争议的解决等环节都带来了风险。

针对以上风险，公司方需充分利用国际经济活动中的法律和规则，通过以下几种方式规避法律风险：选择与经验更丰富、管理上更成熟的中国公司进行合作，弱化外部因素影响；完善海外业务合同的内容，锁定适用的法律法规，依靠双方的合同约定调整与合作企业的关系，依据合同追究对方违约责任，维护自身合法权益；积极与熟悉中外双重法律体系、提供跨境法律服务的当地律所或在当地有分支机构的国内知名律所建立合作关系；聘请当地执业律师，与国内律师一起组建自身的法务团队，在分析当地法律法规的基础上，结合中国的管理理念，指导日常工作的开展；组建国内精英管理团队，并聘请熟悉当地注册、税务、劳务等政策的资深人员，针对当地有冲突或者不明确的法律条文，充分沟通，对相关法律条文进行解释，寻求最佳解决办法。

5、汇率变动的风险

公司签署的合作项目，目前在执行的合同多以美元为结算货币，存在一定的汇率波动风险。针对以上风险，公司采取锁定汇率等避险措施，在一定程度上降低了汇率风险；同时，公司与有关国际大型金融机构洽谈研讨，并在积极推进NDF和DF业务，以便更好的利用金融衍生品来规避公司海外业务所带来的汇率风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	43.85%	2019 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	43.36%	2019 年 01 月 15 日	2019 年 01 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	40.13%	2019 年 01 月 29 日	2019 年 01 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	42.88%	2019 年 03 月 29 日	2019 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	43.60%	2019 年 06 月 18 日	2019 年 06 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露 日期	披露 索引
原告：青岛中资中程集团股份有限公司； 被告：云南海俊商贸有限公司； 案由：合同纠纷	220.97	否	已立案	待开庭	不适用		
原告：青岛中资中程集团股份有限公司； 被告：上海秦恒国际贸易有限公司； 案由：合同纠纷	334.72	否	已立案	待开庭	不适用		
原告：翼城县普通矿冶机械制造有限公司； 被告：青岛中资中程集团股份有限公司； 案由：合同纠纷	245.15	否	已立案	待开庭	不适用		
原告：中国电建集团江西省电力建设有限公司；被告：PT.ASI 和青岛中资中程集团股份有限公司； 案由：合同纠纷	856.33	否	已立案	待开庭	不适用		
原告：漯河市恒誉冶金机械有限公司； 被告：青岛中资中程集团股份有限公司； 案由：合同纠纷	337.42	否	已结案	双方达成和解 协议	不适用		
原告：胡继尹； 被告：青岛中资中程集团股份有限公司；	67.86	否	已开庭	本报告期内 尚未判决	不适用		

案由：股民诉公司信息披露违规纠纷							
------------------	--	--	--	--	--	--	--

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司2018年8月28日召开的第三届董事会第十次会议审议通过了《关于回购注销限制性股票激励计划第三期尚未解锁的限制性股票的议案》。根据《公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》的相关规定，公司限制性股票激励计划第三期已授予但尚未解锁的限制性股票，未达到解锁条件，董事会拟将涉及已授予未解锁的16,050,000股限制性股票回购注销，涉及激励对象共25人，具体情况详见巨潮资讯网披露的：《关于回购注销限制性股票激励计划第三期尚未解锁的限制性股票的公告》（公告编号：2018-035）。

报告期内，公司已对其中1105万股进行了回购，并于2019年7月17日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了注销程序，具体情况详见巨潮资讯网披露的：《关于限制性股票激励计划第三期尚未解锁的部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2019-048）。

截至本报告披露日，公司已将剩余500万股全部回购注销完毕。

本次半年报“第十一节财务报告”所涉及的股本数，以山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）2018年11月5日出具的减少16,050,000元注册资本后《验资报告》中的实收资本为准。

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
PT.Metal Smeltindo Selaras	关联自然人控	销售商品	RKEF特种冶炼设备	市场价格/股东大会(董	公允价格基础上的协	3,417.62	39.56%	92,814	否	电汇或汇票	92,814万元	2016年01月11日	巨潮资讯网 2016-00

	制的公司		成套	事会)通过	议价								5
PT.Metal Smeltindo Selaras	关联自然人控制的公司	工程施工	RKEF 项目一期工程总包	市场价格/股东大会(董事会)通过	公允价格基础上的协议价			48,628.68	否	电汇或汇票	48,628.68 万元	2018 年 08 月 30 日	巨潮资讯 2018-03-8
PT.Metal Smeltindo Selaras	关联自然人控制的公司	销售商品	RKEF 特种冶炼设备成套补充	市场价格/股东大会(董事会)通过	公允价格基础上的协议价			11,230	否	电汇或汇票	11,230 万元	2018 年 12 月 29 日	巨潮资讯 2018-06-3
PT.Metal Smeltindo Selaras	关联自然人控制的公司	销售商品	2*65MW 燃煤电厂设备成套	市场价格	公允价格	5,187.9	60.04%		否	电汇或汇票	49,465 万元		
PT.Metal Smeltindo Selaras	关联自然人控制的公司	销售商品	2*65MW 燃煤电厂设备成套补充	市场价格	公允价格	34.78	0.40%		否	电汇或汇票	11,230 万元		
PT.Metal Smeltindo Selaras	关联自然人控制的公司	工程施工	2*65MW 燃煤电厂项目基建	市场价格	公允价格	5,759.86	100.00%		否	电汇或汇票	58,450 万元		
合计				--	--	14,400.16	--	152,672.68	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
青岛城投金融控股集团 有限公司	持股 5% 以上 股东	日常经营借款	87,818.41	650		6.50%	2,889.44	88,468.41
青岛城投国际 贸易有限公司	受同一间接控 股法人控制	日常经营借款	2,300		300	6.50%	75.17	2,000
关联债务对公司经营成果及 财务状况的影响		无						

5、其他重大关联交易

适用 不适用

2018年1月份，公司与PT.Pembangkit Sumber Daya Indonesia签订了《印尼苏拉威西PSDI 2*65MW燃煤电厂项目施工总承包合同协议书》，合同额为58,450万元人民币。截至本报告期末，本项目共确认收入19,195.18万元，完工进度33%。2019年1月11日，公司与PT.Pembangkit Sumber Daya Indonesia、PT.Metal Smeltindo Selaras签订三方协议，该项目已由PT.Metal Smeltindo Selaras承接，该事项已于2019年1月12日在巨潮资讯网公告。

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
《关于变更合同交易方暨关联交易的公告》	2019年01月12日	巨潮资讯网（http://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、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是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，取得上海质量体系审核中心颁发的《环境管理体系认证证书》。

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，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

(1) 2014年10月份，公司与PT.Metal Smeltindo Selaras签订了《RKEF特种冶炼设备成套合同》，合同额为7,985万美元。2016年1月11日，公司与PT.Metal Smeltindo Selaras签订了《RKEF特种冶炼设备成套合同变更协议》，合同由2条RKEF特种镍铁冶炼生产线变更为4条，合同金额变更为92,814万元人民币。该项目合同本报告期期初至期末完成了两个批次的交付验收。目前进度正常推进，公司会按客户要求陆续交货。截至本报告期末，本项目共确认收入87,702.31万元，完工进度为94%。

(2) 2016年2月份，公司与PT.Pembangkit Sumber Daya Indonesia签订了《印尼苏拉威西PSDI 2*65MW燃煤电厂设备成套合同》，合同额为76,112,274美元。该项目合同本报告期期初至期末完成了两个批次的交付验收。目前进度正常推进，公司会按客户要求陆续交货。截至本报告期末，本项目共确认收入48,440.70万元，完工进度为98%。2019年1月，该项目已由PT.Metal Smeltindo Selaras承接，该事项已于2019年1月12日在巨潮资讯网公告。

(3) 2016年11月份，公司与菲律宾 ENERGY LOGICS PHILIPPINES,INC 公司签订了《Engineering, Procurement,

andConstruction (EPC) Contract for a Pasuquin Wind (132MW)-Solar (100MW) Hybrid Project, Philippines》，公司承接位于菲律宾Ilocos Norte 省 Pasuquin 和 Burgos 地区的 132MW 风电+100MW 太阳能发电的风光一体化项目，合同金额为43,778万美元。截至本报告期末，本项目共确认收入216,531.89万元，完工进度为72%。根据合同约定，该项目形象进度未达到50%，双方尚未结算。由于地方政策导致项目交付、验收、并网等相关证件办理缓慢，且菲律宾港口的卸货能力远远低于预期，影响了设备的运输及施工进度，经双方友好协商，对上述项目进行展期：光伏工程展期至2019年12月31日前并网发电，风电工程展期至2020年12月31日前并网发电。上述变更以确保EPC总承包合同继续顺利执行。

(4) 2018年12月份，公司与PT.Metal Smeltindo Selaras签订了《RKEF特种冶炼设备成套合同补充协议》，合同额为11,230万元人民币，截至本报告期末本合同按照约定进度正常执行中。

(5) 2018年8月份，公司与PT.Metal Smeltindo Selaras签订了《印尼苏拉威西RKEF一期（4*33MVA镍铁矿热炉）项目施工总承包合同协议书》，合同金额为48,628.68万元人民币，截至本报告期末本合同按计划执行中。

(6) 2018年1月份，公司与PT.Pembangkit Sumber Daya Indonesia签订了《印尼苏拉威西PSDI 2*65MW燃煤电厂项目施工总承包合同协议书》，合同额为58,450万元人民币。截至本报告期末，本项目共确认收入19,195.18万元，完工进度33%。2019年1月，该项目已由PT.Metal Smeltindo Selaras承接，该事项已于2019年1月12日在巨潮资讯网公告。

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	163,909,920	21.41%				-523,500	-523,500	163,386,420	21.34%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	163,909,920	21.41%				-523,500	-523,500	163,386,420	21.34%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	163,909,920	21.41%				-523,500	-523,500	163,386,420	21.34%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	601,615,080	78.59%				523,500	523,500	602,138,580	78.66%
1、人民币普通股	601,615,080	78.59%				523,500	523,500	602,138,580	78.66%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	765,525,000	100.00%				0	0	765,525,000	100.00%

注：上表中涉及股份总数及股份变动情况依据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司所提供的的数据编制。

股份变动的原因

适用 不适用

详情请参考2：限售股份变动情况。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

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
袁瑞峰	20,625	0	0	20,625	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
莫柏欣 (不含股 权激励限 售股)	2,094,000	523,500	0	1,570,500	高管离任	2019 年 9 月 27 日任期届满前, 每年解锁持股总数的 25%
贾玉兰	4,279,735	0	0	4,279,735	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
贾晓钰	57,727,593	0	0	57,727,593	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
贾全臣	83,737,967	0	0	83,737,967	高管离任	2019 年 9 月 27 日任期届满前, 每年解锁持股总数的 25%
青岛中资 中程集团 股份有限 公司	0	0	11,050,000	11,050,000	首发后 限售股	首发后限售股为: 前期, 公司将 11,050,000 股股权激励限售股回购至本公司证券账户, 在未注销之前, 此 11,050,000 股股权激励限售股的股份性质由股权激励限售股变更为首发后限售股。截止本报告披露日, 公司已完成此 11,050,000 股的注销程序
股权激励 限售股	16,050,000	11,050,000	0	5,000,000	股权激励限 售股	截至本报告披露日, 公司已完成期末 5,000,000 股的回购注销程序
合计	163,909,920	11,573,500	11,050,000	163,386,420	--	--

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		25,665	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
青岛城投金融控股集团有限公司	国有法人	21.73%	166,315,691	0	0	166,315,691	质押	77,870,000
贾全臣	境内自然人	14.58%	111,650,623	0	83,737,967	27,912,656	质押	111,499,999
							冻结	111,650,623
戴一鸣	境内自然人	10.26%	78,572,882	0	0	78,572,882	质押	78,500,000
贾晓钰	境内自然人	10.05%	76,970,124	0	57,727,593	19,242,531	质押	76,962,600
							冻结	76,970,124
青岛中资中程集团股份有限公司	国有法人	1.44%	11,050,000	11,050,000	11,050,000	0		
贾玉兰	境内自然人	0.75%	5,749,875	0	4,279,735	1,470,140	质押	5,000,000
严冬梅	境内自然人	0.57%	4,374,000	0	0	4,374,000		
基明资产管理（上海）有限公司—基石价值发现 1 号私募投资基金	其他	0.51%	3,900,000	3,900,000	0	3,900,000		
成善杰	境内自然人	0.40%	3,035,150	-40,000	0	3,035,150		
王杰	境内自然人	0.38%	2,928,000	2,928,000	0	2,928,000		
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，贾全臣与贾玉兰是兄妹关系，贾全臣与贾晓钰为父子关系，贾玉兰与戴一鸣是母子关系。公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
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				
青岛城投金融控股集团有限公司	166,315,691		人民币普通股	166,315,691				
戴一鸣	78,572,882		人民币普通股	78,572,882				
贾全臣	27,912,656		人民币普通股	27,912,656				

贾晓钰	19,242,531	人民币普通股	19,242,531
严冬梅	4,374,000	人民币普通股	4,374,000
基明资产管理（上海）有限公司—基石价值发现 1 号私募投资基金	3,900,000	人民币普通股	3,900,000
成善杰	3,035,150	人民币普通股	3,035,150
王杰	2,928,000	人民币普通股	2,928,000
四川泽瑞投资有限公司	2,725,200	人民币普通股	2,725,200
杭州恒其德资产管理有限公司—恒其德竣善全天候私募投资基金	2,200,000	人民币普通股	2,200,000
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	上述股东中，贾全臣与贾晓钰为父子关系，贾全臣与戴一鸣是舅甥关系。公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》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）	公司股东贾玉兰除通过普通证券账户持有 5,706,314 股外，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 43,561 股，实际合计持有 5,749,875 股；公司股东王杰除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过江海证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,928,000 股，实际合计持有 2,928,000 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 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)
邱岳	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
贾玉兰	副董事长	现任	5,749,875	0	0	5,749,875	0	0	0
李向罡	董事兼总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
王忠	董事兼副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈荣东	董事、副总裁兼财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
贾晓钰	董事	现任	76,970,124	0	0	76,970,124	0	0	0
赵风雷	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐茂顺	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王竹泉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙建强	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
傅瑜	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵焕森	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈璋	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
袁瑞峰	职工监事	现任	27,500	0	0	27,500	0	0	0
于秀成	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
王振平	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
于珊	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈坚	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
荀春阳	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵子明	董事会秘书兼副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
卢民	董事长	离任	0	0	0	0	0	0	0
宋明杰	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
肖红英	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	82,747,499	0	0	82,747,499	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邱岳	董事长	被选举	2019年06月18日	经公司第三届董事会第二十次会议审议通过,被选举为第三届董事会董事长
李向罡	总裁	聘任	2019年06月18日	经公司第三届董事会第二十次会议审议通过,聘任为总裁
李向罡	董事	被选举	2019年06月18日	经公司2019年第四次临时股东大会审议通过,被选举为第三届董事会非独立董事
王忠	副总裁	聘任	2019年05月30日	经公司第三届董事会第十九次会议审议通过,聘任为副总裁
王忠	董事	被选举	2019年06月18日	经公司2019年第四次临时股东大会审议通过,被选举为第三届董事会非独立董事
王竹泉	独立董事	被选举	2019年06月18日	经公司2019年第四次临时股东大会审议通过,被选举为第三届董事会独立董事
陈荣东	财务总监	聘任	2019年06月18日	经公司第三届董事会第二十次会议审议通过,聘任为财务总监
荀春阳	副总裁	聘任	2019年05月30日	经公司第三届董事会第十九次会议审议通过,聘任为副总裁
赵子明	董事会秘书 兼副总裁	聘任	2019年05月30日	经公司第三届董事会第十九次会议审议通过,聘任为董事会秘书兼副总裁
卢民	董事长	离任	2019年05月29日	因工作调整原因离任
贾晓钰	总裁	离任	2019年06月18日	因工作调动原因离任总裁职务,仍担任公司董事职务
宋明杰	董事	离任	2019年05月29日	因工作调整原因离任
肖红英	独立董事	离任	2019年06月18日	因个人原因离任
陈坚	董事	离任	2019年05月29日	因工作调整原因离任公司董事职务,仍担任公司副总裁职务
于秀成	财务总监	离任	2019年06月18日	因工作调整原因离任公司财务总监职务,仍担任公司副总裁职务

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：青岛中资中程集团股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	274,438,113.02	343,333,293.57
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	121,711,973.00	29,750,000.00
应收账款	859,445,399.25	695,185,793.03
应收款项融资		
预付款项	35,154,019.09	17,474,823.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	114,753,725.14	37,611,979.41
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	2,642,088,006.14	2,523,449,005.10
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	205,546,793.85	244,145,127.61
流动资产合计	4,253,138,029.49	3,890,950,021.78
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	15,991,666.70	17,301,666.77
长期股权投资	19,610,331.35	19,847,283.13
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,355,234.57	3,400,004.50
固定资产	131,107,665.35	142,419,226.28
在建工程	422,362,873.97	389,254,561.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	532,698,841.57	530,906,542.61
开发支出		
商誉	24,580,800.00	24,580,800.00
长期待摊费用	5,872,156.17	5,010,355.05
递延所得税资产	38,038,239.02	32,754,249.65
其他非流动资产	35,714,627.03	32,483,459.41
非流动资产合计	1,229,332,435.73	1,197,958,148.65
资产总计	5,482,470,465.22	5,088,908,170.43
流动负债：		
短期借款	845,489,607.25	275,172,912.99
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	107,624,376.30	197,390,183.31
应付账款	1,118,664,335.67	1,224,841,192.50
预收款项	143,793,303.20	137,611,372.62
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	3,701,542.27	4,438,979.79
应交税费	82,477,286.98	85,851,514.58
其他应付款	970,964,247.74	937,366,042.92
其中：应付利息	62,222,466.63	33,170,688.44
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	85,000,000.00	96,240,046.73
其他流动负债	280,000.00	286,900.00
流动负债合计	3,357,994,699.41	2,959,199,145.44
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,910,711.52	9,525,869.56

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	5,910,711.52	9,525,869.56
负债合计	3,363,905,410.93	2,968,725,015.00
所有者权益：		
股本	749,475,000.00	749,475,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	207,765,572.12	207,765,572.12
减：库存股		
其他综合收益	-32,787,703.87	-50,475,905.26
专项储备	11,186,022.30	11,060,243.52
盈余公积	98,901,380.51	98,901,380.51
一般风险准备		
未分配利润	1,066,789,964.46	1,089,030,263.34
归属于母公司所有者权益合计	2,101,330,235.52	2,105,756,554.23
少数股东权益	17,234,818.77	14,426,601.20
所有者权益合计	2,118,565,054.29	2,120,183,155.43
负债和所有者权益总计	5,482,470,465.22	5,088,908,170.43

法定代表人：李向罡

主管会计工作负责人：陈荣东

会计机构负责人：李海峰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	202,754,565.63	176,314,825.89
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	30,250,000.00	29,750,000.00
应收账款	470,302,650.92	376,818,903.12

应收款项融资		
预付款项	18,285,304.11	10,318,962.75
其他应收款	316,500,622.35	312,459,916.92
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,671,003,549.58	1,631,584,634.98
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	189,999,824.10	229,776,039.92
流动资产合计	2,899,096,516.69	2,767,023,283.58
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	15,991,666.70	17,301,666.77
长期股权投资	1,525,061,799.26	1,359,862,209.71
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	100,915,860.71	106,174,701.92
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,061,912.44	6,133,128.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,977,646.70	3,101,612.99
递延所得税资产	25,087,644.88	20,629,346.66
其他非流动资产	156,355,817.26	147,991,614.42
非流动资产合计	1,833,452,347.95	1,661,194,280.97
资产总计	4,732,548,864.64	4,428,217,564.55

流动负债：		
短期借款	796,489,607.25	271,890,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	107,624,376.30	201,390,183.31
应付账款	904,495,834.45	1,016,113,177.96
预收款项	70,082.56	70,082.56
合同负债		
应付职工薪酬	2,259,461.93	3,922,744.86
应交税费	472,212.47	1,631,136.43
其他应付款	1,125,689,468.62	1,093,425,334.14
其中：应付利息	60,963,091.63	32,401,521.77
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	85,000,000.00	96,240,046.73
其他流动负债	280,000.00	286,900.00
流动负债合计	3,022,381,043.58	2,684,969,605.99
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,910,711.53	9,525,869.56
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	5,910,711.53	9,525,869.56
负债合计	3,028,291,755.11	2,694,495,475.55
所有者权益：		

股本	749,475,000.00	749,475,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	203,877,440.46	203,877,440.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	11,186,022.30	11,060,243.52
盈余公积	98,901,380.51	98,901,380.51
未分配利润	640,817,266.26	670,408,024.51
所有者权益合计	1,704,257,109.53	1,733,722,089.00
负债和所有者权益总计	4,732,548,864.64	4,428,217,564.55

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	535,728,565.21	853,648,511.95
其中：营业收入	535,728,565.21	853,648,511.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	554,430,832.46	610,315,321.65
其中：营业成本	460,275,448.60	539,943,614.56
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,176,113.28	975,444.81
销售费用	2,904,803.27	3,577,404.87
管理费用	44,441,761.10	34,631,361.09
研发费用	3,602,144.66	5,629,004.71

财务费用	42,030,561.55	25,558,491.61
其中：利息费用	50,109,987.31	15,879,276.70
利息收入	-2,908,868.30	-594,379.65
加：其他收益		1,001,273.51
投资收益（损失以“-”号填列）	-236,951.78	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-236,951.78	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-16,033,517.58	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-11,423,780.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-5,745.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-34,972,736.61	232,904,937.38
加：营业外收入	10,170,049.59	1,488,055.88
减：营业外支出	631,536.12	3,228,771.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-25,434,223.14	231,164,221.99
减：所得税费用	767,799.54	42,429,320.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,202,022.68	188,734,901.24
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,202,022.68	188,734,901.24
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	-22,240,298.88	189,081,954.29
2.少数股东损益	-3,961,723.80	-347,053.05
六、其他综合收益的税后净额	24,458,142.76	-20,266,505.33

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	17,688,201.39	-19,725,339.79
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	17,688,201.39	-19,725,339.79
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	17,688,201.39	-19,725,339.79
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	6,769,941.37	-541,165.54
七、综合收益总额	-1,743,879.92	168,468,395.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	-4,552,097.49	169,356,614.50
归属于少数股东的综合收益总额	2,808,217.57	-888,218.59
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.03	0.25

(二) 稀释每股收益	-0.03	0.25
------------	-------	------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李向罡

主管会计工作负责人：陈荣东

会计机构负责人：李海峰

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	167,427,079.01	610,381,936.56
减：营业成本	128,541,431.76	384,335,731.23
税金及附加	797,333.70	961,306.15
销售费用	2,629,611.58	2,932,932.74
管理费用	21,711,696.07	19,791,422.51
研发费用	3,602,144.66	5,358,903.46
财务费用	45,053,553.82	13,496,073.99
其中：利息费用	47,525,866.18	15,610,971.05
利息收入	-2,805,404.49	-543,815.00
加：其他收益		1,000,799.29
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,686,478.62	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,651,910.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-5,745.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-43,595,171.20	175,848,709.15
加：营业外收入	10,170,046.73	1,488,055.88

减：营业外支出	623,932.00	3,219,103.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-34,049,056.47	174,117,661.93
减：所得税费用	-4,458,298.22	26,995,495.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-29,590,758.25	147,122,166.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-29,590,758.25	147,122,166.62
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	-29,590,758.25	147,122,166.62
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	223,624,301.29	65,370,508.98
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	32,321,865.55	1,048,715.12
收到其他与经营活动有关的现金	15,756,943.79	1,768,698.32
经营活动现金流入小计	271,703,110.63	68,187,922.42
购买商品、接受劳务支付的现金	687,985,888.13	444,921,130.43
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	25,890,438.38	13,868,738.90
支付的各项税费	10,516,304.80	26,408,328.36
支付其他与经营活动有关的现金	127,776,946.25	54,865,427.42
经营活动现金流出小计	852,169,577.56	540,063,625.11
经营活动产生的现金流量净额	-580,466,466.93	-471,875,702.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,537,712.00	33,712,275.49
投资支付的现金	1,434,000.00	17,001,689.32
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	8,707.00	6,364.16
投资活动现金流出小计	41,980,419.00	50,720,328.97
投资活动产生的现金流量净额	-41,980,419.00	-50,720,328.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,500,000.00	
取得借款收到的现金	1,267,268,207.25	174,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	52,755,399.12	850,508,931.41
筹资活动现金流入小计	1,326,523,606.37	1,024,508,931.41
偿还债务支付的现金	703,668,600.00	297,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,160,546.33	12,045,212.44
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	3,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	726,829,146.33	309,045,212.44
筹资活动产生的现金流量净额	599,694,460.04	715,463,718.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,355.54	-1,010,292.99
五、现金及现金等价物净增加额	-22,754,781.43	191,857,394.32
加：期初现金及现金等价物余额	174,633,706.30	136,965,581.20
六、期末现金及现金等价物余额	151,878,924.87	328,822,975.52

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	16,099,925.50	63,530,273.47
收到的税费返还	32,321,865.55	1,048,715.12
收到其他与经营活动有关的现金	14,483,775.70	1,762,927.12
经营活动现金流入小计	62,905,566.75	66,341,915.71
购买商品、接受劳务支付的现金	310,813,740.85	403,856,281.92
支付给职工以及为职工支付的现金	12,814,014.54	10,349,568.06
支付的各项税费	1,940,054.12	26,005,828.40
支付其他与经营活动有关的现金	45,023,796.12	88,881,814.50
经营活动现金流出小计	370,591,605.63	529,093,492.88
经营活动产生的现金流量净额	-307,686,038.88	-462,751,577.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他	197,190.00	139,955.00

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	165,199,589.54	43,306,416.53
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	8,707.00	6,364.16
投资活动现金流出小计	165,405,486.54	43,452,735.69
投资活动产生的现金流量净额	-165,405,486.54	-43,452,735.69
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	1,117,668,207.25	174,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	52,755,399.12	835,508,931.41
筹资活动现金流入小计	1,170,423,606.37	1,009,508,931.41
偿还债务支付的现金	603,068,600.00	297,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,964,296.32	12,045,212.44
支付其他与筹资活动有关的现金	3,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	625,032,896.32	309,045,212.44
筹资活动产生的现金流量净额	545,390,710.05	700,463,718.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	280,954.23	1,452,970.53
五、现金及现金等价物净增加额	72,580,138.86	195,712,376.64
加：期初现金及现金等价物余额	7,615,238.62	114,289,261.71
六、期末现金及现金等价物余额	80,195,377.48	310,001,638.35

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	749,475,000.00				207,765,572.12		-50,475,905.26	11,060,243.52	98,901,380.51		1,089,030,263.34		2,105,756,554.23	14,426,601.20	2,120,183,155.43

同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	765,525,000.00			210,281,843.79	16,050,000.00	-62,152,371.75	8,243,588.96	88,118,964.27		911,785,119.51		1,905,752,144.78	16,267,799.24	1,922,019,944.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-19,725,339.79	1,423,959.62			189,081,954.29		170,780,574.12	-888,218.59	169,892,355.53
（一）综合收益总额						-19,725,339.79				189,081,954.29		169,356,614.50	-888,218.59	168,468,395.91
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转														

其他												
二、本年期初余额	749,475,000.00				203,877,440.46			11,060,243.52	98,901,380.51	670,408,024.51		1,733,722,089.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							125,778.78			-29,590,758.25		-29,464,979.47
（一）综合收益总额										-29,590,758.25		-29,590,758.25
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								125,778.78				125,778.78
1. 本期提取								146,966.90				146,966.90
2. 本期使用								21,188.12				21,188.12
(六) 其他												
四、本期期末余额	749,475,000.00				203,877,440.46			11,186,022.30	98,901,380.51	640,817,266.26		1,704,257,109.53

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	765,525,000.00				206,393,712.13	16,050,000.00		8,243,588.96	88,118,964.27	573,366,278.39		1,625,597,543.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	765,525,000.00				206,393,712.13	16,050,000.00		8,243,588.96	88,118,964.27	573,366,278.39		1,625,597,543.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								1,423,959.62		147,122,166.62		148,546,126.24
(一)综合收益总额										147,122,166.62		147,122,166.62
(二)所有者投入和减少资本												

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备								1,423,959.62				1,423,959.62
1. 本期提取								1,429,620.00				1,429,620.00
2. 本期使用								5,660.38				5,660.38
(六)其他												

四、本期期末余额	765,525,000.00				206,393,712.13	16,050,000.00		9,667,548.58	88,118,964.27	720,488,445.01		1,774,143,669.99
----------	----------------	--	--	--	----------------	---------------	--	--------------	---------------	----------------	--	------------------

三、公司基本情况

3.1、基本情况

青岛中资中程集团股份有限公司（以下简称本公司或公司）成立于1998年3月，公司统一社会信用代码913702007064604985，公司注册资本为76,552.50万元人民币（公司已于近期完成1605万股股份的回购注销手续，目前正在办理工商注册资本变更程序）、实收资本为74,947.50万元人民币，公司住所为青岛市城阳区流亭街道双元路西侧（空港工业聚集区），公司法定代表人为李向罡。

公司经营范围：电力系统供电设备设计、制造、安装、调试、修理；批发、零售：电力材料；货物及技术进出口；机械成套装备；变电站：设备总成、运行保养及维护、工程总包；软件开发、销售及技术服务；自有资金对外投资。

公司主营业务：EPC总承包、机械成套装备、物业服务、原料销售、技术开发、采掘服务、煤炭产销、国内外贸易等。

公司行业性质：电力设备及相关机械设备制造。

3.2、历史沿革

公司是由青岛恒顺电器有限公司整体变更方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监许可（2011）500号文核准，2011年4月21日公司公开发行人民币普通股(A股)1,750万股，发行后公司注册资本变更为7,000万元人民币，并于2011年5月16日在青岛市工商行政管理局办理了工商变更登记手续，取得注册号为370214018001595的《企业法人营业执照》。公司股票已于2011年4月26日在深圳证券交易所挂牌交易。

2012年4月16日经公司股东大会审议通过2011年度利润分配方案，以公司2011年末股本7,000万股为基数，以资本公积金每10股转增10股，共计7,000万股，转增股本后公司注册资本14,000万元人民币，股份总数14,000万股(每股面值1元)。

2013年3月21日经公司股东大会审议通过2012年度利润分配方案，公司以2012年末股本14,000万股为基数，以资本公积每10股转10股，转增股本后公司注册资本28,000万元人民币，股份总数28,000万股(每股面值1元)。关于此次增资经山东汇德会计师事务所以（2013）汇所验字第1—006号验资报告验证。

根据《青岛市恒顺电气股份有限公司股权激励计划(正式稿)》规定和第一届董事会第三十五次会议决议规定公司增加注册资本492万元，由黄淑华等25人认缴，变更后的注册资本为28,492万元人民币，此次增资经山东汇德会计师事务所以（2013）汇所验字第1—009号验资报告验证。

根据《青岛市恒顺电气股份有限公司股权激励计划(草案修订稿)》规定和2014年第二次临时股东大会决议规定，公司增加注册资本1,705万元人民币，由陈肖强等26人认缴。变更后的注册资本为30,197万元人民币，此次增资经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）以和信验字（2014）第000034号验资报告验证。

公司于2015年3月06日召开2015年第一次临时股东大会，审议通过了公司《关于修改公司名称和简称及修订<青岛市恒顺电气股份有限公司章程>的议案》，并决定将公司中文名称由“青岛市恒顺电气股份有限公司”变更为“青岛市恒顺众昇集团股份有限公司”；英文名称由“Qingdao Evercontaining Electric Co.,Ltd.”变更为“Qingdao Hengshun Zhongsheng Group Co.,Ltd.”。

根据《青岛市恒顺电气股份有限公司股权激励计划(正式稿)》规定和2015年第二届董事会第二十二次会议规定，同意22位激励对象在第三个行权期行权，公司增加注册资本464万元人民币，变更后的注册资本为30,661万元人民币，此次增资经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）以和信验字（2015）第000046号验资报告验证。

根据公司2015年第四次临时股东大会审议通过《关于调整2015年半年度利润分配预案的议案》，公司以30,661万股为基数，向全体股东每10股送红股5股，以资本公积向全体股东每10股转增10股。变更后公司注册资本为76,652.50万元人民币，此次增资经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）以和信验字（2015）第000096号验资报告验证。

根据公司《青岛市恒顺电气股份有限公司股权激励计划(正式稿)》的相关规定，公司于2017年10月27日召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，原激励对象付大志因个人原因离职，公司决定将对其所持已获授但尚未解锁的限制性股票共计100万股以 1.656 元/股的价格进行回购注销。公司注册资本减少100万元人民币，变更后的注册资本为76,552.50万元人民币，此次减资经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）以和信验字（2017）第000147

号验资报告验证。

2018年8月28日，青岛恒顺众昇集团股份有限公司召开第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于回购注销限制性股票激励计划第三期尚未解锁的限制性股票的议案》，根据《限制性股票激励计划》的相关规定，因公司受到中国证监会行政处罚，公司限制性股票激励计划第三期已授予但尚未解锁的限制性股票，已不再具备解锁条件，应对公司限制性股票激励计划第三期已授予但尚未解锁的限制性股票进行回购注销处理。公司决定将涉及未解锁的16,050,000股限制性股票以1.656元/股的价格回购并注销，公司注册资本减少1605万元人民币，变更后的注册资本为74,947.50万元人民币，此次减资经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）以和信验字（2018）第000076号验资报告验证。

公司于2018年12月27日召开2018年第四次临时股东大会，审议通过了公司《关于变更公司全称和证券简称及修订<公司章程>的议案》，并决定将公司名称由“青岛市恒顺众昇集团股份有限公司”变更为“青岛中资中程集团股份有限公司”。

3.3、财务报告批准

本财务报表经公司全体董事于2019年8月7日批准报出。

3.4、合并报表范围

截至2019年6月30日，本集团合并财务报表范围内子公司如下：

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
青岛恒顺节能科技有限公司	5,000万元人民币	100.00	100.00
西安恒顺电气科技有限公司	2,000万元人民币	100.00	100.00
H&Shun International Holdings Pte.Ltd.（恒顺新加坡国际控股有限公司）	11,697.30万美元+1元新币	100.00	100.00
H&Shun Coal Holding Pte.Ltd.（恒顺新加坡煤炭控股有限公司）	1元新币	100.00	100.00
H&Shun Power Holding Pte.Ltd.（恒顺新加坡能源控股有限公司）	1,930万美元+1元新币	100.00	100.00
Heng Shun Tian Cheng EPC Pte. Ltd.（恒顺新加坡天成工程总承包有限公司）	2,947美元+1元新币	100.00	100.00
An Shun Coal Mines Pte.Ltd.（恒顺新加坡安顺煤矿有限公司）	1元新币	100.00	100.00
Shiny Kindness International Limited（恒顺香港泽善国际有限公司）	15,480万港元	100.00	100.00
PT. Transon Energy Kapitalindo（恒顺印尼安能有限公司）	250万美元	100.00	100.00
PT. Transon Bumindo Resources（恒顺印尼资源有限公司）	1亿美元	100.00	100.00
PT.Transon Daya Indomining（恒顺印尼矿业服务有限公司）	300万美元	100.00	100.00
H&Shun Coal Energy Pte.Ltd（恒顺新加坡煤炭能源有限公司）	1元新币	100.00	100.00
H&Shun Coal Resource Pte.Ltd（恒顺新加坡煤炭资源有限公司）	1元新币	100.00	100.00
PT. Transon Mining Development（恒顺印尼安宁有限公司）	300万美元	100.00	100.00
PT. Transon Global Resources（恒顺印尼环宇资源有限公司）	300万美元	100.00	100.00
青岛中资中程实业有限公司	1,000万人民币	100.00	100.00
青岛中资中程进出口有限公司	1,000万人民币	100.00	100.00
青岛中资中程矿产资源有限公司	1,000万人民币	100.00	100.00
青岛恒顺众昇电气制造有限公司	1,000万人民币	100.00	100.00
北京科程物联网技术有限公司	1,000万人民币	51.00	51.00
Protea Holdings Pte.Ltd.（恒顺新加坡普帝控股有限公司）	254,561元新币	100.00	100.00

Qingdao Hengshun Zhongsheng Group South Africa(PTY) Ltd (青岛恒顺众昇集团南非有限公司)	100万美元	100.00	100.00
Hengshun Zhongsheng Group Zimbabwe(Private) Limited (恒顺众昇集团津巴布韦有限公司)	100万美元	100.00	100.00
新疆清源生物质能源有限公司	2,000万人民币	51.00	51.00
PT.Transon Ocean Industry Park (恒顺印尼海源有限公司)	5,000万美元	100.00	100.00
Philippines Qian Jia Services Incorporated (菲律宾乾嘉服务公司)	5,000万比索	100.00	100.00
China Africa Cigarette Company (Private) Limited (中非香烟有限公司)		100.00	100.00
H&Shun International Holdings Hong Kong Limited. (恒顺(香港)国际控股有限公司)	1万美元	100.00	100.00
青岛恒顺众昇电力工程技术研究院	10万人民币	100.00	100.00
青岛恒顺众昇国际贸易有限责任公司	5,000万人民币	100.00	100.00
中交(青岛)开发建设有限公司	10,000万人民币	35.00	35.00
H&Shun Trading PTE. Ltd. (恒顺新加坡贸易有限公司)	1新币	100.00	100.00
青岛中资中程智能制造有限公司	10,000万人民币	60.00	60.00

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
青岛恒川网络科技有限公司	2,000万元人民币	100.00	100.00
PT. W & H Brothers Mining (恒顺印尼兄弟矿业有限公司)	29,692,320美元	100.00	100.00
PT. Kutal Nyala Resources (恒顺印尼东加码头有限公司)	250万美元	76.00	76.00
PT. CIS Resources (恒顺印尼中加煤矿有限公司)	500,000万印尼盾	80.00	80.00
PT.Madani Sejahtera (恒顺印尼苏岛镍矿有限公司)	1,100,000万印尼盾	95.00	95.00
PT. Bumi Morowali Utama(恒顺印尼中苏镍矿有限公司)	100,155,464,618印尼盾	80.00	80.00
Holywin Investment Pte.Ltd. (恒顺新加坡圣赢投资有限公司)	980万美元	100.00	100.00
PT.Integra Prima Coal (恒顺印尼东加煤矿有限公司)	2,700,000万印尼盾	76.00	76.00
PT.Aset Sulawesi Mineralindo (恒顺印尼苏拉威西石灰石矿有限公司)	450,000万印尼盾	100%	100%

(3) 报告期合并财务报表合并范围的变化

本报告期内新增公司两家，自收购完成及设立之日起纳入集团合并报表范围。

(4) 报告期合并财务报表原则、范围

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，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》、具体

会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

报告期内及报告期末起至少十二个月，公司生产经营稳定，资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

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：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况及2019年度1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年12月25日发布修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

公司以一年（12个月）作为正常营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境内子公司的记账本位币为人民币，本公司位于香港、新加坡、印尼、南非、津巴布韦、菲律宾的子公司分别采用港币、新币、印尼盾、兰特、美元、比索作为记账本位币。本集团合并财务报表以人民币列示。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。本公司在企业合并同时满足下列条件时，界定为同一控制下的企业合并：合并各方在合并前后同受集团公司或相同的多方最终控制；合并前，参与合并各方受最终控制方控制时间一般在1年以上（含1年），企业合并后所形成的报告主体受最终控制方控制时间也达到1年以上（含1年）。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并成本按在合并日为取得对被合并方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的账面价值确定。对于吸收合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下企业合并

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

购买日为购买方实际取得对被合并方控制权的日期。当满足以下条件时，本公司认为实行了控制权的转移，并确定为购买日：企业合并合同或协议已获得股东大会等内部权利机构通过；按照规定，合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得相关部门的批准；参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；购买方已支付了购买价款的大部分（一般超过50%），并且有能力、有计划支付剩余款项；购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。

合并成本为购买日本公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司也计入合并成本。

对于吸收合并，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。对于控股合并，合并资产负债表中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉，企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，计入合并当期损益。

公司为进行企业合并发生的各项中介费用以及其他相关管理费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

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

(2) 合并财务报表系以本公司和列入合并范围内的子公司的个别财务报表为基础，经按照权益法调整了对子公司的长期股权投资、且抵销了内部交易的影响后编制而成。少数股东所占的权益和损益，以单独项目列示于合并财务报表内。

(3) 对于因非同一控制企业合并形成的子公司，合并成本大于合并中取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整投资成本，在合并财务报表中列作商誉。

(4) 对于报告期内增加的子公司，若属于同一控制下企业合并的，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将同期的现金流量纳入合并现金流量表；若属于非同一控制下的企业合并的，则不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将同期的现金流量纳入合并现金流量表。对于报告期内处置的子公司，不论属于同一控制抑或非同一控制企业合并，均不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司期初至处置日收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行

了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(6)在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有交易、往来余额、损益均予以抵销。

(7)少数股东权益包括子公司合并当日少数股东按股权比例拥有的权益金额以及自合并日起少数股东所占的权益变动额。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。

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。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)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4)按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1)外币业务折算

对于发生的外币交易，初始采用交易发生日的即期汇率折算人民币入账。

在资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率计算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动损益，计入当期损益或资本公积。

(2)外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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折算，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下单独列示。

外币现金流量采用现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

10、金融工具

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和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。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。

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或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。

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及应收账款、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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括其他债权投资等，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。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

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

(5) 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、应付票据及应付账款、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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计利得之和。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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。

5、金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

本公司对于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、合同资产等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、合同资产及其他应收款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款-账龄组合	账龄组合	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款-账龄组合	账龄组合	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，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
长期应收款-账龄组合	账龄组合	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，编制长期应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(3) 对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项合同执行情况、类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

11、应收票据

无

12、应收账款

无

13、应收款项融资

无

14、其他应收款

无

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

光伏产业链相关业

(1) 存货分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

①库存商品入库时按实际成本记账，发出时采用个别认定法核算。

②除库存商品外的其他存货按实际成本记账，发出时采用加权平均法核算。

③低值易耗品采用一次摊销法核算。

(3) 存货数量的盘存方法

公司存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

(4) 存货跌价准备

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

16、合同资产

无

17、合同成本

无

18、持有待售资产

(1)划分为持有待售的资产确认标准

非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：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；出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

(2)划分为持有待售的资产会计处理

对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

(1)初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；

⑤非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2)后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

(3)长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融

工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之目的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- A、在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- B、参与被投资单位的政策制定过程；
- C、向被投资单位派出管理人员；
- D、被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- E、与被投资单位之间发生重要交易。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

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

投资性房地产指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的房地产。

投资性房地产取得时按照成本进行初始计量。

公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

采用成本模式计量的建筑物的后续计量采用与本公司固定资产相同的折旧政策，采用成本模式计量的土地使用权的后续计量按与无形资产相同的摊销政策执行。

有确凿证据表明房地产用途发生改变，投资性房地产转换为自用房地产时，应当将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

24、固定资产

(1) 确认条件

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有且使用寿命超过一个会计年度且未列入存货的有形资产。

(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	8-35	3%-5%	2.71%-12.13%
机械设备	年限平均法	5-12	3%-5%	7.92%-19.40%
办公设备	年限平均法	4-10	3%-5%	9.50%-24.25%
运输设备	年限平均法	6-10	3%-5%	9.50%-16.17%
节能资产	年限平均法	按节能效益分摊	0%	按折旧年限均匀分摊

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

①融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。②承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程是指正在施工中尚未完工或虽已完工但尚未达到预定可使用状态的工程。在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。

所建造的固定资产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，待办理了竣工决算手续后再作调整。

在建工程减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26、借款费用

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，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。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建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状态所必要的购建活动已经开始。

为购建符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确认。

符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用，计入当期损益。

购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态之后所发生的借款费用，根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

光伏产业链相关业

①无形资产是指公司拥有或实际控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产,只有与无形资产有关的经济利益很可能流入公司,同时该无形资产的成本能够可靠计量时,无形资产才予以确认。

根据其使用寿命分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。无形资产按照成本作进行初始计量。

②公司取得的土地使用权按取得时的实际成本进行初始计量;企业取得的非专利技术按照双方协议确定的价格进行初始计量。

③无形资产使用寿命的确定及复核

A、公司无形资产源自合同性权利或其他法定权利,且合同规定或法律规定有明确的使用年限,其使用寿命按照合同性权利或其他法定权利的期限确定。

B、没有明确的合同或法律规定的无形资产,公司综合以下各方面情况,来确定无形资产为公司带来未来经济利益的期限。

- a、运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息;
- b、技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计;
- c、以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况;
- d、现在或潜在的竞争者预期采取的行动;
- e、为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出,以及公司预计支付有关支出的能力;
- f、与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

如果经过上述努力确实无法合理确定无形资产为公司带来经济利益的期限,则将其作为使用寿命不确定的无形资产。

C、根据可获得的情况判断,有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产,作为使用寿命不确定的无形资产。如果期末重新复核后仍为不确定的,公司在每个会计期间进行减值测试,严格按照计提资产减值核算方法的规定处理,需要计提减值准备的,相应计提有关的减值准备。

D、公司于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的,相应改变摊销期限和摊销方法。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,估计其使用寿命,并按其估计使用寿命进行摊销。

④无形资产摊销方法

A、使用寿命有限的无形资产,公司根据其有关的经济利益的预期实现方式,确定无形资产摊销方法;无法可靠确定其

预期经济利益实现方式的，采用直线法摊销。

B、对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。

土地使用权摊销期限，直接取得的土地使用权按照土地使用权证标明的使用年限在使用期内采用直线法摊销；间接取得的土地使用权根据土地使用权证标明的使用年限在取得后的使用期内按尚可使用年限采用直线法摊销。

采矿权摊销期限，按照探明经济可采储量与年开采能力计算预计使用年限。

⑤无形资产减值准备

无形资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。无形资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转出。

(2) 内部研究开发支出会计政策

无形资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。无形资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转出。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

除满足上述条件的开发阶段的支出外，其他研究、开发支出均于发生时计入当期损益。

31、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

本公司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

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，应当将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。长期待摊费用包括主要为租入固定资产的改良支出等。租入固定资产改良支出，在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

33、合同负债

无

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或者相关资产的成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。对于设定提存计划，企业应当在职工为其提供的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或者相关资产成本。对于设定受益计划，企业应当根据预期累计福利单位法确认设定受益计划的福利义务，按照归属于职工提供服务的期间，因设定受益计划所产生的服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，一次性计入当期损益或者相关资产成本；因重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，应当计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

对于辞退福利，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- ①公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；
- ②公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间、公司拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等确认为预计负债，一次计入当期管理费用，不在职工内退后各期分期确认因支付内退职工工资和为其缴纳社会保险费而产生的义务。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，企业应当设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职

工净负债或资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本。
- ②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③重新计量跟其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，企业应在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务，计量时应当考虑长期残疾福利支付的可能性和预期支付的期限；与职工提供服务期间长短无关的，企业应当在导致职工长期残疾的事件的当期确认应付长期残疾福利义务。

35、租赁负债

无

36、预计负债

(1)确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2)计量方法

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

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)权益工具公允价值的确定

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照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。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：

期权的行权价格、期权的有效期、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

(2)以权益工具结算的股份支付会计处理

①授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动。

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

③对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据

行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

(3)以现金结算的股份支付的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加应付职工薪酬。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

(4)股份支付计划的修改、终止

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

光伏产业链相关业

(1) 销售商品收入的确认原则

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入公司；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

在具体业务中，公司根据合同内容的不同，对于一般销售项目，根据合同约定公司只负指导安装的职责，在货物运至合同规定的交货地点，并得到对方的验收后，开具销售发票，确认销售收入；对大包项目（公司负责安装并完成试运行），在货物发出且运至合同规定的交货地点，验收合格后安装且试运行结束后，开具销售发票，确认销售收入。

⑥分期收款销售商品收入的确认原则

对于实质上具有融资性质的分期收款商品销售，按照合同或协议应收价款的现值或同样商品的现销价格确定销售收入额，在销售商品符合收入确认的条件时确认销售收入；按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，按照应收款项摊余成本和实际利率计算确定的摊销金额，递减财务费用。

(2) 提供劳务收入的确认

- ①公司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。
- ②公司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：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

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

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入。同时满足下列条件时，予以确认：相关的经济利益很可能流入公司；收入的金额能够可靠计量。

公司对于拥有产权的办公房屋出租等租赁收入确认的具体条件：

- ①根据合同，约定的义务已经履行；
- ②房屋出租相应的租赁款项已收到或按合同约定取得收款的权利。

(4) 建造合同收入

本公司在资产负债表日，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。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度，根据完工进度确认当期的收入和成本。

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。

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。

40、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

本公司对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）。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司对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

(1)公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2)确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3)资产负债表日，对已确认的递延所得税资产账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转

回。公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金额是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

(4)公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- ①企业合并；
- ②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①对于经营租赁的租金，承租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。

承租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

②对于经营租赁的租金，出租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。

出租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，出租人（公司）采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

出租人（公司）或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①在租赁期开始日，承租人（公司）将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

②在租赁期开始日，出租人（公司）将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

融资租入的固定资产按同类固定资产的折旧政策采用直线法计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊，并按照借款费用的原则处理。

资产负债表日，本公司将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额，分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

43、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

(1) 存货跌价准备

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

被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(2)非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

(3)折旧和摊销

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

(4)所得税

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

(5)内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量	公司第三届董事会第二十一次会议及第三届监事会第十二次会议审议通过	财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。上述修订后的准则公司自 2019 年 1 月 1 日起施行，根据准则规定，对于施行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求

		不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。
会计报表格式变更影响	公司第三届董事会第二十一次会议及第三届监事会第十二次会议审议通过	按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》的规定进行，本次报表格式会计政策变更，将“应收票据及应收账款”拆分为“应收账款”与“应收票据”列示，将“应付票据及应收账款”拆分为“应收账款”与“应收票据”列示，其他列报格式的变更对本公司财务报表无影响；将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”列示）”。对 2018 年数据调整如下：调整前合并应收票据及应收账款为 724,935,793.03 元；调整后合并应收票据为 29,750,000.00 元，合并应收账款为 695,185,793.03 元；调整前合并应付票据及应付账款为 1,422,231,375.81 元，调整后合并应付票据为 197,390,183.31 元，合并应付账款为 1,224,841,192.50 元；调整前母公司应收票据及应收账款为 406,568,903.12 元，调整后母公司应收票据为 29,750,000.00 元，母公司应收账款为 376,818,903.12 元；调整前母公司应付票据及应付账款为 1,217,503,361.27 元，调整后母公司应付票据为 201,390,183.31 元，母公司应付账款为 1,016,113,177.96 元。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

(1) 非货币性资产交换

公司发生的非货币性资产交换同时满足下述条件的:

①该项交换具有商业实质;

②换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量,则以公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本,公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益;换入资产和换出资产公允价值均能够可靠计量的,以换出资产的公允价值作为确定换入资产成本的基础,但有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的除外。

(2) 回购公司股份

①减少注册资本而回购公司股份时的会计处理

公司因减少注册资本而回购公司股份的,按实际支付的金额计入库存股;注销库存股时,按股票面值和注销股数计算的股票面值总额,计入股本和库存股,按实际支付的金额与股票面值总额的差额计入资本公积,股本溢价不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

②回购公司股份进行职工期权激励时的会计处理

公司以回购股份形式奖励公司职工的,属于权益结算的股份支付,进行以下处理:回购股份时,按照回购股份的全部支出作为库存股处理,同时进行备查登记;按照对职工权益结算股份支付的规定,公司在等待期内每个资产负债表日按照权益工具在授予日的公允价值,将取得的职工服务计入成本费用,同时增加资本公积(其他资本公积);公司于职工行权购买公司股份收到价款时,转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额,同时,按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入	16%、15%、13%、12%、10%、6%、3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	16.5%、17%、25%、28%、30%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
地方水利建设基金	应交流转税额	0.5%、0.03%

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
中国境内公司和印度尼西亚境内公司、津巴布韦境内公司	25%
新加坡境内公司	17%
香港境内公司	16.5%
南非境内公司	28%
菲律宾境内公司	30%

2、税收优惠

青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局于2018年11月12日联合向公司颁发编号为

GR201837100357的《高新技术企业证书》，按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司可以自2018年度起连续三年执行15%的所得税优惠税率。

根据鲁政发【2018】21号及鲁财税【2019】5号文件，降低城镇土地使用税税额标准，按现行税额标准的80%调整城镇土地使用税税额标准，高新技术企业按照调整后税额标准的50%执行。青岛中资中程集团股份有限公司符合文件要求，自2019年1月1日起享受该税收优惠政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，公司为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的75%加计扣除。

青岛中资中程集团股份有限公司出口产品实行“免、抵、退”税政策。子公司青岛中资中程进出口有限公司出口产品实行“免退”税政策。

根据《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号）规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。青岛中资中程进出口有限公司、青岛中资中程实业有限公司、青岛恒顺众昇电力工程技术研究院、青岛中资中程矿产资源有限公司、青岛恒顺众昇电气制造有限公司、新疆清源生物质能源有限公司、西安恒顺电气科技有限公司、青岛恒川网络科技有限公司均符合小型微利企业的认定标准，企业所得税按20%计缴执行。

根据财政部、税务总局、海关总署联合发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告2019年第39号)，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额(简称加计抵减政策)，青岛中资中程实业有限公司符合政策要求，适用加计抵减政策。

3、其他

增值税税率说明：

纳税主体名称	增值税税率
中国境内公司	16%、13%、6%、3%
印度尼西亚境内公司	10%
南非境内公司、津巴布韦境内公司	15%
菲律宾境内公司	12%

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	265,015.46	178,282.69
银行存款	151,613,909.41	174,455,423.61
其他货币资金	122,559,188.15	168,699,587.27
合计	274,438,113.02	343,333,293.57
其中：存放在境外的款项总额	55,905,511.47	141,750,823.31

其他说明：

截至2019年6月30日，本公司以1,000万美元银行定期存单为质押，取得光大银行市南支行人民币6,784.50万元短期借款，

期限为3个月，已反映在本期短期借款项目中。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	550,000.00	50,000.00
商业承兑票据	121,161,973.00	29,700,000.00
合计	121,711,973.00	29,750,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	30,000,000.00	24.59%	300,000.00	1.00%	29,700,000.00	30,000,000.00	99.83%	300,000.00	1.00%	29,700,000.00
其中：										
商业承兑汇票	30,000,000.00	24.59%	300,000.00	1.00%	29,700,000.00	30,000,000.00	99.83%	300,000.00	1.00%	29,700,000.00
按组合计提坏账准备的应收票据	92,011,973.00	75.41%			92,011,973.00	50,000.00	0.17%			50,000.00
其中：										
银行承兑汇票	550,000.00	0.45%			550,000.00	50,000.00	0.17%			50,000.00
商业承兑汇票	91,461,973.00	74.96%			91,461,973.00					
合计	122,011,973.00	100.00%	300,000.00	0.25%	121,711,973.00	30,050,000.00	100.00%	300,000.00	1.00%	29,750,000.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
PT.Metal Smeltindo Selaras	30,000,000.00	300,000.00	1.00%	尚未完工

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

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	57,250,048.00
合计	57,250,048.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,100,000.00	
商业承兑票据	72,500,000.00	
合计	73,600,000.00	

其他说明

①报告期内公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	532,216,774.37	51.89%	5,322,167.75	1.00%	526,894,606.62	400,862,308.60	47.22%	4,008,623.09	1.00%	396,853,685.51
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	532,216,774.37	51.89%	5,322,167.75	1.00%	526,894,606.62	400,862,308.60	47.22%	4,008,623.09	1.00%	396,853,685.51
按组合计提坏账准备的应收账款	493,530,324.96	48.11%	160,979,532.33	32.62%	332,550,792.63	448,138,820.84	52.78%	149,806,713.32	33.43%	298,332,107.52
其中：										
账龄组合	493,530,324.96	48.11%	160,979,532.33	32.62%	332,550,792.63	448,138,820.84	52.78%	149,806,713.32	33.43%	298,332,107.52
合计	1,025,747,099.33	100.00%	166,301,700.08	16.13%	859,445,399.25	849,001,129.44	100.00%	153,815,336.41	18.12%	695,185,793.03

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
PT.Metal Smeltindo Selaras	532,216,774.37	5,322,167.75	1.00%	尚未完工

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

√ 适用 □ 不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		147,823,733.33	5,991,603.08	153,815,336.41
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		9,126,128.27	3,360,235.40	12,486,363.67
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		156,949,861.60	9,351,838.48	166,301,700.08

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	44,227,717.02
1 年以内小计	44,227,717.02
1 至 2 年	8,708,197.13
2 至 3 年	223,768,832.60
3 年以上	216,825,578.21
3 至 4 年	182,278,281.54
4 至 5 年	25,195,458.19

5 年以上	9,351,838.48
合计	493,530,324.96

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,008,623.09	1,313,544.66			5,322,167.75
按组合计提坏账准备的应收账款	149,806,713.32	11,172,819.01			160,979,532.33
合计	153,815,336.41	12,486,363.67			166,301,700.08

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 989,138,191.67 元，占应收账款期末余额合计数的比例96.43%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 141,096,848.43 元。

其他说明：

- ①报告期内公司无通过重组等其他方式收回的应收账款、无实际核销的应收账款。
- ②报告期应收关联方公司款项的情况：应收关联方PT. Metal Smeltindo Selaras应收账款537,858,357.82元，占应收账款总额的52.44%
- ③报告期内公司应收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。
- ④报告期内无金融资产转移而终止确认的应收账款。
- ⑤报告期内公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	25,810,922.40	73.42%	8,424,582.06	48.21%
1 至 2 年	1,551,830.05	4.41%	1,397,974.36	8.00%
2 至 3 年	19,000.00	0.05%	383,952.00	2.20%
3 年以上	7,772,266.64	22.11%	7,268,314.64	41.59%
合计	35,154,019.09	--	17,474,823.06	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

我公司账龄为3年以上的预付款项中7,290,000.00 元为印尼境内子公司支付给承包商的煤炭开采订金, 该订单尚未执行。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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 21,903,000.00 元, 占预付款项期末余额合计数的比例62.31%。

其他说明:

报告期内预付款项中无预付持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

5、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	114,753,725.14	37,611,979.41
合计	114,753,725.14	37,611,979.41

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣代缴个人所得税	33,109,524.68	33,109,524.68
保证金	78,369,946.84	4,129,367.94
其他往来	11,599,633.48	5,056,035.57
合计	123,079,105.00	42,294,928.19

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		4,323,230.87	359,717.91	4,682,948.78
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		3,641,659.03	772.05	3,642,431.08
2019 年 6 月 30 日余额		7,964,889.90	360,489.96	8,325,379.86

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）	88,775,412.17
1 年以内小计	88,775,412.17
1 至 2 年	33,529,396.13
2 至 3 年	4,579.35
3 年以上	769,717.35
3 至 4 年	340,476.19
4 至 5 年	16,906.20
5 年以上	412,334.96
合计	123,079,105.00

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	
其他应收款-账龄组合	4,682,948.78	3,642,431.08		8,325,379.86
合计	4,682,948.78	3,642,431.08		8,325,379.86

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
ENERGY LOGICS PHILIPPINES, INC	保证金及其他往来	78,843,424.25	1 年以内	64.06%	3,942,171.22
代扣个人所得税	其他往来	33,109,524.68	1-2 年	26.90%	3,310,952.47
青岛海沃置业有限公司	保证金	1,478,509.35	1 年以内	1.20%	73,925.47
北京侨创空间科技有限责任公司	保证金	622,412.00	1 年以内	0.51%	31,120.60
QINGJIAN GROUP CO.,LTD PHILIPPINE BRANCH	其他往来	515,354.86	1 年以内	0.42%	25,767.74
合计	--	114,569,225.14	--	93.09%	7,383,937.50

其他说明：

①报告期内公司无实际核销的其他应收款。

②本期其他应收款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方欠款。

- ③报告期内公司无涉及政府补助的其他应收款。
- ④报告期内公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。
- ⑤报告期内公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

6、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	163,756,709.77		163,756,709.77	141,915,352.58		141,915,352.58
在产品	2,868,164.54		2,868,164.54	6,180,503.40		6,180,503.40
库存商品	2,984,238.69	305,728.06	2,678,510.63	15,213,241.06	305,728.06	14,907,513.00
建造合同形成的已完工未结算资产	2,472,784,621.20		2,472,784,621.20	2,360,445,636.12		2,360,445,636.12
合计	2,642,393,734.20	305,728.06	2,642,088,006.14	2,523,754,733.16	305,728.06	2,523,449,005.10

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

否

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

否

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	305,728.06					305,728.06
合计	305,728.06					305,728.06

(3) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

累计已发生成本	1,936,747,100.88
累计已确认毛利	1,369,017,520.32
已办理结算的金额	832,980,000.00
建造合同形成的已完工未结算资产	2,472,784,621.20

其他说明：

- ①可变现净值是指在日常活动中存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。
- ②期末报告期公司存货不存在减值迹象，故未计提存货跌价准备。
- ③存货期末余额中无利息资本化金额。

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付房租	259,976.73	661,237.15
待抵扣进项税	204,643,325.69	242,877,446.12
被代扣所得税	643,491.43	606,444.34
合计	205,546,793.85	244,145,127.61

8、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	31,983,333.40	15,991,666.70	15,991,666.70	32,483,333.40	15,181,666.63	17,301,666.77	
合计	31,983,333.40	15,991,666.70	15,991,666.70	32,483,333.40	15,181,666.63	17,301,666.77	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		15,181,666.63		15,181,666.63
2019 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
本期计提			810,000.07	810,000.07
2019 年 6 月 30 日余额			15,991,666.70	15,991,666.70

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明

①报告期内无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

②报告期内无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债。

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京科程 电子商务 有限责任 公司	4,847,283 .13			-236,951. 78						4,610,331 .35	
河南远海 滨江恒顺 股权投资 基金	15,000,00 0.00									15,000,00 0.00	
小计	19,847,28 3.13			-236,951. 78						19,610,33 1.35	
合计	19,847,28 3.13			-236,951. 78						19,610,33 1.35	

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额		4,000,005.30		4,000,005.30

2.本期增加金额		55,230.20		55,230.20
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 汇率变动 影响		55,230.20		55,230.20
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额		4,055,235.50		4,055,235.50
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额		600,000.80		600,000.80
2.本期增加金额		100,000.13		100,000.13
(1) 计提或摊销		100,000.13		100,000.13
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额		700,000.93		700,000.93
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值		3,355,234.57		3,355,234.57

2.期初账面价值		3,400,004.50		3,400,004.50
----------	--	--------------	--	--------------

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
土地使用权	3,355,234.57	已签订征地合同，土地证相关手续正在办理中

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	131,107,665.35	142,419,226.28
合计	131,107,665.35	142,419,226.28

(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	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	128,922,123.76	183,552,461.60	31,342,534.14	6,988,185.35	350,805,304.85
2.本期增加金额	112,076.54	1,550,012.06	537,873.84	931,832.23	3,131,794.67
(1) 购置			312,548.31	901,673.41	1,214,221.72
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动影响	112,076.54	1,550,012.06	225,325.53	30,158.82	1,917,572.95
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 汇率变动影响					
4.期末余额	129,034,200.30	185,102,473.66	31,880,407.98	7,920,017.58	353,937,099.52
二、累计折旧					
1.期初余额	44,321,113.47	146,079,779.66	14,377,661.47	3,607,523.97	208,386,078.57

2.本期增加金额	3,058,266.95	9,107,965.74	1,758,926.29	518,196.62	14,443,355.60
(1) 计提	3,002,995.16	3,505,662.96	1,506,117.71	496,824.18	8,511,600.01
(2) 汇率变动影响	55,271.79	5,602,302.78	252,808.58	21,372.44	5,931,755.59
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 汇率变动影响					
4.期末余额	47,379,380.42	155,187,745.40	16,136,587.76	4,125,720.59	222,829,434.17
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	81,654,819.88	29,914,728.26	15,743,820.22	3,794,296.99	131,107,665.35
2.期初账面价值	84,601,010.29	37,472,681.94	16,964,872.67	3,380,661.38	142,419,226.28

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	90,110,476.28	76,179,860.97		13,930,615.31	

其他说明

①期末公司对固定资产期末价值逐项进行检查不存在可能发生减值的迹象，故未计提减值准备。

②公司期末无通过融资租赁租入的固定资产、无通过经营租赁租出的固定资产、无持有待售的固定资产、无未办妥产权证书的固定资产。

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	422,362,873.97	389,254,561.25
合计	422,362,873.97	389,254,561.25

(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
码头工程项目	12,583,316.64		12,583,316.64	12,301,448.34		12,301,448.34
青岛印尼综合产业园项目	407,796,552.33		407,796,552.33	374,970,107.91		374,970,107.91
新疆棉杆沼气化资源综合利用项目	1,983,005.00		1,983,005.00	1,983,005.00		1,983,005.00
合计	422,362,873.97		422,362,873.97	389,254,561.25		389,254,561.25

(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
码头工程项目	788,452,100.00	12,301,448.34	281,868.30			12,583,316.64	2.00%	2.00%				自有资金
青岛印尼综合产业园项目	690,000,000.00	374,970,107.91	26,140,764.33		-6,685,680.09	407,796,552.33	84.74%	84.74%				自有资金
新疆棉杆沼气化资源综合利用项目	70,000,000.00	1,983,005.00				1,983,005.00	2.83%	2.83%				自有资金
合计	1,548,452,100.00	389,254,561.25	26,422,632.63		-6,685,680.09	422,362,873.97	--	--				--

其他说明：

- ①期末在建工程中无利息资本化金额。
- ②报告期在建工程未发生减值情况，故未计提减值准备。
- ③其他减少金额主要为因持有目的不同而进行的重分类以及汇率变动影响的金额。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	矿的特许经营权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	11,131,773.00	5,516,280.14		2,208,798.80	522,509,600.00	541,366,451.94
2.本期增加金额				103,448.28	2,187,000.00	2,290,448.28
(1) 购置				103,448.28		103,448.28
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加					2,187,000.00	2,187,000.00
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	11,131,773.00	5,516,280.14		2,312,247.08	524,696,600.00	543,656,900.22
二、累计摊销						
1.期初余额	1,757,751.79	71,184.37		1,354,195.51	7,276,777.66	10,459,909.33
2.本期增加金额	111,317.71	281,122.50		105,709.11		498,149.32
(1) 计提	111,317.71	281,122.50		105,709.11		498,149.32
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	1,869,069.50	352,306.87		1,459,904.62	7,276,777.66	10,958,058.65
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	9,262,703.50	5,163,973.27		852,342.46	517,419,822.34	532,698,841.57
2.期初账面 价值	9,374,021.21	5,445,095.77		854,603.29	515,232,822.34	530,906,542.61

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.97%。

其他说明：

①报告期无形资产未发生减值情况，故未计提减值准备。

②期末无未办妥产权证书的土地使用权。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非同一控制下的 企业合并	24,580,800.00			24,580,800.00
合计	24,580,800.00			24,580,800.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

①2013年10月公司全资子公司H&Shun International Holdings Pte.Ltd.（恒顺新加坡国际控股有限责任公司）完成收购PT Kutai Nyala Resources（恒顺印尼东加码头公司）公司76%股权，合并日合并成本与被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额为2,458.08万元。

②资产组认定，公司以存在商誉的东加码头整体作为资产组组合进行商誉减值测试。期末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。

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

东加码头公司的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量现值基于财务预算确定，以及印度尼西亚政府部门公布的价格增长指数和折现率为基准计算。东加码头运营所取得的收入以2018年政府公布价格为基准，按政府部门价格增长指数逐年增加计算预计未来10年的收入，以2018年政府公布的运营成本费用为基准，按成本费用增长率计算未来10年的成本，该成本费用增长率参照该行业长期平均成本费用增长率。折算率通过WACC模型计算。

商誉减值测试的影响

期末对商誉进行减值测试不存在减值情况，故未计提商誉减值准备。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	4,620,688.94	1,646,595.86	676,851.58	0.00	5,590,433.22
租赁费	20,000.12	0.00	20,000.12	0.00	0.00
景观及绿化费	178,900.56	0.00	89,013.57	-1,504.38	91,391.37
临时道路	190,765.43	0.00	95,859.11	-1,588.38	96,494.70
其他		93,836.88	0.00	0.00	93,836.88
合计	5,010,355.05	1,740,432.74	881,724.38	-3,092.76	5,872,156.17

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	175,843,969.76	30,364,780.79	139,161,315.20	22,059,623.38
内部交易未实现利润	868,888.88	130,333.33	868,888.88	130,333.33
可抵扣亏损	36,799,152.94	6,656,518.17	36,072,430.12	9,018,107.53
贴息款			782,033.20	117,304.98
预计负债	5,910,711.53	886,606.73	9,525,869.56	1,428,880.43
合计	219,422,723.11	38,038,239.02	186,410,536.96	32,754,249.65

(2) 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		38,038,239.02		32,754,249.65

17、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付公司收购款	9,732,459.84	9,590,127.03
预付工程款	22,410,758.12	20,220,518.13
预付长期资产购买款	2,510,409.07	1,611,814.25
预付网络域名注册款	1,061,000.00	1,061,000.00
合计	35,714,627.03	32,483,459.41

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	688,655,000.00	
抵押借款		67,890,000.00
保证借款	156,834,607.25	204,000,000.00
其他		3,282,912.99
合计	845,489,607.25	275,172,912.99

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	107,624,376.30	197,390,183.31
合计	107,624,376.30	197,390,183.31

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	298,760,408.74	470,686,324.78

1-2 年	184,135,756.42	362,225,648.50
2-3 年	451,805,322.94	312,884,288.68
3 年以上	183,962,847.57	79,044,930.54
合计	1,118,664,335.67	1,224,841,192.50

(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
上海电力设计院物资有限公司	276,551,951.20	结算期内款项
山东雅百特科技有限公司	32,752,122.00	结算期内款项
合计	309,304,073.20	--

其他说明：

应付账款中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

21、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	143,723,220.64	137,541,290.06
1-2 年		
2-3 年	44,700.00	28,239.32
3 年以上	25,382.56	41,843.24
合计	143,793,303.20	137,611,372.62

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,416,635.20	27,245,831.53	27,791,423.73	3,871,043.00
二、离职后福利-设定提存计划	22,344.59	1,701,657.94	1,893,503.26	-169,500.73

三、辞退福利		10,000.00	10,000.00	
合计	4,438,979.79	28,957,489.47	29,694,926.99	3,701,542.27

(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	1,933,955.27	23,753,624.32	24,362,160.98	1,325,418.61
2、职工福利费	48,295.00	1,176,287.98	1,176,704.79	47,878.19
3、社会保险费	98,855.15	1,856,068.92	1,844,225.72	110,698.35
其中：医疗保险费	7,835.12	615,917.07	615,496.99	8,255.20
工伤保险费	253.92	21,406.55	21,111.35	549.12
生育保险费	600.80	96,048.95	95,551.51	1,098.24
外国其他保险	90,165.31	1,122,696.35	1,112,065.87	100,795.79
4、住房公积金	0.00	254,451.00	330,957.00	-76,506.00
5、工会经费和职工教育经费	2,335,529.78	205,399.31	77,375.24	2,463,553.85
合计	4,416,635.20	27,245,831.53	27,791,423.73	3,871,043.00

(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	21,905.09	1,192,543.08	1,213,759.13	689.04
2、失业保险费	439.50	48,549.73	48,347.95	641.28
4、代职工支付保险		406,476.13	557,871.18	-151,395.05
5、代职工支付公积金		54,089.00	73,525.00	-19,436.00
合计	22,344.59	1,701,657.94	1,893,503.26	-169,500.73

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	588,706.47	2,825,326.90
企业所得税	80,921,522.44	81,834,069.72

个人所得税	59,663.10	64,596.58
城市维护建设税	57,772.87	193,230.59
房产税	353,809.16	356,174.32
土地使用税	67,464.60	154,665.16
印花税	138,312.75	167,369.70
教育费附加	24,759.80	82,813.11
地方教育费附加	16,506.53	55,208.74
地方水利建设基金	4,126.64	13,802.18
代扣代缴所得税	244,642.62	104,257.58
合计	82,477,286.98	85,851,514.58

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	62,222,466.63	33,170,688.44
其他应付款	908,741,781.11	904,195,354.48
合计	970,964,247.74	937,366,042.92

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	135,704.86	167,432.22
短期借款应付利息	3,242,981.07	389,221.09
其他	58,843,780.70	32,614,035.13
合计	62,222,466.63	33,170,688.44

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	1,150,000.00	
借款	906,621,735.22	903,123,551.78
其他	970,045.89	1,071,802.70
合计	908,741,781.11	904,195,354.48

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
青岛城投金融控股集团有限公司	813,184,140.00	
青岛城投国际贸易有限公司	20,000,000.00	
合计	833,184,140.00	--

其他说明

其他应付款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项：应付青岛城投金融控股集团有限公司借款884,684,140.00元。应付关联方青岛城投国际贸易有限公司借款20,000,000.00元。

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	85,000,000.00	95,000,000.00
一年内到期的递延收益		1,240,046.73
合计	85,000,000.00	96,240,046.73

26、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	280,000.00	286,900.00
合计	280,000.00	286,900.00

27、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
待执行的亏损合同	5,701,911.52	9,317,069.56	
其他	208,800.00	208,800.00	
合计	5,910,711.52	9,525,869.56	--

28、递延收益

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
拆迁补助及贴息款	1,240,046.73		1,240,046.73					与资产相关

其他说明：

期初余额包含一年内到期的递延收益1,240,046.73元。

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	749,475,000.00						749,475,000.00

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	172,366,181.12			172,366,181.12
其他资本公积	35,399,391.00			35,399,391.00
合计	207,765,572.12			207,765,572.12

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
二、将重分类进损益的其他综合收益	-50,475,905.26					17,688,201.39	6,769,941.37	-32,787,703.87
外币财务报表折算差额	-50,475,905.26					17,688,201.39	6,769,941.37	-32,787,703.87
其他综合收益合计	-50,475,905.26					17,688,201.39	6,769,941.37	-32,787,703.87

	26				1.39	37	703.87
--	----	--	--	--	------	----	--------

32、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	11,060,243.52	146,966.90	21,188.12	11,186,022.30
合计	11,060,243.52	146,966.90	21,188.12	11,186,022.30

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	98,901,380.51			98,901,380.51
合计	98,901,380.51			98,901,380.51

34、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	1,089,030,263.34	911,785,119.51
调整后期初未分配利润	1,089,030,263.34	911,785,119.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-22,240,298.88	188,027,560.07
减：提取法定盈余公积		10,782,416.24
期末未分配利润	1,066,789,964.46	1,089,030,263.34

调整期初未分配利润明细：

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

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	532,210,017.72	457,356,555.51	853,551,973.48	541,483,665.65

其他业务	3,518,547.49	2,918,893.09	96,538.47	-1,540,051.09
合计	535,728,565.21	460,275,448.60	853,648,511.95	539,943,614.56

是否已执行新收入准则

是 否

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	101,571.84	
教育费附加	43,530.78	
房产税	470,065.34	474,795.66
土地使用税	143,713.76	309,330.32
车船使用税	23,403.88	23,617.76
印花税	357,552.02	167,701.07
地方教育费附加	29,020.52	
地方水利建设基金	7,255.14	
合计	1,176,113.28	975,444.81

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	390,761.60	737,872.89
办公费	16,214.19	54,535.51
差旅费	644,255.91	651,963.10
折旧费	515,122.80	518,710.55
业务宣传费	58,625.70	124,564.85
咨询服务费		48,121.38
售后维修费		14,532.14
长期待摊		174,581.34
房租		1,147,676.64
运输及装卸费	509,523.75	
其他	770,299.32	104,846.47
合计	2,904,803.27	3,577,404.87

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,000,573.98	9,764,731.71
办公费	2,213,173.19	1,569,019.02
差旅费	3,197,002.19	2,244,913.38
折旧费	10,579,603.44	5,995,774.23
业务招待费	1,389,674.95	5,328,949.86
低值易耗品摊销	269.82	11,133.00
设备车辆维修费	124,443.49	112,613.67
汽车费用	375,478.88	307,143.94
汽车油费	158,875.04	229,816.28
审计费	10,807.50	199,307.32
咨询服务费	1,380,841.11	1,627,032.04
管理服务费	3,305,711.70	1,683,419.44
设计费	133,207.55	1,005,027.09
诉讼费	66,199.50	11,224.54
税费		387,531.00
无形资产摊销	498,149.32	286,868.98
房租	5,476,411.16	1,745,308.84
长期待摊	676,851.58	207,748.62
其他	2,456,304.73	1,913,798.13
预计负债费用	-3,601,818.03	
合计	44,441,761.10	34,631,361.09

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,431,345.77	818,778.04
差旅费	110,566.18	159,454.09
其他	33,146.73	42,136.80
委托外部研究开发费用	2,027,085.98	4,454,402.36
折旧费		154,233.42
合计	3,602,144.66	5,629,004.71

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	50,109,987.31	15,879,276.70
减：利息收入	2,908,868.30	594,379.65
汇兑损益（收益按“负数”列示）	-5,331,830.55	9,492,161.43
手续费等	161,273.09	781,433.13
合计	42,030,561.55	25,558,491.61

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个税返还		1,001,273.51
合计		1,001,273.51

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-236,951.78	
合计	-236,951.78	

43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,570,723.17	
长期应收款坏账损失	-810,000.07	
应收账款坏账损失	-11,652,794.34	
合计	-16,033,517.58	

44、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-11,423,780.55
合计		-11,423,780.55

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得或损失		-5,745.88
其中：固定资产处置利得或损失		-5,745.88
合计		-5,745.88

46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	10,170,046.73	1,488,055.88	10,170,046.73
其他	2.86		2.86
合计	10,170,049.59	1,488,055.88	10,170,049.59

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
递延收益摊 销				是	否	1,240,046.73	1,488,055.88	与资产相关
个税扶持款	青岛市城阳 区人民政府	补助		是	否	8,830,000.00		与收益相关
高新技术企 业奖励金	青岛市科技 局	奖励		是	否	100,000.00		与收益相关

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	600,000.00	768,000.00	600,000.00
其他	31,536.12	2,460,771.27	31,536.12

合计	631,536.12	3,228,771.27	631,536.12
----	------------	--------------	------------

48、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	5,841,227.95	44,003,000.82
递延所得税费用	-5,073,428.41	-1,573,680.07
合计	767,799.54	42,429,320.75

(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	-25,434,223.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,815,133.47
子公司适用不同税率的影响	350,168.23
非应税收入的影响	-68,702.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,068,359.63
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,593,429.68
研究开发费加计扣除的纳税影响	-349,646.67
其他	-10,675.46
所得税费用	767,799.54

49、其他综合收益

详见附注 31。

50、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息存款收入	2,570,575.99	594,379.65
补贴收入	8,930,000.00	

其他	4,256,367.80	1,174,318.67
合计	15,756,943.79	1,768,698.32

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	34,866,074.11	2,529,268.13
销售费用	9,575,368.43	20,719,495.83
其他	83,335,503.71	31,616,663.46
合计	127,776,946.25	54,865,427.42

(3) 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
投资款手续费	8,707.00	6,364.16
合计	8,707.00	6,364.16

(4) 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
银行承兑汇票保证金退回	46,255,399.12	14,324,791.41
关联方借款	6,500,000.00	836,184,140.00
合计	52,755,399.12	850,508,931.41

(5) 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
支付关联方还款	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	-26,202,022.68	188,734,901.24
加: 资产减值准备	16,033,517.58	11,437,646.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,125,382.79	12,305,684.79
无形资产摊销	598,149.45	383,731.03
长期待摊费用摊销	678,154.48	889,613.09
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)		11,491.76
财务费用(收益以“—”号填列)	50,440,886.19	10,741,575.57
投资损失(收益以“—”号填列)	236,951.78	
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-5,283,989.37	-1,704,013.40
存货的减少(增加以“—”号填列)	-118,639,001.04	-560,654,691.36
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-380,901,646.71	-437,437,790.23
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-128,552,849.40	303,416,148.05
经营活动产生的现金流量净额	-580,466,466.93	-471,875,702.69
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	151,878,924.87	328,822,975.52
减: 现金的期初余额	174,633,706.30	136,965,581.20
现金及现金等价物净增加额	-22,754,781.43	191,857,394.32

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	151,878,924.87	174,633,706.30
其中: 库存现金	265,015.46	178,282.69
可随时用于支付的银行存款	151,613,909.41	174,455,423.61
三、期末现金及现金等价物余额	151,878,924.87	174,633,706.30
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	122,559,188.15	168,699,587.27

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	68,747,000.00	存单质押
应收票据	57,250,048.00	应收票据抵押
固定资产	66,667,834.15	银行借款抵押物
无形资产	5,209,569.98	银行借款抵押物
合计	197,874,452.13	--

53、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	17,767,495.84	6.8747	122,150,048.15
欧元			
港币	45,778.69	0.87966	40,269.68
新币	35,269.34	5.0805	179,185.88
印尼盾	5,709,382,245.20	0.000486	2,774,759.77
兰特	261,806.93	0.485201359	127,029.08
菲律宾比索	5,102,004.04	0.133858406	682,946.13
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
印尼盾	895,812,458,227.84	0.000486	435,364,854.70
其他应收款			
其中：美元	11,000,500.00	6.8747	75,644,461.60
新币	20,000.00	5.0805	101,610.00
印尼盾	1,263,675,110.91	0.000486	614,146.10
兰特	14,523.96	0.4852	7,047.05
菲律宾比索	4,504,938.16	0.133858	603,023.84
港币	20,903.00	0.87966	18,387.53

预付账款			
其中：印尼盾	15,000,000,000.00	0.000486	7,290,000.00
应付账款			
其中：印尼盾	298,486,532,924.68	0.000486	145,064,455.00
预收账款			
其中：美元	20,000,065.32	6.8747	139,338,248.52
其他应付款			
其中：美元	224,135.00	6.8747	1,541,232.79
新币	90,784.20	5.0805	461,229.13
兰特	49,201.71	0.4852	23,872.74
港币	5,000.00	0.87966	4,398.30
比索	1,312.50	0.133858	175.69
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

企业名称	经营地址	记账本位币
PT. CIS Resources (恒顺印尼中加煤矿有限公司)	Jl. A. Yani KM 5.7, Komplek Banjar Indah Permai No.54 RT.064, Kel. Pemurus Dalam, Banjarmasin 70248	印尼盾
PT. W & H Brothers Mining (恒顺印尼兄弟矿业有限公司)	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	印尼盾
PT. Kotal Nyala Resources (恒顺印尼东加码头有限公司)	Jl. HAM Rifadin, Grand Taman Sari Blok C2 No.1&2, Harapan Baru, Samarinda Seberang, Kalimantan Timur	印尼盾
PT. Transon Bumindo Resources (恒顺印尼资源有限公司)	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	印尼盾
Shiny Kindness International Limited (恒顺香港泽善国际有限公司)	Room B,10/F.,Tower A,Billion Centre,1 Wang Kwong	港币
H&Shun International Holdings Pte.Ltd. (恒顺新加坡国际控股有限公司)	24 Ean Kiam Place Singapore (429115)	新币
PT.Bumi Morowali Utama(恒顺印尼中苏镍矿有限公司)	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	印尼盾

Heng Shun Tian Cheng EPC Pte. Ltd. (恒顺新加坡天成工程总承包有限公司)	24 Ean Kiam Place Singapore (429115)	新币
--	--------------------------------------	----

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

成立日期/收购日期	公司名称	注册资本	持股比例	备注
2019-06-17	青岛中资中程智能制造有限公司	1亿元人民币	60%	投资设立
2019-05-27	恒顺印尼苏拉威西石灰石矿有限公司（PT. Aset Sulawesi Mineralindo）	45亿印尼盾	100%	出资收购

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	
青岛恒顺节能科技有限公司	青岛市城阳区	青岛市城阳区	节能管理	100.00%		直接投资
西安恒顺电气科技有限公司	西安市高新区	西安市高新区	技术服务与电力设备、材料的销售	100.00%		直接投资
青岛恒川网络科技有限公司	青岛市城阳区	青岛市城阳区	软件开发	100.00%		直接投资
H&Shun International Holdings Pte. Ltd. (恒顺新加坡国际控股有限公司)	24 Ean Kiam Place Singapore (429115)	24 Ean Kiam Place Singapore (429115)	投资公司	100.00%		直接投资
PT. Transon Bumindo Resources (恒顺印尼资源有限公司)	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol	生产建设	100.00%		直接投资

	Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta				
H&Shun Coal Holding Pte.Ltd. (恒顺新加坡煤 炭控股有限公司)	24 Ean Kiam Place Singapore (429115)	24 Ean Kiam Place Singapore (429115)	投资、并购		100.00%	间接投资
Heng Shun Tian Cheng EPC Pte. Ltd.(恒顺新加坡 天成工程总承包 有限公司)	24Ean Kiam Place Singapore (429115)	24Ean Kiam Place Singapore (429115)	EPC		100.00%	间接投资
H&Shun Power Holding Pte.Ltd. (恒顺新加坡能 源控股有限公司)	24Ean Kiam Place Singapore (429115)	24Ean Kiam Place Singapore (429115)	投资公司		100.00%	间接投资
An Shun Coal Mines Pte.Ltd. (恒顺新加坡安 顺煤矿有限公司)	24Ean Kiam Place Singapore (429115)	24Ean Kiam Place Singapore (429115)	煤矿开采、投资、 并购		100.00%	间接投资
Shiny Kindness International Limited (恒顺香 港泽善国际有限 公司)	Room B,10/F.,Tower A,Billion Centre,1 Wang Kwong	Room B,10/F.,Tower A,Billion Centre,1 Wang Kwong	贸易、投资并购		100.00%	间接投资
PT. Transon Energy Kapitalindo(恒顺 印尼安能有限公 司)	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	采矿服务		100.00%	间接投资
PT. W & H Brothers Mining (恒顺印尼兄弟 矿业有限公司)	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung	采矿及其他挖掘 服务		100.00%	非同一控制下企 业合并

	Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta				
PT. Kotal Nyala Resources (恒顺 印尼东加码头有 限公司)	Jl. HAM Rifadin, Grand Taman Sari Blok C2 No.1&2, Harapan Baru, Samarinda Seberang, Kalimantan Timur	Komplek Balikpapan Baru Blok U-2 No.23, Kel. Gunung Samarinda, Balikpapan Selatan, Kalimantan Timur	码头服务		76.00%	非同一控制下企 业合并
PT. CIS Resources (恒顺 印尼中加煤矿有 限公司)	"Jl. A. Yani KM 5.7, Komplek Banjar Indah Permai No.54 RT.064, Kel. Pemurus Dalam,	Jl. A. Yani KM 5.7, Komplek Banjar Indah Permai No.54 RT.064, Kel. Pemurus Dalam,	煤矿		80.00%	非同一控制下企 业合并
PT. Madani Sejahtera (恒顺印 尼苏岛镍矿有限 公司)	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	矿的开采及其他 服务		95.00%	非同一控制下企 业合并
PT.Transon Daya Indomining (恒顺 印尼矿业服务有 限公司)	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	采矿服务		100.00%	间接投资
H&Shun Coal Energy Pte.Ltd (恒顺新加坡煤	24Ean Kiam Place Singapore (429115)	24Ean Kiam Place Singapore (429115)	投资控股		100.00%	间接投资

炭能源有限公司)						
H&Shun Coal Resource Pte.Ltd (恒顺新加坡煤炭资源有限公司)	24Ean Kiam Place Singapore (429115)	24Ean Kiam Place Singapore (429115)	投资控股		100.00%	间接投资
PT. Transon Mining Development (恒顺印尼安宁有限公司)	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	采矿服务		100.00%	间接投资
PT. Transon Global Resources (恒顺印尼环宇资源有限公司)	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	矿山服务		100.00%	间接投资
青岛中资中程实业有限公司	青岛市城阳区	山东省青岛市城阳区流亭街道空港产业聚集区	工程承包、施工, 建筑安装		100.00%	直接投资
青岛中资中程进出口有限公司	青岛市城阳区	山东省青岛市城阳区流亭街道空港产业聚集区	货物、技术、代理进出口		100.00%	直接投资
青岛中资中程矿产资源有限公司	青岛市城阳区	山东省青岛市城阳区流亭街道空港产业聚集区	矿产资源开发、加工		100.00%	直接投资
青岛恒顺众昇电气制造有限公司	青岛市城阳区	山东省青岛市城阳区流亭街道空港产业聚集区	电力设备的研发、生产制造、安装、调试、销售		100.00%	直接投资
北京科程物联网技术有限公司	北京市石景山区	北京市石景山区	技术开发、技术转让、技术咨询、		51.00%	直接投资

			技术服务、计算机系统服务、数据处理等			
Qingdao Hengshun Zhongsheng Group South Africa(PTY) Ltd (青岛恒顺众昇集团南非有限公司)	1st Floor Greystone Building 4 Fourways Golf Park Roos Street Fourways Johannesburg	1st Floor Greystone Building 4 Fourways Golf Park Roos Street Fourways Johannesburg	电站建设、一级工业园、矿业等	100.00%		直接投资
Hengshun Zhongsheng Group Zimbabwe(Private) Limited (恒顺众昇集团津巴布韦有限公司)	15 Harare Drive,Chisipite,Harare	15 Harare Drive,Chisipite,Harare	工业园开发、电站建设运营等	100.00%		直接投资
Protea Holdings Pte.Ltd. (恒顺新加坡普帝控股有限公司)	24Ean Kiam Place Singapore (429115)	24Ean Kiam Place Singapore (429115)	投资	100.00%		直接投资
PT. Bumi Morowali Utama(恒顺印尼中苏镍矿有限公司)	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	采矿		80.00%	并购
Holywin Investment Pte.Ltd. (恒顺新加坡圣赢投资有限公司)	24Ean Kiam Place Singapore (429115)	24Ean Kiam Place Singapore (429115)	投资控股		100.00%	并购
新疆清源生物质能源有限公司	新疆阿拉尔市大学生创业园 1 号楼 1 层 8 号	新疆阿拉尔市大学生创业园 1 号楼 1 层 8 号	生物质发电及相关项目的开发、建设等	51.00%		直接投资
PT.Transon Ocean Industry	APL Tower Unit. TI	APL Tower Unit. TI	投资	100.00%		直接投资

Park (恒顺印尼海源有限公司)	LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta				
Philippines Qian Jia Services Incorporated(菲律宾乾嘉服务公司)	10/F Fort Legend Tower, 3rd Avenue Cor. 31st, Bonifacio Global City, Taguig City, 1634, Philippines	10/F Fort Legend Tower, 3rd Avenue Cor. 31st, Bonifacio Global City, Taguig City, 1634, Philippines	总承包施工		100.00%	间接投资
H&Shun International Holdings Hong Kong Limited(恒顺(香港)国际控股有限公司)	15/F Chuang`S Tower 30-32 Connaught Roda Central Central HK	15/F Chuang`S Tower 30-32 Connaught Roda Central Central HK	投资		100.00%	间接投资
China Africa Cigarette Company (Private) Limited(中非香烟有限公司)	15 Harare Drive , Chisipite , Harare, Zimbabwe	15 Harare Drive , Chisipite , Harare, Zimbabwe	烟草采购、加工、电站建设与运营等		100.00%	直接投资
青岛恒顺众昇电力工程技术研究院	青岛市城阳区	青岛市城阳区	电力工程技术的学术研究与交流		100.00%	直接投资
(H&Shun Trading PTE. Ltd.)恒顺新加坡贸易有限公司	24 EAN KIAM PLACE SINGAPORE (429115)	24 EAN KIAM PLACE SINGAPORE (429115)	贸易		100.00%	间接投资
青岛恒顺众昇国际贸易有限责任公司	青岛市崂山区	青岛市崂山区	贸易		100.00%	直接投资
PT.Integra Prima Coal (恒顺印尼东加煤矿有限公司)	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan	煤矿开采及其他服务		76.00%	并购

	Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta				
中交（青岛）开发建设有限公司	青岛市李沧区	青岛市李沧区	建筑工程、市政 园林工程、金融 服务等	35.00%		直接投资
青岛中资中程智能制造有限公司	青岛市城阳区	青岛市城阳区	电力设备的研 发、生产制造、 安装、调试、销 售		60.00%	间接投资
PT.Aset Sulawesi Mineralindo（恒顺印尼苏拉威西石灰石矿有限公司）	JAKARTA BARAT	JAKARTA BARAT	石灰石开采		100%	并购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

（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
PT. CIS Resources（恒顺印尼中加煤矿有限公司）	20.00%	71,474.72		4,884,463.68
PT. Bumi Morowali Utama（恒顺印尼中苏镍矿有限公司）	20.00%	-190,015.34		8,966,682.93
PT. Kutal Nyala Resources（恒顺印尼东加码头有限公司）	24.00%	0.36		-138,891.01

(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
PT. CIS Resources (恒顺印尼中加煤矿有限公司)	39,804,495.90	1,365,767.51	41,170,263.41	16,747,944.99		16,747,944.99	39,153,497.78	1,377,743.96	40,531,241.74	16,868,310.41		16,868,310.41
PT. Bumi Morowali Utama (恒顺印尼中苏镍矿有限公司)	47,148,571.56	7,243,093.60	54,391,665.16	9,558,250.51		9,558,250.51	46,375,153.95	6,930,428.38	53,305,582.33	8,260,089.57		8,260,089.57
PT. Kutal Nyala Resources (恒顺印尼东加码头有限公司)	6,097.06	11,408,101.18	11,414,198.24	11,992,910.80		11,992,910.80	13,839.49	11,160,564.40	11,174,403.89	11,743,591.80		11,743,591.80

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
PT. CIS Resources (恒顺印尼中加煤矿有限公司)		357,373.61	-1,989,596.61	-164.40		-990,379.48	-4,488,204.20	-78.08
PT. Bumi		-950,076.70	-2,575,368.59	-2,534.29		-618,072.88	-4,417,553.50	1,351,185.85

Morowali Utama(恒顺 印尼中苏镍 矿有限公司)								
PT. Kutal Nyala Resources (恒顺印尼 东加码头有 限公司)		1.48	1,669.13	146,268.00		6.18	29,061.46	92,600.00

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的 持股比例	母公司对本企业的 表决权比例
青岛城投金融控股集团 集团有限公司	青岛市崂山区海尔 路 168 号三层	金融类	250,000 万	21.73%	29.74%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是青岛市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、九。

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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
青岛城市建设投资（集团）有限责任公司	间接控制上市公司
青岛城投资产管理有限公司	持股 5% 以上股东直接或间接控制
青岛汇泉财富金融信息服务有限公司	持股 5% 以上股东直接或间接控制
青岛城投金控股权投资管理有限公司	持股 5% 以上股东直接或间接控制
青岛城投能源股权投资管理有限公司	持股 5% 以上股东直接或间接控制
中国金港（控股）集团有限公司	持股 5% 以上股东直接或间接控制

深圳青云万里资产管理有限公司	持股 5% 以上股东直接或间接控制
青岛城投中天创新投资有限公司	持股 5% 以上股东直接或间接控制
青岛城投循环股权投资管理有限责任公司	持股 5% 以上股东直接或间接控制
青岛金桥船舶工程有限公司	持股 5% 以上股东直接或间接控制
青岛程远投资管理有限公司	持股 5% 以上股东直接或间接控制
青岛弘福硕企业管理咨询有限公司	持股 5% 以上股东直接或间接控制
青岛泰实吉润企业管理咨询有限公司	持股 5% 以上股东直接或间接控制
青岛城投海外发展有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投国际贸易有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投文化产业有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投地产投资控股（集团）有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投实业投资（集团）有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛红岛文化艺术中心发展有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城乡建设小额贷款有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛绿洲湿地开发有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城乡社区建设融资担保有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛市政资源综合开发有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城乡社区建设投资集团有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛红岛开发建设集团有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投路桥投资发展有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投置地发展有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投文化传媒有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛鸿鹰投资置业有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛胜通海岸置业发展有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛开发投资有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投教育投资有限公司	受同一间接控股法人控制
华青发展（控股）集团有限公司	受同一间接控股法人控制
香港国际（青岛）有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投（蓬莱）投资发展控股有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投高新投资控股有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛东奥开发建设集团公司	受同一间接控股法人控制
青岛高新佳营置业投资有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投房地产开发有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投旅游经济发展有限公司	受同一间接控股法人控制

青岛城投环境能源有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛轮渡有限责任公司	受同一间接控股法人控制
青岛圣海温泉酒店投资管理有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投工程建设发展（集团）有限责任公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投实业有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛国际游艇俱乐部	受同一间接控股法人控制
青岛奥帆中心演艺有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛蓝海新港城置业有限公司	受同一间接控股法人控制
华青国际(控股)有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城乡建设融资租赁有限公司	受同一间接控股法人控制
上海青投融资租赁有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投鳌山湾置业有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛汇泉民间资本管理有限公司	受同一间接控股法人控制
河南远海中原物流产业发展基金（有限合伙）	受同一间接控股法人控制
青岛市城市建设投资中心	受同一间接控股法人控制
山东省青岛第一国际学校	受同一间接控股法人控制
团岛污水处理厂	受同一间接控股法人控制
奥帆博物馆	受同一间接控股法人控制
青岛旅游文旅发展集团有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛海丝民合半导体投资中心（有限合伙）	受同一间接控股法人控制
贾晓钰	持股 5% 以上股东
戴一鸣	持股 5% 以上股东
新余清源环保投资管理有限公司	公司关联自然人直接或间接控制
广西恒顺电器有限公司	公司关联自然人直接或间接控制
青岛熹源控股有限公司	公司关联自然人直接或间接控制
南宁市恒川高新商务酒店	公司关联自然人直接或间接控制
广西恒鼎房地产开发有限公司	公司关联自然人直接或间接控制
PT. Qingdao Evercontaining Electric	公司关联自然人直接或间接控制
青岛邦汇博贸易有限公司	公司关联自然人直接或间接控制
青岛隆达宏业贸易有限公司	公司关联自然人直接或间接控制
青岛和亿盈贸易有限公司	公司关联自然人直接或间接控制
青岛鹰谷置业有限公司	公司关联自然人任董事
青岛邦德集中供热设备有限公司	公司关联自然人直接或间接控制
澳柯玛股份有限公司	公司关联自然人任董事

PT. Metal Smeltindo Selaras	关联自然人控制的公司
北京科程电子商务有限公司	公司关联自然人直接或间接控制

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
PT. Metal Smeltindo Selaras	RKEF 特种冶炼设备成套	34,176,168.13	212,193,991.38
PT. Metal Smeltindo Selaras	2*65MW 燃煤电厂设备成套	51,879,038.22	
PT. Metal Smeltindo Selaras	2*65MW 燃煤电厂项目补充设备	347,842.02	
PT. Metal Smeltindo Selaras	2*65MW 燃煤电厂施工	57,598,630.55	
PT. Metal Smeltindo Selaras	代理服务	1,322,732.22	

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
青岛城投金融控股集团有限公司	85,000,000.00	2016 年 12 月 22 日	2017 年 12 月 22 日	否
贾全臣、贾玉兰、贾晓钰、戴一鸣	500,000,000.00	2016 年 12 月 21 日	2017 年 12 月 21 日	否
贾晓钰个人担保	350,000,000.00	2017 年 12 月 20 日	2019 年 12 月 20 日	否
青岛城投金融控股集团有限公司	300,000,000.00	2017 年 12 月 20 日	2019 年 12 月 20 日	否
青岛城投金融控股集团有限公司	260,000,000.00	2019 年 06 月 06 日	2020 年 06 月 05 日	否
青岛城投金融控股集团有限公司	42,000,000.00	2018 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 30 日	否
青岛城投金融控股集团有限公司、贾晓钰	200,000,000.00	2019 年 04 月 02 日	2020 年 04 月 01 日	否
青岛城投金融控股集团有限公司	30,000,000.00	2019 年 04 月 03 日	2021 年 04 月 03 日	否
青岛城投金融控股集团有限公司	50,000,000.00	2019 年 06 月 21 日	2020 年 06 月 20 日	否

青岛城市建设投资（集团）有限责任公司	195,650,000.00	2019 年 02 月 27 日	2019 年 08 月 27 日	否
青岛城市建设投资（集团）有限责任公司	98,800,000.00	2019 年 03 月 22 日	2019 年 09 月 21 日	否
青岛城市建设投资（集团）有限责任公司	178,060,000.00	2019 年 04 月 15 日	2019 年 07 月 15 日	否
青岛城市建设投资（集团）有限责任公司	99,300,000.00	2019 年 04 月 17 日	2019 年 07 月 16 日	否

关联担保情况说明

①表中担保金额指的是担保合同金额。

（3）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
青岛城投金融控股有限公司	145,000,000.00	2018 年 03 月 23 日	2019 年 06 月 30 日	
青岛城投金融控股有限公司	15,000,000.00	2018 年 03 月 23 日	2019 年 06 月 30 日	
青岛城投金融控股有限公司	25,000,000.00	2018 年 05 月 30 日	2019 年 06 月 30 日	
青岛城投国际贸易有限公司	20,000,000.00	2018 年 06 月 06 日	2019 年 06 月 30 日	
青岛城投金融控股有限公司	50,000,000.00	2018 年 06 月 15 日	2019 年 06 月 30 日	
青岛城投金融控股有限公司	74,295,500.00	2018 年 06 月 20 日	2019 年 06 月 30 日	
青岛城投金融控股有限公司	50,000,000.00	2018 年 06 月 22 日	2019 年 06 月 30 日	
青岛城投金融控股有限公司	270,000,000.00	2018 年 06 月 27 日	2019 年 06 月 30 日	
青岛城投金融控股有限公司	183,888,640.00	2018 年 06 月 27 日	2019 年 06 月 30 日	
青岛城投金融控股有限公司	15,000,000.00	2018 年 09 月 27 日	2019 年 06 月 30 日	
青岛城投金融控股有限公司	50,000,000.00	2018 年 12 月 10 日	2019 年 06 月 30 日	
青岛城投金融控股有限	6,500,000.00	2019 年 01 月 16 日	2019 年 04 月 15 日	

公司				
----	--	--	--	--

(4) 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	2,120,948.05	1,321,412.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	PT.Metal Smeltindo Selaras	537,858,357.82	5,604,246.92	111,006,953.91	1,110,069.54
应收票据	PT.Metal Smeltindo Selaras	30,000,000.00	300,000.00	30,000,000.00	300,000.00
应收账款	2*65MW 燃煤电厂项目			289,855,354.69	2,898,553.55

(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	青岛城投金融控股集团有限公司	884,684,140.00	878,184,140.00
其他应付款	青岛城投国际贸易有限公司	20,000,000.00	23,000,000.00

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	323,696,453.91	55.27%	3,236,964.54	1.00%	320,459,489.37	254,466,453.91	52.57%	2,544,664.54	1.00%	251,921,789.37
其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	323,696,453.91	55.27%	3,236,964.54	1.00%	320,459,489.37	254,466,453.91	52.57%	2,544,664.54	1.00%	251,921,789.37
按组合计提坏账准备的应收账款	261,959,198.94	44.73%	112,116,037.39	42.80%	149,843,161.55	229,604,124.44	47.43%	104,707,010.69	45.60%	124,897,113.75
其中:										
账龄组合	261,959,198.94	44.73%	112,116,037.39	42.80%	149,843,161.55	229,604,124.44	47.43%	104,707,010.69	45.60%	124,897,113.75
合计	585,655,652.85	100.00%	115,353,001.93	19.70%	470,302,650.92	484,070,578.35	100.00%	107,251,675.23	22.16%	376,818,903.12

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
PT.Metal Smeltindo Selaras	323,696,453.91	3,236,964.54	1.00%	尚未完工

确定该组合依据的说明:

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

√ 适用 □ 不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		101,267,632.15	5,984,043.08	107,251,675.23
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提		4,741,091.30	3,360,235.40	8,101,326.70
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		106,008,723.45	9,344,278.48	115,353,001.93

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	32,955,000.00
1 年以内小计	32,955,000.00
1 至 2 年	6,542,464.91
2 至 3 年	20,296,551.21
3 年以上	202,165,182.82
3 至 4 年	171,773,294.34
4 至 5 年	21,047,610.00
5 年以上	9,344,278.48
合计	261,959,198.94

（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	
应收账款坏账准备	107,251,675.23	8,101,326.70			115,353,001.93
合计	107,251,675.23	8,101,326.70			115,353,001.93

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额557,945,484.14元，占应收账款期末余额合计数的比例95.27%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额102,472,147.69元。

其他说明：

- ①本期无实际核销的应收账款。
- ②本期应收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。
- ③本期应收关联方公司款项的情况：应收关联方PT. Metal Smelting Selaras应收账款323,696,453.91元，年限1年以内，占应

收账款总额的55.27%。

④本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

⑤报告期内公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	316,500,622.35	312,459,916.92
合计	316,500,622.35	312,459,916.92

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,602,497.35	2,500,807.35
其他往来	4,007,113.14	665,364.00
代扣代缴个人所得税	33,109,524.68	33,109,524.68
内部往来	281,738,644.11	280,366,225.96
合计	320,457,779.28	316,641,921.99

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		3,811,522.57	370,482.50	4,182,005.07
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回		224,848.14		224,848.14
2019 年 6 月 30 日余额		3,586,674.43	370,482.50	3,957,156.93

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）	5,077,345.11
1 年以内小计	5,077,345.11

1 至 2 年	33,253,682.01
2 至 3 年	4,106.35
3 年以上	331,683.70
3 至 4 年	11,000.00
4 至 5 年	2,046.20
5 年以上	318,637.50
合计	38,666,817.17

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	
其他应收账款坏账准备	4,182,005.07		224,848.14	3,957,156.93
合计	4,182,005.07		224,848.14	3,957,156.93

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
Heng Shun Tian Cheng EPC Pte. Ltd. (恒顺新加坡天成工程总承包有限公司)	内部往来	215,430,000.00	1 年以内及 1-2 年	67.23%	
PT. Transon Bumindo Resources (恒顺印尼资源有限公司)	内部往来	65,213,265.83	1 年以内及 1-2 年	20.35%	
代扣个人所得税	其他往来	33,109,524.68	1-2 年	10.33%	3,310,952.47
ENERGY LOGICS PHILIPPINES, INC	其他往来	3,202,400.00	1 年以内	1.00%	160,120.00
青岛海沃置业有限公司	保证金	1,478,509.35	1 年以内	0.46%	73,925.47
合计	--	318,433,699.86	--	99.37%	3,544,997.94

其他说明：

- ①其他应收款中无应收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。
- ②报告期内公司无实际核销的其他应收款。
- ③报告期内公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。
- ④报告期内公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

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	1,510,061,799.26		1,510,061,799.26	1,344,862,209.71		1,344,862,209.71
对联营、合营企业投资	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
合计	1,525,061,799.26		1,525,061,799.26	1,359,862,209.71		1,359,862,209.71

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
西安恒顺电气科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
青岛恒川网络科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
青岛恒顺节能科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
恒顺新加坡国际控股有限公司	884,071,679.35	129,231,377.50		1,013,303,056.85		
恒顺印尼资源有限公司	347,919,429.33			347,919,429.33		
青岛恒顺众昇集团南非有限公司	2,643,216.25	278,212.05		2,921,428.30		
青岛中资中程矿产资源有限公司	1,100,000.00	100,000.00		1,200,000.00		
青岛中资中程进出口有限公司	3,800,000.00			3,800,000.00		
青岛恒顺众昇电气制造有限公司	100,000.00			100,000.00		
恒顺众昇集团津巴布韦有限公司	2,267,884.78			2,267,884.78		
北京科程物联网技术有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
新疆清源生物质能源有限公司	6,750,000.00			6,750,000.00		

青岛恒顺众昇电力工程技术研究院	100,000.00			100,000.00		
青岛中资中程实业有限公司	10,000.00	90,000.00		100,000.00		
青岛恒顺众昇国际贸易有限责任公司	1,000,000.00	32,000,000.00		33,000,000.00		
中交（青岛）开发建设有限公司		3,500,000.00		3,500,000.00		
合计	1,344,862,209.71	165,199,589.55		1,510,061,799.26		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
河南远海 滨江恒顺 股权投资 基金	15,000.00 0.00									15,000.00 0.00	
小计	15,000.00 0.00									15,000.00 0.00	
合计	15,000.00 0.00									15,000.00 0.00	

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	166,873,027.29	127,987,416.38	610,285,398.09	385,875,782.32
其他业务	554,051.72	554,015.38	96,538.47	-1,540,051.09
合计	167,427,079.01	128,541,431.76	610,381,936.56	384,335,731.23

是否已执行新收入准则

是 否

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
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）	10,170,049.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-631,536.12	
减：所得税影响额	1,366,804.98	
合计	8,171,708.49	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.06%	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.45%	-0.04	-0.04

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 1、公司财务报表；
- 2、《2019年半年度报告》签章页；
- 3、第三届董事会第二十一次会议决议；
- 4、第三届监事会第十二次会议决议；
- 5、独立董事对相关事项发表的独立意见；