



江苏神通阀门股份有限公司

2020 年半年度财务报告

(未经审计)

2020 年 08 月

## 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏神通阀门股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	188,242,822.00	240,141,055.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	156,000,000.00	265,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	175,518,044.86	171,196,971.24
应收账款	663,107,084.31	586,447,108.71
应收款项融资		
预付款项	88,217,875.39	64,135,673.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,708,286.34	15,033,998.79
其中：应收利息		80,317.81
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	770,928,588.27	750,558,362.47
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	258,226,629.96	172,012,848.23
流动资产合计	2,316,949,331.13	2,264,526,018.37
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	30,995,751.74	28,558,186.18
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	614,960,762.91	621,804,626.42
在建工程	64,005,040.33	50,892,307.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	117,701,552.34	121,582,299.43
开发支出		
商誉	232,594,367.47	232,594,367.47
长期待摊费用	9,346,634.16	9,899,372.98
递延所得税资产	24,634,208.55	25,964,941.12
其他非流动资产	2,394,701.11	2,677,581.17
非流动资产合计	1,096,633,018.61	1,093,973,682.10
资产总计	3,413,582,349.74	3,358,499,700.47
流动负债：		
短期借款	419,000,000.00	335,782,867.00
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	111,217,297.12	95,372,819.93
应付账款	356,019,711.28	362,850,127.44
预收款项		308,576,927.57
合同负债	292,990,647.97	
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	41,760,922.18	39,964,830.21
应交税费	21,049,782.85	10,649,291.42
其他应付款	78,419,376.46	139,536,184.76
其中：应付利息	380,510.72	461,143.69
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		12,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,320,457,737.86	1,304,733,048.33
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		26,680,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	45,643,326.82	49,026,811.64
递延所得税负债	7,437,162.28	7,798,594.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	53,080,489.10	83,505,406.33
负债合计	1,373,538,226.96	1,388,238,454.66

所有者权益：		
股本	485,756,156.00	485,756,156.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	813,895,708.99	813,895,708.99
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	62,032,023.13	62,032,023.13
一般风险准备		
未分配利润	678,360,234.66	608,577,357.69
归属于母公司所有者权益合计	2,040,044,122.78	1,970,261,245.81
少数股东权益		
所有者权益合计	2,040,044,122.78	1,970,261,245.81
负债和所有者权益总计	3,413,582,349.74	3,358,499,700.47

法定代表人：吴建新

主管会计工作负责人：章其强

会计机构负责人：林冬香

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	154,429,160.21	188,065,645.91
交易性金融资产	156,000,000.00	250,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	118,098,696.11	111,326,506.70
应收账款	475,282,380.34	412,900,335.73
应收款项融资		
预付款项	53,428,485.43	39,995,767.65
其他应收款	28,893,574.26	10,208,367.29
其中：应收利息		
应收股利		
存货	426,938,645.96	412,483,180.59
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	177,265,892.82	129,710,026.90
流动资产合计	1,590,336,835.13	1,554,689,830.77
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	746,995,751.74	744,558,186.18
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	387,685,546.08	391,110,671.45
在建工程	64,005,040.33	50,892,307.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	52,951,359.26	54,534,151.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,282,440.25	1,213,547.41
递延所得税资产	21,487,021.42	23,253,189.66
其他非流动资产	315,511.16	2,577,581.17
非流动资产合计	1,274,722,670.24	1,268,139,635.11
资产总计	2,865,059,505.37	2,822,829,465.88
流动负债：		
短期借款	364,000,000.00	285,782,867.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	72,744,407.14	82,283,007.14
应付账款	279,842,697.08	242,818,119.57
预收款项		144,578,319.78
合同负债	129,130,115.55	
应付职工薪酬	26,288,765.96	26,394,115.89

应交税费	18,471,247.90	8,910,486.15
其他应付款	76,076,361.84	133,929,589.62
其中：应付利息	325,366.61	398,680.67
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		12,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	966,553,595.47	936,696,505.15
非流动负债：		
长期借款		26,680,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	45,643,326.82	48,999,311.64
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	45,643,326.82	75,679,311.64
负债合计	1,012,196,922.29	1,012,375,816.79
所有者权益：		
股本	485,756,156.00	485,756,156.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	819,393,133.42	819,393,133.42
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	62,032,023.13	62,032,023.13
未分配利润	485,681,270.53	443,272,336.54
所有者权益合计	1,852,862,583.08	1,810,453,649.09

负债和所有者权益总计	2,865,059,505.37	2,822,829,465.88
------------	------------------	------------------

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	666,712,975.68	783,734,667.37
其中：营业收入	666,712,975.68	783,734,667.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	563,897,437.50	685,726,505.38
其中：营业成本	430,919,870.71	524,628,647.06
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	6,587,265.21	9,189,379.78
销售费用	64,592,886.44	76,987,735.49
管理费用	28,447,639.55	35,455,834.73
研发费用	25,478,925.39	30,585,465.65
财务费用	7,870,850.20	8,879,442.67
其中：利息费用	8,393,678.91	10,091,638.85
利息收入	1,475,618.10	1,784,613.57
加：其他收益	5,445,145.20	5,096,566.50
投资收益（损失以“-”号填列）	6,759,585.95	9,338,807.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”		

号填列)		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,110,807.55	-4,474,078.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	109,909,461.78	107,969,457.83
加：营业外收入	841,548.59	838,247.99
减：营业外支出	1,392,838.09	1,324,511.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	109,358,172.28	107,483,194.62
减：所得税费用	15,287,472.53	15,702,967.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	94,070,699.75	91,780,227.53
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	94,070,699.75	91,780,227.53
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	94,070,699.75	91,780,227.53
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		-3,158,736.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,158,736.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-3,158,736.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-3,158,736.00
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	94,070,699.75	88,621,491.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	94,070,699.75	88,621,491.53
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1937	0.1889
(二) 稀释每股收益	0.1937	0.1889

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

法定代表人：吴建新

主管会计工作负责人：章其强

会计机构负责人：林冬香

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	405,906,806.80	477,074,652.41
减：营业成本	237,711,117.00	285,278,719.71
税金及附加	4,762,532.81	5,892,581.76
销售费用	54,158,987.99	64,620,403.64
管理费用	14,973,898.73	19,577,962.59
研发费用	17,207,379.31	22,595,458.72
财务费用	6,580,992.94	7,031,149.17
其中：利息费用	7,105,386.12	8,238,367.32
利息收入	1,382,556.17	1,635,957.75
加：其他收益	4,316,812.82	4,916,566.50
投资收益（损失以“-”号填列）	6,065,305.39	11,699,144.12
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）	-2,256,347.05	-1,453,290.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	78,637,669.18	87,240,797.19
加：营业外收入	820,412.04	796,370.44
减：营业外支出	1,080,097.98	324,258.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	78,377,983.24	87,712,909.23
减：所得税费用	11,681,226.47	12,955,746.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	66,696,756.77	74,757,162.46
（一）持续经营净利润（净	66,696,756.77	74,757,162.46

亏损以“－”号填列)		
(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		-3,158,736.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-3,158,736.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-3,158,736.00
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	66,696,756.77	71,598,426.46
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.1373	0.1538
(二) 稀释每股收益	0.1373	0.1538

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	648,525,603.63	680,114,635.27
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	6,431,828.66	4,551,725.42
经营活动现金流入小计	654,957,432.29	684,666,360.69
购买商品、接受劳务支付的现金	432,054,446.56	495,742,624.79
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	87,316,095.26	91,061,074.54

支付的各项税费	47,202,502.19	84,794,910.71
支付其他与经营活动有关的现金	56,285,876.37	63,329,156.47
经营活动现金流出小计	622,858,920.38	734,927,766.51
经营活动产生的现金流量净额	32,098,511.91	-50,261,405.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	670,031,404.59	668,286,812.69
取得投资收益收到的现金	6,976,222.07	6,179,554.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	81,192.35	730,768.00
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	677,088,819.01	675,197,135.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	73,657,681.14	36,536,882.10
投资支付的现金	656,338,312.79	637,375,142.66
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	48,900,000.00	48,900,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	778,895,993.93	722,812,024.76
投资活动产生的现金流量净额	-101,807,174.92	-47,614,889.74
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	235,000,000.00	163,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	235,000,000.00	163,000,000.00
偿还债务支付的现金	190,462,867.00	120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,008,504.92	22,477,489.25

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		88,880.00
筹资活动现金流出小计	223,471,371.92	142,566,369.25
筹资活动产生的现金流量净额	11,528,628.08	20,433,630.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,416.94	-17,651.05
五、现金及现金等价物净增加额	-58,171,617.99	-77,460,315.86
加：期初现金及现金等价物余额	225,697,561.35	198,004,613.57
六、期末现金及现金等价物余额	167,525,943.36	120,544,297.71

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	373,749,743.61	369,359,037.71
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,376,245.31	3,978,888.50
经营活动现金流入小计	376,125,988.92	373,337,926.21
购买商品、接受劳务支付的现金	232,692,741.55	249,173,357.11
支付给职工以及为职工支付的现金	62,560,672.95	65,346,925.11
支付的各项税费	33,698,721.02	51,741,640.55
支付其他与经营活动有关的现金	58,632,486.58	50,577,913.42
经营活动现金流出小计	387,584,622.10	416,839,836.19
经营活动产生的现金流量净额	-11,458,633.18	-43,501,909.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	598,431,404.59	534,427,948.78
取得投资收益收到的现金	6,281,941.51	8,539,890.63
处置固定资产、无形资产和	45,106.81	696,168.10

其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	604,758,452.91	543,664,007.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,228,775.70	30,726,996.92
投资支付的现金	610,324,984.79	562,325,142.66
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	635,553,760.49	593,052,139.58
投资活动产生的现金流量净额	-30,795,307.58	-49,388,132.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	220,000,000.00	110,000,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	220,000,000.00	110,000,000.00
偿还债务支付的现金	180,462,867.00	66,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,691,293.22	20,594,479.21
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	212,154,160.22	86,594,479.21
筹资活动产生的现金流量净额	7,845,839.78	23,405,520.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,416.94	-17,665.62
五、现金及现金等价物净增加额	-34,399,684.04	-69,502,186.88
加：期初现金及现金等价物余额	177,656,636.18	154,592,525.66
六、期末现金及现金等价物余额	143,256,952.14	85,090,338.78

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	485,756,156.00				813,895,708.99				62,032,023.13		608,577,357.69		1,970,261,245.81	1,970,261,245.81
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	485,756,156.00				813,895,708.99				62,032,023.13		608,577,357.69		1,970,261,245.81	1,970,261,245.81
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)											69,782,876.97		69,782,876.97	69,782,876.97
(一) 综合收益总额											94,070,699.75		94,070,699.75	94,070,699.75
(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														



(六) 其他														
四、本期期末余额	485,756,156.00				813,895,708.99				62,032,023.13		678,360,234.66		2,040,044,122.78	2,040,044,122.78

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	485,772,156.00				799,613,268.99			7,194,470.79		50,911,204.10		459,810,890.50		1,803,301,990.38	1,803,301,990.38
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	485,772,156.00				799,613,268.99			7,194,470.79		50,911,204.10		459,810,890.50		1,803,301,990.38	1,803,301,990.38
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-16,000.00				14,282,440.00			-3,158,736.00				79,635,123.63		90,742,827.63	90,742,827.63
(一) 综合收益总额								-3,158,736.00				91,780,227.53		88,621,491.53	88,621,491.53
(二) 所有者投入和减少资本	-16,000.00				14,282,440.00									14,266,440.00	14,266,440.00
1. 所有者投入的普通股	-16,000.00				-72,880.00									-88,880.00	-88,880.00

	00				.00									
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					14,355,320.00							14,355,320.00		14,355,320.00
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	485,756, 156.00				813,895, ,708.99		4,035,73 4.79		50,911,2 04.10		539,446 ,014.13		1,894,044, 818.01		1,894,044, 818.01

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	485,756, 156.00				819,393,133.42				62,032,023.13	443,272,336.54		1,810,453, 649.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	485,756, 156.00				819,393,133.42				62,032,023.13	443,272,336.54		1,810,453, 649.09
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)										42,408,933.99		42,408,933. .99
(一) 综合收益总额										66,696,756.77		66,696,756. .77

(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										-24,287,822.78		-24,287,822.78
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-24,287,822.78		-24,287,822.78
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	485,756,156.00				819,393,133.42				62,032,023.13	485,681,270.53		1,852,862,583.08

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	485,772,156.00				805,110,693.42		7,194,470.79		50,911,204.10	355,330,069.13		1,704,318,593.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	485,772,156.00				805,110,693.42		7,194,470.79		50,911,204.10	355,330,069.13		1,704,318,593.44
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-16,000.00				14,282,440.00		-3,158,736.00			62,612,058.56		73,719,762.56
(一) 综合收益总额							-3,158,736.00			74,757,162.46		71,598,426.46
(二) 所有者投入和减少资本	-16,000.00				14,282,440.00							14,266,440.00



1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	485,756, 156.00				819,393,133 .42		4,035,734.79		50,911,204.10	417,942,127.69		1,778,038, 356.00

### 三、公司基本情况

江苏神通阀门股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系2007年6月由江苏神通阀门有限公司整体变更设立的股份有限公司，于2007年6月14日在江苏省南通工商行政管理局办理了变更登记手续，公司设立时股本总额为7,800万股。

2010年6月10日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]662号《关于核准江苏神通阀门股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公众公开发行2,600万股人民币普通股股票，每股面值1.00元，发行后股本总额变更为10,400万股。

2012年5月10日，公司根据2011年年度股东大会决议，实施了资本公积转增股本的利润分配方案，以公司2011年12月31日深圳证券交易所收市后的总股本为基数，向全体股东每10股转增10股，每股面值1.00元，共计增加股本10,400万元，转增后总股本为20,800万元。

2015年12月14日，公司根据2015年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2637号《关于核准江苏神通阀门股份有限公司向许建平发行股份购买资产的批复》核准，公司通过发行股份及支付现金相结合的方式向许建平、王其明、杨喜春、堵志荣和蒋丽英5名自然人购买其持有的无锡市法兰锻造有限公司（以下简称“无锡法兰”）100%股权，变更后注册资本为216,091,540.00元。

根据公司2015年12月22日召开的2015年第三次临时股东大会决议，公司于2016年1月实施了限制性股票激励计划，向168名核心管理人员和核心技术人员定向发行348万股限制性股票，增加注册资本人民币348.00万元，变更后的注册资本为人民币219,571,540.00元。新增注册资本以向激励对象定向发行限制性人民币普通股（A股）股票方式募集。

2017年2月，根据公司2016年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]82号文《关于核准江苏神通阀门股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司向中意资产管理有限责任公司等8家公司及个人发行人民币普通股23,502,538股，发行后总股本由人民币219,571,540.00元变更为人民币243,074,078.00元，变更后的注册资本为人民币243,074,078.00元。本次增资经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年2月16日出具天衡验字（2017）00022号验资报告。

2017年5月，根据公司2017年5月6日第四届董事会第十一次会议决议，公司减少注册资本人民币135,000.00元，其中减少自然人持股135,000股。股票回购注销手续完成后减少股本135,000.00元，减少资本公积1,378,350.00元。变更后的股本人民币242,939,078.00元，注册资本人民币242,939,078.00元。本次减资经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年5月10日出具中天运[2017]验字90042号验资报告。

2017年6月，公司根据2016年年度股东大会决议，实施了资本公积转增股本的利润分配方案，以公司

2017年6月5日深圳证券交易所收市后的总股本为基数，向全体股东每10股转增10股，每股面值1.00元，共计增加股本人民币242,939,078.00元，转增后总股本为人民币485,878,156.00元。本次增资经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年8月18日出具中天运[2017]验字90074号验资报告。

2018年5月，根据公司2018年5月12日第四届董事会第十九次会议决议，公司减少注册资本人民币106,000.00元，其中减少自然人持股106,000.00股。股票回购注销手续完成后减少股本106,000.00元，减少资本公积485,480.00元。变更后的股本人民币485,772,156.00元，注册资本人民币485,772,156.00元。本次减资经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2018年5月15日出具中天运[2018]验字90035号验资报告。

2019年5月，根据公司2019年4月29日第四届董事会第二十五次会议决议，公司减少注册资本人民币16,000.00元，其中减少自然人持股16,000.00股。股票回购注销手续完成后减少股本16,000.00元，减少资本公积72,880.00元。变更后的股本人民币485,756,156.00元，注册资本人民币485,756,156.00元。本次减资经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2019年5月5日出具中天运[2019]验字第90018号验资报告。

公司统一社会信用代码：9132060072521804X6。

公司注册地及总部均位于：江苏省启东市南阳镇。

公司主要经营范围：研发生产销售阀门及冶金、电力、化工机械、比例伺服阀；阀门及机电设备的安装、维护、检修；工业装置的安装、维修、技术咨询及技术服务；经营本企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）。

公司主要产品：应用于冶金领域的高炉煤气全干法除尘系统、转炉煤气除尘与回收系统、焦炉烟气除尘系统、煤气管网系统的特种阀门，应用于核电站的核级蝶阀、核级球阀、非核级蝶阀、非核级球阀及其配套设备，以及应用于煤化工、超（超）临界火电、LNG超低温阀门和石油石化专用阀门，应用于石化及核电领域的法兰及锻件，合同能源管理项目投资。

本财务报表经本公司第五届董事会第十次会议于2020年8月9日决议批准报出。

本公司2020年半年度纳入合并范围的子公司共5户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并

基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本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，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注五、43“其他重要的会计政策和会计估计”各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本集团基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

### 2、会计期间

本集团的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

### 3、营业周期

本集团以 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

本集团采用人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，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。本集团取得的净资产账面价值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方法

本集团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；如果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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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之间的差额，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵销。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵销。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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的份额的，其余金额应当冲减少数股东权益。

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，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的

负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

## 2. 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本集团对金融资产的分类，依据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### (2) 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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著

减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3. 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （2）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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 5. 金融资产减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。本集团对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过30日，本集团即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本集团将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

#### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

#### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

#### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本集团对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

### （3）应收款项及租赁应收款

本集团对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期

内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本集团作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

#### 6. 金融资产转移

本集团已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11、应收票据

本集团对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本集团选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### 1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项方式对应收票据预期信用损失进行估计。

期末对有客观证据表明其已发生减值的商业承兑票据单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12、应收账款

本集团对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续

期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本集团选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

### 13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注五10“金融工具”】进行处理。

### 15、存货

#### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

子公司神通置业存货包括在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、库存材料、库存设备和低值易耗品等，以及在开发过程中的开发成本。

#### 2. 发出存货的计价方法

本集团发出存货采用移动加权平均法，部分特制件采用个别计价法。

子公司神通置业发出材料、设备采用加权平均法核算；

项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积-计算分摊计入项目的开发成本；

发出开发产品按建筑面积平均法核算；

如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的建筑面积分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货/存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；需要经过加工的存货，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。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

无

## 17、合同成本

无

## 18、持有待售资产

本集团将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，

该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本集团将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的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(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4. 长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产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和已出租的建筑物。

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，并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。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

类别	使用寿命	预计净残值率 (%)	年折旧 (摊销) 率 (%)
房屋及建筑物	20 年	5	4.75
机器设备	法定使用年限	-	按法定使用年限确定

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	4.75-2.375
运输工具	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
其他设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
节能服务专用设备	年限平均法	收益期	0.00	

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 25、在建工程

1. 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决算的，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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；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) 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。

(3) 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可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

无

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、软件使用权、专利权及非专利技术、商标权等，按成本进行初始计量。

2. 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地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	法定使用年限
软件使用权	法定使用年限
专利及专有技术	法定使用年限
商标权	法定使用年限

本集团至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本集团在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

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，能证明其有用性；（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。

### 31、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

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。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。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。

### 33、合同负债

无

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

(1) 本集团因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本集团在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本集团根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (2) 设定受益计划

本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本集团按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本集团第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本集团将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本集团决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本集团决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

① 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

② 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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 35、租赁负债

无

### 36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本集团承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本集团，且该义务的金额能够可靠的计量时，本集团将该项义务确认为预计负债。

2. 本集团按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

## 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本集团承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本集团按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本集团将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，集团在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本集团继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本集团将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本集团在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1. 销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量且相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入的具体确认时点为，公司已将货物发送给客户，客户验收无误通知开票后确认收入。

#### 2. 提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

#### 3. 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠的计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

#### 4. 建造合同

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（2）固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为实际测定的完工进度。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

#### 40、政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

(1) 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损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 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。

5. 本集团将与本集团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；将与本集团日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本集团将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况处理：

(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本集团提供贷款的，本集团选择按照下列方法进行会计处理：

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集团的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 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。

2. 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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

4. 本集团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。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

本集团为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

本集团为承租人时，在租赁期开始日，本集团以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本集团为出租人时，在租赁期开始日，本集团以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 套期会计

套期，是指企业为管理外汇风险、利率风险、价格风险、信用风险等特定风险引起的风险敞口，指定金融工具为套期工具，以使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价

值或现金流量变动的风险管理活动。

1. 在套期会计中，套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

2. 公允价值套期、现金流量套期或境外经营净投资套期同时满足下列条件的，才能运用本准则规定的套期会计方法进行处理：

(1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成；(2) 在套期开始时，企业正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和企业从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容；(3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，公司应当认定套期关系符合套期有效性要求：

(a) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

(b) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

(c) 套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

公司应当在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估，尤其应当分析在套期剩余期限内预期将影响套期关系的套期无效部分产生的原因。公司至少应当在资产负债表日及相关情形发生重大变化将影响套期有效性要求时对套期关系进行评估。

套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司应当进行套期关系再平衡。

3. 套期的会计处理。

(1) 公允价值套期

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

(a) 套期工具产生的利得或损失应当计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失应当计入其他综合收益。

(b) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

(2) 现金流量套期

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

(a) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，应当计入其他综合收益。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额应当为当期现金流量套期储备的变动额。

(b) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。

### (3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，应当按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

(a) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

(b) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

### 回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本集团所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本集团职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本集团所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会[2017]22 号）（以下简称“《新收入准则》”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据前述规定，公司于上述文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则	经公司第五届董事会第十次会议决议通过	2020 年 8 月 9 日

新收入准则将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

根据新旧准则转换的衔接规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行《新收入准则》，公司应当根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整，亦无需对以前年度进行追溯调整，即本次会计政策变更不影响公司 2019 年度相关财务指标。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目的情况

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	240,141,055.02	240,141,055.02	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	265,000,000.00	265,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	171,196,971.24	171,196,971.24	
应收账款	586,447,108.71	586,447,108.71	
应收款项融资			
预付款项	64,135,673.91	64,135,673.91	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	15,033,998.79	15,033,998.79	
其中：应收利息	80,317.81	80,317.81	

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	750,558,362.47	750,558,362.47	
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	172,012,848.23	172,012,848.23	
流动资产合计	2,264,526,018.37	2,264,526,018.37	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	28,558,186.18	28,558,186.18	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	621,804,626.42	621,804,626.42	
在建工程	50,892,307.33	50,892,307.33	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	121,582,299.43	121,582,299.43	
开发支出			
商誉	232,594,367.47	232,594,367.47	
长期待摊费用	9,899,372.98	9,899,372.98	
递延所得税资产	25,964,941.12	25,964,941.12	
其他非流动资产	2,677,581.17	2,677,581.17	
非流动资产合计	1,093,973,682.10	1,093,973,682.10	
资产总计	3,358,499,700.47	3,358,499,700.47	
流动负债:			
短期借款	335,782,867.00	335,782,867.00	
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	95,372,819.93	95,372,819.93	
应付账款	362,850,127.44	362,850,127.44	
预收款项	308,576,927.57		-308,576,927.57
合同负债		308,576,927.57	308,576,927.57
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	39,964,830.21	39,964,830.21	
应交税费	10,649,291.42	10,649,291.42	
其他应付款	139,536,184.76	139,536,184.76	
其中：应付利息	461,143.69	461,143.69	
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	12,000,000.00	12,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,304,733,048.33	1,304,733,048.33	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	26,680,000.00	26,680,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	49,026,811.64	49,026,811.64	
递延所得税负债	7,798,594.69	7,798,594.69	
其他非流动负债			
非流动负债合计	83,505,406.33	83,505,406.33	
负债合计	1,388,238,454.66	1,388,238,454.66	
所有者权益：			
股本	485,756,156.00	485,756,156.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	813,895,708.99	813,895,708.99	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	62,032,023.13	62,032,023.13	
一般风险准备			
未分配利润	608,577,357.69	608,577,357.69	
归属于母公司所有者权益合计	1,970,261,245.81	1,970,261,245.81	
少数股东权益			
所有者权益合计	1,970,261,245.81	1,970,261,245.81	
负债和所有者权益总计	3,358,499,700.47	3,358,499,700.47	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	188,065,645.91	188,065,645.91	
交易性金融资产	250,000,000.00	250,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	111,326,506.70	111,326,506.70	
应收账款	412,900,335.73	412,900,335.73	
应收款项融资			
预付款项	39,995,767.65	39,995,767.65	
其他应收款	10,208,367.29	10,208,367.29	

其中：应收利息			
应收股利			
存货	412,483,180.59	412,483,180.59	
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	129,710,026.90	129,710,026.90	
流动资产合计	1,554,689,830.77	1,554,689,830.77	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	744,558,186.18	744,558,186.18	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	391,110,671.45	391,110,671.45	
在建工程	50,892,307.33	50,892,307.33	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	54,534,151.91	54,534,151.91	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,213,547.41	1,213,547.41	
递延所得税资产	23,253,189.66	23,253,189.66	
其他非流动资产	2,577,581.17	2,577,581.17	
非流动资产合计	1,268,139,635.11	1,268,139,635.11	
资产总计	2,822,829,465.88	2,822,829,465.88	
流动负债：			
短期借款	285,782,867.00	285,782,867.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据	82,283,007.14	82,283,007.14	
应付账款	242,818,119.57	242,818,119.57	
预收款项	144,578,319.78		-144,578,319.78
合同负债		144,578,319.78	144,578,319.78
应付职工薪酬	26,394,115.89	26,394,115.89	
应交税费	8,910,486.15	8,910,486.15	
其他应付款	133,929,589.62	133,929,589.62	
其中：应付利息	398,680.67	398,680.67	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	12,000,000.00	12,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	936,696,505.15	936,696,505.15	
非流动负债：			
长期借款	26,680,000.00	26,680,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	48,999,311.64	48,999,311.64	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	75,679,311.64	75,679,311.64	
负债合计	1,012,375,816.79	1,012,375,816.79	
所有者权益：			
股本	485,756,156.00	485,756,156.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	819,393,133.42	819,393,133.42	

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	62,032,023.13	62,032,023.13	
未分配利润	443,272,336.54	443,272,336.54	
所有者权益合计	1,810,453,649.09	1,810,453,649.09	
负债和所有者权益总计	2,822,829,465.88	2,822,829,465.88	

调整情况说明

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

适用  不适用

#### 45、其他

##### 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、13%、6%、5%
城市维护建设税	应缴流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江苏神通阀门股份有限公司	江苏神通阀门股份有限公司的增值税是 16%、13%、

	企业所得税 15%、城市维护建设税 5%、教育费附加 3%、地方教育费附加 2%。
江苏东源阀门检测技术有限公司	江苏东源阀门检测技术有限公司的增值税是 6%、企业所得税 25%、城市维护建设税 5%、教育费附加 3%、地方教育费附加 2%。
上海神通企业发展有限公司	上海神通企业发展有限公司的增值税是 16%、13%、5%、企业所得税 25%、城市维护建设税 7%、教育费附加 3%、地方教育费附加 2%。
南通神通置业有限公司	南通神通置业有限公司的企业所得税 25%、城市维护建设税 5%、教育费附加 3%、地方教育费附加 2%。
无锡市法兰锻造有限公司	无锡市法兰锻造有限公司的增值税是 16%、13%、5%、企业所得税 15%、城市维护建设税 7%、教育费附加 3%、地方教育费附加 2%。
江苏瑞帆节能科技服务有限公司	江苏瑞帆节能科技服务有限公司的的增值税是 16%、13%、5%、企业所得税 25%、城市维护建设税 7%、教育费附加 3%、地方教育费附加 2%。

## 2、税收优惠

### (1) 所得税

2017年11月17日本公司被认定为高新技术企业，有效期为3年，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）及《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2017年第24号）等相关规定，公司2020年上半年企业所得税暂按15%预缴。

2018年11月28日子公司无锡法兰被认定为高新技术企业，有效期为3年，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）等相关规定，无锡法兰2019年上半年所得税税率减按15%征收。

根据《财政部国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》[财税(2010)110号]规定，对符合条件的节能服务公司实施合同能源管理项目，符合企业所得税税法有关规定的，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。报告期子公司瑞帆节能公司投入运营的合同能源管理项目享受税收优惠情况：

项目名称	2018年度	2019年度	2020年上半年
南钢项目	减半征收	减半征收	减半征收
津西项目	免征	免征	减半征收

### (2) 增值税

根据《财政部 国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》[财税〔2013〕37号]规定，在中华人民共和国境内（以下称境内）提供交通运输业和部分现代服务业服务（以下称应税服务）的单位和个人，为增值税纳税人。纳税人提供应税服务，应当按照本办法缴纳增值税，不再缴纳营业税。公司合同能源管理项目取得的应税收入适用税种改为增值税，根据[财税(2010)110号]规定，享受暂免征收的税收优惠。公司就享受该项税收优惠政策向税务部门进行了备案，于2014年5月26日获得了启东市国家税务局第五税务分局出具的《流转税税收优惠备案事项告知书》（启国税 流优备案[2014]31号）。公司合同能源管理项目取得的应税收入2020年上半年享受免征增值税的税收优惠。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	75,105.26	17,974.75
银行存款	167,450,838.10	236,084,812.46
其他货币资金	20,716,878.64	4,038,267.81
合计	188,242,822.00	240,141,055.02
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	20,716,878.64	

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	156,000,000.00	265,000,000.00
其中：		
其他	156,000,000.00	265,000,000.00

合计	156,000,000.00	265,000,000.00
----	----------------	----------------

其他说明：

其他系结构性存款

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	128,235,961.29	144,570,775.03
商业承兑票据	47,282,083.57	26,626,196.21
合计	175,518,044.86	171,196,971.24

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	176,062,787.01	100.00%	544,742.15		175,518,044.86	171,490,849.87	100.00%	293,878.63		171,196,971.24
其中：										
银行承兑汇票	128,235,961.29	72.84%			128,235,961.29	144,570,775.03	84.30%			144,570,775.03
商业承兑汇票	47,826,825.72	27.16%	544,742.15	1.14%	47,282,083.57	26,920,074.84	15.70%	293,878.63	1.09%	26,626,196.21
其中：										
合计	176,062,787.01		544,742.15		175,518,044.86	171,490,849.87		293,878.63		171,196,971.24

按单项计提坏账准备：544,742.15 元

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
银行承兑汇票	128,235,961.29			信用风险低
商业承兑汇票	47,826,825.72	544,742.15	1.14%	信用风险高
合计	176,062,787.01	544,742.15	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	293,878.63	250,863.52				544,742.15
合计	293,878.63	250,863.52				544,742.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	13,469,966.15
合计	13,469,966.15

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	208,743,496.25	
商业承兑票据		1,372,906.58
合计	208,743,496.25	1,372,906.58

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	537,246.25
合计	537,246.25

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

本期无实际核销的应收票据情况

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	24,937,256.39	3.41%	15,134,604.58		9,802,651.81	84,081,681.87	12.85%	21,313,888.07		62,767,793.80

其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	22,808,094.16	3.12%	13,005,442.35	57.02%	9,802,651.81	81,794,828.85	12.50%	19,027,035.05	23.26%	62,767,793.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,129,162.23	0.29%	2,129,162.23	100.00%		2,286,853.02	0.35%	2,286,853.02	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	705,987,971.38	96.59%	52,683,538.88		653,304,432.50	570,419,630.99	87.15%	46,740,316.08		523,679,314.91
其中:										
信用风险特征组合	705,987,971.38	96.59%	52,683,538.88	7.46%	653,304,432.50	570,419,630.99	87.15%	46,740,316.08	8.19%	523,679,314.91
合计	730,925,227.77	100.00%	67,818,143.46		663,107,084.31	654,501,312.86	100.00%	68,054,204.15		586,447,108.71

按单项计提坏账准备: 15,134,604.58 元

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
大连万阳重工有限公司	2,246,032.59	2,246,032.59	100.00%	预计无法收回
沈阳创思达科技有限公司	1,499,013.77	1,499,013.77	100.00%	预计无法收回
霸州市新利钢铁有限公司	1,466,408.72	1,466,408.72	100.00%	预计无法收回
邯郸钢铁集团有限责任公司	1,454,685.40	1,454,685.40	100.00%	预计无法收回
天津冶金集团轧三钢铁有限公司	1,197,859.54	1,197,859.54	100.00%	预计无法收回
长治市郊区昌晋苑焦油化工有限公司	1,190,000.00	1,190,000.00	100.00%	预计无法收回
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	1,132,600.00	1,132,600.00	100.00%	预计无法收回
天津钢铁集团有限公司	959,015.54	959,015.54	100.00%	预计无法收回
内蒙古包钢钢联股份有限公司设备备件供应分公司	800,564.80	800,564.80	100.00%	预计无法收回
河北龙成煤综合利用有限公司	691,913.80	691,913.80	100.00%	预计无法收回
建龙西林钢铁有限公司	450,088.09	450,088.09	100.00%	预计无法收回
山东闰成石化有限公司	405,691.00	405,691.00	100.00%	预计无法收回
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	276,744.15	276,744.15	100.00%	预计无法收回
宁波连通设备集团有限公司	257,891.00	257,891.00	100.00%	预计无法收回
张家港华盛炼铁有限公司	224,799.99	224,799.99	100.00%	预计无法收回
天津天钢联钢铁有限公司	201,600.00	201,600.00	100.00%	预计无法收回

江苏苏美达成套设备工程有限公司	166,095.00	166,095.00	100.00%	预计无法收回
杭州民生机械制造有限公司	50,489.00	50,489.00	100.00%	预计无法收回
登封市蓝天石化光伏电力装备有限公司	36,811.00	36,811.00	100.00%	预计无法收回
泰星减速机股份有限公司	30,405.00	30,405.00	100.00%	预计无法收回
江苏泰隆减速机股份有限公司	28,548.00	28,548.00	100.00%	预计无法收回
秦皇岛卓创环保科技开发有限公司	10,170,000.00	367,348.19	3.61%	按照预计回收期单独计提
合计	24,937,256.39	15,134,604.58	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 52,683,538.88 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	578,161,255.08	27,157,203.70	4.70%
1-2年(含2年)	67,331,696.22	6,733,169.62	10.00%
2-3年(含3年)	38,469,569.68	7,693,913.94	20.00%
3-4年(含4年)	12,920,189.40	3,876,056.82	30.00%
4-5年(含5年)	3,764,132.40	1,882,066.20	50.00%
5年以上	5,341,128.60	5,341,128.60	100.00%
合计	705,987,971.38	52,683,538.88	--

确定该组合依据的说明:

组合计提项目: 信用风险特征组合

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	579,600,382.71
1 至 2 年	77,501,696.22
2 至 3 年	42,842,190.27
3 年以上	30,980,958.57
3 至 4 年	14,677,121.48
4 至 5 年	5,836,642.52
5 年以上	10,467,194.57
合计	730,925,227.77

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	68,054,204.15	5,590,463.95	603,011.78	5,223,512.86		67,818,143.46
合计	68,054,204.15	5,590,463.95	603,011.78	5,223,512.86		67,818,143.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,223,512.86

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中广核工程有限公司	153,960,364.13	21.08%	14,156,692.37
河北津西钢铁集团股份有限公司	28,025,503.44	3.84%	486,058.35
中国中原对外工程有限公司	23,153,942.47	3.17%	1,157,697.12
南京钢铁股份有限公司	20,396,670.00	2.79%	203,966.70
张化机(苏州)重装有限公司	16,671,159.87	2.28%	833,557.99
合计	242,207,639.91	33.16%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额

### 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

### 7、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	68,673,254.46	77.85%	43,608,849.55	67.99%
1 至 2 年	5,811,894.25	6.59%	6,084,807.88	9.49%
2 至 3 年	5,853,505.61	6.64%	5,880,356.88	9.17%
3 年以上	7,879,221.07	8.93%	8,561,659.60	13.35%
合计	88,217,875.39	--	64,135,673.91	--

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：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海光图自动化设备工程有限公司	11,118,658.01	按合同预付原材料款
无锡市金羊管道附件有限公司	4,088,627.04	按合同预付原材料款
上海阜敏机电设备有限公司	3,103,715.85	按合同预付原材料款
科艾司仪器（上海）有限公司	800,000.00	按合同预付原材料款
合计	19,111,000.90	

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

项目	期末余额	账龄	占预付账款合计的比例 (%)
上海光图自动化设备工程有限公司	11,118,658.01	3年以上	12.60
山东航源流体控制设备有限公司	6,400,000.00	1年以内	7.25
上海振鹭建设工程有限公司	6,170,820.00	1年以内	6.99
河北津西钢铁集团重工科技有限公司	6,075,000.00	1年以内	6.89
江苏雪奥新材料科技有限公司	5,782,608.71	1年以内	6.55
合计	35,547,086.72		40.29

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		80,317.81
其他应收款	16,708,286.34	14,953,680.98
合计	16,708,286.34	15,033,998.79

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行结构性存款利息		80,317.81
合计		80,317.81

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	14,113,422.09	12,601,269.72
职工备用金	2,165,191.47	1,923,595.92

其他	2,597,139.44	2,482,188.98
合计	18,875,753.00	17,007,054.62

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额			2,053,373.64	2,053,373.64
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提			114,093.02	114,093.02
2020 年 6 月 30 日余额			2,167,466.66	2,167,466.66

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	14,627,777.23
1 至 2 年	1,165,174.89
2 至 3 年	1,109,126.66
3 年以上	1,973,674.22
3 至 4 年	659,767.67
4 至 5 年	816,899.00
5 年以上	497,007.55
合计	18,875,753.00

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特	2,053,373.64	114,093.02				2,167,466.66

征组合计提坏账准备的其他应收款						
合计	2,053,373.64	114,093.02				2,167,466.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款情况

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海中核浦原有限公司	保证金	2,095,900.00	1年以内	11.10%	85,990.00
河北津西钢铁集团股份有限公司	保证金及往来款	1,342,000.00	1年以内, 1-3年	7.11%	74,600.00
中国核电工程有限公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	5.30%	50,000.00
上海宝华国际招标有限公司	保证金	974,092.55	1年以内	5.16%	48,704.63
启东市财政局	保证金	884,389.16	1年以内、1-5年	4.69%	321,821.55
合计	--	6,296,381.71	--	33.36%	581,116.18

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

期末无涉及政府补助的其他应收款项

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	235,121,791.35	19,272,953.66	215,848,837.69	181,142,028.21	19,272,953.66	161,869,074.55
在产品	115,870,313.84		115,870,313.84	92,066,637.13		92,066,637.13
库存商品	279,361,506.50	20,504,306.98	258,857,199.52	348,455,949.26	25,671,670.83	322,784,278.43
自制半成品	41,196,333.94	1,540,016.45	39,656,317.49	43,353,123.55	1,540,016.45	41,813,107.10
开发成本	140,695,919.73	0.00	140,695,919.73	132,025,265.26		132,025,265.26
合计	812,245,865.36	41,317,277.09	770,928,588.27	797,043,003.41	46,484,640.94	750,558,362.47

#### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	19,272,953.66					19,272,953.66
库存商品	25,671,670.83			5,167,363.85		20,504,306.98
自制半成品	1,540,016.45					1,540,016.45
合计	46,484,640.94			5,167,363.85		41,317,277.09

本期存货跌价准备转销的原因系生产领用并对外实现销售。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值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确定。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已开出未支付的银行承兑汇票	3,710,000.00	8,630,000.00
银行短期理财产品	231,141,896.29	138,489,189.77
待抵扣进项税及预缴税金	23,374,733.67	24,893,658.46
合计	258,226,629.96	172,012,848.23

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	—	—	—	—
在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	信用损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
上海驭冉创业投资中心(有限合伙)	26,982,206.02			-216,636.12						26,765,569.90	
小计	26,982,206.02			-216,636.12						26,765,569.90	
二、联营企业											
南通神通新能源科技有限公司	1,575,980.16	3,000.00		-345,798.32						4,230,181.84	
小计	1,575,980.16	3,000.00		-345,798.32						4,230,181.84	
合计	28,558,186.18	3,000.00		-562,434.44						30,995,751.74	

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	614,960,762.91	621,804,626.42

合计	614,960,762.91	621,804,626.42
----	----------------	----------------

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	节能服务、专用设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	494,581,655.56	259,854,432.99	6,436,165.86	42,471,504.80	195,746,397.03	999,090,156.24
2. 本期增加金额	1,196,053.64	5,127,959.63	26,371.68	6,409,529.88	10,262,827.00	23,022,741.83
(1) 购置	1,196,053.64	5,127,959.63	26,371.68	6,409,529.88	10,262,827.00	23,022,741.83
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		538,888.85				538,888.85
(1) 处置或报废		538,888.85				538,888.85
4. 期末余额	495,777,709.20	264,443,503.77	6,462,537.54	48,881,034.68	206,009,224.03	1,021,574,009.22
二、累计折旧						
1. 期初余额	117,442,908.49	144,435,454.64	5,368,891.26	29,092,278.74	80,945,996.71	377,285,529.83
2. 本期增加金额	8,669,664.05	8,710,715.41	354,263.15	3,717,931.33	8,387,086.95	29,839,660.89
(1) 计提	8,669,664.05	8,710,715.41	354,263.15	3,717,931.33	8,387,086.95	29,839,660.89
3. 本期减少金额		394,330.84	117,613.57			511,944.41
(1) 处置或报废		394,330.84	117,613.57			511,944.41
4. 期末余额	126,112,572.54	152,751,839.21	5,605,540.84	32,810,210.07	89,333,083.66	406,613,246.31
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	369,665,136.66	111,691,664.56	856,996.70	16,070,824.61	116,676,140.37	614,960,762.91
2. 期初账面价值	377,138,747.07	115,418,978.35	1,067,274.60	13,379,226.06	114,800,400.32	621,804,626.41

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	28,263,356.70

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	64,005,040.33	50,892,307.33
合计	64,005,040.33	50,892,307.33

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
阀门智能制造车间	3,609,351.50		3,609,351.50			
核电配套设备及环保设备研发中心-土建及附属工程	54,487,543.48		54,487,543.48	46,960,154.45		46,960,154.45
乏燃料后处理关键设备研发及产业化项目试验厂房	5,735,675.28		5,735,675.28	3,629,704.33		3,629,704.33
其他零星工程	172,470.07		172,470.07	302,448.55		302,448.55
合计	64,005,040.33		64,005,040.33	50,892,307.33		50,892,307.33

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
阀门智能制造车间	78,000,000.00		3,609,351.50			3,609,351.50	44.42%	100.00%				募股资金
核电配	80,600,000.00	46,960,000.00	5,561,000.00			54,487,543.48	67.60%	95.00%				募股资

套设备及环保设备研发中心-土建及附属工程	00.00	154.45	795.51			3.48						金
乏燃料后处理关键设备研发及产业化项目试验厂房	18,000,000.00	3,629,704.33	2,105,970.95			5,735,675.28	31.86%	50.00%				募股资金
合计	176,600,000.00	50,589,858.78	11,277,117.96			63,832,570.26	---	---				---

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	108,094,810.09	36,204,689.19		11,875,832.41	7,627,777.78	163,803,109.47
2. 本期增加金额				45,328.10		45,328.10
(1) 购置				45,328.10		45,328.10
(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	108,094,810.09	36,204,689.19		11,921,160.51	7,627,777.78	163,848,437.57
二、累计摊销						
1. 期初余额	20,655,928.21	12,206,308.75		7,705,239.74	1,653,333.33	42,220,810.03
2. 本期增加金额	1,122,573.43	995,277.23		981,557.87	826,666.67	3,926,075.20
(1) 计提	1,122,573.43	995,277.23		981,557.87	826,666.67	3,926,075.20
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

4. 期末余额	21,778,501.64	13,201,585.98		8,686,797.61	2,480,000.00	46,146,885.23
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	86,316,308.45	23,003,103.21		3,234,362.90	5,147,777.78	117,701,552.34
2. 期初账面价值	87,438,881.88	23,998,380.44		4,170,592.67	5,974,444.45	121,582,299.44

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

称或形成商誉的事项		企业合并形成的		处置		
无锡市法兰锻造有限公司	16,724,941.93					16,724,941.93
江苏瑞帆节能科技服务有限公司	215,869,425.54					215,869,425.54
合计	232,594,367.47					232,594,367.47

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉账面价值	资产组或资产组组合			
	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
16,724,941.93	无锡市法兰锻造有限公司长期资产及营运资金	361,117,625.86	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场,可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组	否
215,869,425.54	江苏瑞帆节能科技服务有限公司长期资产及营运资金	169,283,594.70	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场,可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组	否

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

商誉账面价值	可收回金额的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
无锡市法兰锻造有限公司	收益法	企业基准日后永续经营,相应的收益期为无限期。其中,第一阶段为详细预测期,自2020年1月1日至2024年12月31日,在此阶段根据经营情况及经营计划和发展规划,收益状况处于变化中;第二阶段自2025年1月1日起为永续经营,在此阶段将保持稳定的盈利水平;折现率为13.01%。	预测期增长率、稳定期增长率、折现率、预测期

江苏瑞帆节能科技服务有限公司	收益法	企业基准日后永续经营，相应的收益期为无限期。其中，第一阶段为详细预测期，自2020年1月1日至2024年12月31日，在此阶段根据经营情况及经营计划和发展规划，收益状况处于变化中；第二阶段自2025年1月1日起为永续经营，在此阶段将保持稳定的盈利水平；折现率为12.72%。	预测期增长率、稳定期增长率、折现率、预测期
----------------	-----	---	-----------------------

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,803,850.17	194,765.00	470,569.20		2,528,045.97
员工住房补助	1,213,547.41	150,000.00	81,107.16		1,282,440.25
技术改造支出	5,881,975.40	520,571.90	866,399.36		5,536,147.94
合计	9,899,372.98	865,336.90	1,418,075.72		9,346,634.16

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	111,847,629.36	17,443,588.70	116,321,532.61	18,106,693.32
可抵扣亏损	437,031.75	109,257.94	437,031.75	109,257.94
递延收益	45,643,326.82	6,846,499.02	49,026,811.67	7,354,021.76
无形资产	885,847.19	132,877.08	896,372.13	134,455.82
其他	679,905.40	101,985.81	1,736,748.59	260,512.28
合计	159,493,740.52	24,634,208.55	168,418,496.75	25,964,941.12

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	49,581,081.86	7,437,162.28	51,990,631.27	7,798,594.69
合计	49,581,081.86	7,437,162.28	51,990,631.27	7,798,594.69

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		24,634,208.55		25,964,941.12
递延所得税负债		7,437,162.28		7,798,594.69

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备购置款	2,394,701.11		2,394,701.11	2,677,581.17		2,677,581.17
合计	2,394,701.11		2,394,701.11	2,677,581.17		2,677,581.17

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

保证借款	40,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	379,000,000.00	295,782,867.00
合计	419,000,000.00	335,782,867.00

短期借款分类的说明:

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位: 元

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

其他说明:

### 33、交易性金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其中:		
其中:		

其他说明:

### 34、衍生金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

### 35、应付票据

单位: 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	111,217,297.12	95,372,819.93
合计	111,217,297.12	95,372,819.93

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付材料采购款	312,113,019.49	316,389,435.43
应付基建工程款	13,150,623.28	19,331,361.48
应付设备采购款	8,904,206.87	4,920,999.54
其他	21,851,861.64	22,208,330.99
合计	356,019,711.28	362,850,127.44

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北瑞兆激光再制造技术有限公司	6,668,961.61	未到付款期
湖南中冶长天重工科技有限公司	2,606,575.79	未到付款期
邯郸市邯钢集团恒生资源有限责任公司	1,617,439.46	未到付款期
江苏瑞帆环保装备股份有限公司	1,162,095.93	未到付款期
合计	12,055,072.79	--

其他说明：

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	130,448,673.84	202,725,987.25
1-2 年（含 2 年）	133,725,209.30	76,203,761.70
2-3 年（含 3 年）	27,856,873.25	28,135,441.98
3 年以上	959,891.58	1,511,736.64

合计	292,990,647.97	308,576,927.57
----	----------------	----------------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	39,684,844.71	85,458,329.91	83,941,002.36	41,202,172.26
二、离职后福利-设定提存计划	279,985.50	2,588,886.12	2,310,121.70	558,749.92
合计	39,964,830.21	88,047,216.03	86,251,124.06	41,760,922.18

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	22,472,377.10	78,021,147.70	79,591,972.55	20,901,552.25
2、职工福利费	32,000.00	1,122,587.78	1,154,587.78	
3、社会保险费	154,526.70	2,288,752.32	2,226,237.34	217,041.68
其中：医疗保险费	129,096.60	1,974,274.93	1,925,120.20	178,251.33
工伤保险费	11,868.10	125,631.47	112,754.44	24,745.13
生育保险费	13,562.00	188,845.92	188,362.70	14,045.22
4、住房公积金	2,697.00	2,035,232.20	701,414.84	1,336,514.36
5、工会经费和职工教育经费	17,023,243.91	1,990,609.91	266,789.85	18,747,063.97
合计	39,684,844.71	85,458,329.91	83,941,002.36	41,202,172.26

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	271,508.80	2,510,713.81	2,240,439.10	541,783.51
2、失业保险费	8,476.70	78,172.31	69,682.60	16,966.41
合计	279,985.50	2,588,886.12	2,310,121.70	558,749.92

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,877,716.89	330,722.70
企业所得税	4,654,512.56	7,708,439.90
个人所得税	15,060.25	976,372.43
城市维护建设税	474,633.14	31,665.64
土地使用税	355,536.43	355,536.43
房产税	1,058,211.55	1,008,306.34
教育费附加	459,026.56	22,618.32
印花税	68,085.91	181,466.85
地方基金	86,999.56	34,162.81
合计	21,049,782.85	10,649,291.42

其他说明：

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	380,510.72	461,143.69
其他应付款	78,038,865.74	139,075,041.07
合计	78,419,376.46	139,536,184.76

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		50,015.39
短期借款应付利息	380,510.72	411,128.30
合计	380,510.72	461,143.69

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	65,200,000.00	114,100,000.00
职工报销款	5,439,968.83	6,590,443.43
代收职工装修款	666,887.00	3,317,492.30
保证金及押金	1,362,740.00	574,875.00
房地产销售订金	50,000.00	50,000.00
其他	5,319,269.91	14,442,230.34
合计	78,038,865.74	139,075,041.07

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
五莲华石企业管理咨询中心(有限合伙)	32,600,000.00	股权转让款分期支付
五莲海复企业管理咨询中心(有限合伙)	32,600,000.00	股权转让款分期支付
合计	65,200,000.00	--

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款		12,000,000.00
合计		12,000,000.00

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		26,680,000.00
合计		26,680,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

合计	--	--	--								

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	49,026,811.64		3,383,484.82	45,643,326.82	
合计	49,026,811.64		3,383,484.82	45,643,326.82	---

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增	本期计入营业	本期计入其他收益金额	本期冲减成本	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	--------	------------	--------	------	------	-------------

		补助 金额	外收入 金额		费用金 额			
液化天然气 (LNG) 超低温阀门产业化补助	10,522,500.00			305,000.00			10,217,500.00	与资产相关
AP1000 核电站用核级阀门科技成果转化项目补助资金	7,333,333.40			366,666.66			6,966,666.74	与资产相关
天然气输送专用特种阀门技术改造项目	6,333,333.34			400,000.00			5,933,333.34	与资产相关
煤制油 (气) 苛刻工矿成套特种阀门关键技术研发与产业化	4,800,000.00			300,000.00			4,500,000.00	与资产相关
核级蝶阀、球阀产业化项目专项资金拨款	4,218,533.05			357,280.02			3,861,253.03	与资产相关
2017 年高价值专利培育项目	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
江苏省核电阀门重点实验室项目补助	2,906,250.00			187,500.00			2,718,750.00	与资产相关
科技成果转化专项资金	2,811,750.00			448,500.00			2,363,250.00	与资产相关
江苏省高端装备研制赶超工程项目一非能动型核电站用气动蝶阀	2,208,333.33			125,000.00			2,083,333.33	与资产相关
大型先进压水堆及高温气冷堆核电站重大专项事后立项事后补助项目	1,351,457.98			174,136.32			1,177,321.66	与资产相关
中央投资重点产业振兴和技术改造专项资金	936,603.27			135,599.82			801,003.45	与资产相关
重大装备自主化专项资金	806,041.30			245,125.02			560,916.28	与资产相关

超超临界火电机 组用高压阀门项 目补助	658,333.47			49,999.98			608,333.49	与资产相关
产业技术成果转 化项目补助资金	600,000.00			150,000.00			450,000.00	与资产相关
项目借款贴息	446,212.50			71,175.00			375,037.50	与资产相关
节能减排项目补 贴	66,630.00			40,002.00			26,628.00	与资产相关
工业中小企业技 术改造项目	27,500.00			27,500.00				与资产相关
合计	49,026,811.64			3,383,484. 82			45,643,326.82	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	485,756,156.00						485,756,156.00

其他说明：

截止 2020 年 6 月 30 日，股东湖州风林火山股权投资合伙企业（有限合伙）质押股权 79,985,000.00 股，占总股本 16.47%；股东吴建新质押股权 41,034,902.00 股，占总股本 8.45%。

## 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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	813,895,708.99			813,895,708.99
合计	813,895,708.99			813,895,708.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股本溢价变动的的原因参见七、53“股本”；本期其他资本公积变动系限制性股票全部解锁，将其他资本公积结转至股本溢价所致

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	62,032,023.13			62,032,023.13
合计	62,032,023.13			62,032,023.13

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	608,577,357.69	459,810,890.50
调整后期初未分配利润	608,577,357.69	459,810,890.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	94,070,699.75	91,780,227.53
应付普通股股利	24,287,822.78	12,145,103.90
期末未分配利润	678,360,234.66	539,446,014.13

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	644,406,012.93	427,855,650.55	765,586,543.74	522,056,758.40
其他业务	22,306,962.75	3,064,220.16	18,148,123.63	2,571,888.66
合计	666,712,975.68	430,919,870.71	783,734,667.37	524,628,647.06

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				

其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,833,994.07	3,206,981.99
教育费附加	1,658,319.68	2,819,394.59
房产税	2,086,440.71	1,900,554.98
土地使用税	712,585.21	712,860.86
印花税	206,933.08	238,041.84
其他		34,344.00
地方基金	88,992.46	277,201.52
合计	6,587,265.21	9,189,379.78

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售人员薪酬	32,445,846.76	33,439,437.91
产品支持及调研费用	13,010,470.49	19,175,907.60
运费	10,429,133.87	14,500,268.87
业务招待费	2,298,704.09	2,586,632.28
修理费	3,217,676.24	4,137,953.09
差旅费	1,747,212.21	1,799,165.80
投标费	635,707.81	453,502.91

广告费	5,835.00	30,038.22
其他费用	802,299.97	864,828.81
合计	64,592,886.44	76,987,735.49

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	13,346,452.32	14,841,319.11
摊销费	5,344,150.92	4,904,151.95
中介机构费用	977,929.72	3,940,345.80
差旅费	629,698.84	1,685,708.71
折旧费	2,458,831.66	3,070,907.10
业务招待费	570,282.52	1,853,572.91
办公费	533,654.36	583,543.75
保险费	530,579.14	484,317.46
水电费	779,337.16	1,038,268.89
装潢修理费	231,195.40	775,859.08
低值易耗品	18,122.13	0.00
邮电费	137,141.63	135,502.39
其他费用	2,890,263.75	2,142,337.58
合计	28,447,639.55	35,455,834.73

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发领料	14,814,334.17	11,053,193.74
工资薪酬	5,939,386.25	5,841,727.14
技术服务费	2,784,792.78	11,505,409.44
折旧费用	512,259.92	337,975.69
差旅费	300,478.32	303,199.27
其他费用	1,127,673.95	1,543,960.37
合计	25,478,925.39	30,585,465.65

其他说明：

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,393,678.91	10,091,638.85
减：利息收入	1,475,618.10	1,784,613.57
汇兑损益	-8,416.94	17,651.05
金融机构手续费	961,206.33	554,766.34
合计	7,870,850.20	8,879,442.67

其他说明：

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,406,271.82	5,096,566.50
个税手续费返还	38,873.38	
合计	5,445,145.20	5,096,566.50

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-562,434.44	3,159,106.68
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,871,261.79	3,929,466.21
投资银行理财产品产生的收益	4,450,758.60	2,250,234.93
合计	6,759,585.95	9,338,807.82

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-250,863.52	
应收账款坏账损失	-4,745,851.01	-4,446,411.16
其他应收款坏账损失	-114,093.02	-27,667.32
合计	-5,110,807.55	-4,474,078.48

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	44,147.81	45,443.01	44,147.81
其他	797,400.78	792,804.98	797,400.78
合计	841,548.59	838,247.99	841,548.59

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益
------	------	------	------	----------	--------	--------	--------	-----------

				盈亏				相关
--	--	--	--	----	--	--	--	----

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损失		301,068.76	
对外捐赠	1,300,000.00	1,000,000.00	1,300,000.00
其他	92,838.09	23,442.44	92,838.09
合计	1,392,838.09	1,324,511.20	1,392,838.09

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,318,172.37	16,039,570.60
递延所得税费用	969,300.16	-336,603.51
合计	15,287,472.53	15,702,967.09

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	109,358,172.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,403,725.84
子公司适用不同税率的影响	1,949,523.62
非应税收入的影响	-4,221,798.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	186,721.10
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	969,300.16
所得税费用	15,287,472.53

其他说明

**77、其他综合收益**

详见附注七、合并财务报表项目注释 57 “其他综合收益”。

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,475,618.10	1,784,613.57
当期收到的补贴	2,061,660.38	1,376,520.00
收到的保函保证金		912,358.57
其他	2,894,550.18	478,233.28
合计	6,431,828.66	4,551,725.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
各项费用	39,117,193.17	60,763,076.28
捐赠支出	1,300,000.00	1,000,000.00
支付的保函保证金	763,198.34	
其他	15,105,484.86	1,566,080.19
合计	56,285,876.37	63,329,156.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股份回购		88,880.00
合计		88,880.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	94,070,699.75	91,780,227.53
加：资产减值准备	5,110,807.55	4,474,078.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,839,660.89	32,599,442.05
无形资产摊销	3,926,075.20	3,851,768.87
长期待摊费用摊销	1,418,075.72	1,052,383.08
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）	-44,147.81	255,625.75
财务费用（收益以“—”号填列）	8,631,632.23	10,358,379.86
投资损失（收益以“—”号填列）	-6,759,585.95	-9,338,807.82
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,330,732.57	98,466.67
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-361,432.41	-435,070.18
存货的减少（增加以“—”号填列）	-20,370,225.80	94,998,259.69
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-66,081,382.52	-147,569,087.74
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-18,612,397.51	-132,387,072.06
经营活动产生的现金流量净额	32,098,511.91	-50,261,405.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	167,525,943.36	120,544,297.71
减: 现金的期初余额	225,697,561.35	198,004,613.57
现金及现金等价物净增加额	-58,171,617.99	-77,460,315.86

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	48,900,000.00
其中:	--
五莲华石企业管理咨询中心(有限合伙)	24,450,000.00
五莲海复企业管理咨询中心(有限合伙)	24,450,000.00
其中:	--
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	48,900,000.00

其他说明:

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	167,525,943.36	225,697,561.35
其中: 库存现金	75,105.26	17,974.75
可随时用于支付的银行存款	167,450,838.10	225,679,586.60
三、期末现金及现金等价物余额	167,525,943.36	225,697,561.35

其他说明:

## 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：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,864,861.57	保函保证金、银行承兑汇票保证金
应收票据	13,469,966.15	银行承兑汇票保证金
合计	28,334,827.72	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	3,824.98
其中：美元	540.29	7.0795	3,824.98
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
液化天然气（LNG）超低温阀门产业化补助	13,800,000.00	递延收益/其他收益	305,000.00
AP1000 核电站用核级阀门项目科技成果转化项目补助资金	5,300,000.00	递延收益/其他收益	366,666.66
天然气输送专用特种阀门技术改造项目	2,190,000.00	递延收益/其他收益	400,000.00
煤制油（气）苛刻工矿成套特种阀门关键技术研发与产业化	800,000.00	递延收益/其他收益	300,000.00
核级蝶阀、球阀产业化项目专项资金拨款	3,400,000.00	递延收益/其他收益	357,280.02
江苏省核电阀门重点实验室项目补助	9,280,000.00	递延收益/其他收益	187,500.00
科技成果转化专项资金	11,000,000.00	递延收益/其他收益	448,500.00
非能动型核电站用气动蝶阀	6,000,000.00	递延收益/其他收益	125,000.00
大型先进压水堆及高温气冷堆核电站重大专项事后立项事后补助项目	8,000,000.00	递延收益/其他收益	174,136.32
中央投资重点产业振兴和技术改造专项资金	1,000,000.00	递延收益/其他收益	135,599.82
重大装备自主化专项资金	12,200,000.00	递延收益/其他收益	245,125.02
超超临界火电机组用高压阀门项目补助	3,750,000.00	递延收益/其他收益	49,999.98
产业技术成果转化项目补助资金	2,500,000.00	递延收益/其他收益	150,000.00
项目借款贴息	3,000,000.00	递延收益/其他收益	71,175.00
节能减排项目补贴	1,757,776.06	递延收益/其他收益	40,002.00
工业中小企业技术改造项目	1,100,000.00	递延收益/其他收益	27,500.00
2019 年科技项目奖励经费	100,000.00	其他收益	100,000.00
“333 高层次人才培养工程”专项资金	28,000.00	其他收益	28,000.00
2019 年启东市工业百强奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
南通市星级上云企业奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
稳岗补贴	312,687.00	其他收益	312,687.00
启东市南阳镇人才科技奖励补助	5,000.00	其他收益	5,000.00
2019 年度产学研合作项目补助	215,800.00	其他收益	215,800.00

2019 年市区参保企业“以工代训”培训补贴	71,000.00	其他收益	71,000.00
无锡经济开发区（胡埭镇）产业发展专项基金	101,000.00	其他收益	101,000.00
2018 年无锡市专利资助	8,400.00	其他收益	8,400.00
2019 年度滨湖区现代产业发展政策资金	777,000.00	其他收益	777,000.00
疫情防控期间企业新录用员工岗前培训补贴	3,900.00	其他收益	3,900.00
个税手续费补贴	38,873.38	其他收益	38,873.38
合计	87,139,436.44		5,445,145.20

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### （2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏东源阀门检测技术有限公司	启东市	启东市	检测服务	100.00%		100.00
上海神通企业发展有限公司	上海市	上海市	技术研发	100.00%		100.00
南通神通置业有限公司	启东市	启东市	房产开发	100.00%		100.00
无锡市法兰锻造有限公司	无锡市	无锡市	普通制造	100.00%		100.00
江苏瑞帆节能科技服务有限公司	启东市	启东市	合同能源管理	100.00%		100.00

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明:

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (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

其他说明:

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	---	---
投资账面价值合计	26,765,569.90	26,982,206.02
下列各项按持股比例计算的合计数	---	---
--净利润	-270,795.15	8,532,417.03

---其他综合收益		-10,580,104.11
---综合收益总额	-270,795.15	-2,047,687.08
联营企业:	--	--
投资账面价值合计	4,230,181.84	1,575,980.16
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
---净利润	-987,995.20	-640,056.69
---综合收益总额	-987,995.20	-640,056.69

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 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：

#### 6、其他

#### 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具，主要包括银行借款、可供出售金融资产、应收票据、其他计息借款、货币资

金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

#### （一）金融工具分类

##### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

###### （1）2020年6月30日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	188,242,822.00			188,242,822.00
交易性金融资产		156,000,000.00		156,000,000.00
应收票据	175,518,044.86			175,518,044.86
应收账款	663,107,084.31			663,107,084.31
其他应收款	16,708,286.34			16,708,286.34
其他流动资产	258,226,629.96			258,226,629.96

###### （2）2019年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	240,141,055.02			240,141,055.02
交易性金融资产		265,000,000.00		265,000,000.00
应收票据	171,196,971.24			171,196,971.24
应收账款	586,447,108.71			586,447,108.71
其他应收款	15,033,998.79			15,033,998.79
其他流动资产	147,119,189.77			147,119,189.77

##### 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

###### （1）2020年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		419,000,000.00	419,000,000.00
应付票据		111,217,297.12	111,217,297.12
应付账款		356,019,711.28	356,019,711.28
其他应付款		78,038,865.74	78,038,865.74
一年内到期的非流动负债			
长期借款			

## (2) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		335,782,867.00	335,782,867.00
应付票据		95,372,819.93	95,372,819.93
应付账款		362,850,127.44	362,850,127.44
其他应付款		139,536,184.76	139,536,184.76
一年内到期的非流动负债		12,000,000.00	12,000,000.00
长期借款		26,680,000.00	26,680,000.00

## (二) 信用风险

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

本集团其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十四、承诺及或有事项中披露。（或者，列表反映资产负债表日的最大信用风险敞口，包括面临信用风险的金融资产、财务担保合同、以及其他或有事项和承诺事项。）

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。在本集团内部不存在重大信用风险集中。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

## (三) 流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2020年6月30日			
	1年以内	1年以上至3年	3年以上	合计
短期借款	419,000,000.00			419,000,000.00
应付票据	111,217,297.12			111,217,297.12
应付账款	328,675,881.86	18,352,502.34	8,991,327.08	356,019,711.28
其他应付款	12,548,255.00	63,946,481.54	1,544,129.20	78,038,865.74

一年内到期非流动负债				
长期借款				

续上表：

项目	2019年12月31日			
	1年以内	1年以上至3年	3年以上	合计
短期借款	335,782,867.00			335,782,867.00
应付票据	95,372,819.93			95,372,819.93
应付账款	296,237,110.50	57,723,408.394	8,889,608.55	362,850,127.44
其他应付款	15,277,970.54	122,714,085.02	1,544,129.20	139,536,184.76
一年内到期非流动负债	12,000,000.00			12,000,000.00
长期借款		26,680,000.00		26,680,000.00

续上表：

#### (四) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

##### 1. 利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	50	12.83万元	12.83万元

续上表：

项目	上期		
	基准点增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	50	12.65万元	12.65万元

##### 2. 汇率风险

本集团面临的外汇变动风险主要与本集团的经营活动(当收支以不同于本集团记账本位币的外币结算时)有关。本集团承受外汇风险主要与所持有美元、欧元、英镑银行存款有关，由于美元、欧元、英镑与本集团的功能货币之间的汇率变动使本集团面临外汇风险。但本集团管理层认为，该等美元、欧元、英镑的银行存款于本集团总资产所占比例极小，此外本集团主要经营活动均以人民币结算，故本集团所面临的外汇风险极小。于资产负债表日，本集团外币资产及外币负债的余额详见本附注七、82“外币货币性项目”。

##### 3. 权益工具投资价格风险

无。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价 值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	156,000,000.00			156,000,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	156,000,000.00			156,000,000.00
（2）权益工具投资	156,000,000.00			156,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	156,000,000.00			156,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 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

### 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

### 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

### 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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 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

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业	母公司对本企业

				的持股比例	的表决权比例
宁波聚源瑞利投资合伙企业（有限合伙）	浙江省宁波市	商业服务	85,000 万元	17.00%	25.46%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是韩力。

其他说明：

公司股东吴建新将其所持有的公司 8.46% 的表决权委托给宁波聚源瑞利投资合伙企业（有限合伙），宁波聚源瑞利投资合伙企业（有限合伙）合计控制上市公司 25.46% 的表决权。宁波聚源瑞利投资合伙企业（有限合伙）是上市公司的控股股东，韩力是上市公司的实际控制人。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1 “在子公司中的权益”。

## 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九、3 “在合营企业或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河北津西钢铁集团重工科技有限公司	受同一控制人控制
河北津西钢铁集团股份有限公司	受同一控制人控制
五莲华石企业管理咨询中心（有限合伙）	股东
五莲海复企业管理咨询中心（有限合伙）	股东
吴建新夫妇	股东
罗灿夫妇	股东

其他说明

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
河北津西钢铁集团 股份有限公司	出售商品	8,026,805.29	4,500.00	否	
河北津西钢铁集团 股份有限公司	提供劳务	19,742,360.80	5,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吴建新夫妇	423,140,000.00	2017年09月25日	2023年09月24日	否
罗灿夫妇	423,140,000.00	2017年09月25日	2023年09月24日	否

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,339,165.00	989,795.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河北津西钢铁集团股份有限公司	28,025,503.44		15,396,218.96	
应收账款	河北津西钢板桩型钢科技有限公司	737,060.00			
应收账款	河北津西钢铁集团特钢有限公司	478,000.00			
应收账款	河北津西钢铁集团重工科技有限公司	94,578.00		1,094,800.00	
预付账款	河北津西钢铁集团重工科技有限公司	6,075,000.00			
其他应收款	河北津西钢铁集团股份有限公司	1,342,000.00		2,095,900.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	五莲华石企业管理咨询中心（有限合伙）	32,600,000.00	57,050,000.00
其他应付款	五莲海复企业管理咨询中心（有限合伙）	32,600,000.00	57,050,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2020 年 6 月 30 日，公司无需要披露的承诺事项。

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2020 年 6 月 30 日，公司开具的在有效期内保函情况如下：

单位：人民币元

保函类型	保函金额	公司支付保证金
履约保函	120,944,735.90	11,903,343.59
预付款保函	30,154,872.00	2,813,227.00
质量保函	996,467.80	148,290.98
合计	152,096,075.70	14,864,861.57

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估	新型冠状病毒感染的肺炎疫情于2020年1月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。肺炎疫情将对包括湖北省在内的部分省市和部分行业的企业经营、以及整体经济运行造成一定影响，从而可能在一定程度上影响本集团经营收益水平，影响程度取决于疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策的实施。		公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本集团财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告报出日，该评估工作尚在进行当中。

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

如 2019 年年报全文附注七、4 应收票据（5）“期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据”中所述，子公司无锡法兰本期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据 100 万元，于期后 2020 年 2 月 20 日由原背书人无锡金龙石化冶金设备制造有限公司以 84 万元银行承兑汇票及 16 万现金偿付。

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

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

## 2、债务重组

无

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

无

## (2) 其他资产置换

无

## 4、年金计划

无

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团根据附注“五、（45）”所载关于划分经营分部的要求进行了评估。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

本集团分部收入不满足任意以下条件之一：

1. 占有所有分部收入合计的 10%或者以上。
2. 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占有所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。
3. 该分部的分部资产占有所有分部资产合计额的 10%或者以上。

因此本集团不存在报告分部。

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

外币折算：

计入当期损益的汇兑损失为 20,808.61 元。

租赁：

## 1. 经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	28,689,276.40	
合计	28,689,276.40	

## 2. 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁收款额
1年以内（含1年）	1,408,380.93
合计	1,408,380.93

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,117,079.80	2.28%	12,117,079.80			17,943,604.44	3.81%	17,943,604.44		
其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,392,061.57	1.96%	10,392,061.57	100.00%		16,060,895.42	3.41%	16,060,895.42	100.00%	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,725,018.23	0.33%	1,725,018.23	100.00%		1,882,709.02	0.40%	1,882,709.02	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	518,202,413.20	97.72%	42,920,032.86		475,282,380.34	453,161,697.48	96.19%	40,261,361.75		412,900,335.73
其中:										
信用风险特征组合	518,202,413.20	97.72%	42,920,032.86	8.28%	475,282,380.34	453,161,697.48	96.19%	40,261,361.75	8.88%	412,900,335.73
合计	530,319,493.00	100.00%	55,037,112.66		475,282,380.34	471,105,301.92	100.00%	58,204,966.19		412,900,335.73

按单项计提坏账准备: 12,117,079.80 元

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
沈阳创思达科技有限公司	1,499,013.77	1,499,013.77	100.00%	预计无法收回
霸州市新利钢铁有限公司	1,466,408.72	1,466,408.72	100.00%	预计无法收回
邯郸钢铁集团有限责任公司	1,454,685.40	1,454,685.40	100.00%	预计无法收回
天津冶金集团轧三钢铁有限公司	1,197,859.54	1,197,859.54	100.00%	预计无法收回
长治市郊区昌晋苑焦油化工有限公司	1,190,000.00	1,190,000.00	100.00%	预计无法收回
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	1,132,600.00	1,132,600.00	100.00%	预计无法收回
天津钢铁集团有限公司	959,015.54	959,015.54	100.00%	预计无法收回
内蒙古包钢钢联股份有限公司设备备件供应分公司	800,564.80	800,564.80	100.00%	预计无法收回
河北龙成煤综合利用有限公司	691,913.80	691,913.80	100.00%	预计无法收回
建龙西林钢铁有限公司	450,088.09	450,088.09	100.00%	预计无法收回
山东闰成石化有限公司	405,691.00	405,691.00	100.00%	预计无法收回
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	276,744.15	276,744.15	100.00%	预计无法收回
张家港华盛炼铁有限公司	224,799.99	224,799.99	100.00%	预计无法收回

天津天钢联钢铁有限公司	201,600.00	201,600.00	100.00%	预计无法收回
江苏苏美达成套设备工程有限公司	166,095.00	166,095.00	100.00%	预计无法收回
合计	12,117,079.80	12,117,079.80	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 42,920,032.86 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	399,679,570.94	19,942,457.86	4.99%
1-2年(含2年)	64,037,353.89	6,403,735.39	10.00%
2-3年(含3年)	36,601,755.63	7,320,351.13	20.00%
3-4年(含4年)	9,763,575.08	2,929,072.52	30.00%
4-5年(含5年)	3,591,483.40	1,795,741.70	50.00%
5年以上	4,528,674.26	4,528,674.26	100.00%
合计	518,202,413.20	42,920,032.86	--

确定该组合依据的说明:

组合计提项目: 信用风险特征组合

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	401,118,698.57
1至2年	64,037,353.89

2 至 3 年	38,526,261.63
3 年以上	26,637,178.91
3 至 4 年	11,519,050.16
4 至 5 年	5,609,641.52
5 年以上	9,508,487.23
合计	530,319,493.00

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	17,943,604.44		603,011.78	5,223,512.86		12,117,079.80
按组合计提坏账准备	40,261,361.75	2,658,671.11				42,920,032.86
合计	58,204,966.19	2,658,671.11	603,011.78	5,223,512.86		55,037,112.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
建龙西林钢铁有限公司	300,000.00	对方单位回款
河北龙成煤综合利用有限公司	100,000.00	对方单位回款
长治市郊区昌晋苑焦油化工有限公司	100,000.00	对方单位回款
合计	500,000.00	--

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,223,512.86

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中广核工程有限公司	140,779,776.22	26.55%	13,497,662.97
中国中原对外工程有限公司	23,153,942.47	4.37%	1,157,697.12
中冶南方都市环保工程技术股份有限公司	14,057,991.73	2.65%	702,899.59
山东省冶金设计院股份有限公司	12,307,536.63	2.32%	677,884.17
浙江石油化工有限公司	9,691,137.36	1.83%	484,556.87
合计	199,990,384.41	37.72%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期内无转移应收账款且继续涉入的情况

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	28,893,574.26	10,208,367.29
合计	28,893,574.26	10,208,367.29

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金	1,126,294.44	1,238,011.11
保证金及押金	11,366,241.25	7,352,097.34
其他	1,312,908.77	1,122,375.83
关联往来	16,645,159.41	1,885,859.41
合计	30,450,603.87	11,598,343.69

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信	整个存续期预期信用损失(已发生信用减	

		用减值)	值)	
2020 年 1 月 1 日余额			1,389,976.40	1,389,976.40
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
本期计提			167,053.21	167,053.21
2020 年 6 月 30 日余额			1,557,029.61	1,557,029.61

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	27,654,300.58
1 至 2 年	759,716.29
2 至 3 年	921,394.66
3 年以上	1,115,192.34
3 至 4 年	291,389.79
4 至 5 年	329,795.00
5 年以上	494,007.55
合计	30,450,603.87

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征 计提坏账准备	1,389,976.40		167,053.21			1,557,029.61
合计	1,389,976.40		167,053.21			1,557,029.61

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南通神通置业有限公司	关联公司往来	15,000,000.00	1年以内	49.26%	
上海中核浦原有限公司	保证金及押金	1,719,800.00	1年以内	5.65%	85,990.00
江苏省东源阀门检测技术有限公司	关联公司往来	1,645,159.41	1年以内	5.40%	
中国核电工程有限公司	保证金及押金	1,000,000.00	1年以内	3.28%	50,000.00
上海宝华国际招标有限公司	保证金及押金	974,092.55	1年以内	3.20%	48,704.63
合计	—	20,339,051.96	—	66.79%	184,694.63

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	716,000,000.00		716,000,000.00	716,000,000.00		716,000,000.00
对联营、合营企业投资	30,995,751.74		30,995,751.74	28,558,186.18		28,558,186.18
合计	746,995,751.74		746,995,751.74	744,558,186.18		744,558,186.18

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面 价值)	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	计提减值 准备	其他		
无锡市法兰锻造有限公司	330,000,000.00					330,000,000.00	
江苏瑞帆节能科技服务有限公司	326,000,000.00					326,000,000.00	
上海神通企业发展有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
南通神通置业有限公司	8,000,000.00					8,000,000.00	
江苏东源阀门检测技术有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
合计	716,000,000.00					716,000,000.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面 价值)	减值准备 期末余额	
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他			
一、合营企业												
上海驭冉创业投资中心(有限合伙)	26,982,206.02			-216,636.12							26,765,569.90	
小计	26,982,206.02			-216,636.12							26,765,569.90	

	06.02			6.12						569.90	
二、联营企业											
南通神通新能源科技有限公司	1,575,980.16	3,000,000.00		-345,798.32						4,230,181.84	
小计	1,575,980.16	3,000,000.00		-345,798.32						4,230,181.84	
合计	28,558,186.18	3,000,000.00		-562,434.44						30,995,751.74	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	397,334,688.96	235,076,537.64	472,302,879.14	283,000,898.76
其他业务	8,572,117.84	2,634,579.36	4,771,773.27	2,277,820.95
合计	405,906,806.80	237,711,117.00	477,074,652.41	285,278,719.71

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-562,434.44	-321,643.29
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,871,261.79	3,929,466.21
投资银行理财产品产生的收益	3,756,478.04	8,091,321.20
合计	6,065,305.39	11,699,144.12

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	44,147.81	
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）	5,445,145.20	
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	6,759,585.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-595,437.31	
减：所得税影响额	1,773,355.28	
合计	9,880,086.37	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.66%	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	4.17%	0.17	0.17

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

江苏神通阀门股份有限公司

2020年8月9日