

烟台龙源电力技术股份有限公司

2019 年半年度报告

定 2019-005

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。

公司负责人唐超雄、主管会计工作负责人刘克冷及会计机构负责人(会计主管人员)刘克冷声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
吴涌	董事	因病	杨伟东
姜付秀	独立董事	因工作原因	胡湘燕

1、市场竞争加剧的风险。随着同业公司增多，业务种类和发展策略趋同，火电环保设备行业市场竞争日趋激烈，利润空间不断压缩；加之下游火电新增装机依然处于下滑趋势，环保改造需求或将进一步减少，限制了行业市场空间，市场竞争愈发激烈。为此，公司一是坚持技术创新驱动企业发展，加快创新应用步伐，形成技术壁垒和产品差异化。二是坚持以客户为中心的市场价值导向，着力解决客户需求和痛点。三是加强国际业务能力建设，深耕已有市场，做好其他地区的跟进，不断探索海外营销模式。

2、技术领先优势缩小的风险。公司一直致力于火电节能环保领域相关产品及技术的开发和推广应用，形成节能、环保两大业务板块，并向电站运行智能化（软件）领域及非电领域拓展。公司若不能持续进行技术创新，则难以在激烈的市场竞争中形成差异化优势，会陷入同质化经营。因此，公司一是要加强

创新体系建设，加快创新成果在工程实践中的应用，并形成自主知识产权。二是进一步创新合作模式，借助高校、科研院所等联合打造研究平台。三是加强人才引进和培养，重视发挥科学带头人的引领作用，不断优化职业发展和薪酬管理，调动科技人员的积极性和创造性。

3、超募资金闲置的风险。目前，公司拥有超募资金尚未明确投资方向。若超募资金长期闲置，将会降低资金的使用效率。为此，公司将进一步拓宽超募资金使用思路，在企业转型升级方面挖掘投资方向和投资模式，激发资本活力，提升整体业绩。

4、应收账款回收的风险。受国内能源供给侧改革影响，火电投资持续受到抑制。报告期内，煤价处于较高位、煤炭高库存及发电量增速持续放缓等因素影响公司主要客户火电企业盈利实质性修复。公司应收账款回收依然存在很大压力。对此，公司将继续加大回款力度，制定有针对性的回款策略，通过激励机制及灵活方式，保障回款工作的有效开展。尽管公司加大清收力度，但仍然存在应收账款无法全额回收的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

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	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项	29
第六节 股份变动及股东情况	35
第七节 优先股相关情况	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	40
第九节 公司债相关情况	41
第十节 财务报告	42
第十一节 备查文件目录	165

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、龙源技术	指	烟台龙源电力技术股份有限公司
控股股东	指	国电科技环保集团股份有限公司
实际控制人、国家能源集团	指	国家能源投资集团有限责任公司
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 06 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	龙源技术	股票代码	300105
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	烟台龙源电力技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	龙源技术		
公司的外文名称（如有）	YanTai LongYuan Power Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	LongYuan Technology		
公司的法定代表人	唐超雄		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘克冷	张天怡
联系地址	山东省烟台市经济技术开发区白云山路 2 号	山东省烟台市经济技术开发区白云山路 2 号
电话	0535-3417182	0535-3417182
传真	0535-3417190	0535-3417190
电子信箱	p0002400@chnenergy.com.cn	p0002400@chnenergy.com.cn

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	163,854,583.27	178,307,872.23	-8.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-17,767,938.14	1,810,596.26	-1,081.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-24,276,977.54	-7,446,137.25	-226.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	10,726,427.46	40,608,187.29	-73.59%
基本每股收益（元/股）	-0.0346	0.0035	-1,088.57%
稀释每股收益（元/股）	-0.0346	0.0035	-1,088.57%
加权平均净资产收益率	-0.93%	0.06%	-0.99%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,218,319,243.45	2,310,667,319.24	-4.00%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,924,047,114.31	1,941,822,993.37	-0.92%

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
----	----	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	14,948.07	
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）	2,053,935.73	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,263,285.73	购买理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	334,744.47	
减：所得税影响额	1,152,199.17	
少数股东权益影响额（税后）	5,675.43	
合计	6,509,039.40	--

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

节能环保服务业

（一）主要业务

公司围绕燃煤锅炉节能环保技术领域，经过多年积累发展形成了节能、环保两大业务板块，在节油点火、低氮燃烧、燃烧优化控制等方面拥有多项核心技术。在深耕火电燃烧控制领域的同时，公司始终坚持技术创新，向电站运行智能化（软件）领域及非电领域拓展。

公司节能业务包括节油类业务，省煤器类业务项下的分级省煤器及MGGH等。节油类业务主要用于燃煤锅炉的点火及低负荷稳燃，应用等离子体点火技术或微油点火技术可大大降低锅炉燃油用量，经济效益显著。公司主要技术指标和市场占有率保持业内领先水平，并首先实现海外出口。省煤器技术是通过吸收并利用锅炉烟气热量，提高燃煤机组效率及环保设施效率的技术。

公司环保业务包括低氮燃烧业务，省煤器类业务项下的烟羽治理业务、宽负荷脱硝烟气旁路业务，锅炉综合改造业务等。公司低氮燃烧业务是通过相关技术和设备控制燃烧工况，在不影响机组燃烧效率的情况下降低燃烧产物（烟气）中氮氧化物生成量。烟羽治理业务主要用于减轻或消除燃煤锅炉烟囱排出的有色烟羽、石膏雨等现象，甚至还可以降低脱硫水耗、协同脱除污染物，环保效益明显。宽负荷脱硝烟气旁路技术是一种加装旁路烟道实现宽负荷脱硝的技术，实施该技术可大幅度提高机组低负荷工况SCR入口烟温。

（二）主要经营模式

1、采购模式

公司采购部门负责全公司原材料、配套设备、工具等物资采购工作。公司制定了《工程物资采购管理制度》、《集中招标采购管理办法》等制度。计划部门根据设计部门提出的项目采购清单，结合库存情况向采购部门下达采购计划。采购部门依据采购计划要求的内容及时间实施采购。

2、生产模式

本公司绝大部分产品、设备为定制式产品，规格与技术参数等指标需根据电厂机组状况进行设计。

公司根据意向客户锅炉的实际情况，提出技术方案供客户参考，客户通过公开招标或直接订货的方式与公司签订供货合同。接受订单后，公司设计部门根据锅炉具体情况进行试验定型，并提交设计方案与客户进行沟通，确定最终设计方案；设计方案确定后，计划部门下达生产与采购计划；制造与采购部门按照计划安排生产和采购工作。产品生产完成后，在厂内进行分系统设备联调试验，验收合格后，包装发货。货到现场后，工程部门负责现场的拆箱验货和安装指导，设备全部安装完成后，负责设备的整体调试。双方根据合同约定进行项目验收。项目验收后，交由所属分公司负责项目的售后服务工作。

3、销售模式

公司根据产品特点及市场营销需要，采用在若干城市设立分公司的方式进行市场营销。每个分公司配备专职销售人员分管所属区域的市场推广、产品销售、售后服务等工作。市场营销部负责制定公司整体销售目标、销售策略等管理工作，并负责指导分公司开展工作，协调分公司与公司本部各部门之间的业务沟通。公司本部的国际营销组负责对海外市场进行产品推广。

（三）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入 16,385.46 万元，同比下降 8.11%；利润总额-1,801.18 万元，同比下降 1,607.52%。归属上市公司股东的净利润-1,776.79 万元，同比下降 1,081.33%。在国内能源结构调整的背景下，火电装机容量增速持续放缓，公司等离子点火、低氮燃烧等业务明显回落，呈现低位运行。同时，公司抢抓国家环保政策变化带来的市场机遇，龙山、邯鄲

烟羽治理项目本期实现收入。报告期内各业务板块经营情况如下：

节能板块实现收入 7,197.62 万元，较上年同期下降 37.41%。其中，等离子点火业务实现收入 5,050.08 万元，较上年同期减少 1,045.65 万元；节能板块下的省煤器类业务（高低压省煤器、MGGH、分级省煤器）实现收入 1,393.78 万元，较上年同期减少 2,941.56 万元；微（少）油点火业务实现收入 720.48 万元，较上年同期增加 93.15 万元；余热利用业务较上年同期没有显著变化。

环保板块实现收入 9,187.84 万元，较上年同期增长 56.38%。其中，省煤器类业务项下的烟羽治理业务实现收入 4,914.53 万元，较上年同期增加 4,914.53 万元；省煤器类业务项下的烟气旁路业务实现收入 1,473.01 万元，较上年同期增加 1,473.01 万元；锅炉综合节能改造业务实现收入 1,083.16 万元，较上年同期增长 678.66 万元；低氮燃烧业务实现收入 1,072.83 万元，较上年减少 4,383.52 万元；电站运行智能化（软件）业务，报告期内实现收入 132.08 万元，较上年减少 10.48 万元。

报告期内，公司产品结构与盈利能力较上年同期相比发生变化，业务综合毛利率同比下降。公司加大到期应收款催收力度，资产减值损失同比大幅下降。

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
货币资金	本报告期末较期初下降 60.24%，主要是本期用银行存款购买理财产品增加所致
应收票据	本报告期末较期初下降 37.45%，主要是本期票据到期托收或背书转让金额大于新增票据金额所致
预付款项	本报告期末较期初增长 30.18%，主要是本期项目施工支付的安装费用尚未开票结算所致
其他应收款	本报告期末较期初增长 276.69%，主要是本期计提的定期存款和理财产品的利息收入较期初增加了 4,881,340.59 元，较期初增长 100%所致
其他流动资产	本报告期末较期初增长 19780.13%，主要是期末留抵的增值税进项税较期初增加 2,032,003.30 元，购买理财产品金额较期初增加 753,500,000.00 元所致

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

节能环保服务业

1、技术优势

公司为“高新技术企业”，先后被认定为“山东省煤粉燃烧工程技术研究中心”，拥有“国家能源等离子体煤粉燃烧技术重点实验室”、“山东省煤粉燃烧技术工程实验室”等一系列高水平研发平台。报告期内，公司新增授权专利11项，其中发明

专利2项，另有36项专利申请正在审查中。报告期末，公司拥有授权专利303项，其中国内发明专利88项，国外发明专利17项，国内实用新型专利196项，外观设计2项。拥有计算机软件著作权12项。

2、人才优势

公司现有若干支由多位电力节能环保行业专家及一批博士、硕士组成的研发团队，硕士学历以上人才占比16.58%。报告期内，公司围绕主营业务，积极推进科技示范项目：高水份褐煤等离子体点火及稳燃技术研发取得重要进展，公司完成2018国家重点研发计划项目-“超低NO_x煤粉燃烧技术”的课题中期任务，40MW洁净燃烧实验室建设项目正在开展设计工作，其他重要研发项目均按计划顺利进行。

3、营销优势

作为电力生产设备与技术服务提供商，公司需要在第一时间响应客户要求，以最短的时间解决问题，为客户提供满意的服务。公司已在若干个城市设立分公司，在全国建立了完善的市场营销和售后服务网络，能够使公司的新产品、新业务迅速地应用于示范项目，在当地形成良好的辐射效应。公司制定了严格的售后服务规章和流程，在同行业中率先推行24小时到厂服务承诺，确保快速反应、高效服务。

4、品牌优势

公司拥有上千台燃煤锅炉的改造工程业绩，二十年的锅炉调试、运行可靠经验，在行业内已经形成品牌效应。公司与国内各大发电集团及地方发电企业建立了长期合作关系，并在美国、韩国、印度、俄罗斯等国家建立了品牌影响力，各类产品应用于21个国家和地区。公司通过了质量体系、环境体系及职业健康管理体系认证，凭借良好的信誉度和完善的管理体系，树立了良好的企业形象。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业收入 16,385.46 万元，利润总额-1,801.18 万元，归属上市公司股东的净利润-1,776.79 万元。

报告期内，公司主要经营情况如下：

（一）不断提升降本增效水平

报告期内，公司深入推进降本增效工作。制定并出台了多项规范工作程序、加强成本管控的制度措施；重点跟踪大型总承包项目成本管控，组织工程造价培训；引入第三方造价咨询机构，开展工程项目结算审核、编制企业施工定额等工作；及时调整了市场投标报价计算方式及激励措施，努力提高中标率，增强市场竞争力；开展了《绩效考核管理办法》的修订工作，促进了公司绩效考核的组织和实施。同时，积极开展多项工程、设计资质的申报和升级工作，助力公司业务发展。

（二）继续推进市场营销

一是建立标前会管理制度，对投标项目进行全面分析，加强了投标管理。二是针对集团合并后出台的各项政策文件，组织政策解读会议，充分理解各项政策的导向和目标，提高营销管理效率。三是定期召开回款专题会议，落实回款计划，借助催款函、律师函、商务谈判等手段，多措并举推进工作开展。四是成功签约恒诚福球团有限公司球团回转窑等离子体点火项目，标志着公司在非电领域的又一突破。五是加大海外市场开拓，积极推进俄罗斯特罗伊茨克电厂等离子体点火项目，并对波兰、印度、土耳其等国家的潜在项目积极跟进。

（三）持续致力科技创新

一是科技创新方面：报告期内，高水份褐煤等离子体点火及稳燃技术研发取得重要进展，攻克了一次风低氧量、煤质水份高、燃烧器出力大等一系列技术难题，公司承担了集团内相关研发项目。公司完成 2018 国家重点研发计划项目-“超低 NOx 煤粉燃烧技术”的课题中期任务，部分指标提前超额完成，同时组织项目各课题承担单位完成了工程实验方案制订前的摸底试验研究。公司 40MW 洁净燃烧实验室建设项目完成立项和环评手续，正在开展设计工作。W 火焰锅炉微油富氧点火技术取得一定突破，正在落实示范项目。此外，低挥发分煤的等离子体节油点火技术研发、低污染物燃烧技术及应用项目等研发项目均按计划顺利进行。二是平台建设及奖项申报方面：依托公司建设的“山东省煤粉燃烧工程技术研究中心”在 2018 年度省级工程技术研究中心评估活动中被山东省科技厅评为“优秀”等级，并授予了“省级示范工程技术研究中心”荣誉称号。公司“锅炉燃烧过程与工程仿真计算技术研究中心”申报了国家能源集团科技创新平台。三是科技成果方面：报告期内，公司新增授权专利 11 项，其中发明专利 2 项，另有 36 项专利申请正在审查中。报告期末，公司拥有授权专利 303 项，其中国内发明专利 88 项，国外发明专利 17 项，国内实用新型专利 196 项，外观设计 2 项。拥有计算机软件著作权 12 项。另有多项技术正在申报国家级、省部级科技奖项。

（四）深入推进生产体系管理

一是加强制度建设，修订了《生产计划管理办法》并贯彻执行，增强了项目计划管控水平，提高了工作效率。二是根据制造业增值税税率调整政策，与供应商进行谈判，签订了降价协议，合理降低采购成本。三是对大宗采购物资螺旋管进行了行业调研分析，掌握重点物资市场行情，为后续招标采购奠定基础。四是密切跟踪项目进展情况，实时调整框架招标采购计划，在保障工期的前提下降低成本与风险。

（五）不断激发组织活力

一是调整组织机构。为提升组织效能，优化运作模式，提高管理水平，报告期公司内完成了对四个事业部的调整和人才整合。二是创新人才发展机制。继续推进“彩虹人才”计划，拓宽核心人才的职业发展通道，报告期内公司选聘了多名技术序列骨干层专家，对核心人才起到了良好的激励作用，并为打造公司专业人才梯队奠定基础。报告期内，公司实现营业收入 16,385.46 万元，利润总额-1,801.18 万元，归属上市公司股东的净利润-1,776.79 万元。

报告期内，公司主要经营情况如下：

（一）不断提升降本增效水平

报告期内，公司深入推进降本增效工作。制定并出台了多项规范工作程序、加强成本管控的制度措施；重点跟踪大型总承包项目成本管控，组织工程造价培训；引入第三方造价咨询机构，开展工程项目结算审核、编制企业施工定额等工作；及时调整了市场投标报价计算方式及激励措施，努力提高中标率，增强市场竞争力；开展了《绩效考核管理办法》的修订工作，促进了公司绩效考核的组织和实施。同时，积极开展多项工程、设计资质的申报和升级工作，助力公司业务发展。

（二）继续推进市场营销

一是建立标前会管理制度，对投标项目进行全面分析，加强了投标管理。二是针对集团合并后出台的各项政策文件，组织政策解读会议，充分理解各项政策的导向和目标，提高营销管理效率。三是定期召开回款专题会议，落实回款计划，借助催款函、律师函、商务谈判等手段，多措并举推进工作开展。四是成功签约恒诚福球团有限公司球团回转窑等离子体点火项目，标志着公司在非电领域的又一突破。五是加大海外市场开拓，积极推进俄罗斯特罗伊茨克电厂等离子体点火项目，并对波兰、印度、土耳其等国家的潜在项目积极跟进。

（三）持续致力科技创新

一是科技创新方面：报告期内，高水份褐煤等离子体点火及稳燃技术研发取得重要进展，攻克了一次风低氧量、煤质水份高、燃烧器出力大等一系列技术难题，公司承担了集团内相关研发项目。公司完成 2018 国家重点研发计划项目-“超低 NOx 煤粉燃烧技术”的课题中期任务，部分指标提前超额完成，同时组织项目各课题承担单位完成了工程实验方案制订前的摸底试验研究。公司 40MW 洁净燃烧实验室建设项目完成立项和环评手续，正在开展设计工作。W 火焰锅炉微油富氧点火技术取得一定突破，正在落实示范项目。此外，低挥发分煤的等离子体节油点火技术研发、低污染物燃烧技术及应用项目等研发项目均按计划顺利进行。二是平台建设及奖项申报方面：依托公司建设的“山东省煤粉燃烧工程技术研究中心”在 2018 年度省级工程技术研究中心评估活动中被山东省科技厅评为“优秀”等级，并授予了“省级示范工程技术研究中心”荣誉称号。公司“锅炉燃烧过程与工程仿真计算技术研究中心”申报了国家能源集团科技创新平台。三是科技成果方面：报告期内，公司新增授权专利 11 项，其中发明专利 2 项，另有 36 项专利申请正在审查中。报告期末，公司拥有授权专利 303 项，其中国内发明专利 88 项，国外发明专利 17 项，国内实用新型专利 196 项，外观设计 2 项。拥有计算机软件著作权 12 项。另有多项技术正在申报国家级、省部级科技奖项。

（四）深入推进生产体系管理

一是加强制度建设，修订了《生产计划管理办法》并贯彻执行，增强了项目计划管控水平，提高了工作效率。二是根据制造业增值税税率调整政策，与供应商进行谈判，签订了降价协议，合理降低采购成本。三是对大宗采购物资螺旋管进行了行业调研分析，掌握重点物资市场行情，为后续招标采购奠定基础。四是密切跟踪项目进展情况，实时调整框架招标采购计划，在保障工期的前提下降低成本与风险。

（五）不断激发组织活力

一是调整组织机构。为提升组织效能，优化运作模式，提高管理水平，报告期公司内完成了对四个事业部的调整和人才整合。二是创新人才发展机制。继续推进“彩虹人才”计划，拓宽核心人才的职业发展通道，报告期内公司选聘了多名技术序列骨干层专家，对核心人才起到了良好的激励作用，并为打造公司专业人才梯队奠定基础。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入 16,385.46 万元，同比下降 8.11%；利润总额-1,801.18 万元，同比下降 1,607.52%。归属上市公司股东的净利润-1,776.79 万元，同比下降 1,081.33%。在国内能源结构调整的背景下，火电装机容量增速持续放缓，公司等离子点火、低氮燃烧等业务明显回落，呈现低位运行。同时，公司抢抓国家环保政策变化带来的市场机遇，龙山、邯鄹烟羽治理项目本期实现收入。报告期内各业务板块经营情况如下：

节能板块实现收入 7,197.62 万元，较上年同期下降 37.41%。其中，等离子点火业务实现收入 5,050.08 万元，较上年同期减少 1,045.65 万元；节能板块下的省煤器类业务（高低压省煤器、MGGH、分级省煤器）实现收入 1,393.78 万元，较上年同期减少 2,941.56 万元；微（少）油点火业务实现收入 720.48 万元，较上年同期增加 93.15 万元；余热利用业务较上年同

期没有显著变化。

环保板块实现收入 9,187.84 万元，较上年同期增长 56.38%。其中，省煤器类业务项下的烟羽治理业务实现收入 4,914.53 万元，较上年同期增加 4,914.53 万元；省煤器类业务项下的烟气旁路业务实现收入 1,473.01 万元，较上年同期增加 1,473.01 万元；锅炉综合节能改造业务实现收入 1,083.16 万元，较上年同期增长 678.66 万元；低氮燃烧业务实现收入 1,072.83 万元，较上年减少 4,383.52 万元；电站运行智能化（软件）业务，报告期内实现收入 132.08 万元，较上年减少 10.48 万元。

报告期内，公司产品结构与盈利能力较上年同期相比发生变化，业务综合毛利率同比下降。公司加大到期应收款催收力度，资产减值损失同比大幅下降。

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	163,854,583.27	178,307,872.23	-8.11%	
营业成本	131,485,036.04	122,883,201.40	7.00%	
销售费用	19,848,144.78	19,356,138.75	2.54%	
管理费用	29,644,912.19	30,883,121.02	-4.01%	
财务费用	-6,019,211.40	-5,218,196.38	-15.35%	
所得税费用	45,559.72	39,363.02	15.74%	
研发投入	17,809,627.88	15,057,372.87	18.28%	
经营活动产生的现金流量净额	10,726,427.46	40,608,187.29	-73.59%	本期到期票据托收金额少于上期所致
投资活动产生的现金流量净额	-749,507,709.64	-833,058,371.80	10.03%	
现金及现金等价物净增加额	-738,789,247.52	-792,476,517.86	6.77%	

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						
等离子业务	50,500,841.23	40,502,953.16	19.80%	-17.15%	6.75%	-17.96%
省煤器类业务	77,813,196.47	65,033,011.86	16.42%	79.49%	160.55%	-26.00%

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事节能环保服务业务》的披露要求：

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况								
业务类型	新增订单				确认收入订单		期末在手订单	
	数	金额（万元）	已签订合同	尚未签订合同	数	金额（万元）	数	未确认收入（万

	量		数量	金额 (万元)	数量	金额 (万元)	量		量	元)
EPC	24	9,673.22	24	9,673.22			23	10,450.91	53	31,411.92
EP	3	627.16	3	627.16			13	4,650.53	47	8,115.87
合计	27	10,300.38	27	10,300.38			36	15,101.44	100	39,527.79

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5,263,285.73	-29.22%	货币资金购买理财收益	具有可持续性
资产减值	1,118,848.24	-6.21%	存货计提跌价准备转回	不具有可持续性
营业外收入	431,137.87	-2.39%	主要是施工违规扣款、违约扣款	不具有可持续性
营业外支出	96,393.40	-0.54%	项目未开发票产生的税款滞纳金	不具有可持续性
信用减值损失	4,139,262.25	-22.98%	应收账款、其他应收款计提的坏账转回	具有可持续性
其他收益	2,053,935.73	-11.40%	与日常经营活动相关的政府补助摊销计入当期损益	具有可持续性
资产处置收益	14,948.07	-0.08%	处置小额固定资产收益	不具有可持续性

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	486,314,996.59	21.92%	319,859,605.54	14.32%	7.60%	
应收账款	366,140,403.81	16.51%	436,324,766.60	19.53%	-3.02%	
存货	218,951,899.82	9.87%	179,768,344.75	8.05%	1.82%	
投资性房地产	24,142,416.44	1.09%	24,995,844.17	1.12%	-0.03%	
固定资产	141,384,254.90	6.37%	150,740,443.16	6.75%	-0.38%	
应收票据	124,848,244.61	5.63%	147,760,899.99	6.61%	-0.98%	
其他流动资产	759,351,655.37	34.23%	847.14	0.00%	34.23%	期末留抵的增值税进项税较上年同期末增加

						5,850,808.23 元, 购买理财产品金额较上年同期末增加 753,500,000.00 元所致。
--	--	--	--	--	--	--

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	金额（元）	备注
其他货币资金	10,432,697.49	银行承兑汇票保证金
银行存款	4,068,091.00	涉诉冻结资金
其他货币资金	6,947,540.00	保函保证金
合计	21,448,328.49	

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
1,915,500,000.00	1,659,137,284.04	15.45%

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

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	110,862.15
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	58,728.58
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
报告期内，公司积极推进募投项目实施，按规定存放和使用募集资金，并积极研究超募资金使用方向。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、等离子体低NOx燃烧推广工程	否	5,000	5,000	0	5,000	100.00%	2012年08月20日	0	0	是	否
2、等离子体节能环保设备增产项目	否	36,965	36,965	0	31,542.49	85.33%	2014年06月30日	-2,680.15	-18,829.91	否	否
3、营销网络建设项目	否	4,500	4,500	0	2,186.09	48.58%	2012年08月20日	0	0	是	否
承诺投资项目小计	--	46,465	46,465	0	38,728.58	--	--	-2,680.15	-18,829.91	--	--

超募资金投向											
无											
补充流动资金（如有）	--	20,000	20,000	0	20,000	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	20,000	20,000	0	20,000	--	--			--	--
合计	--	66,465	66,465	0	58,728.58	--	--	-2,680.15	-18,829.91	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司募集资金投入项目分为等离子体低 NOx 燃烧推广工程、等离子体节能环保设备增产项目和营销网络建设项目，其中等离子体低 NOx 燃烧推广工程和营销网络建设项目虽于 2012 年 8 月 20 日已完工，但其属于不产生直接经济效益的项目；2014 年 6 月末等离子体节能环保设备增产项目厂房已达到预定可使用状态，截至报告期末实际投入使用 60 个月，效益尚未达到年度预期数据。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2010 年 12 月 3 日，根据本公司第一届董事会第十四次会议审议通过的《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金永久性补充公司流动资金的议案》，使用超募资金 10,000 万元永久性补充流动资金，截至 2012 年 3 月 31 日止，已将超募资金全部拨付完毕。2013 年 12 月 3 日，根据本公司第二届董事会第十四次会议审议通过的《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，使用超募资金 10,000 万元永久性补充流动资金，截至 2014 年 12 月 31 日止，已将超募资金全部拨付完毕。其余超募资金剩余 443,971,500.00 元，将根据公司发展规划，妥善安排使用计划，履行相应的董事会、监事会或股东大会程序，并及时披露。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 2014 年 3 月 25 日，本公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于调整公司募集资金投资项目实施进度的议案》，将等离子体节能环保设备增产项目完工时间调整为 2014 年 6 月 30 日。										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2010 年度，本公司以募集资金 31,714,055.12 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 (1) 2013 年 1 月 22 日，根据本公司第二届董事会第八次会议审议通过的《关于以闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，使用闲置募集资金 5,000 万元暂时补充流动资金，期限不超过 6 个月，到期归还本公司募集资金专用账户。截至 2013 年 7 月 17 日止，本公司将暂时补充流动资金的 5,000 万元募集资金全部归还至募集资金专用账户，期限未超过 6 个月。(2) 2013 年 7 月 30 日，根据本公司第二届董事会第十二次会议审议通过的《关于以闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，使										

	用闲置募集资金 10,000 万元暂时补充流动资金，期限不超过 6 个月，到期归还本公司募集资金专用账户，本年度从募集资金专用账户中实际划转 9,038 万元。截至 2013 年 12 月 31 日，本公司将暂时补充流动资金的 9,038 万元募集资金全部归还至募集资金专用账户，期限未超过 6 个月。(3) 2014 年 4 月 23 日，根据本公司第二届董事会第十六次会议审议通过的《关于以闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，使用闲置募集资金 10,000 万元暂时补充流动资金，期限不超过 6 个月，到期归还本公司募集资金专用账户，本年度从募集资金专用账户中实际划转 8,000 万元。截至 2014 年 10 月 22 日，本公司将暂时补充流动资金的 8,000 万元募集资金全部归还至募集资金专用账户，期限未超过 6 个月。(4) 2014 年 11 月 27 日，根据本公司第三届董事会第一次会议审议通过的《关于以闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，使用闲置募集资金 10,000 万元暂时补充流动资金，期限不超过 6 个月，到期归还本公司募集资金专用账户。2015 年 1 月从募集资金专用账户中实际划转 5,000 万元，截至 2015 年 5 月 22 日，本公司将暂时补充流动资金的 5,000 万元募集资金全部归还至募集资金专用账户，期限未超过 6 个月。(5) 2015 年 8 月 19 日，根据本公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于以闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，使用闲置募集资金 10,000 万元暂时补充流动资金，期限不超过 12 个月，到期归还本公司募集资金专用账户。截至到期日，公司未使用该资金，闲置募集资金 10,000 万元未拨付。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 营销网络建设项目计划投入资金 4,500 万元，截至 2012 年 8 月 20 日，实际投入 2,186.09 万元，项目结余 2,313.91 万元。项目结余系由于公司根据实际情况调整了海外推广策略，海外办事处建设、参加展会费用少于预计。等离子体低 NOx 燃烧推广项目无结余。等离子体节能环保设备增产项目厂房已达到预定可使用状态，由于项目资金尚未支付完毕，结余资金尚不能准确确定。
尚未使用的募集资金用途及去向	2019 年 1 月 23 日公司使用闲置募集资金（含超募资金）3.00 亿元人民币用于办理石嘴山银行结构性存款；2019 年 6 月 13 日公司使用闲置募集资金（含超募资金）3.035 亿元人民币用于办理石嘴山银行结构性存款。除购买上述理财产品外，其余资金存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	60,350	30,350	0
券商理财产品	自有资金	90,200	10,000	0

银行理财产品	自有资金	41,000	31,000	0
合计		191,550	71,350	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构 (或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益 (如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额 (如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引 (如有)
国盛证券	证券公司	收益凭证	6,000	自有资金	2019年01月11日	2019年07月09日	补充资金	保证收益	4.30%	127.23	0	未到期	0	是	是	http://www.cninfo.com.cn/
广州证券	证券公司	收益凭证	2,700	自有资金	2019年01月11日	2019年04月09日	补充资金	保证收益	4.00%	26.33	24.84	全额收回	0	是	是	http://www.cninfo.com.cn/
招商证券	证券公司	收益凭证	4,000	自有资金	2019年01月11日	2019年07月10日	补充资金	保证收益	3.70%	73.11	0	未到期	0	是	是	http://www.cninfo.com.cn/
光大	银行	结构性存	6,000	自有	2019年	2019年	补充	保证	4.00%	120	0	未到	0	是	是	http://w

银行		款		资金	01月09日	07月09日	资金	收益				期				ww.cninfo.com.cn/
工商银行	银行	保本理财	4,000	自有资金	2019年01月28日	2019年06月28日	补充资金	保证收益	3.35%	56.54	0	已到期未清算	0	是	是	http://www.cninfo.com.cn/
建设银行	银行	保本理财	6,000	自有资金	2019年01月11日	2019年04月16日	补充资金	保证收益	3.25%	50.75	47.88	全额收回	0	是	是	http://www.cninfo.com.cn/
招商银行	银行	结构性存款	2,000	自有资金	2019年01月09日	2019年07月09日	补充资金	保证收益	3.62%	35.9	0	未到期	0	是	是	http://www.cninfo.com.cn/
石嘴山银行	银行	结构性存款	30,000	募集资金	2019年01月23日	2019年04月11日	补充资金	保证收益	4.50%	292.5	275.94	全额收回	0	是	是	http://www.cninfo.com.cn/
工商银行	银行	保本理财	2,000	自有资金	2019年04月18日	2019年07月18日	补充资金	保证收益	3.35%	16.89	0	未到期	0	是	是	http://www.cninfo.com.cn/
中信	银行	结构性存	6,000	自有	2019年	2019年	补充	保证	3.85%	57.75	0	未到	0	是	是	http://w

银行		款		资金	04 月 25 日	07 月 26 日	资金	收益				期				ww. cnin fo.c om. cn/
石嘴山银行	银行	结构性存款	30,350	募集资金	2019年06月13日	2020年04月23日	补充资金	保证收益	4.35%	1,155.2	62.3	未到期	0	是	是	http://www.cninfo.com.cn/
石嘴山银行	银行	结构性存款	15,000	自有资金	2019年06月13日	2020年04月23日	补充资金	保证收益	4.35%	570.94	30.81	未到期	0	是	是	http://www.cninfo.com.cn/
广州证券	证券公司	国债逆回购	10,000	自有资金	2019年01月18日	2019年02月15日	补充资金	保证收益	3.07%	23.55	22.2	全额收回	0	是	是	http://www.cninfo.com.cn/
广州证券	证券公司	国债逆回购	7,000	自有资金	2019年02月18日	2019年02月25日	补充资金	保证收益	2.54%	3.4	3.22	全额收回	0	是	是	http://www.cninfo.com.cn/
广州证券	证券公司	国债逆回购	9,650	自有资金	2019年02月26日	2019年03月05日	补充资金	保证收益	4.33%	8	7.56	全额收回	0	是	是	http://www.cninfo.com.cn/
广州	证券公司	国债逆回购	350	自有	2019年	2019年	补充	保证	4.50%	0.3	0.28	全额	0	是	是	http://w

证券		购		资金	02月26日	05月05日	资金	收益				收回				ww.cninfo.com.cn/
广州证券	证券公司	国债逆回购	8,000	自有资金	2019年03月05日	2019年04月02日	补充资金	保证收益	3.00%	18.4	17.37	全额收回	0	是	是	http://ww.cninfo.com.cn/
广州证券	证券公司	国债逆回购	4,000	自有资金	2019年03月19日	2019年04月03日	补充资金	保证收益	3.76%	5.76	5.43	全额收回	0	是	是	http://ww.cninfo.com.cn/
广州证券	证券公司	国债逆回购	302.7	自有资金	2019年04月03日	2019年04月17日	补充资金	保证收益	2.45%	0.28	0.26	全额收回	0	是	是	http://ww.cninfo.com.cn/
广州证券	证券公司	国债逆回购	449.5	自有资金	2019年04月03日	2019年04月17日	补充资金	保证收益	2.45%	0.42	0.39	全额收回	0	是	是	http://ww.cninfo.com.cn/
广州证券	证券公司	国债逆回购	654.4	自有资金	2019年04月03日	2019年04月17日	补充资金	保证收益	2.38%	0.6	0.56	全额收回	0	是	是	http://ww.cninfo.com.cn/
广州	证券公司	国债逆回购	463.8	自有	2019年	2019年	补充	保证	2.37%	0.42	0.4	全额	0	是	是	http://w

证券		购		资金	04月03日	04月17日	资金	收益				收回				ww.cninfo.com.cn/
广州证券	证券公司	国债逆回购	2,048.9	自有资金	2019年04月03日	2019年04月17日	补充资金	保证收益	2.37%	1.86	1.76	全额收回	0	是	是	http://ww.cninfo.com.cn/
广州证券	证券公司	国债逆回购	80.7	自有资金	2019年04月03日	2019年04月17日	补充资金	保证收益	2.37%	0.07	0.07	全额收回	0	是	是	http://ww.cninfo.com.cn/
广州证券	证券公司	国债逆回购	2,000	自有资金	2019年04月03日	2019年04月17日	补充资金	保证收益	2.33%	1.79	1.68	全额收回	0	是	是	http://ww.cninfo.com.cn/
广州证券	证券公司	国债逆回购	2,000	自有资金	2019年04月03日	2019年04月17日	补充资金	保证收益	2.34%	1.79	1.69	全额收回	0	是	是	http://ww.cninfo.com.cn/
广州证券	证券公司	国债逆回购	900	自有资金	2019年04月17日	2019年04月24日	补充资金	保证收益	3.28%	0.57	0.53	全额收回	0	是	是	http://ww.cninfo.com.cn/
广州	证券公司	国债逆回	5,100	自有	2019年	2019年	补充	保证	3.25%	3.18	3	全额	0	是	是	http://w

证券		购		资金	04月17日	04月24日	资金	收益				收回				ww.cninfo.com.cn/
广州证券	证券公司	国债逆回购	1,220	自有资金	2019年04月24日	2019年05月08日	补充资金	保证收益	3.24%	1.52	1.43	全额收回	0	是	是	http://ww.cninfo.com.cn/
广州证券	证券公司	国债逆回购	5,780	自有资金	2019年04月24日	2019年05月08日	补充资金	保证收益	3.23%	7.16	6.76	全额收回	0	是	是	http://ww.cninfo.com.cn/
广州证券	证券公司	国债逆回购	1,500	自有资金	2019年04月29日	2019年05月07日	补充资金	保证收益	3.26%	0.94	0.88	全额收回	0	是	是	http://ww.cninfo.com.cn/
广州证券	证券公司	国债逆回购	7,000	自有资金	2019年05月20日	2019年05月27日	补充资金	保证收益	3.05%	4.09	3.86	全额收回	0	是	是	http://ww.cninfo.com.cn/
广州证券	证券公司	国债逆回购	9,000	自有资金	2019年05月27日	2019年06月03日	补充资金	保证收益	3.21%	5.54	5.23	全额收回	0	是	是	http://ww.cninfo.com.cn/
合计			191,550	--	--	--	--	--	--	2,672.78	526.33	--	0	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：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
国电龙源技术(美国)有限公司	子公司	工程技术咨询、工程设计、安装、调试服务、技术进出口、货物进出口、货物销售等业务	12,813,276.00	10,454,900.64	10,422,697.53	0.00	-50,154.54	-50,154.54
烟台龙源换热设备有限公司	子公司	生产、销售、安装：换热设备、	30000000.00	9,381,949.60	6,109,748.26	339,647.46	-848,679.32	-827,058.63

		热能设备、热能节能设备并提供相关技术咨询。 (不含须经行政许可审批的项目)						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

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

业绩预告情况：亏损

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末			上年同期	增减变动			
累计净利润的预计数 (万元)	-3,200	--	-2,700	-623.36	下降	-413.35%	--	-333.14%
基本每股收益(元/股)	-0.0624	--	-0.0526	-0.0103	下降	-413.35%	--	-333.14%
业绩预告的说明	报告期内，营业收入较上年同期略有下降，但由于项目构成变化，毛利率同比大幅度下降，毛利总额同比大幅度下降；							

应同时披露预测 7 月 1 日至 9 月 30 日期间的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

业绩预告情况：亏损

业绩预告填写数据类型：区间数

	7 月至 9 月			上年同期	增减变动			
净利润的预计数 (万元)	-1,395	--	-895	-738.90	下降	-88.79%	--	-21.13%
业绩预告的说明	账龄增加，导致三季度资产减值损失较上年同期增加；产品综合毛利率下降，毛利额同比下降，本期净利润较上年同期下降。							

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争加剧的风险。随着同业公司增多，业务种类和发展策略趋同，火电环保设备行业市场竞争日趋激烈，利润空间不断压缩；加之下游火电新增装机依然处于下滑趋势，环保改造需求或将进一步减少，限制了行业市场空间，市场竞争愈发激烈。为此，公司一是坚持技术创新驱动企业发展，加快创新应用步伐，形成技术壁垒和产品差异化。二是坚持以客户为中心的市场价值导向，着力解决客户需求和痛点。三是加强国际业务能力建设，深耕已有市场，做好其他地区的跟进，不断探索海外营销模式。

2、技术领先优势缩小的风险。公司一直致力于火电节能环保领域相关产品及技术的开发和推广应用，形成节能、环保两大业务板块，并向电站运行智能化（软件）领域及非电领域拓展。公司若不能持续进行技术创新，则难以在激烈的市场竞争中形成差异化优势，会陷入同质化经营。因此，公司一是要加强创新体系建设，加快创新成果在工程实践中的应用，并形成自主知识产权。二是进一步创新合作模式，借助高校、科研院所等联合打造研究平台。三是加强人才引进和培养，重视发挥科学带头人的引领作用，不断优化职业发展和薪酬管理，调动科技人员的积极性和创造性。

3、超募资金闲置的风险。目前，公司拥有超募资金尚未明确投资方向。若超募资金长期闲置，将会降低资金的使用效率。为此，公司将进一步拓宽超募资金使用思路，在企业转型升级方面挖掘投资方向和投资模式，激发资本活力，提升整体业绩。

4、应收账款回收的风险。受国内能源供给侧改革影响，火电投资持续受到抑制。报告期内，煤价处于较高位、煤炭高库存及发电量增速持续放缓等因素影响公司主要客户火电企业盈利实质性修复。公司应收账款回收依然存在很大压力。对此，公司将进一步加大回款力度，制定有针对性的回款策略，通过激励机制及灵活方式，保障回款工作的有效开展。尽管公司加大清收力度，但仍然存在应收账款无法全额回收的风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	44.50%	2019 年 04 月 24 日	2019 年 04 月 24 日	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

公司报告期末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
汇总未达到重大诉讼披露标准的其他案件	1,248.21	否	在审	在审	在审		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用 日常经营相关的关联交易

关联	关联	关联	关联	关联	关联	关联	占同	获批	是否	关联	可获	披露	披露
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

交易方	关系	交易类型	交易内容	交易定价原则	交易价格	交易金额(万元)	类交易金额的比例	的交易额(万元)	超过获批额度	交易结算方式	得的同类交易市价	日期	索引
国家能源投资集团有限责任公司及内部所属单位	同一实际控制人	销售商品、提供劳务	销售商品提供劳务	市场化定价	市场价	10,906.19	68.30%	87,100	否	电汇、承兑	0	2019年03月27日	http://www.cninfo.com.cn/
国家能源投资集团有限责任公司及内部所属单位	同一实际控制人	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	市场化定价	市场价	279.2	1.35%	6,300	否	电汇、承兑	0	2019年03月27日	http://www.cninfo.com.cn/
合计				--	--	11,185.39	--	93,400	--	--	--	--	--
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）				<p>2019年4月24日，经公司2018年度股东大会批准，同意公司2019年度向国家能源投资集团有限责任公司及其直接或间接控制的企业销售节能、环保产品以及提供服务合同总额不超过人民币87100万元。同意公司2019年度向国家能源投资集团有限责任公司及其直接或间接控制的企业进行日常性采购产品及接受提供服务合同总额不超过人民币6300万元。同意公司在石嘴山银行的募集资金账户每日存款余额的最高限额不超过人民币80000万元，一般存款结算账户每日存款余额的最高限额不超过人民币55000万元。同意公司在瑞泰人寿保险有限公司为职工购买补充医疗保险，2019年首批托管金额450万元。</p> <p>与日常经营相关的关联交易履行情况请见上表。存款以及购买理财产品的关联交易履行情况请见本章节“5、其他重大关联交易”。</p>									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

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

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 报告期内，公司在石嘴山银行的募集资金账户每日存款余额的最高额为 61,949.24 万元，一般存款结算账户每日存款余额的最高额为 46,997.80 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司在石嘴山银行存款期末余额为 3,334.71 万元。

本公司在石嘴山银行的存款为关联方交易，按照银行法定存款利率计息，本期收到利息 205.20 万元，期末应收利息金额为 98.64 万元，支付手续费 0 元。

(2) 报告期内，公司使用募集资金累计 60,350 万元在石嘴山银行购买保本型理财产品，本期取得投资收益 292.5 万元（含增值税 16.56 万元），本期计提利息 66.04 万元（含增值税元 3.74 万元）。

(3) 报告期内，公司使用闲置自有资金 15,000 万元在石嘴山银行购买保本型理财产品，截至本报告期末尚未到期，本期计提利息 32.66 万元（含增值税元 1.85 万元）。

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
龙源技术：2019 年度日常性关联交易预计公告（临 2019-022）	2019 年 03 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/
龙源技术：关于使用闲置自有资金在石嘴山银行办理结构性存款的关联交易公告（临 2019-021）	2019 年 03 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/
龙源技术：关于使用部分闲置募集资金在石嘴山银行办理结构性存款的关联交易公告（临 2019-020）	2019 年 03 月 28 日	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

本公司及子公司不属于环保部门公布的重点排污单位。公司运营生产中产生的有害废弃物主要为：废乳化液、办公耗材（废硒鼓）、废石棉板及废机械润滑油。公司已经建立了各类有害废弃物的管理机制，妥善处理各类有害废弃物。在生产中，遵循减量化、无害化、资源化的原则，减少各类有害废弃物的产生。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	513,216,000	100.00%	0	0	0	0	0	513,216,000	100.00%
1、人民币普通股	513,216,000	100.00%	0	0	0	0	0	513,216,000	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	513,216,000	100.00%	0	0	0	0	0	513,216,000	100.00%

股份变动的理由

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

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

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		30,034	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
国电科技环保集团股份有限公司	国有法人	23.25%	119,322,720			119,322,720		
雄亚(维尔京)有限公司	国有法人	18.75%	96,228,000			96,228,000		
烟台开发区龙源电力燃烧控制工程有限公司	境内非国有法人	2.55%	13,100,000	-2,170,000		13,100,000		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.23%	6,302,600			6,302,600		
顾伯江	境内自然人	0.77%	3,958,006			3,958,006		
曹波	境内自然人	0.51%	2,622,097			2,622,097		
李明歧	境内自然人	0.50%	2,579,556			2,579,556		
程永红	境内自然人	0.41%	2,086,308			2,086,308		

区振达	境内自然人	0.38%	1,961,000			1,961,000		
王友国	境内自然人	0.36%	1,828,300			1,828,300		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	国电科技环保集团股份有限公司与雄亚(维尔京)有限公司实际控制人均为国家能源集团,未知其他股东是否存在一致行动关系或关联关系。							
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					
国电科技环保集团股份有限公司	119,322,720	人民币普通股	119,322,720					
雄亚(维尔京)有限公司	96,228,000	人民币普通股	96,228,000					
烟台开发区龙源电力燃烧控制工程有限公司	13,100,000	人民币普通股	13,100,000					
中央汇金资产管理有限责任公司	6,302,600	人民币普通股	6,302,600					
顾伯江	3,958,006	人民币普通股	3,958,006					
曹波	2,622,097	人民币普通股	2,622,097					
李明歧	2,579,556	人民币普通股	2,579,556					
程永红	2,086,308	人民币普通股	2,086,308					
区振达	1,961,000	人民币普通股	1,961,000					
王友国	1,828,300	人民币普通股	1,828,300					
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	国电科技环保集团股份有限公司与雄亚(维尔京)有限公司实际控制人均为国家能源集团,未知其他股东是否存在一致行动关系或关联关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	股东程永红通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 2,086,308 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：烟台龙源电力技术股份有限公司

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	486,314,996.59	1,223,186,416.29
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	124,848,244.61	199,590,188.30
应收账款	366,140,403.81	405,708,361.30
应收款项融资		
预付款项	34,994,843.48	26,882,357.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,411,982.74	1,702,188.51
其中：应收利息	4,881,340.59	
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	218,951,899.82	215,119,620.97
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,984,911.38	2,984,911.38
其他流动资产	759,351,655.37	3,819,652.07
流动资产合计	1,999,998,937.80	2,078,993,696.06
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		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	24,142,416.44	24,833,654.67
固定资产	141,384,254.90	150,664,919.98
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	44,173,329.72	47,049,299.62
开发支出	1,436,603.70	1,436,603.40
商誉		
长期待摊费用	7,183,700.89	7,689,145.51
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	218,320,305.65	231,673,623.18
资产总计	2,218,319,243.45	2,310,667,319.24
流动负债：		
短期借款		
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	54,278,545.39	59,336,199.25
应付账款	135,123,351.20	160,819,998.14
预收款项	57,832,820.13	101,557,499.26
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	22,835,107.42	22,629,317.05
应交税费	1,705,179.04	2,374,123.01
其他应付款	4,071,243.50	2,634,500.45
其中：应付利息		
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	2,181,312.35	2,428,325.89
其他流动负债		
流动负债合计	278,027,559.03	351,779,963.05
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		

递延收益	14,008,898.68	14,539,220.87
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,008,898.68	14,539,220.87
负债合计	292,036,457.71	366,319,183.92
所有者权益：		
股本	513,216,000.00	513,216,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	677,108,153.10	677,108,153.10
减：库存股		
其他综合收益	640,630.49	648,571.41
专项储备		
盈余公积	112,010,666.08	112,010,666.08
一般风险准备		
未分配利润	621,071,664.64	638,839,602.78
归属于母公司所有者权益合计	1,924,047,114.31	1,941,822,993.37
少数股东权益	2,235,671.43	2,525,141.95
所有者权益合计	1,926,282,785.74	1,944,348,135.32
负债和所有者权益总计	2,218,319,243.45	2,310,667,319.24

法定代表人：唐超雄

主管会计工作负责人：刘克冷

会计机构负责人：刘克冷

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	475,025,641.19	1,211,424,744.93
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	124,848,244.61	199,590,188.30
应收账款	362,518,114.27	401,171,794.82

应收款项融资		
预付款项	34,907,876.85	26,744,644.10
其他应收款	6,381,482.74	1,688,688.51
其中：应收利息	4,881,340.59	
应收股利		
存货	217,653,359.06	214,237,996.48
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,984,911.38	2,984,911.38
其他流动资产	759,256,887.48	3,757,320.47
流动资产合计	1,983,576,517.58	2,061,600,288.99
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		
长期股权投资	32,313,276.00	32,313,276.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	24,142,416.44	24,833,654.67
固定资产	139,892,296.58	148,987,691.76
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	44,125,592.27	46,996,866.63
开发支出	1,340,830.12	1,340,829.82
商誉		
长期待摊费用	7,040,728.17	7,532,753.19
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	248,855,139.58	262,005,072.07
资产总计	2,232,431,657.16	2,323,605,361.06

流动负债：		
短期借款		
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	54,278,545.39	59,336,199.25
应付账款	134,161,900.10	159,444,350.25
预收款项	57,832,820.13	101,557,499.26
合同负债		
应付职工薪酬	22,258,215.28	22,059,674.65
应交税费	1,703,961.02	2,371,219.20
其他应付款	3,942,388.26	2,625,060.25
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,181,312.35	2,428,325.89
其他流动负债		
流动负债合计	276,359,142.53	349,822,328.75
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	14,008,898.68	14,539,220.87
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,008,898.68	14,539,220.87
负债合计	290,368,041.21	364,361,549.62
所有者权益：		

股本	513,216,000.00	513,216,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	677,108,153.10	677,108,153.10
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	112,010,666.08	112,010,666.08
未分配利润	639,728,796.77	656,908,992.26
所有者权益合计	1,942,063,615.95	1,959,243,811.44
负债和所有者权益总计	2,232,431,657.16	2,323,605,361.06

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	163,854,583.27	178,307,872.23
其中：营业收入	163,854,583.27	178,307,872.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	194,791,456.70	186,187,132.17
其中：营业成本	131,485,036.04	122,883,201.40
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	2,022,947.21	3,225,494.51
销售费用	19,848,144.78	19,356,138.75
管理费用	29,644,912.19	30,883,121.02

研发费用	17,809,627.88	15,057,372.87
财务费用	-6,019,211.40	-5,218,196.38
其中：利息费用		
利息收入	6,160,741.44	5,329,707.45
加：其他收益	2,053,935.73	1,739,882.48
投资收益（损失以“-”号填列）	5,263,285.73	7,938,080.43
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）		
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）	4,139,262.25	-1,816,432.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,118,848.24	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	14,948.07	69,550.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-18,346,593.41	51,820.09
加：营业外收入	431,137.87	1,275,668.73
减：营业外支出	96,393.40	132,686.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-18,011,848.94	1,194,802.38
减：所得税费用	45,559.72	39,363.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,057,408.66	1,155,439.36
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,057,408.66	1,155,439.36
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	-17,767,938.14	1,810,596.26
2.少数股东损益	-289,470.52	-655,156.90
六、其他综合收益的税后净额	-7,940.92	-26,332.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-7,940.92	-26,332.15
（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	-7,940.92	-26,332.15
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	-7,940.92	-26,332.15
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-18,065,349.58	1,129,107.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	-17,775,879.06	1,784,264.11

归属于少数股东的综合收益总额	-289,470.52	-655,156.90
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0346	0.0035
（二）稀释每股收益	-0.0346	0.0035

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：唐超雄

主管会计工作负责人：刘克冷

会计机构负责人：刘克冷

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	163,514,935.81	177,858,299.57
减：营业成本	130,762,374.92	121,941,470.63
税金及附加	2,021,033.81	3,219,351.05
销售费用	19,800,806.10	19,319,291.85
管理费用	29,091,019.48	29,749,392.59
研发费用	17,809,627.88	15,057,372.87
财务费用	-6,017,609.87	-5,215,989.93
其中：利息费用		
利息收入	6,158,384.67	5,326,348.81
加：其他收益	2,053,935.73	1,739,882.48
投资收益（损失以“-”号填列）	5,263,285.73	7,938,080.43
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）	4,053,539.19	-1,559,381.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,118,848.24	

资产处置收益（损失以“-”号填列）	14,948.07	69,550.07
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-17,447,759.55	1,975,542.14
加：营业外收入	409,517.18	1,275,151.49
减：营业外支出	96,393.40	132,686.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-17,134,635.77	3,118,007.29
减：所得税费用	45,559.72	39,363.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-17,180,195.49	3,078,644.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-17,180,195.49	3,078,644.27
（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	-17,180,195.49	3,078,644.27
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0335	0.0060
（二）稀释每股收益	-0.0335	0.0060

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	242,964,719.89	324,372,694.14
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		
收到其他与经营活动有关的现金	10,375,854.02	11,335,441.10
经营活动现金流入小计	253,340,573.91	335,708,135.24

购买商品、接受劳务支付的现金	165,043,350.16	194,498,836.95
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	50,526,241.29	51,992,537.11
支付的各项税费	6,958,131.75	26,813,965.66
支付其他与经营活动有关的现金	20,086,423.25	21,794,608.23
经营活动现金流出小计	242,614,146.45	295,099,947.95
经营活动产生的现金流量净额	10,726,427.46	40,608,187.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,162,000,000.00	763,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,592,720.36	8,414,365.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,630.00	23,275.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,166,607,350.36	771,437,640.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	615,060.00	-1,503,987.94
投资支付的现金	1,915,500,000.00	1,606,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现		

金		
投资活动现金流出小计	1,916,115,060.00	1,604,496,012.06
投资活动产生的现金流量净额	-749,507,709.64	-833,058,371.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,965.34	-26,333.35
五、现金及现金等价物净增加额	-738,789,247.52	-792,476,517.86
加：期初现金及现金等价物余额	1,207,724,006.62	1,087,994,542.19
六、期末现金及现金等价物余额	468,934,759.10	295,518,024.33

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	241,554,685.69	323,872,694.14
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现	10,373,437.25	11,201,831.46

金		
经营活动现金流入小计	251,928,122.94	335,074,525.60
购买商品、接受劳务支付的现金	163,908,166.43	192,956,182.15
支付给职工以及为职工支付的现金	49,834,066.23	50,619,001.50
支付的各项税费	6,958,081.75	26,409,873.23
支付其他与经营活动有关的现金	20,047,030.45	21,281,820.08
经营活动现金流出小计	240,747,344.86	291,266,876.96
经营活动产生的现金流量净额	11,180,778.08	43,807,648.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,162,000,000.00	763,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,592,720.36	8,414,365.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,630.00	23,275.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,166,607,350.36	771,437,640.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	605,060.00	-1,518,927.95
投资支付的现金	1,915,500,000.00	1,606,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,916,105,060.00	1,604,481,072.05
投资活动产生的现金流量净额	-749,497,709.64	-833,043,431.79
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		

偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-738,316,931.56	-789,235,783.15
加：期初现金及现金等价物余额	1,195,962,335.26	1,073,497,491.42
六、期末现金及现金等价物余额	457,645,403.70	284,261,708.27

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	513,216,000.00				677,108,153.10		648,571.41		112,010,666.08		638,839,602.78		1,941,822,993.37	2,525,141.95	1,944,348,135.32
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初	513				677,		648,		112,		638,		1,94	2,52	1,94

余额	,21 6,0 00. 00				108, 153. 10		571. 41		010, 666. 08		839, 602. 78		1,82 2,99 3.37	5,14 1.95	4,34 8,13 5.32
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-7,9 40.9 2				-17, 767, 938. 14		-17, 775, 879. 06	-289 ,470. 52	-18, 065, 349. 58
(一) 综合收益总额							-7,9 40.9 2				-17, 767, 938. 14		-17, 775, 879. 06	-289 ,470. 52	-18, 065, 349. 58
(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. 资本公积转增资本(或股本)															

2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	513,216,000.00				677,108,153.10		640,630.49		112,010,666.08		621,071,664.64		1,924,047,114.31	2,235,671.43	1,926,282,785.74

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小 计			
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他				
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年期末余额	513,216,000.00				677,108,153.10		146,279.18		110,729,086.73		631,780,794.97		1,932,980,313.98	3,701,831.71	1,936,682,145.69	
加：会计政策变更																
前																

期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	513,216,000.00				677,108,153.10		146,279.18		110,729,086.73		631,780,794.97		1,932,980,313.98	3,701,831.71	1,936,682,145.69
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-26,332.15				1,810,596.26		1,784,264.11	-655,156.90	1,129,107.21
(一)综合收益总额							-26,332.15				1,810,596.26		1,784,264.11	-655,156.90	1,129,107.21
(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(或股东)的分配															
4. 其他															

(四)所有者 权益内部结 转															
1. 资本公积 转增资本(或 股本)															
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 其他															
(五)专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末 余额	513 ,21 6,0 00. 00				677, 108, 153. 10		119, 947. 03		110, 729, 086. 73		633, 591, 391. 23		1,93 4,76 4,57 8.09	3,046 ,674. 81	1,937 ,811, 252.9 0

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末	513,2 16,00				677,10 8,153.				112,01 0,666.	656, 908,		1,959,24

余额	0.00				10				08	992. 26		3,811.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	513,216,000.00				677,108,153.10				112,010,666.08	656,908,992.26		1,959,243,811.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-17,180,195.49		-17,180,195.49
（一）综合收益总额										-17,180,195.49		-17,180,195.49
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配												
3.其他												

(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	513,216,000.00				677,108,153.10					112,010,666.08	639,728,796.77		1,942,063,615.95

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	513,216,000.00				677,108,153.10				110,729,086.73	645,374,778.15		1,946,428,017.98
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	513,216,000.00			677,108,153.10				110,729,086.73	645,374,778.15			1,946,428,017.98
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									3,078,644.27			3,078,644.27
(一)综合收益总额									3,078,644.27			3,078,644.27
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												

2. 盈余公积 转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五)专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末 余额	513, 216, 000. 00				677,1 08,15 3.10				110,7 29,08 6.73	648,45 3,422.4 2		1,949,50 6,662.25

三、公司基本情况

烟台龙源电力技术股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）是由国电科技环保集团股份有限公司（以下简称“科环集团”）、烟台开发区龙源电力燃烧控制工程有限公司（以下简称“龙源燃控”）、雄亚（维尔京）有限公司（以下简称“雄亚公司”）以及烟台海融电力技术有限公司（以下简称“烟台海融公司”）于2008年2月26日共同发起设立的股份有限公司，科环集团为本公司的母公司，国家能源投资集团有限责任公司为本公司的最终控制方。

本公司设立时总股本为6,600.00万股,每股面值1元。2010年8月向境内投资者发行了2,200万股人民币普通股（A股），于2010年8月20日在深圳证券交易所创业板挂牌上市交易，发行后总股本增至8,800万股。

经本公司第一届董事会第十五次会议决议以及本公司2010年度股东大会决议，2011年5月，本公司以2010年末总股本8,800万股为基数，以资本公积金每10股转增8股，共计转增7,040万股。

经本公司第二届董事会第四次会议决议以及本公司2011年度股东大会决议，2012年5月，本公司以2011年末总股本15,840万股为基数，以资本公积金每10股转增8股，共计转增12,672万股。

经本公司第二届董事会第十五次会议决议以及本公司2013年度股东大会决议，2014年6月，本公司以2013年末总股本28,512万股为基数，以资本公积金每10股转增8股，共计转增22,809.6万股。

截至2019年6月30日，本公司注册资本为人民币51,321.60万元，股本总数51,321.6万股，其中国有法人持有21,555.0720万股，社会法人持有1,310.0000万股，社会公众持有28,456.5280万股，本公司股票面值为每股人民币1元。科环集团持有本公司23.25%股份。

本公司统一社会信用代码为：91370600705877689M，营业期限为：1998年12月26日至2028年12月26日。法定代表人：唐超雄。本公司住所：烟台市经济技术开发区白云山路2号。

本公司经营范围：生产、销售、安装电力生产设备，电力工程施工、电力工程总承包，计算机软件的开发及自有技术转让，提供相关技术咨询和技术服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，有效期以许可证为准）。

合并财务报表范围包括烟台龙源换热设备有限公司、国电龙源技术（美国）有限公司2家子公司。与上年相比，本年合并范围没有变化。详见附注九在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团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》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团在编制财务报表过程中，已全面评估本公司自报告期末起12个月的持续经营能力。本集团利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史，通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本集团将有足够的资源在自资产负债表日起未来12个月内保持持续经营，本公司因而按持续经营基础编制本财务报表。

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

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本集团及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的

份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款。现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指从购买日期三个月内到期）、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、外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融资产

(1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资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。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产。本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

2、金融负债

(1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

(2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，xx（披露具体金融资产或负债的名称，下同）使用第一层次输入值，xx（披露具体金融资产或负债的名称，下同）使用第二层次输入值，xx（披露具体金融资产或负债的名称，下同）使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

4、金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5、金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款

和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收票据，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收票据，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺

的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

13、应收款项融资

不适用

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的其他应收款，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的其他应收款，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的其他应收款，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照信用风险评级为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

(1) 存货的分类

本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、在产品、库存商品、自制半成品和周转材料等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法

本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

16、合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法，本集团通过比较合同资产在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定合同资产信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定合同资产在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该合同资产的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明合同资产的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

17、合同成本

1、与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

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

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

2、与合同成本有关的资产的摊销

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

3、与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期

损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

(1) 持有待售类别的确认标准

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本集团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。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

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

处置组，是指在一项交易中作为整体通过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。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

(2) 持有待售类别的会计处理方法

本集团对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

19、债权投资

本集团按照下列情形计量债权投资损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的债权投资，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的债权投资，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的债权投资，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于债权投资，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，

而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照信用风险评级为共同风险特征，对债权投资进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

20、其他债权投资

本集团按照下列情形计量其他债权投资损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的其他债权投资，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的其他债权投资，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的其他债权投资，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他债权投资，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照信用风险评级为共同风险特征，对其他债权投资进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

21、长期应收款

本集团按照下列情形计量长期应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的长期应收款，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的长期应收款，本集团按照相当于该长期应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的长期应收款，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于长期应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照信用风险评级为共同风险特征，对长期应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

22、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

(1) 投资成本的确定

①同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；

A、合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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，于发生时计入当期损益。

B、合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。

C、通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

②非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

A、一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日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；

B、通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本

之和，作为该项投资的初始投资成本；

C、为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

D、在合并合同或协议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很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

③除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

④无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

②采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。

被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失予以全额确认。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(4) 处置长期股权投资

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行

会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

(5) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

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

(1) 本集团的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ① 已出租的土地使用权；
- ② 持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③ 已出租的建筑物。

(2) 本集团投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ① 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ② 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- ③ 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本集团有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

本集团期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

24、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有

关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	10%	2.25%-4.5%
机器设备	年限平均法	10	10%	9%
运输设备	年限平均法	5		20%
电子设备	年限平均法	5		20%
办公设备	年限平均法	5		20%

1、对本公司及控股子公司购进的专门用于研发的仪器、设备，单位价值不超过500万元的，一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧；单位价值超过500万元的，采用双倍余额递减法加速计提折旧。

2、对本公司及控股子公司持有的单位价值不超过5000元的固定资产，一次性计入当期成本费用，不再分年度计算折旧。

本集团在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按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确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

1、在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

2、本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产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确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产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。

为购建或者生产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定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

- ①本集团无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法分期平均摊销，摊销

金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

注：说明无形资产的计价方法。使用寿命有限的无形资产，说明其使用寿命估计情况。使用寿命不确定的无形资产，说明其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

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

本集团将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

33、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

37、股份支付

不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

本公司确定商品所有权上的主要风险和报酬转移的具体标准为：A、直接为新建机组配套的等离子体点火设备和微油点火系统经168小时或者72小时运行验收合格后；B、直接为改造机组配套的等离子体点火设备和微油点火系统经客户运行验收合格后；C、直接销售给锅炉厂等中间厂商的等离子体点火设备和微油点火系统以客户现场开箱验收合格后；D、为机组配套的低NO_x燃烧系统经客户运行验收合格后；E、为机组配套的等离子体双尺度燃烧系统经客户运行验收合格后；F、设备备件经客户验收合格后；G、出口设备按照双方合同约定确认；H、锅炉余热利用设备、锅炉综合改造设备经客户验收合格后确定。

（2）提供劳务收入

①本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

②本集团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：

A、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。

B、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

让渡资产使用权收入包括利息收入、经营租赁收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

利息收入按照其他方使用本公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

40、政府补助

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。或：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资

产。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；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。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；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，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；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

本集团作为承租人，在租赁期开始日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；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；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
----	-------------	-------------	-----

流动资产：			
货币资金	1,223,186,416.29	1,223,186,416.29	
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	199,590,188.30	199,590,188.30	
应收账款	405,708,361.30	405,708,361.30	
应收款项融资			
预付款项	26,882,357.24	26,882,357.24	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,702,188.51	1,702,188.51	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	215,119,620.97	215,119,620.97	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	2,984,911.38	2,984,911.38	
其他流动资产	3,819,652.07	3,819,652.07	
流动资产合计	2,078,993,696.06	2,078,993,696.06	
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			
长期股权投资			

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	24,833,654.67	24,833,654.67	
固定资产	150,664,919.98	150,664,919.98	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	47,049,299.62	47,049,299.62	
开发支出	1,436,603.40	1,436,603.40	
商誉			
长期待摊费用	7,689,145.51	7,689,145.51	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	231,673,623.18	231,673,623.18	
资产总计	2,310,667,319.24	2,310,667,319.24	
流动负债：			
短期借款			
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	59,336,199.25	59,336,199.25	
应付账款	160,819,998.14	160,819,998.14	
预收款项	101,557,499.26	101,557,499.26	
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	22,629,317.05	22,629,317.05	
应交税费	2,374,123.01	2,374,123.01	
其他应付款	2,634,500.45	2,634,500.45	

其中：应付利息			
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	2,428,325.89	2,428,325.89	
其他流动负债			
流动负债合计	351,779,963.05	351,779,963.05	
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			
递延收益	14,539,220.87	14,539,220.87	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	14,539,220.87	14,539,220.87	
负债合计	366,319,183.92	366,319,183.92	
所有者权益：			
股本	513,216,000.00	513,216,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	677,108,153.10	677,108,153.10	
减：库存股			
其他综合收益	648,571.41	648,571.41	
专项储备			

盈余公积	112,010,666.08	112,010,666.08	
一般风险准备			
未分配利润	638,839,602.78	638,839,602.78	
归属于母公司所有者权益合计	1,941,822,993.37	1,941,822,993.37	
少数股东权益	2,525,141.95	2,525,141.95	
所有者权益合计	1,944,348,135.32	1,944,348,135.32	
负债和所有者权益总计	2,310,667,319.24	2,310,667,319.24	

调整情况说明

公司执行新金融工具准则并按“财会〔2018〕15号文”要求进行会计报表列报，对公司财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况无重大影响，无须进行追溯调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,211,424,744.93	1,211,424,744.93	
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	199,590,188.30	199,590,188.30	
应收账款	401,171,794.82	401,171,794.82	
应收款项融资			
预付款项	26,744,644.10	26,744,644.10	
其他应收款	1,688,688.51	1,688,688.51	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	214,237,996.48	214,237,996.48	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	2,984,911.38	2,984,911.38	
其他流动资产	3,757,320.47	3,757,320.47	
流动资产合计	2,061,600,288.99	2,061,600,288.99	

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			
长期股权投资	32,313,276.00	32,313,276.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	24,833,654.67	24,833,654.67	
固定资产	148,987,691.76	148,987,691.76	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	46,996,866.63	46,996,866.63	
开发支出	1,340,829.82	1,340,829.82	
商誉			
长期待摊费用	7,532,753.19	7,532,753.19	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	262,005,072.07	262,005,072.07	
资产总计	2,323,605,361.06	2,323,605,361.06	
流动负债：			
短期借款			
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	59,336,199.25	59,336,199.25	
应付账款	159,444,350.25	159,444,350.25	
预收款项	101,557,499.26	101,557,499.26	
合同负债			
应付职工薪酬	22,059,674.65	22,059,674.65	

应交税费	2,371,219.20	2,371,219.20	
其他应付款	2,625,060.25	2,625,060.25	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	2,428,325.89	2,428,325.89	
其他流动负债			
流动负债合计	349,822,328.75	349,822,328.75	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	14,539,220.87	14,539,220.87	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	14,539,220.87	14,539,220.87	
负债合计	364,361,549.62	364,361,549.62	
所有者权益：			
股本	513,216,000.00	513,216,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	677,108,153.10	677,108,153.10	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	112,010,666.08	112,010,666.08	
未分配利润	656,908,992.26	656,908,992.26	

所有者权益合计	1,959,243,811.44	1,959,243,811.44	
负债和所有者权益总计	2,323,605,361.06	2,323,605,361.06	

调整情况说明

公司执行新金融工具准则并按“财会〔2018〕15号文”要求进行会计报表列报，对公司财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况无重大影响，无须进行追溯调整。

(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

2019年1月1日开始，公司执行新金融工具准则，执行新金融工具准则后，按“财会〔2018〕15号文”要求进行会计报表列报。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，对上年同期比较报表不进行追溯调整，仅对期初留存收益或其他综合收益进行调整。公司执行新金融工具准则后对期初留存收益和其他综合收益的调整金额为0。

45、其他

无

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和提供应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	征收率 5%，税率 6%、9%、10%、13%、16%
消费税	不涉及	不涉及
城市维护建设税	实际缴纳的增值税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	本公司企业所得税税率为 15%，子公司烟台龙源换热设备有限公司企业所得税税率为 25%，子公司国电龙源技术（美国）有限公司企业所得税税率为 24.5%
教育费附加	实际缴纳的增值税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税额	2%
水利基金	实际缴纳的增值税额	0.5%

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
烟台龙源电力技术股份有限公司	15%
烟台龙源换热设备有限公司	25%

国电龙源技术（美国）有限公司	24.5%
----------------	-------

2、税收优惠

2017年12月28日，山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国税局和山东省地方税务局发布联合下发高新技术企业证书，证书编号：GR201737001110，有效期：三年。2017年至2019年企业所得税税率为15%。

3、其他

无

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
银行存款	468,934,759.10	1,207,724,006.62
其他货币资金	17,380,237.49	15,462,409.67
合计	486,314,996.59	1,223,186,416.29
其中：存放在境外的款项总额	10,454,900.64	10,513,020.52

其他说明

使用权受限制的资金 21,448,328.49 元，包括：

- 1、其他货币资金 17,380,237.49 元：包含银行承兑汇票保证金 10,432,697.49 元，保函保证金 6,947,540.00 元。
- 2、银行存款：涉诉冻结资金 4,068,091.00 元。

2、交易性金融资产

无

3、衍生金融资产：无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	97,906,957.65	134,183,493.86
商业承兑票据	26,941,286.96	65,406,694.44
合计	124,848,244.61	199,590,188.30

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：无

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：无

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

无

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	19,612,800.00	
商业承兑票据	0.00	
合计	19,612,800.00	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	3,999,700.00	0.88%	3,811,500.00	95.29%	188,200.00	3,999,700.00	0.80%	3,811,500.00	95.29%	188,200.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	450,704,865.19	99.12%	84,752,661.38	18.80%	365,952,203.81	494,391,282.46	99.20%	88,871,121.16	17.98%	405,520,161.30
其中:										
合计	454,704,565.19	100.00%	88,564,161.38	19.48%	366,140,403.81	498,390,982.46	100.00%	92,682,621.16	18.60%	405,708,361.30

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
国电新疆红雁池发电有限公司	3,764,000.00	3,575,800.00	95.00%	存在不利于本公司的争议
晋能长治热电有限公司	232,000.00	232,000.00	100.00%	存在不利于本公司的争议
龙口盛达玻璃制品有限公司	3,700.00	3,700.00	100.00%	存在不利于本公司的争议
合计	3,999,700.00	3,811,500.00	--	--

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

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	224,507,095.14	9,369,365.47	
6 个月以内 (含 6 个月)	102,419,745.24	2,044,124.49	2.00%
7 至 12 个月	122,087,349.90	7,325,240.98	6.00%
1 至 2 年	116,129,849.98	11,612,985.01	10.00%
2 至 3 年	36,478,930.44	7,295,786.07	20.00%
3 年以上	73,588,989.63	56,474,524.83	

3 至 4 年	24,651,162.56	12,325,581.28	50.00%
4 至 5 年	23,944,417.60	19,155,534.08	80.00%
5 年以上	24,993,409.47	24,993,409.47	100.00%
合计	450,704,865.19	84,752,661.38	--

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	9,369,365.47
6 个月以内（含 6 个月）	2,044,124.49
7 至 12 个月	7,325,240.98
1 至 2 年	11,844,985.01
2 至 3 年	7,299,486.07
3 年以上	60,050,324.83
3 至 4 年	12,325,581.28
4 至 5 年	22,731,334.08
5 年以上	24,993,409.47
合计	88,564,161.38

（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	
应收账款按单项 计提坏账准备	3,811,500.00		0.00	0.00	3,811,500.00
应收账款按组合 计提坏账准备	88,871,121.16		4,118,459.78		84,752,661.38
合计	92,682,621.16		4,118,459.78		88,564,161.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
东方希望包头稀土铝业有限责任公司	1,996,451.09	电汇、银行承兑汇票

中色科技股份有限公司	1,830,000.00	银行承兑汇票
合计	3,826,451.09	--

本期计提坏账准备金额0元；本期收回或转回坏账准备金额4,118,459.78元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款余额	占比	坏账计提数
国电龙源节能技术有限公司	73,285,810.97	16.12%	5,301,141.83
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	23,740,202.21	5.22%	1,424,412.13
河南豫能菲达环保有限公司	19,164,800.00	4.21%	1,916,480.00
国电龙源电力技术工程有限责任公司	16,327,407.04	3.59%	788,281.34
上海锅炉厂有限公司	12,126,973.17	2.67%	1,000,581.90
合计	144,645,193.39	31.81%	10,430,897.20

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额144,645,193.39元，占应收账款期末余额合计数的比例31.81%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额10,430,897.2元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

无

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	27,040,221.18	77.27%	19,273,270.98	71.69%
1 至 2 年	4,278,813.96	12.23%	3,053,921.07	11.36%
2 至 3 年	695,913.04	1.99%	983,714.61	3.66%
3 年以上	2,979,895.30	8.52%	3,571,450.58	13.29%
合计	34,994,843.48	--	26,882,357.24	--

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：

债务单位	年末余额	账龄	未结算原因
国电诚信招标有限公司	2,673,717.96	1-2 年	投标保证金
北京国电工程招标有限公司	757,948.96	3 年以上	投标保证金
河北建设集团天辰建筑工程有限公司石家庄分公司	400,000.00	3 年以上	合同尚未执行完毕
合计	3,831,666.92	—	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为13,323,767.42元，占预付款项期末余额合计数的比例为38.07%。

其他说明：无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,881,340.59	0.00
其他应收款	1,530,642.15	1,702,188.51
合计	6,411,982.74	1,702,188.51

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,894,978.09	
理财产品	986,362.50	
合计	4,881,340.59	

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：无

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用**(2) 应收股利**

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金和保证金等	1,171,765.54	1,227,512.30
个人备用金	458,811.48	585,475.05
合计	1,630,577.02	1,812,987.35

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	整个存续期预期信用损	整个存续期预期信用损	

	信用损失	失(未发生信用减值)	失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额 在本期	---	---	---	---

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)	478,132.44
1年以内(含1年)	478,132.44
1至2年	69,243.12
2至3年	51,878.08
3年以上	71,532.00
3至4年	30,510.00
4至5年	11,650.00
5年以上	29,372.00
合计	670,785.64

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	
保证金	110,798.84		10,863.97	99,934.87
其他	9,938.50		9,938.50	0.00
合计	120,737.34		20,802.47	99,934.87

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国电科技环保集团股份有限公司 (房租押金)	押金	267,732.07	3-4 年	16.42%	
上海长风跨采投资有限公司	押金	112,305.00	一年以内	6.89%	6,738.30
山西鲁晋王曲发电有限责任公司	保证金	100,000.00	一年以内	6.13%	6,000.00
烟台海融电力技术有限公司	代扣个人社保及公积金	58,209.62	一年以内	3.57%	
烟台龙源换热设备有限公司	代扣个人社保及公积金	46,262.24	一年以内	2.84%	
合计	--	584,508.93	--	35.85%	12,738.30

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：无

9、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	27,829,568.42		27,829,568.42	29,832,081.15		29,832,081.15
在产品	178,797,371.16	3,732,309.51	175,065,061.65	177,756,016.36	4,851,157.75	172,904,858.61
周转材料				16,873.39		16,873.39
自制半成品	16,057,269.75		16,057,269.75	12,365,807.82		12,365,807.82
合计	222,684,209.33	3,732,309.51	218,951,899.82	219,970,778.72	4,851,157.75	215,119,620.97

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

否

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

否

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	4,851,157.75			1,118,848.24		3,732,309.51
合计	4,851,157.75			1,118,848.24		3,732,309.51

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：无

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	2,984,911.38	2,984,911.38
合计	2,984,911.38	2,984,911.38

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：无

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	5,851,655.37	3,819,652.07
一年内到期的理财产品	753,500,000.00	
合计	759,351,655.37	3,819,652.07

其他说明：

其他流动资产本报告期末较期初增长19780.13%，主要是期末留抵的增值税进项税较期初增加2,032,003.30元，购买理财产品金额较期初增加753,500,000.00元所致。

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

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：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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	---	---	---	---

在本期				
-----	--	--	--	--

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：

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

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	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

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

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业
二、联营企业

其他说明：无

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	41,636,862.72	2,938,119.51		44,574,982.23
2.本期增加金额	749,300.21			749,300.21
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	749,300.21			749,300.21
(3) 企业合并增加				

3.本期减少金额	603,732.92			603,732.92
（1）处置				
（2）其他转出	603,732.92			603,732.92
4.期末余额	41,782,430.01	2,938,119.51		44,720,549.52
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	18,287,440.71	1,453,886.85		19,741,327.56
2.本期增加金额	1,164,407.54			1,164,407.54
（1）计提或摊销	1,164,407.54			1,164,407.54
3.本期减少金额	327,602.02			327,602.02
（1）处置				
（2）其他转出	327,602.02			327,602.02
4.期末余额	19,124,246.23	1,453,886.85		20,578,133.08
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	22,658,183.78	1,484,232.66		24,142,416.44
2.期初账面价值	23,349,422.01	1,484,232.66		24,833,654.67

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	141,384,254.90	150,664,919.98
合计	141,384,254.90	150,664,919.98

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	202,269,000.74	31,121,263.90	16,035,916.94	24,419,791.03	15,431,510.31	289,277,482.92
2.本期增加金额			197,990.07	890,841.07	1,616.39	1,090,447.53
(1) 购置			197,990.07	890,841.07	1,616.39	1,090,447.53
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	145,567.29					145,567.29
(1) 处置或报废						
其他	145,567.29					145,567.29
4.期末余额	202,123,433.45	31,121,263.90	16,233,907.01	25,310,632.10	15,433,126.70	290,222,363.16
二、累计折旧						
1.期初余额	63,418,144.50	22,239,697.95	15,577,062.68	23,573,404.33	13,804,253.48	138,612,562.94
2.本期增加金额	7,708,869.60	1,050,835.38	35,906.55	1,218,472.48	603,453.82	10,617,537.83
(1) 计提	7,708,869.60	1,050,835.38	35,906.55	1,218,472.48	603,453.82	10,617,537.83
3.本期减少金额	391,992.51					391,992.51
(1) 处置或报废						

其他	391,992.51					391,992.51
4.期末余额	70,735,296.08	23,290,533.33	15,612,969.23	24,791,602.32	14,407,707.30	148,838,108.26
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	131,388,137.37	7,830,730.57	620,937.78	519,029.78	1,025,419.40	141,384,254.90
2.期初账面 价值	138,850,856.24	8,881,565.95	458,854.26	846,386.70	1,627,256.83	150,664,919.98

(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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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

(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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

无

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	17,587,010.49	50,589,909.73	541,138.21	8,229,864.44	76,947,922.87
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	17,587,010.49	50,589,909.73	541,138.21	8,229,864.44	76,947,922.87
二、累计摊销					
1.期初余额	3,181,025.03	21,800,631.10	541,138.21	4,375,828.91	29,898,623.25
2.本期增加 金额					
(1) 计提	184,722.60	2,299,625.52		391,621.78	2,875,969.90
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,365,747.63	24,100,256.62	541,138.21	4,767,450.69	32,774,593.15
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	14,221,262.86	26,489,653.11	0.00	3,462,413.75	44,173,329.72
2.期初账面 价值	14,405,985.46	28,789,278.63	0.00	3,854,035.53	47,049,299.62

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 59.14%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
费用化支出		17,809,627.88				17,809,627.88	0.00	
资本化支出	1,436,603.40		0.30				1,436,603.70	
合计	1,436,603.40	17,809,627.88	0.30			17,809,627.88	1,436,603.70	

其他说明

无

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
北京燃烧所装修费用	4,177,253.28		298,495.14		3,878,758.14

公司绿化费用	2,124,461.58		128,209.50		1,996,252.08
3 号楼 B5 区装修	165,000.03		9,611.64		155,388.39
老厂区屋面防水施工	269,369.37		15,540.54		253,828.83
4 号厂房南一跨暖气改造	548,932.57		27,677.28		521,255.29
3 号楼 6 楼装修	247,736.36		12,490.92		235,245.44
其他	156,392.32		13,419.60		142,972.72
合计	7,689,145.51	0.00	505,444.62		7,183,700.89

其他说明

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	92,396,405.76	97,644,577.75
可抵扣亏损	184,387,411.84	166,375,562.90
合计	276,783,817.60	264,020,140.65

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年	18,940,623.95	18,940,623.95	
2026 年	147,434,938.95	147,434,938.95	
2029 年	18,011,848.94		
合计	184,387,411.84	166,375,562.90	--

其他说明：

根据财政部、税务总局《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76号）、《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转弥补年限有关企业所得税处理的公告》（国家税务总局公告2018年第45号）：自2018年1月1日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。2018年具备资格的企业，其2013年至2017年发生的尚未弥补完的亏损，均准予结转以后年度弥补，最长结转年限为10年。

31、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
----	------	------

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,845,000.00	4,522,530.18
银行承兑汇票	51,433,545.39	54,813,669.07
合计	54,278,545.39	59,336,199.25

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	114,839,830.99	118,424,917.59
1 至 2 年	4,258,035.51	15,307,314.28
2 至 3 年	5,185,376.99	9,011,245.79
3 年以上	10,840,107.71	18,076,520.48
合计	135,123,351.20	160,819,998.14

(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
上海海陆天新热能技术有限公司	3,640,800.00	合同尚未结算完毕
山西昱荣电力工程有限公司	3,236,497.20	合同尚未结算完毕
荏原冷热系统(中国)有限公司(烟台荏原空调设备有限公司)	1,170,250.00	合同尚未结算完毕
南京苏电联能源设备有限公司	2,045,000.00	合同尚未结算完毕
青岛凯能环保科技股份有限公司	398,000.00	合同尚未结算完毕
合计	10,490,547.20	--

其他说明：

无

37、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	52,532,032.50	90,954,928.82
1 至 2 年	379,503.42	5,644,333.02
2 至 3 年	1,160,200.64	1,197,153.85
3 年以上	3,761,083.57	3,761,083.57
合计	57,832,820.13	101,557,499.26

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东粤电博贺煤电有限公司	3,170,931.66	项目尚未完成
荏平齐鲁供热有限公司	714,567.64	项目尚未完成
合计	3,885,499.30	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,629,317.05	49,762,679.74	49,556,889.37	22,835,107.42
二、离职后福利-设定提存计划		6,652,173.56	6,652,173.56	
合计	22,629,317.05	56,414,853.30	56,209,062.93	22,835,107.42

(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		37,648,124.86	37,648,124.86	
2、职工福利费		2,660,242.94	2,660,242.94	
3、社会保险费		3,523,019.17	3,523,019.17	
其中：医疗保险费		2,679,857.61	2,679,857.61	
工伤保险费		481,357.58	481,357.58	
生育保险费		340,170.04	340,170.04	

其他社会保险		21,633.94	21,633.94	
4、住房公积金		4,288,552.00	4,288,552.00	
5、工会经费和职工教育经费	22,629,317.05	1,642,740.77	1,436,950.40	22,835,107.42
合计	22,629,317.05	49,762,679.74	49,556,889.37	22,835,107.42

(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		6,398,858.69	6,398,858.69	
2、失业保险费		253,314.87	253,314.87	
合计		6,652,173.56	6,652,173.56	

其他说明：

无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		18,002.94
企业所得税	1,047,070.33	1,047,070.33
个人所得税	101,650.36	478,844.20
城市维护建设税	1,039.74	2,824.85
教育费附加	796.87	1,905.12
房产税	471,261.67	470,441.76
土地使用税	63,476.66	294,713.06
印花税	19,868.41	60,192.94
其他税费	15.00	127.81
合计	1,705,179.04	2,374,123.01

其他说明：

无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应付款	4,071,243.50	2,634,500.45
合计	4,071,243.50	2,634,500.45

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付员工报销款	566,243.11	118,174.47
应付暂收款	2,748,828.37	1,695,420.29
应付质量保证金等	756,172.02	820,905.69
合计	4,071,243.50	2,634,500.45

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
王赫阳	1,000,000.00	往来款
中铁武汉电气化局集团有限公司北京分公司	500,000.00	房租押金
烟台市中环电子设备制造有限公司	80,000.00	质量保证金未到期
烟台裕峰专用机械设备有限公司	68,000.00	质量保证金未到期
烟台恒源机械有限公司	50,000.00	质量保证金未到期

合计	1,698,000.00	--
----	--------------	----

其他说明

无

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的递延收益	2,181,312.35	2,428,325.89
合计	2,181,312.35	2,428,325.89

其他说明：

无

44、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
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

无

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

50、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
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,539,220.87	1,164,600.00	1,694,922.19	14,008,898.68	与资产相关的政府补助形成递延收益
合计	14,539,220.87	1,164,600.00	1,694,922.19	14,008,898.68	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
等离子节能环保设备增产项目	110,905.93			71,539.60		39,124.79	47,620.84	与资产相关
能源自主创新和能源装备 2011 年中央预算内投资补贴	4,733,820.23			937,011.07		1,626,324.67	3,776,026.34	与资产相关
等离子体双尺度低 NOx 燃烧技术专项补助	912,655.76			82,656.80		103,459.04	833,850.42	与资产相关

边坡工程 补贴	6,012,848.07			206,201.9 2		412,403.8 5	6,062,336.54	与资产相 关
"超低 NOx 燃烧 控制优化 集成技术	1,300,814.54	568,200.0 0		175,535.8 7			1,693,478.67	与资产相 关
"电站锅炉 超低 NOx 排放工程 试验	1,174,873.23	436,400.0 0		196,857.0 0			1,414,416.23	与资产相 关
"小型化等 离子体点 火装置开 发	199,464.56			57,902.96			141,561.60	与资产相 关
水煤浆热 解反应器 微油点火 技术	93,838.55			54,230.51			39,608.04	与资产相 关
低污染物 燃烧技术 及应用		160,000.0 0		160,000.0 0			0.00	与资产相 关

其他说明：

无

52、其他非流动负债

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
----	------	------

其他说明：

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	513,216,000. 00						513,216,000. 00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	676,545,653.10			676,545,653.10
其他资本公积	562,500.00			562,500.00
合计	677,108,153.10			677,108,153.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末

		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	余额
二、将重分类进损益的其他综合收益	648,571.4 1	-7,940.9 2				-7,940.9 2		640,63 0.49
外币财务报表折算差额	648,571.4 1	-7,940.9 2				-7,940.9 2		
其他综合收益合计	648,571.4 1	-7,940.9 2				-7,940.9 2		640,63 0.49

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	104,778,920.72			104,778,920.72
储备基金	3,615,872.67			3,615,872.67
企业发展基金	3,615,872.69			3,615,872.69
合计	112,010,666.08			112,010,666.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	638,839,602.78	631,780,794.97

调整后期初未分配利润	638,839,602.78	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-17,767,938.14	1,810,596.26
期末未分配利润	621,071,664.64	633,591,391.23

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	159,674,046.37	129,936,850.12	173,754,681.66	121,004,212.92
其他业务	4,180,536.90	1,548,185.92	4,553,190.57	1,878,988.48
合计	163,854,583.27	131,485,036.04	178,307,872.23	122,883,201.40

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	319,162.85	713,163.28
教育费附加	137,036.30	305,990.79
资源税		0.00
房产税	1,225,748.99	1,226,599.01
土地使用税	133,632.91	596,105.65
车船使用税	9,287.33	22,000.80
印花税	82,695.47	106,506.02
地方教育费附加	91,055.68	203,770.28
水利基金	22,661.62	50,598.90
其他	1,666.06	759.78
合计	2,022,947.21	3,225,494.51

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,463,744.16	9,155,434.56
售后维护	4,054,029.50	3,866,369.16
技术服务费	2,067,104.83	1,563,004.79
差旅费	1,786,804.63	1,869,009.47
业务招待费	620,934.95	560,318.89
租赁费	489,238.15	361,138.08
车辆使用费	346,056.64	872,865.74
折旧费	256,177.72	291,787.79
运输费	101,694.91	26,624.87
会务费	28,415.09	2,641.50
其他	633,944.20	786,943.90
合计	19,848,144.78	19,356,138.75

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,699,354.98	19,419,098.43
折旧费	5,335,168.82	6,359,085.40
律师费	1,615,217.61	128,338.83
差旅费	705,799.30	594,336.04
取暖费	603,826.68	244,207.44
无形资产摊销	427,138.46	326,566.26
租赁费	223,987.90	898,783.17
水电费	201,432.68	274,198.17
邮电通讯费	148,313.20	113,760.27
技术服务费	111,541.92	312,688.64

招待费	96,446.40	105,145.71
中介费	32,864.63	496,983.07
清洁费	29,498.80	222,866.84
其他	1,414,320.81	1,387,062.75
合计	29,644,912.19	30,883,121.02

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,277,644.82	9,592,578.12
无形资产摊销	2,369,422.30	2,467,376.40
折旧费	1,401,355.86	748,280.28
差旅费	970,460.99	859,948.72
开发领料	652,620.38	282,323.05
专利费	555,537.08	8,990.48
劳务费	177,710.00	279,982.59
技术服务费	36,444.06	268,501.50
租赁费	27,786.42	
其他	340,645.97	549,391.73
合计	17,809,627.88	15,057,372.87

其他说明：

无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-6,160,741.44	-5,329,707.45
汇兑损益		0.00
手续费	138,340.04	108,671.07
其他	3,190.00	2,840.00
合计	-6,019,211.40	-5,218,196.38

其他说明：

无

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
等离子节能环保设备增产项目(重点产业振兴及技术改造)	71,539.60	262,803.99
等离子燃烧技术重点实验室(能源自主创新 and 能源装备 2011 年中央预算内投资补贴)	937,011.07	1,113,104.77
山东省 2012 自主创新成果转化重大专项(等离子体双尺度低 NOx) 燃烧技术专项补助	82,656.80	157,771.84
边坡工程补贴	206,201.92	206,201.88
超低 NOx 燃烧控制优化集成技术	175,535.87	
电站锅炉超低 NOx 排放工程试验	196,857.00	
小型化等离子体点火装置开发	57,902.96	
水煤浆热解反应器微油点火技术	54,230.51	
低污染物燃烧技术及应用	160,000.00	
专利权补助	32,000.00	
其他	80,000.00	
合计	2,053,935.73	1,739,882.48

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益		7,938,080.43
债权投资在持有期间取得的利息收入	5,263,285.73	
合计	5,263,285.73	7,938,080.43

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	20,802.47	50,391.10
应收账款坏账损失	4,118,459.78	-1,866,824.05
合计	4,139,262.25	-1,816,432.95

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	4,139,262.25	-1,816,432.95
合计	4,139,262.25	-1,816,432.95

其他说明：

无

72、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
二、存货跌价损失	1,118,848.24	
合计	1,118,848.24	

其他说明：

无

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产利得（损失以“-”列示）	14,948.07	69,550.07

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	431,137.87	1,275,668.73	431,137.87
合计	431,137.87	1,275,668.73	

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

其他说明：

无

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	96,393.40	132,686.44	96,393.40
合计	96,393.40	132,686.44	

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	45,559.72	39,363.02
合计	45,559.72	39,363.02

(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	-18,011,848.94

按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,701,777.34
子公司适用不同税率的影响	-82,705.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,830,042.92
所得税费用	45,559.72

其他说明

无

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助款	1,253,000.00	
利息收入	1,279,400.85	3,454,764.63
暂收暂付款项及其他	7,843,453.17	7,880,676.47
合计	10,375,854.02	11,335,441.10

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
租赁费	741,012.47	1,006,577.50
差旅费	4,861,626.03	5,518,105.45
招待费	769,685.05	712,688.60
车辆使用费	636,395.36	1,308,547.23
办公费	183,440.56	169,200.75
会务费及董事会费	170,433.59	58,878.78
暂收暂付款项及其他	12,723,830.19	13,020,609.92
合计	20,086,423.25	21,794,608.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到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
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-18,057,408.66	1,155,439.36
加：资产减值准备	-5,258,110.49	1,816,432.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,009,530.34	11,514,217.12
无形资产摊销	2,875,969.90	2,809,908.60

长期待摊费用摊销	505,444.62	599,078.42
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）	-14,948.07	-69,550.07
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,019,211.40	-5,329,707.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,263,285.73	-7,938,080.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,832,278.85	16,429,235.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	101,993,065.33	146,781,409.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-67,212,339.53	-127,160,195.93
经营活动产生的现金流量净额	10,726,427.46	40,608,187.29
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	468,934,759.10	295,518,024.33
减：现金的期初余额	1,207,724,006.62	1,087,994,542.19
现金及现金等价物净增加额	-738,789,247.52	-792,476,517.86

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	468,934,759.10	1,207,724,006.62
可随时用于支付的银行存款	468,934,759.10	1,207,724,006.62
三、期末现金及现金等价物余额	468,934,759.10	1,207,724,006.62
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	21,448,328.49	16,530,500.67

其他说明：

期末使用权受限制的资金21,448,328.49元，包括：

- 1、其他货币资金17,380,237.49元：包含银行承兑汇票保证金10,432,697.49元，保函保证金6,947,540.00元。
- 2、银行存款：涉诉冻结资金4,068,091.00元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	21,448,328.49	主要是保函保证金、票据保证金及涉诉冻结资金
合计	21,448,328.49	--

其他说明：

使用权受限制的资金21,448,328.49元，包括：

- 1、其他货币资金17,380,237.49元：包含银行承兑汇票保证金10,432,697.49元，保函保证金6,947,540.00元。
- 2、银行存款：涉诉冻结资金4,068,091.00元。

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,524,482.45	6.8580	10,454,900.64
欧元			

港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	4,695.70	6.8580	32,203.11

其他说明：

无

(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

项目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
国电龙源技术（美国）有限公司	美国	美元	根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

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

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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：

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
烟台龙源换热设备有限公司	山东烟台	山东烟台	制造业	65.00%		设立
国电龙源技术（美国）有限公司	美国	美国	制造业	100.00%		设立

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

其他说明：

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
烟台龙源换热设备有限公司	35.00%	-289,470.52	0.00	2,235,671.43

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(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
烟台龙源换热设备有限公司	7,603,507.53	1,778,442.07	9,381,949.60	3,272,201.34		3,272,201.34	8,515,461.29	1,981,827.11	10,497,288.40	3,560,481.51		3,560,481.51

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
烟台龙源换热设备有限公司	339,647.46	-827,058.63	-827,058.63	-404,196.08	1,544,233.03	-1,871,876.85	-1,871,876.85	-3,148,133.29

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

--	--	--

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收款项、应付票据、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团承受汇率风险主要与美元有关，本集团的下属子公司国电龙源技术（美国）有限公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2019年06月30日，除下表所述资产及负债的美元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2019年06月30日	2018年12月31日
货币资金 - 美元	1,524,482.45	1,531,795.74
应付账款-美元	4,695.70	4,695.70

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。如果人民币对美元升值或贬值1%，而其他因素保持不变，则本集团净利润将减少或增加约501.55元（2018年12月31日：约835.79元），不包括留存收益的股东权益将增加或减少约104,549.01元（2018年

12月31日：约105,130.21元)。

(2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

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

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本集团因应收账款、其他应收款和应收票据产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注七、4，附注七、5，附注七、8的披露。

对于信用记录不良的客户，本公司必要时会采取交付保证金、提供抵质押物或担保等信用增级降低信用风险敞口至可接受水平。于2019年06月30日，本公司金融资产和表外项目无需要披露的相关信用增级信息（2018年12月31日：无）。

(3) 流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团持有的金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

2019年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
应付票据	54,278,545.39				54,278,545.39
应付账款	114,839,830.99	4,258,035.51	5,185,376.99	10,840,107.71	135,123,351.20
合计	169,118,376.38	4,258,035.51	5,185,376.99	10,840,107.71	189,401,896.59

2018年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
应付票据	59,336,199.25				59,336,199.25
应付账款	118,424,917.59	15,307,314.28	9,011,245.79	18,076,520.48	160,819,998.14
合计	177,761,116.84	15,307,314.28	9,011,245.79	18,076,520.45	220,156,197.39

2、敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2019年度		2018年度	
		对综合收益总额的影响	对股东权益的影响	对综合收益总额的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值5%	522,745.03	522,745.03	524,039.65	524,039.65
美元	对人民币贬值5%	-522,745.03	-522,745.03	-524,039.65	-524,039.65

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

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
国电科技环保集团股份有限公司	北京	国有股份公司	606,377.00	23.25%	23.25%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是国家能源投资集团有限责任公司。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

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

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京国电龙源环保工程有限公司	同一母公司
国电龙源节能技术有限公司	同一母公司
国电国际经贸有限公司	同一实际控制人

国电物流有限公司	同一实际控制人
国电承德热电有限公司	同一实际控制人
国电河北龙山发电有限责任公司	同一实际控制人
国电驻马店热电有限公司	同一实际控制人
国电荥阳煤电一体化有限公司	同一实际控制人
国电长源荆门发电有限公司	同一实际控制人
国电青山热电有限公司	同一实际控制人
国电吉林龙华吉林热电厂	同一实际控制人
国电龙华延吉热电有限公司	同一实际控制人
国电九江发电有限公司	同一实际控制人
国电丰城发电有限公司	同一实际控制人
国电电力朝阳热电有限公司	同一实际控制人
国电东北电力有限公司沈西热电厂	同一实际控制人
国电康平发电有限公司	同一实际控制人
国家能源费县发电有限公司	同一实际控制人
国电电力大同发电有限责任公司	同一实际控制人
国电华北电力有限公司霍州发电厂	同一实际控制人
陕西宝鸡第二发电有限责任公司	同一实际控制人
天津国电津能热电有限公司	同一实际控制人
天津国电津能滨海热电有限公司	同一实际控制人
国电新疆红雁池发电有限公司	同一实际控制人
国电哈密煤电开发有限公司	同一实际控制人
国电织金发电有限公司	同一实际控制人
国电吉林龙华白城热电厂	同一实际控制人
国电物资内蒙古配送有限公司	同一实际控制人
元宝山发电有限责任公司	同一实际控制人
国电蚌埠发电有限公司	同一实际控制人
国电龙源电力技术工程有限责任公司	同一母公司
国电（北京）配送中心有限公司	同一实际控制人
国电福州发电有限公司	同一实际控制人
国电靖远发电有限公司	同一实际控制人
国电兰州热电有限责任公司	同一实际控制人
国电电力酒泉发电有限公司	同一实际控制人
国电怀安热电有限公司	同一实际控制人

国电电力邯郸东郊热电有限责任公司	同一实际控制人
国电宿迁热电有限公司	同一实际控制人
国电东北电力有限公司双辽发电厂	同一实际控制人
国电内蒙古东胜热电有限公司	同一实际控制人
国家能源菏泽发电有限公司	同一实际控制人
国电物资山东配送有限公司	同一实际控制人
山东中华发电有限公司	同一实际控制人
国电聊城发电有限公司	同一实际控制人
国家能源泰安热电有限公司	同一实际控制人
国电物资集团有限公司上海分公司	同一实际控制人
国电浙能宁东发电有限公司	同一实际控制人
国电建投内蒙古能源有限公司	同一实际控制人
国电大武口热电有限公司	同一实际控制人
安徽池州九华发电有限责任公司	同一实际控制人
三河发电有限责任公司	同一实际控制人
神华国能集团有限公司北京物资分公司	同一实际控制人
广东国华粤电台山发电有限公司	同一实际控制人
神华物资集团华南物资有限公司	同一实际控制人
河北国华沧东发电有限责任公司	同一实际控制人
河北国华定州发电有限责任公司	同一实际控制人
神华国能集团有限公司神头第二发电厂	同一实际控制人
山西鲁晋王曲发电有限责任公司	同一实际控制人
内蒙古蒙东能源有限公司	同一实际控制人
陕西国华锦界能源有限责任公司	同一实际控制人
浙江国华浙能发电有限责任公司	同一实际控制人
神华国能宁夏煤电有限公司	同一实际控制人
神华国能宁夏鸳鸯湖发电有限公司	同一实际控制人
天津国华盘山发电有限责任公司	同一实际控制人
国华太仓发电有限公司	同一实际控制人
神华国华广投（柳州）发电有限责任公司	同一实际控制人
神华国华舟山发电有限公司	同一实际控制人
国电科技环保集团股份有限公司	公司控股股东
山西鲁能河曲发电有限公司	同一实际控制人
神华神东电力陕西富平热电有限公司	同一实际控制人

国网能源哈密煤电有限公司	同一实际控制人
国网能源新疆阜康发电有限公司	同一实际控制人
神华国能焦作电厂有限公司	同一实际控制人
国网能源和丰煤电有限公司	同一实际控制人
陕西德源府谷能源有限公司	同一实际控制人
神华神东电力有限责任公司郭家湾电厂	同一实际控制人
中国神华国际工程有限公司	同一实际控制人
神华国能山东建设集团有限公司	同一实际控制人
北京国电智深控制技术有限公司	同一母公司
国电诚信招标有限公司	同一实际控制人
国电物资集团华北配送有限公司	同一实际控制人
国电置业有限公司北京昌平中心	同一实际控制人
国电物资集团有限公司华中物流配送公司	同一实际控制人
国电物资东北（沈阳）配送有限公司	同一实际控制人
国电物资集团有限公司电子商务中心	同一实际控制人
国电南京电力试验研究有限公司	同一实际控制人
北京国电工程招标有限公司	同一实际控制人
国电物资集团有限公司西北物资配送中心	同一实际控制人
河北邯郸热电股份有限公司	同一实际控制人
国电电力发展股份有限公司邯郸热电厂	同一实际控制人
国电电力发展股份有限公司大连开发区热电厂	同一实际控制人
国家能源集团山东石横热电有限公司	同一实际控制人
国家能源集团谏壁发电厂	同一实际控制人
国电龙源电气有限公司	同一实际控制人
国电科技环保集团股份有限公司赤峰风电公司	同一实际控制人
国电大渡河流域水电开发有限公司	同一实际控制人
国家能源集团山东电力有限公司	同一实际控制人
国电长源武汉实业有限公司	同一实际控制人

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
国家能源投资集团有限责任公司及内部所属单位	购买商品、接受劳务及接受劳务	2,791,990.01	63,000,000.00	否	2,992,747.15

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
国家能源投资集团有限责任公司及内部所属单位	出售商品、提供劳务	109,061,864.65	97,510,328.49

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

关联方	关联交易内容	定价原则
国家能源投资集团有限责任公司及内部所属单位	接受劳务	市场定价
国家能源投资集团有限责任公司及内部所属单位	出售商品、提供劳务	市场定价

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
国家能源集团山东电力有限	房屋建筑物	98,176.29	98,176.29

公司			
国电长源武汉实业有限公司	房屋建筑物	13,533.33	13,533.33
国电大渡河流域水电开发有限公司	房屋建筑物	24,845.88	26,406.04

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

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

关联担保情况说明

(5) 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				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(8) 其他关联交易

6、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
应收票据	国家能源投资集团有限责任公司及内部所属单位	57,117,264.06		78,992,924.24	0
应收账款	国家能源投资集团有限责任公司及内部所属单位	183,983,542.95	19,025,902.58	176,897,772.25	20,433,557.42
预付款项	国家能源投资集团有限责任公司及内部所属单位	12,794,620.53		6,201,838.39	0
其他应收款	国家能源投资集团有限责任公司及内部所属单位	350,602.27	19,298.22	332,239.76	18,184.46

(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
应付账款	国家能源投资集团有限责任公司及内部所属单位	395,449.12	2,303,441.40
预收款项	国家能源投资集团有限责任公司及内部所属单位	34,744,525.36	85,946,797.43

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

(4) 其他说明

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	3,764,000.00	0.84%	3,575,800.00	95.00%	188,200.00	3,764,000.00	0.76%	3,575,800.00	95.00%	188,200.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	446,680,099.03	99.16%	84,350,184.76	18.88%	362,329,914.27	489,366,516.30	99.24%	88,382,921.48	18.06%	400,983,594.82
其中：										
合计	450,444,099.03	100.00%	87,925,984.76	19.52%	362,518,114.27	493,130,516.30	100.00%	91,958,721.48	18.65%	401,171,794.82

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
国电新疆红雁池发电有限公司	3,764,000.00	3,575,800.00	95.00%	存在不利于本公司的争议

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	224,507,095.14	9,369,365.47	
6 个月以内（含 6 个月）	102,419,745.24	2,044,124.49	2.00%
7 至 12 个月	122,087,349.90	7,325,240.98	6.00%
1 至 2 年	112,105,083.82	11,210,508.40	10.00%
2 至 3 年	36,478,930.44	7,295,786.07	20.00%
3 年以上	73,588,989.63	56,474,524.82	
3 至 4 年	24,651,162.56	12,325,581.28	50.00%

4 至 5 年	23,944,417.60	19,155,534.07	80.00%
5 年以上	24,993,409.47	24,993,409.47	100.00%
合计	446,680,099.03	84,350,184.76	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	9,369,365.47
6 个月以内（含 6 个月）	2,044,124.49
7 至 12 个月	7,325,240.98
1 至 2 年	11,210,508.40
2 至 3 年	7,295,786.07
3 年以上	60,050,324.82
3 至 4 年	12,325,581.28
4 至 5 年	22,731,334.07
5 年以上	24,993,409.47
合计	87,925,984.76

（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	
应收账款按单项 计提坏账准备	3,575,800.00	0.00	0.00	0.00	3,575,800.00
应收账款按组合 计提坏账准备	88,382,921.48	0.00	4,032,736.72	0.00	84,350,184.76
合计	91,958,721.48		4,032,736.72		87,925,984.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
东方希望包头稀土铝业有限责任公司	1,996,451.09	电汇、银行承兑汇票
中色科技股份有限公司	1,830,000.00	银行承兑汇票
合计	3,826,451.09	--

本期计提坏账准备金额0元；本期收回或转回坏账准备金额4,032,736.72元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额144,645,193.39元，占应收账款期末余额合计数的比例32.11%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额10,430,897.20元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,881,340.59	
其他应收款	1,500,142.15	1,688,688.51
合计	6,381,482.74	1,688,688.51

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,894,978.09	
理财产品	986,362.50	
合计	4,881,340.59	

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用**(2) 应收股利**

1) 应收股利分类

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金和保证金等	1,156,765.54	1,212,512.30
个人备用金	441,811.48	585,475.05
合计	1,598,577.02	1,797,987.35

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	—	—	—	—

在本期				
-----	--	--	--	--

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）	478,132.44
1 年以内（含 1 年）	478,132.44
1 至 2 年	54,243.12
2 至 3 年	51,878.08
3 年以上	71,532.00
3 至 4 年	30,510.00
4 至 5 年	11,650.00
5 年以上	29,372.00
合计	655,785.64

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	
保证金	109,298.84		10,863.97	98,434.87
其他	9,938.50		9,938.50	
合计	119,237.34		20,802.47	98,434.87

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国电科技环保集团股份有限公司（房租押金）	租房押金	267,732.07	3-4 年	16.75%	
上海长风跨采投资有限公司	租房押金	112,305.00	一年以内	7.03%	6,738.30
山西鲁晋王曲发电有限责任公司	保证金	100,000.00	一年以内	6.26%	6,000.00
烟台海融电力技术有限公司	代扣个人社保及公积金	58,209.62	一年以内	3.64%	
烟台龙源换热设备有限公司	代扣个人社保及公积金	46,262.24	一年以内	2.89%	
合计	--	584,508.93	--	36.56%	12,738.30

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	32,313,276.00		32,313,276.00	32,313,276.00		32,313,276.00
合计	32,313,276.00		32,313,276.00	32,313,276.00		32,313,276.00

(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
烟台龙源换热设备有限公司	19,500,000.00			19,500,000.00		

国电龙源技术 (美国)有限公司	12,813,276.00			12,813,276.00		
合计	32,313,276.00			32,313,276.00		

(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											

(3) 其他说明

无

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	159,341,295.46	129,243,112.04	173,305,109.00	120,062,482.15
其他业务	4,173,640.35	1,519,262.88	4,553,190.57	1,878,988.48
合计	163,514,935.81	130,762,374.92	177,858,299.57	121,941,470.63

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		7,938,080.43

债权投资在持有期间取得的利息收入	5,263,285.73	
合计	5,263,285.73	7,938,080.43

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	14,948.07	
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）	2,053,935.73	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,263,285.73	购买理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	334,744.47	
减：所得税影响额	1,152,199.17	
少数股东权益影响额	5,675.43	
合计	6,509,039.40	--

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	-0.92%	-0.0346	-0.0346

润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.25%	-0.0473	-0.0473

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

无

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 其他有关资料。