

证券代码：200771

证券简称：杭汽轮 B

公告编号：2016-62



# 二零一六年半年度报告

## SEMIANNUAL REPORT 2016

杭州汽轮机股份有限公司

2016 年 8 月 13 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已参加了审议本报告的董事会会议，其中董事叶钟以通讯方式进行表决；其他董事现场表决。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人郑斌、主管会计工作负责人濮阳烁及会计机构负责人(会计主管人员)赵家茂声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来发展规划和经营计划的前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。

# 目 录

|                          |    |
|--------------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....     | 5  |
| 第二节 公司简介 .....           | 6  |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 .....    | 7  |
| 第四节 董事会报告 .....          | 15 |
| 第五节 重要事项 .....           | 21 |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 23 |
| 第七节 优先股相关情况 .....        | 23 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 24 |
| 第九节 财务报告 .....           | 25 |
| 第十节 备查文件目录 .....         | 91 |

## 释 义

| 释义项       | 指 | 释义内容                           |
|-----------|---|--------------------------------|
| 公司、本公司    | 指 | 杭州汽轮机股份有限公司                    |
| 集团公司、杭汽集团 | 指 | 杭州汽轮动力集团有限公司                   |
| 本报告期、报告期内 | 指 | 2016 年 1 月 1 日-2016 年 6 月 30 日 |
| 中能公司      | 指 | 公司控股子公司杭州中能汽轮动力有限公司            |
| 铸锻公司      | 指 | 公司控股子公司杭州汽轮铸锻有限公司              |
| 成套公司      | 指 | 公司控股子公司浙江汽轮成套技术开发有限公司          |
| 机械公司      | 指 | 公司控股子公司杭州汽轮机机械设备有限公司           |
| 辅机公司      | 指 | 公司控股子公司杭州汽轮辅机有限公司              |
| 透平公司      | 指 | 公司控股子公司浙江透平进出口贸易有限公司           |
| 重工公司      | 指 | 公司控股子公司杭州汽轮重工有限公司              |
| 董事会       | 指 | 杭州汽轮机股份有限公司董事会                 |
| 监事会       | 指 | 杭州汽轮机股份有限公司监事会                 |
| 股东大会      | 指 | 杭州汽轮机股份有限公司股东大会                |
| 元、万元、亿元   | 指 | 人民币元、万元、亿元                     |
| MW        | 指 | 功率单位：1000KW                    |
| PLM       | 指 | 产品生命周期管理信息系统                   |
| MES       | 指 | 生产信息化管理系统                      |

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

|               |                                  |      |        |
|---------------|----------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 杭汽轮 B                            | 股票代码 | 200771 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                          |      |        |
| 公司的中文名称       | 杭州汽轮机股份有限公司                      |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 杭汽轮                              |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | HANGZHOU STEAM TURBINE CO., LTD. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | HTC                              |      |        |
| 公司的法定代表人      | 郑斌                               |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      |                 |                 |
|------|-----------------|-----------------|
|      | 董事会秘书           | 证券事务代表          |
| 姓名   | 俞昌权             | 王财华             |
| 联系地址 | 浙江省杭州市石桥路 357 号 | 浙江省杭州市石桥路 357 号 |
| 电话   | 0571-85780432   | 0571-85784758   |
| 传真   | 0571-85780433   | 0571-85780433   |
| 电子信箱 | yqh@htc.cn      | wangch@htc.cn   |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用

|        | 注册登记日期           | 注册登记地点       | 企业法人营业执照注册号        | 税务登记号码             | 组织机构代码             |
|--------|------------------|--------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 报告期初注册 | 1998 年 04 月 23 日 | 杭州市石桥路 357 号 | 330000400001023    | 330165704202620    | 704202620          |
| 报告期末注册 | 2016 年 05 月 05 日 | 杭州市石桥路 357 号 | 913300007042026204 | 913300007042026204 | 913300007042026204 |

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据  
否

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 1,367,423,771.88 | 1,054,996,326.24 | 29.61%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -31,252,238.19   | -10,282,333.32   | -203.94%     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -43,478,314.33   | -22,164,040.35   | -96.17%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 214,699,052.95   | 101,821,573.29   | 110.86%      |
| 基本每股收益（元/股）               | -0.04            | -0.01            | -300.00%     |
| 稀释每股收益（元/股）               | -0.04            | -0.01            | -300.00%     |
| 加权平均净资产收益率                | -0.74%           | -0.23%           | -0.51%       |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 8,117,183,672.84 | 7,683,777,005.63 | 5.64%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 4,188,280,702.81 | 4,219,337,312.80 | -0.74%       |

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 三、非经常性损益项目及金额

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）                                                             | -163,899.82   |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）                                           | 318,530.00    |    |
| 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 | 11,457,674.92 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | 6,338,781.73  |    |
| 减：所得税影响额                                                                                | 3,485,076.88  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                           | 2,239,933.81  |    |
| 合计                                                                                      | 12,226,076.14 | -- |

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，随着我国经济发展步入新常态，经济增速逐步回落，经济依然面临较大的下行压力。在以“去产能、去库存、去杠杆”为重点的供给侧结构性改革和技术进步推动下的全球能源结构深刻变化的大背景下，与公司主营业务密切相关的炼油、化工、冶金、火电、建材等行业正在经历深度调整，相关领域的固定资产投资继续放缓。国内汽轮机行业产能过剩、需求低迷、市场竞争加剧的格局依旧，普遍面临巨大的经营压力。

面对上述经济形势，公司制定了“深化管理、创新驱动、开拓市场、强化风险”的年度经济工作方针，一方面强化管理，加大力度变革内部管理模式、加强业务流程各环节成本控制，加速信息化技术应用，通过产品创新、管理创新、开拓市场、整合资源、控制风险，使公司在工业汽轮机市场继续保持优势和领先地位；另一方面公司通过开展对外合作进入天然气应用市场，拓宽合作领域，拓展合作深度，实现了产业链进一步延伸。

报告期内，公司实现营业收入 1,367,423,771.88 元，营业利润 -33,998,228.28 元，利润总额 -29,111,160.91 元，净利润 -26,277,229.57 元，其中归属于上市公司股东的净利润为 -31,252,238.19 元，与上年同期相比，营业收入增长 29.61%，营业利润下降 331.34%、利润总额下降 254.65%、净利润及归属于上市公司股东的净利润分别下降 448.78%、203.94%，公司利润大幅下降的原因主要为资产减值损失的增加，账龄长的应收账款增加导致计提的坏账大幅增长。

### 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期             | 上年同期             | 同比增减     | 变动原因                               |
|---------------|------------------|------------------|----------|------------------------------------|
| 营业收入          | 1,367,423,771.88 | 1,054,996,326.24 | 29.61%   | 主要系当期外贸实现销售机组同比增长                  |
| 营业成本          | 850,937,906.04   | 662,509,347.18   | 28.44%   | 主要系本期股份本部营业收入增加而相应增加               |
| 销售费用          | 75,867,593.98    | 67,934,574.09    | 11.68%   | 主要系公司为维持市场，保持稳定的销售力度               |
| 管理费用          | 355,106,918.55   | 315,169,862.90   | 12.67%   | 主要系公司研发费用同比增长                      |
| 财务费用          | 512,029.17       | 4,932,440.34     | -89.62%  | 主要系美元升值引起的汇兑收益增加                   |
| 所得税费用         | -2,833,931.34    | 11,290,456.20    | -125.10% | 主要系本期利润下滑所得税费用相应减少以及减值引起的递延所得税费用增加 |
| 研发投入          | 138,018,919.01   | 107,033,616.25   | 28.95%   | 主要系公司为保持产品竞争力，加大科研投入               |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 214,699,052.95   | 101,821,573.29   | 110.86%  | 主要系本期销售商品回款中现金收款比例同比增加             |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -160,303,138.04  | -35,593,758.80   | -350.37% | 主要系本期理财产品支出净额增加                    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -41,830,084.28   | -124,431,470.02  | 66.38%   | 主要系去年同期公司发放股利，今年未发放导致              |
| 现金及现金等价物净增加额  | 16,763,311.05    | -57,390,220.73   | 129.21%  |                                    |
| 资产减值损失        | 125,619,636.17   | 22,650,560.50    | 454.60%  | 主要系账龄长的应收账款增加，相应计提的坏账增加            |

**公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动**

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

**公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况**

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

**公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况**

2016 年是公司“十三五”战略规划的开局之年，也是公司适应新常态，推动转型升级、力争扭亏的关键年份。报告期内，公司以推动落实“十三五”战略规划为抓手，加大市场开拓力度、持续开展管理创新、不断加强研发投入、积极布局市场转型和产业转型，严格控制运营风险，重视品牌文化建设，积极培育在高端装备领域产品与服务的竞争优势。

**1、发展为先、推进实施“十三五”战略。**报告期内，公司董事会审议通过了“十三五”发展战略规划，明确了未来五年公司的转型方向、业务布局和能力建设。为确保企业经营管理活动的战略导向，公司进一步强化战略实施管理，将中长期的规划目标与公司短期经营计划紧密结合，重点关注重大战略举措实施过程的可操作性和可测量性。

**2、调整机构、确保管理组织保障。**报告期内公司对管理组织机构进行了调整和重组，成立了运行管理部和资财管理部，加强对外投资、合作、资本运营的管理，并强化内部战略管理、风险管控和预算管理，构建适应公司产业链延伸的高效职能管理模式。

**3、布局市场转型、实现燃机领域新突破。**报告期内，受国家产业调控政策影响，给水泵合同急剧下降，驱动市场继续萎靡不振。相对而言，热电市场仍较稳健，核电市场符合预期。与西门子在燃机领域的合作进一步深入，2016 年 5 月双方联合中标协鑫分布式能源项目，7 月 5 日在 2016 中国燃气分布式发电论坛上，公司与西门子、协鑫签署战略合作谅解备忘录，联手进军分布式能源市场，加强天然气分布式能源的开发利用。同时，公司首次在天然气燃机领域获得产品长期服务合同。

**4、坚持技术创新、提升核心竞争力。**报告期内，公司继续围绕提升产品技术性能，从产品结构、核心部件、基础设计、制造工艺、材料技术等方面进行科研攻关，另一方面围绕顾客需求开展了“汽轮机集装技术示范应用工程”的研究，推进产品智能化、集成化技术的开发。2016 年 5 月，以公司和浙江大学等科研机构组建的“浙江装备制造业燃气轮机机械产业技术联盟”正式成立，搭建了燃气轮机技术产学研合作新平台。结合“中国制造 2025”的发展趋势，公司加速信息化技术的应用，推进公司智能化与数字化车间的建设工作，设立了离散型智能制造模式研究与数字化车间建设、PLM 系统研究与实施二期项目及 MES 一期等科研课题。公司研制的“1000MW 等级锅炉给水泵汽轮机关键技术开发及应用”项目通过浙江省机械工业联合会主持的科技成果鉴定。杭州市重大专项“百万千瓦级压水堆核电站辅助给水汽动泵用工业汽轮机”项目顺利通过验收。报告期内新获得授权发明专利 2 项；实用新型专利 3 项。

**5、管控运营风险、持续改进管理。**面临严峻的市场环境，公司确立了“风控第一、盈利第二、规模第三”的经营原则。公司定期召开风险管理委员会例会，密切关注“应收账款、库存、在制品”等三大风

险因素，多渠道、多层面地管控重大运营风险，确保回收资金、应收账款余额、产品库存三项指标运行情况控制在目标范围内，提升资产周转率，控制不良资产。公司持续推进精品工程、精益化生产，加强预算管理和流程管控，深化卓越绩效管理模式。持续改进供应链管理，逐步加大招标采购力度，努力盘活库存积压。

**6、创新载体强化、企业品牌文化宣传。**进一步加强企业文化建设，大力加强品牌建设，提升企业形象。通过微信、局域网、形势任务简报、公司广播等渠道，重点加强主题性宣传，如对公司级劳模开展系列宣传工作；组织开展“闪光汽轮人”评选活动，在公司范围内进一步弘扬企业精神，宣传岗位典型人物，引导员工努力实现个人价值，树立正确的价值舆论导向。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

|            | 营业收入             | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------------|------------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| <b>分行业</b> |                  |                |        |             |             |            |
| 锅炉及原动机制造业  | 1,156,542,146.25 | 740,395,471.03 | 35.98% | 46.26%      | 45.34%      | 0.41%      |
| 铸件制造业      | 26,873,817.30    | 19,508,748.47  | 27.41% | -28.42%     | -37.77%     | 10.91%     |
| 石化及其他工业制造业 | 17,869,999.23    | 13,916,569.28  | 22.12% | -68.33%     | -66.24%     | -4.83%     |
| 电站成套       | 23,473,643.80    | 18,107,692.25  | 22.86% | 100.00%     | 100.00%     |            |
| 备配件        | 132,412,284.33   | 55,591,848.74  | 58.02% | -12.83%     | -20.12%     | 3.83%      |
| 其他         | 10,251,880.97    | 3,417,576.28   | 66.66% | -31.77%     | -66.26%     | 12.48%     |
| 小计         | 1,367,423,771.88 | 850,937,906.04 | 37.77% | 29.61%      | 28.44%      | 0.57%      |
| <b>分产品</b> |                  |                |        |             |             |            |
| 工业汽轮机      | 1,156,542,146.25 | 740,395,471.03 | 35.98% | 46.26%      | 45.34%      | 0.41%      |
| 铸件         | 26,873,817.30    | 19,508,748.47  | 27.41% | -28.42%     | -37.77%     | 10.91%     |
| 辅机         | 17,869,999.23    | 13,916,569.28  | 22.12% | -68.33%     | -66.24%     | -4.83%     |
| 电站成套       | 23,473,643.80    | 18,107,692.25  | 22.86% | 100.00%     | 100.00%     |            |
| 备配件        | 132,412,284.33   | 55,591,848.74  | 58.02% | -12.83%     | -20.12%     | 3.83%      |
| 其他         | 10,251,880.97    | 3,417,576.28   | 66.66% | -31.77%     | -66.26%     | 12.48%     |
| 小计         | 1,367,423,771.88 | 850,937,906.04 | 37.77% | 29.61%      | 28.44%      | 0.57%      |
| <b>分地区</b> |                  |                |        |             |             |            |
| 境内         | 1,139,012,321.23 | 690,161,502.25 | 39.41% | 19.20%      | 19.63%      | -0.22%     |
| 境外         | 228,411,450.65   | 160,776,403.79 | 29.61% | 137.62%     | 89.57%      | 17.84%     |
| 小计         | 1,367,423,771.88 | 850,937,906.04 | 37.77% | 29.61%      | 28.44%      | 0.57%      |

## 四、核心竞争力分析

公司作为国内最大的工业汽轮机研发和制造基地，在工业汽轮机和相关应用领域积累了长期的实践经验，在技术研发、产品制造、市场营销和用户服务等方面都确立了显著的优势。

### （一）技术优势

公司拥有完整的工业汽轮机技术创新体系，建有国家、省、市级技术中心，博士后工作站、院士工作站等技术创新平台，与国内科研院所、高校保持着密切合作。作为工业汽轮机国家标准的主要起草者，掌握行业发展的最新技术趋势。公司目前在反动工业汽轮机领域有近 600 种型号可供用户选择，具备了覆盖 150MW 以下的工业汽轮机研发和设计能力。

### （二）方案解决优势

公司的模块化设计、并行化制造的产品实现模式，使公司针对客户的个性化设计和制造过程能兼顾成本、交货期和客户需求，能满足个性化需求逐步提升的市场发展趋势。

### （三）品牌优势

公司目前与国内装备应用领域关键客户都建立了战略合作关系，通过介入客户价值工程开展深度营销，在国内工业汽轮机市场上牢固树立了公司的品牌和影响力。在国际市场，公司产品先后获得多个重要目标市场的认证资格，国际知名度初步确立。

### （四）服务优势

公司拥有完整的产品服务体系。目前公司不仅具备针对公司产品运行现场的全天候动态服务能力，而且对于其他制造商的工业汽轮机的技改维修也积累了丰富的业绩和经验。公司具有对机组运行状态远程监测服务，能够为用户提供产品全生命周期的可靠运行保障。

### （五）人力资源优势

公司高度重视人才队伍的建设和积累，培养和集聚了国内工业汽轮机行业的研发、设计、工艺、试验、质量等多领域技术人才，形成了专业学科完整的产品研发团队。公司在现代工业制造领域打造了一支以技能大师和高级技师领军的高级技能人才队伍，为提升产品质量提供了可靠保障。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

| 公司名称       | 公司类别 | 最初投资成本<br>(元)  | 期初持股数量<br>(股) | 期初持<br>股比例 | 期末持股数<br>量(股) | 期末持股比<br>例 | 期末账面值(元)       | 报告期损<br>益(元) | 会计核算科目   | 股份来源 |
|------------|------|----------------|---------------|------------|---------------|------------|----------------|--------------|----------|------|
| 杭州银行股份有限公司 | 商业银行 | 390,954,040.00 | 138,711,840   | 6.92%      | 138,711,840   | 5.89%      | 390,954,040.00 | 0.00         | 可供出售金融资产 | 自有资金 |
| 合计         |      | 390,954,040.00 | 138,711,840   | --         | 138,711,840   | --         | 390,954,040.00 | 0.00         | --       | --   |

#### (3) 证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

单位：万元

| 受托人名称        | 关联关系  | 是否关<br>联交易 | 产品类型 | 委托理财金额 | 起始日期 | 终止日期 | 报酬确<br>定方式 | 本期实际收<br>回本金金额 | 计提减值准备<br>金额(如有) | 预计收益   | 报告期实际<br>损益金额 |
|--------------|-------|------------|------|--------|------|------|------------|----------------|------------------|--------|---------------|
| 杭州工商信托股份有限公司 | 无关联关系 | 否          | 信托   | 5,300  |      |      | -          | 3,000          |                  | 123.54 | 123.54        |
| 杭州银行         | 无关联关系 | 否          | 理财   | 15,000 |      |      | -          | 7,000          |                  | 200.47 | 41.58         |
| 光大银行         | 无关联关系 | 否          | 理财   | 9,000  |      |      | -          | 6,000          |                  | 76.36  | 32.86         |
| 中信银行股份有限公司   | 无关联关系 | 否          | 理财   | 18,000 |      |      | -          | 10,000         |                  | 119.59 | 55.15         |
| 长安国际信托股份有限公司 | 无关联关系 | 否          | 信托   | 17,000 |      |      | -          | 12,000         |                  | 825.7  | 638.47        |
| 中融国际信托有限公司   | 无关联关系 | 否          | 信托   | 15,000 |      |      | -          | 5,000          |                  | 765.55 | 140.55        |
| 平安银行         | 无关联关系 | 否          | 理财   | 17,600 |      |      | -          | 17,100         |                  | 19.92  | 19.92         |
| 杭州联合银行       | 无关联关系 | 否          | 理财   | 4,000  |      |      | -          | 2,000          |                  | 234.78 | 2.78          |
| 中国工商银行股份有限公司 | 无关联关系 | 否          | 理财   | 10,815 |      |      | -          | 10,815         |                  | 56.57  | 56.57         |

|                     |       |   |    |                 |    |    |    |        |  |          |          |
|---------------------|-------|---|----|-----------------|----|----|----|--------|--|----------|----------|
| 深圳市思道科投资有限公司        | 无关联关系 | 否 | 信托 | 770             |    |    | -  | 300    |  | 7.8      | 7.8      |
| 上海银行股份有限公司          | 无关联关系 | 否 | 理财 | 2,000           |    |    | -  | 2,000  |  | 6.48     | 6.48     |
| 中国银行                | 无关联关系 | 否 | 理财 | 6,000           |    |    | -  | 4,000  |  | 8.9      | 8.9      |
| 北京恒天财富投资管理有限公司      | 无关联关系 | 否 | 理财 | 13,000          |    |    | -  | 2,000  |  | 509.92   | 11.17    |
| 财通证券股份有限公司          | 无关联关系 | 否 | 理财 | 3,000           |    |    | -  |        |  | 108.85   |          |
| 合计                  |       |   |    | 136,485         | -- | -- | -- | 81,215 |  | 3,064.43 | 1,145.77 |
| 委托理财资金来源            |       |   |    | 自筹              |    |    |    |        |  |          |          |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额     |       |   |    | 0               |    |    |    |        |  |          |          |
| 涉诉情况（如适用）           |       |   |    | 不适用             |    |    |    |        |  |          |          |
| 委托理财审批董事会公告披露日期（如有） |       |   |    | 2015 年 3 月 19 日 |    |    |    |        |  |          |          |
| 委托理财审批股东会公告披露日期（如有） |       |   |    | 不适用             |    |    |    |        |  |          |          |

## （2）衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

公司报告期无募集资金使用情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称           | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务    | 注册资本           | 总资产            | 净资产            | 营业收入           | 营业利润           | 净利润           |
|----------------|------|------|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 浙江汽轮成套技术开发有限公司 | 子公司  | 成套贸易 | 自控仪控技术开发   | 51,000,000.00  | 288,396,304.92 | 83,688,542.71  | 83,612,988.73  | 4,600,270.43   | 3,773,929.86  |
| 杭州中能汽轮动力有限公司   | 子公司  | 制造业  | 汽轮机设计制造    | 92,500,000.00  | 920,205,596.88 | 321,789,963.99 | 341,837,358.58 | -11,211,943.14 | -5,746,192.61 |
| 杭州汽轮铸锻有限公司     | 子公司  | 铸造业  | 铸钢、铸铁件制造   | 22,000,000.00  | 439,132,668.34 | 171,713,876.07 | 154,101,020.08 | 3,413,049.84   | 3,014,779.43  |
| 杭州汽轮机械设备有限公司   | 子公司  | 制造业  | 制造、加工汽轮机配件 | 30,000,000.00  | 210,380,678.77 | 123,210,489.03 | 87,048,057.73  | 25,335,397.84  | 20,374,232.88 |
| 杭州汽轮辅机有限公司     | 子公司  | 制造业  | 汽轮机辅机制造    | 80,000,000.00  | 508,485,936.00 | 210,447,796.30 | 170,532,221.25 | 14,154,979.95  | 12,008,146.90 |
| 浙江透平进出口贸易有限公司  | 子公司  | 商业贸易 | 进出口贸易      | 20,000,000.00  | 243,159,491.62 | 65,231,602.15  | 69,164,118.54  | -1,521,133.74  | -1,782,986.07 |
| 杭州汽轮重工有限公司     | 子公司  | 制造业  | 汽轮机设计制造    | 360,000,000.00 | 378,307,416.93 | 376,449,204.19 | 0.00           | 6,020,665.55   | 4,515,497.91  |

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

业绩预告情况：亏损

业绩预告填写数据类型：区间数

|               | 年初至下一报告期期末                                               |    |        | 上年同期   | 增减变动 |        |    |        |
|---------------|----------------------------------------------------------|----|--------|--------|------|--------|----|--------|
| 累计净利润的预计数（万元） | -5,800                                                   | -- | -3,800 | -6,706 | 增长   | 13.51% | -- | 43.33% |
| 基本每股收益（元/股）   | -0.09                                                    | -- | -0.06  | -0.1   | 增长   | 10.00% | -- | 40.00% |
| 业绩预告的说明       | 虽然账龄长的应收账款增加，相应计提的坏账准备大幅增加，但公司完工实现销售的机组较去年增多，导致公司亏损额度下降。 |    |        |        |      |        |    |        |

**七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

不适用

**八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明**

不适用

**九、公司报告期利润分配实施情况**

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

**十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

**十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

#### 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### 其他诉讼事项

| 诉讼(仲裁)基本情况                      | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展                                     | 诉讼(仲裁)审理结果及影响                                | 诉讼(仲裁)判决执行情况                            | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------------------------|----------|----------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|------|------|
| 公司(原告)起诉唐山燕山钢铁有限公司(被告)拖欠合同货款    | 626      | 否        | 唐山市中级人民法院已作出终审判决,案号(2015)唐民四终字第341号          | 法院判决被告向原告支付货款626万元,并按照中国人民银行同期同档次贷款利率向原告支付利息 | 公司已申请强制执行,被告尚未付款                        |      |      |
| 公司(原告)起诉山西天脊潞安化工有限公司(被告)拖欠合同货款  | 287.15   | 否        | 双方达成调解,由杭州市下城区人民法院出具调解书,案号:(2014)杭下商初字第2192号 | 由被告于2015年9月底前向原告分期支付287.15万元                 | 被告向原告支付20万元,剩余267.15万元,公司已申请强制执行,被告尚未支付 |      |      |
| 公司(原告)起诉甘肃祁连山药业股份有限公司(被告)拖欠合同货款 | 6.2      | 否        | 甘肃省酒泉市肃州区人民法院作出判决,案号:(2015)酒肃民一初字第452号       | 法院判决被告先向原告支付货款3.1万元,剩余3.1万元后续向原告支付           | 被告已向原告支付3.1万元,剩余3.1万元被告尚未支付             |      |      |
| 公司(原告)起诉沈阳水泵石化泵有限责任公司(被告)拖欠合同货款 | 69.8     | 否        | 双方达成和解                                       | 由被告于2016年9月底前向原告分期支付                         | 被告尚未付款(未到期)                             |      |      |
| 公司仲裁请求本钢板材股份有限公司履行合同货款          | 12.18    | 否        | 本溪仲裁委员会作出裁决,《裁决书》(2016本仲裁字第11号)              | 由本钢板材于2016年3月20日前向公司付款                       | 公司已申请强制执行,本钢板材尚未付款                      |      |      |
| 唐山燕山钢铁有限公司(原告)起诉本公司(被告)迟交货      | 246.67   | 否        | 尚未作出终审判决                                     | 尚未作出终审判决                                     | 尚未作出终审判决                                |      |      |

### 三、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

公司报告期末发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

公司报告期末收购资产。

#### 2、出售资产情况

公司报告期末出售资产。

#### 3、企业合并情况

公司报告期末发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

| 关联交易方                                     | 关联关系      | 关联交易类型 | 关联交易内容   | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期       | 披露索引    |
|-------------------------------------------|-----------|--------|----------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------------|---------|
| 杭州汽轮汽车销售服务有限公司                            | 杭汽集团之附属企业 | 接受劳务   | 运费、修理费   | 公平、公正    | 市场价    | 2,202.5    |            | 7,500       | 否        | 转账支付     | 2300.00    | 2016年3月19日 | 2016-25 |
| 杭州杭发发电设备有限公司                              | 杭汽集团之附属企业 | 购买商品   | 发电机、工业协作 | 公平、公正    | 市场价    | 6,662      |            | 14,000      | 否        | 转账支付     | 6700.00    | 2016年3月19日 | 2016-25 |
| 合计                                        |           |        |          | --       | --     | 8,864.5    | --         | 21,500      | --       | --       | --         | --         | --      |
| 大额销货退回的详细情况                               |           |        |          | 无        |        |            |            |             |          |          |            |            |         |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） |           |        |          | 没有超过预计金额 |        |            |            |             |          |          |            |            |         |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）                   |           |        |          | 无        |        |            |            |             |          |          |            |            |         |

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

应收关联方债权：

| 关联方                 | 关联关系  | 形成原因    | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额（万元） | 本期新增金额（万元） | 本期收回金额（万元） | 利率    | 本期利息（万元） | 期末余额（万元） |
|---------------------|-------|---------|--------------|----------|------------|------------|-------|----------|----------|
| 杭州汽轮铸锻有限公司          | 控股子公司 | 借款本金、利息 | 是            | 0        | 3,000      | 3,000      | 4.79% | 37.08    | 0        |
| 关联债权对公司经营成果及财务状况的影响 |       | 无       |              |          |            |            |       |          |          |

## 5、其他关联交易

公司报告期无其他关联交易。

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

单位：万元

| 子公司对子公司的担保情况                        |                  |        |                  |                         |        |       |        |          |
|-------------------------------------|------------------|--------|------------------|-------------------------|--------|-------|--------|----------|
| 担保对象名称                              | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度   | 实际发生日期（协议签署日）    | 实际担保金额                  | 担保类型   | 担保期   | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 杭州国能汽轮工程有限公司                        | 2016 年 04 月 07 日 | 10,000 | 2016 年 04 月 01 日 | 10,000                  | 连带责任保证 | 1 年   | 否      | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）                |                  | 10,000 |                  | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）   |        | 8,660 |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）              |                  | 10,000 |                  | 报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）    |        | 8,660 |        |          |
| 公司担保总额（即前三大项的合计）                    |                  |        |                  |                         |        |       |        |          |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）              |                  | 10,000 |                  | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） |        | 8,660 |        |          |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）            |                  | 10,000 |                  | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）  |        | 8,660 |        |          |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例         |                  |        |                  | 2.07%                   |        |       |        |          |
| 其中：                                 |                  |        |                  |                         |        |       |        |          |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）            |                  |        |                  | 0                       |        |       |        |          |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（E） |                  |        |                  | 0                       |        |       |        |          |

|                        |   |
|------------------------|---|
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F) | 0 |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F)     | 0 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有) | 无 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)   | 无 |

**(1) 违规对外担保情况**

公司报告期无违规对外担保情况。

**3、其他重大合同**

公司报告期不存在其他重大合同。

**4、其他重大交易**

公司报告期不存在其他重大交易。

#### 十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

公司报告期不存在公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项。

#### 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

#### 十二、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

#### 十三、违法违规退市风险揭示

公司报告期不存在违法违规退市风险。

#### 十四、其他重大事项的说明

1、根据中国证监会网站公告，本公司参股的杭州银行股份有限公司（以下简称“杭州银行”）首次公开发行股票事项获得中国证券监督管理委员会主板发行审核委员会 2015 年第 215 次会议审核通过（公告编号：2016-01）。

2、公司股票复牌：公司因公司控股股东杭州汽轮动力集团有限公司根据杭州市国资委的统一部署，筹划汽轮集团混合所有制改革事项，向深圳证券交易所申请公司股票自 2015 年 5 月 29 日起停牌。停牌期间，公司依据事项进展情况及相关规定履行信息披露义务。2016 年 3 月 4 日，公司根据股东大会决议申请公司股票复牌。公司披露重大事项进展暨股票复牌公告（公告编号：2016-11）。

3、公司于 2016 年 3 月 30 日接到控股股东汽轮集团关于筹划重大事项进展情况的书面函通知，汽轮集团混合所有制改革工作暂停进行（详见公告编号 2016-42）。

4、公司董事会、监事会换届：公司于 2016 年 5 月 18 日召开 2015 年度股东大会，选举产生第七届董事会成员及第七届监事会成员，详见公司 2015 年度股东大会决议公告（公告编号：2016-54）。

#### 十五、公司债相关情况

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

否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |           |    |    | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-----------|----|----|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公 积 金 转 股 | 其他 | 小计 | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 479,936,841 | 63.65%  | 0           | 0  | 0         | 0  | 0  | 479,936,841 | 63.65%  |
| 2、国有法人持股   | 479,824,800 | 63.64%  | 0           | 0  | 0         | 0  | 0  | 479,824,800 | 63.64%  |
| 3、其他内资持股   | 112,041     | 0.01%   | 0           | 0  | 0         | 0  | 0  | 112,041     | 0.01%   |
| 境内自然人持股    | 112,041     | 0.01%   | 0           | 0  | 0         | 0  | 0  | 112,041     | 0.01%   |
| 二、无限售条件股份  | 274,073,559 | 36.35%  | 0           | 0  | 0         | 0  | 0  | 274,073,559 | 36.35%  |
| 2、境内上市的外资股 | 274,073,559 | 36.35%  | 0           | 0  | 0         | 0  | 0  | 274,073,559 | 36.35%  |
| 三、股份总数     | 754,010,400 | 100.00% | 0           | 0  | 0         | 0  | 0  | 754,010,400 | 100.00% |

股份变动的原因

股份变动的批准情况

不适用

股份变动的过户情况

不适用

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

不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

|                                          |         |                       |               |            |               |               |                   |  |
|------------------------------------------|---------|-----------------------|---------------|------------|---------------|---------------|-------------------|--|
| 报告期末普通股股东总数                              | 16, 158 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） | 0             |            |               |               |                   |  |
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况            |         |                       |               |            |               |               |                   |  |
| 股东名称                                     | 股东性质    | 持股比例                  | 报告期末持有的普通股数量  | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押或冻结情况<br>股份状态数量 |  |
| 杭州汽轮动力集团有限公司                             | 国有法人    | 63. 64%               | 479, 824, 800 | 0          | 479, 824, 800 | 0             |                   |  |
| GUOTAIJUNANSECURITIES (HONGKONG) LIMITED | 境外法人    | 0. 65%                | 4, 909, 489   | -9374988   | 0             | 4, 909, 489   |                   |  |
| NORGES BANK                              | 境外法人    | 0. 57%                | 4, 303, 675   | 0          | 0             | 4, 303, 675   |                   |  |

|                                                                 |       |                                                                                                                                |           |          |         |           |           |  |
|-----------------------------------------------------------------|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------|---------|-----------|-----------|--|
| VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND                   | 境外法人  | 0.44%                                                                                                                          | 3,308,246 | 1021910  | 0       | 3,308,246 |           |  |
| 申万宏源证券(香港)有限公司                                                  | 境外法人  | 0.39%                                                                                                                          | 2,924,322 | 2390687  | 0       | 2,924,322 |           |  |
| 招商证券香港有限公司                                                      | 国有法人  | 0.33%                                                                                                                          | 2,468,865 | 848115   | 0       | 2,468,865 |           |  |
| AUSTRALIANSUPER PTY LTD                                         | 境外法人  | 0.28%                                                                                                                          | 2,108,321 | 0        | 0       | 2,108,321 |           |  |
| 夏祖林                                                             | 境内自然人 | 0.28%                                                                                                                          | 2,100,000 | 0        | 0       | 2,100,000 |           |  |
| CHINA INT’ L CAPITAL CORP HONG KONG SECURITIES LTD              | 境外法人  | 0.27%                                                                                                                          | 2,046,860 | -1019908 | 0       | 2,046,860 |           |  |
| CREDIT SUISSE (HONG KONG) LIMITED                               | 境外法人  | 0.27%                                                                                                                          | 2,033,703 | 998562   | 0       | 2,033,703 |           |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）                             |       | 不适用                                                                                                                            |           |          |         |           |           |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                                |       | （1）杭州汽轮动力集团有限公司为公司国家股持有者，其他股东为境内上市外资股（B）股股东；（2）杭州汽轮动力集团有限公司与其他股东不存在关联关系；（3）杭州汽轮动力集团有限公司与其他股东不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的“一致行动人” |           |          |         |           |           |  |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况                                            |       |                                                                                                                                |           |          |         |           |           |  |
| 股东名称                                                            |       | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量                                                                                                             |           |          | 股份种类    |           |           |  |
|                                                                 |       |                                                                                                                                |           |          | 股份种类    |           | 数量        |  |
| GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED                      |       | 4,909,489                                                                                                                      |           |          | 境内上市外资股 |           | 4,909,489 |  |
| NORGES BANK                                                     |       | 4,303,675                                                                                                                      |           |          | 境内上市外资股 |           | 4,909,489 |  |
| VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND                   |       | 3,308,246                                                                                                                      |           |          | 境内上市外资股 |           | 3,308,246 |  |
| 申万宏源证券(香港)有限公司                                                  |       | 2,924,322                                                                                                                      |           |          | 境内上市外资股 |           | 2,924,322 |  |
| 招商证券香港有限公司                                                      |       | 2,468,865                                                                                                                      |           |          | 境内上市外资股 |           | 2,468,865 |  |
| AUSTRALIANSUPER PTY LTD                                         |       | 2,108,321                                                                                                                      |           |          | 境内上市外资股 |           | 2,108,321 |  |
| 夏祖林                                                             |       | 2,100,000                                                                                                                      |           |          | 境内上市外资股 |           | 2,100,000 |  |
| CHINA INT’ L CAPITAL CORP HONG KONG SECURITIES LTD              |       | 2,046,860                                                                                                                      |           |          | 境内上市外资股 |           | 2,046,860 |  |
| CREDIT SUISSE (HONG KONG) LIMITED                               |       | 2,033,703                                                                                                                      |           |          | 境内上市外资股 |           | 2,033,703 |  |
| 第一上海证券有限公司                                                      |       | 1,878,322                                                                                                                      |           |          | 境内上市外资股 |           | 1,878,322 |  |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 |       | （1）前 10 名无限售股东之间是否存在关联关系不详。（2）其他股东不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的“一致行动人”。                                                          |           |          |         |           |           |  |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）                                   |       | 不适用                                                                                                                            |           |          |         |           |           |  |

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

#### 控股股东报告期内变更

公司报告期控股股东未发生变更。

#### 实际控制人报告期内变更

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务 | 类型    | 日期               | 原因           |
|-----|-------|-------|------------------|--------------|
| 许永斌 | 独立董事  | 任期满离任 | 2016 年 05 月 18 日 | 任期届满离任，董事会换届 |
| 章和杰 | 独立董事  | 任期满离任 | 2016 年 05 月 18 日 | 任期届满离任，董事会换届 |
| 谭建荣 | 独立董事  | 任期满离任 | 2016 年 05 月 18 日 | 任期届满离任，董事会换届 |
| 马力宏 | 独立董事  | 被选举   | 2016 年 05 月 18 日 | 董事会换届，新选举产生  |
| 陈丹红 | 独立董事  | 被选举   | 2016 年 05 月 18 日 | 董事会换届，新选举产生  |
| 顾新建 | 独立董事  | 被选举   | 2016 年 05 月 18 日 | 董事会换届，新选举产生  |

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

#### 半年度报告是否经过审计

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：杭州汽轮机股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 794,767,589.76   | 751,596,796.24   |
| 结算备付金                  |                  |                  |
| 拆出资金                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   | 545,123,313.54   | 680,518,943.49   |
| 应收账款                   | 1,926,721,216.38 | 2,096,090,157.61 |
| 预付款项                   | 241,112,284.16   | 139,267,324.65   |
| 应收保费                   |                  |                  |
| 应收分保账款                 |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |
| 应收利息                   |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 27,087,825.30    | 25,574,057.29    |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |
| 存货                     | 2,235,683,051.12 | 1,826,869,838.60 |
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 567,415,616.85   | 427,203,835.44   |
| 流动资产合计                 | 6,337,910,897.11 | 5,947,120,953.32 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 509,409,741.77   | 509,409,741.77   |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 长期股权投资                 |                  |                  |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 620,876,192.67   | 642,155,636.34   |
| 在建工程                   | 173,392,716.87   | 119,187,107.52   |
| 工程物资                   |                  |                  |
| 固定资产清理                 |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 300,895,138.55   | 304,949,207.18   |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 1,824,637.17     | 2,029,471.80     |
| 递延所得税资产                | 172,874,348.70   | 158,924,887.70   |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 1,779,272,775.73 | 1,736,656,052.31 |
| 资产总计                   | 8,117,183,672.84 | 7,683,777,005.63 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 81,250,000.00    | 85,350,000.00    |
| 向中央银行借款                |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |                  |                  |
| 拆入资金                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   | 198,065,752.08   | 194,226,049.73   |
| 应付账款                   | 1,059,189,681.62 | 810,420,381.45   |
| 预收款项                   | 2,015,952,250.97 | 1,736,820,949.19 |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 52,279,831.19    | 70,257,474.46    |
| 应交税费                   | 21,050,931.67    | 36,008,109.09    |
| 应付利息                   |                  |                  |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 24,853,931.26    | 29,705,125.51    |
| 应付分保账款                 |                  |                  |
| 保险合同准备金                |                  |                  |
| 代理买卖证券款                |                  |                  |
| 代理承销证券款                |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 划分为持有待售的负债    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   | 200,000.00       | 300,000.00       |
| 其他流动负债        |                  |                  |
| 流动负债合计        | 3,452,842,378.79 | 2,963,088,089.43 |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 长期借款          | 123,400,000.00   | 123,400,000.00   |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 长期应付款         | 330,000.00       | 330,000.00       |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 专项应付款         |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延收益          | 10,114,606.23    | 6,804,425.00     |
| 递延所得税负债       | 1,017,473.05     | 1,017,473.05     |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 134,862,079.28   | 131,551,898.05   |
| 负债合计          | 3,587,704,458.07 | 3,094,639,987.48 |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 754,010,400.00   | 754,010,400.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 139,590,345.09   | 139,590,345.09   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | -477,425.64      | -852,752.00      |
| 专项储备          | 31,585,222.35    | 31,764,920.51    |
| 盈余公积          | 621,112,807.78   | 621,112,807.78   |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 2,642,459,353.23 | 2,673,711,591.42 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,188,280,702.81 | 4,219,337,312.80 |
| 少数股东权益        | 341,198,511.96   | 369,799,705.35   |
| 所有者权益合计       | 4,529,479,214.77 | 4,589,137,018.15 |
| 负债和所有者权益总计    | 8,117,183,672.84 | 7,683,777,005.63 |

法定代表人：郑斌

主管会计工作负责人：濮阳烁

会计机构负责人：赵家茂

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 409,876,902.54   | 387,916,202.79   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   | 239,273,049.00   | 365,504,827.88   |
| 应收账款                   | 1,471,822,789.50 | 1,637,391,672.98 |
| 预付款项                   | 141,635,500.72   | 53,440,645.95    |
| 应收利息                   |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 7,483,761.06     | 12,245,371.97    |
| 存货                     | 1,810,124,761.92 | 1,454,420,457.64 |
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 438,733,569.03   | 170,653,680.58   |
| 流动资产合计                 | 4,518,950,333.77 | 4,081,572,859.79 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 465,604,378.26   | 465,604,378.26   |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 502,919,378.03   | 502,919,378.03   |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 311,612,630.28   | 334,677,256.20   |
| 在建工程                   | 86,034,126.55    | 79,982,551.34    |
| 工程物资                   |                  |                  |
| 固定资产清理                 |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 175,849,280.03   | 177,872,266.49   |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 761,660.66       | 761,660.66       |
| 递延所得税资产                | 130,206,012.12   | 120,771,991.85   |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 1,672,987,465.93 | 1,682,589,482.83 |
| 资产总计                   | 6,191,937,799.70 | 5,764,162,342.62 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付票据        |                  | 13,500,000.00    |
| 应付账款        | 673,453,072.14   | 436,004,535.90   |
| 预收款项        | 1,636,815,174.84 | 1,428,724,224.76 |
| 应付职工薪酬      | 24,010,757.66    | 51,373,858.57    |
| 应交税费        | 4,696,110.56     | 3,538,126.39     |
| 应付利息        |                  |                  |
| 应付股利        |                  |                  |
| 其他应付款       | 16,405,085.64    | 20,338,742.44    |
| 划分为持有待售的负债  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                  |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 2,355,380,200.84 | 1,953,479,488.06 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 100,000,000.00   | 100,000,000.00   |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 专项应付款       |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 3,332,431.23     | 22,250.00        |
| 递延所得税负债     | 1,017,473.05     | 1,017,473.05     |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 104,349,904.28   | 101,039,723.05   |
| 负债合计        | 2,459,730,105.12 | 2,054,519,211.11 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 754,010,400.00   | 754,010,400.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 138,953,250.09   | 138,953,250.09   |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        | 13,098,989.67    | 13,098,989.67    |
| 盈余公积        | 602,356,402.65   | 602,356,402.65   |
| 未分配利润       | 2,223,788,652.17 | 2,201,224,089.10 |
| 所有者权益合计     | 3,732,207,694.58 | 3,709,643,131.51 |
| 负债和所有者权益总计  | 6,191,937,799.70 | 5,764,162,342.62 |

法定代表人：郑斌

主管会计工作负责人：濮阳烁

会计机构负责人：赵家茂

## 3、合并利润表

单位：元

| 项目                                  | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                             | 1,367,423,771.88 | 1,054,996,326.24 |
| 其中：营业收入                             | 1,367,423,771.88 | 1,054,996,326.24 |
| 利息收入                                |                  |                  |
| 已赚保费                                |                  |                  |
| 手续费及佣金收入                            |                  |                  |
| 二、营业总成本                             | 1,416,467,334.78 | 1,079,531,378.43 |
| 其中：营业成本                             | 850,937,906.04   | 662,509,347.18   |
| 利息支出                                |                  |                  |
| 手续费及佣金支出                            |                  |                  |
| 退保金                                 |                  |                  |
| 赔付支出净额                              |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额                         |                  |                  |
| 保单红利支出                              |                  |                  |
| 分保费用                                |                  |                  |
| 营业税金及附加                             | 8,423,250.87     | 6,334,593.42     |
| 销售费用                                | 75,867,593.98    | 67,934,574.09    |
| 管理费用                                | 355,106,918.55   | 315,169,862.90   |
| 财务费用                                | 512,029.17       | 4,932,440.34     |
| 资产减值损失                              | 125,619,636.17   | 22,650,560.50    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）               |                  |                  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                     | 15,045,334.62    | 39,231,462.05    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                     |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）                   | -33,998,228.28   | 14,696,409.86    |
| 加：营业外收入                             | 6,844,762.02     | 6,285,206.55     |
| 其中：非流动资产处置利得                        | 17,299.04        | 29,583.00        |
| 减：营业外支出                             | 1,957,694.65     | 2,157,162.89     |
| 其中：非流动资产处置损失                        | 181,198.86       | 303,677.88       |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                 | -29,111,160.91   | 18,824,453.52    |
| 减：所得税费用                             | -2,833,931.34    | 11,290,456.20    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                   | -26,277,229.57   | 7,533,997.32     |
| 归属于母公司所有者的净利润                       | -31,252,238.19   | -10,282,333.32   |
| 少数股东损益                              | 4,975,008.62     | 17,816,330.64    |
| 六、其他综合收益的税后净额                       | 881,469.91       | -373,143.88      |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额                | 375,326.36       | -158,883.17      |
| （一）以后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净负债或净资产的变动             |                  |                  |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                  |                  |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 | 375,326.36       | -158,883.17      |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                  |                  |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                  |                  |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                  |                  |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |                  |                  |
| 5. 外币财务报表折算差额                       | 375,326.36       | -158,883.17      |
| 6. 其他                               |                  |                  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 | 506,143.55       | -214,260.71      |
| 七、综合收益总额                            | -25,395,759.66   | 7,160,853.44     |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    | -30,876,911.83   | -10,441,216.49   |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      | 5,481,152.17     | 17,602,069.93    |
| 八、每股收益：                             |                  |                  |
| （一）基本每股收益                           | -0.04            | -0.01            |
| （二）稀释每股收益                           | -0.04            | -0.01            |

法定代表人：郑斌

主管会计工作负责人：濮阳烁

会计机构负责人：赵家茂

## 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                                  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                              | 873,700,389.36 | 620,574,048.28 |
| 减：营业成本                              | 546,117,341.96 | 425,237,391.19 |
| 营业税金及附加                             | 4,800,667.41   | 1,398,211.91   |
| 销售费用                                | 47,863,806.18  | 45,577,385.16  |
| 管理费用                                | 229,290,837.78 | 203,813,839.11 |
| 财务费用                                | -1,442,851.52  | 4,831,005.55   |
| 资产减值损失                              | 112,015,979.74 | 25,190,173.12  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）               |                |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                     | 78,813,819.71  | 146,889,193.96 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                   | 13,868,427.52  | 61,415,236.20  |
| 加：营业外收入                             | 17,813.04      | 2,885,613.95   |
| 其中：非流动资产处置利得                        | 17,299.04      |                |
| 减：营业外支出                             | 755,697.76     | 704,659.95     |
| 其中：非流动资产处置损失                        | 10,000.00      |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                 | 13,130,542.80  | 63,596,190.20  |
| 减：所得税费用                             | -9,434,020.27  | -3,648,682.83  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                   | 22,564,563.07  | 67,244,873.03  |
| 五、其他综合收益的税后净额                       |                |                |
| （一）以后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净负债或净资产的变动             |                |                |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                |                |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |                |                |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                |                |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                |                |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                |                |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |                |                |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |                |                |
| 6. 其他                               |                |                |
| 六、综合收益总额                            | 22,564,563.07  | 67,244,873.03  |
| 七、每股收益：                             |                |                |
| （一）基本每股收益                           | 0.03           | 0.09           |
| （二）稀释每股收益                           | 0.03           | 0.09           |

法定代表人：郑斌

主管会计工作负责人：濮阳烁

会计机构负责人：赵家茂

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 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               | 1,473,696,926.54 | 1,221,502,011.12 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额                  |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |                  |                  |
| 收到再保险业务现金净额                  |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额                 |                  |                  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                  |                  |
| 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                   |                  |                  |
| 收到的税费返还                      | 3,966,504.78     | 2,774,168.11     |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 6,687,244.05     | 11,618,304.30    |
| 经营活动现金流入小计                   | 1,484,350,675.37 | 1,235,894,483.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 734,853,982.91   | 532,710,262.96   |
| 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               |                  |                  |
| 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              | 359,098,202.15   | 354,148,818.72   |
| 支付的各项税费                      | 96,854,083.68    | 179,449,049.67   |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 78,845,353.68    | 67,764,778.89    |
| 经营活动现金流出小计                   | 1,269,651,622.42 | 1,134,072,910.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 214,699,052.95   | 101,821,573.29   |
| 二、投资活动产生的现金流量：               |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                    |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金                  | 15,045,334.62    | 39,231,462.05    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    | 16,900.00        | 147,758.20       |
| 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               | 812,150,000.00   | 718,855,999.95   |
| 投资活动现金流入小计                   | 827,212,234.62   | 758,235,220.20   |

|                         |                 |                 |
|-------------------------|-----------------|-----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 48,665,372.66   | 33,297,388.80   |
| 投资支付的现金                 |                 | 5,975,590.25    |
| 质押贷款净增加额                |                 |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |                 |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金          | 938,850,000.00  | 754,555,999.95  |
| 投资活动现金流出小计              | 987,515,372.66  | 793,828,979.00  |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -160,303,138.04 | -35,593,758.80  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金               | 706,350.00      | 11,340,000.00   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金     |                 |                 |
| 取得借款收到的现金               | 69,000,000.00   | 75,400,000.00   |
| 发行债券收到的现金               |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计              | 69,706,350.00   | 86,740,000.00   |
| 偿还债务支付的现金               | 73,200,000.00   | 75,500,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 38,336,434.28   | 135,671,470.02  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润     |                 |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          |                 |                 |
| 筹资活动现金流出小计              | 111,536,434.28  | 211,171,470.02  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | -41,830,084.28  | -124,431,470.02 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | 4,197,480.42    | 813,434.80      |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | 16,763,311.05   | -57,390,220.73  |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 751,596,796.24  | 613,958,063.91  |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 768,360,107.29  | 556,567,843.18  |

法定代表人：郑斌

主管会计工作负责人：濮阳烁

会计机构负责人：赵家茂

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 本期发生额           | 上期发生额          |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 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            | 956,195,266.24  | 802,001,490.60 |
| 收到的税费返还                   | 359,071.25      | 2,122,030.27   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 4,624,232.32    | 1,160,090.01   |
| 经营活动现金流入小计                | 961,178,569.81  | 805,283,610.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 421,216,904.08  | 421,933,411.17 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 252,191,310.76  | 247,730,407.99 |
| 支付的各项税费                   | 30,208,059.26   | 95,021,306.39  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 21,407,844.59   | 16,133,251.46  |
| 经营活动现金流出小计                | 725,024,118.69  | 780,818,377.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 236,154,451.12  | 24,465,233.87  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 收回投资收到的现金                 |                 |                |
| 取得投资收益收到的现金               | 78,813,819.71   | 146,889,193.96 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 16,900.00       | 564.00         |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 383,150,000.00  | 60,000,000.00  |
| 投资活动现金流入小计                | 461,980,719.71  | 206,889,757.96 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 33,856,128.76   | 20,231,766.66  |
| 投资支付的现金                   |                 | 5,975,590.25   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 643,150,000.00  | 120,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计                | 677,006,128.76  | 146,207,356.91 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -215,025,409.05 | 60,682,401.05  |
| 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                 |                 |                |
| 发行债券收到的现金                 |                 |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                 |                |
| 筹资活动现金流入小计                |                 |                |
| 偿还债务支付的现金                 |                 |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 1,702,916.67    | 76,551,039.99  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                 |                |
| 筹资活动现金流出小计                | 1,702,916.67    | 76,551,039.99  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -1,702,916.67   | -76,551,039.99 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 2,534,574.35    | 109,733.33     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 21,960,699.75   | 8,706,328.26   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 387,916,202.79  | 248,509,410.84 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 409,876,902.54  | 257,215,739.10 |

法定代表人：郑斌

主管会计工作负责人：濮阳烁

会计机构负责人：赵家茂

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |          |     |  |                |           |             |               |                |                  |                  |                |                  |
|-----------------------|----------------|----------|-----|--|----------------|-----------|-------------|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|                       | 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<br>存股 | 其他综合收益      | 专项储备          | 盈余公积           | 一 般<br>风 险<br>准备 | 未分配利润            |                |                  |
| 优 先<br>股              |                | 永 续<br>债 | 其 他 |  |                |           |             |               |                |                  |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 754,010,400.00 |          |     |  | 139,590,345.09 |           | -852,752.00 | 31,764,920.51 | 621,112,807.78 |                  | 2,673,711,591.42 | 369,799,705.35 | 4,589,137,018.15 |
| 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              | 754,010,400.00 |          |     |  | 139,590,345.09 |           | -852,752.00 | 31,764,920.51 | 621,112,807.78 |                  | 2,673,711,591.42 | 369,799,705.35 | 4,589,137,018.15 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |          |     |  |                |           | 375,326.36  | -179,698.16   |                |                  | -31,252,238.19   | -28,601,193.39 | -59,657,803.38   |
| （一）综合收益总额             |                |          |     |  |                |           | 375,326.36  |               |                |                  | -31,252,238.19   | 5,481,152.16   | -25,395,759.67   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |          |     |  |                |           |             |               |                |                  |                  |                |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |          |     |  |                |           |             |               |                |                  |                  |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |          |     |  |                |           |             |               |                |                  |                  |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |          |     |  |                |           |             |               |                |                  |                  |                |                  |
| 4. 其他                 |                |          |     |  |                |           |             |               |                |                  |                  |                |                  |
| （三）利润分配               |                |          |     |  |                |           |             |               |                |                  |                  | -34,421,187.50 | -34,421,187.50   |
| 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       |                |          |     |  |                |           |             |               |                |                  |                  | -34,421,187.50 | -34,421,187.50   |
| 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. 其他            |                |  |  |  |                |  |             |               |                |  |                  |                |                  |
| （五）专项储备          |                |  |  |  |                |  |             | -179,698.16   |                |  |                  | 338,841.95     | 159,143.79       |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  |             | 1,168,964.22  |                |  |                  | 570,903.32     | 1,739,867.54     |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |             | 1,348,662.38  |                |  |                  | 232,061.37     | 1,580,723.75     |
| （六）其他            |                |  |  |  |                |  |             |               |                |  |                  |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 754,010,400.00 |  |  |  | 139,590,345.09 |  | -477,425.64 | 31,585,222.35 | 621,112,807.78 |  | 2,642,459,353.23 | 341,198,511.96 | 4,529,479,214.77 |

法定代表人：郑斌

主管会计工作负责人：濮阳烁

会计机构负责人：赵家茂

上年金额  
单位：元

| 项目                    | 上期             |          |          |     |                |           |             |               |                |                   |                  | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|-----------------------|----------------|----------|----------|-----|----------------|-----------|-------------|---------------|----------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |          |          |     |                |           |             |               |                |                   |                  |                |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具   |          |     | 资本公积           | 减：库<br>存股 | 其他综合收<br>益  | 专项储备          | 盈余公积           | 一 般<br>风 险<br>准 备 | 未分配利润            |                |                  |
|                       |                | 优 先<br>股 | 永 续<br>债 | 其 他 |                |           |             |               |                |                   |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 754,010,400.00 |          |          |     | 139,590,345.09 |           | -640,401.72 | 24,603,149.96 | 621,112,807.78 |                   | 2,911,921,943.21 | 364,813,287.98 | 4,815,411,532.30 |
| 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              | 754,010,400.00 |          |          |     | 139,590,345.09 |           | -640,401.72 | 24,603,149.96 | 621,112,807.78 |                   | 2,911,921,943.21 | 364,813,287.98 | 4,815,411,532.30 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |          |          |     |                |           | -158,883.17 | 350,952.04    |                |                   | -85,683,373.32   | -18,226,294.80 | -103,717,599.25  |
| （一）综合收益总额             |                |          |          |     |                |           | -158,883.17 |               |                |                   | -10,282,333.32   | 17,602,069.94  | 7,160,853.45     |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |          |          |     |                |           |             |               |                |                   |                  | 19,340,000.00  | 19,340,000.00    |
| 1. 股东投入的普通股           |                |          |          |     |                |           |             |               |                |                   |                  | 19,340,000.00  | 19,340,000.00    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |          |          |     |                |           |             |               |                |                   |                  |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |          |          |     |                |           |             |               |                |                   |                  |                |                  |
| 4. 其他                 |                |          |          |     |                |           |             |               |                |                   |                  |                |                  |
| （三）利润分配               |                |          |          |     |                |           |             |               |                |                   | -75,401,040.00   | -55,591,585.00 | -130,992,625.00  |
| 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       |                |          |          |     |                |           |             |               |                |                   | -75,401,040.00   | -55,591,585.00 | -130,992,625.00  |
| 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. 其他                 |                |          |          |     |                |           |             |               |                |                   |                  |                |                  |
| （五）专项储备               |                |          |          |     |                |           |             | 350,952.04    |                |                   |                  | 423,220.26     | 774,172.30       |

|          |                |  |  |  |                |  |             |               |                |  |                  |                |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|-------------|---------------|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |  |             | 1,239,471.57  |                |  |                  | 572,847.25     | 1,812,318.82     |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |             | 888,519.53    |                |  |                  | 149,626.99     | 1,038,146.52     |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |             |               |                |  |                  |                |                  |
| 四、本期期末余额 | 754,010,400.00 |  |  |  | 139,590,345.09 |  | -799,284.89 | 24,954,102.00 | 621,112,807.78 |  | 2,826,238,569.89 | 346,586,993.18 | 4,711,693,933.05 |

法定代表人：郑斌

主管会计工作负责人：濮阳烁

会计机构负责人：赵家茂

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |       |    |                |       |             |               |                |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-------|----|----------------|-------|-------------|---------------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 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            | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优 先 股  | 永 续 债 | 其他 |                |       |             |               |                |                  |                  |
| 一、上年期末余额              | 754,010,400.00 |        |       |    | 138,953,250.09 |       |             | 13,098,989.67 | 602,356,402.65 | 2,201,224,089.10 | 3,709,643,131.51 |
| 加：会计政策变更              |                |        |       |    |                |       |             |               |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |        |       |    |                |       |             |               |                |                  |                  |
| 其他                    |                |        |       |    |                |       |             |               |                |                  |                  |
| 三、本年期初余额              | 754,010,400.00 |        |       |    | 138,953,250.09 |       |             | 13,098,989.67 | 602,356,402.65 | 2,201,224,089.10 | 3,709,643,131.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |       |    |                |       |             |               |                | 22,564,563.07    | 22,564,563.07    |
| （一）综合收益总额             |                |        |       |    |                |       |             |               |                | 22,564,563.07    | 22,564,563.07    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |       |    |                |       |             |               |                |                  |                  |
| 1．股东投入的普通股            |                |        |       |    |                |       |             |               |                |                  |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |        |       |    |                |       |             |               |                |                  |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |       |    |                |       |             |               |                |                  |                  |
| 4．其他                  |                |        |       |    |                |       |             |               |                |                  |                  |
| （三）利润分配               |                |        |       |    |                |       |             |               |                |                  |                  |
| 1．提取盈余公积              |                |        |       |    |                |       |             |               |                |                  |                  |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |        |       |    |                |       |             |               |                |                  |                  |
| 3．其他                  |                |        |       |    |                |       |             |               |                |                  |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |       |    |                |       |             |               |                |                  |                  |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |        |       |    |                |       |             |               |                |                  |                  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |        |       |    |                |       |             |               |                |                  |                  |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                |        |       |    |                |       |             |               |                |                  |                  |
| 4．其他                  |                |        |       |    |                |       |             |               |                |                  |                  |
| （五）专项储备               |                |        |       |    |                |       |             |               |                |                  |                  |
| 1．本期提取                |                |        |       |    |                |       |             | 549,654.39    |                |                  | 549,654.39       |
| 2．本期使用                |                |        |       |    |                |       |             | 549,654.39    |                |                  | 549,654.39       |
| （六）其他                 |                |        |       |    |                |       |             |               |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额              | 754,010,400.00 |        |       |    | 138,953,250.09 |       |             | 13,098,989.67 | 602,356,402.65 | 2,223,788,652.17 | 3,732,207,694.58 |

法定代表人：郑斌

主管会计工作负责人：濮阳烁

会计机构负责人：赵家茂

## 上年金额

单位：元

| 项目                    | 上期             |        |     |    |                |       |        |               |                |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|---------------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 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            | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |               |                |                  |                  |
| 一、上年期末余额              | 754,010,400.00 |        |     |    | 138,953,250.09 |       |        | 10,511,915.73 | 602,356,402.65 | 2,390,313,324.89 | 3,896,145,293.36 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |               |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |               |                |                  |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |               |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 754,010,400.00 |        |     |    | 138,953,250.09 |       |        | 10,511,915.73 | 602,356,402.65 | 2,390,313,324.89 | 3,896,145,293.36 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |               |                | -8,156,166.97    | -8,156,166.97    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |               |                | 67,244,873.03    | 67,244,873.03    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |        |               |                |                  |                  |
| 1．股东投入的普通股            |                |        |     |    |                |       |        |               |                |                  |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |        |     |    |                |       |        |               |                |                  |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |     |    |                |       |        |               |                |                  |                  |
| 4．其他                  |                |        |     |    |                |       |        |               |                |                  |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |       |        |               |                | -75,401,040.00   | -75,401,040.00   |
| 1．提取盈余公积              |                |        |     |    |                |       |        |               |                |                  |                  |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |        |     |    |                |       |        |               |                | -75,401,040.00   | -75,401,040.00   |
| 3．其他                  |                |        |     |    |                |       |        |               |                |                  |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                |       |        |               |                |                  |                  |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |        |     |    |                |       |        |               |                |                  |                  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |        |     |    |                |       |        |               |                |                  |                  |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                |        |     |    |                |       |        |               |                |                  |                  |
| 4．其他                  |                |        |     |    |                |       |        |               |                |                  |                  |
| （五）专项储备               |                |        |     |    |                |       |        |               |                |                  |                  |
| 1．本期提取                |                |        |     |    |                |       |        | 618,887.05    |                |                  | 618,887.05       |
| 2．本期使用                |                |        |     |    |                |       |        | 618,887.05    |                |                  | 618,887.05       |
| （六）其他                 |                |        |     |    |                |       |        |               |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额              | 754,010,400.00 |        |     |    | 138,953,250.09 |       |        | 10,511,915.73 | 602,356,402.65 | 2,382,157,157.92 | 3,887,989,126.39 |

法定代表人：郑斌

主管会计工作负责人：濮阳烁

会计机构负责人：赵家茂

### 三、公司基本情况

杭州汽轮机股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经国务院证券委员会证委发〔1998〕8 号文批准，由杭州汽轮动力集团有限公司（以下简称杭汽集团）独家发起设立，于 1998 年 4 月 23 日在浙江省工商行政管理局登记注册，注册地址浙江省杭州市石桥路 357 号。公司现持有注册号为 330000400001023 的营业执照，注册资本 75,401.04 万元，股份总数 75,401.04 万股（每股面值 1 元）。其中，未流通国有法人股 B 股 47,982.48 万股，已流通 B 股 27,418.56 万股。公司股票已于 1998 年 4 月 28 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：汽轮机、燃气轮机、旋转类、往复类机械设备及辅机设备、备用配件的设计、制造、销售、售后服务和相关产品技术的开发、贸易、转让及咨询服务。发电、工业驱动、工业透平领域的工程成套设备的批发、进出口及其售后服务。

本财务报表业经公司 2016 年 8 月 12 日七届三次董事会批准对外报出。

本公司将浙江汽轮成套技术开发有限公司、杭州中能汽轮动力有限公司、杭州汽轮铸锻有限公司、杭州汽轮辅机有限公司、杭州汽轮机械设备有限公司、浙江透平进出口贸易有限公司和杭州汽轮重工有限公司等 24 家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 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、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。

## 8、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，采用交易发生日即期汇率的近似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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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。

## 9、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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### (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

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将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《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；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，并将收到的对价确认为一项金融负债。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) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃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) 所转移金融资产的账面价值；2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分

的金额之和。

#### (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) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

- 1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。
- 2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### 3) 可供出售金融资产

① 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- a. 债务人发生严重财务困难；
- b. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- c. 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e. 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- f. 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

② 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，

公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |                                       |
|----------------------|---------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 占应收款项账面余额 10%以上的款项。                   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称        | 坏账准备计提方法 |
|-------------|----------|
| 账龄组合        | 账龄分析法    |
| 合并范围内关联往来组合 | 其他方法     |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用

| 账龄           | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00%    | 5.00%     |
| 1—2 年        | 10.00%   | 10.00%    |
| 2—3 年        | 30.00%   | 30.00%    |
| 3—4 年        | 60.00%   | 60.00%    |
| 4—5 年        | 80.00%   | 80.00%    |
| 5 年以上        | 100.00%  | 100.00%   |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |                                                 |
|-------------|-------------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。           |

## 11、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

发出原材料采用月末一次加权平均法计价，发出产成品采用个别计价法计价。

## (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。

## 12、长期股权投资

### (1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### (2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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

① 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

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

### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### 1) 个别财务报表

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

#### 2) 合并财务报表

##### ① 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ② 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### 13、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 | 20-30 | 4%  | 4.8%-3.2% |
| 机器设备   | 年限平均法 | 8-15  | 4%  | 12%-6.4%  |
| 运输工具   | 年限平均法 | 4-8   | 4%  | 24%-12%   |
| 办公设备   | 年限平均法 | 5     | 4%  | 19.2%     |

### 14、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。

### 15、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。

### 16、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      |
| 其他    | 5       |

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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

## 17、长期资产减值

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

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

## 18、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。

## 19、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 20、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。

## 21、收入

### （1）收入确认原则

#### 1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### 2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完

工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 3) 让渡资产使用权

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

### 4) 建造合同

① 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

② 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

③ 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

④ 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

### (2) 收入确认的具体方法

公司主要销售汽轮机、燃气轮机等旋转类、往复类机械设备等产品及辅机设备、备用配件的设计、制造、销售、售后服务。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购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 22、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补

偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 23、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。

### 24、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 25、其他重要的会计政策和会计估计

根据财政部、国家安监总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定，本公司作为机械制造企业，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取安全生产费用：营业收入不超过 1,000 万元的，按照 2%提取；营业收入超过 1,000 万元至 1 亿元的部分，按照 1%提取；营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.2%提取；营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.1%提取；营业收入超过 50 亿元的部分，按照 0.05%提取。

公司将按照上述国家规定提取的安全生产费用计入相关产品的成本，同时记入“专项储备”科目。公司使用提取的安全生产费用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。公司使用提取的安全生产费用形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时再确认为固定资产。同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                              | 税率       |
|---------|---------------------------------------------------|----------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务                                       | 17%      |
| 营业税     | 应纳税营业额                                            | 5%       |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额                                           | 7%       |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                            | 15%、25%  |
| 房产税     | 从价计征的,按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的 12%计缴 | 1.2%、12% |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额                                           | 3%       |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额                                           | 2%       |

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

| 纳税主体名称                                                               | 所得税税率 |
|----------------------------------------------------------------------|-------|
| 本公司和子公司杭州中能汽轮动力有限公司、浙江成套技术开发有限公司、杭州汽轮铸锻有限公司、浙江华元汽轮机有限公司、杭州国能汽轮工程有限公司 | 15%   |
| 其他子公司(境内)                                                            | 25%   |

### 2、税收优惠

(1) 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心文件《关于浙江省 2014 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2015〕29 号),本公司及子公司杭州中能汽轮动力有限公司、浙江成套技术开发有限公司通过高新技术企业复审,资格有效期 3 年,2014-2016 年度企业所得税减按 15%的税率计缴。

(2) 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局文件《关于浙江亚通金属陶瓷有限公司等 491 家企业通过高新技术企业复审的通知》(浙科发高〔2013〕294 号),子公司杭州汽轮铸锻有限公司通过高新技术企业复审,2013-2015 年度企业所得税减按 15%的税率计缴。

(3) 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心文件《关于浙江省 2014 年第一、二批复审高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2015〕36 号),子公司浙江华元汽轮机有限公司及杭州国能汽轮工程有限公司通过高新技术企业的复审,2014-2016 年度企业所得税减按 15%的税率计缴。

### 3、其他

杭州中能汽轮动力(印度尼西亚)有限公司系注册于印度尼西亚的境外子公司,适用所在国相关税收法规。

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 313,693.52     | 391,106.17     |
| 银行存款          | 768,046,413.77 | 688,833,556.36 |
| 其他货币资金        | 26,407,482.47  | 62,372,133.71  |
| 合计            | 794,767,589.76 | 751,596,796.24 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 7,337,985.88   | 9,182,145.32   |

其他说明

期末其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金 25,755,592.47，保函保证金 641,890.00 元，其他 10000.00 元，均使用受限。

## 2、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 | 502,979,313.54 | 637,528,943.49 |
| 商业承兑票据 | 42,144,000.00  | 42,990,000.00  |
| 合计     | 545,123,313.54 | 680,518,943.49 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末已质押金额       |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 69,210,000.00 |
| 合计     | 69,210,000.00 |

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 145,548,135.52 |           |
| 合计     | 145,548,135.52 |           |

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额             |         |                |         |                  | 期初余额             |         |                |         |                  |
|-----------------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|
|                       | 账面余额             |         | 坏账准备           |         | 账面价值             | 账面余额             |         | 坏账准备           |         | 账面价值             |
|                       | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例    |                  | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例    |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 2,816,587,421.03 | 98.95%  | 889,866,204.65 | 31.59%  | 1,926,721,216.38 | 2,861,049,700.73 | 98.97%  | 764,959,543.12 | 26.74%  | 2,096,090,157.61 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 29,819,607.69    | 1.05%   | 29,819,607.69  | 100.00% |                  | 29,819,607.69    | 1.03%   | 29,819,607.69  | 100.00% |                  |
| 合计                    | 2,846,407,028.72 | 100.00% | 919,685,812.34 | 32.31%  | 1,926,721,216.38 | 2,890,869,308.42 | 100.00% | 794,779,150.81 | 27.49%  | 2,096,090,157.61 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

| 账龄      | 期末余额             |                |         |
|---------|------------------|----------------|---------|
|         | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |                  |                |         |
| 1 年以内   | 839,983,392.07   | 42,040,985.31  | 5.00%   |
| 1 年以内小计 | 839,983,392.07   | 42,040,985.31  | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 582,897,134.47   | 58,289,713.46  | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 606,296,568.64   | 181,888,970.62 | 30.00%  |
| 3 年以上   | 787,410,325.85   | 607,646,535.26 | 77.17%  |
| 3 至 4 年 | 306,686,159.94   | 184,011,695.96 | 60.00%  |
| 4 至 5 年 | 285,446,633.00   | 228,357,306.39 | 80.00%  |
| 5 年以上   | 195,277,532.91   | 195,277,532.91 | 100.00% |
| 合计      | 2,816,587,421.03 | 889,866,204.65 |         |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 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 | 账面余额             | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备           |
|------|------------------|---------------|----------------|
| 客户一  | 731,099,586.92   | 25.68%        | 248,033,881.74 |
| 客户二  | 348,865,840.80   | 12.26%        | 155,544,016.80 |
| 客户三  | 38,934,865.99    | 1.37%         | 2,179,009.80   |
| 客户四  | 35,773,604.12    | 1.26%         | 1,788,680.21   |
| 客户五  | 34,982,213.00    | 1.23%         | 3,302,601.05   |
| 合计   | 1,189,656,110.83 | 41.80%        | 410,848,189.59 |

4、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   | 209,505,588.85 | 86.89% | 107,708,874.45 | 77.34% |
| 1 至 2 年 | 17,312,679.02  | 7.18%  | 25,792,370.60  | 18.52% |
| 2 至 3 年 | 819,746.06     | 0.34%  | 2,763,347.80   | 1.98%  |
| 3 年以上   | 13,474,270.23  | 5.59%  | 3,002,731.80   | 2.16%  |
| 合计      | 241,112,284.16 | --     | 139,267,324.65 | --     |

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 单位名称                                                             | 期末余额          | 占预付账款比例 |
|------------------------------------------------------------------|---------------|---------|
| Siemens Industrial Turbomachinery AB (西门子工业透平机械有限公司)             | 13,104,732.53 | 5.44%   |
| GOTE BORG ELECTRICAL AND MECHANICAL ENGINEERING FAR EAST LIMITED | 11,313,321.30 | 4.69%   |
| 镇江新华电集团有限责任公司                                                    | 7,176,000.00  | 2.98%   |
| 青岛盛达信电力科技有限公司                                                    | 6,336,000.00  | 2.63%   |
| 杭州锅炉集团股份有限公司                                                     | 5,393,500.00  | 2.24%   |
| 合计                                                               | 43,323,553.83 | 17.97%  |

其他说明：

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

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    |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 32,205,360.49 | 89.67%  | 5,117,535.19 | 15.89%  | 27,087,825.30 | 30,117,186.12 | 89.03%  | 4,543,128.83 | 15.08%  | 25,574,057.29 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 3,710,320.94  | 10.33%  | 3,710,320.94 | 100.00% |               | 3,710,320.94  | 10.97%  | 3,710,320.94 | 100.00% |               |
| 合计                     | 35,915,681.43 | 100.00% | 8,827,856.13 | 24.58%  | 27,087,825.30 | 33,827,507.06 | 100.00% | 8,253,449.77 | 24.40%  | 25,574,057.29 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |               |              |         |
| 1 年以内   | 15,425,864.79 | 771,202.79   | 5.00%   |
| 1 年以内小计 | 15,425,864.79 | 771,202.79   | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 9,025,838.98  | 902,583.90   | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 5,631,234.32  | 1,689,370.30 | 30.00%  |
| 3 年以上   | 2,122,422.40  | 1,754,378.20 | 82.66%  |
| 3 至 4 年 | 499,392.00    | 299,635.20   | 60.00%  |
| 4 至 5 年 | 841,737.00    | 673,389.60   | 80.00%  |
| 5 年以上   | 781,293.40    | 781,353.40   | 100.00% |
| 合计      | 32,205,360.49 | 5,117,535.19 |         |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

(2) 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 | 13,816,415.30 | 21,439,653.49 |
| 应收暂付款 | 5,900,249.47  | 5,862,759.48  |
| 备用金   | 7,236,680.11  | 1,371,901.86  |
| 其他    | 8,962,336.55  | 5,153,192.23  |
| 合计    | 35,915,681.43 | 33,827,507.06 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称              | 款项的性质     | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|-------------------|-----------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 上海海关驻外高桥港区办事处     | 进口数控车床保证金 | 3,710,320.94  | 5 年以上 | 10.33%           | 3,710,320.94 |
| 应收印尼公司退回投资款       | 投资款       | 3,246,800.00  | 2-3 年 | 9.04%            | 974,040.00   |
| 应收出口退税            | 出口退税      | 2,732,899.36  | 一年以内  | 7.61%            | 136,644.97   |
| 上海汇逸国际货运代理有限公司    | 代垫关税增值税   | 2,132,201.18  | 一年以内  | 5.94%            | 106,610.06   |
| 江西宝华山集团宁都恒丰矿冶有限公司 | 投标保证金     | 650,000.00    | 1-2 年 | 1.81%            | 65,000.00    |
| 合计                | --        | 12,472,221.48 | --    | 34.73%           | 4,992,615.97 |

## 6、存货

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额             |               |                  | 期初余额             |               |                  |
|------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|      | 账面余额             | 跌价准备          | 账面价值             | 账面余额             | 跌价准备          | 账面价值             |
| 原材料  | 401,944,097.21   |               | 401,944,097.21   | 458,779,130.89   |               | 458,779,130.89   |
| 在产品  | 722,446,356.62   |               | 722,446,356.62   | 564,392,004.76   |               | 564,392,004.76   |
| 库存商品 | 1,163,561,254.53 | 52,268,657.24 | 1,111,292,597.29 | 856,686,717.61   | 52,988,014.66 | 803,698,702.95   |
| 合计   | 2,287,951,708.36 | 52,268,657.24 | 2,235,683,051.12 | 1,879,857,853.26 | 52,988,014.66 | 1,826,869,838.60 |

## (2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额 |    | 本期减少金额     |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------|----|------------|----|---------------|
|      |               | 计提     | 其他 | 转回或转销      | 其他 |               |
| 库存商品 | 52,988,014.66 |        |    | 719,357.42 |    | 52,268,657.24 |
| 合计   | 52,988,014.66 |        |    | 719,357.42 |    | 52,268,657.24 |

## 7、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 银行理财产品  | 552,700,000.00 | 426,000,000.00 |
| 待抵扣进项税  | 9,655,533.03   | 1,089,566.15   |
| 预缴企业所得税 | 68,658.61      | 113,279.98     |
| 预缴各项税费  | 4,991,425.21   | 989.31         |
| 合计      | 567,415,616.85 | 427,203,835.44 |

## 8、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

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           |
| 可供出售权益工具： | 509,409,741.77 |      | 509,409,741.77 | 509,409,741.77 |      | 509,409,741.77 |
| 按成本计量的    | 509,409,741.77 |      | 509,409,741.77 | 509,409,741.77 |      | 509,409,741.77 |
| 合计        | 509,409,741.77 |      | 509,409,741.77 | 509,409,741.77 |      | 509,409,741.77 |

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位              | 账面余额           |      |      |                | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|--------------------|----------------|------|------|----------------|------|------|------|----|------------|--------|
|                    | 期初             | 本期增加 | 本期减少 | 期末             | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |            |        |
| 杭州银行股份有限公司         | 390,954,040.00 |      |      | 390,954,040.00 |      |      |      |    | 5.89%      |        |
| 印度 Greenesol 公司    | 5,534,773.22   |      |      | 5,534,773.22   |      |      |      |    | 37.00%     |        |
| 杭州长堤股权投资合伙企业（有限合伙） | 39,115,565.04  |      |      | 39,115,565.04  |      |      |      |    | 2.97%      |        |
| 杭州汽轮工程股份有限公司       | 30,000,000.00  |      |      | 30,000,000.00  |      |      |      |    | 15.00%     |        |
| 浙江三鑫自动化工程有限公司      | 600,000.00     |      |      | 600,000.00     |      |      |      |    | 6.00%      |        |
| 浙江中控太阳能技术有限公司      | 15,000,000.00  |      |      | 15,000,000.00  |      |      |      |    | 5.27%      |        |
| 浙江天杭汽轮辅机有限公司       | 10,000,000.00  |      |      | 10,000,000.00  |      |      |      |    | 33.33%     |        |
| 无锡鑫常钢管有限责任公司       | 18,205,363.51  |      |      | 18,205,363.51  |      |      |      |    | 18.00%     |        |
| 合计                 | 509,409,741.77 |      |      | 509,409,741.77 |      |      |      |    | —          |        |

## 9、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机械设备           | 运输工具          | 办公设备           | 合计               |
|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                |                |               |                |                  |
| 1. 期初余额    | 430,839,912.93 | 969,905,790.70 | 29,785,975.08 | 99,549,945.71  | 1,530,081,624.42 |
| 2. 本期增加金额  | 11,336,962.90  | 5,214,475.58   | 70,997.00     | 3,172,297.96   | 19,794,733.44    |
| (1) 购置     |                | 3,492,019.44   | 70,997.00     | 831,250.73     | 4,394,267.17     |
| (2) 在建工程转入 | 11,336,962.90  | 1,722,456.14   |               | 2,341,047.23   | 15,400,466.27    |
| (3) 企业合并增加 |                |                |               |                |                  |
|            |                |                |               |                |                  |
| 3. 本期减少金额  |                | 44,945.00      |               | 260,336.00     | 305,281.00       |
| (1) 处置或报废  |                | 44,945.00      |               |                | 44,945.00        |
|            |                |                |               | 260,336.00     | 260,336.00       |
| 4. 期末余额    | 442,176,875.83 | 975,075,321.28 | 29,856,972.08 | 102,461,907.67 | 1,549,571,076.86 |
| 二、累计折旧     |                |                |               |                |                  |
| 1. 期初余额    | 163,529,319.75 | 620,466,561.64 | 18,904,719.96 | 78,242,233.07  | 881,142,834.42   |
| 2. 本期增加金额  | 5,920,011.61   | 30,129,079.27  | 1,024,167.64  | 3,985,087.10   | 41,058,345.62    |
| (1) 计提     | 5,920,011.61   | 30,129,079.27  | 1,024,167.64  | 3,985,087.10   | 41,058,345.62    |
|            |                |                |               |                |                  |
| 3. 本期减少金额  |                | 39,526.95      |               | 249,922.56     | 289,449.51       |
| (1) 处置或报废  |                | 39,526.95      |               |                | 39,526.95        |
|            |                |                |               | 249,922.56     | 249,922.56       |
| 4. 期末余额    | 169,449,331.36 | 650,556,113.96 | 19,928,887.60 | 81,977,397.61  | 921,911,730.53   |
| 三、减值准备     |                |                |               |                |                  |
| 1. 期初余额    | 1,504,928.24   | 4,074,858.43   |               | 1,203,366.99   | 6,783,153.66     |
| 2. 本期增加金额  |                |                |               |                |                  |
| (1) 计提     |                |                |               |                |                  |
|            |                |                |               |                |                  |
| 3. 本期减少金额  |                |                |               |                |                  |
| (1) 处置或报废  |                |                |               |                |                  |
|            |                |                |               |                |                  |
| 4. 期末余额    | 1,504,928.24   | 4,074,858.43   |               | 1,203,366.99   | 6,783,153.66     |
| 四、账面价值     |                |                |               |                |                  |
| 1. 期末账面价值  | 271,222,616.23 | 320,444,348.89 | 9,928,084.48  | 19,281,143.07  | 620,876,192.67   |
| 2. 期初账面价值  | 265,805,664.94 | 345,364,370.63 | 10,881,255.12 | 20,104,345.65  | 642,155,636.34   |

## 10、在建工程

## (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           |
| 母公司在建项目（113 个） | 86,034,126.55  |      | 86,034,126.55  | 79,982,551.34  |      | 79,982,551.34  |
| 国能塘栖厂房二期       | 14,592,961.69  |      | 14,592,961.69  | 19,540,353.62  |      | 19,540,353.62  |
| 汽轮重工项目         | 69,422,380.30  |      | 69,422,380.30  | 18,177,025.86  |      | 18,177,025.86  |
| 子公司零星设备购置      | 3,343,248.33   |      | 3,343,248.33   |                |      |                |
| 预付设备、工程款       |                |      |                | 1,487,176.70   |      | 1,487,176.70   |
| 合计             | 173,392,716.87 |      | 173,392,716.87 | 119,187,107.52 |      | 119,187,107.52 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称           | 预算数              | 期初余额           | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额    | 本期其他减少金额     | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|----------------|------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 母公司在建项目（113 个） | 208,385,880.00   | 76,494,825.13  | 9,539,301.42  |               |              | 86,034,126.55  | 41.29%      | 在建   |           |              |          |      |
| 母公司完工项目（55 个）  | 5,071,100.00     | 3,487,726.21   | 575,543.70    | 4,063,269.91  |              |                |             | 完工   |           |              |          |      |
| 国能塘栖厂房二期       | 29,510,000.00    | 19,540,353.62  | 6,389,570.97  | 11,336,962.90 |              | 14,592,961.69  | 49.45%      | 在建   |           |              |          |      |
| 汽轮重工项目         | 1,794,100,000.00 | 18,177,025.86  | 51,245,354.44 |               |              | 69,422,380.30  | 3.87%       | 在建   |           |              |          |      |
| 子公司零星设备购置      | 8,343,248.33     |                | 3,343,248.33  |               |              | 3,343,248.33   | 40.07%      | 在建   |           |              |          |      |
| 预付设备、工程款       | 2,604,195.84     | 1,487,176.70   |               |               | 1,487,176.70 |                |             | 完工   |           |              |          |      |
| 合计             | 2,048,014,424.17 | 119,187,107.52 | 71,093,018.86 | 15,400,232.81 | 1,487,176.70 | 173,392,716.87 | --          | --   |           |              |          | --   |

## 11、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        | 其他         | 合计             |
|------------|----------------|------------|--------------|------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |            |              |            |                |
| 1. 期初余额    | 332,298,312.33 | 200,000.00 | 8,000,000.00 | 328,376.07 | 340,826,688.40 |
| 2. 本期增加金额  |                | 9,433.96   |              |            | 9,433.96       |
| (1) 购置     |                | 9,433.96   |              |            | 9,433.96       |
| (2) 内部研发   |                |            |              |            |                |
| (3) 企业合并增加 |                |            |              |            |                |
| 3. 本期减少金额  |                |            |              |            |                |
| (1) 处置     |                |            |              |            |                |
| 4. 期末余额    | 332,298,312.33 | 209,433.96 | 8,000,000.00 | 328,376.07 | 340,836,122.36 |
| 二、累计摊销     |                |            |              |            |                |
| 1. 期初余额    | 35,119,224.60  | 86,000.00  | 466,666.67   | 205,589.95 | 35,877,481.22  |
| 2. 本期增加金额  | 3,586,665.01   | 37,999.96  | 400,000.02   | 38,837.60  | 4,063,502.59   |
| (1) 计提     | 3,586,665.01   | 37,999.96  | 400,000.02   | 38,837.60  | 4,063,502.59   |
| 3. 本期减少金额  |                |            |              |            |                |
| (1) 处置     |                |            |              |            |                |
| 4. 期末余额    | 38,705,889.61  | 123,999.96 | 866,666.69   | 244,427.55 | 39,940,983.81  |
| 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  | 293,592,422.72 | 85,434.00  | 7,133,333.31 | 83,948.52  | 300,895,138.55 |
| 2. 期初账面价值  | 297,179,087.73 | 114,000.00 | 7,533,333.33 | 122,786.12 | 304,949,207.18 |

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 0.00%。

## 12、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 | 1,781,295.80 | 51,377.11 | 132,123.74 |        | 1,700,549.17 |
| 绿化费 | 248,176.00   |           | 124,088.00 |        | 124,088.00   |
| 合计  | 2,029,471.80 | 51,377.11 | 256,211.74 |        | 1,824,637.17 |

其他说明

## 13、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      | 988,021,920.95   | 153,518,142.89 | 862,665,829.01   | 134,087,883.30 |
| 内部交易未实现利润   | 64,032,268.73    | 9,604,840.31   | 51,540,875.71    | 7,731,131.35   |
| 可抵扣亏损       | 60,288,265.27    | 9,073,150.16   | 109,318,315.61   | 16,427,657.71  |
| 软件费摊销等暂时性差异 | 4,521,435.59     | 678,215.34     | 4,521,435.59     | 678,215.34     |
| 合计          | 1,116,863,890.54 | 172,874,348.70 | 1,028,046,455.92 | 158,924,887.70 |

## (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      |
| 累计折旧 | 6,783,153.66 | 1,017,473.05 | 6,783,153.66 | 1,017,473.05 |
| 合计   | 6,783,153.66 | 1,017,473.05 | 6,783,153.66 | 1,017,473.05 |

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 262,915.84   | 137,939.89   |
| 可抵扣亏损    | 8,569,983.75 | 5,606,704.52 |
| 合计       | 8,832,899.59 | 5,744,644.41 |

## (4) 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 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2018 年 | 1,088,275.32 | 1,088,275.32 |    |
| 2019 年 | 903,272.74   | 903,272.74   |    |
| 2020 年 | 3,615,156.46 | 3,615,156.46 |    |
| 2021 年 | 2,963,279.23 |              |    |
| 合计     | 8,569,983.75 | 5,606,704.52 | —  |

其他说明：

## 14、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 抵押借款 | 71,250,000.00 | 75,350,000.00 |
| 合计   | 81,250,000.00 | 85,350,000.00 |

短期借款分类的说明：

## 15、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 198,065,752.08 | 194,226,049.73 |
| 合计     | 198,065,752.08 | 194,226,049.73 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 16、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     | 1,050,191,962.10 | 796,106,637.10 |
| 设备、工程款 | 8,997,719.52     | 14,313,744.35  |
| 合计     | 1,059,189,681.62 | 810,420,381.45 |

## 17、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额             | 期初余额             |
|----|------------------|------------------|
| 货款 | 2,015,952,250.97 | 1,736,820,949.19 |
| 合计 | 2,015,952,250.97 | 1,736,820,949.19 |

## 18、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         | 46,643,490.67 | 277,164,866.72 | 284,685,461.96 | 39,122,895.43 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 23,613,983.79 | 36,622,933.27  | 47,079,981.30  | 13,156,935.76 |
| 合计             | 70,257,474.46 | 313,787,799.99 | 331,765,443.26 | 52,279,831.19 |

## (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 | 34,671,757.54 | 196,907,397.75 | 216,190,193.64 | 15,388,961.65 |
| 2、职工福利费       |               | 26,083,209.59  | 16,941,272.87  | 9,141,936.72  |
| 3、社会保险费       | 5,385,672.93  | 22,815,971.83  | 23,444,293.77  | 4,757,350.99  |

|               |               |                |                |               |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 其中：医疗保险费      | 4,746,884.21  | 20,247,907.48  | 20,621,235.24  | 4,373,556.45  |
| 工伤保险费         | 219,035.19    | 786,430.24     | 888,552.97     | 116,912.46    |
| 生育保险费         | 419,753.53    | 1,781,634.11   | 1,934,505.56   | 266,882.08    |
| 4、住房公积金       | 110,894.96    | 22,484,107.00  | 22,481,321.00  | 113,680.96    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 6,475,165.24  | 8,682,347.22   | 5,436,547.35   | 9,720,965.11  |
| 7、短期利润分享计划    |               | 191,833.33     | 191,833.33     |               |
| 合计            | 46,643,490.67 | 277,164,866.72 | 284,685,461.96 | 39,122,895.43 |

## (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 | 4,967,070.01  | 24,462,875.84 | 25,663,360.42 | 3,766,585.43  |
| 2、失业保险费  | 532,115.91    | 2,330,359.71  | 2,582,745.30  | 279,730.32    |
| 3、企业年金缴费 | 18,114,797.87 | 9,829,697.72  | 18,833,875.58 | 9,110,620.01  |
| 合计       | 23,613,983.79 | 36,622,933.27 | 47,079,981.30 | 13,156,935.76 |

其他说明：

## 19、应交税费

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 增值税      | 8,708,538.56  | 14,415,685.85 |
| 营业税      | 14,341.11     | 26,734.00     |
| 企业所得税    | 6,014,563.60  | 13,503,170.56 |
| 个人所得税    | 1,714,381.25  | 2,576,708.03  |
| 城市维护建设税  | 941,556.39    | 1,039,687.83  |
| 土地使用税    | 918,480.00    | 1,245,105.20  |
| 房产税      |               | 39,647.76     |
| 教育费附加    | 416,322.64    | 453,914.47    |
| 地方教育附加   | 277,543.45    | 303,713.60    |
| 印花税      | 13,402.28     | 19,236.84     |
| 地方水利建设基金 | 2,029,462.39  | 2,382,364.75  |
| 残疾人保障基金  |               | 2,140.20      |
| 车船使用费    | 2,340.00      |               |
| 合计       | 21,050,931.67 | 36,008,109.09 |

其他说明：

## 20、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 | 1,074,845.10 | 1,462,038.45  |
| 应付暂收款 | 8,917,962.69 | 22,729,311.10 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 14,861,123.47 | 5,513,775.96  |
| 合计 | 24,853,931.26 | 29,705,125.51 |

## 21、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 | 200,000.00 | 300,000.00 |
| 合计         | 200,000.00 | 300,000.00 |

## 22、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 | 23,400,000.00  | 23,400,000.00  |
| 信用借款 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 合计   | 123,400,000.00 | 123,400,000.00 |

## 23、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 | 6,804,425.00 | 3,310,181.23 |      | 10,114,606.23 |      |
| 合计   | 6,804,425.00 | 3,310,181.23 |      | 10,114,606.23 | --   |

## 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 | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|------|---------------|-------------|
| 锻造项目财政资助                                   | 52,000.00    |              |             |      | 52,000.00     | 与资产相关       |
| 省工业转型升级财政资助                                | 125,510.00   |              |             |      | 125,510.00    | 与资产相关       |
| 2009 年下半年余杭区工业生产性项目财政补助                    | 427,720.00   |              |             |      | 427,720.00    | 与资产相关       |
| 2006 年下半年工业性项目财政资助                         | 4,903,785.00 |              |             |      | 4,903,785.00  | 与资产相关       |
| 铸锻件项目资助                                    | 640,000.00   |              |             |      | 640,000.00    | 与资产相关       |
| 循环经济财政补助                                   | 316,580.00   |              |             |      | 316,580.00    | 与资产相关       |
| 扩能年产 10000 吨铸件技术改造项目                       | 316,580.00   |              |             |      | 316,580.00    | 与资产相关       |
| 先进制造业基地财政拨款                                | 22,250.00    |              |             |      | 22,250.00     | 与资产相关       |
| 企业稳定岗位补贴金                                  |              | 3,210,181.23 |             |      | 3,210,181.23  | 与资产相关       |
| MPT 光谱仪在汽轮机视情维修中的应用项目拨款 2013YQ47078106 第一次 |              | 100,000.00   |             |      | 100,000.00    | 与资产相关       |
| 合计                                         | 6,804,425.00 | 3,310,181.23 |             |      | 10,114,606.23 | --          |

## 24、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 | 754,010,400.00 |             |    |       |    |    | 754,010,400.00 |

## 25、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） | 81,815,220.00  |      |      | 81,815,220.00  |
| 其他资本公积     | 57,775,125.09  |      |      | 57,775,125.09  |
| 合计         | 139,590,345.09 |      |      | 139,590,345.09 |

## 26、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：所得税费用 | 税后归属于母公司   | 税后归属于少数股东  |             |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -852,752.00 | 881,469.91 |                    |         | 375,326.36 | 506,143.55 | -477,425.64 |
| 外币财务报表折算差额         | -852,752.00 | 881,469.91 |                    |         | 375,326.36 | 506,143.55 | -477,425.64 |
| 其他综合收益合计           | -852,752.00 | 881,469.91 |                    |         | 375,326.36 | 506,143.55 | -477,425.64 |

## 27、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 | 31,764,920.51 | 1,168,964.22 | 1,348,662.38 | 31,585,222.35 |
| 合计    | 31,764,920.51 | 1,168,964.22 | 1,348,662.38 | 31,585,222.35 |

## 28、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 | 621,112,807.78 |      |      | 621,112,807.78 |
| 合计     | 621,112,807.78 |      |      | 621,112,807.78 |

## 29、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期               | 上期               |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整后期初未分配利润        | 2,673,711,591.42 | 2,911,921,943.21 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -31,252,238.19   | -10,282,333.32   |
| 应付普通股股利           |                  | 75,401,040.00    |
| 期末未分配利润           | 2,642,459,353.23 | 2,826,238,569.89 |

调整期初未分配利润明细：

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

## 30、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 1,362,270,491.45 | 848,808,322.11 | 1,051,651,934.26 | 661,731,977.04 |
| 其他业务 | 5,153,280.43     | 2,129,583.93   | 3,344,391.98     | 777,370.14     |
| 合计   | 1,367,423,771.88 | 850,937,906.04 | 1,054,996,326.24 | 662,509,347.18 |

## 31、营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税     | 36,467.22    | 76,064.57    |
| 城市维护建设税 | 4,848,384.15 | 3,597,396.78 |
| 教育费附加   | 2,123,039.65 | 1,596,580.15 |
| 地方教育附加  | 1,415,359.85 | 1,064,551.92 |
| 合计      | 8,423,250.87 | 6,334,593.42 |

## 32、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 24,144,838.68 | 27,276,709.31 |
| 运输费   | 22,067,695.57 | 17,125,216.83 |
| 差旅费   | 9,321,130.31  | 8,118,609.81  |
| 业务招待费 | 3,856,181.75  | 3,388,749.62  |
| 会务费   | 762,768.90    | 1,233,208.24  |
| 咨询服务费 | 7,376,359.34  | 5,715,017.95  |
| 机组保险费 | 115,012.33    | 132,272.45    |
| 三包费   | 1,360,196.29  | 907,943.92    |
| 产品参展费 | 879,035.70    | 475,420.96    |

|     |               |               |
|-----|---------------|---------------|
| 办公费 | 290,453.85    | 398,913.10    |
| 其他  | 5,693,921.26  | 3,162,511.90  |
| 合计  | 75,867,593.98 | 67,934,574.09 |

**33、管理费用**

单位：元

| 项目           | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬         | 154,766,064.42 | 150,393,259.60 |
| 研发费用         | 138,018,919.01 | 107,033,616.25 |
| 资产折旧与摊销      | 10,600,496.96  | 10,524,580.76  |
| 业务招待费        | 6,075,008.72   | 6,689,781.94   |
| 房租、物业管理费、水电费 | 3,912,114.29   | 6,764,416.69   |
| 差旅费、出国经费     | 3,693,110.12   | 2,928,486.47   |
| 税费           | 5,995,092.98   | 1,819,584.25   |
| 材料、低值易耗品     | 1,179,867.75   | 1,517,319.57   |
| 办公费          | 1,529,414.33   | 1,867,126.81   |
| 修理费          | 1,393,232.10   | 1,516,499.13   |
| 其他           | 27,943,597.87  | 24,115,191.43  |
| 合计           | 355,106,918.55 | 315,169,862.90 |

**34、财务费用**

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 利息支出   | 4,856,082.74  | 6,368,172.77 |
| 减：利息收入 | 2,276,735.92  | 3,258,526.77 |
| 汇兑损益   | -3,218,647.71 | 600,522.74   |
| 手续费    | 1,004,308.45  | 1,185,235.00 |
| 其他     | 147,021.61    | 37,036.60    |
| 合计     | 512,029.17    | 4,932,440.34 |

**35、资产减值损失**

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额         |
|--------|----------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 125,619,636.17 | 22,650,560.50 |
| 合计     | 125,619,636.17 | 22,650,560.50 |

**36、投资收益**

单位：元

| 项目                 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------------|---------------|---------------|
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 3,587,659.70  | 28,742,368.00 |
| 理财产品投资收益           | 11,457,674.92 | 10,489,094.05 |
| 合计                 | 15,045,334.62 | 39,231,462.05 |

## 37、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 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 17,299.04    | 29,583.00    | 17,299.04     |
| 其中：固定资产处置利得 | 17,299.04    | 29,583.00    | 17,299.04     |
| 政府补助        | 318,530.00   | 3,309,950.00 | 318,530.00    |
| 赔偿金收入       | 6,372,280.92 | 2,763,960.00 | 6,372,280.92  |
| 其他          | 136,652.06   | 181,713.55   | 136,652.06    |
| 合计          | 6,844,762.02 | 6,285,206.55 | 6,844,762.02  |

## 计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目                          | 发 放<br>主体 | 发 放<br>原因 | 性 质<br>类型 | 补 贴 是 否 影<br>响 当 年 盈 亏 | 是 否 特<br>殊 补 贴 | 本期发生金额     | 上期发生金额       | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|------------------------|----------------|------------|--------------|-----------------|
| 递延收益转入                        |           |           |           | 否                      | 否              |            | 1,252,350.00 | 与资产相关           |
| 其他零星政府补助                      |           |           |           | 否                      | 否              |            |              | 与收益相关           |
| 2014 年省级专利补助款/杭州市<br>余杭区科学技术局 |           |           |           | 否                      | 否              | 4,000.00   |              | 与收益相关           |
| 2014 年度研发投入补助                 |           |           |           | 否                      | 否              | 314,200.00 |              | 与收益相关           |
| 转税控服务费                        |           |           |           | 否                      | 否              | 330.00     |              | 与收益相关           |
| 杭州市西湖区生产力促进中心专<br>利资助款        |           |           |           | 否                      | 否              |            | 5,000.00     | 与收益相关           |
| 白杨街道用工补助                      |           |           |           | 否                      | 否              |            | 5,600.00     | 与收益相关           |
| 2013 年度研发投入补助资金               |           |           |           | 否                      |                |            | 971,000.00   | 与收益相关           |
| 2014 年度知识产权获（授）权财<br>政奖励      |           |           |           | 否                      | 否              |            | 16,000.00    | 与收益相关           |
| 余杭区 2014 年工业统筹资金奖励            |           |           |           | 否                      | 否              |            | 635,000.00   | 与收益相关           |
| 杭州市 2014 年安全生产标准化达<br>标财政奖励   |           |           |           | 否                      | 否              |            | 100,000.00   | 与收益相关           |
| 余杭区 2014 年质量奖财政奖励             |           |           |           | 否                      | 否              |            | 200,000.00   | 与收益相关           |
| 下城区安全生产财政补助                   |           |           |           | 否                      | 否              |            | 100,000.00   | 与收益相关           |
| 德清财政局县转型升级奖励                  |           |           |           | 否                      | 否              |            | 25,000.00    | 与收益相关           |
| 合计                            | --        | --        | --        | --                     | --             | 318,530.00 | 3,309,950.00 | --              |

## 38、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 181,198.86 | 303,677.88 |               |
| 其中：固定资产处置损失 | 181,198.86 | 303,677.88 | 181,198.86    |

|          |              |              |            |
|----------|--------------|--------------|------------|
| 对外捐赠     |              | 110,000.00   |            |
| 赔偿金支出    | 121,140.00   | 72,168.36    | 121,140.00 |
| 水利建设专项资金 | 1,606,344.54 | 1,509,082.13 |            |
| 罚款支出     | 4,129.58     | 100.00       | 4,129.58   |
| 其他       | 44,881.67    | 162,134.52   | 44,973.39  |
| 合计       | 1,957,694.65 | 2,157,162.89 | 351,441.83 |

### 39、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 | 10,258,830.52  | 15,455,703.13 |
| 递延所得税费用 | -13,092,761.86 | -4,165,246.93 |
| 合计      | -2,833,931.34  | 11,290,456.20 |

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | -29,111,160.91 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -4,366,674.14  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -1,276,970.54  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 791,497.21     |
| 非应税收入的影响                       | -288,155.00    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 163,875.18     |
| 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 | 2,142,495.94   |
| 所得税费用                          | -2,833,931.34  |

其他说明

### 40、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

### 41、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         |
|----------|--------------|---------------|
| 存款利息     | 2,276,884.34 | 2,932,337.44  |
| 收到政府补助款  | 3,628,381.23 | 7,253,115.90  |
| 投标及其他保证金 | -50,000.00   | 382,225.60    |
| 赔偿收入     | 163,534.00   |               |
| 其他       | 668,444.48   | 1,050,625.36  |
| 合计       | 6,687,244.05 | 11,618,304.30 |

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         | 16,226,976.75 | 11,117,335.44 |
| 运输费         | 3,272,653.84  | 2,241,434.65  |
| 业务招待费       | 10,323,734.57 | 10,258,389.65 |
| 修理费         | 609,448.28    | 794,837.37    |
| 物业管理费、生活服务等 | 3,269,592.99  | 3,437,124.78  |
| 投标及其他保证金    | 3,788,086.28  | 6,037,215.36  |
| 办公费         | 2,915,351.76  | 3,460,947.30  |
| 会务费         | 1,286,764.88  | 1,491,417.75  |
| 咨询服务费       | 7,080,357.89  | 5,690,876.65  |
| 交通费/车辆使用费   | 2,377,922.97  | 2,541,010.58  |
| 对外捐赠        |               | 100,000.00    |
| 其他          | 27,694,463.47 | 20,594,189.36 |
| 合计          | 78,845,353.68 | 67,764,778.89 |

## (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          |
|--------|----------------|----------------|
| 理财产品赎回 | 812,150,000.00 | 718,855,999.95 |
| 合计     | 812,150,000.00 | 718,855,999.95 |

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 购买理财产品 | 938,850,000.00 | 754,555,999.95 |
| 合计     | 938,850,000.00 | 754,555,999.95 |

## 42、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                              | -26,277,229.57 | 7,533,997.32  |
| 加：资产减值准备                         | 125,619,636.17 | 22,650,560.50 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 41,159,790.67  | 43,264,971.82 |
| 无形资产摊销                           | 3,663,502.57   | 3,660,084.07  |
| 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） | 5,418.05       | 17,462.55     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                | 286,215.33    |

|                       |                 |                 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 财务费用（收益以“-”号填列）       | 9,053,563.16    | 7,181,607.57    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）       | -15,045,334.62  | -39,231,462.05  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | -13,949,461.00  | -4,165,246.93   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）  | 0.00            |                 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | -408,813,212.52 | -462,624,380.00 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 62,274,426.08   | 199,800,810.01  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 437,007,953.96  | 322,672,780.80  |
| 其他                    |                 | 774,172.30      |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 214,699,052.95  | 101,821,573.29  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | --              | --              |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     | --              | --              |
| 现金的期末余额               | 768,360,107.29  | 556,567,843.18  |
| 减：现金的期初余额             | 751,596,796.24  | 613,958,063.91  |
| 现金及现金等价物净增加额          | 16,763,311.05   | -57,390,220.73  |

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 768,360,107.29 | 751,596,796.24 |
| 其中：库存现金        | 313,693.52     | 330,003.92     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 768,046,413.77 | 546,521,114.46 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 26,407,482.47  | 9,716,724.80   |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 768,360,107.29 | 751,596,796.24 |

其他说明：

## 43、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  | --                | --     | 147,859,399.00 |
| 其中：美元 | 21,033,721.82     | 6.6312 | 139,478,816.13 |
| 欧元    | 141,207.74        | 7.3750 | 1,041,407.08   |
| 港币    | 5.51              | 0.8547 | 4.71           |
| 日元    | 9,031.00          | 0.0645 | 582.42         |
| 印尼盾   | 14,559,495,790.69 | 0.0005 | 7,337,985.88   |
| 卢布    | 4,750.00          | 0.1269 | 602.78         |
| 应收账款  | --                | --     | 209,639,064.80 |
| 其中：美元 | 24,202,627.39     | 6.6312 | 160,492,462.75 |
| 欧元    | 6,577,007.51      | 7.3750 | 48,505,430.39  |
| 印尼盾   | 1,272,165,995.09  | 0.0005 | 641,171.66     |
| 应付账款  |                   |        | 11,138,861.03  |

|       |                  |        |              |
|-------|------------------|--------|--------------|
| 其中：美元 | 1,483,436.06     | 6.6312 | 9,836,961.20 |
| 欧元    | 34,265.14        | 7.3750 | 252,705.41   |
| 印尼盾   | 2,081,734,963.57 | 0.0005 | 1,049,194.42 |

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。

杭州中能汽轮动力（印度尼西亚）有限公司主要经营地为印度尼西亚，经营活动主要以印尼卢比计价，记账本位币为印尼卢比。

## 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      |      |
| 浙江汽轮成套技术开发有限公司      | 浙江杭州   | 浙江杭州   | 制造业  | 70.86%  |         | 设立   |
| 杭州中能汽轮动力有限公司        | 浙江杭州   | 浙江杭州   | 制造业  | 60.83%  |         | 设立   |
| 杭州汽轮铸锻有限公司          | 浙江杭州   | 浙江杭州   | 制造业  | 51.00%  |         | 设立   |
| 杭州汽轮机械设备有限公司        | 浙江杭州   | 浙江杭州   | 制造业  | 52.00%  |         | 设立   |
| 杭州汽轮辅机有限公司          | 浙江杭州   | 浙江杭州   | 制造业  | 87.53%  |         | 设立   |
| 浙江透平进出口贸易有限公司       | 浙江杭州   | 浙江杭州   | 商业   | 100.00% |         | 设立   |
| 杭州汽轮重工有限公司          | 浙江杭州   | 浙江杭州   | 制造业  | 100.00% |         | 设立   |
| 浙江华元汽轮机有限公司         | 浙江德清   | 浙江杭州   | 制造业  |         | 75.00%  | 设立   |
| 杭州国能汽轮工程有限公司        | 浙江杭州   | 浙江杭州   | 制造业  |         | 75.00%  | 设立   |
| 新疆泰峰杭汽轮成套技术开发有限公司   | 新疆     | 新疆     | 制造业  |         | 51.00%  | 设立   |
| 杭州旁通机电设备有限公司        | 浙江杭州   | 浙江杭州   | 制造业  |         | 70.00%  | 设立   |
| 石家庄杭能汽轮技术服务有限责任公司   | 河北石家庄  | 河北石家庄  | 服务业  |         | 60.00%  | 设立   |
| 昆明杭中汽轮动力技术服务有限责任公司  | 云南昆明   | 云南昆明   | 服务业  |         | 60.00%  | 设立   |
| 乌鲁木齐杭中能汽轮技术服务有限公司   | 新疆乌鲁木齐 | 新疆乌鲁木齐 | 服务业  |         | 60.00%  | 设立   |
| 唐山杭能汽轮动力技术服务有限责任公司  | 河北唐山   | 河北唐山   | 服务业  |         | 60.00%  | 设立   |
| 吉林市杭中能汽轮动力技术服务有限公司  | 吉林省吉林市 | 吉林省吉林市 | 服务业  |         | 60.00%  | 设立   |
| 广西杭中能汽轮机技术服务有限公司    | 广西南宁   | 广西南宁   | 服务业  |         | 60.00%  | 设立   |
| 成都杭中能科技有限责任公司       | 四川成都   | 四川成都   | 服务业  |         | 60.00%  | 设立   |
| 洛阳杭汽汽轮机技术服务有限公司     | 河南洛阳   | 河南洛阳   | 服务业  |         | 60.00%  | 设立   |
| 杭州杭汽轮锅炉有限公司         | 浙江杭州   | 浙江杭州   | 制造业  |         | 50.00%  | 设立   |
| 杭州中能汽轮动力（印度尼西亚）有限公司 | 印度尼西亚  | 印度尼西亚  | 制造业  |         | 70.00%  | 设立   |
| 杭州凯能锻件有限公司          | 浙江杭州   | 浙江杭州   | 制造业  |         | 100.00% | 设立   |
| 浙江润泓燃机工程有限公司        | 浙江杭州   | 浙江杭州   | 制造业  |         | 58.00%  | 设立   |
| 浙江中润燃机技术有限公司        | 浙江湖州   | 浙江湖州   | 制造业  |         | 55.55%  | 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     |
|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 浙江汽轮成套技术开发有限公司 | 29.14%   | 962,856.79    | 3,715,987.50   | 30,269,113.29  |
| 杭州中能汽轮动力有限公司   | 39.17%   | -2,615,428.57 | 3,917,200.00   | 139,259,317.27 |
| 杭州汽轮铸锻有限公司     | 49.00%   | 1,477,241.92  |                | 84,139,799.27  |
| 杭州汽轮机机械设备有限公司  | 48.00%   | 9,779,631.78  | 21,600,000.00  | 59,141,034.73  |
| 杭州汽轮辅机有限公司     | 12.47%   | 1,497,543.74  | 4,988,000.00   | 26,242,968.02  |

## 子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：根据华元公司章程规定，外方合作公司香港锐运企业有限公司回报额累计达到 1,050 万元人民币时，不再享有合作公司的权益，截至 2012 年 12 月 31 日，香港锐运企业有限公司已分回收益 1,050 万元，少数股东权益应计金额为零。根据国能公司章程规定，外方合作公司香港锐运企业有限公司回报额累计达到 2,000 万元人民币时，不再享有合作公司的权益，截至 2011 年 12 月 31 日，香港锐运企业有限公司已分回收益 2,000 万元，少数股东权益应计金额为零。

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称          | 期末余额           |                |                |                |               |                | 期初余额           |                |                |                |               |                |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|                | 流动资产           | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债         | 负债合计           | 流动资产           | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债         | 负债合计           |
| 浙江汽轮成套技术开发有限公司 | 265,814,174.33 | 22,582,130.59  | 288,396,304.92 | 204,707,762.21 |               | 204,707,762.21 | 260,227,660.63 | 22,709,089.71  | 282,936,750.34 | 190,272,137.49 |               | 190,272,137.49 |
| 杭州中能汽轮动力有限公司   | 841,582,345.96 | 78,623,250.92  | 920,205,596.88 | 598,085,632.89 | 330,000.00    | 598,415,632.89 | 804,557,533.77 | 81,590,268.49  | 886,147,802.26 | 548,736,452.55 | 330,000.00    | 549,066,452.55 |
| 杭州汽轮铸锻有限公司     | 244,312,746.07 | 194,819,922.27 | 439,132,668.34 | 237,664,337.27 | 29,754,455.00 | 267,418,792.27 | 223,797,190.85 | 199,438,595.78 | 423,235,786.63 | 224,664,623.52 | 29,754,455.00 | 254,419,078.52 |
| 杭州汽轮机机械设备有限公司  | 189,742,963.43 | 20,637,715.34  | 210,380,678.77 | 87,170,189.74  |               | 87,170,189.74  | 185,381,983.06 | 21,333,275.97  | 206,715,259.03 | 59,276,595.83  |               | 59,276,595.83  |
| 杭州汽轮辅机有限公司     | 390,104,636.87 | 118,381,299.13 | 508,485,936.00 | 297,610,419.70 | 427,720.00    | 298,038,139.70 | 400,114,948.24 | 112,067,629.68 | 512,182,577.92 | 272,629,536.63 | 427,720.00    | 273,057,256.63 |

单位：元

| 子公司名称          | 本期发生额          |               |               |               | 上期发生额          |               |               |               |
|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|                | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      |
| 浙江汽轮成套技术开发有限公司 | 83,612,988.73  | 3,773,929.86  | 3,773,929.86  | 16,927,682.56 | 87,432,537.33  | 10,039,415.19 | 10,039,415.19 | 26,392,803.89 |
| 杭州中能汽轮动力有限公司   | 341,837,358.58 | -5,746,192.61 | -5,746,192.61 | 24,130,671.69 | 250,704,039.65 | 5,081,221.70  | 5,081,221.70  | 26,860,273.97 |
| 杭州汽轮铸锻有限公司     | 154,101,020.08 | 3,014,779.43  | 3,014,779.43  | -7,002,715.11 | 130,950,701.52 | -1,208,396.38 | -1,208,396.38 | 29,891,575.97 |
| 杭州汽轮机械设备有限公司   | 87,048,057.73  | 20,374,232.88 | 20,374,232.88 | 20,967,344.33 | 91,266,078.22  | 22,850,938.28 | 22,850,938.28 | 4,760,780.86  |
| 杭州汽轮辅机有限公司     | 170,532,221.25 | 12,008,146.90 | 12,008,146.90 | 20,063,610.04 | 198,271,553.26 | 23,144,009.00 | 23,144,009.00 | 8,070,920.62  |

## 九、与金融工具相关的风险

## 十、与金融工具相关的风险

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

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

#### 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

### 2. 应收款项

本公司定期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。

(1) 不断增强风险意识，强化应收账款的风险管理。加强客户信用政策管理的内部控制，客户信用政策的调整均需通过必要的审核批准程序。

(2) 做好详细的业务记录和会计核算工作。将客户的回款记录作为日后评价其信用等级的重要参考资料，对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况，以制定相应的信用政策。

(3) 坚持直销模式，确保每笔销售合同都有相应的业务员负责跟踪。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中的特征，本公司的应收账款的 41.80% 源于前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中尚未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下

| 项目    | 期末数            |        |       |       |                |
|-------|----------------|--------|-------|-------|----------------|
|       | 未逾期未减值         | 已逾期未减值 |       |       | 合计             |
|       |                | 1 年以内  | 1-2 年 | 2 年以上 |                |
| 应收票据  | 545,123,313.54 |        |       |       | 545,123,313.54 |
| 小计    | 545,123,313.54 |        |       |       | 545,123,313.54 |
| (续上表) |                |        |       |       |                |
| 项目    | 期初数            |        |       |       |                |
|       | 未逾期未减值         | 已逾期未减值 |       |       | 合计             |
|       |                | 1 年以内  | 1-2 年 | 2 年以上 |                |
| 应收票据  | 680,518,943.49 |        |       |       | 680,518,943.49 |
| 小计    | 680,518,943.49 |        |       |       | 680,518,943.49 |

## 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 |
| 金融负债        |                  |                  |                  |                |       |
| 短期借款        | 81,250,000.00    | 84,615,643.58    | 84,615,643.58    |                |       |
| 应付票据        | 198,065,752.08   | 198,065,752.08   | 198,065,752.08   |                |       |
| 一年内到期的非流动负债 | 200,000.00       | 204,158.00       | 204,158.00       |                |       |
| 长期借款        | 123,400,000.00   | 131,010,268.00   | 211,718.00       | 130,798,550.00 |       |
| 应付账款        | 1,059,189,681.62 | 1,059,189,681.62 | 1,059,189,681.62 |                |       |
| 其他应付款       | 24,571,382.36    | 24,571,382.36    | 24,571,382.36    |                |       |
| 小计          | 1,486,676,816.06 | 1,497,656,885.64 | 1,366,858,335.64 | 130,798,550.00 | -     |
| (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 |
| 金融负债        |                  |                  |                  |                |       |
| 短期借款        | 85,350,000.00    | 89,602,537.84    | 89,602,537.84    |                |       |
| 应付票据        | 194,226,049.73   | 194,226,049.73   | 194,226,049.73   |                |       |
| 一年内到期的非流动负债 | 300,000.00       | 331,550.05       | 331,550.05       |                |       |
| 长期借款        | 123,400,000.00   | 142,672,805.36   |                  | 142,672,805.36 |       |
| 应付账款        | 810,420,381.45   | 810,420,381.45   | 810,420,381.45   |                |       |
| 其他应付款       | 29,705,125.51    | 29,705,125.51    | 29,705,125.51    |                |       |
| 小计          | 1,243,401,556.69 | 1,266,958,449.94 | 1,124,285,644.58 | 142,672,805.36 |       |

## (二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

## (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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

## 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。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见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十、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 |
|--------------|------|------|-----------|--------------|---------------|
| 杭州汽轮动力集团有限公司 | 中国杭州 | 制造业  | 80,000 万元 | 63.64%       | 63.64%        |

#### 本企业的母公司情况的说明

##### (1) 注册地、组织形式及总部地址

杭州汽轮动力集团有限公司系由杭州市人民政府批准设立的国有独资有限责任公司，于 1998 年 5 月 7 日在杭州市工商行政管理局登记注册，现执有注册号为 330100000031779 号的《企业法人营业执照》。公司注册地：杭州市。法定代表人：聂忠海。公司注册资本人民币 80,000 万元，由杭州市人民政府国有资产监督管理委员会全额出资。

杭汽集团前身系杭州汽轮机厂，根据杭州市经济体制改革委员会杭体改[1992]68 号、杭州市计划委员会杭计工[1992]883 号、杭州市经济委员会杭经企[1992]705 号文件批复，1992 年 12 月 14 日，组建成立杭州汽轮动力(集团)公司，注册资本人民币 15,685 万元。1995 年 6 月，根据杭州市人民政府杭政发[1995]61 号文件以及浙江省人民政府、国家经济贸易委员会浙政发 [1995]112 号文件批复，杭州汽轮动力(集团)公司改组为杭州汽轮动力集团有限公司，成为杭州市政府授权经营国有资产的国有独资公司，注册资本人民币 15,685 万元。2008 年 1 月，根据公司第二十三次董事会决议和杭州市人民政府国有资产监督管理委员会“市国资委简复(2008)第 2 号”公文处理简复单答复意见以及经杭州市人民政府国有资产监督管理委员会“市国资委综(2008)4 号”批复的修改后章程规定，杭汽集团增加注册资本人民币 34,315 万元。2008 年 2 月，杭汽集团办妥工商变更手续，变更后注册资本人民币 50,000 万元。2012 年 9 月，根据杭汽集团董事会决议和杭州市人民政府国有资产监督管理委员会“市国资委简复(2012)第 33 号”公文处理简复单答复意见以及修改后章程规定，杭汽集团增加注册资本人民币 30,000 万元。2012 年 11 月，杭汽集团办妥工商变更手续，变更后注册资本人民币 80,000 万元。

##### (2) 企业的业务性质和主要经营范围

杭汽集团系集团公司，经营范围为：制造、加工纺织机械、造纸机械、泵、铸件、电动工具、变速齿轮装置、热交换器、数控数显装置及上述设备的备品备件；承包境外机械行业工程及境内国际招标工程与上述工程所需要的设备、材料出口、对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；热电工程承包及其设备成套；批发、零售集团成员企业生产的产品、备品备件及上述产品的技术开发、咨询、服务；为集团成员企业采购生产所需的原辅材料、设备、备品配件；为集团公司下属企业提供水、电、气供应与服务。

本企业最终控制方是杭州市人民政府国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

### 3、其他关联方情况

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|-------------|
| 杭州汽轮汽车销售服务有限公司 | 杭汽集团之附属企业   |
| 杭州杭发电设备有限公司    | 杭汽集团之附属企业   |
| 杭州南方通达齿轮有限公司   | 杭汽集团之附属企业   |
| 杭州南华木业包装箱有限公司  | 杭汽集团之附属企业   |

|                    |           |
|--------------------|-----------|
| 杭州汽轮实业有限公司         | 杭汽集团之附属企业 |
| 杭州汽轮动力科技有限公司       | 杭汽集团之附属企业 |
| 杭州汽轮动力集团有限公司技协     | 杭汽集团之附属企业 |
| 杭州汽轮工程股份有限公司       | 杭汽集团之附属企业 |
| 杭州汽轮动力集团设备成套工程有限公司 | 杭汽集团之附属企业 |
| 杭州热联集团股份有限公司       | 杭汽集团之附属企业 |
| 浙江杭联钢铁有限公司         | 杭汽集团之附属企业 |
| 杭州汽轮电子管有限公司        | 杭汽集团之附属企业 |
| 杭州杭汽轮压缩机有限公司       | 杭汽集团之附属企业 |
| 杭汽轮集团(杭州)联合研究院有限公司 | 杭汽集团之附属企业 |
| 杭州万东电子有限公司         | 杭汽集团之附属企业 |
| 印度 Greenesol 公司    | 本公司之参股企业  |

其他说明

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方                | 关联交易内容   | 本期发生额          | 获批的交易额度        | 是否超过交易额度 | 上期发生额          |
|--------------------|----------|----------------|----------------|----------|----------------|
| 杭州汽轮汽车销售服务有限公司     | 运费、修理费   | 22,025,165.68  | 22,025,165.68  | 否        | 26,837,296.97  |
| 杭州杭发发电设备有限公司       | 发电机      | 66,620,352.11  | 66,620,352.11  | 否        | 38,940,170.91  |
| 杭州南华木业包装箱有限公司      | 包装箱      | 7,597,558.46   | 7,597,558.46   | 否        | 4,800,810.58   |
| 杭州南方通达齿轮有限公司       | 齿轮箱      | 1,806,463.25   | 1,806,463.25   | 否        | 1,046,126.50   |
| 杭州汽轮实业有限公司         | 原材料、工业协作 | 640,102.34     | 640,102.34     | 否        | 973,521.04     |
| 杭汽集团               | 水电费等     | 6,699,607.87   | 6,699,607.87   | 否        | 6,473,823.78   |
| 杭州汽轮动力集团有限公司技协     | 工业协作     |                |                |          | 169,230.76     |
| 印度 Greenesol 公司    | 发电机      |                |                |          | 25,380,594.36  |
| 杭汽轮集团(杭州)联合研究院有限公司 | 技术服务     | 277,500.00     | 277,500.00     | 否        |                |
| 杭州汽轮工程股份有限公司       | 项目设计费    | 2,420,773.08   | 2,420,773.08   | 否        |                |
| 杭州汽轮电子管有限公司        | 原材料      |                |                |          | 770,000.00     |
| 杭州万东电子有限公司         | 工业协作     | 13,333.33      | 13,333.33      | 否        |                |
| 小计                 |          | 108,100,856.11 | 108,100,856.11 |          | 105,391,574.90 |

##### 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方            | 关联交易内容   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|----------|--------------|--------------|
| 杭州杭发发电设备有限公司   | 锻件、工业协作  | 5,447,419.07 | 6,359,396.39 |
| 杭州汽轮工程股份有限公司   | 汽轮机、燃气轮机 | 136,752.14   | 3,447,863.25 |
| 杭州汽轮汽车销售服务有限公司 | 零星材料     | 376.09       | 250.03       |

|                      |          |              |               |
|----------------------|----------|--------------|---------------|
| 杭州南华木业包装箱有限公司        | 零星材料     |              | 854.70        |
| 印度 Greenesol 公司      | 汽轮机、备件   | 1,664,712.44 | 1,101,423.11  |
| 杭州杭汽轮压缩机有限公司         | 压缩机、工业协作 | 76,923.08    | 70,050.00     |
| 杭州汽轮动力集团有限公司技协       | 工业性协作    |              | 136,923.08    |
| 杭州汽轮动力集团有限公司设备成套有限公司 | 汽轮机      |              | -531,623.94   |
| 小计                   |          | 7,326,182.82 | 10,585,136.62 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称        | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|--------------|--------|-----------|-----------|
| 杭州杭汽轮压缩机有限公司 | 办公用房   |           | 70,050.00 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称          | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费     | 上期确认的租赁费     |
|----------------|--------|--------------|--------------|
| 杭汽集团           | 房屋建筑物  | 474,116.80   | 989,013.38   |
| 杭州汽轮汽车销售服务有限公司 | 场地租赁   | 782,514.62   | 3,611,046.39 |
| 小 计            |        | 1,256,631.42 | 4,600,059.77 |

关联租赁情况说明

## (3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方  | 担保金额           | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 杭汽集团 | 100,000,000.00 | 2015 年 12 月 18 日 | 2017 年 12 月 17 日 | 否          |

关联担保情况说明

## (4) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,269,038.36 | 2,819,750.04 |

## (5) 其他关联交易

### 1) 服务及能源供给

杭汽集团向公司及部分子公司供应水电资源,发生水电费用共计 6,699,607.87 元。

杭州汽轮汽车销售服务有限公司为公司员工提供上下班客车服务,公司本期支付客车服务费 1,163,700 元。

杭州汽轮实业有限公司为公司提供卫生清洁服务,公司本期支付卫生清洁服务费 649,999 元。

### (2) 代垫费用

本期杭州汽轮汽车销售服务有限公司为透平公司代垫关税、增值税 3,273,754.06 元

## 5、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方                | 期末余额          |              | 期初余额          |               |
|------|--------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
|      |                    | 账面余额          | 坏账准备         | 账面余额          | 坏账准备          |
| 应收账款 | 杭州汽轮工程股份有限公司       | 49,443,305.99 | 4,645,744.80 | 49,710,305.99 | 3,657,185.10  |
|      | 杭州杭发发电设备有限公司       | 18,158,771.60 | 1,219,227.16 | 16,174,291.35 | 972,428.47    |
|      | 杭州汽轮动力集团设备成套工程有限公司 | 310,060.00    | 186,036.00   | 310,060.00    | 186,036.00    |
|      | 杭州杭汽轮压缩机有限公司       | 59,000.00     | 2,950.00     | 236,000.00    | 11,800.00     |
|      | 杭州汽轮动力集团有限公司       | 158,500.00    | 158,500.00   | 258,500.00    | 163,500.00    |
|      | 杭州汽轮汽车销售服务有限公司     |               |              | 16.48         | 0.82          |
|      | 印度 Greenesol 公司    | 9,787,366.91  | 1,317,871.44 | 14,642,682.67 | 8,785,609.60  |
| 小计   |                    | 77,917,004.50 | 7,530,329.40 | 81,331,356.49 | 13,776,059.99 |
| 预付款项 | 杭州汽轮工程股份有限公司       | 2,340,000.00  |              | 2,270,000.00  |               |
|      | 杭州杭发发电设备有限公司       | 23,444,325.00 |              | 26,834,825.00 |               |
|      | 杭州南方通达齿轮有限公司       | 89,200.00     |              |               |               |
| 小计   |                    | 25,873,525.00 |              | 29,104,825.00 |               |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方                | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|--------------------|----------------|----------------|
| 应付账款  | 杭州杭发发电设备有限公司       | 110,977,555.02 | 100,434,643.05 |
|       | 印度 Greenesol 公司    | 9,059,276.95   | 8,495,882.02   |
|       | 杭州汽轮动力集团有限公司       | 1,740,622.57   | 5,251,995.90   |
|       | 杭州汽轮汽车销售服务有限公司     | 895,770.30     | 2,737,416.93   |
|       | 杭州南华木业包装箱有限公司      | 1,983,010.17   | 404,433.00     |
|       | 杭州汽轮工程股份有限公司       | 1,860,000.00   | 380,000.00     |
|       | 杭汽轮集团（杭州）联合研究院有限公司 | 101,175.00     | 153,000.00     |
|       | 杭州南方通达齿轮有限公司       | 1,704,800.00   | 112,273.00     |
|       | 杭州汽轮实业有限公司         | 252,316.50     | 8,440.00       |
| 小计    |                    | 128,574,526.51 | 117,978,083.90 |
| 预收账款  | 杭州汽轮工程股份有限公司       | 65,967,420.00  | 55,573,740.00  |
|       | 杭州杭汽轮压缩机有限公司       | 14,190,000.00  | 14,235,000.00  |
|       | 印度 Greenesol 公司    | 582,415.04     |                |
| 小计    |                    | 80,739,835.04  | 69,808,740.00  |
| 其他应付款 | 杭汽集团               | 6,828,737.55   | 6,050,024.82   |
|       | 杭州汽轮汽车销售服务有限公司     | 100,000.00     |                |
| 小计    |                    | 6,928,737.55   | 6,050,024.82   |

## 十一、其他重要事项

### 1、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3）能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### （2）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

公司的业务比较单一，主要为生产和销售汽轮机、燃气轮机及其辅机、配件等。管理层将此业务视为作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本财务报表不呈报分部信息。

### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 十二、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    |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 2,183,248,730.63 | 98.65%  | 711,425,941.13 | 32.59%  | 1,471,822,789.50 | 2,236,823,799.21 | 98.68%  | 599,432,126.23 | 26.80%  | 1,637,391,672.98 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 29,819,607.69    | 1.35%   | 29,819,607.69  | 100.00% |                  | 29,819,607.69    | 1.32%   | 29,819,607.69  | 100.00% |                  |
| 合计                    | 2,213,068,338.32 | 100.00% | 741,245,548.82 | 33.49%  | 1,471,822,789.50 | 2,266,643,406.90 | 100.00% | 629,251,733.92 | 27.76%  | 1,637,391,672.98 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：  
不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

| 账龄      | 期末余额             |                |         |
|---------|------------------|----------------|---------|
|         | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |                  |                |         |
| 1 年以内   | 527,743,846.17   | 26,387,192.31  | 5.00%   |
| 1 年以内小计 | 527,743,846.17   | 26,387,192.31  | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 406,874,447.40   | 40,687,444.74  | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 474,080,455.10   | 142,224,136.53 | 30.00%  |
| 3 年以上   | 638,497,510.07   | 502,127,167.55 | 78.64%  |
| 3 至 4 年 | 221,636,315.11   | 132,981,789.07 | 60.00%  |
| 4 至 5 年 | 238,579,082.35   | 190,863,265.87 | 80.00%  |
| 5 年以上   | 178,282,112.61   | 178,282,112.61 | 100.00% |
| 合计      | 2,047,196,258.74 | 711,425,941.13 |         |

组合中，合并范围内关联往来组合计提坏账准备的应收账款

| 组合名称        | 期末数            |      |         |
|-------------|----------------|------|---------|
|             | 账面余额           | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 合并范围内关联往来组合 | 136,052,471.89 |      |         |
| 小计          | 136,052,471.89 |      |         |

确定该组合依据的说明：

对于纳入本公司合并财务报表范围内公司之间的应收账款和其他应收款单独进行减值测试，如果对该组合进行减值测试后，未发生减值，则不计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**（2）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额             | 账龄    | 占应收账款余额的比例（%） | 坏账准备           |
|------|------|------------------|-------|---------------|----------------|
| 客户一  | 货款   | 731,099,586.92   | 1-9 年 | 33.02%        | 248,033,881.74 |
| 客户二  | 货款   | 348,865,840.80   | 1-9 年 | 15.76%        | 155,544,016.80 |
| 客户三  | 货款   | 38,934,865.99    | 1-3 年 | 1.76%         | 2,179,009.80   |
| 客户四  | 货款   | 35,773,604.12    | 1 年   | 1.62%         | 1,788,680.21   |
| 客户五  | 货款   | 19,379,504.30    | 1 年   | 0.88%         | 968,975.22     |
| 合计   |      | 1,174,053,402.13 |       | 53.03%        | 408,514,563.75 |

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

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    |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 9,558,653.28  | 72.04%  | 2,074,892.22 | 21.71%  | 7,483,761.06 | 14,390,560.25 | 79.50%  | 2,145,188.28 | 14.91%  | 12,245,371.97 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 3,710,320.94  | 27.96%  | 3,710,320.94 | 100.00% |              | 3,710,320.94  | 20.50%  | 3,710,320.94 | 100.00% |               |
| 合计                     | 13,268,974.22 | 100.00% | 5,785,213.16 | 43.60%  | 7,483,761.06 | 18,100,881.19 | 100.00% | 5,855,509.22 | 32.35%  | 12,245,371.97 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

| 账龄      | 期末余额         |              |         |
|---------|--------------|--------------|---------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |              |              |         |
| 1 年以内   | 2,726,390.34 | 136,319.51   | 5.00%   |
| 1 年以内小计 | 2,726,390.34 | 136,319.51   | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 2,785,526.90 | 278,552.69   | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 1,439,004.72 | 431,701.42   | 30.00%  |
| 3 年以上   | 1,518,355.40 | 1,228,318.60 | 80.90%  |
| 3 至 4 年 | 428,692.00   | 257,215.20   | 60.00%  |
| 4 至 5 年 | 592,800.00   | 474,240.00   | 80.00%  |
| 5 年以上   | 496,863.40   | 496,863.40   | 100.00% |
| 合计      | 8,469,277.36 | 2,074,892.22 |         |

组合中，合并范围内关联往来组合计提坏账准备的其他应收账款

| 组合名称        | 期末数          |      |         |
|-------------|--------------|------|---------|
|             | 账面余额         | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 合并范围内关联往来组合 | 1,089,375.92 |      |         |
| 小计          | 1,089,375.92 |      |         |

确定该组合依据的说明：

对于纳入本公司合并财务报表范围内公司之间的应收账款和其他应收款单独进行减值测试，如果对该组合进行减值测试后，未发生减值，则不计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

## （2）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 | 6,671,833.00  | 10,737,764.50 |
| 应收暂付款 | 5,939,471.74  | 7,281,453.09  |
| 备用金   | 479,000.00    | 66,000.00     |
| 其他    | 178,669.48    | 15,663.60     |
| 合计    | 13,268,974.22 | 18,100,881.19 |

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称             | 款项的性质              | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------------------|--------------------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 上海海关驻外高桥港区办事处    | 进口数控机床保证金          | 3,710,320.94 | 5 年以上 | 27.96%           | 3,710,320.94 |
| 国电诚信招标有限公司       | 大唐国际张家口发电厂背压式汽轮机项目 | 500,017.00   | 1 年   | 3.77%            | 25,000.85    |
| 北京国电工程招标有限公司     | 泰州项目               | 500,000.00   | 5 年   | 3.77%            | 400,000.00   |
| 国电龙源电力技术工程有限责任公司 | 内蒙乌斯太热电项目          | 500,000.00   | 3 年   | 3.77%            | 150,000.00   |
| 吉安集团股份有限公司       | 吉安 2*50MW 汽轮机项目    | 500,000.00   | 2 年   | 3.77%            | 50,000.00    |
| 合计               | --                 | 5,710,337.94 | --    | 43.04%           | 4,335,321.79 |

## 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 | 502,919,378.03 |      | 502,919,378.03 | 502,919,378.03 |      | 502,919,378.03 |
| 合计     | 502,919,378.03 |      | 502,919,378.03 | 502,919,378.03 |      | 502,919,378.03 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 浙江透平进出口贸易有限公司  | 20,000,000.00  |      |      | 20,000,000.00  |          |          |
| 杭州汽轮重工有限公司     | 360,000,000.00 |      |      | 360,000,000.00 |          |          |
| 杭州汽轮辅机有限公司     | 46,286,513.41  |      |      | 46,286,513.41  |          |          |
| 浙江汽轮成套技术开发有限公司 | 29,800,389.56  |      |      | 29,800,389.56  |          |          |
| 杭州中能汽轮动力有限公司   | 27,644,475.06  |      |      | 27,644,475.06  |          |          |
| 杭州汽轮机械设备有限公司   | 7,968,000.00   |      |      | 7,968,000.00   |          |          |
| 杭州汽轮铸锻有限公司     | 11,220,000.00  |      |      | 11,220,000.00  |          |          |
| 合计             | 502,919,378.03 |      |      | 502,919,378.03 |          |          |

## 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 | 865,641,911.52 | 540,221,337.74 | 605,562,263.07 | 411,394,602.32 |
| 其他业务 | 8,058,477.84   | 5,896,004.22   | 15,011,785.21  | 13,842,788.87  |
| 合计   | 873,700,389.36 | 546,117,341.96 | 620,574,048.28 | 425,237,391.19 |

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 项目                 | 本期发生额         | 上期发生额          |
|--------------------|---------------|----------------|
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 2,587,659.70  |                |
| 成本法核算的长期股权投资收益     | 73,528,812.50 | 146,450,783.00 |
| 理财产品投资收益           | 2,697,347.51  | 438,410.96     |
| 合计                 | 78,813,819.71 | 146,889,193.96 |

## 6、其他

## 十三、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目                                                                                      | 金额            | 说明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                                                               | -163,899.82   |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）                                           | 318,530.00    |    |
| 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 | 11,457,674.92 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | 6,338,781.73  |    |
| 减：所得税影响额                                                                                | 3,485,076.88  |    |
| 少数股东权益影响额                                                                               | 2,239,933.81  |    |
| 合计                                                                                      | 12,226,076.14 | -- |

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

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<br>(元/股) | 稀释每股收益<br>(元/股) |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -0.74%     | -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 | -1.03%     | -0.060          | -0.060          |

## 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

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

不适用

## 4、其他

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长、总会计师、财务处处长签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、七届三次董事会决议原稿。

杭州汽轮机股份有限公司

董事长：郑斌

2016年8月13日