

公司代码：600605

公司简称：汇通能源

上海汇通能源股份有限公司 2019 年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人杨张峰、主管会计工作负责人李强及会计机构负责人（会计主管人员）李强声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟实施的2019年度利润分配预案为：以2019年12月31日公司总股本147,344,592股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），共计派发现金7,367,229.60元（含税），2019年资本公积金不转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，公司不存在影响公司正常经营的重大风险。公司已在本年度报告中详细描述了可能面对的风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析的第三部分“公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“关于可能面对的风险”部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第九节	公司治理.....	41
第十节	公司债券相关情况.....	44
第十一节	财务报告.....	45
第十二节	备查文件目录.....	129

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
汇通能源、公司、本公司	指	上海汇通能源股份有限公司
西藏德锦、控股股东	指	西藏德锦企业管理有限责任公司，本公司之控股股东
绿都集团	指	郑州绿都地产集团股份有限公司
宇通集团	指	郑州宇通集团有限公司
通泰万合（有限合伙）	指	郑州通泰万合企业管理中心（有限合伙）
亿仁实业	指	郑州亿仁实业有限公司
通泰合智	指	郑州通泰合智管理咨询有限公司
通泰志合（有限合伙）	指	郑州通泰志合企业管理中心（有限合伙）
上海绩石	指	上海绩石实业有限公司
弘昌晟集团	指	上海弘昌晟集团有限公司
绿都商业	指	郑州绿都商业管理有限公司
上海崇绣	指	上海崇绣酒店管理有限公司
上海绣承	指	上海绣承商业运营管理有限公司
内蒙古汇通	指	内蒙古汇通能源投资有限公司
卓资风电	指	内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司
炯睿贸易	指	上海炯睿贸易有限公司，本公司之全资子公司
轻机益厦	指	上海轻机益厦物业管理有限公司，本公司之全资子公司
轻机投资	指	上海轻机投资管理有限公司，本公司之全资子公司
创兴物业	指	上海汇通创兴物业管理有限公司，本公司之全资子公司
常源投资	指	上海常源投资发展有限公司，本公司之全资子公司
康歆科技	指	上海康歆科技投资有限公司，本公司之全资子公司
祝通投资	指	上海祝通投资发展有限公司，本公司之全资子公司
杭展投资	指	上海杭展投资发展有限公司，本公司之全资子公司
赛佛仪器	指	上海赛佛仪器有限公司，本公司之控股子公司
浦发机械	指	中国浦发机械工业股份有限公司，本公司之参股公司
天祥健台	指	上海天祥·健台制药机械有限公司，本公司之联营公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《上海汇通能源股份有限公司章程》
上交所	指	上海证券交易所
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
装机容量	指	全部发电机组额定容量的总和
千瓦、kW	指	电功率的计量单位
千瓦时、kWh	指	电能数量的计量单位。一千瓦时为一千瓦的发电机按额定容量连续运行一小时所做的功，俗称“度”
大华	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙），为公司聘请的年度报告审计的会计师事务所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	上海汇通能源股份有限公司
公司的中文简称	汇通能源
公司的外文名称	SHANGHAI HUITONG ENERGY CO., LTD
公司的外文名称缩写	HUITONG ENERGY
公司的法定代表人	杨张峰

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李强	鲍锦丽
联系地址	上海市长宁区淞虹路207号明基广场B座7楼	上海市长宁区淞虹路207号明基广场B座7楼
电话	021-62560000	021-62560000
传真	021-80128507	021-80128507
电子信箱	securities@huitongenergy.com	securities@huitongenergy.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海康桥路1100号
公司注册地址的邮政编码	201315
公司办公地址	上海市长宁区淞虹路207号明基广场B座7楼
公司办公地址的邮政编码	200335
公司网址	http://www.huitongenergy.com
电子信箱	securities@huitongenergy.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市长宁区淞虹路207号明基广场B座7楼汇通能源证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	汇通能源	600605	轻工机械

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层
	签字会计师姓名	廖继承、胡丽娟

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年		本期比上年同 期增减(%)	2017年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	120,284,870.61	2,063,299,356.16	2,009,732,394.87	-94.17	2,528,787,107.47	2,473,493,739.51
归属于上市公司股东的净利润	23,069,497.80	22,546,749.08	17,785,237.68	2.32	36,551,429.90	29,375,313.06
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	17,258,869.15	16,790,833.56	16,912,456.23	2.79	26,217,837.33	26,437,467.36
经营活动产生的现金流量净额	257,536,689.74	452,912,861.23	467,728,985.92	-43.14	21,794,898.77	29,124,188.72
	2019年末	2018年末		本期末比上年同 期末增减(%)	2017年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	710,863,334.29	721,765,281.04	694,613,418.15	-1.51	695,581,109.66	673,190,758.17
总资产	768,313,708.26	1,248,436,584.99	1,193,647,494.95	-38.46	1,284,935,983.12	1,237,981,757.57

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年		本期比上年同期增减(%)	2017年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.157	0.153	0.121	2.61	0.248	0.199
稀释每股收益(元/股)	0.157	0.153	0.121	2.61	0.248	0.199
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.117	0.114	0.115	2.63	0.178	0.179
加权平均净资产收益率(%)	3.240	3.209	2.624	增加0.031个百分点	6.023	4.995
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.430	2.495	2.495	减少0.065个百分点	4.496	4.496

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	25,548,274.39	46,068,942.66	23,611,481.65	25,056,171.91
归属于上市公司股东的净利润	-5,398,666.78	4,252,484.57	6,621,550.21	17,594,129.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,267,878.38	3,068,465.69	6,616,090.29	12,842,191.55
经营活动产生的现金流量净额	-7,820,582.48	430,647,088.43	8,686,195.55	-173,976,011.76

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-6,296,681.96	-15,718.28	175,385.68
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,831,830.30	854,917.94	3,493,604.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	969,689.74	4,761,511.40	7,176,116.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,961,987.25	438,568.20	213,131.67
所得税影响额	-2,656,196.68	-283,363.74	-724,645.62
合计	5,810,628.65	5,755,915.52	10,333,592.57

十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资-中国浦发机械工业股份有限公司	257,839.00	257,839.00		
交易性金融资产-理财产品		308,510,000.00	308,510,000.00	4,195,598.20

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
合计	257,839.00	308,767,839.00	308,510,000.00	4,195,598.20

十二、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务及经营模式：

报告期内，公司的主营业务为房屋租赁、物业服务、风力发电等。

1、房屋租赁业务

公司房产管理团队负责公司房产管理及运营，同时对公司持有的空置房产、厂房等重新规划和定位，因地制宜地提出经营方案。

公司房产租赁项目主要集中在上海中心城区，出租建筑面积过万平方米的行政区域有静安区、虹口区和宝山区。此外，公司也积极在尝试通过承租获取房产使用权和收益权。

2、物业服务业务

公司房产管理团队同时对出租房产提供物业服务，同时负责运营郑州“百年德化·风情购物公园”项目。该项目位于郑州市德化街，占地面积 51.53 亩，总建筑面积近 6 万平方米，公司对该项目统一管理，提供商业管理、物业服务。

3、风力发电业务

公司风力发电业务主要包括项目开发、建设及运营。主要流程为：根据风力资源情况、电网配套情况选择风电项目，立项并开展前期工作→取得监管部门的相关核准或批复文件→项目建设→项目运营，发电后并入电网。

2019 年 5 月，基于对风力发电行业发展的判断，公司已剥离风力发电业务。

(二) 报告期内行业情况

在房屋租赁行业内，以自持工业厂房为主的业务经营主要有三种：一是自行装修改造经营管理的“自营模式”；二是房屋持有人与专门从事城市旧改业务专业公司合作改建经营老旧项目的“合作模式”；三是将持有物业直接出租出去，由承租人改建和扩建的“出租模式”。公司目前主要采用的是“自营模式”，并积极拓展和兼顾其他经营模式，扩大经营范围、提升经营业绩，为公司创造利润、为股东创造价值。公司自营模式中物业用途以办公物业为主，出租模式用途较为丰富，主要有办公、商业和仓储。

根据中国电力联合会发布的信息，2019 年全年全社会用电量 7.23 万亿千瓦时，比上年增长 4.5%，增速较 2018 年下降 4 个百分点。2019 年，全国新增发电装机容量 10,173 万千瓦，比上年少投产 2,612 万千瓦。其中，全国新增并网风电装机容量为 2,574 万千瓦，分比上年多投产 447 万千瓦。

伴随经济增速下行压力加大，全国社会用电量增速持续下降，“弃风限电”现象持续影响风电行业发展；全国电力能源投资下降情况下，风电领域投资仍然增长，市场竞争进一步加剧。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

2019 年 4 月 25 日，公司召开了第九届董事会第十二次会议、第九届监事会第七次会议，2019 年 5 月 17 日召开了 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于转让内蒙古汇通能源投资有限公司和内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司股权的议案》，同意公司与弘昌晟集团签订《股权转让协议》，将内蒙古投资 100%股权及卓资风电 5%股权转让给弘昌晟集团。

截至报告期末，公司已完成上述交易的股权过户工作，公司不再持有内蒙古投资 100%股权及卓资风电 5%股权。

2019 年 4 月 25 日，公司召开了第九届董事会第十二次会议，审议通过了《关于受让郑州绿都商业管理有限公司 100%股权的议案》，同意公司与绿都集团签订《股权转让协议》，受让绿都商业 100%股权。

截至报告期末，公司已完成上述交易的股权过户工作，公司持有绿都商业 100%股权。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、历史遗留的优质土地、房产资源

公司持有的土地、房产多因历史原因取得时间比较早，取得成本较低，抗风险能力强，多数位于上海市中心城区，具有较好的经营区位优势。公司自有土地、房产等物业的装修改造投入成本可控，持续经营能力较强，为公司贡献稳定的经营性现金流。公司自持物业的租金定价具有一定的市场竞争力，有利于维护租户的稳定和共同持续发展。公司房产部门拥有成熟的工程建设、工程造价、招商管理、物业管理等经营管理团队和专业人员，业务管理流程和模式日益规范和成熟。公司通过积极与主管政府机关沟通，房产征迁和收储中实现自持物业的市场公允价值，为股东创造价值。

2、充裕的现金流储备可支撑新业务发展

截止 2019 年末，公司可动用银行存款、短期可变现的银行保本理财等总规模 5.84 亿元，主要是公司出售收益率较低的资产，收回应收款项，加大房屋租赁经营现金流回款等，减少不必要的投资和开支，账面现金流持续充裕，可以有效支撑公司未来战略调整、新业务转型、抵御经济形势下行压力，是公司未来可持续健康发展的基本保障。

3、完善的内部控制管理制度

公司注重内部控制的建设和实施，制订和完善了各部门的管理手册等规范性制度文件，细化管理流程，明确工作职责；并做到制度能够真正落实，符合内控规范性文件的要求；公司基本建立了严格有效的内控体系，并形成了内部控制手册等制度文件，对内部控制流程等进行明确和规范。规范化、流程化的管理模式，使公司能在激烈的竞争环境中生存下来，这也是企业核心竞争力的内在关键。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019年，公司停止贸易业务，剥离风电业务，收购绿都商业股权，主营业务收入变更为房屋租赁收入、物业服务收入；新的管理层就任后，盈利能力有所提升。

（一）房屋租赁业务

2019年，公司房屋租赁收入和物业管理收入（均不含绿都商业）合计4,568.19万元，同比增加833.58万元，增幅22.32%；实现净利润合计1,842.14万元，同比增加62.61万元，增幅3.58%。

1、公司现有土地、房产状况

公司在上海合计拥有八万余平方米建筑面积的土地、房产，分布于静安、虹口、宝山、闵行、浦东新区、杨浦、黄浦和青浦等多个行政区。目前，公司在城市核心区域，如静安和黄浦的房产物业主要用于办公和商业经营，出租率高，租金达到或略高于周边平均水平；公司主要项目在城市更新的重点区域，如虹口和杨浦的部分项目，已根据区域规划的调整重新定位、改造，并陆续投入经营；在经济转型和产业升级的浦东新区、闵行和宝山等地，公司有大量空置的项目，预计将给公司收益带来一定的增长潜力。2019年，公司重新规划、定位了宝山和闵行的合同到期项目、空置项目，继续保持与政府相关部门进行了密切的沟通，对项目发展方向有了清晰的理解，为未来的改造和经营打下了良好的基础。

2019年公司已列入征收范围的有虹口区东余杭路907号项目、中兴路297号及中兴路315号3号甲项目和杨浦区平凉路583号项目，报告期内均在同相关部门进行磋商。

目前，随着上海城市楼宇经济、总部经济和服务型经济的高速发展，公司空置房产将以各种形式投入市场，在租物业也会通过优质运营进一步提升租金回报，房产经营将成为公司新的利润增长点，房屋租赁业务也会成为公司持续经营的优质业务。

2、绿都商业经营状况

公司子公司绿都商业运营的“百年德化·风情购物公园”位于郑州市德化街。占地面积51.53亩，总建筑面积近6万平方米。

绿都商业以管理体系和队伍建设为基础，围绕商业经营管理和品牌建设，通过对步行街式商业、办公形态经营模式的探索，形成了休闲、运动、流行、美饰、餐饮、影视娱乐、通信等多位一体的商业中心，主题定位清晰明确，商业布局趋于合理，保障公司的利润增长。

3、公司未来发展面临的挑战

（1）主业单一且增长乏力。报告期末，公司停止贸易业务，剥离风电业务之后，主营业务仅有房屋租赁和物业服务。受限于公司自有房产、土地资源的总量约束，受制于老厂房主体结构局限性，改造后的创意办公园区以中小微企业客户为主，不具备改造为办公用途条件的厂房、土地以仓储、物流用途出租为主，无法支撑更高的租金价格水平，造成公司主营业务收入规模、盈利能力等面临长期可持续增长潜力不足的问题。为进一步增强公司整体竞争力，公司亟需调整发展战略，积极拓展新业务，寻求市场规模总量大，增长稳定且可持续，具有盈利能力的新主业，以优化公司主营业务收入结构，提升公司盈利能力，充分利用公司各项资源和管理优势，保障公司更加稳健、快速地做大做强，为公司和股东创造更大价值。

（2）巨头林立且竞争加剧。伴随共享经济的热潮，近年来，以Wework、优客工场、德必等为代表的国际国内共享办公行业领先者，募集大量资金快速扩张，一定程度上抬高了资产端的价格，快速扩张经营方式也降低了中小微客户对创意办公园区租金价格的预期。同时，互联网远程办公、基于大数据平台的云端办公、远程视频会议等科技的飞速发展，也压缩了对创意办公园区物理使用面积的需求，对办公楼宇市场和商业物业的经营都带来了新的挑战。共享经济在形态上冲击着物业市场，考验着经营团队的创新能力、应变能力和整合能力。

除少数房产（如南京西路1576号）以外，大多数房产都是旧有工业厂房，且房龄普遍较长，基础设施陈旧且不完善。同时，厂房结构内部空间跨度较大，不做进一步装修很难满足普通商业或办公的需求。但是，公司因地制宜地定位，与有行业经验和口碑的设计师合作，投入合理的改造成本，以最符合市场的形态呈现出来，配以最个性化的服务标准，树立良好的品牌形象。

（3）政策不明且变化较快。上海曾是我国工业经济为主的大型城市，城区遗留了大量的工业用地。随着上海经济增长模式逐步由工业经济为主，转型为依靠金融、科技、创新、投资和服务领域支撑后，原有的老工厂、土地、房产如何转型，主管部门尚无统一的政策指引，老旧厂房改

造有关的建筑规划、报批报建、施工安全、合规监管等法律、制度、管理层面尚不完善，各个区县在具体对政策理解、执行等实践上也不一致，对已经逐渐兴起的帮园区改造项目持续、稳定发展带来更多挑战。

(4) 政府动迁征收核心区域房产。由于上海的城市规划、老城更新和基础建设等需要，公司已改造房产项目也会面临被动迁征收，经营无法持续的情形。项目一旦被动迁征收，对公司既是机遇也是挑战，动迁补偿可以为公司带来一定的现金流，降低公司的融资成本，有利于公司业务转型和未来发展；另一方面上海核心区域房产项目也是租金收益最高、最稳定的经营收入来源，一旦被征收动迁，前期改造和装修投入均为沉没成本。

报告期内，公司虹口区东余杭路 907 号、中兴路 297 号及中兴路 315 号 3 号甲和杨浦区平凉路 583 号等处已启动征收或动迁程序。

(二) 风电业务

2019 年 5 月 31 日剥离风力发电之前，公司风电业务营业收入 2,800 万元，实现净利润实现净利润 28 万元。

1、风电业务经营情况

报告期内，公司运营的风电项目是卓资巴音锡勒风电场一期、二期项目，项目地处内蒙古卓资县巴音锡勒草原。公司风电业务的业绩驱动因素主要取决于该区域气候风能和上网电量。而电网对于风电产业的限电水平会对公司未来上网电量产生较大的影响。

2019 年 1 月至 5 月，公司一期、二期项目风场区域风速低于 2018 年同期，平均风速比 2018 年风速低 1.3 米每秒，与 2018 年同期限电损失电量较上年同期减少，发电小时数增加。

同时，内蒙古地区“弃风限电”现象较为严重，作为解决措施，内蒙古自治区政府推出了电力多边交易措施。电力多边交易是由发电、用户和电网三方共同参与，从发电侧与用电侧两端引入竞争机制，三方协商价格的一种交易模式，但尚未根本上解决“弃风限电”问题。

2、公司采取的应对措施

2019 年上半年，面对风电业务的收入增长、盈利能力、市场竞争和政策环境等均受到了较大挑战，“弃风限电”现象持续并有进一步加剧的不利趋势；公司应收财政部门的新能源财政补贴款项长期未能到账，且存在一定的政策性变化风险，风电子公司的固定资产贷款利息负担对公司盈利能力产生较大的不利影响。基于对未来经济增长不确定性、电力消耗量短期不会回升和“弃风限电”现象持续较长等形势的判断，公司于 2019 年 5 月份剥离风电业务。经公司董事会、监事会和股东大会审议，同意转让内蒙古投资 100% 股权及卓资风电 5% 股权。

截至报告期末，公司已完成上述交易的股权过户工作，公司不再持有内蒙古投资 100% 股权及卓资风电 5% 股权；也收回了风电子公司的往来欠款项，并提前归还了风电子公司的银行借款，大幅减少了利息支出。

二、报告期内主要经营情况

报告期内公司营业收入 120,284,870.61 元，营业总成本 55,849,172.40 元，营业利润 24,152,948.64 元，利润总额 30,784,076.09 元，所得税费用 7,714,578.29 元，净利润 23,069,497.80 元，归属于母公司股东的净利润 23,069,497.80 元。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	120,284,870.61	2,063,299,356.16	-94.17
营业成本	55,849,172.40	1,950,893,502.02	-97.14
销售费用	2,745,363.75	3,382,585.58	-18.84
管理费用	29,494,185.75	37,384,504.82	-21.11
研发费用			
财务费用	4,563,605.31	23,718,264.92	-80.76
经营活动产生的现金流量净额	257,536,689.74	452,912,861.23	-43.14
投资活动产生的现金流量净额	-220,738,961.69	-8,297,572.92	2,560.28

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
筹资活动产生的现金流量净额	-244,156,164.89	-115,924,092.76	110.62

2. 收入和成本分析

□适用 √不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
房产租赁收入	57,150,941.30	6,257,436.88	89.05	2.97	-9.21	增加 1.47 个百分点
物业管理收入	21,390,430.83	19,348,008.02	9.55	-11.82	-11.49	减少 0.34 个百分点
风力发电收入	28,004,050.44	19,513,871.47	30.32	-68.00	-52.04	减少 23.19 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
房产租赁收入	57,150,941.30	6,257,436.88	89.05	2.97	-9.21	增加 1.47 个百分点
物业管理收入	21,390,430.83	19,348,008.02	9.55	-11.82	-11.49	减少 0.34 个百分点
风力发电收入	28,004,050.44	19,513,871.47	30.32	-68.00	-52.04	减少 23.19 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
上海	46,651,243.44	9,049,197.99	80.60	-97.58	-99.52	增加 78.26 个百分点
内蒙古	28,004,050.44	19,513,871.47	30.32	-68.00	-52.04	减少 23.19 个百分点
郑州	31,890,128.69	16,556,246.91	48.08	-11.98	-17.08	增加 3.19 个百分点

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 成本分析表

单位:元 币种:人民币

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
房产租赁收入	投资性房地产摊销+租金成本	6,257,436.88	13.87	6,892,320.22	0.36	-9.21	
物业管理收入	日常运行维护费	19,348,008.02	42.88	21,858,770.14	1.13	-11.49	

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
风力发电收入	风场固定资产折旧+维修保养费用+风场人员工资及费用支出	19,513,871.47	43.25	40,686,156.06	2.10	-52.04	天气影响及风电业务置出导致收入毛利下降
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
房产租赁收入	投资性房地产摊销+租金成本	6,257,436.88	13.87	6,892,320.22	0.36	-9.21	
物业管理收入	日常运行维护费	19,348,008.02	42.88	21,858,770.14	1.13	-11.49	
风力发电收入	风场固定资产折旧+维修保养费用+风场人员工资及费用支出	19,513,871.47	43.25	40,686,156.06	2.10	-52.04	天气影响及风电业务置出导致收入毛利下降

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 5,271.86 万元，占年度销售总额 43.83%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 1,232.78 万元，占年度采购总额 41.21%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

3. 研发投入

(1). 研发投入情况表

□适用 √不适用

(2). 情况说明

□适用 √不适用

4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	年初至报告期末 (1-12 月)	上年同期	增减额	增减幅度 (%)	主要原因
销售商品、提供劳务收到的现金	119,213,965.91	2,736,021,114.82	-2,616,807,148.91	-95.64	停止贸易业务、剥离风电业务，营业收入减少
收到其他与经营活动有关的现金	323,328,781.47	60,370,988.71	262,957,792.76	435.57	收回应收款项
购买商品、接受劳务支付的现金	36,320,559.42	2,201,855,903.33	-2,165,535,343.91	-98.35	停止贸易业务、剥离风电业务，营业成本减少
支付的各项税费	61,277,904.01	20,967,338.22	40,310,565.79	192.25	缴纳 2014 年拆迁递延到 2019 年的所得税
收回投资所收到的现金	1,853,000,000.00		1,853,000,000.00		购买理财产品收回本金和收益
取得投资收益收到的现金	8,957,334.09	13,278.70	8,944,055.39	67,356.41	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,274.00	988,174.00	-961,900.00	-97.34	上期为收到的拆迁补偿款
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	87,879,047.22		87,879,047.22		本期处置风电子公司股权
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,890,762.13	9,299,025.62	-6,408,263.49	-68.91	本期无项目改造支出
投资支付的现金	2,161,510,000.00		2,161,510,000.00		购买理财产品
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	6,200,854.87		6,200,854.87		本期购买绿都商业股权
取得借款收到的现金		298,000,000.00	-298,000,000.00		本期无新增借款

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	275,088,719.70	35.80	482,447,156.54	38.64	-42.98	购买理财

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	308,510,000.00	40.15			100.00	购买理财
应收账款	3,623,580.38	0.47	72,248,896.49	5.79	-94.98	停止贸易业务、剥离风电业务 收回应收款项
固定资产	4,983,240.81	0.65	494,416,289.01	39.60	-98.99	剥离风电业务导致相关科目减少
无形资产			18,821,183.56	1.51	-100.00	
递延所得税资产	338,732.87	0.04	1,142,629.55	0.09	-70.35	
短期借款			208,170,000.00	16.67		归还银行借款
应付账款	6,114,012.81	0.80	20,054,548.74	1.61	-69.51	剥离风电业务导致相关科目减少
应付职工薪酬	3,211,003.66	0.42	2,427,792.04	0.19	32.26	奖金计提、发放方式改变
应交税费	7,151,912.06	0.93	50,943,523.20	4.08	-85.96	缴纳 2014 年拆迁递延到 2019 年的所得税
其他应付款	27,198,576.64	3.54	43,837,173.90	3.51	-37.96	剥离风电导致相关科目减少
一年内到期的非流动负债			55,000,000.00	4.41	-100.00	归还银行借款
长期借款			129,500,000.00	10.37	-100.00	

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
浦发机械	257,839.00	257,839.00		257,839.00		0.12	0.12

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2019年4月25日，公司召开了第九届董事会第十二次会议、第九届监事会第七次会议，2019年5月17日召开了2018年年度股东大会，审议通过了《关于转让内蒙古汇通能源投资有限公司和内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司股权的议案》，同意公司与弘昌晟集团签订《股权转让协议》，将内蒙古投资100%股权及卓资风电5%股权转让给弘昌晟集团。

截至报告期末，公司已完成上述交易的股权过户工作，公司不再持有内蒙古投资100%股权及卓资风电5%股权。

(七) 主要控股参股公司分析

□适用 √不适用

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业竞争格局和发展趋势**

√适用 □不适用

公司房地产业务项目主要集中在上海市区，受上海地区写字楼、商业、工业地产整体的租金价格及市场供需的影响较大，这也与国内整体经济形势直接关联。基于对未来国内经济增速存在下行压力，中小微企业租金承受能力持续下降，加之上海多个商务区陆续建成投入使用，商办物业、创意产业园区供过于求的判断，写字楼空置率、租金水平短期内预计将呈现一定幅度的下行趋势，结合中指研究院发布的市场研究报告，我们认为：

1、2019年租赁市场承压明显。

2019年，受国内宏观经济增速放缓、中美贸易摩擦持续不断等内外部不确定因素的影响，主流企业尤其是中小微企业大幅压缩经营成本，尤其是与主业生产经营非直接相关的办公室扩张等需求压缩更大。监管部门大力整顿、清理P2P企业、第三方支付机构，造成类金融企业大量关停整顿，数量急剧减少，影响了写字楼租赁市场的整体需求。

根据中指研究院发布的数据分析显示,2019年全国重点城市写字楼租金水平出现了不同程度的下滑,一、二线城市空置率一直处于攀升状态,其中,上海空置率水平最高达到了14.35%,广州空置率涨幅最大,第四季度较第三季度环比增长4.79个百分点,达到了13.10%的高位。

一线城市写字楼租户群体主要有三类:一是以银行、券商、保险、信托等为代表的大型金融机构,二是以律师事务所、会计师事务所、管理咨询服务机构为代表的专业服务业,三是以TMT科技企业、类金融、跨国企业中国区总部、中国500强企业总部为代表的大中型企业。以上三类客户群体占据了写字楼大宗租赁交易超过80%,是写字楼租赁需求的主要来源。

2、2020年短期市场波动较大。

此次春节期间新型冠状病毒的突袭,对各行各业均造成了不同程度的冲击,也将深度干扰写字楼市场和企业经营发展。企业对于写字楼的租赁需求在短期内预计将会更加谨慎、保守,扩租和换租的需求将会大幅减少、推迟。

此次疫情对写字楼市场的影响很大程度上还取决于其租户的抗风险能力。其中,中小微企业租户的经营业绩稳定性和可持续性相对较弱,现金储备很少,抗风险能力较差,中小微企业如存在一定量的倒闭和关停,必将产生短期内的退租、空租、租赁纠纷等现象。即便各级政府出台了不同的政策,鼓励国有控股、大型商务楼宇、商场、市场运营方对中小微企业客户适度减免疫情期间的租金,各级产业园区也积极采取减免租金措施的租赁企业可给予适度财政补贴;预计难以扭转商办写字楼市场短期面临经营下行的现实状况。

3、预计中长期市场影响有限。

一方面,一线城市的三类主流租户的结构相对稳定,写字楼主力需求并不会出现较大本质变化。另一方面,受工人延迟返工、暂停生产影响,部分项目入市将有所延期,在一定程度上也会缓解市场供应的压力。此外,这次疫情也会促使更多业主和企业关注办公场所的环境、物业管理、灵活办公等因素,有利于加速写字楼市场提质增效,服务升级。

在经济增速放缓、市场供应持续加码、中小微企业客户需求走弱等多重因素的叠加影响下,2020年企业层面流动性将面临挑战,未来融资继续收紧的可能性不大,而在防范风险的要求下,化解行业杠杆压力,保障行业资金面平稳的调控思路将会日趋清晰,行业融资政策有望迎来边际改善,且在疫情冲击下逆周期调节可能会加大力度。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

一年来,尽管经历了变更控股股东、调整董监高成员、停止贸易业务、剥离风电业务等较大的管理和业务变化,公司仍实现平稳过渡。公司经营情况基本保持稳定,盈利质量明显提升,公司积极研究战略规划,探索新业务发展方向。

2020年,公司董事会将重点优化调整公司战略、拓展新业务、发展新产业,提升公司经营收入和盈利水平;充分发掘现有业务的管理潜力,保证既有业务的盈利水平;进一步完善公司治理结构,提升内部控制水平,加强信息披露和内幕信息管理;持续强化企业文化建设,充分挖掘企业现有资源潜力,积极回报广大股东。

1、加强战略规划研究,积极部署开展新业务

2020年,充分考量国际国内宏观经济环境、房地产产业政策、市场环境形势、公司经营情况等不断变化的客观情况,公司董事会将紧密关注国家政策变化、社会经济运行、行业热点动态等,公司董事会将加大战略规划研究、新业务部署,并针对性地主动调整公司发展战略以有效应对内外部环境变化,实现股东投资回报更大化与企业发展的基业长青。为了适应公司战略规划的调整和新业务布局,实现公司发展目标,公司将不断优化管理模式,建立健全内部管理机制,结合新战略、新业务、新架构全面梳理与完善公司业务和管理流程。

2、提升公司治理水平,不断完善各项管理制度

2020年,公司继续根据《公司法》《证券法》《上市公司股东大会规则》《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》等要求,并结合自身情况,持续提升公司治理水平,不断完善各项管理制度,包括三会议事规则、信息披露制度、内部控制制度、投资者关系制度等。

3、深化内部控制建设,防范各项业务风险

2020 年，董事会及内控部将继续深入各项业务和管理，深化内部控制建设，重点对既有业务的各环节、各阶段进行审计，以问题为导向，以提高管理效率为目标开展内部审计和检查工作，并督促整改落实审计和检查发现的业务和管理问题，防范各项业务的风险。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2020 年，受年初持续发展的新型冠状病毒疫情影响，国内经济复工推迟，企业经营普遍面临一定的困难和压力，公司作为面向中小微企业提供创意办公园区的服务机构，预计将面临更大的经营压力和困难。尽管如此，公司仍将在做好现有房屋租赁业务的基础上，积极研究并部署新业务发展方向，通过发展新业务、提升效率效能、提升服务质量，化解宏观经济基本面不利因素对公司经营业绩的负面影响。

1、承接公司战略落地，为新业务规划做好准备

2020 年，管理层将根据公司董事会、战略委员会对公司战略规划研究、新业务拓展和布局等总体发展思路和业务规划情况，积极承接好董事会战略规划、新业务布局的资源配置、工作落地、执行监控、结果保障等工作，为公司未来发展规划、战略落地、产业转型等做好执行和落位工作，实现公司整体价值最大化，为股东创造长期利益。

2、深挖房屋租赁业务，保障持续创造稳定利润

2020 年，公司将继续积极推进创意产业园区改造项目，打造有特色的创意办公园区，按计划完成北翟路、真大路等老厂房的创意办公园区改造项目，扩大创意办公园区经营面积，充分挖掘公司闲置资产的经营潜力和盈利能力，做大经营收入规模；公司将积极推进已投入使用的兴园、江园、德昌园等创意办公园区和其他办公物业的转型升级工作，拓宽租赁信息发布渠道，升级物业配套设施，提升物业服务质量，以实现在经济不景气情况下减少空置率，保证园区的单位租金水平不下降或少下降，保障公司盈利水平；董事会将推动公司修订完善各项内部管理制度，提升人员队伍的能力，强化绩效考核导向，以提高内部管理水平，向效率要效益；并全面实行安全监管规范，进行安全生产培训，杜绝安全生产事故。

3、持续紧抓内控管理，完善制度和企业文化建设

2020 年，公司将继续紧抓内控管理，防止舞弊、贪腐、违纪等不良现象的出现，确保公司的管理工作达到目标明确、流程规范、监督到位。公司将结合业务和发展情况，不断完善各项制度流程，规范员工行为、指引业务流转，保障公司健康、可持续发展。

公司将继续加大干部员工的队伍建设力度，结合党支部、工会组织的力量，推进企业文化建设工作，将企业文化管理嵌入到日常业务和管理工作中，履行党支部和工会职责为主线，定期组织团队建设、党建活动和企业文化交流活动，促进干部员工的互动交流，增强公司凝聚力，构建良好的企业文化，为推动公司业务全面转型、管理全面升级而努力。

2020 年，尽管面临非常不乐观的外部宏观经济局面，我们仍将继续直面挑战、兢兢业业，确保公司良好运营，保障并提高盈利水平；同时坚持战略规划研究，把握新的市场机遇，积极探索新业务。我相信，只要公司全体同仁坚定地贯彻董事会的要求和部署，同心同德，砥砺前行，2020 年一定可以再创辉煌。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、市场风险

2020 年春节期间突发的新型冠状病毒疫情，对公司主要租赁客户群体中小微企业经营情况产生较大程度的冲击。一方面，中小微企业租户的经营业绩稳定性和可持续性相对较弱，现金储备很少，抗风险能力较差，此次疫情可能造成部分中小微企业的倒闭和关停，必将产生短期内的退租、空租、租赁纠纷等现象，以及由此带来的公司主要项目的空置率上升；另一方面，各级政府均出台了不同的产业扶持政策，鼓励国有控股、大型商务楼宇、商场、市场运营方对中小微企业客户适度减免疫情期间的租金，公司也面临部分经营受疫情影响客户申请减免租金的压力，对公司 2020 年的经营业绩预期产生一定的不利影响。

2、政策风险

公司闲置房屋的重新改造，需要市政、规划等管理部门的支持和审批，因此政策变动将会极大地影响我们房产改造工作。房屋征迁和补偿政策也有一定的波动和变化，对公司土地和房产的征迁补偿收益存在不确定性影响。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2019年2月26日，公司召开第九届董事会第十次会议，审议通过了《关于2018年度利润分配的预案》；2019年5月17日，公司召开2018年年度股东大会，表决通过了《关于2018年度利润分配的预案》。公司实施的2018年度利润分配预案为：以2018年12月31日公司总股本147,344,592股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.40元（含税）。该利润分配方案已于2019年6月27日实施完毕。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019年	0	0.50	0	7,367,229.60	23,069,497.80	31.93
2018年	0	0.40	0	5,893,783.68	17,785,237.68	33.14
2017年	0	0.60	0	8,840,675.52	29,375,313.06	30.10

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	汤玉祥、绿都集团、西藏德锦	保证上市公司人员、财务、机构、资产、业务独立。	2019 年	否	是
	解决同业竞争		1. 除房屋租赁和物业管理/服务业务外，至本承诺函出具之日，承诺方及承诺方控制的企业未以任何方式（包括但不限于自营或联营）从事与上市公司及其子公司经营相似业务的情形。 2. 本次交易完成后，除上市公司及其控股子公司外，承诺方及承诺方控制的企业未来不会以任何方式（包括但不限于自营或联营）新增与上市公司及其控股子公司除房屋租赁和物业管理/服务业务外的相似甚至相同的业务活动。	2019 年	否	是
	解决同业竞争		1. 自本承诺函出具之日起未来 12 个月内，承诺方将不在上海地区新增租赁业务和物业服务业务。2. 本承诺函出具之日起未来 12 个月届满时，若承诺方及其控制的企业与上市公司仍都存在房屋租赁业务或物业管理/服务业务，则承诺方及其控制的企业将通过包括但不限于委托上市公司及/或其控股子公司管理、支持上市公司停止开展房屋租赁业务或物业管理/服务业务、本着有利于上市公司及其全体股东利益的原则，将该相似业务整合到上市公司及其控股子公司体内等方式解决经营相似业务的问题。	2019 年 12 个月	是	是
	解决关联交易		1. 承诺方及承诺方控制或影响的企业不会利用上市公司实际控制人地位及重大影响，谋求上市公司及控股子公司在业务合作等方面给予本公司及本公司的关联方优于市场第三方的权利，或谋求与上市公司及控股子公司达成交易的优先权利，损害上市公司及其他股东的合法利益。承诺方控制或影响的其他企业将严格避免向上市公司及其控股子公司拆借、占用上市公司及其控股子公司资金或采取由上市公司及其控股子公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金。2. 对于承诺方及承诺方控制或影响的企业与上市公司及其控股子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。3. 承诺方与上市公司及其控股子公司之间的关联交易将严格遵守上市公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序。在上市公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务。4. 承诺方保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其控股子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致上市公司或其控股子公司损失或利用	2019 年	否	是

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
			关联交易侵占上市公司或其控股子公司利益的，上市公司及其控股子公司的损失由承诺方承担。5. 上述承诺在承诺方及承诺方控制或影响的企业构成上市公司的关联方期间持续有效。			
	其他	西藏德锦	取得上市公司控制权后 12 个月内，不转让取得控制权时所获得的股份。	2019 年 12 个月	是	是
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	汤玉祥、绿都集团、西藏德锦	1、除房屋租赁和物业管理/服务业务外，截至本承诺函出具之日，承诺方及承诺方控制的企业未从事与上市公司及其子公司（以下合称“上市公司”）经营相同或相似业务的情形。2、自本承诺函出具之日起未来 12 个月内，若承诺方及其控制的企业与上市公司仍都存在房屋租赁业务或物业管理/服务业务，则承诺方及其控制的企业将通过包括但不限于委托上市公司及/或其控股子公司管理、本着有利于上市公司及其全体股东利益的原则，将该相似业务整合到上市公司及其控股子公司体内等方式解决经营相似业务的问题。3、为避免或消除潜在的实质性同业竞争，对于上市公司及其下属企业现有主营业务之外的业务领域，承诺方将采取包括但不限于如下措施：（1）上市公司从事其他业务且承诺方及其控制的企业未从事该等业务的，承诺方及其控制的企业在获得有关与上市公司具有潜在竞争关系的业务机会时，同意将该等机会优先提供给上市公司；（2）因上市公司新增业务导致其所从事业务与承诺方及其控制企业发生实质性同业竞争的，在有利于上市公司及其全体股东利益的基础上，承诺方及其实际控制的企业将一次性或逐步通过向上市公司或无关联第三方转让股权、资产重组、资产剥离、清算注销等合法合规方式消除实质性同业竞争。	2019 年 7 月至 2020 年 7 月	是	是
其他对公司中小股东所作承诺	分红	汇通能源	1. 在充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，保证正常经营和长远发展的前提下，公司保持利润分配政策的连续性与稳定性，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 30%；可分配利润的计算依据为公司当年实现的归属于上市公司股东的净利润，如存在以前年度未弥补亏损的，则以弥补后的金额为基数计算。2. 未来三年（2018 年—2020 年），公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下，采用股票股利方式进行利润分配。3. 如果未来三年内（2018 年—2020 年）公司净利润保持持续稳定增长，公司可以提高现金分红比例或者实施股票股利分配，加大对投资者的回报力度。	2018-2020 年度	是	是

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目**是否达到原盈利预测及其原因作出说明** 已达到 未达到 不适用**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响** 适用 不适用**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况** 适用 不适用**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明** 适用 不适用**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明** 适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	2020年2月27日公司董事会审议通过	当期“可供出售金融资产”减少257,839.00元，“其他权益工具投资”增加257,839.00元
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	2020年2月27日公司董事会审议通过	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。“应收票据”本期金额0元，上期金额3,870,000.00元；“应收账款”本期金额2,611,536.54元，上期金额72,248,896.49元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”本期金额0.00元，上期金额0元；“应付账款”本期金额8,232,922.48元，上期金额20,054,548.74元；

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明 适用 不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况** 适用 不适用**(四) 其他说明** 适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）

	现聘任
境内会计师事务所报酬	450,000.00
境内会计师事务所审计年限	1

单位：元 币种：人民币

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	250,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

汇通能源 2018 年年度股东大会于 2019 年 5 月 17 日审议通过了《关于聘任审计机构的议案》，同意聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务报告及内控审计机构，聘期一年。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）同时为公司提供财务报告审计及内控审计服务，其就内控审计收取服务费用不会影响注册会计师财务审计的独立性。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一）导致暂停上市的原因

适用 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2019年4月25日，公司召开了第九届董事会第十二次会议、第九届监事会第七次会议，2019年5月17日召开了2018年年度股东大会，审议通过了《关于转让内蒙古汇通能源投资有限公司和内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司股权的议案》，同意公司与弘昌晟集团签订《股权转让协议》，将内蒙古投资100%股权及卓资风电5%股权转让给弘昌晟集团。 报告期内，公司已完成上述交易的股权过户工作。	http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2019-05-23/600605_20190523_1.pdf
2019年4月25日，公司召开了第九届董事会第十二次会议，审议通过了《关于受让郑州绿都商业管理有限公司100%股权的议案》，同意公司与绿都集团签订《股权转让协议》，受让绿都商业100%股权。 报告期内，公司已完成上述交易的股权过户工作。	http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2019-04-26/600605_20190426_10.pdf

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托理财	自有资金	233,510,000.00	29,510,000.00	

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	9,376
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	9,528

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
西藏德锦企业管理 有限责任公司	78,092,626	78,092,626	53.00	0	无		境内非国有法人

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
周爽	895,800	3,771,300	2.56	0	无		未知
章安	-1,599,628	2,846,788	1.93	0	无		未知
余良辉	-1,102,600	2,185,501	1.48	0	无		未知
上海弘昌晟集团 有限公司	-46,661,325	1,712,570	1.16	0	无		境内非国有法人
王坚宏	-5,000	1,113,900	0.76	0	无		未知
卢冬芳	-485,588	1,011,702	0.69	0	无		未知
王琳	0	909,473	0.62	0	无		未知
孙福忠	557,203	748,386	0.51	0	无		未知
中央汇金资产管 理有限责任公司	0	666,000	0.45	0	无		国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
西藏德锦企业管理有限责任公司	78,092,626	人民币普通股	78,092,626				
周爽	3,771,300	人民币普通股	3,771,300				
章安	2,846,788	人民币普通股	2,846,788				
余良辉	2,185,501	人民币普通股	2,185,501				
上海弘昌晟集团有限公司	1,712,570	人民币普通股	1,712,570				
王坚宏	1,113,900	人民币普通股	1,113,900				
卢冬芳	1,011,702	人民币普通股	1,011,702				
王琳	909,473	人民币普通股	909,473				
孙福忠	748,386	人民币普通股	748,386				
中央汇金资产管理有限责任公司	666,000	人民币普通股	666,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 公司控股股东西藏德锦与上述其他九大流通股东之间不存在关联关系或一致行动关系。 (2) 公司未知其他前九名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	西藏德锦企业管理有限责任公司
单位负责人或法定代表人	杨张峰
成立日期	2017年5月31日

主要经营业务	无
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

1. 2019 年 1 月 12 日《关于控股股东及实际控制人拟变更的提示性公告》

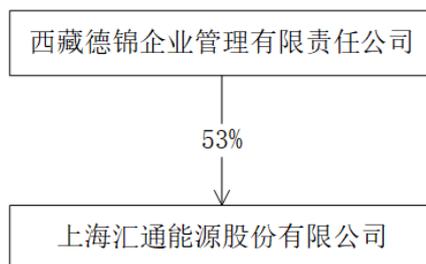
http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2019-01-12/600605_20190112_4.pdf

2. 2019 年 1 月 22 日《关于股东协议转让公司股份完成过户登记暨公司实际控制人发生变更的提示性公告》

http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2019-01-22/600605_20190122_1.pdf

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	汤玉祥
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	郑州宇通集团有限公司董事长 郑州宇通客车股份有限公司董事长兼总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

√适用 □不适用

1. 2019 年 1 月 12 日《关于控股股东及实际控制人拟变更的提示性公告》

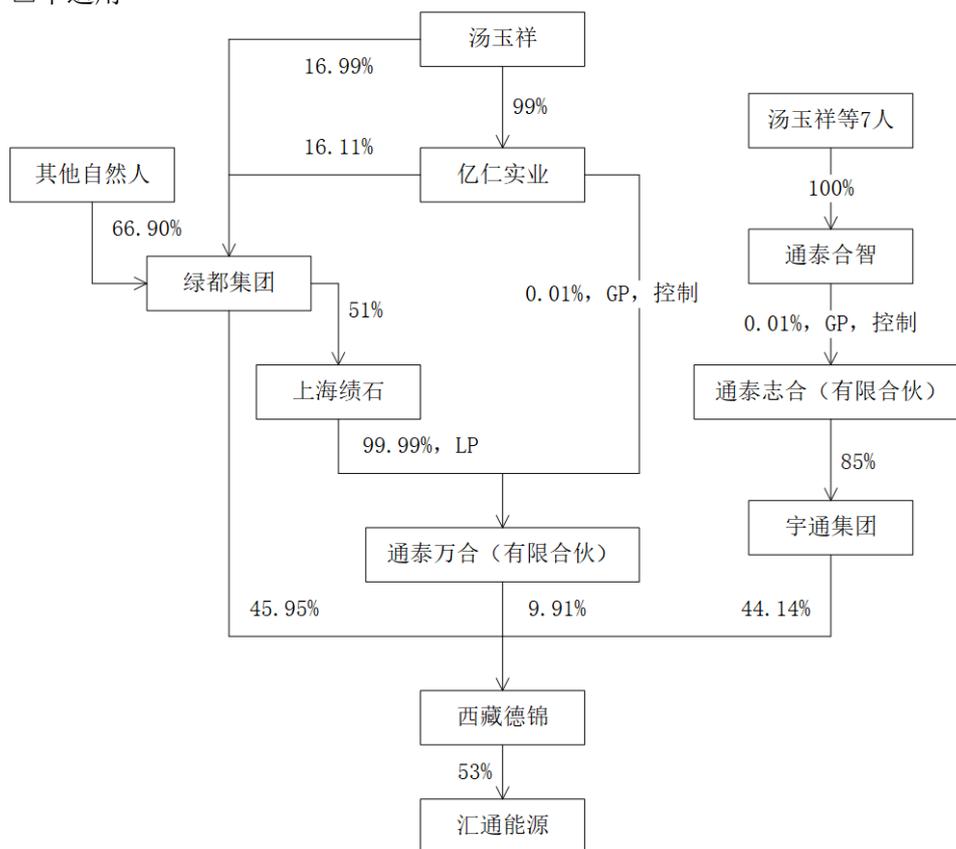
http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2019-01-12/600605_20190112_4.pdf

2. 2019 年 1 月 22 日《关于股东协议转让公司股份完成过户登记暨公司实际控制人发生变更的提示性公告》

http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2019-01-22/600605_20190122_1.pdf

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
杨张峰	董事长	男	43	2019年2月26日	2021年4月22日	0	0	0			是
薛荣欣	董事、总经理	男	47	2019年2月26日	2021年4月22日	0	0	0		59.27	否
路向前	董事	男	44	2019年2月26日	2021年4月22日	0	0	0			是
李强	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	男	37	2019年2月26日	2021年4月22日	0	0	0		44.04	否
杜江波	独立董事	男	55	2018年4月23日	2021年4月22日	0	0	0		16.00	否
刘文新	独立董事	男	53	2018年4月23日	2021年4月22日	0	0	0		16.00	否
周炯	独立董事	女	50	2018年4月23日	2021年4月22日	0	0	0		16.00	否
王小飞	监事会主席	男	34	2019年2月26日	2021年4月22日	0	0	0			是
关军亮	监事	男	44	2019年2月26日	2021年4月22日	0	0	0			是
鲍锦丽	职工监事	女	31	2019年3月8日	2021年4月22日	0	0	0		9.88	否
郑树昌	董事长(离任)	男	54	2018年4月23日	2019年2月26日	0	0	0			是
米展成	董事、总经理(离任)	男	55	2018年4月23日	2019年2月26日	0	0	0		8.09	是
施蓓	董事、副总经理(离任)	女	54	2018年4月23日	2019年2月26日	0	0	0		5.40	是
龙维	董事、财务总监、副总经理(离任)	男	50	2018年4月23日	2019年2月26日	0	0	0		4.63	否
邵宗超	董事会秘书、副总经理(离任)	男	43	2018年4月23日	2019年2月26日	0	0	0		4.63	是
马海光	监事会主席(离任)	男	41	2018年4月23日	2019年2月26日	0	0	0			是
谢斌	监事(离任)	男	45	2018年4月23日	2019年2月26日	0	0	0		4.21	是
王珏	职工监事(离任)	女	35	2018年4月23日	2019年3月8日	0	0	0		2.86	否
合计	/	/	/	/	/				/	191.01	/

姓名	主要工作经历
杨张峰	曾任郑州宇通客车股份有限公司(以下简称“宇通客车”)财务中心主任、物料保证部采购业务经理、企管总监,郑州宇通重工有限公司财务中心主任、财务总监,郑州宇通集团有限公司(以下简称“宇通集团”)办公室主任、董事、总裁助理兼财务总监等职务。现任宇通集团董事、郑州绿都地产集团股份有限公司董事长兼总裁。
薛荣欣	曾任鑫苑(中国)置业有限公司工程经理,开封市绿都置业有限公司副总经理、洛阳绿都置业有限公司总经理、郑州绿都地产集团股份有限公司洛阳事业部总裁、郑州事业部总裁,以及郑州绿都地产集团股份有限公司董事、总裁等职务。现任郑州绿都地产集团股份有限公司董事。
路向前	曾任郑州宇通客车股份有限公司试制车间主任助理、成本中心主任助理、技改办公室主任,郑州绿都地产集团股份有限公司行政人力资源中心总经理、郑州分公司总经理、郑州事业部总裁等职务。现任郑州绿都地产集团股份有限公司董事、副总裁。
李强	曾任郑州安驰担保有限公司区域经理,郑州宇通集团有限公司财务与经营管理部经理助理,郑州精益达汽车零部件有限公司董事、董事会秘书、财务管理部部长,郑州绿都地产集团股份有限公司董事、董事会秘书、副总裁、财务总监,上海绿淮企业管理咨询服务股份有限公司执行董事、总经理等职务。现任郑州绿都地产集团股份有限公司董事、上海绿淮企业管理咨询服务股份有限公司执行董事。
杜江波	现任乌海市君正科技产业有限责任公司执行董事,乌海市君正房地产有限责任公司执行董事。2011年9月16日至2017年6月16日任上市公司内蒙古君正能源化工集团股份有限公司(股票代码:601216)董事;2017年6月16日至今任上市公司内蒙古君正能源化工集团股份有限公司(股票代码:601216)监事会主席。2015年4月至今担任公司独立董事。
刘文新	2009年3月15日至2009年9月15日任宝胜国际(控股)有限公司CEO;2011年3月15日至2013年3月15日任青岛船歌餐饮管理服务服务有限公司CEO,2017年8月9日至今任青岛船歌餐饮管理服务服务有限公司董事;2010年11月15日至2013年11月15日任湖南凡奈服饰公司董事长;2014年11月24日至今任上海数造三维科技有限公司监事;2014年1月31日至2018年1月19日任上海数造机电科技股份有限公司CEO,2018年1月19日至今任上海数造机电科技股份有限公司副董事长;2015年11月10日至今任上海萃富资产管理有限公司法人、执行董事;2015年9月23日至今任西安西尚信息科技股份有限公司董事。2015年4月至今担任公司独立董事。
周炯	2008年5月至2012年5月任克雷斯勒亚太投资有限公司亚太区首席财务官;2012年5月至2017年1月任威士伯(上海)企业管理有限公司亚洲区首席财务官;2017年2月至今任上海恒洁卫浴有限公司高级财务副总裁。2018年4月至今担任公司独立董事。
王小飞	曾任郑州安驰担保有限公司副总经理,郑州绿城担保有限公司常务副总经理等职务。现任郑州宇通集团有限公司监事、经营管理部部长,郑州绿都地产集团股份有限公司董事。
关军亮	曾任郑州工学院开普公司财务经理,河南豫财会计师事务所审计二部经理,郑州宇通客车股份有限公司广州分公司财务经理,新乡市绿都置业有限公司财务经理,郑州绿都地产集团股份有限公司财务中心财务经理等职务。现任郑州绿都地产集团股份有限公司郑州事业部投资总监。
鲍锦丽	先后担任天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)高级审计员,毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)助理经理,安徽省凤形耐磨材料股份有限公司财务经理,郑州绿都地产集团股份有限公司财务部财务经理,上海汇通能源股份有限公司证券事务代表。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨张峰	绿都集团	董事长、总经理、财务负责人、 董事会秘书	2019年1月2日	2022年1月1日
薛荣欣	绿都集团	董事	2019年1月2日	2022年1月1日
路向前	绿都集团	董事	2019年1月2日	2022年1月1日
李强	绿都集团	董事	2019年1月2日	2022年1月1日
王小飞	绿都集团	董事	2019年1月2日	2022年1月1日
关军亮	绿都集团	郑州事业部投资发展中心总监	2015年12月1日	

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨张峰	宇通集团	董事	2018年4月2日	2021年4月24日
王小飞	宇通集团	监事		
郑树昌	上海柏晟投资有限公司	执行董事	2012年9月21日	
郑树昌	内蒙古汇通能源投资有限公司	执行董事、经理	2019年5月20日	
郑树昌	内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司	执行董事、经理	2019年5月20日	
马海光	上海弘煜投资有限公司	监事	2012年8月21日	
马海光	上海柏晟投资有限公司	监事	2012年9月21日	
马海光	上海弘煜航空投资有限公司	监事	2015年1月7日	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事津贴的标准由董事会制定预案，由股东大会审议通过；公司其他董事、监事的薪酬计划由薪酬与考核委员会提出，经董事会批准后，提交股东大会审议通过；公司高级管理人员的薪酬方案由薪酬与考核委员会提出，报董事会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案遵循“按市场价值和市场规律分配”的薪酬分配基本原则，力争提供行业内具有一定竞争力的薪酬，增强公司薪酬体系的激励作用。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	实际支付报酬合计 191.01 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 191.01 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
----	-------	------	------

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
郑树昌	董事长	离任	个人原因
米展成	董事、总经理	离任	个人原因
施蓓	董事、副总经理	离任	个人原因
龙维	董事、副总经理、财务总监	离任	个人原因
邵宗超	副总经理、董事会秘书	离任	个人原因
谢斌	监事	离任	个人原因
马海光	监事会主席	离任	个人原因
王珏	职工监事	离任	个人原因
杨张峰	董事长	选举	
薛荣欣	董事、总经理	选举、聘任	
路向前	董事	选举	
李强	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	选举、聘任	
王小飞	监事会主席	选举	
关军亮	监事	选举	
鲍锦丽	职工监事	选举	

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	29
主要子公司在职员工的数量	108
在职员工的数量合计	137
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	3
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	44
销售人员	14
技术人员	37
财务人员	9
行政人员	17
其他	16
合计	137
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	5
本科	35
大专	29
高中（中专）及以下	68
合计	137

(二) 薪酬政策

适用 不适用

1、基本薪酬：是根据员工任职岗位的责任、资历、学历、技能等因素确定，不与员工绩效挂钩的保障部分；

2、绩效薪酬：是根据员工的工作绩效及公司经营业绩确定的薪酬，包括季度绩效薪酬和年终考核绩效薪酬。

公司福利包括基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金等，按劳动社会保障局有关规定统一执行。

公司薪酬标准确定方法如下：以聘任岗位的职务任职要求以及对公司的贡献程度，结合上年度市场薪资行情以及同行薪资水平，确定其薪酬职级。

(三) 培训计划

适用 不适用

1、职前培训：新员工的入职培训，部门内的岗位培训；

2、专业技能培训：职业资格的培训，岗位技能提升，职业等级培训，专业技术的交流，行业协会探讨等；

3、管理技能培训：现代管理能力培训，综合素养培训，执行力培训，组织与领导力培训，专业论坛、峰会、年会培训等。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，积极规范公司运作，努力降低风险，同时加强信息披露，做好投资者关系管理工作，确保法人治理结构的有效运行。

1、关于股东与股东大会：公司能够根据《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》及公司《股东大会议事规则》召集、召开股东大会，并由律师出席见证，能够平等对待所有股东，特别是中小股东与大股东享有平等地位。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东进行的关联交易公平合理，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司得到了控股股东在融资等各方面的大力支持和帮助，未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，公司独立董事的人数占董事会总人数比例超过 1/3。公司董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加培训，认真履行董事的职责，谨慎决策。公司独立董事严格遵守公司《独立董事制度》。公司董事会下设战略发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，在召开董事会会议前对各自职责范围内的事项都进行认真审阅和讨论，形成一致意见后再报董事会审议，专门委员会的专业作用得到了真正的发挥。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格遵守《监事会议事规则》，人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，公司监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制。

6、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访和咨询，加强与股东的交流，严格执行公司《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》，规范本公司信息披露行为和投资者关系管理行为，充分履行上市公司信息披露义务，维护公司和投资者的合法权益。公司能够做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

7、关于投资者关系及相关利益者：为使公司以更加透明、公开、热情的态度通过各种渠道进一步加强投资者关系管理工作，公司通过上交所“E”互动平台和公司网站按照信息披露的相关要求，认真回答投资者提出的相关问题，接待了各类投资者到公司现场参观、考察，并通过投资者见面会等形式向投资者宣传、推介公司的具体情况。公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

8、公司严格按照《企业内部控制基本规范》及配套指引和公司《内部控制手册》的相关规定，进一步完善公司治理体系，对公司各项制度、流程及其执行情况进行了系统化梳理。报告期内，公司各项制度、业务流程及其执行情况已基本达到了内控规范及其配套指引的要求，也进一步巩固了公司管理的基础，提高了经营管理水平和风险防范能力。

9、在内幕信息知情人管理方面，公司根据《内幕信息知情人登记管理制度》，在审核公司定期报告及重大事项时，要求各知情人填写内幕信息知情人登记表，并督促在内幕信息未公开披露时不得泄露信息，不得利用内幕信息买卖公司股票，保证内幕信息不外流。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年度第一次临时股东大会	2019 年 2 月 26 日	http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2019-02-27/600605_20190227_1.pdf	2019 年 2 月 27 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 17 日	http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2019-05-18/600605_20190518_1.pdf	2019 年 5 月 18 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
杨张峰	否	5	5	0	0	0	否	2
薛荣欣	否	5	5	0	0	0	否	1
路向前	否	5	5	0	0	0	否	2
李强	否	5	5	0	0	0	否	2
杜江波	是	8	8	7	0	0	否	2
刘文新	是	8	8	5	0	0	否	1
周炯	是	8	8	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司高级管理人员实行年薪制。报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员薪酬情况进行审核与监督。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

请见公司于 2020 年 2 月 29 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《上海汇通能源股份有限公司 2019 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

请见公司于 2020 年 2 月 29 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《上海汇通能源股份有限公司内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

大华审字[2020]001515 号

上海汇通能源股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海汇通能源股份有限公司(以下简称汇通能源)财务报表,包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了汇通能源2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于汇通能源,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入的确认;
2. 交易性金融资产及其投资收益的确认。

(一)收入的确认事项

1. 事项描述

2019年度汇通能源收入确认的会计政策及账面金额请参阅合并财务报表附注四-(二十五)收入、附注六-注释29.营业收入和营业成本。2019年度,汇通能源营业收入金额为人民币12,028.49万元。

由于收入是重要的财务指标之一,存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险,因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于汇通能源收入的确认所实施的重要审计程序包括:

(1)了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计,并测试关键控制措施的运行的有效性;

(2)结合业务类型及客户情况对收入以及毛利情况执行分析性复核程序,判断本期销售收入和毛利率变动的合理性;

(3)选取样本检查主要业务合同,识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件,评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求,并复核相关会计政策是否得到一贯执行;

(4)获取本年度收入确认明细,对本年度记录的收入交易选取样本,对销售合同、发票等支持性文件进行核对,评价相关收入确认是否符合汇通能源的会计政策;

(5)对主要客户应收账款、预收款项、收入金额等信息实施函证程序;

(6)了解本年度重要客户的背景,查询相关工商信息,关注是否存在关联交易;

(7)对资产负债表日前后记录的收入交易执行截止测试,确认收入是否计入正确的会计期间。

基于已执行的审计工作,我们认为,汇通能源的收入确认符合企业会计准则及收入确认政策的规定。

(二)交易性金融资产及其投资收益的确认

1. 事项描述

交易性金融资产相关的会计政策及账面金额请参阅合并财务报表附注四-（九）金融工具、附注六-注释 2. 交易性金融资产、附注六-注释 35. 投资收益。截止 2019 年 12 月 31 日，汇通能源交易性金融资产账面余额为人民币 30,851.00 万元，占资产总额的 40.15%。

交易性金融资产期末余额核算的是公司购买的在活跃市场无公开市场报价的保本浮动收益型银行理财产品，由于此类理财产品的合约安排约定了浮动收益的相关条款，增加了合同现金流量与基本的借贷安排无关的可变性风险，因此我们将交易性金融资产及其投资收益的确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于汇通能源交易性金融资产及其投资收益的确认所实施的重要审计程序包括：

（1）了解和评价管理层与购买交易性金融资产相关的关键内部控制的设计，并测试关键控制措施的运行的有效性；

（2）获取全部购买理财产品的协议，结合新金融工具准则的规定，判断是否符合交易性金融资产的定义；

（3）在活跃市场无公开市场报价的情况下，判断其投资成本作为公允价值的最佳估计是否恰当；

（4）结合协议约定的内容，测算投资收益的确认是否准确；

（5）获取本年度购买理财产品和确认投资收益的明细，检查理财协议、银行回单、发票等支持性文件，判断账务处理是否合理；

（6）对资产负债表日前后记录的交易内容执行截止测试，确认投资收益是否计入正确的会计期间。

基于已执行的审计工作，我们认为，汇通能源交易性金融资产及其投资收益的确认符合新金融工具准则及会计政策的规定。

四、其他信息

汇通能源管理层对其他信息负责。其他信息包括 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

汇通能源管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，汇通能源管理层负责评估汇通能源的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算汇通能源、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督汇通能源的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对汇通能源持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致汇通能源不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就汇通能源中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：廖继承
(项目合伙人)

中国注册会计师：胡丽娟

二〇二〇年二月二十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位:上海汇通能源股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七-1	275,088,719.70	482,447,156.54
交易性金融资产	七-2	308,510,000.00	
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	七-3		3,870,000.00
应收账款	七-4	3,623,580.38	72,248,896.49
应收款项融资			
预付款项	七-5	138,455.80	374,424.79
其他应收款	七-6	58,380,603.79	51,071,054.52
其中: 应收利息			
应收股利	七-6	19,000,000.00	
存货	七-7		3,266,297.60
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七-8	915,037.30	204,640.52
流动资产合计		646,656,396.97	613,482,470.46
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			257,839.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七-9	21,993,223.89	21,429,916.27
其他权益工具投资	七-10	257,839.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七-11	94,084,274.72	79,001,657.32
固定资产	七-12	4,983,240.81	494,416,289.01
在建工程	七-13		6,884,552.56
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七-14		18,821,183.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七-15	338,732.87	1,142,629.55
其他非流动资产	七-16		13,000,047.26
非流动资产合计		121,657,311.29	634,954,114.53
资产总计		768,313,708.26	1,248,436,584.99
流动负债:			

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
短期借款	七-17		208,170,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七-18	6,114,012.81	20,054,548.74
预收款项	七-19	13,774,868.80	16,738,266.07
合同负债			
应付职工薪酬	七-20	3,211,003.66	2,427,792.04
应交税费	七-21	7,151,912.06	50,943,523.20
其他应付款	七-22	27,198,576.64	43,837,173.90
其中：应付利息	七-22		659,077.38
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七-23		55,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		57,450,373.97	397,171,303.95
非流动负债：			
长期借款	七-24		129,500,000.00
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			129,500,000.00
负债合计		57,450,373.97	526,671,303.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七-25	147,344,592.00	147,344,592.00
资本公积	七-26	266,718,700.04	268,806,036.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七-27	84,275,304.76	82,511,176.06
一般风险准备			
未分配利润	七-28	212,524,737.49	223,103,476.64
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		710,863,334.29	721,765,281.04
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		710,863,334.29	721,765,281.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		768,313,708.26	1,248,436,584.99

法定代表人：杨张峰

主管会计工作负责人：李强

会计机构负责人：李强

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位:上海汇通能源股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		263,925,989.76	478,657,607.91
交易性金融资产		286,510,000.00	
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			
应收账款	十六-1	2,285,714.20	3,878,918.70
应收款项融资			
预付款项		131,702.00	
其他应收款	十六-2	85,208,521.82	267,105,690.32
其中: 应收利息			
应收股利	十六-2	19,000,000.00	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		473,989.66	48,786.94
流动资产合计		638,535,917.44	749,691,003.87
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			257,839.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六-3	114,914,776.52	235,263,092.78
其他权益工具投资		257,839.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		33,660,000.89	16,256,173.25
固定资产		2,952,421.61	23,178,057.08
在建工程			6,884,552.56
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		95,742.39	340,432.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		151,880,780.41	282,180,147.59
资产总计		790,416,697.85	1,031,871,151.46
流动负债:			
短期借款			208,170,000.00

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,022,489.71	8,759,782.47
预收款项		4,342,854.26	4,052,245.10
合同负债			
应付职工薪酬		1,390,556.66	970,956.66
应交税费		5,670,496.27	47,248,505.01
其他应付款		45,844,603.40	85,988,981.98
其中：应付利息			369,814.04
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		60,271,000.30	355,190,471.22
非流动负债：			
长期借款			500,000.00
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			500,000.00
负债合计		60,271,000.30	355,690,471.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		147,344,592.00	147,344,592.00
资本公积		266,718,700.04	265,595,861.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		85,636,682.39	78,694,352.57
未分配利润		230,445,723.12	184,545,874.33
所有者权益（或股东权益）合计		730,145,697.55	676,180,680.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		790,416,697.85	1,031,871,151.46

法定代表人：杨张峰

主管会计工作负责人：李强

会计机构负责人：李强

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		120,284,870.61	2,063,299,356.16
其中:营业收入	七-29	120,284,870.61	2,063,299,356.16
二、营业总成本		98,794,236.91	2,023,888,149.79
其中:营业成本	七-29	55,849,172.40	1,950,893,502.02
税金及附加	七-30	6,141,909.70	8,509,292.45
销售费用	七-31	2,745,363.75	3,382,585.58
管理费用	七-32	29,494,185.75	37,384,504.82
研发费用			
财务费用	七-33	4,563,605.31	23,718,264.92
其中:利息费用	七-33	7,603,659.13	23,617,366.79
利息收入	七-33	3,143,241.85	193,172.86
加:其他收益	七-34	229,979.00	89,106.37
投资收益(损失以“-”号填列)	七-35	4,476,359.72	-5,668,957.75
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	七-35	-559,531.08	-5,668,957.75
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七-36	-2,035,635.32	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七-37		-7,417,617.46
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七-38	-8,388.46	1,721.75
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		24,152,948.64	26,415,459.28
加:营业外收入	七-39	14,118,008.46	1,406,531.48
减:营业外支出	七-40	7,486,881.01	185,165.11
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		30,784,076.09	27,636,825.65
减:所得税费用	七-41	7,714,578.29	5,090,076.57
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		23,069,497.80	22,546,749.08
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		23,069,497.80	22,546,749.08
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		23,069,497.80	22,546,749.08
六、其他综合收益的税后净额		23,069,497.80	22,546,749.08
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		23,069,497.80	22,546,749.08
七、综合收益总额		23,069,497.80	22,546,749.08
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		23,069,497.80	22,546,749.08
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.157	0.153
(二)稀释每股收益(元/股)		0.157	0.153

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:969,689.74元,上期被合并方实现的净利润为:4,761,511.4元。

法定代表人:杨张峰

主管会计工作负责人:李强

会计机构负责人:李强

母公司利润表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十六-4	35,935,951.79	1,818,884,481.13
减: 营业成本	十六-4	4,457,336.78	1,783,396,790.86
税金及附加		3,374,896.62	5,373,470.34
销售费用			
管理费用		14,407,493.16	16,018,860.50
财务费用		957,905.67	12,164,393.30
其中: 利息费用		3,977,005.83	12,232,976.85
利息收入		3,047,813.78	125,004.82
加: 其他收益		21,507.49	
投资收益(损失以“-”号填列)	十六-5	43,855,949.57	-5,668,957.75
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-559,531.08	-5,668,957.75
信用减值损失(损失以“-”号填列)		978,762.13	
资产减值损失(损失以“-”号填列)			1,795,467.50
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-8,388.46	1,721.75
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		57,586,150.29	-1,940,802.37
加: 营业外收入		13,043,781.19	498,279.80
减: 营业外支出		7,157,793.91	166,690.28
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		63,472,137.57	-1,609,212.85
减: 所得税费用		5,924,051.83	1,369,511.09
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		57,548,085.74	-2,978,723.94
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		57,548,085.74	-2,978,723.94
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		57,548,085.74	-2,978,723.94
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.391	-0.020
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.391	-0.020

法定代表人: 杨张峰

主管会计工作负责人: 李强

会计机构负责人: 李强

合并现金流量表
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		119,213,965.91	2,736,021,114.82
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七-42-(1)	323,328,781.47	60,370,988.71
经营活动现金流入小计		442,542,747.38	2,796,392,103.53
购买商品、接受劳务支付的现金		36,320,559.42	2,201,855,903.33
支付给职工及为职工支付的现金		27,551,317.57	29,600,622.67
支付的各项税费		61,277,904.01	20,967,338.22
支付其他与经营活动有关的现金	七-42-(2)	59,856,276.64	91,055,378.08
经营活动现金流出小计		185,006,057.64	2,343,479,242.30
经营活动产生的现金流量净额		257,536,689.74	452,912,861.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,853,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		8,957,334.09	13,278.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,274.00	988,174.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		87,879,047.22	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,949,862,655.31	1,001,452.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,890,762.13	9,299,025.62
投资支付的现金		2,161,510,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,200,854.87	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,170,601,617.00	9,299,025.62
投资活动产生的现金流量净额		-220,738,961.69	-8,297,572.92
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			298,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七-42-(3)	184,000,000.00	1,000,000.00
筹资活动现金流入小计		184,000,000.00	299,000,000.00
偿还债务支付的现金		392,000,000.00	380,961,041.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,156,164.89	32,963,051.19
支付其他与筹资活动有关的现金	七-42-(4)		1,000,000.00
筹资活动现金流出小计		428,156,164.89	414,924,092.76
筹资活动产生的现金流量净额		-244,156,164.89	-115,924,092.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-207,358,436.84	328,691,195.55
加：期初现金及现金等价物余额		482,447,156.54	153,755,960.99
六、期末现金及现金等价物余额		275,088,719.70	482,447,156.54

法定代表人：杨张峰

主管会计工作负责人：李强

会计机构负责人：李强

母公司现金流量表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		39,432,186.90	2,477,367,369.33
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		270,272,693.23	143,515,377.45
经营活动现金流入小计		309,704,880.13	2,620,882,746.78
购买商品、接受劳务支付的现金		3,744,534.48	2,074,492,497.93
支付给职工及为职工支付的现金		7,816,703.41	6,100,654.43
支付的各项税费		52,692,929.39	11,075,936.94
支付其他与经营活动有关的现金		37,341,052.23	136,574,069.07
经营活动现金流出小计		101,595,219.51	2,228,243,158.37
经营活动产生的现金流量净额		208,109,660.62	392,639,588.41
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,934,836,801.41	
取得投资收益收到的现金		8,957,334.09	13,278.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,274.00	988,174.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,943,820,409.50	1,001,452.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,710,585.15	8,868,427.17
投资支付的现金		2,145,710,854.87	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,148,421,440.02	9,868,427.17
投资活动产生的现金流量净额		-204,601,030.52	-8,866,974.47
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			298,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			1,000,000.00
筹资活动现金流入小计			299,000,000.00
偿还债务支付的现金		208,000,000.00	315,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,240,248.25	21,125,175.98
支付其他与筹资活动有关的现金			1,000,000.00
筹资活动现金流出小计		218,240,248.25	337,125,175.98
筹资活动产生的现金流量净额		-218,240,248.25	-38,125,175.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-214,731,618.15	345,647,437.96
加:期初现金及现金等价物余额		478,657,607.91	133,010,169.95
六、期末现金及现金等价物余额		263,925,989.76	478,657,607.91

法定代表人:杨张峰

主管会计工作负责人:李强

会计机构负责人:李强

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度						
	归属于母公司所有者权益					少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本(或股 本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	147,344,592.00	265,595,861.34	80,961,176.06	200,711,788.75	694,613,418.15		694,613,418.15
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
同一控制下企业合并		3,210,175.00	1,550,000.00	22,391,687.89	27,151,862.89		27,151,862.89
其他							
二、本年期初余额	147,344,592.00	268,806,036.34	82,511,176.06	223,103,476.64	721,765,281.04		721,765,281.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,087,336.30	1,764,128.70	-10,578,739.15	-10,901,946.75		-10,901,946.75
(一) 综合收益总额				23,069,497.80	23,069,497.80		23,069,497.80
(二) 所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
(三) 利润分配		-3,210,175.00	2,764,128.70	-33,648,236.95	-34,094,283.25		-34,094,283.25
1. 提取盈余公积			5,754,808.57	-5,754,808.57			
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配				-27,893,428.38	-27,893,428.38		-27,893,428.38
4. 其他		-3,210,175.00	-2,990,679.87		-6,200,854.87		-6,200,854.87
(四) 所有者权益内部结转							
(五) 专项储备							
(六) 其他		1,122,838.70	-1,000,000.00		122,838.70		122,838.70
四、本期期末余额	147,344,592.00	266,718,700.04	84,275,304.76	212,524,737.49	710,863,334.29		710,863,334.29

项目	2018 年度						
	归属于母公司所有者权益					少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股 本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	147,344,592.00	253,117,827.65	80,961,176.06	191,767,162.46	673,190,758.17		673,190,758.17
加：会计政策变更							
前期差错更正							
同一控制下企业合并		3,210,175.00	1,550,000.00	17,630,176.49	22,390,351.49		22,390,351.49
其他							
二、本年期初余额	147,344,592.00	256,328,002.65	82,511,176.06	209,397,338.95	695,581,109.66		695,581,109.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		12,478,033.69		13,706,137.69	26,184,171.38		26,184,171.38
（一）综合收益总额				22,546,749.08	22,546,749.08		22,546,749.08
（二）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配				-8,840,611.39	-8,840,611.39		-8,840,611.39
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配							
4. 其他				-8,840,611.39	-8,840,611.39		-8,840,611.39
（四）所有者权益内部结转							
（五）专项储备							
（六）其他		12,478,033.69			12,478,033.69		12,478,033.69
四、本期期末余额	147,344,592.00	268,806,036.34	82,511,176.06	223,103,476.64	721,765,281.04		721,765,281.04

法定代表人：杨张峰

主管会计工作负责人：李强

会计机构负责人：李强

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度				
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	147,344,592.00	265,595,861.34	78,694,352.57	184,545,874.33	676,180,680.24
加: 会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年期初余额	147,344,592.00	265,595,861.34	78,694,352.57	184,545,874.33	676,180,680.24
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)		1,122,838.70	6,942,329.82	45,899,848.79	53,965,017.31
(一) 综合收益总额				57,548,085.74	57,548,085.74
(二) 所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入的普通股					
2. 其他权益工具持有者投入资本					
3. 股份支付计入所有者权益的金额					
4. 其他					
(三) 利润分配			5,675,506.33	-11,648,236.95	-5,972,730.62
1. 提取盈余公积			5,754,808.57	-5,754,808.57	
2. 对所有者 (或股东) 的分配				-5,893,428.38	-5,893,428.38
3. 其他			-79,302.24		-79,302.24
(四) 所有者权益内部结转					
(五) 专项储备					
(六) 其他		1,122,838.70	1,266,823.49		2,389,662.19
四、本期期末余额	147,344,592.00	266,718,700.04	85,636,682.39	230,445,723.12	730,145,697.55

2019 年年度报告

项目	2018 年度				
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	147,344,592.00	253,117,827.65	78,694,352.57	196,365,209.66	675,521,981.88
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年期初余额	147,344,592.00	253,117,827.65	78,694,352.57	196,365,209.66	675,521,981.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		12,478,033.69		-11,819,335.33	658,698.36
（一）综合收益总额				-2,978,723.94	-2,978,723.94
（二）所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入的普通股					
2. 其他权益工具持有者投入资本					
3. 股份支付计入所有者权益的金额					
4. 其他					
（三）利润分配				-8,840,611.39	-8,840,611.39
1. 提取盈余公积					
2. 对所有者（或股东）的分配				-8,840,611.39	-8,840,611.39
3. 其他					
（四）所有者权益内部结转					
（五）专项储备					
（六）其他		12,478,033.69			12,478,033.69
四、本期期末余额	147,344,592.00	265,595,861.34	78,694,352.57	184,545,874.33	676,180,680.24

法定代表人：杨张峰

主管会计工作负责人：李强

会计机构负责人：李强

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

上海汇通能源股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”或“汇通能源”）系于 1991 年 12 月 1 日经上海市人民政府沪府(1991)155 号文批准，采用公开募集方式设立的股份有限公司，公司股票于 1992 年 3 月 27 日在上海证券交易所上市交易。

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 147,344,592 股，注册资本为 147,344,592 元，注册地址：上海市浦东新区康桥路 1100 号，总部地址：上海市长宁区淞虹路 207 号明基广场 B 座 7 楼，母公司为西藏德锦企业管理有限责任公司，最终实际控制人为汤玉祥。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司主要产品和服务为房屋租赁和物业服务。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 2 月 27 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 9 户，具体包括：

序号	子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
1	上海常源投资发展有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
2	上海轻机投资管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
3	上海轻机益厦物业管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
4	上海汇通创兴物业管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
5	上海德发物业管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
6	上海康歆科技投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
7	上海祝通投资发展有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
8	上海杭展投资发展有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
9	郑州绿都商业管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，减少 5 户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的子公司如下：

名称	变更原因
郑州绿都商业管理有限公司（绿都商业）	同一控制下企业合并

2. 本期不再纳入合并范围的子公司如下：

名称	变更原因
上海炯睿贸易有限公司	注销
内蒙古汇通能源投资有限公司（内蒙古汇通）	转让
内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司（卓资风电）	转让
内蒙古汇通能源白音花风力发电有限公司	转让
内蒙古汇通能源红格尔风力发电有限公司	转让

合并范围变更主体的具体信息详见“八、合并范围的变更”

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

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

适用 不适用

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

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

2. 同一控制下的企业合并

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

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

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

3. 非同一控制下的企业合并

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

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

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

4. 为合并发生的相关费用

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并范围

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

2. 合并程序

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

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

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

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

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的分类

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

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

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

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

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

2. 共同经营会计处理方法

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

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

1. 金融资产分类和计量

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

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入

本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

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

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

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

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

2. 金融负债分类和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风

险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

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

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

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

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

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

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

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

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

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

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

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

- 1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- 2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确

认金融资产的一部分)之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价,与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

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

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

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

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

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

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

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

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

金融工具信用损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外,信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备,不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

(2) 已发生信用减值的金融资产

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

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

(3) 预期信用损失的确定

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

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

(4) 减记金融资产

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

10. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注【五-9-6】金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
商业承兑汇票	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险确定组合	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. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本【五-9-6】金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
风力发电业务应收款项	与风力发电业务相关的应收款项	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
账龄组合	除风力发电业务应收款项外，按类似信用风险特征（账龄）进行组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

12. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注【五-9-6】金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息等，计算预期信用损失。确定组合的依据如下

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

13. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中耗用的材料和物料等。主要包括低值易耗品和物料用品等。

2. 存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

14. 持有待售资产

√适用 □不适用

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

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

15. 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注【五-5】同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

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

(2) 权益法

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

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

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

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

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

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

(3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

(4) 成本法转权益法

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

(5) 成本法转公允价值计量

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

4. 长期股权投资的处置

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的

差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

16. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	受益期	0.00-4.00	1.50-6.40

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

17. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-35	4.00	2.74-9.60
发电及供热设备	年限平均法	20	4.00	4.80
输电线路	年限平均法	20	4.00	4.80
变电设备	年限平均法	18	4.00	5.33
配电线路	年限平均法	15	4.00	6.40
配电设备	年限平均法	18	4.00	5.33
用电计量设备	年限平均法	7	4.00	13.71
工具及其它生产用具	年限平均法	8	4.00	12.00
家具用具	年限平均法	3-10	4.00	9.60-32.00
运输设备	年限平均法	6	4.00	16.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

18. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程初始计量

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

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

19. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

20. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2. 无形资产的后继计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	证载期限
风电特许权	20	许可期限

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

经复核，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

21. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

22. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

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

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

23. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

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

根据上述原则，公司根据不同的业务类型确认收入的具体标准如下：

公司风电项目销售收入每月末按内蒙古电力（集团）有限责任公司确认的上月 21 号至当月 20 号的发电度数确认当月销售收入。

公司物业服务收入根据已签订的物业服务合同按月确认服务收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

24. 政府补助

适用 不适用

1. 类型

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

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

2. 政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

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

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

25. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

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

26. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 经营租入资产

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

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

(2) 经营租出资产

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

27. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	列报变更前金额	影响金额	列报变更后金额	备注
应收票据		3,870,000.00	3,870,000.00	
应收账款		72,248,896.49	72,248,896.49	
应收票据及应收账款	76,118,896.49	-76,118,896.49		
可供出售金融资产	257,839.00	-257,839.00		
其他权益工具投资		257,839.00	257,839.00	
应付账款		20,054,548.74	20,054,548.74	
应付票据及应付账款	20,054,548.74	-20,054,548.74		

28. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

其他说明

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见【五】。

(1) 执行新金融工具准则对本公司的影响

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2018 年 12 月 31 日	累积影响金额			2019 年 1 月 1 日
		分类和计量影响（注 1）	金融资产减值影响	小计	
可供出售金融资产	257,839.00	-257,839.00		-257,839.00	
其他权益工具投资		257,839.00		257,839.00	257,839.00

注 1：于 2019 年 1 月 1 日，账面价值为 257,839.00 元的以前年度被分类为可供出售金融资产的持有目的是每年获取股利分红，且公司短期内无交易意向，管理层将该项投资指定为其他权益工具投资。该项投资非债券投资且无活跃的交易市场及可观察市价，公司认为被投资单位所处环境、经营及财务状况变化不大，故将成本作为其公允价值的恰当估计。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	482,447,156.54	482,447,156.54	
应收票据	3,870,000.00	3,870,000.00	
应收账款	72,248,896.49	72,248,896.49	
预付款项	374,424.79	374,424.79	
其他应收款	51,071,054.52	51,071,054.52	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	3,266,297.60	3,266,297.60	
其他流动资产	204,640.52	204,640.52	
流动资产合计	613,482,470.46	613,482,470.46	
非流动资产:			
可供出售金融资产	257,839.00		-257,839.00
长期股权投资	21,429,916.27	21,429,916.27	
其他权益工具投资		257,839.00	257,839.00
投资性房地产	79,001,657.32	79,001,657.32	
固定资产	494,416,289.01	494,416,289.01	
在建工程	6,884,552.56	6,884,552.56	
无形资产	18,821,183.56	18,821,183.56	
递延所得税资产	1,142,629.55	1,142,629.55	
其他非流动资产	13,000,047.26	13,000,047.26	
非流动资产合计	634,954,114.53	634,954,114.53	
资产总计	1,248,436,584.99	1,248,436,584.99	
流动负债:			
短期借款	208,170,000.00	208,170,000.00	
应付账款	20,054,548.74	20,054,548.74	
预收款项	16,738,266.07	16,738,266.07	
应付职工薪酬	2,427,792.04	2,427,792.04	
应交税费	50,943,523.20	50,943,523.20	
其他应付款	43,837,173.90	43,837,173.90	
其中: 应付利息	659,077.38	659,077.38	
应付股利			
一年内到期的非流动负债	55,000,000.00	55,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	397,171,303.95	397,171,303.95	
非流动负债:			
长期借款	129,500,000.00	129,500,000.00	
非流动负债合计	129,500,000.00	129,500,000.00	
负债合计	526,671,303.95	526,671,303.95	
所有者权益(或股东权益):			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
实收资本（或股本）	147,344,592.00	147,344,592.00	
资本公积	268,806,036.34	268,806,036.34	
减：库存股			
盈余公积	82,511,176.06	82,511,176.06	
未分配利润	223,103,476.64	223,103,476.64	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	721,765,281.04	721,765,281.04	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	721,765,281.04	721,765,281.04	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,248,436,584.99	1,248,436,584.99	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司持有中国浦发机械工业股份有限公司 0.12%的股权，以前年度在可供出售金融资产中按成本法核算。根据新金融工具准则的要求，管理层在本期指定为其他权益工具投资。除获得的股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均应当计入其他综合收益，且后续不得转入损益。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	478,657,607.91	478,657,607.91	
应收账款	3,878,918.70	3,878,918.70	
其他应收款	267,105,690.32	267,105,690.32	
其中：应收利息			
应收股利			
其他流动资产	48,786.94	48,786.94	
流动资产合计	749,691,003.87	749,691,003.87	
非流动资产：			
可供出售金融资产	257,839.00		-257,839.00
长期股权投资	235,263,092.78	235,263,092.78	
其他权益工具投资		257,839.00	257,839.00
投资性房地产	16,256,173.25	16,256,173.25	
固定资产	23,178,057.08	23,178,057.08	
在建工程	6,884,552.56	6,884,552.56	
递延所得税资产	340,432.92	340,432.92	
非流动资产合计	282,180,147.59	282,180,147.59	
资产总计	1,031,871,151.46	1,031,871,151.46	
流动负债：			
短期借款	208,170,000.00	208,170,000.00	
应付账款	8,759,782.47	8,759,782.47	
预收款项	4,052,245.10	4,052,245.10	
应付职工薪酬	970,956.66	970,956.66	
应交税费	47,248,505.01	47,248,505.01	
其他应付款	85,988,981.98	85,988,981.98	
其中：应付利息	369,814.04	369,814.04	
应付股利			
流动负债合计	355,190,471.22	355,190,471.22	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
非流动负债：			
长期借款	500,000.00	500,000.00	
非流动负债合计	500,000.00	500,000.00	
负债合计	355,690,471.22	355,690,471.22	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	147,344,592.00	147,344,592.00	
资本公积	265,595,861.34	265,595,861.34	
减：库存股			
盈余公积	78,694,352.57	78,694,352.57	
未分配利润	184,545,874.33	184,545,874.33	
所有者权益（或股东权益）合计	676,180,680.24	676,180,680.24	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,031,871,151.46	1,031,871,151.46	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率	备注
增值税	销售货物、销售不动产、不动产租赁、其他应税销售服务收入、简易计税	3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%	注 1
城市维护建设税	实缴流转税税额	1%、5%、7%	
企业所得税	应纳税所得额	7.5%、15%、20%、25%	
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%	

注 1：根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，本公司自 2019 年 4 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 和 10% 税率的，税率分别调整为 13%、9%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海轻机投资管理有限公司	20
上海轻机益厦物业管理有限公司	20
上海汇通创兴物业管理有限公司	20
上海德发物业管理有限公司	20
内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司	15、7.5

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 公司子公司上海轻机投资管理有限公司、上海轻机益厦物业管理有限公司、上海汇通创兴物业管理有限公司、上海德发物业管理有限公司根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）的规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月

31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

(3) 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。公司子公司内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司 2015 年 4 月 14 日取得内蒙古自治区卓资县国家税务局卓国税通（2015）2261 号《乌兰察布市卓资县国家税务局税务事项通知书》，经批准企业所得税减按 15% 税率征收，减征期限为 2014 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

(4) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十七条、企业所得税法第二十七条第（二）项所称国家重点扶持的公共基础设施项目，是指《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的港口码头、机场、铁路、公路、城市公共交通、电力、水利等项目。企业从事前款规定的国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。2016 年 1 月 5 日公司子公司内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司向卓资县国家税务局提交《企业所得税优惠事项备案表》，自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日免征企业所得税，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日减半征收企业所得税。

(5) 公司子公司内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司根据《财政部国家税务总局关于风力发电增值税政策的通知》（财税〔2015〕74 号）规定，自 2015 年 7 月 1 日起，销售自产的利用风力生产的电力产品，实行增值税即征即退 50% 的政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		52,397.78
银行存款	75,353,360.54	482,394,758.76
其他货币资金	199,500,000.00	
未收到应收利息	235,359.16	
合计	275,088,719.70	482,447,156.54
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

货币资金期末余额较期初减少 207,358,436.84 元，降幅 42.98%，原因系公司本期购买的银行理财尚未到期所致。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	308,510,000.00	
其中：		
银行理财	308,510,000.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	308,510,000.00	

其他说明：

适用 不适用

交易性金融资产说明：交易性金融资产期末余额核算的是公司购买的保本浮动收益型银行理财产品，由于此类理财产品的合约安排约定了浮动收益的相关条款，增加了合同现金流量与基本的借贷安排无关的可变性，公司依据新金融工具准则，将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		3,870,000.00
合计		3,870,000.00

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

4、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	3,527,715.18
1 至 2 年	126,115.30
5 年以上	38,899,497.94
合计	42,553,328.42

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	42,553,328.42	100	38,929,748.04	91.48	3,623,580.38	136,367,202.36	100	64,118,305.87	47.02	72,248,896.49
其中：										
账龄组合	42,553,328.42	100	38,929,748.04	91.48	3,623,580.38	59,625,904.46	43.72	54,965,216.39	92.18	4,660,688.07
风力发电业务应收款项						76,741,297.90	56.28	9,153,089.48	11.93	67,588,208.42
合计	42,553,328.42	/	38,929,748.04	/	3,623,580.38	136,367,202.36	/	64,118,305.87	/	72,248,896.49

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,527,715.18	17,638.57	0.50
1 至 2 年	126,115.30	12,611.53	10.00
5 年以上	38,899,497.94	38,899,497.94	100.00
合计	42,553,328.42	38,929,748.04	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收账款	64,118,305.87	1,717,812.32		-16,042,853.46	-10,863,516.69	38,929,748.04
其中：账龄组合	54,965,216.39	7,385.11		-16,042,853.46		38,929,748.04
风力发电业务应收款项	9,153,089.48	1,710,427.21			-10,863,516.69	
合计	64,118,305.87	1,717,812.32		-16,042,853.46	-10,863,516.69	38,929,748.04

本期转让内蒙古汇通能源投资有限公司及其子公司股权导致坏账准备变动。

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	16,042,853.46

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	货款	4,117,853.46	无法收回	董事会授权董事长审批	否
客户二	货款	11,925,000.00	无法收回	董事会授权董事长审批	否
合计	/	16,042,853.46	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	2,020,999.91	4.75	22,085.95
第二名	2,816,000.00	6.62	2,816,000.00
第三名	1,483,181.67	3.49	1,483,181.67
第四名	818,233.82	1.92	818,233.82

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
第五名	975,760.00	2.29	975,760.00
合计	8,114,175.40	19.07	6,115,261.44

其他说明：

适用 不适用

应收账款期末余额较期初减少 93,813,873.94 元，降幅 68.80%，原因系公司本期核销部分无法收回款项，及转让内蒙古汇通能源投资有限公司及其子公司股权不再合并其报表所致。

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	138,455.80	100.00	353,427.12	94.39
1至2年			9,786.67	2.61
2至3年			11,211.00	3.00
合计	138,455.80	100.00	374,424.79	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	131,702.00	95.12	2019年	预付租金
第二名	6,753.80	4.88	2019年	预付光纤费
合计	138,455.80	100.00		

其他说明

√适用 □不适用

预付款项期末余额较期初减少 235,968.99 元，降幅 63.02%，原因系公司转让内蒙古汇通能源投资有限公司及其子公司股权，期末不再合并其报表所致。

6、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	19,000,000.00	
其他应收款	39,380,603.79	51,071,054.52
合计	58,380,603.79	51,071,054.52

其他说明：

√适用 □不适用

本期转让内蒙古汇通能源投资有限公司及其子公司股权导致坏账准备变动。

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
内蒙古汇通能源投资有限公司	19,000,000.00	
合计	19,000,000.00	

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	39,214,564.12
1 至 2 年	280,027.21
2 至 3 年	272,456.00
3 至 4 年	215,649.00
5 年以上	36,159,668.14
合计	76,142,364.47

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	74,209,915.09	85,330,768.98
保证金、押金	862,579.00	818,809.37
备用金	156,320.00	477,403.04
暂收、暂付	616,234.89	639,218.45
借款	230,000.00	230,000.00
社会保险费	67,315.49	49,682.60
合计	76,142,364.47	87,545,882.44

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款		269,438.00		269,438.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	36,474,827.92	48,385.00	-30,890.24	36,492,322.68
其中：账龄组合	36,474,827.92	48,385.00	-30,890.24	36,492,322.68
合计	36,474,827.92	317,823.00	-30,890.24	36,761,760.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	38,636,426.51	1 年以内	50.74	193,182.13
第二名	往来款	10,501,200.00	5 年以上	13.79	10,501,200.00
第三名	往来款	8,000,000.00	5 年以上	10.51	8,000,000.00
第四名	往来款	3,406,223.83	5 年以上	4.47	3,406,223.83
第五名	往来款	2,672,432.00	5 年以上	3.51	2,672,432.00
合计	/	63,216,282.34	/	83.02	24,773,037.96

7、 存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
物料用品				3,117,507.53		3,117,507.53
低值易耗品				148,790.07		148,790.07
合计				3,266,297.60		3,266,297.60

其他说明

√适用 □不适用

存货期末余额较期初减少 3,266,297.60 元，降幅 100.00%，原因系公司转让内蒙古汇通能源投资有限公司及其子公司股权，期末不再合并其报表所致

8、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	844,428.06	204,640.52
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	70,609.24	
合计	915,037.30	204,640.52

其他说明

其他流动资产期末余额较期初增加 710,396.78 元，增幅 347.14%，原因系公司本期增值税应税项目进项税大于销项税所致。

9、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动				本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、子公司											
上海赛佛仪器有限公司	8,877,626.10									8,877,626.10	8,877,626.10
小计	8,877,626.10									8,877,626.10	8,877,626.10
二、合营企业											
上海天祥·健台制药机械有限公司	21,429,916.27			-559,531.08		1,122,838.70				21,993,223.89	
小计	21,429,916.27			-559,531.08		1,122,838.70				21,993,223.89	
合计	30,307,542.37			-559,531.08		1,122,838.70				30,870,849.99	8,877,626.10

长期股权投资说明：

1. 减值准备：上海赛佛仪器有限公司经营期限于2012年7月17日到期，已停止经营，故对其长期股权投资进行全额计提减值准备。
2. 其他权益变动：按照公司应享有的权益份额确认合营企业上海天祥·健台制药机械有限公司其他权益变动。

10、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中国浦发机械工业股份有限公司	257,839.00	257,839.00
合计	257,839.00	257,839.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中国浦发机械工业股份有限公司		102,245.99			非交易目的股权	

其他说明：

√适用 □不适用

本公司持有中国浦发机械工业股份有限公司 0.12% 的股权，以前年度在可供出售金融资产中按成本法核算。根据新金融工具准则的要求，管理层在本期指定为其他权益工具投资。除获得的股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均应当计入其他综合收益，且后续不得转入损益。

11、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用 权	在建 工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	110,010,404.09			110,010,404.09
2. 本期增加金额	44,760,859.46			44,760,859.46
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	44,760,859.46			44,760,859.46
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	154,771,263.55			154,771,263.55
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	31,008,746.77			31,008,746.77
2. 本期增加金额	28,180,834.06			28,180,834.06
(1) 计提或摊销	3,139,445.48			3,139,445.48
(2) 固定资产转入	25,041,388.58			25,041,388.58
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	59,189,580.83			59,189,580.83
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	1,497,408.00			1,497,408.00
(1) 固定资产转入	1,497,408.00			1,497,408.00
3. 本期减少金额				

项目	房屋、建筑物	土地使用 权	在建 工程	合计
4. 期末余额	1,497,408.00			1,497,408.00
四、账面价值				
1. 期末账面价值	94,084,274.72			94,084,274.72
2. 期初账面价值	79,001,657.32			79,001,657.32

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
周家嘴路 515 号房屋	1,035,390.50	政策限制
周家嘴路 535 号房屋	393,376.61	政策限制
周家嘴路 546 号房屋	182,400.00	政策限制
芷江中路 315 号房屋	9,648.00	政策限制
新沪路 11 弄 6 号房屋	167.11	政策限制

其他说明

√适用 □不适用

自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。新沪路 11 弄 6 号、泰和路 1005 号、周家嘴 515 号等房屋本期开始对外出租，川沙东河浜路 10 号、南京西路 1576 号 802 单元等正在招租，且管理层作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化，故由固定资产转入投资性房地产核算。

12、 固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,983,240.81	494,416,289.01
固定资产清理		
合计	4,983,240.81	494,416,289.01

其他说明：

√适用 □不适用

上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	家具用具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	77,876,193.53	636,428,690.51	4,237,919.75	4,196,741.47	722,739,545.26
2. 本期增加金额		137,068.97		169,298.05	306,367.02
(1) 购置		137,068.97		169,298.05	306,367.02
3. 本期减少金额	57,949,088.78	636,565,759.48	2,878,921.11	2,452,017.86	699,845,787.23
(1) 处置或报废	37,567.79		1,144,174.00	1,290,889.51	2,472,631.30
(2) 转入投资性房地产	44,760,859.46				44,760,859.46
(3) 处置子公司	13,150,661.53	636,565,759.48	1,734,747.11	1,161,128.35	652,612,296.47
4. 期末余额	19,927,104.75		1,358,998.64	1,914,021.66	23,200,125.05
二、累计折旧					
1. 期初余额	40,812,493.11	178,905,395.62	3,155,930.04	2,858,544.85	225,732,363.62
2. 本期增加金额	1,982,688.91	12,919,943.73	198,277.45	186,720.04	15,287,630.13
(1) 计提	1,982,688.91	12,919,943.73	198,277.45	186,720.04	15,287,630.13
3. 本期减少金额	27,915,128.16	191,825,339.35	2,347,133.45	1,808,993.18	223,896,594.14
(1) 处置或报废	26,705.33		1,098,407.04	1,068,822.93	2,193,935.30
(2) 转入投资性房地产	25,041,388.58				25,041,388.58
(3) 处置子公司	2,847,034.25	191,825,339.35	1,248,726.41	740,170.25	196,661,270.26
4. 期末余额	14,880,053.86		1,007,074.04	1,236,271.71	17,123,399.61
三、减值准备					
1. 期初余额	2,590,892.63				2,590,892.63
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额	1,497,408.00				1,497,408.00
(1) 转入投资性房地产	1,497,408.00				1,497,408.00
4. 期末余额	1,093,484.63				1,093,484.63
四、账面价值					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	家具用具	合计
1. 期末账面价值	3,953,566.26		351,924.60	677,749.95	4,983,240.81
2. 期初账面价值	34,472,807.79	457,523,294.89	1,081,989.71	1,338,196.62	494,416,289.01

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	16,337,209.72	12,533,794.47	1,093,484.63	2,709,930.62	

(3). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
东余杭路 907 号、949 号、988 号	66,824.10	政策限制

13、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程		6,884,552.56
工程物资		
合计		6,884,552.56

其他说明：

√适用 □不适用

上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
浦东王桥项目				5,062,152.80		5,062,152.80
真大路旧厂房改造项目				1,022,483.98		1,022,483.98
北翟路旧厂房改造项目				499,528.30		499,528.30
新沪路旧厂房改造项目				300,387.48		300,387.48
合计				6,884,552.56		6,884,552.56

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
浦东王桥项目		5,062,152.80			5,062,152.80	
真大路旧厂房改造项目		1,022,483.98			1,022,483.98	
北翟路旧厂房改造项目		499,528.30			499,528.30	
新沪路旧厂房改造项目		300,387.48			300,387.48	
合计		6,884,552.56			6,884,552.56	

其他说明

√适用 □不适用

在建工程中核算的是以前年度发生的房屋检测费、设计费、勘察费等，公司预计前期的支出已无使用价值，故在本期结转至损益。

14、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	风电特许权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,836,565.00	38,719,100.00	40,555,665.00
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额	1,836,565.00	38,719,100.00	40,555,665.00
(1) 处置子公司	1,836,565.00	38,719,100.00	40,555,665.00

项目	土地使用权	风电特许权	合计
4. 期末余额			
二、累计摊销			
1. 期初余额	116,315.72	21,618,165.72	21,734,481.44
2. 本期增加金额	15,304.70	806,647.90	821,952.60
(1) 计提	15,304.70	806,647.90	821,952.60
3. 本期减少金额	131,620.42	22,424,813.62	22,556,434.04
(1) 处置子公司	131,620.42	22,424,813.62	22,556,434.04
4. 期末余额			
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值			
2. 期初账面价值	1,720,249.28	17,100,934.28	18,821,183.56

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%。

15、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	625,379.16	156,344.79	9,485,792.98	779,505.07
固定资产折旧	729,552.31	182,388.08	933,831.53	233,457.88
应付职工薪酬			6,081.07	1,520.27
可抵扣亏损			512,585.31	128,146.33
合计	1,354,931.47	338,732.87	10,938,290.89	1,142,629.55

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

递延所得税资产期末余额较期初减少 803,896.68 元，降幅 70.35%，原因系公司转让内蒙古汇通能源投资有限公司及其子公司股权，期末不再合并其报表所致。

16、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
待抵扣增值税				12,862,978.29		12,862,978.29
购买固定资产预付款				137,068.97		137,068.97
合计				13,000,047.26		13,000,047.26

其他说明：

其他非流动资产的说明：其他非流动资产期末余额较期初减少 13,000,047.26 元，降幅 100.00%，原因系公司转让内蒙古汇通能源投资有限公司及其子公司股权，期末不再合并其报表所致。

17、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		170,000.00
保证+抵押借款		208,000,000.00
合计		208,170,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

短期借款期末余额较期初减少 208,170,000.00 元，降幅 100.00%，原因系期初借款于本期偿还所致。

□适用 √不适用

18、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款		1,848,214.00
应付工程款	4,392,066.24	14,115,399.47
应付设备款		724,480.88
其他	1,721,946.57	3,366,454.39
合计	6,114,012.81	20,054,548.74

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

应付账款期末余额较期初减少 13,940,535.93 元, 降幅 69.51%, 原因系公司本期核销部分无法支付的款项, 及转让内蒙古汇通能源投资有限公司及其子公司股权不再合并其报表所致。

19、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房租物业费	11,388,177.50	14,351,574.77
预收货款	2,386,691.30	2,386,691.30
合计	13,774,868.80	16,738,266.07

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户	2,000,000.00	预收货款
合计	2,000,000.00	/

20、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,427,792.04	24,235,913.07	23,452,701.45	3,211,003.66
二、离职后福利-设定提存计划		2,270,164.65	2,270,164.65	
三、辞退福利		1,840,176.00	1,840,176.00	
合计	2,427,792.04	28,346,253.72	27,563,042.10	3,211,003.66

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,406,125.00	20,398,749.32	19,529,240.62	2,275,633.70
二、职工福利费		1,295,724.30	1,295,724.30	
三、社会保险费		1,261,813.65	1,261,813.65	
其中: 医疗保险费		1,093,719.65	1,093,719.65	
工伤保险费		45,096.24	45,096.24	
生育保险费		122,997.76	122,997.76	
四、住房公积金		1,140,339.00	1,140,339.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,021,667.04	139,286.80	225,583.88	935,369.96
合计	2,427,792.04	24,235,913.07	23,452,701.45	3,211,003.66

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,217,827.09	2,217,827.09	
2、失业保险费		52,337.56	52,337.56	
合计		2,270,164.65	2,270,164.65	

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬期末余额较期初增加783,211.62元，增幅32.26%，原因系本期调整年终奖发放方式所致。

21、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	242,432.03	230,898.01
企业所得税	6,334,701.77	49,216,170.23
个人所得税	132,303.00	55,645.14
城市维护建设税	16,141.92	17,988.54
房产税	356,385.12	1,280,295.00
车船使用税	34,469.66	34,469.66
教育费附加	10,543.01	13,383.24
水利建设基金		7,794.05
印花税	24,935.55	84,749.28
土地使用税		2,130.05
合计	7,151,912.06	50,943,523.20

其他说明：

应交税费期末余额较期初减少 43,791,611.14 元，降幅 85.96%，原因系公司 2015 年至 2018 年收到拆迁补偿款，按照国家税务总局 2012 年第 40 号《企业政策性搬迁所得税管理办法》规定，所得税递延至本期缴纳所致。

22、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		659,077.38
应付股利		
其他应付款	27,198,576.64	43,178,096.52
合计	27,198,576.64	43,837,173.9

其他说明：

√适用 □不适用

上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

应付利息

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		289,263.34
短期借款应付利息		369,814.04
合计		659,077.38

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	2,268,044.74	16,603,290.75
保证金、押金	22,735,478.10	22,773,494.57
暂收、暂付款	2,098,611.60	2,723,461.80
社会保险费	72,576.40	1,054,241.60
预提款项	23,865.80	23,607.80
合计	27,198,576.64	43,178,096.52

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	1,724,250.00	租房保证金
供应商二	687,251.20	租房保证金
合计	2,411,501.20	/

其他说明：

适用 不适用

其他应付款期末余额较期初减少 15,979,519.88 元，降幅 37.01%，原因系公司本期核销部分无法支付的款项，及转让内蒙古汇通能源投资有限公司及其子公司股权不再合并其报表所致。

23、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		55,000,000.00
合计		55,000,000.00

其他说明：

一年内到期的非流动负债期末余额较期初减少 55,000,000.00 元，降幅 100.00%，原因系本期转让内蒙古汇通能源投资有限公司及其子公司股权，期末不再合并其报表所致。

24、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证+抵押借款		184,000,000.00
信用借款		500,000.00
减：一年内到期的长期借款		-55,000,000.00
合计		129,500,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

长期借款期末余额较期初减少 129,500,000.00 元,降幅 100.00%,原因系本期转让内蒙古汇通能源投资有限公司及其子公司股权,期末不再合并其报表所致。

适用 不适用

25、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	147,344,592.00						147,344,592.00

26、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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)	3,210,175.00		3,210,175.00	
其他资本公积	265,595,861.34	1,122,838.70		266,718,700.04
合计	268,806,036.34	1,122,838.70	3,210,175.00	266,718,700.04

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

1. 资本溢价(股本溢价)本期减少额系同一控制下的企业合并上期计入资本公积的金额转回 3,210,175.00 元。

2. 其他资本公积本期增加额系公司持有上海天祥·健台制药机械有限公司 43.29%的股权,根据长期股权投资权益法的核算原则,本期上海天祥·健台制药机械有限公司资本公积增加 2,593,760.00 元,公司按持股比例 43.29%计算确认 1,122,838.70 元计入资本公积-其他资本公积。

适用 不适用

27、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	47,814,429.24	5,754,808.57		53,569,237.81
任意盈余公积	34,696,746.82		3,990,679.87	30,706,066.95
合计	82,511,176.06	5,754,808.57	3,990,679.87	84,275,304.76

盈余公积说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

1. 法定盈余公积本期增加额系依据公司章程规定按母公司净利润的10%计提5,754,808.57元。

2. 任意盈余公积本期减少额系:(1)同一控制下的企业合并,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与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益79,302.24元;(2)同一控制下的企业合并,合并日归属于公司的被合并方在合并前实现的留存收益调整资本公积,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益2,911,377.63元;(3)本期转让内蒙古汇通能源投资有限公司及其子公司股权,与原有子公司股权投资相关的1,000,000.00元留存收益,在丧失控制权时转为当期投资收益。

28、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	200,711,788.75	191,767,162.46
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	22,391,687.89	17,630,176.49
调整后期初未分配利润	223,103,476.64	209,397,338.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,069,497.80	22,546,749.08
减：提取法定盈余公积	5,754,808.57	
应付普通股股利	27,893,428.38	8,840,611.39
期末未分配利润	212,524,737.49	223,103,476.64

调整期初未分配利润明细：

由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 22,391,687.89 元。

未分配利润的其他说明

(1) 依据公司章程规定按母公司净利润的 10.00% 计提法定盈余公积 5,754,808.57 元；

(2) 依据公司 2018 年度股东大会审议的利润分配预案，以 2018 年 12 月 31 日总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），共计派发现金 5,893,428.38 元；

(3) 依据郑州绿都商业管理有限公司股东会决议，向合并前股东郑州绿都地产集团股份有限公司分配现金股利 22,000,000.00 元。

29、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	106,545,422.57	45,119,316.37	2,048,264,709.27	1,940,078,455.12
其他业务	13,739,448.04	10,729,856.03	15,034,646.89	10,815,046.90
合计	120,284,870.61	55,849,172.40	2,063,299,356.16	1,950,893,502.02

其他说明：

主营业务收入、主营业务成本本期发生额较上期大幅度下降，原因系公司自 2019 年初开始停止风险较大的贸易业务，自 2019 年 5 月剥离风力发电业务所致。

30、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	249,363.85	1,196,339.16
教育费附加	180,999.42	236,298.60
资源税	4,140.00	2,962.50
房产税	1,901,481.03	4,360,657.60
土地使用税	539,108.41	1,083,370.90
车船使用税	2,379.96	11,040.62
印花税	3,234,847.80	1,532,700.48
水利建设基金	29,589.23	85,922.59
合计	6,141,909.70	8,509,292.45

31、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,654,693.33	1,505,737.00
宣传费	1,073,618.28	1,579,760.01
咨询及代理费		15,203.77
差旅费	6,432.76	156,039.66
业务招待费	9,422.27	57,308.60
办公费		5,294.72
其他	1,197.11	63,241.82
合计	2,745,363.75	3,382,585.58

32、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,123,773.33	17,612,334.68
差旅费	473,584.80	1,590,881.76
业务招待费	1,711,982.94	6,305,615.85
通讯费	69,324.31	350,156.78
修理费	985,813.89	271,489.55
咨询费	3,080,477.83	1,645,917.52
租赁费	620,370.58	990,496.37
折旧摊销	1,500,317.79	4,864,292.14
办公费	371,554.51	954,006.69
保安费	761,911.11	1,339,241.25
会务费	99,279.85	251,588.65
其他	695,794.81	1,208,483.58
合计	29,494,185.75	37,384,504.82

33、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,603,659.13	23,617,366.79
减：利息收入	-3,143,241.85	-193,172.86
银行手续费	103,188.03	294,070.99
合计	4,563,605.31	23,718,264.92

其他说明：

财务费用本期发生额较上期减少 19,154,659.61 元，降幅 80.76%，原因系公司本期偿还银行借款后不再续借，及 2019 年 5 月转让内蒙古汇通能源投资有限公司及其子公司股权后不再合并其报表，利息支出较上期减少所致。

34、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	229,979.00	89,106.37
合计	229,979.00	89,106.37

其他说明：

其他收益本期发生额较上期增加 140,872.63 元，增幅 158.09%，原因系财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号文规定“自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额”所致。

35、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-559,531.08	-5,682,236.45
处置长期股权投资产生的投资收益	840,292.60	
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		13,278.70
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,195,598.20	
合计	4,476,359.72	-5,668,957.75

其他说明：

(1) 投资收益本期发生额较上期增加 10,145,317.47 元，增幅 178.96%，原因系本期公司购买的交易性金融资产持有收益，处置内蒙古汇通能源投资有限公司及其子公司股权及合营企业上海天祥·健台制药机械有限公司本期实现净利润较上期增加所致；

(2) 处置长期股权投资产生的投资收益核算的内容：

1) 本期转让内蒙古汇通能源投资有限公司及其子公司股权，处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 20.00 元，原同一控制下企业合并时投资成本与应享有该子公司净资产的差额 1,000,000.00 元，在丧失控制权时转为当期投资收益，共形成投资收益 1,000,020.00 元；

2) 本期同一控制下企业合并绿都商业，在合并前，绿都商业转让上海崇绣酒店管理有限公司、上海绣承商业运营管理有限公司股权，形成投资损失 159,727.40 元。

36、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,035,635.32	
合计	-2,035,635.32	

37、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-7,417,617.46
合计		-7,417,617.46

38、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-8,388.46	1,721.75
合计	-8,388.46	1,721.75

39、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,797,726.30	801,459.80	4,797,726.30
保险赔款收入		382,317.04	
违约金滞纳金收入	550,163.56	177,929.30	550,163.56
核销的应付款项	8,494,019.37		8,494,019.37
其他	276,099.23	44,825.34	276,099.23
合计	14,118,008.46	1,406,531.48	14,118,008.46

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	58,049.00	18,236.00	与收益相关
财政扶持资金	4,682,000.00	722,000.00	与收益相关
残疾人补助金	57,677.30	61,223.80	与收益相关

其他说明：

√适用 □不适用

营业外收入本期发生额较上期增加 12,711,476.98 元，增幅 903.75%，原因系根据上海市临港地区“十三五”期间安商育商财政扶持实施办法，公司本期收到的财政扶持资金较上期增加以及本期核销无法支付的款项所致。

40、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
征地人员费用	29,054.21	153,382.90	29,054.21
非流动资产毁损报废损失	7,128,586.10	17,440.03	7,128,586.10
赔偿金	327,887.10		327,887.10
罚金支出		10,050.00	
对外捐赠		3,000.00	
滞纳金		70.58	
其他	1,353.60	1,221.60	1,353.60
合计	7,486,881.01	185,165.11	7,486,881.01

其他说明：

营业外支出本期发生额较上期增加 7,301,715.90 元，增幅 3,943.35%，原因系公司本期发生的长期资产报废损失及赔偿款较上期增加所致。

41、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,680,109.98	4,719,381.87
递延所得税费用	34,468.31	370,694.70

项目	本期发生额	上期发生额
合计	7,714,578.29	5,090,076.57

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	30,784,076.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,696,019.02
子公司适用不同税率的影响	-232,944.17
调整以前期间所得税的影响	16,365.30
非应税收入的影响	-1,177,479.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,162,029.24
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	46,540.50
税率调整导致递延所得税资产余额的变化	204,047.94
所得税费用	7,714,578.29

42、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	305,325,070.71	53,064,764.76
保证金	7,330,131.48	2,919,308.45
代收代付款	2,213,433.75	2,575,986.52
政府补助及其他营业外收入	4,888,320.64	922,330.12
备用金	428,583.04	695,426.00
利息收入	3,143,241.85	193,172.86
合计	323,328,781.47	60,370,988.71

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	39,498,743.05	71,236,379.54
费用性支出	11,595,922.51	17,355,028.84
代收代付款	2,167,017.58	1,870,025.60
备用金	107,500.00	321,283.04
保证金	6,487,093.50	272,661.06
合计	59,856,276.64	91,055,378.08

(3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借款	184,000,000.00	1,000,000.00
合计	184,000,000.00	1,000,000.00

(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借款		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

43、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	23,069,497.80	22,546,749.08
加：资产减值准备	2,035,635.32	7,417,617.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,427,075.61	36,906,387.82
使用权资产摊销		
无形资产摊销	821,952.60	1,972,686.24
长期待摊费用摊销		
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）	8,388.46	-1,721.75
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	7,128,586.10	17,440.03
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	7,603,659.13	23,617,366.79
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,476,359.72	5,668,957.75
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-108,476.75	-367,179.09
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	562,358.92	160,950.45
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	280,820,717.90	324,301,295.96
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-78,356,345.63	30,672,310.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	257,536,689.74	452,912,861.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	275,088,719.70	482,447,156.54
减：现金的期初余额	482,447,156.54	153,755,960.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-207,358,436.84	328,691,195.55

注：“加：资产减值准备”包括“信用减值损失”和“资产减值准备”。

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,200,854.87
绿都商业	6,200,854.87
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	

	金额
取得子公司支付的现金净额	6,200,854.87

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	91,836,801.41
内蒙古汇通	81,836,801.41
上海崇绣酒店管理有限公司	10,000,000.00
上海绣承商业运营管理有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,957,754.19
内蒙古汇通	2,667,162.19
上海崇绣酒店管理有限公司	1,123,159.91
上海绣承商业运营管理有限公司	167,432.09
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	87,879,047.22

其他说明：

上海崇绣酒店管理有限公司、上海绣承商业运营管理有限公司系本期同一控制下企业合并绿都商业前，绿都商业处置的子公司。

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	275,088,719.70	482,447,156.54
其中：库存现金		52,397.78
可随时用于支付的银行存款	75,353,360.54	482,394,758.76
可随时用于支付的其他货币资金	199,500,000.00	
未到期应收利息	235,359.16	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	275,088,719.70	482,447,156.54
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

44. 政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入其他收益的政府补助	229,979.00		229,979.00
计入营业外收入的政府补助	4,797,726.30		4,797,726.30

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

适用 不适用

1、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
绿都商业	100.00%		2019-05-31		18,282,555.76	969,689.74	53,566,961.29	4,761,511.40

其他说明:

交易构成同一控制下企业合并的依据及合并日确定依据说明

公司与郑州绿都地产集团股份有限公司（简称“绿都集团”）签订《股权转让协议》，收购绿都集团全资子公司绿都商业 100.00%股权，而绿都集团通过控制西藏德锦企业管理有限责任公司（简称“西藏德锦”）间接控制本公司，故该收购事项属企业会计准则规范的同一控制下的企业合并。

2019年5月16日，公司与绿都集团签订《股权转让协议》，2019年5月22日支付50%股权转让款，2019年5月31日完成工商变更及控制权转移，2019年6月24日支付剩余股权转让款，根据企业会计准则对合并日的规定，将2019年5月31日确定为合并日。

(2). 合并成本

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合并成本	郑州绿都商业管理有限公司
--现金	6,200,854.87
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	郑州绿都商业管理有限公司	
	合并日	上期期末
资产:	25,827,200.97	54,789,090.04
货币资金	23,376,774.14	1,693,074.84
应收款项	70,000.00	110,555.43
存货		146,807.16
固定资产	2,057,203.23	2,359,378.24
预付账款	3,945.80	24,369.47
其他应收款	47,043.92	50,028,244.98
递延所得税资产	272,233.88	426,659.92
负债:	19,705,648.34	27,637,227.15
应付款项	2,489,847.31	3,325,538.60
预收账款	5,209,830.37	8,077,870.84
应付职工薪酬	441,398.68	1,413,422.08
应交税费	450,419.75	731,018.27
其他应付款	11,114,152.23	14,089,377.36
净资产	6,121,552.63	27,151,862.89
减:少数股东权益		
取得的净资产	6,121,552.63	27,151,862.89

2、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权 处置 方式	丧失控制权 的时点	丧失控制权时点的确定 依据	处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额
内蒙古汇通	110,669,232.72	100	转让	2019-05-31	合同已生效、收到大部分股权转让款、工商已变更且控制权已移交	54,414.84
卓资风电	9,803,995.20	5	转让	2019-05-31	合同已生效、收到全部股权转让款、工商已变更且控制权已移交	-54,394.84

其他说明:

□适用 √不适用

3、 其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

注销上海炯睿贸易有限公司

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
上海常源投资发展有限公司	上海市	上海市浦东新区	投资管理	100.00		投资设立
上海轻机投资管理有限公司	上海市	上海市静安区	投资管理	100.00		投资设立
上海轻机益厦物业管理有限公司	上海市	上海市静安区	物业管理	100.00		投资设立
上海汇通创兴物业管理有限公司	上海市	上海市静安区	物业管理	100.00		投资设立
上海德发物业管理有限公司	上海市	上海市杨浦区	物业管理	100.00		投资设立
上海康歆科技投资有限公司	上海市	上海市浦东新区	科技投资	100.00		投资设立
上海祝通投资发展有限公司	上海市	上海市浦东新区	投资咨询	100.00		投资设立
上海杭展投资发展有限公司	上海市	上海市浦东新区	投资咨询	100.00		投资设立
郑州绿都商业管理有限公司	郑州市	郑州市二七区	商业管理	100.00		同一控制下企业合并
上海赛佛仪器有限公司(注)	上海市	上海市浦东新区	仪器仪表	51.00		投资设立

其他说明:

公司持有上海赛佛仪器有限公司半数以上表决权,但未纳入合并范围,原因系公司经营期限于2012年7月17日到期,已停止经营,由于对公司的财务状况及经营成果无重大影响,故公司不对其报表进行合并。

□适用 √不适用

2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海天祥·健台制药机械有限公司	上海市	上海市曹安路21号桥东首	生产销售各种制药机械设备、相关的化工机械设备及与上述产品有关的备品备件	43.29		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	上海天祥·健台制药机械有限公司	上海天祥·健台制药机械有限公司
流动资产	67,466,306.20	66,818,614.16
其中:现金和现金等价物	8,254,717.09	25,133,038.14
非流动资产	5,063,813.19	4,974,338.84
资产合计	72,530,119.39	71,792,953.00
流动负债	21,725,721.39	22,240,343.58
非流动负债		

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	上海天祥·健台制药机械 有限公司	上海天祥·健台制药机械 有限公司
负债合计	21,725,721.39	22,240,343.58
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	50,804,398.00	49,522,609.42
按持股比例计算的净资产份额	21,993,223.89	21,429,916.27
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	21,993,223.89	21,429,916.27
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	29,901,261.14	42,817,558.80
财务费用	-66,375.97	-1,095.30
所得税费用		1,589,336.94
净利润	-1,306,475.23	-13,125,979.33
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,306,475.23	-13,125,979.33
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

公司本期权益法确认的投资损益与净利润乘以持股比例计算得出的金额不一致，原因系公司将合营企业以前年度审定报表调整事项计入当期投资损益所致。

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

1、2018年4月11日，公司与上海捷杰投资咨询有限公司、上海嘉藏投资管理中心、上海浦堃贸易有限公司签订《合伙协议》共同投资设立上海浦堃企业发展中心（有限合伙）（以下简称“浦堃发展”）。浦堃发展注册资本25,010万元人民币，公司作为有限合伙人认缴出资人民币10,000万元，占股39.98%。

2019年1月11日，公司与上海浦堃贸易有限公司（以下简称“受让方”）签订《有限合伙份额转让协议》，将公司持有的浦堃发展39.98%出资额（人民币10,000万元）全部转让给受让方，由于浦堃发展注册资本尚未实缴，因此双方协商一致转让对价为人民币0元，已于2019年9月30日变更工商登记。

2、2018年12月12日，公司与宁波梅山保税港区瀛坤资产管理有限公司、上海中联信资本管理有限公司、上海中联信投资发展股份有限公司签订《合伙协议》共同投资设立青岛蓬晖股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“青岛蓬晖”）。青岛蓬晖公司注册资本32,500万元人民币，公司作为有限合伙人认缴出资人民币23,000万元，占股70.7692%。

2019年1月11日，公司与上海浦堃贸易有限公司（以下简称“受让方”）签订《财产份额转让协议》，将公司持有的青岛蓬晖70.7692%出资额全部转让给受让方，由于青岛蓬晖注册资本尚未实缴，因此双方协商一致转让对价为人民币0元，目前工商变更正在办理中。

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

董事会负责规划并建立本公司的风险管理策略，财务部通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

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

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

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

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

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止 2019 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

单位：元 币种：人民币

账龄	账面余额	减值准备
交易性金融资产	308,510,000.00	
应收账款	42,553,328.42	38,929,748.04
其他应收款	76,142,364.47	36,761,760.68
合计	427,205,692.89	75,691,508.72

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

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户无应收账款。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额						合计
	即时偿还	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	
非衍生金融负债							
应付账款	6,114,012.81						6,114,012.81
其他应付款	27,198,576.64						27,198,576.64
非衍生金融负债小计	33,312,589.45						33,312,589.45
衍生金融负债							
合计	33,312,589.45						33,312,589.45

(三) 市场风险**1. 汇率风险**

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，不存在汇率风险。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司的银行借款已全部偿还，不存在利率风险。

十一、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			308,510,000.00	308,510,000.00
(1) 理财			308,510,000.00	308,510,000.00
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			257,839.00	257,839.00
持续以公允价值计量的负债总额			308,767,839.00	308,767,839.00

2、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

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

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

3、其他

√适用 □不适用

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2019 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：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；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
西藏德锦企业管理有限责任公司	西藏	咨询管理	111,000.00	53.00	53.00

本企业最终控制方是汤玉祥先生

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见【九-1】在子公司中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见【九-2】在合营安排或联营企业中的权益。

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郑州绿都地产集团股份有限公司	本公司之控股公司的控股公司
郑州绿都不动产有限公司	同一实际控制人控制的公司
江苏颢丰建筑工程有限公司	同一实际控制人控制的公司
郑州宇通集团有限公司	对本公司之母公司具有重大影响的公司
郑州通和物业服务服务有限公司	对本公司之母公司具有重大影响的公司控制的公司
郑州宇通重工有限公司	对本公司之母公司具有重大影响的公司控制的公司
上海弘昌晟集团有限公司	报告期内曾是本公司之控股公司
内蒙古汇通能源投资有限公司	报告期内曾是本公司之全资子公司
内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司	报告期内曾是本公司之全资子公司

其他说明

此处仅披露与本公司有关联交易的其他关联方情况。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
郑州通和物业服务有限公司	绿化工程	11,943.40	35,424.53
郑州宇通重工有限公司	购买车辆		237,068.97

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海弘昌晟集团有限公司	物业服务	157,912.73	136,326.56
郑州绿都不动产服务有限公司	物业服务	792,452.87	1,056,603.80

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海弘昌晟集团有限公司	房屋	558,391.60	

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海弘昌晟集团有限公司	房屋	415,358.79	923,135.13

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

公司与上海弘昌晟集团有限公司签订了房屋租赁合同，出租位于上海南京西路 1576 号办公楼轻工机械大厦 4 楼，价格参考市场价格。

原公司之子公司卓资风电与上海弘昌晟集团有限公司签订了房屋租赁合同，承租呼和浩特市腾飞大厦写字楼，价格参照市场价格。

(3). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海弘昌晟集团有限公司	转让内蒙古汇通 100%股权	110,669,232.72	
上海弘昌晟集团有限公司	转让内蒙古汇通债权	178,237,063.20	
上海弘昌晟集团有限公司	转让卓资风电 5%股权	9,803,995.20	
上海弘昌晟集团有限公司	转让卓资风债权	95,299,066.80	
郑州绿都地产集团股份有限公司	转让绿都商业 100%股权	6,200,854.87	

(4). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,033,172.00	1,118,500.00

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海天祥·健台制药机械有限公司	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00
应收账款	上海弘昌晟集团有限公司	156,779.18	783.90		
预付款项	上海弘昌晟集团有限公司			249,215.32	
其他应收款	郑州绿都地产集团股份有限公司			35,599,413.73	
其他应收款	上海弘昌晟集团有限公司	38,636,426.51	193,182.13	255,010.89	25,501.09
应收股利	内蒙古汇通能源投资有限公司	19,000,000.00			

公司期末应收弘昌晟集团的 38,636,426.51 元系风电资产收购款尚未到期的尾款，公司期初应收绿都集团的 35,599,413.73 元系绿都商业在被公司收购前与绿都集团的往来款。

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏颍丰建筑工程有限公司	2,316.03	2,316.03
其他应付款	上海天祥·健台制药机械有限公司	93,845.36	93,845.36
其他应付款	上海弘昌晟集团有限公司	284,917.41	

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	7,367,229.60
经审议批准宣告发放的利润或股利	

2、其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十五、其他重要事项**1、分部信息****(1). 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**

√适用 □不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本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。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

本公司的业务单一，主要为房屋租赁和物业管理，管理层将此业务视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。

十六、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	2,183,126.06
1 至 2 年	126,115.30
5 年以上	20,583,775.40
合计	22,893,016.76

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	22,893,016.76	100.00	20,607,302.56	90.02	2,285,714.20	40,525,039.61	100.00	36,646,120.91	90.43	3,878,918.70
其中：										
账龄组合	22,893,016.76	100.00	20,607,302.56	90.02	2,285,714.20	40,525,039.61	100.00	36,646,120.91	90.43	3,878,918.70
合计	22,893,016.76	/	20,607,302.56	/	2,285,714.20	40,525,039.61	/	36,646,120.91	/	3,878,918.70

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,183,126.06	10,915.63	0.50
1—2 年	126,115.30	12,611.53	10.00
5 年以上	20,583,775.40	20,583,775.40	100.00
合计	22,893,016.76	20,607,302.56	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收账款	36,646,120.91	4,035.11		-16,042,853.46		20,607,302.56
其中：账龄组合	36,646,120.91	4,035.11		-16,042,853.46		20,607,302.56
合计	36,646,120.91	4,035.11		-16,042,853.46		20,607,302.56

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	16,042,853.46

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	货款	4,117,853.46	无法收回	董事会授权董事长审批	否
客户二	货款	11,925,000.00	无法收回	董事会授权董事长审批	否
合计	/	16,042,853.46	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	2,020,999.91	8.83	22,085.95
第二名	2,816,000.00	12.30	2,816,000.00
第三名	1,483,181.67	6.48	1,483,181.67
第四名	818,233.82	3.57	818,233.82
第五名	975,760.00	4.26	975,760.00
合计	8,114,175.40	35.44	6,115,261.44

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	19,000,000.00	
其他应收款	66,208,521.82	267,105,690.32
合计	85,208,521.82	267,105,690.32

其他说明：

√适用 □不适用

上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
内蒙古汇通能源投资有限公司	19,000,000.00	
合计	19,000,000.00	

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	41,519,113.07
1至2年	25,048,851.16
5年以上	27,695,863.92
合计	94,263,828.15

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	93,046,472.75	294,912,742.71
保证金、押金	646,930.00	316,496.96
备用金	156,320.00	469,403.04
暂收、暂付	132,733.93	165,468.58
借款	230,000.00	230,000.00
社会保险费	51,371.47	49,682.60
合计	94,263,828.15	296,143,793.89

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	1,339,015.29		-1,202,513.48			136,501.81
按组合计提预期信用损失的应收账款	27,699,088.28	219,716.24				27,918,804.52
其中：账龄组合	27,699,088.28	219,716.24				27,918,804.52
合计	29,038,103.57	219,716.24	-1,202,513.48			28,055,306.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	往来款	38,636,426.51	1年以内	40.99	193,182.13
第二名	往来款	27,300,361.88	1年以内	28.96	136,501.81
第三名	往来款	10,501,200.00	5年以上	11.14	10,501,200.00
第四名	往来款	3,406,223.83	5年以上	3.61	3,406,223.83
第五名	往来款	2,672,432.00	5年以上	2.84	2,672,432.00
合计	/	82,516,644.22	/	87.54	16,909,539.77

其他说明：

√适用 □不适用

其他应收款期末余额较期初减少 201,879,965.74 元，降幅 68.17%，原因系公司本期收回内蒙古汇通能源投资有限公司及其子公司往来款所致。

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	101,799,178.73	8,877,626.10	92,921,552.63	222,710,802.61	8,877,626.10	213,833,176.51
对联营、合营企业投资	21,993,223.89		21,993,223.89	21,429,916.27		21,429,916.27
合计	123,792,402.62	8,877,626.10	114,914,776.52	244,140,718.88	8,877,626.10	235,263,092.78

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海杭展投资发展有限公司	100,000.00			100,000.00		
上海轻机投资管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海祝通投资发展有限公司	100,000.00			100,000.00		
上海德发物业管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海常源投资发展有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海炯睿贸易有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00			
上海轻机益厦物业管理有限公司	500,000.00			500,000.00		
上海康歆科技投资有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海赛佛仪器有限公司	8,877,626.10			8,877,626.10		8,877,626.10
郑州绿都商业管理有限公司		6,121,552.63		6,121,552.63		
上海汇通创兴物业管理有限公司	100,000.00			100,000.00		
内蒙古汇通能源投资有限公司	97,733,176.51		97,733,176.51			
内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司	9,300,000.00		9,300,000.00			
合计	222,710,802.61	6,121,552.63	127,033,176.51	101,799,178.73		8,877,626.10

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资	期初	本期增减变动	期末	减值准
----	----	--------	----	-----

2019 年年度报告

单位	余额	追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他	余额	备期末 余额
一、合营企业											
上海天祥·健台制药机械有限公司	21,429,916.27			-559,531.08		1,122,838.70				21,993,223.89	
小计	21,429,916.27			-559,531.08		1,122,838.70				21,993,223.89	
合计	21,429,916.27			-559,531.08		1,122,838.70				21,993,223.89	

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	35,171,231.14	3,835,798.84	1,816,575,207.41	1,782,398,157.78
其他业务	764,720.65	621,537.94	2,309,273.72	998,633.08
合计	35,935,951.79	4,457,336.78	1,818,884,481.13	1,783,396,790.86

其他说明：

主营业务收入、主营业务成本本期发生额较上期大幅度下降，原因系公司自2019年初开始停止风险较大的贸易业务所致。

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	28,046,654.53	
权益法核算的长期股权投资收益	-559,531.08	-5,682,236.45
处置长期股权投资产生的投资收益	12,173,227.92	
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		13,278.70
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,195,598.20	
合计	43,855,949.57	-5,668,957.75

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,296,681.96	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,831,830.30	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	969,689.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,961,987.25	
所得税影响额	-2,656,196.68	
合计	5,810,628.65	

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.240	0.157	0.157
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.430	0.117	0.117

□适用 √不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长亲笔签署的年度报告正本
备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	审议本年度报告的董事会决议及监事会决议

董事长：杨张峰

董事会批准报送日期：2020 年 2 月 27 日