

浙江富春江环保热电股份有限公司

Zhejiang Fuchunjiang Environmental Thermoelectric Co.,LTD.

(浙江省杭州市富阳区灵桥镇春永路 188 号)

2021 年半年度财务报告



股票代码：002479

简称：富春环保

披露时间：二〇二一年八月

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：元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江富春江环保热电股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,101,347,469.11	789,857,352.81
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	22,005,965.20	346,311,096.04
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	240,190,566.02	344,072,448.48
应收款项融资	187,485,220.59	125,898,747.46
预付款项	321,931,280.41	205,203,667.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	41,202,559.38	101,685,526.73
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	525,447,734.78	485,524,239.41
合同资产	44,252,362.99	45,411,114.99

持有待售资产	1,792,750,566.30	740,128,211.81
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	285,118,223.81	289,115,581.91
流动资产合计	4,561,731,948.59	3,473,207,986.69
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	139,933,004.02	139,601,463.94
长期股权投资	559,300,425.98	358,479,491.67
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	3,251,526,352.71	3,799,016,671.55
在建工程	647,590,347.40	1,972,366,346.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,583,456,980.06	466,829,646.46
开发支出		
商誉	614,621,011.20	685,217,534.76
长期待摊费用	11,295,706.56	34,303,144.72
递延所得税资产	52,884,130.59	60,365,874.03
其他非流动资产	73,824,730.90	132,570,431.03
非流动资产合计	6,934,432,689.42	7,648,750,604.72
资产总计	11,496,164,638.01	11,121,958,591.41
流动负债：		
短期借款	418,602,708.33	2,981,273,350.68
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	260,401,316.94	188,967,437.29
应付账款	604,017,554.31	1,087,690,034.72

预收款项		
合同负债	217,859,639.37	96,627,238.80
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	12,089,728.38	29,383,832.74
应交税费	47,577,086.00	50,304,972.85
其他应付款	91,310,241.82	216,888,005.89
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债	3,348,912,553.91	299,117,078.49
一年内到期的非流动负债	61,027,000.00	125,734,099.74
其他流动负债	19,607,367.54	10,451,720.48
流动负债合计	5,081,405,196.60	5,086,437,771.68
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,691,460,000.00	1,157,127,365.83
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	134,437,811.94	231,682,681.46
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,818,285.13	4,176,998.78
递延收益	40,721,543.96	80,120,113.75
递延所得税负债	40,750.33	505,281.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,870,478,391.36	1,473,612,441.32
负债合计	6,951,883,587.96	6,560,050,213.00
所有者权益：		
股本	865,000,000.00	865,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,642,197,736.60	1,642,197,736.60
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	204,692,208.86	204,692,208.86
一般风险准备		
未分配利润	1,193,676,366.26	1,090,019,537.72
归属于母公司所有者权益合计	3,905,566,311.72	3,801,909,483.18
少数股东权益	638,714,738.33	759,998,895.23
所有者权益合计	4,544,281,050.05	4,561,908,378.41
负债和所有者权益总计	11,496,164,638.01	11,121,958,591.41

法定代表人：万娇

主管会计工作负责人：刘琪

会计机构负责人：王庆玉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	541,620,702.25	248,368,403.55
交易性金融资产		262,974,388.89
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	26,500,972.50	97,499,345.56
应收款项融资	4,434,800.00	19,264,887.02
预付款项	53,810.00	52,045,927.26
其他应收款		1,368,919,694.84
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,798,326.14	15,134,463.31
合同资产		
持有待售资产	2,266,527,391.42	
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		13,150,338.99
流动资产合计	2,840,936,002.31	2,077,357,449.42
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	3,685,101,913.55	3,684,676,402.41
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	90,151,213.36	665,773,416.09
在建工程		512,024.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		97,369,775.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,056,972.45	22,273,340.85
递延所得税资产		100,585.85
其他非流动资产		8,243,206.50
非流动资产合计	3,777,310,099.36	4,478,948,752.00
资产总计	6,618,246,101.67	6,556,306,201.42
流动负债：		
短期借款		2,504,007,804.63
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	5,873,410.73	22,256,220.69
预收款项		
合同负债		20,534,938.58
应付职工薪酬		130,117.36
应交税费	16,432,944.03	14,049,070.68
其他应付款		141,584,872.32

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债	2,795,012,755.71	
一年内到期的非流动负债		45,067,375.00
其他流动负债		2,669,542.02
流动负债合计	2,817,319,110.47	2,750,299,941.28
非流动负债：		
长期借款	300,000,000.00	243,864,573.61
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		40,206,415.55
递延所得税负债		446,158.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	300,000,000.00	284,517,147.49
负债合计	3,117,319,110.47	3,034,817,088.77
所有者权益：		
股本	865,000,000.00	865,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,642,834,383.96	1,642,834,383.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	204,692,208.86	204,692,208.86
未分配利润	788,400,398.38	808,962,519.83
所有者权益合计	3,500,926,991.20	3,521,489,112.65
负债和所有者权益总计	6,618,246,101.67	6,556,306,201.42

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,917,055,933.00	1,955,427,621.20
其中：营业收入	1,917,055,933.00	1,955,427,621.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,733,810,387.27	1,864,289,579.01
其中：营业成本	1,495,782,748.58	1,662,792,944.66
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,683,723.82	8,422,303.62
销售费用	8,424,143.25	7,652,423.57
管理费用	91,709,734.04	76,320,695.95
研发费用	65,517,518.79	42,461,730.62
财务费用	63,692,518.79	66,639,480.59
其中：利息费用	106,495,859.54	73,132,105.14
利息收入	41,535,695.63	-11,665,692.02
加：其他收益	11,930,176.26	13,654,866.35
投资收益（损失以“-”号填列）	41,978,169.17	98,752,197.06
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)	-19,722.88	-10,370,465.93
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-1,524,229.12	-746,067.84
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	235,609,939.16	192,428,571.83
加: 营业外收入	121,885,420.97	2,031,225.49
减: 营业外支出	553,773.70	2,103,594.53
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	356,941,586.43	192,356,202.79
减: 所得税费用	66,223,506.08	45,080,789.41
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	290,718,080.35	147,275,413.38
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	163,226,347.81	157,604,144.48
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	127,491,732.54	-10,328,731.10
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	233,265,087.30	118,653,369.26
2.少数股东损益	57,452,993.05	28,622,044.12
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	290,718,080.35	147,275,413.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	233,265,087.30	118,653,369.26
归属于少数股东的综合收益总额	57,452,993.05	28,622,044.12
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2697	0.1335
（二）稀释每股收益	0.2697	0.1335

法定代表人：万娇

主管会计工作负责人：刘琪

会计机构负责人：王庆玉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	149,162,530.26	389,935,227.03
减：营业成本	105,027,456.43	304,997,282.29
税金及附加	1,082,043.65	513,265.47
销售费用	902,357.32	611,584.00
管理费用	24,061,508.44	20,717,922.62
研发费用	3,012,946.76	12,601,902.22
财务费用	11,890,935.40	21,551,503.61
其中：利息费用	52,926,520.14	43,895,847.20
利息收入	-38,734,324.03	-27,097,101.84
加：其他收益	1,893,881.73	2,984,620.86

投资收益（损失以“－”号填列）	29,454,837.82	214,516,388.99
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）	348,502.72	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-136,501.96	1,405,229.03
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	34,746,002.57	247,848,005.70
加：营业外收入	88,619,018.52	206,301.72
减：营业外支出	50,000.00	1,375,874.54
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	123,315,021.09	246,678,432.88
减：所得税费用	14,268,883.78	6,568,155.07
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	109,046,137.31	240,110,277.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	31,937,415.68	240,110,277.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	77,108,721.63	
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.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	109,046,137.31	240,110,277.81
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	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,804,134,623.64	1,881,868,473.75
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	16,502,527.52	3,054,830.35
收到其他与经营活动有关的现金	115,634,993.57	116,947,977.34
经营活动现金流入小计	1,936,272,144.73	2,001,871,281.44
购买商品、接受劳务支付的现金	1,223,115,771.91	1,429,303,836.34
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	167,601,477.62	135,827,992.74
支付的各项税费	85,741,685.03	89,813,104.56
支付其他与经营活动有关的现金	238,214,513.27	126,687,591.73
经营活动现金流出小计	1,714,673,447.83	1,781,632,525.37
经营活动产生的现金流量净额	221,598,696.90	220,238,756.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		52,050,023.17
取得投资收益收到的现金	57,715,242.83	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,284,171,865.47	5,756,160.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,362,706.71	
收到其他与投资活动有关的现金	517,381,124.89	44,830,896.36
投资活动现金流入小计	1,860,630,939.90	102,637,079.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	708,021,567.23	245,557,664.83
投资支付的现金		19,500,000.00
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	56,500,000.00	461,797,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	30,000,000.00
投资活动现金流出小计	784,521,567.23	756,854,664.83
投资活动产生的现金流量净额	1,076,109,372.67	-654,217,585.30

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		15,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		15,800,000.00
取得借款收到的现金	1,948,169,220.00	2,369,723,370.94
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,948,169,220.00	2,385,523,370.94
偿还债务支付的现金	2,496,613,821.09	1,655,040,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	330,171,896.16	249,396,211.07
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	55,872,658.06	55,922,416.90
筹资活动现金流出小计	2,882,658,375.31	1,960,358,627.97
筹资活动产生的现金流量净额	-934,489,155.31	425,164,742.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	363,218,914.26	-8,814,086.26
加：期初现金及现金等价物余额	541,504,336.93	888,231,400.27
六、期末现金及现金等价物余额	904,723,251.19	879,417,314.01

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	173,563,183.96	272,240,258.81
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	99,425,910.00	142,104,409.02
经营活动现金流入小计	272,989,093.96	414,344,667.83
购买商品、接受劳务支付的现金	61,729,025.71	152,724,919.72
支付给职工以及为职工支付的现金	51,240,107.03	27,361,435.70
支付的各项税费	23,874,122.27	11,224,323.43
支付其他与经营活动有关的现金	18,612,613.03	448,956,995.04
经营活动现金流出小计	155,455,868.04	640,267,673.89

经营活动产生的现金流量净额	117,533,225.92	-225,923,006.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		927,500,000.00
取得投资收益收到的现金	40,803,715.57	184,552,025.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	731,732,381.00	5,756,160.00
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	603,838,928.00	
投资活动现金流入小计	1,376,375,024.57	1,117,808,185.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,329,245.10	10,402,028.97
投资支付的现金		1,312,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	56,500,000.00	62,267,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	316,850,000.00	
投资活动现金流出小计	377,679,245.10	1,385,169,028.97
投资活动产生的现金流量净额	998,695,779.47	-267,360,843.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		190,000,000.00
取得借款收到的现金	1,153,979,220.00	1,267,723,370.94
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,153,979,220.00	1,457,723,370.94
偿还债务支付的现金	1,761,329,220.00	1,072,860,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	179,226,706.69	174,132,854.56
支付其他与筹资活动有关的现金		1,882,392.90
筹资活动现金流出小计	1,940,555,926.69	1,248,875,247.46
筹资活动产生的现金流量净额	-786,576,706.69	208,848,123.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	329,652,298.70	-284,435,725.92
加：期初现金及现金等价物余额	211,968,403.55	603,629,033.44
六、期末现金及现金等价物余额	541,620,702.25	319,193,307.52

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	865,000,000.00				1,642,197,736.60				204,692,208.86		1,090,019,537.72		3,801,909,483.18	759,998,895.23	4,561,908,378.41
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	865,000,000.00				1,642,197,736.60				204,692,208.86		1,090,019,537.72		3,801,909,483.18	759,998,895.23	4,561,908,378.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											103,656,828.54		103,656,828.54	-121,284,156.90	-17,627,328.36
（一）综合收益总额											233,265,087.30		233,265,087.30	57,452,993.05	290,718,080.35
（二）所有者投入和减少资本														-154,829,083.58	-154,829,083.58
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														-154,829,083.58	-154,829,083.58
(三)利润分配										-129,608,258.76		-129,608,258.76	-23,908,066.37	-153,516,325.13	
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										-129,608,258.76		-129,608,258.76	-23,908,066.37	-153,516,325.13	
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	865,000.00				1,642,197.73				204,692,208.86		1,193,676,366.26		3,905,566,311.72	638,714,738.33	4,544,281,050.05

上期金额

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			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	888,888.00				1,807,487.54	21,796,870.00			176,493,772.13		952,836,120.30		3,803,908,569.52	824,536,295.26	4,628,444,864.78
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	888,888.00				1,807,487.54	21,796,870.00			176,493,772.13		952,836,120.30		3,803,908,569.52	824,536,295.26	4,628,444,864.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-14,259,000.07		-14,259,000.07	4,815,822.62	-9,443,177.45
（一）综合收益总额											118,653,369.26		118,653,369.26	28,622,044.12	147,275,413.38
（二）所有者投入和减少资本														40,794,997.90	40,794,997.90
1. 所有者投入的普通股														-24,697,000.00	-24,697,000.00
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															

4. 其他													65,491,997.90	65,491,997.90
(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	888,888.00			1,807,487.54	21,796,870.00			176,493,772.13	938,577,120.23		3,789,649.56	829,352,117.88	4,619,001,687.33	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	865,000,000.00				1,642,834,383.96				204,692,208.86	808,962,519.83		3,521,489,112.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	865,000,000.00				1,642,834,383.96				204,692,208.86	808,962,519.83		3,521,489,112.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-20,562,121.45		-20,562,121.45
（一）综合收益总额										109,046,137.31		109,046,137.31
（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										-129,608,258.76		-129,608,258.76
1. 提取盈余公												

积												
2. 对所有者（或 股东）的分配											-129,60 8,258.7 6	-129,608,2 58.76
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	865,00 0,000.0 0				1,642.83 4,383.96				204,692, 208.86	788,40 0,398.3 8		3,500,926, 991.20

上期金额

单位：元

项目	2020 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	888,88 8,000. 00				1,753,2 33,452. 73	21,796,8 70.00			176,493 ,772.13	688,088,9 58.57		3,484,907,3 13.43

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	888,888,000.00			1,753,233,452.73	21,796,870.00			176,493,772.13	688,088,958.57		3,484,907,313.43	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									107,465,138.73		107,465,138.73	
(一)综合收益总额									240,377,508.06		240,377,508.06	
(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									-132,912,369.33		-132,912,369.33	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-132,912,369.33		-132,912,369.33	
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	888,888,000.00			1,753,233,452.73	21,796,870.00			176,493,772.13	795,554,097.30			3,592,372,452.16

三、公司基本情况

浙江富春江环保热电股份有限公司（以下简称公司或本公司）系在原浙江富春江环保热电有限公司的基础上采用整体变更方式设立的股份有限公司，于2008年1月25日在杭州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为913300007572103686的营业执照，注册资本865,000,000.00元，股份总数865,000,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股7,760,490股；无限售条件的流通股份A股857,239,510股。公司股票已于2010年9月21日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属供电供热行业。主要经营活动为：发电电力业务；蒸汽、热水生产；热电技术咨询；精密冷轧薄板的生产、销售（限分支机构经营）；轻质建筑材料制造；电力工程总承包（Engineering Procurement Construction，以下简称EPC业务）；纸浆生产、销售；有色金属冶炼废物；生产、销售有色金属。主要产品：电力、热蒸汽、纸浆、冷轧钢卷和有色金属。

本财务报表业经公司2021年8月27日 第五届董事会第八次会议批准对外报出。

本公司将浙江富春环保新材料有限公司、浙江富春环保新能源有限公司、江苏富春江环保热电有限公司、常州市新港热电有限公司、浙江汇丰纸业有限公司、衢州东港环保热电有限公司、浙江富春江环保科技研究有限公司、浙江清园生态热电有限公司、南通常安能源有

限公司、山东中茂圣源实业有限公司、杭州富阳绿渚环境能源有限公司、铂瑞能源环境工程有限公司、浙江遂昌汇金有色金属有限公司（以下分别简称新材料公司、新能源公司、江苏热电公司、新港热电公司、汇丰纸业公司、东港热电公司、研究院公司、清园生态公司、常安能源公司、山东中茂、绿渚能源公司、铂瑞环境公司、遂昌汇金公司）等25家子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六和七之说明。

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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、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。

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、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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负债。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《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 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。

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

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。

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

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。

4) 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

1) 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。

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

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。

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

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《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 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。

2) 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、合同资产、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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且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款项及合同资产，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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，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——应收合并范围内关联往来组合	客户类型	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——账龄组合	账龄	
其他应收款——应收融资租赁保证金组合	款项性质	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 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
应收银行承兑汇票组合	承兑人	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
应收商业承兑汇票组合	账龄	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
应收账款——账龄组合	账龄	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

合同资产——账龄组合	账龄	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
长期应收款——逾期账龄组合	逾期账龄	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，编制逾期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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

EPC总包工程业务组合：

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	3.00
1-2年	8.00
2-3年	15.00
3-5年	50.00
5年以上	100.00

有色金属资源综合利用业务组合

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

其他业务组合：

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	0.50
1-2年	20.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

3) 长期应收款——逾期账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表

逾期账龄	长期应收款 预期信用损失率(%)
未逾期	3.00
逾期1年以内	8.00
逾期1-2年	20.00
逾期2-3年	50.00
逾期3年以上	100.00

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。

10、应收款项融资

11、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

12、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。

2. 发出存货的计价方法

EPC总包工程业务发出存货采用个别计价法，其他业务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。

13、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

14、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。

公司为履行合同发生的成本,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本,公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化,使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

15、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：1) 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；2) 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。

16、长期应收款

17、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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：

1) 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。

2) 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，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

1) 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。

2) 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。

18、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	30	5%	3.17%
通用设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%
专用设备	年限平均法	15	5%	6.33%
运输工具	年限平均法	8	5%	11.88%
其他设备	年限平均法	5	5%	19.00%

(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。

19、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。

20、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：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。

21、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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利使用权	5, 7.25
特许经营权	23.83
软件	5
排污权	3, 5

(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。

22、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、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。

23、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。

24、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

25、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：

1) 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；

2) 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；

3) 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。

26、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。

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

公司业务主要包括热电业务，冷轧钢卷业务，EPC总包业务及有色金属固体废弃物资源综合利用业务。依据该公司自身的经营模式和结算方式，各类主要业务销售收入确认的具体方法披露如下：

(1) 热电业务

公司热电生产和销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在收到经客户确认的每月电量电费关口表抄表卡和每月蒸汽销售结算单时确认收入。

(2) 冷轧钢卷业务

公司蒸汽生产和销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在收到经客户确认的每月蒸汽销售结算单时确认收入。

(3) EPC总包业务

公司提供EPC总包工程业务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(4) 有色金属固体废弃物资源综合利用业务

公司有色金属资源综合利用销售业务属于在某一时点履行的履约义务，无需检测的产品在客户签收时确认收入，需要检测的产品在收到检测报告并签订结算单时确认收入。

28、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。

29、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。

30、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。

31、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. 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）。

32、其他

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	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、12.5%
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	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	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
铂瑞环境公司	15%
新港热电公司	15%
遂昌汇金公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 根据2020年12月29日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于浙江省2020年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字(2020) 251号），铂瑞环境公司通过高新技术企业资格审核，自2020年度起三年内企业所得税减按15%的税率计缴。

2. 根据2020年12月2日全国高新技术企业认定管理工作领导小组发布的《关于江苏省2020年第三批高新技术企业备案的复函》（国科火字(2021) 41号），新港热电通过高新技术企业资格审核，自2020年度起三年内企业所得税减按15%的税率计缴。

3. 根据2018年11月30日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于浙江省2018年高新技术企业备案的复函》（国科火字（2019）70号），遂昌汇金公司通过高新技术企业资格审核，自2018年度起三年内企业所得税减按15%的税率计缴。

4. 根据《中华人民共和国房产税暂行条例》和《国家税务总局关于发布《税收减免管理办法》的公告》（国家税务总局公告2015年第43号）的有关规定，新认定的高新技术企业，因技术改造投入大，短期内效益不明显，自认定之日起三年内免征房产税，遂昌汇金公司系国家高新技术企业，资格有效期为3年，免征房产税。

5. 根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税[2015]78号文件），自2015年7月1日起，遂昌汇金公司自产的资源综合利用产品，按13%的法定税率征收增值税后，对30%的部分实行即征即退政策。

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	126,353.64	151,142.52
银行存款	837,251,465.46	638,649,513.80
其他货币资金	263,969,650.01	151,056,696.49
合计	1,101,347,469.11	789,857,352.81

其他说明

期末货币资金中包含银行承兑汇票保证金201,426,643.24元，借款保证金150,000.00元，定期存单18,640,000.00元，该等货币资金使用受限。清园生态公司转入持有待售资产的货币资金22,405,076.19元，新材料公司转入持有待售资产的货币资金1,187,349.13元，仍属于现金及现金等价物。

期初货币资金中包含银行承兑汇票保证金105,656,580.13元，借款保证金36,400,000.00元，定期存单52,400,000.00元，因诉讼被冻结资金54,806,423.47元，该等货币资金使用受限。期初清园生态公司转入持有待售资产的货币资金909,987.72元仍属于现金及现金等价物。

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的金融资产	22,005,965.20	346,311,096.04
其中：		
银行理财产品	22,005,965.20	83,336,707.15
信托产品	0.00	262,974,388.89
其中：		
合计	22,005,965.20	346,311,096.04

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	50,825,791.00	16.25%	50,825,791.00	100.00%		51,784,806.35	12.38%	50,869,539.08	98.23%	915,267.27
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	262,007,581.97	83.75%	21,817,015.95	8.33%	240,190,566.02	366,446,782.35	87.62%	23,289,601.14	6.36%	343,157,181.21
其中：										
合计	312,833,372.97	100.00%	72,642,806.95	23.22%	240,190,566.02	418,231,588.70	100.00%	74,159,140.22	17.73%	344,072,448.48

按单项计提坏账准备：50,825,791.00

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
武安市裕华钢铁有限公司	34,019,374.00	34,019,374.00	100.00%	逾期款项，部分尚在诉讼中，部分尚未按调解协议执行
浙江城建煤气热电设计院有限公司	16,806,417.00	16,806,417.00	100.00%	1,680 万元预计将作为唐山东海项目质量赔款

合计	50,825,791.00	50,825,791.00	--	--
----	---------------	---------------	----	----

按单项计提坏账准备：50,825,791.00

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）	186,784,242.00
1至2年	7,978,479.83
2至3年	55,028,530.96
3年以上	63,042,120.18
3至4年	63,042,120.18
合计	312,833,372.97

（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	
单项计提坏账准备	50,869,539.08	1,656,034.00			1,699,782.08	50,825,791.00
按组合计提坏账准备	23,289,601.14		1,364,709.30		107,875.89	21,817,015.95
合计	74,159,140.22	1,656,034.00	1,364,709.30		1,807,657.97	72,642,806.95

（3）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
唐山松汀钢铁有限公司	39,472,280.28	12.62%	4,754,566.06
武安市裕华钢铁有限公	34,019,374.00	10.87%	34,019,374.00

司			
河北纵横集团丰南钢铁有限公司	17,328,452.00	5.54%	2,599,267.80
国网浙江省电力有限公司衢州供电公司	15,060,489.88	4.81%	75,302.45
沧州中铁装备制造材料有限公司	15,058,220.00	4.81%	2,258,733.00
合计	120,938,816.16	38.65%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	187,485,220.59	125,898,747.46
合计	187,485,220.59	125,898,747.46

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

采用组合计提坏账准备的应收款项融资

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	187,485,220.59		
小计	187,485,220.59		

其他说明：

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情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	1,197,367,983.31
小计	1,197,367,983.31

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	266,975,165.66	82.93%	201,040,243.61	87.29%
1 至 2 年	42,732,597.84	13.27%	3,358,959.53	1.46%
2 至 3 年	7,743,516.91	2.41%	740,455.91	0.32%
3 年以上	4,480,000.00	1.39%	64,008.00	10.93%
合计	321,931,280.41	--	205,203,667.05	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
南京华电燃料有限公司	50,000,000.00	15.53
浙江冀能贸易有限公司	43,110,701.55	13.39
无锡华光环保能源集团股份有限公司	27,600,000.00	8.57
致远控股集团有限公司	26,100,212.00	8.11
江苏中创远达环保科技有限公司	15,846,656.88	4.92
小 计	162,657,570.43	50.52

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	41,202,559.38	101,685,526.73
合计	41,202,559.38	101,685,526.73

(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	40,757,744.09	58,370,621.32
应收暂付款	352,267.16	47,796,118.81

拆借本金及利息	7,672,639.05	8,919,564.65
应收补偿款	2,415,040.00	3,018,800.00
其他	4,182,532.00	1,489,123.02
合计	55,380,222.30	119,594,227.80

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	354,208.08	1,590,810.57	15,963,682.42	17,908,701.07
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	134,855.54			134,855.54
本期转回		393,208.89	133,022.53	526,231.42
其他变动	162,559.94	55,235.35	3,121,866.98	3,339,662.27
2021 年 6 月 30 日余额	326,503.68	1,142,366.33	12,708,792.91	14,177,662.92

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）	15,270,350.82
1 至 2 年	6,827,243.17
2 至 3 年	273,835.40
3 年以上	33,008,792.91
3 至 4 年	27,008,792.91
5 年以上	6,000,000.00
合计	55,380,222.30

3) 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
------	-------	------	----	----------------------	----------

宁波金通融资租赁有限公司	押金保证金	11,800,000.00	2-3 年	21.31%	
北京宏森经典建筑装饰工程有限公司	押金保证金	6,000,000.00	3 年以上	10.83%	3,000,000.00
杭州新概念节能科技有限公司	拆借本金	6,000,000.00	5 年以上	10.83%	6,000,000.00
君创国际融资租赁有限公司	押金保证金	5,500,000.00	2-3 年	9.93%	
江西群荣建设工程有限公司	应收暂付款	4,000,000.00	1-2 年	7.22%	800,000.00
合计	--	33,300,000.00	--	60.13%	9,800,000.00

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	212,525,763.94	1,935,998.33	210,589,765.61	206,724,707.34	1,935,998.33	204,788,709.01
在产品	262,371,964.18		262,371,964.18	255,141,635.12		255,141,635.12
库存商品	50,322,126.02		50,322,126.02	15,844,292.55		15,844,292.55
周转材料	217.69		217.69	19,228.52		19,228.52
发出商品	0.00		0.00	7,368,134.33		7,368,134.33
低值易耗品	2,163,661.28		2,163,661.28	2,021,004.63		2,021,004.63
在途物资	0.00		0.00	341,235.25		341,235.25
合计	527,383,733.11	1,935,998.33	525,447,734.78	487,460,237.74	1,935,998.33	485,524,239.41

(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	1,935,998.33					1,935,998.33
合计	1,935,998.33					1,935,998.33

8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	50,711,451.52	6,459,088.53	44,252,362.99	52,168,891.52	6,757,776.53	45,411,114.99
合计	50,711,451.52	6,459,088.53	44,252,362.99	52,168,891.52	6,757,776.53	45,411,114.99

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
按组合计提	0.00	298,688.00		
合计	0.00	298,688.00		--

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
清园生态公司	776,516,391.97		776,516,391.97			
新材料公司	122,521,238.62		122,521,238.62			
母公司	893,712,935.71		893,712,935.71			
合计	1,792,750,566.30		1,792,750,566.30			--

其他说明：

持有待售的处置组

处置组名称	期末账面价值	处置组公允价值	预计出售费用	出售原因及方式	预计处置时间
清园生态公司	776,516,391.97			应政府要求 拆迁腾退	2021年
新材料公司	122,521,238.62			应政府要求 拆迁腾退	2021年
母公司	893,712,935.71			应政府要求 拆迁腾退	2021年
小计	1,792,750,566.30				

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税抵待扣金额	283,472,712.64	268,394,740.19
预缴企业所得税	1,645,511.17	5,826,752.68
待摊费用[注]	0.00	14,894,089.04
合计	285,118,223.81	289,115,581.91

其他说明：

[注]待摊费用减少系转入持有待售资产

11、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	
分期收款销售商品	144,616,681.22	4,683,677.20	139,933,004.02	144,285,141.14	4,683,677.20	139,601,463.94	
合计	144,616,681.22	4,683,677.20	139,933,004.02	144,285,141.14	4,683,677.20	139,601,463.94	--

(2) 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

坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	4,683,677.20							4,683,677.20
小计	4,683,677.20							4,683,677.20

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价)	本期增减变动								期末余额 (账面价)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

	值)			确认的投 资损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备		值)	
一、合营企业											
浙江华西 铂瑞重工 有限公司 [注 5]	9,492,807 .25			-2,628,76 0.69						6,864,046 .56	
南通紫石 固废处置 有限公司 [注 6]	9,779,341 .43									9,779,341 .43	
小计	19,272,14 8.68	0.00		-2,628,76 0.69						16,643,38 7.99	
二、联营企业											
杭州富阳 永通小额 贷款有限 公司[注 1]	61,135,04 0.46			425,784.6 1						61,560,82 5.07	82,321,75 5.43
杭州万石 成长投资 合伙企业 (有限合 伙)[注 2]	41,662,12 2.20			-273.47						41,661,84 8.73	
浙江三星 热电有限 公司[注 3]	236,410,1 80.33			17,793,68 3.86			49,700,00 0.00			204,503.8 64.19	
台州临港 热电有限 公司[注 4]	0.00								234,930,5 00.00	234,930,5 00.00	
小计	339,207,3 42.99			18,219,19 5.00			49,700,00 0.00		234,930,5 00.00	542,657,0 37.99	82,321,75 5.43
合计	358,479,4 91.67			15,590,43 4.31			49,700,00 0.00		234,930,5 00.00	559,300,4 25.98	82,321,75 5.43

其他说明

[注1] 以下简称小额贷款公司

[注2] 以下简称万石成长企业

[注3] 以下简称三星热电公司

[注4] 以下简称台州临港公司

[注5] 以下简称华西铂瑞公司

[注6] 以下简称紫石固废公司

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,251,526,352.71	3,799,016,671.55
合计	3,251,526,352.71	3,799,016,671.55

(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	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,679,522,910.60	55,386,351.01	4,303,608,984.95	28,345,683.32	23,225,482.46	6,090,089,412.34
2.本期增加金额	134,556,913.78	31,692,699.82	338,607,684.29	1,291,685.58	2,935,099.58	509,084,083.06
(1) 购置	9,599,043.81	1,959,149.31	5,305,401.03	1,291,685.58	2,859,908.75	21,015,188.49
(2) 在建工程转入	124,957,869.97	29,733,550.51	333,302,283.26		75,190.83	488,068,894.57
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	470,893,020.04	14,315,189.40	1,516,606,123.98	1,924,177.96	8,597,466.13	2,012,335,977.51
(1) 处置或报废	1,090,685.30	1,305,437.34	5,802,050.97	803,737.84	102,837.39	9,104,748.84
(2) 转列持有待售资产	361,176,732.51	13,009,752.06	1,272,477,753.68		5,621,513.28	1,652,285,751.53
(3) 其他[注]	108,625,602.23		238,326,319.33	1,120,440.12	2,873,115.46	350,945,477.14
4.期末余额	1,343,186,804.34	72,763,861.43	3,125,610,545.27	27,713,190.94	17,563,115.91	4,586,837,517.89
二、累计折旧						
1.期初余额	381,980,757.58	25,887,063.22	1,852,619,606.24	13,379,398.99	11,794,669.49	2,285,661,495.52
2.本期增加金额	23,517,313.86	4,776,667.28	91,579,830.46	1,318,789.68	1,295,834.63	122,488,435.91
(1) 计提	23,517,313.86	4,776,667.28	91,579,830.46	1,318,789.68	1,295,834.63	122,488,435.91

3.本期减少金额	136,884,105.45	11,170,543.86	922,396,877.06	1,264,843.07	6,533,642.09	1,078,250,011.52
(1) 处置或报废	406,980.44	464,732.83	1,205,398.51	672,736.00	58,665.88	2,808,513.66
(2) 转列持有待售资产	121,291,419.92	10,705,811.03	865,123,089.71		4,225,968.98	1,001,346,289.64
(3) 其他[注]	15,185,705.09		56,068,388.84	592,107.07	2,249,007.23	74,095,208.22
4.期末余额	268,613,965.99	19,493,186.64	1,021,802,559.64	13,433,345.60	6,556,862.03	1,329,899,919.91
三、减值准备						
1.期初余额			5,411,245.27			5,411,245.27
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			5,411,245.27			5,411,245.27
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,074,572,838.35	53,270,674.79	2,098,396,740.35	14,279,845.34	11,006,253.88	3,251,526,352.71
2.期初账面价值	1,297,542,153.02	29,499,287.79	2,445,578,133.44	14,966,284.33	11,430,812.97	3,799,016,671.55

(2) 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
新干公司房屋及建筑物	130,542,019.40	尚未办理竣工决算及消防验收
东港热电公司房屋及建筑物	36,901,274.78	部分建筑尚未建造完成,无法单独办理权证
新港热电公司房屋及建筑物	41,100,731.98	建造手续不完整,正在补充手续过程中
江苏热电公司房屋及建筑物	11,776,796.84	已完工运营,权证尚在筹备办理中
合计	318,861,273.61	

(3) 固定资产清理

[注]本期合并范围变更引起固定资产原值及累计折旧减少。

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	647,590,347.40	1,972,366,346.56
合计	647,590,347.40	1,972,366,346.56

(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
绿渚能源公司富阳区循环经济产业园生活垃圾焚烧处置 PPP 项目				1,149,144,724.01		1,149,144,724.01
铂瑞能源(万载)有限公司工业园区热电联产项目	202,850.70		202,850.70	281,233,339.40		281,233,339.40
铂瑞(南昌)公司工业园区热电联产项目	312,618,748.94		312,618,748.94	209,143,379.35		209,143,379.35
铂瑞(新干)公司工业园区热电联产项目	73,409,238.92		73,409,238.92	76,712,953.64		76,712,953.64
汇金环保年处置 15 万吨含金属废物资源综合利用项目	17,750,524.88		17,750,524.88	51,211,826.19		51,211,826.19
东港热电公司三期扩建项目				51,465,685.11		51,465,685.11
铂瑞(义乌)工业园区热电联产项目	47,321,425.59		47,321,425.59	40,418,488.96		40,418,488.96
圣源实业年产 30 万立方蒸压加气混凝土砌块(板)项目				33,462,634.94		33,462,634.94
常安能源公司热电联产二期项目	31,736,241.69		31,736,241.69	24,845,649.89		24,845,649.89
圣源实业年产 10 万吨食品包装纸技术改造项目	139,167,969.93		139,167,969.93	18,589,066.23		18,589,066.23

江苏热电公司三炉两机项目				13,540,047.43		13,540,047.43
常安能源公司一期项目项目	5,075,878.01		5,075,878.01	6,140,019.94		6,140,019.94
铂瑞（诏安）公司热电联产项目	5,145,937.27		5,145,937.27	5,145,937.27		5,145,937.27
铂瑞（会昌）公司热电联产项目	2,138,616.22		2,138,616.22	2,077,381.13		2,077,381.13
江苏热电公司北片区热电联产项目	367,791.94		367,791.94	547,000.62		547,000.62
零星工程	12,655,123.31		12,655,123.31	8,688,212.45		8,688,212.45
合计	647,590,347.40		647,590,347.40	1,972,366,346.56		1,972,366,346.56

(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
江苏热电公司北片区热电联产项目	411,070,000.00	547,000.62		432,600.62		114,400.00	100.00%	100.00%				其他
江苏热电公司三炉两机项目	100,000,000.00	13,540,047.43	7,797,953.61	21,338,001.04			95.00%	100.00%				其他
常安能源公司一期项目	315,560,000.00	6,140,019.94	1,195,302.04	7,335,321.98		0.00	88.89%	100.00%				其他
东港热电公司三期扩建项目	243,260,000.00	51,465,685.11	14,253,324.23	65,719,009.34		0.00	94.00%	100.00%	3,436,461.64	1,538,337.47	4.91%	其他
富阳区循环经济	1,387,240,000.00	1,149,144,724.01	138,323,616.43		1,287,468,340.44	0.00	95.00%	96.00%	19,710,146.66	11,855,107.50	4.26%	其他

济产业园生活垃圾焚烧处置 PPP 项目												
圣源实业公司年产 10 万吨食品包装纸技术改造项	412,780,400.00	18,589,066.23	120,578,903.70			139,167,969.93	36.00%	40.00%	2,067,550.16	1,631,878.92	6.00%	其他
圣源实业公司年产 30 万立方蒸汽加气混凝土砌块(板)项目	60,000.00	33,462,634.94	1,223,545.75	34,686,180.69		0.00	90.00%	100.00%	328,048.19		6.00%	其他
铂瑞(万载)公司工业园区热电联产项目	320,000,000.00	281,233,339.40	9,760,250.99	290,790,739.69		202,850.70	89.94%	100.00%	7,043,008.32	2,631,396.83	6.00%	其他
铂瑞(新干)公司工业园区热电联产项目	590,000,000.00	76,712,953.64	11,462,887.94	14,766,602.66		73,409,238.92	90.00%	100.00%	32,922,952.03		6.00%	其他
铂瑞(南昌)公司工业园区热电联产项目	420,000,000.00	209,143,379.35	103,475,369.59			312,618,748.94	77.82%	99.00%	11,090,155.37	5,612,233.33	6.00%	其他
铂瑞(诏	173,452,	5,145,93				5,145,93	2.97%	设计阶				其他

安)公司 热电联 产项目	400.00	7.27				7.27		段				
铂瑞(会 昌)公司 热电联 产项目	52,889,5 00.00	2,077,38 1.13	61,235.0 9			2,138,61 6.22	4.04%	设计阶 段				其他
铂瑞(义 乌)工业 园区热 电联产 项目	287,660, 000.00	40,418,4 88.96	6,902,93 6.63			47,321,4 25.59	14.34%	18.00%	671,175. 00	671,175. 00	6.00%	其他
汇金环 保年处 置 15 万 吨含金 属废物 资源综 合利用 项目	155,000, 000.00	51,211,8 26.19	12,832,3 71.89	46,293,6 73.20		17,750,5 24.88	94.00%	99.00%	4,051,55 5.47	4,051,55 5.47		其他
常安能 源公司 热电联 产二期 项目	509,000, 000.00	24,845,6 49.89	6,890,59 1.80			31,736,2 41.69	20.53%	25.00%	2,988,00 0.00	2,157,75 0.00	6.00%	其他
合计	5,437,91 2,300.00	1,963,67 8,134.11	434,758, 289.69	481,362, 129.22	1,287,46 8,340.44	629,605, 954.14	--	--	84,309,0 52.84	30,149,4 34.52		--

15、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	特许经营权	软件	排污权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	460,980,516.74	66,350,383.30		50,840,000.00	2,523,624.47	5,917,388.80	586,611,913.31
2.本期增加金 额				1,283,703,813. 13	59,907.06		1,283,763,720. 19
(1) 购置					59,907.06		59,907.06
(2) 内部研发							
(3) 企业合并							

增加							
(4) 其他				1,283,703,813.13			1,283,703,813.13
3.本期减少金额	187,167,737.86	300,000.00			1,811,818.83	4,729,270.00	194,008,826.69
(1) 处置							
(2) 转为持有待售	120,020,519.86	300,000.00			1,811,818.83		122,132,338.69
(3) 其他	67,147,218.00					4,729,270.00	71,876,488.00
4.期末余额	273,812,778.88	66,050,383.30		1,334,543,813.13	771,712.70	1,188,118.80	1,676,366,806.81
二、累计摊销							
1.期初余额	75,304,144.98	19,640,915.59		19,731,608.64	711,046.64	4,394,551.00	119,782,266.85
2.本期增加金额	2,109,427.21	3,269,922.14		4,831,100.74	67,300.92		10,277,751.01
(1) 计提	2,109,427.21	3,269,922.14		4,831,100.74	67,300.92		10,277,751.01
3.本期减少金额	32,035,144.25	300,000.00			420,495.86	4,394,551.00	37,150,191.11
(1) 处置							
(2) 转为持有待售	24,284,711.69	300,000.00			420,495.86		25,005,207.55
(3) 其他	7,750,432.56					4,394,551.00	12,144,983.56
4.期末余额	45,378,427.94	22,610,837.73		24,562,709.38	357,851.70	0.00	92,909,826.75
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	228,434,350.94	43,439,545.57		1,309,981,103.75	413,861.00	1,188,118.80	1,583,456,980.06
2. 期初账面价值	385,676,371.76	46,709,467.71		31,108,391.36	1,812,577.83	1,522,837.80	466,829,646.46

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。

16、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	其他[注 1]	
东港热电公司	169,888,161.51					169,888,161.51
新港热电公司	102,994,087.54					102,994,087.54
常安能源公司	86,463,409.69					86,463,409.69
铂瑞环境公司	85,373,913.88				70,596,523.56	14,777,390.32
遂昌汇金公司	273,446,063.11					273,446,063.11
合计	718,165,635.73				70,596,523.56	647,569,112.17

(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		
东港热电公司	11,277,527.56					11,277,527.56
新港热电公司	21,670,573.41					21,670,573.41
合计	32,948,100.97					32,948,100.97

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

[注1] 本期铂瑞环境公司的商誉减少因合并范围变更所致。

17、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
排污权有偿使用费	25,441,903.42	1,089,108.90	2,627,417.27	19,196,481.88	4,707,113.17

造纸企业自备锅炉拆除补偿款	2,659,393.70		34,419.95	2,624,973.75	
其他	6,201,847.60	3,199,752.46	2,295,005.39	518,001.28	6,588,593.39
合计	34,303,144.72	4,288,861.36	4,956,842.61	22,339,456.91	11,295,706.56

其他说明

本期母公司的长期待摊费用转入持有待售资产。

18、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	97,746,822.59	17,958,805.41	116,780,371.81	24,776,229.31
内部交易未实现利润	28,941,381.44	6,812,772.92	28,941,381.44	6,812,772.92
可抵扣亏损	118,412,262.94	32,701,570.24	90,666,097.50	20,590,360.71
暂估成本及费用	16,139,547.27	4,435,192.27	16,139,547.27	4,435,192.27
递延收益	13,978,862.03	2,795,766.62	15,247,672.32	3,080,950.85
预计负债	3,818,285.13	670,367.97	4,176,998.78	670,367.97
合计	279,037,161.40	65,374,475.43	271,952,069.12	60,365,874.03

(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
公允价值变动			3,259,875.84	505,281.50
合计			3,259,875.84	505,281.50

(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		52,884,130.59		60,365,874.03
递延所得税负债		40,750.33		505,281.50

(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
可抵扣亏损	231,840,473.99	231,840,473.99
资产减值损失	168,936,953.60	172,667,991.75
合计	400,777,427.59	404,508,465.74

(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
2021 年	27,541,361.40	27,541,361.40	
2022 年	19,136,796.64	19,136,796.64	
2023 年	29,942,921.05	29,942,921.05	
2024 年	57,210,199.03	57,210,199.03	
2025 年	98,009,195.87	98,009,195.87	
合计	231,840,473.99	231,840,473.99	--

19、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
预付工程款、设备款	73,824,730.90		73,824,730.90	125,040,024.53		125,040,024.53
预付购房款				7,530,406.50		7,530,406.50
合计	73,824,730.90		73,824,730.90	132,570,431.03		132,570,431.03

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	99,036,250.00	112,378,243.27
保证借款	179,500,000.00	314,882,400.28

信用借款	140,066,458.33	2,554,012,707.13
合计	418,602,708.33	2,981,273,350.68

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	260,401,316.94	188,967,437.29
合计	260,401,316.94	188,967,437.29

22、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	424,051,849.62	539,515,827.45
工程设备款	164,104,361.60	544,766,458.03
其他	15,861,343.09	3,407,749.24
合计	604,017,554.31	1,087,690,034.72

(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
南京汽轮机（集团）有限责任公司	18,105,042.40	尚未达到合同约定付款条件
合计	18,105,042.40	--

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	217,859,639.37	96,627,238.80
合计	217,859,639.37	96,627,238.80

24、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	29,383,832.74	114,402,907.35	131,697,011.71	12,089,728.38
二、离职后福利-设定提存计划		2,715,260.11	2,715,260.11	
合计	29,383,832.74	117,118,167.46	134,412,271.82	12,089,728.38

(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	29,016,707.66	95,268,997.64	112,594,318.41	11,691,386.89
2、职工福利费	32,380.00	7,125,472.97	7,161,573.56	-3,720.59
3、社会保险费	46,530.33	7,724,036.60	7,744,618.57	25,948.36
其中：医疗保险费	46,530.33	2,907,276.53	2,929,571.96	24,234.90
工伤保险费		411,887.82	411,398.35	489.47
生育保险费		83,168.60	81,944.61	1,223.99
补充医疗保险		51,833.50	51,833.50	0.00
4、住房公积金		2,700,480.00	2,700,480.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	288,214.75	1,079,171.14	1,233,390.59	133,995.30
8、辞退福利		504,749.00	262,630.58	242,118.42
合计	29,383,832.74	114,402,907.35	131,697,011.71	12,089,728.38

(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		2,607,025.95	2,607,025.95	
2、失业保险费		108,234.16	108,234.16	
合计		2,715,260.11	2,715,260.11	

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,476,039.89	13,277,244.00
企业所得税	40,206,336.45	25,454,386.18
个人所得税	929,924.64	952,194.08
城市维护建设税	176,719.92	845,203.03
土地使用税	3,123,840.21	5,736,237.73
房产税	953,019.63	2,469,666.64
环境保护税	258,435.38	503,480.06
教育费附加	99,039.31	327,055.97
印花税	89,420.07	291,665.87
地方教育附加	66,026.21	218,037.29
残疾人保障金	198,012.29	184,802.00
水利建设专项基金	272.00	45,000.00
合计	47,577,086.00	50,304,972.85

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	91,310,241.82	216,888,005.89
合计	91,310,241.82	216,888,005.89

(1) 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
股权收购款		117,739,000.00
押金保证金	38,802,055.44	57,757,393.01
预计损失	17,630,000.00	17,630,000.00
拆借款	6,234,258.33	14,000,000.00
其他	28,643,928.05	9,761,612.88
合计	91,310,241.82	216,888,005.89

27、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
本公司	2,750,012,755.71	
新材料公司	82,568,401.07	
清园生态公司	516,331,397.13	299,117,078.49
合计	3,348,912,553.91	299,117,078.49

28、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	61,027,000.00	125,734,099.74
合计	61,027,000.00	125,734,099.74

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	19,607,367.54	10,451,720.48
合计	19,607,367.54	10,451,720.48

30、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	1,106,000,000.00	688,641,864.66
抵押借款	37,660,000.00	401,384,982.56
保证借款	547,800,000.00	67,100,518.61
合计	1,691,460,000.00	1,157,127,365.83

31、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	134,437,811.94	231,682,681.46

合计	134,437,811.94	231,682,681.46
----	----------------	----------------

(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
融资租赁	104,537,470.58	201,782,340.10
分期付款购入设备	29,900,341.36	29,900,341.36

32、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	3,818,285.13	4,176,998.78	三包服务
合计	3,818,285.13	4,176,998.78	--

33、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	80,120,113.75	2,010,560.00	41,409,129.79	40,721,543.96	与资产相关的政府补助
合计	80,120,113.75	2,010,560.00	41,409,129.79	40,721,543.96	--

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
脱硫改造工程	9,476,533.56			556,942.95		8,919,590.61	0.00	与资产相关
脱硝改造工程	9,624,870.53			311,046.24		9,313,824.29	0.00	与资产相关
4#、6#燃煤锅炉清洁化改造	7,515,966.19			312,877.34		7,203,088.85	0.00	与资产相关
铂瑞(新干)公司土地返还款	7,938,000.00			84,000.00			7,854,000.00	与资产相关

垃圾焚烧炉和其他燃煤热电厂提标或超低排放改造工程项目	7,333,333.12			166,666.68		7,166,666.44	0.00	与资产相关
新港热电厂“三位一体”购置设备补贴款	4,426,397.87			169,800.00			4,256,597.87	与资产相关
铂瑞万载公司土地返还款	3,930,250.11	2,010,560.00		42,603.54			5,898,206.57	与资产相关
4#、5#燃煤锅炉清洁化改造工程	2,344,570.57			50,556.66		2,294,013.91	0.00	与资产相关
新港热电厂燃煤超低排放改造	1,877,197.87			70,333.34			1,806,864.53	与资产相关
污泥处置项目	1,394,767.32			43,586.46		1,351,180.86	0.00	与资产相关
江苏热电厂省级环保引导资金	1,211,966.25			47,528.10			1,164,438.15	与资产相关
污染源自动监控系统建设补助资金	1,117,755.50			23,866.68		1,093,888.82	0.00	与收益相关
2#垃圾炉技改项目	861,100.00			23,700.00		837,400.00	0.00	与资产相关
新港热电厂脱硝改造工程	530,675.68			36,763.00			493,912.68	与资产相关
粉煤灰改造补助	537,518.76			11,078.58		526,440.18	0.00	与资产相关
新港热电厂 300T 煤粉炉风烟系统节能改造项目	241,903.23			21,924.56			219,978.67	与资产相关
常安能源公司常安纺织	19,523,809.5			714,285.72			18,809,523.8	与资产相关

科技园热电联产项目	2						0	
遂昌汇金公司“2018年浙江省工业企业零土地技术改造”项目	233,497.67			15,475.98			218,021.69	与资产相关
小计	80,120,113.75	2,010,560.00		2,703,035.83		38,706,093.96	40,721,543.96	

34、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	865,000,000.00						865,000,000.00

35、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)	1,620,690,674.51			1,620,690,674.51
其他资本公积	21,507,062.09			21,507,062.09
合计	1,642,197,736.60			1,642,197,736.60

36、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	204,692,208.86			204,692,208.86
合计	204,692,208.86			204,692,208.86

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,090,019,537.72	952,836,120.30
调整后期初未分配利润	1,090,019,537.72	952,836,120.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	233,265,087.30	118,653,369.26

应付普通股股利	129,608,258.76	132,912,369.33
期末未分配利润	1,193,676,366.26	938,577,120.23

38、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	1,773,835,840.54	1,446,997,271.33	1,858,272,982.50	1,613,619,572.58
其他业务	143,220,092.46	48,785,477.25	97,154,638.70	49,173,372.08
合计	1,917,055,933.00	1,495,782,748.58	1,955,427,621.20	1,662,792,944.66

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
蒸汽	785,451,371.52		785,451,371.52
冷轧钢卷	932,358.08		932,358.08
电力	229,000,781.57		229,000,781.57
有色金属资源综合利用	454,237,651.65		454,237,651.65
煤炭销售	182,358,553.31		182,358,553.31
EPC 总包工程	7,103,370.22		7,103,370.22
木浆销售	100,825,866.49		100,825,866.49
固废处理	11,703,507.63		11,703,507.63
设备销售	0.00		0.00
其他	145,442,472.53		145,442,472.53
其中：			
境内	1,917,055,933.00		1,917,055,933.00
其中：			
其中：			
其中：			
商品（在某一时刻转让）	1,909,952,562.78		1,909,952,562.78
服务（在某一时间段内提供）	7,103,370.22		7,103,370.22
其中：			
其中：			

合计	1,917,055,933.00			1,917,055,933.00
----	------------------	--	--	------------------

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：

无

39、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	760,445.05	364,027.30
教育费附加	423,452.73	194,539.70
房产税	2,144,863.92	2,566,609.64
土地使用税	3,808,562.31	3,727,047.04
车船使用税	9,124.80	5,370.00
印花税	760,302.40	959,422.02
环境保护税	395,660.79	475,595.52
地方教育附加	282,301.82	129,692.40
残疾人保障金	99,010.00	0.00
合计	8,683,723.82	8,422,303.62

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,336,166.21	4,255,661.38
职工薪酬	1,753,892.16	2,330,363.04
业务招待费	720,395.64	825,695.35
差旅费	238,627.62	164,996.10
其他	1,375,061.62	75,707.70
合计	8,424,143.25	7,652,423.57

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	48,731,465.41	40,539,172.58
业务招待费	8,091,510.06	7,828,145.51
非流动资产折旧摊销	6,073,803.08	5,806,629.28
中介机构费	5,317,628.76	1,311,641.57
差旅费	1,226,771.01	2,731,886.37
办公费用	1,057,873.83	1,321,482.24
租赁费	789,123.40	1,843,053.43
税金	242,567.53	56,395.96
其他	20,178,990.96	14,882,289.01
合计	91,709,734.04	76,320,695.95

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	39,530,506.40	13,871,389.23
职工薪酬	14,719,868.48	16,017,761.75
非流动资产折旧摊销	6,373,925.11	6,484,834.05
直接费用	4,893,218.80	6,087,745.59
合计	65,517,518.79	42,461,730.62

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	106,495,859.54	73,132,105.14
汇兑损益	-3,814,756.08	1,638,330.00
手续费	2,547,110.96	3,534,737.47
利息收入	-41,535,695.63	-11,665,692.02
合计	63,692,518.79	66,639,480.59

44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	9,141,085.29	10,091,989.60
与资产相关的政府补助	2,703,035.83	3,481,380.32

个税手续费返还	86,055.14	81,496.43
合计	11,930,176.26	13,654,866.35

45、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	37,283,165.58	86,583,547.78
理财产品利息收益	4,695,003.59	12,168,649.28
合计	41,978,169.17	98,752,197.06

46、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	-19,722.88	-10,370,465.93
合计	-19,722.88	-10,370,465.93

47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-1,524,229.12	-746,067.84

48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	778,176.85	621,868.93	778,176.85
违约金收入	60,000.00		60,000.00
无需支付的应付账款收入	781,583.71	36,454.51	781,583.71
非流动资产毁损报废利得	0.00	977,520.14	0.00
手续费退回	1,335.96	4,557.85	1,335.96
罚没收入	0.00	60,000.00	0.00
其他		330,824.06	330,824.06
收到停产停业损失补助	120,264,324.45		120,264,324.45
合计	121,885,420.97	2,031,225.49	121,885,420.97

49、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	251,200.00	1,425,000.00	251,200.00
罚没支出	51,200.00		51,200.00
非流动资产毁损报废损失		659,660.71	
其他	251,373.70	18,933.82	251,373.70
合计	553,773.70	2,103,594.53	553,773.70

50、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	66,408,190.84	45,168,735.07
递延所得税费用	-184,684.76	-87,945.66
合计	66,223,506.08	45,080,789.41

(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	356,941,586.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	53,397,857.71
子公司适用不同税率的影响	12,825,648.37
所得税费用	66,223,506.08

51、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
解冻银行存款	54,806,423.47	
收到客户及供应商保证金	23,500,863.01	26,114,097.93
收回银行承兑汇票保证金	19,500,000.00	56,370,240.77

其他财政补贴	6,358,618.43	3,756,917.73
利息收入	5,990,601.78	5,317,555.14
其他	5,478,486.88	25,389,165.77
合计	115,634,993.57	116,947,977.34

(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
票据保证金或质押的定期存单	143,142,523.98	10,000,000.00
管理费用类支出	35,435,987.42	29,927,467.44
归还客户及供应商保证金	25,236,765.66	19,476,579.32
支付往来款		38,000,000.00
销售费用类支出	3,314,732.41	954,490.88
研发费用类支出	1,060,029.28	1,474,206.78
对外捐赠	150,000.00	1,425,000.00
其他	29,874,474.52	25,429,847.31
合计	238,214,513.27	126,687,591.73

(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
收回理财产品及信托产品[注]	343,051,200.00	33,500,000.00
收到理财产品收益	8,315,214.89	11,330,896.36
收到停产停业损失补偿等	166,014,710.00	
合计	517,381,124.89	44,830,896.36

(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
购买理财产品及信托产品[注]	20,000,000.00	30,000,000.00
合计	20,000,000.00	30,000,000.00

(5) 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
融资租赁款项	55,872,658.06	55,922,416.90
合计	55,872,658.06	55,922,416.90

52、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	290,718,080.35	147,275,413.38
加：资产减值准备	-19,722.88	10,370,465.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	122,488,435.91	151,402,460.84
使用权资产折旧		
无形资产摊销	10,277,751.01	13,344,220.43
长期待摊费用摊销	2,295,005.39	2,360,592.20
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）	1,524,229.12	-746,067.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	106,495,859.54	66,654,501.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-41,978,169.17	-98,752,197.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,481,743.44	-1,175,618.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-39,923,495.37	-297,910,299.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-403,793,112.85	37,638,435.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	166,032,092.41	189,776,849.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	221,598,696.90	220,238,756.07

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	904,723,251.19	879,417,314.01
减：现金的期初余额	541,504,336.93	888,231,400.27
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	363,218,914.26	-8,814,086.26

(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	904,723,251.19	541,504,336.93
其中：库存现金	126,353.64	151,142.52
可随时用于支付的银行存款	837,251,465.46	532,353,078.05
可随时用于支付的其他货币资金	67,345,432.09	9,000,116.36
三、期末现金及现金等价物余额	904,723,251.19	541,504,336.93

其他说明：

期末货币资金中包含银行承兑汇票保证金201,426,643.24元，借款保证金150,000.00元，定期存单18,640,000.00元，该等货币资金使用受限。清园生态公司转入持有待售资产的货币资金22,405,076.19元，新材料公司转入持有待售资产的货币资金1,187,349.13元，仍属于现金及现金等价物。

期初货币资金中包含银行承兑汇票保证金105,656,580.13元，借款保证金36,400,000.00元，定期存单52,400,000.00元，因诉讼被冻结资金54,806,423.47元，该等货币资金使用受限。期初清园生态公司转入持有待售资产的货币资金909,987.72元仍属于现金及现金等价物。

53、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	220,216,643.24	银行承兑汇票保证金、定期存单、借款

		保证金
固定资产	280,616,923.80	银行借款抵押担保
无形资产	39,924,406.26	银行借款抵押担保
应收款项融资	11,748,507.61	银行借款抵押担保
在建工程	138,573,372.26	银行借款抵押担保
长期股权投资	168,576,000.00	银行借款抵押担保
合计	859,655,853.17	--

54、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			
欧元	991.11	7.6862	7,617.87
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			

55、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	2,703,035.83	其他收益	2,703,035.83

与收益相关的政府补助	9,141,085.29	其他收益	9,141,085.29
------------	--------------	------	--------------

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
-----	------------	--------	------	------------	--------------	----

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

① 总额法

脱硫改造工程	9,476,533.56		556,942.95	0.00	其他收益	[注1]
脱硝改造工程	9,624,870.53		311,046.24	0.00	其他收益	[注2]
4#、6#燃煤锅炉清洁化改造	7,515,966.19		312,877.34	0.00	其他收益	[注3]
铂瑞(新干)公司土地返还款	7,938,000.00		84,000.00	7,854,000.00	其他收益	[注4]
垃圾焚烧炉和其他燃煤热电锅炉提标或超低排放改造工程项目	7,333,333.12		166,666.68	0.00	其他收益	[注5]
新港热电公司“三位一体”购置设备补贴款	4,426,397.87		169,800.00	4,256,597.87	其他收益	[注6]
铂瑞万载公司土地返还款	3,930,250.11	2,010,560.00	42,603.54	5,898,206.57	其他收益	[注7]
4#、5#燃煤锅炉清洁化改造工程	2,344,570.57		50,556.66	0.00	其他收益	[注8]
新港热电公司燃煤超低排放改造	1,877,197.87		70,333.34	1,806,864.53	其他收益	[注9]
污泥处置项目	1,394,767.32		43,586.46	0.00	其他收益	[注10]
江苏热电公司省级环保引导资金	1,211,966.25		47,528.10	1,164,438.15	其他收益	[注11]
污染源自动监控系统建设补助资金	1,117,755.50		23,866.68	0.00	其他收益	[注12]
2#垃圾炉技改项目	861,100.00		23,700.00	0.00	其他收益	[注13]
新港热电公司脱硝改造工程	530,675.68		36,763.00	493,912.68	其他收益	[注14]
粉煤灰改造补助	537,518.76		11,078.58	0.00	其他收益	[注15]
新港热电公司300T煤粉炉风烟系统节能改造项目	241,903.23		21,924.56	219,978.67	其他收益	[注16]
常安能源公司常安纺织科技园热电联产项目	19,523,809.52		714,285.72	18,809,523.80	其他收益	[注17]
遂昌汇金公司“2018年浙江省工业企业零土地技术改造”项目	233,497.67		15,475.98	218,021.69	其他收益	[注18]
小计	80,120,113.75	2,010,560.00	2,703,035.83	40,721,543.96		

[注1]公司于2009-2010年间收到脱硫补助资金40,077,928.00元作为与资产相关的政府补助，计入递延收益项目，按该等资产的预计使用年限摊销计入损益，本期摊销556,942.95元，因母公司已停产，不在持续经营，余额均转入持有待售负债。

[注2]公司于2012-2014年间收到脱硝改造专项补助资金18,613,200.00元作为与资产相

关的政府补助，计入递延收益项目，按该等资产的预计使用年限摊销计入损益，本期摊销 311,046.24 元，因母公司已停产，不在持续经营，余额均转入持有待售负债。

[注3]公司于2019年12月收到杭州市燃煤热电清洁化改造第二阶段财政专项补助资金 8,774,400.00 元作为与资产相关的政府补助，计入递延收益项目，按该资产的预计使用年限摊销计入损益，本期摊销 312,877.34 元，因母公司已停产，不在持续经营，余额均转入持有待售负债。

[注4]铂瑞（新干）公司于2018年4月收到土地返还资金 8,400,000.00 元作为与资产相关的政府补助，计入递延收益项目，按该等资产的预计使用年限摊销计入损益，本期摊销 84,000.00 元。

[注5]公司于2016年7月收到专项补助资金 10,000,000.00 元作为与资产相关的政府补助，计入递延收益项目，按该资产的预计使用年限计入损益，本期摊销 666,666.72 元，因母公司已停产，不在持续经营，余额均转入持有待售负债。

[注6]新港热电公司于2018-2019年度收到“三位一体”购置设备补贴款共 5,094,000.00 元作为与资产相关的政府补助，计入递延收益项目，按该等资产的预计使用年限摊销计入损益，本期摊销 169,800.00 元。

[注7]铂瑞能源（万载）公司于2018年5-7月收到土地返还资金 3,844,800.00 元，2020年4月收到土地返还资金 327,350.00 元，2021年6月收到土地返还资金 2,010,560.00 元作为与资产相关的政府补助，计入递延收益项目，按该等资产的预计使用年限摊销计入损益，本期摊销 42,603.54 元。

[注8]公司于2017年度收到专项补助资金 3,033,400.00 元作为与资产相关的政府补助，计入递延收益项目，按该等资产的预计使用年限摊销计入损益，本期摊销 50,556.66 元，因母公司已停产，不在持续经营，余额均转入持有待售负债。

[注9]新港热电公司于2019年5月收到燃煤超低排放改造专项资金补助 2,110,000.00 元作为与资产相关的政府补助，计入递延收益项目，按该等资产的预计使用年限摊销计入损益，本期摊销 70,333.34 元。

[注10]公司于2014年11月收到污泥项目专项补助资金 2,469,900.00 元作为与资产相关的政府补助，计入递延收益项目，按该等资产的预计使用年限摊销计入损益，本期摊销 43,586.46 元，因母公司已停产，不在持续经营，余额均转入持有待售负债。

[注11]江苏热电公司于2018年度收到省级环保引导资金 1,410,000.00 元作为与资产相关

的政府补助，计入递延收益项目，按该等资产的预计使用年限摊销计入损益，本期摊销 47,528.10 元。

[注12]公司于2018年度收到污染源自动监控系统建设补助资金1,432,000.00元作为与资产相关的政府补助，计入递延收益项目，本期摊销23,866.68元，因母公司已停产，不在持续经营，余额均转入持有待售负债。

[注13]公司于2015年9月收到垃圾炉项目专项补助资金1,422,000.00元作为与资产相关的政府补助，计入递延收益项目，按该资产的预计使用年限计入损益，本期摊销23,700.00元，因母公司已停产，不在持续经营，余额均转入持有待售负债。

[注14]新港热电公司于2013年8月收到脱硝改造专项补助资金1,060,000.00元作为与资产相关的政府补助，计入递延收益项目，按该等资产的预计使用年限摊销计入损益，本期摊销36,763.00元。

[注15]公司于2019年4月收到2018年粉煤灰改造620,400.00元作为与资产相关的政府补助，计入递延收益项目，按该资产的预计使用年限摊销计入损益本期摊销11,078.58元，因母公司已停产，不在持续经营，余额均转入持有待售负债。

[注16]新港热电公司于2015年11月收到300T煤粉炉风烟系统节能改造项目专项补助资金500,000.00元作为与资产相关的政府补助，计入递延收益项目，按该等资产的预计使用年限摊销计入损益，本期摊销21,924.56元。

[注17]常安能源公司于2020年9月收到热电联产项目补助资金20,000,000.00元作为与资产相关的政府补助，计入递延收益项目，按该等资产的预计使用年限摊销计入损益，本期摊销714,285.72元。

[注18]遂昌汇金公司于2019年12月收到鼓励技术改造奖励267,028.96元作为与资产相关的政府补助，计入递延收益项目，按该资产的预计使用年限摊销计入损益本期摊销15,475.98元。

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
衢江区民间投资规模奖	100,000.00	其他收益	根据衢州市衢江区经济和信息化局、衢江区政府公布的《关于印发衢江区政府特别奖评选办法的通知》（衢江区政办发〔2020〕15号）要求，子公司东港热电收到2020年民间投资规模奖三等奖100,000.00元。
税费返还	1,618,900.00	其他收益	根据舟山市财政局公布的《2020年度大宗商品交易中心产业发展扶持资金（第一批）的通知》（舟财产业〔2020〕70号），子公司舟山商

			贸收到舟山大宗商品引导资金1,618,900.00元。
纳税先进企业奖金	100,000.00	其他收益	根据中共江苏省中关村高新技术产业开发区工作委员会、江苏省中关村高新技术产业开发区管理委员会公布的《关于表彰2020年度高新区优胜集体、园区之星以及先进工作者的决定》（苏中高新委〔2021〕4号），子公司江苏热电收到2020年度纳税先进企业的奖励10,000.00元。
拱墅区大树小巨人奖励	37,000.00	其他收益	根据杭州市拱墅区人民政府办公室《关于印发拱墅区大树企业培育工程行动方案的通知》（拱政办发〔2018〕7号），子公司铂瑞环境收到大树企业培育奖励37,000.00元
2020年浙江省装备制造业首台（套）产中财政补助	339,800.00	其他收益	根据区经济和信息化局、区财政局公布的《关于拨付2020年度浙江省装备制造业首台（套）重大技术装备保险补偿项目财政补助资金的通知》（富经信财【2021】14号，子公司研究院收到2020年财政补助资金339,800.00元
蒸汽差价补贴款	136,257.51	其他收益	根据遂昌县工业园区管理委员会公布的《函》，子公司遂昌汇金收到蒸汽差价补贴款136,257.51元
遂昌县工业园区管理委员会2019年技改资金补助费用	1,129,600.00	其他收益	根据《遂昌县振兴生态工业三十九条》，子公司遂昌汇金收到2019年技改资金补助费用1,129,600.00元
利废企业补贴	5,121,636.02	其他收益	根据丽水市遂昌县人民政府办公室《关于扶持废旧金属回收和利用企业发展的意见》（遂政办发[2019]9号），子公司遂昌汇金收到利废企业补贴5,121,636.02元
高企认定奖金	100,000.00	其他收益	根据常州市科学技术局、常州市财政局文件，按照《常州市科技局 常州市财政局关于下达2021年常州市第二批科技奖励资金(2020年高新技术企业认定奖励)的通知》（常科发[2021] 24号）要求，对2020年认定为高新技术企业的企业给予奖励，子公司新港热电收到2020年高新技术企业认定奖励10,000.00元。
稳岗补助	218,727.21	其他收益	公司收到稳岗补贴款218,727.21元。
发明专利奖	23,000.00	其他收益	根据杭州市富阳区市场监督管理局、杭州市富阳区财政局公布的《关于拨付富阳区2021年发明专利（奖励类）财政专项补助资金的通知》（富市监〔2021〕37号），子公司研究院收到发明专利奖23,000.00元。
经济发展专项基金	20,000.00	其他收益	根据海安市人民政府公布的《市政府关于加快创新驱动，推动经济高质量发展的政策意见》（海政发[2020] 29号），子公司常安能源收到经济发展专项基金20,000.00元
其他零星补助	196,164.55	其他收益	
小 计	9,141,085.29		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为11,844,121.12元。

八、合并范围的变更

1、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

单位：元

子公司名称	台州临港热电有限公司
股权处置价款	9,580,000.00
股权处置比例	2.00%
股权处置方式	转让
丧失控制权的时点	2021 年 5 月 31 日
丧失控制权时点的确定依据	2021 年 5 月 31 日完成工商变更，6 月初关键管理人员任命到岗。
处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	1,886,086.53
丧失控制权之日剩余股权的比例	49.00%
丧失控制权之日剩余股权的账面价值	221,957,116.00
丧失控制权之日剩余股权的公允价值	234,930,500.00
按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	12,973,384.00
丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	根据评估报告：万邦评报【2020】347 号，采用收益法评估。主要假设：临港热电持续经营，国家现行的有关法律、法规及政策、国家宏观经济形式无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。
与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额	0

其他说明：

2021年铂瑞环境处置子公司台州临港热电有限公司2%的股权，导致铂瑞环境持有临港热电的股权比例从51%将至49%，工商变更登记于2021年5月31日办理完结，故自2021年6月份起台州临港热电有限公司不纳入铂瑞合并范围。

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

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	
新材料公司	杭州	杭州	制造业	100.00%		设立
新能源公司	杭州	杭州	贸易	100.00%		设立
江苏热电公司	常州	常州	制造业	100.00%		设立
新港热电公司	常州	常州	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
东港热电公司	衢州	衢州	制造业	51.00%		非同一控制下企业合并
舟山商贸公司	舟山	舟山	贸易		100.00%	设立
清园生态公司	杭州	杭州	制造业	60.00%		非同一控制下企业合并
常安能源公司	南通	南通	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
绿渚能源公司	杭州	杭州	制造业	51.00%		设立
圣源实业公司	德州	德州	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
铂瑞环境公司	杭州	杭州	制造业	85.00%		非同一控制下企业合并
浙江铂瑞电力设计有限公司[注 1]	杭州	杭州	制造业		42.50%	非同一控制下企业合并
浙江铂瑞能源科技有限公司[注 2]	杭州	杭州	制造业		85.00%	非同一控制下企业合并
铂瑞(新干)公司	吉安	吉安	制造业		85.00%	非同一控制下企业合并
遂昌汇金公司	丽水	丽水	制造业		80.00%	非同一控制下企业合并
汇金环保公司	丽水	丽水	制造业		80.00%	非同一控制下企业合并

其他说明：

[注1]以下简称铂瑞电力公司

[注2]以下简称铂瑞科技公司

(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配的股利	期末少数股东权益余额
东港热电公司	49.00%	26,421,541.10	23,908,066.37	127,414,476.72

清园生态公司	40.00%	16,335,709.39		113,020,714.60
铂瑞环境公司	15.00%	1,051,164.57		139,034,774.56
绿渚能源公司	49.00%	1,733,570.80		226,496,570.80
铂瑞电力公司	50.00%	-2,182,266.23		-48,281,204.74
遂昌汇金公司	20.00%	14,262,397.80		85,509,477.92

(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
东港热电公司	164,820,132.68	473,936,473.12	638,756,605.80	315,727,061.48	63,000,000.00	378,727,061.48	209,224,757.77	590,244,570.66	799,469,328.43	375,071,047.73	67,100,518.61	442,171,566.34
清园生态公司	776,516,391.97	0.00	776,516,391.97	493,964,605.47	0.00	493,964,605.47	69,963,572.87	591,193,356.71	661,156,929.58	412,294,628.09		412,294,628.09
铂瑞环境公司	324,231,078.85	1,096,820,019.98	1,421,051,098.83	487,947,371.93	3,652,014.24	491,599,386.17	739,455,297.46	1,853,814,890.43	2,593,270,187.89	1,064,631,758.74	610,107,359.06	1,674,739,117.80
绿渚能源公司	29,145,527.86	1,287,077,756.70	1,316,223,284.56	31,330,008.31	822,027,000.00	853,357,008.31	83,128,284.66	1,150,022,536.21	1,233,150,820.87	329,045,153.16	444,777,291.05	773,822,444.21
铂瑞电力公司	100,869,418.23	62,804,794.78	163,674,213.01	260,236,622.48	0.00	260,236,622.48	80,241,433.15	61,822,616.58	142,064,049.73	234,261,926.74		234,261,926.74
台州临港公司							117,246,681.76	347,398,529.21	464,645,210.97	82,679,453.09	72,633,900.01	155,313,353.10
遂昌汇金公司	525,666,302.70	311,743,638.50	837,409,941.20	371,984,529.93	37,878,021.69	409,862,551.62	409,352,684.88	360,213,993.48	769,566,678.36	319,200,996.92	39,298,174.69	358,499,171.61

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
东港热电公司	356,185,284.05	53,921,512.44	53,921,512.44	108,366,766.02	262,751,668.84	46,745,129.37	46,745,129.37	26,671,642.23
清园生态公司	23,485,132.77	40,839,273.47	40,839,273.47	13,798,594.79	8,953,770.42	-20,949,038.15	-20,949,038.15	-3,659,745.02
铂瑞环境公司	293,239.40	7,007,763.80	7,007,763.80	-82,159,906.61	13,238,573.48	2,777,239.37	2,777,239.37	-18,468,772.46
绿渚能源公司	12,270,257.81	3,537,899.59	3,537,899.59	16,004,930.35	0.00	0.00	0.00	583,681.02

铂瑞电力公司	6,806,227.99	-4,364,532.46	-4,364,532.46	195,415.34	40,626,459.17	-4,334,941.69	-4,334,941.69	-2,891,733.79
台州临港公司					54,456,302.82	-2,505,183.20	-2,505,183.20	3,262,587.27
遂昌汇金公司	463,235,924.55	71,311,988.86	71,311,988.86	68,114,017.19	55,756,710.72	13,104,892.20	13,104,892.20	83,306,909.97

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	
小额贷款公司	富阳	杭州	金融业	30.00%		权益法核算
万石成长企业	余杭	杭州	投资管理	40.00%		权益法核算
浙江三星热电有限公司	富阳	杭州	制造业		30.18%	权益法核算
台州临港热电有限公司[注]	台州	台州	制造业		41.65%	权益法核算
浙江华西铂瑞重工有限公司	杭州	杭州	制造业		42.50%	权益法核算
南通紫石固废处置有限公司	南通	江苏	制造业		49.00%	权益法核算

(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	
	浙江华西铂瑞重工	南通紫石固废处置有限公司	浙江华西铂瑞重工	南通紫石固废处置有限公司
流动资产	131,479,602.46	19,960,027.53	153,607,767.68	19,957,839.65
其中：现金和现金等价物	4,324,284.43	18,966,548.24	4,572,144.89	19,457,416.48
非流动资产	8,885,051.77	19,027.40	4,013,820.23	
资产合计	140,364,654.23	19,979,054.93	157,621,587.91	19,957,839.65
流动负债	128,081,803.59	-20,945.07	138,635,973.41	
负债合计	128,081,803.59	-20,945.07	138,635,973.41	
按持股比例计算的净资产	6,141,425.32	9,800,000.00	9,492,807.25	9,779,341.43

产份额				
对合营企业权益投资的 账面价值	6,864,046.56	9,779,341.43	9,492,807.25	9,779,341.43
营业收入	35,342,952.10		22,118,715.64	
净利润	23,731.00		-66,914.13	
综合收益总额	23,731.00		-66,914.13	

(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			
	小额贷款公 司	万石成长企 业	浙江三星热 电有限公司	台州临港热 电有限公司	小额贷款公 司	万石成长企 业	浙江三星热 电有限公司	台州临港热 电有限公司
流动资产	192,942,699. 97	10,446.34	199,478,165. 20	122,817,203. 51	192,470,679. 95	11,129.76	446,166,362. 24	
非流动资产	13,705,215.1 7	120,000,000. 00	6,297,286.44	264,898,202. 63	14,108,590.7 3	106,592,175. 75	80,606,395.3 3	
资产合计	206,647,915. 14	120,010,446. 34	205,775,451. 64	387,715,406. 14	206,579,270. 68	106,603,305. 51	526,772,757. 57	
流动负债	1,820,796.35	2,448,000.00	15,994,576.5 3	98,294,781.5 8	1,465,904.46	2,448,000.00	159,941,613. 29	
非流动负债				64,853,351.8 9				
负债合计	1,820,796.35	2,448,000.00	15,994,576.5 3	163,148,133. 47	1,465,904.46	2,448,000.00	159,941,613. 29	
所有者权益	204,827,118. 79	117,562,446. 34	189,780,875. 11	224,567,272. 67	205,113,366. 22	104,155,305. 51	366,831,144. 28	
按持股比例 计算的净资 产份额	6,144,815.64	47,024,978.5 4	67,372,210.6 6	110,037,963. 61	61,534,009.8 7	41,662,122.2 0	130,225,056. 22	
--商誉	1,109,940.59		106,185,124. 11		1,109,940.59		106,185,124. 11	
--其他					1,508,910.00			
对联营企业 权益投资的 账面价值	61,560,825.0 7	41,661,848.7 3	204,503,864. 19	234,930,500. 00	61,135,040.4 6	41,662,122.2 0	236,410,180. 33	
营业收入	4,147,514.21	0.00	50,392,455.0 5	78,867,608.8 5	9,486,267.91	0.00	46,174,778.9 1	

净利润	1,419,282.03	-683.42	60,795,511.40	-1,622,232.90	4,674,248.39	-99.55	243,123,264.57
综合收益总额	1,419,282.03	-683.42	60,795,511.40	-1,622,232.90	4,674,248.39	-99.55	243,123,264.57

其他说明

[注]小额贷款公司按富阳市人民政府金融工作办公室《关于规范小额贷款公司营运有关事项的通知》要求,将部分政府专项补助足额充实一般风险准备,并按《富阳市人民政府办公室关于进一步促进我市小额贷款公司健康发展的实施意见》(富政办〔2013〕153号)及《杭州市富阳区人民政府金融工作办公室关于富阳小额贷款公司政策补助资金使用的说明》等文件要求,由专项风险补助资金核销发放贷款产生的呆账。公司未按持股比例计算应享有的该等一般风险准备的份额。

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、流动性风险及市场风险。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. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息,包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时,公司认为金融工具的信用风险已发生显著增

加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

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。

由于本公司仅与经认可的且信用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进行管理。截至2021年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的38.66% (2020年12月31日：42.06%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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) 流动性风险

流动性风险，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。流动性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、发行债券及股票等多种融资手段，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				
	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	2,171,089,708.33	4,005,186,320.33	2,313,726,320.33	89,660,000.00	1,601,800,000.00
应付票据	260,401,316.94	260,401,316.94	260,401,316.94		
应付账款	604,017,554.31	604,017,554.31	604,017,554.31		
其他应付款	85,810,241.82	85,810,241.82	85,810,241.82		
长期应付款	134,437,811.94	134,437,811.94		134,437,811.94	
小 计	3,255,756,633.34	5,089,853,245.34	3,263,955,433.40	224,097,811.94	1,601,800,000.00

(续上表)

项 目	上年年末数				
	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	4,264,134,816.25	4,589,238,486.90	4,372,686,114.73	100,465,072.00	116,087,300.17
应付票据	188,967,437.29	188,967,437.29	188,967,437.29		
应付账款	1,087,690,034.72	1,087,690,034.72	1,087,690,034.72		
其他应付款	216,888,005.89	216,888,005.89	216,888,005.89		
长期应付款	231,682,681.46	231,682,681.46		231,682,681.46	
小 计	5,989,362,975.61	6,314,466,646.26	5,866,231,592.63	332,147,753.46	116,087,300.17

(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。

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。

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	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			22,005,965.20	22,005,965.20
持续以公允价值计量的资产总额			22,005,965.20	22,005,965.20
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

公司持有的银行理财产品和信托产品投资经对方确认的信托计划估值及理财产品估值确定公允价值。

3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款等。

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	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
南昌水天投资集团	江西省南昌市东湖	投资管理、国内贸易	1,500,000,000.00	20.49%	20.49%

有限公司	区三经路 998 号			
------	------------	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

水天集团，于2019年9月23日在南昌市市场监督管理局注册登记，并持有统一社会信用代码为91360100MA38W46P88的营业执照，企业性质为有限责任公司，实缴资本27,666.67万元，由南昌水利投资发展有限公司（以下简称南昌水投）100%持股。南昌水投公司由南昌市国有资产监督管理委员会100%出资设立，注册资本154,414万元。

本企业最终控制方是南昌市国有资产监督管理委员会。

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在其他主体中的权益。

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
孙庆炎	原实际控制人
富春江通信集团	原控股股东，受孙庆炎控制
永通控股集团有限公司（以下简称永通控股集团）	受孙庆炎控制
杭州电缆股份有限公司（以下简称杭电股份）	受永通控股集团控制
杭州富阳永通物业管理有限公司	受富春江通信集团控制
杭州富阳永通商贸有限公司	受富春江通信集团控制
杭州富阳富春江曜阳老年医院	受富春江通信集团控制
杭州永特信息技术有限公司	受杭电股份控制

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
杭州电缆股份有限公司	采购商品	413,603.56	55,000,000.00	否	39,163.71
杭州富阳富春江曜	接受劳务	183,686.80	500,000.00	否	683,223.20

阳老年医院					
杭州富阳永通物业管理 有限公司	采购商品	77,191.15	2,300,000.00	否	595,888.54
杭州富阳永通商贸 有限公司	采购商品	51,443.10	500,000.00	否	287,950.34
小计		725,924.61	58,300,000.00	否	1,606,225.79

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
杭州电缆股份有限公司	销售商品	43,089.62	44,378.32
杭州永特信息技术有限公司	销售商品	7,359.81	
小 计		50,449.43	44,378.32

(2) 关联租赁情况

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
富春江通信集团	房屋及建筑物	452,380.95	

(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	2,413,635.00	1,380,468.00

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	杭州永特信息技术 有限公司	0.00	0.00	5,635.40	281.77
小 计		0.00	0.00	5,635.40	281.77
预付账款	浙江富春江通信集 团有限公司	0.00	0.00	109,523.81	

小 计		0.00	0.00	109,523.81	
其他应收款	浙江富春江通信集团有限公司	50,000.00	250.00		
小 计		50,000.00	250.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	杭州电缆股份有限公司	0.00	18.00
	杭州富阳永通商贸有限公司	0.00	8,090.00
	杭州富阳永通物业管理有限公司	0.00	2,800.00
小 计		0.00	10,908.00
其他应付款	浙江富春江通信集团有限公司	0.00	2,055,869.40
小 计			2,055,869.40

十三、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

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重大承诺事项及或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

十四、其他重要事项

1、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
清园生态	23,485,132.77		40,839,273.47		40,839,273.47	24,503,564.08
母公司	93,925,350.35		89,286,684.97	12,177,963.34	77,108,721.63	77,108,721.63
新材料	1,171,548.35		12,724,983.26	3,181,245.82	9,543,737.44	9,543,737.44

其他说明

(1) 明细情况

项 目	清园生态公司	
	本期数	上年同期数
营业收入	23,485,132.77	8,953,770.42
减：营业成本		22,661,706.30
税金及附加	4,931.82	13,892.10
销售费用		
管理费用		2,115,984.28
研发费用		87,720.00
财务费用		5,034,145.41
加：其他收益		
投资收益		
净敞口套期收益		
公允价值变动收益		
信用减值损失		
资产减值损失		
资产处置收益		
营业利润	23,480,200.95	-20,959,677.67
加：营业外收入	17,359,072.52	10,639,317.05
减：营业外支出		8,370.48
终止经营业务利润总额	40,839,273.47	-10,328,731.10
减：终止经营业务所得税费用		
终止经营业务净利润	40,839,273.47	-10,328,731.10
加：持有待售资产组本期确认的资产减值损失（损失以负号列示）		
加：终止经营业务处置净收益（税后）		
其中：处置损益总额		
减：所得税费用（或收益）		
终止经营净利润合计	40,839,273.47	-10,328,731.10
其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合计	24,503,564.08	-6,197,238.66

项 目	母公司	新材料公司
	本期数	本期数
营业收入	93,925,350.35	1,171,548.35
减：营业成本	62,530,191.21	1,950,810.92
税金及附加	759,225.87	224.00
销售费用	193,501.51	73,448.10
管理费用	23,571,058.82	309,889.03
研发费用		
财务费用	12,011,772.44	495.00
加：其他收益	1,893,881.73	
投资收益	4,138,686.18	
净敞口套期收益		
公允价值变动收益		
信用减值损失		
资产减值损失		
资产处置收益	-136,501.96	
营业利润	755,666.45	-1,163,318.70
加：营业外收入	88,581,018.52	13,888,301.96
减：营业外支出	50,000.00	-1,163,318.70
终止经营业务利润总额	89,286,684.97	12,724,983.26
减：终止经营业务所得税费用	12,177,963.34	3,181,245.82
终止经营业务净利润	77,108,721.63	9,543,737.44
加：持有待售资产组本期确认的资产减值损失（损失以负号列示）		
加：终止经营业务处置净收益（税后）		
其中：处置损益总额		
减：所得税费用（或收益）		
终止经营净利润合计	77,108,721.63	9,543,737.44
其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合计	77,108,721.63	9,543,737.44

2、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经营分部,并以产品分部为基础确定报告分部,主营业务收入、主营业务成本按产品类别进行划分。因公司原材料、固定资产等存在共同使用的情况,公司尚不能够准确划分直接归属于某一分部的经营资产和负债。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	主营业务收入	主营业务成本	分部间抵销	合计
蒸汽	785,451,371.52	658,196,111.16		
冷轧钢卷	932,358.08	1,950,810.92		
电力	229,000,781.57	159,811,760.60		
有色金属资源综合利用	454,237,651.65	328,356,069.63		
煤炭销售	182,358,553.31	177,393,663.03		
EPC 总包工程	7,103,370.22	4,200,921.89		
木浆销售	100,825,866.49	94,571,472.08		
固废处理	11,703,507.63	19,482,079.91		
其他	2,222,380.07	3,034,382.11		
小 计	1,773,835,840.54	1,446,997,271.33		

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	26,726,801.28	100.00%	225,828.78	0.84%	26,500,972.50	98,169,917.86	100.00%	670,572.30	0.68%	97,499,345.56
其中：										
合计	26,726,801.28	100.00%	225,828.78	0.84%	26,500,972.50	98,169,917.86	100.00%	670,572.30	0.68%	97,499,345.56

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	26,446,644.85
1 至 2 年	191,286.71

2 至 3 年	67,063.00
3 年以上	21,806.72
3 至 4 年	21,806.72
合计	26,726,801.28

(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	
按组合计提坏账准备	670,572.30		444,743.52			225,828.78
合计	670,572.30		444,743.52			225,828.78

(3) 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
杭州必达新型建筑科技有限公司	3,713,550.90	14.01%	18,567.75
浙江中南建设集团有限公司	3,633,684.31	13.71%	18,168.42
中电建建筑集团有限公司	2,168,519.04	8.18%	10,842.60
龙元建设集团股份有限公司	1,187,906.77	4.48%	5,939.53
中国建筑第四工程局有限公司	1,049,839.12	3.96%	121,701.15
合计	11,753,500.14	44.34%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款		1,368,919,694.84
合计		1,368,919,694.84

(1) 其他应收款

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	3,744,993,739.75	163,114,500.00	3,581,879,239.75	3,744,993,739.75	163,114,500.00	3,581,879,239.75
对联营、合营企业投资	185,544,429.23	82,321,755.43	103,222,673.80	185,118,918.09	82,321,755.43	102,797,162.66
合计	3,930,538,168.98	245,436,255.43	3,685,101,913.55	3,930,112,657.84	245,436,255.43	3,684,676,402.41

(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		
新能源公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
东港热电公司	272,850,000.00					272,850,000.00	
新港热电公司	644,410,500.00					644,410,500.00	163,114,500.00
汇丰纸业公司	120,000,000.00					120,000,000.00	
新材料公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
江苏热电公司	210,000,000.00					210,000,000.00	
研究院公司	22,570,000.00					22,570,000.00	
清园生态公司	240,000,000.00					240,000,000.00	
常安能源公司	214,340,000.00					214,340,000.00	
淦渚能源公司	233,937,000.00					233,937,000.00	
铂瑞环境公司	850,000,000.00					850,000,000.00	
圣源实业公司	97,771,739.75					97,771,739.75	
遂昌汇金公司	576,000,000.00					576,000,000.00	
合计	3,581,879,239.75					3,581,879,239.75	163,114,500.00

(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											
二、联营企业											
小额贷款公司	61,135.04 0.46			425,784.6 1						61,560.82 5.07	82,321.75 5.43
万石成长企业	41,662.12 2.20			-273.47						41,661.84 8.73	
小计	102,797.1 62.66			425,511.1 4						103,222.6 73.80	82,321.75 5.43
合计	102,797.1 62.66			425,511.1 4						103,222.6 73.80	82,321.75 5.43

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	55,721,353.02	61,612,872.77	334,870,375.13	274,703,381.73
其他业务	93,441,177.24	43,414,583.66	55,064,851.90	30,293,900.56
合计	149,162,530.26	105,027,456.43	389,935,227.03	304,997,282.29

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
清洁电能	21,966,194.21			
清洁热能	29,286,520.12			
固废处置	4,468,638.69			
其他	93,441,177.24			
其中：				
境内	149,162,530.26			
其中：				
其中：				
按商品转让的时间分类	149,162,530.26			

其中：				
其中：				
其中：				
合计	149,162,530.26			

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，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		202,382,697.74
权益法核算的长期股权投资收益	25,316,151.64	508,034.69
理财产品利息收益	4,138,686.18	11,625,656.56
合计	29,454,837.82	214,516,388.99

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	-1,896,173.91	
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）	2,385,010.38	
委托他人投资或管理资产的损益	4,712,273.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	120,424,722.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,695,168.96	
减：所得税影响额	30,499,688.07	
少数股东权益影响额	8,965,916.03	
合计	99,855,397.13	--

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	5.95%	0.2697	0.2697
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.40%	0.15	0.15

浙江富春江环保热电股份有限公司

董事长：万娇

二零二一年八月二十七日