



青岛中资中程集团股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

## 第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人李向昱、主管会计工作负责人陈荣东及会计机构负责人(会计主管人员)李海峰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司于 2016 年 11 月 17 日与菲律宾 ENERGY LOGICS PHILIPPINES,INC 公司签订的 132MW 风电+100MW 太阳能发电的风光一体化项目 EPC 总承包工程合同，特别风险提示如下：

1、光伏项目部分，自 2020 年 2 月以来，受新型冠状病毒疫情的影响，一方面，菲律宾限制中国公民入境，公司部分项目人员及设备厂家的售后人员无法前往；另一方面，菲律宾国家电网公司的审核人员仍采取居家办公方式，因此对侧变电站接入间隔的设计、采购、图纸审核等工作进度缓慢；再次，光伏项目所在地临近区域出现了 2 例新型冠状病毒确诊病例，菲律宾当地政府为限制人员流动、保障人员安全，于 2020 年 7 月 28 日开始采取了管控措施，进入光伏场的道路封闭，人员无法进入光伏场地工作；截至本报告披露日，上述管控措施尚未解除。综合上述因素对工期的影响，公司预计光伏项目对侧变电站接入间隔无法于 2020 年 9 月 30 日之前建设完成并实现项目并网发电，特此提示投资者关注相关风险。

2、风电项目部分，因 ELPI 原选择的地址存在喀斯特地貌，导致公司无法在原地址进一步施工。若 ELPI 未能在 2020 年 9 月 30 日之前完成风电项目重新选址，为更好的调配技术、人力资源，公司有权单方面解除 EPC 合同中涉及风电项目的全部内容，特此提示投资者该风电项目存在终止执行的风险。一旦项目终止，将给 ELPI 带来一定的经济损失，公司已经完成 10.17 亿元的产值，该情形下应当满足结算条件，结合可能存在的几种结果，存在的财务风险为：

(1) 若 ELPI 认可全部产值：即对公司已经完成的产值（包括公司财务部核算工程施工、设备采购在内的全部成本、利润），ELPI 全部确认并认可支付相应款项。该情形下相当于包括已施工未完工的工程、已采购未发运的风机等设备均已交付给 ELPI，由其自行处置。公司不存在收入、利润冲回的风险，但可能存在因款项不能及时收回导致计提信用减值从而影响各期利润的风险。

(2) 若 ELPI 仅认可实际发生成本及损失：该情形下，涉及原址建设发生的勘察设计、工程施工和项目管理的成本（该部分已完工未结算，已根据新收入准则计入合同资产项下），公司于 2020 年 4 月 9 日披露的补充协议中已经明确并已计提相应原核算毛利部分的减值损失。涉及风机部分，由于实物只能做退回处理，故存在将原核算收入、利润冲回的风险（涉及业主同意支付的损失部分（折价部分、税费以及其他相关费用）根据准则规定处理）。

(3) 可能存在因 ELPI 认可实际发生成本及损失，款项不能及时收回导致计提信用减值从而影响各期利润的风险。

3、基于全球新冠疫情因素很大程度上影响了该项目进度，目前公司正在积极与业主方磋商，从风险防控的角度进一步做好风险分析、制定必要的应对方

案。公司将适时披露该项目的进展情况，并充分提示有关风险。

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 .....	7
第三节公司业务概要 .....	10
第四节经营情况讨论与分析 .....	13
第五节重要事项.....	22
第六节股份变动及股东情况 .....	30
第七节优先股相关情况 .....	34
第八节可转换公司债券相关情况 .....	35
第九节董事、监事、高级管理人员情况 .....	36
第十节公司债券相关情况 .....	38
第十一节财务报告.....	39
第十二节备查文件目录 .....	156

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、青岛中程	指	青岛中资中程集团股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
董事会	指	青岛中资中程集团股份有限公司董事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《青岛中资中程集团股份有限公司章程》
《创业板上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
创业板	指	深圳证券交易所创业板
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元	指	人民币元
青岛国资委	指	青岛市人民政府国有资产监督管理委员会
城投集团	指	青岛城市建设投资（集团）有限责任公司
城投金控	指	青岛城投金融控股集团有限公司
监事会	指	青岛中资中程集团股份有限公司监事会
印尼	指	印度尼西亚
津巴布韦	指	津巴布韦共和国
南非	指	南非共和国
菲律宾	指	菲律宾共和国
中加煤矿	指	青岛中资中程印尼中加煤矿公司，PT. CIS Resources
Madani 镍矿	指	青岛中资中程印尼苏岛镍矿公司，PT. Madani Sejahtera
BMU 镍矿	指	青岛中资中程印尼中苏镍矿公司，PT. Bumi Morowali Utama
印尼帝汶岛锰矿	指	CA. Alam jaya 锰矿公司
MSS	指	PT. Metal Smeltingo Selaras
ELPI	指	ENERGY LOGICS PHILIPPINES, INC
ASI	指	PT. Artabumi Sentra Industri

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵子明	
联系地址	青岛市崂山区秦岭路 6 号永新国际金融中心 B 座 36 层	
电话	0532-68004136	
传真	0532-87712839	
电子信箱	hengshunzqb@188.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	363,750,124.71	535,728,565.21	-32.10%
归属于上市公司股东的净利润（元）	28,801,910.68	-22,240,298.88	229.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	30,932,890.84	-30,412,007.37	201.71%
经营活动产生的现金流量净额（元）	129,428,369.59	-580,466,466.93	122.30%
基本每股收益（元/股）	0.04	-0.03	233.33%
稀释每股收益（元/股）	0.04	-0.03	233.33%
加权平均净资产收益率	1.54%	-1.06%	2.60%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,204,545,254.68	5,746,807,951.29	-9.44%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,877,365,926.30	1,868,356,276.84	0.48%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

#### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用



单位：元

项目	金额	说明
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）	1,596,073.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,335,256.78	
减：所得税影响额	391,796.78	
合计	-2,130,980.16	--

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

#### （一）主要业务

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

#### （二）经营模式

##### 1、海外工业园运营模式

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

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

##### 2、海外总承包项目运营模式

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

#### （三）主要业绩驱动因素

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

##### 1、产业发展带来新机遇

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

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

##### 2、管理变革挖掘新动能

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

未来，公司还要按照机制创新、管理创新、人才创新的基本原则与要求，匹配转型发展的需要，进一步梳理发展战略，

全面实施组织机构改革、业务流程再造，健全完善全面预算管理体系，引进专业优秀人才，建立良性的内外部创新机制，挖掘增长新动能，打造创新型企业。

### 3、业务拓展布局新领域

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

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

#### （四）公司所属的行业发展阶段及公司所处的行业地位

##### 1、青岛印尼综合产业园

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

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

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

##### 2、海外电力总承包项目

公司于2016年11月17日承接的132MW风电+100MW太阳能发电的风光一体化项目是菲律宾最大的风光一体化项目，也是中国企业在菲律宾最大的风电和光伏总承包项目，并成为菲律宾总统杜特尔特访华后双方经贸合作能源领域的第一个大型项目。经济快速发展的菲律宾，电力缺口日趋明显，菲律宾政府明确规定限制燃煤等传统化石能源发电，鼓励风力、光伏和水力等新能源发电。该项目作为公司在海外承建的第一个绿色新能源项目，不仅将为公司在菲律宾市场的业务拓展及可持续发展奠定坚实的基础，也为“一带一路”沿线国家带去更多的机遇与“绿色”。该EPC总承包项目的有序推进，对公司未来在菲律宾承接同类业务带来示范效应。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变动
固定资产	无重大变动
无形资产	无重大变动
在建工程	无重大变动
货币资金	报告期末较期初减少 46.56%，主要是本报告期偿还到期借款所致。
应收票据	报告期末较期初减少 65.81%，主要是本报告期已背书未到期的应收票据减少所致。

预付账款	报告期期末较期初增加 71.51%，主要是本报告期预付采购款增加所致。
存货	报告期期末较期初减少 92.46%，主要是本报告期公司执行新收入准则将建造合同产生的存货重分类至合同资产所致。
其他流动资产	报告期期末较期初减少 50.60%，主要是本报告期公司收到出口退税款重分类减少所致。
其他非流动资产	报告期期末较期初增加 96.69%，主要是本报告期预付的工程款增加所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、技术优势

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

### 2、海外项目运营优势

公司深耕海外市场多年，在印尼、菲律宾、津巴布韦积累了丰富的海外项目运营经验及政商资源，能够保障拟开展项目更顺利的取得准入资格。目前在印尼加里曼丹省持有的中加煤矿约2212公顷，在印尼苏拉威西省持有Madani镍矿约2014公顷，持有的BMU镍矿约1963公顷（公司合计持有BMU80%的股权），公司取得了上述矿产的探矿权及采矿权。在印尼帝汶岛收购的锰矿约476公顷。矿产资源具有不可再生性的特点，因此，为公司青岛印尼综合产业园的建设创立了先发优势、资源优势。

### 3、稳定高效的管理团队和人才

经过长期的沉淀积累，公司在工程管理、客户管理、供应商管理等方面积累了丰富的经验，建立了严格规范的管理体系，持续有效地提升公司的市场竞争力和竞争优势。公司自成立以来一直注重人才的储备和管理制度的创新，公司的董事会和管理层成员，普遍具备丰富的行业从业经验或多年财务、管理经验。公司积极推行“以人为本”的人才发展战略，制定了“内培外引”的人才梯队建设机制：一方面着力“内培”完善内部人才培养晋升渠道，使契合公司“企业文化”和“企业价值观”的人才具有清晰明确的成长目标；另一方面充分利用多种渠道吸引高端人才，不断扩充和培养骨干队伍。

### 4、信息化办公管理

报告期内，公司大力推进信息化建设，采用自动化办公管理系统，提升了公司各部门间对接的工作效率，进一步增强了公司对各个部门业务的管理控制能力。

### 5、混改融合，释放企业发展活力

目前，青岛城投金控是公司最大单一表决权股东，公司“国有+民营”的混改融合发展模式，充分利用了青岛城投集团作为国有企业在资源、管理、规范化运作等方面的优势，有效解决了企业的资金困局，为公司海外项目的发展提供了有力的支撑。未来，双方还会继续加快在价值观、战略布局、内外部管理等层面的全面深度融合，将城投集团的平台资源和管理优势与青岛中程的海外园区开发建设经验等有机结合，推动企业快速发展。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年上半年公司实现营业收入36,375.01万元，比上年同期下降32.10%，营业成本28,474.55万元，比上年同期下降38.14%，实现营业利润4,949.85万元，比上年同期增长241.53%，实现归属于母公司股东的净利润2,880.19万元，比上年同期增长229.50%。因海外疫情严重，海外项目开工率不足，多个在建环节被迫停滞，施工业务产值同比下降，贡献毛利同比降低；受疫情影响，海外项目设备成套业务集港发运延后，同时设备总预算成本依据项目现阶段进展做出相应调整，导致该业务收入、毛利均同比下降；国际贸易与金融投资业务较为平稳，但受制于业务的毛利较低，因此实现净利润较少；工程咨询代建业务增速明显，多个项目落地并实现确认收入。

报告期内，公司完成的重点工作如下：

#### 1、全力推进青岛印尼综合产业园建设

报告期内，公司积极落实各项疫情防控应急方案，全力保障园区人员的生命财产安全，以确保园区人员管理、项目管理有序运转。在疫情防控期间，公司对园区组织管理体系进行了梳理，并优化现有施工方案，为后续建设进度的高效推进做好准备；同时根据园区规划和入园项目进展情况，进一步完善园区管理与运营模式，盘活园区有效资产，挖掘培育增值项目，在延长产业链条，提升产业附加值上做文章，着力提升园区运营成效，全力推进青岛印尼综合产业园建设。

##### (1) 推进园区镍电项目建设

报告期内，公司作为园区开发运营主体以及镍电项目的EPC总承包方，充分发挥项目指挥部职能，以项目建设为中心梳理岗位职责、优化组织管理体系，配套更新工程项目制度，做好成本控制及资金计划，推进施工进度。报告期内，针对已签订的项目合同，公司承接的2\*65MW燃煤电厂工程项目设备材料采购完成了约99.68%，工程施工完成约38%；公司承接的RKEF特种冶炼工程项目一期，设备材料采购完成了约91%，工程施工完成约11%。

##### (2) 完善园区基础设施建设

报告期内，园区在建办公楼一栋，建筑面积为2876m<sup>2</sup>，主体建筑完成100%，正在进行装修设计；在建接待宾馆一栋，建筑面积为3464.7m<sup>2</sup>，主体建筑完成70%，正在进行装修设计；在建食堂一栋，建筑面积为1628m<sup>2</sup>，主体建筑完成100%，正在进行装修设计；在建宿舍楼一栋，建筑面积为2073m<sup>2</sup>，主体建筑完成90%，正在进行装修设计。园区码头项目、灰渣场工程、水源及排洪工程等公辅项目规划，以及绕园道路维护、路面硬化等基础设施配套，匹配镍电项目进度并克服疫情影响逐步有序推进。

#### 2、加快菲律宾风光一体化项目建设进度

报告期内，公司持续推进与菲律宾ENERGY LOGICS PHILIPPINES,INC公司签订的132MW风电+100MW太阳能发电的风光一体化项目EPC总承包工程合同。至2020年6月底，光伏场施工进度已达90%以上；风电项目也在积极协商推进当中。公司不断加强对项目分包方的监督与管理，努力克服疫情带来的阶段性停工及出入境限制等各种困难。

#### 3、稳步提升国际贸易业务

报告期内，公司子公司青岛恒顺众昇国际贸易有限责任公司实现营业收入约8,396.17万元，并作为公司贸易领域的业务主体，积极与资金方对接，创新供应链融资模式，有效降低业务资金成本，成为公司创收创利的主要产业板块之一。

#### 4、战略合作实现落地

公司控股的交建城投控股（山东）有限公司，主营市政设施建设与运营、房屋建筑、公路工程等土木工程项目的施工、咨询、设计等业务。报告期内，该公司依托城投集团、中交第三公路工程局有限公司等参股股东在市政项目、基础设施建设等领域的经验优势，实现营业收入2,042.14万元，对公司经营的持续稳定发展，以及业务的外延式拓展起到了较好的促进作用，进一步完善了公司的战略业务布局。

#### 5、着力提升内部管理水平，优化人才配置

公司根据国内外市场环境变化适时调整企业战略，积极推动组织架构优化与流程再造，匹配架构调整做好定责、定编、定岗事宜，配套更新管理流程，修订完善各项管理制度，并继续以打造投融资管控平台为目标，理顺母子公司管理体系，强化各部门的管理职能和各经营板块的经营责任，实现规范化、集约化的管理目标，服务于公司经营和重大项目建设，并重点适应疫情防控常态化的各项管理要求。公司还不断强化人才在企业发展中的作用，着力抓好人才引进、培养和使用三个关键环节，确保实力增强与效能提升相统一；同时不断优化人才配置，开展岗位培训，为海外项目建设的持续推进提供坚实的人才支撑。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	363,750,124.71	535,728,565.21	-32.10%	主要原因一是本报告期 EPC 项目的周期性因素使得收入有所减少，二是受国内外新型冠状病毒肺炎疫情的影响，公司海外 EPC 项目进度有所放缓，三是本期大宗物资贸易业务未开展，且受疫情影响部分业务进度缓慢。
营业成本	284,745,489.39	460,275,448.60	-38.14%	
销售费用	5,043,138.35	2,904,803.27	73.61%	主要是销售杂费的不固定性导致较上年同期增加
管理费用	39,233,379.32	44,441,761.10	-11.72%	
财务费用	67,027,402.27	42,030,561.55	59.47%	主要是本报告期经营性融资增加导致利息支出增加所致
所得税费用	10,107,270.19	767,799.54	1,216.39%	主要是本报告期利润增加所致
研发投入	1,762,379.08	3,602,144.66	-51.07%	主要是本报告期研发项目进度放缓所致
经营活动产生的现金流量净额	129,428,369.59	-580,466,466.93	122.30%	主要是本报告期销售回款以及收到出口退税款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-39,041,876.12	-41,980,419.00	7.00%	
筹资活动产生的现金流量净额	-362,036,605.48	599,694,460.04	-160.37%	主要是本报告期收到的短期筹资较上年减少所致
现金及现金等价物净增加额	-267,989,130.42	-22,754,781.43	-1,077.73%	主要是本报告期收到的短期筹资较上年减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
机械成套装备	80,694,406.55	49,692,102.47	38.42%	-6.61%	-3.73%	-1.84%
EPC-工程	29,890,455.11	23,233,588.92	22.27%	-33.16%	-32.53%	-0.73%
建造业务	143,058,737.90	122,321,040.90	14.50%	148.37%	160.94%	-4.12%
贸易业务	83,961,747.92	81,783,754.26	2.59%	-67.53%	-67.12%	-1.23%
咨询服务	18,066,037.81	1,822,646.15	89.91%			

1. EPC-工程收入较上年同期减少主要是受国内外新型冠状病毒肺炎疫情的影响，公司海外 EPC 项目进度有所放缓。
2. 建造业务收入较上年同期增加主要是新增印尼项目施工导致。
3. 贸易业务收入较上年同期减少主要是本期大宗物资贸易业务未开展，且受疫情影响部分业务进度缓慢导致。
4. 咨询服务为本年度新增业务。

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

1) 营业收入整体情况

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	363,750,124.71	100%	535,728,565.21	100%	-32.10%
分行业					
输配电及控制设备			10,185,840.69	1.90%	-100.00%
机械成套装备	80,694,406.55	22.18%	86,403,048.37	16.13%	-6.61%
光伏行业	34,631,655.50	9.52%	78,661,430.92	14.68%	-55.97%
风电行业			3,393,335.45	0.63%	-100.00%
技术开发			35,784,115.06	6.68%	-100.00%
其他电子产品			1,586,206.96	0.30%	-100.00%
土地出租	408,980.00	0.11%	403,910.00	0.08%	1.26%
物业服务	56,507.00	0.02%	119,619.50	0.02%	-52.76%
建造业务	143,058,737.90	39.33%	57,598,630.55	10.75%	148.37%
材料及其他	2,808,164.03	0.77%	1,672,285.77	0.31%	67.92%
贸易业务	83,961,747.92	23.08%	258,597,409.72	48.27%	-67.53%
代理服务	63,888.00	0.02%	1,322,732.22	0.25%	-95.17%
咨询服务	18,066,037.81	4.97%			
分产品					
电能质量优化			10,185,840.69	1.90%	-100.00%

机械成套装备	80,694,406.55	22.18%	86,403,048.37	16.13%	-6.61%
光伏设备集成	1,042,970.33	0.29%	6,514,990.07	1.21%	-83.99%
EPC-服务	3,698,230.06	1.01%	30,819,470.36	5.75%	-88.00%
EPC-工程	29,890,455.11	8.22%	44,720,305.94	8.35%	-33.16%
技术开发			35,784,115.06	6.68%	-100.00%
其他电子产品			1,586,206.96	0.30%	-100.00%
土地出租	408,980.00	0.11%	403,910.00	0.08%	1.26%
物业服务	56,507.00	0.02%	119,619.50	0.02%	-52.76%
建造业务	143,058,737.90	39.33%	57,598,630.55	10.75%	148.37%
材料及其他	2,808,164.03	0.77%	1,672,285.77	0.31%	67.92%
贸易业务	83,961,747.92	23.08%	258,597,409.72	48.27%	-67.53%
代理服务	63,888.00	0.02%	1,322,732.22	0.25%	-95.17%
咨询服务	18,066,037.81	4.97%			
分地区					
国内	104,835,949.76	28.82%	306,707,624.15	57.25%	-65.82%
国外	258,914,174.95	71.18%	229,020,941.06	42.75%	13.05%

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	259,413,299.62	4.98%	274,438,113.02	5.01%	-0.03%	
应收账款	826,113,649.45	15.87%	859,445,399.25	15.68%	0.19%	
存货	198,750,584.50	3.82%	2,642,088,006.14	48.19%	-44.37%	主要是本报告期公司执行新收入准则将建造合同产生的存货重分类至合同资产所致。
投资性房地产	3,203,769.93	0.06%	3,355,234.57	0.06%		
长期股权投资	27,057,461.04	0.52%	19,610,331.35	0.36%	0.16%	
固定资产	110,191,451.72	2.12%	131,107,665.35	2.39%	-0.27%	



在建工程	469,129,380.59	9.01%	422,362,873.97	7.70%	1.31%	
短期借款	614,065,296.09	11.80%	845,489,607.25	15.42%	-3.62%	
长期借款	601,000,000.00	11.55%			11.55%	
合同资产	2,315,311,618.83	44.49%			44.49%	
应付账款	758,809,251.77	14.58%	1,118,664,335.67	20.40%	-5.82%	
其他应付款	1,003,651,953.82	19.28%	908,741,781.11	16.58%	2.70%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	83,086,502.62	其中：其他货币资金65,106,502.62元为支付的银行票据保证金；冻结后对使用有限制款项金额为7,480,000.00元；存单质押金额为10,500,000.00元。
合计	83,086,502.62	

## 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
69,260,000.00	165,199,589.54	-58.07%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	2,280	870	0
银行理财产品	自有资金	1,800	0	0
银行理财产品	自有资金	2,000	0	0
银行理财产品	自有资金	2,000	0	0
银行理财产品	自有资金	2,000	0	0
银行理财产品	自有资金	2,000	0	0
银行理财产品	自有资金	2,000	0	0
银行理财产品	自有资金	2,000	0	0
合计		16,080	870	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
Heng Shun Tian Cheng EPC Pte. Ltd. (恒顺新加坡天成工程总承包有限公司)	子公司	煤炭贸易,EPC	342.19 万美元	746,916,559.51	383,017,831.45	34,636,630.60	-780,979.91	-624,237.75
交建城投控股(山东)有限公司	子公司	建筑工程、市政园林工程、金融服务等	1 亿元人民币	26,706,286.98	23,642,550.48	20,421,371.66	15,482,319.95	14,473,120.35
PT. W & H Brothers Mining(青岛中资中程印尼兄弟矿业有限公司)	子公司	采矿及其他挖掘服务	29,692,320 美元	34,365,739.80	1,583,267.48		957,706.26	957,706.26
PT. Transon Bumindo Resources (青岛中资中程印尼资源有限公司)	子公司	生产建设	2.2 亿美元	1,120,233,724.46	863,375,497.68	143,588,112.90	76,365,206.29	58,198,474.38
青岛恒顺众昇国际贸易有限责任公司	子公司	贸易	5,000 万人民币	154,082,714.88	71,742,149.10	83,961,747.92	6,575,201.04	4,933,019.00
PT. Bumi Morowali Utama(青岛中资中程印尼中苏镍矿)	子公司	采矿	100,155,464,618 印尼盾	42,706,016.46	29,631,924.02		-1,455,063.13	-1,091,345.87

有限公司)								
-------	--	--	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
青岛中资中程科技发展有限公司	出资设立	无
交建城投（山东）置业有限公司	出资设立	无
泰安中乾矿业有限公司	出资设立	无

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

### 1、国外疫情发展的风险

COVID-19（新型冠状病毒病）疫情在全球愈演愈烈，预计将会造成全球性经济衰退，这也将给公司经营发展带来巨大危机，特别是对于出口型企业与国际EPC业务来说，市场规模与信心均面临萎缩。同时各国政府的入境禁令也暂无解除期限，势必加剧逆全球化趋势的进一步发展。公司海外项目受中方工作人员缺口问题与可预见的国内进口物资受阻等情况影响，项目进度将会出现延期风险。

针对以上风险，公司将根据国内外经济、政治环境的变化，不断调整并优化组织架构设置、人力资源策略、业务制度流程、企业价值观等经营管理策略。同时公司将疫情风险防控作为持续性议题保持关注，并带领各分子公司紧跟政策导向，根据各国政府的要求，全面配合防控防疫工作。

### 2、海外投资政治环境的风险

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

针对以上风险，公司与上述国家的政府部门及我国驻外大使馆保持积极良好的沟通，在印尼是印尼政府重点关注支持的企业，被印尼投资促进部授予“绿色通道”服务许可；在菲律宾，公司项目合作对象为菲律宾较有影响的企业，为公司在上述国家开展投资项目提供了保障。在津巴布韦，公司成立“恒顺众昇津巴布韦政府总统奖学金”，近年来，每年出资培养50名留学生来华学习，具有良好的政治基础。

### 3、公司管理的风险

随着公司集团化进程的推进，公司资产规模迅速扩张，在战略规划、组织设计、经营管理、资源整合、市场开拓、内部控制、机制建立等方面对公司的管理层提出更高的要求。同时，公司的管理半径过大，以及在并购海外公司后的业务整合、人员整合、文化整合等方面也面临相应的风险。

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

### 4、投资项目实施的风险

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

公司持有的Madani镍矿、BMU镍矿对应的无形资产价值分别为4,906.00万元及5,992.94万元。因印尼工业园内的RKEF镍铁冶炼项目未投产运营,我公司亦未对矿区进行全面详勘,具体矿产储量尚存在一定不确定性。

针对以上风险,公司会对各项目的进展情况及时跟踪,及时处理项目实施过程中出现的问题,尽可能使项目时间按计划进度进行。积极开展融资,进一步开拓思路,通过寻求有资金实力的合作伙伴、争取资本市场直接融资等方式,解决项目资金需求、降低财务成本。在矿产开发方面,未来公司将对所持煤矿、镍矿逐步开展开采、销售,进一步开发矿产相关业务。

#### 5、海外投资法律方面的风险

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

针对以上风险,公司方充分利用国际经济活动中的法律和规则,通过以下几种方式规避法律风险:选择与经验更丰富、管理上更成熟的中国公司进行合作,弱化外部因素影响;完善海外业务合同的内容,锁定适用的法律法规,依靠双方的合同约定调整与合作企业的关系,依据合同追究对方违约责任,维护自身合法权益;积极与熟悉中外双重法律体系、提供跨境法律服务的当地律所或在当地有分支机构的国内知名律所建立合作关系;

#### 6、汇率变动的风险

公司签署的海外合作项目,存在一定的汇率波动风险。针对以上风险,公司会持续加强对国际形势和汇率波动的分析与研究,尽可能的将外币收入与外币支出进行匹配,最大限度的防范和降低汇率波动风险。

## 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	53.54%	2020 年 05 月 08 日	2020 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲 裁)判决执 行情况	披露 日期	披露 索引
2019.4.27 公司诉云南海俊商贸有限公司（下称“云南海俊”）买卖合同纠纷案： <b>【诉状事实】</b> 因菲律宾 ELPI 光伏项目需要，2018.6.4 公司与被告云南海俊签订《货物采购合同》，购买云南海俊 12.5 万套光伏支架预埋件，总价款 184.14 万元，公司已付全款，但云南海俊货物全部未进行热镀锌防腐处理，依法依规应承担违约责任。 <b>【诉讼请求】【1】</b> 依法确认被告未镀锌构成严重违约，被告向原告支付违约金 36.828 万元，赔偿律师费 7 万元，共计 43.828 万元； <b>【2】</b> 本案诉讼费、保全费等均由被告承担。	43.83	否	已立案	未开庭	无		
2019.4.15 翼城县普通矿冶机械制造有限公司（下称“普通矿冶”）诉公司承揽合同纠纷案： <b>【诉状事实】【1】</b> 2014.10.10 至 2015.11.6 公司与普通矿冶签订 6 份《2*45m 高炉、48 m <sup>2</sup> 烧结机、100m <sup>3</sup> 设备安装承揽合同》，4 份《86m 高炉、48 m <sup>2</sup> 烧结机、150m <sup>3</sup> 石灰窑设备安装合同》和 1 份《高炉及余热电站项目包装劳务合同》，总制作加工款 1621.55 万元。 <b>【2】</b> 普通矿冶称其已完成设备制作、包装，但截至 2018 年 8 月，公司共欠其 231.15 万元。 <b>【诉讼请求】【1】</b> 被告给付原告制作加工款 231.15 万元及利息，赔偿因违约给原告造成的损失暂定 14 万元； <b>【2】</b> 被告承担诉讼费、保全费。	245.15	形成预计 负债 248.94 万 元	二审已开庭	未判决	无		

<p>2019.4.11 中国电建集团江西省电力建设有限公司（下称“江西电建”）诉公司/ASI 施工合同纠纷案：【诉状事实】【1】</p> <p>2015.1.26 江西电建与公司签订《会议纪要》达成合作意向；2015.5.8, ASI 与江西电建签订《印尼苏拉威西莫罗瓦利高炉冶炼厂余热电站（1#2#机组）安装工程施合同书》，江西电建主张公司和 ASI 欠付工程款 298.09 万元；2016 年 1 月, ASI 与江西电建签订《印尼苏拉威西莫罗瓦利高炉冶炼厂余热电站（3#4#机组）安装工程施合同书》，江西电建主张公司和 ASI 欠付工程款 225.2 万元；【2】以上共计 523.29 万元，除去油费、医疗费等，尚欠 514.053341 万元。【诉讼请求】【1】解除合同，二被告向原告支付工程款 514.053341 万元，利息 60.6512 万元，被告向原告返还剩余安装工器具或赔偿剩余安装工器具对应价值 37.03 万元、人员设备退场费用 36.6 万元、已完工程照管费用 6 万元、预期利益损失 202 万元；【2】被告承担全部诉讼费用。</p>	856.33	否	<p>【1】2019.4.28, 公司收到原告起诉的资料(包括起诉状、举证通知书、应诉通知书);</p> <p>【2】因 ASI 一直未收到法院的相关诉讼文书等材料,在法院完成送达前,本案无进展。</p>	未通知开庭,未判决	无	
<p>投资者诉公司证券虚假陈述责任纠纷案：本案系投资者以公司信息披露违规给其造成投资损失为由而起诉主张赔偿。原告基本诉讼请求为：判令公司赔偿原告经济损失并承担诉讼费。</p>	3,843.42	形成预计负债 90.44 万元	<p>本报告期共有 186 名投资者向法院提交诉讼材料,本报告期共结案 69 起,其余未结案案件正在审理中。</p>	<p>本报告期已结案的 69 起案件中,公司不承担对其中 33 人的赔偿责任(33 人均未按规定预交案件受理费,按撤诉处理);对其余 36 人的合计赔付金额为 457.375 万元。</p>	已履行完毕(已结案案件)	

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
PT.Meta l Smeltin do Selaras	持股 5% 以上股 东直接 或间接 控制	销售商 品	RKEF 特种冶 炼设备 成套	市场价 格/股 东大 会(董 事会) 通过	公允价 格基 础上 的协 议价	522.22	6.47%	92,814	否	电汇或 汇票	92,814 万元	2016 年 01 月 11 日	巨潮资 讯网 2016-00 5
PT.Meta l Smeltin do Selaras	持股 5% 以上股 东直接 或间接 控制	工程施 工	RKEF 项目一 期工程 总包	市场价 格/股 东大 会(董 事会) 通过	公允价 格基 础上 的协 议价	3,202.9 2	67.75%	48,628. 68	否	电汇或 汇票	48,628. 68 万元	2018 年 08 月 30 日	巨潮资 讯网 2018-03 8
PT.Meta l Smeltin do Selaras	持股 5% 以上股 东直接 或间接 控制	销售商 品	RKEF 特种冶 炼设备 成套补 充	市场价 格/股 东大 会(董 事会) 通过	公允价 格基 础上 的协 议价	1,990.5 7	24.67%	11,230	否	电汇或 汇票	11,230 万元	2018 年 12 月 29 日	巨潮资 讯网 2018-06 3
PT.Meta l Smeltin do Selaras	持股 5% 以上股 东直接 或间接 控制	销售商 品	2*65M W 燃煤 电厂设 备成套	市场价 格	公允价 格	3,304.9 9	40.96%	49,465. 37	否	电汇或 汇票	49,465. 37 万元	2019 年 01 月 12 日	巨潮资 讯网 2019-00 2
PT.Meta l Smeltin do	持股 5% 以上股 东直接 或间接	销售商 品	2*65M W 燃煤 电厂设 备成套	市场价 格	公允价 格	2,251.6 6	27.90%	11,230	否	电汇或 汇票	11,230 万元	2019 年 01 月 12 日	巨潮资 讯网 2019-00 2

Selaras	控制		补充										
PT.Meta l Smeltin do Selaras	持股 5% 以上股 东直接 或间接 控制	工程施 工	2*65M W 燃煤 电厂项 目基建	市场价 格	公允价 格	1,524.9 8	32.25%	58,450	否	电汇或 汇票	58,450 万元	2019 年 01 月 12 日	巨潮资 讯网 2019-00 2
合计				--	--	12,797. 34	--	271,818 .05	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联 交易进行总金额预计的，在报告期 内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较 大的原因（如适用）				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金 额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
青岛城投金 融控股集团 有限公司	持股 5% 以上股东	日常经营借款	97,800	2,000		5.70%	2,823.02	99,800
青岛城泰国 际贸易有限 公司	受同一间接控股法 人控制	保证金	611		611			
关联债务对公司经营成果及财务 状况的影响		无						

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司于2020年4月14日召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于向关联方申请借款暨关联交易的议案》，公司2020年度拟向城投金控及其受同一控股股东控制的关联公司申请借款累计不超过10亿元，借款利率为6%-7%/年（依据实际借款发生当日贷款基准利率为基础协商确定），计息方式按照借款实际使用天数计息。借款在上述额度内，可循环使用，借款期限不超过一年。该议案已经公司2019年度股东大会审议通过。

基于2020年新冠肺炎疫情对公司生产经营的影响，城投金控为了支持公司发展，提高公司资金使用效率，降低公司融资成本，于2020年8月6日与公司及公司全资子公司青岛中资中程实业有限公司签订了关于下调公司借款利率的《补充协议》，主要内容为：

（1）公司及公司全资子公司青岛中资中程实业有限公司与城投金控于2019年签订且合同到期日为2020年内的《资金借款合同》，自2020年1月1日起，借款年利率由6.5%调整为5.7%；

（2）2020年度内，公司及公司全资子公司青岛中资中程实业有限公司向城投金控申请的借款，借款年利率均按照5.7%执行。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于向关联方申请借款暨关联交易的公告》	2020年04月16日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、日常经营重大合同

单位：万元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
青岛中资中程集团股份有限公司	PT.Metal Smeltindo Selaras	92,814.00	91%	522.22	84,353.34	60,948.17	否	否
青岛中资中程集团股份有限公司	PT.Metal Smeltindo Selaras	11,230.00	18%	1,990.57	1,990.57	-	否	否
PT. Transon Bumindo Resources (青岛中资中程印尼资源有限公司)	PT.Metal Smeltindo Selaras	48,628.68	11%	3,202.92	5,175.29	-	否	否
青岛中资中程集团股份有限公司	PT.Metal Smeltindo Selaras	49,465.37	99.68%	3,304.99	49,306.52	32,998.75	否	否
青岛中资中程集团股份有限公司	PT.Metal Smeltindo Selaras	11,230.00	57%	2,251.66	6,391.16	-	否	否
PT. Transon Bumindo Resources (青岛中资中程印尼资源有限公司)	PT.Metal Smeltindo Selaras	58,450.00	38%	1,524.98	22,449.03	863.01	否	否
Heng Shun Tian Cheng EPC Pte. Ltd. (恒顺新加坡天成工程总承包有限公司)	ENERGY LOGICS PHILIPPINE S,INC	299,879.30	73%	3,463.17	219,244.67	-	是	是

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十五、社会责任情况

#### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

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

#### 2、履行精准扶贫社会责任情况

##### (1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2020年4月9日，公司与ELPI签订了《Engineering, Procurement and Construction (EPC) Contract for Pasuquin Wind Power (132MW) - Solar Energy (100MW) Hybrid Project, the Philippines 3rd Modification Agreement》。双方通过友好协商，同意明确工程实施过程中发生的费用及工期等事宜的责任主体，以确保EPC合同继续顺利执行。公司已于2020年4月9日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露了《关于重大合同的进展公告》（公告编号：2020-007）。

2、2015年11月27日，公司与非洲煤业有限公司签订了《关于公司收购宝巴（Baobab）开采和勘探（控股）有限公司部分股权提案的谅解备忘录》（以下简称“框架协议”），公司拟斥资1.139亿美元收购非洲煤业有限公司的下属子公司宝巴（Baobab）开采和勘探（控股）有限公司34%股份及相应债权（以下简称“重大资产重组事项”）。自筹划该重大资产重组事项以来，公司严格按照相关法律法规要求，积极组织相关各方推进本次交易工作，与交易对方进行了反复探讨和沟通。

由于交易各方未能就正式协议中的交易对价、业绩承诺等核心条款达成一致，为切实维护公司及全体股东利益，经审慎研究，认真听取各方意见并与交易对方协商一致，公司决定终止筹划该重大资产重组事项。该重大资产重组事项尚处在筹划阶段，参与交易各方未就具体方案最终达成正式协议，公司与交易对方在框架协议项下均无违约情形，框架协议及该重大资产重组事项终止后，各方之间互不承担违约责任，亦不存在任何争议、纠纷或潜在的争议、纠纷。公司目前各项业务经营情况正常，终止该重大资产重组事项不会对公司经营业绩和财务状况产生不利影响。公司已于2020年4月16日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露了《关于终止筹划重大资产重组事项的公告》（公告编号：2020-021）。

### 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	109,682,424	14.63%				-47,601,746	-47,601,746	62,080,678	8.28%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	109,682,424	14.63%				-47,601,746	-47,601,746	62,080,678	8.28%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	109,682,424	14.63%				-47,601,746	-47,601,746	62,080,678	8.28%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	639,792,576	85.37%				47,601,746	47,601,746	687,394,322	91.72%
1、人民币普通股	639,792,576	85.37%				47,601,746	47,601,746	687,394,322	91.72%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	749,475,000	100.00%				0	0	749,475,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

详情请参考2：限售股份变动情况。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
贾全臣	46,083,971	46,083,971	0	0	高管离任	2019年9月27日任期届满,六个月后股份全部解除锁定。
莫柏欣	1,570,500	1,570,500	0	0	高管离任	2019年9月27日任期届满,六个月后股份全部解除锁定。
贾晓钰	57,727,593	0	0	57,727,593	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定。
贾玉兰	4,279,735	0	0	4,279,735	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定。
袁瑞峰	20,625	0	0	20,625	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定。
董东	0	0	52,725	52,725	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定。
合计	109,682,424	47,654,471	52,725	62,080,678	--	--

## 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	22,480	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0					
持股5%以上的普通股股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
青岛城投金融控股集团有限公司	国有法人	22.19%	166,315,691	0	0	166,315,691	质押	77,870,000
戴一鸣	境内自然人	10.48%	78,572,882	0	0	78,572,882	质押	78,500,000
贾晓钰	境内自然人	10.27%	76,970,124	0	57,727,593	19,242,531	质押	76,962,600

							冻结	76,970,124
青岛程远投资管理有限公司	国有法人	7.81%	58,526,809	0	0	58,526,809		
贾全臣	境内自然人	7.09%	53,123,814	0	0	53,123,814	质押	52,973,190
							冻结	53,123,814
宁波梅山保税港区荟金投资管理有限公司一荟金 2 号私募证券投资基金	其他	4.57%	34,259,263	7,238,958	0	34,259,263		
宁波梅山保税港区荟金投资管理有限公司一荟金 1 号私募证券投资基金	其他	2.43%	18,204,000	1,788,900	0	18,204,000		
贾玉兰	境内自然人	0.77%	5,749,875	0	4,279,735	1,470,140	质押	5,000,000
严冬梅	境内自然人	0.58%	4,374,000	0	0	4,374,000		
成善杰	境内自然人	0.40%	3,035,150	0	0	3,035,150		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，青岛程远投资管理有限公司为青岛城投金融控股集团有限公司的全资子公司，双方为一致行动关系；贾全臣与贾玉兰是兄妹关系，贾全臣与贾晓钰是父子关系，贾玉兰与戴一鸣是母子关系；宁波梅山保税港区荟金投资管理有限公司一荟金 1 号私募证券投资基金与宁波梅山保税港区荟金投资管理有限公司一荟金 2 号私募证券投资基金为一致行动关系。除上述情况外，公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
青岛城投金融控股集团有限公司	166,315,691	人民币普通股	166,315,691					
戴一鸣	78,572,882	人民币普通股	78,572,882					
青岛程远投资管理有限公司	58,526,809	人民币普通股	58,526,809					
贾全臣	53,123,814	人民币普通股	53,123,814					
宁波梅山保税港区荟金投资管理有限公司一荟金 2 号私募证券投资基金	34,259,263	人民币普通股	34,259,263					
贾晓钰	19,242,531	人民币普通股	19,242,531					
宁波梅山保税港区荟金投资管理有限公司一荟金 1 号私募证券投资基金	18,204,000	人民币普通股	18,204,000					
严冬梅	4,374,000	人民币普通股	4,374,000					
成善杰	3,035,150	人民币普通股	3,035,150					
四川泽瑞投资有限公司	2,695,200	人民币普通股	2,695,200					



<p>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</p>	<p>上述股东中，青岛程远投资管理有限公司为青岛城投金融控股集团有限公司的全资子公司，双方为一致行动关系；贾全臣与贾晓钰是父子关系，贾全臣与戴一鸣是舅甥关系；宁波梅山保税港区荟金投资管理有限公司一荟金 1 号私募证券投资基金与宁波梅山保税港区荟金投资管理有限公司一荟金 2 号私募证券投资基金为一致行动关系。公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>
<p>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）</p>	<p>公司股东宁波梅山保税港区荟金投资管理有限公司一荟金 2 号私募证券投资基金除通过普通证券账户持有 7,238,958 股外，还通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 27,020,305 股，实际合计持有 34,259,263 股；公司股东宁波梅山保税港区荟金投资管理有限公司一荟金 1 号私募证券投资基金除通过普通证券账户持有 7,825,500 股外，还通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 10,378,500 股，实际合计持有 18,204,000 股；公司股东贾玉兰除通过普通证券账户持有 5,706,314 股外，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 43,561 股，实际合计持有 5,749,875 股。</p>

其他说明：公司股东贾晓钰所持被司法冻结的 76,970,124 股股份已于 2020 年 7 月 23 日解除司法冻结，公司已于 2020 年 7 月 24 日披露了《关于公司持股 5%以上股东所持股份解除司法冻结的公告》（公告编号：2020-026）。截至本报告披露日，贾晓钰所持有的 76,970,124 股股份，其中质押股份 76,962,600 股，司法冻结股份 0 股。

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
邱岳	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
贾玉兰	副董事长	现任	5,749,875	0	0	5,749,875	0	0	0
李向罡	董事兼总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
王忠	董事兼副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈荣东	董事、副总裁兼 财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
贾晓钰	董事	现任	76,970,124	0	0	76,970,124	0	0	0
赵风雷	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐茂顺	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王竹泉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙建强	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
傅瑜	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵焕森	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈璋	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
袁瑞峰	职工监事	现任	27,500	0	0	27,500	0	0	0
于秀成	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
王振平	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
于珊	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈坚	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵子明	董事会秘书兼 副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
董东	副总裁	现任	70,300	0	0	70,300	0	0	0
荀春阳	副总裁	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	82,817,799	0	0	82,817,799	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
董东	副总裁	聘任	2020 年 06 月 16 日	
荀春阳	副总裁	离任	2020 年 07 月 09 日	因工作调整原因离任。

## 第十节公司债券相关情况

公司不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。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：青岛中资中程集团股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	259,413,299.62	485,463,809.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	33,700,000.00	98,575,000.00
应收账款	826,113,649.45	904,501,409.24
应收款项融资		
预付款项	80,903,693.10	47,172,380.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,602,526.96	6,089,316.18
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	198,750,584.50	2,635,367,730.55

合同资产	2,315,311,618.83	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	105,943,066.42	214,441,568.63
流动资产合计	3,823,738,438.88	4,391,611,215.53
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	8,091,666.76	13,391,666.74
长期股权投资	27,057,461.04	26,877,756.19
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	6,010,000.00	4,010,000.00
投资性房地产	3,203,769.93	3,353,979.34
固定资产	110,191,451.72	122,101,079.30
在建工程	469,129,380.59	455,985,520.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	531,756,213.66	532,276,223.76
开发支出		
商誉	24,580,800.00	24,580,800.00
长期待摊费用	4,084,940.12	4,532,897.48
递延所得税资产	129,952,941.13	134,151,785.30
其他非流动资产	66,748,190.85	33,935,026.91
非流动资产合计	1,380,806,815.80	1,355,196,735.76
资产总计	5,204,545,254.68	5,746,807,951.29
流动负债：		
短期借款	614,065,296.09	1,127,994,510.40
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	127,451,541.85	63,601,425.04



应付账款	758,809,251.77	935,306,507.92
预收款项	601,911.56	146,494,276.78
合同负债	42,548,137.02	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	3,526,444.26	5,007,072.24
应交税费	83,926,675.95	83,542,042.95
其他应付款	1,058,917,389.72	1,015,737,315.57
其中：应付利息	55,265,435.90	28,280,526.40
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,217,005.41	72,833,997.78
流动负债合计	2,692,063,653.63	3,450,517,148.68
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	601,000,000.00	401,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	9,394,335.88	12,767,201.69
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	610,394,335.88	413,767,201.69
负债合计	3,302,457,989.51	3,864,284,350.37
所有者权益：		

股本	749,475,000.00	749,475,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	207,765,572.12	207,765,572.12
减：库存股		
其他综合收益	-26,222,140.20	-6,280,444.74
专项储备	11,464,211.57	11,314,777.33
盈余公积	98,901,380.51	98,901,380.51
一般风险准备		
未分配利润	835,981,902.30	807,179,991.62
归属于母公司所有者权益合计	1,877,365,926.30	1,868,356,276.84
少数股东权益	24,721,338.87	14,167,324.08
所有者权益合计	1,902,087,265.17	1,882,523,600.92
负债和所有者权益总计	5,204,545,254.68	5,746,807,951.29

法定代表人：李向罡

主管会计工作负责人：陈荣东

会计机构负责人：李海峰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	88,523,665.49	460,254,515.20
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	29,700,000.00	29,700,000.00
应收账款	322,627,203.18	414,235,775.23
应收款项融资		
预付款项	47,684,847.41	30,206,123.24
其他应收款	336,369,127.95	294,747,723.48
其中：应收利息		
应收股利		
存货	32,606,937.10	1,633,272,066.63
合同资产	1,622,440,300.95	
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	74,757,639.34	192,947,906.68
流动资产合计	2,554,709,721.42	3,055,364,110.46
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	8,091,666.76	13,391,666.74
长期股权投资	1,830,965,485.44	1,761,524,507.20
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	6,010,000.00	4,010,000.00
投资性房地产		
固定资产	91,834,284.37	96,562,692.06
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	5,729,243.08	5,894,773.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,645,505.52	4,050,703.46
递延所得税资产	104,582,756.26	94,700,225.00
其他非流动资产	37,976,701.83	35,964,800.16
非流动资产合计	2,088,835,643.26	2,016,099,368.52
资产总计	4,643,545,364.68	5,071,463,478.98
流动负债：		
短期借款	614,065,296.09	1,127,994,510.40
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	127,451,541.85	63,601,425.04
应付账款	573,103,071.16	754,997,827.12
预收款项	70,082.56	70,082.56
合同负债		
应付职工薪酬	2,615,205.31	3,438,249.91
应交税费	718,301.53	887,911.48

其他应付款	1,211,264,088.07	1,169,302,669.82
其中：应付利息	54,334,852.56	27,782,193.06
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	217,005.41	333,997.78
流动负债合计	2,529,504,591.98	3,120,626,674.11
非流动负债：		
长期借款	601,000,000.00	401,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	9,394,335.88	12,767,201.69
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	610,394,335.88	413,767,201.69
负债合计	3,139,898,927.86	3,534,393,875.80
所有者权益：		
股本	749,475,000.00	749,475,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	203,877,440.46	203,877,440.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	11,464,211.57	11,314,777.33
盈余公积	98,901,380.51	98,901,380.51
未分配利润	439,928,404.28	473,501,004.88
所有者权益合计	1,503,646,436.82	1,537,069,603.18
负债和所有者权益总计	4,643,545,364.68	5,071,463,478.98

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	363,750,124.71	535,728,565.21
其中：营业收入	363,750,124.71	535,728,565.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	398,550,443.74	554,430,832.46
其中：营业成本	284,745,489.39	460,275,448.60
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	738,655.33	1,176,113.28
销售费用	5,043,138.35	2,904,803.27
管理费用	39,233,379.32	44,441,761.10
研发费用	1,762,379.08	3,602,144.66
财务费用	67,027,402.27	42,030,561.55
其中：利息费用	64,261,566.23	50,109,987.31
利息收入	-1,847,844.08	-2,908,868.30
加：其他收益	1,533,770.88	
投资收益（损失以“-”号填列）	264,605.25	-236,951.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	179,704.85	-236,951.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	82,500,428.99	-16,033,517.58
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	49,498,486.09	-34,972,736.61
加: 营业外收入	91,273.40	10,170,049.59
减: 营业外支出	3,335,256.78	631,536.12
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	46,254,502.71	-25,434,223.14
减: 所得税费用	10,107,270.19	767,799.54
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	36,147,232.52	-26,202,022.68
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	36,147,232.52	-26,202,022.68
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	28,801,910.68	-22,240,298.88
2.少数股东损益	7,345,321.84	-3,961,723.80
六、其他综合收益的税后净额	-16,733,002.50	24,458,142.76
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-19,941,695.45	17,688,201.39
(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	-19,941,695.45	17,688,201.39

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-19,941,695.45	17,688,201.39
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	3,208,692.95	6,769,941.37
七、综合收益总额	19,414,230.02	-1,743,879.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,860,215.23	-4,552,097.49
归属于少数股东的综合收益总额	10,554,014.79	2,808,217.57
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	-0.03
（二）稀释每股收益	0.04	-0.03

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

法定代表人：李向罡

主管会计工作负责人：陈荣东

会计机构负责人：李海峰

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	86,634,637.06	167,427,079.01
减：营业成本	54,596,381.31	128,541,431.76
税金及附加	567,102.08	797,333.70
销售费用	4,446,832.46	2,629,611.58
管理费用	20,888,602.04	21,711,696.07
研发费用	1,750,499.08	3,602,144.66
财务费用	63,023,148.82	45,053,553.82
其中：利息费用	63,663,537.96	47,525,866.18
利息收入	-1,182,570.04	-2,805,404.49

加：其他收益	1,459,522.69	
投资收益（损失以“-”号填列）	195,347.41	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	180,978.24	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	16,786,007.66	-8,686,478.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-40,197,050.97	-43,595,171.20
加：营业外收入	59,386.51	10,170,046.73
减：营业外支出	3,317,467.40	623,932.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-43,455,131.86	-34,049,056.47
减：所得税费用	-9,882,531.26	-4,458,298.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-33,572,600.60	-29,590,758.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-33,572,600.60	-29,590,758.25
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		



价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-33,572,600.60	-29,590,758.25
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	436,125,060.49	223,624,301.29
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	125,565,495.36	32,321,865.55
收到其他与经营活动有关的现金	80,521,715.07	15,756,943.79
经营活动现金流入小计	642,212,270.92	271,703,110.63
购买商品、接受劳务支付的现金	435,636,603.12	687,985,888.13
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	28,592,010.36	25,890,438.38
支付的各项税费	2,031,043.64	10,516,304.80
支付其他与经营活动有关的现金	46,524,244.21	127,776,946.25
经营活动现金流出小计	512,783,901.33	852,169,577.56
经营活动产生的现金流量净额	129,428,369.59	-580,466,466.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	14,100,000.00	
取得投资收益收到的现金	70,531.23	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	14,170,531.23	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,412,407.35	40,537,712.00
投资支付的现金	22,800,000.00	1,434,000.00
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		8,707.00
投资活动现金流出小计	53,212,407.35	41,980,419.00
投资活动产生的现金流量净额	-39,041,876.12	-41,980,419.00

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	145,000.00	6,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	145,000.00	6,500,000.00
取得借款收到的现金	389,144,726.94	1,267,268,207.25
收到其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	52,755,399.12
筹资活动现金流入小计	409,289,726.94	1,326,523,606.37
偿还债务支付的现金	703,073,941.25	703,668,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,813,771.07	20,160,546.33
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	31,438,620.10	3,000,000.00
筹资活动现金流出小计	771,326,332.42	726,829,146.33
筹资活动产生的现金流量净额	-362,036,605.48	599,694,460.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,660,981.59	-2,355.54
五、现金及现金等价物净增加额	-267,989,130.42	-22,754,781.43
加：期初现金及现金等价物余额	444,315,927.42	174,633,706.30
六、期末现金及现金等价物余额	176,326,797.00	151,878,924.87

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	170,626,284.31	16,099,925.50
收到的税费返还	125,565,495.36	32,321,865.55
收到其他与经营活动有关的现金	38,241,853.21	14,483,775.70
经营活动现金流入小计	334,433,632.88	62,905,566.75
购买商品、接受劳务支付的现金	220,268,880.79	310,813,740.85
支付给职工以及为职工支付的现金	12,661,527.99	12,814,014.54
支付的各项税费	721,202.07	1,940,054.12
支付其他与经营活动有关的现金	84,047,615.17	45,023,796.12
经营活动现金流出小计	317,699,226.02	370,591,605.63

经营活动产生的现金流量净额	16,734,406.86	-307,686,038.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,000.00	197,190.00
投资支付的现金	69,260,000.00	165,199,589.54
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		8,707.00
投资活动现金流出小计	69,298,000.00	165,405,486.54
投资活动产生的现金流量净额	-69,298,000.00	-165,405,486.54
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	389,144,726.94	1,117,668,207.25
收到其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	52,755,399.12
筹资活动现金流入小计	409,144,726.94	1,170,423,606.37
偿还债务支付的现金	703,073,941.25	603,068,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,813,771.07	18,964,296.32
支付其他与筹资活动有关的现金	31,438,620.10	3,000,000.00
筹资活动现金流出小计	771,326,332.42	625,032,896.32
筹资活动产生的现金流量净额	-362,181,605.48	545,390,710.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,075,728.81	280,954.23
五、现金及现金等价物净增加额	-413,669,469.81	72,580,138.86
加：期初现金及现金等价物余额	424,106,632.68	7,615,238.62
六、期末现金及现金等价物余额	10,437,162.87	80,195,377.48

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	749,475,000.00				207,765,572.12		-6,280,444.74	11,314,777.33	98,901,380.51		807,179,991.62		1,868,356.276.84	14,167,324.08	1,882,523.600.92
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	749,475,000.00				207,765,572.12		-6,280,444.74	11,314,777.33	98,901,380.51		807,179,991.62		1,868,356.276.84	14,167,324.08	1,882,523.600.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-19,941,695.46	149,434.24			28,801,910.68		9,009,649.46	10,554,014.79	19,563,664.25
（一）综合收益总额							-19,941,695.46				28,801,910.68		8,860,215.22	10,554,014.79	19,414,230.01
（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							149,434.24					149,434.24		149,434.24		
1. 本期提取							149,434.24					149,434.24		149,434.24		
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	749,475,000.00				207,765,572.12		-26,222,140.20	11,464,211.57	98,901,380.51		835,981,902.30		1,877,365.92	24,721,338.87	1,902,087.26	1,902,087.26

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	749,475,000.00				207,765,572.12		-50,475,905.26	11,060,243.52	98,901,380.51		1,089,030,263.34		2,105,756,554.23	14,426,601.20	2,120,183,155.43
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	749,475,000.00				207,765,572.12		-50,475,905.26	11,060,243.52	98,901,380.51		1,089,030,263.34		2,105,756,554.23	14,426,601.20	2,120,183,155.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							17,688,201.39	125,778.78			-22,240,298.88		-4,426,318.71	2,808,217.57	-1,618,101.14
（一）综合收益总额							17,688,201.39				-22,240,298.88		-4,552,097.49	2,808,217.57	-1,743,879.92
（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							125,778.78				125,778.78		125,778.78	
1. 本期提取							146,966.90				146,966.90		146,966.90	
2. 本期使用							21,188.12				21,188.12		21,188.12	
(六) 其他														
四、本期期末余额	749,475,000.00			207,765,572.12		-32,787,703.87	11,186,022.30	98,901,380.51		1,066,789,964.46		2,101,330,235.52	17,234,818.77	2,118,565,054.29



## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	749,475,000.00				203,877,440.46			11,314,777.33	98,901,380.51	473,501,004.88		1,537,069,603.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	749,475,000.00				203,877,440.46			11,314,777.33	98,901,380.51	473,501,004.88		1,537,069,603.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								149,434.24		-33,572,600.60		-33,423,166.36
（一）综合收益总额										-33,572,600.60		-33,572,600.60
（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								149,434.24				149,434.24
1. 本期提取								149,434.24				149,434.24
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	749,475,000.00				203,877,440.46			11,464,211.57	98,901,380.51	439,928,404.28		1,503,646,436.82

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	749,475,000.00				203,877,440.46			11,060,243.52	98,901,380.51	670,408,024.51		1,733,722,089.00
加：会计政策变更												

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

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

### 三、公司基本情况

#### 3.1、基本情况

青岛中资中程集团股份有限公司（以下简称本公司或公司）成立于1998年3月，公司统一社会信用代码 913702007064604985，公司注册资本为74,947.50万元人民币，实收资本为74,947.50万元人民币，公司住所为青岛市城阳区流亭街道双元路西侧（空港工业聚集区），公司法定代表人为李向罡。

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

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

公司行业性质：电力设备及相关机械设备制造。

#### 3.2、历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### 3.3、财务报告批准

本财务报表经公司全体董事于2020年8月7日批准报出。

### 3.4、合并报表范围

截至2020年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
青岛恒顺节能科技有限公司	5,000万元人民币	100.00	100.00
西安恒顺电气科技有限公司	2,000万元人民币	100.00	100.00
H&Shun International Holdings Pte.Ltd.（恒顺新加坡国际控股有限公司）	17,135.06万美元	100.00	100.00
H&Shun Coal Holding Pte.Ltd.（恒顺新加坡煤炭控股有限公司）	1,600万美元	100.00	100.00
H&Shun Power Holding Pte.Ltd.（恒顺新加坡能源控股有限公司）	1,930万美元	100.00	100.00
Heng Shun Tian Cheng EPC Pte. Ltd.（恒顺新加坡天成工程总承包有限公司）	342.19万美元	100.00	100.00
An Shun Coal Mines Pte.Ltd.（青岛中资中程新加坡安顺煤矿有限公司）	1600万美元	100.00	100.00
Shiny Kindness International Limited（青岛中资中程香港泽善国际有	15,480万港元	100.00	100.00

限公司)			
PT. Transon Energy Kapitalindo (青岛中资中程印尼安能有限公司)	250万美元	100.00	100.00
PT. Transon Bumindo Resources (青岛中资中程印尼资源有限公司)	2.2亿美元	100.00	100.00
PT.Transon Daya Indominig (青岛中资中程印尼矿业服务有限公司)	300万美元	100.00	100.00
H&Shun Coal Energy Pte.Ltd (恒顺新加坡煤炭能源有限公司)	1元新币	100.00	100.00
H&Shun Coal Resource Pte.Ltd (恒顺新加坡煤炭资源有限公司)	1元新币	100.00	100.00
PT. Transon Mining Development (青岛中资中程印尼安宁有限公司)	300万美元	100.00	100.00
PT. Transon Global Resources (青岛中资中程印尼环宇资源有限公司)	300万美元	100.00	100.00
青岛中资中程实业有限公司	1,000万人民币	100.00	100.00
青岛中资中程进出口有限公司	1,000万人民币	100.00	100.00
青岛中资中程矿产资源有限公司	1,000万人民币	100.00	100.00
青岛恒顺众昇电气制造有限公司	1,000万人民币	100.00	100.00
北京科程物联网技术有限公司	1,000万人民币	51.00	51.00
Protea Holdings Pte.Ltd. (青岛中资中程新加坡普帝控股有限公司)	254,561元新币	100.00	100.00
Qingdao Hengshun Zhongsheng Group South Africa(PTY) Ltd (青岛恒顺众昇集团南非有限公司)	100万美元	100.00	100.00
Hengshun Zhongsheng Group Zimbabwe(Private) Limited (恒顺众昇集团津巴布韦有限公司)	100万美元	100.00	100.00
新疆清源生物质能源有限公司	2,000万人民币	51.00	51.00
PT.Transon Ocean Industry Park (青岛中资中程印尼海源有限公司)	5,000万美元	100.00	100.00
Philippines Qian Jia Services Incorporated (菲律宾乾嘉服务公司)	5,000万比索	100.00	100.00
China Africa Cigarette Company (Private) Limited (中非香烟有限公司)		100.00	100.00
H&Shun International Holdings Hong Kong Limited. (恒顺(香港)国际控股有限公司)	1万美元	100.00	100.00
青岛恒顺众昇电力工程技术研究院	10万人民币	100.00	100.00
青岛恒顺众昇国际贸易有限责任公司	5,000万人民币	100.00	100.00
交建城投控股(山东)有限公司	10,000万人民币	46.00	46.00
H&Shun Trading PTE. Ltd. (恒顺新加坡贸易有限公司)	1新币	100.00	100.00
青岛中资中程智能制造有限公司	10,000万人民币	60.00	60.00
交建城投(山东)置业有限公司	1,000万人民币	46.00	46.00
泰安中乾矿业有限公司	1,000万人民币	23.46	23.46
青岛中资中程科技发展有限公司	1,000万人民币	51.00	51.00

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
青岛恒川网络科技有限公司	2,000万元人民币	100.00	100.00
PT. W & H Brothers Mining (青岛中资中程印尼兄弟矿业有限公司)	29,692,320美元	100.00	100.00

PT. Kutal Nyala Resources (青岛中资中程印尼东加码头有限公司)	250万美元	76.00	76.00
PT. CIS Resources (青岛中资中程印尼中加煤矿有限公司)	500,000万印尼盾	80.00	80.00
PT.Madani Sejahtera (青岛中资中程印尼苏岛镍矿有限公司)	1,100,000万印尼盾	95.00	95.00
PT. Bumi Morowali Utama(青岛中资中程印尼中苏镍矿有限公司)	100,155,464,618印尼盾	80.00	80.00
Holywin Investment Pte.Ltd.(青岛中资中程新加坡圣赢投资有限公司)	980万美元	100.00	100.00
PT.Integra Prima Coal (青岛中资中程印尼东加煤矿有限公司)	2,700,000万印尼盾	76.00	76.00
PT.Aset Sulawesi Mineralindo (青岛中资中程印尼苏拉威西石灰石矿有限公司)	250,000万印尼盾	100.00	100.00

(3) 报告期合并财务报表合并范围的变化

本报告期内新增公司三家，自设立之日起纳入集团合并报表范围。

(4) 报告期合并财务报表原则、范围

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的财务状况、2020年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

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

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### （1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，本公司作为合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产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。

本公司合并中发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

##### （2）非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，本公司作为合并方的合并成本为本公司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之和。本公司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，应于发生时计入当期损益。本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司非同一控制下合并中发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量，合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，本公司首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### （1）合并财务报表范围

本公司将所有控制的子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。

##### （2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。



### （3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司与子公司、子公司相互之间所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍然冲减少数股东权益。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### （4）合并取得子公司会计处理

对于本公司同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，调整合并资产负债表的期初数，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整；

对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司，则不调整合并资产负债表期初数，将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

### （5）处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

#### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。本公司将处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，本公司在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### ②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

### （6）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，

将合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

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

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

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

### （2）合营企业

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注之长期股权投资会计政策解释。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务折算

对于发生的外币交易，初始采用交易发生日的即期汇率折算人民币入账。

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

### （2）外币财务报表折算

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

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下单独列示。

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

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

## 10、金融工具

在本公司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) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据等，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具：

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具：

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。此外，本公司将部分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，列示为其他权益工具投资，且该指定一经作出不得撤销。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认

时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

## （2）金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。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）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司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该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

其他权益工具投资终止确认时，本公司将其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

## （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金

融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

## (7) 金融资产减值

### 金融工具减值计量和会计处理

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、合同资产等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### ① 应收款项：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1--银行承兑汇票	信用风险较低的银行
应收票据组合2--商业承兑汇票	信用风险较高的企业

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### B、应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1-关联方组合	合并范围内关联方组合
---------------	------------

应收账款组合2-账龄组合	应收外部客户款项
--------------	----------

对于划分为关联方组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为账龄组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

C、其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1-应收股利	应收股利
其他应收款组合2-应收利息	应收利息
其他应收款组合3-关联方组合	合并范围内关联方组合
其他应收款组合4-账龄组合	其他

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

D、长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合1-关联方组合	合并范围内关联方组合
长期应收款组合2-账龄组合	应收外部客户款项

E、应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1--银行承兑汇票	信用风险较低的银行
应收款项融资组合2--商业承兑汇票	信用风险较高的企业

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

A、具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

B、信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- a. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- b. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- c. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- d. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- e. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- f. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- g. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- h. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### C、已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### D、预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### E、核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额，这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## 11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“金融工具的确认与计量”。

## 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详见本附注“金融工具的确认与计量”。

## 13、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- (1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- (2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

## 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：

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“金融工具的确认与计量”。

## 15、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

- ①库存商品入库时按实际成本记账，发出时采用个别认定法核算。
- ②除库存商品外的其他存货按实际成本记账，发出时采用加权平均法核算。

### (3) 存货跌价准备的计提方法

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

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

### (4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司对低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。



## 17、合同成本

无

## 18、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组被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。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：根据本公司类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，本公司在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。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或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，本公司将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。已抵减的商誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

本公司对持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；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。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

### (2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表本公司一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对本公司一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是本公司专为转售而取得的子公司。

### (3) 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处

置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

本公司对拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，本公司将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，本公司将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“金融工具的确认与计量”。

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

### （1）初始投资成本确定

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

②本公司对于除合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### （2）后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算

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

#### ②权益法核算

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一

致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

本公司在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：本公司原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，本公司应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：本公司原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法或公允价值计量：本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，应当按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

### （4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。
- ③与被投资单位之间发生重要交易。
- ④向被投资单位派出管理人员。
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

### （6）长期股权投资处置

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

## 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）投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类有：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

### （2）采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

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

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司在有证据表明将自用的房屋及建筑物改用于出租或将持有的房地产开发产品以经营租赁的方式出租时，固定资产、无形资产或存货以转换前的账面价值转换为投资性房地产。本公司在有证据表明将原本用于赚取租金或资本增值的房屋及建筑物改为自用或将用于经营租出的房屋及建筑物重新用于对外销售的，投资性房地产以转换前的账面价值转换为固定资产、无形资产或存货。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产，同时满足以下条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。本公司固定资产按照成本进行初始计量。固定资产的成本一般包括购买价款、相关税费、以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如运输费、安装费等。但购买的固定资产如果超过正常的信用条件延期支付，固定资产的成本以各期付款额的现值之和为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》应予资本化的以外，在信用期内计入当期损益。

### （2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、办公设备、运输设备、节能资产等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独

计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

### 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-35	3%-5%	2.71%-12.13%
机械设备	年限平均法	5-12	3%-5%	7.92%-19.40%
办公设备	年限平均法	4-10	3%-5%	9.50%-24.25%
运输设备	年限平均法	6-10	3%-5%	9.50%-16.17%
节能资产	年限平均法	按节能效益分摊	0%	按折旧年限均匀分摊

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司融资租入固定资产是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。本公司融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### (4) 固定资产处置

当固定资产处置时或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 25、在建工程

### (1) 在建工程的计量

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

本公司所建造工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧。待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 资本化金额计算方法

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

本公司借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

暂停资本化期间：在购建或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，本公司暂停借款费用的资本化。

资本化金额计算：

①借入专门借款，按照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；

②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；

③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

无

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

### ①无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：

A、使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

B、使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### ②使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：

A、来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；

B、综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，本公司对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### ③无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

### ④内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，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：

A、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；

B、完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，能证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

### 31、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，本公司将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象和权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照本公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

设定提存计划：本公司在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：本公司在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导



致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；

②设定受益义务的利息费用；

③重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，企业应当设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工净负债或资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本。

②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

③重新计量跟其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

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

## 35、租赁负债

无

## 36、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

本公司于资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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

无

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### （1）销售商品合同

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

#### （2）建造合同、提供服务合同

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入（履约进度不能合理确定的除外）：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

除上述情况，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。本公司按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### （3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

### 40、政府补助

#### （1）政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### （2）与资产相关的政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

#### （3）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日

常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

#### （4）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的判断依据

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

#### （5）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，本公司在实际收到补助款项时予以确认。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司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。

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

（2）本公司递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）本公司对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。本公司对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（4）本公司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。资产负债表日，本公司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。

（5）同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- ①递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关；
- ②本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

## （2）融资租赁的会计处理方法

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

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

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

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

### （1）存货跌价准备

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

### （2）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

### （3）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的

技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (4) 所得税

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

#### (5) 内部退养福利及补充退休福利

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

### 44、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
企业会计准则第 14 号-收入	第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十四次会议	2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号—收入〉的通知》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目的情况

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	485,463,809.94	485,463,809.94	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	98,575,000.00	98,575,000.00	
应收账款	904,501,409.24	904,501,409.24	
应收款项融资			
预付款项	47,172,380.99	47,172,380.99	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6,089,316.18	6,089,316.18	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,635,367,730.55	213,147,698.72	-2,422,220,031.83
合同资产		2,280,320,186.54	2,280,320,186.54
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	214,441,568.63	214,441,568.63	
流动资产合计	4,391,611,215.53	4,249,711,370.24	-141,899,845.29
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	13,391,666.74	13,391,666.74	
长期股权投资	26,877,756.19	26,877,756.19	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	4,010,000.00	4,010,000.00	
投资性房地产	3,353,979.34	3,353,979.34	
固定资产	122,101,079.30	122,101,079.30	
在建工程	455,985,520.74	455,985,520.74	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	532,276,223.76	532,276,223.76	
开发支出			
商誉	24,580,800.00	24,580,800.00	
长期待摊费用	4,532,897.48	4,532,897.48	
递延所得税资产	134,151,785.30	134,151,785.30	
其他非流动资产	33,935,026.91	33,935,026.91	
非流动资产合计	1,355,196,735.76	1,355,196,735.76	
资产总计	5,746,807,951.29	5,604,908,106.00	-141,899,845.29
流动负债：			
短期借款	1,127,994,510.40	1,127,994,510.40	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	63,601,425.04	63,601,425.04	
应付账款	935,306,507.92	935,306,507.92	
预收款项	146,494,276.78	601,911.56	-145,892,365.22
合同负债		3,992,519.93	3,992,519.93
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	5,007,072.24	5,007,072.24	
应交税费	83,542,042.95	83,542,042.95	
其他应付款	1,015,737,315.57	1,015,737,315.57	
其中：应付利息	28,280,526.40	28,280,526.40	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			

其他流动负债	72,833,997.78	72,833,997.78	
流动负债合计	3,450,517,148.68	3,308,617,303.39	-141,899,845.29
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	401,000,000.00	401,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	12,767,201.69	12,767,201.69	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	413,767,201.69	413,767,201.69	
负债合计	3,864,284,350.37	3,722,384,505.08	-141,899,845.29
所有者权益：			
股本	749,475,000.00	749,475,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	207,765,572.12	207,765,572.12	
减：库存股			
其他综合收益	-6,280,444.74	-6,280,444.74	
专项储备	11,314,777.33	11,314,777.33	
盈余公积	98,901,380.51	98,901,380.51	
一般风险准备			
未分配利润	807,179,991.62	807,179,991.62	
归属于母公司所有者权益合计	1,868,356,276.84	1,868,356,276.84	
少数股东权益	14,167,324.08	14,167,324.08	
所有者权益合计	1,882,523,600.92	1,882,523,600.92	
负债和所有者权益总计	5,746,807,951.29	5,604,908,106.00	-141,899,845.29

母公司资产负债表



单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	460,254,515.20	460,254,515.20	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	29,700,000.00	29,700,000.00	
应收账款	414,235,775.23	414,235,775.23	
应收款项融资			
预付款项	30,206,123.24	30,206,123.24	
其他应收款	294,747,723.48	294,747,723.48	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	1,633,272,066.63	31,012,652.51	-1,602,259,414.12
合同资产		1,602,259,414.12	1,602,259,414.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	192,947,906.68	192,947,906.68	
流动资产合计	3,055,364,110.46	3,055,364,110.46	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	13,391,666.74	13,391,666.74	
长期股权投资	1,761,524,507.20	1,761,524,507.20	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	4,010,000.00	4,010,000.00	
投资性房地产			
固定资产	96,562,692.06	96,562,692.06	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5,894,773.90	5,894,773.90	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	4,050,703.46	4,050,703.46	
递延所得税资产	94,700,225.00	94,700,225.00	
其他非流动资产	35,964,800.16	35,964,800.16	
非流动资产合计	2,016,099,368.52	2,016,099,368.52	
资产总计	5,071,463,478.98	5,071,463,478.98	
流动负债：			
短期借款	1,127,994,510.40	1,127,994,510.40	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	63,601,425.04	63,601,425.04	
应付账款	754,997,827.12	754,997,827.12	
预收款项	70,082.56	70,082.56	
合同负债			
应付职工薪酬	3,438,249.91	3,438,249.91	
应交税费	887,911.48	887,911.48	
其他应付款	1,169,302,669.82	1,169,302,669.82	
其中：应付利息	27,782,193.06	27,782,193.06	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	333,997.78	333,997.78	
流动负债合计	3,120,626,674.11	3,120,626,674.11	
非流动负债：			
长期借款	401,000,000.00	401,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	12,767,201.69	12,767,201.69	
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	413,767,201.69	413,767,201.69	
负债合计	3,534,393,875.80	3,534,393,875.80	
所有者权益：			
股本	749,475,000.00	749,475,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	203,877,440.46	203,877,440.46	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	11,314,777.33	11,314,777.33	
盈余公积	98,901,380.51	98,901,380.51	
未分配利润	473,501,004.88	473,501,004.88	
所有者权益合计	1,537,069,603.18	1,537,069,603.18	
负债和所有者权益总计	5,071,463,478.98	5,071,463,478.98	

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 45、其他

### (1) 安全生产费用

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》及《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定计提安全生产费用，安全生产费用专门用于完善和改进企业安全生产条件。本公司提取的安全生产费计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。使用提取的安全生产费用属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过在建工程归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### (2) 债务重组

债务重组，是指在不改变交易对手方的情况下，经债权人和债务人协定或法院裁定，就清偿债务的时间、金额或方式等重新达成协议的交易。

#### ① 本公司作为债务人记录债务重组

本公司以资产清偿债务的债务重组，在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

本公司将债务转为权益工具的债务重组，在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务。

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

#### ②本公司作为债权人记录债务重组

债务人以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

债务人以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的金融资产以外的资产时，应当按照下列原则以成本计量：

A、存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。

B、对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。

C、投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。

D、固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。

E、生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。

F、无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

将债务转为权益工具的债务重组导致本公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》的规定，确认和计量重组债权。

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，首先按照《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### (3) 非货币性资产交换

如果非货币性资产交换具有商业实质，并且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，非货币性资产交换以公允价值为基础计量。对于换入资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本进行初始计量；对于换出资产，在终止确认时，将换出资产公允价值与账面价值的差额计入当期损益。有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，对于换入资产，以换入资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额；对于换出资产，在终止确认时，将换入资产的公允价值与换出资产账面价值之间的差额计入当期损益。

不满足以公允价值为基础计量的条件的非货币性资产交换，以账面价值为基础计量。对于换入资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额；对于换出资产，终止确认时不确认损益。

非货币性资产交换同时换入多项资产的，如果以公允价值为基础计量，按照换入的金融资产以外的各项换入资产公允价值相对比例，将换出资产公允价值总额扣除换入金融资产公允价值后的净额进行分摊，以分摊至各项换入资产的金额，加上应支付的相关税费，作为各项换入资产的成本进行初始计量；有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，以各项换入资产的公允价值和应支付的相关税费作为各项换入资产的成本进行初始计量。非货币性资产交换以账面价值为基础计量的，按照各项换入资产的公允价值的相对比例，将换出资产的账面价值总额分摊至各项换入资产，加上应支付的相关税费，作为各项换入资产的初始计量金额。

非货币性资产交换同时换出多项资产的，如果以公允价值为基础计量，将各项换出资产的公允价值与其账面价值之间的差额，在各项换出资产终止确认时计入当期损益；有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，按照各项换出资产的公允价值的相对比例，将换入资产的公允价值总额分摊至各项换出资产，分摊至各项换出资产的金额与各项换出资产账面价值

之间的差额，在各项换出资产终止确认时计入当期损益。非货币性资产交换以账面价值为基础计量的，各项换出资产终止确认时均不确认损益。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入	3%、5%、6%、9%、10%、12%、13%、15%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	16.5%、17%、20%、22%、25%、28%、30%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
地方水利建设基金	应交流转税额	0.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中国境内公司	20%、25%
新加坡境内公司	17%
香港境内公司	16.5%
南非境内公司	28%
菲律宾境内公司	30%
印度尼西亚境内公司	22%、25%
津巴布韦境内公司	25%

### 2、税收优惠

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

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

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

根据青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局关于明确疫情防控期间城镇土地使用税、房产税困难减免税政策的通知（青财税[2020]5号），对受疫情影响较大的纳税人可申请减免2020年第一季度自有土地、房产的城镇土地使用税、房产税。青岛中资中程集团股份有限公司符合政策要求，减按70%的比例缴纳2020年第一季度自有土地、房产的城镇土地使用税、房产税。

根据《陕西省财政厅国家税务总局陕西省税务局关于贯彻实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（陕财税〔2019〕5号）的规定，对增值税小规模纳税人，按照50%的幅度减征房产税、城镇土地使用税，西安恒顺电气科技有限公司符合政策要求，自2019年1月1日起享受该税收优惠政策。

根据印尼政府2020年第1号条例规定，自2020年3月31日起，印尼境内企业及常设机构纳税人所得税率降低为：a、22%-适用于2020年和2021年的纳税年度；b、20%-适用于2022的纳税年度。PT. Transon Energy Kapitalindo（青岛中资中程印尼安能有限公司）、PT. Transon Bumindo Resources（青岛中资中程印尼资源有限公司）、PT.Transon Daya Indomining（青岛中资中程印尼矿业服务有限公司）、PT. Transon Mining Development（青岛中资中程印尼安宁有限公司）、PT. Transon Global Resources（青岛中资中程印尼环宇资源有限公司）、PT.Transon Ocean Industry Park(青岛中资中程印尼海源有限公司)、PT. W & H Brothers Mining（青岛中资中程印尼兄弟矿业有限公司）、PT. Kotal Nyala Resources（青岛中资中程印尼东加码头有限公司）、PT. CIS Resources（青岛中资中程印尼中加煤矿有限公司）、PT.Madani Sejahtera（青岛中资中程印尼苏岛镍矿有限公司）、PT. Bumi Morowali Utama(青岛中资中程印尼中苏镍矿有限公司)、PT.Integra Prima Coal（青岛中资中程印尼东加煤矿有限公司）、PT.Aset Sulawesi Mineralindo（青岛中资中程印尼苏拉威西石灰石矿有限公司）符合政策要求，自2020年4月1日起按照22%核算企业所得税。

### 3、其他

增值税税率说明：

纳税主体名称	增值税税率
中国境内公司	3%、5%、6%、9%、13%
印度尼西亚境内公司	10%
南非境内公司、津巴布韦境内公司	15%
菲律宾境内公司	12%

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	258,057.05	306,405.05
银行存款	194,048,739.95	451,489,522.37
其他货币资金	65,106,502.62	33,667,882.52
合计	259,413,299.62	485,463,809.94
其中：存放在境外的款项总额	127,636,769.99	8,455,877.57
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	83,086,502.62	41,147,882.52

其他说明

- ①公司其他货币资金65,106,502.62元为支付的银行汇票保证金。
- ②公司因冻结后对使用有限款项金额为7,480,000.00元。
- ③公司存单质押金额为10,500,000.00元。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,000,000.00	
商业承兑票据	29,700,000.00	98,575,000.00
合计	33,700,000.00	98,575,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	30,000,000.00	88.24%	300,000.00	1.00%	29,700,000.00	30,000,000.00	29.27%	300,000.00	1.00%	29,700,000.00
其中：										
商业承兑汇票	30,000,000.00	88.24%	300,000.00	1.00%	29,700,000.00	30,000,000.00	29.27%	300,000.00	1.00%	29,700,000.00
按组合计提坏账准备的应收票据	4,000,000.00	11.76%			4,000,000.00	72,500,000.00	70.73%	3,625,000.00	5.00%	68,875,000.00
其中：										
商业承兑汇票						72,500,000.00	70.73%	3,625,000.00	5.00%	68,875,000.00
银行承兑汇票	4,000,000.00	11.76%			4,000,000.00					
合计	34,000,000.00	100.00%	300,000.00	0.88%	33,700,000.00	102,500,000.00	100.00%	3,925,000.00	3.83%	98,575,000.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

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

Selaras				
合计	30,000,000.00	300,000.00	--	--

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

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收票据	300,000.00					300,000.00
按组合计提坏账准备的应收票据	3,625,000.00		3,625,000.00			
合计	3,925,000.00		3,625,000.00			300,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 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	6,000,000.00	2,000,000.00
合计	6,000,000.00	2,000,000.00

其他说明

① 本公司因业务需要，经常发生银行承兑汇票和商业承兑汇票贴现或背书，其中：由沪深主板上市的股份制银行开具的银行承兑汇票，由于信用等级高，因此本公司在贴现或背书时予以终止确认。由其他非上市银行开具的承兑汇票和商业承兑汇票，由于信用等级低于上述银行，因此本公司在贴现或背书时未终止确认。

② 期末公司无已质押的应收票据。

③ 报告期内公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

④ 报告期内应收票据中应收关联方公司款项的情况：应收关联方 PT. Metal Smeltindo Selaras 30,000,000.00 元，占应收票据总额的 88.24%。

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------



	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	431,179,146.36	43.51%	4,311,791.46	1.00%	426,867,354.90	505,459,589.98	43.66%	5,054,595.90	1.00%	500,404,994.08
其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	431,179,146.36	43.51%	4,311,791.46	1.00%	426,867,354.90	505,459,589.98	43.66%	5,054,595.90	1.00%	500,404,994.08
按组合计提坏账准备的应收账款	559,780,625.93	56.49%	160,534,331.38	28.68%	399,246,294.55	652,265,298.40	56.34%	248,168,883.24	38.05%	404,096,415.16
其中:										
账龄组合	559,780,625.93	56.49%	160,534,331.38	28.68%	399,246,294.55	652,265,298.40	56.34%	248,168,883.24	38.05%	404,096,415.16
合计	990,959,772.29	100.00%	164,846,122.84	16.63%	826,113,649.45	1,157,724,888.38	100.00%	253,223,479.14	21.87%	904,501,409.24

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
PT.Metal Smeltindo Selaras	431,179,146.36	4,311,791.46	1.00%	尚未完工
合计	431,179,146.36	4,311,791.46	--	--

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
账龄组合	559,780,625.93	160,534,331.38	28.68%

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

√ 适用 □ 不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额		220,211,218.57	33,012,260.57	253,223,479.14
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—

本期计提		-70,513,779.73	-17,863,576.57	-88,377,356.30
2020年6月30日余额		149,697,438.84	15,148,684.00	164,846,122.84

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	222,771,309.12
1 至 2 年	323,785,397.84
2 至 3 年	181,636,136.98
3 年以上	262,766,928.35
3 至 4 年	75,647,993.51
4 至 5 年	171,970,250.84
5 年以上	15,148,684.00
合计	990,959,772.29

**(2) 账龄超过三年的单项金额重大的应收账款**

报告期末，公司应收客户PT.Pacific Metalurgi Indo Smelter款项余额为175,665,570.32元，其中173,775,570.32元账龄超过3年。应收该客户的款项为公司销售机械成套装备所产生，公司正积极协调客户回款，回款风险适中。

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,054,595.90	-742,804.44				4,311,791.46
按组合计提坏账准备的应收账款	248,168,883.24	-87,634,551.86				160,534,331.38
合计	253,223,479.14	-88,377,356.30				164,846,122.84

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
PT.Metal Smeltindo Selaras	439,902,891.26	44.39%	4,821,797.09

PT.Artabumi Sentra Industri	181,401,144.92	18.30%	41,168,077.04
PT.Pacific Metalurgi Indo Smelter	175,665,570.32	17.73%	87,265,785.16
ENERGY LOGICS PHILIPPINES,INC	89,885,300.42	9.07%	8,387,861.96
山东泰山钢铁集团有限公司	24,543,273.91	2.48%	1,229,502.56
合计	911,398,180.83	91.97%	

其他说明：

- ①报告期内公司无实际核销的应收账款。
- ②报告期内应收账款中应收关联方公司款项的情况：应收关联方PT. Metal Smeltindo Selaras 439,902,891.26元，占应收账款总额的44.39%。
- ③报告期内公司应收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。
- ④报告期内无金融资产转移而终止确认的应收账款。
- ⑤报告期内公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。
- ⑥报告期内公司无应收款项融资。

#### 4、预付款项

##### （1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	73,974,827.94	91.44%	45,951,542.11	97.41%
1至2年	5,772,814.01	7.14%	719,118.24	1.53%
2至3年	695,330.51	0.86%	20,000.00	0.04%
3年以上	460,720.64	0.57%	481,720.64	1.02%
合计	80,903,693.10	--	47,172,380.99	--

##### （2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 47,319,924.64 元，占预付款项期末余额合计数的比例58.49%。

其他说明：

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

#### 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,602,526.96	6,089,316.18
合计	3,602,526.96	6,089,316.18

(1) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	2,483,582.29	2,761,316.55
其他往来	12,197,592.88	13,320,378.86
合计	14,681,175.17	16,081,695.41

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		1,813,864.10	8,178,515.13	9,992,379.23
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段		-1,189,010.18	1,189,010.18	
本期计提		-102,741.20	1,189,010.18	1,086,268.98
2020 年 6 月 30 日余额		522,112.72	10,556,535.49	11,078,648.21

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）	1,206,169.48
1 至 2 年	2,324,765.30
2 至 3 年	247,787.75
3 年以上	10,902,452.64
3 至 4 年	473.00
4 至 5 年	345,444.15

5 年以上	10,556,535.49
合计	14,681,175.17

### 3) 账龄超过三年的单项金额重大的应收账款

报告期末，公司应收供应商PT.Rama Energy Perkasa款项余额为7,410,000.00元，该款项系子公司PT.CIS.Resources 根据签署的煤矿包采备忘录预付的包采款15,000,000,000印尼盾，按照报告期末汇率折算人民币金额为7,410,000.00元。该笔业务时间较长，收回可能性较小，回款风险大，目前已经全额计提坏账准备。

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款-账龄组合	9,992,379.23	1,086,268.98				11,078,648.21
合计	9,992,379.23	1,086,268.98				11,078,648.21

### 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
PT.Rama Energy Perkasa	其他往来	7,410,000.00	5 年以上	50.47%	7,410,000.00
PT.Pam Auto Mobilindo	其他往来	1,665,766.19	5 年以上	11.35%	1,665,766.19
青岛海沃置业有限公司	押金	1,478,509.35	1-2 年	10.07%	147,850.94
浙江启商网络科技有限公司	其他往来	1,061,000.00	5 年以上	7.23%	1,061,000.00
MINING AND ENERGY DEPARTMENT	其他往来	334,444.15	4-5 年	2.28%	167,222.07
合计	--	11,949,719.69	--	81.39%	10,451,839.20

其他说明：

- ① 报告期内公司无实际核销的其他应收款。
- ② 报告期内公司无涉及政府补助的应收款项。
- ③ 报告期内公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

④报告期内公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	153,388,075.31	408,569.39	152,979,505.92	207,970,728.50	408,569.39	207,562,159.11
在产品	251,255.56		251,255.56	2,868,164.54		2,868,164.54
库存商品	45,825,551.08	305,728.06	45,519,823.02	3,023,103.13	305,728.06	2,717,375.07
合计	199,464,881.95	714,297.45	198,750,584.50	213,861,996.17	714,297.45	213,147,698.72

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	408,569.39					408,569.39
库存商品	305,728.06					305,728.06
合计	714,297.45					714,297.45

## 7、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
RKEF 特种冶炼设备成套项目	175,981,443.53		175,981,443.53	170,953,832.55		170,953,832.55
2*65MW 燃煤电厂设备成套项目	110,909,345.47		110,909,345.47	99,792,149.90		99,792,149.90
RKEF 一期 4*33MVA 镍铁矿热炉项目施工				20,207,752.73		20,207,752.73

2*65MW 燃煤电厂项目施工	25,626,359.65		25,626,359.65	10,204,010.55		10,204,010.55
菲律宾 132MW 风电项目	1,031,049,899.04	75,432,125.02	955,617,774.02	1,037,893,954.01	76,080,782.43	961,813,171.58
菲律宾 100MW 光伏项目	1,047,176,696.16		1,047,176,696.16	1,017,349,269.23		1,017,349,269.23
合计	2,390,743,743.85	75,432,125.02	2,315,311,618.83	2,356,400,968.97	76,080,782.43	2,280,320,186.54

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付房租	1,151,952.01	2,715,182.12
待抵扣进项税	95,289,715.10	210,926,132.14
被代扣所得税	797,966.63	798,142.08
预缴税款	3,432.68	2,112.29
银行理财产品	8,700,000.00	
合计	105,943,066.42	214,441,568.63

其他说明：

银行理财产品：为公司之子公司购买的短期固定收益银行理财产品。

## 9、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	31,983,333.40	23,891,666.64	8,091,666.76	31,983,333.40	18,591,666.66	13,391,666.74	
合计	31,983,333.40	23,891,666.64	8,091,666.76	31,983,333.40	18,591,666.66	13,391,666.74	--

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)	
2020 年 1 月 1 日余额		13,391,666.74	5,199,999.92	18,591,666.66

2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段		-5,299,999.98	5,299,999.98	
本期计提			5,299,999.98	5,299,999.98
2020年6月30日余额		8,091,666.76	15,799,999.88	23,891,666.64

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明

①报告期内公司无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

②报告期内公司无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债。

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京程程 电子商务 有限责任 公司	9,716,468 .96									9,716,468 .96	
河南远海 滨江恒顺 股权投资 基金	15,632,49 4.81			322,280.2 2						15,954,77 5.03	
扬州远海 滨江中程 供应链有 限公司	1,528,792 .42			-142,575. 37						1,386,217 .05	
小计	26,877,75 6.19			179,704.8 5						27,057,46 1.04	
合计	26,877,75 6.19			179,704.8 5						27,057,46 1.04	

## 11、其他非流动金融资产

单位：元



项目	期末余额	期初余额
信托保障基金保证金	6,010,000.00	4,010,000.00
合计	6,010,000.00	4,010,000.00

## 12、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额		4,192,474.17		4,192,474.17
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		58,577.48		58,577.48
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 汇率变动影响		58,577.48		58,577.48
4.期末余额		4,133,896.69		4,133,896.69
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额		838,494.83		838,494.83
2.本期增加金额		103,347.42		103,347.42
(1) 计提或摊销		103,347.42		103,347.42
3.本期减少金额		11,715.49		11,715.49
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 汇率变动影响		11,715.49		11,715.49
4.期末余额		930,126.76		930,126.76
三、减值准备				

1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值		3,203,769.93		3,203,769.93
2.期初账面价值		3,353,979.34		3,353,979.34

(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
土地使用权	3,203,769.93	已签订征地合同，土地证相关手续正在办理中

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	110,191,451.72	122,101,079.30
合计	110,191,451.72	122,101,079.30

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	129,554,343.81	188,050,067.93	34,509,510.08	8,236,256.94	360,350,178.76
2.本期增加金额			25,661.63	308,773.56	334,435.19

(1) 购置				108,006.18	108,006.18
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加					
(4) 汇率变动影响			25,661.63	200,767.38	226,429.01
3.本期减少金额	98,066.97	1,357,052.97	118,661.78	8,242.59	1,582,024.31
(1) 处置或报 废					
(2) 汇率变动影响	98,066.97	1,357,052.97	118,661.78	8,242.59	1,582,024.31
4.期末余额	129,456,276.84	186,693,014.96	34,416,509.93	8,536,787.91	359,102,589.64
二、累计折旧					
1.期初余额	50,514,967.70	165,107,558.96	18,013,199.56	4,613,373.24	238,249,099.46
2.本期增加金额	2,971,008.07	5,476,481.21	1,705,806.72	546,983.13	10,700,279.13
(1) 计提	2,483,657.06	1,806,187.97	1,032,748.70	410,552.94	5,733,146.67
(2) 汇率变动影响	487,351.01	3,670,293.24	673,058.02	136,430.19	4,967,132.46
3.本期减少金额		225.40	29,772.68	8,242.59	38,240.67
(1) 处置或报 废					
(2) 汇率变动影响		225.40	29,772.68	8,242.59	38,240.67
4.期末余额	53,485,975.77	170,583,814.77	19,689,233.60	5,152,113.78	248,911,137.92
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	75,970,301.07	16,109,200.19	14,727,276.33	3,384,674.13	110,191,451.72
2.期初账面价值	79,039,376.11	22,942,508.97	16,496,310.52	3,622,883.70	122,101,079.30

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	90,110,476.28	79,109,266.87		11,001,209.41	

其他说明

- ①期末公司对固定资产期末价值逐项进行检查不存在可能发生减值的迹象，故未计提减值准备。  
 ②公司期末无通过融资租赁租入的固定资产、无通过经营租赁租出的固定资产、无持有待售的固定资产、无未办妥产权证书的固定资产。

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	469,129,380.59	455,985,520.74
合计	469,129,380.59	455,985,520.74

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
码头工程项目	13,430,663.82		13,430,663.82	13,085,151.61		13,085,151.61
青岛印尼综合产业园项目	450,520,935.43		450,520,935.43	437,795,087.79		437,795,087.79
新疆棉杆沼气资源化综合利用项目	4,008,254.13		4,008,254.13	3,935,754.13		3,935,754.13
展厅项目	1,169,527.21		1,169,527.21	1,169,527.21		1,169,527.21
合计	469,129,380.59		469,129,380.59	455,985,520.74		455,985,520.74

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
码头工程项目	788,452,100.00	13,085,151.61	345,512.21			13,430,663.82	2.00%	2.00%				自有资金

青岛印 尼综合 产业园 项目	690,000, 000.00	437,795, 087.79	12,725.8 47.64			450,520, 935.43	91.20%	91.20%			自有资金
新疆棉 杆沼气 化资源 综合利 用项目	70,000,0 00.00	3,935,75 4.13	72,500.0 0			4,008,25 4.13	5.73%	5.73%			自有资金
展厅项 目	1,189,52 7.21	1,169,52 7.21				1,169,52 7.21	98.32%	98.32%			自有资金
合计	1,549,64 1,627.21	455,985, 520.74	13,143,8 59.85			469,129, 380.59	--	--			--

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	矿的特许经营权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	11,131,773.00	5,516,280.14		2,312,247.08	524,764,100.00	543,724,400.22
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	11,131,773.00	5,516,280.14		2,312,247.08	524,764,100.00	543,724,400.22
二、累计摊销						
1.期初余额	1,980,387.19	633,429.37		1,557,582.24	7,276,777.66	11,448,176.46
2.本期增加 金额	111,317.70	281,122.50		96,069.90	31,500.00	520,010.10

(1) 计提	111,317.70	281,122.50		96,069.90	31,500.00	520,010.10
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	2,091,704.89	914,551.87		1,653,652.14	7,308,277.66	11,968,186.56
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	9,040,068.11	4,601,728.27		658,594.94	517,455,822.34	531,756,213.66
2.期初账面 价值	9,151,385.81	4,882,850.77		754,664.84	517,487,322.34	532,276,223.76

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.87%。

其他说明：

- ①报告期无形资产未发生减值情况，故未计提减值准备。
- ②期末无未办妥产权证书的土地使用权。

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

合计	24,580,800.00				24,580,800.00
----	---------------	--	--	--	---------------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

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

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

东加码头公司的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量现值基于财务预算确定，以及印度尼西亚加里曼丹当地市场价格和折现率为基准计算。东加码头运营所取得的收入以2019年当地市场价格为基准，按预计码头运载能力计算预计未来10年的收入，以2019年政府公布的运营成本费用计算未来10年的成本。折算率通过WACC模型计算。

商誉减值测试的影响

期末对商誉进行减值测试不存在减值情况，故未计提商誉减值准备。

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	3,376,701.86		510,953.64		2,865,748.22
景观及绿化费	915.44		451.32		464.12
其他	1,155,280.18	216,618.76	153,171.16		1,218,727.78
合计	4,532,897.48	216,618.76	664,576.12		4,084,940.12

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	279,100,676.07	64,842,565.09	316,889,137.23	76,016,163.53
内部交易未实现利润	868,888.88	130,333.33	868,888.88	130,333.33
可抵扣亏损	253,098,929.87	62,857,564.65	223,156,391.46	55,789,097.87
预计负债	8,489,912.24	2,122,478.06	8,864,762.29	2,216,190.57
合计	541,558,407.06	129,952,941.13	549,779,179.86	134,151,785.30

### （2）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		129,952,941.13		134,151,785.30

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付公司收购款	9,733,992.35		9,733,992.35	9,911,381.54		9,911,381.54
预付工程款	54,563,940.43		54,563,940.43	21,997,495.69		21,997,495.69
预付长期资产购买款	2,450,258.07		2,450,258.07	2,026,149.68		2,026,149.68
合计	66,748,190.85		66,748,190.85	33,935,026.91		33,935,026.91

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	99,000,000.00	626,239,334.00
保证借款	515,065,296.09	501,755,176.40
合计	614,065,296.09	1,127,994,510.40

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	127,451,541.85	63,601,425.04
合计	127,451,541.85	63,601,425.04

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、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	171,971,569.46	171,826,730.25
1-2 年	127,050,268.27	191,427,282.57
2-3 年	118,570,682.35	337,641,203.52
3 年以上	341,216,731.69	234,411,291.58
合计	758,809,251.77	935,306,507.92

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海电力设计院物资有限公司	143,441,005.54	结算期内款项
PT.Indo Fudong Konstruksi	41,708,988.35	结算期内款项
山东雅百特科技有限公司	32,752,122.00	结算期内款项
四川省西点电力设计有限公司	29,365,603.14	结算期内款项
PT.Indonesia Anhui Energy Construction	15,623,319.00	结算期内款项
合计	262,891,038.03	--

其他说明：

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

## 23、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内		467,029.00
1-2 年	531,829.00	64,800.00
2-3 年		
3 年以上	70,082.56	70,082.56
合计	601,911.56	601,911.56

## 24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
RKEF 一期 4*33MVA 镍铁矿热炉项目施工货款	15,664,641.94	

贸易货款	26,883,495.08	3,992,519.93
合计	42,548,137.02	3,992,519.93

## 25、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,991,375.36	27,267,889.20	28,737,328.97	3,521,935.59
二、离职后福利-设定提存计划	15,696.88	368,859.97	380,048.18	4,508.67
三、辞退福利		61,600.00	61,600.00	
合计	5,007,072.24	27,698,349.17	29,178,977.15	3,526,444.26

### (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	2,250,626.74	23,743,994.03	25,394,340.73	600,280.04
2、职工福利费		1,100,181.05	1,100,181.05	
3、社会保险费	117,231.77	1,505,355.64	1,513,894.19	108,693.22
其中：医疗保险费	12,730.38	650,127.57	658,566.32	4,291.63
工伤保险费	431.31	4,957.12	5,317.87	70.56
生育保险费	961.98	746.09	1,487.51	220.56
国外其他保险	103,108.10	849,524.86	848,522.49	104,110.47
4、住房公积金	-18,914.00	643,707.00	628,347.00	-3,554.00
5、工会经费和职工教育经费	2,642,430.85	274,651.48	100,566.00	2,816,516.33
合计	4,991,375.36	27,267,889.20	28,737,328.97	3,521,935.59

### (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	14,955.36	355,656.89	366,279.93	4,332.32
2、失业保险费	741.52	13,203.08	13,768.25	176.35

合计	15,696.88	368,859.97	380,048.18	4,508.67
----	-----------	------------	------------	----------

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	818,854.66	257,981.23
企业所得税	81,686,776.03	81,901,968.56
个人所得税	81,166.78	110,031.90
城市维护建设税	57,208.72	18,058.68
房产税	240,461.94	361,675.30
土地使用税	404,598.56	337,178.96
印花税	19,237.68	133,580.00
教育费附加	24,518.02	7,739.44
地方教育费附加	16,345.35	5,159.63
地方水利建设基金	4,086.34	1,289.91
代扣代缴所得税	573,421.87	407,379.34
合计	83,926,675.95	83,542,042.95

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	55,265,435.90	28,280,526.40
其他应付款	1,003,651,953.82	987,456,789.17
合计	1,058,917,389.72	1,015,737,315.57

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	993,319.45	
短期借款应付利息	1,886,652.54	4,125,262.49
其他	52,385,463.91	24,155,263.91
合计	55,265,435.90	28,280,526.40

## (2) 其他应付款

### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	2,492,110.00	6,157,515.00
借款	1,000,201,937.78	980,082,609.26
其他	957,906.04	1,216,664.91
合计	1,003,651,953.82	987,456,789.17

### 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青岛城投金融控股集团有限公司	659,000,000.00	未到偿还期
合计	659,000,000.00	--

其他说明

其他应付款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项：应付青岛城投金融控股集团有限公司借款998,000,000.00元。

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	217,005.41	333,997.78
票据背书融资	2,000,000.00	72,500,000.00
合计	2,217,005.41	72,833,997.78

其他说明：

公司本期将信用等级不高的银行承兑汇票的背书未终止确认，在增加应收票据的同时增加“其他流动负债-票据背书融资”

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	601,000,000.00	401,000,000.00
合计	601,000,000.00	401,000,000.00

### 30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	3,393,812.24	6,391,828.00	
待执行的亏损合同	5,725,723.64	6,100,573.69	
其他	274,800.00	274,800.00	
合计	9,394,335.88	12,767,201.69	--

### 31、股本

单位：元

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

### 32、资本公积

单位：元

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

### 33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-6,280,444.74					-19,941,695.46	3,208,692.95	-26,222,140.20
外币财务报表折算差额	-6,280,444.74					-19,941,695.46	3,208,692.95	-26,222,140.20
其他综合收益合计	-6,280,444.74					-19,941,695.46	3,208,692.95	-26,222,140.20

### 34、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	11,314,777.33	149,434.24		11,464,211.57
合计	11,314,777.33	149,434.24		11,464,211.57

### 35、盈余公积

单位：元

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

### 36、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	807,179,991.62	1,089,030,263.34
调整后期初未分配利润	807,179,991.62	1,089,030,263.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,801,910.68	-259,368,579.84
应付普通股股利		22,481,691.88
期末未分配利润	835,981,902.30	807,179,991.62

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。

### 37、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	360,412,585.68	283,957,613.12	532,210,017.72	457,356,555.51
其他业务	3,337,539.03	787,876.27	3,518,547.49	2,918,893.09
合计	363,750,124.71	284,745,489.39	535,728,565.21	460,275,448.60

**38、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	57,875.38	101,571.84
教育费附加	24,803.74	43,530.78
房产税	290,718.36	470,065.34
土地使用税	238,137.16	143,713.76
车船使用税	18,003.88	23,403.88
印花税	88,446.98	357,552.02
地方教育费附加	16,535.85	29,020.52
地方水利建设基金	4,133.98	7,255.14
合计	738,655.33	1,176,113.28

**39、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	348,859.60	390,761.60
办公费	11,557.44	16,214.19
差旅费	120,633.82	644,255.91
折旧费	511,869.60	515,122.80
运输及装卸费	241,937.00	509,523.75
广告费	233,009.70	
业务宣传费	15,502.38	58,625.70
售后维修费	1,044.99	
港杂费	3,499,444.61	
其他	59,279.21	770,299.32
合计	5,043,138.35	2,904,803.27

**40、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,429,298.65	16,000,573.98
办公费	1,449,236.83	2,213,173.19

差旅费	1,696,270.55	3,197,002.19
折旧费	9,312,956.02	10,579,603.44
业务招待费	456,008.21	1,389,674.95
低值易耗品摊销		269.82
设备车辆维修费	47,900.13	124,443.49
汽车费用	230,230.81	375,478.88
汽车油费	78,519.01	158,875.04
审计费	785,738.97	10,807.50
咨询服务费	2,836,163.60	1,380,841.11
管理服务费		3,305,711.70
设计费	377,358.50	133,207.55
诉讼费	68,247.50	66,199.50
无形资产摊销	488,510.10	498,149.32
房租	4,778,443.52	5,476,411.16
长期待摊	597,901.59	676,851.58
其他	975,445.38	2,456,304.73
预计负债费用	-374,850.05	-3,601,818.03
合计	39,233,379.32	44,441,761.10

#### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,600,075.62	1,431,345.77
差旅费	149,210.89	110,566.18
其他	13,092.57	33,146.73
委托外部研究开发费用		2,027,085.98
合计	1,762,379.08	3,602,144.66

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	64,261,566.23	50,109,987.31
减：利息收入	1,847,844.18	2,908,868.30
汇兑损益（收益按“负数”列示）	4,483,164.26	-5,331,830.55



手续费等	130,515.96	161,273.09
合计	67,027,402.27	42,030,561.55

#### 43、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
2018 年度高企奖励金	40,000.00	
研发费加计扣除	400,000.00	
个税手续费返还	28,970.88	
促进外贸补助款	1,000,000.00	
促进商贸企业高质量发展资金	64,800.00	

#### 44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	179,704.85	-236,951.78
交易性金融资产在持有期间的投资收益	70,531.23	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	14,369.17	
合计	264,605.25	-236,951.78

#### 45、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	-1,174,801.05	-3,570,723.17
长期应收款坏账损失	-5,299,999.98	-810,000.07
应收账款坏账损失	85,350,230.02	-11,652,794.34
应收票据坏账损失	3,625,000.00	
合计	82,500,428.99	-16,033,517.58

#### 46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	91,273.40	10,170,046.73	91,273.40

其他		2.86	
合计	91,273.40	10,170,049.59	91,273.40

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益摊销				是	否		1,240,046.73	与资产相关
个税扶持款	青岛市城阳区人民政府	补助		是	否		8,830,000.00	与收益相关
高新技术企业奖励金	青岛市科技局	奖励		是	否		100,000.00	与收益相关
企业稳岗补贴	青岛市人力资源和社会保障局	补助		是	否	60,229.49		与收益相关
疫情补助	新加坡财政部	补助		是	否	28,886.28		与收益相关
援企稳岗返还	青岛市人力资源和社会保障局	补助		是	否	2,157.63		与收益相关

#### 47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	8,515.95	600,000.00	8,515.95
其他	3,326,740.83	31,536.12	3,326,740.83
合计	3,335,256.78	631,536.12	3,335,256.78

#### 48、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,716,017.02	5,841,227.95
递延所得税费用	3,391,253.17	-5,073,428.41
合计	10,107,270.19	767,799.54

##### (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	46,254,502.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,563,625.68
子公司适用不同税率的影响	-3,042,430.96
非应税收入的影响	1,366,386.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,284,545.03
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-752,614.70
研究开发费加计扣除的纳税影响	-303,293.31
其他	-8,948.08
所得税费用	10,107,270.19

#### 49、其他综合收益

详见附注 33。

#### 50、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息存款收入	1,794,853.84	2,570,575.99
补贴收入	1,435,809.06	8,930,000.00
其他	77,291,052.17	4,256,367.80
合计	80,521,715.07	15,756,943.79

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	19,174,162.48	34,866,074.11
销售费用	4,282,876.64	9,575,368.43
其他	23,067,205.09	83,335,503.71
合计	46,524,244.21	127,776,946.25

##### (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资款手续费		8,707.00
合计		8,707.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金退回		46,255,399.12
关联方借款	20,000,000.00	6,500,000.00
合计	20,000,000.00	52,755,399.12

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付关联方还款		3,000,000.00
银行票据保证金	31,438,620.10	
合计	31,438,620.10	3,000,000.00

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	36,147,232.52	-26,202,022.68
加：资产减值准备	-83,242,374.47	16,033,517.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,843,149.40	11,125,382.79
无形资产摊销	589,765.46	598,149.45
长期待摊费用摊销	840,730.22	678,154.48
财务费用（收益以“—”号填列）	64,223,920.37	50,440,886.19
投资损失（收益以“—”号填列）	-264,605.25	236,951.78
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	4,198,844.17	-5,283,989.37
存货的减少（增加以“—”号填列）	35,479,324.13	-118,639,001.04

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	112,018,236.90	-380,901,646.71
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-50,405,853.86	-128,552,849.40
经营活动产生的现金流量净额	129,428,369.59	-580,466,466.93
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	176,326,797.00	151,878,924.87
减：现金的期初余额	444,315,927.42	174,633,706.30
现金及现金等价物净增加额	-267,989,130.42	-22,754,781.43

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	176,326,797.00	444,315,927.42
其中：库存现金	258,057.05	306,405.05
可随时用于支付的银行存款	176,068,739.95	444,009,522.37
三、期末现金及现金等价物余额	176,326,797.00	444,315,927.42
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	83,086,502.62	41,147,882.52

## 52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	83,086,502.62	票据保证金、冻结资金及存单质押
合计	83,086,502.62	--

## 53、外币货币性项目

### （1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	10,006,255.94	7.0795	70,825,961.78

欧元	52.30	7.9610	416.36
港币	113,625.44	0.9134	103,785.48
新币	57,558.00	5.0813	292,469.47
印尼盾	90,818,301,030.37	0.000494	44,864,240.70
兰特	170,946.31	0.4101	70,105.08
菲律宾比索	1,501,363.31	0.142	213,193.56
应收账款	--	--	44,864,240.70
其中：美元	11,214,000.00	7.0795	79,386,901.93
欧元			
港币			
印尼盾	858,979,485,525.84	0.000494	424,335,865.85
其他应收款			
其中：美元	500.00	7.0795	3,539.75
新币	20,000.00	5.0813	101,626.00
印尼盾	19,455,298,821.25	0.000494	9,610,917.63
菲律宾比索	2,863,801.69	0.142	406,659.84
港币	17,400.97	0.9134	15,894.05
应付账款			
其中：印尼盾	269,566,363,794.49	0.000494	133,165,783.71
其他应付款			
其中：美元	242,492.62	7.0795	1,716,677.21
印尼盾	65,000,000.00	0.000494	32,110.00
新币	90,144.00	5.0813	458,048.71
兰特	55,366.63	0.4101	22,705.85
港币	5,000.00	0.9134	4,567.00
菲律宾比索	1,750.00	0.142	248.50
RTGS 美元	408.60	0.1232	50.34

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

√ 适用 □ 不适用

企业名称	经营地址	记账本位币
PT. CIS Resources (青岛中资中程印尼中加煤矿有限公司)	Jl. A. Yani KM 5.7, Komplek Banjar Indah Permai No.54 RT.064, Kel. Pemurus Dalam, Banjarmasin 70248	印尼盾
PT. W & H Brothers Mining (青岛中资中程	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren	印尼盾

印尼兄弟矿业有限公司)	Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	
PT. Kotal Nyala Resources (青岛中资中程印尼东加码头有限公司)	Jl. HAM Rifadin, Grand Taman Sari Blok C2 No.1&2, Harapan Baru, Samarinda Seberang, Kalimantan Timur	印尼盾
PT. Transon Bumindo Resources (青岛中资中程印尼资源有限公司)	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	印尼盾
Shiny Kindness International Limited (青岛中资中程香港泽善国际有限公司)	FLAT/RM 1411 14/F HARCOURT HOUSE 39 GLOUCESTER ROAD WAN CHAI	港币
H&Shun International Holdings Pte.Ltd. (恒顺新加坡国际控股有限公司)	24 Ean Kiam Place Singapore (429115)	新币
PT.Bumi Morowali Utama(青岛中资中程印尼中苏镍矿有限公司)	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	印尼盾
Heng Shun Tian Cheng EPC Pte. Ltd. (恒顺新加坡天成工程总承包有限公司)	24 Ean Kiam Place Singapore (429115)	新币

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

成立日期/收购日期	公司名称	注册资本	持股比例	备注
2020-4-26	青岛中资中程科技发展有限公司	1,000万元人民币	51.00%	投资设立
2020-3-26	交建城投（山东）置业有限公司	1,000万元人民币	46.00%	投资设立
2019-12-4	泰安中乾矿业有限公司	1,000万元人民币	23.46%	投资设立

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
青岛恒顺节能科技有限公司	青岛市城阳区	青岛市城阳区	节能管理	100.00%		直接投资
西安恒顺电气科技有限公司	西安市高新区	西安市高新区	技术服务与电力设备、材料的销售	100.00%		直接投资
青岛恒川网络科技有限公司	青岛市城阳区	青岛市城阳区	软件开发	100.00%		直接投资
H&Shun International	24Ean Kiam Place Singapore	24Ean Kiam Place Singapore	投资公司	100.00%		直接投资

HoldingsPte.Ltd. (恒顺新加坡国际控股有限公司)	(429115)	(429115)				
PT. Transon Bumindo Resources (青岛中资中程印尼资源有限公司)	Desa Laronai, Kec. Bungku Pesisir, Kab. Morowali, Provinsi Sulawesi Tengah	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28, Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	生产建设		100.00%	直接投资
H&Shun Coal Holding Pte.Ltd. (恒顺新加坡煤炭控股有限公司)	24 Ean Kiam Place Singapore (429115)	24 Ean Kiam Place Singapore (429115)	投资、并购		100.00%	间接投资
Heng Shun Tian Cheng EPC Pte. Ltd. (恒顺新加坡天成工程总承包有限公司)	24Ean Kiam Place Singapore (429115)	24Ean Kiam Place Singapore (429115)	EPC		100.00%	间接投资
H&Shun Power Holding Pte.Ltd. (恒顺新加坡能源控股有限公司)	24Ean Kiam Place Singapore (429115)	24Ean Kiam Place Singapore (429115)	投资公司		100.00%	间接投资
An Shun Coal Mines Pte.Ltd. (青岛中资中程新加坡安顺煤矿有限公司)	24Ean Kiam Place Singapore (429115)	24Ean Kiam Place Singapore (429115)	煤矿开采、投资、并购		100.00%	间接投资
Shiny Kindness International Limited (青岛中资中程香港泽善国际有限公司)	FLAT/RM 1411 14/F HARCOURT HOUSE 39 GLOUCESTER ROAD WAN CHAI	FLAT/RM 1411 14/F HARCOURT HOUSE 39 GLOUCESTER ROAD WAN CHAI	贸易、投资并购		100.00%	间接投资
PT. Transon	APL Tower Unit.	APL Tower Unit.	采矿服务		100.00%	间接投资



Energy Kapitalindo (青岛中资中程印尼安能有限公司)	TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta				
PT. W & H Brothers Mining (青岛中资中程印尼兄弟矿业有限公司)	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	采矿及其他挖掘服务		100.00%	非同一控制下企业合并
PT. Kotal Nyala Resources (青岛中资中程印尼东加码头有限公司)	Jl. HAM Rifadin, Grand Taman Sari Blok C2 No.1&2, Harapan Baru, Samarinda Seberang, Kalimantan Timur	Komplek Balikpapan Baru Blok U-2 No.23, Kel. Gunung Samarinda, Balikpapan Selatan, Kalimantan Timur	码头服务		76.00%	非同一控制下企业合并
PT. CIS Resources (青岛中资中程印尼中加煤矿有限公司)	Desa Daren Batuah,Kecamatan Daren Batuah,Kabupaten Barito Timur,Provinsi Kalimantan Tengah	Jl. A. Yani KM 5.7, Komplek Banjar Indah Permai No.54 RT.064, Kel. Pemurus Dalam,	煤矿		80.00%	非同一控制下企业合并
PT. Madani Sejahtera (青岛中资中程印尼苏岛镍矿有限公司)	Kec. Wiwirano,Kab.Konawe Utara,Provinsi Sulawesi Tenggara	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol	矿的开采及其他服务		95.00%	非同一控制下企业合并

		Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta				
PT.Transon Daya Indomining (青岛 中资中程印尼矿 业服务有限公司)	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	采矿服务		100.00%	间接投资
H&Shun Coal Energy Pte.Ltd (恒顺新加坡煤 炭能源有限公 司)	24Ean Kiam Place Singapore (429115)	24Ean Kiam Place Singapore (429115)	投资控股		100.00%	间接投资
H&Shun Coal Resource Pte.Ltd (恒顺新加坡煤 炭资源有限公 司)	24Ean Kiam Place Singapore (429115)	24Ean Kiam Place Singapore (429115)	投资控股		100.00%	间接投资
PT. Transon Mining Development (青 岛中资中程印尼 安宁有限公司)	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	采矿服务		100.00%	间接投资
PT. Transon Global Resources (青岛中资中程 印尼环宇资源有 限公司)	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	矿山服务		100.00%	间接投资

青岛中资中程实业有限公司	青岛市城阳区	山东省青岛市城阳区流亭街道空港产业集聚区	工程承包、施工, 建筑安装	100.00%		直接投资
青岛中资中程进出口有限公司	青岛市城阳区	山东省青岛市城阳区流亭街道空港产业集聚区	货物、技术、代理进出口	100.00%		直接投资
青岛中资中程矿产资源有限公司	青岛市城阳区	山东省青岛市城阳区流亭街道空港产业集聚区	矿产资源开发、加工	100.00%		直接投资
青岛恒顺众昇电气制造有限公司	青岛市城阳区	山东省青岛市城阳区流亭街道空港产业集聚区	电力设备的研发、生产制造、安装、调试、销售	100.00%		直接投资
北京科程物联网技术有限公司	北京市石景山区	北京市石景山区	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、计算机系统服务、数据处理等	51.00%		直接投资
Qingdao Hengshun Zhongsheng Group South Africa(PTY) Ltd (青岛恒顺众昇集团南非有限公司)	1st Floor Greystone Building 4 Fourways Golf Park Roos Street Fourways Johannesburg	1st Floor Greystone Building 4 Fourways Golf Park Roos Street Fourways Johannesburg	电站建设、一级工业园、矿业等	100.00%		直接投资
Hengshun Zhongsheng Group Zimbabwe(Private) Limited (恒顺众昇集团津巴布韦有限公司)	15 Harare Drive, Chisipite, Harare	15 Harare Drive, Chisipite, Harare	工业园开发、电站建设运营等	100.00%		直接投资
Protea Holdings Pte.Ltd. (青岛中资中程新加坡普帝控股有限公司)	24Ean Kiam Place Singapore (429115)	24Ean Kiam Place Singapore (429115)	投资	100.00%		直接投资
PT. Bumi Morowali Utama(青岛中资中程印尼中苏镍)	Desa Laronai, Kec. Bungku Pesisir, Kab. Morowali	APL Tower Unit. TI LT.20, JL. Letjen S. Parman	采矿		80.00%	并购

矿有限公司)	wali,Provinsi Sulawesi Tengah	Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta				
Holywin Investment Pte.Ltd. (青岛中资中程新加坡圣赢投资有限公司)	24Ean Kiam Place Singapore (429115)	24Ean Kiam Place Singapore (429115)	投资控股		100.00%	并购
新疆清源生物质能源有限公司	新疆阿拉尔市大学生创业园 1 号楼 1 层 8 号	新疆阿拉尔市大学生创业园 1 号楼 1 层 8 号	生物质发电及相关项目的开发、建设等		51.00%	直接投资
PT.Transon Ocean Industry Park (青岛中资中程印尼海源有限公司)	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	投资		100.00%	直接投资
Philippines Qian Jia Services Incorporated(菲律宾乾嘉服务公司)	10/F Fort Legend Tower, 3rd Avenue Cor. 31st, Bonifacio Global City, Taguig City, 1634, Philippines	10/F Fort Legend Tower, 3rd Avenue Cor. 31st, Bonifacio Global City, Taguig City, 1634, Philippines	总承包施工		100.00%	间接投资
H&Shun International Holdings Hong Kong Limited(恒顺(香港)国际控股有限公司)	15/F Chuang`S Tower 30-32 Connaught Roda Central Central HK	15/F Chuang`S Tower 30-32 Connaught Roda Central Central HK	投资		100.00%	间接投资
China Africa Cigarette Company (Private) Limited(中非香烟有限公司)	15 Harare Drive , Chisipite , Harare, Zimbabwe	15 Harare Drive , Chisipite , Harare, Zimbabwe	烟草采购、加工、电站建设与运营等		100.00%	直接投资

烟有限公司)						
青岛恒顺众昇电力工程技术研究院	青岛市城阳区	青岛市城阳区	电力工程技术的学术研究与交流	100.00%		直接投资
H&Shun Trading PTE. Ltd. (恒顺新加坡贸易有限公司)	24 EAN KIAM PLACE SINGAPORE (429115)	24 EAN KIAM PLACE SINGAPORE (429115)	贸易		100.00%	间接投资
青岛恒顺众昇国际贸易有限责任公司	青岛市崂山区	青岛市崂山区	贸易	100.00%		直接投资
PT.Integra Prima Coal (青岛中资中程印尼东加煤矿有限公司)	Desa Jembayan,Bakungan&Lao Duri,Kec.Loa Kulu&Loa Janan,Kab Kutai Kartanegara,PropinsiKalimantan Timur	APL Tower Unit. TI LT.20,JL.Letjen S.Parman Kav.28,Tanjung Duren Selatan Grogol Petamburan Jakarta Barat DKI Jakarta	煤矿开采及其他服务		76.00%	并购
交建城投控股(山东)有限公司	青岛市城阳区	青岛市城阳区	建筑工程、市政园林工程、金融服务等	46.00%		直接投资
青岛中资中程智能制造有限公司	青岛市城阳区	青岛市城阳区	电力设备的研发、生产制造、安装、调试、销售		60.00%	间接投资
PT.Aset Sulawesi Mineralindo (青岛中资中程印尼苏拉威西石灰石矿有限公司)	JAKARTA BARAT	JAKARTA BARAT	石灰石开采		100.00%	并购
青岛中资中程科技发展有限公司	青岛市崂山区	青岛市崂山区	科技推广和应用服务业	51.00%		直接投资
交建城投(山东)置业有限公司	青岛市城阳区	青岛市城阳区	土地整理; 房地产开发建设、经营等		46.00%	间接投资
泰安中乾矿业有限公司	泰安市东平县	泰安市东平县	非金属矿采选业		23.46%	间接投资

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:

①公司于 2020 年 6 月 12 日,完成对子公司交建城投控股(山东)有限公司 11%少数股东收购,持股比例由 35%增至 46%。

②公司对交建城投控股(山东)有限公司直接持股 46%,交建城投控股(山东)有限公司对交建城投(山东)置业有限公司直接持股 100%,公司最终间接对交建城投(山东)置业有限公司持股 46%。

③公司对交建城投控股(山东)有限公司直接持股 46%,交建城投控股(山东)有限公司对泰安中乾矿业有限公司直接持股 51%,公司最终间接对泰安中乾矿业有限公司持股 23.46%。

## (2) 重要的非全资子公司

单位:元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
PT. CIS Resources (青岛中资中程印尼中加煤矿有限公司)	20.00%	-283,023.76		3,483,567.77
PT. Bumi Morowali Utama(青岛中资中程印尼中苏镍矿有限公司)	20.00%	-218,269.17		5,926,384.80
PT. Kutal Nyala Resources (青岛中资中程印尼东加码头有限公司)	24.00%	-96.03		-141,276.31

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
PT. CIS Resources (青岛中资中程印尼)	30,937,482.91	3,697,925.53	34,635,408.44	17,217,569.60		17,217,569.60	32,629,424.05	3,471,900.88	36,101,324.93	16,971,851.21		16,971,851.21

中加煤矿有限公司												
PT. Bumi Morowali Utama(青岛中资中程印尼中苏镍矿有限公司)	30,025,344.13	12,680,672.33	42,706,016.46	13,074,092.44	13,074,092.44	30,516,445.85	12,349,335.00	42,865,780.85	11,684,293.01	11,684,293.01		
PT. Kutal Nyala Resources (青岛中资中程印尼东加码头有限公司)	13,681.38	11,945,391.71	11,959,073.09	12,547,724.39	12,547,724.39	3,366.59	11,858,135.03	11,861,501.62	12,458,079.92	12,458,079.92		

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
PT. CIS Resources (青岛中资中程印尼中加煤矿有限公司)		-1,415,118.81	-3,457,883.14	-538.11		357,373.61	-1,989,596.61	-164.40
PT. Bumi Morowali Utama(青岛中资中程印尼中苏镍矿有限公司)		-1,091,345.87	-2,129,380.56	275,045.87		-950,076.70	-2,575,368.59	-2,534.29
PT. Kutal Nyala		-400.14	-8,266.98	145,684.00		1.48	1,669.13	146,268.00

Resources (青岛中资 中程印尼东 加码头有限 公司)								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 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：	--	--
投资账面价值合计	27,057,461.04	26,877,756.19
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	179,704.85	357,987.81
--综合收益总额	179,704.85	357,987.81

## 十、与金融工具相关的风险

## 十一、公允价值的披露

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
青岛城投金融控股集团 集团有限公司	青岛市崂山区海尔 路 168 号三层	金融类	550,000 万元	30.00%	30.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是青岛市人民政府国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十一、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十一、九。

### 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
青岛城市建设投资（集团）有限责任公司	间接控制上市公司
青岛城投资产管理有限公司	持股 5% 以上股东直接或间接控制
青岛汇泉财富金融信息服务有限公司	持股 5% 以上股东直接或间接控制
青岛弘福硕企业管理咨询有限公司	持股 5% 以上股东直接或间接控制
青岛泰实吉润企业管理咨询有限公司	持股 5% 以上股东直接或间接控制
青岛程远投资管理有限公司	持股 5% 以上股东直接或间接控制
威海澄海置业有限公司	持股 5% 以上股东直接或间接控制
青岛城乡社区建设融资担保有限公司	持股 5% 以上股东直接或间接控制
青岛东华澳融资担保有限公司	持股 5% 以上股东直接或间接控制
青岛中泰聚元投资管理有限公司	持股 5% 以上股东直接或间接控制
青岛城乡建设小额贷款有限公司	持股 5% 以上股东直接或间接控制
青岛金之桥投资管理有限公司	持股 5% 以上股东直接或间接控制
青岛城投能源股权投资管理有限公司	持股 5% 以上股东直接或间接控制
青岛城投股权投资管理有限公司	持股 5% 以上股东直接或间接控制
中国金港（控股）集团有限公司	持股 5% 以上股东直接或间接控制
金港国际控股有限公司	持股 5% 以上股东直接或间接控制
金港投资管理有限公司	持股 5% 以上股东直接或间接控制
青岛城投置地发展有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛绿洲湿地开发有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛龙教置业有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投海外发展有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投国际贸易有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛胜通海岸置业发展有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投教育投资有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投市南东天山幼儿园	受同一间接控股法人控制
山东省青岛第一国际学校	受同一间接控股法人控制
青岛城投实业有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投工程建设发展（集团）有限责任公司	受同一间接控股法人控制
青岛市政资源综合开发有限公司	受同一间接控股法人控制

青岛城投鳌山湾置业有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投路桥投资发展有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛红岛文化艺术中心发展有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛中宏置业有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛中亿投资管理有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛中山置业开发有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛开投建设投资有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投新城开发建设有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛东奥开发建设集团公司	受同一间接控股法人控制
青岛红岛开发建设集团有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛鸿鹰投资置业有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投科技发展有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛海丝稳健股权投资基金企业（有限合伙）	受同一间接控股法人控制
青岛城投循环股权投资管理有限责任公司	受同一间接控股法人控制
青岛城市建设投资中心	受同一间接控股法人控制
华青发展有限公司	受同一间接控股法人控制
Hong Kong Brilliant Journey Management Limite(香港锦程赛事管理有限公司)	受同一间接控股法人控制
香港国际（青岛）有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛利润国际贸易有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛华青财务服务有限公司	受同一间接控股法人控制
华青发展（控股）有限公司	受同一间接控股法人控制
华青光伏有限公司	受同一间接控股法人控制
华青国际（控股）有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛控股国际有限公司	受同一间接控股法人控制
Prime Concept Development Ltd（意柏发展有限公司）	受同一间接控股法人控制
Capital Scope Ltd (BVI) Loan financing	受同一间接控股法人控制
Qingdao Holdings (Hong Kong) Ltd 青岛控股国际有限公司 (HK)	受同一间接控股法人控制
青岛启峰科技服务有限公司	受同一间接控股法人控制
Classic Charter Ltd (京卓有限公司) (HK)	受同一间接控股法人控制
Leading Sound Limited 領生有限公司(BVI)	受同一间接控股法人控制
Hong Kong Hanhe Education Comapny Ltd(香港翰和教育有限公司) (HK)	受同一间接控股法人控制
山东启华教育科技有限公司	受同一间接控股法人控制

Capital Up Holdings Ltd (BVI) Properties	受同一间接控股法人控制
Royal Asset Investments Ltd (皇置投资有限公司) (HK)	受同一间接控股法人控制
Electronics Tomorrow Property Holdings Ltd (BVI)	受同一间接控股法人控制
Issegon Company Ltd (HK)	受同一间接控股法人控制
Million Good Group Limited (BVI)	受同一间接控股法人控制
利冠投资有限公司	受同一间接控股法人控制
Credible Peace limited	受同一间接控股法人控制
众天集团有限公司	受同一间接控股法人控制
Novel Light Limited	受同一间接控股法人控制
Timely One Limited	受同一间接控股法人控制
贝元有限公司	受同一间接控股法人控制
加翔有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛金融集团有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛证券有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛加合翔投资咨询有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛翔合加房地产咨询有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投实业投资(集团)有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投新能源投资有限公司	受同一间接控股法人控制
德昌县昌盛太阳能科技有限公司	受同一间接控股法人控制
巴彦淖尔市鑫盛太阳能科技有限公司	受同一间接控股法人控制
澄城县昌盛太阳能科技有限公司	受同一间接控股法人控制
华盛绿能(澄城)农业科技有限公司	受同一间接控股法人控制
乌兰察布鑫盛太阳能科技有限公司	受同一间接控股法人控制
阳泉昌盛日电太阳能科技有限公司	受同一间接控股法人控制
兰坪昌盛太阳能科技有限公司	受同一间接控股法人控制
仙桃汉盛太阳能科技有限公司	受同一间接控股法人控制
伊通昌盛太阳能科技有限公司	受同一间接控股法人控制
东丰丰盛太阳能科技有限公司	受同一间接控股法人控制
山东北海昌盛太阳能科技有限公司	受同一间接控股法人控制
滨州昌盛日电太阳能科技有限公司	受同一间接控股法人控制
淄博昌盛日电太阳能科技有限公司	受同一间接控股法人控制
莘县中盛光伏农业科技有限公司	受同一间接控股法人控制
华盛绿能(莘县)农业科技有限公司	受同一间接控股法人控制
麟游县昌盛太阳能科技有限公司	受同一间接控股法人控制

台安台盛光伏农业科技有限公司	受同一间接控股法人控制
鄂尔多斯市昌盛日电太阳能科技有限公司	受同一间接控股法人控制
阜新昌盛日电太阳能科技有限公司	受同一间接控股法人控制
滑县昌盛日电太阳能科技有限公司	受同一间接控股法人控制
上海步励新能源科技有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛宏盛太阳能科技有限公司	受同一间接控股法人控制
乌海市鑫盛太阳能科技有限公司	受同一间接控股法人控制
莱西市城昱新能源有限公司	受同一间接控股法人控制
鄂尔多斯市昌盛日电农业科技有限公司	受同一间接控股法人控制
天津昌盛日电太阳能科技有限公司	受同一间接控股法人控制
阜新昌盛日电农业科技有限公司	受同一间接控股法人控制
滑县昌盛日电农业科技有限公司	受同一间接控股法人控制
政和东辉发电有限公司	受同一间接控股法人控制
石家庄豪盛太阳能科技有限公司	受同一间接控股法人控制
华盛绿能石家庄农业科技有限公司	受同一间接控股法人控制
寿光市昌盛日电太阳能科技有限公司	受同一间接控股法人控制
德州豪盛太阳能科技有限公司	受同一间接控股法人控制
武穴市城盛新能源发展有限公司	受同一间接控股法人控制
石首城盛新能源发展有限公司	受同一间接控股法人控制
安平县青城新能源有限公司	受同一间接控股法人控制
遂平县青城新能源有限公司	受同一间接控股法人控制
巴彦县青彦新能源有限公司	受同一间接控股法人控制
杭锦旗青城新能源科技有限公司	受同一间接控股法人控制
鄂尔多斯市博天恒元新能源有限公司	受同一间接控股法人控制
双辽市青城新能源有限公司	受同一间接控股法人控制
通辽市安博青晟新能源科技有限公司	受同一间接控股法人控制
农安县青城新能源有限公司	受同一间接控股法人控制
木垒县嘉瑞光晟发电有限公司	受同一间接控股法人控制
新疆恒动风能有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投环境资源有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城航新能源有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城实健康产业投资管理有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投春晖第一康复医院有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投清洁能源有限公司	受同一间接控股法人控制

神池县谷欣新能源有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城盛太阳能小镇农业发展有限公司	受同一间接控股法人控制
清流昌盛日电太阳能科技有限公司	受同一间接控股法人控制
邵武城辉发电有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛炽盛太阳能科技有限公司	受同一间接控股法人控制
浦城县昌盛日电太阳能科技有限公司	受同一间接控股法人控制
阿拉善盟大红新能源有限公司	受同一间接控股法人控制
太仆寺旗昌盛日电太阳能科技有限公司	受同一间接控股法人控制
突泉光晟新能源有限公司	受同一间接控股法人控制
乌兰察布市华盛绿能太阳能科技有限公司	受同一间接控股法人控制
石拐蒙盛太阳能科技有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投文化产业有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投文化产业发展有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投文化投资管理有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投文化教育发展基金中心(有限合伙)	受同一间接控股法人控制
青岛城投文化股权投资管理有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城乡社区建设投资集团有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛（平度）城乡社区建设投资有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城乡（南村）产业园发展有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城乡(大泽山) 产业发展有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛（胶州）城乡社区建设投资有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛纪家庄民宿发展有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛（即墨）城乡社区建设投资有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛（莱西）城乡社区建设投资有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛姜山新能源汽车零部件产业基地建设有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投姜山产业新城投资有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛姜山产城房地产开发有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛姜山产城投资置业有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛姜山总部港建设投资有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城乡莱禧城镇化产业投资有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城乡莱鸿建设投资有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城乡莱锦建设投资有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城乡莱瑞建设投资有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城乡莱坤建设投资有限公司	受同一间接控股法人控制

青岛城乡莱祺建设投资有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城乡莱昌建设投资有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛（黄岛）城乡社区建设投资有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛（城阳）城乡社区建设投资有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛天宇辰现代农业有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投明山秀水投资发展有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛建设物资商贸有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城乡土地储备开发有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛聚贤置地有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投地产投资控股（集团）有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城融置业投资发展有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛高新佳营置业投资有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投（蓬莱）投资发展控股有限公司	受同一间接控股法人控制
蓬莱顺兴投资有限公司	受同一间接控股法人控制
蓬莱顺信投资有限公司	受同一间接控股法人控制
蓬莱合顺丰投资有限公司	受同一间接控股法人控制
蓬莱合发置业有限公司	受同一间接控股法人控制
蓬莱合创置业有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投房地产开发有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛新港湾置业有限公司	受同一间接控股法人控制
文登启原置业发展有限公司	受同一间接控股法人控制
蓬莱滨海旅游投资有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛德瑞润丰置业有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城投高新投资控股有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛创客置地有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛智力岛置地有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城世基金管理有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛联吉置业有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛世奥房地产开发有限责任公司	受同一间接控股法人控制
双星集团有限责任公司	受同一间接控股法人控制
青岛双星股份有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛城泰国际贸易有限公司	受同一间接控股法人控制
青岛熹源控股有限公司	受同一间接控股法人控制
贾晓钰	持股 5% 以上股东

戴一鸣	持股 5% 以上股东
宁波梅山保税港区荟金投资管理有限公司	持股 5% 以上股东
新余清源环保投资管理有限公司	公司关联自然人直接或间接控制
广西恒顺电器有限公司	公司关联自然人直接或间接控制
南宁市恒川高新商务酒店	公司关联自然人直接或间接控制
广西恒鼎房地产开发有限公司	公司关联自然人直接或间接控制
PT. Qingdao Evercontaining Electric	公司关联自然人直接或间接控制
青岛邦汇博贸易有限公司	公司关联自然人直接或间接控制
青岛隆达宏业贸易有限公司	公司关联自然人直接或间接控制
青岛和亿盈贸易有限公司	公司关联自然人直接或间接控制
青岛鹰谷置业有限公司	公司关联自然人任董事
青岛邦德集中供热设备有限公司	公司关联自然人直接或间接控制
澳柯玛股份有限公司	公司关联自然人任董事
PT. Metal Smeltindo Selaras	持股 5% 以上股东直接或间接控制

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
PT. Metal Smeltindo Selaras	RKEF 特种冶炼设备成套及基建	57,157,077.15	34,176,168.13
PT. Metal Smeltindo Selaras	2*65MW 燃煤电厂设备成套及基建	70,816,336.32	109,825,510.79
PT. Metal Smeltindo Selaras	代理服务	63,888.00	1,322,732.22
扬州远海滨江中程供应链有限公司	咨询服务	452,830.18	
青岛城泰国际贸易有限公司	租赁业务	940,239.51	
青岛城投置地发展有限公司	咨询服务	1,415,094.34	

### (2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

青岛城投金融控股集团有限公司	260,000,000.00	2019 年 06 月 06 日	最后一期债务履行期限 届满之日起满 24 个月止	否
青岛城投金融控股集团有限公司、 贾晓钰	200,000,000.00	2019 年 04 月 02 日	最后一期债务履行期限 届满之日起满 2 年	否
青岛城投金融控股集团有限公司	100,000,000.00	2020 年 05 月 28 日	最后一期债务履行期限 届满之日起满 2 年	否
青岛城市建设投资（集团）有限责 任公司	50,000,000.00	2020 年 06 月 04 日	2021 年 06 月 03 日	否
青岛城投金融控股集团有限公司	250,000,000.00	2020 年 05 月 15 日	最后一期债务履行期限 届满之日起满 2 年	否
青岛城市建设投资（集团）有限责 任公司	300,000,000.00	2019 年 12 月 10 日	2020 年 12 月 17 日	否
青岛城市建设投资（集团）有限责 任公司	1,200,000,000.00	2019 年 12 月 31 日	最后一期债务履行期限 届满之日起满 24 个月止	否
青岛城投金融控股集团有限公司	100,000,000.00	2020 年 05 月 21 日	最后一期债务履行期限 届满之日起满 2 年	否
青岛城投金融控股集团有限公司	99,000,000.00	2020 年 06 月 05 日	2020 年 09 月 05 日	否

关联担保情况说明

表中担保金额指的是担保合同金额。

### （3）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
青岛城投金融控股集团有限公司	15,000,000.00	2020 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 20 日	
青岛城投金融控股集团有限公司	270,000,000.00	2020 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 20 日	
青岛城投金融控股集团有限公司	74,000,000.00	2020 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 20 日	
青岛城投金融控股集团有限公司	183,000,000.00	2020 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 20 日	
青岛城投金融控股集团有限公司	6,000,000.00	2020 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 20 日	
青岛城投金融控股集团有限公司	46,000,000.00	2020 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 20 日	
青岛城投金融控股集团有限公司	50,000,000.00	2020 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 20 日	
青岛城投金融控股集团有限公司	10,000,000.00	2019 年 09 月 06 日	2020 年 09 月 05 日	
青岛城投金融控股集团有限公司	85,000,000.00	2019 年 09 月 27 日	2020 年 09 月 26 日	
青岛城投金融控股集团有限公司	85,000,000.00	2019 年 12 月 11 日	2020 年 12 月 10 日	
青岛城投金融控股集团有限公司	42,000,000.00	2019 年 12 月 18 日	2020 年 12 月 17 日	
青岛城投金融控股集团有限公司	97,000,000.00	2019 年 12 月 20 日	2020 年 12 月 19 日	



青岛城投金融控股集团有限公司	20,000,000.00	2020 年 06 月 16 日	2021 年 06 月 15 日	
青岛城投金融控股集团有限公司	15,000,000.00	2020 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 20 日	
拆出				

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,505,130.33	2,120,948.05

### 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
应收账款	PT.Metal Smeltindo Selaras	439,902,891.26	4,821,797.09	520,340,670.55	5,798,649.93
应收票据	PT.Metal Smeltindo Selaras	30,000,000.00	300,000.00	30,000,000.00	300,000.00
应收账款	青岛城投置地发展有限公司	1,500,000.00	75,000.00		

#### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	青岛城投金融控股集团有限公司	998,000,000.00	978,000,000.00
其他应付款	青岛城泰国际贸易有限公司		6,110,000.00
应付利息	青岛城投金融控股集团有限公司	28,230,200.00	24,155,263.91

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

无

### 3、销售退回

无

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

### 十六、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

无

#### 2、债务重组

无

#### 3、资产置换

无

#### 4、年金计划

无

#### 5、终止经营

无

#### 6、分部信息

无

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

#### 8、其他

无

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	194,198,443.96	45.12%	1,941,984.44	1.00%	192,256,459.52	279,324,524.77	51.34%	2,793,245.25	1.00%	276,531,279.52
其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	194,198,443.96	45.12%	1,941,984.44	1.00%	192,256,459.52	279,324,524.77	51.34%	2,793,245.25	1.00%	276,531,279.52
按组合计提坏账准备的应收账款	236,224,047.57	54.88%	105,853,303.91	44.81%	130,370,743.66	264,771,455.61	48.66%	127,066,959.90	47.99%	137,704,495.71
其中:										
账龄组合	235,307,380.92	54.67%	105,853,303.91	44.99%	129,454,077.01	264,354,788.94	48.58%	127,066,959.90	48.07%	137,287,829.04
关联方组合	916,666.65	0.21%			916,666.65	416,666.67	0.08%			416,666.67
合计	430,422,491.53	100.00%	107,795,288.35	25.04%	322,627,203.18	544,095,980.38	100.00%	129,860,205.15	23.87%	414,235,775.23

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
PT.Metal Smeltindo Selaras	194,198,443.96	1,941,984.44	1.00%	尚未完工
合计	194,198,443.96	1,941,984.44	--	--

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
账龄组合	235,307,380.92	105,853,303.91	44.99%
关联方组合	916,666.65		
合计	236,224,047.57	105,853,303.91	--

确定该组合依据的说明:

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

√ 适用 □ 不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来12个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020年1月1日余额		101,131,372.77	28,728,832.38	129,860,205.15
2020年1月1日余额在本期	——	——	——	——
本期计提		-4,261,082.90	-17,803,833.90	-22,064,916.80
2020年6月30日余额		96,870,289.87	10,924,998.48	107,795,288.35

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	32,072,735.99
1至2年	111,476,800.00
2至3年	94,983,728.01
3年以上	191,889,227.53
3至4年	8,993,978.21
4至5年	171,970,250.84
5年以上	10,924,998.48
合计	430,422,491.53

### （2）账龄超过三年的单项金额重大的应收账款

报告期末，公司应收客户PT.Pacific Metalurgi Indo Smelter款项余额为175,665,570.32元，其中173,775,570.32元账龄超过3年。应收该客户的款项为公司销售机械成套装备所产生，公司正积极协调客户回款，回款风险适中。

### （3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,793,245.25	-851,260.81				1,941,984.44
按组合计提坏账准备的应收账款	127,066,959.90	-21,213,655.99				105,853,303.91
合计	129,860,205.15	-22,064,916.80				107,795,288.35

### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
PT.Pacific Metalurgi Indo Smelter	175,665,570.32	40.81%	87,265,785.16
PT.Metal Smeltindo Selaras	194,198,443.96	45.12%	1,941,984.44
江苏正阳投资控股集团有限公司	19,356,800.00	4.50%	1,935,680.00
ENERGY LOGICS PHILIPPINES,INC	10,498,398.48	2.44%	524,919.92
PT.Artabumi Sentra Industri	6,985,851.91	1.62%	2,100,039.48
合计	406,705,064.67	94.49%	

其他说明：

- ①报告期内公司无实际核销的应收账款。
- ②本期应收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。
- ③报告期内应收账款中公司应收关联方公司款项的情况：应收关联方PT. Metal Smeltindo Selaras应收账款194,198,443.96元，占应收账款总额的45.12%。
- ④报告期内公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。
- ⑤报告期内公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	336,369,127.95	294,747,723.48
合计	336,369,127.95	294,747,723.48

### (1) 其他应收款

#### 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	1,693,607.35	1,743,507.35
其他往来	603,064.06	1,079,304.22
内部往来	334,638,490.87	292,512,037.08
合计	336,935,162.28	295,334,848.65

#### 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失	整个存续期预期信用损失	

	信用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		215,842.67	371,282.50	587,125.17
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第三阶段		-623.10	623.10	
本期计提		-21,713.94	623.10	-21,090.84
2020 年 6 月 30 日余额		193,505.63	372,528.70	566,034.33

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	87,274,850.48
1 至 2 年	42,551,293.18
2 至 3 年	204,527,610.95
3 年以上	2,581,407.67
3 至 4 年	2,197,878.97
4 至 5 年	11,000.00
5 年以上	372,528.70
合计	336,935,162.28

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收账款坏账准备	587,125.17	-21,090.84				566,034.33
合计	587,125.17	-21,090.84				566,034.33

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
Heng Shun Tian Cheng EPC Pte. Ltd.（恒顺新加坡天成工程总承包有限公司）	内部往来	235,430,000.00	1 年以内及 1-3 年	69.87%	

青岛恒顺众昇国际贸易有限责任公司	内部往来	50,404,000.00	1 年以内	14.96%	
PT. Transon Bumindo Resources (青岛中资中程印尼资源有限公司)	内部往来	47,086,153.05	1 年以内及 1-4 年	13.97%	
青岛海沃置业有限公司	押金	1,478,509.35	1-2 年	0.44%	147,850.94
青岛中资中程实业有限公司	内部往来	1,415,208.33	1 年以内	0.42%	
合计	--	335,813,870.73	--	99.67%	147,850.94

其他说明:

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

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,813,743,745.10		1,813,743,745.10	1,744,483,745.10		1,744,483,745.10
对联营、合营企业投资	17,221,740.34		17,221,740.34	17,040,762.10		17,040,762.10
合计	1,830,965,485.44		1,830,965,485.44	1,761,524,507.20		1,761,524,507.20

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
西安恒顺电气科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
青岛恒川网络科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
青岛恒顺节能科技有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
H&Shun International HoldingsPte.Ltd. (恒顺新加坡国际控股有限公司)	1,092,392,766.61	69,260,000.00				1,161,652,766.61	
PT. Transon Bumindo Resources(青岛中资中程印尼资源有限公司)	474,661,665.41					474,661,665.41	



Qingdao Hengshun Zhongsheng Group South Africa(PTY) Ltd (青岛恒 顺众昇集团南非有限公 司)	2,921,428.30						2,921,428.30	
青岛中资中程矿产资 源有限公司	1,200,000.00						1,200,000.00	
青岛中资中程进出口有 限公司	3,800,000.00						3,800,000.00	
青岛恒顺众昇电气制造 有限公司	4,690,000.00						4,690,000.00	
Hengshun Zhongsheng Group Zimbabwe(Private) Limited(恒顺众昇集团津 巴布韦有限公司)	2,267,884.78						2,267,884.78	
北京科程物联网技术有 限公司	5,100,000.00						5,100,000.00	
新疆清源生物质能源有 限公司	6,750,000.00						6,750,000.00	
青岛恒顺众昇电力工程 技术研究院	100,000.00						100,000.00	
青岛中资中程实业有限 公司	100,000.00						100,000.00	
青岛恒顺众昇国际贸易 有限责任公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
交建城投控股(山东)有 限公司	10,500,000.00						10,500,000.00	
合计	1,744,483,745.10	69,260,000.00					1,813,743,745.10	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
河南远海	15,632,49			322,280.2						15,954,77

滨江恒顺股权投资基金	4.81			2					5.03	
扬州远海滨江中程供应链有限公司	1,408,267.29			-141,301.98					1,266,965.31	
小计	17,040,762.10			180,978.24					17,221,740.34	
合计	17,040,762.10			180,978.24					17,221,740.34	

#### 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	84,725,511.73	53,878,234.40	166,873,027.29	127,987,416.38
其他业务	1,909,125.33	718,146.91	554,051.72	554,015.38
合计	86,634,637.06	54,596,381.31	167,427,079.01	128,541,431.76

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	180,978.24	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	14,369.17	
合计	195,347.41	

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,596,073.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,335,256.78	

减：所得税影响额	391,796.78	
合计	-2,130,980.16	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.54%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.65%	0.04	0.04

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十二节备查文件目录

- 1、公司财务报表；
- 2、《2020年半年度报告》签章页；
- 3、第三届董事会第二十六次会议决议；
- 4、第三届监事会第十五次会议决议；
- 5、独立董事对相关事项发表的独立意见。