

# 西子清洁能源装备制造股份有限公司

## 2023 年半年度财务报告



二〇二三年八月二十九日

## 一、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：西子清洁能源装备制造股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 2023 年 6 月 30 日   | 2023 年 1 月 1 日    |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：       |                   |                   |
| 货币资金        | 3,586,865,135.85  | 3,613,431,601.43  |
| 结算备付金       |                   |                   |
| 拆出资金        |                   |                   |
| 交易性金融资产     |                   | 25,046,389.60     |
| 衍生金融资产      | 3,726,720.00      |                   |
| 应收票据        | 189,213,057.99    | 141,825,171.89    |
| 应收账款        | 2,101,801,248.22  | 1,855,988,250.22  |
| 应收款项融资      | 489,709,659.32    | 562,071,475.44    |
| 预付款项        | 659,356,364.63    | 714,076,207.41    |
| 应收保费        |                   |                   |
| 应收分保账款      |                   |                   |
| 应收分保合同准备金   |                   |                   |
| 其他应收款       | 178,310,038.86    | 229,602,810.04    |
| 其中：应收利息     | 10,280,509.08     | 8,400,745.99      |
| 应收股利        |                   |                   |
| 买入返售金融资产    |                   |                   |
| 存货          | 2,069,161,716.07  | 1,903,017,435.71  |
| 合同资产        | 1,934,698,332.48  | 1,737,590,188.46  |
| 持有待售资产      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产 |                   |                   |
| 其他流动资产      | 88,557,214.49     | 102,758,397.73    |
| 流动资产合计      | 11,301,399,487.91 | 10,885,407,927.93 |
| 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       | 286,088,244.16    |                   |
| 长期股权投资      | 554,098,575.92    | 835,545,272.93    |
| 其他权益工具投资    | 13,178,960.90     | 13,178,960.90     |
| 其他非流动金融资产   |                   |                   |
| 投资性房地产      | 1,220,259,400.87  | 1,235,411,852.60  |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 固定资产        | 1,365,803,723.81  | 1,394,740,416.84  |
| 在建工程        | 669,773,553.16    | 405,053,419.42    |
| 生产性生物资产     |                   |                   |
| 油气资产        |                   |                   |
| 使用权资产       | 139,985,973.51    | 224,667,390.57    |
| 无形资产        | 497,046,438.99    | 506,370,451.98    |
| 开发支出        |                   |                   |
| 商誉          | 142,096,932.45    | 154,276,232.45    |
| 长期待摊费用      | 14,406,968.07     | 14,823,183.20     |
| 递延所得税资产     | 309,751,144.51    | 279,870,705.13    |
| 其他非流动资产     | 3,694,359.82      | 3,816,698.00      |
| 非流动资产合计     | 5,216,184,276.17  | 5,067,754,584.02  |
| 资产总计        | 16,517,583,764.08 | 15,953,162,511.95 |
| 流动负债：       |                   |                   |
| 短期借款        | 744,395,797.95    | 903,944,596.41    |
| 向中央银行借款     |                   |                   |
| 拆入资金        |                   |                   |
| 交易性金融负债     |                   | 18,421,867.42     |
| 衍生金融负债      |                   |                   |
| 应付票据        | 1,360,731,259.05  | 1,321,317,186.36  |
| 应付账款        | 3,998,801,824.00  | 3,721,609,607.52  |
| 预收款项        | 4,660,390.97      | 7,635,210.10      |
| 合同负债        | 2,454,178,106.72  | 2,414,398,727.25  |
| 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      | 63,296,719.41     | 116,212,001.89    |
| 应交税费        | 96,984,300.66     | 94,605,449.20     |
| 其他应付款       | 262,981,488.24    | 331,804,960.00    |
| 其中：应付利息     |                   |                   |
| 应付股利        | 43,636,591.38     | 768,160.00        |
| 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 | 33,863,952.53     | 48,206,945.28     |
| 其他流动负债      | 332,480,668.62    | 332,563,973.14    |
| 流动负债合计      | 9,352,374,508.15  | 9,310,720,524.57  |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 保险合同准备金     |                   |                   |
| 长期借款        | 1,022,675,741.77  | 628,079,611.18    |
| 应付债券        | 1,029,610,225.12  | 1,005,910,179.57  |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 租赁负债          | 55,673,677.82     | 119,106,911.96    |
| 长期应付款         | 5,872,752.12      | 5,903,148.41      |
| 长期应付职工薪酬      |                   |                   |
| 预计负债          | 142,191,099.91    | 132,756,997.81    |
| 递延收益          | 618,213,085.03    | 615,690,869.95    |
| 递延所得税负债       | 16,088,375.09     | 16,399,731.37     |
| 其他非流动负债       |                   |                   |
| 非流动负债合计       | 2,890,324,956.86  | 2,523,847,450.25  |
| 负债合计          | 12,242,699,465.01 | 11,834,567,974.82 |
| 所有者权益：        |                   |                   |
| 股本            | 739,202,803.00    | 739,202,363.00    |
| 其他权益工具        | 133,225,277.49    | 133,226,273.72    |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 777,302,905.74    | 738,934,003.22    |
| 减：库存股         |                   | 158,605,480.50    |
| 其他综合收益        | 8,986,827.70      | 1,914,779.35      |
| 专项储备          | 70,556,239.02     | 68,839,322.80     |
| 盈余公积          | 353,340,984.35    | 350,824,137.12    |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | 1,778,549,252.38  | 1,825,651,145.68  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,861,164,289.68  | 3,699,986,544.39  |
| 少数股东权益        | 413,720,009.39    | 418,607,992.74    |
| 所有者权益合计       | 4,274,884,299.07  | 4,118,594,537.13  |
| 负债和所有者权益总计    | 16,517,583,764.08 | 15,953,162,511.95 |

法定代表人：王水福

主管会计工作负责人：王叶江

会计机构负责人：王叶江

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 2023年6月30日     | 2023年1月1日      |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产：   |                |                |
| 货币资金    | 872,936,464.82 | 942,366,098.53 |
| 交易性金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产  |                |                |
| 应收票据    | 120,688,135.09 | 120,094,839.34 |
| 应收账款    | 961,323,167.28 | 702,954,803.08 |
| 应收款项融资  | 243,677,469.30 | 273,537,049.37 |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 预付款项        | 465,873,749.01    | 633,850,341.62    |
| 其他应收款       | 504,184,828.58    | 475,170,355.78    |
| 其中：应收利息     | 8,372,009.08      | 8,400,745.99      |
| 应收股利        | 80,400,000.00     |                   |
| 存货          | 1,163,750,316.04  | 988,616,894.56    |
| 合同资产        | 1,580,537,097.75  | 1,331,293,981.13  |
| 持有待售资产      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产 |                   |                   |
| 其他流动资产      | 133,550.76        | 848,870.79        |
| 流动资产合计      | 5,913,104,778.63  | 5,468,733,234.20  |
| 非流动资产：      |                   |                   |
| 债权投资        |                   |                   |
| 其他债权投资      |                   |                   |
| 长期应收款       | 338,680,100.48    | 52,591,856.32     |
| 长期股权投资      | 3,059,206,312.01  | 3,338,670,624.76  |
| 其他权益工具投资    | 12,570,246.90     | 12,570,246.90     |
| 其他非流动金融资产   |                   |                   |
| 投资性房地产      | 1,192,780,845.58  | 1,206,836,947.86  |
| 固定资产        | 522,263,577.93    | 538,890,923.27    |
| 在建工程        | 31,783,456.28     | 8,425,498.15      |
| 生产性生物资产     |                   |                   |
| 油气资产        |                   |                   |
| 使用权资产       | 26,014,554.71     | 23,377,007.78     |
| 无形资产        | 193,834,912.54    | 199,305,206.20    |
| 开发支出        |                   |                   |
| 商誉          |                   |                   |
| 长期待摊费用      | 12,432,034.71     | 12,355,308.94     |
| 递延所得税资产     | 173,087,071.84    | 139,457,534.16    |
| 其他非流动资产     | 1,217,600.00      | 2,216,370.00      |
| 非流动资产合计     | 5,563,870,712.98  | 5,534,697,524.34  |
| 资产总计        | 11,476,975,491.61 | 11,003,430,758.54 |
| 流动负债：       |                   |                   |
| 短期借款        | 670,495,797.95    | 811,583,422.36    |
| 交易性金融负债     |                   |                   |
| 衍生金融负债      |                   |                   |
| 应付票据        | 641,440,000.00    | 739,674,140.00    |
| 应付账款        | 2,607,272,041.48  | 2,300,881,396.89  |
| 预收款项        |                   |                   |
| 合同负债        | 1,407,643,039.64  | 1,400,080,692.13  |
| 应付职工薪酬      | 19,109,504.95     | 44,076,444.18     |
| 应交税费        | 60,115,801.81     | 32,599,640.22     |
| 其他应付款       | 119,411,343.55    | 258,780,275.53    |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 其中：应付利息     |                   |                   |
| 应付股利        |                   |                   |
| 持有待售负债      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债 | 6,067,847.16      | 7,455,195.03      |
| 其他流动负债      | 177,808,621.42    | 176,919,396.25    |
| 流动负债合计      | 5,709,363,997.96  | 5,772,050,602.59  |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 长期借款        | 600,453,321.92    | 300,000,000.00    |
| 应付债券        | 1,029,610,225.12  | 1,005,910,179.57  |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 租赁负债        | 22,084,979.41     | 17,143,188.26     |
| 长期应付款       | 3,806,673.99      | 3,806,673.99      |
| 长期应付职工薪酬    |                   |                   |
| 预计负债        | 50,768,067.61     | 55,152,277.47     |
| 递延收益        | 443,433,990.58    | 436,924,187.04    |
| 递延所得税负债     | 11,337,527.39     | 11,648,883.67     |
| 其他非流动负债     |                   |                   |
| 非流动负债合计     | 2,161,494,786.02  | 1,830,585,390.00  |
| 负债合计        | 7,870,858,783.98  | 7,602,635,992.59  |
| 所有者权益：      |                   |                   |
| 股本          | 739,202,803.00    | 739,202,363.00    |
| 其他权益工具      | 133,225,277.49    | 133,226,273.72    |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 资本公积        | 880,591,968.17    | 844,689,949.08    |
| 减：库存股       |                   | 158,605,480.50    |
| 其他综合收益      |                   |                   |
| 专项储备        | 41,964,852.31     | 42,491,480.18     |
| 盈余公积        | 353,340,984.35    | 350,824,137.12    |
| 未分配利润       | 1,457,790,822.31  | 1,448,966,043.35  |
| 所有者权益合计     | 3,606,116,707.63  | 3,400,794,765.95  |
| 负债和所有者权益总计  | 11,476,975,491.61 | 11,003,430,758.54 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目       | 2023 年半年度        | 2022 年半年度        |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入  | 3,714,844,395.39 | 3,510,942,813.01 |
| 其中：营业收入  | 3,714,844,395.39 | 3,510,942,813.01 |
| 利息收入     |                  |                  |
| 已赚保费     |                  |                  |
| 手续费及佣金收入 |                  |                  |
| 二、营业总成本  | 3,596,703,636.49 | 3,368,979,885.14 |

|                       |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 其中：营业成本               | 3,170,576,469.52 | 2,896,536,894.36 |
| 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                 | 19,570,769.37    | 11,772,186.56    |
| 销售费用                  | 90,385,364.87    | 74,684,512.13    |
| 管理费用                  | 170,937,745.92   | 187,344,333.04   |
| 研发费用                  | 155,383,680.98   | 216,137,255.36   |
| 财务费用                  | -10,150,394.17   | -17,495,296.31   |
| 其中：利息费用               | 53,446,424.87    | 34,578,367.16    |
| 利息收入                  | 56,834,758.68    | 44,846,849.38    |
| 加：其他收益                | 25,760,496.47    | 28,072,876.49    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 16,013,724.74    | 2,669,210.60     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 13,949,003.79    | 3,561,806.63     |
| 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）     | -47,959,108.17   | -74,786,512.41   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）     | -41,028,557.38   | 22,794,144.85    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     | -5,069,439.61    | -461,420.82      |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 65,857,874.95    | 120,251,226.58   |
| 加：营业外收入               | 11,113,541.81    | 5,459,554.62     |
| 减：营业外支出               | 17,384,652.79    | 2,820,796.05     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 59,586,763.97    | 122,889,985.15   |
| 减：所得税费用               | 6,352,370.87     | -4,853,974.19    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 53,234,393.10    | 127,743,959.34   |
| （一）按经营持续性分类           |                  |                  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 53,234,393.10    | 127,743,959.34   |

|                            |               |                |
|----------------------------|---------------|----------------|
| 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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | 29,335,234.23 | 98,112,490.13  |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       | 23,899,158.87 | 29,631,469.21  |
| 六、其他综合收益的税后净额              | 7,072,048.35  | 1,950,775.24   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       | 7,072,048.35  | 1,950,775.24   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         |               | -420,448.36    |
| 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         |               | -420,448.36    |
| 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          | 7,072,048.35  | 2,371,223.60   |
| 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                 | 3,726,720.00  | 736,400.00     |
| 6.外币财务报表折算差额               | 3,345,328.35  | 1,634,823.60   |
| 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                   | 60,306,441.45 | 129,694,734.58 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | 36,407,282.58 | 100,063,265.37 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             | 23,899,158.87 | 29,631,469.21  |
| 八、每股收益：                    |               |                |
| （一）基本每股收益                  | 0.04          | 0.14           |
| （二）稀释每股收益                  | 0.04          | 0.14           |

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

法定代表人：王水福 主管会计工作负责人：王叶江 会计机构负责人：王叶江

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|----|-----------|-----------|
|----|-----------|-----------|



|                               |                  |                  |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                        | 2,190,337,451.59 | 2,319,006,473.98 |
| 减：营业成本                        | 1,966,437,747.71 | 2,028,954,171.17 |
| 税金及附加                         | 9,820,499.38     | 5,289,249.37     |
| 销售费用                          | 51,149,448.70    | 50,280,456.39    |
| 管理费用                          | 70,225,140.20    | 88,214,399.14    |
| 研发费用                          | 62,577,893.11    | 132,792,739.04   |
| 财务费用                          | 24,286,371.97    | 1,763,254.55     |
| 其中：利息费用                       | 43,505,791.57    | 32,913,588.45    |
| 利息收入                          | 14,398,776.08    | 26,877,050.24    |
| 加：其他收益                        | 13,730,574.07    | 12,121,969.62    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 101,459,319.18   | 71,079,871.76    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 17,199,319.18    | 4,325,455.97     |
| 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）             | -38,076,201.41   | -60,526,290.02   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -20,251,292.07   | -848,620.59      |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 79,261.01        | 80,396.47        |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 62,782,011.30    | 33,619,531.56    |
| 加：营业外收入                       | 4,236,384.80     | 547,039.60       |
| 减：营业外支出                       | 290,465.24       | 1,025,974.02     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | 66,727,930.86    | 33,140,597.14    |
| 减：所得税费用                       | -18,533,975.63   | -20,541,226.25   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             | 85,261,906.49    | 53,681,823.39    |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        | 85,261,906.49    | 53,681,823.39    |
| （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             | 85,261,906.49 | 53,681,823.39 |
| 七、每股收益：              |               |               |
| (一) 基本每股收益           | 0.12          | 0.07          |
| (二) 稀释每股收益           | 0.12          | 0.07          |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2023 年半年度        | 2022 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  | 2,919,027,719.24 | 2,480,827,398.41 |
| 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         | 31,913,202.01    | 92,266,110.67    |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 151,492,346.24   | 195,144,217.41   |
| 经营活动现金流入小计      | 3,102,433,267.49 | 2,768,237,726.49 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 2,513,917,447.06 | 2,447,322,467.32 |
| 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           | 374,872,274.24   | 467,648,114.65   |
| 支付的各项税费                   | 147,516,665.21   | 154,007,611.47   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 214,253,398.88   | 243,983,764.06   |
| 经营活动现金流出小计                | 3,250,559,785.39 | 3,312,961,957.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -148,126,517.90  | -544,724,231.01  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 69,219,814.99    | 170,900,244.00   |
| 取得投资收益收到的现金               | 49,429,217.12    | 7,499,396.27     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 11,695,157.67    | 556,671.03       |
| 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            | 20,400,939.40    | 72,626,153.00    |
| 投资活动现金流入小计                | 150,745,129.18   | 251,582,464.30   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 298,031,856.17   | 219,349,521.43   |
| 投资支付的现金                   | 158,148,836.02   | 35,619,354.96    |
| 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       |                  | 83,264,371.63    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 20,000,000.00    |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 476,180,692.19   | 338,233,248.02   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -325,435,563.01  | -86,650,783.72   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 9,900,000.00     | 2,250,000.00     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 9,900,000.00     | 2,250,000.00     |
| 取得借款收到的现金                 | 1,094,522,419.85 | 859,350,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 175,857,648.30   |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,280,280,068.15 | 861,600,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 | 850,300,000.00   | 311,785,458.33   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 100,356,402.32   | 193,430,055.86   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |                  | 26,400,000.00    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 625,286.90       | 21,014,101.00    |
| 筹资活动现金流出小计                | 951,281,689.22   | 526,229,615.19   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 328,998,378.93   | 335,370,384.81   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 7,973,839.23     | 7,385,887.43     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -136,589,862.75  | -288,618,742.49  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 3,493,183,084.09 | 3,670,080,728.42 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 3,356,593,221.34 | 3,381,461,985.93 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2023 年半年度        | 2022 年半年度         |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                  |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 1,488,220,082.92 | 1,641,527,855.12  |
| 收到的税费返还                   | 15,079,612.98    | 44,050,425.04     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 107,423,486.79   | 86,622,569.25     |
| 经营活动现金流入小计                | 1,610,723,182.69 | 1,772,200,849.41  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,510,677,300.90 | 1,882,052,522.67  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 176,582,388.93   | 281,075,380.37    |
| 支付的各项税费                   | 40,513,228.79    | 77,434,121.10     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 101,256,332.16   | 209,615,552.13    |
| 经营活动现金流出小计                | 1,829,029,250.78 | 2,450,177,576.27  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -218,306,068.09  | -677,976,726.86   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                   |
| 收回投资收到的现金                 | 42,077,582.69    | 150,000,000.00    |
| 取得投资收益收到的现金               | 45,619,000.00    | 73,050,230.45     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 111,305.38       | 306,464.31        |
| 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            | 13,900,000.00    | 16,000,000.00     |
| 投资活动现金流入小计                | 101,707,888.07   | 239,356,694.76    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 67,662,043.81    | 139,823,732.65    |
| 投资支付的现金                   | 137,000,000.00   | 1,127,301,763.14  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  | 46,500,000.00     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  | 15,560,000.00     |
| 投资活动现金流出小计                | 204,662,043.81   | 1,329,185,495.79  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -102,954,155.74  | -1,089,828,801.03 |
| 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                 | 970,000,000.00   | 800,000,000.00    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 175,857,648.30   |                   |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,145,857,648.30 | 800,000,000.00    |
| 偿还债务支付的现金                 | 800,000,000.00   | 300,200,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 92,050,129.54    | 152,042,336.42    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 2,690,758.13     |                   |
| 筹资活动现金流出小计                | 894,740,887.67   | 452,242,336.42    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 251,116,760.63   | 347,757,663.58    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 2,909,900.19     | 4,298,400.49      |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -67,233,563.01   | -1,415,749,463.82 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 926,891,071.03   | 2,321,633,523.57  |

|                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 859,657,508.02 | 905,884,059.75 |
|----------------|----------------|----------------|

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2023 年半年度      |             |    |                |                |                |              |               |                |            |                  |    |                  |                | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|-------------|----|----------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|------------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|---------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |             |    |                |                |                |              |               |                |            |                  |    | 小计               |                |                  |         |
|                       | 股本             | 其他权益工具      |    |                | 资本公<br>积       | 减：库<br>存股      | 其他综<br>合收益   | 专项储备          | 盈余公积           | 一般风<br>险准备 | 未分配利润            | 其他 |                  |                |                  |         |
|                       | 优<br>先<br>股    | 永<br>续<br>债 | 其他 |                |                |                |              |               |                |            |                  |    |                  |                |                  |         |
| 一、上年期末余额              | 739,202,363.00 |             |    | 133,226,273.72 | 738,934,003.22 | 158,605,480.50 | 1,914,779.35 | 68,839,322.80 | 350,824,137.12 |            | 1,825,651,145.68 |    | 3,699,986,544.39 | 418,607,992.74 | 4,118,594,537.13 |         |
| 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              | 739,202,363.00 |             |    | 133,226,273.72 | 738,934,003.22 | 158,605,480.50 | 1,914,779.35 | 68,839,322.80 | 350,824,137.12 |            | 1,825,651,145.68 |    | 3,699,986,544.39 | 418,607,992.74 | 4,118,594,537.13 |         |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 440.00         |             |    | -996.23        | 38,368,902.52  | 158,605,480.50 | 7,072,048.35 | 1,716,916.22  | 2,516,847.23   |            | 47,101,893.30    |    | 161,177,745.29   | -4,887,983.35  | 156,289,761.94   |         |
| （一）综合收益总额             |                |             |    |                |                |                | 7,072,048.35 |               |                |            | 29,335,234.23    |    | 36,407,282.58    | 23,899,158.93  | 60,306,441.51    |         |
| （二）所有者投入和减少资本         | 440.00         |             |    | -996.23        | 38,368,902.52  | 158,605,480.50 |              |               |                |            |                  |    | 196,973,826.79   | 9,900,000.00   | 206,873,826.79   |         |
| 1. 所有者投入的普通           |                |             |    |                |                |                |              |               |                |            |                  |    |                  | 9,900,000.00   | 9,900,000.00     |         |

|                    |        |  |  |         |               |  |  |  |              |  |  |  |                |                 |
|--------------------|--------|--|--|---------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|----------------|-----------------|
| 股                  |        |  |  |         |               |  |  |  |              |  |  |  |                |                 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   | 440.00 |  |  | -996.23 | 8,127.67      |  |  |  |              |  |  |  | 7,571.44       | 7,571.44        |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |        |  |  |         | 21,784,567.80 |  |  |  |              |  |  |  | 180,390,048.30 | 180,390,048.30  |
| 4. 其他              |        |  |  |         | 16,576,207.05 |  |  |  |              |  |  |  | 16,576,207.05  | 16,576,207.05   |
| (三) 利润分配           |        |  |  |         |               |  |  |  | 2,516,847.23 |  |  |  | -              | -39,600,000.00  |
| 1. 提取盈余公积          |        |  |  |         |               |  |  |  | 2,516,847.23 |  |  |  | -2,516,847.23  |                 |
| 2. 提取一般风险准备        |        |  |  |         |               |  |  |  |              |  |  |  |                |                 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |        |  |  |         |               |  |  |  |              |  |  |  | -              | -39,600,000.00  |
| 4. 其他              |        |  |  |         |               |  |  |  |              |  |  |  | 73,920,280.30  | -113,520,280.30 |
| (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         |                |  |  |                |                |  | 1,716,916.22 |               |                |  |                  | 1,716,916.22 | 912,857.72       | 2,629,773.94   |                  |
| 1. 本期提取         |                |  |  |                |                |  | 2,975,181.44 |               |                |  |                  | 2,975,181.44 | 1,204,485.70     | 4,179,667.14   |                  |
| 2. 本期使用         |                |  |  |                |                |  | 1,258,265.22 |               |                |  |                  | 1,258,265.22 | 291,627.98       | 1,549,893.20   |                  |
| （六）其他           |                |  |  |                |                |  |              |               |                |  |                  |              |                  |                |                  |
| 四、本期期末余额        | 739,202,803.00 |  |  | 133,225,277.49 | 777,302,905.74 |  | 8,986,827.70 | 70,556,239.02 | 353,340,984.35 |  | 1,778,549,252.38 |              | 3,861,164,289.68 | 413,720,009.39 | 4,274,884,299.07 |



上年金额

单位：元

| 项目                    | 2022 年年度       |        |    |                |                |                |              |               |                |        |                  |    |                  |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|----------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|--------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|
|                       | 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              | 739,201,050.00 |        |    | 133,230,498.67 | 745,211,243.56 | 158,605,480.50 | -850,490.84  | 62,847,091.47 | 312,627,875.41 |        | 1,803,719,316.33 |    | 3,637,381,104.10 | 376,480,660.53 | 4,013,861,764.63 |
| 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              | 739,201,050.00 |        |    | 133,230,498.67 | 745,211,243.56 | 158,605,480.50 | -850,490.84  | 62,847,091.47 | 312,627,875.41 |        | 1,803,719,316.33 |    | 3,637,381,104.10 | 376,480,660.53 | 4,013,861,764.63 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 1,313.00       |        |    | -4,224.95      | -6,277,240.34  |                | 2,765,270.19 | 5,992,231.33  | 38,196,261.71  |        | 21,931,829.35    |    | 62,605,440.29    | 42,127,332.21  | 104,732,772.50   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |                |                |                | 2,765,270.19 |               |                |        | 203,854,671.86   |    | 206,619,942.05   | 57,800,106.85  | 264,420,048.90   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 1,313.00       |        |    | -4,224.95      | -6,277,240.34  |                |              |               |                |        |                  |    | -6,280,152.29    | -10,899,077.81 | -17,179,230.10   |
| 1. 所有者投               | 1,313.00       |        |    | -4,224.95      | 33,618.48      |                |              |               |                |        |                  |    | 30,706.53        |                | 30,706.53        |

|                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 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             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -6,310,858.82 | -10,899,077.81 | -17,209,936.63 |
| (三) 利润分配          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                |
| (四) 所有者权益内部结转     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                |

|                 |                |  |                |                |                |              |               |                |  |                  |  |                  |                |                  |
|-----------------|----------------|--|----------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|--|------------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 益               |                |  |                |                |                |              |               |                |  |                  |  |                  |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |                |  |                |                |                |              |               |                |  |                  |  |                  |                |                  |
| 6. 其他           |                |  |                |                |                |              |               |                |  |                  |  |                  |                |                  |
| （五）专项储备         |                |  |                |                |                |              | 5,992,231.33  |                |  |                  |  | 5,992,231.33     | 1,307,948.57   | 7,300,179.90     |
| 1. 本期提取         |                |  |                |                |                |              | 10,188,395.54 |                |  |                  |  | 10,188,395.54    | 2,034,840.69   | 12,223,236.23    |
| 2. 本期使用         |                |  |                |                |                |              | -4,196,164.21 |                |  |                  |  | -4,196,164.21    | -726,892.12    | -4,923,056.33    |
| （六）其他           |                |  |                |                |                |              |               |                |  |                  |  |                  |                |                  |
| 四、本期期末余额        | 739,202,363.00 |  | 133,226,273.72 | 738,934,003.22 | 158,605,480.50 | 1,914,779.35 | 68,839,322.80 | 350,824,137.12 |  | 1,825,651,145.68 |  | 3,699,986,544.39 | 418,607,992.74 | 4,118,594,537.13 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                        | 2023 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                  | 739,202,363.00 |        |     | 133,226,273.72 | 844,689,949.08 | 158,605,480.50  |        | 42,491,480.18 | 350,824,137.12 | 1,448,966,043.35 |    | 3,400,794,765.95 |
| 加：会计政策变更                  |                |        |     |                |                |                 |        |               |                |                  |    |                  |
| 前期差错更正                    |                |        |     |                |                |                 |        |               |                |                  |    |                  |
| 其他                        |                |        |     |                |                |                 |        |               |                |                  |    |                  |
| 二、本年期初余额                  | 739,202,363.00 |        |     | 133,226,273.72 | 844,689,949.08 | 158,605,480.50  |        | 42,491,480.18 | 350,824,137.12 | 1,448,966,043.35 |    | 3,400,794,765.95 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“－”号填列) | 440.00         |        |     | -996.23        | 35,902,019.09  | -158,605,480.50 |        | -526,627.87   | 2,516,847.23   | 8,824,778.96     |    | 205,321,941.68   |
| (一) 综合收益总额                |                |        |     |                |                |                 |        |               |                | 85,261,906.49    |    | 85,261,906.49    |
| (二) 所有者投入和减少资本            | 440.00         |        |     | -996.23        | 35,902,019.09  | -158,605,480.50 |        |               |                |                  |    | 194,506,943.36   |
| 1. 所有者投入的普通股              |                |        |     |                |                |                 |        |               |                |                  |    |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          | 440.00         |        |     | -996.23        | 8,127.67       |                 |        |               |                |                  |    | 7,571.44         |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |                |        |     |                | 21,784,567.80  | -158,605,480.50 |        |               |                |                  |    | 180,390,048.30   |
| 4. 其他                     |                |        |     |                | 14,109,323.62  |                 |        |               |                |                  |    | 14,109,323.62    |
| (三) 利润分配                  |                |        |     |                |                |                 |        |               | 2,516,847.23   | -76,437,127.53   |    | -73,920,280.30   |
| 1. 提取盈余公积                 |                |        |     |                |                |                 |        |               | 2,516,847.23   | -2,516,847.23    |    |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配           |                |        |     |                |                |                 |        |               |                | -73,920,280.30   |    | -73,920,280.30   |
| 3. 其他                     |                |        |     |                |                |                 |        |               |                |                  |    |                  |
| (四) 所有者权益内部               |                |        |     |                |                |                 |        |               |                |                  |    |                  |

|                        |                |  |  |                |                |  |  |               |                |                  |  |                  |
|------------------------|----------------|--|--|----------------|----------------|--|--|---------------|----------------|------------------|--|------------------|
| 结转                     |                |  |  |                |                |  |  |               |                |                  |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本<br>(或股本)   |                |  |  |                |                |  |  |               |                |                  |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本<br>(或股本)   |                |  |  |                |                |  |  |               |                |                  |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |                |  |  |                |                |  |  |               |                |                  |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额<br>结转留存收益 |                |  |  |                |                |  |  |               |                |                  |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留<br>存收益    |                |  |  |                |                |  |  |               |                |                  |  |                  |
| 6. 其他                  |                |  |  |                |                |  |  |               |                |                  |  |                  |
| (五) 专项储备               |                |  |  |                |                |  |  | -526,627.87   |                |                  |  | -526,627.87      |
| 1. 本期提取                |                |  |  |                |                |  |  |               |                |                  |  |                  |
| 2. 本期使用                |                |  |  |                |                |  |  | 526,627.87    |                |                  |  | 526,627.87       |
| (六) 其他                 |                |  |  |                |                |  |  |               |                |                  |  |                  |
| 四、本期期末余额               | 739,202,803.00 |  |  | 133,225,277.49 | 880,591,968.17 |  |  | 41,964,852.31 | 353,340,984.35 | 1,457,790,822.31 |  | 3,606,116,707.63 |

上年金额

单位：元

| 项目                        | 2022 年年度       |        |     |                |                |                |        |               |                |                  |    |                  |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----------------|----------------|----------------|--------|---------------|----------------|------------------|----|------------------|
|                           | 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                  | 739,201,050.00 |        |     | 133,230,498.67 | 846,823,335.52 | 158,605,480.50 |        | 39,433,693.18 | 312,627,875.41 | 1,605,720,413.57 |    | 3,518,431,385.85 |
| 加：会计政策变更                  |                |        |     |                |                |                |        |               |                |                  |    |                  |
| 前期差错更正                    |                |        |     |                |                |                |        |               |                |                  |    |                  |
| 其他                        |                |        |     |                |                |                |        |               |                |                  |    |                  |
| 二、本年期初余额                  | 739,201,050.00 |        |     | 133,230,498.67 | 846,823,335.52 | 158,605,480.50 |        | 39,433,693.18 | 312,627,875.41 | 1,605,720,413.57 |    | 3,518,431,385.85 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 1,313.00       |        |     | -4,224.95      | -2,133,386.44  |                |        | 3,057,787.00  | 38,196,261.71  | -156,754,370.22  |    | -117,636,619.90  |
| (一) 综合收益总额                |                |        |     |                |                |                |        |               |                | 25,168,472.29    |    | 25,168,472.29    |
| (二) 所有者投入和减少资本            | 1,313.00       |        |     | -4,224.95      | -2,133,386.44  |                |        |               |                |                  |    | -2,136,298.39    |
| 1. 所有者投入的普通股              | 1,313.00       |        |     | -4,224.95      | 33,618.48      |                |        |               |                |                  |    | 30,706.53        |
| 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                     |                |        |     |                | -2,167,004.92  |                |        |               |                |                  |    | -2,167,004.92    |
| (三) 利润分配                  |                |        |     |                |                |                |        |               | 38,196,261.71  | -181,922,842.51  |    | -143,726,580.80  |
| 1. 提取盈余公积                 |                |        |     |                |                |                |        |               | 38,196,261.71  | -38,196,261.71   |    |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配           |                |        |     |                |                |                |        |               |                | -143,726,580.80  |    | -143,726,580.80  |
| 3. 其他                     |                |        |     |                |                |                |        |               |                |                  |    |                  |
| (四) 所有者权益内部               |                |        |     |                |                |                |        |               |                |                  |    |                  |

|                        |                |  |  |                |                |                |               |                |                  |  |                  |
|------------------------|----------------|--|--|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------|--|------------------|
| 结转                     |                |  |  |                |                |                |               |                |                  |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本<br>(或股本)   |                |  |  |                |                |                |               |                |                  |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本<br>(或股本)   |                |  |  |                |                |                |               |                |                  |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |                |  |  |                |                |                |               |                |                  |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动<br>额结转留存收益 |                |  |  |                |                |                |               |                |                  |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转<br>留存收益    |                |  |  |                |                |                |               |                |                  |  |                  |
| 6. 其他                  |                |  |  |                |                |                |               |                |                  |  |                  |
| (五) 专项储备               |                |  |  |                |                |                | 3,057,787.00  |                |                  |  | 3,057,787.00     |
| 1. 本期提取                |                |  |  |                |                |                | 5,748,339.96  |                |                  |  | 5,748,339.96     |
| 2. 本期使用                |                |  |  |                |                |                | -2,690,552.96 |                |                  |  | -2,690,552.96    |
| (六) 其他                 |                |  |  |                |                |                |               |                |                  |  |                  |
| 四、本期期末余额               | 739,202,363.00 |  |  | 133,226,273.72 | 844,689,949.08 | 158,605,480.50 | 42,491,480.18 | 350,824,137.12 | 1,448,966,043.35 |  | 3,400,794,765.95 |

## 二、公司基本情况

西子清洁能源装备制造股份有限公司（曾用名杭州锅炉集团股份有限公司，以下简称公司或本公司）系经中华人民共和国商务部《关于同意杭州锅炉集团有限公司变更设立杭州锅炉集团股份有限公司的批复》（商资批（2007）578号）批准，由西子电梯集团有限公司、金润(香港)有限公司、杭州市工业资产经营有限公司（已于2013年8月更名为杭州市实业投资集团有限公司）以及杨建生等六位自然人共同发起设立，于2007年9月30日在浙江省工商行政管理局办妥相关工商变更登记，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为913300001430417586的营业执照，注册资本73,920.2803万元，股份总数73,920.2803万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股：9,308,305股；无限售条件的流通股份A股：729,894,498股。公司股票已于2011年1月10日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属通用设备制造行业。经营范围：一般项目：新能源原动设备制造；新能源原动设备销售；光伏设备及元器件制造；光伏设备及元器件销售；太阳能热发电产品销售；核电设备成套及工程技术研发；新兴能源技术研发；通用设备制造（不含特种设备制造）；环境保护专用设备制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；环境保护专用设备销售；金属结构制造；金属结构销售；货物进出口；特种设备销售；对外承包工程(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：特种设备设计；特种设备制造；特种设备安装改造修理；民用核安全设备制造；民用核安全设备安装；民用核安全设备设计；建设工程设计(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，具体经营项目以审批结果为准)。

本财务报表业经公司2023年8月28日第六届董事会第二次会议批准对外报出。

公司纳入本期合并财务报表范围的子公司如下所示，情况详见本财务报表附注八和九之说明。

| 序号    | 公司全称   | 公司简称     | 备注          |
|-------|--|----------|-------------|
| 1     | 杭州杭锅检测技术有限公司                                     | 检测技术公司   | 全资子公司       |
| 2     | 杭州新世纪能源环保工程股份有限公司                                | 新世纪能源公司  | 控股子公司       |
| 2-1   | 杭州临安绿能环保发电有限公司                                   | 临安绿能公司   | 新世纪能源公司之子公司 |
| 2-2   | 杭州新能固废能源科技有限公司                                   | 杭州新能公司   | 新世纪能源公司之子公司 |
| 2-2-1 | 桐庐新固源环保科技有限公司                                    | 桐庐新固源公司  | 杭州新能公司之子公司  |
| 2-2-2 | 仙居新固源环保科技有限公司                                    | 仙居新固源公司  | 杭州新能公司之子公司  |
| 3     | 杭锅国际实业有限公司                                       | 杭锅国际公司   | 全资子公司       |
| 3-1   | HANGZHOU BOILER GROUP (HONGKONG) COMPANY LIMITED | 杭锅香港公司   | 杭锅国际公司之子公司  |
| 3-2   | ALLIED EVER INTERNATIONAL LIMITED                |          | 杭锅国际公司之子公司  |
| 4     | 杭州杭锅工业锅炉有限公司                                     | 杭锅工业锅炉公司 | 控股子公司       |



|        |                    |          |              |
|--------|--------------------|----------|--------------|
| 4-1    | 杭州杭锅设备成套工程有限公司     | 杭锅设备成套公司 | 杭锅工业锅炉公司之子公司 |
| 4-2    | 杭州莱德锅炉辅机有限公司       | 莱德辅机公司   | 杭锅工业锅炉公司之子公司 |
| 4-3    | 浙江杭胜锅炉有限公司         | 杭胜锅炉公司   | 杭锅工业锅炉公司之子公司 |
| 4-4    | 浙江杭锅能源装备有限公司       | 杭锅能源公司   | 杭锅工业锅炉公司之子公司 |
| 5      | 杭州锅炉厂工程物资有限公司      | 工程物资公司   | 全资子公司        |
| 6      | 浙江杭锅江南国际贸易有限公司     | 浙江江南公司   | 全资子公司        |
| 7      | 杭州杭锅江南能源有限公司       | 江南能源公司   | 全资子公司        |
| 8      | 浙江杭锅能源投资管理有限公司     | 杭锅能投公司   | 全资子公司        |
| 8-1    | 深圳市迪博能源科技有限公司      | 深圳迪博公司   | 杭锅能投公司之子公司   |
| 8-2    | 杭州西子零碳能源有限公司       | 西子零碳公司   | 杭锅能投公司之子公司   |
| 8-3    | 杭州西子智慧能源有限公司       | 西子智慧公司   | 杭锅能投公司之子公司   |
| 9      | 杭州杭锅通用设备公司         | 杭锅通用公司   | 控股子公司        |
| 10     | 江西乐浩综合利用电业有限公司     | 江西乐浩公司   | 全资子公司        |
| 11     | 浙江西子能源管理有限公司       | 西子能源公司   | 控股子公司        |
| 11-1   | 浙江西子电力工程有限公司       | 西子电力公司   | 西子能源公司之子公司   |
| 11-2   | 安徽蓝尚新能源有限公司        | 安徽蓝尚公司   | 西子能源公司之子公司   |
| 11-3   | 沈阳西洁新能源有限公司        | 沈阳西洁公司   | 西子能源公司之子公司   |
| 11-4   | 杭州西洁新能源有限公司        | 杭州西洁公司   | 西子能源公司之子公司   |
| 12     | 杭州西子机电技术学校         | 西子机电学校   | 全资子公司        |
| 13     | 浙江西子联合工程有限公司       | 西子联合工程公司 | 控股子公司        |
| 13-1   | 浙江西子联合设备成套有限公司     | 西子联合设备公司 | 西子联合工程公司之子公司 |
| 13-2   | 杭州杭锅电气科技有限公司       | 电气科技公司   | 西子联合工程公司之子公司 |
| 13-3   | 西子联合（无锡）工程科技有限公司   | 西子联合无锡公司 | 西子联合工程公司之子公司 |
| 13-4   | 浙江西子联合成套设备科技有限公司   | 西子设备科技公司 | 西子联合工程公司之子公司 |
| 13-5   | 浙江西子光能科技有限公司       | 西子光能公司   | 西子联合工程公司之子公司 |
| 13-5-1 | 杭州西联光伏科技有限公司       | 杭州光伏公司   | 西子光能公司之子公司   |
| 13-5-2 | 合肥西能光伏科技有限公司       | 合肥光伏公司   | 西子光能公司之子公司   |
| 13-5-3 | 六安西能光伏科技有限公司       | 六安光伏公司   | 西子光能公司之子公司   |
| 13-5-4 | 安庆西能光伏科技有限公司       | 安庆光伏公司   | 西子光能公司之子公司   |
| 13-6   | 浙江西子碳科技有限公司        | 西子碳科技公司  | 西子联合工程公司之子公司 |
| 13-7   | 宁夏鸿铭烜商贸有限公司        | 宁夏鸿铭公司   | 西子联合工程公司之子公司 |
| 13-8   | 无锡市东方环境工程设计研究所有限公司 | 东方环境公司   | 西子联合工程公司之子公司 |
| 13-9   | 浙江西子联合钢构有限公司       | 西子钢构公司   | 西子联合工程公司之子公司 |
| 13-9-1 | 浙江西子钢构制造有限公司       | 西子钢构制造公司 | 西子钢构公司之子公司   |
| 13-10  | 杭州西子联合企业管理有限公司     | 西子管理公司   | 西子联合工程公司之子公司 |

|         |                         |           |             |
|---------|-------------------------|-----------|-------------|
| 13-10-1 | 西子（龙游）新能源电力有限公司         | 龙游新能源公司   | 西子管理公司之子公司  |
| 14      | 杭州西子星月产业园经营管理有限公司       | 西子星月公司    | 全资子公司       |
| 15      | 浙江国新股权投资有限公司            | 国新股权公司    | 全资子公司       |
| 15-1    | 国科西子（杭州）科技创新发展有限公司      | 国科西子公司    | 国新股权公司之子公司  |
| 16      | 浙江西子新能源有限公司             | 西子新能源公司   | 全资子公司       |
| 16-1    | 浙江西子新能源工程技术有限公司         | 新能源工程技术公司 | 西子新能源公司之子公司 |
| 16-2    | 新昌众能能源有限公司              | 新昌众能公司    | 西子新能源公司之子公司 |
| 17      | 西子洁能（芜湖）新能源科技有限公司       | 芜湖新能源公司   | 全资子公司       |
| 18      | 西子（诸暨）新能源装备有限公司         | 诸暨新能源公司   | 全资子公司       |
| 19      | 西子(海宁)新能源有限公司           | 海宁新能源公司   | 全资子公司       |
| 20      | 兰捷能源科技（上海）有限公司          | 兰捷能源公司    | 控股子公司       |
| 20-1    | Elpanneteknik Sweden AB |           | 兰捷能源公司之子公司  |
| 21      | 西子运达（海南）清洁能源科技有限公司      | 西子运达公司    | 控股子公司       |
| 22      | 浙江清凉峰家用储电科技有限公司         | 清凉峰公司     | 全资子公司       |

### 三、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

### 四、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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

### 4) 以摊余成本计量的金融负债

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

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下

列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表



中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## (2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

| 项 目               | 确定组合的依据     | 计量预期信用损失的方法  |
|-------------------|-------------|--|
| 其他应收款——应收利息       | 款项性质        | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——应收股利       |             |  |
| 其他应收款——合并范围内关联方组合 | 合并范围内关联方[注] |  |
| 其他应收款——账龄组合       | 账龄          |  |
| 长期应收款——账龄组合       |             |  |

[注]合并范围内关联方系指纳入本公司合并财务报表范围内的各关联方公司，下同

## (3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项 目              | 确定组合的依据  | 计量预期信用损失的方法  |
|------------------|----------|--|
| 应收银行承兑汇票         | 票据类型     | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收商业承兑汇票         |          |  |
| 应收账款——合并范围内关联方组合 | 合并范围内关联方 |  |
| 合同资产——合并范围内关联方组合 |          |  |
| 应收账款——账龄组合       | 账龄       |  |
| 合同资产——账龄组合       |          |  |

### 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账 龄           | 应收账款<br>预期信用损失率 (%) |
|---------------|---------------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 5.00                |
| 1-2 年         | 8.00                |
| 2-3 年         | 15.00               |
| 3-4 年         | 50.00               |

|       |        |
|-------|--------|
| 4-5 年 | 50.00  |
| 5 年以上 | 100.00 |

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 11、应收票据

## 12、应收账款

## 13、应收款项融资

## 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

## 15、存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 16、合同资产

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年,在发生时直接计入当期损益。

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

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

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

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

## 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

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

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

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

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率  | 年折旧率        |
|---------|-------|-------|------|-------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20-50 | 5-10 | 4.75-1.80   |
| 机器设备    | 年限平均法 | 7-20  | 5-10 | 13.57-4.50  |
| 运输工具    | 年限平均法 | 5-10  | 5-10 | 19.00-9.00  |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 3-8   | 5-10 | 31.67-11.25 |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

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

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

## 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

## 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 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

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目   | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50      |
| 软件    | 5       |
| 技术使用费 | 10-12   |
| 排污权费  | 10      |

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 31、长期资产减值

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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 33、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。



#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

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

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

### 37、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

##### (2) 以现金结算的股份支付

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

### **(3) 修改、终止股份支付计划**

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

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

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

## **38、优先股、永续债等其他金融工具**

根据金融工具相关准则、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号）和《永续债相关会计处理的规定》（财会〔2019〕2号），对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

## **39、收入**

收入确认和计量所采用的会计政策

## 1. 收入确认原则

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

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

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

## 2. 收入计量原则

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

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

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

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

## 3. 收入确认的具体方法

公司是主要从事锅炉、压力容器、环保设备等产品的咨询、研发、生产、销售、安装、工程服务（包括 EPC 等工程项目总承包）和贸易等业务的综合性企业。

#### (1) 按时点确认的收入

公司锅炉设备及其他备件等销售属于在某一时刻履行的履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已收取价款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入时确认。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入时确认。

#### (2) 按履约进度确认的收入

公司工程服务属于在某一时段内履行的履约义务，按照与客户确认的完工比例或已发生成本占预计总成本的比例确认履约进度，并按履约进度确认收入。已发生成本按照基准日分包单位上报并经公司审核的工程量和其他相关支出确定，预计总成本按照与分包单位签订的合同总金额和其他预计支出确定。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确

认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

### 42、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

##### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

### **(1) 使用权资产**

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### **(2) 租赁负债**

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## **2. 公司作为出租人**

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### **(1) 经营租赁**

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 3. 售后租回

### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

### (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 采用套期会计的依据、会计处理方法

(1) 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

(2) 对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；3) 该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；3) 套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

### (3) 套期会计处理

#### 1) 公允价值套期

① 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

② 被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

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

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

#### 2) 现金流量套期



① 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：A. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；B. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

② 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

③ 其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

### 3) 境外经营净投资套期

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

## 2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

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

## 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）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 45、其他

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据  | 税率           |
|---------|---|--------------|
| 增值税     | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 5%、6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额  | 7%           |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 15%、20%、25%  |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税税额  | 3%           |
| 地方教育附加  | 实际缴纳的流转税税额  | 2%           |
| 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%     |

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 |
|-------------------------------|-------|
| 杭州杭锅检测技术有限公司                  | 5%    |
| 杭州西子星月产业园经营管理有限公司(以下简称西子星月公司) | 5%    |
| 杭州西子机电技术学校                    | 5%    |
| 杭州新能固废能源科技有限公司                | 5%    |
| 本公司                           | 15%   |
| 杭锅工业锅炉公司                      | 15%   |
| 新世纪能源公司                       | 15%   |
| 杭锅通用设备公司                      | 15%   |
| 西子联合工程公司                      | 15%   |
| 兰捷能源公司                        | 15%   |
| 除上述以外的其他纳税主体                  | 25%   |

### 2、税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）和《关于浙江省2020年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕251号）有关规定，本公司、本公司之子公司杭锅工业锅炉公司及新世纪能源公司通过高新技术企业复审，分别持有编号为GR202033006795、GR202033000813及GR202033006828的《高新技术企业证书》，有效期均为3年（2020年度-2022年度），故本公司及杭锅工业锅炉公司、新世纪能源公司2023年度处于高新复审阶段，企业所得税暂按15%的税率计缴。

根据浙江省高新技术企业认定管理工作领导小组《关于对浙江省 2021 年认定的第一批高新技术企业进行备案公示的通知》，本公司之子公司杭锅通用设备公司通过高新技术企业复审，持有编号为 GR202133005043 的《高新技术企业证书》，有效期为 3 年（2021 年度-2023 年度），故杭锅通用设备公司 2023 年度企业所得税按 15% 的税率计缴。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对浙江省认定机构 2022 年认定的高新技术企业进行备案的公告》，本公司之子公司西子联合工程公司被认定为高新技术企业，持有编号为 GR202233011529 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年（2022 年度-2024 年度），故西子联合工程公司 2023 年度企业所得税按 15% 的税率计缴。

根据上海市高新技术企业认定管理实施办法，本公司之子公司兰捷能源公司被上海市科委、上海市财政局及上海市税务局联合认定为高新技术企业，享受相关税收优惠政策，持有编号为 GR202131005055 的《高新技术企业证书》，有效期为 3 年（2021 年度-2023 年度），故兰捷能源公司 2023 年度企业所得税按 15% 的税率计缴。

根据财政部、国家税务总局《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）、《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）、《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）的有关规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；年应纳税额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司杭州杭锅检测技术有限公司、西子星月公司、杭州新能固废能源科技有限公司及杭州西子机电技术学校 2023 年度符合上述小微企业普惠政策的相关规定，并享受该项税收优惠政策。

根据《财政部国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税〔2015〕78 号）的相关规定，利用垃圾处理且符合相应的条件，允许享受增值税即征即退优惠政策。公司之孙公司临安绿能环保发电有限公司（以下简称临安绿能环保公司）符合上述法规的相关规定，临安绿能环保公司 2023 年度销售电力、热力收入享受增值税即征即退优惠。

### 3、其他

## 六、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          | 45,429.51        | 61,034.42        |
| 银行存款          | 3,356,451,792.78 | 3,493,030,086.85 |
| 其他货币资金        | 230,367,913.56   | 120,340,480.16   |
| 合计            | 3,586,865,135.85 | 3,613,431,601.43 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 4,721,504.05     | 7,854,637.66     |

其他说明

#### 使用受限的货币资金说明

| 项目        | 期末数            | 期初数            |
|-----------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 198,913,779.34 | 90,478,386.01  |
| 保函保证金     | 7,126,612.57   | 3,215,293.44   |
| 住房存款及维修基金 | 4,233,096.27   | 4,233,096.27   |
| 期货保证金     | 19,998,426.33  | 22,308,137.09  |
| 第三方支付平台款项 | 95,999.05      | 105,567.35     |
| 定期存款计提的利息 |                | 1,908,500.00   |
| 小计        | 230,367,913.56 | 122,248,980.16 |

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额 | 期初余额          |
|------------------------|------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      | 25,046,389.60 |
| 其中：                    |      |               |
| 衍生金融资产                 |      | 25,046,389.60 |
| 其中：                    |      |               |
| 合计                     |      | 25,046,389.60 |

其他说明

## 3、衍生金融资产

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 热卷期货 | 3,726,720.00 |      |
| 合计   | 3,726,720.00 |      |

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 | 161,994,916.45 | 99,091,593.84  |
| 商业承兑票据 | 27,218,141.54  | 42,733,578.05  |
| 合计     | 189,213,057.99 | 141,825,171.89 |

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |               |        |                | 期初余额           |         |               |        |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |                |
| 其中：            |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 216,698,143.67 | 100.00% | 27,485,085.68 | 12.68% | 189,213,057.99 | 162,697,991.79 | 100.00% | 20,872,819.90 | 12.83% | 141,825,171.89 |
| 其中：            |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 银行承兑票据         | 161,994,916.45 | 74.76%  |               | 0.00%  | 161,994,916.45 | 99,091,593.84  | 60.91%  |               |        | 99,091,593.84  |
| 商业承兑票据         | 54,703,227.22  | 25.24%  | 27,485,085.68 | 50.24% | 27,218,141.54  | 63,606,397.95  | 39.09%  | 20,872,819.90 | 32.82% | 42,733,578.05  |
| 合计             | 216,698,143.67 | 100.00% | 27,485,085.68 | 12.68% | 189,213,057.99 | 162,697,991.79 | 100.00% | 20,872,819.90 | 12.83% | 141,825,171.89 |

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   |
| 银行承兑票据组合 | 161,994,916.45 |               |        |
| 商业承兑票据组合 | 54,703,227.22  | 27,485,085.68 | 50.24% |
| 合计       | 216,698,143.67 | 27,485,085.68 |        |

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 |               |
| 按组合计提坏账准备 | 20,872,819.90 | 6,612,265.78 |       |    |    | 27,485,085.68 |
| 合计        | 20,872,819.90 | 6,612,265.78 |       |    |    | 27,485,085.68 |

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****(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 421,569,696.98 |               |
| 商业承兑票据 |                | 13,550,000.00 |
| 合计     | 421,569,696.98 | 13,550,000.00 |

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

其他说明：

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

#### (6) 本期实际核销的应收票据情况

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额             |         |                |         |                  | 期初余额             |         |                |        |                  |
|----------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|
|                | 账面余额             |         | 坏账准备           |         | 账面价值             | 账面余额             |         | 坏账准备           |        | 账面价值             |
|                | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例    |                  | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例   |                  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 14,990,155.06    | 0.62%   | 14,990,155.06  | 100.00% | 0.00             | 56,645,959.35    | 2.62%   | 53,375,982.83  | 94.23% | 3,269,976.52     |
| 其中：            |                  |         |                |         |                  |                  |         |                |        |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,403,300,034.45 | 99.38%  | 301,498,786.23 | 12.55%  | 2,101,801,248.22 | 2,111,048,391.31 | 97.39%  | 258,330,117.61 | 12.24% | 1,852,718,273.70 |
| 其中：            |                  |         |                |         |                  |                  |         |                |        |                  |
| 合计             | 2,418,290,189.51 | 100.00% | 316,488,941.29 | 13.09%  | 2,101,801,248.22 | 2,167,694,350.66 | 100.00% | 311,706,100.44 | 14.38% | 1,855,988,250.22 |

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   |
| 河南有色汇源铝业有限公司 | 4,673,319.73  | 4,673,319.73  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 上海瑞恩能源投资有限公司 | 4,265,300.00  | 4,265,300.00  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 昆明阳光基业股份有限公司 | 4,215,000.00  | 4,215,000.00  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 乐平市景浩贸易有限公司  | 1,836,535.33  | 1,836,535.33  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计           | 14,990,155.06 | 14,990,155.06 |         |        |

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 |
|    |      |      |      |

|      |                  |                |        |
|------|------------------|----------------|--------|
| 账龄组合 | 2,403,300,034.45 | 301,498,786.23 | 12.55% |
| 合计   | 2,403,300,034.45 | 301,498,786.23 |        |

确定该组合依据的说明：

| 账龄      | 期末余额             |                |         |
|---------|------------------|----------------|---------|
|         | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例    |
| 1 年以内   | 1,554,702,645.02 | 77,788,212.75  | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 377,567,535.59   | 30,282,455.26  | 8.00%   |
| 2 至 3 年 | 256,521,688.39   | 38,405,916.41  | 15.00%  |
| 3 至 4 年 | 73,775,665.21    | 36,887,832.61  | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 45,196,262.06    | 22,598,131.03  | 50.00%  |
| 5 年以上   | 95,536,238.18    | 95,536,238.18  | 100.00% |
| 合计      | 2,403,300,034.45 | 301,498,786.23 | 12.55%  |

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） | 1,554,702,645.02 |
| 1 至 2 年      | 377,567,535.59   |
| 2 至 3 年      | 256,521,688.39   |
| 3 年以上        | 229,498,320.51   |
| 3 至 4 年      | 73,775,665.21    |
| 4 至 5 年      | 45,196,262.06    |
| 5 年以上        | 110,526,393.24   |
| 合计           | 2,418,290,189.51 |

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
|----|------|--------|------|



|                |                | 计提            | 收回或转回        | 核销            | 其他 |                |
|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----|----------------|
| 按单项计提的应收账款坏账准备 | 53,375,982.83  | 457,503.25    | 3,709,980.17 | 35,133,350.85 |    | 14,990,155.06  |
| 按组合计提的应收账款坏账准备 | 258,330,117.61 | 43,950,934.42 |              | 782,265.80    |    | 301,498,786.23 |
| 合计             | 311,706,100.44 | 44,408,437.67 | 3,709,980.17 | 35,915,616.65 |    | 316,488,941.29 |

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 |
|--------------|--------------|------|
| 江阴澄星石庄热电有限公司 | 3,269,976.52 | 银行存款 |
| 河南有色汇源铝业有限公司 | 440,003.65   | 银行存款 |
| 合计           | 3,709,980.17 |      |

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目         | 核销金额          |
|------------|---------------|
| 本期实际核销应收账款 | 35,915,616.65 |

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 |
|-----------------|--------|---------------|------|-------------|-------------|
| 中冶东方江苏重工有限公司    | 货款     | 10,390,000.00 | 无法收回 | 经公司相关权限分级审批 | 否           |
| 四川西南不锈钢有限责任公司   | 货款     | 6,223,338.29  | 无法收回 | 经公司相关权限分级审批 | 否           |
| 江西四方能源有限公司      | 货款     | 1,022,565.60  | 无法收回 | 经公司相关权限分级审批 | 否           |
| 宁德市瑞恩环保能源有限公司   | 货款     | 500,000.00    | 无法收回 | 经公司相关权限分级审批 | 否           |
| 江阴澄星石庄热电有限公司[注] | 货款     | 16,425,046.96 | 无法收回 | 经公司相关权限分级审批 | 否           |
| 江苏华西集团公司供销分公司   | 货款     | 380,000.00    | 无法收回 | 经公司相关权限分级审批 | 否           |
| 唐山宝利源炼焦有限公司     | 货款     | 182,400.00    | 无法收回 | 经公司相关权限分级审批 | 否           |
| 江阴华西制铁有限公司      | 货款     | 10,000.00     | 无法收回 | 经公司相关权限分级审批 | 否           |
| 山东广富集团有限公司      | 货款     | 545,976.80    | 无法收回 | 经公司相关权限分级审批 | 否           |
| 山东莱钢永锋钢铁有限公司    | 货款     | 53,720.00     | 无法收回 | 经公司相关权限分级审批 | 否           |
| 天津市天丰钢铁有限公司     | 货款     | 120,000.00    | 无法收回 | 经公司相关权限分级审批 | 否           |
| 衡阳华菱连轧管有限       | 货款     | 62,569.00     | 无法收回 | 经公司相关权限分级审批 | 否           |

|    |  |               |  |  |
|----|--|---------------|--|--|
| 公司 |  |               |  |  |
| 合计 |  | 35,915,616.65 |  |  |

应收账款核销说明：

注：详见本财务报表附注十六 7、1(2)之说明

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称            | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|-----------------|----------------|-----------------|--------------|
| 中新电（厦门）综合能源有限公司 | 80,587,000.00  | 3.33%           | 4,029,350.00 |
| 黑山龙兴新能源有限公司     | 62,370,000.03  | 2.58%           | 3,667,038.49 |
| 广东粤电大亚湾综合能源有限公司 | 56,335,000.00  | 2.33%           | 2,816,750.00 |
| 西子电梯集团有限公司      | 56,253,035.85  | 2.33%           | 2,812,651.79 |
| 北京昆兰新能源技术有限公司   | 53,728,635.80  | 2.22%           | 2,686,431.79 |
| 合计              | 309,273,671.68 | 12.79%          |              |

#### (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：

### 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            | 489,709,659.32 | 534,786,974.08 |
| 云信、融信等数字化应收账款债权凭证 |                | 27,284,501.36  |
| 合计                | 489,709,659.32 | 562,071,475.44 |

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：

#### (1) 应收款项融资信用减值准备

| 项目          | 期初数          | 本期增加          |    | 本期减少 |    |    | 期末数  |
|-------------|--------------|---------------|----|------|----|----|------|
|             |              | 计提            | 其他 | 转回   | 转销 | 其他 |      |
| 按组合计提信用减值准备 | 4,629,475.37 | -4,629,475.37 |    |      |    |    | 0.00 |
| 合计          | 4,629,475.37 | -4,629,475.37 |    |      |    |    | 0.00 |

## (2) 期末公司已质押的应收票据

| 项目     | 期末已质押金额        |
|--------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 109,631,085.34 |
| 合计     | 109,631,085.34 |

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 期末终止确认金额       |
|--------|----------------|
| 银行承兑票据 | 710,599,322.03 |
| 合计     | 710,599,322.03 |

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

## 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 | 504,977,326.03 | 76.59% | 616,640,233.12 | 86.35% |

|         |                |        |                |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| 1 至 2 年 | 101,951,742.87 | 15.46% | 72,233,565.96  | 10.12% |
| 2 至 3 年 | 25,978,226.21  | 3.94%  | 7,097,309.79   | 0.99%  |
| 3 年以上   | 26,449,069.52  | 4.01%  | 18,105,098.54  | 2.54%  |
| 合计      | 659,356,364.63 |        | 714,076,207.41 |        |

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

| 单位名称           | 账面余额           | 占预付款余额的比例 |
|----------------|----------------|-----------|
| 武汉楚能新能源有限公司    | 60,126,976.00  | 9.12%     |
| 东方电气股份有限公司     | 59,565,486.73  | 9.03%     |
| 江苏天目建设集团有限公司   | 23,276,000.00  | 3.53%     |
| 上海能翼泵机有限公司     | 19,585,000.00  | 2.97%     |
| 上海碳索能源服务股份有限公司 | 19,802,919.10  | 3.00%     |
| 合计             | 182,356,381.83 | 27.66%    |

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  | 10,280,509.08  | 8,400,745.99   |
| 其他应收款 | 168,029,529.78 | 221,202,064.05 |
| 合计    | 178,310,038.86 | 229,602,810.04 |

### (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         |
|---------|---------------|--------------|
| 资金池应计利息 | 10,280,509.08 | 8,400,745.99 |
| 合计      | 10,280,509.08 | 8,400,745.99 |

## 2) 重要逾期利息

## 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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

## (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         |
|----------|----------------|----------------|
| 押金保证金    | 86,897,205.72  | 71,566,060.72  |
| 应收暂付款    | 27,530,114.91  | 27,735,114.91  |
| 备用金      | 2,014,260.64   | 974,493.11     |
| 员工购房助力贷款 |                | 10,219,400.00  |
| 预付款项转入   | 241,307,570.13 | 241,307,570.13 |
| 应收股权转让款  | 0.00           | 55,909,000.00  |
| 其他       | 9,812,931.87   | 15,040,078.90  |
| 合计       | 367,562,083.27 | 422,751,717.77 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 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) |                |
| 2023 年 1 月 1 日余额    | 5,739,483.84   | 2,896,691.71         | 192,913,478.17       | 201,549,653.72 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |                |
| --转入第二阶段            | -1,704,704.33  | 1,704,704.33         |                      | 0.00           |
| --转入第三阶段            |                | -944,701.04          | 944,701.04           | 0.00           |
| 本期计提                | -3,369,815.82  | 590,534.83           | 762,180.76           | -2,017,100.23  |

|                   |              |              |                |                |
|-------------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| 本期转回              |              |              |                | 0.00           |
| 本期核销              |              |              |                | 0.00           |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 4,074,372.35 | 2,727,223.25 | 192,730,957.89 | 199,532,553.49 |

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） | 57,477,321.84  |
| 1 至 2 年      | 34,094,086.56  |
| 2 至 3 年      | 11,808,762.98  |
| 3 年以上        | 264,181,911.89 |
| 3 至 4 年      | 2,593,535.04   |
| 4 至 5 年      | 1,262,478.10   |
| 5 年以上        | 260,325,898.75 |
| 合计           | 367,562,083.27 |

### 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 |                |
| 其他应收款坏账准备 | 201,549,653.72 | -2,017,100.23 | 0.00  | 0.00 |    | 199,532,553.49 |
| 合计        | 201,549,653.72 | -2,017,100.23 | 0.00  | 0.00 |    | 199,532,553.49 |

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称            | 款项的性质  | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额       |
|-----------------|--------|----------------|-------|------------------|----------------|
| 承德金松鸿利物流有限公司    | 预付款项转入 | 71,199,379.49  | 5 年以上 | 19.37%           | 54,589,364.99  |
| 天津佳禾天翔矿场品贸易有限公司 | 预付款项转入 | 56,243,096.20  | 5 年以上 | 15.30%           | 27,280,612.25  |
| 杭州华达能源科技有限公司    | 预付款项转入 | 55,158,208.47  | 5 年以上 | 15.01%           | 52,828,208.47  |
| 安悦汽车物资有限公司      | 预付款项转入 | 35,750,000.00  | 5 年以上 | 9.73%            | 27,600,000.00  |
| 唐山市清泉钢铁集团有限责任公司 | 预付款项转入 | 22,006,885.97  | 5 年以上 | 5.99%            | 7,036,142.29   |
| 合计              |        | 240,357,570.13 |       | 65.39%           | 169,334,328.00 |

## 6) 涉及政府补助的应收款项

## 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

## 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   | 227,616,911.34   | 3,366,894.21      | 224,250,017.13   | 196,670,248.93   | 3,366,894.21      | 193,303,354.72   |
| 在产品   | 1,782,315,545.16 | 31,119,608.55     | 1,751,195,936.61 | 1,592,773,599.45 | 31,855,149.55     | 1,560,918,449.90 |
| 库存商品  | 109,797,552.03   | 18,305,629.36     | 91,491,922.67    | 164,888,359.73   | 18,316,525.65     | 146,571,834.08   |
| 低值易耗品 | 2,223,839.66     | 0.00              | 2,223,839.66     | 2,223,797.01     |                   | 2,223,797.01     |
| 合计    | 2,121,953,848.19 | 52,792,132.12     | 2,069,161,716.07 | 1,956,556,005.12 | 53,538,569.41     | 1,903,017,435.71 |

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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

|      |               | 计提           | 其他 | 转回或转销         | 其他 |               |
|------|---------------|--------------|----|---------------|----|---------------|
| 原材料  | 3,366,894.21  |              |    |               |    | 3,366,894.21  |
| 在产品  | 31,855,149.55 | 9,342,177.88 |    | 10,077,718.88 |    | 31,119,608.55 |
| 库存商品 | 18,316,525.65 |              |    | 10,896.29     |    | 18,305,629.36 |
| 合计   | 53,538,569.41 | 9,342,177.88 |    | 10,088,615.17 |    | 52,792,132.12 |

| 项目   | 确定可变现净值的具体依据                         | 本期转销存货跌价准备的原因          |
|------|--------------------------------------|------------------------|
| 在产品  | 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 | 已计提存货跌价准备的在产品本期完工后实现销售 |
| 库存商品 | 估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额               | 已计提存货跌价准备的库存商品本期实现销售   |

## (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             |
| 应收质保金、运行款及未结算工程款 | 2,124,045,652.47 | 189,347,319.99 | 1,934,698,332.48 | 1,900,079,986.30 | 162,489,797.84 | 1,737,590,188.46 |
| 合计               | 2,124,045,652.47 | 189,347,319.99 | 1,934,698,332.48 | 1,900,079,986.30 | 162,489,797.84 | 1,737,590,188.46 |

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

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

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



|       |               |  |  |  |
|-------|---------------|--|--|--|
| 按组合计提 | 71,658,111.84 |  |  |  |
| 合计    | 71,658,111.84 |  |  |  |

其他说明

采用组合计提减值准备的合同资产

| 账龄      | 期末余额             |                |         |
|---------|------------------|----------------|---------|
|         | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例    |
| 1 年以内   | 1,061,017,358.35 | 53,050,867.92  | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 775,332,905.48   | 62,026,631.09  | 8.00%   |
| 2 至 3 年 | 213,046,092.76   | 31,956,913.98  | 15.00%  |
| 3 至 4 年 | 44,068,566.96    | 22,034,283.48  | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 20,604,210.79    | 10,302,105.40  | 50.00%  |
| 5 年以上   | 9,976,518.13     | 9,976,518.13   | 100.00% |
| 合计      | 2,124,045,652.47 | 189,347,319.99 | 8.91%   |

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

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额 | 84,185,853.30 | 99,697,984.89  |
| 预缴企业所得税    | 4,371,361.19  | 2,187,299.24   |
| 预缴房产税      | 0.00          | 873,113.60     |
| 合计         | 88,557,214.49 | 102,758,397.73 |

其他说明：

14、债权投资

15、其他债权投资

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 |       |
| 应收股权转让款 | 286,088,244.16 |      | 271,783,831.95 |      |      |      |       |
| 合计      | 286,088,244.16 |      | 271,783,831.95 |      |      |      |       |

坏账准备减值情况

单位：元

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

## 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          |                |        |                |               |          |              |             |        |            |               |    |
| 浙江可胜技术股份有限公司    | 80,303,375.22  |        |                | -1,260,058.31 |          |              |             |        |            | 79,043,316.91 |    |
| 浙江汉蓝环境科技有限公司    | 21,138,211.58  |        |                | 196,939.74    |          |              |             |        |            | 21,335,151.32 |    |
| 浙江中光新能源科技有限公司   | 297,892,343.86 |        | 299,489,049.51 | 1,596,705.65  |          |              |             |        |            | 0.00          |    |
| 杭州中科节能技术有限公司    | 2,541,432.69   |        | 1,198,952.30   | -1,342,480.39 |          |              |             |        |            | 0.00          |    |
| 杭州国祯伊泰克工程技术有限公司 | 3,019,712.52   |        |                | 2,644.00      |          |              |             |        |            | 3,022,356.52  |    |
| 杭州众能光电          | 17,751,956.49  |        |                | -724,086      |          | 1,825,417.58 |             |        |            | 18,853,287.69 |    |

|  |                    |                  |                    |                       |      |                  |      |      |      |                    |  |
|--|--------------------|------------------|--------------------|-----------------------|------|------------------|------|------|------|--------------------|--|
| 科技有<br>限公司                             |                    |                  |                    | .38                   |      |                  |      |      |      |                    |  |
| 杭州德<br>海艾科<br>能源科<br>技术有<br>限公司        | 16,850,<br>306.01  |                  |                    | -<br>1,160,4<br>79.23 |      | 2,466,8<br>83.43 |      |      |      | 18,156,<br>710.21  |  |
| 浙江臻<br>泰能源<br>科技有<br>限公司               | 15,440,<br>579.03  |                  |                    | 320,616<br>.64        |      |                  |      |      |      | 15,761,<br>195.67  |  |
| 国科西<br>子（海<br>南）私<br>募基金<br>管理有<br>限公司 | 2,507,2<br>63.76   |                  |                    | -<br>102,840<br>.60   |      |                  |      |      |      | 2,404,4<br>23.16   |  |
| 浙江博<br>时新能<br>源技术<br>有限公<br>司          | 30,696,<br>283.04  |                  |                    | -<br>647,159<br>.17   |      |                  |      |      |      | 30,049,<br>123.87  |  |
| 赫普能<br>源环境<br>科技股<br>份有限<br>公司         | 344,374<br>,641.15 |                  |                    | 17,128,<br>646.47     |      |                  |      |      |      | 361,503<br>,287.62 |  |
| 山东西<br>洁能源<br>科技有<br>限公司               |                    | 1,000,0<br>00.00 |                    | -<br>59,444.<br>63    |      |                  |      |      |      | 940,555<br>.37     |  |
| 五莲新<br>能环保<br>发电有<br>限公司               | 3,029,1<br>67.58   |                  |                    |                       |      |                  |      |      |      | 3,029,1<br>67.58   |  |
| 小计                                     | 835,545<br>,272.93 | 1,000,0<br>00.00 | 300,688<br>,001.81 | 13,949,<br>003.79     | 0.00 | 4,292,3<br>01.01 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 554,098<br>,575.92 |  |
| 合计                                     | 835,545<br>,272.93 | 1,000,0<br>00.00 | 300,688<br>,001.81 | 13,949,<br>003.79     | 0.00 | 4,292,3<br>01.01 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 554,098<br>,575.92 |  |

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          |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 哈尔滨电站设备成套设计研究所有限<br>公司     | 12,369,280.00 | 12,369,280.00 |
| 天津渤钢二十一号企业管理合伙企业<br>（有限合伙） | 200,966.90    | 200,966.90    |
| 东北特钢集团北满特殊钢有限责任公<br>司      | 608,714.00    | 608,714.00    |
| 合计                         | 13,178,960.90 | 13,178,960.90 |

## 19、其他非流动金融资产

## 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

单位：元

| 项目                 | 房屋、建筑物           | 土地使用权 | 在建工程 | 合计               |
|--------------------|------------------|-------|------|------------------|
| 一、账面原值             |                  |       |      |                  |
| 1.期初余额             | 1,310,206,680.46 |       |      | 1,310,206,680.46 |
| 2.本期增加金额           | 2,434,078.38     |       |      | 2,434,078.38     |
| (1) 外购             |                  |       |      |                  |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 2,434,078.38     |       |      | 2,434,078.38     |
| (3) 企业合并增加         |                  |       |      |                  |
| 3.本期减少金额           |                  |       |      |                  |
| (1) 处置             |                  |       |      |                  |
| (2) 其他转出           |                  |       |      |                  |
| 4.期末余额             | 1,312,640,758.84 |       |      | 1,312,640,758.84 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |                  |       |      |                  |
| 1.期初余额             | 74,794,827.86    |       |      | 74,794,827.86    |
| 2.本期增加金额           | 17,586,530.11    |       |      | 17,586,530.11    |
| (1) 计提或摊销          | 17,586,530.11    |       |      | 17,586,530.11    |
| 3.本期减少金额           |                  |       |      |                  |
| (1) 处置             |                  |       |      |                  |
| (2) 其他转出           |                  |       |      |                  |
| 4.期末余额             | 92,381,357.97    |       |      | 92,381,357.97    |
| 三、减值准备             |                  |       |      |                  |
| 1.期初余额             |                  |       |      |                  |
| 2.本期增加金额           |                  |       |      |                  |
| (1) 计提             |                  |       |      |                  |
| 3.本期减少金额           |                  |       |      |                  |
| (1) 处置             |                  |       |      |                  |
| (2) 其他转            |                  |       |      |                  |

|          |                  |  |  |                  |
|----------|------------------|--|--|------------------|
| 出        |                  |  |  |                  |
| 4.期末余额   |                  |  |  |                  |
| 四、账面价值   |                  |  |  |                  |
| 1.期末账面价值 | 1,220,259,400.87 |  |  | 1,220,259,400.87 |
| 2.期初账面价值 | 1,235,411,852.60 |  |  | 1,235,411,852.60 |

## (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

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,365,803,723.81 | 1,394,740,416.84 |
| 合计   | 1,365,803,723.81 | 1,394,740,416.84 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物           | 机器设备           | 运输工具          | 电子及其他设备        | 合计               |
|------------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                  |                |               |                |                  |
| 1.期初余额     | 1,261,311,949.31 | 848,476,419.16 | 16,919,560.86 | 108,529,849.15 | 2,235,237,778.48 |
| 2.本期增加金额   | 8,859,669.78     | 2,742,866.57   | 317,829.16    | 8,303,624.03   | 20,223,989.54    |
| (1) 购置     | 4,844,651.90     | 538,214.60     | 214,643.32    | 8,084,466.35   | 13,681,976.17    |
| (2) 在建工程转入 | 4,015,017.88     | 16,387,857.79  | 103,185.84    | 219,157.68     | 20,725,219.19    |
| (3) 企业合并增加 |                  |                |               |                |                  |
| 3.本期减少金额   | 186,473.92       | 11,216,704.72  | 1,549,790.19  | 4,211,744.44   | 17,164,713.27    |
| (1) 处置或报废  | 186,473.92       | 11,216,704.72  | 1,549,790.19  | 4,211,744.44   | 17,164,713.27    |
| 4.期末余额     | 1,269,985,145.17 | 854,185,786.83 | 15,687,599.83 | 112,621,728.74 | 2,252,480,260.57 |
| 二、累计折旧     |                  |                |               |                |                  |
| 1.期初余额     | 267,851,361.65   | 363,837,981.00 | 13,424,330.18 | 74,746,801.80  | 719,860,474.63   |
| 2.本期增加金额   | 16,975,281.33    | 30,510,094.12  | 363,699.85    | 7,077,652.31   | 54,926,727.61    |
| (1) 计提     | 16,975,281.33    | 30,510,094.12  | 363,699.85    | 7,077,652.31   | 54,926,727.61    |

|           |                |                |               |               |                  |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 3.本期减少金额  | 156,575.84     | 5,086,488.28   | 1,398,987.68  | 2,098,711.20  | 8,740,763.00     |
| (1) 处置或报废 | 156,575.84     | 5,086,488.28   | 1,398,987.68  | 2,098,711.20  | 8,740,763.00     |
| 4.期末余额    | 284,670,067.14 | 389,261,586.84 | 12,389,042.35 | 79,725,742.91 | 766,046,439.24   |
| 三、减值准备    |                |                |               |               |                  |
| 1.期初余额    | 118,860,123.65 | 986,802.01     | 566,625.97    | 223,335.38    | 120,636,887.01   |
| 2.本期增加金额  |                |                |               |               |                  |
| (1) 计提    |                |                |               |               |                  |
| 3.本期减少金额  | 0.00           | 940.10         | 0.00          | 5,849.39      | 6,789.49         |
| (1) 处置或报废 | 0.00           | 940.10         | 0.00          | 5,849.39      | 6,789.49         |
| 4.期末余额    | 118,860,123.65 | 985,861.91     | 566,625.97    | 217,485.99    | 120,630,097.52   |
| 四、账面价值    |                |                |               |               |                  |
| 1.期末账面价值  | 866,454,954.38 | 463,938,338.08 | 2,731,931.51  | 32,678,499.84 | 1,365,803,723.81 |
| 2.期初账面价值  | 874,600,464.01 | 483,651,636.15 | 2,928,604.71  | 33,559,711.97 | 1,394,740,416.84 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

## (4) 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                         |
|-----------------|----------------|------------------------------------|
| 大型动力设备生产基地项目[注] | 100,136,868.78 | 工程资料繁杂，目前已在土地局进行土地权属调查，进度已完成 80%左右 |

其他说明

[注]动力设备生产基地项目即公司之子公司杭锅通用公司的动力设备生产基地项目，项目工程位于杭州市余杭区崇贤镇

## (5) 固定资产清理

## 2、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 669,773,553.16 | 405,053,419.42 |
| 合计   | 669,773,553.16 | 405,053,419.42 |

## (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           |
| 西子智慧产业园装修工程[注 1]                     | 4,047,903.17   |      | 4,047,903.17   | 2,858,220.03   |      | 2,858,220.03   |
| 系统升级改造项目[注 2]                        | 4,298,760.82   |      | 4,298,760.82   | 5,567,278.12   |      | 5,567,278.12   |
| 杭锅能源公司节能环保装备制造产业基地[注 3]              | 208,758,680.80 |      | 208,758,680.80 | 154,544,485.74 |      | 154,544,485.74 |
| 蒲惠智造信息化项目[注 4]                       | 23,436,792.30  |      | 23,436,792.30  |                |      |                |
| 新能源科技制造产业基地[注 5]                     | 180,655,309.34 |      | 180,655,309.34 | 65,401,832.04  |      | 65,401,832.04  |
| 诸暨年产清洁能源装备 300 台套、锅炉辅机 200 台套项目[注 6] | 242,968,442.57 |      | 242,968,442.57 | 162,108,570.88 |      | 162,108,570.88 |
| 崇贤智慧储能电站工程[注 11]                     |                |      |                | 14,037,734.12  |      | 14,037,734.12  |
| 零星工程[注 7]                            | 5,607,664.16   |      | 5,607,664.16   | 535,298.49     |      | 535,298.49     |
| 合计                                   | 669,773,553.16 |      | 669,773,553.16 | 405,053,419.42 |      | 405,053,419.42 |

## (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 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|-------------|----------|------|
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|-------------|----------|------|

|                                       |                  |                |                |               |              |                |         |      |  | 额 |  |        |
|---------------------------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|---------|------|--|---|--|--------|
| 西子智慧产业园装修工程                           | 117,735,500.00   | 2,858,220.03   | 7,715,931.62   | 6,007,366.24  | 518,882.24   | 4,047,903.17   | 111.29% | 98%  |  |   |  | 其他     |
| 系统升级改造项目                              | 32,787,300.00    | 5,567,278.12   | 6,965,436.49   |               | 8,233,953.79 | 4,298,760.82   | 185.23% | 92%  |  |   |  | 其他     |
| 杭锅能源公司节能环保装备制造产业基地[注 8]               | 650,000,000.00   | 154,544,485.74 | 54,214,195.06  |               |              | 208,758,680.80 | 40.22%  | 40%  |  |   |  | 其他     |
| 蒲惠智造信息化项目                             | 79,710,000.00    |                | 23,436,792.30  |               |              | 23,436,792.30  | 29.40%  | 30%  |  |   |  | 其他     |
| 新能源科技制造产业基地[注 9]                      | 1,032,150,000.00 | 65,401,832.04  | 115,253,477.30 |               |              | 180,655,309.34 | 23.61%  | 24%  |  |   |  | 募集资金   |
| 诸暨年产清洁能源装备 300 台套、锅炉辅机 200 台套项目[注 10] | 300,000,000.00   | 162,108,570.88 | 80,859,871.69  |               |              | 242,968,442.57 | 98.46%  | 98%  |  |   |  | 金融机构贷款 |
| 崇贤智慧储能电站工程                            | 14,000,000.00    | 14,037,734.12  | 145,471.70     | 14,183,205.82 |              |                | 100.00% | 100% |  |   |  | 其他     |
| 零星工程                                  |                  | 535,298.49     | 6,588,402.07   | 534,647.13    | 981,389.27   | 5,607,664.16   |         |      |  |   |  | 其他     |
| 合计                                    | 2,226,382,800.00 | 405,053,419.42 | 295,179,578.23 | 20,725,219.19 | 9,734,225.30 | 669,773,553.16 |         |      |  |   |  |        |

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

[注 1]该项目系公司西子智慧产业园的装修工程项目，位于杭州市江干区丁桥镇

[注 2]该项目系办公系统、OA 系统、SAP 系统、CAD 软件等升级改造项目

[注 3]该项目系杭锅能源公司节能环保装备制造产业基地，位于湖州市德清县

[注 4]该项目系公司向蒲惠智造科技股份有限公司的数字信息化业务采购项目，本期已完工

[注 5]该项目系西子新能源公司新能源科技制造产业基地，为公司公开发行可转换公司债券募集资金项目，位于湖州市德清县

[注 6]该项目系西子（诸暨）新能源装备有限公司年产清洁能源装备 300 台套、锅炉辅机 200 套项目，位于诸暨市

[注 7]零星工程主要系安装调试设备以及其他零星改造工程

[注 8]杭锅能源公司节能环保装备制造产业基地预算数包括土建、设备等，上期购买土地支付土地款 52,666,495.60 元，工程累计投入占预算比例的计算中包含购买土地的投入



[注 9]新能源科技制造产业基地项目系公司募投项目，项目总预算 103,215.00 万元，包括土建、设备等，上期购买土地支付土地款 63,049,060.90 元，本期支付土地款 39,685,497.86 元，工程累计投入占预算比例的计算中包含购买土地的投入。

[注 10]诸暨年产清洁能源装备 300 台套、锅炉辅机 200 台套项目总预算为 58,500.00 万元，包括土建、设备等，本期购买土地支付土地款 52,406,400.00 元，工程累计投入占预算比例的计算中包含购买土地的投入

#### (4) 工程物资

### 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       | 房屋及建筑物         | 土地           | 合计             |
|----------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值   |                |              |                |
| 1.期初余额   | 275,942,267.43 | 1,604,025.72 | 277,546,293.15 |
| 2.本期增加金额 | 799,998.64     |              | 799,998.64     |
| 3.本期减少金额 | 108,365,198.60 |              | 108,365,198.60 |
| (1) 处置   | 108,365,198.60 |              | 108,365,198.60 |
| 4.期末余额   | 168,377,067.47 | 1,604,025.72 | 169,981,093.19 |
| 二、累计折旧   |                |              |                |
| 1.期初余额   | 52,477,896.12  | 401,006.46   | 52,878,902.58  |
| 2.本期增加金额 | 13,057,535.08  | 1,014,770.69 | 14,072,305.77  |
| (1) 计提   | 13,057,535.08  | 1,014,770.69 | 14,072,305.77  |
| 3.本期减少金额 | 36,956,088.67  |              | 36,956,088.67  |
| (1) 处置   | 36,956,088.67  |              | 36,956,088.67  |
| 4.期末余额   | 28,579,342.53  | 1,415,777.15 | 29,995,119.68  |

|          |                |              |                |
|----------|----------------|--------------|----------------|
| 三、减值准备   |                |              |                |
| 1.期初余额   |                |              |                |
| 2.本期增加金额 |                |              |                |
| (1) 计提   |                |              |                |
|          |                |              |                |
| 3.本期减少金额 |                |              |                |
| (1) 处置   |                |              |                |
|          |                |              |                |
| 4.期末余额   |                |              |                |
| 四、账面价值   |                |              |                |
| 1.期末账面价值 | 139,797,724.94 | 188,248.57   | 139,985,973.51 |
| 2.期初账面价值 | 223,464,371.31 | 1,203,019.26 | 224,667,390.57 |

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            | 技术使用费         | 排污权费         | 合计             |
|------------|----------------|-----|-------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |     |       |               |               |              |                |
| 1.期初余额     | 541,082,829.09 |     |       | 82,846,965.26 | 27,722,980.23 | 8,414,330.13 | 660,067,104.71 |
| 2.本期增加金额   |                |     |       | 2,837,881.58  | 762,217.35    | 0.00         | 3,600,098.93   |
| (1) 购置     |                |     |       | 177,260.97    | 762,217.35    |              | 939,478.32     |
| (2) 内部研发   |                |     |       |               |               |              |                |
| (3) 企业合并增加 |                |     |       |               |               |              |                |
| 4) 在建工程转入  |                |     |       | 2,660,620.61  |               |              | 2,660,620.61   |
| 3.本期减少金额   | 813,867.17     |     |       | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 813,867.17     |
| (1) 处置     | 813,867.17     |     |       |               |               |              | 813,867.17     |
|            |                |     |       |               |               |              |                |
| 4.期末余额     | 540,268,961.92 |     |       | 85,684,846.84 | 28,485,197.58 | 8,414,330.13 | 662,853,336.47 |
| 二、累计摊销     |                |     |       |               |               |              |                |
| 1.期初余额     | 95,970,001.48  |     |       | 30,612,351.33 | 12,586,340.14 | 3,192,532.51 | 142,361,225.46 |
| 2.本期增加金额   | 5,404,881.77   |     |       | 3,126,067.10  | 3,168,079.40  | 411,216.48   | 12,110,244.75  |
| (1) 计提     | 5,404,881.77   |     |       | 3,126,067.10  | 3,168,079.40  | 411,216.48   | 12,110,244.75  |
|            |                |     |       |               |               |              |                |
| 3.本期减少金额   |                |     |       |               |               |              |                |
| (1) 处置     |                |     |       |               |               |              |                |
|            |                |     |       |               |               |              |                |
| 4.期末余额     | 101,374,883.25 |     |       | 33,738,418.43 | 15,754,419.54 | 3,603,748.99 | 154,471,470.21 |

|          |                |  |  |               |               |              |                |
|----------|----------------|--|--|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 三、减值准备   |                |  |  |               |               |              |                |
| 1.期初余额   | 11,335,427.27  |  |  |               |               |              | 11,335,427.27  |
| 2.本期增加金额 |                |  |  |               |               |              |                |
| (1) 计提   |                |  |  |               |               |              |                |
| 3.本期减少金额 |                |  |  |               |               |              |                |
| (1) 处置   |                |  |  |               |               |              |                |
| 4.期末余额   | 11,335,427.27  |  |  |               |               |              | 11,335,427.27  |
| 四、账面价值   |                |  |  |               |               |              |                |
| 1.期末账面价值 | 427,558,651.40 |  |  | 51,946,428.41 | 12,730,778.04 | 4,810,581.14 | 497,046,438.99 |
| 2.期初账面价值 | 433,777,400.34 |  |  | 52,234,613.93 | 15,136,640.09 | 5,221,797.62 | 506,370,451.98 |

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

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

## 27、开发支出

## 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   |  |                |
| 杭锅工业锅炉公司        | 5,035,566.31   |         |  |      |  | 5,035,566.31   |
| 杭锅通用公司          | 6,015,653.56   |         |  |      |  | 6,015,653.56   |
| 新世纪能源公司         | 3,266,468.06   |         |  |      |  | 3,266,468.06   |
| 临安绿能公司          | 6,220,983.66   |         |  |      |  | 6,220,983.66   |
| 东方环境公司          | 35,199,491.82  |         |  |      |  | 35,199,491.82  |
| 兰捷能源公司          | 118,952,590.71 |         |  |      |  | 118,952,590.71 |
| 合计              | 174,690,754.12 | 0.00    |  |      |  | 174,690,754.12 |

### (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   |  |               |
| 兰捷能源公司          | 20,414,521.67 | 12,179,300.00 |  |      |  | 32,593,821.67 |
| 合计              | 20,414,521.67 | 12,179,300.00 |  |      |  | 32,593,821.67 |

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：

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据上述子公司 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为 12.30%，公司根据历史实际经营情况、行业及市场发展趋势、预期收入增长率、毛利率以及其他相关费用等指标与关键数据编制预测未来 5 年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。公司所采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

经测试，兰捷能源公司包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 22,360.00 万元，账面价值 28,750.94 万元，应确认商誉减值损失 6,390.94 万元，其中归属于本公司应确认的商誉损失 3,259.38 万元，上年已计提商誉减值损失 2,041.45 元，本期公司应确认商誉减值损失 1217.93 万元。

上述可收回金额的预计表明除兰捷能源公司外商誉并未出现减值损失。

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

| 项目  | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|-----|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 装修费 | 14,823,183.20 | 3,376,128.64 | 3,792,343.77 |        | 14,406,968.07 |
| 合计  | 14,823,183.20 | 3,376,128.64 | 3,792,343.77 |        | 14,406,968.07 |

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目                | 期末余额           |                | 期初余额           |                |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                   | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        |
| 资产减值准备            | 728,285,537.88 | 10,947,6404.92 | 686,629,838.55 | 103,228,050.02 |
| 内部交易未实现利润         | 33,232,443.19  | 4,984,866.48   | 33,232,443.19  | 4,984,866.48   |
| 可抵扣亏损             | 107,087,942.50 | 16,063,191.37  | 107,087,942.50 | 16,063,191.37  |
| 产品质量保证、未决诉讼、预计赔偿款 | 129,161,553.73 | 20,959,146.53  | 132,729,985.60 | 21,494,411.31  |
| 暂估成本              | 881,551,191.06 | 138,584,782.39 | 742,145,068.06 | 117,673,863.94 |

|              |                  |                |                  |                |
|--------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 已开票未确认收入预计收益 | 131,218,352.08   | 19,682,752.82  | 109,508,813.35   | 16,426,322.01  |
| 合计           | 2,010,537,020.44 | 309,751,144.51 | 1,811,334,091.25 | 279,870,705.13 |

## (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       |
| 一次还本付息利息收入 | 48,715,106.65  | 7,307,266.00  | 48,715,106.65  | 7,307,266.00  |
| 固定资产一次性折旧  | 52,106,998.22  | 8,781,109.09  | 54,182,706.75  | 9,092,465.37  |
| 合计         | 100,822,104.87 | 16,088,375.09 | 102,897,813.40 | 16,399,731.37 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  | 309,751,144.51    |                  | 279,870,705.13    |
| 递延所得税负债 |                  | 16,088,375.09     |                  | 16,399,731.37     |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损  | 571,959,716.14 | 485,072,853.99 |
| 资产减值准备 | 215,308,785.49 | 260,543,414.08 |
| 产品质量保证 | 27,012.21      | 27,012.21      |
| 合计     | 787,295,513.84 | 745,643,280.28 |

## (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 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2023 年 | 106,795,909.72 | 106,795,909.72 |    |
| 2024 年 | 138,613,768.84 | 138,613,768.84 |    |
| 2025 年 | 45,629,408.91  | 45,629,408.91  |    |
| 2026 年 | 66,393,900.53  | 66,393,900.53  |    |
| 2027 年 | 127,639,865.99 | 127,639,865.99 |    |

|        |                |                |  |
|--------|----------------|----------------|--|
| 2028 年 | 86,886,862.15  |                |  |
| 合计     | 571,959,716.14 | 485,072,853.99 |  |

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 | 3,694,359.82 |      | 3,694,359.82 | 3,816,698.00 |      | 3,816,698.00 |
| 合计    | 3,694,359.82 |      | 3,694,359.82 | 3,816,698.00 |      | 3,816,698.00 |

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 保证借款        | 0.00           | 300,000,000.00 |
| 信用借款        | 703,900,000.00 | 558,900,000.00 |
| 未到期商业承兑汇票贴现 | 40,000,000.00  | 44,067,201.55  |
| 短期借款应付利息    | 495,797.95     | 977,394.86     |
| 合计          | 744,395,797.95 | 903,944,596.41 |

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 0.00 元。

### 33、交易性金融负债

单位：元

| 项目                        | 期末余额 | 期初余额          |
|---------------------------|------|---------------|
| 其中：                       |      |               |
| 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 |      | 18,421,867.42 |
| 其中：                       |      |               |

|    |  |               |
|----|--|---------------|
| 合计 |  | 18,421,867.42 |
|----|--|---------------|

其他说明：

### 34、衍生金融负债

### 35、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,360,731,259.05 | 1,321,317,186.36 |
| 合计     | 1,360,731,259.05 | 1,321,317,186.36 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 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             |
|-------|------------------|------------------|
| 货款    | 3,739,318,983.27 | 3,503,773,630.87 |
| 工程设备款 | 259,482,840.73   | 217,835,976.65   |
| 合计    | 3,998,801,824.00 | 3,721,609,607.52 |

#### (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 |
|-----------------|---------------|-----------|
| 科林环保技术有限责任公司    | 12,430,150.00 | 未到期质保金等   |
| 杭州布拉格泵阀流体设备有限公司 | 15,830,008.70 | 未到期质保金等   |
| 浙江省工业设备安装集团有限公司 | 15,854,564.58 | 未到期质保金等   |
| 合计              | 44,114,723.28 |           |

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         |
|-------|--------------|--------------|
| 预收租赁款 | 4,660,390.97 | 7,635,210.10 |
| 合计    | 4,660,390.97 | 7,635,210.10 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

## 38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额             | 期初余额             |
|----|------------------|------------------|
| 货款 | 2,454,178,106.72 | 2,414,398,727.25 |
| 合计 | 2,454,178,106.72 | 2,414,398,727.25 |

## 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         | 112,654,443.57 | 275,656,347.07 | 328,222,552.92 | 60,088,237.72 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,557,558.32   | 23,303,851.38  | 23,652,928.01  | 3,208,481.69  |
| 三、辞退福利         |                | 741,519.17     | 741,519.17     |               |
| 合计             | 116,212,001.89 | 299,701,717.62 | 352,617,000.10 | 63,296,719.41 |

## (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 | 107,328,699.43 | 231,720,941.35 | 284,710,896.40 | 54,338,744.38 |
| 2、职工福利费       | 44,980.00      | 2,449,833.06   | 2,438,248.08   | 56,564.98     |
| 3、社会保险费       | 2,126,227.61   | 16,585,565.32  | 16,558,663.84  | 2,153,129.09  |
| 其中：医疗保险费      | 1,912,706.81   | 15,661,558.63  | 15,596,929.24  | 1,977,336.20  |
| 工伤保险费         | 160,570.82     | 882,410.31     | 920,138.22     | 122,842.91    |
| 生育保险费         | 52,949.98      | 41,596.38      | 41,596.38      | 52,949.98     |
| 4、住房公积金       | 526,114.78     | 20,451,437.00  | 20,382,115.00  | 595,436.78    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 2,371,211.30   | 4,448,570.34   | 4,132,629.60   | 2,687,152.04  |



|             |                |                |                |               |
|-------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 育经费         |                |                |                |               |
| 6、短期带薪缺勤    | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00          |
| 7、短期利润分享计划  | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00          |
| 8.职工奖励及福利基金 | 257,210.45     | 0.00           | 0.00           | 257,210.45    |
| 合计          | 112,654,443.57 | 275,656,347.07 | 328,222,552.92 | 60,088,237.72 |

### (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 | 3,372,862.32 | 22,503,795.46 | 22,833,333.77 | 3,043,324.01 |
| 2、失业保险费  | 184,696.00   | 800,055.92    | 819,594.24    | 165,157.68   |
| 合计       | 3,557,558.32 | 23,303,851.38 | 23,652,928.01 | 3,208,481.69 |

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     | 47,359,217.14 | 42,709,419.67 |
| 消费税     |               | 0.00          |
| 企业所得税   | 36,253,539.93 | 37,579,150.42 |
| 个人所得税   | 1,089,475.33  | 2,354,527.81  |
| 城市维护建设税 | 3,446,974.28  | 2,704,831.30  |
| 房产税     | 4,143,970.70  | 3,305,041.67  |
| 土地使用税   | 833,479.78    | 2,791,047.90  |
| 印花税     | 1,255,513.08  | 1,203,043.82  |
| 教育费附加   | 1,488,231.51  | 1,219,402.39  |
| 地方教育附加  | 989,264.27    | 733,622.09    |
| 残疾人保障金  | 121,592.34    | 399.93        |
| 其他      | 3,042.30      | 4,962.20      |
| 合计      | 96,984,300.66 | 94,605,449.20 |

其他说明

### 41、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付股利  | 43,636,591.38  | 768,160.00     |
| 其他应付款 | 219,344,896.86 | 331,036,800.00 |

|    |              |                |
|----|--------------|----------------|
| 合计 | 262981488.24 | 331,804,960.00 |
|----|--------------|----------------|

**(1) 应付利息****(2) 应付股利**

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额       |
|-----------|---------------|------------|
| 子公司少数股东分红 | 43,636,591.38 | 768,160.00 |
| 合计        | 43,636,591.38 | 768,160.00 |

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           |
|----------|----------------|----------------|
| 押金保证金    | 125,070,370.41 | 123,986,678.31 |
| 暂挂款      | 69,508,726.28  | 38,817,058.10  |
| 代收代付产品运费 | 1,573,811.12   | 1,790,228.39   |
| 代扣代缴五险一金 | 4,659,582.15   | 4,760,822.86   |
| 股权转让款    | 0.00           | 144,579,034.00 |
| 其他       | 18,532,406.90  | 17,102,978.34  |
| 合计       | 219344896.86   | 331,036,800.00 |

**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 |
|--------------------|---------------|-----------|
| 山西弘鑫源电冶有限公司[注 1]   | 28,952,483.95 | 5 年以上     |
| 隆化县鸿程矿业有限公司[注 2]   | 16,610,014.50 | 5 年以上     |
| 唐山市军华物资经销有限公司[注 3] | 14,970,743.68 | 5 年以上     |
| 上海衡通贸易有限公司[注 4]    | 8,150,000.00  | 5 年以上     |
| 合计                 | 68,683,242.13 |           |

其他说明

[注 1]山西弘鑫源电冶有限公司款项详见本财务报表附注十四(二)2(1)之相关说明

[注 2]隆化县鸿程矿业有限公司款项详见本财务报表附注十二(二)3 之相关说明

[注 3]唐山市军华物资经销有限公司款项详见十四(二)2(3)之相关说明

[注 4]上海衡通贸易有限公司款项详见十四(二)2(2)之相关说明

#### 42、持有待售负债

#### 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 | 24,013,503.80 | 20,044,994.50 |
| 一年内到期的租赁负债 | 9,850,448.73  | 28,161,950.78 |
| 合计         | 33,863,952.53 | 48,206,945.28 |

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 待转销项税额 | 332,480,668.62 | 332,563,973.14 |
| 合计     | 332,480,668.62 | 332,563,973.14 |

#### 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           |
|------------|------------------|----------------|
| 抵押借款       | 421,622,419.85   | 228,000,000.00 |
| 信用借款       | 600,600,000.00   | 300,000,000.00 |
| 抵押、质押、担保借款 |                  | 100,000,000.00 |
| 长期借款应付利息   | 453,321.92       | 79,611.18      |
| 合计         | 1,022,675,741.77 | 628,079,611.18 |

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

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

|         |                  |                  |
|---------|------------------|------------------|
| 可转换公司债券 | 1,029,610,225.12 | 1,005,910,179.57 |
| 合计      | 1,029,610,225.12 | 1,005,910,179.57 |

## (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 | 本期转股     | 期末余额             |
|-------------|------------------|-------------|------|------------------|------------------|------|--------------|---------------|------|----------|------------------|
| 西子转债<br>[注] | 1,110,000,000.00 | 2021年12月24日 | 6年   | 1,110,000,000.00 | 1,005,910,179.57 |      | 2,774,890.34 | 20,933,455.21 |      | 8,300.00 | 1,029,610,225.12 |
| 合计          |                  |             |      | 1,110,000,000.00 | 1,005,910,179.57 | 0.00 | 2,774,890.34 | 20,933,455.21 | 0.00 | 8,300.00 | 1,029,610,225.12 |

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准杭州锅炉集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2021〕3768号）核准，公司公开发行可转换公司债券 11,100,000 张，每张面值为人民币 100.00 元，按面值发行，发行总额为人民币 111,000 万元。

本次发行可转债的存续期限为自发行之日起 6 年，即自 2021 年 12 月 24 日（债券开始日期）至 2027 年 12 月 23 日（债券结束日期）。本次发行的可转债转股期限自发行结束之日 2021 年 12 月 30 日（T+4 日）起满六个月后的第一个交易日（2022 年 6 月 30 日）起，至可转债到期日（2027 年 12 月 23 日）止。

本次发行可转债的初始转股价格为 28.08 元/股，不低于募集说明书公告日前 20 个交易日公司 A 股股票交易均价（若在该二十个交易日发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的收盘价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前 1 个交易日公司 A 股股票交易均价，且不得向上修正，具体初始转股价格由股东大会授权公司董事会在发行前根据市场和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

公司于 2022 年 4 月 26 日召开的 2021 年度股东大会审议通过了公司 2021 年度利润分配预案：以实施权益分派股权登记日登记的总股本 739,201,050 股扣除公司回购专户上已回购股份 20,568,146 股后的总股本 718,632,904 股为基数，向全体股东每 10 股派 2 元人民币现金（含税）。该利润分配方案已于 2022 年 5 月 20 日实施，根据可转换公司债券相关规定，“西子转债”的转股价格由 28.08 元/股调整为 27.89 元/股，该次调整后的转股价格于 2022 年 5 月 20 日起开始生效。

根据 2022 年 7 月 29 日发布并生效的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 15 号——可转换公司债券》有关规定，自 2022 年 8 月 26 日至 2022 年 9 月 16 日，公司股价已出现任意连续三十个交易日中 15 个交易日的收盘价低于“西子转债”当期转股价格 27.89 元/股的 85%（即 23.71 元/股）的情形，触发了

转股价格向下修正条件。公司决定将西子转债的转股价格由人民币 27.89 元/股向下修正为人民币 18.80 元/股，本次修正后的转股价格自 2022 年 10 月 11 日起生效。

公司于 2023 年 4 月 28 日召开的 2022 年度股东大会审议通过了公司 2022 年度利润分配预案：以公司未来实施分配方案时股权登记日的总股本扣除公司回购专户上已回购股份 20,568,146 股后的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本，以分配比例不变的方式分配。该利润分配方案已于 2023 年 6 月 15 日实施，根据可转换公司债券相关规定，“西子转债”的转股价格由 18.80 元/股调整为 18.70 元/股，调整后的转股价格于 2023 年 6 月 15 日起开始生效。

#### （4）划分为金融负债的其他金融工具说明

#### 47、租赁负债

单位：元

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 尚未支付的租赁付款额 | 67,985,297.50  | 135,868,546.21 |
| 减：未确认融资费用  | -12,311,619.68 | -16,761,634.25 |
| 合计         | 55,673,677.82  | 119,106,911.96 |

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 | 3,955,552.12 | 3,985,948.41 |
| 专项应付款 | 1,917,200.00 | 1,917,200.00 |
| 合计    | 5,872,752.12 | 5,903,148.41 |

#### （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         |
|--------|--------------|--------------|
| 住房维修基金 | 3,517,744.40 | 3,517,744.40 |
| 改制提留款  | 437,807.72   | 468,204.01   |
| 合计     | 3,955,552.12 | 3,985,948.41 |

其他说明：

#### （2）专项应付款

单位：元

| 项目     | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         | 形成原因   |
|--------|--------------|------|------|--------------|--------|
| 财政专项资金 | 1,917,200.00 |      |      | 1,917,200.00 | 财政专项补助 |
| 合计     | 1,917,200.00 |      |      | 1,917,200.00 |        |

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

##### (2) 设定受益计划变动情况

#### 50、预计负债

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           | 形成原因                |
|--------|----------------|----------------|---------------------|
| 未决诉讼   | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   | 未决诉讼形成预计赔付给相关受损方的款项 |
| 产品质量保证 | 137,191,099.91 | 127,756,997.81 | 产品售后服务              |
| 合计     | 142,191,099.91 | 132,756,997.81 |                     |

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 | 615,690,869.95 | 14,017,471.30 | 11,495,256.22 | 618,213,085.03 | 收到政府补助 |
| 合计   | 615,690,869.95 | 14,017,471.30 | 11,495,256.22 | 618,213,085.03 |        |

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 |
|---------------|----------------|----------|-------------|--------------|------------|------|----------------|-------------|
| 搬迁补偿          | 533,645,821.30 |          |             | 8,558,844.25 |            |      | 525,086,977.05 | 与资产相关       |
| 垃圾焚烧发电项目的专项补助 | 34,523,302.14  |          |             | 1,479,333.48 |            |      | 33,043,968.66  | 与资产相关       |
| 百万千瓦级核电常规岛高   | 3,064,021.90   |          |             |              |            |      | 3,064,021.90   | 与资产相关       |

|                                |                |               |  |               |  |            |                |       |
|--------------------------------|----------------|---------------|--|---------------|--|------------|----------------|-------|
| 加、低加及 STR 设备研发项目补助             |                |               |  |               |  |            |                |       |
| 大型（700 吨/日级）垃圾智能化焚烧成套装备研发与示范奖励 | 420,654.93     |               |  |               |  |            | 420,654.93     | 与资产相关 |
| 高温高压废气余热锅炉科技创新奖励               | 154,876.64     |               |  |               |  |            | 154,876.64     | 与资产相关 |
| 大型立式自然循环燃机余热管理专项资金补助           | 138,856.16     |               |  | 20,948.77     |  |            | 117,907.39     | 与资产相关 |
| 基础设施建设资金补助                     | 11,679,500.00  |               |  | 141,000.00    |  |            | 11,538,500.00  | 与资产相关 |
| 3000 吨蛇形管数字化制造流水线项目补助          | 4,200,000.00   | 7,914,600.00  |  | 380,340.00    |  |            | 11,734,260.00  | 与资产相关 |
| 浙江省工业信息化发展财政资金                 | 1,425,712.50   |               |  |               |  |            | 1,425,712.50   | 与资产相关 |
| 湖州莫干山高新管委会发首次基础设施配套奖励          | 17,424,083.11  |               |  | 177,279.42    |  |            | 17,246,803.69  | 与资产相关 |
| 芜湖市数据资源管理局支持企业技术改造收益           | 1,775,618.18   |               |  | 98,645.36     |  |            | 1,676,972.82   | 与资产相关 |
| 土地扶持款                          | 6,668,423.09   |               |  | 68,864.94     |  |            | 6,599,558.15   | 与资产相关 |
| 中光股权转让待确认收益                    |                | 6,102,871.30  |  |               |  |            | 6,102,871.30   | 与资产相关 |
| 博士后资助补助                        | 570,000.00     |               |  |               |  | 570,000.00 |                | 与资产相关 |
| 合计                             | 615,690,869.95 | 14,017,471.30 |  | 10,925,256.22 |  | 570,000.00 | 618,213,085.03 |       |

其他说明：

## 52、其他非流动负债

## 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 | 739,202,363.00 |             |    |       | 440.00 | 440.00 | 739,202,803.00 |

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

详见本财务报表附注七 46 之相关说明。

### （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           |
| 西子转债      |    | 133,226,273.72 |      |      |      | 996.23 |    | 133,225,277.49 |
| 合计        |    | 133,226,273.72 |      | 0.00 |      | 996.23 |    | 133,225,277.49 |

## 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） | 690,089,806.91 | 17,260,295.47 |      | 707,350,102.38 |
| 其他资本公积     | 48,844,196.31  | 21,108,607.05 |      | 69,952,803.36  |
| 合计         | 738,934,003.22 | 38,368,902.52 |      | 777,302,905.74 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期公司可转换债券转股转入资本溢价-股本溢价人民币 8127.67 元；

2) 本期公司因员工持股计划导致资本公积-股本溢价增加 17,252,167.80 元，详见本财务报表附注十三、1（3）之说明；

3) 本期公司因权益结算的股份支付增加资本公积-其他资本公积 4,532,400.00 元；



4) 本期公司权益法核算单位杭州德海艾科能源科技有限公司因第三方溢价增资导致资本公积-其他资本公积增加 2,466,883.43 元;

5) 本期公司权益法核算单位杭州众能光电科技有限公司因第三方溢价增资导致资本公积-其他资本公积增加 1,825,417.58 元;

6) 本期公司转让中光新能源公司全部股权增加其他资本公积 12,283,906.04 元。

## 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 |
|---------|----------------|------|----------------|------|
| 社会公众股回购 | 158,605,480.50 |      | 158,605,480.50 | 0.00 |
| 合计      | 158,605,480.50 |      | 158,605,480.50 |      |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期社会公众回购减少详见本财务附注十三、1（3）之说明。

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目               | 期初余额         | 本期发生额        |                    |                      |         |              |           | 期末余额         |
|------------------|--------------|--------------|--------------------|----------------------|---------|--------------|-----------|--------------|
|                  |              | 本期所得税前发生额    | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司     | 税后归属于少数股东 |              |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 1,914,779.35 | 7,072,048.35 |                    |                      |         | 7,072,048.35 |           | 8,986,827.70 |
| 现金流量套期储备         |              | 3,726,720.00 |                    |                      |         | 3,726,720.00 |           | 3,726,720.00 |
| 外币财务报表折算差额       | 1,914,779.35 | 3,345,328.35 |                    |                      |         | 3,345,328.35 |           | 5,260,107.70 |
| 其他综合收益合计         | 1,914,779.35 | 7,072,048.35 | 0.00               | 0.00                 | 0.00    | 7,072,048.35 |           | 8,986,827.70 |

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 | 68,839,322.80 | 2,975,181.44 | 1,258,265.22 | 70,556,239.02 |
| 合计    | 68,839,322.80 | 2,975,181.44 | 1,258,265.22 | 70,556,239.02 |

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 | 350,824,137.12 | 2,516,847.23 |      | 353,340,984.35 |
| 合计     | 350,824,137.12 | 2,516,847.23 | 0.00 | 353,340,984.35 |

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               |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整后期初未分配利润        | 1,825,651,145.68 | 1,803,719,316.33 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 29,335,234.23    | 203,854,671.86   |
| 减：提取法定盈余公积        | 2,516,847.23     | 38,196,261.71    |
| 应付普通股股利           | 73,920,280.30    | 143,726,580.80   |
| 期末未分配利润           | 1,778,549,252.38 | 1,825,651,145.68 |

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 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 | 3,625,517,706.67 | 3,128,262,545.19 | 3,440,051,153.66 | 2,868,727,140.35 |
| 其他业务 | 89,326,688.72    | 42,313,924.33    | 70,891,659.35    | 27,809,754.01    |
| 合计   | 3,714,844,395.39 | 3,170,576,469.52 | 3,510,942,813.01 | 2,896,536,894.36 |

与履约义务相关的信息：

1) 主营收入按商品或服务类型分解

| 项 目      | 本期数              |                  | 上年同期数            |                  |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|          | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 余热锅炉     | 1,475,681,237.59 | 1,278,287,715.83 | 1,192,459,221.57 | 962,615,480.22   |
| 清洁环保能源装备 | 387,778,299.04   | 331,022,360.50   | 443,087,270.23   | 372,955,474.49   |
| 解决方案     | 1,357,474,103.30 | 1,219,047,985.92 | 1,381,556,205.17 | 1,188,890,651.87 |
| 备件及服务    | 404,584,066.74   | 299,904,482.94   | 422,948,456.69   | 344,265,533.77   |
| 小 计      | 3,625,517,706.67 | 3,128,262,545.19 | 3,440,051,153.66 | 2,868,727,140.35 |

2) 主营收入按经营地区分解

| 项 目  | 本期数              |                  | 上年同期数            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 国内销售 | 3,239,503,853.58 | 2,795,820,593.54 | 3,217,169,616.49 | 2,678,129,382.44 |
| 海外销售 | 386,013,853.09   | 332,441,951.65   | 222,881,537.17   | 190,597,757.91   |
| 小 计  | 3,625,517,706.67 | 3,128,262,545.19 | 3,440,051,153.66 | 2,868,727,140.35 |

3) 主营收入按商品或服务转让时间分解

| 项 目        | 本期数              | 上年同期数            |
|------------|------------------|------------------|
| 在某一时点确认收入  | 2,311,206,118.45 | 2,556,680,182.27 |
| 在某一时段内确认收入 | 1,314,311,588.22 | 883,370,971.39   |
| 小 计        | 3,625,517,706.67 | 3,440,051,153.66 |

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，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

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 | 7,568,645.73 | 4,402,567.57 |
| 教育费附加   | 3,275,781.57 | 1,774,788.13 |
| 房产税     | 3,203,289.45 | 2,450,433.05 |
| 土地使用税   | 735,805.23   | -483,487.38  |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 车船使用税   | 2,593,671.70  | 2,324,976.40  |
| 地方教育费附加 | 2,183,821.44  | 1,292,899.23  |
| 其他      | 9,754.25      | 10,009.56     |
| 合计      | 19,570,769.37 | 11,772,186.56 |

### 63、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 工资福利费  | 28,918,629.91 | 26,276,414.82 |
| 差旅费    | 5,175,557.09  | 5,180,268.08  |
| 产品质量保证 | 49,269,780.10 | 35,752,594.73 |
| 业务招待费  | 5,283,540.57  | 5,995,538.10  |
| 其他     | 1,737,857.20  | 1,479,696.40  |
| 合计     | 90,385,364.87 | 74,684,512.13 |

### 64、管理费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 工资福利费    | 88,713,926.91  | 109,988,220.55 |
| 劳务费用     | 3,943,495.00   | 5,850,007.47   |
| 无形资产摊销   | 7,669,335.75   | 5,805,962.65   |
| 折旧费      | 21,136,123.75  | 23,695,502.04  |
| 差旅费      | 3,778,427.67   | 3,631,190.77   |
| 邮电通信费    | 2,291,270.26   | 1,729,440.75   |
| 中介服务费    | 14,786,277.22  | 11,291,981.04  |
| 业务招待费    | 3,370,364.20   | 4,137,567.35   |
| 办公费      | 1,439,317.38   | 2,152,675.07   |
| 交通工具费    | 3,140,101.74   | 2,853,558.89   |
| 租赁及物管费   | 4,134,733.47   | 3,897,918.01   |
| 员工持股计划费用 | 4,532,400.00   |                |
| 其他       | 12,001,972.57  | 12,310,308.45  |
| 合计       | 170,937,745.92 | 187,344,333.04 |

### 65、研发费用

单位：元

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

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬  | 95,932,623.43  | 91,894,142.65  |
| 材料费   | 24,165,517.79  | 107,129,332.47 |
| 折旧和摊销 | 6,436,928.78   | 2,842,011.46   |
| 其他    | 28,848,610.98  | 14,271,768.78  |
| 合计    | 155,383,680.98 | 216,137,255.36 |

## 66、财务费用

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 利息支出       | 53,446,424.87  | 34,578,367.16  |
| 减：利息收入     | 56,834,758.68  | 44,846,849.38  |
| 汇兑损益       | -9,352,750.07  | -8,428,951.68  |
| 金融机构手续费及其他 | 2,590,689.71   | 1,202,137.59   |
| 合计         | -10,150,394.17 | -17,495,296.31 |

## 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         |
|------------|---------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 10,925,256.22 | 13,785,018.01 |
| 与收益相关的政府补助 | 14,835,240.25 | 14,287,858.48 |
| 合计         | 25,760,496.47 | 28,072,876.49 |

## 68、投资收益

单位：元

| 项目                | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-------------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益    | 13,949,003.79 | 3,561,806.63 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益   |               | 8,085.75     |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 0.00          |              |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益  | 661,411.40    |              |
| 银行短期理财产品收益        | 718,046.92    | 1,015,495.86 |
| 其他权益工具投资分红        | 3,860,000.00  | 280,000.00   |

|            |               |               |
|------------|---------------|---------------|
| 应收款项融资贴现损失 | -3,174,737.37 | -2,196,177.64 |
| 合计         | 16,013,724.74 | 2,669,210.60  |

## 69、净敞口套期收益

## 70、公允价值变动收益

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------|----------------|----------------|
| 坏账损失 | -47,959,108.17 | -74,786,512.41 |
| 合计   | -47,959,108.17 | -74,786,512.41 |

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------------------|----------------|---------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -8,657,673.42  |               |
| 十一、商誉减值损失           | -12,179,300.00 |               |
| 十二、合同资产减值损失         | -20,191,583.96 | -3,810,563.74 |
| 十三、其他               |                | 26,604,708.59 |
| 合计                  | -41,028,557.38 | 22,794,144.85 |

## 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       |
|-----------|---------------|-------------|
| 固定资产处置收益  | -5,069,439.61 | -461,420.82 |

## 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 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产损毁报废利得 | 172,718.54   | 217,073.27   | 172,718.54    |
| 无需支付款项      | 8,182,235.02 | 2,560,256.14 | 8,182,235.02  |

|        |               |              |               |
|--------|---------------|--------------|---------------|
| 赔偿收入   | 48,220.00     | 747,133.59   | 48,220.00     |
| 债务豁免利得 | 1,234,712.22  | 1,406,251.42 | 1,234,712.22  |
| 质量扣款   | 216,251.15    | 411,059.39   | 216,251.15    |
| 其他     | 1,259,404.88  | 117,780.81   | 1,259,404.88  |
| 合计     | 11,113,541.81 | 5,459,554.62 | 11,113,541.81 |

计入当期损益的政府补助：

## 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 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠        | 3,000.00      | 51,723.25    | 3,000.00      |
| 非流动资产损毁报废损失 | 155,050.44    | 133,058.15   | 155,050.44    |
| 债务豁免损失      | 11,400.00     | 1,433,449.39 | 11,400.00     |
| 赔款支出        |               | 950,282.02   |               |
| 租赁违约支出      | 16,981,132.14 | 0.00         | 16,981,132.14 |
| 地方水利建设基金    | 22,428.48     | 5,442.27     | 22,428.48     |
| 其他          | 211,641.73    | 246,840.97   | 211,641.73    |
| 合计          | 17,384,652.79 | 2,820,796.05 | 17,384,652.79 |

## 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 | 38,465,005.02  | 48,162,867.89  |
| 递延所得税费用 | -32,112,634.15 | -53,016,842.08 |
| 合计      | 6,352,370.87   | -4,853,974.19  |

### (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             | 59,586,763.97 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 8,938,014.60  |
| 子公司适用不同税率的影响     | 4,857,362.14  |
| 调整以前期间所得税的影响     | 0.00          |
| 非应税收入的影响         | 15,593,956.08 |

|                                |                |
|--------------------------------|----------------|
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,810,745.82   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | 0.00           |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | -6,891,485.85  |
| 研发费用加计扣除影响所得税金额                | -17,956,221.91 |
| 所得税费用                          | 6,352,370.87   |

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注七 57 之说明

## 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          |
|------------------|----------------|----------------|
| 收到或收回投保等保证金      | 50,599,472.14  | 71,227,750.72  |
| 收到的政府补助          | 14,835,240.25  | 14,287,858.48  |
| 利息收入             | 49,205,584.54  | 37,222,065.30  |
| 收回保函、承兑汇票、信用证保证金 | 6,353,313.76   | 26,866,858.20  |
| 其他               | 30,498,735.55  | 45,539,684.71  |
| 合计               | 151,492,346.24 | 195,144,217.41 |

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          |
|-----------------|----------------|----------------|
| 差旅费             | 21,498,730.76  | 23,349,771.45  |
| 中介服务费           | 22,987,291.59  | 18,570,975.31  |
| 业务招待费           | 8,199,505.88   | 7,772,994.16   |
| 劳务费             | 9,039,226.59   | 3,505,325.20   |
| 邮电及通讯费          | 1,778,191.09   | 2,013,533.99   |
| 支付投标等保证金        | 51,946,160.45  | 76,796,933.02  |
| 房租、水电、办公费       | 45,728,337.58  | 42,033,155.11  |
| 支付信用证、保函、承兑等保证金 | 25,797,300.37  | 21,193,542.60  |
| 交通工具费           | 3,683,133.85   | 2,324,516.36   |
| 财务费用手续费         | 3,457,150.36   | 2,474,116.86   |
| 其他              | 20,138,370.36  | 43,948,900.00  |
| 合计              | 214,253,398.88 | 243,983,764.06 |

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         |
|----------|---------------|---------------|
| 准时开工政府补助 | 0.00          | 6,806,153.00  |
| 收回期货投资资金 | 20,400,939.40 | 65,820,000.00 |
| 合计       | 20,400,939.40 | 72,626,153.00 |

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 |
|-----------|---------------|-------|
| 支出期货投资保证金 | 20,000,000.00 |       |
| 合计        | 20,000,000.00 |       |

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 |
|-----------|----------------|-------|
| 员工持股计划收购款 | 175,857,648.30 |       |
| 合计        | 175,857,648.30 |       |

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         |
|-----------|------------|---------------|
| 收购少数股东股权  |            | 21,014,101.00 |
| 支付使用权资产租金 | 625,286.90 |               |
| 合计        | 625,286.90 | 21,014,101.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|------|------|
|------|------|------|

|                                  |                  |                   |
|----------------------------------|------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              |                  |                   |
| 净利润                              | 53,234,393.10    | 127,743,959.34    |
| 加：资产减值准备                         | 88,987,665.55    | 51,992,367.56     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 72,513,257.72    | 53,953,059.24     |
| 使用权资产折旧                          | 14,072,305.77    | 17,086,886.55     |
| 无形资产摊销                           | 12,110,244.75    | 7,762,590.02      |
| 长期待摊费用摊销                         | 3,792,343.77     | 896,862.22        |
| 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） | 5,069,439.61     | 461,420.82        |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | -17,668.10       | -84,015.12        |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | 0.00             | 0.00              |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 44,093,674.80    | 26,149,415.48     |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -16,013,724.74   | -2,669,210.60     |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -29,880,439.38   | -58,218,146.47    |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -311,356.28      | 76,563.86         |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -174,740,020.95  | -377,378,362.11   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -439,251,010.18  | -1,035,685,658.79 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 216,497,460.44   | 639,908,462.67    |
| 其他                               | 1,716,916.22     | 3,279,574.32      |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -148,126,517.90  | -544,724,231.01   |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            |                  |                   |
| 债务转为资本                           |                  |                   |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                  |                   |
| 融资租入固定资产                         |                  |                   |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                |                  |                   |
| 现金的期末余额                          | 3,356,593,221.34 | 3,381,461,985.93  |
| 减：现金的期初余额                        | 3,493,183,084.09 | 3,670,080,728.42  |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                  |                   |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                  |                   |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -136,589,862.75  | -288,618,742.49   |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

## (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           | 3,356,593,221.34 | 3,493,183,084.09 |
| 其中：库存现金        | 45,429.51        | 61,034.42        |
| 可随时用于支付的银行存款   | 3,356,451,792.78 | 3,493,030,086.85 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 3,356,593,221.34 | 3,493,183,084.09 |

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 | 230,271,914.51 | 银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金、住房存款及维修基金、电力保证金、定期存款质押。 |
| 应收票据 | 109,631,085.34 | 质押开具银行承兑汇票                                     |
| 固定资产 | 161,065,294.76 | 抵押借款   |
| 无形资产 | 50,397,488.00  | 抵押借款   |
| 在建工程 | 257,310,187.15 | 抵押借款   |
| 合计   | 808,675,969.76 |  |

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  |               |        | 240,526,204.69 |
| 其中：美元 | 24,590,783.26 | 7.2257 | 177,685,482.78 |
| 欧元    | 7,361,498.36  | 7.8771 | 57,987,258.73  |
| 港币    | 143,125.81    | 0.9220 | 131,959.13     |
| 瑞典克朗  | 7,056,763.51  | 0.6691 | 4,721,504.05   |
| 应收账款  |               |        | 139,649,428.28 |
| 其中：美元 | 8,470,366.76  | 7.2258 | 61,205,176.14  |

|       |               |        |               |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 欧元    | 8,025,410.32  | 7.8771 | 63,216,959.63 |
| 港币    | 0.00          |        | 0.00          |
| 瑞典克朗  | 22,758,722.88 | 0.6691 | 15,227,292.51 |
| 长期借款  |               |        |               |
| 其中：美元 |               |        |               |
| 欧元    |               |        |               |
| 港币    |               |        |               |
| 应付账款  |               |        | 17,275,630.42 |
| 其中：美元 | 439,286.42    | 7.2258 | 3,174,195.81  |
| 瑞典克朗  | 21,076,014.81 | 0.6691 | 14,101,434.61 |

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

1) Allied Ever International Limited 主要经营地为香港，经营活动主要以港币计价，记账本位币为港币。

2) 杭锅国际公司主要经营地为香港，经营活动主要以美元计价，记账本位币为美元。

3) 杭锅香港公司主要经营地为香港，经营活动主要以美元计价，记账本位币为美元。

4) Elpanneteknik Sweden AB 主要经营地为瑞典，经营活动主要以瑞典克朗计价，记账本位币为瑞典克朗。

### 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：

#### (1) 商品期货套期业务具体情况

##### 1) 商品期货套期业务风险来源及性质

公司开展热卷期货套期保值业务，以从事套期保值为原则，不以套利、投机为目的，充分利用期货市场的套期保值功能，规避由于钢材价格的不规则波动所带来的价格波动风险，保证产品成本的相对稳定，进一步降低对公司正常经营的影响，但同时也可能存在以下主要风险：

① 价格波动风险：期货行情变动较大，可能由于价格变化方向与公司预测判断相背离而产生价格波动风险，造成期货交易的损失。

② 资金风险：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，如投入金额过大，可能会带来相应的资金风险。

③ 流动性风险：期货交易可能因为成交不活跃，造成难以成交而带来流动性风险。

④ 内部控制风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成风险。

⑤ 会计风险：公司期货交易持仓的公允价值随市场价格波动可能给公司财务报表带来的影响，进而影响财务绩效。

⑥ 技术风险：从交易到资金设置、风险控制，到与期货公司的链路，内部系统的稳定与期货交易的匹配等，存在着因系统崩溃、程序错误、信息风险、通信失效等可能导致交易无法成交的风险。

## 2) 套期策略以及对风险敞口的管理程度

### 套期保值原则

① 公司套期保值交易品种为国内主要期货市场主流品种保值型资金交易品种，市场透明度高，成交活跃，成交价格和当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值。

② 公司根据生产经营情况，以当期现有钢材存数及预计采购数为测算基准确定套期保值的数量，坚持数量相当原则，年度期货套保量不可超过一年现货的用量。

③ 公司热卷期货套期只在场内市场进行，不在场外市场进行。

### 采取的风险控制措施：

① 公司拟将套期保值业务与公司生产经营相匹配，最大程度对冲价格波动风险。

② 公司将合理调度自有资金用于套期保值业务，不使用募集资金直接或间接进行套期保值，同时加强资金管理的内部控制，不得超过公司董事会批准的保证金额度。

③ 公司将重点关注期货交易情况，合理选择合约月份，避免市场流动性风险。

④ 公司将严格按照《商品期货套期保值业务管理制度》等规定安排和使用专业人员，建立严格的授权和岗位制度，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。同时建立异常情况及时报告制度，并形成高效的风险处理程序。

⑤ 公司将遵照《企业会计准则》，合理进行会计处理工作。

⑥ 公司将选配多条通道，降低技术风险。

## 3) 风险管理目标及相关分析

热轧板、小口径钢管和型材是公司生产产品的重要原材料之一，公司 2023 年预计生产所需要的钢材用量在 20.5 万吨左右，全年钢材采购成本约 20 亿元左右，由于钢材的价格波动对公司的原材料采购成本及库存价值有较大的影响，除采用日常的钢材备库及提前向钢厂锁定钢材等措施，有必要主动采取措施，进一步积极降低公司采购风险和库存价值的缩水风险，保证日常生产的平稳、有序进行。在初始指定套期关系时，公司有相关文件记录套期关系、风险管理目标和套期策略，其内容记录包括载明套期工具、相关被套期项目或交易、所规避风险的性质，以及公司如何评价套期工具抵消被套期工具归属于所规避的风险所产生的公允价值变动的有效性。公司预期该等套期在抵销公允价

值变动方面高度有效，同时公司会持续地对该等套期关系的有效性进行评估，以确定在被指定为套期关系的会计报告期间内确实高度有效。

当被套期现金流量影响当期损益时，原已直接进入其他综合收益的套期工具利得或损失转入当期损益，当套期工具已到期、被出售、合同终止或已被行使，或者套期关系不再符合套期会计的要求时，原已直接计入其他综合收益的利得或损失暂不转出，直至预期交易实际发生；如果预期交易预计不会发生，则原已直接计入其他综合收益的套期工具的利得或损失转出，计入当期损益。

## (2) 商品期货套期业务具体情况

根据公司 2023 年 3 月 29 日召开的第五届董事会第七次临时会议决议，公司以子公司江南能源公司名义在南华期货公司开立的期货保证金账户，以不超过人民币 1 亿元的保证金用于开展商品期货套期保值业务，且所需保证金最高占用额不超过人民币 1 亿元（不含期货标的实物交割款项）。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司期货账户结存 19,998,416.33 元，期末持仓浮动盈亏 372.67 万元，期货账户权益合计 23,725,136.33 元，其中保证金占用金额为 12,893,370.00 元，可用资金 10,831,766.33 元。2023 半年度公司在期货市场购入热轧卷板期货合约共计 2.45 万吨，平仓出售 0 万吨，期末持仓 2.45 万吨。

## 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    |
|---------------------------------|--------------|------|--------------|
| 搬迁补偿                            | 8,558,844.25 | 其他收益 | 8,558,844.25 |
| 余杭区制造业企业奖励                      | 4,423,700.00 | 其他收益 | 4,423,700.00 |
| 上城区发展改革和经济信息化局 22 年新制造业未来工厂项目补助 | 3,000,000.00 | 其他收益 | 3,000,000.00 |
| 上城区发展改革和经济信息化局首台套保险补偿资金         | 2,765,600.00 | 其他收益 | 2,765,600.00 |
| 垃圾焚烧发电项目的专项补助                   | 1,479,333.48 | 其他收益 | 1,479,333.48 |
| 其他零星各项补助                        | 1,030,534.19 | 其他收益 | 1,030,534.19 |
| 浙江省科学技术厅杭州市“西湖明珠工程”特殊支持人才补助     | 800,000.00   | 其他收益 | 800,000.00   |
| 首台套补助                           | 590,200.00   | 其他收益 | 590,200.00   |
| 2022 年度绿色制造体系建设余杭区奖励资金          | 500,000.00   | 其他收益 | 500,000.00   |
| 2022 年政府稳岗补贴                    | 457,317.56   | 其他收益 | 457,317.56   |
| 通用土地使用税减免                       | 435,046.00   | 其他收益 | 435,046.00   |
| 3000 吨蛇形管数字化制造流水线项目补助           | 380,340.00   | 其他收益 | 380,340.00   |
| 技改补助                            | 348,900.00   | 其他收益 | 348,900.00   |
| 杭州市上城区财政局 2021                  | 301,987.50   | 其他收益 | 301,987.50   |

|                                  |               |      |               |
|----------------------------------|---------------|------|---------------|
| 年第二批省工业与信息化发展专项资金补               |               |      |               |
| 湖州莫干山高新管委会发首次基础设施配套奖励            | 177,279.42    | 其他收益 | 177,279.42    |
| 基础设施建设资金补助                       | 141,000.00    | 其他收益 | 141,000.00    |
| 2021 年度企业小升规奖励                   | 116,000.00    | 其他收益 | 116,000.00    |
| 芜湖市数据资源管理局支持企业技术改造收益             | 98,645.36     | 其他收益 | 98,645.36     |
| 土地扶持款                            | 68,864.94     | 其他收益 | 68,864.94     |
| 杭州市上城区财政局 2023 年第三批省工业与信息化发展专项资金 | 65,955.00     | 其他收益 | 65,955.00     |
| 大型立式自然循环燃机余热管理专项资金补助             | 20,948.77     | 其他收益 | 20,948.77     |
| 合计                               | 25,760,496.47 |      | 25,760,496.47 |

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

## 85、其他

### 七、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

(2) 合并成

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(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

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

## 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：

### 1.合并范围增加

| 公司名称            | 股权取得时点          | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 |
|-----------------|-----------------|--------|--------|--------|
| 浙江西子新能源工程技术有限公司 | 2023 年 1 月 4 日  | 2010 万 | 67.00% | 新设子公司  |
| 新昌众能能源有限公司      | 2023 年 4 月 14 日 |        | 60.00% | 新设子公司  |
| 沈阳西洁新能源有限公司     | 2023 年 6 月 13 日 |        | 100%   | 新设子公司  |
| 杭州西洁新能源有限公司     | 2023 年 4 月 25 日 |        | 100%   | 新设子公司  |

### 2.合并范围减少



| 公司名称        | 股权处置方式 | 股权处置时间          |
|-------------|--------|-----------------|
| 湖北蓝尚新能源有限公司 | 注销     | 2023 年 6 月 20 日 |
| 河南蓝尚新能源有限公司 | 注销     | 2023 年 6 月 26 日 |

## 6、其他

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称    | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质      | 持股比例    |    | 取得方式         |
|----------|--------|--------|-----------|---------|----|--------------|
|          |        |        |           | 直接      | 间接 |              |
| 浙江江南公司   | 浙江杭州   | 浙江宁波   | 材料销售      | 100.00% |    | 设立           |
| 西子联合工程公司 | 浙江杭州   | 浙江杭州   | 工程服务      | 81.00%  |    | 设立           |
| 江南能源公司   | 浙江杭州   | 浙江杭州   | 材料销售      | 100.00% |    | 同一控制下企业合并取得  |
| 杭锅工业锅炉公司 | 浙江杭州   | 浙江杭州   | 制造业       | 67.00%  |    | 非同一控制下企业合并取得 |
| 杭锅通用公司   | 浙江杭州   | 浙江杭州   | 制造业       | 51.00%  |    | 非同一控制下企业合并取得 |
| 新世纪能源公司  | 浙江杭州   | 浙江杭州   | 技术服务、设备批发 | 85.15%  |    | 非同一控制下企业合并取得 |
| 西子新能源公司  | 浙江湖州德清 | 浙江湖州德清 | 制造业       | 100.00% |    | 设立           |

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称    | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额     |
|----------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 西子联合工程公司 | 19.00%   | 4,869,326.32  |                | 83,643,659.50  |
| 杭锅工业锅炉公司 | 33.00%   | 21,006,421.15 | 39,600,000.00  | 164,291,633.52 |
| 杭锅通用设备公司 | 49.00%   | 1,370,768.12  |                | 55,263,343.31  |
| 新世纪能源公司  | 22.00%   | -1,120,148.92 | 0.00           | 147,628,495.43 |

#### (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             |
| 西子联合工程公司 | 2,807,574,889.53 | 263,253,353.75 | 3,070,828,243.28 | 2,552,154,204.72 | 78,444,251.72  | 2,630,598,456.44 | 2,598,754,586.99 | 266,711,853.95 | 2,865,466,440.94 | 2,388,333,533.87 | 62,251,963.59  | 2,450,585,497.46 |
| 杭锅工业锅炉公司 | 1,722,134,465.78 | 469,660,256.20 | 2,191,794,721.98 | 1,604,019,388.49 | 89,921,898.59  | 1,693,941,287.08 | 1,604,022,412.31 | 428,353,670.24 | 2,032,376,082.55 | 1,390,475,449.62 | 89,756,696.58  | 1,480,232,146.20 |
| 杭锅通用设备公司 | 142,397,345.93   | 132,118,035.42 | 274,515,381.35   | 94,285,486.97    | 67,447,561.09  | 161,733,048.06   | 143,402,458.44   | 134,898,398.45 | 278,300,856.89   | 100,365,241.03   | 68,538,912.29  | 168,904,153.32   |
| 新世纪能源公司  | 631,094,200.46   | 537,943,190.87 | 1,169,037,391.33 | 525,173,601.32   | 353,622,070.22 | 878,795,671.54   | 699,858,136.61   | 545,649,580.51 | 1,245,507,717.12 | 588,063,955.35   | 370,166,906.78 | 958,230,862.13   |

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       |
| 西子联合工程公司 | 1,396,147,826.69 | 25,628,033.27 | 25,628,033.27 | 49,272,180.12  | 1,100,581,854.29 | 20,225,220.74 | 20,225,220.74 | -44,797,336.24 |
| 杭锅工业锅炉公司 | 616,597,528.00   | 63,655,821.68 | 63,655,821.68 | -47,021,619.24 | 519,097,614.88   | 62,860,097.19 | 62,860,097.19 | 41,502,881.27  |
| 杭锅通用设备公司 | 65,870,894.93    | 2,797,485.96  | 2,797,485.96  | 3,969,145.03   | 93,174,491.63    | -7,460,258.22 | -7,460,258.22 | -14,014,510.24 |
| 新世纪能源公司  | 207,916,149.50   | 2,964,864.80  | 2,964,864.80  | 54,965,752.88  | 193,213,439.89   | 16,491,062.47 | 16,491,062.47 | 35,554,897.24  |

**(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****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****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 |                     |

|        |    |    |            |        |  |       |
|--------|----|----|------------|--------|--|-------|
| 可胜技术公司 | 杭州 | 杭州 | 太阳能技术研发及服务 | 7.84%  |  | 权益法核算 |
| 赫普股份公司 | 北京 | 北京 | 科技推广和应用服务  | 25.20% |  | 权益法核算 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

公司是可胜技术公司的重要股东，且作为可胜技术公司主要供应商之一，构成持有 20%以下表决权但具有重大影响。

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

## (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       |                  |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                      | 赫普股份公司           | 可胜技术公司           | 赫普股份公司           | 可胜技术公司           |
| 流动资产                 | 341,981,887.04   | 1,389,867,315.17 | 277,724,303.12   | 875,923,017.60   |
| 非流动资产                | 742,935,994.18   | 345,869,171.81   | 794,606,114.73   | 303,376,922.90   |
| 资产合计                 | 1,084,917,881.22 | 1,735,736,486.98 | 1,072,330,417.85 | 1,179,299,940.50 |
| 流动负债                 | 302,392,672.16   | 758,336,583.77   | 338,946,267.44   | 184,769,438.04   |
| 非流动负债                | 155,298,520.64   | 47,130,319.49    | 182,675,232.67   | 60,668,739.78    |
| 负债合计                 | 457,691,192.80   | 805,466,903.26   | 521,621,500.11   | 245,438,177.82   |
| 少数股东权益               | 12,670,252.23    | 39,481,526.47    | 4,123,300.89     | 26,999,899.51    |
| 归属于母公司股东权益           | 614,556,436.19   | 890,788,057.25   | 546,585,616.85   | 906,861,863.17   |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 154,868,221.92   | 69,830,656.87    | 137,739,575.45   | 71,090,744.03    |
| 调整事项                 |                  |                  |                  |                  |
| --商誉                 | 206,635,065.70   | 9,212,660.04     | 206,635,065.70   | 9,212,660.04     |
| --内部交易未实现利润          |                  |                  |                  |                  |
| --其他                 |                  |                  |                  |                  |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 361,503,287.62   | 79,043,316.91    |                  | 80,303,375.22    |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                  |                  |                  |                  |
| 营业收入                 | 152,928,455.53   | 7,671,020.89     |                  | 5,689,302.56     |
| 净利润                  | 78,951,706.48    | -25,746,634.06   |                  | -20,561,582.70   |
| 终止经营的净利润             |                  |                  |                  |                  |

|                 |               |                |  |                |
|-----------------|---------------|----------------|--|----------------|
| 其他综合收益          |               |                |  |                |
| 综合收益总额          | 78,951,706.48 | -25,746,634.06 |  | -20,561,582.70 |
|                 |               |                |  |                |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 |               |                |  |                |

#### (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：           |                |                |
| 投资账面价值合计        | 113,551,971.39 | 112,974,912.70 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| --净利润           | -3,118,536.67  | -1,351,116.61  |

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

(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

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

#### 6、其他

### 九、与金融工具相关的风险

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

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

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

## 1. 信用风险管理实务

### (1) 信用风险的评价方法

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

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

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

### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

## 2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注附注七 5、七 7、七 8、七 10 之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

**(1) 货币资金**

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

**(2) 应收款项**

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 12.79%（2022 年 12 月 31 日：13.19%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

**(二) 流动性风险**

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

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

**金融负债按剩余到期日分类**

| 项 目         | 期末数              |                  |                  |                |                |
|-------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|             | 账面价值             | 未折现合同金额          | 1 年以内            | 1-3 年          | 3 年以上          |
| 短期借款        | 744,395,797.95   | 760,712,503.51   | 760,712,503.51   |                |                |
| 应付票据        | 1,360,731,259.05 | 1,360,731,259.05 | 1,360,731,259.05 |                |                |
| 应付账款        | 3,998,801,824.00 | 3,998,801,824.00 | 3,998,801,824.00 |                |                |
| 其他应付款       | 262,981,488.24   | 262,981,488.24   | 262,981,488.24   |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 | 33,863,952.53    | 42,935,559.50    | 42,935,559.50    |                |                |
| 长期借款        | 1,022,675,741.77 | 1,128,591,462.79 | 37,525,322.19    | 705,320,316.21 | 385,745,824.39 |
| 应付债券        | 1,029,610,225.12 | 280,864,229.43   | 1,314,907.44     | 6,574,537.20   | 272,974,784.79 |
| 租赁负债        | 55,673,677.82    | 89,618,507.28    |                  | 41,559,674.26  | 48,058,833.03  |
| 长期应付款       | 5,872,752.12     | 5,872,752.12     |                  |                | 5,872,752.12   |
| 小 计         | 8,514,606,718.60 | 7,931,109,585.91 | 6,465,002,863.93 | 753,454,527.66 | 712,652,194.32 |

(续上表)

| 项 目     | 期初数              |                  |                  |       |       |
|---------|------------------|------------------|------------------|-------|-------|
|         | 账面价值             | 未折现合同金额          | 1 年以内            | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款    | 903,944,596.41   | 910,920,257.11   | 910,920,257.11   |       |       |
| 交易性金融负债 | 18,421,867.42    | 18,421,867.42    | 18,421,867.42    |       |       |
| 应付票据    | 1,321,317,186.36 | 1,321,317,186.36 | 1,321,317,186.36 |       |       |
| 应付账款    | 3,721,609,607.52 | 3,721,609,607.52 | 3,721,609,607.52 |       |       |
| 其他应付款   | 331,804,960.00   | 331,804,960.00   | 331,804,960.00   |       |       |

|             |                  |                  |                  |                |                  |
|-------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 48,206,945.28    | 53,170,642.83    | 53,170,642.83    |                |                  |
| 长期借款        | 628,079,611.18   | 722,096,780.47   | 24,966,917.78    | 417,186,429.35 | 279,943,433.34   |
| 应付债券        | 1,005,910,179.57 | 1,185,442,406.40 | 5,549,824.00     | 27,749,120.00  | 1,152,143,462.40 |
| 租赁负债        | 119,106,911.96   | 135,868,546.21   |                  | 52,335,600.38  | 83,532,945.83    |
| 长期应付款       | 5,903,148.41     | 5,903,148.41     |                  |                | 5,903,148.41     |
| 小计          | 8,104,305,014.11 | 8,406,555,402.73 | 6,387,761,263.02 | 497,271,149.73 | 1,521,522,989.98 |

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

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

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 1,746,122,419.85 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 1,488,000,000.00 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七 82 之说明。

## 十、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    | --         | --         | --             | --             |
| 2. 应收款项融资      |            |            | 489,709,659.32 | 489,709,659.32 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | 0.00       | 0.00       | 489,709,659.32 | 489,709,659.32 |

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

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 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

对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，由于该类金融资产期限较短，且预期收益率与市场利率差异不大，公司按票据成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## 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

# 十一、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称      | 注册地  | 业务性质      | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|------------|------|-----------|------|--------------|---------------|
| 西子电梯集团有限公司 | 浙江杭州 | 实业投资及机械制造 | 8 亿元 | 39.01%       | 39.01%        |

### 本企业的母公司情况的说明

西子电梯集团有限公司持有本公司 39.01%的股权，其原股东分别为王水福（持有 55.625%的股权）和陈夏鑫（持有 44.375%的股权）。2021 年 1 月，陈夏鑫与王水福配偶陈桂花签署《西子电梯集团有限公司股权转让协议》，陈夏鑫将其持有的西子电梯集团有限公司 44.375%股权以 1 元的价格转让给陈桂花。

公司第二大股东金润（香港）有限公司持有本公司 21.89%的股权，其原股东为钜基控股有限公司（占金润（香港）有限公司 44.375%的股权，自然人谢水琴为唯一股东）和王水福（占金润（香港）有限公司 55.625%的股权）。2021 年 1 月，王水福与钜基控股有限公司签署《股权转让协议》，钜基控股有限公司将其持有的金润（香港）有限公司 10 万股（占金润（香港）有限公司 44.375%股权）以 1 港元的价格转让给王水福。股权转让后，王水福为金润（香港）有限公司唯一股东。



上述股权转让事项已于 2021 年 1 月完成。完成后，王水福通过西子电梯集团有限公司持有公司 39.01% 的股份，通过金润（香港）有限公司持有公司 21.89% 的股份，公司实际控制人变更为王水福。

本企业最终控制方是王水福。

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之说明。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注其他主体中的权益之说明。

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

| 合营或联营企业名称       | 与本企业关系           |
|-----------------|------------------|
| 杭州市实业投资集团有限公司   | 本公司之股东           |
| 浙江西子重工机械有限公司    | 同一实际控制人          |
| 浙江西子电梯部件有限公司    | 同一实际控制人          |
| 浙江西子商业经营管理有限公司  | 同一实际控制人          |
| 青海中控太阳能发电有限公司   | 中光新能源公司之子公司      |
| 西子联合控股有限公司      | 同一母公司            |
| 浙江西子重工钢构有限公司    | 同一实际控制人          |
| 蒲惠智造科技股份有限公司    | 实际控制人直系亲属控制的公司   |
| 杭州西子农业开发有限公司    | 同一实际控制人          |
| 浙江西子飞机部件有限公司    | 同一实际控制人          |
| 浙江西子势必锐航空工业有限公司 | 同一实际控制人          |
| 浙江汉蓝环境科技有限公司    | 本公司之联营企业         |
| 杭州国祯伊泰克工程技术有限公司 | 杭锅工业锅炉公司之联营企业    |
| 杭州中科节能技术有限公司    | 杭锅工业锅炉公司之联营企业    |
| 五莲新能环保发电有限公司    | 新世纪能源公司之联营企业     |
| 杭州将蓝能源科技有限公司    | 临安绿能环保公司股东       |
| 杭州临安东方塑料有限公司    | 临安绿能环保公司总经理控制的企业 |
| 杭州众能光电科技有限公司    | 国新股权公司之联营企业      |
| 杭州德海艾科能源科技有限公司  | 国新股权公司之联营企业      |
| 浙江博时新能源技术有限公司   | 国新股权公司之联营企业      |
| 浙江西子物业服务有限公司    | 同一实际控制人          |
| 沈阳西子航空产业有限公司    | 同一实际控制人          |
| 杭州西子智能停车股份有限公司  | 母公司投资的企业         |
| 杭州西子轨道交通设备有限公司  | 母公司投资的企业         |
| 西子电梯科技有限公司      | 实际控制人配偶投资的企业     |
| 浙江绿西物业管理有限公司    | 实际控制人配偶之亲属投资的企业  |
| 杭州西奥电梯有限公司      | 实际控制人配偶投资的企业     |
| 杭州西奥电梯现代化更新有限公司 | 杭州西奥电梯有限公司之子公司   |
| 杭州优迈科技有限公司      | 实际控制人配偶投资的企业     |

|                 |                |
|-----------------|----------------|
| 浙江优迈智慧科技有限公司    | 杭州优迈科技有限公司之子公司 |
| 山东西清洁能源科技有限公司   | 本公司之联营企业       |
| 陕西西清洁能源科技有限公司   | 本公司之联营企业       |
| 新疆智慧西清洁能源科技有限公司 | 本公司之联营企业       |

其他说明

#### 4、其他关联方情况

#### 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         |
|-----------------|-----------|---------------|---------|----------|---------------|
| 浙江西子重工钢构有限公司    | 购买商品、接受劳务 | 576,549.52    |         | 否        | 12,833,565.57 |
| 浙江西子重工机械有限公司    | 购买商品、接受劳务 | 477,997.45    |         | 否        | 12,379,186.43 |
| 杭州西奥电梯有限公司      | 购买商品、接受劳务 | 894,619.82    |         | 否        | 1,270,225.93  |
| 西子电梯科技有限公司      | 购买商品      | 5,752.21      |         | 否        |               |
| 浙江西子飞机部件有限公司    | 购买商品      |               |         | 否        | 44,247.78     |
| 杭州西子农业开发有限公司    | 购买商品      |               |         | 否        | 56,220.00     |
| 杭州将蓝能源科技有限公司    | 接受劳务      |               |         | 否        | 413,018.87    |
| 杭州德海艾科能源科技有限公司  | 接受劳务      |               |         | 否        | 13,060,000.00 |
| 浙江西子物业服务有限公司    | 接受劳务      | 120,832.63    |         | 否        |               |
| 山东西清洁能源科技有限公司   | 接受劳务      | 716,306.60    |         | 否        |               |
| 陕西西清洁能源科技有限公司   | 接受劳务      | 3,052,930.19  |         | 否        |               |
| 新疆智慧西清洁能源科技有限公司 | 接受劳务      | 201,759.43    |         | 否        |               |
| 蒲惠智造科技有限公司      | 接受劳务      | 29,436,792.13 |         | 否        | 21,335,180.63 |

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     |
|--------------------|-----------|---------------|-----------|
| 国科西子（海南）私募基金管理有限公司 | 提供劳务      | 250,000.00    |           |
| 浙江西子重工机械有限公司       | 销售商品、提供劳务 | 20,066,533.65 | 11,226.42 |
| 浙江西子重工钢构有限公司       | 提供劳务      | 1,877,844.66  |           |
| 西子联合控股有限公司         | 提供劳务      |               | 20,000.00 |

|                 |      |               |               |
|-----------------|------|---------------|---------------|
| 西子电梯集团有限公司      | 提供劳务 | 79,860,695.42 | 14,678,899.08 |
| 杭州国祯伊泰克工程技术有限公司 | 销售商品 | 95,631.06     | 5,575.22      |
| 青海中控太阳能发电有限公司   | 销售商品 |               | 615,044.25    |
| 五莲新能环保发电有限公司    | 销售商品 | 150,442.48    | 15,486.72     |
| 杭州众能光电科技有限公司    | 销售商品 | 1,771,123.90  |               |
| 赫普能源环境科技股份有限公司  | 提供劳务 | 1,132,075.47  |               |

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

## (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  |
|-----------------|--------|------------|------------|
| 浙江汉蓝环境科技有限公司    | 办公楼    | 440,230.76 | 434,492.36 |
| 浙江西子重工钢构有限公司    | 办公楼    |            | 118,888.07 |
| 浙江中光新能源科技有限公司   | 办公楼    | 177,910.44 | 333,399.33 |
| 浙江博时新能源技术有限公司   | 办公楼    | 99,597.14  |            |
| 杭州众能光电科技有限公司    | 办公楼    |            | 258,735.80 |
| 杭州西奥电梯现代化更新有限公司 | 办公楼    | 41,319.55  | 47,222.46  |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称          | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |           | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |              | 支付的租金 |       | 承担的租赁负债利息支出 |            | 增加的使用权资产   |       |
|----------------|--------|-----------------------------|-----------|------------------------|--------------|-------|-------|-------------|------------|------------|-------|
|                |        | 本期发生额                       | 上期发生额     | 本期发生额                  | 上期发生额        | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额       | 上期发生额      | 本期发生额      | 上期发生额 |
| 浙江西子重工机械有限公司   | 厂房     |                             |           | 3,594,736.79           | 3,606,165.37 |       |       | 56,895.29   | 191,359.79 |            |       |
| 浙江西子电梯部件有限公司   | 办公楼、宿舍 |                             |           | 2,638,708.95           |              |       |       | 382,129.26  | 0.00       | 113,629.65 |       |
| 浙江西子商业经营管理有限公司 | 职工宿舍   | 17,818.61                   | 81,336.75 |                        |              |       |       |             |            |            |       |

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

## 关联担保情况说明

临安绿能环保公司作为被担保方

| 担保方               | 担保金额           | 实际借款金额<br>[注 3] | 担保<br>起始日  | 担保<br>到期日  | 担保是否已<br>经履行完毕 |
|-------------------|----------------|-----------------|------------|------------|----------------|
| 杭州将蓝能源科技有限公司[注 1] | 215,440,000.00 | 348,000,000.00  | 2020/12/25 | 2030/12/24 | 否              |
| 杭州临安东方塑料有限公司[注 2] | 38,460,000.00  |                 | 2020/12/24 | 2030/12/23 | 否              |

[注 1]杭州将蓝能源科技有限公司与中国工商银行股份有限公司杭州分行签订合同编号为 2020 年本级(保)字 0096 号的《最高额保证合同》，为临安绿能环保公司提供担保，最高担保金额为 17,150 万元；另外与中国工商银行股份有限公司杭州分行签订了合同编号为 2020 年本级(质)字 0075 号的《最高额质押合同》，约定以其持有临安绿能环保公司 49% 股权作为质押，为临安绿能环保公司提供担保，最高担保金额为 4,394 万元

[注 2]杭州临安东方塑料有限公司与中国工商银行股份有限公司杭州分行签订合同编号为 2020 年本级(抵)字 0074 号的《最高额抵押合同》，以其持有的编号为浙(2020)临安区不动产权第 0061503 号的房屋所有权以及土地使用权作为抵押，为临安绿能环保公司提供担保，最高担保金额为 3,846 万元

[注 3]除上述保证担保借款外，临安绿能环保公司还通过以自有房产、在建工程抵押等方式取得长期借款，抵押担保金额为 369,570,070.63 元

**(5) 关联方资金拆借****(6) 关联方资产转让、债务重组情况****(7) 关键管理人员报酬****(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 | 赫普能源环境科技股份有限公司 | 600,000.00 | 30,000.00 |      |      |

|       |                 |               |              |               |              |
|-------|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|       | 浙江西子重工机械有限公司    | 11,205,713.80 | 560,285.69   | 129,887.17    | 6,494.36     |
|       | 西子电梯集团有限公司      | 56,253,035.85 | 2,812,651.79 | 37,359,712.85 | 1,867,985.64 |
|       | 杭州西奥电梯现代化更新有限公司 | 11,296.42     | 564.82       |               |              |
|       | 浙江博时新能源技术有限公司   | 159,505.09    | 7,975.25     | 235,561.48    | 11,778.07    |
|       | 五莲新能环保发电有限公司    | 3,522,660.00  | 3,345,333.00 | 3,437,660.00  | 3,341,083.00 |
|       | 浙江西子重工钢构有限公司    | 848,416.59    | 42,420.83    | 3,072,391.79  | 153,619.59   |
|       | 浙江西子电梯部件有限公司    | 21,500.00     | 1,075.00     | 430,000.00    | 21,500.00    |
|       | 沈阳西子航空产业有限公司    | 5,003,053.65  | 250,152.68   | 3,467,889.90  | 173,394.50   |
|       | 浙江西子势必锐航空工业有限公司 | 1,551,152.41  | 77,557.62    | 1,474,446.82  | 73,722.34    |
|       | 浙江汉蓝环境科技有限公司    | 904,180.48    | 45,209.02    | 463,949.72    | 23,197.49    |
| 小计    |                 | 80,080,514.29 | 7,173,225.71 | 50,071,499.73 | 5,672,774.99 |
| 预付款项  | 西子电梯科技有限公司      | 476,000.00    |              | 482,500.00    |              |
|       | 杭州德海艾科能源科技有限公司  | 182,184.47    |              |               |              |
|       | 杭州西奥电梯现代化更新有限公司 |               |              | 30,023.13     |              |
|       | 浙江西子电梯部件有限公司    | 33,998.00     |              | 50,802.04     |              |
|       | 可胜技术公司          | 10,000.00     |              |               |              |
|       | 杭州西奥电梯有限公司      | 194,294.50    |              | 313,100.00    |              |
| 小计    |                 | 896,476.97    | 0.00         | 876,425.17    | 0.00         |
| 其他应收款 | 杭州市实业投资集团有限公司   |               |              |               |              |
|       | 西子电梯集团有限公司      | 2,334,800.00  | 186,784.00   | 4,081,000.00  | 204,050.00   |
|       | 浙江西子重工机械有限公司    | 4,000,000.00  | 200,000.00   | 500,000.00    | 40,000.00    |
| 小计    |                 | 6,334,800.00  | 386,784.00   | 4,581,000.00  | 244,050.00   |
| 合同资产  | 可胜技术公司          | 18,308,469.30 | 9,154,234.65 | 18,308,469.30 | 9,154,234.65 |
|       | 青海中控太阳能发电有限公司   | 66,115.44     | 5,289.24     | 66,115.44     | 3,305.77     |
|       | 赫普能源环境科技股份有限公司  | 120,000.00    | 6,000.00     |               |              |
| 小计    |                 | 18,494,584.74 | 9,165,523.89 | 18,374,584.74 | 9,157,540.42 |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方          | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 浙江西子重工钢构有限公司 | 3,774,360.06 | 3,949,416.32 |

|        |                 |               |               |
|--------|-----------------|---------------|---------------|
|        | 杭州德海艾科能源科技有限公司  | 736,665.00    | 2,946,660.00  |
|        | 杭州西奥电梯有限公司      | 503.00        | 78,095.00     |
|        | 浙江西子重工机械有限公司    | 4,276,398.43  | 8,381,814.82  |
|        | 浙江西子飞机部件有限公司    | 266,500.00    | 11,400.00     |
|        | 西子电梯科技有限公司      |               | 46,000.00     |
| 小计     |                 | 9,054,426.49  | 15,413,386.14 |
| 预收账款   | 杭州西奥电梯现代化更新有限公司 |               | 30,023.13     |
| 小计     |                 | 0.00          | 30,023.13     |
| 合同负债   | 杭州国祯伊泰克工程技术有限公司 | 3,782,787.61  | 1,134,070.80  |
|        | 杭州德海艾科能源科技有限公司  | 177,028.30    |               |
|        | 浙江汉蓝环境科技有限公司    | 28,301.89     | 27,066.58     |
|        | 西子电梯集团有限公司      |               | 14,690,152.01 |
|        | 可胜技术公司          | 47,039,196.03 | 13,318,506.65 |
|        | 杭州众能光电科技有限公司    | 348,710.94    | 1,132,394.08  |
| 小计     |                 | 51,376,024.77 | 30,302,190.12 |
| 其他流动负债 | 杭州国祯伊泰克工程技术有限公司 | 491,762.39    | 147,429.20    |
|        | 杭州德海艾科能源科技有限公司  | 10,621.70     |               |
|        | 浙江汉蓝环境科技有限公司    | 1,698.11      | 2,933.42      |
|        | 西子电梯集团有限公司      | 4,606,694.60  | 3,315,360.13  |
|        | 可胜技术公司          | 5,944,002.95  | 1,682,963.35  |
|        | 杭州众能光电科技有限公司    | 45,332.42     | 147,211.23    |
| 小计     |                 | 11,100,112.17 | 5,295,897.33  |
| 其他应付款  | 浙江汉蓝环境科技有限公司    | 94,960.00     | 94,960.00     |
|        | 浙江西子重工钢构有限公司    | 13,559,511.94 | 17,994,197.84 |
|        | 杭州西奥电梯现代化更新有限公司 | 9,008.00      | 9,008.00      |
|        | 浙江西子商业经营管理有限公司  |               | 3,529.70      |
|        | 浙江绿西物业管理有限公司    | 301.96        | 362.26        |
|        | 浙江博时新能源技术有限公司   | 347,937.00    | 347,937.00    |
|        | 浙江西子重工机械有限公司    |               | 112,074.75    |
| 小计     |                 | 14,011,718.90 | 18,562,069.55 |

## 7、关联方承诺

截止 2023 年 6 月 30 日，公司与嘉兴赫曦投资管理合伙企业、嘉兴赫昱股权投资合伙企业（有限合伙）、上海元余企业管理咨询有限公司、共青城普润投资管理合伙企业（有限合伙）、深圳市恒鑫汇诚股权投资中心（有限合伙）、北京亦庄国际投资发展有限公司签订股权转让协议，以 342,720,000.00 元的价格收购其持有的赫普股份公司合计 25.2% 的股权。合计持有赫普股份公司 74.8% 股权的股东赫普绿色储能技术（北京）有限公司、赫普蓝天节能技术服务（北京）有限公司、赫普阳光新能源技术服务（北京）有限公司、赫普智慧（景宁）能源技术开发有限公司承诺赫普股份公司 2023 年、2024 年、2025 年的净利润（以赫普股份公司合并范围内扣除非经常性损益前后孰低为准，但因出让项目公司股权产生的投资收

益不作扣除)均不低于 1 亿元。若业绩承诺未实现,上述承诺股东需对本公司进行补偿,补偿金额的计算方式为(当期净利润承诺数-当期净利润实现数)\*本公司持股比例,补偿方式为现金补偿。

## 8、其他

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位:元

|                             |                                     |
|-----------------------------|-------------------------------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额             | 12,314,540.00                       |
| 公司本期行权的各项权益工具总额             | 0.00                                |
| 公司本期失效的各项权益工具总额             | 0.00                                |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 行权价格的范围: 8.55 元/股;<br>合同剩余期限: 59 个月 |

其他说明

(1) 限制性股票解锁的业绩考核指标如下:

| 解锁批次   | 业绩考核目标 A             | 业绩考核目标 B             |
|--------|----------------------|----------------------|
|        | 解锁比例 100%            | 解锁比例 80%             |
| 考核基准年度 | 以公司 2022 年净利润为基数     |                      |
| 第一个解锁期 | 2023 年净利润增长率不低于 25%  | 2023 年净利润增长率不低于 20%  |
| 第二个解锁期 | 2024 年净利润增长率不低于 56%  | 2024 年净利润增长率不低于 44%  |
| 第三个解锁期 | 2025 年净利润增长率不低于 95%  | 2025 年净利润增长率不低于 73%  |
| 第四个解锁期 | 2026 年净利润增长率不低于 144% | 2026 年净利润增长率不低于 107% |

注:上述“净利润”是指经审计的归属于上市公司股东的净利润并剔除公司全部在有效期内的股权激励及/或员工持股计划所涉及的股份支付费用数值作为计算依据。

若公司层面业绩考核未达标,未解锁部分对应的相关权益由管理委员会收回,收回价格为该份额所对应标的股票的原始出资金额加上中国人民银行公布的同期定期存款基准利率,管理委员会有权决策相关权益的处置方式,若返还持有人后仍存在收益,收益归公司所有。

(2) 公司员工持股计划授予日为 2023 年 5 月 31 日,授予日的股票公允价值为 17.03 元/股,假设可解锁的员工持股计划数量不发生变化的情况下,计算得出公司员工持股计划公允价值按照各期员工持股计划的解锁比例在各年度进行分摊的成本如下:

| 2023 年金额      | 2024 年金额      | 2025 年金额      | 2026 年金额      | 2027 年金额     |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 31,727,000.00 | 39,160,200.00 | 20,667,900.00 | 10,152,700.00 | 2,719,500.00 |

(3) 公司于 2023 年 5 月收到员工持股计划对象缴纳的认购款项合计人民币 175,857,648.30 元，减少库存股 15,860,5480.50 元,出资额溢价部分为人民币 17,252,167.80 元，全部计入资本公积。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

|                       |                                 |
|-----------------------|---------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 西子洁能 2023 年 5 月 31 日收盘价 17.03 元 |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 按各解锁期的业绩条件估计确定                  |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无                               |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 4,532,400.00                    |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 4,532,400.00                    |

其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1)回购社会公众股份

公司于 2019 年 9 月 10 日召开第四届董事会第二十次临时会议，审议通过《关于回购公司股份的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购部分已发行的社会公众股份用以实施员工持股计划或者股权激励，本次回购资金总额不低于人民币 15,000 万元（含 15,000 万元），最高不超过人民币 20,000 万元（含 20,000 万元），回购股份价格不超过人民币 9 元/股，具体回购股份的数量以回购期满时实际回购的股份数量为准。2020 年 6 月 3 日公司已使用 158,605,480.50 元(其中 2020 年度使用 32,717,488.15 元)回



购社会公众股份，回购股份数量为 20,568,146 股。截至本财务报表批准报出日，根据公司 2023 年员工持股计划的相关规定，公司员工持股计划使用上述已回购所有股份。

## (2) 募集资金承诺事项

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2021〕3768 号文核准，公司由主承销商浙商证券股份有限公司采用包销方式发行可转换公司债券，向公司原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）通过网上向社会公众投资者发行，实际发行可转换公司债券 11,100,000 张，每张面值为人民币 100.00 元，按面值发行，共计募集资金 111,000 万元，坐扣承销和保荐费用 10,471,698.11 元（不含税）后的募集资金为 1,099,528,301.89 元，已由主承销商浙商证券股份有限公司于 2021 年 12 月 30 日汇入公司募集资金监管账户。另减除律师费、验资费、资信评级费和发行手续费等与发行可转换公司债券直接相关的外部费用 3,226,538.75 元（不含税）后，公司募集资金净额为 1,096,301,763.14 元。公司承诺投资项目为新能源科技制造产业基地（西子新能源公司年产 580 台套光热太阳能吸热器、换热器及导热油换热器、锅炉项目），承诺投资金额为 101,630.18 万元，截至 2023 年 6 月 30 日，公司已投入 25,465.35 万元。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

1. 2013 年度至 2014 年度隆化县鸿程矿业有限公司(以下简称鸿程矿业公司)委托浙江江南公司向承德金松鸿利物流有限公司(以下简称金松公司)采购货物并签订相关协议，浙江江南公司按协议约定支付了相应的货款。后因金松公司未按协议约定履行发货义务，浙江江南公司分别向杭州市江干区人民法院和杭州市下城区人民法院对鸿程矿业公司、金松公司提起诉讼。

根据杭州市江干区人民法院（2017）浙 0104 民初 801 号民事判决，金松公司需返还浙江江南公司货款 4,400 万元，且支付违约金 440 万元；后金松公司不服判决，向杭州市中级人民法院提起上诉，杭州市中级人民法院认为一审没有同意金松公司申请将鸿程矿业公司追加为被告的申请，进而导致一审相关事实审理不清，影响案件的正常处理，故撤销杭州市江干区人民法院之前的民事判决，并发回杭州市江干区人民法院重审；2019 年 1 月 2 日，杭州市江干区人民法院重新受理，并追加了鸿程矿业为被告，而后鸿程矿业提起管辖权异议，被杭州市江干区人民法院驳回后，上诉至杭州市中级人民法院，杭州市中级人民法院裁定管辖权移送至河北省承德市中级人民法院；2020 年 1 月 8 日河北省承德市中级人民法院下发受理通知书，其后浙江江南公司撤回起诉。

根据杭州市下城区人民法院 2016（0103）民初 2353 号民事判决，金松公司返还浙江江南公司 1,287.50 万元，且支付违约金 100 万元；后金松公司不服判决，向杭州市中级人民法院提起上诉，2017 年 12 月 29 日浙江江南公司二审败诉，杭州市中级人民法院撤销杭州市下城区人民法院之前的民事判决，并驳回浙江江南公司全部诉讼请求；2018 年 6 月，浙江江南公司向浙江省高级人民法院申请再审，浙江省高级人民法院已于 2018 年 6 月 18 日受理并进行立案审查；2019 年浙江省高级人民法院依法审理后，依法发回杭州市下城区人民法院重审。2020 年 8 月 27 日，杭州市下城区人民法院对该案件进行重审，驳回了浙江江南公司全部诉讼请求，

2020 年 10 月 20 日，浙江江南公司收到金松公司的破产通知，浙江江南公司于 2020 年 11 月 12 日向金松公司破产管理人处现场提交了债权申报资料，截至本财务报表批准报出日，破产管理人尚未召开债权人第一次会议。

截至 2023 年 6 月 30 日，浙江江南公司向金松公司已支付但尚未实物交割的货款余额为 7,119.94 万元，已收到鸿程矿业公司支付的交易保证金为 1,661 万元。鉴于上述诉讼事项反反复复，诉讼双方胜负难定，且金松公司已破产重整，预计收回款项的可能性很小，浙江江南公司对已付款项扣除已收到的保证金后的余额 5,458.94 万元计提坏账准备 5,458.94 万元。

2. 公司与四川信托有限公司于 2019 年 12 月 4 日签订了合同编号为 SCX2014(JXT)字第 12 号-1-[02212] 的《四川信托天府聚鑫 3 号集合资金信托计划信托合同》（以下简称信托合同），并于同日签署《预期年化收益率申请协议》。上述信托合同对应的信托期限为 2019 年 12 月 4 日至 2020 年 6 月 4 日，预期年化收益率 7.6%，公司购买金额为 5,000 万元。

公司于 2020 年 6 月 11 日收到四川信托有限公司兑付的信托产品购买金额的 20% 即 1,000 万元的本息 10,381,041.10 元，剩余 4,000 万元本金及对应利息未能如期兑付。

公司于 2020 年 6 月向四川省成都市中级人民法院申请财产在 5,000 万元范围内的诉讼财产保全。四川省成都市中级法院于 2020 年 7 月 8 日作出裁定，并出具（2020）川 01 民初 3415 号《民事裁定书》，对四川信托有限该公司在兴业银行成都分行 431020100100829196 账户的 5,000 万元存款进行了冻结，冻结期限为 1 年，期限为 2020 年 7 月 8 日起至 2021 年 7 月 7 日止。

四川省成都市中级人民法院于 2021 年 6 月 11 日作出裁定，并出具（2020）川 01 民初 3415 号之二《民事裁定书》，继续冻结四川信托有限该公司在兴业银行成都分行 431020100100829196 账户的 5,000 万元存款，冻结期限为 1 年，期限为 2021 年 7 月 8 日起至 2022 年 7 月 7 日止。

四川省成都市中级人民法院于 2022 年 5 月 16 日作出裁定，并出具（2020）川 01 民初 3415 号之三《民事裁定书》，继续冻结四川信托有限该公司在兴业银行成都分行 431020100100829196 账户的 5,000 万元存款，冻结期限为 1 年，期限为 2022 年 7 月 8 日起至 2023 年 7 月 7 日止。

四川省成都市中级人民法院于 2023 年 4 月 24 日作出裁定，并出具（2020）川 01 民初 3415 号之四《民事裁定书》，继续冻结四川信托有限该公司在兴业银行成都分行 431020100100829196 账户的 5,000 万元存款，冻结期限为 1 年，期限为 2023 年 4 月 24 日起至 2024 年 4 月 23 日止。

截至 2023 年 6 月 30 日，鉴于四川信托有限公司已被四川省银保监局和地方金融管理局接管，公司根据预计未来可收回金额，对信托产品未兑付的 4,000 万元本金全额计提减值准备。截至本财务报表批准报出日，四川信托有限公司尚未兑付剩余本金及利息。

3. 杭锅工业锅炉公司因生产经营需要，将位于浙江省杭州市余杭区良渚街道良运街 129 号 1 幢-1 的厂房出租给杭州景仙汽车维修服务有限公司（以下简称景仙维修公司），景仙维修公司又与浙江巴仕博汽车销售服务有限公司、杭州元德汽配有限公司、于延乐、沈新良、杨文飞、汪任亨、陈铁生等 2 家公司和 5 个自然人签订承包经营协议，将部分厂房分租给这 7 家承包经营户。因力帆牌新能源轿车电池故障引发厂房南侧发生火灾，造成景仙维修公司、7 家承包经营户及现场停放车辆者等固定资产、存货受损。事后景仙维修公司、7 家承包经营户中的 3 家及现场停放车辆者将杭锅工业锅炉公司作为共同被告进行起诉，具体如下：

| 原告     | 被告  | 诉讼标的          | 案件进展  |
|--------|-----|---------------|---|
| 胡兴荣    | 本公司 | 71,170.00     | 因火灾事故所涉系列案件的被告当事人不统一，基于“同案同判”的原则，法院目前难以推进案件的实体审理，只能先组织走司法评估程序。                  |
| 汪任亨    | 本公司 | 757,162.00    | 原定 2021 年 11 月 24 日下午 14 时开庭，因重庆有中高风险地区，重庆力帆汽车销售有限公司代理人无法到庭参加诉讼，本案延期审理，具体时间待通知。 |
| 沈新良    | 本公司 | 702,716.00    | 本案虽已经过实质审理，但主审法官表示尚需合议庭内部进一步讨论，并请示上一级人民法院意见，判决时间无法确定。                           |
| 董长根    | 本公司 | 500,000.00    | 因该案没有列重庆力帆汽车销售有限公司为共同被告，需要组织下次庭审明确追加被告的问题。                                      |
| 杨文飞    | 本公司 | 573,407.85    | 因重庆有中高风险地区，重庆力帆汽车销售有限公司代理人无法到庭参加诉讼，本案延期审理，具体时间待通知                               |
| 景仙维修公司 | 本公司 | 19,579,920.00 | 目前处于诉前调解状态。   |

如上所述，杭锅工业锅炉公司很有可能需要承担部分责任，为此杭锅工业锅炉公司根据预计支付的赔偿金额计提预计负债 500 万元。此外杭锅工业锅炉公司作为原告将重庆力帆乘用车有限公司、景仙维修公司、陈铁生、杭州众天汽车贸易有限公司进行起诉，要求赔偿经济损失 4,784,185.00 元。2022 年 4 月余杭区人民法院判决杭锅工业锅炉公司胜诉，认定陈铁生及景仙公司承担上述经济损失 4,784,185.00 元及相应资产评估费、案件受理费。被告不服向上级人民法院提起诉讼，因本案涉及重庆力帆乘用车有限公司，根据最高人民法院的相关通知，杭州市中级人民法院于 2022 年 11 月 23 日做出移送重庆市第一中级人民法院处理的裁定。后重庆一中院经过逐级请示到最高院，又于 2023 年 7 月 10 日做出移回杭州中院重新审理的决定。截至本财务报表批准报出日，还未收到本案的开庭通知。

4、2020年2月浙江西子联合工程有限公司和山东广帮建筑安装有限公司签订了《青岛金能新材料有限公司8X6万吨/年绿色炭黑循环利用装置炭黑尾气锅炉项目安装施工合同》。浙江西子联合工程有限公司按照合同约定，根据完成的工程量和双方确认的工程量产值，及时支付了进度款。山东广帮建筑安装有限公司未按照约定支付农民工工资，浙江西子联合工程有限公司按照劳动部门和业主要求，在签订了三方代付协议的情况下，为山东广帮建筑安装有限公司代付农民工工资及其他费用共计1009万。2022年8月24日，浙江西子联合工程有限公司向青岛市人民法院起诉要求山东广帮建筑安装有限公司对1009万项目代付款予以返还，并于2022年10月10日冻结了山东广帮建筑安装有限公司1009万账户资金。2022年10月31日，山东广帮建筑安装有限公司提起反诉，要求原告支付工程款2311.5842万，并申请法院冻结了浙江西子联合工程有限公司账户资金2311.5842万。2022年12月21日、2023年4月20日、2023年7月21日，青岛市黄岛区人民法院三次开庭，截至本财务报表批准报出日，案件还在审理当中。

#### 5. 东方环境公司涉诉事项

| 序号 | 项目名称                     | 原告           | 被告                     | 案由                                       | 审理状态                        | 案件结果 |
|----|--------------------------|--------------|------------------------|--|-----------------------------|------|
| 1  | 炼钢厂屋顶（三次）除尘系统工程总承包       | 苏华建设集团有限公司   | 东方环境公司                 | 施工合同纠纷（对方要求东方环境公司支付工程款4,373,952.00元及利息）  | 一审未判决，第三方鉴定中                | 尚无结果 |
| 2  | 第二炼钢事业部粉尘源点治理项目承包合同      | 东方环境公司       | 山东军辉建设集团有限公司-张卫星       | 承揽合同纠纷（要求对方返还东方环境公司3,952,137.16元工程款及违约金） | 一审未判决                       | 尚无结果 |
| 3  | 焦化厂1#、2#烟囱烟气脱硫项目EPC总承包工程 | 江阴天德环境工程有限公司 | 东方环境公司、宁夏宝丰能源集团煤焦化有限公司 | 建设工程施工合同纠纷（对方要求东方环境公司返还工程款及损失约1,870万元）   | 一审驳回，对方向宁夏高院上诉，宁夏高院裁定银川中院重审 | 尚无结果 |

6. 公司与洛阳万众吉利热电有限公司(以下简称“洛阳万众”)于2015年05月18日签订了合同编号为NG2015-021的《洛阳万众吉利热电有限公司吉利燃气电厂工程(2X350MW等级燃气蒸汽联合循环热电厂)余热锅炉岛设备采购合同》，合同金额为13600万元。合同签署后公司已经按照合同约定履行了合同义务，但是洛阳万众未按照合同约定支付第一套设备质保金人民币680万元。因此我司对洛阳万众享有680万人民币的债权。2021年11月，公司向郑州仲裁委员会提起仲裁，要求洛阳万众支付质保金及逾期利息，同时向洛阳市孟津区人民法院申请财产在6,822,543.89元范围内的财产保全，同时本案于2022年07月15日在郑州仲裁委开庭，直至2023年1月19日郑州仲裁委作出裁决，洛阳万众吉利热电有限公司向西子清洁能源装备制造股份有限公司支付5,853,800元以及相应利息、仲裁费55,765元、保全费5,000元。后依据

裁决西子洁能于 2023 年 4 月向洛阳中级人民法院提出强制执行申请，洛阳中级人民法院 4 月 27 日作出执行裁定，被执行人暂无财产可供执行。

7.2020 年，瑞典阿帕尼在香港国际仲裁中心对江苏宝馨科技股份有限公司（以下简称“宝馨公司”）和陈东先生提起仲裁，要求宝馨公司和陈东先生承担连带责任，案件编号为 HKIAC/A20287 号。2021 年 6 月 4 日，瑞典阿帕尼撤回对陈东的主张。

2021 年 9 月 6 日的《起诉书》中，瑞典阿帕尼以宝馨公司存在违反双方 2016 年签订的《唯一性合作协议》以及德国法律的行为，包括复制瑞典阿帕尼锅炉软件侵犯软件著作权等，要求宝馨公司赔偿违约金人民币 4,000 万元及相关利息、法律费用和开支。

2021 年 12 月 14 日，宝馨公司向仲裁庭提交了《答辩和反请求书》，认为《唯一性合作协议》在 2017 年被瑞典阿帕尼错误地终止，《唯一性合作协议》部分条款限制了竞争应宣布无效，请求仲裁庭驳回瑞典阿帕尼的索赔并命令瑞典阿帕尼向宝馨公司支付所称不当终止协议的损害赔偿金（未提及金额），以及所有仲裁费用和裁决前后的利息。

2022 年 10 月，因发现宝馨公司更多的关于瑞典阿帕尼知识产权和商定的终止合同后条款的违约情况，瑞典阿帕尼向仲裁庭提交《回复书》，要求宝馨公司赔偿人民币 159,503,760 元及相关裁决前后利息和法律费用及开支。

2023 年 1 月 17 日，宝馨公司提交反驳书请求仲裁庭责令瑞典阿帕尼向其支付赔偿 249,569,620 元人民币或 347,110,362 元人民币及利息。2023 年 5 月，宝馨公司修改了索赔金额，目前其索赔金额为 222,507,743 元人民币及利息。

因上述仲裁尚未裁决，目前无法整体判断对公司的影响。鉴于案件在公司收购兰捷能源公司前已提起，且在境外香港国际仲裁中心仲裁，《唯一性合作协议》约定适用德国法律，公司委派董事专项负责本案，联系瑞典阿帕尼代理律师了解案情，同时另委托 Bird&Bird 鸿鹄国际律师事务所进行案件咨询，依法主张并维护自身合法权益，积极采取相关法律措施维护公司和股东利益。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

公司于 2023 年 8 月 7 日召开第六届董事会第四次临时会议，决议拟注销西子运达（海南）清洁能源科技有限公司，并授权公司管理层依法办理相关清算和注销事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

### 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

### 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

(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. 工程总包合同款形成的坏账说明

(1) 本公司之孙公司杭锅设备成套公司 2012 年与总包单位宁德市瑞恩环保能源有限公司签订了《福建鼎信实业有限公司 2\*25000+33000KVA 镍铁电炉生产线余热发电工程土建施工、设备安装合同》，并于 2013 年度完成项目竣工验收。由于发电项目无法正常运行，导致宁德市瑞恩环保能源有限公司未按照合同约定偿还欠款共计 1,136.85 万元。经积极催收，杭锅设备成套公司于 2017 年度、2018 年度、2021 年度、2022 年度分别收回 250 万元、100 万元、50 万元、50 万元；2022 年杭锅设备成套公司本期对宁德市瑞恩环保能源有限公司的应收账款核销 636.85 万元，另本公司之子公司杭锅工业锅炉公司对宁德市瑞恩环保能源有限公司的期末应收账款核销 42 万元。本期杭锅设备成套公司本期对宁德市瑞恩环保能源有限公司的应收账款核销 50 万元，至此款清。

(2) 公司与江阴澄星石庄热电有限公司（以下简称澄星热电公司）于 2018 年 8 月分别签署《江阴澄星石庄热电有限公司 3X110t/h 天然气锅炉及回水稳压系统商务合同》（以下简称《天然气锅炉及稳压罐合同》）以及《江阴澄星石庄热电有限公司 6X1400Kcal/h 蒸汽-导热油加热器商务合同》（以下简称《加热器合同》），合同总金额分别为 3,213 万元和 3,087 万元。《天然气锅炉及稳压罐合同》中 1#、2#两台天然气锅炉及两台稳压罐已于 2019 年 10 月 30 日到货清点完毕，并签署清点协议，但澄星热电公司未能按照合同约定条款支付到货款、调试款以及质保金；3#天然气锅炉由于客户拒绝付款和提货给公司造成损失。《加热器合同》的设备已于 2019 年 10 月 30 日完成到货清点，并签署清点协议，但澄星热电公司未能按照合同约定条款支付到货款、运行款以及质保金。2021 年 3 月，公司向江苏省无锡市江阴市人民法院提起诉讼，要求澄星热电公司偿还已到期本金及逾期利息。2021 年 4 月 9 日，江阴市人民法院受理并裁定澄星热电公司破产重整案（（2021）苏 0281 破 19 号），并于当日指定江苏居和信律师事务所作为管理人。公司于 2021 年 4 月 22 日收到破案管理人邮寄的债权申报资料，并于 2021 年 7 月 29 日进行债权申报，确认债权金额为 2,296.50 万元。2021 年 8 月 2 日，双方达成和解，公司撤回对澄星热电公司的诉讼。2022 年 1 月 29 日江阴市人民法院作出民事裁定书（（2021）苏 0281 破 19 号之二），公司受偿金额 654.00 万元，截止 2023 年 6 月 30 日，公司收到受偿金额的 654 万，剩余应收款 1642.5 万已全部核销。

## 2. 预付钢材采购合同款形成的坏账说明

(1) 山西弘鑫源电冶有限公司（以下简称弘鑫源公司）委托浙江江南公司向天津佳禾天翔矿场品贸易有限公司（以下简称佳禾公司）采购货物并签订相关协议。因佳禾公司未履行发货义务，浙江江南公司向宁波市北仑区人民法院提起诉讼，要求对弘鑫源公司进行追偿，宁波市北仑区人民法院出具（2013）甬仑商初字第 244 号民事判决，判定弘鑫源公司偿还相关货款及利息。弘鑫源公司不服，上诉至宁波市中级人民法院，后因不依法履行二审诉讼义务，宁波市中级人民法院于 2014 年 7 月 11 日出具编号为（2014）浙甬商终字第 688 号民事裁定书，裁定弘鑫源公司应履行一审判决义务。截至本财务报表批准报出日，弘鑫源公司尚未履行一审判决义务。截至 2023 年 6 月 30 日，浙江江南公司向佳禾公司支付的货款余额为 5,624.31 万元，弘鑫源公司已支付浙江江南公司保证金余额为 2,895.25 万元及预收款 1.00 万元。因弘鑫源公司一直未履行还款义务，浙江江南公司对已付款项扣除收到保证金及预收款后的余额 2,728.06 万元计提坏账准备 2,728.06 万元。

(2) 2012 年 6 月 29 日，上海衡通贸易有限公司(以下简称衡通公司)委托浙江江南公司向安悦汽车物资有限公司(以下简称安悦公司)采购货物并签订相关协议。后因浙江江南公司发现安悦公司提供的仓单公章系伪造，未实际履行发货义务，以此为由起诉安悦公司，案件由上海市浦东新区人民法院受理；上海市浦东新区人民法院一审判定安悦公司偿还相关货款及利息。安悦公司不服，上诉至上海市第一中级人民法院；上海市第一中级人民法院于 2015 年 8 月 25 日出具（2015）沪一中民四（商）再终字第 8 号的民事



判决书，判决浙江江南公司败诉。截至 2023 年 6 月 30 日，浙江江南公司已向安悦公司支付全部货款 3,575 万元，衡通公司已支付浙江江南公司 815 万元保证金。因上述法院判决的反复，收回货款存在较大困难，浙江江南公司对已付款项扣除收到的保证金后的余额 2,760 万元计提坏账准备 2,760 万元。

(3) 唐山市军华物资经销有限公司（以下简称军华公司）委托江南能源公司向唐山市清泉钢铁集团有限责任公司（以下简称清泉公司）采购货物并签订相关协议。后因清泉公司未履行发货义务，江南能源公司于 2013 年 5 月 3 日向杭州市下城区人民法院提起诉讼，法院于同日出具（2013）杭下商初字第 796 号受理通知书，经法院主持协调，双方自愿达成和解协议。截至 2023 年 6 月 30 日，江南能源公司向清泉公司已预付而但尚未结算的货款余额为 2,200.69 万元，军华公司已支付杭锅江南能源公司采购保证金余额为 1,497.07 万元。因清泉公司一直未按照和解协议之相关约定进行还款，江南能源公司对已付款项扣除收到保证金后的余额 703.62 万元计提坏账准备 703.62 万元。

### 3. 其他债权形成的坏账说明

(1) 截至 2023 年 6 月 30 日，西子设备成套公司应收杭州华达能源科技有限公司 1,500 万元，应付其 233 万元；江西乐浩公司应收杭州华达能源科技有限公司 4,015.82 万元。因杭州华达能源科技有限公司经营不善，资金周转困难，导致难以偿还上述款项，故上述子公司对其单独计提坏账准备 5,282.82 万元。

(2) 2018 年 5 月 24 日，公司与天台衡德环保有限公司签订《天台县生活垃圾焚烧发电综合处理项目 EPC 工程总承包合同》及《关于天台垃圾焚烧发电项目 EPC 合同履行事宜的协议》，并按照合同约定组织苏华建设集团有限公司等单位进行了工程施工，已发生工程施工成本 38,119,488.96 元(包括预付款项 15,520,932.77 元)，公司已收到天台衡德环保有限公司支付的工程款 14,000,000.00 元,之后天台衡德环保有限公司先因其“三通一平”工程未完成迟迟不能将符合施工条件的场地交付公司施工，后又长期拖欠大量工程款拒不支付，造成工程无法施工，还强占施工场地让第三方进场违法施工。由于天台衡德环保有限公司上述行为造成相关合同及协议无法正常履行，已构成根本性违约，故公司于 2019 年 10 月 27 日向浙江省台州市中级人民法院提起诉讼（受理案号为（2019）浙 10 民初 489 号），该案件于 2019 年 12 月 10 日进行了民事一审，最终以调解方式结案。经调解，双方约定天台衡德环保有限公司于 2021 年 1 月 31 日前，支付公司已发生成本 2,350 万元。截至本财务报表批准报出日，该款项尚未收讫，公司预计收回的可能性较小，本期期末已对剩余价值全额计提存货跌价准备 18,305,629.36 元。

## 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   |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 4,215,000.00     | 0.38%   | 4,215,000.00   | 100.00% | 0.00           | 27,180,000.00  | 3.26%   | 23,910,023.48  | 87.97% | 3,269,976.52   |
| 其中：            |                  |         |                |         |                |                |         |                |        |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,110,212,960.06 | 99.62%  | 148,889,792.78 | 13.41%  | 961,323,167.28 | 806,959,910.89 | 96.74%  | 107,275,084.33 | 13.29% | 699,684,826.56 |
| 其中：            |                  |         |                |         |                |                |         |                |        |                |
| 合计             | 1,114,427,960.06 | 100.00% | 153,104,792.78 | 13.74%  | 961,323,167.28 | 834,139,910.89 | 100.00% | 131,185,107.81 | 15.73% | 702,954,803.08 |

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   |
| 昆明阳光基业股份有限公司 | 4,215,000.00 | 4,215,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计           | 4,215,000.00 | 4,215,000.00 |         |        |

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   |
| 合并范围内关联方组合 | 34,425,601.02    |                |        |
| 账龄组合       | 1,075,787,359.04 | 148,889,792.78 | 13.84% |
| 合计         | 1,110,212,960.06 | 148,889,792.78 |        |

确定该组合依据的说明：

采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄      | 期末余额             |                |         |
|---------|------------------|----------------|---------|
|         | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例    |
| 1 年以内   | 63,596,902.95    | 3,180,983.57   | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 168,242,377.11   | 13,387,053.32  | 8.00%   |
| 2 至 3 年 | 164,481,832.27   | 24,672,274.84  | 15.00%  |
| 3 至 4 年 | 40,901,948.64    | 2,045,0974.32  | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 15,231,582.68    | 7,615,791.34   | 50.00%  |
| 5 年以上   | 50,960,715.39    | 50,960,715.39  | 100.00% |
| 合计      | 1,075,787,359.04 | 148,889,792.78 | 13.84%  |

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） | 640,981,338.73   |
| 1 至 2 年      | 174,571,741.49   |
| 2 至 3 年      | 164,826,832.27   |
| 3 年以上        | 134,048,047.57   |
| 3 至 4 年      | 40,901,948.64    |
| 4 至 5 年      | 15,231,582.68    |
| 5 年以上        | 77,914,516.25    |
| 合计           | 1,114,427,960.06 |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别             | 期初余额           | 本期变动金额        |              |               |    | 期末余额           |
|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----|----------------|
|                |                | 计提            | 收回或转回        | 核销            | 其他 |                |
| 按单项计提的应收账款坏账准备 | 23,910,023.48  |               | 3,269,976.52 | 16,425,046.96 |    | 4,215,000.00   |
| 按组合计提的应收账款坏账准备 | 107,275,084.33 | 41,614,708.45 |              | 0.00          |    | 148,889,792.78 |
| 合计             | 131,185,107.81 | 41,614,708.45 | 3,269,976.52 | 16,425,046.96 |    | 153,104,792.78 |

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 |
|--------------|--------------|------|
| 江阴澄星石庄热电有限公司 | 3,269,976.52 | 银行存款 |
| 合计           | 3,269,976.52 |      |

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目         | 核销金额          |
|------------|---------------|
| 本期实际核销应收账款 | 16,425,046.96 |

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 |
|-----------------|--------|---------------|------|-------------|-------------|
| 江阴澄星石庄热电有限公司[注] | 货款     | 16,425,046.96 | 无法收回 | 经公司相关权限分级审批 | 否           |
| 合计              |        | 16,425,046.96 |      |             |             |

应收账款核销说明：

注：详见本财务报表附注十六 7、1(2)之说明

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

| 单位名称                             | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|----------------------------------|----------------|-----------------|--------------|
| 中新电（厦门）综合能源有限公司                  | 80,587,000.00  | 7.23%           | 4,029,350.00 |
| 广东粤电大亚湾综合能源有限公司                  | 56,335,000.00  | 5.06%           | 2,816,750.00 |
| 北京昆兰新能源技术有限公司                    | 53,728,635.80  | 4.82%           | 2,686,431.79 |
| CNIM Environnement & Energie EPC | 49,829,551.19  | 4.47%           | 2,491,477.56 |
| 海南逸盛石化有限公司                       | 39,041,023.21  | 3.50%           | 2,170,841.16 |
| 合计                               | 279,521,210.20 | 25.08%          |              |

**(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  | 8,372,009.08   | 8,400,745.99   |
| 应收股利  | 80,400,000.00  |                |
| 其他应收款 | 415,412,819.50 | 466,769,609.79 |
| 合计    | 504,184,828.58 | 475,170,355.78 |

## (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         |
|---------|--------------|--------------|
| 资金池应计利息 | 8,372,009.08 | 8,400,745.99 |
| 合计      | 8,372,009.08 | 8,400,745.99 |

### 2) 重要逾期利息

### 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 |
|------------|---------------|------|
| 杭锅工业锅炉公司   | 80,400,000.00 |      |
| 合计         | 80,400,000.00 |      |

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

### 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        |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 30,894,997.30 | 24,568,657.53 |
| 应收暂付款 | 110,500.00    | 9,677,736.02  |

|              |                |                |
|--------------|----------------|----------------|
| 备用金          | 60,000.00      | 514,212.91     |
| 员工购房助力贷款     | 1,500,000.00   | 5,860,000.00   |
| 合并范围内关联方应收款项 | 375,419,758.14 | 377,738,974.43 |
| 应收股权转让款      |                | 55,909,000.00  |
| 其他           | 12,484,087.70  | 82,567.81      |
| 合计           | 420,469,343.14 | 474,351,148.70 |

## 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) |               |
| 2023 年 1 月 1 日余额    | 3,527,645.18   | 1,611,193.70         | 2,442,700.03         | 7,581,538.91  |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |               |
| --转入第二阶段            | -847,442.48    | 847,442.48           |                      | 0.00          |
| --转入第三阶段            |                | -353,748.87          | 353,748.87           | 0.00          |
| 本期计提                | -3,229,953.85  | 238,183.88           | 466,754.71           | -2,525,015.26 |
| 本期转回                |                |                      |                      | 0.00          |
| 本期核销                |                |                      |                      | 0.00          |
| 2023 年 6 月 30 日余额   | 1,145,133.81   | 1,355,683.97         | 2,555,705.86         | 5,056,523.64  |

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） | 200,962,914.14 |
| 1 至 2 年      | 146,695,776.85 |
| 2 至 3 年      | 11,179,191.34  |
| 3 年以上        | 61,631,460.81  |
| 3 至 4 年      | 49,634.17      |
| 4 至 5 年      | 636,511.47     |
| 5 年以上        | 60,945,315.17  |
| 合计           | 420,469,343.14 |

## 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 |              |
| 其他应收款坏账准备 | 7,581,538.91 | -2,525,015.27 |       |    |    | 5,056,523.64 |
| 合计        | 7,581,538.91 | -2,525,015.27 |       |    |    | 5,056,523.64 |

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称                              | 款项的性质     | 期末余额           | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-----------------------------------|-----------|----------------|--|------------------|----------|
| 西子洁能（芜湖）新能源科技有限公司                 | 合并范围内应收款项 | 106,825,512.08 | 1 年以内 75,533,352.75 元，1-2 年 30,005,154.13 元，2-3 年 1,287,005.20 元 | 25.41%           |          |
| 西子（诸暨）新能源装备有限公司                   | 合并范围内应收款项 | 103,091,161.17 | 1 年以内 8,091,161.17 元，1-2 年 95,000,000 元                          | 24.52%           |          |
| ALLIED EVER INTERNATIONAL LIMITED | 合并范围内应收款项 | 45,000,000.00  | 5 年以上  | 10.70%           |          |
| 西子（海宁）新能源有限公司                     | 合并范围内应收款项 | 44,397,175.67  | 1 年以内 40,012,865.56 元，1-2 年 4,384,310.11 元                       | 10.56%           |          |
| 浙江杭锅江南国际贸易有限公司                    | 合并范围内应收款项 | 42,288,210.81  | 1 年以内  | 10.06%           |          |
| 合计                                |           | 341,602,059.73 |  | 81.25%           |          |

## 6) 涉及政府补助的应收款项

## 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

## 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     | 2,563,521,473.92 |      | 2,563,521,473.92 | 2,563,521,473.92 |      | 2,563,521,473.92 |
| 对联营、合营企业投资 | 495,684,838.09   |      | 495,684,838.09   | 775,149,150.84   |      | 775,149,150.84   |
| 合计         | 3,059,206,312.01 |      | 3,059,206,312.01 | 3,338,670,624.76 |      | 3,338,670,624.76 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位    | 期初余额<br>(账面价值)   | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额<br>(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 |                  |          |
| 西子联合工程公司 | 185,169,765.39   |        |      |        |    | 185,169,765.39   |          |
| 杭锅工业锅炉公司 | 95,941,987.26    |        |      |        |    | 95,941,987.26    |          |
| 杭锅通用公司   | 12,400,937.01    |        |      |        |    | 12,400,937.01    |          |
| 工程物资公司   | 20,238,016.94    |        |      |        |    | 20,238,016.94    |          |
| 检测技术公司   | 1,590,831.36     |        |      |        |    | 1,590,831.36     |          |
| 新世纪能源公司  | 91,666,450.41    |        |      |        |    | 91,666,450.41    |          |
| 杭锅能投公司   | 72,420,000.00    |        |      |        |    | 72,420,000.00    |          |
| 西子机电学校   | 1,908,981.41     |        |      |        |    | 1,908,981.41     |          |
| 江南能源公司   | 257,000,000.00   |        |      |        |    | 257,000,000.00   |          |
| 杭锅国际公司   | 30,182,740.00    |        |      |        |    | 30,182,740.00    |          |
| 浙江江南公司   | 350,000,000.00   |        |      |        |    | 350,000,000.00   |          |
| 国新股权公司   | 60,000,000.00    |        |      |        |    | 60,000,000.00    |          |
| 西子星月公司   | 1,000,000.00     |        |      |        |    | 1,000,000.00     |          |
| 江西乐浩公司   | 1.00             |        |      |        |    | 1.00             |          |
| 西子新能源公司  | 1,096,301,763.14 |        |      |        |    | 1,096,301,763.14 |          |
| 芜湖新能源公司  | 58,000,000.00    |        |      |        |    | 58,000,000.00    |          |
| 西子能源公司   | 6,700,000.00     |        |      |        |    | 6,700,000.00     |          |
| 诸暨新能源公司  | 60,000,000.00    |        |      |        |    | 60,000,000.00    |          |
| 海宁新能源公司  | 10,000,000.00    |        |      |        |    | 10,000,000.00    |          |
| 兰捷能源公司   | 153,000,000.00   |        |      |        |    | 153,000,000.00   |          |
| 合计       | 2,563,521,473.92 |        |      |        |    | 2,563,521,473.92 |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位   | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额<br>(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       |                |              |                |               |      |              |      |      |      |                |  |
|--------------|----------------|--------------|----------------|---------------|------|--------------|------|------|------|----------------|--|
| 可胜技术公司       | 80,303,375.22  |              |                | -1,260,058.31 |      |              |      |      |      | 79,043,316.91  |  |
| 浙江汉蓝环境科技有限公司 | 21,138,211.58  |              |                | 196,939.74    |      |              |      |      |      | 21,335,151.32  |  |
| 中光新能源公司      | 297,892,343.86 |              | 299,489,049.51 | 1,596,705.65  |      |              |      |      |      | 0.00           |  |
| 浙江臻泰能源科技有限公司 | 15,440,579.03  |              |                | 320,616.64    |      |              |      |      |      | 15,761,195.67  |  |
| 杭州众能光电科技有限公司 | 16,000,000.00  |              |                | -724,086.38   |      | 1,825,417.58 |      |      |      | 17,101,331.20  |  |
| 赫普股份公司       | 344,374,641.15 |              |                | 17,128,646.47 |      |              |      |      |      | 361,503,287.62 |  |
| 山东西洁能源科技有限公司 |                | 1,000,000.00 |                | -59,444.63    |      |              |      |      |      | 940,555.37     |  |
| 小计           | 775,149,150.84 | 1,000,000.00 | 299,489,049.51 | 17,199,319.18 | 0.00 | 1,825,417.58 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 495,684,838.09 |  |
| 合计           | 775,149,150.84 | 1,000,000.00 | 299,489,049.51 | 17,199,319.18 |      | 1,825,417.58 |      |      |      | 495,684,838.09 |  |

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 2,100,032,130.55 | 1,910,217,204.31 | 2,242,543,479.10 | 1,975,065,552.15 |
| 其他业务 | 90,305,321.04    | 56,220,543.40    | 76,462,994.88    | 53,888,619.02    |
| 合计   | 2,190,337,451.59 | 1,966,437,747.71 | 2,319,006,473.98 | 2,028,954,171.17 |

与履约义务相关的信息：

### 1) 主营收入按商品或服务类型分解

| 项目       | 本期数              |                | 上年同期数          |                |
|----------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|          | 收入               | 成本             | 收入             | 成本             |
| 余热锅炉     | 1,090,654,155.72 | 978,104,974.93 | 816,052,095.81 | 714,515,827.43 |
| 清洁环保能源装备 | 251,728,870.33   | 229,347,260.98 | 320,924,279.51 | 273,445,005.65 |
| 解决方案     | 476,284,076.81   | 456,542,662.40 | 809,910,856.54 | 726,198,861.08 |

|       |                  |                  |                  |                  |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 备件及服务 | 281,365,027.69   | 246,222,306.00   | 295,656,247.24   | 260,905,857.99   |
| 小 计   | 2,100,032,130.55 | 1,910,217,204.31 | 2,242,543,479.10 | 1,975,065,552.15 |

## 2) 主营收入按经营地区分解

| 项 目  | 本期数              |                  | 上年同期数            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 国内销售 | 1,846,467,804.11 | 1,672,679,974.95 | 2,121,314,097.34 | 1,867,829,801.51 |
| 海外销售 | 253,564,326.44   | 237,537,229.36   | 121,229,381.76   | 107,235,750.64   |
| 小 计  | 2,100,032,130.55 | 1,910,217,204.31 | 2,242,543,479.10 | 1,975,065,552.15 |

## 3) 主营收入按商品或服务转让时间分解

| 项 目        | 本期数              | 上年同期数            |
|------------|------------------|------------------|
| 在某一时点确认收入  | 1,673,773,946.69 | 1,930,817,856.34 |
| 在某一时段内确认收入 | 426,258,183.86   | 311,725,622.76   |
| 小 计        | 2,100,032,130.55 | 2,242,543,479.10 |

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，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 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         |
|----------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 80,400,000.00  | 67,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 17,199,319.18  | 4,325,455.97  |
| 银行短期理财产品收益     |                | -245,584.21   |
| 其他权益工具投资分红     | 3,860,000.00   |               |
| 合计             | 101,459,319.18 | 71,079,871.76 |

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）   | -5,051,771.51 |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免  | 0.00          |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）                              | 25,761,120.30 |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 718,046.92    |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   | 0.00          |    |
| 债务重组损益  | 1,223,312.22  |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   | 0.00          |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   | 0.00          |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   | 0.00          |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   | 0.00          |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 0.00          |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | 2,074,991.91  |    |
| 对外委托贷款取得的损益   | 0.00          |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  | 0.00          |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  | 0.00          |    |
| 受托经营取得的托管费收入  | 0.00          |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -7,535,515.13 |    |
| 减：所得税影响额  | 6,385,489.13  |    |
| 少数股东权益影响额   | 5,229,879.56  |    |
| 合计  | 5,574,816.02  | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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          | 0.78%      | 0.04        | 0.04        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.63%      | 0.03        | 0.03        |

## 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

西子清洁能源装备制造股份有限公司

董事长：\_\_\_\_\_

王水福

二〇二三年八月二十九日