



坦 克

镇江东方电热科技股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人谭荣生、主管会计工作负责人罗月芬及会计机构负责人(会计主管人员)刘勇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事 职务	未亲自出席会议 原因	被委托人姓名
陈平	独立董事	出差在外	岳修峰

1、新冠疫情持续带来的外部环境风险

目前，新冠疫情在全球尚未得到有效控制，疫情的产生及持续对全球产业链及经济复苏产生了很大的冲击。如果疫情长期存在且在全球范围内不能得到有效控制，外部经济、政治环境有可能继续恶化，不仅会直接影响到我国国内社会及经济正常运行，也会间接对公司业绩造成不利影响。

应对措施：公司将持续关注疫情发展，同时做好自身的疫情防控，进一步提高公司管理水平及成本控制能力，努力降低外部环境风险对公司的影响。

2、主要客户依赖风险

公司主要产品为民用电加热器、工业用电加热器、多晶硅还原炉、光通信

用钢（铝）复合材料和动力锂电池钢壳材料带等产品。这些产品的主要客户分别处于空调行业、多晶硅制造业、光缆制造行业及动力锂电池行业。这些行业的客户集中度相当高，存在一定的大客户依赖风险。

应对措施：为降低客户依赖风险，公司将继续加大新产品、新客户、新市场的开发力度，缩短产品开发周期，同时积极引进新产品、新技术，进一步拓展产品应用领域，分散产品销售市场。

3、议价能力降低风险

公司主要客户经济规模明显大于公司，处于强势地位。为提升市场占有率，继续保持成本优势，要求公司在内的上游供应商在参加招投标时降低销售价格，公司议价能力较弱，面临销售价格及毛利率持续下降的风险。

应对措施：为降低该风险，公司一方面继续加快新产品、新技术的开发及应用，加大毛利率相对较高的产品的市场开发力度；另一方面，加强客户管理，优化客户群体，加大对优质客户的维护和产品推广。同时，公司正在筹划新项目建设，积极推进智能化、自动化改造，优化产品结构，通过提质增效降低产品成本，提高竞争优势。

4、人才不足风险

公司经营规模不断扩大及新业务、新领域的不断扩张，对各类专业人才的需求大幅增长，对公司的人才队伍建设提出了更高的要求。

应对措施：为降低风险，公司持续加强人才引进，满足经营需求；不断创新管理机制，加强人才内部培养；推行绩效考核，吸引并留住人才。

5、部分子公司持股比例增加可能导致的亏损增加风险

2016 年 11 月，公司通过增资及收购股权的方式取得江苏九天 51%股权，并投资成立了控股子公司东方九天，主营动力锂电池钢壳材料业务。2020 年下半年，按照法院的民事调解书，公司将收购江苏九天剩余的 49%少数股东权益，江苏九天和东方九天将成为公司的全资子公司。如果江苏九天和东方九天下半年继续亏损，在合并报表层面将会增加业绩亏损。

应对措施：公司将充分利用资金优势、客户优势、管理优势，对江苏九天及东方九天进行全面的业务和资源整合，加强人、才、物的管理，促进降本增效，争取尽快实现扭亏为盈。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2020 年半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析	26
第五节 重要事项	36
第六节 股份变动及股东情况	39
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 可转换公司债券相关情况.....	41
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	41
第十节 公司债相关情况.....	42
第十一节 财务报告	43
第十二节 备查文件目录.....	150

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
江苏证监局、证监局	指	中国证监会江苏证券监督管理局
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
东方电热、公司、本公司	指	镇江东方电热科技股份有限公司
镇江东方	指	镇江东方电热有限公司
东方瑞吉	指	江苏东方瑞吉能源装备有限公司
珠海东方	指	珠海东方制冷空调设备配件有限公司
合肥东方	指	合肥市东方制冷空调设备配件有限公司
郑州东方	指	郑州东方电热科技有限公司
马鞍山东方	指	马鞍山东方电热科技有限公司
武汉东方	指	武汉东方电热科技有限公司
绍兴东方	指	绍兴东方电热科技有限公司
重庆乐旭	指	重庆乐旭空调配件有限公司
本报告期、报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
同比	指	与上年同期相比
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《镇江东方电热科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、万元
大华会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
江苏九天、九天光电	指	江苏九天光电科技有限公司
东方希望	指	新疆东方希望新能源有限公司
协鑫新能源、新疆协鑫	指	新疆协鑫新能源材料有限公司
还原炉、多晶硅还原炉	指	多晶硅生产过程中的核心设备
东方九天	指	江苏东方九天新能源材料有限公司
内蒙通威	指	内蒙古通威高纯晶硅有限公司
新疆大全	指	新疆大全新能源股份有限公司
深圳山源	指	深圳山源电器股份有限公司
新疆新特	指	新疆新特能源股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	东方电热	股票代码	300217
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	镇江东方电热科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	东方电热		
公司的外文名称（如有）	Zhenjiang Dongfang Electric Heating Technology Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	DFDR		
公司的法定代表人	谭荣生		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙汉武	吕树栋
联系地址	江苏省镇江新区大港五峰山路 18 号	江苏省镇江新区大港五峰山路 18 号
电话	0511-88988598	0511-88988598
传真	0511-88988060	0511-88988060
电子信箱	sunhw@dongfang-heater.com; dfzqb@dongfang-heater.com	dfzqb@dongfang-heater.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,116,438,050.30	1,240,252,043.35	-9.98%
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,686,934.75	62,077,195.46	-58.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	15,179,120.55	50,832,924.97	-70.14%
经营活动产生的现金流量净额（元）	99,536,748.58	-352,368,815.99	-128.25%
基本每股收益（元/股）	0.0202	0.0487	-58.52%
稀释每股收益（元/股）	0.0202	0.0487	-58.52%
加权平均净资产收益率	1.35%	3.05%	-1.70%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,537,902,347.05	3,570,832,513.53	-0.92%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,895,073,258.95	1,883,891,829.29	0.59%

五、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-6,396.86	
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）	4,041,233.43	
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	5,887,905.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,497,447.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	1,781,637.30	
少数股东权益影响额（税后）	130,737.95	
合计	10,507,814.20	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内从事的主要业务、主要产品及用途

1、主营业务

公司的主营业务总体分为：民用电加热器、工业装备制造、光通信用钢（铝）复合材料及动力锂电池精密钢壳材料。公司以电加热技术为核心，广泛拓展电加热技术上下游应用领域，目前是国内销量领先的空调辅助电加热器制造商，同时也是国内市场上极少数实现规模化生产多晶硅电加热系统的供应商。

报告期内，公司主营业务构成没有发生变化。

2、主要产品及用途

民用电加热器方面：

（1）空调用电加热器，公司最主要产品，多年来，其销售收入占民用电加热器销售收入一直保持在70%以上，主要品种包括PTC电加热器、电加热管及组件，除霜电加热器、电加热带（线）、风道式中央空调用辅助电加热器、电热丝加热器等，主要用于空调的辅助加热；

（2）新能源汽车用电加热器，主用产品包括电动汽车用PTC电加热器、电动大巴用暖风机、集成控制水暖PTC电加热器等，用于新能源汽车的车厢加热、电池组加热、除霜除雾加热、座椅加热等；

（3）小家电用加热器，主要产品包括咖啡机（壶）用电加热器、洗衣机用电加热器、电烤箱用电加热器、蒸汽熨斗用电加热器、洗碗机用电加热器、热水器用电加热器等，主要用于厨卫小家电的加热；

（4）轨道列车用电加热器，主要用于动车组、地铁及轻轨列车的中央空调加热、列车司乘足部加热。

工业装备制造方面：

（1）多晶硅冷氢化用电加热器，主要用于多晶硅冷氢化生产过程中的加热，属于多晶硅生产的重要设备；

（2）多晶硅还原炉，是多晶硅生产过程中的关键设备之一，该产品于2017年正式投放市场，成功应用于国内多家主流多晶硅生产企业，得到了客户的高度认可，市占率超过70%；

（3）化工压力容器，是压力容器的细分行业，主要用于化工行业生产、存储、运输过程中的重要设备。

（4）海洋油气处理系统装备：主要用于石油、天然气、页岩气、煤层气等开采后的气固、气液分离、提纯精炼以及污水处理等，目前这方面的销售收入较小。

光通信用钢（铝）复合材料及动力锂电池精密钢壳材料领域：

（1）光缆专用钢（铝）塑复合材料：主要用于电缆、光缆的复合钢（铝）塑带；

（2）动力锂电池精密钢壳材料：主要用于动力锂电池等各类电池的钢壳制造，拥有国内先进的预镀镍钢壳材料生产工艺。

（二）公司的主要经营模式

1、销售模式

公司所有产品均采用直销方式进行销售，其中：民用电加热器公司与主要客户格力、美的、海尔、奥克斯等均签订有年度供货框架协议，各大客户定期举行订单招投标，公司中标后按客户的订单组织生产和供货，一般情况下客户会提前10天左右下订单；光缆专用钢（铝）塑复合材料及电池精密钢壳材料一般按季度招投标，然后按中标数量供货；其他产品基本上都是参与用户组织的招投标方式获得合同，按合同组织生产、销售。

2、采购模式

公司制定供应商目录，对主要原、辅材料的供应商采用目录管理。要成为公司的供应商，必须按照公司现行的质量体系要求进行严格的供应商资质评审，通过后才能成为公司的合格供应商。公司的主要原材料至少有两家以上的供应商。目前，公司已经形成了较为稳定的原材料供货渠道，与主要供应商建立了长期良好的合作关系。公司严格按照现行的质量体系要求制定了严格的采购流程。

3、生产模式

公司的生产模式采用以销定产，同时对需求量大的品种会保持合理的安全库存。

4、客户服务模式

公司的客户服务模式采用“贴近市场，就近服务”的服务模式，为客户“零距离采购”提供全方位服务。

（三）报告期内的业绩驱动因素

报告期内，公司共实现营业总收入111,643.81万元，同比下降9.98%；营业利润2,028.97万元，同比下降69.70%；利润总额2,278.72万元，同比下降67.26%；归属于母公司所有者的净利润 2,568.69万元，同比下降58.62%。

影响公司业绩的主要原因：

1、受新冠疫情影响，公司及上下游客户复工推迟，一季度订单明显低于上年同期，二季度5月份开始订单才迅速恢复，导致报告期内主导产品销售收入同比均出现不同程度下降；同时由于销售占比较高的民用电加热器产品平均销售价格下降导致单位毛利率同比下降，导致利润同比下降。

2、今年以来，国家大力推进5G建设，通信光缆用钢（铝）复合材料需求有所增长，产品价格有所恢复，但回升幅度不大，通信光缆用钢（铝）复合材料毛利率仍处于较低水平，子公司江苏九天经营状况有所改善，但目前处于亏损状态。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	在建工程比年初增长 48.6%，主要系控股子公司绍兴东方、全资子公司武汉东方新增厂房工程及江苏九天铝塑膜项目所致。

应收账款	应收帐款比年初增长 48.78%，主要系上半年后期销售增加所致。
应收款项融资	应收款项融资比年初下降 70.45%，主要系票据到期所致。
其他非流动资产	其他非流动资产比年初下降 59.58%，主要系预付工程款、预付设备款转在建工程、固定资产所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、智能化、自动化持续推进。随着公司智能工厂建设稳步开展，公司生产过程的自动化程度稳步提高，生产流程进一步优化，产品质量持续改善，成本控制进一步加强，公司整体竞争能力有所提升。

2、自主研发取得成效。公司2020年上半年获得专利16项，其中发明专利2项。截止报告期末，公司获得专利119项，获得专利数量不断提升，公司技术竞争力进一步提高。

3、新产能逐步释放。公司全资子公司武汉东方及控股子公司绍兴东方新厂房于上半年分别建成并投入使用，公司生产基地布局和营销服务网络建设进一步完善，就近服务客户的竞争优势进一步加大。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）业务回顾

报告期内，公司管理层围绕年度目标，以提质增效为核心，以扭亏为盈为目标，紧紧抓住“专精特新”、品牌建设、集群发展、绿色环保、成本控制五大重点，扎实举措，攻坚克难，抢抓机遇，提质增效。2020年上半年，公司克服新冠疫情影响，取得了较好成效，合并报表共实现营业收入111,643.81万元，同比下降9.98%；归属于上市公司所有者的净利润 2,568.69万元，同比下降58.62%。主要情况如下：

1、母公司销售收入有所下降

报告期内，母公司实现营业收入68,530.38万元，同比下降17.32%；实现净利润4,137.72万元，同比下降31.99%。净利润下降幅度超过营业收入下降幅度的主要原因是：受新冠疫情影响，市场不景气，公司采取以价换量的销售策略，空调电加热器产品市场份额进一步提高，但产品销售均价同比下降，导致营业收入下降，同时也导致毛利率同比下降。

2、镇江东方销售收入略有增长

报告期内，镇江东方在紧抓多晶硅行业技改机会的同时，积极拓展军工、电力、化工、石油、核能等市场，实现营业总收入5,186.39万元，同比增长4.72%；实现净利润-27.76万元。亏损的主要原因是毛利率相对较高的产品的销售大幅减少，综合毛利率下降。

3、东方瑞吉销售收入略有下降

报告期内，多晶硅行业技术改造投资明显减少。东方瑞吉充分发挥高端装备制造的技术优势，在紧抓多晶硅行业订单的同时，积极开拓化工、电力、核电等行业，实现营业总收入9,535.36万元，同比下降2.67%；实现净利润-205.82万元。亏损的主要原因是毛利率相对较高的产品在报告期内确认的销售收入较少，综合毛利率下降。

4、江苏九天销售收入略有增长

报告期内，国家大力推进5G建设，通信光（线）缆需求大幅增加。江苏九天紧抓行业发展机会，克服疫情影响，大力推进光通信用钢（铝）复合材料销售，实现营业收入27,400.85万元，同比上升7.42%；实现净利润-92.34万元。亏损的主要原因是行业竞争加剧，产品毛利率仍处于较低水平。但与去年下半年相比，产品的销售均价已经有所回升，经营效益较去年下半年明显改善。

5、东方九天销售收入略有增长

报告期内，受新冠疫情影响叠加新能源汽车补贴退坡、新客户开发周期长等因素影响，动力锂电池钢壳材料市场推广明显不及预期。由于江苏九天光缆钢带生产线处于饱和状态，报告期内，东方九天承接了其部分光缆钢带加工业务，同时加大其他产品的市场开发力度，销售收入有所上升。报告期内，东方九天实现销售收入6,822.92万元，同比增长16.9%；实现归属于母公司净利润-1,609.27万元。亏损的主要原因是市场推广不及预期，产能没有达到预期的盈亏平衡点。

（二）发展展望

1、公司正大力开展品牌建设，东方电热在家电、多晶硅、新能源汽车、大化工、核电等行业的知名度、认可度不断提升，公司产品在新市场、新领域的接受度有所提高。

2、新产品、新项目建设正在积极规划中，公司智能工厂建设有序推进，公司正在逐渐由劳动密集型生产企业向智能生产型企业转变，生产效率及产品质量持续提升，产品的综合成本有望持续下降。

3、空调销售下半年有望呈现恢复性增长。空调行业今年的需求有可能较为疲软，市场竞争继续加大，公司将利用龙头企业的竞争优势，以价换量，继续提升市场占有率，促进销售增长。

4、多晶硅价格上半年稳中有升，公司在保持工业电加热器及多晶硅还原炉技术优势，积极争取多晶硅行业订单的同时，深耕大化工、电力、军工、核电等市场，通过以点带面，提升市场份额。

5、5G建设正大规模开展，光通信用钢（铝）复合材料需求有所回升。今年下半年，江苏九天和东方九天将成为公司全资子公司，公司将充分利用上市公司的资金优势、管理优势、客户优势，通过集群发展，对江苏九天和东方九天进行全面的业务和资源整合，加快降本增效，争取尽快实现扭亏为盈。

6、控股子公司绍兴东方有望迈入发展快车道。绍兴东方新厂房在上半年已建成并投入使用。绍兴东方有望抓住小家电用电加热器生产能力大幅提升的机会，确保做好苏泊尔配套供应商的同时，大力开发厨师机、蒸箱及集成灶用蒸汽发生器、静音电水壶等新产品、新市场，同时逐渐开展小家电OEM生产，公司小家电生产有望迎来快速增长期。

7、铲片式PTC电加热器市场空间较大。公司参股子公司东方山源铲片式PTC电加热器上半年销售大幅增长，未来需求有望保持稳定增长态势。

（三）主要经营性重大合同履行情况

1、2017年5月12日，镇江东方与新疆协鑫签署了《新疆协鑫新能源材料科技有限公司年产10万吨多晶硅一期工程电加热器设备买卖合同》，镇江东方为新疆协鑫供应电加热器，合同总价4,000万元，截止本报告期末，该合同产品全部发运，收到100%货款，共计4,000万元。

2、2017年9月11日，东方瑞吉及上海韵申（以联合体中标形式）与内蒙通威签署了《工业买卖合同（设备）》，东方瑞吉为内蒙通威相关多晶硅项目建设提供生产需要的40对棒还原炉产品，合同总价为人民币2,980万元整，截止本报告期末，该合同产品全部发运，收到100%货款，共计2,955万元。

3、2017年12月23日，东方瑞吉与内蒙通威签署了《工业买卖合同（设备）》，东方瑞吉为内蒙通威相关多晶硅项目建设提供管式换热器，合同总价为人民币5,850万元整，截止本报告期末，该合同产品全部发运，收到100%货款，共计5,800万元。

4、2018年1月4日，东方瑞吉与新特能源股份有限公司签订了《还原炉撬块设备买卖合同》；2018年1月14日，东方瑞吉与新特能源股份有限公司签订了《还原炉撬块设备买卖合同》补充协议；合同总价为5,161.5978万元。截止本报告期末，该合同产品全部发运，收到90%货款，共计4,641万元。

5、2018年3月30日，镇江东方与新疆新特签署了《新疆新特晶体硅高科技有限公司导热油电加热器买卖合同》，镇江东方为新疆新特供应电加热器，合同总价1,075.8万元，截止本报告期末，该合同产品全部发运，收到90%货款，共计976.5万元。

6、2018年8月28日，东方瑞吉与新疆大全新能源股份有限公司签署了《新疆大全新能源股份有限公司还原炉进料、尾气撬块设备采购合同》，瑞吉格泰为新疆大全新能源股份有限公司供应还原炉进料、尾气撬块，合同总价1,424.67万元，截止本报告期末，该合同产品全部发运，收到90%货款，共计1,282.20万元货款。

7、2018年9月29日，公司全资子公司镇江东方与中石化国际事业宁波有限公司签署了《电加热器设备采购合同》，镇江东方为中石化国际事业宁波有限公司供应电加热器，合同总价60,710,730.68元，截止本报告期末，该合同产品全部发运，共收到4,357.25万元预付进度款。

8、2018年11月12日，公司全资子公司镇江东方电热有限公司（以下简称“镇江东方”）与北京动力机械研究所签署了《工程承揽合同》，镇江东方为北京动力机械研究所供应电加热器，合同总价4,251万元，截止本报告期末，完工进度95%，该合同产品已发运，共收到2,550.60万元预付进度款。

9、2019年3月5日，东方瑞吉与宁波华泰盛富聚合材料有限公司签署了《设备采购合同》，东方瑞吉为宁波华泰盛富聚合材料有限公司供应反应器、干燥罐、换热器等设备，合同总价29,516,370元，截止本报告期末，该合同产品全部发运，共收到2,066.15万元预付进度款。

10、2019年3月5日，东方瑞吉与福建百宏石化有限公司签署了《双相钢换热器供货合同》，东方瑞吉为福建百宏石化有限公司供应双相钢换热器，合同总价2,190万元，截止本报告期末，完工进度100%，部分产品已发运，收到1493.35万元预付进度款。

11、2019年5月20日，东方瑞吉与新疆协鑫新能源材料有限公司签订了《新疆协鑫新能源材料科技有限公司二期二阶段项目工程还原炉设备买卖合同》，东方瑞吉为新疆协鑫新能源材料有限公司制造多晶硅还原炉，合同总价9,240万元，截止本报告期末，完工进度60%，收到4,022万元预付进度款。

12、2020年5月15日，东方瑞吉与中国天辰工程有限公司签订了分包供货合同，东方瑞吉为中国天辰工程有限公司制造换热器，合同总价1,708.40万元，截止本报告期末，主材正在采购中，收到512.52万元预付款。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,116,438,050.30	1,240,252,043.35	-9.98%	
营业成本	966,900,328.82	1,027,414,910.01	-5.89%	
销售费用	29,235,574.35	35,201,482.26	-16.95%	
管理费用	48,956,746.52	48,969,313.15	-0.03%	
财务费用	9,459,875.59	5,066,780.03	86.70%	利息支出增加所致
所得税费用	2,360,199.15	5,570,771.15	-57.63%	应纳税所得额下降所致
研发投入	40,152,577.96	43,469,635.26	-7.63%	
经营活动产生的现金流量净额	99,536,748.58	-352,368,815.99	-128.25%	到期票据增加及应收款项融资的信用等级较高的银行承兑汇票贴现增加，同时产量下降相应材料、人工、费用、税金支付下降所致。
投资活动产生的现金	-97,291,623.78	74,990,128.53	-229.74%	收回投资下降所致。

流量净额				
筹资活动产生的现金流量净额	-104,625,059.04	61,490,227.96	-270.15%	取得借款及不能够重分类至应收款项融资的信用等级较低的银行承兑汇票及商业承兑汇票贴现下降所致。
现金及现金等价物净增加额	-102,170,690.64	-215,690,860.00	-52.63%	经营性现金流增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
空调用电加热器产品	549,969,025.93	481,123,785.18	12.52%	-18.51%	-15.19%	-3.40%
光通信钢塑复合材料	238,099,111.22	222,130,223.75	6.71%	53.49%	66.27%	-7.17%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	12,623,804.19	55.40%	理财收益、镇江东方山源、深圳山源按权益法核算长期股权投资收益增加	否
公允价值变动损益	-55,519.93	-0.24%	未到期的理财产品应计的利息	否
资产减值	-3,311,381.68	-14.53%	计提的存货跌价损失	是
营业外收入	2,881,662.02	12.65%	政府补贴、供应商的质量赔款等	否
营业外支出	384,214.85	1.69%	滞纳金、对外捐赠等	否
信用减值	-6,029,098.02	-26.46%	计提的坏账损失	是

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	191,642,315.18	5.42%	178,546,246.70	5.11%	0.31%	
应收账款	570,856,512.94	16.14%	625,360,805.50	17.89%	-1.75%	
存货	615,472,526.18	17.40%	683,818,332.30	19.57%	-2.17%	
长期股权投资	91,423,733.95	2.58%	28,655,136.28	0.82%	1.76%	
固定资产	727,322,409.65	20.56%	784,491,944.70	22.45%	-1.89%	计提折旧所致
在建工程	64,913,182.32	1.83%	16,379,499.25	0.47%	1.36%	
短期借款	183,122,875.36	5.18%	264,656,056.70	7.57%	-2.39%	
长期借款	100,000,000.00	2.83%	100,000,000.00	2.86%	-0.03%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	296,649,103.88	-55,519.93			485,600,000.00	412,600,000.00		369,593,583.95
应收款项融资	72,873,520.93				178,942,276.59	230,280,673.15		21,535,124.37
上述合计	369,522,624.81	-55,519.93			664,542,276.59	642,880,673.15		391,128,708.32
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00		0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	106,675,496.50	银行承兑汇票保证金、保函保证金、履约保证金
应收票据	41,957,507.84	银行承兑汇票保证金
存货		
固定资产	113,140,109.92	借款抵押物
无形资产	43,912,276.70	借款抵押物
合计	305,685,390.96	--

其他说明：

项目	明细	年末账面价值	受限原因
固定资产	苏（2017）泰兴市不动产权0020328号	21,990,052.96	借款抵押
固定资产	苏（2017）泰兴市不动产权0020329号	8,944,284.87	借款抵押
固定资产	苏（2019）泰兴市不动产权第0001654号	71,353,601.46	借款抵押
固定资产	苏（2019）泰兴市不动产权第0001655号		
小计		102,287,939.29	
无形资产	苏（2017）泰兴市不动产权0020328号	10,218,156.91	借款抵押
无形资产	苏（2017）泰兴市不动产权0020329号	4,358,727.19	借款抵押
无形资产	苏（2018）泰兴市不动产权第0000493号	29,335,392.60	借款抵押
小计		43,912,276.70	
合计		146,200,215.99	

控股子公司江苏九天光电科技有限公司以不动产登记号为苏（2017）泰兴市不动产权0020328号的自有房产、土地及其全资子公司泰兴市友邦科技有限公司不动产登记号为苏（2017）泰兴市不动产权0020329号的房产、土地为抵押自江苏泰兴农村商业银行股份有限公司取得借款共计5,000万元。

控股子公司江苏东方九天新能源材料有限公司以不动产登记号分别为苏（2019）泰兴市不动产权第0001655号、苏（2019）泰兴市不动产权第0001654号及苏（2018）泰兴市不动产权第0000493号的自有房。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	369,522,624.81	-55,519.93	0.00	664,542,276.59	642,880,673.15	5,943,425.64	391,128,708.32	自有资金

合计	369,522,624.81	-55,519.93	0.00	664,542,276.59	642,880,673.15	5,943,425.64	391,128,708.32	--
----	----------------	------------	------	----------------	----------------	--------------	----------------	----

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	15,500	8,800	0
券商理财产品	自有资金	30,000	28,000	0
合计		45,500	36,800	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
华泰证券	上市券商	聚益第 192443 号（黄金现货）收益凭证	5,000	自有资金	2019 年 12 月 11 日	2020 年 03 月 10 日	黄金现货实盘合约	本金保障型收益凭证	4.44%	43.85	43.85	43.85		是	是	巨潮资讯网《关于公司及子公司使用部分暂时闲置自有资金购买低风险型理财产品的公告》（公告编号:2019-049）
华泰证券	上市券商	聚益第 192446 号（黄金现货）收益凭证	5,000	自有资金	2019 年 12 月 12 日	2020 年 03 月 10 日	黄金现货实盘合约	本金保障型收益凭证	4.44%	53.64	53.64	53.64		是	是	巨潮资讯网《关于公司及子公司使用部分暂时闲置自有资金购买低风险型理财产品的公告》（公告编号:2019-049）
华泰证券	上市券商	信益第 20037 号（GC001）收益凭证	5,000	自有资金	2020 年 02 月 25 日	2020 年 03 月 31 日	主要投资于货币市场工具、固定收益类债券	固定收益+浮动收益	4.47%	22.34	22.34	22.34		是	是	巨潮资讯网《关于公司及子公司使用部分暂时闲置自有资金购买低风险型理财产品的公告》（公告编号:2019-049）
华泰证券	上市券商	聚益第 20098 号（黄金现货）收益凭证	5,000	自有资金	2020 年 03 月 12 日	2020 年 06 月 10 日	黄金现货实盘合约	本金保障型收益凭证	4.30%	52.42	52.42	52.42		是	是	巨潮资讯网《关于公司及子公司使用部分暂时闲置自有资金购买低风险型理财产品的公告》（公告编号:2019-049）
华泰证券	上市券商	聚益第 20099 号（黄金现货）收益凭证	5,000	自有资金	2020 年 03 月 13 日	2020 年 06 月 10 日	黄金现货实盘合约	本金保障型收益凭证	3.70%	44.6	44.6	44.6		是	是	巨潮资讯网《关于公司及子公司使用部分暂时闲置自有资金购买低风险型理财产品的公告》（公告编号:2019-049）
华泰	上市	聚益第 20135 号（黄	2,500	自有	2020 年 04	2020 年 05	黄金现货实	本金保障型	3.40%	10.96	10.96	10.96		是	是	巨潮资讯网《关于公司及子公司使用部

证券	券商	金现货) 收益凭证		资金	月 02 日	月 12 日	盘合约	收益凭证								分暂时闲置自有资金购买低风险型理财产品的公告》(公告编号:2019-049)
华泰 证券	上市 券商	聚益第 20136 号(黄 金现货) 收益凭证	2,500	自有 资金	2020 年 04 月 03 日	2020 年 05 月 12 日	黄金现货实 盘合约	本金保障型 收益凭证	3.40%	9.08	9.08	9.08		是	是	巨潮资讯网《关于公司及子公司使用部分暂时闲置自有资金购买低风险型理财产品的公告》(公告编号:2019-049)
华泰 证券	上市 券商	聚益第 20169 号(黄 金现货) 收益凭证	2,500	自有 资金	2020 年 04 月 22 日	2020 年 06 月 02 日	黄金现货实 盘合约	本金保障型 收益凭证	3.30%	12.49	12.49	12.49		是	是	巨潮资讯网《关于公司及子公司使用部分暂时闲置自有资金购买低风险型理财产品的公告》(公告编号:2019-049)
华泰 证券	上市 券商	聚益第 20170 号(黄 金现货) 收益凭证	2,500	自有 资金	2020 年 04 月 24 日	2020 年 06 月 02 日	黄金现货实 盘合约	本金保障型 收益凭证	3.30%	9.08	9.08	9.08		是	是	巨潮资讯网《关于公司及子公司使用部分暂时闲置自有资金购买低风险型理财产品的公告》(公告编号:2019-049)
华泰 证券	上市 券商	聚益第 20194 号(黄 金现货) 收益凭证	2,500	自有 资金	2020 年 05 月 14 日	2020 年 07 月 01 日	黄金现货实 盘合约	本金保障型 收益凭证	3.80%	12.49	12.49	12.49		是	是	巨潮资讯网《关于公司及子公司使用部分暂时闲置自有资金购买低风险型理财产品的公告》(公告编号:2019-049)
华泰 证券	上市 券商	聚益第 20195 号(黄 金现货) 收益凭证	2,500	自有 资金	2020 年 05 月 15 日	2020 年 07 月 01 日	黄金现货实 盘合约	本金保障型 收益凭证	3.30%	10.62	10.62	10.62		是	是	巨潮资讯网《关于公司及子公司使用部分暂时闲置自有资金购买低风险型理财产品的公告》(公告编号:2019-049)
华泰 证券	上市 券商	聚益第 20188 号(黄 金现货) 收益凭证	4,000	自有 资金	2020 年 05 月 13 日	2020 年 08 月 12 日	黄金现货实 盘合约	本金保障型 收益凭证	3.50%	19.05	19.05	19.05		是	是	巨潮资讯网《关于公司及子公司使用部分暂时闲置自有资金购买低风险型理财产品的公告》(公告编号:2019-049)
华泰 证券	上市 券商	聚益第 20189 号(黄 金现货) 收益凭证	4,000	自有 资金	2020 年 05 月 14 日	2020 年 08 月 12 日	黄金现货实 盘合约	本金保障型 收益凭证	3.50%	19.05	19.05	19.05		是	是	巨潮资讯网《关于公司及子公司使用部分暂时闲置自有资金购买低风险型理财产品的公告》(公告编号:2019-049)
华泰 证券	上市 券商	聚益第 20232 号(黄 金现货) 收益凭证	2,500	自有 资金	2020 年 06 月 04 日	2020 年 07 月 08 日	黄金现货实 盘合约	本金保障型 收益凭证	3.20%	5.69	5.69	5.69		是	是	巨潮资讯网《关于公司及子公司使用部分暂时闲置自有资金购买低风险型理财产品的公告》(公告编号:2019-049)

华泰 证券	上市 券商	聚益第 20233 号(黄 金现货) 收益凭证	2,500	自有 资金	2020 年 06 月 05 日	2020 年 07 月 08 日	黄金现货实 盘合约	本金保障型 收益凭证	2.90%	5.16	5.16	5.16		是	是	巨潮资讯网《关于公司及子公司使用部分暂时闲置自有资金购买低风险型理财产品的公告》(公告编号:2019-049)
华泰 证券	上市 券商	聚益第 20241 号(黄 金现货) 收益凭证	3,000	自有 资金	2020 年 06 月 11 日	2020 年 09 月 08 日	黄金现货实 盘合约	本金保障型 收益凭证	3.20%	5.33	5.33	5.33		是	是	巨潮资讯网《关于公司及子公司使用部分暂时闲置自有资金购买低风险型理财产品的公告》(公告编号:2019-049)
华泰 证券	上市 券商	聚益第 20242 号(黄 金现货) 收益凭证	3,000	自有 资金	2020 年 06 月 12 日	2020 年 09 月 08 日	黄金现货实 盘合约	本金保障型 收益凭证	3.20%	5.06	5.06	5.06		是	是	巨潮资讯网《关于公司及子公司使用部分暂时闲置自有资金购买低风险型理财产品的公告》(公告编号:2019-049)
中信 银行 镇江 分行	银行	共赢利率结构 30508 期人民币结 构性存款产品 (产 品编码: C196Q01L7)	5,000	自有 资金	2019 年 11 月 20 日	2020 年 02 月 20 日	主要投资于 货币市场工 具、固定收益 类债券	保本浮动收 益、封闭型	3.60%	46.63	46.63	46.63		是	是	巨潮资讯网《关于公司及子公司使用部分暂时闲置自有资金购买低风险型理财产品的公告》(公告编号:2019-049)
中信 银行 镇江 分行	银行	共赢利率结构 32357 期人民币结 构性存款产品 (产 品编码: C206S01AM)	5,000	自有 资金	2020 年 02 月 21 日	2020 年 04 月 23 日	主要投资于 货币市场工 具、固定收益 类债券	保本浮动收 益、封闭型	3.60%	30.08	30.08	30.08		是	是	巨潮资讯网《关于公司及子公司使用部分暂时闲置自有资金购买低风险型理财产品的公告》(公告编号:2019-049)
中信 银行 镇江 分行	银行	共赢利率结构 33833 期人民币结 构性存款产品 (产 品编码: C206t01ME)	6,500	自有 资金	2020 年 04 月 27 日	2020 年 07 月 31 日	主要投资于 货币市场工 具、固定收益 类债券	保本浮动收 益、封闭型	3.45%	40.49	40.49	40.49		是	是	巨潮资讯网《关于全资子公司使用部分暂时闲置自有资金购买低风险型理财产品的公告》(公告编号:2020-009)
中信 银行 镇江	银行	共赢利率结构 30071 期人民币结 构性存款产品 (产	2,500	自有 资金	2019 年 11 月 01 日	2020 年 02 月 17 日	主要投资于 货币市场工 具、固定收益	保本浮动收 益、封闭式	3.65%	27	27	27		是	是	巨潮资讯网《关于全资子公司使用部分暂时闲置自有资金购买低风险型理财产品的公告》(公告编号:2020-009)

分行		品编码： C196Q0160)					类债券									
江苏 银行 镇江 大港 支行	银行	对公人民币结构性 存款 2019 年第 27 期 3 个月 B 款	2,500	自有 资金	2019 年 11 月 15 日	2020 年 02 月 15 日	主要投资于 货币市场工 具、固定收益 类债券	保本浮动收 益、封闭式	3.65%	22.86	22.86	22.86		是	是	巨潮资讯网《关于全资子公司使用部分 暂时闲置自有资金购买低风险型理财产 品的公告（公告编号：2020-009）
江苏 银行 镇江 大港 支行	银行	对公人民币结构性 存款 2020 年第 6 期 1 个月 c 款	2,500	自有 资金	2020 年 02 月 17 日	2020 年 03 月 17 日	主要投资于 货币市场工 具、固定收益 类债券	保本浮动收 益、封闭式	3.25%	6.82	6.82	6.82		是	是	巨潮资讯网《关于全资子公司使用部分 暂时闲置自有资金购买低风险型理财产 品的公告（公告编号：2020-009）
中信 银行 镇江 分行	银行	共赢智信利率结构 32357 期人民币结 构性存款产品（产 品编码： C206S01AM)	2,500	自有 资金	2020 年 02 月 21 日	2020 年 04 月 22 日	主要投资于 货币市场工 具、固定收益 类债券	保本浮动收 益、封闭式	3.60%	15.04	15.04	15.04		是	是	巨潮资讯网《关于全资子公司使用部分 暂时闲置自有资金购买低风险型理财产 品的公告（公告编号：2020-009）
广发 证券	上市 券商	广发证券收益凭证 -“收益宝”16 号 （产品编号： GIA34D)	2,000	自有 资金	2020 年 04 月 30 日	2020 年 07 月 06 日	沪深 300 指数 对敲产品	保本浮动收 益	4.00%	13.45	13.45	13.45		是	是	巨潮资讯网《关于全资子公司使用部分 暂时闲置自有资金购买低风险型理财产 品的公告（公告编号：2020-009）
合计			87,500	--	--	--	--	--	--	543.28	543.28	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏九天光电科技有限公司	子公司	通讯光缆专用复合材料、动力锂电池精密镍复合钢壳材料研发、制造	61,224,500	719,757,144.06	374,851,541.22	274,008,462.77	-4,188,281.84	-3,652,478.18

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
成都东方九天光电材料有限公司	注销	经营规模较小，影响很小
泰州普维通信科技有限公司	注销	经营规模较小，影响很小

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、新冠疫情持续带来的外部环境风险

目前，新冠疫情在全球尚未得到有效控制，疫情的产生及持续对全球产业链及经济复苏产生了很大的冲击。如果疫情长期存在且在全球范围内不能得到有效控制，外部经济、政治环境有可能继续恶化，不仅会直接影响到我国国内社会及经济正常运行，也会间接对公司业绩造成不利影响。

应对措施：公司将持续关注疫情发展，同时做好自身的疫情防控，进一步提高公司管理水平及成本控制能力，努力降低外部环境风险对公司的影响。

2、主要客户依赖风险

公司主要产品为民用电加热器、工业用电加热器、多晶硅还原炉、光通信用钢（铝）复合材料和动力锂电池钢壳材料带等产品。这些产品的主要客户分别处于空调行业、多晶硅制造业、光缆制造行业及动力锂电池行业。这些行业的客户集中度相当高，存在一定的大客户依赖风险。

应对措施：为降低客户依赖风险，公司将继续加大新产品、新客户、新市场的开发力度，缩短产品开发周期，同时积极引进新产品、新技术，进一步拓展产品应用领域，分散产品销售市场。

3、议价能力降低风险

公司主要客户经济规模明显大于公司，处于强势地位。为提升市场占有率，继续保持成本优势，要求公司在内的上游供应商在参加招投标时降低销售价格，公司议价能力较弱，面临销售价格及毛利率持续下降的风险。

应对措施：为降低该风险，公司一方面继续加快新产品、新技术的开发及应用，加大毛利率相对较高的产品的市场开发力度；另一方面，加强客户管理，优化客户群体，加大对优质客户的维护和产品推广。同时，公司正在筹划新项目建设，积极推进智能化、自动化改造，优化产品结构，通过提质增效降低产品成本，提高竞争优势。

4、人才不足风险

公司经营规模不断扩大及新业务、新领域的不断扩张，对各类专业人才的需求大幅增长，对公司的人才队伍建设提出了更高的要求。

应对措施：为降低风险，公司持续加强人才引进，满足经营需求；不断创新管理机制，加强人才内部培养；推行绩效考核，吸引并留住人才。

5、部分子公司持股比例增加可能导致的亏损增加风险

2016年11月，公司通过增资及收购股权的方式取得江苏九天51%股权，并投资成立了控股子公司东方九天，主营动力锂电池钢壳材料业务。2020年下半年，按照法院的民事调解书，公司将收购江苏九天剩余的49%少数股东权益，江苏九天和东方九天将成为公司的全资子公司。如果江苏九天和东方九天下半年继续亏损，在合并报表层面将会增加业绩亏损。

应对措施：公司将充分利用资金优势、客户优势、管理优势，对江苏九天及东方九天进行全面的业务和资源整合，加强人、才、物的管理，促进降本增效，争取尽快实现扭亏为盈。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	41.30%	2020 年 05 月 22 日	2020 年 05 月 23 日	巨潮资讯网：《镇江东方电热科技股份有限公司 2019 年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-024）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
控股子公司江苏九天少数股东李国忠诉公司履行 49% 股权收购义务案	25,747.41	否	已结案	江苏省镇江市中级人民法院出具了民事调解书[(2019)苏 11 民初 410 号]，主要内容是：公司及东方瑞吉收购李国忠名下江苏九天剩余 49% 的股份，股权转让款为 8,000 万元，分三期支付（详见公司公告 2020-036 号）。影响：将减少公司本年度利润（合并报表）85 万元左右。	正在执行。截止本报告披露日期止，首期 4000 万元股权收购款已经支付给李国忠。	2020 年 07 月 29 日	巨潮资讯网：《关于重大诉讼的进展公告》（公告编号：2020-036）

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
江苏九天光电科技有限公司诉江苏七宝光电集团有限公司买卖合同纠纷	18.59	否	被告已破产	无	已进入破产公告，等分配		
江苏九天光电科技有限公司诉重庆市中欣维动力科技股份有限公司买卖合同纠纷	129.78	否	已开庭未判决	判决被告偿还公司货款 129.78 万元	无		
江苏九天光电科技有限公司诉沧州凯鹏电气有限公司买卖合同纠纷	10.13	否	已判决	判决被告偿还公司货款 10.13 万元	无法执行		
江苏九天光电科技有限公司诉无锡市创立新电源配件有限公司买卖合同纠纷	64.76	否	已判决	判决被告偿还公司货款 64.76 万元	执行中		
江苏九天光电科技有限公司诉无锡双青电池配件有限公司买卖合同纠纷	47.13	否	已判决	判决被告偿还公司货款 47.13 万元	执行中		
江苏九天光电科技有限公司诉广州热得金属材料的有限公司买卖合同纠纷	101.11	否	已立案未开庭	无	无		
镇江东方电热有限公司诉内蒙古盾安光伏科技有限公司买卖合同纠纷	204.67	否	已判决	判决被告于判决生效之日起 10 天内支付货款	未执行到位		

				1,752,691.3 元。			
镇江东方电热有限公司诉华融金融租赁股份有限公司、内蒙古盾安光伏科技有限公司买卖合同纠纷	767.6	否	已判决	判决被告于判决生效之日起 10 天内支付货款 767.6 万元。	未执行到位		
江苏东方瑞吉能源装备有限公司诉内蒙古盾安光伏科技有限公司买卖合同纠纷	8.71	否	已判决	判决被告于 2020 年 8 月 15 日前支付货款 8.71 万元。	未支付		
上海森松新能源设备有限公司诉江苏东方瑞吉能源装备有限公司侵害实用新型专利	80	否	正在审理	无	无		
上海森松新能源设备有限公司诉江苏东方瑞吉能源装备有限公司侵害实用新型专利	80	否	正在审理	无	无		
上海森松新能源设备有限公司诉江苏东方瑞吉能源装备有限公司侵害实用新型专利	80	否	无	原告撤诉	无		
上海森松新能源设备有限公司诉江苏东方瑞吉能源装备有限公司侵害实用新型专利	80	否	无	原告撤诉	无		
无锡国威陶瓷电器有限公司诉镇江东方电热科技股份有限公司侵害实用新型专利	105	否	二审已交换证据	一审中止审判；二审已交换证据。	无		
无锡国威陶瓷电器有限公司诉镇江东方电热科技股份有限公司侵害实用新型专利	0	否	已开庭，未判决	无	无		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
东方山源	关联法人	关联采购	购买商品	市场价格	市场价格	8,324.87	100.00%	15,000	否	按月或按季结算	无	2020年03月17日	巨潮资讯网《关于 预计 2020 年度日常关联交易事项的公告》(公告编号:2020-008)
东方山源	关联法人	关联销售	销售商品	市场价格	市场价格	614.6	100.00%	1,500	否	按月或按季结算	无	2020年03月17日	巨潮资讯网《关于 预计 2020 年度日常关联交易事项的公告》(公告编号:2020-008)
东方山源	关联法人	关联租赁	厂房、办公房屋租赁	协议定价	协议定价	55.32	100.00%	160	否	按月或按季结算	无	2020年03月17日	巨潮资讯网《关于 预计 2020 年度日常关联交易事项的公告》(公告编号:2020-008)
东方山源	关联法人	提供服务	代收水、电、物业管理费等	政府定价	政府定价	185.45	100.00%	400	否	按月或按季结算	无	2020年03月17日	巨潮资讯网《关于 预计 2020 年度日常关联交易事项的公告》(公告编号:2020-008)
东方山源	关联法人	提供服务	代加工	协议定价	协议定价	0	0.00%	50	否	按月或按季结算	无	2020年03月17日	巨潮资讯网《关于 预计 2020 年度日常关联交易事项的公告》(公告编号:2020-008)
合计				--	--	9,180.24	--	17,110	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

1、2020年5月22日，公司2019年年度股东大会审议通过了《关于为参股子公司银行综合授信提供担保暨关联交易的议案》，同意为镇江东方山源电热有限公司向相关银行申请的综合授信提供总额不超过3,000万元人民币的连带责任担保，担保有效期为2年，自担保合同（或协议）签署之日起计算。截止本报告披露日期止，公司已经为东方山源提供了总额为2,000万元的担保。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于为参股子公司银行综合授信提供担保暨关联交易的公告》(公告编号:2020-021)	2020年04月29日	巨潮资讯网

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
东方九天	2019年03月18日	10,000	2019年02月01日	1,900	连带责任保证	2019.2.1-2021.12.31	否	否
绍兴东方	2019年01月18日	2,000	2019年06月04日	2,000	连带责任保证	2019.6.4-2021.3.15	否	否
江苏九天	2019年03月18日	5,000	2019年01月30日	5,000	连带责任保证	2019.1.30-2021.1.29	否	否
江苏九天	2019年03月18日	6,000	2019年06月24日	3,000	连带责任保证	2019.6.24-2020.6.24	是	否
江苏九天	2019年04月26日	3,300	2019年04月29日	3,300	连带责任保证	2019.4.29-2022.4.23	否	否
绍兴东方	2019年09月26日	3,000	2019年10月09日	3,000	连带责任保证	2019.10.9-2021.9.24	否	否
镇江东方	2019年09月26日	1,000	2019年11月08日	1,000	连带责任保证	2019.11.8-2020.8.29	否	否
东方瑞吉	2019年09月26日	2,000	2019年11月08日	2,000	连带责任保证	2019.11.8-2020.8.29	否	否
江苏九天	2019年11月12日	5,000	2019年12月07日	5,000	连带责任保证	2019.12.17-2021.11.10	否	否
东方瑞吉	2020年03月17日	5,000	2018年07月04日	5,000	连带责任保证	2018.7.4-2020.12.18	否	否
东方瑞吉	2020年03月17日	1,800						
绍兴东方	2020年03月17日	3,000	2019年12月04日	3,000	连带责任保证	2019.12.4-2020.12.3	否	否
东方山源	2020年04月27日	1,000						
东方山源	2020年04月27日	1,000	2020年05月25日	1,000	连带责任保证	2020.5.25-2021.4.27	否	是
东方山源	2020年04月27日	1,000	2020年05月22日	1,000	连带责任保证	2020.5.22-2022.5.22	否	是
江苏九天	2019年06月29日	14,000						否
东方瑞吉	2018年03月27日	5,000	2018年07月04日	5,000	连带责任保证	2018.7.4-2020.4.21	是	否
东方瑞吉	2018年03月27日	8,000					是	否

东方瑞吉	2018年03月27日	3,000					是	否
绍兴东方	2018年04月27日	3,000	2019年01月09日	3,000	连带责任保证	2019.1.11-2020.1.10	是	否
江苏九天	2018年10月26日	2,000					是	否
江苏九天	2019年01月18日	3,000					是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			26,800	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				16,534.09
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			64,100	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				19,695.95
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			26,800	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				16,534.09
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			64,100	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				19,695.95
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				10.39%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、日常经营重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在日常经营重大合同。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
东方九天	硫酸雾, 烟尘, 二氧化硫, 氮氧化物, 林格曼黑度, 粉尘, 铬酸雾, 油雾, 颗粒物, 化学需氧量, 总磷(以 P 计), 悬浮物, 氨氮 (NH ₃ -N), 六价铬, 总铬, 石油类, 总镍	废气有组织排放, 废水达标排放	水 2 个, 气 7 个。(一期)	废气排放口厂区内, 生产废水达标排放何韩中沟, 生活污水接黄桥污水处理。	达标排放	工业炉窑大气污染物排放标准 GB 9078-1996, 大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 锅炉大气污染物排放标准 GB 13271-2014, 电镀污染物排放标准 GB 21900-2008, 污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015	COD 2.7889 吨、SS 1.6702 吨、氨氮 0.0261 吨、总磷 0.0026 吨、总氮 0.022 吨、LAS0.0183 吨, 石油类 0.0550 吨、总镍 0.0025 吨、总铬 0.0245 吨、六价铬 0.04 吨、烟粉尘 0.3264 吨、硫酸 0.162 吨、铬酸 0.0029 吨、二氧化硫 0.577、氮氧化物 1.628 吨、非甲烷总烃 0.177 吨。	COD 11.592 吨、SS 8.127 吨、氨氮 0.094 吨、总磷 0.0094 吨、总氮 0.094 吨、LAS0.0742 吨, 石油类 0.209 吨、总镍 0.016 吨、总铬 0.08 吨、六价铬 0.016 吨、烟粉尘 2.952 吨、硫酸 0.5832 吨、铬酸 0.0101 吨、二氧化硫 2.228、氮氧化物 6.681 吨、非甲烷总烃 0.6728 吨。	无

防治污染设施的建设和运行情况

正常运行

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

按环评要求建设

突发环境事件应急预案

已备案，备案号：321283-2019-002-M。

环境自行监测方案

按排污许可证要求进行监测，自行监测方案已在泰州市泰兴生态环境局总量办备案。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫计划，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司子公司江苏九天和东方九天董事长、法人代表李国忠先生因个人健康原因辞去董事长、法人代表职务，公司将江苏九天和东方九天的董事长、法人代表变更为公司控股股东暨实际控制人之一谭克先生。具体详见3月16日在巨潮资讯网上披露的《关于控股子公司完成工商变更登记手续并换取营业执照的公告》（公告编号：2020-010）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	394,335,459	30.96%					0	394,335,459	30.96%
3、其他内资持股	394,335,459	30.96%					0	394,335,459	30.96%
境内自然人持股	394,335,459	30.96%					0	394,335,459	30.96%
二、无限售条件股份	879,158,247	69.04%					0	879,158,247	69.04%
1、人民币普通股	879,158,247	69.04%					0	879,158,247	69.04%
三、股份总数	1,273,493,706	100.00%					0	1,273,493,706	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

二、证券发行与上市情况

 适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	48,289	报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)(参见注8)	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
谭荣生	境内自然人	16.37%	208,477,488		156,358,116	52,119,372	质押	140,400,000
谭伟	境内自然人	12.16%	154,836,640		116,127,480	38,709,160	质押	38,000,000
谭克	境内自然人	12.16%	154,836,640		116,127,480	38,709,160		
张亚军	境内自然人	1.27%	16,132,406	16,132,406	0	16,132,406		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.36%	4,562,320		0	4,562,320		
徐义昭	境内自然人	0.32%	4,116,600	4,116,600	0	4,116,600		
李红	境内自然人	0.32%	4,017,800	1,050,600	0	4,017,800		
解钟	境内自然人	0.29%	3,689,200		2,766,900	922,300		
倪多仙	境内自然人	0.29%	3,643,361		0	3,643,361		
解娟	境内自然人	0.26%	3,349,890		2,512,417	837,473		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，谭荣生与谭伟、谭克为父子关系，谭伟、谭克为兄弟关系，三人属于一致行动人，共同为公司控股股东暨实际控制人。除此之外，公司不知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
谭荣生			52,119,372	人民币普通股	52,119,372			
谭伟			38,709,160	人民币普通股	38,709,160			
谭克			38,709,160	人民币普通股	38,709,160			
张亚军			16,132,406	人民币普通股	16,132,406			
中央汇金资产管理有限责任公司			4,562,320	人民币普通股	4,562,320			
徐义昭			4,116,600	人民币普通股	4,116,600			
李红			4,017,800	人民币普通股	4,017,800			

倪多仙	3,643,361	人民币普通股	3,643,361
徐燕芳	2,967,200	人民币普通股	2,967,200
张新革	2,880,000	人民币普通股	2,880,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，谭荣生与谭伟、谭克为父子关系，谭伟、谭克为兄弟关系，三人属于一致行动人，共同为公司控股股东暨实际控制人。除此之外，公司不知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东徐义昭除通过普通证券账户持有 4,061,100 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司信用交易担保证券账户持有 55,500 股，合计持有 4,116,600 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：镇江东方电热科技股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	191,642,315.18	254,357,308.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	369,593,583.95	296,649,103.88
衍生金融资产		
应收票据	548,881,506.73	632,421,830.61
应收账款	570,856,512.94	383,681,620.27
应收款项融资	21,535,124.37	72,873,520.93
预付款项	74,344,873.46	71,901,553.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,773,352.30	10,225,955.05
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	615,472,526.18	688,737,060.19

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	33,470,106.56	34,515,622.06
流动资产合计	2,436,569,901.67	2,445,363,575.60
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	91,423,733.95	81,693,716.22
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	727,322,409.65	765,485,418.42
在建工程	64,913,182.32	43,684,534.84
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	169,778,272.65	174,836,419.77
开发支出		
商誉	9,964,565.66	9,964,565.66
长期待摊费用	2,950,830.89	3,383,236.74
递延所得税资产	26,483,142.76	25,401,198.86
其他非流动资产	8,496,307.50	21,019,847.42
非流动资产合计	1,101,332,445.38	1,125,468,937.93
资产总计	3,537,902,347.05	3,570,832,513.53
流动负债：		
短期借款	183,122,875.36	225,743,882.13
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	261,430,068.74	261,495,825.13

应付账款	381,956,602.60	305,693,095.31
预收款项	15,402,962.15	193,881,034.62
合同负债	151,520,871.48	
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	27,238,418.35	32,410,621.67
应交税费	5,499,420.83	6,263,991.79
其他应付款	3,312,989.91	3,185,027.64
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	174,167.00	174,167.00
其他流动负债	255,554,486.19	283,796,675.97
流动负债合计	1,285,212,862.61	1,312,644,321.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	100,000,000.00	100,000,000.00
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	54,824,966.04	56,734,382.08
递延所得税负债	9,493,553.68	10,029,921.08
其他非流动负债		
非流动负债合计	164,318,519.72	166,764,303.16
负债合计	1,449,531,382.33	1,479,408,624.42
所有者权益：		

股本	1,273,493,706.00	1,273,493,706.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	37,805,015.30	39,330,614.59
减：库存股		
其他综合收益	-698,317.98	-453,349.24
专项储备		
盈余公积	82,185,619.73	82,185,619.73
一般风险准备		
未分配利润	502,287,235.90	489,335,238.21
归属于母公司所有者权益合计	1,895,073,258.95	1,883,891,829.29
少数股东权益	193,297,705.77	207,532,059.82
所有者权益合计	2,088,370,964.72	2,091,423,889.11
负债和所有者权益总计	3,537,902,347.05	3,570,832,513.53

法定代表人：谭荣生

主管会计工作负责人：罗月芬

会计机构负责人：刘勇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	103,844,160.48	104,536,832.09
交易性金融资产	240,794,643.84	150,975,767.12
衍生金融资产		
应收票据	386,950,988.54	464,883,005.81
应收账款	318,002,930.36	156,297,742.76
应收款项融资	13,530,000.00	64,752,403.60
预付款项	45,853,383.94	10,355,022.80
其他应收款	3,953,597.41	3,770,610.85
其中：应收利息		
应收股利		
存货	252,091,400.03	342,501,111.16
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		2,748,542.17
流动资产合计	1,365,021,104.60	1,300,821,038.36
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	1,098,798,816.01	1,089,068,798.28
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	171,842,977.19	175,402,774.17
在建工程	167,741.84	51,724.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	37,982,823.19	38,691,820.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,140,962.99	6,273,182.13
其他非流动资产	3,447,093.91	7,493,369.94
非流动资产合计	1,318,380,415.13	1,316,981,668.85
资产总计	2,683,401,519.73	2,617,802,707.21
流动负债：		
短期借款	21,580,000.00	19,800,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	141,933,236.90	183,684,962.03
应付账款	334,700,581.57	243,363,796.44
预收款项	6,137,559.14	6,901,266.61
合同负债		
应付职工薪酬	18,549,163.77	20,313,985.72

应交税费	2,560,647.19	705,456.54
其他应付款	1,185,094.01	1,346,744.44
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	169,264,281.07	182,259,874.15
流动负债合计	695,910,563.65	658,376,085.93
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,664,832.20	6,215,614.52
递延所得税负债	2,736,936.61	2,764,105.10
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,401,768.81	8,979,719.62
负债合计	704,312,332.46	667,355,805.55
所有者权益：		
股本	1,273,493,706.00	1,273,493,706.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	34,819,737.68	34,819,737.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	82,185,619.73	82,185,619.73
未分配利润	588,590,123.86	559,947,838.25
所有者权益合计	1,979,089,187.27	1,950,446,901.66

负债和所有者权益总计	2,683,401,519.73	2,617,802,707.21
------------	------------------	------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,116,438,050.30	1,240,252,043.35
其中：营业收入	1,116,438,050.30	1,240,252,043.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,103,410,958.04	1,170,638,850.30
其中：营业成本	966,900,328.82	1,027,414,910.01
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	8,705,854.80	10,516,729.59
销售费用	29,235,574.35	35,201,482.26
管理费用	48,956,746.52	48,969,313.15
研发费用	40,152,577.96	43,469,635.26
财务费用	9,459,875.59	5,066,780.03
其中：利息费用	10,954,092.75	5,777,915.65
利息收入	1,783,993.05	1,095,902.05
加：其他收益	4,041,233.43	2,892,752.10
投资收益（损失以“-”号填列）	12,623,804.19	7,257,411.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,680,378.55	3,330,607.24
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）	-55,519.93	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,029,098.02	-8,703,090.69

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,311,381.68	-4,055,663.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-6,396.86	-51,100.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,289,733.39	66,953,502.22
加：营业外收入	2,881,662.02	2,938,059.08
减：营业外支出	384,214.85	290,460.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,787,180.56	69,601,100.62
减：所得税费用	2,360,199.15	5,570,771.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,426,981.41	64,030,329.47
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20,426,981.41	64,030,329.47
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	25,686,934.75	62,077,195.46
2. 少数股东损益	-5,259,953.34	1,953,134.01
六、其他综合收益的税后净额	-244,968.74	-35,931.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-244,968.74	-35,931.35
（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	-244,968.74	-35,931.35
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	-244,968.74	-35,931.35
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	20,182,012.67	63,994,398.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,441,966.01	62,041,264.11
归属于少数股东的综合收益总额	-5,259,953.34	1,953,134.01

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0202	0.0487
（二）稀释每股收益	0.0202	0.0487

法定代表人：谭荣生

主管会计工作负责人：罗月芬

会计机构负责人：刘勇

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	685,303,817.30	828,824,500.11
减：营业成本	588,145,589.23	698,941,641.18
税金及附加	3,854,447.67	6,229,228.31
销售费用	17,333,027.20	21,415,506.00
管理费用	17,823,127.64	16,593,796.00
研发费用	23,082,448.34	27,509,268.62
财务费用	2,163,139.05	1,131,142.18
其中：利息费用	2,088,106.13	1,460,685.76
利息收入	701,636.99	356,238.84
加：其他收益	2,453,998.57	1,333,441.92
投资收益（损失以“-”号填列）	10,307,793.67	11,893,195.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,680,378.55	3,330,607.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-181,123.28	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-994,717.32	-1,343,813.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,402,821.16	-3,179,244.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-6,396.86	-332.23
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	43,078,771.79	65,707,165.07
加：营业外收入	1,652,600.50	2,899,934.88
减：营业外支出	17,724.80	69,427.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44,713,647.49	68,537,672.47
减：所得税费用	3,336,424.82	7,694,701.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,377,222.67	60,842,971.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	41,377,222.67	60,842,971.14

(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. 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	41,377,222.67	60,842,971.14
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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	732,151,109.33	531,145,642.64
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	4,758,224.58	9,929,198.32
收到其他与经营活动有关的现金	9,955,480.45	5,506,553.13
经营活动现金流入小计	746,864,814.36	546,581,394.09
购买商品、接受劳务支付的现金	458,213,886.89	657,252,369.45
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	106,953,309.28	118,306,669.35
支付的各项税费	43,384,843.00	75,089,376.77
支付其他与经营活动有关的现金	38,776,026.61	48,301,794.51
经营活动现金流出小计	647,328,065.78	898,950,210.08
经营活动产生的现金流量净额	99,536,748.58	-352,368,815.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	466,700,000.00	606,928,058.73
取得投资收益收到的现金	6,134,535.83	3,969,297.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	126,646.20	21,608.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	472,961,182.03	610,918,963.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,003,166.63	19,251,372.86
投资支付的现金	550,200,000.00	516,677,462.38
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	3,049,639.18	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	570,252,805.81	535,928,835.24
投资活动产生的现金流量净额	-97,291,623.78	74,990,128.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,040,200.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,040,200.00
取得借款收到的现金	165,483,669.83	368,762,666.09
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	165,483,669.83	370,802,866.09
偿还债务支付的现金	192,000,000.00	253,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,461,751.74	29,650,291.92
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	55,646,977.13	26,662,346.21
筹资活动现金流出小计	270,108,728.87	309,312,638.13
筹资活动产生的现金流量净额	-104,625,059.04	61,490,227.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	209,243.60	197,599.50
五、现金及现金等价物净增加额	-102,170,690.64	-215,690,860.00
加：期初现金及现金等价物余额	187,137,509.32	329,386,864.59
六、期末现金及现金等价物余额	84,966,818.68	113,696,004.59

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	483,127,953.73	237,178,731.42
收到的税费返还	151,564.75	179,613.15
收到其他与经营活动有关的现金	2,540,646.18	1,250,529.41
经营活动现金流入小计	485,820,164.66	238,608,873.98
购买商品、接受劳务支付的现金	292,316,993.48	488,741,466.38
支付给职工以及为职工支付的现金	46,649,584.04	56,138,499.61
支付的各项税费	26,154,317.13	48,987,595.41
支付其他与经营活动有关的现金	18,112,914.66	23,393,084.50
经营活动现金流出小计	383,233,809.31	617,260,645.90
经营活动产生的现金流量净额	102,586,355.35	-378,651,771.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	104,600,000.00	394,168,058.73
取得投资收益收到的现金	3,818,525.31	8,562,588.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	126,646.20	9,308.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	108,545,171.51	402,739,955.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,526,686.39	893,587.61
投资支付的现金	194,600,000.00	225,617,462.38
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,049,639.18	2,060,130.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	199,176,325.57	228,571,179.99
投资活动产生的现金流量净额	-90,631,154.06	174,168,775.28
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	1,780,000.00	93,726,235.55
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,780,000.00	93,726,235.55
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,483,168.92	25,922,728.69
支付其他与筹资活动有关的现金	33,366,382.63	11,993,069.86
筹资活动现金流出小计	47,849,551.55	37,915,798.55
筹资活动产生的现金流量净额	-46,069,551.55	55,810,437.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,493.43	14,043.00
五、现金及现金等价物净增加额	-34,126,843.69	-148,658,516.64
加：期初现金及现金等价物余额	76,915,522.96	173,727,330.51
六、期末现金及现金等价物余额	42,788,679.27	25,068,813.87

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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、上年年末余额	1,273,493,706			39,330,614.59		-453,349.24		82,185,619.73		489,335,238.21		1,883,891,829.29	207,532,059.82	2,091,423,889.11	
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	1,273,493,706			39,330,614.59		-453,349.24		82,185,619.73		489,335,238.21		1,883,891,829.29	207,532,059.82	2,091,423,889.11	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				-1,525,599.29		-244,968.74				12,951,997.69		11,181,429.66	-14,234,354.05	-3,052,924.39	
(一) 综合收益总额						-244,968.74				25,686,934.75		25,441,966.01	-5,259,953.34	20,182,012.67	
(二) 所有者投入和减少资本													-10,500,000.00	-10,500,000.00	
1. 所有者投入的普通股													-10,500,000.00	-10,500,000.00	
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																			
(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	1,273,493,706				37,805,015.30	-698,317.98		82,185,619.73		502,287,235.90		1,895,073,258.95	193,297,705.77	2,088,370,964.72

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,273,493,706				39,330,614.59	-143,775.08		76,969,783.83		617,430,259.29		2,007,080,588.63	215,638,762.74	2,222,719,351.37	
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	1,273,493,706				39,330,614.59	-143,775.08		76,969,783.83		617,430,259.29		2,007,080,588.63	215,638,762.74	2,222,719,351.37	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						-35,931.35				36,607,321.34		36,571,389.99	3,993,334.01	40,564,724.00	
(一)综合收益总额						-35,931.35				62,077,195.46		62,041,264.11	1,953,134.01	63,994,398.12	
(二)所有者投入和													2,040,200.00	2,040,200.00	

减少资本														
1. 所有者投入的普通股													2,040,200.00	2,040,200.00
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														
(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													-25,469,874.12	-25,469,874.12
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	1,273,493,706			39,330,614.59	-179,706.43	76,969,783.83		654,037,580.63	2,043,651,978.62	219,632,096.75	2,263,284,075.37		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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、上年年末余额	1,273,493,706.00				34,819,737.68				82,185,619.73	559,947,838.25		1,950,446,901.66
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,273,493,706.00				34,819,737.68				82,185,619.73	559,947,838.25		1,950,446,901.66
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)										28,642,285.61		28,642,285.61

(一) 综合收益总额										41,377,222.67		41,377,222.67
(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										-12,734,937.06		-12,734,937.06
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,734,937.06		-12,734,937.06
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	1,273,493,706.00				34,819,737.68				82,185,619.73	588,590,123.86		1,979,089,187.27

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,273,493,706.00				34,819,737.68				76,969,783.83	538,475,189.19		1,923,758,416.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,273,493,706.00				34,819,737.68				76,969,783.83	538,475,189.19		1,923,758,416.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										35,373,097.02		35,373,097.02
(一) 综合收益总额										60,842,971.14		60,842,971.14
(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									-25,469,874.12		-25,469,874.12	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-25,469,874.12		-25,469,874.12	
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	1,273,493,706.00				34,819,737.68				76,969,783.83	573,848,286.21		1,959,131,513.72

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

镇江东方电热科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），于2009年6月由镇江东方制冷空调设备配件有限公司整体变更设立，公司股份总数为6,688万股。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]624号《关于核准镇江东方电热科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》”核准，公司于2011年5月首次公开向社会投资者发行人民币普通股(A股)2,300万股，每股面值人民币1.00元，发行价为每股人民币25.88元，变更后注册资本为人民币89,880,000.00元。公司于2011年5月18日在深圳证券交易所挂牌交易，股票代码：300217，股票简称：东方电热。

2012年5月18日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司和深圳证券交易所的审核、批准，公司有限售条件股流通上市，上市流通数量为4,680,500.00股。

根据公司2012年3月26日召开的第一届董事会第十七次会议决议以及2012年5月21日召开的2011年度股东大会决议的规定，公司以2011年12月31日总股本89,880,000.00股为基数，用资本公积向全体股东按每10股转增12股的比例转增股本。经本次转增股本后，增加注册资本人民币107,856,000.00元，变更后的注册资本为人民币197,736,000.00元，经本次转增股本后，公司有限售条件股为136,838,900.00股，无限售条件的流通股为60,897,100.00股。

2012年7月13日，2012年8月30日以及2012年9月18日公司实际控制人及董事长谭荣生通过深圳证券交易所系统分别增持本公司股份150,000.00股、150,000.00股、120,194.00股，合计增持420,194.00股，其中315,146.00股转为有限售条件股。

根据公司2012年9月10日召开的第二届监事会第一次会议决议，赵海林担任公司第二届监事会主席，其持有的公司股份中15,000.00股转为有限售条件股。

截至2012年12月31日止，公司有限售条件股为137,169,046.00股，无限售条件的流通股为60,566,954.00股。

2013年度，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司和深圳证券交易所的审核、批准，公司有限售条件股流通上市，上市流通数量为17,261,459.00股。截至2013年12月31日止，公司有限售条件股为119,907,587.00股，无限售条件的流通股为77,828,413.00股。

根据公司2014年8月23日召开的第二届董事会第十三次会议决议以及2014年9月11日召开的2014年第一次临时股东大会决议的规定，公司以2014年6月30日总股份197,736,000股为基数，用资本公积向全体股东按每10股转增10股的比例转增股本。经本次转增股本后，增加注册资本人民币197,736,000.00元，变更后的注册资本为人民币395,472,000.00元。

2014年度，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司和深圳证券交易所的审核、批准，公司有限售条件股流通上市，上市流通数量为29,658,002.00股。截至2014年12月31日止，公司有限售条件股为180,499,170.00股，无限售条件的流通股为214,972,830.00股。

根据公司2014年8月23日召开的第二届董事会第十三次会议决议以及2014年9月11日召开的2014年第一次临时股东大会决议的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1607号文《关于核准镇江东方电热科技股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，东方电热向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）5,934.7181万股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币10.11元。经此发行，变更后的注册资本为人民币454,819,181.00元。

2015年度，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司和深圳证券交易所的审核、批准，公司有限

售条件股流通上市，上市流通数量为552,534股。截至2015年12月31日止，公司有限售条件股为179,946,636.00股，无限售条件的流通股为274,872,545.00股。

根据公司2016年4月22日召开的2015年年度股东大会审议通过的2015年度利润分配方案，以资本公积金向全体股东每10股转增18股，转增前公司总股本为454,819,181.00股，转增后公司总股本为1,273,493,706.00股。

2016年度，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司和深圳证券交易所的审核、批准，公司有限售条件股流通上市，上市流通数量为100,578,360.00股。截至2016年12月31日止，公司有限售条件股为403,272,220.00股，无限售条件的流通股为870,221,486.00股。

2017年度，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司和深圳证券交易所的审核、批准，公司有限售条件股流通上市，上市流通数量为21,829,187.00股。截至2017年12月31日止，公司有限售条件股为381,443,033.00股，无限售条件的流通股为892,050,673.00股。

2018年度，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司和深圳证券交易所的审核、批准，因实际控制人增持公司股份，新增有限售条件股13,246,604.00股。本期公司无有限售条件股流通上市。截止2018年12月31日，公司有限售条件股为394,689,637.00股，无限售条件的流通股为878,804,069.00股。

2019年度，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司和深圳证券交易所的审核、批准，公司有限售条件股流通上市，上市流通数量为354,178.00股。经过历年的派送红股、及转增股本，截止2019年12月31日，本公司累计发行股本总数1,273,493,706.00股，注册资本为1,273,493,706.00元，其中公司有限售条件股为394,335,459.00股，无限售条件的流通股为879,158,247.00股。

公司注册地址：江苏省镇江市新区大港镇五峰山路18号。

（二）经营范围

许可经营项目：无；

一般经营项目：电加热元件、电加热管（器）、PTC电加热器、铝箔加热器、化霜加热器、防爆加热器、电加热带（线）、电伴热带及电加热材料、电热电器、电加热系统的研发、制造、销售、技术转让和服务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定企业经营或国家禁止进出口的商品及技术除外）。道路普通货物运输（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（三）公司业务性质和主要经营活动

本公司系电加热产品的生产制造企业，主要从事电加热产品的研发、生产、销售等。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2020年8月25日批准报出。

（五）本期合并财务报表范围

1、本期纳入合并财务报表范围的子公司共23户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
镇江东方电热有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
珠海东方制冷空调设备配件有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
合肥东方制冷空调设备配件有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
马鞍山东方电热科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
郑州东方电热科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

武汉东方电热科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
重庆乐旭空调配件有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
江苏东方瑞吉能源装备有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
无锡爱加工程设计有限公司	控股子公司	三级	75.00	75.00
DONGFANG INTERNATIONAL PTE. LTD.	全资子公司	三级	100.00	100.00
江苏九天光电科技有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
泰兴市友邦科技有限公司	控股子公司	三级	51.00	51.00
泰州普维通信科技有限公司	控股子公司	三级	51.00	51.00
泰兴格兰祺国际贸易有限公司	控股子公司	三级	51.00	51.00
江阴市普尔维国际贸易有限公司	控股子公司	三级	51.00	51.00
江苏东方九天新能源材料有限公司	控股子公司	二级	85.30	85.30
成都东方九天光电材料有限公司	控股子公司	三级	51.00	51.00
绍兴东方电热科技有限公司	控股子公司	二级	58.14	58.14
镇江东方涂层科技有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
江苏东方泰虹电池材料有限公司（注1）	控股子公司	三级	85.3	85.3
东方电热韩国株式会社	全资子公司	二级	100.00	100.00
崇州九天光电材料有限公司	控股子公司	三级	51.00	51.00
青岛东方电热科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

注1：江苏东方泰虹电池材料有限公司于2020年4月2日完成股权变更登记，江苏东方九天新能源材料有限公司持有其股权比例由65%变更为100%，公司合计持有其股权比例增加至85.3%。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

本公司根据公司实际生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收账款坏账准备（详见附注五/10.6金融工具减值）、存货的计价方法及存货跌价准备的计提（详见附注五/15.存货）、固定资产折旧和无形资产摊销（详见附注五/23.固定资产和附注五/26.无形资产）、收入的确认时点（详见附注五/32.收入）。

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期较短，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。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

5.1 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

5.2 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

5.3 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；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的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

5.4为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

6.1合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

6.2合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（1）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公

积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

7.1 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

7.2 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

9.1 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

9.2 外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。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。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

10.1 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- （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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的

应收票据及应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应

分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

10.2 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

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) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

10.3 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移, 且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的, 则终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

本公司与借出方之间签订协议, 以承担新金融负债方式替换原金融负债, 且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的, 或对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的, 则终止确认原金融负债, 同时确认一项新金融负债, 账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额, 计入当期损益。

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

10.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时, 评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度, 并分别下列情形处理:

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的, 则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) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的, 则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的(即除本条(1)、(2)之外的其他情形), 则根据其是否保留了对金融资产的控制, 分别下列情形处理:

1) 未保留对该金融资产控制的, 则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, 则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产, 并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度, 是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时, 采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(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金融资产)之和。

(2) 金融资产部分转移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(在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价, 与原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金融资产)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

10.5 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当

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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

10.6 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日,若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化,但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力,则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时,该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

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

金融资产发生信用减值,有可能是多个事件的共同作用所致,未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失,在评估预期信用损失时,考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据,将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括:金融工具类型、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

- 1) 对于金融资产,信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同,信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额,减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产,信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括:通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额;货币时间价值;在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的,直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

10.7 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,没有相互抵销。但是,同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;
- (2) 本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10.6 金融工具减值。

本公司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判断,依据信用风险特征将应收

票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	承兑机构	参考历史信用损失经验，不计提预期坏账准备
商业承兑汇票	承兑机构	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。

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10.6金融工具减值。

本公司对存在客观证据表明将无法按原有条款收回的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	类似信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10.6金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对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附注五 / 10.6金融工具减值。

本公司对存在客观证据表明在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	类似信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

15、存货

15.1 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

15.2 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

15.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

15.4 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品及包装物在领用时采用一次转销法。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（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单独列示。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五/10.6金融工具减值。

17、合同成本

17.1 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则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）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- （3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

17.2 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

17.3 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

17.4 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额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。

18、持有待售资产

18.1划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (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，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

18.2持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

本公司对债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10.6金融工具减值。

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10.6金融工具减值。

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

22.1初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 / 5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或

取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

22.2 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

22.3 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

22.4 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

22.5 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

23、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00
固定资产装修	年限平均法	3-5		33.33-20.00

24、在建工程

24.1 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

24.2 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25、借款费用

25.1 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

25.2 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

25.3 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

25.4 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

26、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权及软件。

26.1 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

26.2 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	出让合同约定	土地权证规定的可使用年限
软件	5-10年	不超过合同性权利或其他法定权利的期限
专利权	5-10年	不超过合同性权利或其他法定权利的期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

26.3 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

26.4 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

27、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

28、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

29、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

30、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

31、预计负债

31.1 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本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本公司；
该义务的金额能够可靠地计量。

31.2 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

32、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

32.1 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

32.2 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

32.3 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- （1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时, 销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的, 将销售商品的部分作为销售商品处理, 将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分, 或虽能区分但不能够单独计量的, 将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方; 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制; 收入的金额能够可靠地计量; 相关的经济利益很可能流入企业; 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时, 确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式, 实质上具有融资性质的, 按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

33、政府补助

33.1 类型

政府补助, 是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象, 将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助, 是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

33.2 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的, 按应收金额确认政府补助。除此之外, 政府补助均在实际收到时确认。

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; 公允价值不能够可靠取得的, 按照名义金额(人民币1元)计量。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

33.3 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质, 确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下, 本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法, 且对该业务一贯地运用该方法。公司目前均采用总额法核算政府补助。

与资产相关的政府补助, 应当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, 在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助, 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本; 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用; 与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用; 取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的, 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值, 按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时, 初始确认时冲减相关资产账面价值的, 调整资产账面价值; 存在相关递延收益余额的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益; 不存在相关递延收益的, 直接计入当期损益。

34、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

34.1 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:(1)该交易不是企业合并;(2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

34.2 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;
- (2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

35、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人,该租赁为融资租赁,其他租赁则为经营租赁。

1、经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

2、经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

36、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
--------------	------	----

2017 年 7 月财政部发布《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》(财会[2017]22 号),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2018 年 1 月 1 日起施行;其他境内上市企业,自 2020 年 1 月 1 日起施行。新收入准则将原收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型;以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准;识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入;对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引;对于某些特定交易(或事项)的收入确认和计量给出了明确规定。	董事会审议通过	公司自 2020 年 1 月 1 日起执行,不涉及对公司以前年度的追溯调整
--	---------	---------------------------------------

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	254,357,308.83	254,357,308.83	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	296,649,103.88	296,649,103.88	
衍生金融资产			
应收票据	632,421,830.61	632,421,830.61	
应收账款	383,681,620.27	383,681,620.27	
应收款项融资	72,873,520.93	72,873,520.93	
预付款项	71,901,553.78	71,901,553.78	
应收保费		71,901,553.78	
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,225,955.05	10,225,955.05	
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	688,737,060.19	688,737,060.19	
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	34,515,622.06	34,515,622.06	
流动资产合计	2,445,363,575.60	2,445,363,575.60	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	81,693,716.22	81,693,716.22	
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	765,485,418.42	765,485,418.42	
在建工程	43,684,534.84	43,684,534.84	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	174,836,419.77	174,836,419.77	
开发支出			
商誉	9,964,565.66	9,964,565.66	
长期待摊费用	3,383,236.74	3,383,236.74	
递延所得税资产	25,401,198.86	25,401,198.86	
其他非流动资产	21,019,847.42	21,019,847.42	
非流动资产合计	1,125,468,937.93	1,125,468,937.93	
资产总计	3,570,832,513.53	3,570,832,513.53	
流动负债：			
短期借款	225,743,882.13	225,743,882.13	
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	261,495,825.13	261,495,825.13	
应付账款	305,693,095.31	305,693,095.31	
预收款项	193,881,034.62	8,033,095.34	-185,847,939.28
合同负债		179,432,313.02	179,432,313.02
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	32,410,621.67	32,410,621.67	
应交税费	6,263,991.79	6,263,991.79	
其他应付款	3,185,027.64	3,185,027.64	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	174,167.00	174,167.00	
其他流动负债	283,796,675.97	290,212,302.23	6,415,626.26
流动负债合计	1,312,644,321.26	1,312,644,321.26	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	
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	56,734,382.08	56,734,382.08	
递延所得税负债	10,029,921.08	10,029,921.08	
其他非流动负债			
非流动负债合计	166,764,303.16	166,764,303.16	

负债合计	1,479,408,624.42	1,479,408,624.42	
所有者权益：			
股本	1,273,493,706.00	1,273,493,706.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	39,330,614.59	39,330,614.59	
减：库存股			
其他综合收益	-453,349.24	-453,349.24	
专项储备			
盈余公积	82,185,619.73	82,185,619.73	
一般风险准备			
未分配利润	489,335,238.21	489,335,238.21	
归属于母公司所有者权益合计	1,883,891,829.29	1,883,891,829.29	
少数股东权益	207,532,059.82	207,532,059.82	
所有者权益合计	2,091,423,889.11	2,091,423,889.11	
负债和所有者权益总计	3,570,832,513.53	3,570,832,513.53	

调整情况说明

执行新收入准则，原在预收款项列报的193,881,034.62元，其中：预收款项中不含税金额179,432,313.02计入合同负债，税款6,415,626.26计入其他流动负债。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	104,536,832.09	104,536,832.09	
交易性金融资产	150,975,767.12	150,975,767.12	
衍生金融资产			
应收票据	464,883,005.81	464,883,005.81	
应收账款	156,297,742.76	156,297,742.76	
应收款项融资	64,752,403.60	64,752,403.60	
预付款项	10,355,022.80	10,355,022.80	
其他应收款	3,770,610.85	3,770,610.85	
其中：应收利息			
应收股利			

存货	342,501,111.16	342,501,111.16	
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	2,748,542.17	2,748,542.17	
流动资产合计	1,300,821,038.36	1,300,821,038.36	
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	1,089,068,798.28	1,089,068,798.28	
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	175,402,774.17	175,402,774.17	
在建工程	51,724.14	51,724.14	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	38,691,820.19	38,691,820.19	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,273,182.13	6,273,182.13	
其他非流动资产	7,493,369.94	7,493,369.94	
非流动资产合计	1,316,981,668.85	1,316,981,668.85	
资产总计	2,617,802,707.21	2,617,802,707.21	
流动负债：			
短期借款	19,800,000.00	19,800,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	183,684,962.03	183,684,962.03	
应付账款	243,363,796.44	243,363,796.44	
预收款项	6,901,266.61	6,901,266.61	

合同负债			
应付职工薪酬	20,313,985.72	20,313,985.72	
应交税费	705,456.54	705,456.54	
其他应付款	1,346,744.44	1,346,744.44	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	182,259,874.15	182,259,874.15	
流动负债合计	658,376,085.93	658,376,085.93	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,215,614.52	6,215,614.52	
递延所得税负债	2,764,105.10	2,764,105.10	
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,979,719.62	8,979,719.62	
负债合计	667,355,805.55	667,355,805.55	
所有者权益：			
股本	1,273,493,706.00	1,273,493,706.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	34,819,737.68	34,819,737.68	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	82,185,619.73	82,185,619.73	

未分配利润	559,947,838.25	559,947,838.25	
所有者权益合计	1,950,446,901.66	1,950,446,901.66	
负债和所有者权益总计	2,617,802,707.21	2,617,802,707.21	

调整情况说明

无

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

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务	16、13、6（注1）
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育费附加	应缴流转税税额	2

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
镇江东方电热科技股份有限公司	15.00
镇江东方电热有限公司	15.00
DONGFANG INTERNATIONAL PTE. LTD	17.00
珠海东方制冷空调设备配件有限公司	25.00
合肥市东方制冷空调设备配件有限公司	25.00
郑州东方电热科技有限公司	25.00
马鞍山东方电热科技有限公司	25.00
武汉东方电热科技有限公司	25.00
重庆乐旭空调配件有限公司	25.00
江苏东方瑞吉能源装备有限公司	15.00
无锡爱加工程设计有限公司	25.00
江苏九天光电科技有限公司	15.00
泰兴市友邦科技有限公司	25.00
泰州普维通信科技有限公司	25.00
泰兴格兰祺国际贸易有限公司	25.00

江阴市普尔维国际贸易有限公司	25.00
江苏东方九天新能源材料有限公司	25.00
成都东方九天光电材料有限公司	25.00
绍兴东方电热科技有限公司	25.00
镇江东方涂层科技有限公司	25.00
江苏东方泰虹电池材料有限公司	25.00
东方电热韩国株式会社	25.00
崇州九天光电材料有限公司	25.00
青岛东方电热科技有限公司	25.00

2、税收优惠

(1) 东方电热于2018年11月28日取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201832002068), 认证有效期3年。根据国家对高新技术企业税收优惠政策的规定, 公司可在高新技术企业有效期内享受按15%的税率缴企业所得税。

(2) 全资子公司镇江东方电热有限公司于2017年12月7日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201732003751), 认证有效期3年, 有效期为三年。根据国家对高新技术企业税收优惠政策的规定, 公司可在高新技术企业有效期内享受按15%的税率缴企业所得税。

(3) 全资子公司江苏东方瑞吉能源装备有限公司于2016年11月30日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201632004629), 认定本公司为高新技术企业, 认证有效期3年。根据国家对高新技术企业税收优惠政策的规定, 公司可在高新技术企业有效期内享受按15%的税率缴企业所得税。

(4) 控股子公司江苏九天光电科技有限公司于2018年10月24日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201832000908), 认定本公司为高新技术企业, 认证有效期3年。根据国家对高新技术企业税收优惠政策的规定, 公司可在高新技术企业有效期内享受按15%的税率缴企业所得税。

(5) 根据财税[2019]13号文件, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分, 减按25%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分, 减按50%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税。合肥市东方制冷空调设备配件有限公司、郑州东方电热科技有限公司、马鞍山东方电热科技有限公司、武汉东方电热科技有限公司及重庆乐旭空调配件有限公司满足小型微利企业条件并按上述政策执行。

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	1,611,841.99	1,321,049.07
银行存款	83,354,976.69	185,816,460.25
其他货币资金	106,675,496.50	67,219,799.51
合计	191,642,315.18	254,357,308.83

其他说明

截止2020年06月30日，本公司质押、冻结，或有潜在收回风险的款项详见本财务报表附注七、注释53所有权或使用权受到限制的资产。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	101,749,305.79	62,250,798.92
履约保证金		
保函保证金	4,926,190.71	4,969,000.59
合计	106,675,496.50	67,219,799.51

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	369,593,583.95	296,649,103.88
其中：		
理财产品	369,593,583.95	296,649,103.88
其中：		
合计	369,593,583.95	296,649,103.88

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	197,234,938.61	438,733,778.59
商业承兑票据	351,646,568.12	193,688,052.02
合计	548,881,506.73	632,421,830.61

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

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	41,957,507.84
合计	41,957,507.84

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		101,143,513.97
商业承兑票据		154,054,278.01
合计		255,197,791.98

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	26,732,341.41	4.25%	22,894,341.41	85.64%	3,838,000.00	26,636,160.12	6.11%	22,798,160.12	85.59%	3,838,000.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	602,750,535.36	95.75%	35,732,022.42	5.93%	567,018,512.94	409,538,357.67	93.89%	29,694,737.40	7.25%	379,843,620.27
其中:										
合计	629,482,876.77	100.00%	58,626,363.83		570,856,512.94	436,174,517.79	100.00%	52,492,897.52		383,681,620.27

按单项计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	9,200,710.43	9,200,710.43	100.00%	预计无法追回
客户 2	7,676,000.00	3,838,000.00	50.00%	预计无法全额收回
客户 3	3,432,849.55	3,432,849.55	100.00%	预计无法追回
客户 4	2,227,015.86	2,227,015.86	100.00%	预计无法追回
客户 5	1,680,000.00	1,680,000.00	100.00%	预计无法追回
客户 6	1,584,000.00	1,584,000.00	100.00%	预计无法追回
其他零星客户汇总	931,765.57	931,765.57	100.00%	预计无法追回
合计	26,732,341.41	22,894,341.41	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	537,744,244.71	4,008,503.11	0.75%
其中: 1-6 月	497,659,213.57		0.00%
7-12 个月	40,085,031.14	4,008,503.11	10.00%
1-2 年	43,558,861.11	13,067,658.33	30.00%
2-3 年	5,583,137.15	2,791,568.58	50.00%
3 至 4 年	9,881,109.40	9,881,109.40	100.00%
4 至 5 年	1,262,457.44	1,262,457.44	100.00%
5 年以上	4,720,725.56	4,720,725.56	100.00%
合计	602,750,535.36	35,732,022.42	--

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)	537,744,244.71
1-6 月	497,659,213.57
7-12 月	40,085,031.14
1 至 2 年	45,142,861.11
2 至 3 年	13,259,137.15
3 年以上	33,336,633.80
3 至 4 年	10,812,874.96
4 至 5 年	6,922,322.85
5 年以上	15,601,435.99
合计	629,482,876.77

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账	22,798,160.12				96,181.29	22,894,341.41

款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	29,694,737.40	6,037,176.56			108.46	35,732,022.42
合计	52,492,897.52	6,037,176.56			96,289.75	58,626,363.83

(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
第 1 名	67,331,840.62	10.70%	
第 2 名	23,644,677.81	3.76%	
第 3 名	18,918,499.77	3.01%	
第 4 名	17,942,028.12	2.85%	
第 5 名	15,623,673.58	2.48%	
合计	143,460,719.90	22.80%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	21,535,124.37	72,873,520.93
合计	21,535,124.37	72,873,520.93

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	68,527,446.37	92.18%	68,598,573.26	95.41%
1 至 2 年	1,192,397.04	1.60%	1,785,794.59	2.48%
2 至 3 年	1,963,458.98	2.64%	645,135.60	0.90%

3 年以上	2,661,571.07	3.58%	872,050.33	1.21%
合计	74,344,873.46	--	71,901,553.78	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

项目	期末余额	占预付款项总额的 比例 (%)	预付款时间	未结算原因
第1名	11,281,569.36	15.17	1年以内	预付采购款,尚未到货
第2名	10,918,849.40	14.69	1年以内	预付采购款,尚未到货
第3名	7,380,805.89	9.93	1年以内	预付采购款,尚未到货
第4名	2,578,361.32	3.47	1年以内	预付的技术服务费
第5名	2,508,477.49	3.37	1年以内	预付采购款,尚未到货
合计	34,668,063.46	46.63		

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,773,352.30	10,225,955.05
合计	10,773,352.30	10,225,955.05

(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
押金及保证金	10,510,779.41	11,506,060.05
代垫款项	2,161,147.28	1,935,222.20
解约合同应收回预付款项	1,234,600.00	1,234,600.00
备用金	724,194.25	1,698.00
其他	823,475.79	333,587.52
合计	15,454,196.73	15,011,167.77

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	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	3,380,549.80		1,404,662.92	4,785,212.72
2020年1月1日余额在 本期	---	---	---	---
本期转回	107,140.32			107,140.32
其他变动	263.47		2,508.56	2,772.03
2020年6月30日余额	3,273,672.95		1,407,171.48	4,680,844.43

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)	10,052,335.26
1-6月	5,759,117.35
7-12月	4,293,217.91
1至2年	1,881,300.18
2至3年	1,637,200.82
3年以上	1,883,360.47
3至4年	175,341.44
4至5年	429,791.83
5年以上	1,278,227.20
合计	15,454,196.73

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	1,404,662.92				2,508.56	1,407,171.48
按组合计提预期信用损失的其他应收款	3,380,549.80		107,140.32		263.47	3,273,672.95
合计	4,785,212.72		107,140.32		2,772.03	4,680,844.43

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	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
第 1 名	押金及保证金	1,530,630.00	7-12 月 830000 元, 2-3 年 700630 元	9.90%	433,315.00
第 2 名	解约合同应收回预付款项	1,133,600.00	4 年以上	7.34%	1,133,600.00
第 3 名	押金及保证金	1,000,000.00	7-12 月	6.47%	100,000.00
第 4 名	押金及保证金	905,055.00	5 年以上	5.86%	905,055.00
第 5 名	代垫款项	828,901.44	1-2 年 41510 元, 2-3 年 720000 元, 3-4 年 67391.44 元	5.36%	426,366.15
合计	--	5,398,186.44	--	34.93%	2,998,336.15

8、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	155,042,640.88	13,643,048.12	141,399,592.76	120,297,490.23	12,474,200.68	107,823,289.55
在产品	134,566,818.55	17,375,522.62	117,191,295.93	104,445,514.80	17,800,665.30	86,644,849.50
库存商品	124,310,662.11	8,230,900.91	116,079,761.20	125,031,163.51	8,926,762.07	116,104,401.44
发出商品	230,094,404.47	13,603,452.74	216,490,951.73	360,957,809.90	14,613,939.65	346,343,870.25
低值易耗品	3,311,375.22		3,311,375.22	3,726,052.79		3,726,052.79
委托加工物资	1,750,905.29		1,750,905.29	3,452,474.43		3,452,474.43
自制半成品	20,188,123.66	939,479.61	19,248,644.05	25,151,297.87	509,175.64	24,642,122.23
合计	669,264,930.18	53,792,404.00	615,472,526.18	743,061,803.53	54,324,743.34	688,737,060.19

(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	12,474,200.68	1,202,553.22		54,936.55		13,643,048.12

在产品	17,800,665.30			425,142.68		17,375,522.62
库存商品	8,926,762.07	169,155.03		1,072,807.63		8,230,900.91
发出商品	14,613,939.65	1,693,135.76		2,474,600.46		13,603,452.74
自制半成品	509,175.64	430,303.97				939,479.61
合计	54,324,743.34	3,495,147.98		4,027,487.32		53,792,404.00

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	30,073,379.45	31,993,505.48
预交税金	3,396,727.11	2,522,116.58
合计	33,470,106.56	34,515,622.06

10、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											
东方山源	31,512,679.51			4,622,283.98						36,134,963.49	
深圳山源	50,181,036.71	3,049,639.18		2,058,094.57						55,288,770.46	
小计	81,693,716.22	3,049,639.18		6,680,378.55						91,423,733.95	
合计	81,693,716.22	3,049,639.18		6,680,378.55						91,423,733.95	

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	727,322,409.65	765,485,418.42
合计	727,322,409.65	765,485,418.42

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：							

1. 期初余额	660,147,526.35	404,960,254.76	24,508,086.59	20,258,831.99	9,007,575.52	9,734,420.59	1,128,616,695.80
2. 本期增加金额	2,062,842.88	4,989,756.29	976,176.98	683,187.96	194,615.28	46,969.03	8,953,548.42
(1) 购置	2,062,842.88	4,989,756.29	976,176.98	683,187.96	194,615.28	46,969.03	8,953,548.42
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额		11,559,974.47	238,433.15				11,798,407.62
(1) 处置或报废		11,559,974.47	238,433.15				11,798,407.62
4. 期末余额	662,210,369.23	398,390,036.58	25,245,830.42	20,942,019.95	9,202,190.80	9,781,389.62	1,125,771,836.60
二、累计折旧							
1. 期初余额	171,458,557.79	144,382,929.64	16,488,464.33	15,680,723.25	6,680,923.95	8,439,678.42	363,131,277.38
2. 本期增加金额	15,886,702.70	18,044,496.90	1,066,190.87	866,277.14	542,832.94	178,514.93	36,585,015.48
(1) 计提	15,886,702.70	18,044,496.90	1,066,190.87	866,277.14	542,832.94	178,514.93	36,585,015.48
3. 本期减少金额		1,040,093.81	226,772.10				1,266,865.91
(1) 处置或报废		1,040,093.81	226,772.10				1,266,865.91
4. 期末余额	187,345,260.49	161,387,332.73	17,327,883.10	16,547,000.39	7,223,756.89	8,618,193.35	398,449,426.95
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	474,865,108.74	237,002,703.85	7,917,947.32	4,395,019.56	1,978,433.91	1,163,196.27	727,322,409.65
2. 期初账面价值	488,688,968.56	260,577,325.12	8,019,622.26	4,578,108.74	2,326,651.57	1,294,742.17	765,485,418.42

(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
马鞍山东方电热科技有限公司厂房	10,997,397.41	尚未办理竣工验收
郑州东方电热科技有限公司厂房	9,704,248.67	尚未办理竣工验收
合计	20,701,646.08	

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	64,913,182.32	43,684,534.84
合计	64,913,182.32	43,684,534.84

(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
年产 15 万套新能源汽车空调加热器、500 万套空调辅助加热器、1000 万个小家电加热元件生产基地	41,188,362.57		41,188,362.57	30,498,300.99		30,498,300.99
年产 500 万套电加热器建设项目新增厂房工程	14,700,225.70		14,700,225.70	13,044,321.43		13,044,321.43
设备安装工程	167,741.84		167,741.84	51,724.14		51,724.14
其他	90,188.28		90,188.28	90,188.28		90,188.28
铝塑膜项目	8,766,663.93		8,766,663.93			
合计	64,913,182.32		64,913,182.32	43,684,534.84		43,684,534.84

(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
年产 15 万套新能源汽车空调加 热器、500 万套空调辅助加热 器、1000 万个小家电加热元件 生产基地	50,956,000.00	30,498,300.99	10,690,061.58			41,188,362.57	80.83%	80.83%				其他
年产 500 万套电加热器建设项 目新增厂房工程	15,994,600.00	13,044,321.43	1,655,904.27			14,700,225.70	91.91%	91.91%				其他
设备安装工程	2,910,000.00	51,724.14	116,017.70			167,741.84	5.76%	5.76%				其他
其他	399,800.00	90,188.28				90,188.28	22.56%	22.56%				其他
铝塑膜项目	22,500,000.00		8,766,663.93			8,766,663.93	38.96%	38.96%				其他
合计	92,760,400.00	43,684,534.84	21,228,647.48			64,913,182.32	--	--				--

13、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	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	184,290,605.48	26,512,315.00		7,615,421.76	218,418,342.24
2. 本期增加金额				12,628.86	12,628.86
(1) 购置				12,628.86	12,628.86
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	184,290,605.48	26,512,315.00		7,628,050.62	218,430,971.10
二、累计摊销					
1. 期初余额	22,933,533.48	17,209,748.21		3,438,640.78	43,581,922.47
2. 本期增加金额	1,951,883.60	2,790,769.98		328,122.40	5,070,775.98
(1) 计提	1,951,883.60	2,790,769.98		328,122.40	5,070,775.98
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	24,885,417.08	20,000,518.19		3,766,763.18	48,652,698.45
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					

四、账面价值					
1. 期末账面价值	159,405,188.40	6,511,796.81		3,861,287.44	169,778,272.65
2. 期初账面价值	161,357,072.00	9,302,566.79		4,176,780.98	174,836,419.77

14、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		
东方瑞吉	21,635,198.39					21,635,198.39
江苏九天光	136,267,471.62					136,267,471.62
合计	157,902,670.01					157,902,670.01

(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		
东方瑞吉	21,635,198.39					21,635,198.39
江苏九天	126,302,905.96					126,302,905.96
合计	147,938,104.35					147,938,104.35

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

①公司已在2016年对非同一控制合并东方瑞吉形成的商誉21,635,198.39元全额计提减值。

②截止至2019年12月31日，公司已经对收购江苏九天51%股权形成的商誉累计计提减值126,302,905.96元。

15、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
模具费	3,121,100.95	73,628.32	469,457.09		2,725,272.18
其他	262,135.79		36,577.08		225,558.71
合计	3,383,236.74	73,628.32	506,034.17		2,950,830.89

16、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	108,379,562.69	16,302,601.63	104,247,963.15	15,680,861.70
内部交易未实现利润	21,043,214.39	3,156,482.16	25,287,760.25	3,793,164.04
可抵扣亏损	31,766,244.67	4,743,508.94	24,297,177.81	3,632,546.79
其他	15,198,197.07	2,280,550.03	15,292,039.05	2,294,626.33
合计	176,387,218.82	26,483,142.76	169,124,940.26	25,401,198.86

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	37,972,025.77	6,665,956.21	41,297,754.12	7,164,815.46
公允价值变动	1,399,049.60	209,857.44	1,649,103.88	247,365.59
其他	17,451,600.23	2,617,740.03	17,451,600.23	2,617,740.03
合计	56,822,675.60	9,493,553.68	60,398,458.23	10,029,921.08

(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		26,483,142.76		25,401,198.86
递延所得税负债		9,493,553.68		10,029,921.08

(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	664,911.50	664,911.50
可抵扣亏损	57,547,636.64	38,342,147.19

未确认的递延收益	22,217,150.44	22,217,150.44
其他	9,185,485.56	9,185,485.56
合计	89,615,184.14	70,409,694.69

(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
2020 年	193,662.44	193,662.44	
2021 年	369,441.25	369,441.25	
2022 年	2,359,503.31	2,359,503.31	
2023 年	20,763,284.52	20,763,284.52	
2024 年	14,656,255.67	14,656,255.67	
2025 年	19,205,489.45		
合计	57,547,636.64	38,342,147.19	--

17、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	402,118.13		402,118.13	3,804,781.70		3,804,781.70
预付设备款	8,094,189.37		8,094,189.37	17,215,065.72		17,215,065.72
合计	8,496,307.50		8,496,307.50	21,019,847.42		21,019,847.42

18、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	50,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	104,100,000.00	148,000,000.00
信用借款	19,800,000.00	19,800,000.00
票据贴现	9,032,804.36	7,576,307.13
未到期应付利息	190,071.00	367,575.00
合计	183,122,875.36	225,743,882.13

短期借款分类的说明：

(1) 抵押借款的说明：

控股子公司江苏九天光电科技有限公司以其自有房产、土地使用权作为抵押物取得江苏泰兴农村商业银行股份有限公司的短期借款3,160.00万元；

控股子公司江苏九天光电科技有限公司以其全资子公司泰兴市友邦科技有限公司自有房产、土地作为抵押物取得江苏泰兴农村商业银行股份有限公司的短期借款1,840.00万元；

用于借款抵押的房产、土地使用权及设备情况详见本财务报表附注七/注释53所有权或使用权受到限制的资产。

(2) 保证借款的说明：

控股子公司江苏九天光电科技有限公司通过李国忠、镇江东方电热科技股份有限公司提供连带保证，取得江苏泰兴农村商业银行股份有限公司的借款5,000.00万元；

控股子公司江苏九天光电科技有限公司通过李国忠、镇江东方电热科技股份有限公司提供保证，取得中国银行股份有限公司泰兴支行的借款2,000.00万元。

控股子公司绍兴东方电热科技有限公司通过镇江东方电热科技股份有限公司提供保证，取得宁波银行绍兴分行的借款1,500.00万元。

控股子公司绍兴东方电热科技有限公司通过镇江东方电热科技股份有限公司提供保证，取得招商银行绍兴越兴支行的借款1,500.00万元。

控股子公司绍兴东方电热科技有限公司通过镇江东方电热科技股份有限公司提供保证，取得绍兴银行的借款410.00万元。

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	261,430,068.74	261,495,825.13
合计	261,430,068.74	261,495,825.13

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	353,711,694.77	251,291,407.65
应付工程款	9,992,504.11	28,401,339.42
应付设备款	8,146,213.84	11,285,242.54
应付运输费	8,097,600.47	11,244,926.44
其他	2,008,589.41	3,470,179.26
合计	381,956,602.60	305,693,095.31

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

截至2020年06月30日止，无账龄超过1年且金额重要的应付账款。

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	15,402,962.15	8,033,095.34
合计	15,402,962.15	8,033,095.34

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同货款	151,520,871.48	179,432,313.02
合计	151,520,871.48	179,432,313.02

23、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	32,299,709.71	84,419,842.03	89,481,133.39	27,238,418.35
二、离职后福利-设定提存计划	110,911.96	2,939,697.86	3,050,609.82	
三、辞退福利		230,000.00	230,000.00	
合计	32,410,621.67	87,589,539.89	92,761,743.21	27,238,418.35

(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	19,464,247.47	76,403,290.69	82,556,719.40	13,310,818.76
2、职工福利费	4,012.00	2,885,776.07	2,889,788.07	
3、社会保险费	53,885.75	2,494,412.15	2,520,976.30	27,321.60
其中：医疗保险费	42,904.00	2,159,610.69	2,175,193.09	27,321.60

工伤保险费	5,834.20	206,864.79	212,698.99	
生育保险费	5,147.55	127,936.67	133,084.22	
4、住房公积金		1,184,440.72	1,184,440.72	
5、工会经费和职工教育经费	12,777,564.49	1,451,922.40	329,208.90	13,900,277.99
合计	32,299,709.71	84,419,842.03	89,481,133.39	27,238,418.35

(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	107,087.41	2,839,646.78	2,946,734.19	
2、失业保险费	3,824.55	100,051.08	103,875.63	
合计	110,911.96	2,939,697.86	3,050,609.82	

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,840,401.75	3,351,602.33
企业所得税	1,192,905.11	389,087.45
个人所得税	138,345.95	121,863.67
城市维护建设税	140,969.90	211,320.36
房产税	1,432,178.03	1,346,848.30
教育费附加	101,510.00	170,895.67
土地使用税	616,996.14	584,465.52
其他	36,113.95	87,908.49
合计	5,499,420.83	6,263,991.79

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,312,989.91	3,185,027.64
合计	3,312,989.91	3,185,027.64

(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
押金及保证金	1,794,394.46	1,705,755.12
预提费用	302,457.59	655,920.68
其他	1,216,137.86	823,351.84
合计	3,312,989.91	3,185,027.64

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本长期借款应计利息	174,167.00	174,167.00
合计	174,167.00	174,167.00

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的未到期已背书承兑汇票	249,478,845.93	283,796,675.97
待转销项税额	6,075,640.26	6,415,626.26
合计	255,554,486.19	290,212,302.23

28、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	81,000,000.00	81,000,000.00
保证借款	19,000,000.00	19,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

长期借款分类的说明：

(1) 抵押借款的说明：

控股子公司江苏东方九天新能源材料有限公司以其自有房产、土地使用权作为抵押物取得江苏泰兴农村商业银行股份有限公司的借款8,100.00万元；

用于借款抵押的房产、土地使用权及设备情况详见本财务报表附注之七、注释53所有权或使用权受到限制的资产。

(2) 保证借款的说明:

控股子公司江苏东方九天新能源材料有限公司通过镇江东方电热科技股份有限公司提供保证,取得江苏泰兴农村商业银行股份有限公司的借款1,900.00万元。

29、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
与资产相关政府补助	56,734,382.08		1,909,416.04	54,824,966.04	
合计	56,734,382.08		1,909,416.04	54,824,966.04	--

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
投资建设江苏东方瑞吉能源装备有限公司海洋油气高效分离处理装置关键技术的研发和产业化项目(注1)	5,446,503.84			176,265.24			5,270,238.60	与资产相关
海洋工程装备及油气处理系统设备、设备拼装设备和3万吨级码头项目土地出让补贴(注2)	3,177,950.65			35,507.82			3,142,442.83	与资产相关
海洋油气高效分离装备关键技术成果转化及产业化项目发展专项资金(注3)	10,139,091.91			638,637.48			9,500,454.43	与资产相关
科技成果转化专项资金(注4)	423,982.32			169,968.34			254,013.98	与资产相关
拆迁补偿款(注5)	6,215,614.52			550,782.32			5,664,832.20	与资产相关
安徽当涂经济开发区管理委员会基础设施配套费补贴(注6)	2,025,128.74			23,492.04			2,001,636.70	与资产相关
江苏九天土地补偿款(注7)	7,088,959.66			83,334.16			7,005,625.50	与资产相关
东方九天土地补偿款(注8)	22,217,150.44			231,428.64			21,985,721.80	与资产相关
合计	56,734,382.08			1,909,416.04			54,824,966.04	

其他说明:

注1: 系江苏东方瑞吉能源装备有限公司2014年度取得的投资建设海洋油气高效分离处理装置关键技

术的研发和产业化项目补贴款，本期减少金额系按照资产摊销的金额转入其他收益。

注2：系江苏东方瑞吉能源装备有限公司2015年度取得的海洋工程装备及油气处理系统设备、设备拼装设备和3万吨级码头项目土地出让补贴款，本期减少金额系按照资产摊销的金额转入其他收益。

注3：系江苏东方瑞吉能源装备有限公司于2015年度取得的海洋油气高效分离装备关键技术成果转化及产业化项目补贴款及2017年度取得该项目验收后的余款，本期减少金额系按照资产摊销的金额转入其他收益。

注4：系镇江东方电热有限公司于2009年度取得由江苏省镇江新区财政局下拨的江苏省科技成果转化专项资金，本期减少金额系按照资产计提折旧或摊销的金额转入其他收益。

注5：系公司于2010年度取得老厂房拆迁款，公司决定使用相关补偿款进行产能扩张，投资于《扩建年产1410万件电加热器配件建设项目》，本期减少金额系按照资产计提折旧的金额转入其他收益。

注6：系马鞍山东方电热科技有限公司2013年度取得安徽当涂经济开发区管理委员会下拨的基础设施配套费补贴款，本期减少金额系按照资产摊销的金额转入其他收益。

注7：系公司非同一控制合并江苏九天光电有限公司2013年度取得的土地优惠补偿款，本期减少金额系按照资产摊销的金额转入其他收益。

注8：本期增加系江苏东方九天新能源材料有限公司于2019年的土地优惠补偿款，本期减少金额系按照资产摊销的金额转入其他收益。

30、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	1,273,493,706.00						1,273,493,706.00

31、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）	38,201,085.29		1,525,599.29	36,675,486.00
其他资本公积	1,129,529.30			1,129,529.30
合计	39,330,614.59		1,525,599.29	37,805,015.30

32、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	

二、将重分类进损益的其他综合收益	-453,349.24	-244,968.74				-244,968.74		-698,317.98
外币财务报表折算差额	-453,349.24	-244,968.74				-244,968.74		-698,317.98
其他综合收益合计	-453,349.24	-244,968.74				-244,968.74		-698,317.98

33、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	82,185,619.73			82,185,619.73
合计	82,185,619.73			82,185,619.73

34、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	489,335,238.21	617,430,259.29
调整后期初未分配利润	489,335,238.21	617,430,259.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,686,934.75	62,077,195.46
应付普通股股利	12,734,937.06	25,469,874.12
期末未分配利润	502,287,235.90	654,037,580.63

35、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	1,045,423,020.69	895,364,096.53	1,196,979,081.37	995,733,116.13
其他业务	71,015,029.61	71,536,232.29	43,272,961.98	31,681,793.88
合计	1,116,438,050.30	966,900,328.82	1,240,252,043.35	1,027,414,910.01

36、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	2,136,664.20	3,446,831.99
教育费附加	1,547,561.78	2,546,310.93

房产税	3,333,809.80	2,663,616.13
土地使用税	1,245,082.16	1,143,089.17
车船使用税	22,684.76	20,229.68
印花税	407,883.70	381,295.39
其他	12,168.40	315,356.30
合计	8,705,854.80	10,516,729.59

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	17,333,030.14	20,339,689.91
包装材料	3,585,541.32	4,308,681.88
职工薪酬	2,686,594.46	2,950,977.96
差旅费	1,627,661.13	2,017,173.43
其他费用	1,611,591.99	1,845,909.27
仓储费	1,569,815.89	1,735,919.02
质量扣款	489,067.15	1,586,550.19
折旧	332,272.27	416,580.60
合计	29,235,574.35	35,201,482.26

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,795,247.80	27,801,193.78
其他费用	10,234,716.82	4,539,172.37
无形资产摊销	5,065,429.63	4,830,623.33
折旧费	4,094,843.70	4,475,665.07
业务招待费	2,082,377.51	3,052,152.50
办公费	1,503,809.86	1,626,767.46
咨询费	872,797.66	1,851,443.69
差旅费	307,523.54	792,294.95
合计	48,956,746.52	48,969,313.15

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料	25,551,093.43	27,672,588.35
工资	8,305,427.64	8,108,984.59
燃料动力费	2,764,187.16	3,250,059.21
折旧费	2,165,990.95	2,531,370.09
社会保险费	688,295.90	907,266.77
模具费	456,757.73	259,913.79
住房公积金	174,070.00	140,638.00
其他	46,755.15	349,152.07
委托外部研发费		235,849.05
差旅费		13,813.34
合计	40,152,577.96	43,469,635.26

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,954,092.75	5,777,915.65
减：利息收入	1,783,993.05	1,095,902.05
汇兑损益	-604,098.24	-58,649.83
银行手续费及其他	893,874.13	443,416.26
合计	9,459,875.59	5,066,780.03

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,041,233.43	2,892,752.16
合计	4,041,233.43	2,892,752.16

42、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	6,680,378.55	3,330,607.24
理财产品投资收益	5,943,425.64	3,926,803.88
合计	12,623,804.19	7,257,411.12

43、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
理财产品	-55,519.93	
合计	-55,519.93	

44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	104,368.29	-414,037.17
应收帐款坏帐损失	-6,133,466.31	-8,289,053.52
合计	-6,029,098.02	-8,703,090.69

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,311,381.68	-4,055,663.13
合计	-3,311,381.68	-4,055,663.13

46、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
固定资产处置利得或损失	-6,396.86	-51,100.23
合计	-6,396.86	-51,100.23

47、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	1,252,885.51		
质量扣款	1,594,263.18	2,901,564.16	
其他	34,513.33	36,494.92	
合计	2,881,662.02	2,938,059.08	

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益转入(详见附注七、注释 29)	镇江新区管理委员会等	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	1,909,416.04	1,550,411.78	与资产相关
稳岗补贴、返岗交通补助	镇江市	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	656,478.08	263,875.36	与收益相关
第二批市级经济信息化专项资金	镇江市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	1,050,000.00	650,000.00	与收益相关
社保返还补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	846,468.14	381,664.96	与收益相关
商务发展资金	镇江市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	90,500.00	20,000.00	与收益相关
专项扶持资金	镇江市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	93,000.00		与收益相关
镇江新区“两大高地”计划人才类项目基础型人才资金	镇江市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		20,000.00	与收益相关
专利资金	镇江市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		3,800.00	与收益相关
五星支部奖励补贴	中国共产党镇江市委员会组织部	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		3,000.00	与收益相关
其他						648,256.68		与收益相关

48、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	80,000.00		
滞纳金	283,782.00	2,549.69	
其他	18,232.85	280,210.99	
罚款	2,200.00	7,700.00	
合计	384,214.85	290,460.68	

49、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	3,451,251.70	11,167,308.74
递延所得税费用	-1,091,052.55	-5,596,537.59
合计	2,360,199.15	5,570,771.15

(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	22,787,180.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,418,077.08
子公司适用不同税率的影响	-2,163,799.51
调整以前期间所得税的影响	291,606.96
非应税收入的影响	-1,002,056.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	207,407.53
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,801,372.36
研发费用加计扣除	-3,192,408.49
所得税费用	2,360,199.15

50、其他综合收益

详见附注七/32. 其他综合收益。

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
收到的往来款	345,883.14	1,733,688.89
补贴收入	3,299,826.16	1,390,397.63
利息收入	1,150,948.07	522,216.35
其他	0.08	177,000.26
保证金收回	5,158,823.00	1,683,250.00
合计	9,955,480.45	5,506,553.13

(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
支付的往来款	11,873,018.65	14,115,360.84
付现的销售费用	15,815,952.69	17,111,462.88
付现的管理费用	8,277,193.15	9,260,217.58
付现的财务费用	630,420.58	399,560.52
其他	392,479.11	107,042.69
保证金收回	1,786,962.43	7,308,150.00
合计	38,776,026.61	48,301,794.51

(3) 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
支付的票据及保函保证金	55,646,977.13	26,662,346.21
合计	55,646,977.13	26,662,346.21

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	20,426,981.41	64,030,329.47
加：资产减值准备	8,900,582.79	12,758,753.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,585,015.48	35,399,831.23
无形资产摊销	5,070,775.98	5,233,765.62
长期待摊费用摊销	506,034.19	418,255.85
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）	64,615.46	51,100.23
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	55,519.93	
财务费用（收益以“-”号填列）	10,414,921.18	5,366,365.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,623,804.19	-7,257,411.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,081,943.90	-5,175,374.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-536,367.40	-555,560.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	73,857,022.65	101,337,746.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-154,453,954.37	-322,096,938.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	112,351,349.37	-240,487,194.93
其他		-1,392,484.39
经营活动产生的现金流量净额	99,536,748.58	-352,368,815.99
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：	--	--
加：现金等价物的期末余额	84,966,818.68	113,696,004.59
减：现金等价物的期初余额	187,137,509.32	329,386,864.59
现金及现金等价物净增加额	-102,170,690.64	-215,690,860.00

(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
其中：库存现金	1,611,841.99	1,321,049.07

可随时用于支付的银行存款	83,354,976.69	185,816,460.25
二、现金等价物	84,966,818.68	187,137,509.32
三、期末现金及现金等价物余额	84,966,818.68	187,137,509.32

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	106,675,496.50	银行承兑汇票保证金、保函保证金、履约保证金
应收票据	41,957,507.84	银行承兑汇票保证金
固定资产	113,140,109.92	借款抵押物
无形资产	43,912,276.70	借款抵押物
合计	305,685,390.96	--

其他说明：

项目	明细	年末账面价值	受限原因
固定资产	苏（2017）泰兴市不动产权0020328号	21,990,052.96	借款抵押
固定资产	苏（2017）泰兴市不动产权0020329号	8,944,284.87	借款抵押
固定资产	苏（2019）泰兴市不动产权第0001654号	71,353,601.46	借款抵押
固定资产	苏（2019）泰兴市不动产权第0001655号		
小计		102,287,939.29	
无形资产	苏（2017）泰兴市不动产权0020328号	10,218,156.91	借款抵押
无形资产	苏（2017）泰兴市不动产权0020329号	4,358,727.19	借款抵押
无形资产	苏（2018）泰兴市不动产权第0000493号	29,335,392.60	借款抵押
小计		43,912,276.70	
合计		146,200,215.99	

控股子公司江苏九天光电科技有限公司以不动产登记号为苏（2017）泰兴市不动产权0020328号的自有房产、土地及其全资子公司泰兴市友邦科技有限公司不动产登记号为苏（2017）泰兴市不动产权0020329号的房产、土地为抵押自江苏泰兴农村商业银行股份有限公司取得借款共计5,000万元。

控股子公司江苏东方九天新能源材料有限公司以不动产登记号分别为苏（2019）泰兴市不动产权第0001655号、苏（2019）泰兴市不动产权第0001654号及苏（2018）泰兴市不动产权第0000493号的自有房。

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	--	--	15,358,775.45

其中：美元	2,053,671.07	7.0795	14,538,964.33
欧元	30,574.12	7.9610	243,400.57
港币			
英镑	725.93	8.7144	6,326.04
新加坡元	112,192.65	5.0813	570,084.51
应收账款	--	--	23,945,562.58
其中：美元	3,359,421.31	7.0795	23,783,023.16
欧元	20,416.96	7.9610	162,539.42
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			241,432.19
其中：美元	34,103.00	7.0795	241,432.19
应付账款			928,450.44
其中：美元	131,146.33	7.0795	928,450.44
其他应付款			465,173.63
其中：美元	65,707.13	7.0795	465,173.63

(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

子公司全称	注册地	记账本位币	选择依据
DONGFANGINTERNATIONALPTE. LTD.	新加坡	新加坡元	依据当地法律
东方电热韩国株式会社	韩国	韩元	依据当地法律

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
计入递延收益的政府补助			
计入其他收益的政府补助	2,131,817.39	详见附注七/注释 41	2,131,817.39

计入营业外收入的政府补助	1,252,885.51	详见附注七/注释 47	1,252,885.51
合计	3,384,702.90		3,384,702.90

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

本报告期内公司没有发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

本报告期内公司没有发生同一控制下企业合并。

3、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	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	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	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	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	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
成都东方九天光电材料电限公司		100.00%	注销	2020年02月28日	准予简易注销登记通知书(双流)登记							

					内简注 销字 [2020] 第 1225 号							
泰州普 维通信 科技有 限公司		100.00%	注销	2020 年 04 月 21 日	准予注 销登记 通知书 (12910 612) 公 司注销 【2020】 第 0421001 号							

其他说明:

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

4、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：

无

5、其他

2020年6月28日，公司四届十五次董事会议审议通过《关于注销部分子公司的议案》，董事会同意注销全资子公司东方电热韩国株式会社和控股子公司镇江东方涂层科技有限公司。截止到本报告披露日期止，两家子公司的注销手续尚在办理过程中。

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	
镇江东方电热有限公司	镇江	镇江	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
珠海东方制冷空调设备配件有限公司	珠海	珠海	制造业	100.00%		同一控制下企业合并取得的子公司
合肥市东方制冷空调设备配件有限公司	合肥	合肥	制造业	100.00%		同一控制下企业合并取得的子公司
马鞍山东方电热科技有限公司	当涂	当涂	制造业	100.00%		设立

郑州东方电热科技有限公司	郑州	郑州	制造业	100.00%		设立
武汉东方电热科技有限公司	武汉	武汉	制造业	100.00%		设立
重庆乐旭空调配件有限公司	重庆	重庆	制造业	100.00%		设立
江苏东方瑞吉能源装备有限公司	镇江	镇江	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
无锡爱加工程设计有限公司	镇江	无锡	制造业		75.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
DONG FANG INTERNATIONAL PTE.LTD.	新加坡	新加坡	贸易		100.00%	设立
江苏九天光电科技有限公司	泰兴	泰兴	制造业	16.33%	34.67%	非同一控制下企业合并取得的子公司
泰兴市友邦科技有限公司	泰兴	泰兴	制造业		51.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
泰兴格兰祺国际贸易有限公司	泰兴	泰兴	制造业		51.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
江阴市普尔维国际贸易有限公司	江阴	江阴	贸易		51.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
江苏东方九天新能源材料有限公司	泰州	泰州	制造业	30.00%	55.30%	设立
绍兴东方电热科技有限公司	绍兴	绍兴	制造业	58.14%		设立
镇江东方涂层科技有限公司	镇江	镇江	制造业	60.00%		设立
江苏东方泰虹电池材料有限公司	泰兴	泰兴	制造业		85.30%	设立
东方电热韩国株式会社	韩国	韩国	贸易		100.00%	设立
崇州九天光电材料有限公司	崇州	崇州	制造业		51.00%	设立
青岛东方电热科技有限公司	青岛	青岛	制造业		100.00%	设立

(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
江苏九天光电科技有限公司	49.00%	-1,764,487.70		183,707,019.53

(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
江苏九天	567,021,593.94	152,735,550.12	719,757,144.06	332,684,410.34	12,221,192.50	344,905,602.84	537,631,538.73	159,123,119.88	696,754,658.61	305,464,229.70	12,786,409.51	318,250,639.21

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
江苏九天	274,008,462.77	-3,652,478.18	-3,652,478.18	57,958,255.38	255,076,291.99	5,977,963.98	5,977,963.98	13,720,592.79

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

江苏东方泰虹电池材料有限公司于 2020 年 4 月 2 日完成股权变更登记,江苏东方九天新能源材料有限公司持有其股权比例由 65%变更为 100%,公司合计持有其股权比例增加至 85.3%,注册资本仍然为 3000 万元。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	10,500,000.00
--非现金资产的公允价值	10,500,000.00
购买成本/处置对价合计	10,500,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	8,974,400.71
差额	1,525,599.29
其中：调整资本公积	1,525,599.29

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	6,680,378.55	3,330,607.24
--其他综合收益	6,680,378.55	3,330,607.24
--综合收益总额	6,680,378.55	3,330,607.24

其他说明

不重要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 (%)		会计处理方法
				直接	间接	
镇江东方山源电热有限公司	镇江	镇江	制造业	49.00		权益法
深圳山源电器股份有限公司	深圳	深圳	制造业	22.5743		权益法

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、银行借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十二所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于其他应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止2020年06月30日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

相关资产	账面余额	减值准备
应收票据	548,881,506.73	
应收账款	629,482,876.77	58,626,363.83

其他应收款	15,454,196.73	4,680,844.43
合计	1,193,818,580.23	63,307,208.26

截至2020年06月30日止，本公司对合并范围内关联方提供担保未结清金额为19,695.95万元，财务担保合同的具体情况参见附注十二、关联方及关联交易/5. 关联交易情况。

本公司的主要客户为行业知名企业或上市公司，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

截止2020年06月30日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 22.79%（2019年年末：24.74%）。

（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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

截止2020年06月30日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				合计
	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	
短期借款	183,122,875.36				183,122,875.36
应付票据	261,430,068.74				261,430,068.74
应付账款	381,956,602.60				381,956,602.60
其他应付款	3,312,989.91				3,312,989.91
一年内到期的非流动负债	174,167.00				174,167.00
其他流动负债	255,554,486.19				255,554,486.19
长期借款			100,000,000.00		100,000,000.00
合计	1,085,551,189.80		100,000,000.00		1,185,551,189.80

（三）市场风险

1、汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元等）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会合理控制外币资产规模来达到规避外汇风险的目的。

（1）本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

（2）截止2020年06月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				合计
	美元项目	欧元项目	新加坡元项目	英镑项目	
外币金融资产：					

货币资金	2,053,671.07	30,574.12	112,192.65	725.93	2,197,163.77
应收账款	3,359,421.31	20,416.96			3,379,838.27
其他应收款	34,103.00				34,103.00
小计	5,447,195.38	50,991.08	112,192.65	725.93	5,611,105.04
外币金融负债:					
应付账款	131,146.33				131,146.33
其他应付款	65,707.13				65,707.13
小计	196,853.46				196,853.46

(3) 敏感性分析:

本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。本公司管理层认为,在其他变量不变的情况下,汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响不重大。

2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出,并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响,管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止2020年06月30日,本公司长期带息债务主要为人民币计价的固定利率合同,金额为100,000,000.00元。

(3) 敏感性分析:

截止2020年06月30日,公司无以浮动利率计算利率的长期带息债务,因此利率的变化对本公司的净利润无影响

3、价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险,主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位: 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产			369,593,583.95	369,593,583.95
应收款项融资			21,535,124.37	21,535,124.37

持续以公允价值计量的资产总额			391,128,708.32	391,128,708.32
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

公司其他非流动金融资产主要为存在存续期故不符合权益工具定义且无控制、共同控制、重大影响的超过1年期的股权投资，公司采用未来现金流量进行公允价值计量。

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

公司应收账款融资主要为拟用于背书或者贴现的信用程度较高的银行承兑汇票，公司采用通常情况下供应商可接受的市场价格对该类银行承兑汇票进行公允价值计量。

公司交易性金融资产中的银行理财产品历史实际收益率与预期收益率相当，公司采用产品预期收益率及收益期对交易性金融资产中的银行理财产品进行公允价值计量。

5、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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司实际控制人为谭荣生、谭伟及谭克父子3人，截至2020年6月30日止，相应的持股比例为16.3705%、12.1584%及12.1584%，合计持股比例40.6873%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九/1. 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九/3. 在合营安排或联营企业中的权益。

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
上海韵申新能源科技有限公司	上市公司子公司高级管理人员兼任法人的企业

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
镇江东方山源电热有限公司	购买商品	83,248,709.73	150,000,000.00	否	64,814,306.06
上海韵申新能源科技有限公司	接受劳务	317,679.29			

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
镇江东方山源电热有限公司	销售商品	6,145,997.92	9,046,381.60

(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
镇江东方山源电热有限公司	厂房（含物管费）	617,640.58	495,963.30

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏东方瑞吉能源装备有限公司	50,000,000.00	2017年12月18日	2020年12月18日	否
绍兴东方电热科技有限公司	30,000,000.00	2019年12月31日	2023年12月27日	否
绍兴东方电热科技有限公司	20,000,000.00	2019年06月04日	2021年06月04日	否
江苏东方九天新能源材料有限公司	19,000,000.00	2019年02月20日	2025年04月19日	否
江苏九天光电科技有限公司	50,000,000.00	2019年03月26日	2022年12月10日	否

江苏九天光电科技有限公司	33,000,000.00	2019年04月24日	2022年04月23日	否
绍兴东方电热科技有限公司	30,000,000.00	2019年10月14日	2022年10月14日	否
镇江东方电热有限公司	10,000,000.00	2019年11月08日	2020年08月29日	否
江苏东方瑞吉能源装备有限公司	20,000,000.00	2019年11月08日	2020年08月29日	否
江苏九天光电科技有限公司	50,000,000.00	2019年12月17日	2021年11月10日	否
东方山源	10,000,000.00	2020年05月25日	2021年04月27日	否
东方山源	10,000,000.00	2020年05月22日	2022年05月22日	否
合计	332,000,000.00			

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李国忠	50,000,000.00	2019年03月26日	2022年12月10日	否
李国忠	30,000,000.00	2019年12月13日	2023年06月10日	否
李国忠	50,000,000.00	2019年12月17日	2021年11月10日	否
深圳山源	30,000,000.00	2020年04月27日	2022年05月22日	否
合计	160,000,000.00			

关联担保情况说明

注：对于实际发生债权的担保事项，担保到期日依据相关债务履行期届满日期及担保合同约定的履行期限届满后额外担保期限计算而得。

(4) 其他关联交易

单位：元

交易类型	关联方名称	本年发生额	上年发生额	定价方式及决策程序
代收代付水电费	镇江东方山源电热有限公司	1,779,310.94	1,064,363.04	政府价格
卫生管理费	镇江东方山源电热有限公司	10,796.46		

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					
	上海韵申新能源科技有限公司	6,185,783.41	1,079,355.29	8,085,984.31	1,679,355.29
预付账款					

	上海韵申新能源科技有限公司	2,695,854.90		2,657,705.09	
--	---------------	--------------	--	--------------	--

(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			
	镇江东方山源电热有限公司	71,891,029.02	40,672,046.68
	上海韵申新能源科技有限公司	47,468.96	211,875.38

7、关联方承诺

无

十三、股份支付**1、股份支付总体情况** 适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况** 适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	326,499,874.67	100.00%	8,496,944.31	2.60%	318,002,930.36	163,847,388.75	100.00%	7,549,645.99	4.61%	156,297,742.76
其中：										
合计	326,499,874.67	100.00%	8,496,944.31	2.60%	318,002,930.36	163,847,388.75	100.00%	7,549,645.99	4.61%	156,297,742.76

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	315,496,112.77	1,298,801.73	0.41%
1-6月	302,508,095.51		
7-12月	12,988,017.26	1,298,801.73	10.00%

1 至 2 年	3,512,095.21	1,053,628.56	30.00%
2 至 3 年	2,694,305.33	1,347,152.67	50.00%
3 至 4 年	2,689,103.00	2,689,103.00	100.00%
4 至 5 年	477,032.03	477,032.03	100.00%
5 年以上	1,631,226.33	1,631,226.33	100.00%
合计	326,499,874.67	8,496,944.31	--

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）	315,496,112.77
1-6 月	302,508,095.51
7-12 月	12,988,017.26
1 至 2 年	3,512,095.21
2 至 3 年	2,694,305.33
3 年以上	4,797,361.36
3 至 4 年	2,689,103.00
4 至 5 年	477,032.03
5 年以上	1,631,226.33
合计	326,499,874.67

（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	
按组合计提预期信用损失的应收	7,549,645.99	947,298.32				8,496,944.31
合计	7,549,645.99	947,298.32				8,496,944.31

（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

第 1 名	67,331,840.62	20.62%	
第 2 名	23,644,677.81	7.24%	
第 3 名	18,918,499.77	5.79%	
第 4 名	15,623,673.58	4.79%	
第 5 名	13,824,165.07	4.23%	
合计	139,342,856.85	42.67%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,953,597.41	3,770,610.85
合计	3,953,597.41	3,770,610.85

(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
押金及保证金	3,766,134.00	3,895,274.80
代垫款项	958,973.42	799,141.95
其他	310,776.79	111,061.90
合计	5,035,884.21	4,805,478.65

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	933,249.80		101,618.00	1,034,867.80
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
本期计提	47,419.00			47,419.00
2020 年 6 月 30 日余额	980,668.80		101,618.00	1,082,286.80

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）	3,770,695.41
1-6 月	1,022,565.41
7-12 月	2,748,130.00
1 至 2 年	2,000.00
2 至 3 年	880,630.00
3 年以上	382,558.80
3 至 4 年	80,000.00
4 至 5 年	144,018.00
5 年以上	158,540.80
合计	5,035,884.21

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	101,618.00					101,618.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	933,249.80	47,419.00				980,668.80
合计	1,034,867.80	47,419.00				1,082,286.80

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
第 1 名	押金及保证金	1,530,630.00	7-12 月 830000, 2-3 年 700630	30.39%	433,315.00
第 2 名	押金及保证金	1,000,000.00	7-12 月	19.86%	100,000.00
第 3 名	押金及保证金	600,000.00	7-12 月	11.91%	60,000.00
第 4 名	代垫款项	421,542.61	1-6 个月	8.37%	
第 5 名	代垫款项	229,195.55	1-6 个月	4.55%	
合计	--	3,781,368.16	--	75.09%	593,315.00

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	1,065,074,065.22	55,770,441.56	1,009,303,623.66	1,065,074,065.22	55,770,441.56	1,009,303,623.66
对联营、合营企业投资	89,495,192.35		89,495,192.35	79,765,174.62		79,765,174.62
合计	1,154,569,257.57	55,770,441.56	1,098,798,816.01	1,144,839,239.84	55,770,441.56	1,089,068,798.28

(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		
镇江东方电热有限公司	130,978,600.00					130,978,600.00	
珠海东方制冷空调设备配件有限公司	89,355,599.89					89,355,599.89	
合肥市东方制冷空调设备配件有限公司	15,179,735.33					15,179,735.33	
马鞍山东方电热科技有限公司	18,000,000.00					18,000,000.00	
郑州东方电热科技有限公司	28,000,000.00					28,000,000.00	
武汉东方电热科技有限公司	38,000,000.00					38,000,000.00	
重庆乐旭空调配件有限公司	12,000,000.00					12,000,000.00	
江苏东方瑞吉能源装备有限公司	575,500,000.00					575,500,000.00	21,635,198.39
江苏九天光电科技有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	34,135,243.17
江苏东方九天新能源材料有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
绍兴东方电热科技有限公司	25,000,000.00					25,000,000.00	
镇江东方涂层科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
东方电热韩国株式会社	2,060,130.00					2,060,130.00	
青岛东方电热科技有限公司							
减值准备	-55,770,441.56					-55,770,441.56	
合计	1,009,303,623.66					1,009,303,623.66	55,770,441.56

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面)	本期增减变动	期末余额(账面)	减值准
------	----------	--------	----------	-----

	价值)	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	价值)	备期末 余额
一、合营企业											
镇江东方山 源电热有限 公司	29,584,137.91			4,622,283.98						34,206,421.89	
深圳山源电 器股份有限 公司	50,181,036.71	3,049,639.18		2,058,094.57						55,288,770.46	
小计	79,765,174.62	3,049,639.18		6,680,378.55						89,495,192.35	
二、联营企业											
合计	79,765,174.62	3,049,639.18		6,680,378.55						89,495,192.35	

(3) 其他说明

2019年10月18日，镇江东方电热科技股份有限公司于青岛设立全资子公司青岛东方电热科技有限公司，注册资本500万元。截至2020年6月30日止，公司尚未出资到位。

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	660,207,639.42	561,579,785.23	795,389,251.77	668,216,979.64
其他业务	25,096,177.88	26,565,804.00	33,435,248.34	30,724,661.54
合计	685,303,817.30	588,145,589.23	828,824,500.11	698,941,641.18

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		5,761,609.58
权益法核算的长期股权投资收益	6,680,378.55	3,330,607.24
理财产品投资收益	3,627,415.12	2,800,978.96
合计	10,307,793.67	11,893,195.78

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,396.86	
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）	4,041,233.43	
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	5,887,905.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,497,447.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	1,781,637.30	
少数股东权益影响额	130,737.95	
合计	10,507,814.20	--

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	1.35%	0.0202	0.0202
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.80%	0.0119	0.0119

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

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人谭荣生先生签名、公司盖章的2020年半年度报告文本原件。
 - 2、载有公司法定代表人谭荣生先生、主管会计工作负责人罗月芬女士、会计机构负责人刘勇先生签名并公司盖章的半年度财务报表。
 - 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
 - 4、其他资料。
- （以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。）

董事长 谭荣生
镇江东方电热科技股份有限公司
2020年8月25日