

公司代码：605162

公司简称：新中港

浙江新中港热电股份有限公司 2021 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人谢百军、主管会计工作负责人吴建红及会计机构负责人（会计主管人员）吴建红声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险已在“第三节 管理层讨论与分析”之五（一）“可能面对的风险”中详细阐述。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	35
第八节	优先股相关情况.....	38
第九节	债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	39

备查文件目录	(一) 经现任法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要； (二) 经现任公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人 (会计主管人员) 签名并盖章的财务报表； (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	--

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、新中港	指	浙江新中港热电股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
越盛集团	指	浙江越盛集团有限公司
越盛能源	指	浙江越盛能源科技有限公司
越电投资	指	嵊州市越电投资股份有限公司
平安天煜	指	深圳平安天煜股权投资基金合伙企业（有限合伙）
嘉兴煜港	指	嘉兴煜港投资管理合伙企业（有限合伙）
平安财智	指	平安财智投资管理有限公司
晋商财富	指	晋商财富投资控股有限公司
越盛计量公司	指	嵊州市越盛计量公秤有限公司
《公司章程》	指	《浙江新中港热电股份有限公司章程》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	浙江新中港热电股份有限公司
公司的中文简称	新中港
公司的外文名称	Zhejiang Xinzhonggang Thermal Power Co., LTD.
公司的外文名称缩写	XZG
公司的法定代表人	谢百军

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王幼妃	密志春
联系地址	浙江省嵊州市剡湖街道罗东路28号	浙江省嵊州市剡湖街道罗东路28号
电话	0575-83122625	0575-83122625
传真	0575-83181278	0575-83181278
电子信箱	xzgl129@163.com	xzgl129@163.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省嵊州市剡湖街道罗东路28号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	浙江省嵊州市剡湖街道罗东路28号
公司办公地址的邮政编码	312400
公司网址	www.zjxzgrd.com
电子信箱	xzgl129@163.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	新中港	605162	无

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	330,880,797.78	242,366,746.87	36.52
归属于上市公司股东的净利润	59,583,299.04	62,469,758.99	-4.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	59,338,645.52	56,690,334.64	4.67
经营活动产生的现金流量净额	64,756,882.78	118,592,955.59	-45.40
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	653,467,004.01	593,883,704.97	10.03
总资产	961,696,112.85	946,447,946.85	1.61

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.19	0.19	0
稀释每股收益(元/股)	0.19	0.19	0
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.19	0.18	5.55
加权平均净资产收益率(%)	9.55	12.3	减少 2.75 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	9.51	11.16	减少 1.65 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、营业收入同比增长 36.52%，主要系同比期间蒸汽销量和电力结算量受新冠肺炎疫情影响，本期随着热用户扩产及疫情对下游用户的影响减小，电力、蒸汽销量增加，蒸汽价格略有上升。

2、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增长 4.67%，低于营业收入的同比增长，主要是由于煤炭等原材料成本上涨，导致营业成本同比上涨 58.80%，高于营业收入上升幅度，降低了报告期毛利率。

3、归属于上市公司股东的净利润同比下降 4.62%，主要系上年同期获得总部型企业培育发展专项资金（主要是设备投资贴息）741.44 万元，今年财政专项资金还在审批，尚未发放，故报告期非经常性损益金额较小。

4、经营活动产生的现金流量净额同比下降 45.40%，主要系煤价大幅上升，造成本期购买原材料、预付货款同比增加带来的经营活动现金流出，高于收入同比增加导致的经营现金流入增量所致。

5、加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率同比减少，主要系未分配利润增加影响平均净资产增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	280,000.00	第十节之七、84
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,070.37	第十节之七、74 和 75
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,224.22	第十节之七、67
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-82,641.07	
合计	244,653.52	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司采用热电联产的方式进行热力产品和电力产品的生产及供应。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所属行业为“电力、热力生产和供应业”（行业代码：D44）。根据《国民经济行业分类》国家标准（GB/T 4754-2017），公司所属行业为“电力、热力、燃气及水生产和供应业”中的“热电联产”（行业代码：D4412）。

公司通过打造以热定电的“高参数全背压机组配套新型循环流化床锅炉”的独特工艺，不断创新，在节约能源和清洁燃煤方面走在热电联产行业前列。

（一）公司所属行业情况

中国能源供应体系正由以煤炭为主向多元化转变，可再生能源逐步成为新增电源装机主体。2020年，中国煤电装机及发电量占比分别为49.08%、60.73%，仍然居于首位。虽然2020年煤电装机历史性地首次低于50%，预计到2030年风电、太阳能装机将超过煤电机组，但是由于可再生能源利用小时少且不稳定，出于调峰和电网安全需要，特别是中国“多煤、少油、缺气”的能源禀赋，以煤为主的能源结构较长时期内难以改变。

一次能源（煤、天然气等）转化为二次能源（电、热）的各种方式中，公司采用新型循环流化床锅炉，实行高参数、全背压运行的热电联产方式，不但相比于传统冷凝发电、锅炉供热、热电分产方式，而且比抽凝式热电联产、甚至比一般背压机组，更高效、更节能、更清洁、更符合能源梯级利用的原则，还大幅度降低了碳排放。

设立在工业园区的热电企业，由于下游企业用热量非常巨大，而且需求比较稳定，很难用风电、太阳能等新能源替代，由于气源和成本问题，也难以用天然气大量替代。即使到2030年“碳达峰”之后，“超高效率、超低排放”，且碳排放强度可与天然气联合循环发电机组媲美的燃煤（耦合可再生能源）热电机组仍有存在和发展空间。

（二）公司的主要业务情况

1、公司主要产品及业务模式

公司从事热电联产业务，主要产品是热力和电力。其中热力产品主要面向工业用户供应所生产的蒸汽，供下游造纸、印染、医药、化工、食品等工业企业生产过程中加热、烘干、定型等工艺使用；电力产品出售给国家电网公司供应终端电力用户。

2、主要的业绩驱动因素

热力产品为瞬时型产品，公司热力产品生产和供应量主要取决于下游用户热负荷；由于工业园区供应蒸汽采用市场定价，即由供热企业和热用户根据经营成本和市场供求状况等因素协商确定，实际经营中供热价格主要取决于煤炭价格和运输市场（海运、陆运、水运）行情，以及天然气和环保处理材料价格变化，公司生产经营成本、用户承受能力，以及周边县市（区）蒸汽价格变化等因素。因此，热力业务收入最终主要受外部供热负荷以及受多种因素影响的供热价格驱动。

电力产品也是瞬时型产品，公司采用全背压机组运行，真正实现了“以热定电”，所产电力与热力数量一般呈现正相关关系，且根据有关政策，所发电量全额优先上网并按政府定价结算。因此，在技术装备和管理水平不变的情况下，电力产品生产与供应量主要取决于下游用户热负荷，电力业务收入最终主要受外部供热负荷驱动。

在一定的技术装备和管理水平情况下，公司热电联产业务毛利率主要受热、电销售量和原材料采购价格、电力和蒸汽销售价格变化的影响，其他条件不变，煤炭价格上涨一般会降低公司的毛利率，煤炭价格的下降一般会提升公司的毛利率。

通过围绕节能降耗目标开展的主机、辅机及系统的一系列创新举措及技术改造，公司的技术装备和管理水平在持续提高。募投项目“节能减排升级改造项目”即亚临界（一次再热）参数背压供热机组投产后，机组初参数首创全国同行业最高等级，企业装备技术水平进一步提高，这意味着更大份额的一次能源转化为能量品位更高、经济效益更高的优质能源——电能，在供热负荷一定、以及供热价格和供电价格不变的情况下，导致供电收入越高，公司营业收入、毛利率均将进一步提高。

在国家“双碳”（碳达峰、碳中和）的总体要求下，降低碳排放强度，使之降到与天然气联合循环发电机组媲美甚至更低的水平，不仅是热电联产企业生存的需要，也是通过碳交易市场，出售节余的碳指标，取得更高经济效益的新路径。随着 6#机组（亚临界（一次再热）参数背压供热机组即募投项目“节能减排升级改造项目”）、7#机组（即募投项目“80,000Nm³/h 空压机项目”）的投产运营，将进一步提高公司能源利用效率，降低碳排放强度。而且将改造现有机组，实现一次能源耦合利用生物质、固废等零碳可再生能源，进一步降低碳排放强度，以达到和超过天然气机组的水平。嵊州市一批引进用热项目投产，公司的产能亦将进一步提升并释放，公司的收入、毛利和经营业绩将进一步提升。

3、市场地位

公司是嵊州市唯一一家公用集中供热企业，但从公司周边县市热电厂情况看，分布较为密集，该等热电厂客户结构中，印染、造纸、医药化工客户占比较大，特别是印染行业，绍兴市年产纺织面料 180 余亿米。而蒸汽成本在印染、造纸客户的成本结构中占比较大，印染业务的流动性和造纸客户的生产积极性都与汽价和蒸汽品质有关，绍兴市内现有 16 家热电企业，这也导致了扩大到公司周边县市范围，热电厂之间存在一定的市场竞争。只要价格低、品质好、服务优，就可以吸引周边县市业务，扩大供热规模；反之，将流失业务规模。

公司一直专注于热电联产业务，为满足下游热用户用热需求，公司持续扩大产能规模，通过热网管道铺设及扩容改造提供稳定、满足客户生产工艺要求品质的蒸汽，围绕节能降耗目标开展了主机、辅机及系统的一系列创新举措及技术改造，形成了综合能耗低、热效率高及低碳的优势，以及环境保护优势等，经过多年的建设运营已形成了区位优势、客户资源优势、管理和技术优势，在区域市场竞争中占据有利地位，实现了供热量、供电量的持续增长。近五年来，成为绍兴市 16 家热电厂中业务增长最快的企业之一。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、综合能耗低、热效率高、低碳的优势：公司报告期内综合热效率、单位供热标煤耗、单

位供电标煤耗等指标优于浙江省地方标准的先进值，居省内、国内前列，公司制定的企业标准严于浙江省地方标准，具体情况如下：

项目	单位	浙江省地方标准《热电联产能效、能耗限额及计算方法》 (DB33/642-2019)			新中港企业标准《热电联产能效、能耗、水耗限额》 (Q/XZG002-2020)
		1 级	2 级	3 级	
综合热效率	%	≥80	≥75	≥65	≥86
单位供热标煤耗	Kg 标煤/GJ	≤39.6	≤40.5	≤41.1	≤37.9
单位供电标煤耗	G 标煤/kWh	≤190	≤250	≤295	≤170

公司采用全背压机组运行，避免了抽凝及冷凝机组高达 50%以上的冷端热损失，在 2020 年节余碳排放交易配额 31.29 万吨、占总交易配额 138.19 万吨的 24.70%的基础上，公司 2021 年 1-6 月综合能耗继续下降，热效率进一步提高，预计 2021 年依然有较大比例的碳排放交易配额节余。

2、环境保护优势：公司是浙江省首个全厂通过超低排放验收的热电厂；所采用的环保技术工艺路线没有脱硫废水、白羽烟等二次污染，全厂产生废水较少，且已大部分回收利用，少量纳管排放到污水处理厂。虽然发行人在新投资建设的项目中，所配套的环保设施一次性投入较大，但明显降低了运营成本，提高了综合效益。

3、区位优势：公司是嵊州市地区唯一一家集中供热的热电联产企业，具有 150 多家下游客户，其区域优势和先发优势明显。嵊州属浙江省“一小时经济圈”，处于浙江杭州、宁波、温州和金华-义乌四大都市区的十字交叉位置，位于环杭州湾、甬台温沿海和杭金衢高速公路沿线三大产业带的中心位置。今年杭绍台客运专线、明年甬金铁路建成后，嵊州市将形成十字型的铁路枢纽；今年杭绍台高速投运后，嵊州将成为常台、甬金、杭绍台三条高速交汇的枢纽；大运河杭甬段嵊州三界水运码头一期已经建成。嵊州将全面受益于四大都市区的联动效应。

4、客户资源优势：嵊州市 4 家医药公司均为公司客户，其中 3 家为医药上市公司或其全资子公司。绍兴市是亚洲最大的印染加工基地，嵊州市又是全球最大的领带生产和外贸出口基地，纺织产业相关工艺用热需求较大。嵊州市的仙岩造纸基地所生产的瓦楞箱板纸需求旺盛，供热持续增长。嵊州作为中国厨具之都及中国最大集成灶产品研发制造基地，配套泡沫包装材料生产需持续用热。嵊州产业结构比较均衡，公司供热收入不受单一产业景气度影响而造成大幅波动。

5、管理和技术优势：公司多年发展以来重视技术创新，公司前身 1992 年投产了配置全国第一台双温分离循环流化床锅炉，获得了中国科学院科技进步一等奖、浙江省科技进步一等奖。2002 年投产了全国首台高温高压 130 吨/小时循环流化床锅炉，配全国首台用于热电联产的背压式汽轮发电机组的 4 号机。2012 年采用具有国际领先水平的新型循环流化床燃烧技术，以及超高压参数的反动式背压机组（130 吨/小时 CFB 锅炉，18 兆瓦背压机组）的 5 号机投产。此后，又对 3 号机（升为超高压背压机）、2 号机（升为次高压背压机）进行彻底翻新技术改造。由于公司的技术优势，公司在能源消耗和环境保护等方面，都远超前于同行业水平。作为同行业唯一一家“国家标准示范创建项目——热电联产能效提升节能标准化示范创建项目”，于 2021 年 8 月通过了专家组验收。截至本财务报表报出日，公司共取得 12 项专利，其中包括 2 项发明专利，公司参与制定了 4 项行业标准及规范。本公司管理层和主要技术骨干具有多年热电企业管理工作

经验，自公司创立以来一直服务于公司，且长期保持稳定，他们在热电联产生产领域积累了丰富的技术经验和管理经验，特别是在节能技术和安全生产技术方面形成了自己的特色优势，为公司节能减排、安全生产作出了巨大的贡献。

三、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，面对原材料价格屡创新高与疫情后下游客户需求的强劲增长，公司管理层按照年初董事会制定的发展战略和经营计划，积极面对外部环境的变化，坚定发展信念，专注公司主营业务发展，以安全生产和经济效益为核心，以推进募投项目建设和供热管道拓展为重点，扎实推进各项工作。

报告期内，公司实现营业收入 33,088.08 万元，同比增长 36.52%，实现利润总额 7,953.28 万元，同比下降 4.63%，归属于母公司所有者的净利润 5,958.33 万元，同比下降 4.62%，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润 5,933.86 万元，同比增长 4.67%。利润增长低于营业收入的同比增长，主要是由于煤炭等原材料成本上涨，导致营业成本的涨幅高于营业收入涨幅，降低了报告期毛利率。报告期煤炭折算成标煤平均采购价格 1036.16 元/吨，比上年同期上涨 323.42 元/吨，涨幅 45.38%。成本上涨但电价没有变动，汽价为支持下游企业只作小幅调整。报告期低压蒸汽平均单价 180.92 元/吨，同比上年涨幅 6.08%；中压蒸汽平均单价 224.91 元/吨，同比上年涨幅 11.85%，二者综合后报告期平均汽价 187.75 元/吨，同比上年涨幅 8.38%。

1、生产经营方面：继续挖掘现有设备潜力，提高储能装置利用率，进一步降低发电与供热煤耗，优化供热管网结构，加强精细化管理，有效控制管损，加强供热保障能力。

2、募投项目方面：节能减排升级改造项目建设顺利，投产后，公司平均供电煤耗、供热煤耗、厂用电率和环保排放指标将进一步下降，供热产能进一步提高。报告期内，热网扩容改造项目，城东中压供热管线与城东低压热网扩建项目“卡脖子”段已完成建设，成功代替区域内热媒小锅炉，提高了市场占有率；仙岩复线，紧跟仙岩造纸园区的改造进度，能保证园区内企业新增用汽需求。

3、内部控制方面：报告期内，公司继续加强安全生产管理，树立安全红线意识和底线思维。强化环保管理，以环保无小事为原则，实现了大气污染物达标排放，延续了企业环境信用良好态势。继续推进对内内控体系的修订工作，加强对预算管理、财务审批、工程基建、物资采购等方面的管控。

4、碳排放方面：2021 年 7 月 16 日，全国碳排放权交易市场鸣锣开市，占全国碳排放 40%以上的超 2,000 家发电企业为首批交易主体。根据《关于印发〈2019-2020 年全国碳排放权交易配额总量设定与分配实施方案（发电行业）〉〈纳入 2019-2020 年全国碳排放权交易配额管理的重点排放单位名单〉并做好发电行业配额预分配工作的通知》（国环规气候〔2020〕3 号）以及第三方机构受浙江省生态环境厅委托对公司 2019 年、2020 年温室气体排放核查结果，公司 2019 年、2020 年节余的碳排放交易配额合计 497,899 吨。根据有关办法，节余的 497,899 吨碳排放权交易配额可在市场交易，若按 52 元/吨计算，可直接贡献利润总额 2,589.07 万元。公司考虑到今后发展，暂时不予以出售。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

√适用 □不适用

报告期内，全国原煤产量同比增速低于全口径煤电发电量，进口煤炭同比下降，电煤供应紧张，电煤价格达到历史高位。预计2021年下半年电煤价格仍将在高位波动运行，对公司生产经营继续产生较大影响。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	330,880,797.78	242,366,746.87	36.52
营业成本	232,512,679.93	146,420,065.41	58.80
销售费用	708,538.65	780,171.00	-9.18
管理费用	15,419,605.90	16,413,596.05	-6.06
财务费用	2,403,470.73	2,429,760.65	-1.08
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	64,756,882.78	118,592,955.59	-45.40
投资活动产生的现金流量净额	-90,602,950.89	-160,429,083.75	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-64,432,717.47	46,606,738.85	不适用

营业收入变动原因说明：营业收入同比增长36.52%，主要系同期期间蒸汽销量和电力结算量受新冠肺炎疫情影响，本期随着热用户扩产及疫情对下游用户的影响减小，电力、蒸汽销量增加，蒸汽价格略有上升。

营业成本变动原因说明：主要系因产量增加投入增加、煤炭等原材料成本大幅上升所致，报告期与上年同期相比，购进煤价原煤上涨44.22%，折合成标煤上涨45.38%。

销售费用变动原因说明：主要系销售人员工资薪金变动。

管理费用变动原因说明：主要系报告期新租赁准则的实施，租赁负债利息费用分摊计入财务费用，减少了管理费用所致。

财务费用变动原因说明：报告期和上年同期相比，利息支出净额剔除租赁负债利息费用后基本持平，在这一情况下，一方面，报告期内因新租赁准则的实施，导致租赁负债利息费用分摊计入，另一方面，报告期内融资租赁费用分摊减少，两者共同影响导致报告期财务费用和上年同期基本持平。

研发费用变动原因说明：不适用。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系煤价大幅上升，造成本期购买原材料、预付货款同比增加带来的经营活动现金流出，高于收入同比增加导致的经营活动现金流入增量所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金支出比上年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司减少银行贷款所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	97,842,385.69	10.17	188,121,171.27	19.88	-47.99	注 1
应收款项	71,854,370.63	7.47	86,580,419.75	9.15	-17.01	注 2
存货	48,474,786.80	5.04	33,001,118.36	3.49	46.89	注 3
投资性房地产	61,148.55	0.01	68,916.87	0.01	-11.27	注 4
固定资产	271,003,051.25	28.18	288,446,370.54	30.48	-6.05	注 5
在建工程	250,796,481.38	26.08	161,486,825.54	17.06	55.3	注 6
使用权资产	36,303,685.60	3.77			不适用	注 7
短期借款	104,356,138.89	10.85	154,184,830.56	16.29	-32.32	注 8
合同负债	5,762,985.85	0.60	4,981,296.57	0.53	15.69	注 9
长期借款	100,121,319.44	10.41	100,133,451.39	10.58	-0.01	
租赁负债	32,669,730.20	3.40			不适用	注 7

其他说明

注 1：主要系报告期内业务营运资金增加及归还银行借款所致。

注 2：主要系报告期内回款及时所致。

注 3：主要系原材料煤炭价格同比增长所致。

注 4：主要系累计折旧增加所致。

注 5：主要系累计折旧增加所致。

注 6：主要系募投项目节能减排升级改造项目和热网扩容改造项目增加投入所致。

注 7：主要系首次执行新租赁准则所致。

注 8：主要系公司归还银行贷款所致。

注 9：主要系预收货款增加所致。

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项 目	账面价值（元）		受限原因
	期末数	期初数	
货币资金	13,726.06	13,726.06	银行承兑汇票保证金
固定资产	63,804,273.67	68,050,865.39	融资租赁抵押
固定资产	19,677,574.86	76,531,613.66	银行借款抵押
无形资产	32,119,186.94	33,338,952.08	银行借款抵押

投资性房地产	61,148.55	68,916.87	银行借款抵押
合计	115,675,910.08	178,004,074.06	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

报告期末，公司除拥有 1 家全资子公司即越盛能源外，没有控股、参股其他公司，亦没有分公司。越盛能源的基本情况如下：

成立时间	2002-11-21	注册资本	1,000.00 万元	实收资本	1,000.00 万元
法定代表人	谢迅	住所	杭州市延安路 528 号标力大厦 B 座 19 层		
股东构成及控制情况	新中港持有 100%		主营业务	煤炭贸易	
2021 年 6 月 30 日/2021 年 1-6 月主要财务数据			总资产	2,431.20 万元	
			净资产	1,012.56 万元	
			净利润	290.43 万元	

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、原料价格风险:全球大宗商品价格波动，特别是煤炭，是公司经营成本中的主要部分，其价格上涨对成本影响极大。备用天然气锅炉消耗天然气增加也会使得经营成本大幅增加。募投项目建设需要大量钢材，钢材的价格上涨也将造成建设成本增加。

2. 区域性产业政策调整风险：嵊州市城北工业区已成功通过了浙江省化工园区省级认定，化工行业将成为园区的招商引资重点，城北作为我公司三个重点供热区块之一，存在下游用户产业调整风险。

3. 宏观经济波动风险：贸易战、经济周期的变化将影响下游对能源产品的需求，可能会给公司生产经营带来一定的风险。

4. 环保风险：如国家提高现有大气排放标准，公司为了保证排放达标，仍需在环保项目建设、消耗材料、设备维护上继续投入资金。

5、安全生产风险：虽然公司已建立了完善的安全生产管理体系，但由于热电联产企业的运营是一个系统性的复杂过程，且建设周期长，投入资本大，在建设、生产过程中还存在较多的不可预期因素，不能排除生产、建设过程中发生安全事故，造成人员伤亡等，影响公司正常生产经营的情况。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 3 月 5 日	不适用	不适用	审议通过： 1. 《关于〈公司 2020 年年度报告〉的议案》； 2. 《关于〈公司 2020 年年度董事会工作报告〉的议案》； 3. 《关于〈公司 2020 年年度监事会工作报告〉的议案》； 4. 《关于〈公司 2020 年年度财务决算报告〉的议案》； 5. 《关于公司 2020 年年度利润分配的议案》； 6. 《关于公司聘请 2021 年度审计机构的议案》； 7. 《关于公司董事津贴的议案》； 8. 《关于公司监事津贴的议案》； 9. 《关于预计公司 2021 年年度关联交易额度的议案》； 10. 《关于提请股东大会延长首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在上海证券交易所上市决议有效期的议案》； 11. 《关于提请股东大会延长授权公司董事会办理公司首次公开发行股票并上市具体事宜有效期的议案》； 12. 《关于调整〈公司首次公开发行股票摊薄即期回报的风险提示及填补措施〉的议案》。
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 3 月 15 日	不适用	不适用	审议通过《关于公司会计政策变更的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0

每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司报告期大气污染物排放总量远低于排污许可证所核定的排放总量，具体情况如下：

公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布	排放浓度 (mg/m ³)	适用的浙江省污染物排放标准 (mg/m ³)	排放总量 (吨)	核定的排放总量 (吨/年)
浙江新中港热电股份有限公司	SO ₂	新型循环流化床燃烧技术+炉内加石灰石粉+炉后烟气循环流化床法集成技术	3 个	厂区内	0.75	35	1.863	148.3
	NO _x	低氮燃烧技术+SNCR 集成技术			22.2	50	49.567	301.88
	烟尘	布袋除尘+湿式电除尘			1.03	5	2.338	51.92

公司是浙江省首个全厂通过超低排放验收的热电厂，燃煤机组实现超低排放即达到天然气电厂排放标准，比《燃煤发电机组环保电价及环保设施运行监督办法》所要求的排放标准更加严格。《燃煤发电机组环保电价及环保设施运行监督办法》第七条要求“燃煤发电机组排放污染物应符合《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）规定的限值要求”；浙江省地方标准《燃煤电厂大气污染物排放标准》（DB33/2147-2018）规定的燃煤发电机组排放污染物限值对标 GB13223-2011 中的燃气轮机组（即天然气电厂），也即燃煤发电机组实现超低排放，其中的 II 阶段标准为公司执行的污染物排放标准，具体对比如下：

单位：mg/m³

项目	国家标准《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）		浙江省地方标准《燃煤电厂大气污染物排放标准》（DB33/2147-2018）		新中港企业标准（Q/XZG001-2020）
	燃煤锅炉	天然气锅炉及燃气轮机组	I 阶段	II 阶段	
烟尘	20	5	10	5	3
二氧化硫	50	35	35	35	20
氮氧化物	100	天然气锅炉：100； 天然气燃气轮机组：50	50	50	40

公司所采用的环保技术工艺路线没有脱硫废水、白羽烟等二次污染，全厂产生废水较少，且已大部分回收利用，少量纳管排放到污水处理厂。公司对生产过程中产生的废水进行沉淀，所产生的污泥清理后运曠第三方进行焚烧处理。

公司噪音污染源主要为转动机械、风烟道气体流动噪音及锅炉对空排汽噪音、冲管噪音及各种机械设备的运行噪音等。公司通过合理布局隔声降噪，采用技术手段减少流动噪音及振动噪音，合理安排排汽及冲管时间，设置吸声装置，设置绿化隔离带等对噪音进行治理。

公司生产过程中的固废主要包括锅炉炉渣、飞灰和生活垃圾。其中，生活垃圾由环卫部门统一清运；炉渣和飞灰综合利用，通过招投标全部出售给建材厂和水泥厂等。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司的主要环保设备嵌入在机组中，主要通过炉内脱硫脱硝等工艺，在生产过程中减少废气的产生，而非片面通过增加炉后环保设备治理废气。公司主要采用炉内石灰石+炉外半干法循环流化床脱硫、低氮燃烧+SNCR、布袋除尘、湿电除尘等设备和技術对 SO₂、NO_x、烟尘进行防治。

公司燃煤热电联产机组会因节假日、定期检修或突发事件等原因发生机组启停，在启停过程中因炉内温度较低会导致脱硫、脱硝及除尘等受到影响，产生污染物浓度短暂超过超低排放限值的现象。报告期内，除启停过程及设备故障极少时段（以季度计 0%-1.01%）小时均值未达到超低排放限值要求外，其余时段均实现超低排放，公司环保设施运行正常。具体情况如下：

机组编号	排放口	2021 年 1 季度				2021 年 2 季度			
		机组运行时间 (小时)	大气污染物达到超低排放要求时间 (小时)	大气污染物未达标时间 (小时)	达标率 (%)	机组运行时间 (小时)	大气污染物达到超低排放要求时间 (小时)	大气污染物未达标时间 (小时)	达标率 (%)
2-4 号	1#和 2#排放口	2,116	2,104	12	99.43	2,184	2,162	22	98.99
5 号	3#排放口	1,656	1,654	2	99.88	2,184	2,184	0	100.00

机组启停及设备故障产生污染物浓度短暂超过限值属于不可抗拒的客观原因；针对小时均值未达到超低排放限值要求的极少时段，公司均向当地环保部门报告具体情况及原因，并获得其认可。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

序号	项目名称	环评批复
1	节能减排升级改造项目	《浙江省生态环境厅关于浙江新中港清洁能源股份有限公司节能减排升级改造项目环境影响报告书的审查意见》（浙环建[2019]22号）
2	热网扩容改造项目	《关于浙江新中港清洁能源股份有限公司城东中压热网管道项目环境影响报告表的审查意见》（甬环核〔2020〕50号）； 《关于浙江新中港清洁能源股份有限公司巴贝新园区低压热网管道新建项目环境影响报告表的审查意见》

		见》（嵊环核〔2020〕51号）； 《关于浙江新中港清洁能源股份有限公司仙岩线热网管道复线项目环境影响报告表的审查意见》（嵊环核〔2020〕48号）； 《关于浙江新中港清洁能源股份有限公司DN600东北线热力管道改造项目环境影响报告表的审查意见》（嵊环核〔2020〕49号）。
3	热力、电仪等系统优化及智能化改造项目	对环境不会造成影响,不需要进行项目环境影响评价
4	补充流动资金项目	——
5	80,000Nm ³ /h 空压机项目	《关于浙江新中港清洁能源股份有限公司80,000Nm ³ /h 空压机项目环境影响报告书的审查意见》（绍市环审[2020]50号）

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司已按照标准规范编制了突发环境事件应急预案,并在当地环保局备案。预案主要规定了各公司突发环境污染事件的应急指挥机构及职责、预防与预警、信息报告、应急响应、后期处置等工作要求,并定期组织相关人员进行应急预案的培训与演练。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司的环境自行监测方案已按国家标准制定,并委托有资质的第三方进行监测并录入自行监测系统公开。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

公司已取得排污许可证,并在国家排污许可信息公开系统(<http://permit.mep.gov.cn/>)进行环境信息公开。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司围绕节能降耗目标开展的主机、辅机及系统的一系列创新举措及技术改造，实现了碳排放交易配额的较多节余这一低碳优势。主要的创新举措及技术改造有：公司通过全背压机组运行，避免了抽凝及冷凝机组高达 50%以上的冷端热损失；在白天、晚上对外供汽量相差较大的情况下，通过建造总容量约 5,000 立方的 2 只蓄热水罐，保证了超高压及高压机组等高参数机组在晚上能带基本负荷，避免高压以上机组开停机；并通过锅炉连排水热量的回收利用，进一步降低热损失。

报告期内，公司为进一步减少碳排放采取了如下措施：

1、继续建设募投项目“节能减排升级改造项目”即亚临界（一次再热）参数背压供热机组。亚临界参数机组相对于公司目前所使用的超高压参数机组，机组初参数首创全国同行业最高等级，企业装备技术水平进一步提高。

2、在已建造总容量约 5,000 立方的 2 只蓄热水罐基础上，再新建 1 只 2,500 立方蓄热水罐，以增加白天供汽量和晚上供电量，保证更高参数机组的平稳运行。

截至报告期末上述项目尚在建设，投入运营后将进一步降低能耗和碳排放强度。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	注一	注一	注一	是	是	不适用	不适用
	其他	注二	注二	注二	否	是	不适用	不适用
	其他	注三	注三	注三	是	是	不适用	不适用
	其他	注四	注四	注四	否	是	不适用	不适用

注一、股份锁定承诺

1、公司控股股东浙江越盛集团有限公司承诺：

“一、本公司直接或间接持有的发行人股份自发行人股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本公司直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。

二、发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格（期间发行人如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，则本公司直接或间接持有的发行人股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。

三、在上述锁定期届满后两年内减持发行人股票的，减持价格不低于发行人公司首次公开发行股票的发行价（如公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发行价）。”

2、本公司共同实际控制人谢百军和谢迅，以及其近亲属丁玲莉、谢亮、丁玲君和谢六英承诺：

“一、本人直接或间接持有的发行人股份自发行人股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。

二、发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格（期间发行人如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，则本人直接或间接持有的发行人股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。

三、在上述锁定期届满后两年内减持发行人股票的，减持价格不低于发行人公司首次公开发行股票的发行价（如公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发行价）。本人作出的上述承诺在本人直接或间接持有公司股票期间持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行上述承诺。”

3、本公司其他股东深圳平安天煜股权投资基金合伙企业（有限合伙）、晋商财富投资控股有限公司、嘉兴煜港投资管理合伙企业（有限合伙）、杨菁、欧娜承诺：

“自发行人股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，本公司/本企业/本人不转让或者委托他人管理本公司/本企业/本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本公司直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。”

4、担任公司董事、高级管理人员的间接股东谢百军、谢迅、汪爱民、刘景越、翁郑龙、张世宏、吴建红、王幼妃承诺：

“一、自发行人股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。

二、发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格（期间发行人如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，则本人直接或间接持有的发行人股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。

三、在上述锁定期届满后两年内减持发行人股票的，减持价格不低于发行人公司首次公开发行股票的发行价（如公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发行价）。

四、本人在担任发行人董事/高级管理人员期间，每年转让发行人股份不超过本人所直接或间接持有股份总数的 25%；在离职后半年内不转让本人所直接或间接持有的发行人股份。本人作出的上述承诺在本人直接或间接持有公司股票期间持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行上述承诺。”

5、担任公司监事的间接股东赵昱东、童英栽、胡浙军承诺：

“一、自发行人股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。

二、本人在担任发行人监事期间，每年转让发行人股份不超过本人所直接或间接持有股份总数的 25%；在离职后半年内不转让本人所直接或间接持有的发行人股份。”

注二、关于减持意向及承诺

谢百军和谢迅均不直接持有发行人股份，均通过越盛集团间接持有发行人股份，越盛集团关于持股及减持意向的承诺如下：

“1、本公司持有公司股票锁定期满后，拟长期持有公司股票。

2、在锁定期届满后，若本公司拟减持所持有的公司股票，将按照相关法律、法规、规章及中国证监会和证券交易所的相关规定及时、准确、完整地履行信息披露义务。在持有股份超过 5%以上期间，本公司减持所持有的公司股份，应通过公司在减持前 3 个交易日予以公告。

3、在锁定期届满后，本公司减持公司股票的价格将根据二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定。在股票锁定期届满后两年内拟减持公司股票的，本公司减持价格将不低于公司股票的发行价。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。”

注三、稳定股价的承诺

公司制定了首次公开发行股票并上市后的股价稳定预案，公司及其控股股东、董事（不含独立董事）及高级管理人员承诺按照以下预案执行：

“一、启动和停止稳定股价措施的条件

1、预警条件：上市后三年内，当公司股票连续 5 个交易日的收盘价低于上一个会计年度经审计的每股净资产的 120%时，公司将在 10 个交易日内召开投资者见面会，与投资者就公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通。

2、启动条件：上市后三年内，当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于公司上一个会计年度经审计的每股净资产时，应当在 10 个交易日内召开董事会审议稳定公司股价的具体方案，明确该等具体方案的实施期间，并在股东大会审议通过该等方案后启动实施稳定股价的具体方案。

3、停止条件：（1）在上述第 2 项稳定股价具体方案的实施期间内或实施前，如公司股票连续 10 个交易日收盘价高于每股净资产时，将停止实施股价稳定措施。（2）继续实施股价稳定措施将导致股权分布不符合上市条件；（3）各相关主体在连续 12 个月内购买股份的数量或用于购买股份的金额均已达到上限。

上述第 2 项稳定股价具体方案实施期满后，如再次发生上述第 2 项的启动条件，则再次启动稳定股价措施。

二、稳定股价的具体措施

当公司触及稳定股价措施的启动条件时，公司、控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员将按以下顺序依次实施股价稳定措施：

1、公司回购股份

公司启动向社会公众股东回购股份的方案应符合以下要求：

（1）公司应在符合《中华人民共和国公司法》《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》《关于支持上市公司回购股份的意见》等相关法律、法规的规定且不会导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，向社会公众股东回购股份。

（2）公司依照《公司章程》对回购股份做出决议，公司控股股东承诺就该等回购事宜在董事会或股东大会中投赞成票。

（3）公司为稳定公司股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：

- 1) 公司回购股份的价格不高于公司上一会计年度经审计的每股净资产；
- 2) 公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额；
- 3) 公司单次用于回购股份的资金不得低于人民币 500 万元；
- 4) 公司单次回购股份不超过公司总股本的 2%；如上述第 3) 项与本项冲突的，按照本项执行。

（4）公司董事会公告回购股份预案后，公司股票收盘价格连续 10 个交易日超过最近一期经审计的每股净资产，公司董事会应作出决议终止回购股份事宜，且在未来 3 个月内不再启动股份回购事宜。

2、控股股东增持

如公司回购股份实施后，公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于公司上一会计年度经审计的每股净资产时，或公司无法实施股份回购时，公司控股股东应通过二级市场以竞价交易的方式增持公司股份：

（1）公司控股股东应在符合《上市公司收购管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的条件和要求且不会导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，对公司股票进行增持。

（2）控股股东为稳定公司股价之目的进行股份增持的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：

- 1) 增持股份的价格不高于公司上一会计年度经审计的每股净资产；
- 2) 36 个月内增持数量最大限额为本次发行前持股数量的 10%；
- 3) 其单次增持总金额不超过人民币 1,000 万元且不低于人民币 500 万元；
- 4) 单次及（或）连续 12 个月增持公司股份数量不超过公司总股本的 2%。如上述第 3) 项与本项冲突的，按照本项执行。

3、董事（独立董事除外，下同）、高级管理人员增持

如控股股东增持股份实施后，公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于公司上一会计年度经审计的每股净资产时，或无法实施控股股东增持时，公司董事、高级管理人员应通过二级市场以竞价交易的方式增持公司股份：

（1）在公司领取薪酬的董事、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求，且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，对公司股票进行增持。

（2）有义务增持的公司董事、高级管理人员承诺，其单次及（或）连续 12 个月用于增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员上年度在公司领取的税前薪酬总和的 20%，但不超过该等董事、高级管理人员上年度的薪酬总和。公司全体董事、高级管理人员对该等增持义务的履行承担连带责任。

（3）公司在首次公开发行股票并上市后三年内新聘任的在公司领取薪酬的董事、高级管理人员应当遵守本预案关于公司董事、高级管理人员的义务及责任的规定，公司及公司控股股东、现有董事、高级管理人员应当促成公司新聘任的该等董事、高级管理人员遵守本预案并签署相关承诺。

三、稳定股价措施的启动程序

1、公司回购股份

（1）公司董事会应在公司回购的启动条件触发之日起的 10 个交易日内做出实施回购股份或不实施回购股份的决议。

（2）公司董事会应当在做出决议后的 2 个交易日内公告董事会决议、回购股份预案（应包括拟回购的数量范围、价格区间、完成时间等信息）或不回购股份的理由，并发布召开股东大会的通知。

（3）经股东大会决议决定实施回购的，公司应在公司股东大会决议做出之日起下一个交易日开始启动回购程序，公司应依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续，并在履行完必需的审批、备案和信息披露等法定程序后在 30 日内实施完毕。

（4）公司回购方案实施完毕后，应在 2 个交易日内公告公司股份变动报告，并依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。

2、控股股东增持

（1）控股股东应在控股股东增持的启动条件触发之日起 10 个交易日内，就其增持公司股票的具体方案（应包括拟增持的数量范围、价格区间、完成时间等信息）书面通知公司，并由公司进行公告。

控股股东增持公司股份应符合相关法律、法规的规定，需要履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门审批或者备案的，应履行相应的审批或者备案手续。

(2) 控股股东自增持公告作出之日起 3 个交易日内开始启动增持，并应在 30 日内实施完毕。

3、董事、高级管理人员增持

(1) 董事、高级管理人员应在董事、高级管理人员增持的启动条件触发之日起 10 个交易日内，就其增持公司股票的具体计划（应包括拟增持的数量范围、价格区间、完成时间等信息）书面通知公司，并由公司进行公告。

董事、高级管理人员增持公司股份应符合相关法律、法规的规定，需要履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门审批或者备案的，应履行相应的审批或者备案手续。

(2) 董事、高级管理人员应自增持公告作出之日起 3 个交易日内开始启动增持，并应在 30 日内实施完毕。

四、约束措施

在启动股价稳定措施的条件满足时，如公司、控股股东、董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施，公司、控股股东、董事、高级管理人员承诺接受以下约束措施：

1、公司、控股股东、董事、高级管理人员将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

2、自稳定股价措施的启动条件触发之日起，公司董事会应在 10 个交易日内召开董事会会议，并及时公告将采取的具体措施并履行后续法律程序。董事会不履行上述义务的，全体董事以上一年度薪酬为限对股东承担赔偿责任。

3、控股股东负有增持股票义务，但未按规定提出增持计划和（或）未实际实施增持计划的，公司有权责令控股股东在限期内履行增持股票义务。控股股东仍不履行的，每违反一次，应向公司按如下公式测算支付现金补偿：控股股东最低增持金额（人民币 500 万元）减去其实际增持股票金额（如有）。控股股东拒不支付现金补偿的，公司有权扣减其应向控股股东支付的现金分红，控股股东多次违反上述规定的，现金补偿金额累计计算。

4、公司董事、高级管理人员负有增持股票义务，但未按规定提出增持计划和（或）未实际实施增持计划的，公司有权责令董事、高级管理人员在限期内履行增持股票义务。董事、高级管理人员仍不履行，应向公司按如下公式测算支付现金补偿：每名董事、高级管理人员最低增持金额（上年度薪酬总和的 20%）减去其实际增持股票金额（如有）。董事、高级管理人员拒不支付现金补偿的，公司有权扣减其应向董事、高级管理人员支付的薪酬。

公司董事、高级管理人员拒不履行规定的股票增持义务情节严重的，控股股东、董事会、监事会、半数以上的独立董事有权提请股东大会同意更换相关董事，公司董事会有权解聘相关高级管理人员。

以上预案自公司上市后 36 个月内有效。公司未来新聘任的董事、高级管理人员将遵守上述承诺。”

注四、填补被摊薄即期回报的措施及承诺

公司拟通过多种措施提升公司的盈利能力，积极应对外部环境变化，实现公司业务的可持续发展，以填补股东回报，充分保护中小股东的利益，具体措施请仔细阅读招股说明书“第十一节 管理层分析与讨论”之“七、关于本次发行摊薄即期回报及填补措施的说明”相关内容。

为了保障公司填补被摊薄即期回报相关措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员承诺：

- “1、忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。
- 2、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。
- 3、承诺对本人的职务消费行为进行约束。
- 4、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。
- 5、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- 6、承诺如公司未来实施股权激励，则股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

若未履行填补被摊薄即期回报措施，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；若违反上述承诺并给公司或者投资者造成损失的，则愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任及监管机构的相应处罚。”

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
2020年5月28日，嵊州市好运来印染有限公司就垄断定价纠纷向浙江省宁波市中级人民法院起诉本公司，2020年10月30日，宁波中院对本案作出(2020)浙02知民初182号《民事判决书》，驳回好运来的诉讼请求。好运来不服上述判决，向最高人民法院提起上诉，目前尚未开庭审理。	见招股说明书“第十五节 其他重要事项”之“四、诉讼或仲裁事项”。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
新中港	浙江天乐集团有限公司	葛锦明、丁绍君、葛南尧、王昔初	追偿权纠纷	注一	2,500.00	否	嵊州市人民法院于2021年6月18日出具(2021)浙0683民初2930号《民事调解书》	注一	执行中
新中港	浙江冠东印染服饰有限公司	无	供用热合同纠纷	注二	4,312.00	否	本案目前正在履行一审程序	-	-

注一、新中港诉浙江天乐集团有限公司追索权纠纷

因追偿权纠纷，公司于 2021 年 4 月 25 日向嵊州市人民法院起诉浙江天乐集团有限公司，请求天乐集团归还代偿银行借款本金 2,500 万元及相应利息，葛锦明、丁绍君、葛南尧、王昔初对上述款项天乐集团不能偿还的范围内清偿其应当承担的份额。

嵊州市人民法院于 2021 年 6 月 18 日出具（2021）浙 0683 民初 2930 号《民事调解书》，原告与被告双方自愿达成协议：1、浙江天乐集团有限公司归还新中港 2,500 万元并支付利息损失，款定于 2021 年 7 月 16 日前付清；2、葛锦明、丁绍君、葛南尧、王昔初对浙江天乐集团有限公司不能清偿部分各承担 1/6 的连带清偿责任。

嵊州市人民法院于 2021 年 7 月 29 日出具《受理申请执行案件通知书》。

注二、新中港诉浙江冠东印染服饰有限公司供用热力合同纠纷

因供用热力合同纠纷，公司于 2021 年 5 月 26 日将浙江冠东印染服饰有限公司起诉至浙江省嵊州市人民法院，双方于 2016 年 3 月 14 日签订的《供用热协议书》中就汽款支付条款约定：

“逾期超过 30 日，取消优惠汽价，按乙方汽价文件中心价格向甲方加收未付汽量差价汽款。”经核算，至 2021 年 4 月 7 日止，冠东公司应支付本公司差价汽款计 3,872.90 万元，至 2021 年 5 月 18 日止的利息损失 439.10 万元。

本案目前正在履行一审程序。

(三) 其他说明

适用 不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

√适用 □不适用

(1) 截至 2021 年 6 月 30 日，公司及子公司的借款合同如下：

序号	合同名称	借款人	贷款人	借款金额 (万元)	期限
1	借款合同	新中港	浙商银行股份有限公司嵊州支行	2,000.00	2021年05月10日至 2022年5月9日
2	人民币流动资金借款合同	新中港	中国建设银行股份有限公司嵊州支行	600.00	2021年03月25日至 2022年3月24日
3	人民币流动资金借款合同	新中港	中国建设银行股份有限公司嵊州支行	3,000.00	2021年3月24日至 2022年3月23日
4	人民币流动资金借款合同	新中港	中国建设银行股份有限公司嵊州支行	2,700.00	2021年6月3日至2022年 6月2日
5	跨境融资贷业务合同	新中港	中国建设银行股份有限公司嵊州支行	2,100.00	2021年3月11日至 2022年3月11日
6	固定资产借款合同	新中港	中国建设银行股份有限公司嵊州支行	22,000.00	2020年6月4日至 2025年6月3日

(2) 抵押合同与质押合同

1、2019年7月15日，新中港与建设银行嵊州支行签署《最高额抵押合同》（编号：sxsx201992500034），以其拥有的位于嵊州市罗东路 46,660.00 平方米的土地及 22,696.35 平方米的房产（不动产权证书号：浙（2019）嵊州市不动产权第 0052843 号）作为抵押，用于担保新中港自 2019 年 7 月 15 日至 2021 年 7 月 14 日期间的债务，所担保债务的金额最高不超过 4,173 万元。

2、2019年7月18日，新中港与建设银行嵊州支行签署《最高额抵押合同》（编号：sxsx201992500035），以其拥有的位于嵊州市罗东路 75,757.00 平方米的土地及 8,039.00 平方米的房产（不动产权证书号：浙（2019）嵊州市不动产权第 0054976 号）作为抵押，用于担保新中港自 2019 年 7 月 18 日至 2021 年 7 月 17 日期间的债务，所担保债务的金额最高不超过 7,466 万元。

3、2020年6月3日，越盛能源与建设银行嵊州支行签署《最高额抵押合同》（编号：HTC330656500ZGDB202000016），以其拥有的位于杭州市延安路 147.40 平方米的土地及 1,385.43 平方米的房产（不动产权证书号：浙（2019）杭州市不动产权第 0177624 号）作为抵押，用于担保新中港自 2020 年 6 月 4 日至 2025 年 6 月 3 日期间的债务，所担保债务的金额最高不超过 3,754 万元。

(3) 融资租赁合同

序号	合同名称	租赁标的	出租人	承租人	合同期限	合同金额 (万元)	期末余额 (万元)
1	融资租赁合同（回租）	1#汽轮机、给水管线、化水五期 150T 制水设备、仙岩线热网等多项机器设备及管网	金通租赁	新中港	2017 年 6 月 8 日至 2022 年 6 月 8 日	6,418.71	1,283.84
2	融资租赁合同（回租）	背压式汽轮机、2#、3#锅炉脱硫除尘工程、循环硫化床锅炉等多项机器设备	金通租赁	新中港	2017 年 7 月 3 日至 2022 年 7 月 3 日	6,418.71	1,633.03

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会核准，并经上海证券交易所同意，公司于 2021 年 7 月 7 日完成首次公开发行 A 股股票并在上交所主板挂牌上市。本次发行前公司总股本为 32,036.08 万股，发行数量为 8,009.02 万股，发行完成后公司总股本增至 40,045.10 万股。

本次公开发行股票前后每股收益、每股净资产情况如下：

项目	发行前	发行后
每股收益（元/股）	0.19	0.15
每股净资产（元/股）	2.04	1.63

注：1、发行前每股收益按 2021 年上半年度净利润除以本次发行前总股本计算；

2、发行后每股收益按 2021 年上半年度净利润除以本次发行后总股本计算；

3、发行前每股净资产根据 2021 年 6 月 30 日的净资产除以本次发行前总股本计算；

4、发行后每股净资产根据 2021 年 6 月 30 日的净资产加上本次发行募集资金净额除以本次发行后总股本计算。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	6
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：万股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押、标记或 冻结情况		股东 性质
					股份状态	数 量	
浙江越盛集团有 限公司	0	29,902.11	93.34	29,902.11	无	0	境内 非国 有法 人
深圳平安天煜股 权投资基金合伙 企业（有限合 伙）	0	1,422.65	4.44	1,422.65	无	0	其他
晋商财富投资控 股有限公司	0	284.53	0.89	284.53	无	0	境内 非国 有法 人
嘉兴煜港投资管 理合伙企业（有 限合伙）	0	142.27	0.44	142.27	无	0	其他
杨菁	0	142.27	0.44	142.27	无	0	境内 自然 人
欧娜	0	142.27	0.44	142.27	无	0	境内 自然 人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
-	-			其它	-		
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表 决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动 的说明	平安天煜和嘉兴煜港之间存在关联关系。平安天煜的执行事务合伙人为平安财智；平安天煜系根据平安财智《平财发（2016）4号——跟投管理制度（1.0版，2016年）》由平安财智及其时任员工以自有资金投资设立，执行事务合伙人亦为平安财智。						
表决权恢复的优先股股东及持 股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：万股

序号	有限售条件股东名称	有限售条件股份可上市 交易情况	限售条件

		持有的有限 售条件股份 数量	可上市交易 时间	新增可上 市交易股 份数量	
1	浙江越盛集团有限公司	29,902.11	2024-7-7	0	首发限售
2	深圳平安天煜股权投资基金 合伙企业（有限合伙）	1,422.65	2022-7-7	0	首发限售
3	晋商财富投资控股有限公司	284.53	2022-7-7	0	首发限售
4	嘉兴煜港投资管理合伙企业 （有限合伙）	142.27	2022-7-7	0	首发限售
5	杨菁	142.27	2022-7-7	0	首发限售
6	欧娜	142.27	2022-7-7	0	首发限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		平安天煜和嘉兴煜港之间存在关联关系。平安天煜的执行事务合伙人为平安财智；平安天煜系根据平安财智《平财发（2016）4号——跟投管理制度（1.0版，2016年）》由平安财智及其时任员工以自有资金投资设立，执行事务合伙人亦为平安财智。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：浙江新中港热电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七. 1	97,842,385.69	188,121,171.27
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	七. 4	53,279,792.76	58,805,937.36
应收账款	七. 5	71,854,370.63	86,580,419.75
应收款项融资			
预付款项	七. 7	21,263,860.39	4,325,504.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七. 8	101,950.00	179,585.76
其中：应收利息			134,585.76
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七. 9	48,474,786.80	33,001,118.36
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	七. 13	11,625,218.36	4,904,804.29
流动资产合计		304,442,364.63	375,918,541.18
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	七. 16	10,441,232.37	10,019,255.76
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	七. 20	61,148.55	68,916.87
固定资产	七. 21	271,003,051.25	288,446,370.54
在建工程	七. 22	250,796,481.38	161,486,825.54
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七. 25	36,303,685.60	
无形资产	七. 26	34,801,035.79	35,886,027.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七. 29	1,485,024.33	1,396,517.78
递延所得税资产	七. 30	4,913,885.97	5,952,913.47
其他非流动资产	七. 31	47,448,202.98	67,272,578.64
非流动资产合计		657,253,748.22	570,529,405.67
资产总计		961,696,112.85	946,447,946.85
流动负债：			
短期借款	七. 32	104,356,138.89	154,184,830.56
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			
应付账款	七. 36	15,409,055.58	25,769,448.04
预收款项			
合同负债	七. 38	5,762,985.85	4,981,296.57
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	七. 39	4,613,293.21	8,316,587.87
应交税费	七. 40	7,692,015.25	10,604,676.85
其他应付款	七. 41	4,523,189.61	9,890,175.55
其中：应付利息			
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	七. 43	27,872,535.60	20,820,983.87
其他流动负债			
流动负债合计		170,229,213.99	234,567,999.31
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七. 45	100,121,319.44	100,133,451.39
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七. 47	32,669,730.20	
长期应付款	七. 48	3,210,353.00	15,701,475.28
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七. 30	1,998,492.21	2,161,315.90
其他非流动负债			
非流动负债合计		137,999,894.85	117,996,242.57

负债合计		308,229,108.84	352,564,241.88
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七.53	320,360,800.00	320,360,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七.55	1,879,709.73	1,879,709.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七.59	45,345,181.92	45,345,181.92
一般风险准备			
未分配利润	七.60	285,881,312.36	226,298,013.32
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		653,467,004.01	593,883,704.97
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		653,467,004.01	593,883,704.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		961,696,112.85	946,447,946.85

公司负责人：谢百军

主管会计工作负责人：吴建红

会计机构负责人：吴建红

母公司资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：浙江新中港热电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		96,449,837.77	185,750,004.99
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		53,279,792.76	58,805,937.36
应收账款	十七.1	71,854,370.63	86,580,419.75
应收款项融资			
预付款项		20,678,915.85	8,644,848.08
其他应收款	十七.2	101,950.00	179,585.76
其中：应收利息			134,585.76
应收股利			
存货		49,986,486.10	34,081,729.39
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		11,625,218.36	4,904,764.77
流动资产合计		303,976,571.47	378,947,290.10

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		10,441,232.37	10,019,255.76
长期股权投资	十七.3	10,732,225.93	10,732,225.93
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		61,148.55	68,916.87
固定资产		262,142,172.11	279,125,321.13
在建工程		250,796,481.38	161,486,825.54
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		36,303,685.60	
无形资产		34,801,035.79	35,886,027.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,485,024.33	1,396,517.78
递延所得税资产		4,034,896.59	4,205,857.47
其他非流动资产		47,448,202.98	67,272,578.64
非流动资产合计		658,246,105.63	570,193,526.19
资产总计		962,222,677.10	949,140,816.29
流动负债：			
短期借款		104,356,138.89	154,184,830.56
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		15,407,894.86	25,768,287.32
预收款项			
合同负债		5,762,985.85	4,981,296.57
应付职工薪酬		3,985,611.88	7,098,026.98
应交税费		7,119,425.86	10,224,707.44
其他应付款		4,515,745.86	9,866,293.50
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		27,872,535.60	20,820,983.87
其他流动负债			
流动负债合计		169,020,338.80	232,944,426.24
非流动负债：			
长期借款		100,121,319.44	100,133,451.39
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		32,669,730.20	
长期应付款		3,210,353.00	15,701,475.28
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债		1,998,492.21	2,161,315.90
其他非流动负债			
非流动负债合计		137,999,894.85	117,996,242.57
负债合计		307,020,233.65	350,940,668.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		320,360,800.00	320,360,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,560,751.66	2,560,751.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		44,945,899.59	44,945,899.59
未分配利润		287,334,992.20	230,332,696.23
所有者权益（或股东权益）合计		655,202,443.45	598,200,147.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		962,222,677.10	949,140,816.29

公司负责人：谢百军

主管会计工作负责人：吴建红

会计机构负责人：吴建红

合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		330,880,797.78	242,366,746.87
其中：营业收入	七.61	330,880,797.78	242,366,746.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		252,414,076.45	168,153,490.15
其中：营业成本	七.61	232,512,679.93	146,420,065.41
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	七.62	1,369,781.24	2,109,897.04
销售费用	七.63	708,538.65	780,171.00
管理费用	七.64	15,419,605.90	16,413,596.05
研发费用			
财务费用	七.66	2,403,470.73	2,429,760.65

其中：利息费用		2,400,515.28	3,292,682.00
利息收入		1,876,337.97	2,833,769.98
加：其他收益	七.67	17,224.22	14,007.06
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七.71	738,761.08	1,469,764.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七.73		-67,369.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		79,222,706.63	75,629,658.75
加：营业外收入	七.74	313,340.00	7,882,468.90
减：营业外支出	七.75	3,269.63	117,405.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		79,532,777.00	83,394,722.48
减：所得税费用	七.76	19,949,477.96	20,924,963.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		59,583,299.04	62,469,758.99
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		59,583,299.04	62,469,758.99
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		59,583,299.04	62,469,758.99
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.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			
（二）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		59,583,299.04	62,469,758.99

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		59,583,299.04	62,469,758.99
(二) 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(元/股)		0.19	0.19
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.19	0.19

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：2,904,319.27 元，上期被合并方实现的净利润为：-1,354,936.09 元。

公司负责人：谢百军

主管会计工作负责人：吴建红

会计机构负责人：吴建红

母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	十七.4	330,880,797.78	242,366,746.87
减：营业成本	十七.4	237,785,680.91	146,420,065.41
税金及附加		1,322,718.23	2,033,310.54
销售费用		708,538.65	780,171.00
管理费用		13,633,371.02	14,698,295.12
研发费用			
财务费用		2,409,049.85	2,431,777.36
其中：利息费用		2,400,515.28	3,292,682.00
利息收入		1,864,674.71	2,826,662.73
加：其他收益		13,317.11	14,007.06
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		738,761.08	1,469,764.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-63,211.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		75,773,517.31	77,423,687.52
加：营业外收入		313,340.00	7,882,468.90
减：营业外支出		3,150.00	117,405.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		76,083,707.31	85,188,751.25
减：所得税费用		19,081,411.34	21,364,056.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		57,002,295.97	63,824,695.08
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		57,002,295.97	63,824,695.08
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		57,002,295.97	63,824,695.08
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：谢百军

主管会计工作负责人：吴建红

会计机构负责人：吴建红

合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		379,543,652.14	304,860,478.86
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七.78(1)	2,341,487.95	32,671,807.88
经营活动现金流入小计		381,885,140.09	337,532,286.74
购买商品、接受劳务支付的现金		254,881,350.35	151,707,267.26
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			
支付给职工及为职工支付的现金		27,014,129.29	22,774,511.05

支付的各项税费		24,115,452.60	31,813,122.65
支付其他与经营活动有关的现金	七.78(2)	11,117,325.07	12,644,430.19
经营活动现金流出小计		317,128,257.31	218,939,331.15
经营活动产生的现金流量净额		64,756,882.78	118,592,955.59
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			80,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			80,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		90,602,950.89	160,509,083.75
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		90,602,950.89	160,509,083.75
投资活动产生的现金流量净额		-90,602,950.89	-160,429,083.75
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		104,000,000.00	254,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		104,000,000.00	254,000,000.00
偿还债务支付的现金		154,000,000.00	114,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,522,158.47	83,369,702.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七.78(6)	9,910,559.00	10,023,559.00
筹资活动现金流出小计		168,432,717.47	207,393,261.15
筹资活动产生的现金流量净额		-64,432,717.47	46,606,738.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-90,278,785.58	4,770,610.69
加：期初现金及现金等价物余额		188,107,445.21	176,285,667.83
六、期末现金及现金等价物余额		97,828,659.63	181,056,278.52

公司负责人：谢百军

主管会计工作负责人：吴建红

会计机构负责人：吴建红

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		379,543,652.14	304,860,478.86
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,325,917.58	32,664,700.63
经营活动现金流入小计		381,869,569.72	337,525,179.49
购买商品、接受劳务支付的现金		256,633,162.27	151,879,068.97
支付给职工及为职工支付的现金		25,102,012.56	20,985,388.76
支付的各项税费		23,496,777.83	31,801,665.30
支付其他与经营活动有关的现金		10,902,115.92	12,268,024.57
经营活动现金流出小计		316,134,068.58	216,934,147.60
经营活动产生的现金流量净额		65,735,501.14	120,591,031.89
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			80,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			83,050,000.00
投资活动现金流入小计			83,130,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		90,602,950.89	160,509,083.75
投资支付的现金			
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			84,000,000.00
投资活动现金流出小计		90,602,950.89	244,509,083.75
投资活动产生的现金流量净额		-90,602,950.89	-161,379,083.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		104,000,000.00	254,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		104,000,000.00	254,000,000.00
偿还债务支付的现金		154,000,000.00	114,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,522,158.47	83,369,702.15
支付其他与筹资活动有关的现金		9,910,559.00	10,023,559.00
筹资活动现金流出小计		168,432,717.47	207,393,261.15
筹资活动产生的现金流量净额		-64,432,717.47	46,606,738.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-89,300,167.22	5,818,686.99
加：期初现金及现金等价物余额		185,736,278.93	173,154,624.31
六、期末现金及现金等价物余额		96,436,111.71	178,973,311.30

公司负责人：谢百军

主管会计工作负责人：吴建红

会计机构负责人：吴建红

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股 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	320,360,800.00				1,879,709.73				45,345,181.92		226,298,013.32		593,883,704.97		593,883,704.97
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	320,360,800.00				1,879,709.73				45,345,181.92		226,298,013.32		593,883,704.97		593,883,704.97
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）											59,583,299.04		59,583,299.04		59,583,299.04
（一）综合收益总额											59,583,299.04		59,583,299.04		59,583,299.04
（二）所有者投入和 减少资本															
1. 所有者投入的普 通股															
2. 其他权益工具持 有者投入资本															
3. 股份支付计入所 有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	320,360,800.00			1,879,709.73			45,345,181.92		285,881,312.36		653,467,004.01		653,467,004.01	

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股 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	320,360,800.00				1,879,709.73				29,466,483.78		164,929,041.42		516,636,034.93		516,636,034.93
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	320,360,800.00				1,879,709.73				29,466,483.78		164,929,041.42		516,636,034.93		516,636,034.93
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)											-17,620,441.01		-17,620,441.01		-17,620,441.01
(一)综合收益总额											62,469,758.99		62,469,758.99		62,469,758.99
(二)所有者投入和减 少资本															
1.所有者投入的普通 股															
2.其他权益工具持有 者投入资本															
3.股份支付计入所有 者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配											-80,090,200.00		-80,090,200.00		-80,090,200.00
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											-80,090,200.00		-80,090,200.00		-80,090,200.00

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	320,360,800.00				1,879,709.73			29,466,483.78		147,308,600.41		499,015,593.92		499,015,593.92

公司负责人：谢百军

主管会计工作负责人：吴建红

会计机构负责人：吴建红

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	320,360,800.00				2,560,751.66				44,945,899.59	230,332,696.23	598,200,147.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	320,360,800.00				2,560,751.66				44,945,899.59	230,332,696.23	598,200,147.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										57,002,295.97	57,002,295.97
（一）综合收益总额										57,002,295.97	57,002,295.97
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	320,360,800.00				2,560,751.66				44,945,899.59	287,334,992.20	655,202,443.45

项目	2020 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	320,360,800.00				2,560,751.66				29,067,201.45	167,514,613.02	519,503,366.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	320,360,800.00				2,560,751.66				29,067,201.45	167,514,613.02	519,503,366.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-16,265,504.92	-16,265,504.92
（一）综合收益总额										63,824,695.08	63,824,695.08
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他												
（三）利润分配										-80,090,200.00	-80,090,200.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-80,090,200.00	-80,090,200.00	
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	320,360,800.00				2,560,751.66					29,067,201.45	151,249,108.10	503,237,861.21

公司负责人：谢百军

主管会计工作负责人：吴建红

会计机构负责人：吴建红

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江新中港热电股份有限公司，原名浙江新中港清洁能源股份有限公司，前身系嵊州新中港热电有限公司。新中港有限公司以2017年10月31日为基准日，采用整体变更方式设立浙江新中港清洁能源股份有限公司，后变更公司名称为浙江新中港热电股份有限公司。公司于2017年12月28日在绍兴市市场监督管理局登记注册，取得统一社会信用代码为91330683704477704R的《企业法人营业执照》，注册资本为人民币32,036.08万元，总股本为32,036.08万股(每股面值人民币1元)。公司注册地：浙江省嵊州市剡湖街道罗东路28号。法定代表人：谢百军。

报告期末，公司股份结构如下：

股东名称	股本(元)	股权比例(%)
越盛集团	299,021,050.00	93.3388
平安天煜	14,226,500.00	4.4408
晋商财富	2,845,300.00	0.8881
嘉兴煜港	1,422,650.00	0.4441
杨菁	1,422,650.00	0.4441
欧娜	1,422,650.00	0.4441
合计	320,360,800.00	100.00

本公司属电力、热力生产和供应行业。经营范围为：生产、销售电力、热力；提供电力热力技术服务；货物进出口(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)，主要产品为电力和蒸汽。

本财务报告经本公司董事会于2021年8月18日决议批准。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司2021年1-6月纳入合并范围的子公司共1家，详见本报告“第十节 财务报告之九、在其他主体中的权益”。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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：

√适用 □不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对坏账准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见本报告“第十节 财务报告之五、重要会计政策及会计估计 12. 应收账款、23. 固定资产、29. 无形资产、38. 收入”等相关说明。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本申报财务报表的实际会计期间为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司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。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。合并范围包括本公司及全部子公司。

2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见“本节财务报告之五、21. 长期股权投资或五、10. 金融工具”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）当期平均汇率折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；（2）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及（3）可供出售/以公允价值计量且变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，计入当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

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。对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注38.的收入确认方法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

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，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。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①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。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得或损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述1)、2)情形外，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，可以将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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(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、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本节之五、10.2 金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3) 财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述1)或2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本节之五、10.5金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本节之五、38.的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

除上述1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4)权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- 1)向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- 2)在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- 3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- 4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)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之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，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之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

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

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本节之“十一. 公允价值的披露”。

5. 金融工具的减值

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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本节之五、10.1(3)3所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，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。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本节之五、10.5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验、结合当前状况以及考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

公司按照本节之五、10.5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据
关联方组合	应收本公司合并报表范围内关联方款项

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本节之五、10.5 所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据
关联方组合	应收本公司合并报表范围内关联方款项

15. 存货

适用 不适用

1. 存货包括在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1) 外购存货原材料的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2) 债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的

影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、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、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

1. 存货的盘存制度为永续盘存制。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。存货的盘存制度为永续盘存制。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本节之五、10.5所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据
关联方组合	应收本公司合并报表范围内关联方款项

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对租赁应收款和由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的包含重大融资成分的长期应收款项按照本节之五、10.5 所述的简化原则确定预期信用损失，对其他长期应收款按照本节之五、10.5 所述的一般方法确定预期信用损失并进行会计处理。

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支

付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产/其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产/其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。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也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产/其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1)成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4. 长期股权投资的处置

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。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除

净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。如与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值

模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

5. 当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，预计弃置费用，并将其现值计入固定资产成本。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-30	5.00	19.00-3.17
机器设备	年限平均法	5-20	5.00	19.00-4.75
管网	年限平均法	20	5.00	4.75
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	2-5	5.00	47.50-19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

25. 借款费用

适用 不适用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3) 停止资本化：当所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。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率及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(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或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之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

详见本附注“42. 租赁”。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命依据	期限(年)
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	24.5-40.75
排污权	预计受益年限	5
软件	预计受益期限	5

3. 无形资产的测试减值

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、使用权资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业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(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注三(十)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

租入的固定资产发生的改良支出，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期限平均摊销。

租入的固定资产发生的装修费用，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间与租赁资产剩余使用寿命中较短的期限平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命三者中较短的期限平均摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业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。

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，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。

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。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，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债√适用 不适用

详见本节之五、“42 租赁”。

35. 预计负债√适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：1. 该义务是承担的现时义务；2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出；3. 该义务的金额能够可靠地计量。

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，并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。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需

支出不存在一个连续范围(或区间), 或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的, 如或有事项涉及单个项目的, 则最佳估计数按照最可能发生金额确定; 如或有事项涉及多个项目的, 则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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, 补偿金额在基本确定能够收到时, 作为资产单独确认, 且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

每个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。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”)。

1. 收入的总确认原则

新收入准则下, 公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务, 即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的, 公司属于在某一时段内履行履约义务; 否则, 属于在某一时点履行履约义务: (1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益; (2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品; (3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途, 且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务, 公司在该段时间内按照履约进度确认收入, 但是, 履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时, 公司已经发生的成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的成本金额确认收入, 直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务, 公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时, 公司考虑下列迹象: (1) 公司就该商品享有现时收款权利, 即客户就该商品负有现时付款义务; (2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户, 即客户已拥有该商品的法定所有权; (3) 公司已将该商品实物转移给客户, 即客户已实物占有该商品; (4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户, 即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬; (5) 客户已接受该商品; (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的, 公司在合同开始日, 按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例, 将交易价格分摊至各单项履约义务, 按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格, 是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项, 作为负债进行会计处理, 不计入交易价格。合同中

存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分

2. 本公司收入的具体确认原则

- (1) 对于电力，在公司收到经客户确认的每月电量电费结算表时确认销售收入；
- (2) 对于蒸汽，在公司收到经客户确认的每月蒸汽销售结算单时确认销售收入。

(2). 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

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司根据政府补助的不同类别采取总额法或净额法，具体会计处理如下：

对拆迁补偿类政府补助采用净额法：与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接冲减相关成本。

对其他政府补助采用总额法：与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；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，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**

□适用 √不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

1. 承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)；发生的初始直接费用；为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

2. 出租人

是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁不确认使用权资产和租赁负债，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布《企业会计准则第 21 号——租赁(2018 修订)》(财会[2018]35 号，以下简称“新租赁准则”)，本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	本次变更经公司第二届董事会第五次会议审议通过。	新租赁准则完善了租赁的定义，本公司在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日(即 2021 年 1 月 1 日)前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

其他说明：

(1) 本公司作为承租人

原租赁准则下，本公司根据租赁是否实质上将与资产所有权有关的全部风险和报酬转移给本公司，将租赁分为融资租赁和经营租赁。新租赁准则下，本公司不再区分融资租赁与经营租赁，对所有租赁(选择简化处理方法的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债。

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

1) 对将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

- 2) 计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6) 对首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

(2) 本公司作为出租人

在新租赁准则下，本公司作为转租出租人应基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(3) 售后租回交易

原租赁准则下，本公司将售后租回交易分为融资租赁和经营租赁，并将售价与资产账面价值之间的差额予以递延摊销。对于构成经营租赁的售后租回交易，如果交易是按公允价值达成，售价与资产账面价值之间的差额计入当期损益。

新租赁准则下，本公司对于售后租回业务，按本公司的收入确认方法评估资产转让是否属于销售。如属于销售，承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分计量使用权资产，并就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；出租人按照适用的准则对资产购买进行会计处理，并将出租资产按经营租赁或融资租赁处理。如不属于销售，承租人继续确认被转让资产并将取得的转让价款确认为金融负债；出租人不确认被转让资产，所支付的转让价款确认为金融资产。

对于首次执行日前已存在的售后租回交易，本公司在首次执行日重新评估资产转让是否属于销售，与首次执行日存在的其他租赁采用相同方法进行会计处理。

本公司在首次执行日执行新租赁准则追溯调整当期期初留存收益及财务报表项目情况详见本节之五、44.（3）之说明。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	188,121,171.27	188,121,171.27	
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	58,805,937.36	58,805,937.36	
应收账款	86,580,419.75	86,580,419.75	
应收款项融资			
预付款项	4,325,504.39	4,325,504.39	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	179,585.76	179,585.76	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	33,001,118.36	33,001,118.36	
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	4,904,804.29	4,904,804.29	
流动资产合计	375,918,541.18	375,918,541.18	
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	10,019,255.76	10,019,255.76	
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	68,916.87	68,916.87	
固定资产	288,446,370.54	288,446,370.54	
在建工程	161,486,825.54	161,486,825.54	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	不适用	37,302,869.61	37,302,869.61
无形资产	35,886,027.07	35,886,027.07	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,396,517.78	1,396,517.78	
递延所得税资产	5,952,913.47	5,952,913.47	
其他非流动资产	67,272,578.64	67,272,578.64	
非流动资产合计	570,529,405.67	607,832,275.28	37,302,869.61
资产总计	946,447,946.85	983,750,816.46	37,302,869.61
流动负债：			
短期借款	154,184,830.56	154,184,830.56	

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			
应付账款	25,769,448.04	25,769,448.04	
预收款项			
合同负债	4,981,296.57	4,981,296.57	
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	8,316,587.87	8,316,587.87	
应交税费	10,604,676.85	10,604,676.85	
其他应付款	9,890,175.55	9,890,175.55	
其中：应付利息			
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	20,820,983.87	23,860,104.52	3,039,120.65
其他流动负债			
流动负债合计	234,567,999.31	237,607,119.96	3,039,120.65
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	100,133,451.39	100,133,451.39	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	不适用	34,263,748.96	34,263,748.96
长期应付款	15,701,475.28	15,701,475.28	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	2,161,315.90	2,161,315.90	
其他非流动负债			
非流动负债合计	117,996,242.57	152,259,991.53	34,263,748.96
负债合计	352,564,241.88	389,867,111.49	37,302,869.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	320,360,800.00	320,360,800.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,879,709.73	1,879,709.73	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	45,345,181.92	45,345,181.92	
一般风险准备			

未分配利润	226,298,013.32	226,298,013.32	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	593,883,704.97	593,883,704.97	
少数股东权益			
所有者权益 (或股东权益) 合计	593,883,704.97	593,883,704.97	
负债和所有者权益 (或 股东权益) 总计	946,447,946.85	983,750,816.46	37,302,869.61

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司在首次执行日确认租赁负债采用的承租人增量借款利率的加权平均值为 4.90%。本公司在 2020 年 12 月 31 日披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额，按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值为 37,302,869.61 元，该等租赁合同在首次执行日确认的租赁负债为 37,302,869.61 元。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	185,750,004.99	185,750,004.99	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	58,805,937.36	58,805,937.36	
应收账款	86,580,419.75	86,580,419.75	
应收款项融资			
预付款项	8,644,848.08	8,644,848.08	
其他应收款	179,585.76	179,585.76	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	34,081,729.39	34,081,729.39	
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	4,904,764.77	4,904,764.77	
流动资产合计	378,947,290.10	378,947,290.10	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	10,019,255.76	10,019,255.76	
长期股权投资	10,732,225.93	10,732,225.93	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	68,916.87	68,916.87	
固定资产	279,125,321.13	279,125,321.13	
在建工程	161,486,825.54	161,486,825.54	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	不适用	37,302,869.61	37,302,869.61
无形资产	35,886,027.07	35,886,027.07	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,396,517.78	1,396,517.78	
递延所得税资产	4,205,857.47	4,205,857.47	
其他非流动资产	67,272,578.64	67,272,578.64	
非流动资产合计	570,193,526.19	607,496,395.80	37,302,869.61
资产总计	949,140,816.29	986,443,685.90	37,302,869.61
流动负债：			
短期借款	154,184,830.56	154,184,830.56	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	25,768,287.32	25,768,287.32	
预收款项			
合同负债	4,981,296.57	4,981,296.57	
应付职工薪酬	7,098,026.98	7,098,026.98	
应交税费	10,224,707.44	10,224,707.44	
其他应付款	9,866,293.50	9,866,293.50	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	20,820,983.87	23,860,104.52	3,039,120.65
其他流动负债			
流动负债合计	232,944,426.24	235,983,546.89	3,039,120.65
非流动负债：			
长期借款	100,133,451.39	100,133,451.39	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	不适用	34,263,748.96	34,263,748.96
长期应付款	15,701,475.28	15,701,475.28	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	2,161,315.90	2,161,315.90	
其他非流动负债			
非流动负债合计	117,996,242.57	152,259,991.53	34,263,748.96
负债合计	350,940,668.81	388,243,538.42	37,302,869.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	320,360,800.00	320,360,800.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,560,751.66	2,560,751.66	

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	44,945,899.59	44,945,899.59	
未分配利润	230,332,696.23	230,332,696.23	
所有者权益（或股东权益）合计	598,200,147.48	598,200,147.48	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	949,140,816.29	986,443,685.90	37,302,869.61

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

本公司在首次执行日确认租赁负债采用的承租人增量借款利率的加权平均值为 4.90%。本公司在 2020 年 12 月 31 日披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额，按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值为 37,302,869.61 元，该等租赁合同在首次执行日确认的租赁负债为 37,302,869.61 元。

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	电力 13%，蒸汽 9%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	97,828,659.63	188,107,445.21
其他货币资金	13,726.06	13,726.06
合计	97,842,385.69	188,121,171.27
其中：存放在境外的 款项总额		

其他说明：

抵押、质押、冻结或资金汇回受到限制的款项详见本节之七、81“所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	53,127,792.76	58,744,910.31
商业承兑票据	160,000.00	64,239.00
减：坏账准备	-8,000.00	-3,211.95
合计	53,279,792.76	58,805,937.36

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,470,000.00	
合计	3,470,000.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	53,287,792.76	100.00	8,000.00	0.015	53,279,792.76	58,809,149.31	100.00	3,211.95	0.005	58,805,937.36
其中：										
银行承兑汇票	53,127,792.76	99.70			53,127,792.76	58,744,910.31	99.89			58,744,910.31
商业承兑汇票	160,000.00	0.30	8,000.00	5.00	152,000.00	64,239.00	0.11	3,211.95	5.00	61,027.05
合计	53,287,792.76	100.00	8,000.00		53,279,792.76	58,809,149.31	100.00	3,211.95		58,805,937.36

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票组合	3,211.95	4,788.05			8,000.00
合计	3,211.95	4,788.05			8,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	75,568,249.84
1 至 2 年	71,703.65
2 至 3 年	
3 至 4 年	147,928.20
4 至 5 年	
5 年以上	190,024.82
合计	75,977,906.51

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	75,977,906.51	100	4,123,535.88	5.43	71,854,370.63	91,471,554.76	100	4,891,135.01	5.35	86,580,419.75
其中：										
账龄组合	75,977,906.51	100	4,123,535.88	5.43	71,854,370.63	91,471,554.76	100		5.35	86,580,419.75
合计	75,977,906.51	100	4,123,535.88	5.43	71,854,370.63	91,471,554.76	100	4,891,135.01	5.35	86,580,419.75

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	75,568,249.84	3,778,412.49	5.00
1—2 年	71,703.65	7,170.37	10.00
2—3 年			
3 年以上	337,953.02	337,953.02	100.00
合计	75,977,906.51	4,123,535.88	5.43

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄组合计提坏账准备	4,891,135.01	-767,599.13				4,123,535.88
合计	4,891,135.01	-767,599.13				4,123,535.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
嵊州市新剡东印染股份有限公司	14,075,382.70	1年以内	18.53	703,769.14
国网浙江嵊州市供电公司	13,998,034.03	1年以内	18.42	699,901.70
嵊州盛泰服装整理有限公司	7,187,276.78	1年以内	9.46	359,363.84
浙江冠东印染服饰有限公司	4,808,516.01	1年以内	6.33	240,425.80
嵊州市白云纸业股份有限公司	3,853,337.46	1年以内	5.07	192,666.87
小计	43,922,546.98		57.81	2,196,127.35

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	21,071,800.16	99.10	4,322,108.16	99.92
1 至 2 年	188,664.00	0.89		
2 至 3 年				
3 年以上	3,396.23	0.02	3,396.23	0.08
合计	21,263,860.39	100.00	4,325,504.39	100.00

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	账龄	占预付款项 期末余额合 计数的比例 (%)	未结算原因
浙江华佳热电集团能源有限公司	12,840,000.00	1年以内	60.38	未到结算期
国能销售集团华东能源有限公司	3,618,079.82	1年以内	17.02	未到结算期
上海中煤华东有限公司	854,067.20	1年以内	4.02	未到结算期
宁波浙缘煤炭销售有限公司	722,515.80	1年以内	3.40	未到结算期
中国证券登记结算有限责任公司 上海分公司	403,451.00	1年以内	1.90	未到结算期
小 计	18,438,113.82		86.72	

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		134,585.76
应收股利		
其他应收款	101,950.00	45,000.00
合计	101,950.00	179,585.76

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		134,585.76
委托贷款		
债券投资		
合计		134,585.76

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	81,000.00
1 至 2 年	
2 至 3 年	50,000.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	33,400.00
合计	164,400.00

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	31,000.00	25,000.00
备用金	75,000.00	
押金保证金	58,400.00	58,400.00

合计	164,400.00	83,400.00
----	------------	-----------

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2021年1月1日余额	38,400.00			38,400.00
2021年1月1日余额在本期	38,400.00			38,400.00
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	24,050.00			24,050.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	62,450.00			62,450.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	38,400.00	24,050.00				62,450.00
合计	38,400.00	24,050.00				62,450.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
浙江沪杭甬高速公路绍兴管理处	押金保证金	50,000.00	2-3 年	30.41	25,000.00
陈峻	备用金	30,000.00	1 年以内	18.25	1,500.00
胡建军	备用金	30,000.00	1 年以内	18.25	1,500.00
林平宇	暂借款	15,000.00	5 年以上	9.12	15,000.00
张通德	备用金	10,000.00	1 年以内	6.08	500.00
马祥南	暂借款	10,000.00	5 年以上	6.08	10,000.00
合计	/	145,000.00	/	88.19	53,500.00

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	18,982,997.57		18,982,997.57	10,643,596.35		10,643,596.35
在途物资	29,491,789.23		29,491,789.23	22,357,522.01		22,357,522.01
合计	48,474,786.80		48,474,786.80	33,001,118.36		33,001,118.36

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	3,788,918.50	84.08
待抵扣进项税	7,836,299.86	4,904,720.21
合计	11,625,218.36	4,904,804.29

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款**(1) 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
融资租赁款	10,441,232.37		10,441,232.37	10,019,255.76		10,019,255.76	8.60
其中：未实现融资收益	858,767.63		858,767.63	1,280,744.24		1,280,744.24	
合计	10,441,232.37		10,441,232.37	10,019,255.76		10,019,255.76	/

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、 长期股权投资

□适用 √不适用

18、 其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、 其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	404,600.00			404,600.00
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	404,600.00			404,600.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	335,683.13			335,683.13
2. 本期增加金额	7,768.32			7,768.32
(1) 计提或摊销	7,768.32			7,768.32
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	343,451.45			343,451.45
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	61,148.55			61,148.55
2. 期初账面价值	68,916.87			68,916.87

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	271,003,051.25	288,446,370.54

固定资产清理		
合计	271,003,051.25	288,446,370.54

其他说明：
无

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	管网	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	108,252,302.87	382,273,114.28	11,339,423.24	180,845,883.64	10,366,796.81	693,077,520.84
2. 本期增加金额	877,247.67	192,035.40		1,401,883.58	73,278.77	2,544,445.42
(1) 购置		192,035.40			73,278.77	265,314.17
(2) 在建工程转入	877,247.67			1,401,883.58		2,279,131.25
(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	109,129,550.54	382,465,149.68	11,339,423.24	182,247,767.22	10,440,075.58	695,621,966.26
二、累计折旧						
1. 期初余额	62,531,360.59	263,315,064.28	9,296,503.53	60,611,691.69	8,876,530.21	404,631,150.30
2. 本期增加金额	2,430,131.11	13,026,820.29	221,892.90	4,096,129.75	212,790.66	19,987,764.71
(1) 计提	2,430,131.11	13,026,820.29	221,892.90	4,096,129.75	212,790.66	19,987,764.71
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	64,961,491.70	276,341,884.57	9,518,396.43	64,707,821.44	9,089,320.87	424,618,915.01
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	44,168,058.84	106,123,265.11	1,821,026.81	117,539,945.78	1,350,754.71	271,003,051.25
2. 期初账面价值	45,720,942.28	118,958,050.00	2,042,919.71	120,234,191.95	1,490,266.60	288,446,370.54

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	250,796,481.38	161,486,825.54
合计	250,796,481.38	161,486,825.54

其他说明:

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
6 期节能减排升级改造	220,481,168.48		220,481,168.48	147,504,310.36		147,504,310.36
热网仙岩线复线	16,299,235.94		16,299,235.94	10,035,300.17		10,035,300.17
空压机项目	9,589,606.13		9,589,606.13	1,522,410.53		1,522,410.53
城东压缩空气输送管道	1,564,780.34		1,564,780.34	1,332,557.40		1,332,557.40
其他零星工程	2,861,690.49		2,861,690.49	1,092,247.08		1,092,247.08
合计	250,796,481.38		250,796,481.38	161,486,825.54		161,486,825.54

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
6 期节能减排升级改造	321,980,000.00	147,504,310.36	72,976,858.12			220,481,168.48	68.48	68.48	4,521,574.48	2,195,881.94	4.3675	自筹、贷款
热网仙岩线复线	61,430,000.00	10,035,300.17	6,263,935.77			16,299,235.94	26.53	26.53				自筹
合计	383,410,000.00	157,539,610.53	79,240,793.89			236,780,404.42	/	/	4,521,574.48	2,195,881.94	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	建筑物及设备	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	37,302,869.61	37,302,869.61
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	37,302,869.61	37,302,869.61
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	999,184.01	999,184.01
(1) 计提	999,184.01	999,184.01
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	999,184.01	999,184.01
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		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	36,303,685.60	36,303,685.60
2. 期初账面价值	37,302,869.61	37,302,869.61

其他说明：

无

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	排污权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	48,345,790.45			505,036.93	6,394,366.39	55,245,193.77
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	48,345,790.45			505,036.93	6,394,366.39	55,245,193.77
二、累计摊销						
1. 期初余额	14,452,484.38			220,979.48	4,685,702.84	19,359,166.70
2. 本期增加金额	825,263.46			50,503.68	209,224.14	1,084,991.28
(1) 计提	825,263.46			50,503.68	209,224.14	1,084,991.28
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	15,277,747.84			271,483.16	4,894,926.98	20,444,157.98
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	33,068,042.61			233,553.77	1,499,439.41	34,801,035.79
2. 期初账面价值	33,893,306.07			284,057.45	1,708,663.55	35,886,027.07

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%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
增容配电工程	1,079,993.67		107,999.40		971,994.27
装修费用	118,934.26		49,149.00		69,785.26
热网监测系统	69,616.52	42,477.88	14,159.28		97,935.12
刻东内表计改造	127,973.33	258,814.54	41,478.19		345,309.68
合计	1,396,517.78	301,292.42	212,785.87		1,485,024.33

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,131,535.88	1,032,883.97	4,894,346.96	1,223,586.74
内部交易未实现利润	1,511,699.30	377,924.83	1,080,611.03	270,152.76
可抵扣亏损	2,004,258.26	501,064.55	1,670,546.54	417,636.64
融资租赁的所得税影响	1,527,181.31	381,795.33	5,907,612.96	1,476,903.24

固定资产折旧计提的所得税影响	10,480,869.17	2,620,217.29	10,258,536.35	2,564,634.09
合计	19,655,543.92	4,913,885.97	23,811,653.84	5,952,913.47

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧计提的所得税影响	7,993,968.85	1,998,492.21	8,645,263.60	2,161,315.90
合计	7,993,968.85	1,998,492.21	8,645,263.60	2,161,315.90

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	62,450.00	303,306.32
合计	62,450.00	303,306.32

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	47,448,202.98		47,448,202.98	67,272,578.64		67,272,578.64
合计	47,448,202.98		47,448,202.98	67,272,578.64		67,272,578.64

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

抵押借款	57,000,000.00	84,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	70,000,000.00
信用借款	27,000,000.00	
未到期应付利息	356,138.89	184,830.56
合计	104,356,138.89	154,184,830.56

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	13,010,501.94	25,064,435.37
1-2 年	1,693,560.97	9,196.72
2-3 年	9,176.72	134,426.03
3 年以上	695,815.95	561,389.92
合计	15,409,055.58	25,769,448.04

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,762,985.85	4,981,296.57
合计	5,762,985.85	4,981,296.57

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,316,587.87	21,366,566.55	25,394,164.41	4,288,990.01
二、离职后福利-设定提存计划		1,945,337.51	1,621,034.31	324,303.20
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,316,587.87	23,311,904.06	27,015,198.72	4,613,293.21

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,861,174.80	18,394,878.10	22,283,638.63	3,972,414.27
二、职工福利费		1,481,860.80	1,481,860.80	
三、社会保险费	130,673.42	867,899.34	852,294.22	146,278.54
其中：医疗保险费	116,705.57	816,036.27	796,411.78	136,330.06
工伤保险费		51,863.07	41,914.59	9,948.48
生育保险费	13,967.85		13,967.85	
四、住房公积金		408,301.00	408,301.00	
五、工会经费和职工教育经费	324,739.65	213,627.31	368,069.76	170,297.20
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	8,316,587.87	21,366,566.55	25,394,164.41	4,288,990.01

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		1,878,256.90	1,565,136.57	313,120.33
2、失业保险费		67,080.61	55,897.74	11,182.87
3、企业年金缴费				
合计		1,945,337.51	1,621,034.31	324,303.20

其他说明：

适用 不适用**40、应交税费**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	445,616.65	215,360.33
企业所得税	5,860,739.14	7,798,948.57
个人所得税	9,141.77	10,211.20
城市维护建设税	31,193.17	15,075.22
环境保护税	55,943.90	19,000.00
印花税	18,517.16	64,368.80
教育费附加	13,368.50	6,460.81
地方教育费附加	8,912.33	4,307.21
土地使用税	749,795.16	1,499,590.32
房产税	493,489.62	966,056.54
残疾人保障金	5,297.85	5,297.85
合计	7,692,015.25	10,604,676.85

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,523,189.61	9,890,175.55
合计	4,523,189.61	9,890,175.55

其他说明：

无

应付利息适用 不适用**应付股利**适用 不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	3,200.00	3,200.00
垫付款	322,102.94	284,528.02
应付暂收款	4,197,886.67	9,586,006.60
其他		16,440.93
合计	4,523,189.61	9,890,175.55

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期应付款	24,758,956.50	20,820,983.87
1年内到期的租赁负债	3,113,579.10	3,039,120.65
合计	27,872,535.60	23,860,104.52

其他说明：

1年内到期的长期应付款，为应付宁波金通融资租赁有限公司融资租赁款。

44、其他流动负债

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
未到期应付利息	121,319.44	133,451.39
合计	100,121,319.44	100,133,451.39

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
建筑物及设备租赁付款额	47,047,292.17	51,308,613.39
减：未确认融资费用	-14,377,561.97	-17,044,864.43
合计	32,669,730.20	34,263,748.96

其他说明：

无

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,210,353.00	15,701,475.28
专项应付款		
合计	3,210,353.00	15,701,475.28

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,409,720.50	18,258,252.13
减：未确认融资费用	-1,199,367.50	-2,556,776.85
合计	3,210,353.00	15,701,475.28

其他说明：

根据本公司与宁波金通公司于 2017 年 5 月 25 日签订的《融资租赁合同》，本公司以售后回租的方式向宁波金通公司融资，租赁期限从 2017 年 6 月 8 日至 2022 年 6 月 8 日，租金(含手续费)共计人民币 67,012,060.00 元。对上述融资款，本公司以与浙江冠东印染服饰有限公司签订的《供用热协议书》项下的应收账款进行质押，并以账面原值为 7,037.36 万元的固定资产进行抵押，另外提供 565.00 万元的保证金作为保证担保。同时由越盛集团和谢百军提供连带责任保证担保，保证担保期限自 2017 年 5 月 25 日起至被担保债务履行期限届满之日起两年。

根据本公司与宁波金通公司于 2017 年 6 月 27 日签订的《融资租赁合同》，本公司以售后回租的方式向宁波金通公司融资，租赁期限从 2017 年 7 月 3 日至 2022 年 7 月 3 日，租金(含手续费)共计人民币 67,012,060.00 元。对上述融资款，本公司以与嵊州盛泰色织科技有限公司(现已更名为浙江盛泰服装集团股份有限公司)、嵊州市宇信纸业有限公司(以下简称宇信纸业公司)签订的《供用热协议书》项下的应收账款进行质押，并以账面原值为 7,578.89 万元的固定资产进行抵押，另外提供 565.00 万元的保证金作为保证担保。同时由越盛集团和谢百军提供连带责任保证担保，保证担保期限自 2017 年 6 月 27 日起至被担保债务履行期限届满之日起两年。

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	320,360,800.00						320,360,800.00

其他说明：

无

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**适用 不适用**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	1,879,709.73			1,879,709.73
其他资本公积				
合计	1,879,709.73			1,879,709.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股适用 不适用**57、其他综合收益**适用 不适用**58、专项储备**适用 不适用**59、盈余公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	45,345,181.92			45,345,181.92
任意盈余公积				
合计	45,345,181.92			45,345,181.92

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	226,298,013.32	164,929,041.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	226,298,013.32	164,929,041.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,583,299.04	157,337,870.04
减：提取法定盈余公积		15,878,698.14
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		80,090,200.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	285,881,312.36	226,298,013.32

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	327,574,121.89	232,504,911.61	239,561,804.72	146,408,921.67
其他业务	3,306,675.89	7,768.32	2,804,942.15	11,143.74
合计	330,880,797.78	232,512,679.93	242,366,746.87	146,420,065.41

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	53,515.42	414,878.35
教育费附加	38,225.29	296,341.68
房产税	365,637.07	480,936.00
土地使用税	747,584.16	749,795.16
车船使用税	12,900.00	11,760.00
印花税	83,696.36	58,678.49
环保税	68,222.94	97,507.36
合计	1,369,781.24	2,109,897.04

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	708,538.65	780,171.00
合计	708,538.65	780,171.00

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,031,869.12	7,836,111.59
租赁费	520,766.40	2,867,452.60
服务咨询费	1,952,223.99	1,805,469.22
使用权资产摊销	999,184.01	
折旧费	569,242.15	844,923.64
无形资产摊销	390,372.78	819,272.48
业务招待费	569,412.64	704,593.73
交通工具费	199,896.25	402,823.55
差旅费	90,259.19	66,752.02
办公费	194,628.29	224,459.38
其他	901,751.08	841,737.84
合计	15,419,605.90	16,413,596.05

其他说明：

无

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,314,435.58	3,292,682.00
其中：租赁负债利息费用	913,920.30	
减：利息收入	-1,876,337.97	-2,833,769.98
融资租赁费用	935,432.74	1,909,155.12
手续费及其他	29,940.38	61,693.51
合计	2,403,470.73	2,429,760.65

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	17,224.22	14,007.06
合计	17,224.22	14,007.06

其他说明：

无

68、投资收益

□适用 √不适用

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-4,788.05	-7,872.47
应收账款坏账损失	767,599.13	1,476,187.37
其他应收款坏账损失	-24,050.00	1,450.00
合计	738,761.08	1,469,764.90

其他说明：

无

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		-67,369.93
合计		-67,369.93

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	280,000.00	7,765,800.00	280,000.00
其他	33,340.00	116,668.90	33,340.00
合计	313,340.00	7,882,468.90	313,340.00

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		100,000.00	
罚款支出	3,150.00	2,450.00	3,150.00
滞纳金	119.63		119.63
其他		14,955.17	
合计	3,269.63	117,405.17	3,269.63

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,336,408.45	20,872,386.11
递延所得税费用	-386,930.49	52,577.38
合计	19,949,477.96	20,924,963.49

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	79,532,777.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,883,194.25
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	60,271.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	6,012.50
所得税费用	19,949,477.96

其他说明：

适用 不适用**77、其他综合收益**适用 不适用**78、现金流量表项目****(1)、收到的其他与经营活动有关的现金**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回经营性票据保证金		15,756,083.44
政府补助	280,000.00	7,779,807.06
经营性利息收入	2,010,923.73	3,051,251.97
暂收补助款		6,000,000.00
个税手续费返还	17,224.22	
其他	33,340.00	84,665.41
合计	2,341,487.95	32,671,807.88

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付经营性票据保证金		8,981,064.33
管理费用付现	5,003,184.69	3,483,998.68
备用金	81,000.00	
财务费用	29,940.38	61,693.51
营业外支出	3,200.00	117,405.17
其他	6,000,000.00	268.50
合计	11,117,325.07	12,644,430.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

本期发生额中退还 2020 年暂收补助款 600 万元。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁及售后回租分期付款	9,910,559.00	10,023,559.00
合计	9,910,559.00	10,023,559.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	59,583,299.04	62,469,758.99
加：资产减值准备		
信用减值损失	-738,761.08	-1,469,764.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,995,533.03	21,081,068.35
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,084,991.28	1,513,890.98
长期待摊费用摊销	108,665.10	157,148.40
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）		67,369.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,249,868.32	5,201,837.12
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,039,027.50	-103,133.82

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-162,823.69	155,711.20
存货的减少（增加以“－”号填列）	-19,139,612.78	-11,002,940.57
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,590,179.51	37,892,345.35
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,326,875.57	2,629,664.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	64,756,882.78	118,592,955.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	97,828,659.63	181,056,278.52
减：现金的期初余额	188,107,445.21	176,285,667.83
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-90,278,785.58	4,770,610.69

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	97,828,659.63	188,107,445.21
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	97,828,659.63	188,107,445.21
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	97,828,659.63	188,107,445.21
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

2021 年 1-6 月现金流量表中现金期末数为 97,828,659.63 元, 2021 年 6 月 30 日资产负债表中货币资金期末数为 97,842,385.69 元, 差额 13,726.06 元, 系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 13,726.06 元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,726.06	银行存兑汇票保证金
固定资产	63,804,273.67	融资租赁抵押
固定资产	19,677,574.86	银行借款抵押
无形资产	32,119,186.94	银行借款抵押
投资性房地产	61,148.55	银行借款抵押
合计	115,675,910.08	/

其他说明:

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2020 年街道纳税五强企业奖励	80,000.00	营业外收入	80,000.00
2020 年度绍兴市“亩均税收领跑者”奖励	200,000.00	营业外收入	200,000.00
合计	280,000.00		280,000.00

2. 政府补助退回情况适用 不适用

其他说明

无

85、其他适用 不适用**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**适用 不适用**2、同一控制下企业合并**适用 不适用**3、反向购买**适用 不适用**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
越盛能源	浙江杭州	浙江杭州	批发和零售业	100		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、 与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见“本节 财务报告 五”相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大，但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债等。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

2. 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

(二) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债

务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

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。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

1. 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关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，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1) 合同付款已逾期超过 30 天。
- (2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难。
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

- (1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。
- (2) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。
- (3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

(三) 流动风险

流动风险，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。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

项 目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
短期借款	10,435.61				10,435.61
应付账款	1,540.91				1,540.91
一年内到期的非流动负债	2,783.53				2,783.53
长期借款	12.13	6,000.00	4,000.00		10,012.13
租赁负债		326.61	302.06	2,638.30	3,266.97
长期应付款		321.10			321.10
金融负债和或有负债合计	14,772.18	6,647.71	4,302.06	2,638.30	28,360.25

(四) 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。2021 年 6 月 30 日的资产负债率为：32.05%。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
越盛集团	嵊州市	有限公司	5,033.00	93.34	93.34

本企业的母公司情况的说明

报告期末，越盛集团直接持有公司 93.34% 的股份，为公司的控股股东。越盛集团成立于 1998 年 6 月 30 日，注册资本 5,033 万元，主要从事投资及投资管理，无其他经营业务。

谢百军、谢迅系父子，为公司的共同实际控制人，谢百军直接持有越盛集团 52% 的股份，谢百军和谢迅分别持有越电投资 21.3915% 和 1.2241% 的股权，越电投资持有越盛集团 48% 的股份。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见“本节财务报告之九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
谢百军	实际控制人
丁玲莉	实际控制人谢百军之配偶
越盛计量公司	集团兄弟公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
越盛计量公司	过磅费	263,548.02	223,168.28

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
越盛计量公司	房屋建筑物	5,176.00	5,434.80

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
谢百军、丁玲莉【注 1】	30,000,000.00	2021/03/24	2022/03/23	否
谢百军、丁玲莉【注 1】	6,000,000.00	2021/03/25	2022/03/24	否
谢百军、丁玲莉【注 1】	21,000,000.00	2021/03/11	2022/03/11	否
越盛集团【注 2】	20,000,000.00	2021/05/10	2022/05/09	否
越盛集团；谢百军、丁玲莉；越盛能源【注 3】	69,990,000.00	2020/6/23	2025/6/3	否
越盛集团；谢百军、丁玲莉；越盛能源【注 3】	30,010,000.00	2020/6/24	2025/6/3	否
谢百军、越盛集团【注 4】	12,838,412.00	2017/6/8	2022/6/8	否
谢百军、越盛集团【注 4】	16,330,265.00	2017/7/3	2022/7/3	否

关联担保情况说明

适用 不适用

[注 1] 2019 年 5 月 24 日，谢百军、丁玲莉与中国建设银行股份有限公司嵊州支行(以下简称“建设银行”)签订《最高额保证合同》(编号：sxs20199990017)，为建设银行自 2019 年 5 月 24 日至 2024 年 5 月 23 日向本公司提供的最高主债权不超过 12,500.00 万元的授信及其产生的利息和其他费用提供连带责任保证，保证期间为每笔授信业务合同签订之日起至被担保债务履行期限届满日后两年止。截至 2021 年 6 月 30 日，该担保合同项下的借款余额为 5,700.00 万元，其中 3,000.00 万元借款期限自 2021 年 5 月 24 日至 2022 年 5 月 23 日；600.00 万元借款期限自 2021 年 5 月 25 日至 2022 年 5 月 24 日；2,100.00 万元借款期限自 2021 年 3 月 11 日至 2022 年 3 月 11 日。

[注 2] 2021 年 5 月 10 日，越盛集团与浙商银行股份有限公司绍兴嵊州支行(以下简称“浙商银行”)签订《最高额保证合同》(编号：(337301)浙商银高保字(2021)第 00057 号)，为浙商银行 2021 年 5 月 10 日起至 2022 年 5 月 10 日向本公司提供的最高主债权不超过 3,300.00 万元的授信及其产生的利息和其他费用提供连带责任保证，保证期间为每笔债权合同债务履行届满之日起至该债权合同约定的债务履行届满之日后两年止。截至 2021 年 6 月 30 日，该担保合同项下的借款余额为 2,000.00 万元，其借款期限自 2021 年 5 月 10 日至 2022 年 5 月 9 日。

[注 3] 2020 年 6 月 4 日，越盛集团与中国建设银行股份有限公司嵊州支行(以下简称“建设银行”)签订《保证合同》(编号：HTC330656500YBDB202000012)，为本企业签订在《固定资产借款合同》(编号：HTZ330656500GDZC202000002)下的债务提供连带责任保证，保证期间为本合同生效之日起至债务履行期限届满之日后三年止。2020 年 6 月 4 日，谢百军、丁玲莉与建设银行签订《自然人保证合同》(编号：HTC330656500YBDB202000013)，为本企业签订在《固定资产借款合同》(编号：HTZ330656500GDZC202000002)下的债务提供连带责任保证，保证期间为本合同生效之日起至债务履行期限届满之日后三年止。2020 年 6 月 4 日，越盛能源与建设银行签订《最

高额抵押合同》（编号：HTC330656500ZGDB202000016），为建设银行2020年6月4日起至2025年6月3日向本公司提供的最高主债权不超过3,754.00万元的授信及其产生的利息和其他费用提供连带责任保证，保证期间为每笔借款合同债务履行届满之日起至该借款合同约定的债务履行届满之日后两年止。截至2021年6月30日，该担保合同项下的借款余额为10,000.00万元，其中6,999.00万元借款期限自2020年6月23日至2025年6月3日；3,001.00万元借款期限自2020年6月24日至2025年6月3日。

[注4] 详见“本节财务报告之七.48 长期应付款”之说明。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	185.45	171.98

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	越盛计量公司	5,176.00	258.80	0.00	0.00

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本节之十二、5.（4）“关联担保情况”之说明。

(2) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
本公司	中国建设银行股份有限公司嵊州支行(以下简称建行嵊州支行)	固定资产—房屋建筑物	3,998.78	1,109.79	2,100.00	2022/3/11
		投资性房地产—房屋建筑物	40.46	6.11		
		无形资产—土地使用权	1,175.33	67.96		
本公司	建行嵊州支行	固定资产—房屋建筑物	1,039.51	857.97	3,600.00	2022/03/24 2022/03/23
		无形资产—土地使用权	3,553.31	3,143.96		
本公司	建行嵊州支行	固定资产—房屋建筑物	5,038.29	1,967.76	10,000.00	2025/06/03
		投资性房地产—房屋建筑物	40.46	6.11		
		无形资产—土地使用权	4,728.64	3,211.92		
本公司	宁波金通公司	固定资产—管网及设备	7,037.36	3,072.02	1,283.84	2022/06/08
本公司	宁波金通公司	固定资产—管网及设备	7,578.89	3,308.41	1,633.03	2022/07/03
小计			34,231.03	16,752.01	18,616.87	

(3) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况(单位：万元)

担保单位	质押权人	质押标的物	质押物账面原值	质押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
本公司	宁波金通公司	应收账款	[注]		1,283.84	2022/06/08
本公司	宁波金通公司	应收账款	[注]		1,633.03	2022/07/03
小计					2,916.87	

【注】详见“本节财务报告之七.48 长期应付款”之说明。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币
期末账面余额

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	75,568,249.84
1 至 2 年	71,703.65
2 至 3 年	
3 至 4 年	147,928.20
4 至 5 年	
5 年以上	190,024.82
合计	75,977,906.51

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	75,977,906.51	100.00	4,123,535.88	5.43	71,854,370.63	91,471,554.76	100.00	4,891,135.01	5.35	86,580,419.75
其中：										
账龄组合	75,977,906.51	100.00	4,123,535.88	5.43	71,854,370.63	91,471,554.76	100.00	4,891,135.01	5.35	86,580,419.75
合计	75,977,906.51	/	4,123,535.88	/	71,854,370.63	91,471,554.76	/	4,891,135.01	/	86,580,419.75

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	75,568,249.84	3,778,412.49	5.00
1-2年	71,703.65	7,170.37	10.00
2-3年			
3年以上	337,953.02	337,953.02	100.00
合计	75,977,906.51	4,123,535.88	5.43

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄组合计提坏账准备	4,891,135.01	-767,599.13				4,123,535.88
合计	4,891,135.01	-767,599.13				4,123,535.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
嵊州市新刻东印染股份有限公司	14,075,382.70	1年以内	18.53	703,769.14
国网浙江嵊州市供电公司	13,998,034.03	1年以内	18.42	699,901.70
嵊州盛泰服装整理有限公司	7,187,276.78	1年以内	9.46	359,363.84

浙江冠东印染服饰有限公司	4,808,516.01	1 年以内	6.33	240,425.80
嵊州市白云纸业股份有限公司	3,853,337.46	1 年以内	5.07	192,666.87
小 计	43,922,546.98		57.81	2,196,127.35

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		134,585.76
应收股利		
其他应收款	101,950.00	45,000.00
合计	101,950.00	179,585.76

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(7). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	81,000.00
1至2年	
2至3年	50,000.00
3至4年	
4至5年	
5年以上	33,000.00
合计	164,000.00

(8). 按款项性质分类适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	31,000.00	25,000.00
备用金	75,000.00	
押金保证金	58,000.00	58,000.00
合计	164,000.00	83,000.00

(9). 坏账准备计提情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2021年1月1日余额	38,000.00			38,000.00
2021年1月1日余额在本期	38,000.00			38,000.00
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	24,050.00			24,050.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2021年6月30日 余额	62,050.00			62,050.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提 坏账准备	38,000.00	24,050.00				62,050.00
合计	38,000.00	24,050.00				62,050.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
浙江沪杭甬高速公路绍兴管理处	押金保证金	50,000.00	2-3年	30.49	25,000.00
陈峻	备用金	30,000.00	1年以内	18.29	1,500.00
胡建军	备用金	30,000.00	1年以内	18.29	1,500.00
林平宇	暂借款	15,000.00	5年以上	9.14	15,000.00
张通德	备用金	10,000.00	1年以内	6.10	500.00
马祥南	暂借款	10,000.00	5年以上	6.10	10,000.00
合计	/	145,000.00	/	88.41	53,500.00

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
越盛能源	10,732,225.93			10,732,225.93		
合计	10,732,225.93			10,732,225.93		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	327,574,121.89	237,777,912.59	239,561,804.72	146,408,921.67
其他业务	3,306,675.89	7,768.32	2,804,942.15	11,143.74
合计	330,880,797.78	237,785,680.91	242,366,746.87	146,420,065.41

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

□适用 √不适用

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	280,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,070.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,224.22	
所得税影响额	-82,641.07	
少数股东权益影响额		
合计	244,653.52	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.55	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.51	0.19	0.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：谢百军

董事会批准报送日期：2021年8月18日

修订信息

适用 不适用