

**武汉锅炉股份有限公司**

**2019 半年度财务报告**

**(未经审计)**

**2019 年 08 月**

## 1、资产负债表

编制单位：武汉锅炉股份有限公司

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	70,334,740.56	148,131,705.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		8,960,000.00
应收账款	92,458,475.36	67,552,067.71
应收款项融资		
预付款项	57,441,780.23	28,329,127.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,617,625.94	13,302,779.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	320,786,128.83	253,557,672.49
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	29,053,168.89	33,533,020.03
流动资产合计	576,691,919.81	553,366,372.37
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	598,579,782.06	613,279,238.82
在建工程	2,256,401.14	2,066,522.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	51,246,404.49	52,699,541.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,830,700.45	14,519,881.90
其他非流动资产		737,385.01
非流动资产合计	665,913,288.14	683,302,569.35
资产总计	1,242,605,207.95	1,236,668,941.72
流动负债：		
短期借款	1,528,000,000.00	1,558,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	125,460,156.68	184,114,589.21
应付账款	436,570,253.89	358,910,603.06
预收款项	277,179,299.77	210,994,851.58
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	12,412,803.16	18,190,276.51
应交税费	-2,211,211.49	19,712,170.88
其他应付款	33,965,533.13	50,158,454.81
其中：应付利息	1,656,673.33	1,656,673.33
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,142,213.91	2,802,489.18
流动负债合计	2,412,519,049.05	2,402,883,435.23
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	16,526,921.76	16,517,476.09
预计负债		
递延收益	10,786,968.00	10,925,856.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		737,385.01
非流动负债合计	27,313,889.76	28,180,717.10
负债合计	2,439,832,938.81	2,431,064,152.33
所有者权益：		
股本	297,000,000.00	297,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	235,273,493.07	235,273,493.07
减：库存股		
其他综合收益	3,111,845.45	3,111,845.45
专项储备		
盈余公积	39,418,356.83	39,418,356.83
一般风险准备		
未分配利润	-1,772,031,426.21	-1,769,198,905.96
归属于母公司所有者权益合计	-1,197,227,730.86	-1,194,395,210.61
少数股东权益		
所有者权益合计	-1,197,227,730.86	-1,194,395,210.61
负债和所有者权益总计	1,242,605,207.95	1,236,668,941.72

法定代表人：Stuart Adam Connor

主管会计工作负责人：冯正

会计机构负责人：周卫

## 2、利润表

单位：元

项目	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入	597,379,592.01	556,997,518.83
其中：营业收入	597,379,592.01	556,997,518.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	599,535,808.27	472,881,945.42
其中：营业成本	538,825,287.66	410,826,165.74
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,239,653.40	7,855,074.59
销售费用	6,500,464.66	6,970,902.25
管理费用	15,116,993.49	12,329,470.51
研发费用		
财务费用	33,853,409.06	34,900,332.33
其中：利息费用	30,688,225.33	30,817,909.46
利息收入	135,049.78	137,035.10
加：其他收益	1,056,200.00	200,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	1,461,934.69	-1,286,390.49
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-493,154.50	-3,099,220.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,724.14

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-131,236.07	79,931,686.88
加：营业外收入	743,949.62	323,277.21
减：营业外支出		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	612,713.55	80,254,964.09
减：所得税费用	3,445,233.80	1,467,423.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,832,520.25	78,787,540.88
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
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	-2,832,520.25	78,787,540.88
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		

8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-2,832,520.25	78,787,540.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,832,520.25	78,787,540.88
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.01	0.27
（二）稀释每股收益	-0.01	0.27

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：Stuart Adam Connor

主管会计工作负责人：冯正

会计机构负责人：周卫

### 3、现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	637,597,438.36	542,369,313.69
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	13,786,224.95	9,654,121.06
收到其他与经营活动有关的现金	1,103,290.38	1,496,950.30
经营活动现金流入小计	652,486,953.69	553,520,385.05
购买商品、接受劳务支付的现金	493,718,371.97	268,384,801.05
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		

为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	105,095,769.72	102,489,702.78
支付的各项税费	40,232,885.00	24,329,016.94
支付其他与经营活动有关的现金	28,899,970.16	29,282,568.54
经营活动现金流出小计	667,946,996.85	424,486,089.31
经营活动产生的现金流量净额	-15,460,043.16	129,034,295.74
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	135,049.78	137,035.10
投资活动现金流入小计	135,049.78	137,035.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,800,952.00	
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,800,952.00	
投资活动产生的现金流量净额	-1,665,902.22	137,035.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,688,225.33	30,817,909.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		





具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	297,000,000.00			235,273,493.07		3,111,845.45		39,418,356.83		1,772,031,426.21		-	1,197,227,730.86		1,197,227,730.86

上期金额

单位：元

项目	上期			
	归属于母公司所有者权益			少数股 所有者





1,197,227,730.86元，流动负债合计金额超过流动资产合计金额人民币1,835,827,129.24元。本公司考虑了未来经营活动中持续取得净现金流入的能力，本公司的主要债务系公司控股股东阿尔斯通（中国）投资有限公司对本公司的委托贷款（截止2019年6月30日贷款余额为1,528,000,000.00元），2019年阿尔斯通（中国）投资有限公司承诺给予本公司持续经营所需的财力支持，并与公司续签了委托贷款协议，将贷款期限延长至2020年05月08日。本公司管理层及本公司董事会确信在2019年6月30日后的六个月内能够进行再融资，无偿债压力，本公司能获得持续经营所需的资金和业务，恢复公司盈利能力。本公司因而仍按持续经营的基本假设为基础编制本财务报表。

## 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况、2019年上半年度的经营成果和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司锅炉建造业务生产周期较长、因行业特性导致正常营业周期长于一年，正常营业周期一般为2-3年。尽管相关资产往往超过一年才变现、出售或耗用，仍然划分为流动资产；正常营业周期中的经营性负债项目即使在资产负债日后超过一年才予清偿，仍然划分为流动负债。除此以外，本公司业务的正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

### 4、记账本位币

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

## 5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、外币业务和外币报表折算

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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(含汇率变动)处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

## 7、金融工具

### (1) 金融工具的确认

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。

### (2) 金融资产的分类和计量

- (a) 本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

#### - 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司持有为了近期内出售或回购的金融资产及衍生工具属于此类。但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

#### - 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

#### - 贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

#### - 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本公司在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

本公司于本报告期及比较期间均不持有可供出售金融资产和持有至到期投资。

- (b) 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。
- (c) 金融资产的后续计量
  - 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。
  - 贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。
- (d) 金融资产的减值准备

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- (i) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (ii) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (iii) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- (iv) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (v) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (vi) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (vii) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (viii) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (ix) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。
- (x) 贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

有关应收账款减值的方法，另请参见附注五、8

- (3) 金融负债的分类和计量
  - (a) 本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司持有为了近期内出售或回购的金融负债及衍生工具属于此类。但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

本公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重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。

- (b) 金融负债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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。
- (c) 金融负债的后续计量
- (i) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。
- (ii) 其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。
- (4) 金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 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。

- (5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本公司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；
- 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控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值
- 因转移而收到的对价。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

## 8、应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在前五名的应收款项
------------------	---------------



单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，当应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。
----------------------	---

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合1	账龄分析法
组合2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内(含1年)	3.00%	3.00%
1—2年	3.00%	3.00%
2—3年	6.00%	6.00%
3—4年	20.00%	20.00%
4—5年	20.00%	20.00%
5年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
有银行承诺到期付款信用证或保函的应收款项、按照合同进度计提的销售税金	0.00%	0.00%

## (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。

## 9、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货分类

本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为建造合同形成的资产、原材料、库存商品等。

建造合同的成本包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(或亏损)与在建合同已办理结算的价款金额在资产负债表中以抵销后的差额反映。在建合同累计已发生的成本和已确认的毛利(或亏损)大于已结算的价款金额,其差额在存货中列示;在建合同已结算的价款大于在建合同累计已发生的成本和已确认的毛利(或亏损),其差额在预收款项中列示。

## (2) 存货的确认

本公司存货同时满足下列条件的,予以确认:

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

## (3) 存货取得和发出的计价方法

原材料、周转材料均按实际成本计价,领用发出时按移动加权平均法;库存商品、生产成本以实际成本计价,按产品令号归集成本费用。

## (4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

## (5) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### a. 可变现净值的确定方法:

确定存货的可变现净值,以取得的确凿证据为基础,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

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

c. 本公司计提的存货跌价减值准备包括本公司与客户签订的不可撤销协议,当本公司预期在履行合同义务过程中发生的成本将超过未来流入的与该合同相关的经济利益时,本公司会就此待执行亏损合同项下采购的存货计提相应的存货跌价准备。

## (6) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

## 10、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司的权益性投资。

### (1) 初始计量

本公司下列情况对长期股权投资进行初始计量：

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

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

### (2) 后续计量

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

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

本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、15。

## 11、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。(a) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：- 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；- 该固定资产的成本能够可靠地计量。外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注五、12 确定初始成本。对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本公司提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本公司分别将各组成部分确认为单项固定资产。(b) 固定资产折旧与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。(c) 减值测试方法及减值准备计提参见附注五、15。(d) 固定资产处置，固定资产满足下述条件之一时，本公司会予以终止确认：- 固定资产处于处置状态；- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40 年	0%	2.5%
机器设备	年限平均法	7-20 年	0%	5.00%-14.29%
电子及办公设备	年限平均法	3-18 年	0%	5.56%-33.33%

运输工具	年限平均法	6年	0%	16.67%
------	-------	----	----	--------

## 12、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 在建工程的计价

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

### (2) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。

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

### (3) 在建工程以成本减值准备参见附注五、15在资产负债表内列示。

## 13、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

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

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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

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

### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

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

## 14、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产以成本减累计摊销(仅限于使用寿命有限的无形资产)及减值准备(参见附注五、15)后在资产负债表内列示。

对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法分期平均摊销,摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

本公司对土地使用权的使用寿命为土地使用权证载明使用年限,专有技术的预计使用寿命为15年,软件的预计使用寿命为3年。

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。

## 15、长期资产减值

当存在下列迹象的,表明资产可能发生了减值:

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

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产(使用寿命不确定的除外)等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断,当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的,本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

## 16、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

## **(2) 离职后福利的会计处理方法**

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

### **(a) 设定提存计划**

本公司设定提存计划主要为参加劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### **(b) 设定受益计划**

本公司设定的收益计划主要为向部分已退休员工支付的补充退休福利。设定受益计划下提供该福利的成本采用预期累积单位法。报告期末，本公司将服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失，以及设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，确认为负债并计入当期损益或相关资产成本；将重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括精算利得或损失、计划资产回报（扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额）、资产上限影响的变动（扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额），计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。本公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；本公司确认相关重组费用或辞退福利时。

## **(3) 辞退福利的会计处理方法**

本公司的辞退福利主要为职工内部退休计划。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合职工薪酬负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 17、预计负债

### (1)预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

### (2)预计负债的计量方法

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。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的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。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的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 18、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

本公司的收入包括建造合同收入，销售商品收入和提供劳务收入。

### (1)建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：

- 合同总收入能够可靠地计量；
- 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

## (2)销售商品收入

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

## (3)提供劳务收入

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

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

- 本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：
  - a. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
  - b. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## (4)利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

## 19、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，本公司将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产

资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的



应纳税所得额时，转回减记的金额。

## (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

## 21、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

## 22、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 专项储备

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。本公司使用专项储备时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，待相关资产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) 套期会计

套期会计方法，是指在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益的方法。

被套期项目是使本公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的项目。本公司指定为被套期项目有使本公司面临外汇风险的以固定外币金额进行的购买或销售的确承诺等。

套期工具是本公司为进行套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵销被套期项目的公允价值或现金流量变动的衍生工具。本公司对外汇风险进行套期。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

- 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；
- 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

本公司运用公允价值套期会计。

公允价值套期是指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或该资产或负债、尚未确认的确定承诺中可辨认部分的公允价值变动风险进行的套期。

对于套期工具公允价值变动形成的利得或损失，本公司将其确认为当期损益；被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

当套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使时或套期不再满足套期会计方法的条件时，本公司不再使用套期会计。对于以摊余成本计量的被套期项目，账面价值在套期有效期间所作的调整，按照调整日重新计算的实际利率在调整日至到期日的期间内进行摊销，计入当期损益。

### (3) 关联方

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

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本公司的关联方。

### (4) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本公司以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本公司在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本公司财务报表所采用的会计政策一致。

### (5) 主要会计估计和判断

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销（参见附注五、11和14）和各类资产减值涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

- 附注七、11 - 递延所得税资产的确认；
- 附注七、21 - 设定受益计划类的离职后福利；
- 附注七、35 - 远期外汇合同产生的公允价值变动损益

## 23、其他

无

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	按应交增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
教育费附加	按应交增值税计征	3%
地方教育费附加	按应交增值税计征	1.5%

### 2、其他

本公司本年度适用的所得税税率为25%

## 五、财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	70,334,740.56	148,131,705.14
合计	70,334,740.56	148,131,705.14

### 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	0.00	8,960,000.00
合计	0.00	8,960,000.00

### 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						21,424,712.85	31.14%			21,424,712.85
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						21,424,712.85	31.14%			21,424,712.85
按组合计提坏账准备的应收账款	95,315,766.55	100.00%	2,857,291.19	3.00%	92,458,475.36	47,377,979.90	68.86%	1,250,625.04	2.64%	46,127,354.86
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	95,315,766.55	100.00%	2,857,291.19	3.00%	92,458,475.36	47,377,979.90	68.86%	1,250,625.04	2.64%	46,127,354.86
合计	95,315,766.55	100.00%	2,857,291.19	3.00%	92,458,475.36	68,802,692.75	100.00%	1,250,625.04	1.82%	67,552,067.71

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	计提理由
信用风险特征组合	95,315,766.55	2,857,291.19	3.00%	
合计	95,315,766.55	2,857,291.19	--	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	95,315,766.55
合计	95,315,766.55

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,845,809.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,239,143.83 元。

#### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司前五名的应收账款合计人民币92,658,035.20元，占应收账款年末余额合计数的97%，相应计提的坏账准

备年末余额合计人民币2,779,741.06元。

单位名称	期末余额	占应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
通用电气(上海)电力技术有限公司	49,727,374.47	52%	1,491,821.23
GE Energy Switzerland GmbH	31,531,653.00	33%	945,949.59
GE Steam Power, Inc.	5,739,465.77	6%	172,183.97
GE Power Services (Malaysia) Sdn.	3,190,106.00	3%	74,083.08
GE Power India Limited	2,469,435.96	3%	95,703.18
合计	92,658,035.20	97%	2,779,741.06

#### 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	38,681,038.61	67.34%	27,198,172.88	96.01%
1至2年	16,050,804.53	27.94%		
2至3年	718,432.41	1.25%	738,472.53	2.61%
3年以上	1,991,504.68	3.47%	392,482.45	1.38%
合计	57,441,780.23	--	28,329,127.86	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过1年的大额预付账款主要系尚未结算的工程采购预付款。因本公司承接的建造项目建造期及相应工程采购周期较长，故预付账款账龄相对较长。

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为49,152,770.38元，占预付款项期末余额合计数的比例为85.57%。

#### 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,617,625.94	13,302,779.14
合计	6,617,625.94	13,302,779.14

##### (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
销售税金	28,377,636.20	28,527,566.19
对非关联单位的应收款项	4,285,176.41	4,622,803.27
对关联单位的应收款项	6,558,777.06	14,556,130.02
减：坏账准备	-32,603,963.73	-34,403,720.34
合计	6,617,625.94	13,302,779.14

## 2) 坏账准备计提情况

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）	136,919.92
1至2年	27,043.90
4至5年	329,032.25
5年以上	32,110,967.66
合计	32,603,963.73

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额69,560.03元；本期收回或转回坏账准备金额1,869,316.64元。

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

本公司2019年上半年并无单个重大的其他应收款核销项目。

## 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
山东鲁能物资集团有限公司	销售税金	19,950,586.83	>5年	50.87%	19,950,586.83
山西振兴集团有限公司	销售税金	6,722,635.47	>5年	17.14%	6,722,635.47
通用电气(上海)电力技术有限公司	关联方代垫款	2,022,403.33	1-2年	5.16%	63,783.10
东湖开发区政府	电费	1,655,647.44	>5年	4.22%	1,655,647.44
武汉锅炉集团有限公司	老厂区搬迁补偿款	1,297,689.00	>5年	3.31%	1,297,689.00
合计	--	31,648,962.07	--		29,690,341.84

## 6、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	86,269,034.55	17,644,102.53	68,624,932.02	69,581,518.47	17,644,102.53	51,937,415.94
在产品	20,042,657.58		20,042,657.58	34,155,905.37		34,155,905.37
建造合同形成的已完工未结算资产	233,619,936.47	1,501,397.24	232,118,539.23	169,007,908.53	1,543,557.35	167,464,351.18
合计	339,931,628.60	19,145,499.77	320,786,128.83	272,745,332.37	19,187,659.88	253,557,672.49

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

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	17,644,102.53					17,644,102.53
建造合同形成的已完工未结算资产	1,543,557.35			42,160.11		1,501,397.24
合计	19,187,659.88			42,160.11		19,145,499.77

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	6,505,843,834.78
累计已确认毛利	1,302,337,779.26
减：预计损失	1,501,397.24
已办理结算的金额	7,574,561,677.57
建造合同形成的已完工未结算资产	232,118,539.23

## 7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交增值税	27,910,866.37	28,861,304.38
预交个人所得税		1,869,226.47
一年内到期的远期合同-套期工具		712,160.21
一年内到期的远期合同-被套期项目	1,142,302.52	2,090,328.97
合计	29,053,168.89	33,533,020.03

## 8、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	598,579,782.06	613,279,238.82
合计	598,579,782.06	613,279,238.82

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及办公设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	566,469,111.79	409,193,435.17	28,696,197.19	884,504.27	1,005,243,248.42
2.本期增加金额					
(1) 购置		1,008,620.31			1,008,620.31
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	566,469,111.79	410,202,055.48	28,696,197.19	884,504.27	1,006,251,868.73
二、累计折旧					
1.期初余额	123,944,301.61	238,449,058.40	27,302,322.28	737,900.85	390,433,583.14
2.本期增加金额					
(1) 计提	7,133,685.92	8,481,717.33	85,277.24	7,396.58	15,708,077.07
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	131,077,987.53	246,930,775.73	27,387,599.52	745,297.43	406,141,660.21



三、减值准备					
1.期初余额		1,489,576.60		40,849.86	1,530,426.46
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		1,489,576.60		40,849.86	1,530,426.46
四、账面价值					
1.期末账面价值	435,391,124.26	161,781,703.15	1,308,597.67	98,356.98	598,579,782.06
2.期初账面价值	442,524,810.18	169,254,800.17	1,393,874.91	105,753.56	613,279,238.82

## 9、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,256,401.14	2,066,522.55
合计	2,256,401.14	2,066,522.55

### (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
4MV 加速器	109,051.72		109,051.72	109,051.72		109,051.72
数控管屏切割机改造	372,000.00		372,000.00	372,000.00		372,000.00
p91 加热器	167,521.37		167,521.37	167,521.37		167,521.37
焊接烟尘项目二期	319,575.00		319,575.00	319,575.00		319,575.00
热处理墩子	1,281,201.76		1,281,201.76	1,098,374.46		1,098,374.46
集箱管接头焊接机器人	7,051.29		7,051.29			
合计	2,256,401.14		2,256,401.14	2,066,522.55		2,066,522.55

### (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	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	----------	----------	------	-----------	------	-----------	-----------	----------	------

				额			比例			化金额		
单个非 重大在 建工程 项目		2,066,52 2.55	189,878. 59			2,256,40 1.14						
合计		2,066,52 2.55	189,878. 59			2,256,40 1.14	--	--				--

## 10、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	合计
一、账面原值				
1.期初余额	41,599,836.72	94,409,176.87	18,165,300.78	154,174,314.37
2.本期增加金额				
(1) 购置			479,094.83	479,094.83
(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	41,599,836.72	94,409,176.87	18,644,395.61	154,653,409.20
二、累计摊销				
1.期初余额	8,878,680.42	74,890,150.32	17,705,942.56	101,474,773.30
2.本期增加金额				
(1) 计提	415,946.90	177,393.01	1,338,891.50	1,932,231.41
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	9,294,627.32	75,067,543.33	19,044,834.06	103,407,004.71
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	32,305,209.40	19,341,633.54	-400,438.45	51,246,404.49
2.期初账面价值	32,721,156.30	19,519,026.55	459,358.22	52,699,541.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 11、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	54,839,492.14	13,709,873.03	56,372,431.72	14,093,107.93
无形资产税会差异	734,864.53	183,716.13	1,588,707.42	397,176.86
预提保证金	3,866,115.11	966,528.78	3,866,115.11	966,528.78
应付利息	1,656,673.33	414,168.33	1,656,673.33	414,168.33
固定资产税会差异	-5,774,343.30	-1,443,585.83	-5,404,400.00	-1,351,100.00
合计	55,322,801.81	13,830,700.44	58,079,527.58	14,519,881.90

### (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		13,830,700.45		14,519,881.90

### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	13,389,305.71	16,239,130.37
合计	13,389,305.71	16,239,130.37

## 12、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
被套期项目		737,385.01
合计		737,385.01

### 13、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托借款	1,528,000,000.00	1,558,000,000.00
合计	1,528,000,000.00	1,558,000,000.00

短期借款分类的说明：

委托借款为本公司控股股东阿尔斯通(中国)投资有限公司通过银行提供，总额不超过人民币18亿元的借款，自2019年5月8日起借款利率为基准利率下浮5% (2018年：借款利率为基准利率下浮12%)。于2019年06月30日，本年委托借款余额为1,528,000,000元(2018年12月31日：人民币1,558,000,000元)。

### 14、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	125,460,156.68	184,114,589.21
合计	125,460,156.68	184,114,589.21

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 15、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料及部件采购款	436,570,253.89	358,910,603.06
合计	436,570,253.89	358,910,603.06

#### (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
上海电气上重碾磨特装设备有限公司	6,799,999.83	采购质保金
傲华新能源科技(上海)有限公司	6,192,733.33	采购质保金
武汉华电工程装备有限公司	5,818,861.41	采购质保金
豪顿华工程有限公司	4,700,000.00	采购质保金
戴蒙德电力机械(湖北)有限公司	4,468,587.07	采购质保金
合计	27,980,181.64	--

## 16、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收锅炉产品销售款	40,093,895.54	7,094,058.54
已结算未完工的项目工程款	237,085,404.23	203,900,793.04
合计	277,179,299.77	210,994,851.58

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国能源建设集团天津电力建设有限公司	3,854,331.00	尚未达到建造合同工程结算的节点
华能罗源发电有限责任公司	1,354,019.99	尚未达到建造合同工程结算的节点
合计	5,208,350.99	--

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	2,618,020,575.11
累计已确认毛利	373,624,279.23
减：预计损失	-1,501,397.24
已办理结算的金额	3,270,325,551.35
建造合同形成的已结算未完工项目	-277,179,299.77

## 17、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	16,486,765.73	109,061,260.54	113,910,376.12	11,637,650.15
二、离职后福利-设定提存计划		11,507,433.45	11,482,251.70	25,181.75
四、一年内到期的其他福利	1,703,510.78	0.00	953,539.52	749,971.26

合计	18,190,276.51	120,568,693.99	126,346,167.34	12,412,803.16
----	---------------	----------------	----------------	---------------

## (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	13,242,233.01	93,786,082.77	100,511,599.74	6,516,716.04
2、职工福利费	2,571,230.80	3,360,828.16	1,842,057.58	4,090,001.38
3、社会保险费	-2,358.68	5,489,919.97	5,389,469.13	98,092.16
其中：医疗保险费	-2,124.03	4,938,096.76	4,929,221.47	6,751.26
工伤保险费	-168.69	320,865.38	230,123.83	90,572.86
生育保险费	-65.96	230,957.83	230,123.83	768.04
4、住房公积金	1,774.70	4,881,738.76	4,868,519.32	14,994.14
5、工会经费和职工教育经费	673,885.90	1,542,690.88	1,298,730.35	917,846.43
合计	16,486,765.73	109,061,260.54	113,910,376.12	11,637,650.15

## (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		11,076,866.98	11,052,367.83	24,499.15
2、失业保险费		430,566.47	429,883.87	682.60
合计		11,507,433.45	11,482,251.70	25,181.75

## 18、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-2,954,090.16	4,330,623.77
个人所得税	-1,410,103.16	13,302,979.73
房产税	1,387,112.21	1,487,767.20
其他税费	765,869.62	590,800.18
合计	-2,211,211.49	19,712,170.88

## 19、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,656,673.33	1,656,673.33
其他应付款	32,308,859.80	48,501,781.48

合计	33,965,533.13	50,158,454.81
----	---------------	---------------

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,656,673.33	1,656,673.33
合计	1,656,673.33	1,656,673.33

### (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
应付关联方往来	4,451,878.58	8,333,213.66
应付非关联方往来	27,856,981.22	40,168,567.82
合计	32,308,859.80	48,501,781.48

#### 2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
厂房估算补偿费	10,663,746.52	补偿事项未解决
内退人员代收代付款	5,166,207.97	未到偿还期限
合计	15,829,954.49	--

## 20、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的远期合同-套期工具		2,090,328.97
一年内到期的远期合同-被套期项目	1,142,213.91	712,160.21
合计	1,142,213.91	2,802,489.18

## 21、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	16,367,812.97	17,117,784.23
二、辞退福利	909,080.05	1,103,202.64

减：一年内支付的部分	-749,971.26	-1,703,510.78
合计	16,526,921.76	16,517,476.09

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	17,117,784.23	18,168,293.50
4.利息净额		678,321.97
1.精算利得（损失以“-”表示）		-176,573.34
2.已支付的福利	749,971.26	1,552,257.90
五、期末余额	16,367,812.97	17,117,784.23

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	17,117,784.23	18,168,293.50
二、计入当期损益的设定受益成本		678,321.97
三、计入其他综合收益的设定收益成本		-176,573.34
四、其他变动	749,971.26	1,552,257.90
五、期末余额	16,367,812.97	17,117,784.23

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

其他说明：本公司的设定受益计划系退休人员福利补贴。根据本公司与武汉锅炉集团有限公司2007年9月17日签订的“关于退休及内退人员会议纪要”，本公司承诺按照股权收购协议约定执行相关政策，对于在旧厂搬迁之日（2009年12月31）之前正式退休的员工可以享受退休员工补贴。

## 22、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,925,856.00		138,888.00	10,786,968.00	
合计	10,925,856.00		138,888.00	10,786,968.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
公司新厂区土地使用权收益	10,925,856.00		138,888.00				10,786,968.00	与资产相关



### 23、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
套期工具		737,385.01
合计		737,385.01

### 24、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	297,000,000.00						297,000,000.00

### 25、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）	144,909,718.58			144,909,718.58
其他资本公积	90,363,774.49			90,363,774.49
合计	235,273,493.07	0.00	0.00	235,273,493.07

### 26、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	3,111,845.45						3,111,845.45	
其中：重新计量设定受益计划变动额	3,111,845.45						3,111,845.45	
其他综合收益合计	3,111,845.45						3,111,845.45	

### 27、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	39,418,356.83			39,418,356.83

合计	39,418,356.83		39,418,356.83
----	---------------	--	---------------

## 28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,769,198,905.96	-1,795,851,139.58
调整后期初未分配利润	-1,769,198,905.96	-1,795,851,139.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,832,520.25	78,802,262.57
期末未分配利润	-1,772,031,426.21	-1,717,048,877.01

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。

## 29、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	595,985,964.52	538,825,287.66	552,526,751.17	410,826,165.74
其他业务	1,393,627.49	0.00	4,470,767.66	0.00
合计	597,379,592.01	538,825,287.66	556,997,518.83	410,826,165.74

是否已执行新收入准则

是  否

## 30、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	962,561.32	2,427,438.80
教育费附加	412,526.28	1,040,330.90
房产税	2,740,703.55	2,740,428.59
土地使用税	625,779.23	782,224.02
印花税	291,819.88	344,486.82
地方教育附加	206,263.14	520,165.46
合计	5,239,653.40	7,855,074.59

## 31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	4,042,105.81	4,201,006.69
社会保险及福利费	820,033.64	867,783.80
差旅费及招待费	178,716.62	323,092.73
住房公积金	196,860.03	154,916.00
折旧	246,253.51	249,822.34
租赁费	64,024.93	32,064.14
能源费	30,292.00	23,706.31
IT 相关费用	30,664.05	10,796.64
办公费	56,292.69	60,065.50
投标及其他支出	835,221.38	1,047,648.10
合计	6,500,464.66	6,970,902.25

### 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	5,072,938.82	5,636,705.12
社会保险及福利费	1,956,787.61	1,597,298.86
差旅费及业务招待费	267,176.57	196,704.66
住房公积金	380,610.50	285,234.00
咨询费	1,406,889.41	486,658.40
折旧及摊销	1,950,725.03	975,501.89
办公费	102,645.28	209,121.27
保险费	1,122,127.12	815,946.10
租赁费	139,490.30	0.00
能源费	118,792.54	0.00
培训费	115,964.52	0.00
IT 相关费用	135,835.26	0.00
会议费	125,000.00	0.00
其他	2,222,010.53	2,126,300.21
合计	15,116,993.49	12,329,470.51

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款及应付款项的利息支出	30,688,225.33	30,817,909.46
存款及应收款项的利息收入	135,049.78	137,035.10
净汇兑亏损/(收益)	1,150,642.80	620,033.31

其他财务费用	2,149,590.71	3,599,424.66
合计	33,853,409.06	34,900,332.33

### 34、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
收市失业保险管理办公室失业保险基金付 2017 年度稳岗	833,600.00	
2018 年省级商务发展专项资金	222,600.00	
开发区管委会财政局 2017 安全生产先进企业奖		200,000.00

### 35、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,461,934.69	-1,286,390.49
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,461,934.69	-1,286,390.49
合计	1,461,934.69	-1,286,390.49

### 36、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-493,154.50	481,769.73
二、存货跌价损失		-3,580,989.91
合计	-493,154.50	-3,099,220.18

其他说明：

资产减值损失较上年同期减少84.09%，主要系在去年同期有计提存货跌价准备，今年无此情况

### 37、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	0.00	1,724.14

### 38、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	138,888.00	138,888.00	
其他	605,061.62	184,389.21	
合计	743,949.62	323,277.21	

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
公司新厂区 土地使用权 收益摊销						138,888.00	138,888.00	与资产相关

### 39、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	2,756,052.35	
递延所得税费用	689,181.45	1,467,423.21
合计	3,445,233.80	1,467,423.21

#### (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	612,713.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	153,178.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	602,927.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	645,531.64
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	-712,456.17
上年度所得税汇算清缴与预估数差异调整	2,756,052.35
所得税费用	3,445,233.80

### 40、其他综合收益

详见附注七、(26)。

#### 41、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
保证金	0.00	1,100,000.00
2017年度安全生产先进企业奖励资金	0.00	200,000.00
租赁费	0.00	196,950.30
东湖开发区稳岗补贴	833,600.00	0.00
2018年省级外经贸资金（外贸奖励资金）	222,600.00	0.00
其他	47,090.38	0.00
合计	1,103,290.38	1,496,950.30

##### (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
上市公司信息披露费	817,600.00	419,280.00
办公费	98,546.00	415,996.98
保安费	291,040.00	489,600.00
保险费	342,989.55	648,736.25
餐费	2,905,575.05	2,462,598.85
差旅费	4,779,353.67	3,237,002.96
会务费	560,149.00	311,383.26
检测费	16,458.50	70,355.00
煤气费	4,127,028.55	2,296,243.79
培训费	6,000.00	0.00
清洁费	131,468.01	701,371.00
审计费	1,016,566.60	750,000.00
水费	195,227.11	114,716.85
通勤费	2,309,203.00	2,926,154.08
维修保养费	26,875.65	87,921.50
物业费	133,751.99	180,100.20
邮电费	114,611.55	224,344.22
运费	1,906,834.46	1,023,084.04
咨询服务费	1,218,302.38	1,284,086.88
银行手续费	851,483.04	4,935,680.81
其它	139,130.80	56,269.00
投标保证金	0.00	2,000,000.00

电费	4,631,625.58	3,326,594.22
体检费	0.00	512,509.25
劳务费	2,230,049.67	577,493.36
认证费	50,100.00	231,046.04
合计	28,899,970.16	29,282,568.54

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	135,049.78	137,035.10
合计	135,049.78	137,035.10

## 42、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	-2,832,520.25	78,787,540.88
加：资产减值准备	493,154.50	3,099,220.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,708,077.07	16,468,670.62
无形资产摊销	1,932,231.41	2,294,520.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	0.00	-1,724.14
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,461,934.69	1,286,390.49
财务费用（收益以“-”号填列）	31,703,818.35	31,300,907.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	689,181.45	1,467,423.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	-67,186,296.23	19,532,488.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,373,906.82	67,785,324.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	40,944,282.67	-92,986,466.46
经营活动产生的现金流量净额	-15,460,043.16	129,034,295.74
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	70,334,740.56	81,674,585.54
减：现金的期初余额	148,131,705.14	93,245,025.92

现金及现金等价物净增加额	-77,796,964.58	-11,570,440.38
--------------	----------------	----------------

## (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	70,334,740.56	148,131,705.14
可随时用于支付的银行存款	70,334,740.56	148,131,705.14
三、期末现金及现金等价物余额	70,334,740.56	148,131,705.14

## 43、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	--	--	1,627,217.02
其中：美元	236,658.36	6.8747	1,626,955.23
欧元	33.49	7.817	261.79
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元		6.8747	
欧元		7.817	
港币			
其他应收款			1,755,204.13
其中：美元	255,313.56	6.8747	1,755,204.13
欧元		7.817	0.00
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			1,702,212.62
其中：美元	245,479.05	6.8747	1,687,594.83
欧元	1,870.00	7.817	14,617.79
港币			



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

适用  不适用

#### 44、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

因业务发展需要，为规避汇率风险，公司与汇丰银行等分别签订了远期外汇合同。针对汇率波动风险，公司协同合作银行做好汇率趋势的预测，密切跟踪汇率变化情况，根据市场变动情况，实行动态管理；针对流动性风险，公司开展的外汇保值业务均以公司外汇收支预算为依据，由于公司外汇保值业务是与实际外汇收支相匹配，因此能够保证在交割时拥有足额资金供清算，对公司流动性资产影响较小；针对操作风险，公司制定了规范的业务操作流程和授权管理体系，配备岗位责任不相容的专职人员，严格在授权范围内从事外汇保值业务，同时加强相关人员的业务培训及职业道德，提高相关人员素质，并建立异常情况及时报告制度，最大限度的规避操作风险的发生；针对信用风险，公司进行的外汇保值业务对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的大型商业银行及外资银行，基本不存在履约风险；针对法律风险，公司进行外汇保值业务时，依据相关法律法规的规定，按照相关交易管理规范，合法进行交易操作，与交易对方签订条款准确明晰的法律协议，最大程度的避免可能发生的法律争端；对于可能的信用风险，操作风险和现金流风险，公司进行了充分的评估和有效控制。

## 六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收及其他应收款、短期借款、应付票据、应付及其他应付款等，相关金融工具详情见各附注披露。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。本公司管理层管理及监控这些风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

### (1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收款项和为套期目的签订的衍生金融工具等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本公司造成损失。

本公司应收账款主要为应收锅炉设备销售款。客户大多为国内大型热电厂以及与本公司有关联关系的阿尔斯通公司及其子公司，这些客户信誉良好不存在重大的信用风险。且本公司每年定期对客户进行信用评级，对客户的信用持续进行监控，确保本公司不存在重大信用风险。本公司可能出现信用风险的情形是产品质量出现问题需对客户进行赔偿而导致款项无法收回，或者债务人公司破产无财产可供执行导致款项无法收回。对于应收账款，本公司会根据其账龄及可收回性计提相应坏账准备，并通过法律方式维护相关权益。在一般情况下，本公司不会要求客户提供抵押品。

为监控本公司的信用风险，本公司按照账龄等要素对本公司的客户资料进行分析。具体减值方法请参见附注五、8。

本公司于2019年06月30日和2018年12月31日已逾期但经个别方式和组合方式评估后均未减值的应收款项金额不重大。

本公司信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本公司存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，本公司前五名的应收账款合计人民币92,658,035.20元，占应收账款2019年6月30日余额合计数的97%；此外，本公司未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无违约记录的众多客户有关。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（七）3和附注（七）5的披露。

本公司以套期为目的签订的衍生金融工具仅通过信誉优良的金融机构进行交易。于本报告期间，并无信用超出所定限额，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## (2) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司负责自身的现金管理工作，并与阿尔斯通中国投资有限公司签订最高额为人民币18亿元委托借款协议，以确保公司能维持日常经营所需的现金流，避免资金短缺的出现；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。本公司母公司阿尔斯通（中国）投资有限公司之母公司GE Albany Global Holding B.V.（通用电气奥尔巴尼全球控股有限公司）承诺在2019年1月1日至2019年12月31日年度继续对本公司提供资金支持。

本公司金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

项目	金融负债				
	1年内（含1年）	1-2年（含2年）	2-3年（含3年）	3年以上	合计
短期借款	1,528,000,000.00				1,528,000,000.00
应付票据	125,460,156.68				125,460,156.68
应付账款	436,570,253.89				436,570,253.89
应付利息	1,656,673.33				1,656,673.33
其他应付款	32,308,859.80				32,308,859.80
其他流动负债	1,142,213.91				1,142,213.91
合计	2,125,138,157.61				2,125,138,157.61

期初余额：

项目	金融负债				
	1年内（含1年）	1-2年（含2年）	2-3年（含3年）	3年以上	合计
短期借款	1,558,000,000.00				1,558,000,000.00
应付票据	184,114,589.21				184,114,589.21
应付账款	358,910,603.06				358,910,603.06
应付利息	1,656,673.33				1,656,673.33
其他应付款	48,501,781.48				48,501,781.48
其他流动负债	2,802,489.18				2,802,489.18
合计	2,153,986,136.26				2,153,986,136.26

## 3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司的利率风险产生于银行借款及短期借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2019年6月30日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的利率借款合同，金额合计为1,528,000,000元。

在管理层进行敏感性分析时，50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围，在其他变量不变的情况下，利率上升/下降50个基点对税前利润的影响：

项目	本年数	上年数
	对税前利润的影响	对税前利润的影响
	(人民币万元)	(人民币万元)
人民币基准利率增加50个基点	-764.00	-757.40
人民币基准利率减少50个基点	764.00	757.40

(2) 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

截止于报告期末，本公司无其他价格风险。

## 七、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产		1,142,302.52		1,142,302.52
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,142,302.52		1,142,302.52
(3) 衍生金融资产		1,142,302.52		1,142,302.52
(六) 交易性金融负债		1,142,213.91		1,142,213.91
衍生金融负债		1,142,213.91		1,142,213.91
持续以公允价值计量的负债总额		1,142,213.91		1,142,213.91
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

衍生金融资产中的远期外汇合约的公允价值是采用对远期外汇合约的行权价格与市场远期价格之差折现的方法来确定。所使用的折现率取自报告期末相关的国债收益率曲线。

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

2019年上半年，本公司上述持续以公允价值计量的资产和负债各层次之间没有发生转换。本公司是在发生转换当年的报告期末确认各层次之间的转换。

## 4、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司2019年06月30日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

# 八、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
阿尔斯通(中国)投资有限公司	北京市朝阳区三里屯西六街六号乾坤大厦五层	在国家允许外商投资的领域依法进行投资等。	美元 60,964,400.00	51.00%	51.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是通用电气公司。

## 2、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
ALSTOM Bharat Forge Power Private Limited	公司最终控制人子公司
ALSTOM Boiler France	公司最终控制人子公司
ALSTOM Estonia AS	公司最终控制人子公司
ALSTOM Holdings	公司最终控制人子公司
ALSTOM IS&T SAS	公司最终控制人子公司
ALSTOM Power Energy	公司最终控制人子公司
ALSTOM Power Inc.	公司最终控制人子公司
Alstom Power Italia S.p.A.	公司最终控制人子公司
ALSTOM Power Ltd.	公司最终控制人子公司
ALSTOM POWER S.R.O	公司最终控制人子公司
ALSTOM Power Systems	公司最终控制人子公司
ALSTOM Power Systems GmbH	公司最终控制人子公司

ALSTOM Power Systems Indonesia	公司最终控制人子公司
ALSTOM Power Turbomachines LLC.	公司最终控制人子公司
Dresser Inc.	公司最终控制人子公司
GE Boiler Deutschland GmbH	公司最终控制人子公司
GE Enerji Endustri Ticaret ve Servis Anonim Sirketi	公司最终控制人子公司
GE MIDDLE EAST FZE	公司最终控制人子公司
GE Power AG	公司最终控制人子公司
GE Power India Limited	公司最终控制人子公司
GE Power Services (Malaysia) Sdn. Bhd.	公司最终控制人子公司
GE Power Sp.z o.o.	公司最终控制人子公司
GE Power Sweden AB	公司最终控制人子公司
GE Power Systems GmbH	公司最终控制人子公司
GE Power Vietnam Company Limited	公司最终控制人子公司
GE Technology GmbH	公司最终控制人子公司
General Electric (Switzerland) GmbH	公司最终控制人子公司
GENERAL ELECTRIC ENERGY UK LIMITED	公司最终控制人子公司
General Electric Global Services GmbH	公司最终控制人子公司
General Electric Technology GmbH	公司最终控制人子公司
PT General Electric Power Solutions	公司最终控制人子公司
阿尔斯通 (北京) 工程技术有限公司	公司最终控制人子公司
阿尔斯通能源查塔努加工厂	公司最终控制人子公司
北重阿尔斯通 (北京) 电气装备有限公司	公司最终控制人子公司
通用电气 (上海) 电力技术有限公司	公司最终控制人子公司
通用电气 (武汉) 工程技术有限公司	公司最终控制人子公司
通用电气 (中国) 有限公司	公司最终控制人子公司
通用电气电网工程 (上海) 有限公司	公司最终控制人子公司
通用电气高压设备 (武汉) 有限公司	公司最终控制人子公司
通用电气检测控制技术 (上海) 有限公司	公司最终控制人子公司
通用电气能源 (沈阳) 有限公司	公司最终控制人子公司
通用电气水电设备 (中国) 有限公司	公司最终控制人子公司
通用电气医疗系统 (天津) 有限公司	公司最终控制人子公司
通用电气智能设备 (上海) 有限公司	公司最终控制人子公司
武汉锅炉集团有限公司	本公司第二大股东
武汉锅炉集团运通有限责任公司	本公司第二大股东子公司

### 3、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
GE Boiler Deutschland GmbH	材料采购	4,697,566.00	30,060,000.00	否	0.00
通用电气检测控制技术(上海)有限公司	材料采购	14,530.01	50,000.00	否	0.00
通用电气医疗系统(天津)有限公司空港经济区分公司	智能焊接技术支持服务	118,582.20	867,164.00	否	0.00
德莱赛机械(苏州)有限公司	材料采购	2,476,397.97	37,000,000.00	否	0.00
ALSTOM Power Turbomachines LLC	研讨会及培训费	0.00	0.00	否	176,755.29
GE Steam Power, Inc.	技术服务	0.00	315,775,218.00	否	2,267,080.13
GE Power India Limited	技术服务	0.00	81,000,000.00	否	249,583.57
Dresser, Inc.	锅炉配件采购	0.00	20,000,000.00	否	3,201,214.57
General Electric (Switzerland) GmbH	劳务费	0.00	0.00	否	3,597,555.04

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
GE Operations Indonesia, PT	提供劳务	4,236,962.00	0.00
GE Power Australia Pty Ltd	提供劳务	3,102,591.54	0.00
ALSTOM Power Systems	提供劳务	1,482,528.30	0.00
General Electric International Operations Company, Inc.	提供劳务	275,995.66	0.00
GE POWER SWEDEN AB	提供劳务	200,588.68	1,679,933.96
GE Steam Power, Inc.	提供劳务	186,391.17	2,381,410.02
通用电气(上海)电力技术有限公司	提供劳务	126,619.47	1,154,952.04
通用电气高压设备(武汉)有限公司	提供劳务	109,811.32	0.00
Alstom Power Ltd	提供劳务	72,437.26	133,050.94
GENERAL ELECTRIC ENERGY UK LIMITED	提供劳务	58,770.42	0.00
GE Power Estonia AS	提供劳务	48,000.00	32,898.71
通用电气(武汉)工程技术有限公司	提供劳务	30,205.57	16,165.19
GE Power Vietnam Company Limited	提供劳务	30,095.60	89,277.94
GE Power Services (Malaysia) Sdn.	提供劳务	28,301.89	22,650.00

通用电气高压设备(武汉)有限公司	提供劳务	6,600.00	0.00
ALSTOM Boiler France	锅炉销售	0.00	2,280,423.36
GE Power Systems Gmbh	锅炉销售	0.00	384,962.38
北重阿尔斯通(北京)电气装备有限公司	检测费	0.00	42,550.00
通用电气(上海)电力技术有限公司	销售商品	238,593,964.98	2,248,282.49
General Electric (Switzerland) GmbH	销售商品	157,594,853.55	204,855,213.42
GE Power Systems Korea	销售商品	19,479,041.50	0.00
GE Steam Power, Inc.	销售商品	10,266,864.83	147,322,750.63
GE Boiler Deutschland GmbH	销售商品	8,522,460.00	2,859,384.37
GE POWER SP.Z.O.O.	销售商品	6,904,867.21	555,220.73
GE Energy Switzerland GmbH	销售商品	6,279,660.95	0.00
GE Power India Limited	销售商品	3,630,832.69	37,368,549.61
GE Power Services (Malaysia) Sdn. Bhd	销售商品	3,190,106.00	0.00

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
通用电气(武汉)工程技术有限公司	办公场地租赁	212,389.04	142,553.15
通用电气(上海)电力技术有限公司	办公场地租赁	67,560.00	78,109.91

## (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				
阿尔斯通(中国)投资有限公司	1,528,000,000.00	2019年01月01日	2019年06月30日	公司控股股东阿尔斯通(中国)投资有限公司委托中国建设银行向公司提供了1,528,000,000.00元的一年期短期贷款, 贷款利率为基准利率下浮12%(2019年5月8日起为下浮5%), 2019年上半年度累计发生利息费用30,688,225.33元。
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
关键管理人员报酬	3,181,811.00	2,407,790.25

#### 4、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	GE Steam Power, Inc.	5,739,465.77	172,183.97	44,246,033.27	1,099,525.21
应收账款	GE Boiler Deutschland GmbH	0.00	0.00	8,173,577.00	0.00
应收账款	General Electric (Switzerland) GmbH	0.00	0.00	13,251,135.85	0.00
应收账款	GE Energy Switzerland GmbH	31,531,653.00	945,949.59	0.00	0.00
应收账款	GE Power Services (Malaysia) Sdn.	3,190,106.00	95,703.18	0.00	0.00
应收账款	GE Power India Limited	2,469,435.96	74,083.08	0.00	0.00
应收账款	GE Power Australia Pty Ltd	1,610,000.00	48,300.00	0.00	0.00
应收账款	GE Power Estonia AS	48,000.00	1,440.00	0.00	0.00
应收账款	通用电气(上海)电力技术有限公司	49,727,374.47	1,491,821.23	0.00	0.00
其他应收款	GE Power Systems India Private	240,000.00	7,200.00	240,000.00	7,200.00
其他应收款	GE Steam Power, Inc.	19,400.00	582.00	3,226,824.98	96,804.75
其他应收款	Alstom Power Ltd.	76,783.50	2,303.51	57,229.00	1,716.87
其他应收款	GE Boiler Deutschland GmbH	0.00	0.00	1,086,786.00	32,603.58
其他应收款	GE Enerji Endustri Ticaret ve Servis Anonim Sirketi	357,597.37	10,727.92	357,597.37	10,727.92
其他应收款	GE Power Services (Malaysia) Sdn. Bhd.	53,209.00	1,596.27	1,032,847.20	30,985.42
其他应收款	GE Power Sweden AB	1,248,360.88	37,450.83	2,116,119.03	60,836.91
其他应收款	GE Power Vietnam Company Limited	619,409.24	18,582.28	906,795.62	27,203.87



其他应收款	GE Power Sp.z.o.o.	194,000.00	5,820.00	0.00	0.00
其他应收款	GENERAL ELECTRIC ENERGY UK LIMITED	48,404.64	1,452.14	64,401.50	1,932.05
其他应收款	General Electric Global Services GmbH	0.00	0.00	1,008,671.47	30,260.14
其他应收款	阿尔斯通(中国)投资有限公司	0.00	0.00	31,308.90	0.00
其他应收款	通用电气(上海)电力技术有限公司	2,022,403.33	63,783.10	1,863,338.07	59,011.14
其他应收款	通用电气(武汉)工程技术有限公司	130,777.60	3,923.33	823,747.66	24,712.43
其他应收款	通用电气能源(沈阳)有限公司	0.00	0.00	166,199.43	4,985.98
其他应收款	通用电气水电设备(中国)有限公司	0.00	0.00	266,403.78	7,992.11
其他应收款	武汉锅炉集团有限公司	1,297,689.00	1,297,689.00	1,297,689.00	1,297,689.00
其他应收款	武汉锅炉集团运通有限责任公司	10,171.01	10,171.01	10,171.01	10,171.01

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	阿尔斯通(中国)投资有限公司	553,123.90	1,649,767.37
应付账款	通用电气检测控制技术(上海)有限公司	14,530.01	0.00
应付账款	通用电气(中国)有限公司武汉分公司	320,248.20	0.00
应付账款	General Electric (Switzerland) GmbH	0.00	2,179,903.77
其他应付款	通用电气(中国)有限公司	26,383.30	81,618.79
其他应付款	阿尔斯通(中国)投资有限公司	1,106,186.62	79.86
其他应付款	General Electric (Switzerland) GmbH	1,497,439.52	884,935.17
其他应付款	ALSTOM S R.O	256,715.85	268,868.83
其他应付款	GE Steam Power, Inc.	315,377.13	4,349,141.20
其他应付款	通用电气(上海)电力技术有限公司	275,720.03	1,299,890.02
其他应付款	武汉锅炉集团有限公司	974,056.13	974,056.13
其他应付款	ALSTOM Holdings	0.00	15,066.97
其他应付款	ALSTOM IS&T SAS	0.00	6,682.50
其他应付款	Alstom Power Systems	0.00	10,614.19

	Indonesia		
其他应付款	通用电气医疗系统(天津)有限公司	0.00	442,260.00
预收账款	ALSTOM Boiler France	402,500.00	402,500.00
预收账款	GE Steam Power, Inc.	5,876,225.41	14,490,036.73
预收账款	GE Boiler Deutschland GmbH	2,417,474.76	972,356.00
预收账款	GE Energy Switzerland GmbH	102,232,095.05	0.00
预收账款	GE Power India Limited	0.00	1,161,396.73
预收账款	通用电气(上海)电力技术有限公司	64,190,583.71	101,376,031.60

## 九、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 资本承诺

截至2019年6月30日止，本公司已签约但尚未反映在财务报表中的购建长期资产承诺金额为人民币4,491,005.41元，美元157,085.00元，欧元15,071.50元。

#### (2) 其他承诺事项

2019年6月30日尚未解除履约责任的质量保函人民币38,269,950.00元，履约保函人民币165,722,672.00，投标保证金人民币800,000.00，预付款保函人民币32,999,827.00。

#### (3) 前期资本承诺履行情况

2019年上半年度履行前期资本承诺金额为人民币1,210,140.45元。

## 十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	0.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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	138,888.00	

受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	605,061.62	
合计	743,949.62	--

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	-0.30%	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.24%	-0.01	-0.01

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

不适用。