

武汉锅炉股份有限公司

2020 半年度财务报告

(未经审计)

2020 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 | 2020年6月30日 | 2019年12月31日 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 52,563,144.71 | 143,238,542.38 |
| 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 | 28,342,276.61 | 0.00 |
| 应收账款 | 59,293,124.68 | 47,682,799.10 |
| 应收款项融资 | 0.00 | 15,000,000.00 |
| 预付款项 | 92,722,296.47 | 53,854,781.51 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 2,110,106.58 | 2,855,038.79 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 76,646,297.64 | 427,370,788.99 |
| 合同资产 | 345,814,548.08 | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 56,899,128.78 | 24,194,415.06 |
| 流动资产合计 | 714,390,923.55 | 714,196,365.83 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 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 | 575,640,800.57 | 585,408,197.98 |
| 在建工程 | 1,699,860.94 | 735,649.99 |
| 生产性生物资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 47,447,624.14 | 49,290,863.32 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 19,906,400.88 | 6,190,807.76 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 644,694,686.53 | 641,625,519.05 |
| 资产总计 | 1,359,085,610.08 | 1,355,821,884.88 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,876,682,944.47 | 1,471,256,160.58 |
| 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 | 57,263,054.52 | 191,012,823.98 |
| 应付账款 | 464,299,389.02 | 685,595,574.05 |
| 预收款项 | 83,040,093.10 | 89,952,995.70 |
| 合同负债 | 94,983,018.63 | |
| 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 | 17,484,086.16 | 27,957,593.33 |
| 应交税费 | 2,772,411.80 | 2,074,085.62 |
| 其他应付款 | 36,219,788.68 | 43,687,799.51 |
| 其中：应付利息 | 2,488,456.74 | 2,052,358.82 |
| 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 | 0.00 | 902,816.71 |
| 流动负债合计 | 2,632,744,786.38 | 2,512,439,849.48 |
| 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 | 16,092,088.25 | 16,013,892.84 |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 10,509,192.00 | 10,648,080.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 26,601,280.25 | 26,661,972.84 |
| 负债合计 | 2,659,346,066.63 | 2,539,101,822.32 |
| 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 | 2,501,056.69 | 2,501,056.69 |
| 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 | -1,874,453,363.14 | -1,757,472,844.03 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | -1,300,260,456.55 | -1,183,279,937.44 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | -1,300,260,456.55 | -1,183,279,937.44 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,359,085,610.08 | 1,355,821,884.88 |

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 | 2020年半年度 | 2019年半年度 |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 463,344,922.60 | 597,379,592.01 |
| 其中：营业收入 | 463,344,922.60 | 597,379,592.01 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 541,549,404.57 | 599,535,808.27 |
| 其中：营业成本 | 485,404,449.93 | 538,825,287.66 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|---------------|
| 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 | 2,283,312.03 | 5,239,653.40 |
| 销售费用 | 6,751,961.98 | 6,500,464.66 |
| 管理费用 | 11,742,598.21 | 15,116,993.49 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 35,367,082.42 | 33,853,409.06 |
| 其中：利息费用 | 35,410,100.62 | 30,688,225.33 |
| 利息收入 | 148,847.24 | 135,049.78 |
| 加：其他收益 | | 1,056,200.00 |
| 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 | | |
| 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） | 0.00 | 1,461,934.69 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -52,597,411.33 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -493,154.50 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -33,106.93 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -130,835,000.23 | -131,236.07 |
| 加：营业外收入 | 138,888.00 | 743,949.62 |
| 减：营业外支出 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -130,696,112.23 | 612,713.55 |
| 减：所得税费用 | -13,715,593.12 | 3,445,233.80 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -116,980,519.11 | -2,832,520.25 |
| （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 | -116,980,519.11 | -2,832,520.25 |
| 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.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 | | |
| 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 | -116,980,519.11 | -2,832,520.25 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -116,980,519.11 | -2,832,520.25 |
| 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 | -0.39 | -0.01 |
| （二）稀释每股收益 | -0.39 | -0.01 |

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 | 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 | 421,465,942.33 | 637,597,438.36 |
| 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 | 9,948,225.63 | 13,786,224.95 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,856,922.69 | 1,103,290.38 |
| 经营活动现金流入小计 | 436,271,090.65 | 652,486,953.69 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 747,887,552.17 | 493,718,371.97 |
| 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 | 98,066,762.44 | 105,095,769.72 |
| 支付的各项税费 | 11,653,736.34 | 40,232,885.00 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 36,008,980.22 | 28,899,970.16 |
| 经营活动现金流出小计 | 893,617,031.17 | 667,946,996.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -457,345,940.52 | -15,460,043.16 |
| 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 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|--|---------------|--|---------------|--|---------------|---------------|
| 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 | | 2,501,056.69 | | 39,418,356.83 | | -1,874,453.36 | | -1,300,260.45 | -1,300,260.45 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|--------------|------|---------------|-------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 297,000,000.00 | | | | 235,273,493.07 | | | 3,111,845.45 | | 39,418,356.83 | | -1,769,198.90 | 1,194,395.21 | -1,194,395.21 | 1,194,395.21 |
| 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 | 297,000,000.00 | | | | 235,273,493.07 | | | 3,111,845.45 | | 39,418,356.83 | | -1,769,198.90 | 1,194,395.21 | -1,194,395.21 | 1,194,395.21 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|--|---------------|--|------------------|--|---|------------------|---|
| 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 | - |

三、公司基本情况

武汉锅炉股份有限公司(以下简称“本公司”)是在武汉成立的股份有限公司，总部位于武汉。本公司的母公司为通用电气蒸汽发电投资有限公司，最终控股公司为General Electric Company(通用电气公司)。

本公司(以下简称“本公司”)主要从事电站锅炉、特种锅炉、一、二、三类压力容器、锅炉相关系统及其辅机、环保设备及系统的研究、开发、销售、批发、设计、制造、组装、供货、安装、调试，工业金属材料的研发及应用；电站及其他能源工程及产品的研究与开发、国内和国际项目总承包、项目融资、国际贸易、技术咨询和服务(国家有专项规定的项目经审批后方可经营)。

报告期内，本公司的主要经营模式、所属行业等未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

截至2020年6月30日止，本公司累计亏损人民币1,874,453,363.14元，负债总额超过资产总额人民币1,300,260,456.55元，流动负债合计金额超过流动资产合计金额人民币1,918,353,862.83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通用电气蒸汽发电投资有限公司对本公司的委托贷款（截止2020年6月30日贷款余额为1,688,000,000.00元），2020年通用电气蒸汽发电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2021年05月08日。本公司管理层及本公司董事会确信在2020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。

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：

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2020年6月30日的财务状况、2020年上半年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

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、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。

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

本公司的金融工具包括货币资金、应收款项、合同资产、应付款项、借款、应付债券及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据附注五、16的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

(a) 本公司金融资产的分类

本公司通常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，在初始确认时将金融资产分为不同类别：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(b) 本公司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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

- 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债 (含属于金融负债的衍生工具) 和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后, 对于该类金融负债以公允价值进行后续计量, 除与套期会计有关外, 产生的利得或损失 (包括利息费用) 计入当期损益。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后, 对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 抵销

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;
- 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。

(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, 但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体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:

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值;
- 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资) 之和。

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)。

(6) 减值

本公司以预期信用损失为基础, 对以摊余成本计量的金融资产进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型, 包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资, 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资, 以及衍生金融资产。

预期信用损失的计量

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

在计量预期信用损失时, 本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限 (包括考虑续约选择权)。

整个存续期预期信用损失, 是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失, 是指因资产负债表日后12个月内 (若金融工具的预计存续期少于12个月, 则为预计存续期) 可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失, 是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外，本公司对满足下列情形的金融工具按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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。

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发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，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的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：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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。

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。

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：

- 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；
- 本公司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；
- 债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

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。

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。但是，被减记的金融资产仍可能受到本公司催收到期款项相关执行活动的影响。

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。

8、存货

(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。具体划分为产品合同形成的资产、原材料、库存商品等。

(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。

9、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指本公司为生产商品、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、10 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) 对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本公司时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。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、13。

(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% | 2.50% |
| 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% |

10、在建工程

(1) 在建工程的计价

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

(2) 本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) 在建工程以成本减减值准备参见附注五、13在资产负债表内列示。

11、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：

- 资产支出已经发生；
- 借款费用已经发生；
- 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。

12、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、13）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。

| 项目 | 摊销年限(年) |
|-------|------------|
| 土地使用权 | 土地使用权证载明年限 |
| 专有技术 | 15年 |
| 非专利技术 | 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。

13、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。

14、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。

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。

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。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。

15、预计负债

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。

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。

16、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

工程建设收入

本公司对外提供工程建设劳务，根据履约进度在一段时间内确认收入，其中，履约进度按照已发生的成本占预计总成本的比例或已完成的工程产值占合同总价的比例确定。于资产负债表日，本公司对履约进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照履约进度确认收入时，对于本公司已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收的合同价款超过已完成的工程建造劳务，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

销售商品收入

本集团将商品按照协议合同规定运至约定交货地点，由购买方确认接收后，确认收入。本集团给予客户的信用期根据客户的信用风险特征确定，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

提供劳务收入

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，其中，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于本公司已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供工程建造劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，并在确认收入时，按照履约进度结转计入主营业务成本。本公司将为获取工程劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，本公司按照相关合同下与确认工程劳务收入相同的基础摊销计入损益。如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债。于资产负债表日，本公司对于合同履约成本根据其初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为存货和其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

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不适用。

17、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。

18、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。

19、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。

20、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 专项储备

本集团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。本集团使用专项储备时，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。

被套期项目是使本集团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。本集团指定为被套期项目有使本集团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。

套期工具是本集团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。本集团对外汇风险进行套期。

本集团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，本集团认定其为高度有效：

- 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。

本集团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，本集团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，本集团不再使用套期会计。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，本集团同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团的关联方。

(4) 分部报告

本集团以内部组织结构、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。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，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集团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、10和12）和各类资产减值（参见附注七、3、6、7和9涉及的会计估计）外，其他主要的会计估计如下：

- (i) 附注七、13 - 递延所得税资产的确认；
- (ii) 附注七、19 - 设定受益计划类的离职后福利；

21、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

本公司于2020年度开始执行财政部于近年颁布的《企业会计准则第14号——收入》和《企业会计准则第21号——租赁》。

(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、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

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 | 143,238,542.38 | 143,238,542.38 | 0.00 |
| 结算备付金 | | | 0.00 |
| 拆出资金 | | | 0.00 |
| 交易性金融资产 | | | 0.00 |
| 衍生金融资产 | | | 0.00 |
| 应收票据 | | | 0.00 |
| 应收账款 | 47,682,799.10 | 47,682,799.10 | 0.00 |
| 应收款项融资 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | 0.00 |
| 预付款项 | 53,854,781.51 | 53,854,781.51 | 0.00 |
| 应收保费 | | | 0.00 |
| 应收分保账款 | | | 0.00 |
| 应收分保合同准备金 | | | 0.00 |
| 其他应收款 | 2,855,038.79 | 2,855,038.79 | 0.00 |
| 其中：应收利息 | | | 0.00 |
| 应收股利 | | | 0.00 |
| 买入返售金融资产 | | | 0.00 |
| 存货 | 427,370,788.99 | 131,597,406.40 | -295,773,382.59 |
| 合同资产 | | 295,773,382.59 | 295,773,382.59 |
| 持有待售资产 | | | 0.00 |
| 一年内到期的非流动 | | | 0.00 |

| | | | |
|-----------|------------------|------------------|----------------|
| 资产 | | | |
| 其他流动资产 | 24,194,415.06 | 24,194,415.06 | 0.00 |
| 流动资产合计 | 714,196,365.83 | 714,196,365.83 | 0.00 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | 0.00 |
| 债权投资 | | | 0.00 |
| 其他债权投资 | | | 0.00 |
| 长期应收款 | | | 0.00 |
| 长期股权投资 | | | 0.00 |
| 其他权益工具投资 | | | 0.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | 0.00 |
| 投资性房地产 | | | 0.00 |
| 固定资产 | 585,408,197.98 | 585,408,197.98 | 0.00 |
| 在建工程 | 735,649.99 | 735,649.99 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | | | 0.00 |
| 油气资产 | | | 0.00 |
| 使用权资产 | | | 0.00 |
| 无形资产 | 49,290,863.32 | 49,290,863.32 | 0.00 |
| 开发支出 | | | 0.00 |
| 商誉 | | | 0.00 |
| 长期待摊费用 | | | 0.00 |
| 递延所得税资产 | 6,190,807.76 | 6,190,807.76 | 0.00 |
| 其他非流动资产 | | | 0.00 |
| 非流动资产合计 | 641,625,519.05 | 641,625,519.05 | 0.00 |
| 资产总计 | 1,355,821,884.88 | 1,355,821,884.88 | 0.00 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 1,471,256,160.58 | 1,471,256,160.58 | 0.00 |
| 向中央银行借款 | | | 0.00 |
| 拆入资金 | | | 0.00 |
| 交易性金融负债 | | | 0.00 |
| 衍生金融负债 | | | 0.00 |
| 应付票据 | 191,012,823.98 | 191,012,823.98 | 0.00 |
| 应付账款 | 685,595,574.05 | 685,595,574.05 | 0.00 |
| 预收款项 | 89,952,995.70 | 34,885,544.55 | -55,067,451.15 |
| 合同负债 | | 55,067,451.15 | 55,067,451.15 |
| 卖出回购金融资产款 | | | 0.00 |
| 吸收存款及同业存放 | | | 0.00 |
| 代理买卖证券款 | | | 0.00 |
| 代理承销证券款 | | | 0.00 |
| 应付职工薪酬 | 27,957,593.33 | 27,957,593.33 | 0.00 |

| | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|------|
| 应交税费 | 2,074,085.62 | 2,074,085.62 | 0.00 |
| 其他应付款 | 43,687,799.51 | 43,687,799.51 | 0.00 |
| 其中：应付利息 | 2,052,358.82 | 2,052,358.82 | 0.00 |
| 应付股利 | | | 0.00 |
| 应付手续费及佣金 | | | 0.00 |
| 应付分保账款 | | | 0.00 |
| 持有待售负债 | | | 0.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 0.00 |
| 其他流动负债 | 902,816.71 | 902,816.71 | 0.00 |
| 流动负债合计 | 2,512,439,849.48 | 2,512,439,849.48 | 0.00 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | 0.00 |
| 长期借款 | | | 0.00 |
| 应付债券 | | | 0.00 |
| 其中：优先股 | | | 0.00 |
| 永续债 | | | 0.00 |
| 租赁负债 | | | 0.00 |
| 长期应付款 | | | 0.00 |
| 长期应付职工薪酬 | 16,013,892.84 | 16,013,892.84 | 0.00 |
| 预计负债 | | | 0.00 |
| 递延收益 | 10,648,080.00 | 10,648,080.00 | 0.00 |
| 递延所得税负债 | | | 0.00 |
| 其他非流动负债 | | | 0.00 |
| 非流动负债合计 | 26,661,972.84 | 26,661,972.84 | 0.00 |
| 负债合计 | 2,539,101,822.32 | 2,539,101,822.32 | 0.00 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 297,000,000.00 | 297,000,000.00 | 0.00 |
| 其他权益工具 | | | 0.00 |
| 其中：优先股 | | | 0.00 |
| 永续债 | | | 0.00 |
| 资本公积 | 235,273,493.07 | 235,273,493.07 | 0.00 |
| 减：库存股 | | | 0.00 |
| 其他综合收益 | 2,501,056.69 | 2,501,056.69 | 0.00 |
| 专项储备 | | | 0.00 |
| 盈余公积 | 39,418,356.83 | 39,418,356.83 | 0.00 |
| 一般风险准备 | | | 0.00 |
| 未分配利润 | -1,757,472,844.03 | -1,757,472,844.03 | 0.00 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | -1,183,279,937.44 | -1,183,279,937.44 | 0.00 |

| | | | |
|------------|-------------------|-------------------|------|
| 少数股东权益 | | | 0.00 |
| 所有者权益合计 | -1,183,279,937.44 | -1,183,279,937.44 | 0.00 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,355,821,884.88 | 1,355,821,884.88 | 0.00 |

调整情况说明

本公司依据新收入准则的规定，根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。对于首次执行当年年初财务报表影响如上表。

(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

22、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告[2019]39号）及相关规定，自2019年4月1日起，本公司的产品销售业务收入适用的增值税税率为13%，2019年4月1日前适用的增值税税率为16%。 | 16%、13%、6% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计征 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 25% |
| 土地增值税 | 按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计征 | 30%-60% |

七、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 | 52,563,144.71 | 143,238,542.38 |
| 合计 | 52,563,144.71 | 143,238,542.38 |

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 | 28,342,276.61 | |
| 合计 | 28,342,276.61 | |

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 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 60,830,882.62 | 100.00% | 1,537,757.94 | 2.53% | 59,293,124.68 | 49,173,207.96 | 100.00% | 1,490,408.86 | 3.03% | 47,682,799.10 |
| 合计 | 60,830,882.62 | | 1,537,757.94 | | 59,293,124.68 | 49,173,207.96 | | 1,490,408.86 | | 47,682,799.10 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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 |
| 按组合计提坏账准备 | 60,830,882.62 | 1,537,757.94 | 2.53% |
| 合计 | 60,830,882.62 | 1,537,757.94 | -- |

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

截至2020年06月30日

| | 违约损失率 | 年末账面余额 | 年末减值准备 |
|-------------|-------|---------------|---------------|
| 未逾期 | 2.69% | 40,443,436.81 | -1,088,434.37 |
| 逾期1年以内（含1年） | 2.20% | 20,387,445.81 | -449,323.57 |
| 合计 | 2.53% | 60,830,882.62 | -1,537,757.94 |

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 60,830,882.62 |

| | |
|----|---------------|
| 合计 | 60,830,882.62 |
|----|---------------|

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------------|--------------|--------------|--------------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按信用风险特征组合计提 | 1,490,408.86 | 1,115,791.09 | 1,068,442.01 | | | 1,537,757.94 |
| 合计 | 1,490,408.86 | 1,115,791.09 | 1,068,442.01 | | | 1,537,757.94 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无应收账款核销项目。

(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 |
|---------------------------------|---------------|-----------------|------------|
| 上海锅炉厂有限公司 | 17,100,000.00 | 28.11% | 855,000.00 |
| GE Boiler Deutschland GmbH | 9,765,180.02 | 16.05% | 97,651.80 |
| 中国成达工程有限公司 | 7,699,998.83 | 12.66% | 384,999.94 |
| GE Steam Power Switzerland GmbH | 6,576,934.18 | 10.81% | 65,769.34 |
| GE Power Sweden AB | 6,439,448.12 | 10.59% | -7,462.55 |
| 合计 | 47,581,561.15 | 78.22% | |

4、应收款项融资

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 0.00 | 15,000,000.00 |
| 合计 | 0.00 | 15,000,000.00 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明:

无

5、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 | 74,012,133.21 | 79.82% | 33,691,684.10 | 62.56% |
| 1至2年 | 14,040,989.41 | 15.15% | 19,778,252.81 | 36.73% |
| 2至3年 | 3,127,660.00 | 3.37% | | |
| 3年以上 | 1,541,513.85 | 1.66% | 384,844.60 | 0.71% |
| 合计 | 92,722,296.47 | -- | 53,854,781.51 | -- |

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84,403,250.26元，占预付款项期末余额合计数的比例为 91.03%。

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 2,110,106.58 | 2,855,038.79 |
| 合计 | 2,110,106.58 | 2,855,038.79 |

(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 |
|-------------|----------------|----------------|
| 其他应收款 - 第三方 | 30,606,924.32 | 31,729,611.32 |
| 其他应收款 - 关联方 | 4,223,826.66 | 3,895,354.95 |
| 减：坏账准备 | -32,720,644.40 | -32,769,927.48 |
| 合计 | 2,110,106.58 | 2,855,038.79 |

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 | 20,685.76 | | 32,749,241.72 | 32,769,927.48 |
| 2020年1月1日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 12,185.44 | | | 12,185.44 |
| 本期转回 | -9,890.01 | | -51,578.51 | -61,468.52 |
| 2020年6月30日余额 | 22,981.19 | | 32,697,663.21 | 32,720,644.40 |

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) | 32,769,927.48 |
| 合计 | 32,769,927.48 |

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 | |
| 未来12个月预期信用损失 | 20,685.76 | 12,185.44 | -9,890.01 | | | 22,981.19 |
| 整个存续期预期信用损失已发生信用减值 | 32,749,241.72 | | -51,578.51 | | | 32,697,663.21 |
| 合计 | 32,769,927.48 | 12,185.44 | -61,468.52 | | | 32,720,644.40 |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无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 | 19,950,586.84 | 5年以上 | 57.28% | 19,950,586.84 |
| 山西振兴集团有限公司 | 销售税金 | 6,722,635.47 | 5年以上 | 19.30% | 6,722,635.47 |
| 东湖开发区政府 | 第三方付款 | 1,655,647.44 | 5年以上 | 4.75% | 1,655,647.44 |
| 武汉锅炉集团有限 | 厂房估算补偿费 | 1,297,689.00 | 5年以上 | 3.73% | 1,297,689.00 |

| | | | | | |
|--------------------|--------|---------------|------|--------|---------------|
| 公司 | | | | | |
| GE Power Sweden AB | 关联方代垫款 | 708,458.88 | 1至2年 | 2.03% | 3,542.30 |
| 合计 | -- | 30,335,017.63 | -- | 87.09% | 29,630,101.05 |

7、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 | 73,228,633.36 | 14,319,984.96 | 58,908,648.40 | 130,903,688.40 | 14,319,984.96 | 116,583,703.44 |
| 合同履约成本 | 19,032,370.15 | 1,294,720.91 | 17,737,649.24 | 17,363,426.08 | 2,349,723.12 | 15,013,702.96 |
| 合计 | 92,261,003.51 | 15,614,705.87 | 76,646,297.64 | 148,267,114.48 | 16,669,708.08 | 131,597,406.40 |

(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 | 14,319,984.96 | | | | | 14,319,984.96 |
| 合同履约成本 | 2,349,723.12 | | | 1,055,002.21 | | 1,294,720.91 |
| 合计 | 16,669,708.08 | | | 1,055,002.21 | | 15,614,705.87 |

8、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 |
| 锅炉及配套产品 | 397,244,168.33 | 51,429,620.25 | 345,814,548.08 | 295,773,382.59 | | 295,773,382.59 |
| 合计 | 397,244,168.33 | 51,429,620.25 | 345,814,548.08 | 295,773,382.59 | | 295,773,382.59 |

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

| | | | | |
|----------------------------|---------------|--|--|----------------------|
| HK Waste-To-Energy Boilers | 51,429,620.25 | | | 垃圾炉项目预计亏损产生的合同资产减值损失 |
| 合计 | 51,429,620.25 | | | -- |

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 预交增值税 | 55,505,353.53 | 21,416,771.14 |
| 预交企业所得税 | 1,393,775.25 | 1,393,775.25 |
| 预交个人所得税 | | 481,051.96 |
| 一年内到期的远期合同-套期工具 | | 257,769.03 |
| 一年内到期的远期合同-被套期项目 | | 645,047.68 |
| 合计 | 56,899,128.78 | 24,194,415.06 |

10、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 575,640,800.57 | 585,408,197.98 |
| 合计 | 575,640,800.57 | 585,408,197.98 |

(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 | 408,461,708.05 | 28,696,197.19 | 884,504.27 | 1,004,511,521.30 |
| 2.本期增加金额 | 1,110,796.51 | 4,560,962.63 | | | 5,671,759.14 |
| (1) 购置 | 1,110,796.51 | 4,560,962.63 | | | 5,671,759.14 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | 0.00 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | 0.00 |
| | | | | | 0.00 |
| 3.本期减少金额 | | 282,051.27 | 3,594,259.92 | | 3,876,311.19 |
| (1) 处置或报废 | | 282,051.27 | 3,594,259.92 | | 3,876,311.19 |
| | | | | | 0.00 |
| 4.期末余额 | 567,579,908.30 | 412,740,619.41 | 25,101,937.27 | 884,504.27 | 1,006,306,969.25 |
| 二、累计折旧 | | | | | 0.00 |
| 1.期初余额 | 138,211,673.43 | 250,836,033.39 | 27,772,496.03 | 752,694.01 | 417,572,896.86 |

| | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 2.本期增加金额 | 7,145,256.72 | 8,012,934.99 | 174,089.80 | 7,396.58 | 15,339,678.09 |
| (1) 计提 | 7,145,256.72 | 8,012,934.99 | 174,089.80 | 7,396.58 | 15,339,678.09 |
| | | | | | 0.00 |
| 3.本期减少金额 | | 182,572.81 | 3,594,259.92 | | 3,776,832.73 |
| (1) 处置或报 废 | | 182,572.81 | 3,594,259.92 | | 3,776,832.73 |
| | | | | | 0.00 |
| 4.期末余额 | 145,356,930.15 | 258,666,395.57 | 24,352,325.91 | 760,090.59 | 429,135,742.22 |
| 三、减值准备 | | | | | 0.00 |
| 1.期初余额 | | 1,489,576.60 | | 40,849.86 | 1,530,426.46 |
| 2.本期增加金额 | | | | | 0.00 |
| (1) 计提 | | | | | 0.00 |
| | | | | | 0.00 |
| 3.本期减少金额 | | | | | 0.00 |
| (1) 处置或报 废 | | | | | 0.00 |
| | | | | | 0.00 |
| 4.期末余额 | | 1,489,576.60 | | 40,849.86 | 1,530,426.46 |
| 四、账面价值 | | | | | 0.00 |
| 1.期末账面价值 | 422,222,978.15 | 152,584,647.24 | 749,611.36 | 83,563.82 | 575,640,800.57 |
| 2.期初账面价值 | 428,257,438.36 | 156,136,098.06 | 923,701.16 | 90,960.40 | 585,408,197.98 |

11、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------------|
| 在建工程 | 1,699,860.94 | 735,649.99 |
| 合计 | 1,699,860.94 | 735,649.99 |

(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 |
| STW 焊接机器人及 4 台轨道焊机进行升 | 662,026.90 | | 662,026.90 | | | |
| 热丝 TIG 焊机 | 761,061.95 | | 761,061.95 | 258,000.00 | | 258,000.00 |
| 其他 | 276,772.09 | | 276,772.09 | 477,649.99 | | 477,649.99 |
| 合计 | 1,699,860.94 | | 1,699,860.94 | 735,649.99 | | 735,649.99 |

(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 |
|-------------|-----|------------|--------------|------------|----------|--------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 单个非重大在建工程项目 | | 735,649.99 | 1,864,930.95 | 900,720.00 | | 1,699,860.94 | | | | | | |
| 合计 | | 735,649.99 | 1,864,930.95 | 900,720.00 | | 1,699,860.94 | -- | -- | | | | -- |

12、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 | 93,989,176.87 | 18,644,395.61 | 154,233,409.20 |
| 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 | 41,599,836.72 | 93,989,176.87 | 18,644,395.61 | 154,233,409.20 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 9,710,574.22 | 77,147,933.32 | 18,084,038.34 | 104,942,545.88 |
| 2.本期增加金额 | 415,946.90 | 1,236,447.06 | 190,845.22 | 1,843,239.18 |
| (1) 计提 | 415,946.90 | 1,236,447.06 | 190,845.22 | 1,843,239.18 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4.期末余额 | 10,126,521.12 | 78,384,380.38 | 18,274,883.56 | 106,785,785.06 |
| 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 | 31,473,315.60 | 15,604,796.49 | 369,512.05 | 47,447,624.14 |
| 2. 期初账面价值 | 31,889,262.50 | 16,841,243.55 | 560,357.27 | 49,290,863.32 |

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%。

13、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 | 72,889,357.07 | 18,222,339.27 | 18,059,438.60 | 4,514,859.65 |
| 无形资产税会差异 | 741,374.60 | 185,343.65 | 1,145,018.53 | 286,254.63 |
| 预提保证金 | 3,506,415.09 | 876,603.77 | 3,506,415.09 | 876,603.77 |
| 应付利息 | 2,488,456.74 | 622,114.19 | 2,052,358.82 | 513,089.71 |
| 合计 | 79,625,603.50 | 19,906,400.88 | 24,763,231.04 | 6,190,807.76 |

(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 | | 19,906,400.88 | | 6,190,807.76 |

(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 | 9,118,821.27 | 25,566,019.80 |
| 合计 | 9,118,821.27 | 25,566,019.80 |

14、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 信用借款 | 188,682,944.47 | 63,256,160.58 |
| 委托借款 | 1,688,000,000.00 | 1,408,000,000.00 |
| 合计 | 1,876,682,944.47 | 1,471,256,160.58 |

短期借款分类的说明：

委托借款为本公司控股股东通用电气蒸汽发电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，借款利率为基准利率下浮5%。于2020年06月30日，本年委托借款余额为1,688,000,000.00元（2019年12月31日：人民币1,408,000,000.00元）。

信用借款本金为向汇丰银行借的人民币188,682,944.47元，利息按月支付，截至本资产负债表日已确认应付利息为人民币540,609.65元，借款期限为六个月，其中人民币133,623,675.97元须于2020年10月16日偿清，人民币55,059,268.50元须于2020年12月24日偿清。

15、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 57,263,054.52 | 191,012,823.98 |
| 合计 | 57,263,054.52 | 191,012,823.98 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

16、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 | 464,299,389.02 | 685,595,574.05 |
| 合计 | 464,299,389.02 | 685,595,574.05 |

(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 | 10,649,999.83 | 采购质保金 |
| 豪顿华工程有限公司 | 4,700,000.00 | 采购质保金 |
| 扬州龙川钢管有限公司 | 4,363,870.73 | 采购质保金 |
| 戴蒙德电力机械（湖北）有限公司 | 3,815,983.77 | 采购质保金 |
| 扬州华远石油装备有限公司 | 2,939,867.23 | 采购质保金 |

| | | |
|----|---------------|----|
| 合计 | 26,469,721.56 | -- |
|----|---------------|----|

17、预收款项

(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 | 83,040,093.10 | 34,885,544.55 |
| 合计 | 83,040,093.10 | 34,885,544.55 |

18、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 锅炉及配套产品 | 94,983,018.63 | 55,067,451.15 |
| 合计 | 94,983,018.63 | 55,067,451.15 |

19、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 | 26,211,912.22 | 97,573,436.97 | 107,126,107.07 | 16,659,242.12 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 34,986.80 | 5,055,550.46 | 5,081,942.67 | 8,594.59 |
| 四、一年内到期的其他福利 | 1,710,694.31 | 0.00 | 894,444.86 | 816,249.45 |
| 合计 | 27,957,593.33 | 102,628,987.43 | 113,102,494.60 | 17,484,086.16 |

(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 | 21,567,217.52 | 77,570,997.60 | 88,394,391.40 | 10,743,823.72 |
| 2、职工福利费 | 3,642,357.60 | 7,930,762.92 | 6,947,907.44 | 4,625,213.08 |
| 3、社会保险费 | 8,748.54 | 4,874,959.80 | 4,646,991.49 | 236,716.85 |
| 其中：医疗保险费 | 8,986.24 | 3,972,672.34 | 4,013,782.28 | -32,123.70 |
| 工伤保险费 | -168.69 | 490,962.13 | 221,208.01 | 269,585.43 |
| 生育保险费 | -69.01 | 411,325.33 | 412,001.20 | -744.88 |
| 4、住房公积金 | 18,078.43 | 5,575,392.56 | 5,556,279.56 | 37,191.43 |

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 5、工会经费和职工教育经费 | 975,510.13 | 1,621,324.09 | 1,580,537.18 | 1,016,297.04 |
| 合计 | 26,211,912.22 | 97,573,436.97 | 107,126,107.07 | 16,659,242.12 |

(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 | 33,953.40 | 4,777,951.42 | 4,803,306.60 | 8,598.22 |
| 2、失业保险费 | 1,033.40 | 277,599.04 | 278,636.07 | -3.63 |
| 合计 | 34,986.80 | 5,055,550.46 | 5,081,942.67 | 8,594.59 |

20、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 个人所得税 | 792,687.76 | |
| 房产税 | 1,373,606.51 | 1,489,970.86 |
| 其他税费 | 606,117.53 | 584,114.76 |
| 合计 | 2,772,411.80 | 2,074,085.62 |

21、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | 2,488,456.74 | 2,052,358.82 |
| 其他应付款 | 33,731,331.94 | 41,635,440.69 |
| 合计 | 36,219,788.68 | 43,687,799.51 |

(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 | 2,488,456.74 | 2,052,358.82 |
| 合计 | 2,488,456.74 | 2,052,358.82 |

(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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 应付关联方往来款 | 86,539.47 | 2,364,737.14 |
| 应付非关联方往来款 | 33,644,792.47 | 39,270,703.55 |
| 合计 | 33,731,331.94 | 41,635,440.69 |

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 | |
| 内退人员代收代付款 | 601,805.34 | |
| 合计 | 11,265,551.86 | -- |

22、其他流动负债

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 | 0.00 | 645,047.68 |
| 一年内到期的远期合同 - 被套期项目 | 0.00 | 257,769.03 |
| 合计 | 0.00 | 902,816.71 |

23、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 | 16,013,892.84 | 16,780,451.68 |
| 二、辞退福利 | 894,444.86 | 944,135.47 |
| 减：一年内支付的部分 | -816,249.45 | -1,710,694.31 |
| 合计 | 16,092,088.25 | 16,013,892.84 |

(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 | 16,780,451.68 | 17,117,784.23 |
| 2.已支付的福利 | 766,558.84 | 749,971.26 |
| 五、期末余额 | 16,013,892.84 | 16,367,812.97 |

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 | 16,780,451.68 | 17,117,784.23 |
| 四、其他变动 | 766,558.84 | 749,971.26 |
| 五、期末余额 | 16,013,892.84 | 16,367,812.97 |

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：无。

其他说明：

本公司的设定收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日）之前正式退休的员工可以享受退休员工补贴。

24、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 | 10,648,080.00 | | 138,888.00 | 10,509,192.00 | |
| 合计 | 10,648,080.00 | | 138,888.00 | 10,509,192.00 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|---------------|----------|-------------|------------|------------|------|---------------|-------------|
| 公司新厂区土地使用权收益 | 10,648,080.00 | | 138,888.00 | | | | 10,509,192.00 | 与资产相关 |

25、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 |

26、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 | | | 235,273,493.07 |

27、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 | 额 |
|-------------------|--------------|-------------------|--------------------------------|--------------------------------------|-------------|--------------|-------------------|--------------|
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 2,501,056.69 | | | | | | | 2,501,056.69 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | 2,501,056.69 | | | | | | | 2,501,056.69 |
| 其他综合收益合计 | 2,501,056.69 | | | | | | | 2,501,056.69 |

28、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 |

29、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 | -1,757,472,844.03 | -1,769,198,905.96 |
| 调整后期初未分配利润 | -1,757,472,844.03 | -1,769,198,905.96 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -116,350,511.22 | -2,832,520.25 |
| 期末未分配利润 | -1,874,453,363.14 | -1,772,031,426.21 |

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。

30、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 | 461,778,056.98 | 485,404,449.93 | 595,985,964.52 | 538,825,287.66 |
| 其他业务 | 1,566,865.62 | 0.00 | 1,393,627.49 | 0.00 |
| 合计 | 463,344,922.60 | 485,404,449.93 | 597,379,592.01 | 538,825,287.66 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 合计 |
|-----------|----------------|------|----------------|
| 商品类型 | | | |
| 其中： | | | |
| 锅炉及配套产品销售 | 463,344,922.60 | | 463,344,922.60 |
| 按经营地区分类 | | | |
| 其中： | | | |
| 国内 | 49,071,771.92 | | 49,071,771.92 |
| 国外 | 414,273,150.68 | | 414,273,150.68 |
| 合同类型 | | | |
| 其中： | | | |
| 建造合同 | 438,419,034.58 | | 438,419,034.58 |
| 产品及服务合同 | 24,925,888.02 | | 24,925,888.02 |
| 合计 | 463,344,922.60 | | 463,344,922.60 |

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,340,374,851.31 元，其中，441,070,051.97 元预计将于 2020 年度确认收入，401,765,470.39 元预计将于 2021 年度确认收入，256,814,052.43 元预计将于 2022 年度确认收入。

31、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 |
| 教育费附加 | | 412,526.28 |
| 房产税 | 1,788,824.13 | 2,740,703.55 |
| 土地使用税 | 314,978.89 | 625,779.23 |
| 印花税 | 179,509.01 | 291,819.88 |
| 地方教育附加 | 0.00 | 206,263.14 |
| 合计 | 2,283,312.03 | 5,239,653.40 |

32、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 工资及奖金 | 2,970,702.83 | 4,042,105.81 |
| 社会保险及福利费 | 399,333.30 | 820,033.64 |
| 差旅费及招待费 | | 178,716.62 |
| 住房公积金 | 167,457.91 | 196,860.03 |
| 折旧 | 105,124.83 | 246,253.51 |
| 租赁费 | 28,397.03 | 64,024.93 |

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 能源费 | 101,949.07 | 30,292.00 |
| IT 相关费用 | 35,667.16 | 30,664.05 |
| 办公费 | 107,844.35 | 56,292.69 |
| 投标及其他支出 | 2,835,485.50 | 835,221.38 |
| 合计 | 6,751,961.98 | 6,500,464.66 |

33、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 工资及奖金 | 6,602,241.97 | 5,072,938.82 |
| 社会保险及福利费 | 2,144,838.71 | 1,956,787.61 |
| 差旅费及业务招待费 | 139,820.51 | 267,176.57 |
| 住房公积金 | 341,176.45 | 380,610.50 |
| 咨询费 | | 1,406,889.41 |
| 折旧及摊销 | 463,882.94 | 1,950,725.03 |
| 办公费 | 194,621.24 | 102,645.28 |
| 保险费 | 200,000.00 | 1,122,127.12 |
| 租赁费 | 21,866.84 | 139,490.30 |
| 能源费 | 138,085.71 | 118,792.54 |
| 培训费 | | 115,964.52 |
| IT 相关费用 | 405,086.28 | 135,835.26 |
| 会议费 | | 125,000.00 |
| 其他 | 1,090,977.56 | 2,222,010.53 |
| 合计 | 11,742,598.21 | 15,116,993.49 |

34、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 | 35,410,100.62 | 30,688,225.33 |
| 存款及应收款项的利息收入 | 148,847.24 | 135,049.78 |
| 净汇兑亏损/(收益) | -472,805.89 | 1,150,642.80 |
| 其他财务费用 | 578,634.93 | 2,149,590.71 |
| 合计 | 35,367,082.42 | 33,853,409.06 |

35、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 |
|------------|-------|--------------|
| 与收益相关的政府补助 | | 1,056,200.00 |

36、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 | 0.00 | 1,461,934.69 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 0.00 | 1,461,934.69 |
| 交易性金融负债 | 0.00 | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | 0.00 | |
| 合计 | 0.00 | 1,461,934.69 |

37、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 | -988,033.49 | |
| 合同资产减值损失 | -51,429,620.25 | |
| 应收账款坏账损失 | -179,757.59 | |
| 合计 | -52,597,411.33 | |

38、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------|-------------|
| 一、坏账损失 | | -493,154.50 |
| 合计 | | -493,154.50 |

39、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 | -33,106.93 | |

40、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 | |
| 合计 | 138,888.00 | 743,949.62 | |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 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 |

41、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 | 0.00 | 2,756,052.35 |
| 递延所得税费用 | -13,715,593.12 | 689,181.45 |
| 合计 | -13,715,593.12 | 3,445,233.80 |

(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 | -130,696,112.23 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -32,674,028.06 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 4,269,301.60 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 18,800,932.97 |
| 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 | -4,111,799.63 |
| 所得税费用 | -13,715,593.12 |

42、其他综合收益

详见附注附注七、27。

43、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 |
|----------------------|------------|------------|
| 押金 | 93,360.00 | 0.00 |
| 租赁费 | 434,228.59 | 0.00 |
| 东开稳岗补贴 | | 833,600.00 |
| 2018年省级外经贸资金（外贸奖助资金） | | 222,600.00 |
| 债权分配款 | 123,675.00 | |
| 质量赔偿 | 42,000.00 | |

| | | |
|------|--------------|--------------|
| 社保退费 | 2,419,835.33 | |
| 其他 | 1,743,823.77 | 47,090.38 |
| 合计 | 4,856,922.69 | 1,103,290.38 |

(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 | 405,987.50 | 817,600.00 |
| 办公费 | 336,790.99 | 98,546.00 |
| 保安费 | 285,600.00 | 291,040.00 |
| 保险费 | 3,687,782.32 | 342,989.55 |
| 餐费 | 1,201,513.00 | 2,905,575.05 |
| 差旅费 | 1,878,324.78 | 4,779,353.67 |
| 会务费 | 0.00 | 560,149.00 |
| 检测费 | 0.00 | 16,458.50 |
| 煤气费 | 1,594,445.14 | 4,127,028.55 |
| 培训费 | 0.00 | 6,000.00 |
| 清洁费 | 0.00 | 131,468.01 |
| 审计费 | 470,305.50 | 1,016,566.60 |
| 水费 | 152,286.15 | 195,227.11 |
| 通勤费 | 1,687,367.00 | 2,309,203.00 |
| 维修保养费 | 4,200.00 | 26,875.65 |
| 物业费 | 780,011.96 | 133,751.99 |
| 邮电费 | 35,214.11 | 114,611.55 |
| 运费 | 1,541,539.47 | 1,906,834.46 |
| 咨询服务费 | 415,542.97 | 1,218,302.38 |
| 银行手续费 | 1,030,241.33 | 851,483.04 |
| 其它 | 1,107,940.71 | 139,130.80 |
| 投标保证金 | 739,685.00 | 0.00 |
| 电费 | 3,401,307.21 | 4,631,625.58 |
| 体检费 | 0.00 | 0.00 |
| 劳务费 | 15,047,645.08 | 2,230,049.67 |
| 认证费 | 205,250.00 | 50,100.00 |
| 合计 | 36,008,980.22 | 28,899,970.16 |

(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 | 148,330.13 | 135,049.78 |
| 合计 | 148,330.13 | 135,049.78 |

44、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 | -116,980,519.11 | -2,832,520.25 |
| 加：资产减值准备 | 52,597,411.33 | 493,154.50 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 15,339,678.09 | 15,708,077.07 |
| 无形资产摊销 | 1,843,239.18 | 1,932,231.41 |
| 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） | 33,106.93 | 0.00 |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列） | 0.00 | 1,461,934.69 |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | 34,483,708.25 | 31,703,818.35 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | -13,715,593.12 | 689,181.45 |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | -5,549,107.29 | -67,186,296.23 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -63,075,184.94 | -38,373,906.82 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -362,322,679.84 | 40,944,282.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -457,345,940.52 | -15,460,043.16 |
| 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 | 52,563,144.71 | 70,334,740.56 |
| 减：现金的期初余额 | 143,238,542.38 | 148,131,705.14 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -90,675,397.67 | -77,796,964.58 |

(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 | 52,563,144.71 | 143,238,542.38 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 52,563,144.71 | 143,238,542.38 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 52,563,144.71 | 143,238,542.38 |

45、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 | 442,887.84 | 7.0795 | 3,135,424.46 |
| 欧元 | 32.00 | 7.961 | 254.75 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 94,856.48 | 7.0795 | 671,536.45 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 120,278.80 | 7.0795 | 851,513.76 |
| 欧元 | 142,371.57 | 7.961 | 1,133,420.07 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | 136,896.12 | 7.0795 | 969,156.08 |
| 欧元 | | | |

46、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。

47、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--------------|---------------|------|------------|
| 公司新厂区土地使用权收益 | 10,648,080.00 | 递延收益 | 138,888.00 |

八、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2020年06月30日和2019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47,581,561.15元，占应收账款2020年6月30日余额合计数的78.22%；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）6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，并与通用电气蒸汽发电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2020年1月1日至2020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-委托借款 | 1,688,000,000.00 | - | - | - | 1,688,000,000.00 |
| 短期借款-信用借款 | 188,682,944.47 | - | - | - | 188,682,944.47 |
| 应付票据 | 57,263,054.52 | - | - | - | 57,263,054.52 |
| 应付账款 | 464,299,389.02 | - | - | - | 464,299,389.02 |
| 其他应付款 | 36,219,788.68 | - | - | - | 36,219,788.68 |
| 其他流动负债 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 2,434,465,176.69 | - | - | - | 2,434,465,176.69 |

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-委托借款 | 1,408,000,000.00 | - | - | - | 1,408,000,000.00 |
| 短期借款-信用借款 | 63,820,899.93 | - | - | - | 63,820,899.93 |
| 应付票据 | 191,012,823.98 | - | - | - | 191,012,823.98 |
| 应付账款 | 685,595,574.05 | - | - | - | 685,595,574.05 |
| 其他应付款 | 43,687,799.51 | - | - | - | 43,687,799.51 |
| 其他流动负债 | 902,816.71 | - | - | - | 902,816.71 |
| 合计 | 2,393,019,914.18 | - | - | - | 2,393,019,914.18 |

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2020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1,876,682,944.47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 | -938.34 | -764.00 |
| 人民币基准利率减少50个基点 | 938.34 | 764.00 |

(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。

九、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 | -- | -- | -- | -- |
| (3) 衍生金融资产 | | 0.00 | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 0.00 | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | 0.00 | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

2020年6月30日，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。

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

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。

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2020年06月30日各项金融资产和金融负债地账面价值和公允价值之间无重大差异。

十、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 |
|----------------|----------------------|----------------------|------------------|--------------|---------------|
| 通用电气蒸汽发电投资有限公司 | 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 |
| GE Steam 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 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 |
|----------------------------|--------|--------------|---------------|----------|--------------|
| 北重阿尔斯通 (北京) 电气装备有限公司 | 材料采购 | 376,112.72 | 700,000.00 | 否 | 0.00 |
| GE Boiler Deutschland GmbH | 材料采购 | 2,529,831.19 | 83,645,950.00 | 否 | 4,697,566.00 |
| GE Power India Limited | 技术服务 | 141,580.40 | 90,755,500.00 | 否 | 0.00 |

| | | | | | |
|--------------------------|------------|--------------|---------------|---|--------------|
| 德莱赛机械（苏州）有限公司 | 材料采购 | 1,796,894.78 | 38,500,000.00 | 否 | 2,476,397.97 |
| 通用电气（上海）电力技术有限公司 | 服务费用 | 977,011.77 | 86,120,000.00 | 否 | 0.00 |
| GE Power Sweden AB | 服务费用 | 296,718.00 | 0.00 | 是 | 0.00 |
| 通用电气检测控制技术（上海）有限公司 | 材料采购 | 0.00 | 70,000.00 | 否 | 14,530.01 |
| 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 | 0.00 | 1,000,000.00 | 否 | 118,582.20 |

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 |
|---|--------|----------------|----------------|
| ALSTOM Boiler France | 销售商品 | -654,920.30 | 0.00 |
| Alstom Power Systems | 销售商品 | 2,027,921.10 | 1,482,528.30 |
| GE Boiler Deutschland GmbH | 销售商品 | 11,733,357.72 | 8,522,460.00 |
| GE Energy Switzerland GmbH | 销售商品 | 109,070,385.33 | 6,279,660.95 |
| GE Power India Limited | 销售商品 | 1,073,032.51 | 3,630,832.69 |
| GE Power Services (Malaysia) Sdn. Bhd | 销售商品 | 561,164.69 | 3,190,106.00 |
| GE Power Sp.z.o.o. | 销售商品 | -2,461.50 | 6,904,867.21 |
| GE Power Sweden AB | 提供劳务 | 5,887,910.91 | 200,588.68 |
| GE Steam power Switzerland GmbH | 销售商品 | 6,109,198.48 | 0.00 |
| GE Steam Power, Inc. | 销售商品 | -2,355,968.59 | 10,453,256.00 |
| General Electric (Switzerland) GmbH | 销售商品 | 143,142,418.40 | 157,594,853.55 |
| GENERAL ELECTRIC ENERGY UK LIMITED | 提供劳务 | 147,108.21 | 58,770.42 |
| 北重阿尔斯通（北京）电气装备有限公司 | 提供劳务 | 47,231.84 | 0.00 |
| 通用电气（上海）电力技术有限公司 | 销售商品 | 77,074,420.25 | 238,720,584.45 |
| 通用电气台湾有限公司 | 提供劳务 | 207,547.17 | 0.00 |
| GE Operations Indonesia, PT | 提供劳务 | 0.00 | 4,236,962.00 |
| GE Power Australia Pty Ltd | 提供劳务 | 0.00 | 3,102,591.54 |
| General Electric International Operations Company, Inc. | 提供劳务 | 0.00 | 275,995.66 |
| 通用电气高压设备(武汉)有限公司 | 提供劳务 | 0.00 | 116,411.32 |
| Alstom Power Ltd | 提供劳务 | 0.00 | 72,437.26 |
| GE Power Estonia AS | 提供劳务 | 0.00 | 48,000.00 |
| 通用电气(武汉)工程技术有限 | 提供劳务 | 0.00 | 30,205.57 |

| | | | |
|-----------------------------------|------|------|---------------|
| 公司 | | | |
| GE Power Vietnam Company Limited | 提供劳务 | 0.00 | 30,095.60 |
| GE Power Services (Malaysia) Sdn. | 提供劳务 | 0.00 | 28,301.89 |
| GE Power Systems Korea | 销售商品 | 0.00 | 19,479,041.50 |

(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 | 96,572.48 | 212,389.04 |
| 通用电气(上海)电力技术有限公司 | 办公场地租赁 | 33,780.05 | 67,560.00 |

(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 | | | | |
| 通用电气蒸汽发电投资有限公司 | 1,688,000,000.00 | | | 无期限实时偿还，年利率 4.133% |
| 拆出 | | | | |
| 通用电气蒸汽发电投资有限公司 | 110,000,000.00 | | | 无期限实时偿还，年利率 4.133% |

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------|---------------|-------|
| 通用电气发电部件（沈阳）有限公司 | 收购分公司 | 34,662,209.40 | 0.00 |

(5) 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 | 4,321,958.18 | 3,181,811.00 |

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 Power Sweden AB | 12,132,640.81 | 7,462.55 | 539,902.00 | 5,399.02 |
| 应收账款 | GE Power Services (Malaysia) Sdn. | 524,380.69 | 5,243.81 | 152,106.00 | 1,521.06 |
| 应收账款 | Alstom Power Ltd | 76,781.98 | 767.82 | 76,781.98 | 767.82 |
| 应收账款 | GE Boiler Deutschland GmbH | 9,765,180.02 | 97,651.80 | | |
| 应收账款 | General Electric (Switzerland) GmbH | | | 57,462.05 | 574.62 |
| 应收账款 | 通用电气（上海）电力技术有限公司 | 5,152,394.51 | 51,523.95 | 554,880.46 | 5,548.80 |
| 应收账款 | ALSTOM Power Italia S.p.A. | 1,570,800.00 | 15,708.00 | 1,570,800.00 | 15,708.00 |
| 应收账款 | GE Operations Indonesia, PT | 81,630.00 | 816.30 | 81,630.00 | 816.30 |
| 应收账款 | GE Power Australia Pty Ltd | 28,000.00 | 280.00 | 28,000.00 | 280.00 |
| 应收账款 | GE Power Estonia AS | 48,000.00 | 480.00 | 4,337,000.00 | 43,370.00 |
| 应收账款 | GE Power Systems India Private | 373,000.00 | 3,730.00 | 373,000.00 | 3,730.00 |
| 应收账款 | GE Steam Power, Inc. | 355,269.37 | 3,552.69 | 15,848,184.64 | 158,481.85 |
| 应收账款 | GENERAL ELECTRIC ENERGY UK LIMITED | 368,954.20 | 3,689.54 | 368,954.20 | 3,689.54 |
| 应收账款 | GE Energy Switzerland GmbH | 2,183,290.00 | 21,832.90 | | |
| 应收账款 | ALSTOM Power Systems | 1,826,881.60 | 18,268.82 | | |
| 应收账款 | GE Steam Power Switzerland GmbH | 6,576,934.18 | 65,769.34 | | |
| 应收账款 | General Electric International | 397,131.27 | | | |
| 应收账款 | 通用电气(武汉)工程技术有限公司 | | | 217,587.00 | 2,175.87 |
| 其他应收款 | GE Power Systems India Private | 240,000.00 | 1,200.00 | 240,000.00 | 1,200.00 |
| 其他应收款 | GE Steam Power, Inc. | 98,018.00 | 490.09 | | |
| 其他应收款 | Alstom Power Ltd. | | | | |

| | | | | | |
|-------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | General Electric (Switzerland) GmbH | 4,157.71 | 20.79 | | |
| 其他应收款 | GE Power Services (Malaysia) Sdn. Bhd. | 53,209.00 | 266.05 | 53,209.00 | 266.05 |
| 其他应收款 | GE Power Sweden AB | 708,458.88 | 3,542.29 | 1,248,360.88 | 6,241.80 |
| 其他应收款 | GE Power Vietnam Company Limited | 356,587.38 | 1,782.94 | 356,587.38 | 1,782.94 |
| 其他应收款 | GENERAL ELECTRIC ENERGY UK LIMITED | 155,934.72 | 779.67 | | |
| 其他应收款 | General Electric Global Services GmbH | 385,698.61 | 1,928.49 | | |
| 其他应收款 | 通用电气(上海)电力技术有限公司 | 228,254.24 | 1,141.27 | 127,312.26 | 18,845.07 |
| 其他应收款 | 通用电气(武汉)工程技术有限公司 | 384,652.07 | 1,923.26 | 130,101.63 | 650.51 |
| 其他应收款 | 通用电气台湾有限公司 | 220,000.00 | 1,100.00 | | |
| 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 |
| 其他应收款 | GE Operations Indonesia, PT | 25,834.30 | 129.17 | 25,834.30 | 129.17 |
| 其他应收款 | GE POWER SP.Z.O.O. | | | 58,200.00 | 291.00 |
| 其他应收款 | General Electric International Operations Company, Inc | | | 333,889.49 | 1,669.45 |
| 其他应收款 | 通用电气高压设备(武汉)有限公司 | 55,161.75 | 275.81 | 14,000.00 | 70.00 |

(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 |
|------|-------------------------------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | General Electric (Switzerland) GmbH | 2,179,903.77 | 2,179,903.77 |
| 应付账款 | GE Boiler Deutschland GmbH | 287,119.09 | 5,043,965.09 |
| 应付账款 | 北重阿尔斯通(北京)电气装备有限公司 | 398,679.49 | |
| 应付账款 | 德莱赛机械(苏州)有限公司 | 1,796,894.78 | |
| 应付账款 | GENERAL ELECTRIC | | 1,146,000.00 |

| | | | |
|-------|----------------------|---------------|--------------|
| | TECHNOLOGY GM | | |
| 应付账款 | GE Power Sweden AB | 296,718.00 | |
| 应付账款 | 通用电气发电部件（沈阳）有限公司 | 34,662,209.40 | |
| 其他应付款 | 通用电气(中国)有限公司 | 71,472.50 | 21,876.45 |
| 其他应付款 | ALSTOM Holdings | 15,066.97 | 15,066.97 |
| 其他应付款 | 通用电气(上海)电力技术有限公司 | | 292,263.23 |
| 其他应付款 | GE Steam Power, Inc. | | 204,864.29 |
| 其他应付款 | 通用电气蒸汽发电投资有限公司 | | 1,659,310.52 |
| 其他应付款 | 通用电气医疗系统(天津)有限公司 | | 59,291.10 |
| 其他应付款 | GE Power s.r.o. | | 108,757.08 |
| 其他应付款 | GE IS&T SAS | | 3,307.50 |
| 预收账款 | ALSTOM Boiler France | 402,500.00 | 402,500.00 |

十一、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) 资本承担

| 项目 | 2020/6/30 | 2019/12/31 |
|---------|--------------|--------------|
| 长期资产的构建 | 4,767,706.84 | 7,916,952.95 |
| 合计 | 4,767,706.84 | 7,916,952.95 |

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2020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108,317,747.00，预付款保函人民币32,999,827.00。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、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受的政府补助除外） | 138,888.00 | |
| 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 | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | 0.00 | |
| 债务重组损益 | 0.00 | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | 0.00 | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | 0.00 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | 0.00 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 0.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 0.00 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 0.00 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 0.00 | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | 0.00 | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | 0.00 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | 0.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 0.00 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 0.00 | |
| 减：所得税影响额 | 0.00 | |
| 少数股东权益影响额 | 0.00 | |
| 合计 | 138,888.00 | -- |

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 | -9.42% | -0.39 | -0.39 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -9.43% | -0.39 | -0.39 |

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