



**浙富控股集团股份有限公司**

**2019年半年度财务报告**

**2019年08月**

## 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：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：浙富控股集团股份有限公司

2019年06月30日

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,071,291,744.09	1,269,512,209.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,003,376.00
衍生金融资产		
应收票据		10,894,000.00
应收账款	205,579,698.37	311,894,010.17
应收款项融资	5,101,783.00	
预付款项	28,043,363.00	40,755,363.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	113,198,195.63	131,967,575.06
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,012,160,326.72	1,022,518,889.95
合同资产		

持有待售资产	46,912,121.89	72,001,721.73
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	98,515,923.67	167,551,321.31
流动资产合计	2,580,803,156.37	3,028,098,467.99
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		282,887,488.04
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,910,050,628.31	2,261,980,523.59
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	699,971,847.92	
投资性房地产	159,670,675.97	158,034,735.90
固定资产	604,534,253.78	634,807,100.42
在建工程	1,167,892,599.02	1,128,190,185.37
生产性生物资产		
油气资产	42,109,271.98	44,421,051.08
使用权资产		
无形资产	619,830,526.95	629,976,535.06
开发支出		
商誉	148,578,544.18	148,578,544.18
长期待摊费用	38,186,949.70	41,164,583.61
递延所得税资产	74,243,605.37	47,122,324.82
其他非流动资产	4,034,009.25	3,916,852.01
非流动资产合计	5,469,102,912.43	5,381,079,924.08
资产总计	8,049,906,068.80	8,409,178,392.07
流动负债：		
短期借款	888,424,220.00	943,018,720.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	1,999,960.50	
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	378,910,998.85	594,977,464.93
应付账款	559,725,539.28	597,577,013.51
预收款项	201,898,323.38	382,273,150.23
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	26,492,465.44	29,870,241.10
应交税费	226,102,200.00	215,745,505.28
其他应付款	604,476,863.72	628,940,891.69
其中：应付利息	1,633,087.91	4,993,222.69
应付股利	19,787,198.49	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	396,000,000.00	380,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,284,030,571.17	3,772,402,986.74
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	178,000,000.00	110,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	8,048,512.02	7,998,464.15
预计负债	7,099,664.81	6,531,780.67
递延收益	6,110,165.06	8,271,709.66
递延所得税负债	57,971,828.06	57,971,828.06
其他非流动负债		

非流动负债合计	257,230,169.95	190,773,782.54
负债合计	3,541,260,741.12	3,963,176,769.28
所有者权益：		
股本	1,978,719,849.00	1,978,719,849.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	224,972,265.89	224,972,265.89
减：库存股		
其他综合收益	35,684,358.97	30,304,668.80
专项储备		
盈余公积	145,521,588.41	145,521,588.41
一般风险准备		
未分配利润	905,829,617.34	861,066,129.91
归属于母公司所有者权益合计	3,290,727,679.61	3,240,584,502.01
少数股东权益	1,217,917,648.07	1,205,417,120.78
所有者权益合计	4,508,645,327.68	4,446,001,622.79
负债和所有者权益总计	8,049,906,068.80	8,409,178,392.07

法定代表人：孙毅

主管会计工作负责人：李娟

会计机构负责人：杨宗霖

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	221,433,017.45	183,497,225.77
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		1,000,000.00
应收账款	88,287,729.74	71,107,325.50
应收款项融资		
预付款项	38,788,065.72	38,166,237.56
其他应收款	399,629,386.01	432,065,412.32

其中：应收利息		
应收股利		20,000,000.00
存货	566,882,317.31	543,411,497.22
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	29,672,541.95	96,830,102.03
流动资产合计	1,344,693,058.18	1,366,077,800.40
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		116,348,373.04
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,433,485,317.77	5,366,413,580.38
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	116,348,373.04	
投资性房地产		
固定资产	11,149,164.48	14,761,071.59
在建工程	36,556.60	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	867,723.49	789,317.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	35,123,581.82	37,186,526.16
递延所得税资产	18,557,280.09	17,446,460.20
其他非流动资产		69,482.76
非流动资产合计	5,615,567,997.29	5,553,014,811.97
资产总计	6,960,261,055.47	6,919,092,612.37
流动负债：		
短期借款	820,374,220.00	846,155,520.00
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	176,025,690.08	281,722,550.18
应付账款	1,405,620,736.88	1,238,915,705.65
预收款项	149,463,567.44	322,822,103.55
合同负债		
应付职工薪酬	7,938,868.70	8,360,042.79
应交税费	7,005,508.04	2,251,529.08
其他应付款	400,873,947.17	333,939,304.02
其中：应付利息	1,551,425.60	4,881,385.19
应付股利	19,787,198.49	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	396,000,000.00	380,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,363,302,538.31	3,414,166,755.27
非流动负债：		
长期借款	178,000,000.00	110,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	510,000.00	1,960,000.00
递延所得税负债	57,971,828.06	57,971,828.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	236,481,828.06	169,931,828.06
负债合计	3,599,784,366.37	3,584,098,583.33
所有者权益：		
股本	1,978,719,849.00	1,978,719,849.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	172,828,386.59	172,828,386.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	145,521,588.41	145,521,588.41
未分配利润	1,063,406,865.10	1,037,924,205.04
所有者权益合计	3,360,476,689.10	3,334,994,029.04
负债和所有者权益总计	6,960,261,055.47	6,919,092,612.37

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	521,518,827.37	529,961,847.54
其中：营业收入	521,518,827.37	529,961,847.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	556,475,270.34	573,766,258.66
其中：营业成本	402,693,302.15	419,164,035.58
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,767,450.72	9,470,457.26
销售费用	11,331,212.99	23,681,880.62
管理费用	76,955,652.72	71,824,105.76
研发费用	24,399,249.53	2,221,335.90
财务费用	34,328,402.23	47,404,443.54
其中：利息费用	36,918,794.31	40,387,750.47
利息收入	2,217,978.69	4,254,197.96

加：其他收益	5,853,097.06	3,556,827.22
投资收益（损失以“-”号填列）	95,182,551.62	94,630,241.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	93,812,302.45	90,186,512.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,022,604.50	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,146,789.99	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-557,236.77	3,420,146.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	18,371,316.47	22,821,009.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	85,017,470.90	80,623,814.17
加：营业外收入	429,283.95	2,121,571.80
减：营业外支出	5,824,143.52	364,303.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	79,622,611.33	82,381,082.89
减：所得税费用	6,844,761.87	7,771,685.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	72,777,849.46	74,609,397.69
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	72,777,849.46	74,609,397.69
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	64,550,685.92	63,714,752.02
2.少数股东损益	8,227,163.54	10,894,645.67
六、其他综合收益的税后净额	9,653,053.92	30,371,330.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,379,690.17	32,122,120.27
（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	5,379,690.17	32,122,120.27
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	5,379,690.17	32,122,120.27
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	4,273,363.75	-1,750,789.92
七、综合收益总额	82,430,903.38	104,980,728.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	69,930,376.09	95,836,872.29
归属于少数股东的综合收益总额	12,500,527.29	9,143,855.75
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0326	0.0322
(二) 稀释每股收益	0.0326	0.0322

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：孙毅

主管会计工作负责人：李娟

会计机构负责人：杨宗霖

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	384,682,115.34	381,523,778.64
减：营业成本	379,684,065.28	373,262,211.18
税金及附加	179,957.81	783,943.02
销售费用	4,480,379.71	7,530,796.95
管理费用	16,518,364.16	17,603,052.29
研发费用	2,886,552.89	7,696.64
财务费用	34,390,644.47	45,003,886.66
其中：利息费用	37,691,273.86	36,496,188.55
利息收入	1,593,396.59	3,363,495.29
加：其他收益	1,705,300.00	1,454,744.00
投资收益（损失以“-”号填列）	100,865,347.03	101,719,870.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	99,351,683.56	100,448,568.17
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）	-4,514,431.19	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		6,669,379.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-352,891.20	73,200.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	44,245,475.66	47,249,385.58
加：营业外收入	14,213.00	287.18
减：营业外支出	100,650.00	106,397.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44,159,038.66	47,143,275.53
减：所得税费用	-1,110,819.89	70,448.76

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	45,269,858.55	47,072,826.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	45,269,858.55	47,072,826.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	45,269,858.55	47,072,826.77
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	528,645,831.25	380,494,931.12
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	6,532,362.33	6,148,974.40
收到其他与经营活动有关的现金	166,915,079.02	50,002,302.30
经营活动现金流入小计	702,093,272.60	436,646,207.82
购买商品、接受劳务支付的现金	500,345,178.07	371,334,317.30
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	118,359,782.75	112,898,649.71
支付的各项税费	27,986,153.50	49,561,936.19

支付其他与经营活动有关的现金	186,422,262.07	82,000,546.03
经营活动现金流出小计	833,113,376.39	615,795,449.23
经营活动产生的现金流量净额	-131,020,103.79	-179,149,241.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,275,532,790.58	1,839,340,675.04
取得投资收益收到的现金	35,280,741.54	31,275,576.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,256,008.64	67,469,401.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		172,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	685,579.80	
投资活动现金流入小计	1,312,755,120.56	2,110,085,652.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	86,003,512.37	419,765,815.30
投资支付的现金	1,210,606,702.53	1,774,438,259.51
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,835,394.00	
投资活动现金流出小计	1,299,445,608.90	2,194,204,074.81
投资活动产生的现金流量净额	13,309,511.66	-84,118,422.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		278,944,581.90
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		278,944,581.90
取得借款收到的现金	501,000,000.00	650,422,400.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	229,001,086.10	147,118,692.55
筹资活动现金流入小计	730,001,086.10	1,076,485,674.45
偿还债务支付的现金	471,390,200.00	715,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,536,953.42	38,847,981.49
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	296,319,687.28	980,812.97
筹资活动现金流出小计	800,246,840.70	754,828,794.46

筹资活动产生的现金流量净额	-70,245,754.60	321,656,879.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,548,359.17	16,159,198.52
五、现金及现金等价物净增加额	-185,407,987.56	74,548,414.96
加：期初现金及现金等价物余额	943,446,492.36	717,682,014.88
六、期末现金及现金等价物余额	758,038,504.80	792,230,429.84

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	221,862,423.25	194,805,370.97
收到的税费返还		685,990.87
收到其他与经营活动有关的现金	145,290,431.12	52,886,023.80
经营活动现金流入小计	367,152,854.37	248,377,385.64
购买商品、接受劳务支付的现金	460,916,466.17	296,331,042.24
支付给职工以及为职工支付的现金	14,216,804.25	11,174,207.42
支付的各项税费	525,889.58	6,969,422.23
支付其他与经营活动有关的现金	83,614,419.18	61,806,449.54
经营活动现金流出小计	559,273,579.18	376,281,121.43
经营活动产生的现金流量净额	-192,120,724.81	-127,903,735.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	996,419,807.50	1,341,831,202.16
取得投资收益收到的现金	53,793,609.64	29,159,722.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		172,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	545,637,050.25	824,807,069.33
投资活动现金流入小计	1,595,850,467.39	2,367,797,993.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,989,795.00	3,462,424.00
投资支付的现金	930,964,628.00	1,550,724,488.14
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	477,723,000.00	717,137,600.00
投资活动现金流出小计	1,414,677,423.00	2,271,324,512.14
投资活动产生的现金流量净额	181,173,044.39	96,473,481.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	451,000,000.00	480,422,400.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	126,000,000.00	70,000,000.00
筹资活动现金流入小计	577,000,000.00	550,422,400.00
偿还债务支付的现金	392,571,200.00	480,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,947,100.09	37,232,106.50
支付其他与筹资活动有关的现金	88,000,000.00	48,000,000.00
筹资活动现金流出小计	516,518,300.09	565,232,106.50
筹资活动产生的现金流量净额	60,481,699.91	-14,809,706.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,392,723.58	-439,866.91
五、现金及现金等价物净增加额	50,926,743.07	-46,679,827.65
加：期初现金及现金等价物余额	62,937,574.27	113,774,693.27
六、期末现金及现金等价物余额	113,864,317.34	67,094,865.62

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

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	1,978,719,849.00				224,972,265.89		30,304,668.80		145,521,588.41		861,066,129.91		3,240,584,502.01	1,205,417,120.78	4,446,001,622.79
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	1,978,719,849.00				224,972,265.89		30,304,668.80		145,521,588.41		861,066,129.91		3,240,584,502.01	1,205,417,120.78	4,446,001,622.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							5,379,690.17				44,763,487.43		50,143,177.60	12,500,527.29	62,643,704.89
（一）综合收益总额							5,379,690.17				64,550,685.92		69,930,376.09	12,500,527.29	82,430,903.38
（二）所有者投入和减少资本															





错更正															
同一控制下企业合并															0.00
其他															0.00
二、本年期初余额	1,978,719,849.00			207,718,703.92	-23,641,657.83	139,943,200.00	776,586,134.88	3,079,326,229.97	942,031,427.70	4,021,357,657.67					
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				17,073,104.58	32,122,120.27		43,927,553.53	93,122,778.38	288,088,439.88	381,211,218.26					
(一)综合收益总额					32,122,120.27		63,714,752.02	95,836,872.29	9,143,855.75	104,980,728.04					
(二)所有者投入和减少资本				17,073,104.58				17,073,104.58	278,944,584.13	296,017,688.71					
1. 所有者投入的普通股									278,944,584.13	278,944,584.13					
2. 其他权益工具持有者投入资本															0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额															0.00
4. 其他				17,073,104.58				17,073,104.58		17,073,104.58					17,073,104.58
(三)利润分配								-19,787,198.49	-19,787,198.49	-19,787,198.49					
1. 提取盈余公积															0.00
2. 提取一般风险准备															0.00
3. 对所有者(或								-19,787,198.49	-19,787,198.49	-19,787,198.49					

股东) 的分配															
4. 其他															0.00
(四)所有者权益 内部结转															0.00
1. 资本公积转增 资本(或股本)															0.00
2. 盈余公积转增 资本(或股本)															0.00
3. 盈余公积弥补 亏损															0.00
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益															0.00
5. 其他综合收益 结转留存收益															0.00
6. 其他															0.00
(五) 专项储备															0.00
1. 本期提取															0.00
2. 本期使用															0.00
(六) 其他															0.00
四、本期末余额	1,978,719,849.00			224,791,808.50	8,480,462.44	139,943,200.00	820,513,688.41	3,172,449,008.35	1,230,119,867.58	4,402,568,875.93					

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	1,978,719,849.00				172,828,386.59				145,521,588.41	1,037,924,205.04		3,334,994,029.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,978,719,849.00				172,828,386.59				145,521,588.41	1,037,924,205.04		3,334,994,029.04
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										25,482,660.06		25,482,660.06
(一) 综合收益总额										45,269,858.55		45,269,858.55
(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										-19,787,198.49		-19,787,198.49
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-19,787,198.49		-19,787,198.49

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	1,978,719,849.00				172,828,386.59				145,521,588.41	1,063,406,865.10		3,360,476,689.10

上期金额

单位：元

项目	2018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	1,978,719,849.00				172,828,386.59				139,943,200.00	1,007,505,907.87		3,298,997,343.46

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,978,719,849.00			172,828,386.59			139,943,200.00	1,007,505,907.87			3,298,997,343.46
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								27,285,628.28			27,285,628.28
(一) 综合收益总额								47,072,826.77			47,072,826.77
(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								-19,787,198.49			-19,787,198.49
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配								-19,787,198.49			-19,787,198.49
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	1,978,719,849.00				172,828,386.59				139,943,200.00	1,034,791,536.15		3,326,282,971.74

### 三、公司基本情况

浙富控股集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由原浙江富春江水电设备有限公司整体变更设立，于2007年8月21日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得统一社会信用代码为91330000759522947D的营业执照，总部位于浙江省杭州市。公司现有注册资本197,871.98万元，股份总数197,871.98万股(每股面值1元)，其中，有限售条件的流通股份A股34,117.09万股，无限售条件的流通股份A股163,754.89万股。公司股票已于2008年8月6日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属机械设备制造行业。主要经营活动为水轮发电机组、特种发电机、核电设备的生产和销售。产品及业务主要有水轮发电机组、特种发电机、核电设备等。

本财务报表经公司2019年8月29日第四届董事会第十六次会议审议通过对外报出。

本公司将浙江富春江水电设备有限公司（浙富水电公司）、浙江临海浙富电机有限公司（浙富临海公司）、四川华都核设备制造有限公司（华都核设备公司）、杭州浙富科技有限公司（浙富科技公司）、亚洲清洁能源投资集团有限公司（亚洲清洁能源公司）、丰城天富能源有限公司（天富能源公司）、杭州浙富深蓝核电设备有限公司（浙富深蓝公司）、西藏源合投资管理有限公司（西藏源合公司）、浙江浙富资本管理有限公司（浙富资本公司）、香港浙富集团国际有限公司（香港浙富集团公司）、LNG ENERGY A PTE. LTD(LNG A)、LNG ENERGY B PTE. LTD(LNG B)、昶隆控股有限公司（昶隆控股公司）等13家子公司及浙江富安水力机械研究所有限公司（富安水力公司）、杭州浙富中小水电设备有限公司（浙富中小水电公司）、西藏源沯投资管理有限公司（西藏源沯公司）、浙富（北京）清洁能源科技发展有限公司（浙富北京公司）、临海市灵鹰投资有限公司（灵鹰投资公司）、杭州浙富核电设备有限公司（浙富核电公司）、杭州智桐投资管理有限公司（以下简称杭州智桐公司）、浙江雨能水电设备有限公司（浙江雨能公司）、昶隆有限公司、杭州浙富焱安投资管理有限公司、AscenSun Energy B.V、AscenSun Oil and Gas Ltd、Asia Ecoenergy Development A Pte. Ltd(AED A)、Asia Ecoenergy Development B Pte. Ltd(AED B)、PT. DHARMA HYDRO NUSANTARA (DHN)、PT. NORTH SUMATERA HYDRO ENERGY (NSHE)等16家孙公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

本次报告期为2019年1月1日至2019年6月30日。

## 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 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

公司在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。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。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，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

### (2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- ①确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务折算

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，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

自2019年1月1日起适用的会计政策：

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺；④以摊余成本计量的金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### ① 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### ② 金融资产的后续计量方法

##### a. 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### b. 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

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

##### c. 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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### d. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### ③ 金融负债的后续计量方法

##### a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

c. 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

d. 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

④金融资产和金融负债的终止确认

a. 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

i. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

ii. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

b. 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：①未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；②保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

①第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

②第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

③第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

（5）金融工具减值

①金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

② 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收出口退税组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——营收押金保证金组合		
其他应收款——合并报表范围内关联方之间余额		
其他应收款——其他		
应收账款——未超过合同约定收款期的应收款项余额		
应收账款——合并报表范围内关联方之间余额		

③按组合计量预期信用损失的应收款项

a. 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	承兑票据出票人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票		
应收账款——信用风险组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

b. 应收账款信用风险组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5

1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：① 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；② 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、应收票据

自2019年1月1日起适用的会计政策，详见本章节之“10、金融工具”之说明。

## 12、应收账款

自2019年1月1日起适用的会计政策，详见本章节之“10、金融工具”之说明。

## 13、应收款项融资

包括资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

## 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，详见本章节之“10、金融工具”之说明。

## 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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、建造合同形成的已完工未结算资产、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

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

不适用。

## 17、合同成本

不适用。

## 18、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：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，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；②因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

①初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

②资产减值损失转回的会计处理

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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持

有待售类别后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，根据处置组中除商誉外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。

### ③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：a. 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；b. 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

不适用。

## 20、其他债权投资

不适用。

## 21、长期应收款

不适用。

## 22、长期股权投资

### (1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### (2) 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，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

a. 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

b. 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交

易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

③ 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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### ① 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### ② 合并财务报表

##### a. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### b. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

## 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。

## 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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.375-4.75
通用设备	年限平均法	5	5	19.00
专用设备	年限平均法	5-15	5	6.33-19.00
运输工具	年限平均法	6	5	15.83

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

## 25、在建工程

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

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，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。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，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：a. 资产支出已经发生；b. 借款费用已经发生；c. 为使资产达到预定可使用或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) 借款费用资本化率以及资本化金额

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

不适用。

## 28、油气资产

(1) 油气资产包括拥有或控制的井及相关设置和矿区权益。

## (2) 油气资产相关支出的确认方法

①矿区取得支出：为取得矿区权益而发生的成本在发生时予以资本化，按照取得时的成本进行初始计量。矿区权益取得后发生的探矿权使用费、采矿权使用费和租金等维持矿区权益的支出计入当期损益。

②油气勘探支出：油气勘探支出包括与发现探明经济可开采储量相关的钻井勘探支出和与发现探明经济可开采储量不直接相关的非钻井勘探支出。钻井勘探支出的成本根据其是否发现探明经济储量而决定是否资本化或暂时资本化。非钻井勘探支出于发生时计入当期损益。

a. 与发现探明经济可开采储量相关的钻井勘探支出在发生时予以资本化或暂时资本化，在发现了探明经济可开采储量的，钻井勘探支出结转为井及相关设施。暂时资本化的时间一般不超过1年。

b. 未发现探明经济可开采储量的，钻井勘探支出扣除净残值后计入当期损益。

c. 直接归属于发现了探明经济可开采储量的有效井段的钻井勘探支出结转为井及相关设施，无效井段的钻井勘探支出计入当期损益。

③油气开发支出：开采探明储量的开发井成本和生产设施支出在发生时予以资本化。

④油气生产成本：井上作业和井的维护中所发生的相关成本在发生时计入当期损益。

## (3) 弃置费用的处理

弃置费用按照现值计算确认应计入井及相关设施原价的金额相应的预计负债，在油气资产的使用寿命内采用实际利率法确定各期间应负担的利息费用。并在每一资产负债表日对弃置义务和预计负债进行复核。

## (4) 油气资产的折耗方法

矿区权益按产量法计提折耗；井及相关设施作为固定资产，按产量法计提折旧。

## (5) 油气资产的减值测试方法

①探明矿区权益的油气资产的减值准备按照矿区或矿区组作为资产组，按账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

②未探明矿区权益的油气资产，如按单个矿区进行减值测试并计提准备的，按账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；如按矿区组进行减值测试并计提准备的，相关减值损失不在不同的单个矿区权益之间进行分配。

## 29、使用权资产

不适用。

## 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、专利权及非专利技术等，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	50
专利权	5、20
软件	5
专有技术	5、10、20

### (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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：公司将内部研究开发项目的技术预研、需求分析、方案认证等阶段的支出归集为研发支出；将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段的支出归集为开发支出。

### 31、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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

不适用。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

①在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

a. 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

b. 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

c. 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许

转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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。

### (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福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

不适用。

## 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公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司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

不适用。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

(1) 收入确认原则

①销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：a. 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；b. 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；c. 收入的金额能够可靠地计量；d. 相关的经济利益很可能流入；e. 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## ②提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、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),采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

## ③让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## ④建造合同

a. 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。

b. 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。

c. 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

d. 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。

### (2) 收入确认的具体方法

公司主要销售水轮发电机组、特种发电机、核电设备等产品。水轮发电机组和核电设备的收入确认适用建造合同。特种发电机等其他产品内销销售收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品交付给购货方,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。特种发电机等其他产品外销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品报关、离港,取得提单,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。

## 40、政府补助

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认:①公司能够满足政府补助所附的条件;②公司能够收到政府补助。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。

### (2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的,以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断,以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,难以区分与资产相关或与收益相关的,整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

(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) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，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。

公司为出租人时，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

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司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。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司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

### (1) 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况详见本财务报表附注十四(五)之说明。

### (2) 采用套期会计的依据、会计处理方法

- ①套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。
- ②对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：a. 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；

b. 在套期开始时，公司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公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；c. 该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司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；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等于公司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，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司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。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，公司进行套期关系再平衡。

### ③套期会计处理

#### a. 公允价值套期

i. 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。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（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

ii. 被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，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。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司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）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条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（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

#### b. 现金流量套期

i. 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：A. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；B. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

ii. 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

iii. 其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

#### c. 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

### （3）与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，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公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本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（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
本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。	董事会批准	
本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。	董事会批准	

2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	322,788,010.17	应收票据	10,894,000.00
		应收账款	311,894,010.17
应付票据及应付账款	1,192,554,478.44	应付票据	594,977,464.93
		应付账款	597,577,013.51

##### (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

##### (3) 首次执行新金融工具准则、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 □ 不适用

合并资产负债表

单位: 元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,269,512,209.84	1,269,512,209.84	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,003,376.00	1,003,376.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,003,376.00		-1,003,376.00
衍生金融资产			
应收票据	10,894,000.00	1,050,000.00	-9,844,000.00
应收账款	311,894,010.17	311,894,010.17	
应收款项融资		9,844,000.00	9,844,000.00
预付款项	40,755,363.93	40,755,363.93	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	131,967,575.06	131,967,575.06	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,022,518,889.95	1,022,518,889.95	
合同资产			
持有待售资产	72,001,721.73	72,001,721.73	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	167,551,321.31	167,551,321.31	
流动资产合计	3,028,098,467.99	3,028,098,467.99	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	282,887,488.04		-282,887,488.04
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,261,980,523.59	2,261,980,523.59	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		282,887,488.04	282,887,488.04

投资性房地产	158,034,735.90	158,034,735.90	
固定资产	634,807,100.42	634,807,100.42	
在建工程	1,128,190,185.37	1,128,190,185.37	
生产性生物资产			
油气资产	44,421,051.08	44,421,051.08	
使用权资产			
无形资产	629,976,535.06	629,976,535.06	
开发支出			
商誉	148,578,544.18	148,578,544.18	
长期待摊费用	41,164,583.61	41,164,583.61	
递延所得税资产	47,122,324.82	47,122,324.82	
其他非流动资产	3,916,852.01	3,916,852.01	
非流动资产合计	5,381,079,924.08	5,381,079,924.08	
资产总计	8,409,178,392.07	8,409,178,392.07	
流动负债：			
短期借款	943,018,720.00	943,018,720.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	594,977,464.93	594,977,464.93	
应付账款	597,577,013.51	597,577,013.51	
预收款项	382,273,150.23	382,273,150.23	
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	29,870,241.10	29,870,241.10	
应交税费	215,745,505.28	215,745,505.28	
其他应付款	628,940,891.69	628,940,891.69	
其中：应付利息	4,993,222.69	4,993,222.69	

应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	380,000,000.00	380,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	3,772,402,986.74	3,772,402,986.74	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	110,000,000.00	110,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	7,998,464.15	7,998,464.15	
预计负债	6,531,780.67	6,531,780.67	
递延收益	8,271,709.66	8,271,709.66	
递延所得税负债	57,971,828.06	57,971,828.06	
其他非流动负债			
非流动负债合计	190,773,782.54	190,773,782.54	
负债合计	3,963,176,769.28	3,963,176,769.28	
所有者权益：			
股本	1,978,719,849.00	1,978,719,849.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	224,972,265.89	224,972,265.89	
减：库存股			
其他综合收益	30,304,668.80	30,304,668.80	
专项储备			
盈余公积	145,521,588.41	145,521,588.41	

一般风险准备			
未分配利润	861,066,129.91	861,066,129.91	
归属于母公司所有者权益合计	3,240,584,502.01	3,240,584,502.01	
少数股东权益	1,205,417,120.78	1,205,417,120.78	
所有者权益合计	4,446,001,622.79	4,446,001,622.79	
负债和所有者权益总计	8,409,178,392.07	8,409,178,392.07	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	183,497,225.77	183,497,225.77	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,000,000.00	1,000,000.00	
应收账款	71,107,325.50	71,107,325.50	
应收款项融资			
预付款项	38,166,237.56	38,166,237.56	
其他应收款	432,065,412.32	432,065,412.32	
其中：应收利息			
应收股利	20,000,000.00	20,000,000.00	
存货	543,411,497.22	543,411,497.22	
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	96,830,102.03	96,830,102.03	
流动资产合计	1,366,077,800.40	1,366,077,800.40	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	116,348,373.04		-116,348,373.04

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,366,413,580.38	5,366,413,580.38	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		116,348,373.04	116,348,373.04
投资性房地产			
固定资产	14,761,071.59	14,761,071.59	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	789,317.84	789,317.84	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	37,186,526.16	37,186,526.16	
递延所得税资产	17,446,460.20	17,446,460.20	
其他非流动资产	69,482.76	69,482.76	
非流动资产合计	5,553,014,811.97	5,553,014,811.97	
资产总计	6,919,092,612.37	6,919,092,612.37	
流动负债：			
短期借款	846,155,520.00	846,155,520.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	281,722,550.18	281,722,550.18	
应付账款	1,238,915,705.65	1,238,915,705.65	
预收款项	322,822,103.55	322,822,103.55	
合同负债			
应付职工薪酬	8,360,042.79	8,360,042.79	
应交税费	2,251,529.08	2,251,529.08	
其他应付款	333,939,304.02	333,939,304.02	

其中：应付利息	4,881,385.19	4,881,385.19	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	380,000,000.00	380,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	3,414,166,755.27	3,414,166,755.27	
非流动负债：			
长期借款	110,000,000.00	110,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,960,000.00	1,960,000.00	
递延所得税负债	57,971,828.06	57,971,828.06	
其他非流动负债			
非流动负债合计	169,931,828.06	169,931,828.06	
负债合计	3,584,098,583.33	3,584,098,583.33	
所有者权益：			
股本	1,978,719,849.00	1,978,719,849.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	172,828,386.59	172,828,386.59	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	145,521,588.41	145,521,588.41	
未分配利润	1,037,924,205.04	1,037,924,205.04	
所有者权益合计	3,334,994,029.04	3,334,994,029.04	
负债和所有者权益总计	6,919,092,612.37	6,919,092,612.37	

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

#### 45、其他

##### (1) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

##### (2) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指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能够通过分析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。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、6%，出口退税率为16%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	5%、10%、15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	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
浙富水电公司、华都核设备公司、浙富临海公司、西藏源合公司	15%
浙富资本公司、杭州智桐公司	5%
西藏源沅公司	5%、10%

除上述以外的其他纳税主体	25%
--------------	-----

## 2、税收优惠

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示浙江省2017年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，浙富水电公司被认定为高新技术企业，认定有效期3年（2017年至2019年），本期按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 根据四川省高新技术企业认定管理小组办公室《关于公布四川省2016年有效高新技术企业总名单的通知》，华都核设备公司被认定为高新技术企业，认定有效期为2016年11月到2019年11月，本期按15%的税率计缴企业所得税。

(3) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示浙江省2017年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，浙富临海公司被认定为高新技术企业，认定有效期3年（2017年至2019年），本期按15%的税率计缴企业所得税。

(4) 根据《西藏自治区人民政府关于企业所得税政策实施办法》（藏政发〔2014〕51号），西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率；西藏源合公司本期按15%的税率计缴企业所得税。

(5) 根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（国家税务财税[2019]13号），浙富资本公司、西藏源沅公司和杭州智桐公司符合小型微利企业条件，2019年1-6月按照该通知适用税率计算缴纳企业所得税。

## 3、其他

亚洲清洁能源公司、香港浙富集团公司、AscenSun Energy B.V、AscenSun Oil and Gas Ltd、AED A和AED B、LNG A、LNG B、DHN、NSHE、昶隆控股公司、昶隆有限公司按注册所在地的相关政策计缴税费。

## 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	332,586.02	327,978.12
银行存款	885,433,746.62	945,803,846.09
其他货币资金	185,525,411.45	323,380,385.63
合计	1,071,291,744.09	1,269,512,209.84
其中：存放在境外的款项总额	649,064,153.86	683,841,981.25

其他说明

期末受限银行存款中包括待清算冻结资金为30,010,900.00元、质押用于开立银行承兑汇票金额为97,716,927.84元。其他货币资金均系开具银行承兑汇票、保函、信用证等的保证金存款。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益		1,003,376.00

的金融资产		
其中：		
其中：		
合计		1,003,376.00

### 3、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		1,050,000.00
合计		1,050,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据						1,050,000.00				1,050,000.00
其中：										
银行承兑票据						1,050,000.00				1,050,000.00
商业承兑票据										
合计						1,050,000.00				1,050,000.00

按单项计提坏账准备：0.00

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

适用  不适用

#### 4、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	14,216,288.27	5.63%	12,071,817.76	84.92%	2,144,470.51	12,493,488.11	3.48%	10,553,627.63	84.47%	1,939,860.48
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	238,388,832.80	94.37%	34,953,604.94	14.66%	203,435,227.86	346,863,167.61	96.52%	36,909,017.92	10.64%	309,954,149.69
其中：										
合计	252,605,121.07	100.00%	47,025,422.70	18.62%	205,579,698.37	359,356,655.72	100.00%	47,462,645.55	13.21%	311,894,010.17

按单项计提坏账准备：12,071,817.76

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
星河电力建设有限责任公司	10,722,352.54	8,577,882.03	80.00%	收回可能性较低
其他	3,493,935.73	3,493,935.73	100.00%	客户经营状况较差，预计难以收回
合计	14,216,288.27	12,071,817.76	--	--

按组合计提坏账准备：34,642,394.78

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	232,164,629.70	34,642,394.78	14.92%
合计	232,164,629.70	34,642,394.78	--

按组合计提坏账准备：311,210.16

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
质保金	6,224,203.10	311,210.16	5.00%
合计	6,224,203.10	311,210.16	--

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）	167,814,378.25
1年以内小计	167,814,378.25
1至2年	10,323,474.74
2至3年	37,546,261.43
3年以上	16,480,515.28
3至4年	4,231,127.30
4至5年	2,047,508.66
5年以上	10,201,879.32
合计	232,164,629.70

## （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	
按组合计提坏账准备	36,909,017.92	-3,893,406.14	1,937,993.16		34,953,604.94
单项计提坏账准备	10,553,627.63	1,518,190.13			12,071,817.76

合计	47,462,645.55	-2,375,216.01	1,937,993.16	47,025,422.70
----	---------------	---------------	--------------	---------------

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名的应收账款合计数为147,671,925.87元，占应收账款期末余额合计数的比例为58.46%，相应计提的坏账准备合计数为22,042,531.09元。

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据-银行承兑票据	4,020,000.00	9,844,000.00
应收票据-商业承兑票据	1,081,783.00	
合计	5,101,783.00	9,844,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

## 6、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	21,109,067.47	75.27%	33,427,524.13	82.01%
1至2年	2,950,367.99	10.52%	3,320,109.32	8.15%
2至3年	3,425,963.94	12.22%	3,618,527.98	8.88%
3年以上	557,963.60	1.99%	389,202.50	0.96%
合计	28,043,363.00	--	40,755,363.93	--

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前五名的预付款项合计数为15,706,542.82元，占预付款项期末余额合计数的比例为56.01%。

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	113,198,195.63	131,967,575.06
合计	113,198,195.63	131,967,575.06

### (1) 其他应收款

#### ①其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	107,328,329.94	110,217,665.40
备用金	6,763,395.75	4,760,050.94
应收未收款	10,560,137.09	29,033,732.37
应收出口退税款		220,442.66
合计	124,651,862.78	144,231,891.37

#### 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)	
2019 年 1 月 1 日余额	12,264,316.31			12,264,316.31
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-771,573.98			-771,573.98
本期核销	39,075.18			39,075.18
2019 年 6 月 30 日余额	11,453,667.15			11,453,667.15

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）	9,485,211.01
1 年以内小计	9,485,211.01
1 至 2 年	30,960,177.80
2 至 3 年	4,688,159.76
3 年以上	79,518,314.21
3 至 4 年	78,510,081.18
4 至 5 年	101,404.97

5年以上	906,828.06
合计	124,651,862.78

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	
其他应收款	12,264,316.31	-771,573.98	39,075.18	11,453,667.15
合计	12,264,316.31	-771,573.98	39,075.18	11,453,667.15

④本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
应收未收款	39,075.18

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
CHINA CENTRAL INVESTMENT LIMITED	保证金	68,747,000.00	3-4年	55.15%	3,437,350.00
浙江杭州未来科技城管理委员会	保证金	30,000,000.00	1-2年	24.07%	1,500,000.00
中南工程咨询有限公司	技术引进定金	9,377,358.49	3-4年	7.52%	4,688,679.25
中国原子能科学研究院	保证金	3,556,700.00	2-3年	2.85%	177,835.00
中国水利水电第五工程局有限公司	保证金	800,000.00	1-2年	0.64%	40,000.00
合计	--	112,481,058.49	--	90.23%	9,843,864.25

## 8、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	71,130,926.81	196,992.87	70,933,933.94	67,470,502.29	110,613.36	67,359,888.93
在产品	86,382,279.45	2,762,826.96	83,619,452.49	79,157,515.12	2,880,612.54	76,276,902.58
库存商品	13,789,550.25	1,405,951.59	12,383,598.66	14,133,737.98	1,400,739.27	12,732,998.71
建造合同形成的已完工未结算资产	846,699,559.70	1,476,218.07	845,223,341.63	871,222,247.46	5,073,147.73	866,149,099.73
合计	1,018,002,316.21	5,841,989.49	1,012,160,326.72	1,031,984,002.85	9,465,112.90	1,022,518,889.95

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

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	110,613.36	87,422.40		1,042.89		196,992.87
在产品	2,880,612.54	462,029.74		579,815.32		2,762,826.96
库存商品	1,400,739.27	7,784.63		2,572.31		1,405,951.59
建造合同形成的已完工未结算资产	5,073,147.73			3,596,929.66		1,476,218.07
合计	9,465,112.90	557,236.77		4,180,360.18		5,841,989.49

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料、在产品、库存商品	产成品估计售价减去至完工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	随存货销售而转销
建造合同形成的已完工未结算资产	合同收入减去合同预计总成本的金额	随合同执行而转销的合同预计损失

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用。

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	2,973,653,436.53
累计已确认毛利	779,703,298.25
减：预计损失	1,476,218.07
已办理结算的金额	2,906,657,175.08
建造合同形成的已完工未结算资产	845,223,341.63

其他说明：

不适用。

## 9、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
待售房产	46,912,121.89		46,912,121.89	43,433,595.71	1,011,089.90	2019年
合计	46,912,121.89		46,912,121.89	43,433,595.71	1,011,089.90	--

## 10、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	86,401,200.00	155,476,379.50
待抵扣增值税额	3,890,477.94	9,719,766.03
待清算账户资金	5,496,608.94	
其他	2,727,636.79	2,355,175.78
合计	98,515,923.67	167,551,321.31

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州市桐庐县浙富小额贷款股份有 限公司	183,838,805.53			7,103,471.23			13,250,000.00			177,692,276.76	
上海二三四五网络控股集团股份有 限公司	1,360,433,551.97			92,248,212.33			19,029,946.17			1,433,651,818.13	
Genex Power Limited	11,542,835.75			-2,088,299.96						9,454,535.79	
江西龙头山航电枢纽投资开发有限 公司	202,290,438.57			-479,966.21						201,810,472.36	
宁波浙富毅铭投资合伙企业（有限 合伙）	959,522.68			1,412.99						960,935.67	38,183,651.18
桐庐浙富桐君股权投资基金合伙企 业（有限合伙）	37,846,804.66			-78,329.51						37,768,475.15	
Rainpower Holding AS	42,211,664.00	3,802,074.53		-5,463,793.96						40,549,944.57	
上海灿星文化传媒股份有限公司	414,955,167.62			2,129,192.26					-417,084,359.88		
宁波梅山保税港区浙富聚沅股权投 资合伙企业（有限合伙）	7,580,576.79			-39,273.49						7,541,303.30	
宁波梅山保税港区嘉桐股权投资合 伙企业（有限合伙）	301,476.16	300,000.00		-15.70						601,460.46	

伙企业（有限合伙）										
宁波梅山保税港区嘉翎投资合伙企业（有限合伙）	10,006.56			90.55					10,097.11	
杭州桐锦投资合伙企业（有限合伙）	9,673.30			-364.29					9,309.01	
小计	2,261,980,523.59	4,102,074.53		93,332,336.24			32,279,946.17	-417,084,359.88	1,910,050,628.31	38,183,651.18
合计	2,261,980,523.59	4,102,074.53		93,332,336.24			32,279,946.17	-417,084,359.88	1,910,050,628.31	38,183,651.18

其他说明：

本公司于2019年6月5日起不在灿星文化公司董事会占有董事席位，不再参与其财务和生产经营决策，故不能够对其施加重大影响。自2019年6月1日起，本公司对灿星文化公司的投资转至以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产进行核算，将截至5月末对其投资款417,084,359.88元转入其他非流动金融资产核算。

公司对二三四五公司的持股比例为14.2906%，由于公司委派董事，能够对该公司的经营决策产生影响，故将本公司对其长期股权投资按权益法进行核算；公司对宁波梅山保税港区嘉翎股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区嘉翎投资合伙企业（有限合伙）、杭州桐锦投资合伙企业（有限合伙）持股比例分别为9.1667%、0.0606%、0.037%，由于公司在该三家合伙企业的投资决策委员会占有席位，参与其经营决策，能够对其施加重大影响，故将本公司对其长期股权投资按权益法进行核算。

## 12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
灿星文化公司	417,084,359.88	
平潭泮石1号投资管理合伙企业（有限合伙）	210,000,000.00	
杭州车猫互联网金融服务有限公司	287,488.04	
浙江格睿能源动力科技有限公司	72,600,000.00	
合计	699,971,847.92	

其他说明：

本公司作为平潭泮石1号投资管理合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，不执行有限合伙企业事务，故分类为其他非流动金融资产反映。

## 13、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	151,181,365.33	13,438,687.24		164,620,052.57
2.本期增加金额	16,794,564.55	2,718,664.21		19,513,228.76
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	16,794,564.55	2,718,664.21		19,513,228.76
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额	13,915,534.11	1,047,957.09		14,963,491.20
（1）处置	2,789,222.11	248,142.24		3,037,364.35
（2）其他转出	11,126,312.00	799,814.85		11,926,126.85
4.期末余额	154,060,395.77	15,109,394.36		169,169,790.13
二、累计折旧和累计摊销				

1.期初余额	3,701,598.30	2,883,718.37		6,585,316.67
2.本期增加金额	3,227,964.52	773,814.15		4,001,778.67
（1）计提或摊销	2,846,597.07	223,108.13		3,069,705.20
（2）从固定资产/无形资产转入	381,367.45	550,706.02		932,073.47
3.本期减少金额	871,078.65	216,902.53		1,087,981.18
（1）处置	96,318.32	54,691.94		151,010.26
（2）其他转出	774,760.33	162,210.59		936,970.92
4.期末余额	6,058,484.17	3,440,629.99		9,499,114.16
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	148,001,911.60	11,668,764.37		159,670,675.97
2.期初账面价值	147,479,767.03	10,554,968.87		158,034,735.90

#### 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	604,534,253.78	634,807,100.42
合计	604,534,253.78	634,807,100.42

##### （1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	546,310,362.61	34,627,104.06	534,078,580.67	25,422,881.88	1,140,438,929.22
2.本期增加金额	12,367,350.93	629,587.53	4,080,937.13	2,446,707.55	19,524,583.14
(1) 购置	960,979.05	599,191.84	250,234.40	2,428,543.31	4,238,948.60
(2) 在建工程转入	185,682.14		3,830,702.73		4,016,384.87
(3) 企业合并增加					
(3) 汇率变动影响	94,377.74	30,395.69		18,164.24	142,937.67
(4) 投资性房地产转入	11,126,312.00				11,126,312.00
3.本期减少金额	17,409,524.92	24,300.00		4,588,839.31	22,022,664.23
(1) 处置或报废	1,331,178.63	24,300.00		4,588,839.31	5,944,317.94
(2) 转投资性房地产	16,078,346.29				16,078,346.29
4.期末余额	541,268,188.62	35,232,391.59	538,159,517.80	23,280,750.12	1,137,940,848.13
二、累计折旧					
1.期初余额	129,013,945.60	24,300,957.04	335,014,880.27	17,302,045.89	505,631,828.80
2.本期增加金额	10,555,059.98	1,297,349.48	17,475,332.06	1,039,017.29	30,366,758.81
(1) 计提	9,758,632.95	1,282,634.48	17,475,332.06	1,025,427.01	29,542,026.50
(2) 汇率变动影响	21,666.70	14,715.00		13,590.28	49,971.98
(3) 投资性房地产转入	774,760.33				774,760.33
3.本期减少金额	421,808.12	23,202.49		2,146,982.65	2,591,993.26
(1) 处置或报废	40,440.67	23,202.49		2,146,982.65	2,210,625.81
(2) 转投资性房地产	381,367.45				381,367.45
4.期末余额	139,147,197.46	25,575,104.03	352,490,212.33	16,194,080.53	533,406,594.35
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	402,120,991.16	9,657,287.56	185,669,305.47	7,086,669.59	604,534,253.78
2.期初账面价值	417,296,417.01	10,326,147.02	199,063,700.40	8,120,835.99	634,807,100.42

## 15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,167,892,599.02	1,128,190,185.37
合计	1,167,892,599.02	1,128,190,185.37

### (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
设备安装工程	3,243,698.41		3,243,698.41	6,385,028.91		6,385,028.91
NSHE 水电建设项目	1,164,648,900.61		1,164,648,900.61	1,121,805,156.46		1,121,805,156.46
合计	1,167,892,599.02		1,167,892,599.02	1,128,190,185.37		1,128,190,185.37

### (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
设备安装工程		6,385,028.91	2,262,423.71	4,016,384.87	1,387,369.34	3,243,698.41						其他
NSHE 水电建设项目	11,454,650,000.00	1,121,805,156.46	42,843,744.15			1,164,648,900.61	10.17%		7,783,131.68	37,742.96	1.20%	其他
合计	11,454,650,000.00	1,128,190,185.37	45,106,167.86	4,016,384.87	1,387,369.34	1,167,892,599.02	--	--	7,783,131.68	37,742.96		--

## 16、油气资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施		合计
一、账面原值：					
1.期初余额	60,843,480.65		25,583,106.74		86,426,587.39
2.本期增加金额	2,546,970.10		1,365,392.06		3,912,362.16
(1) 外购			294,457.14		294,457.14
(2) 自行建造					
(3) 汇率变动影响	2,546,970.10		1,070,934.92		3,617,905.02
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	63,390,450.75		26,948,498.80		90,338,949.55
二、累计折旧		--			
1.期初余额	29,132,360.28	--	12,873,176.03		42,005,536.31
2.本期增加金额	4,405,189.26	--	1,818,952.00		6,224,141.26
(1) 计提	3,135,263.92	--	1,256,615.25		4,391,879.17
(2) 汇率变动影响	1,269,925.34	--	562,336.75		1,832,262.09
3.本期减少金额		--			
(1) 处置		--			
		--			
4.期末余额	33,537,549.54	--	14,692,128.03		48,229,677.57
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	29,852,901.21		12,256,370.77		42,109,271.98
2.期初账面价值	31,711,120.37		12,709,930.71		44,421,051.08

## 17、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	专有技术	合计
一、账面原值						
1.期初余额	510,642,721.17	84,420,000.00		33,701,549.23	148,205,678.41	776,969,948.81
2.本期增加金额	3,209,303.14			883,279.45		4,092,582.59
(1) 购置				592,347.95		592,347.95
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地产转入	799,814.85					799,814.85
(5) 汇率变动	2,409,488.29			290,931.50		2,700,419.79
3.本期减少金额	2,782,240.26					2,782,240.26
(1) 处置	63,576.05					63,576.05
(2) 转投资性房	2,718,664.21					2,718,664.21

地产						
4.期末余额	511,069,784.05	84,420,000.00		34,584,828.68	148,205,678.41	778,280,291.14
二、累计摊销						
1.期初余额	22,268,461.47	36,694,603.27		24,527,762.46	63,502,586.55	146,993,413.75
2.本期增加 金额	1,419,489.64	2,676,190.50		609,665.97	7,315,514.71	12,020,860.82
(1) 计提	1,257,279.05	2,676,190.50		498,773.52	7,315,514.71	11,747,757.78
(2) 汇率变动				110,892.45		110,892.45
(3) 投资性房地产转 入	162,210.59					162,210.59
3.本期减少 金额	564,510.38					564,510.38
(1) 处置	13,804.36					13,804.36
(2) 汇率变动						
(3) 转投资性房地产	550,706.02					550,706.02
4.期末余额	23,123,440.73	39,370,793.77		25,137,428.43	70,818,101.26	158,449,764.19
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	487,946,343.32	45,049,206.23		9,447,400.25	77,387,577.15	619,830,526.95
2.期初账面 价值	488,374,259.70	47,725,396.73		9,173,786.77	84,703,091.86	629,976,535.06

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 9.91%。

## 18、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
DHN	130,811,555.88					130,811,555.88
浙富临海公司	9,459,868.66					9,459,868.66
华都核设备公司	8,307,119.64					8,307,119.64
合计	148,578,544.18					148,578,544.18

### (2) 商誉减值准备

DHN项目尚处于建设期，公司收购股权时所依赖的估值基础包括预计的水电站投资成本、上网电价及上网电量等参数未发生改变；浙富临海公司、华都核设备公司因非同一控制下企业合并形成的商誉，未发现与商誉相关的资产组存在减值迹象，故不计提减值准备。

## 19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	37,515,182.34		2,168,906.58		35,346,275.76
矿权、地面租赁费	3,344,954.96	240,161.51	1,155,259.64		2,429,856.83
其他	304,446.31	206,374.64	100,003.84		410,817.11
合计	41,164,583.61	446,536.15	3,424,170.06		38,186,949.70

## 20、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	42,313,202.67	8,061,695.26	41,854,276.49	8,362,409.77
可抵扣亏损	228,149,329.21	39,623,819.13	228,149,329.21	38,671,087.49
预提费用	106,018,095.23	26,504,523.81		

递延收益	357,114.49	53,567.17	592,183.71	88,827.56
合计	376,837,741.60	74,243,605.37	270,595,789.41	47,122,324.82

## (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
非货币资产交换收益	208,787,312.24	52,196,828.06	208,787,312.24	52,196,828.06
可供出售金融资产公允价值变动损益	23,100,000.00	5,775,000.00	23,100,000.00	5,775,000.00
合计	231,887,312.24	57,971,828.06	231,887,312.24	57,971,828.06

## (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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		74,243,605.37		47,122,324.82
递延所得税负债		57,971,828.06		57,971,828.06

## (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
可抵扣暂时性差异	62,008,995.18	67,338,916.78
可抵扣亏损	652,074,357.94	548,615,559.57
合计	714,083,353.12	615,954,476.35

## (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
2019年	4,823,356.98	9,553,852.04	
2020年	1,896,326.90	5,763,300.25	
2021年	34,076,767.42	46,306,144.94	
2022年	986,098.76	997,029.12	
2023年	205,968,979.86	196,877,604.33	

2024 年	52,602,895.02	9,278,915.68	
2025 年	6,194,750.98	1,602,275.92	
2026 年	58,360,961.73	51,309,122.64	
2027 年	105,267,065.76	99,048,964.79	
2028 年	36,567,687.51	7,663,937.03	
2029 年	17,871,089.73		
合计	524,615,980.65	428,401,146.74	--

其他说明：

境外子公司累计亏损额127,458,377.29元，参考当地相关税收政策进行可抵扣亏损的弥补。

## 21、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付软件款	4,034,009.25	3,916,852.01
合计	4,034,009.25	3,916,852.01

## 22、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		6,863,200.00
信用借款	655,424,220.00	765,655,520.00
国内信用证议付融资	233,000,000.00	170,500,000.00
合计	888,424,220.00	943,018,720.00

## 23、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	1,999,960.50	
其中：		

衍生金融负债	1,999,960.50	
其中：		
合计	1,999,960.50	

## 24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	378,910,998.85	594,977,464.93
合计	378,910,998.85	594,977,464.93

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 25、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	510,177,147.82	507,130,003.19
长期资产购置款	49,548,391.46	90,447,010.32
合计	559,725,539.28	597,577,013.51

## 26、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
建造合同预收款	192,513,535.23	371,639,202.16
预收货款	6,571,035.88	8,210,804.95
预收房租水电费	2,607,039.94	2,203,143.12
预收基金管理费	206,712.33	220,000.00
合计	201,898,323.38	382,273,150.23

## 27、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	29,678,669.94	106,503,987.69	109,932,861.71	26,249,795.92
二、离职后福利-设定提存计划	191,571.16	8,002,228.46	7,951,130.10	242,669.52
合计	29,870,241.10	114,506,216.15	117,883,991.81	26,492,465.44

### (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	20,765,878.64	91,624,858.95	95,603,307.44	16,787,430.15
2、职工福利费		2,325,164.78	2,325,164.78	
3、社会保险费	175,265.68	5,744,067.69	5,710,092.43	209,240.94
其中：医疗保险费	155,690.02	4,977,567.92	4,947,295.60	185,962.34
工伤保险费	2,245.25	323,438.82	324,034.93	1,649.14
生育保险费	17,330.41	443,060.95	438,761.90	21,629.46
4、住房公积金	59,623.00	3,696,404.95	3,639,534.95	116,493.00
5、工会经费和职工教育经费	8,677,902.62	1,236,519.48	777,790.27	9,136,631.83
辞退福利		1,876,971.84	1,876,971.84	
合计	29,678,669.94	106,503,987.69	109,932,861.71	26,249,795.92

### (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	187,585.53	7,700,658.00	7,648,339.00	239,904.53
2、失业保险费	3,985.63	301,570.46	302,791.10	2,764.99
合计	191,571.16	8,002,228.46	7,951,130.10	242,669.52

## 28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	40,982,692.49	43,886,917.84
企业所得税	72,256,630.02	51,463,484.36
个人所得税	715,809.51	1,191,600.45
城市维护建设税	1,688,852.78	2,016,225.48
土地增值税	106,018,095.23	110,796,913.72
房产税	2,309,725.00	4,012,868.47
土地使用税	892,119.82	908,670.11
教育费附加	723,798.02	848,805.01
地方教育附加	482,878.40	565,870.00
印花税	27,225.29	41,721.12
残疾人保障基金	4,373.44	12,428.72
合计	226,102,200.00	215,745,505.28

其他说明：

公司转让房地产取得的收入，根据税收法律、法规及土地增值税有关政策规定，进行预缴和计提土地增值税，待符合土地增值税清算条件后，办理土地增值税清算手续。

## 29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,633,087.91	4,993,222.69
应付股利	19,787,198.49	
其他应付款	583,056,577.32	623,947,669.00
合计	604,476,863.72	628,940,891.69

### (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	356,238.70	695,215.28
短期借款应付利息	760,313.10	4,298,007.41
一年内到期的非流动负债利息	516,536.11	
合计	1,633,087.91	4,993,222.69

重要的已逾期未支付的利息情况：

不适用。

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	19,787,198.49	
合计	19,787,198.49	

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：

不适用。

## (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
应付股权款	281,312,752.68	177,850,473.45
资产转让预付款及定金	43,429,502.96	93,354,329.20
押金保证金	7,864,973.39	6,227,706.39
往来款	225,756,486.08	318,229,987.84
其他	24,692,862.21	28,285,172.12
合计	583,056,577.32	623,947,669.00

## 30、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	396,000,000.00	380,000,000.00
合计	396,000,000.00	380,000,000.00

## 31、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	55,000,000.00	110,000,000.00

抵押借款	123,000,000.00	
合计	178,000,000.00	110,000,000.00

### 32、长期应付职工薪酬

#### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	8,048,512.02	7,998,464.15
合计	8,048,512.02	7,998,464.15

### 33、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
弃置费用	7,099,664.81	6,531,780.67	油气资产预计弃置费用
合计	7,099,664.81	6,531,780.67	--

### 34、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	8,271,709.66		2,161,544.60	6,110,165.06	与资产相关
合计	8,271,709.66		2,161,544.60	6,110,165.06	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
大型潮汐发电机组及灯泡贯流式水轮项目	1,960,000.00			1,450,000.00			510,000.00	与资产相关
特种潜水电动机技术升级改造项目	5,274,196.51			235,069.22			5,039,127.29	与资产相关

百万千瓦级控制棒驱动机构的研究与产业化项目	592,183.71			452,165.22			140,018.49	与资产相关
2017年杭州市工业与信息化发展专项资金	445,329.44			24,310.16			421,019.28	与资产相关
小计	8,271,709.66			2,161,544.60			6,110,165.06	

### 35、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	1,978,719,849.00						1,978,719,849.00

### 36、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)	122,925,656.06			122,925,656.06
其他资本公积	102,046,609.83			102,046,609.83
合计	224,972,265.89			224,972,265.89

### 37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	30,304,668.80	9,653,053.92				5,379,690.17	4,273,363.75	35,684,358.97
外币财务报表折算差额	30,304,668.80	9,653,053.92				5,379,690.17	4,273,363.75	35,684,358.97

其他综合收益合计	30,304,668.80	9,653,053.92				5,379,690.17	4,273,363.75	35,684,358.97
----------	---------------	--------------	--	--	--	--------------	--------------	---------------

### 38、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		1,800,382.06	1,800,382.06	
合计		1,800,382.06	1,800,382.06	

### 39、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	145,521,588.41			145,521,588.41
合计	145,521,588.41			145,521,588.41

### 40、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	861,066,129.91	776,586,134.88
调整后期初未分配利润	861,066,129.91	776,586,134.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	64,550,685.92	63,714,752.02
应付普通股股利	19,787,198.49	19,787,198.49
期末未分配利润	905,829,617.34	820,513,688.41

### 41、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	502,361,640.56	393,980,539.37	523,995,889.15	416,780,827.81
其他业务	19,157,186.81	8,712,762.78	5,965,958.39	2,383,207.77
合计	521,518,827.37	402,693,302.15	529,961,847.54	419,164,035.58

是否已执行新收入准则

是  否

#### 42、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	1,125,746.96	2,890,570.76
教育费附加	563,130.18	1,625,223.02
房产税	3,352,678.88	2,429,149.49
土地使用税	1,060,041.90	1,108,049.70
车船使用税	21,130.00	20,245.00
印花税	263,322.26	351,549.96
地方教育费附加	368,623.66	1,039,327.99
环境保护税	12,776.88	6,341.34
合计	6,767,450.72	9,470,457.26

#### 43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,190,052.04	7,606,867.92
售后服务费	2,688,558.63	3,421,817.74
租赁费	864,493.67	1,881,019.10
差旅费	672,979.09	1,617,521.84
业务招待费	912,874.92	2,218,357.06
运输及报关费	249,070.41	629,892.57
招标代理费	289,847.20	5,101,898.31
其他	463,337.03	1,204,506.08
合计	11,331,212.99	23,681,880.62

#### 44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,522,013.53	33,567,032.56
折旧及摊销	13,214,985.73	11,192,790.81
差旅费	4,690,079.73	4,395,672.15
中介机构服务费	6,464,057.42	6,153,321.35

办公及租赁费	4,307,352.55	5,163,108.48
业务招待费	2,821,910.73	4,286,808.69
其他	2,935,253.03	7,065,371.72
合计	76,955,652.72	71,824,105.76

#### 45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,059,062.49	1,893,926.22
直接投入	1,835,253.15	128,500.26
折旧与摊销	3,043,636.87	163,972.56
其他	461,297.02	34,936.86
合计	24,399,249.53	2,221,335.90

#### 46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,918,794.31	40,387,750.47
减：利息收入	2,217,978.69	4,254,197.96
汇兑损益	-3,463,301.81	8,934,072.99
其他	3,090,888.42	2,336,818.04
合计	34,328,402.23	47,404,443.54

#### 47、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,161,544.60	2,207,725.60
与收益相关的政府补助	3,691,552.46	1,349,101.62
合计	5,853,097.06	3,556,827.22

#### 48、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	93,812,302.45	90,186,512.73
处置交易性金融资产取得的投资收益	-645,696.20	
理财产品收益	3,000,795.37	3,336,629.24
处置交易性金融负债取得的投资收益	-984,850.00	
其他		1,107,099.56
合计	95,182,551.62	94,630,241.53

#### 49、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,530.80	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	2,530.80	
交易性金融负债	-2,025,135.30	
合计	-2,022,604.50	

#### 50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,146,789.99	
合计	3,146,789.99	

#### 51、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		317,755.77
二、存货跌价损失	-557,236.77	3,102,390.89
合计	-557,236.77	3,420,146.66

#### 52、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

浙富科技园房产处置收益	18,349,602.39	22,821,009.88
其他固定资产处置收益	21,714.08	
合计	18,371,316.47	22,821,009.88

### 53、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
赔偿款	253,471.50		253,471.50
罚没收入	40,171.36	23,500.00	40,171.36
无法支付款项		31,600.00	
其他	135,641.09	2,066,471.80	135,641.09
合计	429,283.95	2,121,571.80	429,283.95

### 54、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	5,245,000.00	100,000.00	5,245,000.00
罚款支出	4,446.00	36,831.41	4,446.00
固定资产报废损失	342.50	74,076.06	342.50
地方水利建设基金		6,392.00	
其他	574,355.02	147,003.61	574,355.02
合计	5,824,143.52	364,303.08	5,824,143.52

### 55、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	33,966,042.42	6,929,817.38
递延所得税费用	-27,121,280.55	841,867.82
合计	6,844,761.87	7,771,685.20

## (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	79,622,611.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,905,652.83
子公司适用不同税率的影响	-2,729,811.88
非应税收入的影响	-25,878,318.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-604,284.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,515.81
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	18,494,600.49
研发费及残疾人工资加计扣除	-2,425,590.35
其他	86,029.92
所得税费用	6,844,761.87

## 56、其他综合收益

详见附注之其他综合收益说明。

## 57、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
收到各类经营性银行保证金、定期存款	128,734,541.66	21,228,428.54
收到的财政补助款及奖励款	3,691,552.46	2,154,101.62
收到押金保证金	8,489,695.00	13,526,154.32
利息收入	2,217,978.69	1,875,763.61
其他	23,781,311.21	11,217,854.21
合计	166,915,079.02	50,002,302.30

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各类经营性银行保证金、定期存款	90,816,846.25	12,226,925.97

支付押金保证金	6,002,485.43	12,533,822.25
技术开发费	461,297.02	2,221,335.90
业务招待费	3,734,785.65	6,505,165.75
差旅费	5,363,058.82	6,013,193.99
办公及水电费	4,307,352.55	7,044,127.58
中介费	6,464,057.42	6,153,321.35
售后服务费及业务宣传费	2,688,558.63	3,604,141.66
运输及报关费	249,070.41	629,892.57
代理费	400,268.00	5,101,898.31
其他	65,934,481.89	19,966,720.70
合计	186,422,262.07	82,000,546.03

### (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
其他	685,579.80	
合计	685,579.80	

### (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
发行前期费用	1,500,000.00	
其他	1,335,394.00	
合计	2,835,394.00	

### (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
收到票据贴现款	161,000,000.00	
收回各类筹资性银行保证金	58,001,086.10	
收到资金往来款	10,000,000.00	147,118,692.55
合计	229,001,086.10	147,118,692.55

## (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
支付票据解付款	238,489,720.33	
支付各类筹资性银行保证金	52,750,000.00	
支付各类筹资性贴息	5,079,966.95	
偿还暂借款		980,812.97
合计	296,319,687.28	980,812.97

## 58、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	72,777,849.46	74,609,397.69
加：资产减值准备	-2,589,553.22	-3,420,146.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,335,144.50	32,550,457.81
无形资产摊销	11,970,865.91	12,372,155.89
长期待摊费用摊销	3,424,170.06	3,627,425.43
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）	-18,371,316.47	-22,821,009.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	342.50	74,076.06
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,022,604.50	
财务费用（收益以“-”号填列）	34,370,435.14	49,321,823.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-95,182,551.62	-94,630,241.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-27,121,280.55	841,867.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-3,743.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,801,326.46	14,643,858.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	145,288,468.18	-135,453,162.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-298,824,605.62	-110,862,000.33
其他	-4,922,003.02	

经营活动产生的现金流量净额	-131,020,103.79	-179,149,241.41
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	758,038,504.80	792,230,429.84
减: 现金的期初余额	943,446,492.36	717,682,014.88
现金及现金等价物净增加额	-185,407,987.56	74,548,414.96

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	758,038,504.80	943,446,492.36
其中: 库存现金	332,586.02	327,978.12
可随时用于支付的银行存款	757,705,918.78	943,118,514.24
三、期末现金及现金等价物余额	758,038,504.80	943,446,492.36

## 59、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	313,253,239.29	质押开立银行承兑汇票、信用证保证金、保函保证金等
应收票据	4,000,000.00	质押开立银行承兑汇票
固定资产	57,318,339.12	用于借款抵押
无形资产	3,457,355.07	用于借款抵押
长期股权投资	824,693,644.30	用于借款质押及为关联方融资租赁提供担保
投资性房地产	32,699,637.42	用于借款抵押
其他流动资产	11,096,608.94	质押开立银行承兑汇票、待清算资金
合计	1,246,518,824.14	--

## 60、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	91,537,184.44	6.8747	629,290,681.87
欧元	52,297.75	7.8170	408,811.51
港币	129,663.87	0.8797	114,065.31
日元	2.00	0.0638	0.13
卢布	2,257.58	0.1090	246.08
加币	3,056,227.39	5.2490	16,042,137.57
比尔	6,240,227.98	0.2375	1,482,054.15
泰铢	332.32	0.2234	74.23
印尼盾	12,541,293,648.98	0.0005	6,270,646.82
澳元	3,745.23	4.8156	18,035.53
新加坡元	125.00	5.0805	635.06
应收账款	--	--	
其中：美元	20,663,414.30	6.8747	142,054,774.29
欧元			
港币			
卢布	98,590,897.89	0.1090	10,746,407.87
比尔	23,096,450.80	0.2375	5,485,407.07
加币	481,739.41	5.2490	2,528,650.16
应付账款			
其中：美元	834,842.14	6.8747	5,739,289.26
加币	72,879.85	5.2490	382,546.33
比尔	5,296,205.84	0.2375	1,257,848.89
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	选择记账本位币的原因
AscenSun Oil and Gas Ltd.	加拿大	加元	当地法律要求

NSHE	印度尼西亚	美元	公司经营活动以美元结算为主
------	-------	----	---------------

## 61、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
与资产相关的政府补助	2,161,544.60	其他收益	2,161,544.60
与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助	3,691,552.46	其他收益	3,691,552.46

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

明细情况

#### ①与资产相关的政府补助

单位：元

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
大型潮汐发电机组及灯泡贯流式水轮项目	1,960,000.00		1,450,000.00	510,000	其他收益	发改办（2008）2672号文
都江堰市经济科技和信息化局2017年技术改造与转型升级专项资金	592,183.71		452,165.22	140,018.49	其他收益	成财企（2017）68号文
特种潜水电动机技术升级改造项目	5,274,196.51		235,069.22	5,039,127.29	其他收益	发改办产业（2012）1642号
2017年杭州市工业与信息化发展专项资金	445,329.44		24,310.16	421,019.28	其他收益	桐庐县财政局、桐庐县经济和信息化局（桐财企（2017）107号）
小计	8,271,709.66		2,161,544.60	6,110,165.06		

#### ②与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额（元）	列报项目	说明
社保返还	1,015,286.33	其他收益	杭州市人民政府（杭政函（2019）19号）、台州市人民政府办公室（台政办函（2019）14号）
2018年科技政策奖励补助	1,014,300.00	其他收益	桐庐县财政局、桐庐县科学技术局（桐财企（2019）42号）

2018年度工信经济产业政策奖励资金	926,400.00	其他收益	桐庐县财政局、桐庐县经济和信息化局（桐财企（2019）39号）
关于印发促进四川都江堰经济开发区加快发展若干政策通知	300,000.00	其他收益	都江堰市人民政府办公室（都办发（2017）41号）
开发型经济政策（服务贸易业务奖励）	200,000.00	其他收益	桐庐县财政局、桐庐县商务局（桐财企（2019）41号）
零星补助	235,566.13	其他收益	
小计	3,691,552.46		

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

合并范围减少：

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
浙富水利水电公司	注销	2019年1月	-8,804,779.76	21.54
浙江中润核能技术有限公司	注销	2019年4月	-73,389.87	-35.75

## 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	
浙富水电公司	杭州	杭州	水轮发电机组生产、销售	100.00%		设立
浙富临海公司	临海	临海	机械制造	70.90%	20.00%	非同一控制下企业合并
华都核设备公司	都江堰	都江堰	机械制造	66.67%		非同一控制下企业合并
浙富科技公司	杭州	杭州	研发	76.70%	23.30%	设立
亚洲清洁能源公司	香港	香港	境外项目投融资	100.00%		设立
AscenSun Oil and Gas Ltd.	加拿大	加拿大	石油、天然气开采		100.00%	设立
西藏源合公司	拉萨	拉萨	投资管理	100.00%		设立

AED A	新加坡	新加坡	投资管理		100.00%	设立
AED B	新加坡	新加坡	投资管理		100.00%	设立
DHN	印度尼西亚	印度尼西亚	投资管理		96.55%	非同一控制下企业合并
NSHE	印度尼西亚	印度尼西亚	水电开发		51.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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：

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

不适用。

## (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
浙富临海公司	9.10%	-321,735.66		16,872,336.36
华都核设备公司	33.33%	9,606,286.66		155,850,031.49
DHN (含 NSHE,下同)	49.00%	-241,410.70		1,013,959,252.62

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

[注]：DHN持有NSHE52.85%股份；少数股东直接持有DHN3.45%股权，直接和间接的方式共计持有NSHE49%股权。

(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
浙富临海公司	112,959,074.86	92,074,051.28	205,033,126.14	37,634,446.90	4,822,031.29	42,456,478.19	124,809,145.25	118,440,423.96	243,249,569.21	49,339,245.85	5,274,196.51	54,613,442.36
华都核设备公司	384,143,243.39	194,167,846.16	578,311,089.55	110,379,413.12	357,114.49	110,736,527.61	369,923,266.36	201,989,810.35	571,913,076.71	132,568,073.20	592,183.71	133,160,256.91
DHN	632,312,974.89	1,555,866,323.41	2,188,179,298.30	110,722,337.96	8,048,512.02	118,770,849.98	676,547,664.61	1,510,889,078.67	2,187,436,743.28	118,258,306.43	7,998,464.15	126,256,770.58

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
浙富临海公司	22,874,317.97	-3,264,589.37	-3,264,589.37	8,361,065.18	41,704,892.26	2,506,080.23	2,506,080.23	-3,045,475.06
华都核设备公司	68,965,836.66	28,821,742.14	28,821,742.14	39,431,868.88	71,824,067.51	32,529,320.40	32,529,320.40	3,761,345.55
DHN		-492,674.89	8,228,475.62	6,652,866.91		752,647.98	-998,141.94	-193,796.76

## 2、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	
二三四五公司	上海	上海	计算机软硬件的开发和销售	14.29%		权益法核算
浙富小额贷款公司	杭州	杭州	小额贷款	41.79%		权益法核算

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：

不适用。

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：

不适用。

### (2) 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	
	二三四五公司	浙富小额贷款公司	二三四五公司	浙富小额贷款公司
流动资产	7,733,198,555.01	4,913,515.21	7,730,835,781.92	41,543,686.77
非流动资产	3,869,642,438.37	435,465,330.76	4,044,917,095.35	405,812,640.39
资产合计	11,602,840,993.38	440,378,845.97	11,775,752,877.27	447,356,327.16
流动负债	1,004,304,720.72	7,387,731.44	1,835,256,150.00	7,489,113.14
非流动负债	622,601,248.83	7,830,591.87	610,320,297.32	
负债合计	1,626,905,969.55	15,218,323.31	2,445,576,447.32	7,489,113.14
少数股东权益	83,348,201.91		14,502,650.82	
归属于母公司股东权益	9,892,586,821.92	425,160,522.66	9,315,673,779.13	439,867,214.02
按持股比例计算的净资产份额	1,403,235,642.95	177,692,276.76	1,330,017,376.79	183,838,805.53
对联营企业权益投资的账面价值	1,433,651,818.13	177,692,276.76	1,360,433,551.97	183,838,805.53
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	3,207,814,593.89		2,340,683,378.91	
营业收入	1,799,832,073.30	28,201,336.32	1,317,772,549.46	25,282,685.92
净利润	700,611,051.13	16,996,308.64	614,213,627.17	19,454,242.41
归属于母公司所有者的	646,861,371.55	16,996,308.64	614,213,627.17	19,454,242.41

综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利	19,029,946.17	13,250,000.00	14,638,420.14	13,250,000.00

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	298,706,533.42	717,708,166.09
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-6,019,347.32	-9,154,955.88
--综合收益总额	-6,019,347.32	-9,154,955.88

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1、本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### (1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年12月31日，本公司应收账款的58.45%(2018年12月31日：69.98%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

### (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数（元）				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,462,424,220.00	1,490,449,133.39	1,308,410,136.81	182,038,996.58	
应付票据	378,910,998.85	378,910,998.85	378,910,998.85		
应付账款	559,725,539.28	559,725,539.28	559,725,539.28		
其他应付款	604,476,863.72	604,476,863.72	604,476,863.72		
小计	3,005,537,621.85	3,033,562,535.24	2,851,523,538.66	182,038,996.58	

### （三）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和外汇风险。

#### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

截至2019年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币5.72亿元（2018年12月31日：人民币3.36亿元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注之外币货币性项目说明。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
浙富控股集团股份有限公司	浙江省桐庐县县城迎春南路177号浙富大厦25楼				

本企业最终控制方是孙毅。

其他说明：

本公司的实际控制人情况：

实际控制人姓名	对本公司持股比例(%)	对本公司表决权比例(%)
孙毅	22.45	22.45

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中权益之说明。

### 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在其他主体中权益之说明。

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
江西龙头山公司	联营企业
Rainpower Holding AS	联营企业
杭州睿博水电科技有限公司	Rainpower Holding AS 子公司

### 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
浙江格睿公司	本公司参股企业

### 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
杭州睿博公司	采购商品			否	4,634,293.35
Rainpower Holding AS	接受劳务	419,576.97		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
江西龙头山公司	销售商品	10,773,580.22	41,824,018.87

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司于2016年1月与江西龙头山公司签订《江西龙头山水电站枢纽工程水轮发电机组及电站附属机电设备采购合同》，本公司向其提供8台套水轮发电机组设备及电站附属机电设备。根据公司2018年10月26日第四届董事会第十三次会议决议及2018年第二次临时股东大会决议，公司与江西龙头山公司签订《江西龙头山水电站枢纽工程水轮发电机组及电站附属机电设备采购合同变更协议》，双方同意将江西龙头山公司直接向本公司购买8台套单机容量为30MW灯泡贯流式水轮发电机组变更为采用融资租赁和直接购买相结合的方式，其中：2#机组至8#机组由长城国兴金融租赁有限公司（以下简称“国兴金融公司”）向本公司购买，江西龙头山公司再向国兴金融公司租赁；1#机组的设备仍然由江西龙头山公司直接向本公司购买。本期确认收入10,773,580.22元。

#### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江格睿公司	房屋建筑物	21,347.29	

### (3) 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	2,880,100.00	2,686,600.00

### (4) 其他关联交易

不适用。

## 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	浙江格睿公司	21,347.28	1,067.36	120,450.00	6,022.50
应收账款	杭州睿博公司	528,911.11	26,445.56	528,911.10	26,445.56
小计		550,258.39	27,512.92	649,361.10	32,468.06

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	Rainpower Holding AS	1,059,146.36	638,148.95
应付账款	杭州睿博公司	12,044,533.50	13,919,160.40
小计		13,103,679.86	14,557,309.35
其他应付款	江西龙头山公司	224,799,000.00	214,799,000.00
小计		224,799,000.00	214,799,000.00

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

根据控股子公司NSHE公司与中国水电建设集团国际工程有限公司签订的《承包合同》，NSHE公司印尼巴丹图鲁水电站建设项目由中国水电建设集团国际工程有限公司承包，合同总价10.35亿美元。截至2019年6月30日已累计支付1.01亿美元（至2018年底累计支付1.01亿美元）。

(2) 其他重要财务承诺

截至资产负债表日，本公司开具各类保函共计533,085,198.60元人民币42,273,485.14美元。

### 十三、资产负债表日后事项

### 十四、其他重要事项

根据2019年3月25日公司第四届董事会第十四次会议决议，公司拟通过发行股份、可转换债券及支付现金的方式向桐庐源桐实业有限公司等6名主体购买其持有的浙江申联环保集团有限公司100%的股权，向胡显春购买其持有的杭州富阳申能固废环保再生有限公司40%股权并募集配套资金。该事项尚待报公司股东大会批准，并报经中国证券监督管理委员会批准。

#### 1、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

##### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	清洁能源设备	特种发电机	石油采掘	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	469,446,378.58	17,132,227.73	11,102,035.84	4,680,998.41		502,361,640.56
主营业务成本	366,030,599.20	16,272,028.31	11,677,911.86			393,980,539.37

##### (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

不适用。

##### (4) 其他说明

不适用。

## 十五、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	10,722,352.54	9.86%	8,577,882.03	80.00%	2,144,470.51	11,173,488.11	12.82%	9,233,627.63	82.64%	1,939,860.48
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	98,054,535.77	90.14%	11,911,276.54	12.15%	86,143,259.23	75,959,603.30	87.18%	6,792,138.28	8.94%	69,167,465.02
其中：										
合计	108,776,888.31	100.00%	20,489,158.57	18.84%	88,287,729.74	87,133,091.41	100.00%	16,025,765.91	18.39%	71,107,325.50

按单项计提坏账准备：8,577,882.03

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
星河电力建设有限责任公司	10,722,352.54	8,577,882.03	80.00%	收回可能性较低
合计	10,722,352.54	8,577,882.03	--	--

按组合计提坏账准备：11,911,276.54

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析法组合	77,594,377.52	11,853,776.54	15.28%
质保金组合	1,150,000.00	57,500.00	5.00%
合并内关联方组合	19,310,158.25	0.00	0.00%
合计	98,054,535.77	11,911,276.54	--

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）	49,140,291.69
1 年以内小计	49,140,291.69
1 至 2 年	856,969.00
2 至 3 年	26,122,931.11
3 年以上	1,474,185.72
合计	77,594,377.52

### (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	
应收账款坏账准备	16,025,765.91	4,463,392.66			20,489,158.57
合计	16,025,765.91	4,463,392.66			20,489,158.57

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前5名的应收账款合计数为62,070,229.11元，占应收账款期末余额合计数的比例为57.06%，相应计提的坏账准备合计数为14,153,461.02元。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		20,000,000.00
其他应收款	399,629,386.01	412,065,412.32
合计	399,629,386.01	432,065,412.32

**(1) 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
四川华都核设备有限公司		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

**(2) 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
往来款	398,511,159.09	409,366,822.97
押金保证金	5,071,572.96	6,850,578.27
备用金	1,191,633.32	941,951.91
合计	404,774,365.37	417,159,353.15

## 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)	
2019 年 1 月 1 日余额	5,093,940.83			5,093,940.83
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	51,038.53			51,038.53
2019 年 6 月 30 日余额	5,144,979.36			5,144,979.36

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）	146,850,215.34
1 年以内小计	146,850,215.34
1-2 年	35,994,517.67
2 至 3 年	109,537,863.87
3 年以上	112,391,768.49
3 至 4 年	112,290,768.49
4 至 5 年	101,000.00
合计	404,774,365.37

## 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	
其他应收款坏账准备	5,093,940.83	51,038.53		5,144,979.36
合计	5,093,940.83	51,038.53		5,144,979.36

## ④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
丰城天富能源有限公司	子公司往来款	209,811,000.00	1-4 年	51.83%	
亚洲清洁能源投资集团有限公司	子公司往来款	93,234,736.69	1 年以内	23.03%	
浙江富春江水电设备有限公司	子公司往来款	47,555,802.92	1 年以内	11.75%	
西藏源合管理有限公司	子公司往来款	30,350,000.00	1-5 年	7.50%	
中南工程咨询有限公司	技术引进定金	9,377,358.49	3-4 年	2.32%	4,688,679.25
合计	--	390,328,898.10	--	96.43%	4,688,679.25

## 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	3,822,141,222.88		3,822,141,222.88	3,822,141,222.88		3,822,141,222.88

对联营、合营企业投资	1,611,344,094.89		1,611,344,094.89	1,544,272,357.50		1,544,272,357.50
合计	5,433,485,317.77		5,433,485,317.77	5,366,413,580.38		5,366,413,580.38

## (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		
浙富科技公司	76,700,000.00					76,700,000.00	
浙富水电公司	1,743,735,666.75					1,743,735,666.75	
浙富临海公司	177,450,000.00					177,450,000.00	
华都核设备公司	181,943,300.00					181,943,300.00	
亚洲清洁能源公司	1,091,812,256.13					1,091,812,256.13	
浙富资本公司	20,400,000.00					20,400,000.00	
西藏源合公司	520,000,000.00					520,000,000.00	
天富能源公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
浙富深蓝公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
合计	3,822,141,222.88					3,822,141,222.88	

## (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											
二、联营企业											
浙富小额贷款公司	183,838,805.53			7,103,471.23			13,250,000.00			177,692,276.76	
二三四五公司	1,360,433,551.97			92,248,212.33			19,029,946.17			1,433,651,818.13	
小计	1,544,272,357.50			99,351,683.56			32,279,946.17			1,611,344,094.89	
合计	1,544,272,357.50			99,351,683.56			32,279,946.17			1,611,344,094.89	

## 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	384,635,046.36	379,684,065.28	381,522,835.24	373,262,211.18
其他业务	47,068.98		943.40	
合计	384,682,115.34	379,684,065.28	381,523,778.64	373,262,211.18

是否已执行新收入准则

是  否

## 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	99,351,683.56	100,448,568.17
理财产品投资收益	1,513,663.47	1,271,302.06
合计	100,865,347.03	101,719,870.23

## 十六、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	23,292,976.99	其中 4,922,003.02 元系其他业务收入与其他业务成本中核算的投资性房地产处置收益
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）	5,853,097.06	
委托他人投资或管理资产的损益	3,000,795.37	
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	-3,653,150.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,394,517.07	主要系捐赠支出等
减：所得税影响额	5,213,818.88	

少数股东权益影响额	551,274.85	
合计	17,334,107.92	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.97%	0.0326	0.0326
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.44%	0.0239	0.0239

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

不适用。