

台海玛努尔核电设备股份有限公司

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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王雪欣、主管会计工作负责人孙军及会计机构负责人(会计主管人员)曹文涛声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

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..... | 5 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 8 |
| 第三节 公司业务概要..... | 12 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 20 |
| 第五节 重要事项..... | 30 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 33 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 34 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况..... | 35 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 35 |
| 第十节 公司债相关情况..... | 36 |
| 第十一节 财务报告..... | 37 |
| 第十二节 备查文件目录..... | 160 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|---------------------------------|
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 《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 | 《台海玛努尔核电设备股份有限公司公司章程》 |
| 公司、本公司、台海核电 | 指 | 台海玛努尔核电设备股份有限公司 |
| 台海集团 | 指 | 烟台市台海集团有限公司 |
| 烟台台海核电 | 指 | 烟台台海玛努尔核电设备有限公司 |
| 德阳台海 | 指 | 德阳台海核能装备有限公司 |
| 德阳万达 | 指 | 德阳万达重型机械设备制造有限公司 |
| 烟台台海材料 | 指 | 烟台台海材料科技有限公司 |
| 信永中和、审计机构 | 指 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 股东大会 | 指 | 台海玛努尔核电设备股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 台海玛努尔核电设备股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 台海玛努尔核电设备股份有限公司监事会 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期、本报告期、本期 | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日 |
| 本报告、半年报 | 指 | 2020 年半年度报告 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 台海核电 | 股票代码 | 002366 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 台海玛努尔核电设备股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 台海核电 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Taihai Manoir Nuclear Equipment Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | THNC | | |
| 公司的法定代表人 | 王雪欣 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------|----------------------|
| 姓名 | 马明 | 张炳旭 |
| 联系地址 | 山东省烟台市莱山经济开发区恒源路 6 号 | 山东省烟台市莱山经济开发区恒源路 6 号 |
| 电话 | 0535-3725997 | 0535-3725577 |
| 传真 | 0535-3725997 | 0535-3725577 |
| 电子信箱 | maming@ytthm.com | zq@ytthm.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。

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） | 204,663,091.12 | 243,787,946.75 | -16.05% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -164,716,840.17 | -127,609,384.60 | -29.08% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -170,272,248.14 | -129,913,410.05 | -31.07% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 67,911,414.50 | 166,701,456.23 | -59.26% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.19 | -0.15 | -26.67% |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.19 | -0.15 | -26.67% |
| 加权平均净资产收益率 | -7.38% | -4.36% | -3.02% |
| | 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） | 6,704,353,177.91 | 6,635,506,830.57 | 1.04% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,150,732,251.85 | 2,314,967,084.23 | -7.09% |

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 |
|---|--------------|----|
| 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） | 6,563,425.95 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -204,610.83 | |
| 减：所得税影响额 | 868,437.88 | |

| | | |
|---------------|--------------|----|
| 少数股东权益影响额（税后） | -65,030.73 | |
| 合计 | 5,555,407.97 | -- |

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）报告期内公司所从事的核心业务

1、本公司主要从事高端装备制造机械制造业务，为核电、能源、电力、石化、冶金等行业及国防提供重大技术装备、高新部件和技术服务。

2、主要产品及用途

2.1 核电主管道

核电主管道是核岛里五大主设备之一，是台海核电主要产品。无论AP1000、AP1400或“华龙一号”核电技术，所采用的主管道材料都是高端奥氏体钢，其锻件大型化和制造难度是前所未有的，目前台海核电已经供货10余套，正处在生产制造有5套。

主管道连接核岛内各种容器的承压件，是核蒸汽供应系统输出堆芯热能的“主动脉”，既是将核反应堆产生的热量输送到蒸汽发生器的核心通道，又是保证核燃料组件得到充分冷却、防止核放射性物质泄漏的压力边界，直接关系到核电站的安全和可靠运行。

2.2 核电主泵泵壳

在核电站各系统中均有各种类型泵在运行。核岛一回路系统中，用于驱动冷却剂在RCP(反应堆冷却剂系统)系统内循环流动的泵称为主泵，主泵连续不断地把堆芯中产生的热量传递给蒸汽发生器二次侧(二回路)给水。

主泵位于核岛心脏部位，用来将热水泵入蒸发器转换热能，是核电运转控制水循环的关键，属于核电站的一级设备，每个蒸汽发生器有一个主泵。三代核电核岛主设备中主泵是最晚国产化设备，最关键部件主泵泵壳制造技术一直受国外控制，现在通过台海核电引进消化吸收，已经实现了国产化，截止目前已经供货12件主泵泵壳。

2.3 堆芯筒体锻件和堆芯支撑板锻件

堆芯筒体锻件和堆芯支撑板锻件是核电站不锈钢大型锻件，其质量控制是满足核安全设计和核安全的要求关键所在。堆芯筒体又称吊篮和堆芯支撑板是堆内构件核心关键组件，对反应堆功能实现核安全运行起着重要作用。堆芯筒体锻件和堆芯支撑板锻件台海核电正处在科研验证取证阶段。

2.4 海上浮动式核电装备

海上浮动式核电装备包括反应堆压力容器、蒸发器、稳压器、主管道、堆内构件及主泵部件等。压力容器是一回路的主要设备之一它的主要作用是装有由核燃料元件等组成的放射性活性区，裂变反应就在活性区内进行，并使高温高压的冷却剂保持在一个密封的壳体内；蒸发器位于一回路和二回路之间，它将反应堆产生的热量传递给蒸发器的二次侧，产生蒸汽推动汽轮机做功；稳压器的基本功能是建立并维持一回路系统压力，避免冷却剂在反应堆内发生容积沸腾；主管道位于核岛一回路系统，是连接核反应堆压力容器、蒸汽发生器和主泵等关键部件的大型厚壁承压管道，是核蒸汽供应系统输出堆芯热能的“主动脉”。既是将核反应堆产生的热量输送到蒸汽发生器的核心通道，又是保证核燃料组件得到充分冷却、防止核放射性物质泄漏的压力边界，直接关系到核电站的安全和可靠运行。

海上浮动式核电项目可实现城市供电、供水（淡水）、供热等功能，是城市实现“新旧能源转变”关键设施，是城市向清洁、高效、低耗发展的支撑。

2.5 石化装备产品

台海核电生产制造石化装备的高压力容器、高温合金炉管，是石油化工行业裂解炉、制氢炉的关键部件。

2.6 其他行业用高端材料

主要包括火电、水电、油气等行业的流体机械用泵、阀铸件；汽轮机相关铸件（高低压隔板套、汽机缸体、轴承体等）；火电、水电、船舶等相关转子、轴类锻件等产品。

3、经营模式

公司采取“以销定产”的经营模式，根据在手订单情况制定生产计划、采购原材料并组织生产。

3.1 采购模式

公司设有物资采购部专门负责物资的集中采购订货、实施供应等工作。采购的物资主要是生铁、废钢、钢材、合金等原材料以及燃气、电等能源。公司建有先进的网络物流信息化管理系统，物资的收、发、存全部纳入物流信息系统管理，所有采购过程全部实行电子化操作，保证物资采购的快捷、高效、严密和统一。本公司建有动态、统一的合格供方管理网络系统，公司内部实现资源共享；取消代理制，实行国内物资材料厂家直供。

公司实行了全新的采购模式——网络电子商务价格采集，通过互联网络平台有针对性的发布采购信息，促使供应商动态竞价，通过网上传递、收集各类有价值物资信息，运用快捷、高效、严谨、务实的现代化采购管理模式，在经济、公正、效率的前提下，以最低的价格采购到质量、性能最适合的物资产品。本公司的采购方式主要有：邀请式招标采购、电子询比价采购、议价核价采购。

3.2 生产模式

公司产品以非标产品系列较多，产品特点是定制性，即不同的用户对同一类产品的用料、参数、性能要求均不同。因此，本公司的生产模式是以销定产，按企业发展规划制定年度的订货计划，按在手合同制定年度生产计划。

3.3 销售模式

(1) 销售渠道

公司产品均为定制大型设备和铸锻件，一般以参与招标的方式进行销售，通过投标获得订单。在国内市场，本公司的销售渠道主要是以自身销售为主，由市场营销部负责。在产品经营定货方面，采取了分片管理和专业管理相结合的方式。全国分为四大区域，即东北华北区域、西北西南区域、华东上海区域、华中华南区域，同时配置了针对国际贸易、核电领域、石化装备等等专业的市场销售订货管理，开展公司对外的市场营销工作。对于海外市场，本公司在销售渠道上主要与国际知名公司进行合作共同开发国际市场，同时也采用国外代理为公司进行海外的市场开发和产品宣传。

(2) 定价模式

公司的投标价格基本随着市场的波动而调整，同时充分考虑了“台海”品牌和技术含量、市场竞争力以及企业对产品的需求。另外，在制定价格时，通常适时分析和掌握原材料等市场的变化趋势，对于已经在制产品中的原材料、机电配套件等选择合适的采购时机，尽量避免原材料价格波动对产品成本造成影响。

(3) 销售商的控制方法

公司产品的销售主要是依靠自身的销售体系完成。同时，为了进一步加快和扩大公司产品在国际市场上的销售力度，在国际市场上采取了代理制。代理商经本公司对其资格考核并认可后，负责公司海外市场的开发和宣传、项目信息搜集、协调等，但合同仍由本公司签订，代理商依据双方签订的协议收取佣金。对代理商的管理工作由本公司市场营销部负责，市场营销部通过项目的操作过程对代理商的工作业绩进行考核，并定期对其工作业绩进行评价，不断调整代理商队伍，力争达到代理成本效益最优化。目前公司代理仅限于集团海外公司予以受理。

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 |
|---------|---|
| 固定资产 | 固定资产期末较期初下降 4.75%，主要原因系计提固定资产折旧所致 |
| 无形资产 | 无形资产期末较期初下降 1.57%，主要原因系累计摊销增加所致 |
| 在建工程 | 在建工程期末较期初增长 2.17%，主要原因系核电装备模块化制造等项目投入增加所致 |
| 应收账款 | 应收账款期末较期初下降 6.74%，主要原因系结算应收账款增加所致 |
| 其他非流动资产 | 其他非流动资产期末较期初增长 37.82%，主要原因系本期项目结算所致 |

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

1、先进的管理机制

公司在引进国外先进的管理经验的同时，坚持内部改革创新、优化组织管理，提升组织运行效率。公司对中高层管理人员、核心技术（业务）骨干等人员实施绩效激励，激发组织内生动力，将公司和员工利益相结合，共同致力企业的长远可持续发展。

2、拥有材料先进制造技术

核电设备制造是装备制造业中的高端市场，核级材料和铸锻件生产所需的技术和工艺也处于行业高端。公司通过多年的技术引进、自主研发、创新，已逐步形成了涵盖冶炼、精炼、铸造、锻造、热处理、机械加工、焊接、检验等关键技术为一体的自主知识产权体系、技术体系和工艺路线。突出表现在掌握100吨级大型不锈钢电渣钢锭冶炼工艺、核电奥氏体钢主泵泵壳整体铸造技术、四代快堆主泵奥氏体材料制造技术、四代快堆蒸发器管板锻件材料制造技术、超级双相钢大型海水循环泵叶轮铸造技术、海工装备大型支撑节点制造技术、超高压容器制造技术、火电超超临界汽轮机转子材料制造技术等一系列高端材料制造技术。

公司已与中国原子能科学研究院、中国核动力研究设计院、中国钢研科技集团有限公司、清华大学、上海交通大学、东北大学、北京科技大学等具有专业优势的高等院校、科研院所和产业集团建立了长期、稳定、密切的战略合作关系，开展持续频繁的技术交流与合作，促进产学研合作与创新，从而保持和提升公司在核电新材料、新技术、新工艺方面的竞争优势。

3、拥有核心装备制造技术

公司业绩在报告期内驱动影响因素最大是企业产品在结构上发生变化，公司通过几年的技术积累和创新以及实施国外引进先进技术策略，掌握了最为先进装备核心制造技术，实现了从单一材料研发生产向高端装备制造的转变。主要核心装备制造技术表现一是二代核电厂主管道全流程制造技术；二是三代主管道全流程制造技术，涵盖目前华龙一号、AP1000、CAP1400等所有国内主流技术路线；三是小型堆核岛主设备关键装备制造技术，可实现压力容器、稳压器、蒸发器和主管道等的模块化制造；四是通过先进技术引进、消化、吸收，完全掌握了乏燃料储运容器制造技术及核废后处理系统装备制造技术。

公司借鉴国际先进理念，通过先进技术的引进、消化、吸收、自主创新，已经形成了装备制造的科研、生产、制造等完整研发体系，先进装备核心制造技术将助推中国核电高端装备强势发展，为实现“一带一路”、核电“走出去”国家战略，做充分的准备。

4、拥有装备制造许可

我国对核安全设备的设计和制造活动施行严格的许可证管理制度，凡从事《民用核安全设备目录》中规定的核级产品制造的单位应当申请领取制造许可证。申请领取许可证的企业须具备严格规范的核质保体系，可靠的生产能力和优良的供货业绩，经国家核安全局进行严格的文件审查、现场模拟件制作审查和专家评审会评定等审核环节后方可获得制造许可。

公司已严格按照相关文件规范要求建立核质保体系并确保其有效运行。目前，公司已经取得了二代主管道生产所需的全部制造许可。2013年8月，公司取得了三代主管道及泵阀铸件的制造许可。2016年3月，取得相关堆型铸造主泵泵壳生产资质。在石油设备制造资质认证方面，公司于2015年1月获得API Q1认证证书。2009年7月、2012年7月、2015年7月获得北京国金恒信管理体系认证有限公司颁发的GB/T19001质量管理体系证书，2016年4月获得TUV颁发的GB/T19001质量管理体系证书。2012年1月、2015年1月获得北京国金恒信管理体系认证有限公司颁发的GB/T24001、GB/T28001体系证书。公司建立了符合HAF003核质量保证体系、IAEA 50-C/SG-Q核质量保证体系、GB/T19001-2008质量管理体系、GB/T24001-2004环境管理体系、GB/T28001-2011职业健康安全管理体系、TSG Z0004-2007特种设备质量保证体系、API Q1美国石油行业质量管理体系、ASME锅炉规范和压力容器规范核质量保证体系、ASME VIII-1锅炉规范和压力容器规范的质量控制体系、中国船级社质量管理体系等管理体系。一系列资质证书的取得和质量体系的建立，为公司顺利开拓国内外市场奠定了坚实的基础。此外，在国际市场资质认证方面，2013年1月获得美国机械工程师协会颁发的ASME U钢印，2013年2月获得美国机械工程师协会颁发的ASME NPT钢印及NS证书；2016年5月获得美国机械工程师协会复审颁发的ASME U钢印，2016年7月获得美国机械工程师协会复

审颁发的ASME NPT钢印及NS证书。上述资质优势有助于公司在所从事的领域建立较高的进入门槛，保持、巩固和提升现有的优势市场地位。此外，公司已取得特种产品制造所需的相关质量体系证书及制造许可证书，将进一步提升公司在核电领域及特种产品领域的竞争能力。

5、拥有完善的质量体系

公司于2007年3月建立并有效实施完整的核质量保证体系，公司的核质保体系是按照核安全法律、法规、《核电厂质量保证安全规定》（HAF003）及其导则、标准要求建立实施。公司自建立核质保体系以来，就严格按照核安全法律法规以及核电“凡事有章可循、凡事有人负责、凡事有人监督、凡事有据可查”的理念及公司《核质保大纲》要求进行核级产品的制造，有效的运行核质保体系，并针对制造范围取得了国家核安全局相关许可。

自2008年取得民用核安全机械设备制造许可证以来，公司严格遵循核安全法规和核质保体系要求，并且不断根据国内各核电设备制造商出现的问题反思制造过程中出现的经验教训，因此在近些年的核电产品制造过程中未出现重大质量问题，并且得到了国家核安全监管部及业主相关方的好评。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司以技术创新为驱动，继续完善“高端材料研发、制造体系”，拓展“高端装备智造、模块化制造”新思路，但受宏观形势变化及疫情影响，主要经济指标出现下滑。报告期公司实现营业收入20,466.31万元，同比下降16.05%；实现归属于上市公司股东的净利润-16,471.68万元，同比下降29.08%。

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 | 204,663,091.12 | 243,787,946.75 | -16.05% | 本期新增订单减少所致 |
| 营业成本 | 209,983,814.01 | 219,705,634.17 | -4.42% | 原因同收入减少 |
| 销售费用 | 2,376,851.22 | 8,318,225.01 | -71.43% | 本期新增订单减少所致 |
| 管理费用 | 22,424,875.68 | 25,904,540.35 | -13.43% | 本期新增订单减少所致 |
| 财务费用 | 114,230,310.13 | 93,317,061.39 | 22.41% | 本期计提违约金等增加所致 |
| 所得税费用 | | -19,856,569.26 | | |
| 研发投入 | 30,923,919.21 | 44,400,371.13 | -30.35% | 本期研发投入减少所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 67,911,414.50 | 166,701,456.23 | -59.26% | 本期新增订单减少，经营活动现金流入减少所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,724,446.35 | -98,060,268.85 | 98.24% | 本期投资活动支付现金减少所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -45,677,265.70 | -96,205,016.29 | 52.52% | 本期筹资活动减少所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 20,509,702.45 | -27,563,828.91 | 174.41% | 本期各项支出减少所致 |

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。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|-----------|----------------|---------|----------------|---------|----------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 204,663,091.12 | 100% | 243,787,946.75 | 100% | -16.05% |
| 分行业 | | | | | |
| 核电行业 | 57,035,987.36 | 27.87% | 80,943,192.21 | 33.20% | -29.54% |
| 其他专用设备行业 | 147,627,103.76 | 72.13% | 162,844,754.54 | 28.84% | -9.34% |
| 分产品 | | | | | |
| 反应堆一回路主管道 | 13,103,466.29 | 6.40% | 46,836,338.22 | 8.29% | -72.02% |
| 其他核电设备 | 43,932,521.07 | 21.47% | 18,252,913.97 | 7.49% | 140.69% |
| 石化装备产品 | 110,704,899.36 | 54.09% | 120,572,271.88 | 21.35% | -8.18% |
| 转炉成套设备 | 3,675,597.33 | 1.80% | 18,123,926.65 | 3.21% | -79.72% |
| 锻造产品 | 27,222,480.39 | 13.30% | 24,148,556.01 | 4.28% | 12.73% |
| 容器类设备及锻件等 | | | 15,853,940.02 | 6.50% | -100.00% |
| 其他业务 | 6,024,126.68 | 2.94% | | | |
| 分地区 | | | | | |
| 国内地区 | 201,916,705.67 | 98.66% | 243,070,350.11 | 99.71% | -16.93% |
| 国外地区 | 2,746,385.45 | 1.34% | 717,596.64 | 0.13% | 282.72% |

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 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 |
|----------|----------------|----------------|---------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 核电行业 | 57,035,987.36 | 73,393,657.77 | -28.68% | -29.54% | -4.53% | -33.70% |
| 其他专用设备行业 | 147,627,103.76 | 136,590,156.24 | 7.48% | -9.34% | -4.37% | -4.82% |
| 分产品 | | | | | | |
| 其他核电设备 | 43,932,521.07 | 53,197,000.65 | -21.09% | 140.69% | 126.44% | 7.62% |
| 石化装备产品 | 110,704,899.36 | 104,705,771.79 | 5.42% | -8.18% | -9.74% | 1.63% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内地区 | 201,916,705.67 | 204,332,206.21 | -1.20% | -16.93% | -6.25% | -11.54% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

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 |
|-------|--------------|---------|----------|----------|
| 资产减值 | 6,214,096.75 | | 本期收回前期坏帐 | 否 |
| 营业外收入 | 34,077.86 | | 手续费等收入 | 否 |
| 营业外支出 | 238,688.69 | | 资产报废损失等 | 否 |

四、资产及负债状况分析

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 | 88,973,705.91 | 1.33% | 71,621,582.27 | 1.08% | 0.25% | |
| 应收账款 | 931,784,594.06 | 13.90% | 999,175,898.95 | 15.06% | -1.16% | 主要原因系本期收回应收款项增加所致 |
| 存货 | 457,426,647.95 | 6.82% | 389,270,969.70 | 5.87% | 0.95% | |
| 固定资产 | 2,044,501,030.99 | 30.50% | 2,146,542,603.90 | 32.35% | -1.85% | 主要原因系固定资产累计折旧所致 |
| 在建工程 | 172,663,027.18 | 2.58% | 169,000,321.13 | 2.55% | 0.03% | |
| 短期借款 | 1,417,821,215.19 | 21.15% | 1,417,661,590.18 | 21.36% | -0.21% | |
| 无形资产 | 175,691,695.08 | 2.62% | 178,490,418.22 | 2.69% | -0.07% | |
| 其他非流动资产 | 737,807,347.40 | 11.00% | 535,327,569.03 | 8.07% | 2.93% | 本期项目结算所致 |
| 长期应付款 | 142,526,870.70 | 2.13% | 215,064,819.02 | 3.24% | -1.11% | 主要原因系本期部分长期应付款调整至一年内到期的非流动负债所致 |

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

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 | 48,733,919.37 | 履约保函、银行承兑汇票、信用证保证金；银行存款冻结；存放过渡户 |
| 应收账款 | 196,971,790.68 | 金融机构借款借款质押 |
| 固定资产 | 453,767,137.01 | 金融机构借款借款抵押 |
| 无形资产 | 94,479,324.99 | 金融机构借款借款抵押 |
| 在建工程 | 18,676,192.77 | 金融机构借款借款抵押 |
| 合计 | 812,628,364.82 | — |

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

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|-----------------|---------------------------------------|------|---------------|---------|------|-----|------------|------|---------------|------|--------|------|-------------|---|
| 烟台台海玛努尔智能装备有限公司 | 智能装备、智能机器人、机械设备、金属制品的开发、设计、制造与销售及服务、技 | 新设 | 10,000,000.00 | 100.00% | 自有 | 无 | 2040年5月28日 | 智能装备 | 已投资500万元 | 0.00 | 0.00 | 否 | 2020年06月01日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《关于一级全资子公司投资设立其全资子公司暨取得营 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----|--------------------------|----|---------------|----|----|----|----|----|----|------|------|----|----|------------------------|
| | 技术咨询、技术转让；建筑劳务分包，建筑安装工程等 | | | | | | | | | | | | | 业执照的公告》(公告编号：2020-030) |
| 合计 | -- | -- | 10,000,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

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

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期(如有) | 披露索引(如有) |
|-------------|------|-----------|----------|--------------|----------------|------|------|----------------|---------------|-----------------|-------------|---|
| 核电装备模块化制造项目 | 自建 | 是 | 专用设备制造业 | 2,158,665.29 | 123,016,294.93 | 自筹 | 在建中 | 521,957,100.00 | 0.00 | 项目未投产 | 2017年11月11日 | 巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)台海核电《非公开发行股票预案》 |
| 合计 | -- | -- | -- | 2,158,665.29 | 123,016,294.93 | -- | -- | 521,957,100.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

6、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。

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

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 |
|-----------------|------|--|-------------|------------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 烟台台海玛努尔核电设备有限公司 | 子公司 | 核电站成套设备、大型零部件、泵、阀、叶轮、铸锻件以及其他电力设备和工业设备用各种铸锻件的生产 | 661,000,000 | 6,313,387,197.85 | 2,059,750,324.78 | 168,880,728.84 | -150,989,441.03 | -150,994,215.06 |

| | | | | | | | | |
|------------------|-----|--|-------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 与销售 | | | | | | |
| 德阳台海核能装备有限公司 | 子公司 | 核级锻件及其他锻件的锻造加工、生产和销售。 | 240,000,000 | 717,985,605.08 | 416,393,259.60 | 32,692,648.87 | -3,797,767.36 | -4,046,704.30 |
| 德阳万达重型机械设备制造有限公司 | 子公司 | 成套设备的设计、制造、销售及安装售后服务；机械零部件、机械设备的制造及销售。 | 50,000,000 | 255,035,859.13 | 172,172,895.34 | 9,195,809.87 | -393,460.35 | -399,545.89 |
| 烟台台海材料科技有限公司 | 子公司 | 专用机械及成套设备、金属制品、开发、设计、制造、销售、技术服务 | 100,000,000 | 147,997,402.15 | 88,774,787.58 | 0.00 | -627,225.61 | -572,039.93 |
| 烟台台海玛努尔智能装备有限公司 | 子公司 | 智能装备、智能机器人、机械设备、金属制品的开发、设计、制造与销售及技术服务、技术咨询、技术转让；建筑劳务分包，建筑安装工程等 | 10,000,000 | 14,599,000.01 | 4,999,948.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

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 |
|-----------------|----------------|---------------|
| 烟台台海玛努尔智能装备有限公司 | 新设立 | 暂无重大影响 |

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争日趋激烈，带来生存风险

国内企业制造能力的不断提升和生产企业数量的增加，产能过剩等问题凸显，市场饱和度进一步加大，企业之间竞争将更为激烈，表现在产品竞争互相压价，冲击着企业成本线。另外，国际贸易保护主义不断加剧，使我国装备制造业面临更为严峻局面，不稳定不确定性较多。市场竞争日趋激烈和不确定性，给企业带来业绩下滑压力同时，也带来效益锐减的压力，企业面临生存风险。

措施：在企业内部挖潜，锻炼内功，加强成本管理，实施全面预算管理和精益管理，增强企业市场竞争力。

2、投资政策变化，带来市场风险

核电装备制造企业的资源一般按照核电装备需求配置，企业的管理体系、人员安排、技术积累等均为核电装备制造准备。企业的产品市场完全靠核电厂机组建设提供。而核电机组建设受国家能源战略投资规划和社会经济发展的用电需求的影响，若未来国内外宏观经济环境恶化，国家核电建设投资政策发生改变，企业产品的市场需求将会受到市场萎缩的影响。

措施：开拓多元化产品和业务，扩大企业市场生存空间，向小型堆、核废处理装备以及风电、石化、海工装备市场业务深入拓展。

3、资金管理风险

公司目前处于发展机遇期，重大改造居多，发展策略是在保证生产经营正常运行情况下，实施重大改造项目，因此，资金管理十分重要。一旦资金管理不善，使用不合理，将会产生重大影响和风险。主要会表现在以下几个方面：(1)筹资决策不当，引发资本结构不合理或无效融资，可能导致企业筹资成本过高或债务危机。(2)投资决策失误，引发盲目扩张或丧失发展机遇，可能导致资金链断裂或资金使用效益低下。(3)资金调度不合理、营运不畅，可能导致企业陷入财务困境或资金冗余。

措施：成立资金管理小组，制定资金筹措和使用规划。加强内部管理，对合同事前审批、事中执行、事后评价，进行严格地监控与分析。增强风险防范意识，建立风险预警机制和评价机制。积极取得政府和金融机构的支持，获得资金支持。同时根据自身的实际情况，积极拓展融资渠道。

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 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 46.91% | 2020 年 05 月 29 日 | 2020 年 05 月 30 日 | 公告名称：《2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-029）披露媒体：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

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

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-------|------|-------|-------------|------------|---------|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | | | | | | |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 烟台市台海 | 增持承诺 | 在符合中国 | 2018 年 05 月 | 自 2018 年 5 | 终止。2019 |

| | | | | | | |
|----------|--------|--|---|------|--------------|--|
| | 集团有限公司 | | 证券监督管理委员会和深圳证券交易所的规定前提下,择机增持公司股票,承诺本次增持规模至少为人民币 2 亿元,期限不超过一年。 | 30 日 | 月 30 日起不超过一年 | 年 5 月 13 日、2019 年 5 月 24 日公司召开了第五届董事会第四次会议及第五届监事会第四次会议、2018 年年度股东大会,审议通过《关于控股股东延期实施增持计划的议案》,台海集团将本次股份增持计划期限延期至 2020 年 5 月 30 日。2020 年 4 月 27 日、2020 年 5 月 29 日公司召开了第五届董事会第八次会议及第五届监事会第七次会议,审议通过《关于控股股东终止实施增持计划的议案》,台海集团终止实施本次增持计划。 |
| 承诺是否按时履行 | 否 | | | | | |

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2019年度财务报告进出具了保留意见的《审计报告》，包括：1、持续经营保留意见事项：台海核电2019年度净利润-68,831.72万元，较2018年度出现大幅下降；截至2019年12月31日，逾期未支付金融机构借款80,166.73万元。上述事项可能导致台海核电持续经营能力产生重大不确定性。台海核电已在附注三、2披露了可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的主要情况或事项，以及管理层拟采取改善流动性的计划与措施。我们认为，台海核电未能充分披露逾期债务后续还款计划、生产经营改善措施落实情况等可能消除对公司持续经营能力存在重大疑虑的事项。2、应收账款坏账准备保留意见事项：如财务报表附注六、3所述，截至2019年12月31日，台海核电德阳子公司境外项目处于停滞状态，其账面余额合计为16,307.61万元的应收账款存在减值迹象，台海核电德阳子公司已计提坏账准备8,153.81万元。截至审计报告日，受境外新冠肺炎疫情影响，我们无法就上述应收账款的可回收金额实施充分恰当的审计程序，无法获取充分适当的审计证据以判断上述应收账款坏账准备计提金额是否恰当。

董事会认为信永中和对公司2019年度财务报告出具了保留意见的审计报告，对于其出具的审计报告意见类型，我们尊重其独立判断，并高度重视保留意见涉及事项对公司产生的影响，公司将积极采取措施，争取尽快解决。主要包括：1、完善公司涉外项目管控，对涉外项目及时进行跟踪、反馈，不断加强项目管理管控；2、加强对财务人员的培训，特别是对企业会计准则、政策的理解及运用方面的培训，助其提升专业能力，确保财务核算的质量；3、完善公司资金管理制度并有效实施，积极筹措资金、强化往来款项的催收与考核，提高经营效率，增收节支，确保公司资金安全，消除资金管理上的重大缺陷；4、进一步加强公司内部审计力量，通过专业人员来完善公司内控体系，特别是加强对各级子公司、各投资项目等定期或不定期巡查审计力度；5、积极配合相关职能部门对责任人员实施相应的追责调查。董事会将积极推进和督促管理层严格执行制定的各项措施，力争早日消除保留意见涉及事项。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末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 |
|------------------------|----------|----------|-------------------|-------------------------|--------------|------|------|
| 浙商银行股份有限公司成都分行诉公司借款纠纷案 | 4,950 | 否 | 判决 | (2019)川06执117号执行通知书 | 执行中 | | |
| 远东国际租赁有限公司诉公司融资租赁合同纠纷 | 2,234.92 | 否 | 2019年12月27日远东国际租赁 | (2019)沪0115执19052号执行通知书 | 执行调解 | | |

| | | | | | | | |
|-------------------------------|----------|---|--|---------------------------------|------|--|--|
| | | | 有限公司、 远东宏信 (天津)融 资租赁有限 公司与烟台 台海核电等 签订《和解 协议》。截至 报告期末, 烟台台海核 电未按期按 照和解协议 支付相应租 金。 | | | | |
| 远东国际租赁有 限公司诉公司融 资租赁合同纠纷 | 1,590.56 | 否 | 2019年12 月27日远 东国际租赁 有限公司、 远东宏信 (天津)融 资租赁有限 公司与烟台 台海核电等 签订《和解 协议》。截至 报告期末, 烟台台海核 电未按期按 照和解协议 支付相应租 金。 | (2019)沪0115 执19049号执行 通知书 | 执行调解 | | |
| 远东国际租赁有 限公司诉公司融 资租赁合同纠纷 | 1,471.54 | 否 | 2019年12 月27日远 东国际租赁 有限公司、 远东宏信 (天津)融 资租赁有限 公司与烟台 台海核电等 签订《和解 协议》。截至 报告期末, 烟台台海核 | (2019)沪0115 执19046号执行 通知书 | 执行调解 | | |

| | | | | | | | |
|------------------------------|-----------|---|---|--------------------------|------|--|--|
| | | | 电未按期按照和解协议支付相应租金。 | | | | |
| 平安国际融资租赁（天津）有限公司诉公司融资租赁合同纠纷 | 2,596.06 | 否 | 2020年4月份烟台台海核电与平安租赁已签订新的执行和解还款计划。 | (2018)沪0115民初67067号民事调解书 | 执行调解 | | |
| 平安国际融资租赁有限公司诉公司融资租赁合同纠纷 | 4,597.98 | 否 | 2020年4月份烟台台海核电与平安租赁已签订新的执行和解还款计划。 | (2019)沪0115执6921号执行通知书 | 执行调解 | | |
| 中建投融资租赁（上海）有限责任公司诉公司融资租赁合同纠纷 | 10,023.52 | 否 | 截至报告期末，烟台台海核电未按期按照和解协议支付相应租金。 | (2019)沪74民初2436号民事调解书 | 庭前调解 | | |
| 中建投融资租赁（上海）有限责任公司诉公司融资租赁合同纠纷 | 5,444.23 | 否 | 截至报告期末，烟台台海核电未按期按照和解协议支付相应租金。 | (2019)沪74民初2438号民事调解书 | 庭前调解 | | |
| 远东宏信（天津）融资租赁有限公司诉公司融资租赁合同纠纷 | 7,135.13 | 否 | 2019年12月27日远东国际租赁有限公司、远东宏信（天津）融资租赁有限公司与烟台台海核电等签订《和解协议》。截至报告期末，烟台台海核 | (2019)津03执203号执行通知书 | 执行调解 | | |

| | | | | | | | |
|----------------------------|-----------|---|-------------------|----------------------------------|------|--|--|
| | | | 电未按期按照和解协议支付相应租金。 | | | | |
| 长城资产管理诉公司借款纠纷案 | 35,600 | 否 | 判决 | (2019)鲁 01 执 2253 号执行通知书, 责令履行义务 | 执行中 | | |
| 烟台市浦东建筑机械施工有限公司诉公司建设工程合同纠纷 | 653.77 | 否 | 调解 | (2019)鲁 0613 民初 2217 号民事调解书 | 庭前调解 | | |
| 烟台盛泉建设工程有限公司诉公司建设工程施工合同纠纷 | 1,205.19 | 否 | 判决 | 执行完毕 | 执行完毕 | | |
| 青岛川新实业有限公司诉公司买卖合同纠纷 | 652.55 | 否 | 判决 | 执行完毕 | 执行完毕 | | |
| 北京银行股份有限公司济南分行诉公司借款合同纠纷 | 4,235.14 | 否 | 审理中 | 审理中 | 审理中 | | |
| 烟台嘉德汽车铸造材料有限公司诉公司买卖合同纠纷 | 1,579.31 | 否 | 判决 | (2019)鲁 0613 民初 2421 号民事调解书 | 执行中 | | |
| 包商银行股份有限公司包头分行公证债权文书执行 | 20,605.71 | 否 | 判决 | (2020)鲁 06 执 98 号执行通知书 | 执行中 | | |
| 长兴益峰耐火材料有限公司诉公司买卖合同纠纷 | 327.96 | 否 | 判决 | (2020)鲁 0613 民初 48 号 | 执行中 | | |
| 烟台市牟平区昊鑫机械有限公司诉公司加工合同纠纷 | 150 | 否 | 和解 | 被告支付原告逾期货款 | 尚未支付 | | |
| 山东海成机电设备工程有限公司诉公司工程施工合同纠纷 | 145.4 | 否 | 判决 | (2019)鲁 0613 民初 2204 号 | 执行中 | | |

| | | | | | | | |
|------------------------------|--------|---|-----|---|--|--|--|
| 杭萧钢构（山东）有限公司诉公司工程施工合同纠纷 | 397 | 否 | 判决 | （2019）鲁 0613 民初 1749 号、 （2019）鲁 0613 民初 1750 号 | 执行中 | | |
| 烟台泰亿合金材料有限公司诉公司买卖合同纠纷 | 192.87 | 否 | 判决 | （2018）鲁 0612 民初 2436 号 | 执行中 | | |
| 中国光大银行股份有限公司烟台分行诉公司借款合同纠纷 | 1,900 | 否 | 审理中 | 审理中 | 审理中 | | |
| 广汉庆润工贸有限公司诉公司买卖合同纠纷案 | 371.51 | 否 | 和解 | 被告支付原告逾期货款 | 尚未支付 | | |
| 德阳万达诉武汉钢铁集团鄂城钢铁有限责任公司买卖合同纠纷 | 574.1 | 否 | 调解 | 调解 | 双方和解，实际收回货款 513.93 万元 已结案 | | |
| 德阳万达诉宁夏申银特钢股份有限公司、宁夏申银炼钢有限公司 | 887.6 | 否 | 调解 | （2017）宁 02 民初 10 号民事调解书 | 第二套货款由北京建龙支付，已收回 600 多万，还余 198 万（含新增合同）未收回；第一套通过宁夏法院每月执行收回，目前已收回 160 万 | | |
| 德阳万达诉中钢集团滨海实业有限公司 | 737.37 | 否 | 判决 | （2016）沧仲裁黄字第 0029 号裁决书 | 实际收回 702 万 | | |
| 东莞市煜田新材料有限公司诉德阳万达 | 427.7 | 否 | 判决 | （2018）粤 19 民终 9038 号 | 执行中 | | |
| 天津滨海新区建川工程设备安装有限公司诉德阳万达 | 304.08 | 否 | 判决 | （2020）川 0603 民初 340 号 | 执行中 | | |

其他诉讼事项

适用 不适用

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

公司及控股股东烟台市台海集团有限公司、实际控制人王雪欣被法院列入失信被执行人名单，详见公司披露的《关于公司及控股股东等被列入失信被执行人名单的公告》（公告编号：2019-046）。

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 |
|---|-----------|--------|--------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|---------------|
| 烟台玛努尔高温合金有限公司 | 台海集团控制的公司 | 关联销售 | 产品销售 | 市场原则 | 协商确定 | 12,509.65 | 74.99% | 50,000 | 否 | 电汇或承兑结算 | 多笔订单不适用 | 2020年04月29日 | 公告编号：2020-017 |
| 合计 | | | | -- | -- | 12,509.65 | -- | 50,000 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 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 | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

| | |
|-----------|--|
| 大的原因（如适用） | |
|-----------|--|

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

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、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

公司报告期不存在担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

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。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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

否

报告期内，公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

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工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十七、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。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

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 | 367,235,719 | 42.35% | | | | | | 367,235,719 | 42.35% |
| 3、其他内资持股 | 367,235,719 | 42.35% | | | | | | 367,235,719 | 42.35% |
| 其中：境内法人持股 | 365,766,462 | 42.18% | | | | | | 365,766,462 | 42.18% |
| 境内自然人持股 | 1,469,257 | 0.17% | | | | | | 1,469,257 | 0.17% |
| 二、无限售条件股份 | 499,821,631 | 57.65% | | | | | | 499,821,631 | 57.65% |
| 1、人民币普通股 | 499,821,631 | 57.65% | | | | | | 499,821,631 | 57.65% |
| 三、股份总数 | 867,057,350 | 100.00% | | | | | | 867,057,350 | 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 | | 45,603 | 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 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末 持有的普 通股数量 | 报告期内 增减变动 情况 | 持有有限 售条件的 普通股数 量 | 持有无限 售条件的 普通股数 量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 烟台市台海集 团有限公司 | 境内非国有法人 | 42.18% | 365,766,4 62 | 0 | 365,766,4 62 | 0 | 质押 | 342,140,000 |
| | | | | | | | 冻结 | 365,766,462 |
| 辛玲 | 境内自然人 | 3.37% | 29,222,20 0 | -5643700 | 0 | 29,222,200 | | |
| 罗志中 | 境内自然人 | 1.87% | 16,207,00 2 | 127000 | 0 | 16,207,002 | | |
| 浙江海宁巨铭 投资合伙企业 （有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.34% | 11,637,99 4 | 0 | 0 | 11,637,994 | 冻结 | 11,637,994 |
| 雷三清 | 境内自然人 | 1.15% | 9,970,000 | 0 | 0 | 9,970,000 | | |
| 香港中央结算 有限公司 | 境外法人 | 1.11% | 9,657,421 | -7710894 | 0 | 9,657,421 | | |
| 百年人寿保险 股份有限公司 —分红保险产 品 | 其他 | 0.69% | 6,000,000 | 0 | 0 | 6,000,000 | | |
| 徐双全 | 境内自然人 | 0.51% | 4,391,677 | 0 | 0 | 4,391,677 | | |
| 百年人寿保险 股份有限公司 —万能保险产 品 | 其他 | 0.43% | 3,756,730 | 0 | 0 | 3,756,730 | | |
| 朱学前 | 境外自然人 | 0.37% | 3,218,799 | -199900 | 0 | 3,218,799 | | |

| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 本公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | |
|---|--|--------|------------|
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 辛玲 | 29,222,200 | 人民币普通股 | 29,222,200 |
| 罗志中 | 16,207,002 | 人民币普通股 | 16,207,002 |
| 浙江海宁巨铭投资合伙企业(有限合伙) | 11,637,994 | 人民币普通股 | 11,637,994 |
| 雷三清 | 9,970,000 | 人民币普通股 | 9,970,000 |
| 香港中央结算有限公司 | 9,657,421 | 人民币普通股 | 9,657,421 |
| 百年人寿保险股份有限公司一分红保险产品 | 6,000,000 | 人民币普通股 | 6,000,000 |
| 徐双全 | 4,391,677 | 人民币普通股 | 4,391,677 |
| 百年人寿保险股份有限公司一万能保险产品 | 3,756,730 | 人民币普通股 | 3,756,730 |
| 朱学前 | 3,218,799 | 人民币普通股 | 3,218,799 |
| 林志强 | 2,934,723 | 人民币普通股 | 2,934,723 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 本公司未知前 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 名普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | |

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

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-----|------------------|--------|
| 王龙 | 监事 | 离任 | 2020 年 01 月 03 日 | 个人原因 |
| 刘瑛琦 | 监事 | 被选举 | 2020 年 05 月 29 日 | 股东大会选举 |

第十节 公司债相关情况

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：台海玛努尔核电设备股份有限公司

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 | 88,973,705.91 | 71,621,582.27 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 2,482,849.60 | 21,984,148.50 |
| 应收账款 | 931,784,594.06 | 999,175,898.95 |
| 应收款项融资 | 3,806,865.58 | 10,199,776.66 |
| 预付款项 | 49,217,201.41 | 30,106,865.36 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 31,519,371.34 | 56,313,756.23 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 457,426,647.95 | 2,128,952,454.03 |
| 合同资产 | 1,725,816,471.03 | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 275,947,462.96 | 281,684,862.20 |
| 流动资产合计 | 3,566,975,169.84 | 3,600,039,344.20 |
| 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 | 2,682,152.92 | 2,682,152.92 |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 2,044,501,030.99 | 2,146,542,603.90 |
| 在建工程 | 172,663,027.18 | 169,000,321.13 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 175,691,695.08 | 178,490,418.22 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,532,754.50 | 924,421.17 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 737,807,347.40 | 535,327,569.03 |
| 非流动资产合计 | 3,137,378,008.07 | 3,035,467,486.37 |
| 资产总计 | 6,704,353,177.91 | 6,635,506,830.57 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,417,821,215.19 | 1,417,661,590.18 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 233,855,150.88 | 264,569,114.42 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 预收款项 | 22,171,913.49 | 53,872,374.40 |
| 合同负债 | 26,660,000.00 | |
| 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 | 141,072,222.11 | 108,045,430.38 |
| 应交税费 | 369,477,472.07 | 361,383,842.62 |
| 其他应付款 | 568,220,393.61 | 304,237,275.42 |
| 其中：应付利息 | 99,721,159.14 | 77,087,965.46 |
| 应付股利 | | 14,264,892.02 |
| 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 | 1,318,626,474.56 | 1,260,414,189.69 |
| 其他流动负债 | | 21,848,434.28 |
| 流动负债合计 | 4,097,904,841.91 | 3,792,032,251.39 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 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 | 142,526,870.70 | 215,064,819.02 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 135,837,341.20 | 135,782,047.88 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 278,364,211.90 | 350,846,866.90 |
| 负债合计 | 4,376,269,053.81 | 4,142,879,118.29 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 253,556,828.00 | 253,556,828.00 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 740,477,303.30 | 740,477,303.30 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -503,848.64 | -503,848.64 |
| 专项储备 | 7,923,147.73 | 7,441,139.94 |
| 盈余公积 | 211,879,937.60 | 211,879,937.60 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 937,398,883.86 | 1,102,115,724.03 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,150,732,251.85 | 2,314,967,084.23 |
| 少数股东权益 | 177,351,872.25 | 177,660,628.05 |
| 所有者权益合计 | 2,328,084,124.10 | 2,492,627,712.28 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,704,353,177.91 | 6,635,506,830.57 |

法定代表人：王雪欣

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：曹文涛

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 | 420,963.98 | 693,786.07 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | | |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | | |
| 其他应收款 | 525,761,315.44 | 548,374,593.37 |
| 其中：应收利息 | 57,169,011.86 | 53,084,144.91 |
| 应收股利 | 38,879,462.62 | 53,144,354.64 |
| 存货 | | |
| 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 | | |
| 流动资产合计 | 526,182,279.42 | 549,068,379.44 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 3,657,867,234.75 | 3,657,867,234.75 |
| 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 | 203,700.06 | 354,894.89 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 152,535.87 | 217,908.39 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 3,658,223,470.68 | 3,658,440,038.03 |
| 资产总计 | 4,184,405,750.10 | 4,207,508,417.47 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 334,741,250.31 | 334,741,250.31 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | | |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 8,621,659.88 | 5,904,614.25 |
| 应交税费 | 2,033,875.66 | 3,158,917.34 |
| 其他应付款 | 6,836,217.27 | 21,399,241.62 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其中：应付利息 | 3,573,766.70 | 3,573,766.70 |
| 应付股利 | 0.00 | 14,264,892.02 |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 83,500,000.00 | 83,500,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 435,733,003.12 | 448,704,023.52 |
| 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 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | |
| 负债合计 | 435,733,003.12 | 448,704,023.52 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 867,057,350.00 | 867,057,350.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,927,145,944.75 | 2,927,145,944.75 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | | |
| 未分配利润 | -45,530,547.77 | -35,398,900.80 |
| 所有者权益合计 | 3,748,672,746.98 | 3,758,804,393.95 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,184,405,750.10 | 4,207,508,417.47 |

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 | 204,663,091.12 | 243,787,946.75 |
| 其中：营业收入 | 204,663,091.12 | 243,787,946.75 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 382,858,611.97 | 394,997,896.64 |
| 其中：营业成本 | 209,983,814.01 | 219,705,634.17 |
| 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 | 2,918,841.72 | 3,352,064.59 |
| 销售费用 | 2,376,851.22 | 8,318,225.01 |
| 管理费用 | 22,424,875.68 | 25,904,540.35 |
| 研发费用 | 30,923,919.21 | 44,400,371.13 |
| 财务费用 | 114,230,310.13 | 93,317,061.39 |
| 其中：利息费用 | 115,617,389.16 | 92,588,882.56 |
| 利息收入 | 2,104,019.64 | 1,425,225.05 |
| 加：其他收益 | 6,563,425.95 | 2,721,827.51 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以 | | |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| “—”号填列) | | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | 6,214,096.75 | 3,207,818.98 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | | |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | -428,106.25 | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | -165,846,104.40 | -145,280,303.40 |
| 加: 营业外收入 | 34,077.86 | 217,423.88 |
| 减: 营业外支出 | 238,688.69 | 289,882.54 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | -166,050,715.23 | -145,352,762.06 |
| 减: 所得税费用 | | -19,856,569.26 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | -166,050,715.23 | -125,496,192.80 |
| (一) 按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | -166,050,715.23 | -125,496,192.80 |
| 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 | -164,716,840.17 | -127,609,384.60 |
| 2.少数股东损益 | -1,333,875.06 | 2,113,191.80 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |

| | | |
|----------------------|-----------------|-----------------|
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | -166,050,715.23 | -125,496,192.80 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -164,716,840.17 | -127,609,384.60 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -1,333,875.06 | 2,113,191.80 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -0.19 | -0.15 |
| （二）稀释每股收益 | -0.19 | -0.15 |

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

法定代表人：王雪欣

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：曹文涛

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 | 0.00 | 0.00 |
| 减：营业成本 | 0.00 | 0.00 |
| 税金及附加 | | |
| 销售费用 | 24,699.52 | 692,878.16 |
| 管理费用 | 5,642,247.41 | 8,545,464.35 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 4,642,613.48 | 1,622,847.25 |
| 其中：利息费用 | 10,526,935.91 | 14,756,228.92 |
| 利息收入 | 5,884,322.43 | 13,133,381.67 |

| | | |
|-------------------------------|----------------|---------------|
| 加：其他收益 | 177,913.44 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 73,714,249.61 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -10,131,646.97 | 62,853,059.85 |
| 加：营业外收入 | | |
| 减：营业外支出 | | 14,583.49 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -10,131,646.97 | 62,838,476.36 |
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -10,131,646.97 | 62,838,476.36 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （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 | -10,131,646.97 | 62,838,476.36 |
| 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 | 224,893,119.62 | 403,175,754.87 |
| 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 | 49.13 | 118,758.72 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 18,638,718.65 | 23,156,245.93 |
| 经营活动现金流入小计 | 243,531,887.40 | 426,450,759.52 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 116,387,879.22 | 178,933,368.62 |
| 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 | 30,679,597.14 | 50,533,446.19 |
| 支付的各项税费 | 856,816.75 | 3,190,751.38 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 27,696,179.79 | 27,091,737.10 |
| 经营活动现金流出小计 | 175,620,472.90 | 259,749,303.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 67,911,414.50 | 166,701,456.23 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 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 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,724,446.35 | 92,414,968.85 |
| 投资支付的现金 | | 5,645,300.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,724,446.35 | 98,060,268.85 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,724,446.35 | -98,060,268.85 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 182,259,625.01 | 407,608,960.71 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 182,259,625.01 | 407,608,960.71 |
| 偿还债务支付的现金 | 209,070,346.22 | 421,366,481.29 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 18,866,544.49 | 65,754,978.88 |
| 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 | | 16,692,516.83 |
| 筹资活动现金流出小计 | 227,936,890.71 | 503,813,977.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -45,677,265.70 | -96,205,016.29 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 20,509,702.45 | -27,563,828.91 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 26,353,802.75 | 33,189,824.79 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 46,863,505.20 | 5,625,995.88 |

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 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 516,541.78 | 583,854.98 |
| 经营活动现金流入小计 | 516,541.78 | 583,854.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 966,565.53 | 3,040,863.36 |
| 支付的各项税费 | | 909,411.42 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,100,114.45 | 5,981,530.76 |

| | | |
|---------------------------|---------------|----------------|
| 经营活动现金流出小计 | 2,066,679.98 | 9,931,805.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,550,138.20 | -9,347,950.56 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 7,500,595.15 | 27,963,577.95 |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 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 | 7,500,595.15 | 27,963,577.95 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | |
| 投资支付的现金 | | 16,598,333.33 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 16,598,333.33 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 7,500,595.15 | 11,365,244.62 |
| 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 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | 12,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 5,643,909.27 | 11,995,206.20 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 5,643,909.27 | 24,495,206.20 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -5,643,909.27 | -24,495,206.20 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 306,547.68 | -22,477,912.14 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 114,416.30 | 22,566,775.62 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 420,963.98 | 88,863.48 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|----|--|----------------|-----------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------------|----|------------------|---------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | 小计 |
| 优先 股 | | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 253,556,828.00 | | | | 740,477,303.30 | | -503,848.64 | 7,441,139.94 | 211,879,937.60 | | 1,102,115,724.03 | | 2,314,967,084.23 | 177,660,628.05 | 2,492,627,712.28 |
| 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 | 253,556,828.00 | | | | 740,477,303.30 | | -503,848.64 | 7,441,139.94 | 211,879,937.60 | | 1,102,115,724.03 | | 2,314,967,084.23 | 177,660,628.05 | 2,492,627,712.28 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | 482,007.79 | | | -164,716,840.17 | | -164,234,832.38 | -308,755.80 | -164,543,588.18 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -164,716,840.17 | | -164,716,840.17 | -1,333,875.06 | -166,050,715.23 |
| （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 | | | | | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|------------|--------------|----------------|--------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 253,556,828.00 | | | | 740,477,303.30 | | | 5,297,384.65 | 211,879,937.60 | | 1,782,285,279.68 | | 2,993,496,733.23 | 225,182,348.78 | 3,218,679,082.01 |
| 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 | 253,556,828.00 | | | | 740,477,303.30 | | | 5,297,384.65 | 211,879,937.60 | | 1,782,285,279.68 | | 2,993,496,733.23 | 225,182,348.78 | 3,218,679,082.01 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 681,680.96 | | | | -161,424,621.24 | | -160,742,940.28 | 2,770,380.82 | -157,972,559.46 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -127,609,384.60 | | -127,609,384.60 | 2,113,191.80 | -125,496,192.80 |
| （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 | | | | | | | | | | | -33,810.00 | | -33,810.00 | | -33,810.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|----------------|--|------------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 配 | | | | | | | | | | 5,236.64 | | 5,236.64 | | ,236.64 |
| 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 | | | | | | | | | | -33,815,236.64 | | -33,815,236.64 | | -33,815,236.64 |
| 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 | | | | | | | 681,680.96 | | | | | 681,680.96 | 657,189.02 | 1,338,869.98 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 681,680.96 | | | | | 681,680.96 | 657,189.02 | 1,338,869.98 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 253,556,828.00 | | | | 740,477,303.30 | | 5,979,065.61 | 211,879,937.60 | | 1,620,860,658.44 | | 2,832,753,729.60 | 227,952,729.60 | 3,060,706,522.55 |

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、上年期末余额 | 867,057,350.00 | | | | 2,927,145,944.75 | | | | | -35,398,900.80 | | 3,758,804,393.95 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 867,057,350.00 | | | | 2,927,145,944.75 | | | | | -35,398,900.80 | | 3,758,804,393.95 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | -10,131,646.97 | | -10,131,646.97 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -10,131,646.97 | | -10,131,646.97 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|--|----------------|--|------------------|
| 益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 867,057,350.00 | | | | 2,927,145,944.75 | | | | | -45,530,547.77 | | 3,748,672,746.98 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 867,057,350.00 | | | | 2,927,145,944.75 | | | | | -39,899,012.96 | | 3,754,304,281.79 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 867,057,350.00 | | | | 2,927,145,944.75 | | | | | -39,899,012.96 | | 3,754,304,281.79 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------|--|--|--|-----------|--|--|--|--|----------------|--|----------------|
| 额 | 7,350.00 | | | | 45,944.75 | | | | | 12.96 | | 81.79 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | | 29,023,239.71 | | 29,023,239.71 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 62,838,476.36 | | 62,838,476.36 |
| (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 | | | | | | | | | | -33,815,236.65 | | -33,815,236.65 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -33,815,236.65 | | -33,815,236.65 |
| 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 | 867,057,350.00 | | | | 2,927,145,944.75 | | | | | -10,875,773.25 | | 3,783,327,521.50 |

三、公司基本情况

台海玛努尔核电设备股份有限公司（以下简称公司或本公司，在包含子公司时统称本集团）前身为四川丹甫制冷压缩机股份有限公司（以下简称丹甫股份）。2015年8月，丹甫股份以截至评估基准日合法拥有的除38,003.61万元不构成业务的资产以外的全部资产和负债（以下简称置出资产）与烟台台海玛努尔核电设备有限公司（以下简称烟台台海核电）全体股东合计持有的烟台台海核电100%股份（以下简称置入资产）进行置换，同时以向烟台台海核电全体股东非公开发行股份的方式购买拟置入资产超过拟置出资产的差额，然后向烟台市台海集团有限公司（以下简称台海集团）定向发行股份募集配套资金3亿元。重组完成后丹甫股份变更为现在的公司名称，公司现注册地址为四川省青神县黑龙镇，总部地址为四川省眉山市青神县黑龙镇建川社区。截止2020年6月30日，公司注册资本人民币867,057,350.00元。

本公司经营范围：能源装备制造；专用机械及成套设备、金属制品的设计、制造以及技术服务，并销售公司上述所列自产产品；国际、国内贸易及技术的进出口（法律法规限制商品按规定执行）；国家政策范围内允许的投资、投资咨询。（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）

本公司合并财务报表范围包括烟台台海核电、德阳台海核能装备有限公司（以下简称德阳台海）、德阳万达重型机械设备制造有限公司（以下简称德阳万达）、烟台台海材料科技有限公司（以下简称台海材料）、烟台台海玛努尔智能装备有限公司（以下简称台海智能装备）。与上年相比，本期合并范围新增台海智能装备。

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力。

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：

具体会计政策和会计估计提示：本公司及子公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点等，详见本部分以下各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（3）合并财务报表抵消事项

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

（4）本期及比较期间合并财务报表的编制

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，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损益。

本集团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，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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投资损益。

(5) 鉴于本公司向台海集团等发行股份购买烟台台海核电全部股权的重大重组事项已于2015年7月实施完成，本财务报表具体编制方法为：

1) 上述交易行为构成反向购买，根据财政部《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》(财会便[2009]17号)、财政部《关于做好执行会计准则企业2008年年报工作的通知》(财会函[2008]60号)的相关规定,烟台台海核电原股东台海集团等认购本公司定向发行的股份并取得本公司控制权,本公司在交易发生时持有不构成业务的资产和负债，本次交易行为已构成反向购买。根据《企业会计准则第20号-企业合并》及企业会计准则讲解的相关规定,本财务报表按照反向购买相关会计处理方法编制。

2) 因本公司将除38,003.61万元不构成业务的资产以外的全部资产和负债置出了本公司，公司按照反向购买不构成业务的相关规定编制本合并报表，即烟台台海核电的资产、负债在并入财务报表时，以其账面价值进行确认和计量；本公司保留的相关资产在并入财务报表时，以购买日的账面价值进行确认。

3) 财务报表中的留存收益和其他权益余额反映的是烟台台海核电账面的留存收益和其他权益余额。

4) 财务报表中权益性工具的金额是以烟台台海核电购买日前的实收资本以及按《企业会计准则》在合并财务报表中新增实收资本之和。但是，财务报表中的权益结构反映的是合并后本公司的权益结构（即发行在外的权益性证券数量和种类），包括本公司为购买烟台台海核电全部股权而发行的权益。

5) 母公司本期及上年同期财务报表均为本公司（法律上母公司）个别财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本集团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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，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。

本集团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。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权

益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产。本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①本集团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本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11、应收票据

本集团应收票据的业务模式为以收取合同现金流量为目的的商业承兑汇票，年末应收 票据的减值准备按照应收账款的预期信用减值方法计提。

12、应收账款

本集团对于收入准则规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- (1) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- (2) 若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化（如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）；
- (3) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）；
- (4) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；
- (5) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；
- (6) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- (7) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- (8) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；
- (9) 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；
- (10) 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；
- (11) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- (12) 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

(13) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

(14) 本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化；

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照初始确认日期为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。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，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

13、应收款项融资

本集团管理企业流动性的过程中绝大部分应收票据到期前进行背书转让，并基于本集团已将相关应收票据几乎所有的风险和报酬转移给相关交易对手之后终止确认已贴现或背书的应收票据。本集团管理应收票据的业务模式是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的，故将其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，在应收款项融资中列示。

在初始确认时的公允价值通常为交易价格，公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

(1) 在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

(2) 在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失，除减值利得或损失和汇兑损益之外，均应当计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。

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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：（1）信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；（2）信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；（3）购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照初始确认日期为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

15、存货

（1）存货的分类

存货是指本集团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。本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、委托加工物资、产成品和建造合同形成的资产等。

（2）存货的计价方法

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本；领用或发出存货，采用个别计价法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

已完工未结算的建造合同按累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）减已办理结算的价款金额计价。成本以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、施工机械费、其他直接费及应占的施工间接成本等。合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）超过已办理结算价款的金额列为资产；若合同工程已办理结算的价款超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）的金额列为负债。

（3）存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有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采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的

购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产

产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|-----------|-------|-------|-----|-------------|
| 1 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-40 | 5 | 2.38-4.75 |
| 2 机器设备 | 年限平均法 | 10-30 | 5 | 3.17-9.50 |
| 3 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 4 办公及其他设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19.00-31.67 |

本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公及其他设备等。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查；开发是指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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出，于发生时计入当期损益。

31、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在

建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对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，每年末均进行减值测试。

进行商誉减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

本集团长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35、租赁负债

36、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

本集团按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

本集团清偿预计负债所需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。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入在经济利益很可能流入本公司、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

(1) 销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或

协议价款不公允的除外；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。

报告期内，本集团对国内销售和出口销售收入确认的原则及时点分别如下：

1) 国内销售收入确认原则及时点

同时满足下列条件的情况下确认销售商品收入：货物完工后，买方派员在公司场地验收合格后发货，此时销售金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

2) 出口销售收入确认原则及时点

同时满足下列条件的情况下确认销售商品收入：根据与购货方的销售合同或订单要求组织生产，经检验合格后通过海关报关出口，取得出口报关单，并已经安排货物发运；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

(2) 建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认合同收入和合同费用；否则按已经发生并预计能够收回的实际合同成本金额确认收入。建造合同的结果能够可靠估计，是指与合同相关的经济利益很可能流入本公司，实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；就固定造价合同而言，还需满足下列条件：合同总收入能够可靠地计量，且合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。本公司以累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。合同总收入金额，包括合同规定的初始收入和因合同变更、索赔、奖励等形成的收入。

(3) 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。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，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，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，应当计入营业外收支。

(3) 政策性优惠贷款贴息会计处理方法

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团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（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

(4) 政府补助退回会计处理方法

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为报表项目长期应付款列示。

43、其他重要的会计政策和会计估计

持有待售

本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内

转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

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

终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

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 | 71,621,582.27 | 71,621,582.27 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 21,984,148.50 | 21,984,148.50 | |
| 应收账款 | 999,175,898.95 | 999,175,898.95 | |
| 应收款项融资 | 10,199,776.66 | 10,199,776.66 | |
| 预付款项 | 30,106,865.36 | 30,106,865.36 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 56,313,756.23 | 56,313,756.23 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 2,128,952,454.03 | 389,270,969.70 | -1,739,681,484.33 |
| 合同资产 | | 1,739,681,484.33 | 1,739,681,484.33 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 281,684,862.20 | 281,684,862.20 | |
| 流动资产合计 | 3,600,039,344.20 | 3,600,039,344.20 | |
| 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 | 2,682,152.92 | 2,682,152.92 | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 2,146,542,603.90 | 2,146,542,603.90 | |

| | | | |
|-----------|------------------|------------------|----------------|
| 在建工程 | 169,000,321.13 | 169,000,321.13 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 178,490,418.22 | 178,490,418.22 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 924,421.17 | 924,421.17 | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | 535,327,569.03 | 535,327,569.03 | |
| 非流动资产合计 | 3,035,467,486.37 | 3,035,467,486.37 | |
| 资产总计 | 6,635,506,830.57 | 6,635,506,830.57 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 1,417,661,590.18 | 1,417,661,590.18 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 264,569,114.42 | 264,569,114.42 | |
| 预收款项 | 53,872,374.40 | 27,212,374.40 | -26,660,000.00 |
| 合同负债 | | 26,660,000.00 | 26,660,000.00 |
| 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 | 108,045,430.38 | 108,045,430.38 | |
| 应交税费 | 361,383,842.62 | 361,383,842.62 | |
| 其他应付款 | 304,237,275.42 | 304,237,275.42 | |
| 其中：应付利息 | 77,087,965.46 | 77,087,965.46 | |
| 应付股利 | 14,264,892.02 | 14,264,892.02 | |
| 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 | 1,260,414,189.69 | 1,260,414,189.69 | |
| 其他流动负债 | 21,848,434.28 | 21,848,434.28 | |
| 流动负债合计 | 3,792,032,251.39 | 3,792,032,251.39 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 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 | 215,064,819.02 | 215,064,819.02 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 135,782,047.88 | 135,782,047.88 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 350,846,866.90 | 350,846,866.90 | |
| 负债合计 | 4,142,879,118.29 | 4,142,879,118.29 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 253,556,828.00 | 253,556,828.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 740,477,303.30 | 740,477,303.30 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -503,848.64 | -503,848.64 | |
| 专项储备 | 7,441,139.94 | 7,441,139.94 | |
| 盈余公积 | 211,879,937.60 | 211,879,937.60 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 1,102,115,724.03 | 1,102,115,724.03 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,314,967,084.23 | 2,314,967,084.23 | |
| 少数股东权益 | 177,660,628.05 | 177,660,628.05 | |
| 所有者权益合计 | 2,492,627,712.28 | 2,492,627,712.28 | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|--|
| 负债和所有者权益总计 | 6,635,506,830.57 | 6,635,506,830.57 | |
|------------|------------------|------------------|--|

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 693,786.07 | 693,786.07 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | | |
| 其他应收款 | 548,374,593.37 | 548,374,593.37 | |
| 其中：应收利息 | 53,084,144.91 | 53,084,144.91 | |
| 应收股利 | 53,144,354.64 | 53,144,354.64 | |
| 存货 | | | |
| 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 | | | |
| 流动资产合计 | 549,068,379.44 | 549,068,379.44 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 3,657,867,234.75 | 3,657,867,234.75 | |
| 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 | 354,894.89 | 354,894.89 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|-----------------|------------------|------------------|--|
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 217,908.39 | 217,908.39 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 3,658,440,038.03 | 3,658,440,038.03 | |
| 资产总计 | 4,207,508,417.47 | 4,207,508,417.47 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 334,741,250.31 | 334,741,250.31 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 5,904,614.25 | 5,904,614.25 | |
| 应交税费 | 3,158,917.34 | 3,158,917.34 | |
| 其他应付款 | 21,399,241.62 | 21,399,241.62 | |
| 其中：应付利息 | 3,573,766.70 | 3,573,766.70 | |
| 应付股利 | 14,264,892.02 | 14,264,892.02 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | 83,500,000.00 | 83,500,000.00 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 448,704,023.52 | 448,704,023.52 | |
| 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 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | 448,704,023.52 | 448,704,023.52 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 867,057,350.00 | 867,057,350.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 2,927,145,944.75 | 2,927,145,944.75 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | | |
| 未分配利润 | -35,398,900.80 | -35,398,900.80 | |
| 所有者权益合计 | 3,758,804,393.95 | 3,758,804,393.95 | |
| 负债和所有者权益总计 | 4,207,508,417.47 | 4,207,508,417.47 | |

调整情况说明

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

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------------------|-------------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额 | 16%、13%、10%、9%、6%、5%、3% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |

| | | |
|--------|--|----------|
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|------------------|-------|
| 台海玛努尔核电设备股份有限公司 | 25% |
| 烟台台海玛努尔核电设备有限公司 | 15% |
| 德阳台海核能装备有限公司 | 15% |
| 德阳万达重型机械设备制造有限公司 | 15% |
| 烟台台海材料科技有限公司 | 25% |
| 烟台台海玛努尔智能设备有限公司 | 25% |

2、税收优惠

子公司烟台台海核电于 2019 年 11 月 28 日取得了更新后的高新技术企业证书，证书编号为 GR201937002612，有效期三年。烟台台海核电在 2019 年度继续适用 15% 的企业所得税税率。

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）相关规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，子公司德阳台海属于鼓励类产业企业，符合所得税优惠条件，德阳经济技术开发区国家税务局已对其企业所得税减免备案事项进行受理。

子公司德阳万达于 2017 年 12 月 4 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201751001253，有效期三年。四川省德阳市地方税务局第一直属税务分局于 2018 年 3 月 21 日对德阳万达申请的企业所得税减免备案事项准予受理。因此，德阳万达 2017 年度起减按 15% 税率征收企业所得税。

3、其他

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 | 27,804.44 | 14,809.86 |
| 银行存款 | 58,274,822.24 | 39,287,081.53 |
| 其他货币资金 | 30,671,079.23 | 32,319,690.88 |
| 合计 | 88,973,705.91 | 71,621,582.27 |

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限的款项总额 | 48,733,919.37 | 45,267,779.52 |
|----------------------|---------------|---------------|

其他说明

注：截至2020年6月30日，本集团使用受限制的货币资金48,733,919.37元，其中：银行存款中被司法冻结的18,062,840.14元；其他货币资金中的银行承兑汇票保证金、保函保证金、信用证保证金及其他保证金30,671,079.23元。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 2,482,849.60 | |
| 商业承兑票据 | | 21,984,148.50 |
| 合计 | 2,482,849.60 | 21,984,148.50 |

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： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况:

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------|------------------|---------|----------------|---------|----------------|------------------|---------|----------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 187,353,902.86 | 16.63% | 98,645,432.18 | 52.65% | 88,708,470.68 | 193,547,999.61 | 16.12% | 104,839,528.93 | 54.17% | 88,708,470.68 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额重大 | 175,857,696.36 | 15.61% | 87,149,225.68 | 49.56% | 88,708,470.68 | 182,835,359.67 | 15.23% | 94,126,888.99 | 51.48% | 88,708,470.68 |
| 单项金额不重大 | 11,496,206.50 | 1.02% | 11,496,206.50 | 100.00% | 0.00 | 10,712,639.94 | 0.89% | 10,712,639.94 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 939,535,318.34 | 83.37% | 96,459,194.96 | 10.27% | 843,076,123.38 | 1,006,946,623.23 | 83.88% | 96,479,194.96 | 9.58% | 910,467,428.27 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 939,535,318.34 | 83.37% | 96,459,194.96 | 10.27% | 843,076,123.38 | 1,006,946,623.23 | 83.88% | 96,479,194.96 | 9.58% | 910,467,428.27 |
| 合计 | 1,126,889,221.20 | 100.00% | 195,104,627.14 | 17.31% | 931,784,594.06 | 1,200,494,622.84 | 100.00% | 201,318,723.89 | 16.77% | 999,175,898.95 |

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 |
| 二重集团德阳进出口有限责任公司（国外东方戈壁项目） | 126,072,870.98 | 63,036,435.49 | 50.00% | 项目暂停 |
| 天津纺织集团进出口股份有限公司（国外丝绸之路项目） | 37,003,270.38 | 18,501,635.19 | 50.00% | 项目暂停 |
| 渤海造船厂集团有限公 | 7,170,400.00 | | | 质保金不计提坏账 |

| | | | | |
|---------------|----------------|---------------|---------|-----------|
| 司 | | | | |
| 德阳市仁和机械公司 | 5,611,155.00 | 5,611,155.00 | 100.00% | 预计回款困难 |
| 中材（天津）重型机械公司 | 2,169,695.00 | 2,169,695.00 | 100.00% | 预计回款困难 |
| 云南天高镍业有限公司 | 2,133,660.00 | 2,133,660.00 | 100.00% | 企业已破产清算 |
| 四川西南不锈钢公司 | 1,370,930.80 | 1,370,930.80 | 100.00% | 企业宣告破产 |
| 德阳市强力机械有限责任公司 | 1,150,000.00 | 1,150,000.00 | 100.00% | 公司吊销 |
| 天津太平洋超高压设备公司 | 1,052,236.90 | 1,052,236.90 | 100.00% | 预计回款困难 |
| 浙江仁海机械公司 | 965,000.00 | 965,000.00 | 100.00% | 预计回款困难 |
| 江苏申特钢铁有限公司 | 885,597.00 | 885,597.00 | 100.00% | 涉诉，存在回款风险 |
| 中宝滨海镍业有限公司 | 783,566.56 | 783,566.56 | 100.00% | 涉诉，存在回款风险 |
| 安阳市新普钢铁公司 | 681,798.40 | 681,798.40 | 100.00% | 预计回款困难 |
| 东莞市煜田新材料有限公司 | 155,000.00 | 155,000.00 | 100.00% | 涉诉，存在回款风险 |
| 德阳迪泰机械公司 | 148,721.84 | 148,721.84 | 100.00% | 预计回款困难 |
| 合计 | 187,353,902.86 | 98,645,432.18 | -- | -- |

按单项计提坏账准备：98,645,432.18

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：96,459,194.96

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 | 639,049,655.49 | 31,952,482.77 | 5.00% |
| 1-2年 | 68,421,937.00 | 6,842,193.70 | 10.00% |
| 2-3年 | 203,505,925.55 | 40,701,185.11 | 20.00% |
| 3年以上 | 28,557,800.30 | 16,963,333.38 | 59.40% |
| 合计 | 939,535,318.34 | 96,459,194.96 | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 |
|---------------|------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 639,049,655.49 |
| 1 至 2 年 | 68,421,937.00 |
| 2 至 3 年 | 366,582,066.91 |
| 3 年以上 | 52,835,561.80 |
| 3 至 4 年 | 52,835,561.80 |
| 合计 | 1,126,889,221.20 |

(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 | |
| 单项金额重大 | 6,977,663.31 | | 6,194,096.75 | | | 783,566.56 |
| 合计 | 6,977,663.31 | | 6,194,096.75 | | | 783,566.56 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------------|--------------|--------|
| 中宝滨海镍业有限公司 | 6,194,096.75 | 银行存款电汇 |
| 合计 | 6,194,096.75 | -- |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------|-----------------|----------|
|------|----------|-----------------|----------|

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额801,661,848.78元，占应收账款期末余额合计数的比例71.14%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额109,248,140.66元。

6、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 | 3,806,865.58 | 10,199,776.66 |
| 合计 | 3,806,865.58 | 10,199,776.66 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 35,448,032.59 | 72.02% | 17,356,742.61 | 57.65% |
| 1至2年 | 6,418,499.73 | 13.04% | 7,696,073.04 | 25.56% |
| 2至3年 | 6,094,478.66 | 12.38% | 4,009,829.28 | 13.32% |

| | | | | |
|-------|---------------|-------|---------------|-------|
| 3 年以上 | 1,256,190.43 | 2.55% | 1,044,220.43 | 3.47% |
| 合计 | 49,217,201.41 | -- | 30,106,865.36 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额36,990,705.76元，占预付款项期末余额合计数的比例75.16%。

其他说明:

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 31,519,371.34 | 56,313,756.23 |
| 合计 | 31,519,371.34 | 56,313,756.23 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 预付及垫付款 | 15,964,089.73 | 12,728,062.85 |
| 保证金 | 20,520,298.00 | 22,104,799.25 |
| 备用金 | 2,392,263.99 | 2,813,174.51 |
| 政府补助 | 0.00 | 26,025,000.00 |
| 合计 | 38,876,651.72 | 63,671,036.61 |

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 | 977,630.64 | 2,060,068.50 | 4,319,581.24 | 7,357,280.38 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 977,630.64 | 2,060,068.50 | 4,319,581.24 | 7,357,280.38 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 14,899,843.93 |

| | |
|---------|---------------|
| 1 至 2 年 | 7,078,809.80 |
| 2 至 3 年 | 11,139,217.32 |
| 3 年以上 | 5,758,780.67 |
| 3 至 4 年 | 5,758,780.67 |
| 合计 | 38,876,651.72 |

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 | |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------|---------|---------------|-------|------------------|------------|
| 中建投融资租赁(上海)有限公司 | 融资租赁保证金 | 13,000,000.00 | 2-4 年 | 33.44% | |
| 德阳万创智能成套机械设备有限公司 | 预付及垫付款 | 5,509,870.00 | 1 年以内 | 14.17% | 289,544.92 |
| 烟台市台海集团有限公司 | 预付及垫付款 | 3,837,764.07 | 1 年以内 | 9.87% | |
| 吉林大学 | 保证金 | 3,812,000.00 | 2-3 年 | 9.81% | 381,200.00 |

| | | | | | |
|------------|--------|---------------|-------|--------|--------------|
| 伊朗东方戈壁钢铁公司 | 预付及垫付款 | 2,932,806.32 | 2-3 年 | 7.54% | 586,561.26 |
| 合计 | -- | 29,092,440.39 | -- | 74.83% | 1,257,306.18 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 188,815,635.58 | | 188,815,635.58 | 186,583,658.15 | | 186,583,658.15 |
| 在产品 | 381,918,546.64 | 136,801,790.71 | 245,116,755.93 | 304,553,980.88 | 136,801,790.71 | 167,752,190.17 |
| 库存商品 | 2,471,404.03 | | 2,471,404.03 | 2,406,837.66 | | 2,406,837.66 |
| 周转材料 | 76,293.10 | | 76,293.10 | 82,303.29 | | 82,303.29 |
| 发出商品 | 20,946,559.31 | | 20,946,559.31 | 32,445,980.43 | | 32,445,980.43 |
| 合计 | 594,228,438.66 | 136,801,790.71 | 457,426,647.95 | 526,072,760.41 | 136,801,790.71 | 389,270,969.70 |

(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 | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----|----------------|--|--|--|--|----------------|
| 在产品 | 136,801,790.71 | | | | | 136,801,790.71 |
| 合计 | 136,801,790.71 | | | | | 136,801,790.71 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------------|--------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 管道及锻件产 | 1,727,266,867.43 | 1,450,396.40 | 1,725,816,471.03 | 1,741,131,880.73 | 1,450,396.40 | 1,739,681,484.33 |
| 合计 | 1,727,266,867.43 | 1,450,396.40 | 1,725,816,471.03 | 1,741,131,880.73 | 1,450,396.40 | 1,739,681,484.33 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------|------|
| 重要的债权投资/其他债权投资 | | |

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| | | |

| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|--|----|------|------|-----|----|------|------|-----|
|--|----|------|------|-----|----|------|------|-----|

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 4,236,362.37 | 5,512,330.01 |
| 建造合同下计提的销项税 | 271,711,100.59 | 276,172,532.19 |
| 合计 | 275,947,462.96 | 281,684,862.20 |

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 分期收款销售商品 | 2,682,152.92 | | 2,682,152.92 | 2,682,152.92 | | 2,682,152.92 | 6.00% |
| 合计 | 2,682,152.92 | | 2,682,152.92 | 2,682,152.92 | | 2,682,152.92 | -- |

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|--------|----------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|----------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|--------------|--------------|
| 德阳经济技术开发区辉高互助式融资担保有限公司 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 |
| 合计 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转 入留存收益的金 额 | 指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因 | 其他综合收益转 入留存收益的原 因 |
|------------------------------------|---------|------|------|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------|
| 德阳经济技术开 发区辉高互助式 融资担保有限公 司 | | | | | 基于权益投资目 的 | |

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 2,044,501,030.99 | 2,146,542,603.90 |
| 合计 | 2,044,501,030.99 | 2,146,542,603.90 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公及其他设备 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,039,730,237.04 | 1,978,176,598.68 | 11,752,901.17 | 13,726,117.73 | 3,043,385,854.62 |
| 2.本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,035.40 | 7,035.40 |
| (1) 购置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,035.40 | 7,035.40 |
| (2) 在建工程转入 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (3) 企业合并增加 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 11,993,976.80 | 470,000.00 | 0.00 | 12,463,976.80 |
| (1) 处置或报 | 0.00 | 11,993,976.80 | 0.00 | 0.00 | 11,993,976.80 |

| | | | | | |
|---------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 废 | | | | | |
| | 0.00 | 0.00 | 470,000.00 | 0.00 | 470,000.00 |
| 4.期末余额 | 1,039,730,237.04 | 1,966,182,621.88 | 11,282,901.17 | 13,733,153.13 | 3,030,928,913.22 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 143,652,309.85 | 732,959,574.59 | 9,035,538.71 | 11,195,827.57 | 896,843,250.72 |
| 2.本期增加金额 | 17,033,322.95 | 74,924,349.79 | 273,833.62 | 469,545.43 | 92,701,051.79 |
| (1) 计提 | 17,033,322.95 | 74,924,349.79 | 273,833.62 | 469,545.43 | 92,701,051.79 |
| | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 3,071,770.26 | 44,650.02 | 0.00 | 3,116,420.28 |
| (1) 处置或报 废 | 0.00 | 3,071,770.26 | 0.00 | 0.00 | 3,071,770.26 |
| | 0.00 | 0.00 | 44,650.02 | 0.00 | 44,650.02 |
| 4.期末余额 | 160,685,632.80 | 804,812,154.12 | 9,264,722.31 | 11,665,373.00 | 986,427,882.23 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报 废 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 879,044,604.24 | 1,161,370,467.76 | 2,018,178.86 | 2,067,780.13 | 2,044,501,030.99 |
| 2.期初账面价值 | 896,077,927.19 | 1,245,217,024.09 | 2,717,362.46 | 2,530,290.16 | 2,146,542,603.90 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

| | | | | |
|-------|----------------|----------------|--|----------------|
| 房屋建筑物 | 329,416,423.56 | 37,915,777.93 | | 291,500,645.63 |
| 机器设备 | 827,718,845.49 | 195,589,287.13 | | 632,129,558.36 |

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

期末账面价值为765,666,250.18元的房屋建筑物产权证书尚在办理中。

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 172,663,027.18 | 169,000,321.13 |
| 合计 | 172,663,027.18 | 169,000,321.13 |

(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 |
| 核电装备及材料工程 | 13,783,653.61 | | 13,783,653.61 | 13,783,653.61 | | 13,783,653.61 |
| 核电装备及材料工程扩建工程 | 8,664,438.22 | | 8,664,438.22 | 8,664,438.22 | | 8,664,438.22 |
| 核电装备模块化制造项目 | 53,901,103.63 | | 53,901,103.63 | 51,742,438.34 | | 51,742,438.34 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|--|----------------|--|----------------|--|--|----------------|
| 烟台核电研发中心 A 区建设项目 | | | | | | | | | | | |
| 德阳基建类厂房 | 47,489,827.52 | | | | | 47,489,827.52 | | 46,753,472.38 | | | 46,753,472.38 |
| 材料科技 SLM3D 打印机 | 7,334,103.17 | | | | | 7,334,103.17 | | 6,566,417.55 | | | 6,566,417.55 |
| 环轧机设备及工艺控制系统 | 36,350,910.05 | | | | | 36,350,910.05 | | 36,350,910.05 | | | 36,350,910.05 |
| 其他零星工程 | 5,138,990.98 | | | | | 5,138,990.98 | | 5,138,990.98 | | | 5,138,990.98 |
| 合计 | 172,663,027.18 | | | | | 172,663,027.18 | | 169,000,321.13 | | | 169,000,321.13 |

(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 |
|----------------|------------------|----------------|--------------|------------|----------|----------------|-------------|--------|----------------|--------------|----------|--------|
| 核电装备及材料工程 | 1,635,000.00 | 13,783,653.61 | | | | 13,783,653.61 | | 基本完工 | 237,304,732.36 | | | 金融机构贷款 |
| 核电装备及材料工程扩建工程 | 441,300,000.00 | 8,664,438.22 | | | | 8,664,438.22 | | 基本完工 | | | | 募股资金 |
| 核电装备模块化制造项目 | 4,416,800,000.00 | 51,742,438.34 | 2,158,665.29 | | | 53,901,103.63 | | 在建中 | 30,808,560.44 | | | 金融机构贷款 |
| 材料科技 SLM3D 打印机 | 26,303,498.00 | 6,566,417.55 | 767,685.62 | | | 7,334,103.17 | | 尚未安装调试 | | | | 其他 |
| 环轧机设备及工艺控制系统 | 346,000,000.00 | 36,350,910.05 | | | | 36,350,910.05 | | 在建中 | | | | 其他 |
| 合计 | 6,865,403,498.00 | 117,107,857.77 | 2,926,350.91 | | | 120,034,208.68 | -- | -- | 268,113,292.80 | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 合计 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|--------|----------------|-----|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 180,930,353.37 | | 33,757,313.77 | 1,469,548.35 | 216,157,215.49 |

| | | | | | |
|------------|----------------|--|---------------|--------------|----------------|
| 2.本期增加金额 | | | | | 0.00 |
| (1) 购置 | | | | | 0.00 |
| (2) 内部研发 | | | | | 0.00 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | 0.00 |
| | | | | | 0.00 |
| 3.本期减少金额 | | | | | 0.00 |
| (1) 处置 | | | | | 0.00 |
| | | | | | 0.00 |
| 4.期末余额 | 180,930,353.37 | | 33,757,313.77 | 1,469,548.35 | 216,157,215.49 |
| 二、累计摊销 | | | | | 0.00 |
| 1.期初余额 | 26,518,583.70 | | 10,100,877.67 | 1,047,335.90 | 37,666,797.27 |
| 2.本期增加金额 | 1,623,514.56 | | 1,052,504.76 | 122,703.82 | 2,798,723.14 |
| (1) 计提 | 1,623,514.56 | | 1,052,504.76 | 122,703.82 | 2,798,723.14 |
| | | | | | 0.00 |
| 3.本期减少金额 | | | | | 0.00 |
| (1) 处置 | | | | | 0.00 |
| | | | | | 0.00 |
| 4.期末余额 | 28,142,098.26 | | 11,153,382.43 | 1,170,039.72 | 40,465,520.41 |
| 三、减值准备 | | | | | 0.00 |
| 1.期初余额 | | | | | 0.00 |
| 2.本期增加金额 | | | | | 0.00 |
| (1) 计提 | | | | | 0.00 |
| | | | | | 0.00 |
| 3.本期减少金额 | | | | | 0.00 |
| (1) 处置 | | | | | 0.00 |
| | | | | | 0.00 |
| 4.期末余额 | | | | | 0.00 |
| 四、账面价值 | | | | | 0.00 |
| 1.期末账面价 | 152,788,255.11 | | 22,603,931.34 | 299,508.63 | 175,691,695.08 |

| | | | | | |
|----------|----------------|--|---------------|------------|----------------|
| 值 | | | | | |
| 2.期初账面价值 | 154,411,769.67 | | 23,656,436.10 | 422,212.45 | 178,490,418.22 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 8.97%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

期末不存在未办妥产权证书的土地使用权

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 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 | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

| | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|
| 合计 | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------|------------|------------|--------|--------|--------------|
| 设备基础费 | 924,421.17 | 608,333.33 | | | 1,532,754.50 |
| 合计 | 924,421.17 | 608,333.33 | | | 1,532,754.50 |

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|----------|---------|----------|---------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| | | | | |

(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 |
| | | | | |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 |
|----|------------|------------|------------|------------|
| | 期末互抵金额 | 或负债期末余额 | 期初互抵金额 | 或负债期初余额 |
| | | | | |

(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 | 500,690,741.98 | 500,690,741.98 |

| | | |
|-------|------------------|------------------|
| 可抵扣亏损 | 732,545,554.61 | 566,494,839.38 |
| 合计 | 1,233,236,296.59 | 1,067,185,581.36 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2021 年 | 14,259,224.46 | 14,259,224.46 | |
| 2022 年 | 28,893,434.84 | 28,893,434.84 | |
| 2023 年 | 42,608,072.65 | 42,608,072.65 | |
| 2024 年 | 480,734,107.43 | 480,734,107.43 | |
| 2025 年 | 166,050,715.23 | | |
| 合计 | 732,545,554.61 | 566,494,839.38 | -- |

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|--------------------|------|--------------------|--------------------|------|--------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付设备款 | 605,577,347. 40 | | 605,577,347. 40 | 403,097,569. 03 | | 403,097,569. 03 |
| 预付土地出让保证金 | 132,230,000. 00 | | 132,230,000. 00 | 132,230,000. 00 | | 132,230,000. 00 |
| 合计 | 737,807,347. 40 | | 737,807,347. 40 | 535,327,569. 03 | | 535,327,569. 03 |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 保证借款 | 891,794,250.31 | 891,794,250.31 |
| 保证和质押借款 | 209,437,139.55 | 209,277,514.54 |
| 保证和抵押借款 | 266,589,825.33 | 266,589,825.33 |

| | | |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 1,417,821,215.19 | 1,417,661,590.18 |
|----|------------------|------------------|

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 683,667,339.87 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------------------------|----------------|-------|------------------|------|
| 包商银行股份有限公司 包头分行 | 19,000,000.00 | 8.00% | 2019 年 12 月 20 日 | |
| 包商银行股份有限公司 包头分行 | 23,000,000.00 | 8.00% | 2019 年 12 月 19 日 | |
| 包商银行股份有限公司 包头分行 | 23,000,000.00 | 8.00% | 2019 年 12 月 19 日 | |
| 包商银行股份有限公司 包头分行 | 23,000,000.00 | 8.00% | 2019 年 12 月 19 日 | |
| 包商银行股份有限公司 包头分行 | 23,000,000.00 | 8.00% | 2019 年 12 月 18 日 | |
| 包商银行股份有限公司 包头分行 | 23,000,000.00 | 8.00% | 2019 年 10 月 22 日 | |
| 包商银行股份有限公司 包头分行 | 23,000,000.00 | 8.00% | 2019 年 08 月 22 日 | |
| 包商银行股份有限公司 包头分行 | 19,960,563.42 | 8.00% | 2019 年 06 月 22 日 | |
| 北京银行股份有限公司 济南分行 | 32,316,951.12 | 6.53% | 2019 年 07 月 20 日 | |
| 中国建设银行股份有限公司 莱山支行 | 188,420,000.00 | 4.35% | 2019 年 12 月 29 日 | |
| 浙商银行股份有限公司 成都分行 | 47,969,825.33 | 8.50% | 2019 年 12 月 06 日 | |
| 平安银行股份有限公司 烟台分行 | 23,000,000.00 | 6.09% | 2020 年 04 月 15 日 | |
| 平安银行股份有限公司 烟台分行 | 25,000,000.00 | 6.09% | 2020 年 04 月 15 日 | |
| 上海浦东发展银行股份 有限公司烟台分行 | 20,000,000.00 | 6.80% | 2020 年 04 月 10 日 | |
| 上海浦东发展银行股份 有限公司烟台分行 | 49,600,000.00 | 6.80% | 2020 年 03 月 27 日 | |
| 上海浦东发展银行股份 | 15,400,000.00 | 6.80% | 2020 年 04 月 10 日 | |

| | | | | |
|--------------------|----------------|-------|------------------|----|
| 有限公司烟台分行 | | | | |
| 渤海银行股份有限公司 福州分行 | 5,000,000.00 | 7.20% | 2020 年 06 月 10 日 | |
| 中信银行股份有限公司 烟台分行 | 100,000,000.00 | 5.22% | 2020 年 06 月 17 日 | |
| 合计 | 683,667,339.87 | -- | -- | -- |

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 103,925,209.63 | 133,008,137.00 |
| 1 年以上 | 129,929,941.25 | 131,560,977.42 |
| 合计 | 233,855,150.88 | 264,569,114.42 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------|---------------|-----------|
| 中冶瑞木镍钴有限公司 | 11,040,185.45 | 未及时结算 |
| 烟台恒利燃气有限公司 | 9,222,202.87 | 未及时结算 |
| 德阳市五洲实业有限公司 | 8,175,954.00 | 未及时结算 |
| 合计 | 28,438,342.32 | -- |

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 6,910,119.41 | 16,925,956.49 |
| 1 年以上 | 15,261,794.08 | 10,286,417.91 |
| 合计 | 22,171,913.49 | 27,212,374.40 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|--------------|-----------|
| 哈尔滨电气动力装备有限公司 | 3,500,000.00 | 尚未结算完毕 |
| 中核武汉核电运行技术股份有限公司 | 1,654,067.17 | 尚未结算完毕 |
| 合计 | 5,154,067.17 | -- |

其他说明：

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|---------------|---------------|
| 管道 | 26,660,000.00 | 26,660,000.00 |
| 合计 | 26,660,000.00 | 26,660,000.00 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 89,518,351.03 | 51,707,924.17 | 30,245,950.88 | 110,980,324.32 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 18,527,079.35 | 11,896,997.63 | 343,478.89 | 30,080,598.09 |
| 三、辞退福利 | | 101,467.07 | 90,167.37 | 11,299.70 |
| 合计 | 108,045,430.38 | 63,706,388.87 | 30,679,597.14 | 141,072,222.11 |

(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 | 72,007,242.68 | 36,626,500.39 | 26,722,822.58 | 81,910,920.49 |
| 2、职工福利费 | | 184,130.04 | 184,130.04 | 0.00 |
| 3、社会保险费 | 8,407,825.41 | 4,808,040.33 | 229,193.64 | 12,986,672.10 |
| 其中：医疗保险费 | 6,496,225.71 | 3,876,055.43 | 195,430.12 | 10,176,851.02 |
| 工伤保险费 | 992,793.54 | 485,432.74 | 18,994.53 | 1,459,231.75 |
| 生育保险费 | 918,806.16 | 446,552.16 | 14,768.99 | 1,350,589.33 |
| 4、住房公积金 | 8,220,394.17 | 7,478,713.60 | 81,156.40 | 15,617,951.37 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 882,888.77 | 2,610,539.81 | 3,028,648.22 | 464,780.36 |
| 合计 | 89,518,351.03 | 51,707,924.17 | 30,245,950.88 | 110,980,324.32 |

(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 | 17,307,081.18 | 11,360,502.64 | 250,162.24 | 28,417,421.58 |
| 2、失业保险费 | 651,248.78 | 436,060.48 | 7,424.51 | 1,079,884.75 |
| 3、企业年金缴费 | 568,749.39 | 100,434.51 | 85,892.14 | 583,291.76 |
| 合计 | 18,527,079.35 | 11,896,997.63 | 343,478.89 | 30,080,598.09 |

其他说明：

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 增值税 | 297,120,137.55 | 292,531,102.83 |
| 企业所得税 | 26,977,983.62 | 26,977,983.62 |
| 个人所得税 | 3,120,986.79 | 2,279,298.65 |
| 城市维护建设税 | 9,937,247.31 | 10,019,009.33 |
| 房产税 | 16,792,632.85 | 14,978,025.66 |
| 土地使用税 | 6,995,049.18 | 5,875,911.60 |
| 教育费附加 | 4,304,737.55 | 4,353,106.34 |
| 地方教育费附加 | 2,841,310.57 | 2,868,233.65 |
| 地方水利建设基金 | 660,441.62 | 660,441.62 |
| 印花税 | 239,980.71 | 366,091.35 |
| 代扣代缴税金 | 486,964.32 | 474,637.97 |
| 合计 | 369,477,472.07 | 361,383,842.62 |

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | 99,721,159.14 | 77,087,965.46 |
| 应付股利 | | 14,264,892.02 |
| 其他应付款 | 468,499,234.47 | 212,884,417.94 |
| 合计 | 568,220,393.61 | 304,237,275.42 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 短期借款应付利息 | 34,424,004.16 | 23,986,267.86 |
| 长期借款应付利息 | 56,921,539.73 | 44,726,082.35 |
| 关联借款利息 | 8,375,615.25 | 8,375,615.25 |
| 合计 | 99,721,159.14 | 77,087,965.46 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|----------------------|---------------|------|
| 中国长城资产管理股份有限公司山东省分公司 | 11,940,750.00 | 资金紧张 |
| 包商银行股份有限公司包头分行 | 21,507,503.07 | 资金紧张 |
| 浙商银行股份有限公司成都分行 | 9,713,699.66 | 资金紧张 |
| 合计 | 43,161,952.73 | -- |

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|---------------|
| 普通股股利 | 0.00 | 14,264,892.02 |
| 合计 | | 14,264,892.02 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 购买设备款 | 108,932,466.88 | 81,546,302.83 |
| 应付费用款 | 48,984,334.17 | 28,971,173.41 |
| 押金及保证金 | 5,822,403.73 | 3,098,669.15 |
| 非关联方往来款项 | 227,958,276.80 | 28,178,115.35 |
| 关联方往来款 | 1,738,443.54 | 42,318,376.14 |
| 违约金 | 66,100,711.05 | 22,371,461.73 |
| 滞纳金 | 4,823,234.69 | 4,823,234.69 |
| 其他 | 4,139,363.61 | 1,577,084.64 |
| 合计 | 468,499,234.47 | 212,884,417.94 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|---------------|-----------|
| 山东海源建筑工程有限公司 | 10,470,966.31 | 未结算 |
| 吉林昊宇电气股份有限公司 | 10,066,070.93 | 未结算 |

| | | |
|----------------------|---------------|-----|
| 胜利油田大明新型建筑防水材料有限责任公司 | 4,808,846.07 | 未结算 |
| 沈阳东大兴科冶金技术有限公司 | 4,376,068.38 | 未结算 |
| 德阳金元宝机电设备有限公司 | 3,721,405.39 | 未结算 |
| 合计 | 33,443,357.08 | -- |

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 1,059,791,659.37 | 1,079,281,997.68 |
| 一年内到期的长期应付款 | 258,834,815.19 | 181,132,192.01 |
| 合计 | 1,318,626,474.56 | 1,260,414,189.69 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------|---------------|
| 已背书未到期的商业承兑汇票 | | 21,848,434.28 |
| 合计 | | 21,848,434.28 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 142,526,870.70 | 215,064,819.02 |
| 合计 | 142,526,870.70 | 215,064,819.02 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

| 融资机构 | 合同编号 | 合同到期日 | 期末租金余额 | 期末未确认融资费用余额 | 重分类至一年内到期的非流动负债金额 | 长期应付款 |
|------------------|---|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | | | | 期末余额 |
| 中建投租赁（上海）有限责任公司 | 2016-LX0000000805-001-001 | 2020-8-21 | 108,000,100.00 | 16,403,625.94 | 91,596,474.06 | |
| 中建投租赁（上海）有限责任公司 | 2017-LX0000001284-001-001 | 2020-6-30 | 57,900,100.00 | 7,417,101.54 | 50,482,998.46 | |
| 华夏金融租赁有限公司 | HXZL-HZ-2017303 | 2022-7-26 | 284,614,708.33 | 31,732,437.63 | 110,355,400.00 | 142,526,870.70 |
| 平安国际融资租赁（天津）有限公司 | 2017PAZL(TJ)0413-ZL-01; 2017PAZL(TJ)0417-ZL-01 | 2020-6-30 | 6,773,826.18 | 373,883.51 | 6,399,942.67 | |
| 合计 | | | 457,288,734.51 | 55,927,048.62 | 258,834,815.19 | 142,526,870.70 |

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|----------------|--------------|--------------|----------------|-------|
| 政府补助 | 135,782,047.88 | 4,400,000.00 | 4,344,706.68 | 135,837,341.20 | 见项目情况 |
| 合计 | 135,782,047.88 | 4,400,000.00 | 4,344,706.68 | 135,837,341.20 | -- |

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 |
|-------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| “两区”建设专项基金 | 5,151,825.08 | | | 310,287.48 | | | 4,841,537.60 | 与资产相关 |
| 新能源产业发展专项基金 | 1,333,333.34 | | | 66,666.66 | | | 1,266,666.68 | 与资产相关 |
| 战略性新兴产业 | 3,325,500.08 | | | 289,999.98 | | | 3,035,500.10 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|--|--------------------|--------------|--|--------------|--|---------------|--------------------|-------|
| 产业拨款 | | | | | | | | |
| “8515 工程” 专项资金 | 3,952,800.00 | | | 329,400.00 | | | 3,623,400.00 | 与资产相关 |
| 核电设备及 材料工程扩 建项目 | 1,645,324.92 | | | 106,150.02 | | | 1,539,174.90 | 与资产相关 |
| RD2014015 华龙一号研 发项目 | 184,000.00 | | | 4,000.00 | | | 180,000.00 | 与资产相关 |
| 华龙一号锻 造主管道材 料技术研究 及产业化 | 1,103,999.94 | | | 24,000.02 | | | 1,079,999.92 | 与资产相关 |
| 新一代压水 堆核岛用钢 及临氢化工 大单重特厚 板 | 305,264.52 | | | | | | 305,264.52 | 与收益相关 |
| 泰山产业领 军人才津贴 | 250,000.00 | | | | | | 250,000.00 | 与收益相关 |
| 核电装备模 块化制造项 目补助 | 10,000,000.0 0 | | | 0.00 | | | 10,000,000.0 0 | 与资产相关 |
| 主蒸汽管道 技改项目补 助 | 3,520,000.00 | | | 3,214,202.52 | | | 305,797.48 | 与资产相关 |
| 2018 工业转 型升级资金 首台(套)重 大技术装备 保险补偿 | 9,090,000.00 | | | 0.00 | | | 9,090,000.00 | 与收益相关 |
| 德阳台海扩 能项目拨款 | 19,895,000.0 0 | | | 0.00 | | | 19,895,000.0 0 | 与资产相关 |
| 国拨工业强 基专项资金 | 50,000,000.0 0 | 7,437,000.00 | | 0.00 | | | 57,437,000.0 0 | 与资产相关 |
| 工业强基地 方配套资金 | 26,025,000.0 0 | | | 0.00 | | -3,037,000.00 | 22,988,000.0 0 | 与资产相关 |
| 合计 | 135,782,047. 88 | 7,437,000.00 | | 4,344,706.68 | | -3,037,000.00 | 135,837,341. 20 | |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 253,556,828.00 | | | | | | 253,556,828.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 740,477,303.30 | | | 740,477,303.30 |
| 合计 | 740,477,303.30 | | | 740,477,303.30 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|--------------------|-------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -503,848.64 | | | | | | -503,848.64 |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | -503,848.64 | | | | | | -503,848.64 |
| 其他综合收益合计 | -503,848.64 | | | | | | -503,848.64 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 7,441,139.94 | 1,552,781.42 | 1,070,773.63 | 7,923,147.73 |
| 合计 | 7,441,139.94 | 1,552,781.42 | 1,070,773.63 | 7,923,147.73 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 211,879,937.60 | | | 211,879,937.60 |
| 合计 | 211,879,937.60 | | | 211,879,937.60 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,102,115,724.03 | 1,782,285,279.68 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -3,822,794.81 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整后期初未分配利润 | 1,102,115,724.03 | 1,778,462,484.87 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -164,716,840.17 | -642,531,524.19 |
| 应付普通股股利 | | 33,815,236.65 |
| 期末未分配利润 | 937,398,883.86 | 1,102,115,724.03 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 198,638,964.44 | 209,309,393.88 | 972,395,341.41 | 292,184,509.39 |
| 其他业务 | 6,024,126.68 | 674,420.13 | | |
| 合计 | 204,663,091.12 | 209,983,814.01 | 972,395,341.41 | 292,184,509.39 |

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 3,873,043,377.70 元，其中，41,355,698.53 元预计将于 2020 年度确认收入，121,981,504.51 元预计将于 2021 年度确认收入，308,366,717.02 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 5,773.52 | 128,527.85 |
| 教育费附加 | 2,474.36 | 55,083.32 |
| 房产税 | 1,784,403.20 | 1,856,623.02 |
| 土地使用税 | 1,119,137.58 | 1,119,137.60 |
| 车船使用税 | 6,060.00 | 4,680.00 |
| 印花税 | | 151,077.42 |
| 地方教育费附加 | 496.53 | 36,722.26 |
| 地方水利建设基金 | 496.53 | 213.12 |
| 合计 | 2,918,841.72 | 3,352,064.59 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,426,830.20 | 2,715,381.86 |
| 业务招待费 | 79,008.02 | 381,463.81 |
| 差旅费 | 50,891.23 | 291,129.63 |
| 运输费 | 413,066.50 | 836,376.01 |
| 办公费 | 1,312.62 | 8,704.90 |
| 汽车费 | 99,683.05 | 102,775.77 |
| 折旧费 | 25,375.18 | 27,532.50 |
| 投标费 | 1,100.00 | |
| 其他 | 279,584.42 | 3,954,860.53 |
| 合计 | 2,376,851.22 | 8,318,225.01 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 11,590,829.13 | 13,236,408.27 |
| 开办费 | | 2,037,648.30 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 折旧费用 | 2,547,831.42 | 2,159,327.48 |
| 摊销费用 | 1,711,287.88 | 1,526,306.38 |
| 差旅费 | 434,207.90 | 935,317.67 |
| 办公费 | 351,443.26 | 216,309.09 |
| 业务招待费 | 1,395,354.44 | 945,199.66 |
| 其他 | 4,393,921.65 | 4,848,023.50 |
| 合计 | 22,424,875.68 | 25,904,540.35 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 材料费 | 8,192,816.92 | 6,868,134.43 |
| 燃料费 | 1,075,028.23 | 580,323.95 |
| 动力费 | 2,003,127.62 | 3,311,663.86 |
| 测试化验加工费 | 1,614,177.60 | 1,341,881.09 |
| 模具工装费 | 37,168.14 | 970.87 |
| 人工费 | 6,422,326.26 | 7,714,009.26 |
| 质检费 | 189,819.19 | 176,443.93 |
| 差旅费 | 46,594.95 | 211,960.74 |
| 会议费 | 20,200.00 | 59,039.62 |
| 专家咨询费 | 18,700.00 | 35,400.00 |
| 其他直接费用 | 792,549.36 | 200,121.20 |
| 间接费用 | 10,511,410.94 | 23,900,422.18 |
| 合计 | 30,923,919.21 | 44,400,371.13 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 利息支出 | 115,617,389.16 | 92,588,882.56 |
| 减：利息收入 | -1,548,300.08 | -1,425,225.05 |
| 加：汇兑损失 | -36,260.57 | 0.00 |
| 加：手续费支出 | 197,481.62 | 2,153,403.88 |

| | | |
|----|----------------|---------------|
| 合计 | 114,230,310.13 | 93,317,061.39 |
|----|----------------|---------------|

其他说明：

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|-----------|-------|-------|

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 应收账款坏账损失转回 | 6,214,096.75 | 3,207,818.98 |
| 合计 | 6,214,096.75 | 3,207,818.98 |

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

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

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|-----------|------------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | | 213,909.32 | |
| 其他 | 34,077.86 | 3,514.56 | |
| 合计 | 34,077.86 | 217,423.88 | |

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 |
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-----------|------------|------------|-------------------|
| 非流动资产报废损失 | 238,688.69 | 55,983.40 | |
| 其他 | | 233,899.14 | |
| 合计 | 238,688.69 | 289,882.54 | |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------|----------------|
| 当期所得税费用 | | -24,764,639.05 |
| 递延所得税费用 | | 4,908,069.79 |
| 合计 | | -19,856,569.26 |

(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 | -166,050,715.23 |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 收到政府补助 | 7,487,913.44 | 3,260,000.00 |
| 保证金、押金、备用金等 | 2,490,703.61 | 9,785,242.43 |
| 代收代付等往来款 | 6,341,972.96 | 7,007,154.73 |
| 利息收入 | 67,766.74 | 1,014,712.63 |
| 其他 | 2,250,361.90 | 2,089,136.14 |
| 合计 | 18,638,718.65 | 23,156,245.93 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 代收代付等往来款 | 10,991,690.31 | 9,701,016.89 |
| 付保证金、备用金、押金等 | 2,896,213.01 | 3,834,400.00 |
| 付现的费用 | 13,300,487.60 | 12,289,013.09 |
| 手续费支出 | 25,175.67 | 910,565.69 |
| 其他 | 482,613.20 | 356,741.43 |
| 合计 | 27,696,179.79 | 27,091,737.10 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|---------------|
| 支付融资租赁租金 | | 16,692,516.83 |
| 合计 | | 16,692,516.83 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | -166,050,715.23 | -125,496,192.80 |
| 加：资产减值准备 | 6,214,096.75 | -3,207,818.98 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 92,701,051.79 | 95,828,731.88 |
| 无形资产摊销 | 2,798,723.14 | 2,613,862.21 |
| 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） | | 213,909.32 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 238,688.69 | 55,983.40 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 114,230,310.13 | 93,317,061.39 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | | 14,023.33 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | | 4,894,046.46 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -54,290,664.95 | -4,229,162.98 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -211,544,082.76 | 133,284,430.60 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 283,614,006.94 | -30,587,417.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 67,911,414.50 | 166,701,456.23 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 46,863,505.20 | 5,625,995.88 |
| 减：现金的期初余额 | 26,353,802.75 | 33,189,824.79 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 20,509,702.45 | -27,563,828.91 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 46,863,505.20 | 26,353,802.75 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 46,863,505.20 | 26,353,802.75 |

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|---------------------------------|
| 货币资金 | 48,733,919.37 | 履约保函、银行承兑汇票、信用证保证金；银行存款冻结；存放过渡户 |
| 固定资产 | 453,767,137.01 | 银行借款抵押 |
| 无形资产 | 94,479,324.99 | 银行借款抵押 |
| 应收账款 | 196,971,790.68 | 银行借款质押 |
| 在建工程 | 18,676,192.77 | 融资租赁抵押；银行借款抵押 |
| 合计 | 812,628,364.82 | -- |

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 163,865.86 | 7.0795 | 1,160,088.36 |
| 欧元 | 3,987.52 | 7.961 | 31,744.62 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 664,184.79 | 7.0795 | 4,702,096.21 |

| | | | |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 欧元 | 51,762.54 | 7.961 | 412,081.61 |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 614,608.10 | 7.0795 | 4,892,895.10 |
| 欧元 | 1,559,458.36 | 7.961 | 11,040,185.45 |

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------|----------------|-----------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 126,136,783.36 | 递延收益/其他收益 | 4,344,706.68 |
| 与收益相关的政府补助 | 11,863,983.79 | 其他收益 | 2,218,719.27 |
| 合计 | 138,000,767.15 | | 6,563,425.95 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 |
|------|
| |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--|---------|---------|
| | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 |
|------|
| |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|
| | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本公司合并财务报表范围包括烟台台海核电、德阳台海核能装备有限公司（以下简称德阳台海）、德阳万达重型机械设备制造有限公司（以下简称德阳万达）、烟台台海材料科技有限公司（以下简称台海材料）、烟台台海玛努尔智能装备有限公司（以下简称台海智能装备）。与上年相比，本期合并范围新增台海智能装备。

台海智能装备成立于2020年5月29日，是烟台台海核电的全资子公司，注册资本为人民币1,000万元，法定代表人为马明，注册地址为山东省烟台市莱山区秀林路2号。经营范围为智能装备、智能机器人、机械设备、金属制品的开发、设计、制造与销售及技术服务、技术咨询、技术转让；建筑劳务分包，建筑安装工程；货物及技术的进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（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）

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------|-------|------|------|---------|---------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 烟台台海核电 | 山东烟台 | 山东烟台 | 制造业 | 100.00% | | 反向购买 |
| 德阳台海 | 四川德阳 | 四川德阳 | 制造业 | | 70.00% | 反向购买 |
| 德阳万达 | 四川德阳 | 四川德阳 | 制造业 | | 70.00% | 增资控股 |
| 台海材料 | 山东烟台 | 山东烟台 | 制造业 | | 100.00% | 投资新设 |
| 台海智能装备 | 山东烟台 | 山东烟台 | 制造业 | | 100.00% | 投资新设 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|----------------|
| 德阳台海 | 30.00% | -281,010.60 | | 125,687,137.82 |
| 德阳万达 | 30.00% | -27,745.20 | | 51,664,734.43 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 德阳台海 | 267,508,526.55 | 450,477,078.53 | 717,985,605.08 | 281,697,345.48 | 19,895,000.00 | 301,592,345.48 | 266,095,783.43 | 461,588,994.48 | 727,684,777.91 | 287,895,949.89 | 19,895,000.00 | 307,790,949.89 |
| 德阳万达 | 183,779,951.53 | 71,255,907.60 | 255,035,859.13 | 82,862,963.79 | | 82,862,963.79 | 175,130,661.08 | 77,316,690.91 | 252,447,351.99 | 77,426,837.45 | | 77,426,837.45 |

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 |
| 德阳台海 | 32,692,648.87 | -4,046,704.30 | -4,046,704.30 | 1,820,826.83 | 27,674,842.91 | -4,046,704.30 | -4,046,704.30 | 9,190,768.33 |
| 德阳万达 | 9,195,809.87 | -399,545.89 | -399,545.89 | 1,679,868.40 | 18,123,926.65 | 2,965,564.13 | 2,965,564.13 | -1,302,410.50 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 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 | -- | -- |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本集团承受汇率风险主要与美元和欧元有关。于2020年6月30日，除下表所述资产及负债的美元余额和欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

| 项目 | 2020年6月30日 | 2019年12月31日 |
|---------|------------|-------------|
| 货币资金-美元 | 163,865.86 | 70,828.17 |

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 货币资金-欧元 | 3,987.52 | 4,061.75 |
| 应收账款-美元 | 664,184.79 | 802,058.00 |
| 应收账款-欧元 | 51,762.54 | 162,607.36 |
| 应付账款-美元 | 614,608.10 | 1,582,550.02 |
| 应付账款-欧元 | 1,559,458.36 | 1,727,821.26 |

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究。对于外汇风险，本公司重视对汇率风险管理政策和策略的研究，保持与经营外汇业务金融机构的紧密合作，并在合同中安排有利的结算条款。同时在出口销售业务中，若发生人民币升值等本公司不可控制的风险时，本公司将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

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 | -- | -- | -- | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------------|------|------|-------------|--------------|---------------|
| 烟台市台海集团有限公司 | 山东烟台 | 投资 | 5,790.69 万元 | 43.10% | |

本企业的母公司情况的说明

截至2020年6月30日，台海集团直接持有本公司365,766,462股股份。截至2020年6月30日，台海集团所持有的公司股份累计被质押的数量为342,140,000股，累计被司法冻结的数量为365,766,462股。

本企业最终控制方是王雪欣。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九 在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
| | |

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------------|-------------------------------|
| 烟台市凯实工业有限公司 | 最终控制人关系密切的家庭成员控制的公司 |
| 烟台台海物业管理发展有限公司 | 台海集团控制的公司 |
| 烟台市台海安防有限公司 | 台海集团控制的公司 |
| 烟台玛努尔高温合金有限公司 | 台海集团控制的公司 |
| 法国玛努尔工业集团 | 台海集团控制的公司 |
| 玛努尔布赞维尔简易股份有限公司 | 台海集团控制的公司 |
| 玛努尔皮特简易股份有限公司 | 台海集团控制的公司 |
| 台海玛努尔核原(上海)能源设备有限公司 | 台海集团控制的公司 |
| 烟台市台海国际贸易有限公司 | 台海集团控制的公司 |
| 四川万华工程机械制造有限公司 | 子公司的少数股东控制的公司 |
| 德阳市九益锻造有限公司 | 子公司德阳台海的少数股东、子公司德阳万达少数股东控制的公司 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|----------------|--------|---------------|---------|----------|--------------|
| 烟台台海物业管理发展有限公司 | 接受劳务 | 1,971,459.06 | | 否 | 1,600,066.54 |
| 烟台市台海安防有限公司 | 接受劳务 | 1,290,000.00 | | 否 | 1,290,000.00 |
| 烟台凯实工业有限公司 | 采购商品 | 41,544,101.78 | | 否 | |
| 烟台玛努尔高温合金有限公司 | 采购商品 | 8,311,582.29 | | 否 | |
| 德阳市九益锻造有限公司 | 采购商品 | | | 否 | 285,687.12 |

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 |
|---------------|--------|----------------|----------------|
| 烟台玛努尔高温合金有限公司 | 产品销售 | 110,704,899.36 | 120,592,983.43 |

| | | | |
|---------------------|------|--|----------------|
| 台海玛努尔核原(上海)能源设备有限公司 | 产品销售 | | 159,347,545.12 |
| 烟台市台海集团有限公司 | 产品销售 | | 177,453,098.68 |
| 烟台市台海冶金科技有限公司 | 产品销售 | | 731,047.77 |
| 德阳市九益锻造有限公司 | 产品销售 | | 3,306,440.64 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
| 德阳台海 | 机器设备 | 69,600.00 | 69,600.00 |

本公司作为承租方:

单位: 元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位: 元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

| | | | | |
|--------------------------|----------------|------------------|------------------|---|
| 台海核电、台海集团、王雪欣 注 1 | 176,960,563.42 | 2018 年 12 月 17 日 | 2020 年 12 月 18 日 | 否 |
| 台海集团、王雪欣 注 2 | 32,316,951.12 | 2018 年 09 月 20 日 | 2019 年 07 月 20 日 | 否 |
| 台海集团、王雪欣 | 8,000,000.00 | 2019 年 09 月 11 日 | 2020 年 09 月 11 日 | 否 |
| 台海集团 | 18,000,000.00 | 2019 年 09 月 11 日 | 2022 年 09 月 10 日 | 否 |
| 烟台凯实工业有限公司、台海核电、台海集团 注 3 | 298,900,000.00 | 2017 年 04 月 25 日 | 2020 年 04 月 25 日 | 否 |
| 台海核电 | 253,000.00 | 2019 年 12 月 26 日 | 2020 年 12 月 26 日 | 否 |
| 台海核电、台海集团 | 40,000,000.00 | 2020 年 02 月 03 日 | 2020 年 08 月 07 日 | 否 |
| 台海核电、台海集团、王雪欣、东旭 | 100,000,000.00 | 2019 年 06 月 18 日 | 2020 年 06 月 17 日 | 否 |
| 台海核电、台海集团、王雪欣 | 48,000,000.00 | 2019 年 04 月 29 日 | 2020 年 04 月 15 日 | 否 |
| 台海集团、王雪欣、东旭 | 85,000,000.00 | 2019 年 03 月 28 日 | 2020 年 03 月 27 日 | 否 |
| 台海集团、王雪欣、东旭 | 90,000,000.00 | 2020 年 01 月 16 日 | 2021 年 01 月 16 日 | 否 |
| 台海集团、王雪欣、东旭 | 50,000,000.00 | 2020 年 01 月 17 日 | 2021 年 01 月 12 日 | 否 |
| 台海集团、王雪欣、东旭 | 50,000,000.00 | 2020 年 01 月 17 日 | 2021 年 01 月 12 日 | 否 |
| 台海核电 | 44,900,000.00 | 2019 年 12 月 30 日 | 2020 年 12 月 25 日 | 否 |
| 台海核电 | 179,798,444.44 | 2017 年 11 月 07 日 | 2020 年 11 月 20 日 | 否 |
| 台海集团 | 188,420,000.00 | 2018 年 12 月 30 日 | 2019 年 12 月 29 日 | 否 |
| 台海核电、台海集团、王雪欣、东旭 | 60,000,000.00 | 2019 年 04 月 29 日 | 2020 年 04 月 29 日 | 否 |
| 台海核电、台海集团、王雪欣、东旭 注 4 | 57,900,100.00 | 2020 年 06 月 24 日 | 2021 年 07 月 21 日 | 否 |
| 台海核电、台海集团、王雪欣、东旭 注 5 | 108,000,100.00 | 2020 年 06 月 24 日 | 2021 年 07 月 21 日 | 否 |
| 台海核电、台海集团、王雪欣 | 83,969,620.13 | 2016 年 12 月 29 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 否 |
| 高温合金 | 30,000,000.00 | 2019 年 12 月 27 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 否 |
| 台海核电、台海集团 | 284,614,708.33 | 2017 年 07 月 24 日 | 2022 年 07 月 26 日 | 否 |
| 王雪欣 注 6 | 250,000,000.00 | 2017 年 06 月 27 日 | 2020 年 06 月 29 日 | 否 |

| | | | | |
|--------------------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 王雪欣 | 106,000,000.00 | 2017年07月14日 | 2020年07月17日 | 否 |
| 台海集团、王雪欣 | 24,733,187.88 | 2018年08月08日 | 2020年06月30日 | 否 |
| 台海集团、烟台台海核电、王雪欣、东旭 | 83,500,000.00 | 2017年08月16日 | 2020年08月14日 | 否 |
| 台海集团、王雪欣、东旭、 | 50,000,000.00 | 2019年11月21日 | 2020年11月21日 | 否 |
| 台海集团、王雪欣、东旭 | 150,000,000.00 | 2019年08月17日 | 2020年08月17日 | 否 |
| 台海集团、王雪欣、东旭 | 134,741,250.31 | 2019年12月19日 | 2020年12月10日 | 否 |
| 台海集团、陈勇、德阳台海[7] | 2,600,000.00 | 2019年11月01日 | 2020年10月30日 | 否 |
| 台海集团、陈勇、德阳台海[7] | 19,600,000.00 | 2019年11月01日 | 2020年10月15日 | 否 |
| 烟台台海核电、台海集团、台海核电、陈勇[7] | 21,419,819.44 | 2014年12月02日 | 2020年10月29日 | 否 |
| 台海核电、台海集团、陈勇、王雪欣、德阳万达[8] | 47,969,825.33 | 2018年09月30日 | 2019年01月26日 | 否 |
| 台海核电、陈勇 | 6,500,000.00 | 2020年05月11日 | 2021年05月10日 | 否 |
| 台海核电、陈勇 | 1,300,000.00 | 2020年01月06日 | 2021年01月05日 | 否 |
| 台海核电、陈勇 | 8,000,000.00 | 2020年05月15日 | 2021年04月15日 | 否 |

关联担保情况说明

注1：烟台台海核电提供应收账款质押保证。将台海集团合同项下应收账款部分质押。

注2：烟台台海核电提供应收账款质押保证。将北京壹诺航装新材料技术有限公司、苏州苏尔寿泵业有限公司、上海阿波罗机械股份有限公司合同项下应收账款质押。

注3：烟台台海核电提供抵押担保。烟台台海核电以拥有的在建工程及烟国用（2011）第2109号土地提供抵押担保，其中在建工程已转固。

注4：烟台台海核电提供抵押担保。烟台台海核电以拥有的SC320S2S重型数控双刀架旋轮旋压成型机，以评估价值257万欧元提供抵押担保。2020年增加应收账款质押及部分设备抵押。

注5：烟台台海核电提供抵押担保。烟台台海核电以拥有的重型数控4轮旋压成型机CNC数控，以评估价值630万欧元提供抵押担保。2020年增加应收账款质押及部分设备抵押。

注6：王雪欣提供股权质押保证。王雪欣以所持有的台海集团全部股权提供质押保证。

注7：德阳台海提供抵押担保。德阳台海以土地证号为“德府国用（2013）第11553号”土地、在建工程及2014年9月26日后在该土地上新增工业在建工程提供抵押担保，其中在建工程已转固。

注8：德阳万达提供抵押担保。德阳万达以德府国用（2009）第010503号土地、德阳市房权证河东区字第0083490号）生产用房、德阳台海以液压快锻机（12.5MN油压机）提供抵押担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-------------|---------------|-----|-----|-------|
| 拆入 | | | | |
| 烟台市台海集团有限公司 | 8,385,800.00 | | | 无固定期限 |
| 拆出 | | | | |
| 烟台市台海集团有限公司 | 25,905,335.07 | | | 无固定期限 |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 烟台市台海集团有限公司 | 124,026,922.83 | 15,206,546.56 | 157,957,089.48 | 15,206,546.56 |
| 预付账款 | 烟台市凯实工业有限公司 | 827,461.35 | | 2,707,573.20 | |
| 应收账款 | 烟台市凯实工业有限公司 | 12,992,215.28 | 1,299,221.53 | 12,992,215.28 | 1,299,221.53 |
| 其他应收款 | 烟台玛努尔高温合金有限公司 | | | 105,419.34 | 5,270.97 |
| 其他应收款 | 烟台台海物业管理发展有限公司 | 1,194,292.49 | 59,714.62 | | |

| | | | | | |
|---------|---------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 其他应收款 | 烟台市台海安防有限公司 | 549,084.22 | 27,454.21 | | |
| 其他应收款 | 烟台市台海集团有限公司 | 3,837,764.07 | 191,888.20 | 0.00 | |
| 应收账款 | 烟台玛努尔高温合金有限公司 | 430,347,201.74 | 24,341,185.17 | 389,579,445.87 | 24,341,185.17 |
| 应收账款 | 玛努尔皮特简易股份有限公司 | 5,554,917.84 | 1,063,032.36 | 5,554,917.84 | 1,063,032.36 |
| 应收账款 | 台海玛努尔核原(上海)能源设备有限公司 | | | 29,496,837.61 | 1,474,841.88 |
| 应收账款 | 烟台市台海国际贸易有限公司 | 57,600.00 | 28,800.00 | 57,600.00 | 28,800.00 |
| 应收账款 | 中核台海烟台光伏发电有限公司 | | | 90,000.00 | 4,500.00 |
| 应收账款 | 烟台市台海冶金科技有限公司 | 375,428.00 | 18,771.40 | 459,822.50 | 22,991.13 |
| 应收票据 | 烟台市台海冶金科技有限公司 | 200,000.00 | | 400,000.00 | |
| 其他非流动资产 | 德阳市九益锻造有限公司 | 47,246,864.69 | | 31,082,959.86 | |
| 应收账款 | 德阳市九益锻造有限公司 | 43,744,853.23 | 2,411,975.36 | 39,649,607.69 | 2,411,975.36 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-----------------|--------------|---------------|
| 其他应付款 | 烟台市台海集团有限公司 | 0.00 | 33,861,131.20 |
| 应付利息 | 烟台市台海集团有限公司 | 8,375,615.25 | 8,375,615.25 |
| 预收账款 | 烟台市台海集团有限公司 | 0.00 | 18,498,738.96 |
| 其他应付款 | 烟台台海物业管理发展有限公司 | 0.00 | 1,692,099.90 |
| 其他应付款 | 烟台市台海安防有限公司 | 0.00 | 3,188,452.78 |
| 应付账款 | 法国玛努尔工业集团 | 460,889.96 | 460,889.96 |
| 其他应付款 | 玛努尔布赞维尔简易股份有限公司 | 208,293.54 | 208,293.54 |
| 应付账款 | 玛努尔皮特简易股份有限公司 | 563,332.64 | 563,332.64 |

| | | | |
|-------|-----------------|--------------|---------------|
| | 司 | | |
| 其他应付款 | 烟台市台海国际贸易有限公司 | 0.00 | 1,838,248.72 |
| 应付账款 | 中核台海烟台光伏发电有限公司 | 4,123,130.26 | 3,910,615.43 |
| 应付账款 | 烟台市台海冶金科技有限公司 | 0.00 | 7,062.50 |
| 应付账款 | 四川万华工程机械制造有限公司 | 567,730.00 | 567,730.00 |
| 应付账款 | 德阳市九益锻造有限公司 | 0.00 | 14,886,533.48 |
| 应付账款 | 烟台市台海集团（香港）有限公司 | 1,547,469.00 | 1,547,469.00 |
| 其他应付款 | 王雪欣 | 1,530,150.00 | 1,530,150.00 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
| | | | |

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 分部间抵销 | 合计 |
|---|-------|----|
| (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因 | | |
| (4) 其他说明 | | |

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 融资租赁产生的重大诉讼

(1) 2017年台海集团与烟台台海核电签订了《债权债务确认协议》，双方明确台海集团应收烟台台海核电债权金额为386,000,000.00元。同时，台海集团、烟台台海核电与中国长城资产管理股份有限公司山东分公司（以下简称长城资产管理）签订《债权转让协议》，台海集团将上述债权转让给长城资产管理公司。同时，长城资产管理与台海集团、烟台台海核电、王雪欣签订《债务重组协议》，长城资产管理对烟台台海核电所享有的主债权由债务重组本金386,000,000.00元、债务重组收益组成。重组收益仅对重组本金中的300,000,000.00元进行计息。对于重组本金中的86,000,000.00元未计息部分，在烟台台海核电、台海集团按照本协议约定清偿完毕全部计息债权本息及承担完毕相应违约责任之日起30日内，长城资产管理无条件以0元的价格出售给台海集团。王雪欣提供保证担保，同时以其持有的台海集团全部股权提供质押担保。

2019年烟台台海核电未能按期偿还本金、利息，长城资产管理宣布还款期限提前到期，对烟台台海核电提起诉讼。

2019年10月29日，山东省济南市中级人民法院作出民事判决（2019）鲁01民初3160号民事判决书，判决烟台台海核电、台海集团自判决书生效后十日内偿还原告长城资产管理重组债务剩余本金356,000,000.00元及利息4,534,875.00元（已计算至2019年8月6日），嗣后利息以本金356,000,000.00元为基数，自2019年8月7日起至被告实际清偿之日止按年利率4.35%计算；支付违约金1,303,943.50元（已计算至2019年8月6日），嗣后利息以本金356,000,000.00元为基数，自2019年8月7日起至被告实际清偿之日止按日万分之五计算。2019年12月19日济南市中级人民法院作出（2019）鲁01执2253号执行通知书，责令履行义务。截至2019年12月31日，烟台台海核电未按照法院民事判决书执行付款。截至2019年12月31日，烟台台海核电根据民事判决书约定测算应付利息余额37,024,325.00元，违约金余额1,303,943.50元。截至财务报表报出日，烟台台海核电未按照法院民事判决书执行付款，目前烟台台海核电已与对方达成和解方案，尚未签订任何协议。

（2）2017年8月24日，烟台台海核电与中建投租赁（上海）有限责任公司（以下简称中建投租赁）签订《融资租赁合同》，合同金额100,000,000.00元。台海核电、王雪欣、东旭、台海集团提供保证担保，烟台台海核电提供抵押担保。2018年签订《融资租赁合同补充协议》，烟台台海核电将厂房作为新增租赁物。2019年因烟台台海核电多次逾期未支付租金，被提起诉讼。2019年12月13日上海金融法院作出（2019）沪74民初2438号民事调解书：一、继续履行原合同，剩余租金58,900,100.00元，调整未付租金还款日期和金额。二、本案诉讼费314,011.71元减半收取为157,005.86元、财产保全费5,000.00元、公告费520.00元、保全担保费54,442.34元由被告烟台台海核电承担，被告烟台台海核电应于2020年1月10日前支付给原告中建投租赁。三、截至2019年11月30日，被告烟台台海核电欠付的逾期利息为2,517,548.25元，被告烟台台海核电应于2020年3月31日前支付给中建投租赁。2019年12月双方根据民事调解书签订《协议书》。烟台台海核电已按照协议书在2019年12月支付第1期1,000,000.00元租金。截至2019年12月31日应付租金余额57,900,100.00元。烟台台海核电已于2020年3月支付诉讼费、保全担保费等共计216,968.20元。

（3）2016年10月14日，烟台台海核电与中建投租赁签订《融资租赁合同》，合同金额200,000,000.00元。台海核电、王雪欣、东旭、台海集团提供保证担保，烟台台海核电提供抵押担保。2018年签订《融资租赁合同补充协议》，烟台凯实赛福材料科技有限公司（以下简称凯实赛福）、烟台市玛努尔石化装备有限公司（以下简称石化装备）分别提供厂房作为新增租赁物。2019年因烟台台海核电多次逾期未支付租金，被起诉至上海金融法院。2019年12月13日，法院下达（2019）沪74民初2436号民事调解书：一、继续履行原合同，剩余租金108,000,100.00元，调整未付租金还款日期和金额。二、本案诉讼费542,976.00元减半收取为271,488.00元、财产保全费5,000.00元、公告费520.00元、保全担保费100,235.24元由被告烟台台海核电、凯实赛福、石化装备承担。被告烟台台海核电、凯实赛福、石化装备应于2020年1月10日前支付给原告中建投租赁。三、截至2019年11月30日，被告烟台台海核电、凯实赛福、石化装备欠付的逾期利息为5,463,322.22元，被告烟台台海核电、凯实赛福、石化装备应于2020年3月31日前支付给中建投租赁。2019年12月双方根据民事调解书签订《协议书》，新的协议书约定从2020年2月开始支付租金。截至2019年12月31日，应付租金余额108,000,100.00元。烟台台海核电已于2020年3月支付诉讼费、保全担保费等共计377,243.24元。截至财务报表报出日，烟台台海核电已支付中建投租赁3200万到期租金，并与中建投租赁签订新的展期协议。

（4）2016年12月29日烟台台海核电与远东国际租赁有限公司（以下简称远东国际）签订《售后回租赁合同》，合同金额70,000,000.00元。台海核电、台海集团、王雪欣提供保证担保。2019年因烟台台海核电未能按期支付租金，远东国际向人民法院提起诉讼，2019年6月28日上海市浦东新区人民法院作出（2019）沪0115民初47686号民事调解书：一、截至2019年6月28日《售后回租赁合同》项下应付原告远东国际款项合计人民币14,876,012.30元（其中包括剩余租金22,194,037.43元、逾期付款违约金681,874.87元、留购款100.00元，扣除保证金8,000,000.00元）；二、《售后回租赁合同》继续履行，展期并增加相应租金。展期后应付未付租金为14,303,782.22元（已扣除保证金8,000,000.00元）、留购价款100.00元、逾期付款违约金681,874.87元，由被告烟台台海核电按约定的时间和金额支付。三、案件受理费111,714.00元，减半收取计55,857.00元，财产保全费5,000.00元，两项合计60,857.00元（原告已预付），由被告烟台台海核电负担，应于2019年7月6日直接支付给原告远东国际。烟台台海核电已于2019年7月支付案件受理费、财产保全费共计60,857.00元。因被告未按照民事调解书约定履行债务，2019年8月6日上海市浦东新区人民法院作出（2019）沪0115执19052号执行通知书，责令履行付款义务。

2016年12月29日烟台台海核电与远东国际签订《售后回租赁合同》，合同金额40,000,00.00元。台海核电、台海集

团、王雪欣、隆华集团有限公司提供保证担保。2019年因烟台台海核电未能按期支付租金，远东国际向人民法院提起诉讼，2019年6月28日上海市浦东新区人民法院作出（2019）沪0115民初47687号民事调解书：一、截至2019年6月28日《售后回租赁合同》项下应付原告远东国际款项合计人民币15,914,545.61元（其中包括剩余租金172,484,506.21元、逾期付款违约金429,939.40元、留购款100元,扣除保证金2,000,000.00元）；二、《售后回租赁合同》继续履行，展期并增加相应租金。展期后应付未付租金为15,601,912.61元（已扣除保证金2,000,000.00元）、留购价款100元、逾期付款违约金429,939.40元，由被告烟台台海核电按约定的时间和金额支付。三、案件受理费111,991.00元，减半收取计55,995.50元，财产保全费5,000.00元,两项合计60,995.50元（原告已预付），由被告烟台台海核电负担，应于2019年7月6日直接支付给原告远东国际。烟台台海核电已于2019年7月支付案件受理费、财产保全费共计60,995.50元。因被告未按照民事调解书约定履行债务，2019年8月6日上海市浦东新区人民法院作出（2019）沪0115执19049号执行通知书，责令其履行付款义务。

2017年5月25日烟台台海核电与远东国际签订《售后回租赁合同》，合同金额68,200,000.00元。台海核电、台海集团、王雪欣、隆华集团有限公司提供保证担保。2019年因烟台台海核电未能按期支付租金，远东国际向人民法院提起诉讼，2019年6月28日上海市浦东新区人民法院作出（2019）沪0115民初47685号民事调解书：一、截至2019年6月28日《售后回租赁合同》项下应付原告远东国际款项合计人民币22,142,968.68元（其中包括剩余租金27,414,488.59元、逾期付款违约金928,380.09元、留购款100.00元,扣除保证金6,200,000.00元）；二、《售后回租赁合同》继续履行，展期并增加相应租金。展期后应付未付租金为21,377,843.90元（已扣除保证金6,200,000.00元）、留购价款100.00元、逾期付款违约金928,380.09元，由被告烟台台海核电按约定的时间和金额支付。三、案件受理费153,331.00元，减半收取计76,665.50元，财产保全费5,000.00元,两项合计81,665.50元（原告已预付），由被告烟台台海核电负担，应于2019年7月6日直接支付给原告远东国际。烟台台海核电已于2019年7月支付案件受理费、财产保全费共计81,665.50元。因被告未按照民事调解书约定履行债务，2019年8月6日上海市浦东新区人民法院作出（2019）沪0115执19046号执行通知书，责令其履行付款义务。

2018年2月9日烟台台海核电与远东宏信（天津）融资租赁有限公司（以下简称远东宏信）签订《售后回租赁合同》，合同金额83,333,333.00元。台海核电、台海集团、王雪欣、隆华集团有限公司、高温合金提供保证担保。2019年因烟台台海核电未能按期支付租金，远东宏信向人民法院提起诉讼，2019年6月28日天津市第三中级人民法院作出（2019）津03民初37号民事调解书：一、《售后回租赁合同》项下应付未付款项合计71,151,064.22元（其中包括剩余租金77,969,887.94元、逾期付款违约金1,514,409.28元、留购款100元,扣除保证金8,333,333.00元）；二、《售后回租赁合同》继续履行，被告烟台台海核电按新的付款时间和金额向原告远东宏信支付租金、逾期付款违约金（截至2019年6月28日）及留购价款，以上共计71,675,966.93元(已扣除保证金8,333,333.00元)。三、案件受理费390,400.00元，减半收取计195,200.00元，财产保全费5,000.00元,两项合计200,200.00元,由被告烟台台海核电负担，应于2019年7月6日直接支付给原告远东宏信。烟台台海核电已于2019年7月支付案件受理费、财产保全费共计200,200.00元。因被告未按照民事调解书约定履行债务，2019年8月13日天津市第三中级人民法院作出（2019）津03执203号执行通知书，责令其履行付款义务。

2019年12月27日远东国际、远东宏信与烟台台海核电、高温合金签订《和解协议》，四方一致确认：截至2019年12月20日，烟台台海核电应付远东国际及远东宏信（2019）沪0115民初47686号、（2019）沪0115民初47687号、（2019）沪0115民初47685号、（2019）津03民初37号共4份调解书项下应付未付款项合计88,969,620.13元（其中包含剩余租金84,195,543.55元，租金逾期违约金4,773,676.58元，留购价款400.00元）。烟台台海核电承诺按照新的约定日期和金额向远东国际及远东宏信继续支付应付未付款项。烟台台海核电已按照和解协议，于2019年12月31日支付第1期5,000,000.00元租金。截至2019年12月31日，应付租金余额79,195,943.55元，违约金余额4,773,676.58元。2020年4月3日由烟台市正大城市建设发展有限公司代为支付15,000,000.00元租金，2020年6月由高温合金累计支付200万元。截至财务报表报出日，烟台台海核电未按照和解协议按期足额支付相应租金。

（5）2018年4月4日高温合金与烟台台海核电签订62,748,417.54元的《债权确认协议》，烟台台海核电取得对销售给高温合金产品的债权。2018年4月4日烟台台海核电与平安国际融资租赁有限公司（以下简称平安租赁）签订编号为2018PAZL0100932ZR01《保理合同》，将对高温合金的债权转让给平安租赁，合同金额62,748,417.54元。台海集团、王雪欣提供保证担保。烟台台海核电2018年未能按期支付保理融资款，故平安租赁起诉至上海市浦东新区人民法院。2018年11月9日，法院下达（2018）沪0115民初67068号民事调解书：一、被告烟台台海核电确认截至2018年11月9日尚欠原

告平安租赁保理融资款人民币49,545,873.82元，截至2018年10月15日的违约金863,779.23元。继续履行原合同，调整未付租金还款日期和金额；二、案件受理费289,529.00元，减半收取计144,764.50元，财产保全费5,000.00元，两项合计149,764.50元，由被告高温合金、烟台台海核电、台海集团、王雪欣应于2018年12月25日前直接支付给原告平安租赁。因被告未按照民事调解书约定履行债务，2019年3月25日，法院下达（2019）沪0115执6921号执行通知书，责令其履行付款义务。

2017年，德阳台海与平安国际融资租赁（天津）有限公司（以下简称平安天津）签订融资租赁协议，协议编号2017PAZL(TJ)0413-ZL-01，租金总额12,497,832.03元。台海核电、烟台台海核电提供保证担保。2018年未能按期支付租金，故平安天津起诉至上海市浦东新区人民法院。2018年11月9日，法院下达（2018）沪0115民初82227号民事调解书：一、被告德阳台海确认截至2018年11月9日尚欠原告平安天津租金余额人民币4,397,120.78元，留购价100.00元，各方当事人同意继续履行原合同，调整未付租金还款日期和金额；二、案件受理费49,909.00元，减半收取计24,954.50元，由被告德阳台海、烟台台海核电、台海核电、台海集团、王雪欣共同承担。应于2018年12月25日前直接支付给原告平安天津。截至2019年12月31日，德阳台海已支付案件受理费24,954.50元。

2017年，德阳台海与平安天津签订融资租赁协议，协议编号2017PAZL(TJ)0417-ZL-01，租金总额67,033,826.32元。台海核电、烟台台海核电提供保证担保。2018年未能按期支付租金，故平安天津起诉至上海市浦东新区人民法院。2018年11月9日，法院下达（2018）沪0115民初67067号民事调解书，调解如下：一、被告德阳台海确认截至2018年11月9日尚欠原告平安天津租金余额人民币34,858,928.55元，留购价100.00元，各方当事人同意继续履行原合同，调整未付租金还款日期和金额；二、案件受理费216,164.00元，减半收取计108,082.00元，财产保全费5,000.00元，两项合计113,082.00元，由被告德阳台海、烟台台海核电、台海核电、台海集团、王雪欣共同承担。应于2018年12月25日前直接支付给原告平安天津。德阳台海已支付案件受理费、财产保全费共计113,082.00元。

2019年12月，烟台台海核电、德阳台海与平安租赁签订《执行和解还款计划》，将烟台台海核电编号为2018PAZL0100932ZR01保理合同与德阳台海编号为2017PAZL(TJ)0417-ZL-01、2017PAZL(TJ)0413-ZL-01合同项下扣除保证金并加留购价款后总余额29,733,187.88元，按照新的还款计划履行，由烟台台海核电代德阳台海支付与平安天津合同项下欠款。烟台台海核电已按照新的还款计划履行了2019年12月27日应支付的第1期5,000,000.00元。截至2019年12月31日，应付租金余额24,733,187.88元，违约金余额4,158,416.47元。截至财务报表报出日，烟台台海核电已按照新的还款计划履行了第2期和第3期各1,000,000.00元还款义务。因剩余还款计划未能按照约定支付，2020年4月份烟台台海核电与平安租赁已签订新的执行和解还款计划。截至财务报表报出日，烟台台海核电未按照和解协议按期足额支付相应租金。

1. 金融机构借款产生的重大诉讼

(1)、2018年9月26日，德阳台海与浙商银行股份有限公司成都分行（以下简称浙商成都）签订借款协议，协议编号（20400000）浙商银借字（2018）03109号，协议金额49,500,000.00元。台海核电、台海集团、陈勇、王雪欣提供保证担保，德阳万达以德府国用（2009）第010503号土地、德阳市房权证河东区字第0083490号）生产用房，台海核电以液压快锻机（12.5MN油压机）提供抵押担保。因2019年德阳台海未能按期偿还借款，故浙商成都向四川省成都市蜀都公证处申请执行证书。2019年2月22日公证处下达（2019）川成蜀证执字第337号执行证书，执行标的：一、本金人民币49,500,000.00元；二、从2019年1月29日至还清日止的利息、罚息、复利；三、执行证书公证费人民币1,000.00元，律师费（以实际发生为准）。抵押物在被担保范围内变价所得价款优先向债权人偿还。

四川省德阳市中级人民法院下达（2019）川06执117号执行通知书，责令借款人及担保人：一、立即履行（2019）川成蜀证执字第337号执行证书所确定的义务；二、缴纳本案执行费116,901.00元。

（2019）川06执117号公证债权文书一案中，案外人烟台市财政局和被执行人台海核电均向四川省德阳市中级人民法院就冻结被执行人台海集团账户存30,000,000.00元提出异议，法院正在审查中。合议庭会议并依法约谈了浙商成都，于2019年9月2日，法院下达（2019）川06执117号之十七执行裁定书：终结执行，被执行人有可供执行财产的，可以再次申请执行。

截至财务报表报出日，逾期本金47,969,825.33元，德阳台海尚未还清款项，正与浙商银行进行商谈。

(2) 北京银行股份有限公司济南分行与烟台台海玛努尔核电设备有限公司、公司金融借款合同纠纷,2019年9月2日,原告与烟台台海核电签订编号为0571408号《综合授信合同》,合同约定原告给被告烟台台海核电最高授信额度为4,200万元人民币,其中贷款额度为4,200万,提款期为自合同签订日起12个月;0500742号《综合授信合同》项下尚未结清的业务纳入本合同额度管理,并约定了违约及救济权利条款等内容。

2019年9月2日,原告与被告台海集团公司,王雪欣、东旭,公司等分别签订编号为0571408-001、002、004号等三份《最高额保证合同》,合同约定被告台海集团公司,王雪欣、东旭,公司自愿对基于0571408号《综合授信合同》产生的债务及债权人实现债权发生的全部费用承担连带保证责任。2019年9月3日,原告与被告烟台台海核电签订0572068号《借款合同》,约定烟台台海核电向原告借款人民币800万元;借款期限均为自首次提款日1年,到期一次性还清本金。该案件一审已判决,执行中。截至财务报表报出日,逾期本金32316951.12元,烟台核电尚未还清款项,正与北京银行进行商谈。

(3) 包商银行股份有限公司包头分行与烟台台海玛努尔核电设备有限公司公证债权文书执行,2018年12月3日,申请执行人包商银行股份有限公司包头分行与被执行人烟台台海玛努尔核电设备有限公司有限签订流动资金借款合同(编号:2018100101BT7XD01LT0013),被执行人向申请执行人借款金额为:(大写)壹亿捌仟整,(小写)¥180,000,000.00元。贷款期限:壹拾贰个月。双方并于2018年12月3日向中华人民共和国内蒙古自治区包头市路诚公证处申请办理前述的《流动资金借款合同》公证并赋予该合同强制执行效力。

2020年3月16日收到山东省烟台市中级人民法院(2020)鲁06执98号执行通知书。该案件一审已判决,执行中。截至财务报表报出日,逾期本金176960563.42元,烟台核电尚未还清款项,正与包商银行进行商谈。

8、其他

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: | | | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 合计 | 0.00 | | | | | 0.00 | | | | |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 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) | 0.00 |
| 1 至 2 年 | 0.00 |
| 2 至 3 年 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------|-----------------|----------|
|------|----------|-----------------|----------|

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 57,169,011.86 | 53,084,144.91 |
| 应收股利 | 38,879,462.62 | 53,144,354.64 |
| 其他应收款 | 429,712,840.96 | 442,146,093.82 |
| 合计 | 525,761,315.44 | 548,374,593.37 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 应收拆借款利息 | 57,169,011.86 | 53,084,144.91 |
| 合计 | 57,169,011.86 | 53,084,144.91 |

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 烟台台海核电 | 38,879,462.62 | 53,144,354.64 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 38,879,462.62 | 53,144,354.64 |
|----|---------------|---------------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 内部往来款 | 429,652,840.96 | 442,000,281.60 |
| 保证金 | 206,641.03 | 287,451.25 |
| 备用金 | 138,310.22 | 143,312.22 |
| 合计 | 429,997,792.21 | 442,431,045.07 |

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 | 284,951.25 | | | 284,951.25 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 284,951.25 | | | 284,951.25 |

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） | 30,657,185.06 |
| 1 至 2 年 | 399,171,701.95 |
| 2 至 3 年 | 168,905.20 |
| 合计 | 429,997,792.21 |

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 | |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|-------|----------------|-------|------------------|------------|
| 烟台台海玛努尔核电设备有限公司 | 往来借款 | 429,452,840.96 | 0-2 年 | 99.87% | |
| 鼎和财产保险股份有限公司 | 往来款 | 210,134.25 | 1-2 年 | 0.05% | 210,134.25 |
| 成都中节能环保发展股份有限公司 | 租赁保证金 | 74,817.00 | 2-3 年 | 0.02% | 74,817.00 |
| 朱秀杰 | 备用金 | 60,000.00 | 2-3 年 | 0.01% | |
| 合计 | -- | 429,797,792.21 | -- | 99.95% | 284,951.25 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 3,657,867,234.75 | | 3,657,867,234.75 | 3,657,867,234.75 | | 3,657,867,234.75 |
| 对联营、合营企业投资 | 51,000,000.00 | 51,000,000.00 | 0.00 | 51,000,000.00 | 51,000,000.00 | |
| 合计 | 3,708,867,234.75 | 51,000,000.00 | 3,657,867,234.75 | 3,708,867,234.75 | 51,000,000.00 | 3,657,867,234.75 |

(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 | | |
| 烟台台海核电 | 3,657,867,234.75 | | | | | 3,657,867,234.75 | |
| 合计 | 3,657,867,234.75 | | | | | 3,657,867,234.75 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|--------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |

| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------|---------------|
| 景丰机械 | | | | | | | | | | | 51,000,000.00 |
| 小计 | | | | | | | | | | | 51,000,000.00 |
| 合计 | | | | | | | | | | 0.00 | 51,000,000.00 |

(3) 其他说明

本公司于2011年5月投资设立了原子公司四川景丰机械股份有限公司，2013年10月10日，经本公司2013年第二次临时股东大会审议并通过《关于解散控股子公司四川景丰机械股份有限公司的议案》；2013年10月29日，景丰机械召开2013年第一次临时董事会，审议通过了《关于解散清算公司的议案》，该议案经景丰机械2013年第一次临时股东大会批准。股东双方一致决定终止景丰机械的经营，依法进行解散清算。本公司自2013年10月起丧失对该公司控制权，不再将该公司纳入合并报表。

本公司按照清算基础对景丰机械长期股权投资可收回金额进行测算，累计计提长期股权投资减值准备51,000,000.00元。

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 |
| | | | | |

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------|---------------|
| 子公司宣告分配的股利 | | 73,714,249.61 |
| 合计 | | 73,714,249.61 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 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） | 6,563,425.95 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -204,610.83 | |
| 减：所得税影响额 | 868,437.88 | |
| 少数股东权益影响额 | -65,030.73 | |
| 合计 | 5,555,407.97 | -- |

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 | -7.38% | -0.19 | -0.19 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -7.63% | -0.20 | -0.20 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、其他相关文件。