

# 华西能源工业股份有限公司

**China Western Power Industrial Co., Ltd.**

(四川省自贡市高新工业园区荣川路66号)



## 2021 年半年度报告

二〇二一年八月二十五日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人黎仁超、主管会计工作负责人孟海涛及会计机构负责人(会计主管人员)李茂娜声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素。

### 重大风险提示

**1、市场需求下降和竞争加剧的风险。**公司主要产品包括了高效节能锅炉、环保锅炉、新能源综合利用锅炉及其配套产品的设计、制造和销售，以及基于节能环保、可再生能源、新能源综合利用电源建设和市政公用工程等领域提供工程总承包、投资运营等服务。电力电源、市政公用工程建设行业为国家基础产业，市场竞争充分，与宏观经济环境、行业发展状况等存在密切的关系。未来如果相关政策、行业环境发生重大变化，公司可能面临市场需求下降和竞争加剧所带来的市场占有率降低或毛利率下降的风险。

**2、应收账款发生呆坏账的风险。**应收账款较大是电站锅炉制造和工程总包行业的基本特点，电站锅炉产品和工程总包均具有单位价值大，生产周期长，分期结算和分期付款等特点。公司客户以大中型企业为主，资金实力雄厚，信

誉良好，发生呆坏账损失的概率较低。但是随着公司客户数量增加和应收账款总额增大，公司由此可能存在应收账款发生呆坏账的风险。

**3、原材料价格波动的风险。**锅炉产品的主要原材料包括钢板、钢管、钢构型材等，钢材既是公司产品生产的主要原材料，又是外包部件的主要组成部分。公司直接使用的各类钢材及外包件合计约占锅炉产品生产成本的 90%。由于产品生产周期较长（通常 1~2 年），生产用主要原材料价格在生产期间可能发生较大变化。公司可能面临因主要原材料价格波动导致利润下降的风险。

**4、营运资金不足的风险。**随着国内外市场大额 EPC 工程总包等订单的签订，公司对营运资金的需求不断提高。由于 EPC 工程总包项目合同金额大、建设周期长，需占用大量的营运资金。如果项目工程建设货款不能按期回收，公司可能存在营运资金不足，从而影响重大订单项目顺利执行、并由此对公司经营发展产生重大影响的风险。

**5、大额订单不能按期执行的风险。**伴随公司工程总包及海外市场的不断拓展，公司新签大额合同订单数量增加。电站投资建设、工程总包通常具有投资金额大建设周期长等特点，在项目实施过程中，由于宏观政策调整、社会环境变化、未能按期实现融资关闭或其他不可控因素影响，公司库存订单可能存在订单延期执行、项目暂停、或订单取消的风险，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	25
第五节 环境和社会责任.....	26
第六节 重要事项.....	30
第七节 股份变动及股东情况.....	43
第八节 优先股相关情况.....	47
第九节 债券相关情况 .....	48
第十节 财务报告.....	51

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
  - （二）报告期内，公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》，以及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>) 上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
  - （三）公司法定代表人签名并加盖印章的公司2021年半年度报告文本。
- 以上文件的备置地点：公司证券事务部。

## 释义

释义项	指	释义内容
华西能源、本公司、公司	指	华西能源工业股份有限公司
华西工程	指	华西能源工程有限公司，本公司全资子公司
华西工业	指	自贡华西能源工业有限公司，本公司全资子公司
鼎慧商贸	指	四川鼎慧商贸有限公司，本公司全资子公司
华西张掖	指	华西能源张掖生物质发电有限公司，本公司全资子公司
易迪泰	指	四川易迪泰网络有限公司，本公司全资子公司
华西耐火	指	重庆市华西耐火材料有限公司，本公司全资子公司
重庆东工	指	重庆东工实业有限公司，本公司控股子公司
华东西城	指	自贡华东西城投资建设有限公司，本公司控股子公司
华西综保	指	自贡华西综保建设有限公司，本公司控股子公司
黔西华西医疗投资	指	黔西华西医疗投资建设有限公司，本公司控股子公司
华西铂瑞	指	浙江华西铂瑞重工有限公司，本公司子公司
自贡银行	指	自贡银行股份有限公司，本公司参股城市商业银行
深圳东控	指	深圳东方锅炉控制有限公司，本公司参股公司
公司章程	指	华西能源工业股份有限公司章程
股东大会	指	华西能源工业股份有限公司股东大会
董事会	指	华西能源工业股份有限公司董事会
监事会	指	华西能源工业股份有限公司监事会
《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》
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
会计师、会计师事务所	指	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
蒸吨（t/h）	指	锅炉每小时能产生的蒸汽量
MW	指	兆瓦特。瓦特是国际单位制的功率单位，单位换算为 1MW=1000 千瓦
t/d	指	垃圾焚烧锅炉每天能够焚烧处理的垃圾吨数
tds/d	指	碱回收锅炉每日能处理的黑液固形物吨数
锅炉岛	指	完整的锅炉主机辅机设备和系统

炉排	指	锅炉或工业炉中堆置固体燃料并使之有效燃烧的部件
循环流化床	指	一种燃烧技术。基本原理为：床料在流化状态下燃烧，粗粒燃料在燃烧室下部燃烧，细粒燃料在燃烧室上部燃烧，被吹出燃烧室的细粒燃料采用各种分离器收集之后，送回床内循环燃烧。
CFB 锅炉、CFB 炉	指	循环流化床锅炉
碱回收锅炉	指	对造纸厂废液综合回收利用的锅炉。通过对造纸厂排放的废液（黑液）浓缩、燃烧，苛化还原实现碱回收再利用，同时所产生蒸汽用于发电。是实现循环经济和节能减排的锅炉。
生物质锅炉	指	以生物质（如秸秆、稻壳、玉米秆、蔗渣、树皮等）为燃料的锅炉，可用于供热、发电的新能源综合利用锅炉。
垃圾发电锅炉	指	以城市生活垃圾废弃物中的可燃物质为燃料的锅炉，根据燃烧方式可分为炉排和循环流化床两种工艺。是垃圾处理资源化、减量化、无害化，实现“变废为宝”的发电锅炉。
高炉煤气锅炉	指	对冶炼厂高炉尾气综合回收利用的锅炉。通过对冶炼厂排放的富含 CO 的尾气回收、燃烧和余热利用，所产生蒸汽用于发电。是减低大气污染和实现节能减排的环保锅炉。
热电联产	指	发电厂既生产电能，又同时提供热能的生产方式。锅炉燃烧后产生的高压蒸汽用来发电、低压蒸汽用来供热，发电和供热同时进行。较之单一的发电、供热方式更节能。
电厂 BTG 总包	指	电厂三大主机锅炉 BOILER，汽轮机 TURBINE，发电机 GEN 整体供货
EPC、EPC 工程总包	指	工程总承包，包括设计、采购、施工、试运行的全过程或若干阶段
BOT、BOT 特许经营	指	企业参与某些公共基础设施项目建设、与政府部门签订特许权协议，由企业负责项目投融资、建设和维护，政府负责监督、调控。在特许经营期限内，企业通过收取费用或出售产品回收投资并获得利润，特许经营期满后，企业将基础设施无偿或有偿移交给政府部门。
PPP 项目模式	指	企业与政府合作，企业作为社会资本方，参与社会公共基础设施项目投标，中标后合资组建项目公司，负责项目投资、建设、运营，项目公司获得政府付费购买服务及特许经营收益的运作模式。
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	华西能源	股票代码	002630
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华西能源工业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华西能源		
公司的外文名称（如有）	China Western Power Industrial Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CWPC		
公司的法定代表人	黎仁超		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐琳	李大江
联系地址	四川省自贡市高新工业园区荣川路 66 号	四川省自贡市高新工业园区荣川路 66 号
电话	0813-4736870	0813-4736870
传真	0813-4736870	0813-4736870
电子信箱	xl0757@163.com	hxny@cwpc.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	628,566,273.20	1,165,547,792.52	-46.07%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-158,044,185.62	13,176,708.63	-1,299.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-159,913,622.28	9,178,945.09	-1,842.18%
经营活动产生的现金流量净额（元）	39,235,028.21	223,784,327.62	-82.47%
基本每股收益（元/股）	-0.1338	0.0112	-1,294.64%
稀释每股收益（元/股）	-0.1338	0.0112	-1,294.64%
加权平均净资产收益率	-6.58%	0.39%	-6.97%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	12,332,476,213.79	12,419,837,727.04	-0.70%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,344,034,323.35	2,481,358,760.81	-5.53%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,552,869.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得	171,855.60	

的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-496,468.71	
减：所得税影响额	338,885.63	
少数股东权益影响额（税后）	19,933.60	
合计	1,869,436.66	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主营业务、经营模式、主要的业绩驱动因素等未发生重大变化。

#### （一）公司主要业务、主要产品及其用途

1. 报告期内，公司所从事的主要业务包括装备制造、工程总包、投资营运三大业务板块。

2. 公司主要产品及服务包括：高效节能锅炉、洁净燃煤锅炉、环保锅炉、新能源综合利用锅炉及其配套产品的设计、制造和销售，以及基于节能环保、可再生能源、新能源综合利用电源建设等领域提供设计、采购、供货、施工、安装调试、竣工验收等部分或全过程的工程总承包服务。

（1）装备制造：专业从事高效节能锅炉、洁净燃煤电站锅炉、碱回收锅炉、垃圾焚烧发电锅炉、生物质发电锅炉、高炉尾气发电锅炉、煤气锅炉、油泥沙锅炉，以及其他工业锅炉、余热锅炉、特种锅炉、压力容器的设计、制造和销售。

（2）工程总包：电厂EPC工程总包、电站BTG工程总包等电力工程施工总承包，市政公用工程施工总承包等。

（3）投资运营：长期股权投资、BOT项目、PPP项目投资建设运营、电厂投资建设运营。

3. 公司产品广泛运用于钢铁、冶金、化工、造纸、制糖、石油、建材等行业自备电厂和余热余能利用，以及热电联产、电厂改造、城市生活垃圾发电、污泥处理、农林废弃物处理等节能环保、循环经济、新能源综合利用等领域。

公司致力于提供多元化的能源系统解决方案，努力开发并持续提供更高效节能、更洁净环保的能源动力设备、能源转换技术及系统集成方案等服务，实现“水更清、天更蓝、人们生活更美好”的企业愿景。

#### （二）公司经营模式

电站锅炉及特种锅炉产品为非标、定制化的产品，具有单位价值高、生产周期长、质量控制严、品质要求高等特点，需要根据客户需求、技术要求和项目所处环境、燃料类型等具体情况进行单独设计与生产，产品等级、尺寸、性能、技术参数等差异较大，因此，锅炉行业内企业通常采用“以销定产”按订单签订情况组织生产采购的经营模式。

#### （三）主要的业绩驱动因素

##### 1. 行业发展因素

电站锅炉成套装备制造及电厂工程总承包行业具有技术密集型、资金密集型、人员密集型等特征，行业准入门槛高。我国是世界电站装备制造和出口大国，是为数不多的具备生产大容量、高参数、超临界、超超临界电站锅炉能力的国家之一。电站锅炉市场需求与下游发电企业机组投资建设情况密切相关，与国家宏观产业政策、经济发展、环保、固定资产投资等宏观环境因素相关性较大。随着行业内主要企业产能的扩张和环保要求的提高，行业竞争加剧。因此，宏观经济、市场需求、行业发展对锅炉企业经营绩效有

着十分重要的影响。

## 2. 公司自身发展因素

公司是我国大型电站锅炉、大型电站辅机、特种锅炉研发制造商和出口基地之一。为国家高新技术企业。公司具备自主研发设计、并可批量生产制造超临界成套锅炉的能力，为国内少数几家拥有超临界高新锅炉技术研发和生产制造能力的企业之一。

经过30多年的发展，公司先后已有多系列不同型号、不同等级的锅炉产品投运于全国各地及海外数十个国家和地区，产品运行可靠、性能稳定，并创造了多个行业第一。公司产品在市场上树立了良好的品牌形象，为公司赢得了良好声誉和客户的信任，对公司市场发展和提升经营业绩起到了积极的促进作用。

### （四）报告期内公司主要经营情况

上半年，面对复杂多变的经济金融形势和新冠疫情持续影响的严峻市场环境，公司经营管理层和全体干部员工按照2021年度经营目标的要求，团结奋斗，克服重重困难，外抓市场、内抓管理，努力提升工作效率，保证了公司各项生产经营活动的有序进行和持续发展。

报告期内，公司实现营业总收入 628,566,273.20 元，比上年同期下降 46.07%；营业利润 -188,639,566.47 元，比去年同期下降 1131.07%；利润总额 -189,136,035.18 元，比去年同期下降 1100.45%；归属于母公司股东的净利润 -158,044,185.62 元，比去年同期下降 1299.42%。报告期内，公司产品结构发生较大变化，总承包项目占比减少，锅炉及配套产品占比增加，整体毛利率下降。

报告期内，受疫情和宏观经济金融环境、市场需求等因素影响，新签订单明显减少、新开工项目同比减少；在建项目执行进度放缓，部分项目暂停；完工交付产品同比下降，对2021年半年度的生产经营产生了较大不利影响。融资难融资贵的局面未能得到改善；受资金限制，鹰潭泓腾铜加工项目终止，新型炼镁材料等新业务项目实施进展缓慢，原材料采购和产品交付受到不同程度影响。多项不利因素综合作用导致公司上半年营业收入、营业利润、归属于上市公司股东的净利润等经营指标同比出现较大幅度的下降并产生较大金额的亏损。

1-6月，公司共签订各类订单合同累计金额 3.69 亿元，较去年同期下降 73.43%。报告期内，产业结构持续调整，传统火力发电项目市场需求下降，光热、风电、水电、核电等非化石能源发电装机容量继续提高；行业内产能过剩、市场竞争剧烈。公司新签锅炉装备、工程总包订单同比均出现明显幅度的下降。

报告期内，昭通垃圾焚烧发电项目并网发电，并完成整套机组 72+24 小时试运行。由公司研发设计的印尼国华穆印煤电项目发电工程（国家能源集团印尼南苏电厂）2×150MW 的煤粉锅炉连续安全运行 1438 天，成为连续运行天数最长的煤电机组。公司垃圾焚烧 CFB 锅炉荣获“四川最具影响力诚信产品”称号。

### （五）公司所属行业发展情况及公司所处的市场地位

#### 1、能源结构、发展及电力供需概况

长期以来，我国能源结构呈现“以煤为主”的格局，火力发电占据了全国发电量的主要市场；随着环境保护要求的提高和节能减排力度的加强，近年来我国能源结构正逐渐发生变化，水电、核电以及风电、光电、生物质发电等清洁能源、新能源装机容量增加，火电占总装机容量的比例呈现逐年下降的趋势。

2020年12月21日，国务院新闻办公室发布了《新时代的中国能源发展》，国家发展改革委党组成员、国家能源局局长章建华在发布会上表示，非化石能源消费占比从2020年底的15.8%，提高到2030年的25%左

右，能源增量70%以上为非化石能源。风能、太阳能总装机从2020年底的4.6亿千瓦，提高到2030年的12亿千瓦以上。章建华表示，将以更大的决心、力度和举措推进能源革命，加快构建清洁低碳、安全高效的能源体系，助力建设美丽中国，为共同建设清洁美丽的世界作出新的更大贡献。“要加快风能、太阳能、生物质能等非化石能源开发利用，推动低碳能源来替代高碳能源，可再生能源替代化石能源。”

根据中电联2021年2月2日发布的《2020-2021年度全国电力供需形势分析预测报告》，截至2020年底，全国全口径发电装机容量22.0亿千瓦，同比增长9.5%；“十三五”时期，全国全口径发电装机容量年均增长7.6%，其中非化石能源装机年均增长13.1%，占总装机容量比重从2015年底的34.8%上升至2020年底的44.8%，提升10个百分点；煤电装机容量年均增速为3.7%，占总装机容量比重从2015年底的59.0%下降至2020年底的49.1%。2020年，全国全口径发电量为7.62万亿千瓦时，同比增长4.0%；“十三五”时期，全国全口径发电量年均增长5.8%，其中非化石能源发电量年均增长10.6%，占总发电量比重从2015年的27.2%上升至2020年的33.9%，提升6.7个百分点；煤电发电量年均增速为3.5%，占总发电量比重从2015年的67.9%下降至2020年的60.8%，降低7.1个百分点。

电力投资同比增长9.6%，非化石能源投资快速增长。2020年，纳入行业投资统计体系的主要电力企业合计完成投资9944亿元，同比增长9.6%。电源工程建设完成投资5244亿元，同比增长29.2%，其中风电、太阳能发电、水电投资分别增长70.6%、66.4%、19.0%。

煤电装机容量占总装机容量比重首次低于50%，新增并网风电装机规模创历史新高。2020年，全国新增发电装机容量19087万千瓦，同比增加8587万千瓦，其中新增并网风电、太阳能发电装机容量分别为7167万千瓦和4820万千瓦，新增并网风电装机规模创历史新高。截至2020年底，全国全口径水电装机容量3.7亿千瓦、火电12.5亿千瓦、核电4989万千瓦、并网风电2.8亿千瓦、并网太阳能发电装机2.5亿千瓦。全国全口径非化石能源发电装机容量合计9.8亿千瓦，占全口径发电装机容量的比重为44.8%，比上年提高2.8个百分点。全口径煤电装机容量10.8亿千瓦，占总装机容量的比重为49.1%，首次降至50%以下。

水电、核电设备利用小时同比提高。2020年，全国发电设备平均利用小时3758小时，同比降低70小时。其中，水电设备利用小时3827小时，历年来首次突破3800小时，同比提高130小时；核电设备利用小时7453小时，同比提高59小时；火电设备利用小时4216小时，同比降低92小时，其中煤电4340小时，同比降低89小时；并网风电设备利用小时为2073小时，同比降低10小时；太阳能发电设备利用小时1281小时，同比降低10小时。

中电联预计2021年全国基建新增发电装机容量1.8亿千瓦左右，其中非化石能源发电装机投产1.4亿千瓦左右。预计2021年底全国发电装机容量23.7亿千瓦，同比增长7.7%左右。非化石能源发电装机容量达到11.2亿千瓦左右，占总装机容量比重上升至47.3%，比2020年底提高2.5个百分点左右。风电和太阳能发电装机比重比2020年底提高3个百分点左右。

2021年7月16日，国家能源局发布1-6月份全国电力工业统计数据。截至6月底，全国发电装机容量约为22.6亿千瓦，同比增长9.5%。其中，风电装机容量约为2.9亿千瓦，同比增长34.7%；太阳能发电装机容量约为2.7亿千瓦，同比增长23.7%；火电装机容量12.67亿千瓦，同比增长4.1%；水电装机容量3.78亿千瓦，同比增长4.7%；核电装机容量0.52亿千瓦，同比增长6.9%。

1-6月份，全国发电设备累计平均利用1853小时，比上年同期增加119小时。其中，核电3805小时，比上年同期增加286小时；风电1212小时，比上年同期增加88小时；火电2186小时，比上年同期增加231小时。

1-6月份，全国主要发电企业电源工程完成投资1893亿元，同比增长8.9%。其中，核电226亿元，同比增长44.3%；水电475亿元，同比增长19.1%；太阳能发电165亿元，同比增长12.2%。电网工程完成投资1734亿元，同比增长4.7%；火电投资202亿元，同比增长10.3%；风电投资826亿元，同比降低3.2%。

## 2、电站锅炉装备行业

电站锅炉是火力发电厂成套设备的三大主机之一，是决定电厂运行效益的关键设备。按燃料种类可分为煤粉锅炉、燃油锅炉、燃气锅炉、生物质锅炉、混燃锅炉等。我国是世界电站装备制造和出口大国，是为数不多的具备生产大容量、高参数、超临界、超超临界电站锅炉能力的国家之一。

国内已有超过20家企业具有成套制造电站锅炉的资质和规模化生产能力，并形成三个梯队，市场竞争较为充分。东方电气、哈尔滨电气、上海电气等大型企业具备批量制造和配套提供600MW及以上超临界、超超临界大型电站锅炉的能力、占领了电站锅炉的主要市场，重点为国内五大电力集团、中央企业等大型发电企业提供大型成套电站装备；华西能源、无锡华光、杭州锅炉、武汉锅炉、济南锅炉等大中型锅炉制造企业，主要为企业自备电厂、地方发电企业提供600MW以下成套电站锅炉装备，以及循环流化床锅炉、垃圾发电锅炉、余热锅炉、生物发电、碱回收锅炉等特种锅炉；其余锅炉制造企业主要提供低参数、小容量锅炉或锅炉部件，占领细分市场，填补区域空缺。

根据华经情报网披露数据，2015-2019年我国电站锅炉产量分别为434,625蒸吨、481,146蒸吨、388,130蒸吨、342,911蒸吨、275,240蒸吨。2020年1-12月产量为257,362蒸吨、同比下降6.50%。电站锅炉产量自2017年开始逐年下降，持续低迷。

电站锅炉行业在整体产能扩大及新增装机容量下降的背景下，市场竞争日趋激烈，转型升级是传统锅炉制造企业可持续发展的必然路径。未来，新能源、储能、分布式电力系统等绿色低碳产业将大幅增加，并成为发电装备市场的主要发展方向；传统电站锅炉制造将面临整合上下游产业链资源，深度开发新领域细分市场的迫切需求。

## 3、电力、电站、能源投资建设行业

为应对全球气候变化，《巴黎协定》于2016年11月4日正式生效。包括中国在内的近200个国家签署了《巴黎协定》，根据该协定，到21世纪中叶，全球温室气体净零排放、实现碳中和。为实现该目标，煤炭、火力发电等高碳行业已成为宏观调控及去产能的主要领域。

根据《2020年中国可再生能源展望报告》，为实现巴黎协定将温度变化控制在2度的目标。中国非化石能源比重未来会持续高速增长，十四五达到25%，十五五达到34%，十六五达到42%。最终到2050年，中国非化石能源比重将提升至78%，煤炭消费相比2019年下降90%，二氧化碳排放相比2019年下降76%。

2020年9月22日，习近平总书记在第七十五届联合国大会一般性辩论上表示，中国将提高国家自主贡献力度，采取更加有力的政策和措施，二氧化碳排放力争于2030年前达到峰值，努力争取2060年前实现碳中和。

在此环境下，火力发电未来投资将持续下滑，火电行业受到的限制将越来越多，份额将越来越低，

公司部分传统火电锅炉产品市场空间将进一步受到限制。节能减排、绿色低碳、清洁能源、可再生能源等环保行业投资需求将持续增长，与之相关的光伏、光热、风电、核电等行业将迎来投资增长机遇。

与此同时，碳达峰、碳中和的推进涉及到产业结构优化、能源结构转型、碳排放权交易市场建立等多个领域，所需投资规模巨大。根据清华大学发布的《中国长期低碳发展战略与转型路径研究》测算，中国到2060年实现碳中和，2020年至2050年能源系统则需新增投资约138万亿元，超过每年GDP的2.5%。

随着“一带一路”“长江经济带”“京津冀协同发展”“成渝双城经济圈”等国家战略的持续推进，公司在海外电力市场及国内节能环保、清洁能源、新能源、工程总包市场仍然有较大发展空间。

“坚持绿色发展，着力改善生态环境”、“坚持节约资源和保护环境的基本国策”、“支持节能环保、智能制造、高端装备、新能源等新兴产业的发展。在环保政策的强力推动下，公司“产融结合”、“三大板块协同发展”的战略布局将有望分享到政策红利。

高效环保、清洁能源、可再生能源及新能源将是发电装备市场的主要发展方向。公司循环流化床锅炉、垃圾发电锅炉、碱回收锅炉、生物质锅炉、污泥焚烧锅炉、高炉煤气锅炉、油泥沙锅炉等特种锅炉，以及高效洁净锅炉、新能源综合利用锅炉、锅炉改造等产品和服务仍有较大的市场发展空间。在国家“一带一路”等战略的推动下，公司所拥有的电站工程总包、电力工程施工总承包、对外承包工程等资质和能力将有助于公司获得更多的国内外工程总包市场订单。

## 二、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。

### 1、优秀的专业人才团队，覆盖研发、设计、生产、管理、销售等多个领域。

经过多年的发展，公司已经培养了一批从事研发、设计、生产制造、质量管理体系建设与过程控制、市场营销等领域的中基层专业人才团队，积聚了一大批从事电站装备、工业锅炉、特种锅炉、工程总包、投资运营、财务、营销、管理等多学科的优秀专业人才，通过持续不断的技术研发、新产品开发、生产工艺、过程控制、市场营销和质量管理与体系建设等工作的开展，培养了一批复合型的专业技术和管理人才。

公司高层管理团队具有较深厚的行业背景，在电站设备、特种锅炉、工程总包、投资运营、生产、销售、企业经营管理等方面具有较为丰富的理论与实践经验。

公司研发团队中拥有多名优秀的行业技术专家，核心技术人员在其专业领域不断创新，带动公司研发能力持续进步，多项研发成果先后获得省市科技进步奖、高新技术产品、国家重点新产品等荣誉证书。

公司技术中心被认定为国家级企业技术中心，公司拥有各类专业技术、管理人员约300名，专业从事电站锅炉、工业锅炉、特种锅炉等设备的研发、设计、制造和销售，以及工程总包的应用和服务。

公司营销团队多数是具备锅炉行业专业知识背景，并具有多年丰富市场营销经验的专家型、复合型营销人才。公司基层一线员工中主要的专业技术人员和工人不仅拥有行业特种许可资质证书，更有平均5年以上的一线操作管理经验，对保证产品质量、控制成本费用具有重要作用。

人才队伍的建设需要一个长期积累和培养的过程，优秀的人才队伍是公司生存发展的宝贵财富。团结向上、吃苦耐劳、不断创新、有凝聚力、有高效执行力的专业人才团队，已经构成了推动公司持续、快速、健康发展的重要竞争优势与核心竞争力。

## 2、稳定的产品质量、完善的产品系列和产品等级为公司塑造良好的品牌形象。

经过30多年的发展，公司先后已有多系列不同型号、不同等级的锅炉产品投运于全国各地及海外数十个国家和地区，产品运行可靠、性能稳定，并创造了多个行业第一。公司产品在市场上树立了良好的品牌形象，为公司赢得了良好声誉和客户的信任。

### （1）清洁燃烧、节能减排领域

公司具备自主研发设计、并可批量生产制造超临界成套锅炉的能力，为国内少数几家拥有超临界高新锅炉技术研发和生产制造能力的企业之一。

公司锅炉产品具有燃料适应性广的特性、自身具备脱硫、脱硝（NOX）作用，特别是在200MW等级循环流化床（CFB）锅炉机组方面已有数十台设计和制造业绩，燃料覆盖煤矸石、褐煤等劣质煤，有效解决了低热值燃料和废弃资源的综合利用难题，改善生态环境。

### （2）生物质、新能源利用领域

公司自主研发的生物质炉燃料适应性广，可适应9种不同类型燃料，具有完整的自主知识产权。公司生物质燃料锅炉获得国家发明专利，被列为国家重点新产品。国内第一台出口马来西亚的35t/h燃棕榈壳锅炉，国内第一台具有自主知识产权的75t/h秸秆直燃锅炉；国内第一台最大容量300t/h出口泰国生物质燃料锅炉，以及出口巴西260t/h蔗渣锅炉，中电洪泽75t/h秸秆生物质发电锅炉等项目的成功投运，展示出公司在生物质、新能源发电装备领域的行业领先水平，为公司赢得了良好的市场信誉。

### （3）“变废为宝”领域

公司自主研发的高炉煤气锅炉于2007年12月通过中国火电分会组织的鉴定，并获得高度评价。公司出口韩国现代集团的8×100MW高炉煤气锅炉，是目前世界上混燃气体种类最多（4种以上）的高炉煤气混燃锅炉，也是国内同类产品首次成岛出口到发达国家。

2012年公司承接制造的国内最大规模等级（4×750T/D）的城市垃圾焚烧发电清洁能源项目在深圳宝安成功运营；公司负责EPC总包和承建的自贡、广安、广元、佳木斯、四会、科伦坡等垃圾发电项目相继建成和成功实现并网发电；由公司自主投资、建设、运营的玉林、张掖等城市生活垃圾焚烧发电项目先后建成投入运行，公司在固废处理领域的竞争实力不断得到提升。

公司开发的垃圾焚烧发电锅炉具有对国内南北方垃圾适应性强的特点，且同时具备炉排、循环流化床两种不同技术路线的产品，能够根据用户不同需要提供个性化的产品和服务。

### （4）循环经济领域

公司设计制造的碱回收锅炉得到广泛应用，已为青山纸业、晨鸣纸业、印尼金光集团等国内外大型纸浆企业提供碱回收利用设备。公司先后承接制造的芬兰安德里茨公司11,600tds/d和12,200tds/d碱回收锅炉项目（分包）是世界上最大等级的碱回收炉，为造纸行业的黑液循环利用、环境污染治理做出了突出贡献。

公司为胜利油田聚能化工助剂公司研制的国内第一台145tds/d油泥沙锅炉很好解决了胜利油田多年油砂沉淀污染物的处理问题，实现了对油泥砂的安全无害化处理和综合利用，基本解决了油泥砂的环境污染问题，为我国石油化工系统油泥砂的处理和综合利用开辟了一条新路，具有典型的示范作用。

## 3、三位一体的“产学研”转化模式，领先的技术开发能力。

公司十分重视技术研发，除进行自主研发外，还积极与中国科学院、中国工程物理研究院、国电西安热工研究院、四川省机械研究设计院、清华大学、上海交通大学、西安交通大学、浙江大学等科研机构、

高等学府和跨国公司加强技术合作，通过联合开发实现产学研相结合，加快科技成果转化，推动以市场为导向的技术创新。公司技术中心被认定为国家级企业技术中心，有利于整合研发人才，促进公司技术创新持续发展。

公司一直专注于节能减排新能源锅炉的研制，开发了具有国内领先水平的以煤矸石、石油焦、油页岩、生物质、碱回收、油气及高炉煤气、煤粉等为燃料的高新锅炉技术；截至报告期末，公司拥有生物质燃料锅炉、新型水冷炉排等各类发明专利、实用新型专利共计284项。公司拥有国内领先的炉膛燃烧和传热三维计算机模拟软件、先进的CAD计算机辅助设计、CAPP计算机辅助工艺系统、炉膛及燃烧器冷态实验台、电子万能试验机、直读光谱仪等先进的实验研究设备，并已先后实施了锅炉模拟试验、水动力试验、材料及焊接性能试验以及承压设备爆破试验和应力、应变分析试验等。

公司自主研发的生物质秸秆直燃锅炉获得2008-2009年度国家重点新产品证书，纯燃石油焦循环流化床锅炉被列入2008-2009年度国家火炬计划项目。2010年《含钒页岩高效提取在线循环资源化新技术及工业应用》获得国家科技进步奖二等奖。“国内最大等级垃圾锅炉制造工艺研发”获2012年四川省科技进步奖三等奖。“国产首台最大容量等级高温高压固定炉排蔗渣炉”等项目获2012年自贡科技进步二等奖；“50MW生物质循环流化床锅炉”获2013年度自贡科技进步一等奖；“210MW循环流化床锅炉”获2013年度自贡科技进步三等奖。“基于全过程污染防治的页岩钒清洁生产关键技术及应用”项目（与武汉科技大学联合）获得2017年度中国环境保护科学技术一等奖，“日处理400吨垃圾焚烧CFB锅炉”获2017年度四川省科技进步奖二等奖。“50MW级生物质直燃发电技术研究及工程示范”项目获广东省科学技术奖一等奖。2019年与浙江大学合作的“农林废弃物类生物质流态化清洁高效燃烧技术及产业化”项目获教育部“科学技术进步奖”一等奖，公司负责总包的攀枝花生活垃圾焚烧发电工程获“2020-2021年度国家优质工程奖”。

#### 4、不断创新的管理和较为完善的激励机制，充分激发人才创新活力。

公司不断推行技术和管理创新，优化设计，完善制度和管理流程。公司先后获得国家高新技术企业、四川省创新性试点企业、四川省自主知识产权优势培育企业、四川省质量管理先进企业、全国“五一”劳动奖状、全国模范职工之家、全国“青年文明号”、四川省机械工业50强、四川省工业技术创新发展能力100强等荣誉称号；公司先后通过“省级工业设计中心”、“省级服务型制造示范企业”认定。

公司历来十分重视人才引进和人才培养，建立了相对完备的激励机制和覆盖各个层面的激励制度，分别在薪酬分配、科研成果奖励、培训机会、职业晋升等方面向技术人员倾斜，促进技术创新。

### 三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	628,566,273.20	1,165,547,792.52	-46.07%	受疫情和资金限制等不利因素影响，完工交付产品同比下降。
营业成本	579,037,505.00	979,083,593.62	-40.86%	生产完工产品同比下降，营业成本相应减少。

销售费用	7,610,092.89	12,451,935.65	-38.88%	受疫情影响与市场拓展相关的差旅费、招待费同比减少。
管理费用	80,525,801.44	72,097,224.08	11.69%	
财务费用	121,354,084.49	111,878,915.01	8.47%	
所得税费用	-30,079,705.36	7,035,455.63	-527.54%	报告期内，利润总额减少且为较大金额的负数。
研发投入	35,928,928.51	37,733,981.59	-4.78%	
经营活动产生的现金流量净额	39,235,028.21	223,784,327.62	-82.47%	报告期内，销售商品、提供劳务收到现金大幅减少。
投资活动产生的现金流量净额	-121,841,252.39	-747,875,546.46	83.71%	报告期内，收到股权转让款；同时，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少。
筹资活动产生的现金流量净额	54,367,600.47	479,431,906.36	-88.66%	取得借款收到的现金减少；同时，分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加。
现金及现金等价物净增加额	-28,334,779.77	-44,630,871.30	36.51%	
信用减值损失	-40,434,247.94	51,823,282.27	-178.02%	报告期内加速回收应收账款款项回笼。
营业外收入	552,648.03	2,026,922.88	-72.73%	其他收入比上年同期减少。
收回投资收到的现金	47,179,979.35	23,149,800.00	103.80%	报告期内收到股权转让款。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	159,721,231.74	777,719,041.44	-79.46%	本报告期 PPP 项目工程建设进度放缓。
取得借款收到的现金	1,718,400,000.00	2,471,400,000.00	-30.47%	本报告期新增借款减少。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,948,449.08	13,978,093.64	378.95%	本报告期内偿还借款利息。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

### 营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	628,566,273.20	100%	1,165,547,792.52	100%	-46.07%
分行业					
机械(工程及锅炉制造)	619,409,938.96	98.54%	1,154,525,917.70	99.05%	-46.35%
其他业务	9,156,334.24	1.46%	11,021,874.82	0.95%	-16.93%

分产品					
总承包项目	200,921,217.07	31.97%	831,898,468.97	71.37%	-75.85%
锅炉及配套产品	364,335,181.65	57.96%	298,708,525.18	25.63%	21.97%
商贸土建	54,153,540.24	8.62%	23,918,923.55	2.05%	126.40%
其他业务	9,156,334.24	1.46%	11,021,874.82	0.95%	-16.93%
分地区					
国外地区	151,409,181.40	24.09%	129,104,225.42	11.08%	17.28%
国内地区	477,157,091.80	75.91%	1,036,443,567.10	88.92%	-53.96%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年 同期增减
分行业						
机械(工程及锅炉制造)	619,409,938.96	569,063,401.34	8.13%	-46.35%	-40.20%	-9.44%
分产品						
总承包项目	200,921,217.07	164,944,580.46	17.91%	-75.85%	-76.91%	3.78%
锅炉及配套产品	364,335,181.65	350,029,352.17	3.93%	21.97%	68.48%	-26.52%
商贸土建	54,153,540.24	54,089,468.71	0.12%	126.40%	83.26%	23.52%
分地区						
国外地区	151,409,181.40	91,706,933.62	39.43%	17.28%	-21.93%	30.42%
国内地区	477,157,091.80	487,330,571.38	-2.13%	-53.96%	-43.44%	-19.00%

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

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，受疫情、资金等因素影响，新开工订单项目减少、工程项目交付下降，总承包项目营业收入同比减少75.85%；工程投入降低，营业成本同比下降76.91%。报告期内，公司承接完成的锅炉和锅炉部件分包及配套产品增加，同时由于原材料、运输等成本上涨和分包产品的毛利率低等因素影响，锅炉及配套产品营业成本同比增加68.48%，毛利率同比降低26.52%。报告期内，商贸土建类订单完成量增加，营业收入同比增加126.40%，营业成本增加83.26%。

报告期内，因执行特种锅炉成套产品、电厂工程总包等出口优质订单，国外地区产品毛利率同比增加30.42%。

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	23,046,625.94	12.19%	主要为公司所持自贡银行等长期股权，按权益法核算获得的投资收益。	是
公允价值变动损益	171,855.60	0.09%	以公允价值计量的金融资产	否
资产减值	29,253,568.31	15.47%	根据企业会计准则和会计政策对应收账款、其他应收款等资产计提减值准备。	否。按期计提，发生额具有不确定性
营业外收入	552,648.03	0.29%	主要为违约金及其他营业外收入。	否。发生额具有不确定性。
营业外支出	1,049,116.74	0.55%	主要为赔偿金及其他营业外支出。	否，发生额具有不确定性。

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	359,172,745.78	2.91%	428,504,058.12	3.45%	-0.54%	
应收账款	1,506,759,628.06	12.22%	1,619,358,908.57	13.04%	-0.82%	
合同资产	4,979,269,938.18	40.38%	5,027,857,433.41	40.48%	-0.10%	
存货	741,202,733.39	6.01%	982,824,017.42	7.91%	-1.90%	
投资性房地产	215,929,347.97	1.75%	144,400,394.62	1.16%	0.59%	比上年末增加 49.54%，主要原因是用于出租的房产增加。
长期股权投资	962,190,844.78	7.80%	929,728,369.54	7.49%	0.31%	
固定资产	777,553,374.41	6.30%	873,245,392.61	7.03%	-0.73%	
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
使用权资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
短期借款	2,191,400,000.00	17.77%	2,198,450,000.00	17.70%	0.07%	
合同负债	128,379,101.75	1.04%	414,501,610.56	3.34%	-2.30%	比上年末降低 69.03%，主要原因是报告期内按新收入准则执行确认为应收账款。
长期借款	2,281,200,000.00	18.50%	2,224,500,000.00	17.91%	0.59%	
租赁负债	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	1,833,126.40	171,855.60						2,004,982.00
金融资产小计	1,833,126.40	171,855.60						2,004,982.00
上述合计	1,833,126.40	171,855.60						2,004,982.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期末，公司受到限制的资产情况如下：

(单位：元)

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	243,531,938.32	保证金、定期存款
固定资产	870,116,328.33	抵押借款
无形资产	215,234,110.31	抵押借款
合计	<b>1,328,882,376.96</b>	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
108,400,000.00	6,751,618.51	1,505.54%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大股权。

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
华西能源工程 有限公司	子公 司	工程总承包、对外承 包工程等	200,000,000.00	2,424,374,930.38	1,016,371,685.97	66,877,758.93	-20,241,947.95	-17,428,444.49
四川鼎慧商 贸有限公司	子公 司	销售；金属及金属矿、 机械设备及电子产	10,000,000.00	68,308,531.16	7,240,845.90	55,597,243.59	-7,370,891.26	-5,527,622.50

		品、五金产品等							
自贡银行	参股公司	吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款，办理国内外结算；办理票据贴现等	2,161,824,539.00	90,233,077,663.70	5,900,904,890.46	457,443,627.60	124,725,153.51	95,871,018.02	
华西能源张掖生物质发电有限公司	子公司	生物质能发电和生活垃圾焚烧发电	285,600,000.00	384,203,936.33	242,863,084.00	16,969,778.28	-13,336,411.82	-10,002,323.18	
自贡华西能源工业有限公司	子公司	锅炉主机、辅机，电站系统受压件及配套产品、压力容器等的设计、制造、销售	300,000,000.00	195,382,965.74	85,373,024.56	2,483,058.43	-10,919,919.62	-9,280,911.68	

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

按权益法核算，报告期内，公司通过参股自贡银行获得投资收益1,316.29万元，同比增加20.56%<sup>□</sup>

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

1、市场需求下降和竞争加剧的风险。公司主要产品包括高效节能锅炉、环保锅炉、新能源综合利用锅炉及其配套产品的设计、制造和销售，以及节能环保、可再生能源、新能源综合利用电源建设和市政公用工程等领域提供工程总承包、投资运营等服务。电力电源、市政公用工程建设行业为国家基础产业，市场竞争充分，与宏观经济环境、行业发展状况等存在密切的关系。未来如果相关政策、行业环境发生重大变化，公司可能面临市场需求下降和竞争加剧所带来的市场占有率降低或毛利率下降的风险。

应对措施：（1）加大市场开拓、充实人才队伍、优化设计、降低成本，提升公司产品市场竞争力；（2）进一步提高工艺技术装备水平，提升产品质量；（3）提升服务质量，提高品牌影响力，确保公司在特种锅炉行业的领先地位。

2、应收账款发生呆坏账的风险。应收账款较大是电站锅炉制造和工程总包行业的基本特点，电站锅炉产品和工程总包均具有单位价值大，生产周期长，分期结算和分期付款等特点。公司客户以大中型企业为主，资金实力雄厚，信誉良好，发生呆坏账损失的概率较低。但是随着公司客户数量增加和应收账款总额增大，公司由此可能存在应收账款发生呆坏账的风险。

应对措施：（1）根据行业特点，充分计提减值准备；（2）加强质量控制、努力提升产品质量、保证按期交货，切实做好现场安装、调试服务，以优质的产品和服务赢得客户认同，根据项目进展情况及时收回各进度款项。

3、原材料价格波动的风险。锅炉产品的主要原材料包括钢板、钢管、钢构型材等，钢材既是公司产品生产的主要原材料，又是外包部件的主要组成部分。公司直接使用的各类钢材及外包件合计占锅炉产品生产成本的比例约90%。由于产品生产周期较长（一般可达1~2年），生产用主要原材料价格在生产期间可能发生较大变化。公司可能面临因主要原材料价格波动导致利润下降的风险。

应对措施：（1）随时跟踪原材料价格波动情况，根据原材料价格的预估趋势，尽可能在较低的价位进行原材料采购；（2）采取批量采购策略以提高议价能力。（3）公司在接到订单后，对于分包部件实行及时采购、签订价格约束条款。

4、营运资金不足的风险。随着国内外市场大额EPC工程总包等订单的签订，公司对营运资金的需求不断提高。由于EPC工程总包合同金额大、建设周期长，需占用大量的营运资金。如果项目工程建设货款不能按期回收，公司可能存在营运资金不足，从而影响重大订单项目顺利执行、并由此对公司经营发展产生重大影响的风险。

应对措施：公司将根据订单签订情况，积极采取有效措施，通过自有资金、银行直接融资、资本市场融资、与第三方合作等方式，解决重大订单项目建设对资金的需求，保证合同的顺利履行。

5、大额订单不能按期执行的风险。伴随公司工程总包及海外市场的不断拓展，公司新签大额合同订单数量持续增加。在订单项目的实施过程中，由于宏观政策调整、社会环境变化、未能按期实现融资关闭或其他不可控因素的影响，公司库存订单可能存在订单延期执行、项目暂停、或订单取消的风险，敬请投资者注意投资风险。

应对措施：（1）与业主投资需方保持积极和密切的沟通，及时关注项目所在地社会经济环境情况，根据环境变化情况协商采用应对方案措施。（2）根据项目需求变化情况，控制设计、生产、采购等环节进度，降低项目不能按期执行的风险。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	23.87%	2021 年 01 月 22 日	2021 年 01 月 23 日	巨潮资讯网：公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号 2021-005）
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	23.65%	2021 年 02 月 08 日	2021 年 02 月 09 日	巨潮资讯网：公司 2021 年第二次临时股东大会决议公告（公告编号 2021-007）
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	23.66%	2021 年 04 月 15 日	2021 年 04 月 16 日	巨潮资讯网：公司 2021 年第三次临时股东大会决议公告（公告编号 2021-020）
2020 年度股东大会	年度股东大会	23.40%	2021 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 22 日	巨潮资讯网：公司 2020 年度股东大会决议公告（公告编号 2021-037）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
-	-	-	-	-	-

无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
华西能源张掖生物质发电有限公司	烟尘、CO、HCL、SO2、NOx	采用"SNCR+静电除尘器+半干法烟气脱硫系统+活性炭喷射吸附+布袋除尘器"净化工艺处理达标后,经1座高度为80m、单筒双束,内径为1.2米的钢筋混凝土烟囱排放。	2	厂区东南区2个烟气排放口	污染因子平均值烟尘: 6.1mg/Nm <sup>3</sup> ; CO: 36.58mg/Nm <sup>3</sup> ; HCL: 6.15mg/Nm <sup>3</sup> ; SO2: 8.89mg/Nm <sup>3</sup> ; NOx: 181.316mg/Nm <sup>3</sup>	《生活垃圾焚烧污染物控制标准》(GB18485-2014)修改单	烟尘: 0.902吨; CO: 7.405吨; HCL: 3.587吨; SO2: 1.852吨; NOx: 50.745吨	烟尘: 15.85吨/年, CO、HCL、SO2: 52.8吨/年, NOx: 176吨/年	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

##### (1) 废气污染治理设施建设情况:

A、建设有2套烟气净化设备,包括:SNCR脱硫、脱硝设备、旋风分离器、静电除尘器、干法烟气脱硫系统、活性炭喷射吸附设备、布袋除尘器等,系统运行正常。

B、建设完成1座高度为80m、单筒双束,内径为1.2米的单筒双束钢筋混凝土烟囱,使用正常。

C、配套烟气在线监测设施,已与张掖市生态环境局数据监控中心完成联网调试,实现了在线检测数据的实时共享,传输正常。

D、已在厂区大门口建成一座环保排污数据显示大屏,实现了环保在线检测数据的同步公示显示。

**(2) 噪声治理设备设施建设情况:**

噪声治理设施配备低噪设备,高噪设备采用减振消音措施、生产车间门窗采用隔音门窗,主厂房为全框架式建筑,外窗采用双层中空玻璃节能窗,屋面采用夹芯板屋面,外装修选用双层彩钢板+100mm厚玻璃保温棉,具备保温、降噪功能,运行正常。

**(3) 废水治理设施建设情况:**

A、渗滤液处理设施建设规模为2套处理能力为100 m<sup>3</sup>/d 的处理站,工艺流程为:“预处理+厌氧反应器(UASB)+生化处理系统(MBR)+超滤+纳滤膜系统(NF)+反渗透系统(RO)”;渗滤液收集池240m<sup>3</sup>,紧急收集储存池800m<sup>3</sup>,处理工艺系统:调节池2\*1000m<sup>3</sup>,UASB池2\*1370m<sup>3</sup>,一、二级硝化池共计1800m<sup>3</sup>;运行正常。

B、生产废水和生活污水处理方面,采用地理式一体化污水处理装置,处理规模为72t/d,调节池40m<sup>3</sup>,清水池100m<sup>3</sup>,生活污水处理后的清水用于绿化、防尘、浇水等,剩余部分返回循环水系统,渗滤液处理完的清水回用,运行正常。

**(4) 固废设施建设情况:**

A、炉渣仓库设计建设占地200平方米,已投产运行;400 m<sup>3</sup>的存储渣仓,使用正常。

B、生化污泥建设1座60 m<sup>3</sup>的渗污泥储池,使用正常。

C、生活垃圾收集设施,其垃圾有效容积在7000m<sup>3</sup>以上,可储存生活垃圾约5000吨,使用正常。

D、飞灰储罐为400m<sup>3</sup>,产生的飞灰经水泥+螯合剂按照比例添加,与飞灰搅拌后固化处理,使用正常。

**(5) 厂区绿化建设情况:**

厂区绿化已按照要求完成绿化。

**(6) 环境风险防范设施建设情况:**

A、酸类储罐区,已建设了事故围堰,对地面进行了防腐、防渗处理,完善了危险及禁烟禁火标示,已投用。

B、环保工程已按照要求建成一座800 m<sup>3</sup>的事故池,备用正常。

**建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**

2015年1月22日得到甘肃省环境保护厅(甘环审发[2015]1号)环评批复;

一期烟气在线监测设施于2018年1月完成验收,按照验收意见整改完成后于2018年6月21日在甘州区环境保护局完成备案工作。

项目一期工程环保竣工验收已于2018年9月2日完成验收公示和评审,于2018年12月29日取得甘肃省生态环境厅验收批复。于2019年3月19日在属地环保部门完成环保验收的备案登记。

**突发环境事件应急预案**

环保应急预案,已于2017年6月6日签发,于2017年6月12日在甘州区环境保护局完成了备案工作,备案编号为:620702-2017-0051-L,生产以来,未发生突发环境事件。

已于2019年12月24日完成取得华西能源张掖生物质发电有限公司新版排污许可证,有效期至2022年12月24日。

**环境自行监测方案**

2021年修订完成了公司二噁英监测方案、挥发性有机物监测方案、华西张掖自行监测方案,并报张掖市生态环境局甘州分局备案;期间按照监测方案已完成了2021年1-6月份的相关监测内容,并进行了报备和公示。

**报告期内因环境问题受到行政处罚的情况**

无。

**其他应当公开的环境信息**

已于华西能源网站(<http://www.cwpc.com.cn/Article/Index/id/119.html>)公开了华西张掖2021年1-6月份环境监测信息。

**其他环保相关信息**

无。

**未披露其他环境信息的原因**

如上所示，公司已参照重点排污单位披露了其他环境信息。

## 二、社会责任情况

公司致力于提供多元化的能源系统解决方案，努力开发并持续提供更高效节能、更洁净环保的能源动力设备、能源转换技术及系统集成方案等服务，实现“水更清、天更蓝、人们生活更美好”的企业愿景。在追求企业经济效益的同时注重股东、投资者的权益保护，履行社会责任，保护环境，促进公司与员工、股东、客户、社会的自然协调、和谐发展。

### （1）股东和投资者权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全内部控制体系，规范公司运作，认真及时履行信息披露义务，提升公司治理水平，提高公司效益，保障股东合法权益。公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》等相关要求，召集召开股东大会，并聘请律师对股东大会出具法律意见书，平等对待所有股东，保障中小股东享有平等地位，充分行使权利。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者表决单独计票并公开披露。

公司重视投资者关系管理，指定专门的投资者关系管理机构，加强与投资者沟通，充分保证投资者的知情权。明确董事长为投资者关系管理的第一责任人，董事会秘书为投资者关系管理负责人。公司通过网站、投资者关系专线电话、深交所互动易、电子邮箱、面对面交流、网上业绩说明会、巨潮资讯网、报刊媒体等多种渠道与投资者沟通，及时解答投资者关注的问题。

### （2）职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，与员工签订劳动合同，办理医疗、养老、失业、工伤、生育等社会保险，为员工缴纳住房公积金、提供健康、安全的生产和生活环境，切实维护员工的切身和合法利益；公司拥有健全和完善的党委、工会和职工代表大会组织机构，分保障员工的知情权和建议权，维护职工权益。

安全生产方面，公司十分注重对一线员工进行安全生产培训，不定期组织起重、行车作业人员安全培训、辐射安全管理知识培训、消防安全知识培训及应急演练、安全管理及标准化知识培训等，提高员工对安全事故的应变能力和自我保护能力。

职业培训方面，根据公司发展需要和员工职业规划，通过公司内部培训、聘请外部专家等多种形式开展知识技能类培训、资质取证培训、新员工入职培训等，不断提升员工职业素质水平。

### （3）供应商和客户权益保护

作为生产制造企业，公司深刻理解客户、供应商的重要性。公司将“诚实守信”作为企业发展基础，与客户和供应商建立了协作共赢的战略合作伙伴关系，充分尊重并保护客户和供应商的合法权益。

通过执行严格的质量标准，提升产品和服务质量，严格按照客户要求，不断提高产品的美誉度和客户满意度，为客户提供安全的产品和优质的服务。公司通过与客户互访沟通、技术交流、满意度调查等多种渠道征集客户意见，了解客户的需求和感受，及时反馈，用真诚的服务解决客户遇到的问题，满足并努力超出客户的期望，确保客户权益不受损害。

### （4）环境保护与可持续性发展

公司始终积极围绕节能环保、新能源、高端制造等产品领域，为客户提供专业化、特色化的高品质产品和服务。公司加强信息化建设，实施节约用电，节约用水，倡导绿色采购、无纸化办公等多项节能降耗举措，持续改善和提升环境和资源的利用效率。

公司重视生产环境保护，在生产过程中坚持抓好安全环保工作，严格控制污染，固体废弃物分类存放处置，危险废物处置100%符合要求，污染物排放、噪声排放严格执行并符合国家环保控制相关标准。将环境保护作为十分重要的工作来抓。

### （5）参与社会公益事业

企业发展源于社会，回报社会是企业应尽的责任。公司关注社会发展，积极参加社区建设、扶贫济困等社会公益活动，促进企业与社会和谐发展。公司坚持为西部贫困山区家庭孩子上学提供帮助，对经济落后乡村实行一对一帮扶，为下一代基金会捐款累计10万余元；2020年新冠肺炎疫情爆发后，公司积极行动，先后向四川自贡红十字会、四川广安、吉林延边汪清县等机构和基层政府捐赠N95、医用外科口罩、一次性医用口罩、消毒液等抗疫紧缺物资，合计价值约200万元；开展疫情社区志愿服务活动，成立党员突击队，为5个社区及社区居民提供送菜、信息登记、体温测量、疫情宣传等志愿服务工作；疫情期间，组织员工参加无偿献血活动，献血量达11400CC；组织党员员工为疫情防控医护人员捐款。以实际行动回报社会，履行社会责任。

## 第六节 重要事项

### 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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
公司与石河子天富南热电有限公司(下称天富南热电)于2005年11月签订了两台锅炉设计制造合同。该两台锅炉于2007年7月正式投产,至2015年7月8日,运行时间已达八年。2015年7月9日,1号锅炉的省煤器冷灰斗发生垮塌,天富南热电以产品存在严重缺陷为由,向新疆生产建设兵团第八师中级人民法院提起诉讼,要求公司、新疆电力建设有限公司、北京北科欧远科技有限公司赔偿其清理维修等费用合计2,407.76万元	2,407.76	否	2018年5月20日公司收到新疆生产建设兵团第八师中级人民法院的《民事起诉状》。目前,本案正在审理中。	正在审理	未到执行环节	2018年08月23日	2018年半年报
公司于2016年6月20日与自贡市第一建筑工程公司(下称“自贡一建”)签订了两份《施工合同》,之后经协商,对方将合同主体变更为自贡市第一建筑工程公司宁夏分公司(以下简称“自贡一建宁夏分公司”),合同总价为6000万元。公司已按合同节点支付五千多万元,但由于双方在造价上存在争议,自贡一建宁夏分公司于2019年3月向石嘴山市人民法院提起诉讼,要求公司向其支付4,037.3万工程款及利息。	4,037.3	否	2019年4月4日公司收到石嘴山市人民法院《民事起诉状》。2020年10月26日,公司与自贡一建宁夏分公司签订工程结算协议书,就该事项达成和解,对方撤诉。	已达成和解,公司向对方支付款项4,037.3万元。	双方正协商工程款支付事宜。	2019年08月24日	2019年半年报
公司于2011年4月30日与印度 TRN ENERGY PVT.LTD(下称“印度 TRN 公司”)签订了一份《离岸	12,000	否	2019年5月20日,公司向成都市中级人民法院提起诉讼,请求法院判令银行终止	尚未开庭	未到执行环节	2019年08月24日	2019年半年报

<p>供应合同》，由公司向其供应锅炉、汽轮机和电机，合同总金额 1.861 亿美元。按照合同约定，公司向印度 TRN 公司出具了两份中国银行开立的保函，合计金额 1861 万美元。2012 年 3 月 23 日，公司与印度 TRN 公司及印度 BGR ENERGY SYSTEMS LIMITED（下称“印度 BGR 公司”）签署了一份《DEED OF ASSIGNMENT》（转让契约），约定由印度 BGR 公司继承印度 TRN 公司在《离岸供应合同》中的全部权利、权益、义务以及为执行这些权利、权益和义务的所有赔偿请求权。2019 年 5 月 10 日，印度 TRN 公司在丧失《离岸供应合同》合同地位的情况下发起保函支付请求，要求银行向其支付 1861 万美元（折合人民币约 1.2 亿元）的保函款项。</p>			<p>支付保函项下的款项合计 1861 万美元。目前，本案尚未开庭。</p>				
<p>公司及子公司华西工程于 2017 年-2018 年先后与中国机械工业建设集团有限公司（下称“中机建设”）就斯里兰卡科伦坡垃圾焚烧发电总包项目签订了多份工程分包合同，合计金额 170,748,958 元，合同约定中机建设为公司总包项目提供土建、安装等工程分包服务。2020 年 11 月因中机建设施工工期严重逾期，我公司依法解除了与该公司签署的土建、安装分包合同，2020 年 4 月 20 日，中机建设向自贡市中级人民法院提起诉讼，请求法院判令公司支付欠款、现场材料费、终止合同损失等合计</p>	<p>8,582.81 否</p>	<p>尚未开庭</p>	<p>尚未开庭</p>	<p>未到执行环节</p>	<p>2020 年 10 月 27 日</p>	<p>2020 年 三季报</p>	

8,582.81 万元。							
公司于 2006 年 12 月与厦门腾龙芳烃热电厂勘察设计及设备采购总包方—中南电力设计院有限公司(下称“中南院”)签订了《腾龙芳烃热电厂 3×480t/h+2×100MW 工程 480t/h 循环流化床锅炉供货合同》，合同总价 16140 万元。合同签订后,中南院向公司支付预付款 1614 万元、进度款 3228 万元。公司按合同进行了生产备料和配套件采购。2008 年年底至 2009 年年初,经当地政府和国家相关部委批复同意,电厂项目缓建后迁址建设。2018 年 6 月 4 日最高人民法院作出终审判决,中南院已支付分包费用及相应损失全部由腾龙芳烃公司承担。2019 年 10 月 21 日,中南院向公司送达了《解除合同通知书》。同月,中南院向武汉仲裁委员会提起仲裁,请求确认与公司的合同于 2019 年 10 月 21 日解除;要求公司返还中南院已支付的货款 4842 万元及相应资金占用利息 300 万元合计 5142 万元。	5,142	否	2020 年 12 月 10 日,公司收到武汉仲裁委员会裁决书,裁决公司向中南院返还进度款 31,871,120.8 元,并承担案件受理费 228,072 元。	已仲裁裁决	未到执行环节	2021 年 4 月 27 日	2020 年年报

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内,公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
深圳东方锅炉控制有限公司	参股公司	购买商品	采购配套设备	市场原则、招标确定。	协议定价	0.00	0.00%	1,500	否	根据交货进度分期结算	无	2021年04月27日	巨潮资讯网：2021年度日常关联交易预计公告日（编号2021-027）
自贡银行股份有限公司	参股企业	提供服务	提供网络信息产品房屋租赁	市场原则、招标确定。	协议定价	0.00	0.00%	500	否	根据交货进度分期结算	无	2021年04月27日	巨潮资讯网：2021年度日常关联交易预计公告日（编号2021-027）
成都华西核设备科技有限公司	大股东关系密切家庭成员控制企业	购买商品	采购配套设备房屋租赁	市场原则、招标确定。	协议定价	37.68		3,000	否	根据交货进度分期结算	无	2021年04月27日	巨潮资讯网：2021年度日常关联交易预计公告日（编号2021-027）
成都三顶环保科技有限公司	大股东关系密切家庭成员控制企业	购买商品	采购配套产品	市场原则、招标确定。	协议定价	396.46		2,000	否	根据交货进度分期结算	无	2021年04月27日	巨潮资讯网：2021年度日常关联交易预计公告日（编号2021-027）
合计				--	--	434.14	--	7,000	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

1) 公司与华夏阀门有限公司签订《厂房租赁协议》，将公司位于自贡市北环路蛇形管分厂的 14 米跨和 16 米跨厂房租赁给对方使用，租赁期限 2015 年 12 月 8 日至 2020 年 12 月 9 日，月租赁费 26,004 元。2021 年 1 月，续签租赁期限至 2025 年 12 月 9 日，租金不变。

2) 公司与自贡市兆龙机械有限公司签署《厂房租赁合同》，将公司位于自贡市北环路沙鱼坝的厂房出租给对方使用，租赁期限为 2015 年 4 月 1 日至 2020 年 4 月 1 日，租金每月 37,000 元，2018 年 1 月 1 日起租金调整为每月 33,300 元。2020 年 3 月，续签租赁合同至 2025 年 3 月 31 日，租金每月 33,300 元。

3) 公司与自贡华顺成套设备有限公司(原自贡远能锅炉配件有限公司)签订《厂房租赁合同》，将公司位于沙鱼坝原蛇形管分厂备料车间租赁给对方使用，租赁期限为 2017 年 6 月 8 日至 2026 年 8 月 8 日，租金每月 6,480 元。

4) 公司与自贡华顺成套设备有限公司(原自贡远能锅炉配件有限公司)签订《厂房租赁合同》，将公司位于自贡市大安区大唐山的厂房租赁给对方使用，租赁期限为 2018 年 9 月 1 日至 2028 年 8 月 31 日，租金每月 5,500 元。

5) 公司与自贡华顺成套设备有限公司(原自贡远能锅炉配件有限公司)签订《厂房租赁合同》，将公司位于沙鱼坝原蛇形管分厂大门外库房租给对方使用，租赁期限为 2016 年 8 月 9 日至 2026 年 8 月 8 日，租金每月 1,285.92 元。

6) 公司与自贡市勇通机械制造有限公司签订《厂房租赁合同》，将公司位于自流井区五星街黄桷坪居委会厂房租赁给对方使用，租赁期限为 2018 年 1 月 26 日至 2023 年 1 月 25 日。租金每月 3,388 元。

7) 公司与自贡市汇通石化配件制造有限公司签署《厂房租赁合同》，将公司位于自贡市沙鱼坝燃烧器厂房出租给对方使用，租赁期限为 2018 年 5 月 1 日至 2023 年 4 月 31 日，租金每月 10,360 元。

8) 公司与自贡杰丰金属制品有限公司签署《厂房租赁合同》，将公司位于自流井区五星街黄桷坪居委会(黄家山新 21 米跨)房出租给对方使用，租赁期限为 2019 年 6 月 17 日至 2020 年 6 月 16 日，2020 年 6 月续签租赁合同至 2025 年 6 月 16 日，租金每月 7,392 元。

9) 公司与四川恒信达机电设备安装有限公司签署《厂房租赁合同》，将公司位于自流井区五星街黄桷坪居委会(原分厂办公室底楼)出租给对方使用，租赁期限为 2018 年 5 月 1 日至 2021 年 4 月 30 日，租金每月 2,380 元。经双方协商，续租至 2023 年 4 月 30 日，租金不变。

10) 公司与自贡红旭机械设备制造有限公司签署《厂房租赁合同》，将公司位于自贡市五星街 106 厂区出租给对方使用，租赁期限为 2018 年 1 月 1 日至 2026 年 3 月 1 日，租金每月 56,000 元。

11) 公司与华西综保建设公司签订《房屋租赁合同》，将公司位于高新区工业园区荣川路 66 号 16 栋办公楼租赁给对方使用，租赁期限为 2017 年 11 月 15 日至 2020 年 11 月 14 日，月租金为 13,331 元。2020 年 11 月，续签租赁期限至 2021 年 5 月 14 日，租金不变。租期已届满，未续租。

12) 公司与四川南方凯路物流有限责任公司签署《房屋租赁合同》，将公司位于自贡市高新区工业园区龙乡大道 68 号办公楼 5 楼出租给对方使用，租赁期限为 2016 年 8 月 1 日至 2026 年 7 月 31 日，租金每月 21,240 元。

13) 公司与自贡华西东城投资建设有限公司签署《房屋租赁合同》及补充协议，将公司位于华西科技园综合楼 3 楼部分出租

给对方使用，租赁期限为 2019 年 3 月至 2021 年 3 月 31 日，租金每月 13,347 元。经双方协商，续租至 2022 年 3 月 31 日，租金每月 14,948.64 元。

14) 公司与四川恒力盛泰石墨烯科技有限公司签署《房屋租赁合同》，将公司位于华西科技园综合楼 3 楼部分出租给对方使用，租赁期限为 2019 年 12 月 16 日至 2021 年 12 月 15 日，租金每月 1,680 元。

15) 公司与中交路桥建设有限公司签订《房屋租赁合同》，将公司位于自贡市沿滩区高新工业园区龙乡大道 68 号综合楼一、二、四楼共计 2807 平方米租赁给对方使用，租赁期限为 2020 年 5 月 1 日至 2023 年 4 月 30 日，租金每月 39,298 元。双方于 2020 年 9 月签订《补充协议一》，将公司位于自贡市沿滩区高新工业园区龙乡大道 68 号综合楼三楼共计 90 平方米租赁给对方使用，租赁期限为 2020 年 10 月 1 日至 2023 年 4 月 30 日，租金每月 1,260 元。

16) 公司与自贡市丰薪劳务有限公司签订《租赁合同》，将公司位于自贡市沿滩区高新工业园区龙乡大道 68 号综合楼三楼 318 租赁给对方使用，租赁期限为 2020 年 3 月 24 日至 2021 年 3 月 25 日，每月租金 525 元。经协商，双方签订的《补充协议 1》将公司位于自贡市沿滩区高新工业园区龙乡大道 68 号综合楼三楼 317、319 租赁给对方使用，租赁期限为 2020 年 5 月 25 日至 2021 年 3 月 25 日，租金每月 1050 元。经双方协商，续租至 2022 年 3 月 25 日，租金为每月 2100 元。

17) 公司与自贡信德物业有限公司签订《大塘山原物资部闲置空地租赁合同》，将公司位于自贡市大安区凤凰乡永胜村 5 组空地，共计 5,600 平方米租赁给对方使用，租赁期限为 2020 年 12 月 1 日至 2025 年 11 月 30 日，租金每月 5,600 元。

18) 公司与自贡信德物业有限公司签订《厂房租赁合同》，将公司位于自贡市自流井区黄桷坪居委会厂房，共计 1,835.75 平方米租赁给对方使用，租赁期限为 2021 年 5 月 10 日至 2026 年 5 月 9 日，租金每月 14,686 元。

19) 公司与四川思扬企业管理有限公司签署《房屋租赁合同》，将公司位于龙泉二期综合楼 6 楼出租给对方使用，租赁期限为 2016 年 6 月 15 日至 2019 年 6 月 31 日，租金每月 7267.5 元。到期后，经双方协商，租赁期限续签至 2020 年 3 月 31 日，租金每月 14,535 元。续签到期后，经双方协商，租赁期限续签至 2021 年 6 月 31 日，租金每月 14,535 元。租期已届满，未续租。

20) 公司与成都华西流体控制科技有限公司签署《厂房租赁合同》，将公司位于龙泉驿区经济技术开发区部分厂房出租给对方使用，租赁期限 2016 年 6 月 1 日至 2026 年 5 月 31 日，租金每月 105,845 元。双方于 2018 年 4 月签订《厂房租赁合同补充协议》，公司将公司位于龙泉驿区经济技术开发区厂房 2 号跨出租给成都华西流体控制科技有限公司使用，租赁期限 2018 年 4 月 1 日至 2026 年 5 月 31 日，租金每月 30,960 元。双方于 2019 年 3 月 8 日签订《商铺租赁合同补充协议》，公司将公司位于龙泉驿区经济技术开发区综合楼商铺出租给成都华西流体控制科技有限公司使用，租赁期限 2019 年 3 月 8 日至 2022 年 3 月 7 日，租金每月 2,250 元。

21) 公司与成都华西流体控制科技有限公司签署《房屋租赁合同》，公司将位于龙泉驿区经济技术开发区综合楼公寓 7 间出租给成都华西流体控制科技有限公司使用，租赁期限 2021 年 4 月 1 日至 2022 年 3 月 30 日，租金每月 50,400 元。

22) 公司与四川顺丰速运有限公司签署《房屋租赁合同》，将公司位于龙泉驿区经济技术开发区车城东七路 356 号 1 层 1 号铺出租给对方使用，租赁期限为 2017 年 7 月 13 日至 2019 年 7 月 12 日，租金每月 13,160 元。经协商，房屋租赁合同同期限续租至 2020 年 7 月 12 日，租金每月调整为 19,928 元。经协商，房屋租赁合同同期限续租至 2021 年 7 月 12 日，租金每月调整为 19,176 元。经双方协商，续租至 2022 年 7 月 12 日，租金每月 20,116 元。

23) 公司与成都华西核设备科技有限公司签署《厂房租赁合同》，将公司位于龙泉驿区经济技术开发区部分厂房出租给对方使用，租赁期限 2018 年 4 月 1 日至 2023 年 3 月 31 日，租金每月 36,540 元。经协商，将公寓及办公楼房屋租赁给对方使用，合同期限 2020 年 7 月 15 日至 2021 年 7 月 14 日，租金每月调整为 1,811.25 元。

24) 公司与租户刘永签署《房屋租赁合同》，将公司位于龙泉驿区车城东七路 356 号（商铺）出租给对方使用，租赁期为 2019 年 11 月 22 日至 2020 年 11 月 21 日，租金每月 6,270 元。经协商，房屋租赁合同同期限续租至 2021 年 11 月 20 日，租金每月调整为 6,300 元。

25) 公司与胡记小吃签署《房屋租赁合同》，将公司位于龙泉驿区车城东七路 356 号（商铺）出租给胡记小吃，租赁期为 2019 年 1 月 4 日至 2021 年 1 月 3 日，租金每月 2,860.45 元。经双方协商，续租至 2022 年 1 月 3 日，租金每月为 2,910.18

元。

26) 公司与张玉清签署《房屋租赁合同》，将公司位于龙泉驿区车城东七路 356 号（商铺）出租给张玉清用于超市营业，租赁期为 2018 年 6 月 10 日至 2020 年 6 月 9 日，租金每月 1,750 元。经协商，房屋租赁合同期限续租至 2021 年 6 月 9 日，租金每月调整为 1975 元。经协商，房屋租赁合同期限续租至 2022 年 6 月 9 日，租金每月调整为 2,075 元。

27) 公司与成都宏基建材股份有限公司签署《房屋租赁合同》，将公司位于龙泉驿区车城东七路 356 号（公寓）出租给对方使用，租赁期为 2020 年 6 月 1 日至 2021 年 5 月 30 日，租金每月 13,281.5 元。经双方协商，续租至 2022 年 5 月 30 日，租金每月为 13,381.5 元。

28) 公司与四川竹根锅炉股份有限公司签署《房屋租赁合同》，将公司位于龙泉驿区车城东七路 356 号（公寓）出租给对方使用，租赁期为 2020 年 3 月 9 日至 2021 年 3 月 8 日，租金每月 700 元。租期已届满，未续租。

29) 公司与成都蓉明物业管理有限公司签署《房屋租赁合同》，将公司位于龙泉驿区车城东七路 356 号（公寓、办公室）出租给对方使用，租赁期为 2021 年 6 月 15 日至 2024 年 6 月 14 日，租金每月 4,200 元。

30) 公司与成都泰运金属材料有限公司签署《租赁合同》，将公司位于龙泉驿区车城东七路 356 号（厂房 1 跨 16-34 轴）出租给对方使用，租赁期为 2021 年 7 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日，租金每月 622,572.4 元。

31) 公司与成都兴宇凯迈航空科技有限公司签署《租赁合同》，将公司位于龙泉驿区车城东七路 356 号厂房 5 号跨出租给对方使用，租赁期为 2021 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 30 日，租金每月 117,614 元。

32) 公司与成都汉鼎再生资源回收有限公司签署《租赁合同》，将公司位于龙泉驿区车城东七路 356 号（厂房 2 号跨）出租给对方使用，租赁期为 2021 年 3 月 22 日至 2026 年 3 月 21 日，租金每月 117,750.4 元。

33) 公司与成都靖煌机械租赁有限公司签署《租赁合同》，将公司位于龙泉驿区车城东七路 356 号（空地）出租给对方使用，租赁期为 2021 年 2 月 20 日至 2026 年 2 月 19 日，租金每月 20,572.1 元。

34) 公司与四川伟晟聚环环保设备有限公司签署《租赁合同》，将公司位于龙泉驿区车城东七路 356 号（厂房 6 号跨）出租给对方使用，租赁期为 2020 年 12 月 21 日至 2023 年 12 月 20 日，租金每月 119,599.35 元。

35) 公司与上海中城卫保安集团有限公司成都分公司签署《房屋租赁合同》，将公司位于龙泉驿区车城东七路 356 号（公寓 2 楼 15 间）出租给对方使用，租赁期为 2021 年 3 月 27 日至 2021 年 9 月 26 日，租金每月 13,500 元。经协商，增加 10 间公寓，租赁期为 2021 年 4 月 26 日至 2021 年 7 月 25 日，租金每月 9,000 元。

36) 公司与宁波杰博人力资源有限公司重庆北部新区分公司 签署《房屋租赁合同》，将公司位于龙泉驿区车城东七路 356 号（公寓 6 楼 5 间）出租给对方使用，租赁期为 2021 年 5 月 24 日至 2021 年 11 月 23 日，租金每月 7,500 元。

37) 公司与重庆市中通人力资源服务有限公司第一分公司签署《房屋租赁合同》，将公司位于龙泉二期综合楼 6 楼出租给对方使用，租赁期限为 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日，租金每月 7,567.5 元。

**为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目**

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

**2、重大担保**

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象	担保额度	担保额度	实际发生	实际担保	担保类型	担保物	反担保情	担保期	是否履行	是否为关

名称	相关公告披露日期		日期	金额		(如有)	况(如有)		完毕	关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)				0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)					0
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)				0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)					0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
玉林川能华西环保发电有限公司	2016年05月19日	36,300	2016年06月25日	23,430	连带责任担保			不超过13年	否	否
自贡华西东城投资建设有限公司	2016年12月23日	150,000		110,500	连带责任担保			26个月	否	否
自贡华西综保建设有限公司	2019年05月30日	70,000	2020年04月15日	70,000	连带责任担保			144个月	否	否
黔西华西医疗投资建设有限公司	2019年08月23日	60,000	2020年09月20日	26,000	连带责任担保			180个月	否	否
华西能源环保电力(昭通)有限公司	2019年09月23日	31,000	2020年09月10日	30,250	连带责任担保			15年	否	否
华西能源张掖生物质发电有限公司	2019年12月03日	15,000	2019年12月09日	15,000	连带责任担保			15年	否	否
浙江华西铂瑞重工有限公司	2021年03月31日	3,500	2021年04月20日	3,500	连带责任担保			1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			3,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					16,630
报告期末已审批的对子			365,800		报告期末对子公司实际					278,680

公司担保额度合计 (B3)				担保余额合计 (B4)						
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
华西能源张掖生物质发电有限公司		1,000	2015 年 10 月 30 日	400	连带责任担保			10 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				1,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		400		
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)				3,500		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		16,630		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)				366,800		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		279,080		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				119.06%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				3,500						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				161,878.28						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				165,378.28						
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

### 3、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### 4、日常经营重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同总金额	合同履行的进度	本期及累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况
华西能源股份有限公司	新疆其亚铝电有限公司	6x360MW 超临界燃煤机组锅炉	10.20 亿元	公司已完成部分产品生产,项目已暂停。	本期无收入,累计确认收入 18,468.72 万元	本期回款 900 万元,累计回款 2,300 万元。
华西能源股份有限公司	自贡市城乡规划和住房保障局、四川星星建设集团有限公司	自贡市东部新城生态示范区一期工程 PPP 项目	项目总投资 231,623 万元	合同项目正在执行过程中	本期确认收入 217.6 万元,累计确认收入 55,207.11 万元。	本期回款 24.66 万元,累计回款 58,187.34 万元
华西能源股份有限公司	自贡高新技术产业开发区工业管理办公室、华西能源工程有限公司	自贡综合保税区基础设施及配套功能建设项目	项目总投资 18.61 亿元	项目合同正在执行过程中	本期确认收入 0 元,累计确认收入 90,335.79 万元	本期回款 7,781 万元,累计回款 99,685.4 万元
华西能源股份有限公司	烟台锦泰国际贸易有限公司	编号为 JT20200311NY 的锅炉一批	合同总金额 8.6 亿元	合同项目正待启动	本期无收入,无累计确认收入。	本期无回款,无累计回款。

除上表已启动执行项目外,公司于2015年7月至2017年10月期间先后签订的其他6个重大订单合同,因预付款未到,尚未启动,报告期内无进展。

重大合同进展与合同约定出现重大差异且影响合同金额 30% 以上

□ 适用 √ 不适用

#### 5、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、对外投资。2020年3月30日,公司召开第四届董事会第三十九次会议,审议通过了《关于参与发起设立青岛华融企业发展有限公司的议案》。公司拟现金出资 300 万元人民币与合志技术有限公司共同出资在山东青岛发起设立青岛华融企业发展有限公司(以下简称“青岛华融”)。新投资设立的青岛华融注册资本 1,000 万元,公司持有 30%的股权。青岛华融已于 2020年4月8日完成工商登记注册。2021年5月,经青岛华融现有股东协商同意,青岛华融注册资本由 1,000 万元增加至 6,300 万元,青岛华融现有股东同比例增资,其中,公司增加出资 1,590 万元。增资完成后,公司持有 30%的股权保持不变。

2、对外投资。2020年5月18日,公司召开第四届董事会第四十二次会议,审议通过了《关于增资四川金瑞麒智能科学技术有限公司的议案》。公司拟现金出资 6,000 万元增资入股四川金瑞麒智能科学技术有限公司(简称“四川金瑞麒”)。本次增资完成后,四川金瑞麒注册资本由 1,250 万元增加至 1,420.45 万元,公司持有 12%的股权。目前,本次增资公司尚未出资、

未进行工商变更登记。

3、对外投资。2017年3月10日，公司召开第三届董事会第四十七次会议，审议通过了《关于出资入伙自贡战新高端产业投资基金合伙企业的议案》。公司拟现金出资 5,500 万元，以有限合伙人的身份投资入伙自贡战新高端产业投资基金合伙企业（有限合伙）。截至目前，公司已出资 3,850 万元。

4、对外投资。2018年7月23日，公司召开第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于收购德国 JL Goslar GmbH 公司 51%股权的议案》。公司拟现金出资 650.3 万欧元（折合人民币约 5,158.57 万元）收购德国 Endurance Capital AG 公司、德国 Pro Consult Plus UG 公司所持德国 JL Goslar GmbH 公司合计 51%的股权。目前，本次股权收购已通过境外监管审批，股权收购资金尚未支付。

5、对外投资。公司于 2020 年 10 月 30 日召开第四届董事会第四十七次会议，审议通过了《关于投资收购鹰潭泓腾金属制品有限公司 70%股权的议案》，公司拟现金出资 4,200 万元投资、收购鹰潭泓腾金属制品有限公司(以下简称“鹰潭泓腾”)70%的股权。受新冠疫情、经济环境等因素影响，同时宏观经济形势、金融政策、公司生产经营和资金需求状况等内外部环境发生了较大变化，继续推进投资存在很大的不确定性，为控制对外投资风险、维护上市公司和全体股东利益，经审慎分析与交易对方友好协商，公司决定终止本次投资事项。将鹰潭泓腾 70%的认缴出资股权转回给原股权出让方，已支付款项退回，原投资协议终止，双方均不承担违约责任。公司于 2021 年 4 月 27 日召开第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于终止投资收购鹰潭泓腾金属制品有限公司 70%股权》，同意公司终止投资收购鹰潭泓腾。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	210,794,523	17.85%				-1,376,775	-1,376,775	209,417,748	17.74%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	210,794,523	17.85%				-1,376,775	-1,376,775	209,417,748	17.74%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	210,794,523	17.85%				-1,376,775	-1,376,775	209,417,748	17.74%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	970,005,477	82.15%				1,376,775	1,376,775	971,382,252	82.26%
1、人民币普通股	970,005,477	82.15%				1,376,775	1,376,775	971,382,252	82.26%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,180,800,000	100.00%				0	0	1,180,800,000	100.00%

股份变动的理由

适用  不适用

公司于2020年11月5日完成了董事会、监事会换届选举，部分董事、监事任职发生变化，高层人员锁定股份相应变动，报告期内，有限售条件股份（高管锁定股份）减少1,376,775股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	77,173		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
黎仁超	境内自然人	23.05%	272,211,184	0	204,158,388	68,052,796	质押	216,200,000
蒋忠平	境内自然人	1.88%	22,250,735	-226,900	0	22,250,735		
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·持盈 27 号证券投资集合资金信托计划	其他	1.16%	13,750,780	0	0	13,750,780		
沈杏女	境内自然人	0.95%	11,250,959	-2,100	0	11,250,959		
丁煜康	境内自然人	0.76%	9,000,000	700,000	0	9,000,000		
曾训楷	境内自然人	0.55%	6,439,220	-3,550,000	0	6,439,220		
周民	境内自然人	0.46%	5,442,300	5,442,300	0	5,442,300		
吴明亮	境内自然人	0.35%	4,100,000	800,000	0	4,100,000		
北京海通福瑞得投资管理有限公司	境内非国有法人	0.35%	4,100,000	600,000	0	4,100,000		
毛继红	境内自然人	0.33%	3,941,280	0	2,955,960	985,320		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，“陕西省国际信托股份有限公司-陕国投·持盈 27 号证券投资集合资							

	金信托计划"持有股份为黎仁超先生原通过二级市场增持的股份;毛继红先生为公司董事总裁。除此之外,未知公司前 10 名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)	无		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
黎仁超	68,052,796.00	人民币普通股	68,052,796.00
蒋忠平	22,250,735.00	人民币普通股	22,250,735.00
陕西省国际信托股份有限公司-陕国投·持盈 27 号证券投资集合资金信托计划	13,750,780.00	人民币普通股	13,750,780.00
沈杏女	11,250,959.00	人民币普通股	11,250,959.00
丁煜康	9,000,000.00	人民币普通股	9,000,000.00
曾训楷	6,439,220.00	人民币普通股	6,439,220.00
周民	5,442,300.00	人民币普通股	5,442,300.00
吴明亮	4,100,000.00	人民币普通股	4,100,000.00
北京海通福瑞得投资管理有限公司	4,100,000.00	人民币普通股	4,100,000.00
曾崇芸	3,602,000.00	人民币普通股	3,602,000.00
前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售条件股东中,"陕西省国际信托股份有限公司-陕国投·持盈 27 号证券投资集合资金信托计划"持有股份为黎仁超先生原通过二级市场增持的股份。除此之外,未知公司前 10 名无限售条件股东之间,以及前 10 名股东和前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)	无。		

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

是  否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动,具体可参见 2020 年年报。

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

### 一、企业债券

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

√ 适用 □ 不适用

#### 1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (万元)	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
华西能源工业股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券 (第一期)	16 华源 01	114010	2016 年 10 月 24 日	2016 年 10 月 24 日	2021 年 10 月 24 日	40,000.00	7.50	按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次, 最后一期利息随本金一起支付。	深圳证券交易所综合协议交易平台
投资者适当性安排 (如有)	1、本期债券 (“16 华源 01”) 根据《非公开发行公司债券管理办法》向合格机构投资者非公开方式发行, 发行对象不超过 200 名。2、发行人的董事、监事、高级管理人员及持股比例超过百分之五的股东, 可以参与本次非公开发行公司债券的认购与转让, 不受《管理办法》关于合格投资者资质条件的限制。3、本期债券在深圳证券交易所综合协议交易平台挂牌交易, 合格投资者可参与。								
适用的交易机制	“16 华源 01” 在深圳证券交易所综合协议交易平台挂牌交易, 采取协议交易方式。								
是否存在终止上市交易的风险 (如有) 和应对措施	否								

逾期未偿还债券

□ 适用 √ 不适用

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 发行人上调票面利率选择权: 发行人有权决定在本期债券存续期的第 2 年末、第 3 年末、第 4 年末上调本次债券的票面利率。

(2) 投资者回售选择权: 发行人发出关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的公告后, 投资者有权选择在本期债券的

投资者回售登记期内进行登记，将持有的全部或部分本期债券按面值回售给发行人，或选择继续持有本期债券并接受上述调整。

(3) 根据历次披露的《华西能源工业股份有限公司关于“16 华源 01”票面利率调整和投资者回售实施办法的提示性公告》，债券存续期第二年末票面利率由 5.9% 提高到 7.50%，即 2018 年 10 月 24 日至 2019 年 10 月 23 日，“16 华源 01”的票面利率为 7.5%。第三年末和第四年末票面利率不做调整，即 2019 年 10 月 24 日至 2021 年 10 月 23 日票面利率维持 7.50% 不变。

(4) 根据历次披露的《华西能源工业股份有限公司关于“16 华源 01”公司债券回售实施结果的公告》，“16 华源 01”先后于 2018 年 10 月和 2019 年 5 月回售 200,000 张、800,000 张，两次合计回售 1,000,000 张，剩余托管数量为 4,000,000 张。2020 年 10 月，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券回售结果通知书》，“16 华源 01”回售 0 张，剩余托管数量为 4,000,000 张。

(5) 报告期内，未发生有发行人上调票面利率选择权以及投资者回售选择权的情形。

### 3、报告期内信用评级结果调整情况

适用  不适用

### 4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用  不适用

本次债券无担保。本次债券未专项进行评级。报告期内，未召开债券持有人会议。

报告期内，公司债券增信机制、债券偿债计划及其他偿债保障措施未发生重大变更。

公司严格按照募集说明书披露的要求，制定了周密的财务计划，保证资金按计划调度使用，按时、足额支付各期利息；公司严格履行了信息披露义务，实施了偿债保障承诺措施；受托管理人充分发挥了管理监督作用，及时督促发行人做好重大事项临时公告信息披露义务，充分保障债券持有人的知情权，确保债券付息、兑付保障措施的有效实施，保障投资者的合法权益。

报告期内，公司未出现有可能影响债券持有人权益的重大不利事项。

报告期内，债券受托管理人持续关注公司生产经营与资信状况，认真履责。根据公司债券相关法律法规、规则制度的有关规定，债券受托管理人已于 2021 年 6 月 30 日前提交了本次公司债券年度受托事务管理报告。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用  不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用  不适用

## 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

金额单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	117.10%	119.59%	-2.49%
资产负债率	79.50%	78.53%	0.97%
速动比率	106.73%	105.84%	0.89%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-15,991.36	917.89	-1,842.19%
EBITDA 全部债务比	-0.22%	1.79%	-2.01%
利息保障倍数	-0.56	1.17	-147.86%
现金利息保障倍数	1.61	19.43	-91.71%
EBITDA 利息保障倍数	-0.17	1.58	-110.76%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%
息税折旧摊销前利润	-2,110.20	17,444.62	-112.10%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

报告期内，公司实现利润总额-189,136,035.18 元，上年同期利润总额 18,905,190.68 元，受此影响，扣除非经常性损益后的净利润、利息保障倍数、现金利息保障倍数、息税折旧摊销前利润等指标同比出现大幅下降。

## 七、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无。

## 八、报告期内发生的重大事项

报告期内，有关公司生产经营、投资、担保、关联交易、重大合同等重大事项详见公司 2021 年半年度报告全文的第三节“管理层讨论与分析”和第六节“重要事项”有关信息。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：华西能源工业股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	359,172,745.78	428,504,058.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,004,982.00	1,833,126.40
衍生金融资产		
应收票据		467,640.00
应收账款	1,506,759,628.06	1,619,358,908.57
应收款项融资	3,527,400.00	2,114,980.27
预付款项	537,135,172.70	243,106,609.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	133,002,280.82	201,300,647.70
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	741,202,733.39	982,824,017.42

合同资产	4,979,269,938.18	5,027,857,433.41
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	105,494,495.10	43,838,278.28
流动资产合计	8,367,569,376.03	8,551,205,699.63
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	962,190,844.78	929,728,369.54
其他权益工具投资	203,826,694.11	216,882,718.60
其他非流动金融资产		
投资性房地产	215,929,347.97	144,400,394.62
固定资产	777,553,374.41	873,245,392.61
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	659,721,286.17	681,795,572.33
开发支出		
商誉	2,473,612.26	2,473,612.26
长期待摊费用	11,364.56	90,304.34
递延所得税资产	455,552,445.35	423,394,606.31
其他非流动资产	687,647,868.15	596,621,056.80
非流动资产合计	3,964,906,837.76	3,868,632,027.41
资产总计	12,332,476,213.79	12,419,837,727.04
流动负债：		
短期借款	2,191,400,000.00	2,198,450,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,221,600.00	24,678,290.60

应付账款	2,965,815,265.29	2,886,931,529.25
预收款项		
合同负债	128,379,101.75	414,501,610.56
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	16,005,936.90	5,553,515.20
应交税费	38,635,425.65	29,882,005.50
其他应付款	1,264,050,031.10	1,143,265,949.57
其中：应付利息	92,411,020.51	148,723,706.68
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	518,818,061.56	435,663,165.30
其他流动负债	2,103,387.78	11,702,606.31
流动负债合计	7,145,428,810.03	7,150,628,672.29
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,281,200,000.00	2,224,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	130,757,504.16	130,757,504.16
长期应付职工薪酬		
预计负债	23,505,856.63	25,974,827.30
递延收益	58,077,425.00	56,771,302.00
递延所得税负债	217,782.55	192,004.21
其他非流动负债	165,696,307.57	165,084,307.57
非流动负债合计	2,659,454,875.91	2,603,279,945.24
负债合计	9,804,883,685.94	9,753,908,617.53
所有者权益：		

股本	1,180,800,000.00	1,180,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	928,887,726.75	896,594,326.75
减：库存股		
其他综合收益	-76,531,847.33	-65,581,575.47
专项储备	12,507,031.05	13,130,411.03
盈余公积	113,144,919.24	113,144,919.24
一般风险准备		
未分配利润	185,226,493.64	343,270,679.26
归属于母公司所有者权益合计	2,344,034,323.35	2,481,358,760.81
少数股东权益	183,558,204.50	184,570,348.70
所有者权益合计	2,527,592,527.85	2,665,929,109.51
负债和所有者权益总计	12,332,476,213.79	12,419,837,727.04

法定代表人：黎仁超

主管会计工作负责人：孟海涛

会计机构负责人：李茂娜

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	193,913,820.11	207,147,900.72
交易性金融资产	2,004,982.00	1,833,126.40
衍生金融资产		
应收票据		467,640.00
应收账款	1,239,256,343.42	1,279,996,671.77
应收款项融资		2,096,000.00
预付款项	268,320,490.90	149,235,448.48
其他应收款	514,287,960.38	518,589,541.02
其中：应收利息		
应收股利		
存货	663,485,273.99	936,976,520.58
合同资产	1,157,530,167.48	1,283,838,531.97
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		5,644,792.09
流动资产合计	4,038,799,038.28	4,385,826,173.03
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,881,097,479.22	2,756,135,003.98
其他权益工具投资	203,826,694.11	216,882,718.60
其他非流动金融资产		
投资性房地产	215,564,271.40	144,035,318.05
固定资产	761,960,660.88	863,712,138.73
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	73,240,335.74	74,456,469.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	364,788,658.88	346,080,666.29
其他非流动资产	13,000,000.00	13,000,000.00
非流动资产合计	4,513,478,100.23	4,414,302,315.54
资产总计	8,552,277,138.51	8,800,128,488.57
流动负债：		
短期借款	2,191,400,000.00	2,198,450,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,221,600.00	21,578,290.60
应付账款	1,895,438,792.85	1,983,005,432.89
预收款项		
合同负债	211,120,630.13	382,685,080.26
应付职工薪酬	13,140,141.94	2,734,068.81
应交税费	21,281,923.92	59,443,236.10

其他应付款	2,077,331,638.76	1,906,620,581.94
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	399,775,565.72	399,420,669.46
其他流动负债		2,799,432.70
流动负债合计	6,826,710,293.32	6,956,736,792.76
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,762,244.25	4,762,244.25
递延收益	57,577,425.00	56,271,302.00
递延所得税负债	217,782.55	192,004.21
其他非流动负债	165,696,307.57	165,084,307.57
非流动负债合计	228,253,759.37	226,309,858.03
负债合计	7,054,964,052.69	7,183,046,650.79
所有者权益：		
股本	1,180,800,000.00	1,180,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	866,484,397.97	866,484,397.97
减：库存股		
其他综合收益	-76,567,249.64	-65,585,478.13
专项储备	11,057,329.71	11,657,919.49
盈余公积	113,144,919.24	113,144,919.24
未分配利润	-597,606,311.46	-489,419,920.79
所有者权益合计	1,497,313,085.82	1,617,081,837.78
负债和所有者权益总计	8,552,277,138.51	8,800,128,488.57

法定代表人：黎仁超

主管会计工作负责人：孟海涛

会计机构负责人：李茂娜

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	628,566,273.20	1,165,547,792.52
其中：营业收入	628,566,273.20	1,165,547,792.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	831,844,995.13	1,221,509,598.23
其中：营业成本	579,037,505.00	979,083,593.62
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,388,582.80	8,263,948.28
销售费用	7,610,092.89	12,451,935.65
管理费用	80,525,801.44	72,097,224.08
研发费用	35,928,928.51	37,733,981.59
财务费用	121,354,084.49	111,878,915.01
其中：利息费用	121,397,893.11	110,618,361.24
利息收入	758,537.93	890,196.73
加：其他收益	2,601,353.55	4,254,373.35
投资收益（损失以“-”号填列）	23,046,625.94	18,384,254.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,446,625.94	21,630,415.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”		

号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	171,855.60	-204,590.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-40,434,247.94	51,823,282.27
资产减值损失(损失以“-”号填列)	29,253,568.31	
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	-188,639,566.47	18,295,514.61
加: 营业外收入	552,648.03	2,026,922.88
减: 营业外支出	1,049,116.74	1,417,246.81
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	-189,136,035.18	18,905,190.68
减: 所得税费用	-30,079,705.36	7,035,455.63
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	-159,056,329.82	11,869,735.05
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	-159,056,329.82	11,869,926.94
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		-191.89
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-158,044,185.62	13,176,708.63
2.少数股东损益	-1,012,144.20	-1,306,973.58
六、其他综合收益的税后净额	-10,950,271.86	476,463.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-10,950,271.86	476,463.51
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-11,097,620.81	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-11,097,620.81	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益	147,348.95	476,463.51
1.权益法下可转损益的其他综合收益	115,849.30	405,950.33
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	31,499.65	70,513.18
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-170,006,601.68	12,346,198.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	-168,994,457.48	13,653,172.14
归属于少数股东的综合收益总额	-1,012,144.20	-1,306,973.58
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.1338	0.0112
(二) 稀释每股收益	-0.1338	0.0112

法定代表人：黎仁超

主管会计工作负责人：孟海涛

会计机构负责人：李茂娜

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	448,124,822.97	417,449,289.11
减：营业成本	401,521,156.80	346,700,612.56
税金及附加	6,811,079.89	7,257,938.59
销售费用	6,557,716.30	5,395,284.48
管理费用	56,148,036.32	52,214,274.68
研发费用	24,946,730.94	20,292,145.17
财务费用	111,652,756.28	107,133,245.23
其中：利息费用	111,713,365.90	107,568,750.13

利息收入	336,600.62	437,508.88
加：其他收益	2,483,271.78	3,612,093.02
投资收益（损失以“-”号填列）	23,046,625.94	21,630,415.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,446,625.94	21,630,415.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	171,855.60	-204,590.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,871,310.25	48,404,943.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）	14,044,859.05	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-124,637,351.44	-48,101,350.10
加：营业外收入	503,407.00	1,904,499.17
减：营业外支出	776,256.81	1,319,068.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-124,910,201.25	-47,515,919.28
减：所得税费用	-16,723,810.58	-5,234,727.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-108,186,390.67	-42,281,191.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-108,186,390.67	-42,281,191.98
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-10,981,771.51	405,950.33
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-11,097,620.81	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允	-11,097,620.81	

价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	115,849.30	405,950.33
1.权益法下可转损益的其他综合收益	115,849.30	405,950.33
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-119,168,162.18	-41,875,241.65
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：黎仁超

主管会计工作负责人：孟海涛

会计机构负责人：李茂娜

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	656,357,782.99	1,235,914,775.29
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		13,356.07
收到其他与经营活动有关的现金	134,704,109.34	110,369,949.78
经营活动现金流入小计	791,061,892.33	1,346,298,081.14
购买商品、接受劳务支付的现金	642,634,232.64	910,991,041.98
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	59,241,294.60	82,809,527.20
支付的各项税费	12,247,955.02	50,027,785.75
支付其他与经营活动有关的现金	37,703,381.86	78,685,398.59
经营活动现金流出小计	751,826,864.12	1,122,513,753.52
经营活动产生的现金流量净额	39,235,028.21	223,784,327.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	47,179,979.35	23,149,800.00
取得投资收益收到的现金	6,600,000.00	8,580,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,543,694.98
投资活动现金流入小计	53,779,979.35	33,273,494.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	159,721,231.74	777,719,041.44
投资支付的现金	15,900,000.00	430,000.00
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	175,621,231.74	781,149,041.44
投资活动产生的现金流量净额	-121,841,252.39	-747,875,546.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		990,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		990,000.00
取得借款收到的现金	1,718,400,000.00	2,471,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,718,400,000.00	2,472,390,000.00
偿还债务支付的现金	1,590,651,800.45	1,978,980,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,948,449.08	13,978,093.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	6,432,150.00	
筹资活动现金流出小计	1,664,032,399.53	1,992,958,093.64
筹资活动产生的现金流量净额	54,367,600.47	479,431,906.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-96,156.06	28,441.18
五、现金及现金等价物净增加额	-28,334,779.77	-44,630,871.30
加：期初现金及现金等价物余额	143,975,587.23	323,614,137.64
六、期末现金及现金等价物余额	115,640,807.46	278,983,266.34

法定代表人：黎仁超

主管会计工作负责人：孟海涛

会计机构负责人：李茂娜

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	331,071,259.21	325,527,328.52
收到的税费返还		12,300.59
收到其他与经营活动有关的现金	345,953,130.52	121,455,302.16
经营活动现金流入小计	677,024,389.73	446,994,931.27

购买商品、接受劳务支付的现金	233,723,318.52	231,937,499.99
支付给职工以及为职工支付的现金	35,303,269.42	42,096,782.58
支付的各项税费	6,161,860.95	11,156,310.69
支付其他与经营活动有关的现金	336,215,029.37	131,773,489.54
经营活动现金流出小计	611,403,478.26	416,964,082.80
经营活动产生的现金流量净额	65,620,911.47	30,030,848.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	47,179,979.35	23,149,800.00
取得投资收益收到的现金	6,600,000.00	8,580,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,187,538.43
投资活动现金流入小计	53,779,979.35	32,917,338.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	97,551,439.12	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		37,001,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	97,551,439.12	37,001,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-43,771,459.77	-4,083,661.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,576,400,000.00	1,949,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,576,400,000.00	1,949,400,000.00
偿还债务支付的现金	1,583,450,000.00	1,975,480,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,048,207.23	10,632,538.09
支付其他与筹资活动有关的现金	4,072,150.00	
筹资活动现金流出小计	1,590,570,357.23	1,986,112,538.09
筹资活动产生的现金流量净额	-14,170,357.23	-36,712,538.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的	-687.38	

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	7,678,407.09	-10,765,351.19
加：期初现金及现金等价物余额	17,095,200.48	34,894,435.67
六、期末现金及现金等价物余额	24,773,607.57	24,129,084.48

法定代表人：黎仁超

主管会计工作负责人：孟海涛

会计机构负责人：李茂娜

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,180,800.00				896,594,326.75		-65,581,575.47	13,130,411.03	113,144,919.24		343,270,679.26		2,481,358,760.81	184,570,348.70	2,665,929,109.51
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,180,800.00				896,594,326.75		-65,581,575.47	13,130,411.03	113,144,919.24		343,270,679.26		2,481,358,760.81	184,570,348.70	2,665,929,109.51
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					32,293,400.00		-10,950,271.86	-623,379.98			-158,044,185.62		-137,324,437.46	-1,012,144.20	-138,336,581.66
(一)综合收益总额							-10,950,271.86				-158,044,185.62		-168,994,457.48	-1,012,144.20	-170,006,601.68
(二)所有者投															

入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								-623,379.98					-623,379.98		-623,379.98
1. 本期提取								87,719.63					87,719.63		87,719.63

2. 本期使用							711,099.61					711,099.61		711,099.61	
(六) 其他					32,293,400.00							32,293,400.00		32,293,400.00	
四、本期期末余额	1,180,800,000.00				928,887,726.75		-76,531,847.33	12,507,031.05	113,144,919.24		185,226,493.64		2,344,034,323.35	183,558,204.50	2,527,592,527.85

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	1,180,800,000.00				866,692,161.59		-28,255,299.68	12,567,966.47	113,144,919.24		1,015,621,049.58		3,160,570,797.20	215,787,640.89	3,376,358,438.09	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	1,180,800,000.00				866,692,161.59		-28,255,299.68	12,567,966.47	113,144,919.24		1,015,621,049.58		3,160,570,797.20	215,787,640.89	3,376,358,438.09	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					30,688.50		476,463.51	-2,220,417.24			13,176,708.63		11,463,443.40	-19,230,813.97	-7,767,370.57	
(一) 综合收益总额							476,463.51				13,176,708.63		13,653,172.14	-1,306,973.58	12,346,198.56	

(二) 所有者投入和减少资本												0.00	-17,923,840.39	-17,923,840.39
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												0.00	-17,923,840.39	-17,923,840.39
(三) 利润分配				30,688.50								30,688.50		30,688.50
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他				30,688.50								30,688.50		30,688.50
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	1,180,800.00				866,722,850.09		-27,778,836.17	10,347,549.23	113,144,919.24				1,028,797,758.21	3,172,034,240.60	196,556,826.92	3,368,591,067.52

法定代表人：黎仁超

主管会计工作负责人：孟海涛

会计机构负责人：李茂娜

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,180,800,000.00				866,484,397.97		-65,585,478.13	11,657,919.49	113,144,919.24	-489,419,920.79		1,617,081,837.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,180,800,000.00				866,484,397.97		-65,585,478.13	11,657,919.49	113,144,919.24	-489,419,920.79		1,617,081,837.78
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-10,981,771.51	-600,589.78		-108,186,390.67		-119,768,751.96
(一) 综合收益总额							-10,981,771.51			-108,186,390.67		-119,168,162.18

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-600,589.78				-600,589.78
1. 本期提取												
2. 本期使用								600,589.78				600,589.78

(六) 其他												
四、本期期末余额	1,180,800,000.00				866,484,397.97			-76,567,249.64	11,057,329.71	113,144,919.24	-597,606,311.46	1,497,313,085.82

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,180,800,000.00				866,484,397.97			-28,402,905.89	11,661,115.09	113,144,919.24	219,047,691.29	2,362,735,217.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,180,800,000.00				866,484,397.97			-28,402,905.89	11,661,115.09	113,144,919.24	219,047,691.29	2,362,735,217.70
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					30,688.50			405,950.33	-2,088,879.45		-42,281,191.98	-43,933,432.60
(一)综合收益总额								405,950.33			-42,281,191.98	-41,875,241.65
(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					30,688.50							30,688.50

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他					30,688.50							30,688.50
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,180,800.00				866,515,086.47	-27,996,955.56	9,572,235.64	113,144,919.24	176,766,499.31			2,318,801,785.10

法定代表人：黎仁超

主管会计工作负责人：孟海涛

会计机构负责人：李茂娜

### 三、公司基本情况

#### 1、公司的发行上市及股本等基本情况

华西能源工业股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身为自贡东方锅炉工业集团有限公司，系由自然人黎仁超和赖红梅于2004年5月18日以货币资金3,000万元共同出资设立。

2005年3月30日，经自贡东方锅炉工业集团有限公司股东会决议同意，公司增资7,000万元，增资后注册资本为人民币10,000万元。

2007年1月26日，自贡东方锅炉工业集团有限公司更名为华西能源工业集团有限公司（以下简称华西能源工业公司）。

2007年9月26日，根据《关于华西能源工业集团有限公司增资协议》和关于增资的股东会决议，华西能源工业公司增加注册资本人民币1,000万元，变更后注册资本为人民币11,000万元。

2007年11月16日，根据华西能源工业公司2007年10月21日的发起人协议和2007年10月29日的股东大会决议，华西能源工业公司以截止2007年9月30日经审计净资产316,784,733.76元按2.8799:1进行折股，折合股本110,000,000.00元，整体变更为本公司。

根据公司2010年4月30日召开的2009年度股东大会决议，公司2010年5月18日增加注册资本人民币15,000,000.00元，增资后的注册资本为人民币125,000,000.00元。

根据公司2010年第1次临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会《关于核准华西能源工业股份有限公司首次公开发行股票的批复》[证监许可（2011）1675号]核准，本公司2011年向社会公开发售人民币普通股股票（A股）4,200万股，新增注册资本为42,000,000.00元，资本公积为616,654,259.70元，增发后股本为167,000,000.00元。

经深圳证券交易所《关于华西能源工业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2011]340号）同意，本公司于2011年11月11日起在深圳证券交易所上市。

根据公司第二届董事会二十四次会议审议通过的《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》、2013年第三次临时股东大会决议审议通过的《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》，并于2014年1月9日经中国证券监督管理委员会《关于核准华西能源工业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]70号）同意，公司以非公开发行股票的方式向特定投资者发行38,000,000股人民币普通股（A股）。本次增资完成后，公司注册资本和股本均为205,000,000.00元。

2014年3月23日公司第三届董事会第二次会议和2014年4月16日公司2013年度股东大会审议通过了公司2013年度利润分配方案：以2014年3月17日公司非公开发行股票完成后的总股本205,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），不送红股，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，以上利润分配共计派发现金20,500,000.00元、转增164,000,000股，转增后公司总股本为369,000,000.00元。

2015年5月18日公司2014年度股东大会审议通过了公司2014年度利润分配方案：以公司总股本369,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），不送红股，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。以上利润分配共计派发现金红利36,900,000.00元、转增股份369,000,000股。转增后，公司总股本为738,000,000元。

2018年4月26日公司2018年度股东大会审议通过了公司2017年度利润分配方案：以公司总股本738,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.30元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增股本6股。以上利润分配共计派发现金红利22,140,000.00元、转增股份442,800,000股，转增后，公司总股本为1,180,800,000元。

## 2、公司注册地、总部地址

公司名称：华西能源工业股份有限公司。

公司注册地、总部地址：自贡市高新工业园区荣川路66号。

## 3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业和主要产品：锅炉制造业（发电设备）和机械制造业。

公司主要经营活动为：公司主营业务涵盖装备制造、工程总承包以及投资运营三大板块。公司持有A级锅炉制造许可证和A级压力容器制造许可证、ASME（S、U）钢印证书，主要从事电站锅炉、工业锅炉、环保锅炉、压力容器等的制造、销售，以及各类工程总承包项目等。

## 4、财务报告批准报出日

本财务报表于2021年8月24日经公司董事会批准报出。

## 5、本期合并财务报表范围及其变化情况

### (1) 本期合并财务报表范围

本期财务报表合并范围包括公司及公司的全资子公司：华西能源工程有限公司、自贡华西能源工业有限公司、华西能源张掖生物质发电有限公司、华西能源环保电力（昭通）有限公司、华西能源（江安）公路建设有限公司、四川易迪泰网络有限公司、四川鼎慧商贸有限公司、重庆市华西耐火材料有限公司、长青新能源有限公司、华西能源（印度）有限公司（China Western Power（India）Private Limited）、华西能源（香港）国际投资股份有限公司，以及控股子公司：云南惠康再生能源开发有限公司、自贡华西东城投资建设有限公司、自贡华西综保建设有限公司、黔西华西医疗投资建设有限公司、重庆东工实业有限公司、利津华西锦成项目管理有限公司、浙江华西铂瑞重工有限公司、青岛华西泰实业有限公司、陕西南洋镁创科技有限公司、华西能源环保（湖北）有限公司、陕西华西联泰产业发展有限公司等。

### (2) 本期合并财务报表范围未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、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”），以及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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月

作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

### （3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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，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收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均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）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间

的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### （1）合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

### （2）重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

### （3）共同经营参与方的会计处理

#### ① 共同经营中，合营方的会计处理

##### A、一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是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；二是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；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是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。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第4号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第13号—或有事项》。

##### B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明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》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

##### C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方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（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方享有的部分。即，此时应当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。

##### D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与合营安排准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的

利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

(4) 关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第2号-长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对该合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对该合营企业的投资。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

(2) 外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据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：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（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。

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，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其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。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产、部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

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。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款、其他应收款和合同资产按单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项和合同资产；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据、应收款项和合同资产等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合，在组合的基础上评估信用风险：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据组合1-银行承兑 汇票组合	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据组合2-商业承兑 汇票组合	票据类型	
应收账款组合1-账龄组合	按照账龄划分	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款组合2-信用风险 极低组合	根据预期信用损失测算，信用风险极低的 应收账款，如期后已回款（年报基准日后 2个月内、半年报基准日后1个月内回款） 的应收款项等	
应收账款组合3-关联方组 合	合并范围内关联方的应收款项	
合同资产组合1-尚未到期 的质保金组合	按照款项性质划分	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期

合同资产组合2-已完工未结算的项目形成的合同资产组合	按照业务类型划分	信用损失率，计算预期信用损失
合同资产组合3-处于建设期的PPP项目形成的合同资产组合	按照业务类型划分	
其他应收款组合1-账龄组合	按照账龄划分	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款组合2-信用风险极低组合	根据预期信用损失测算，信用风险极低的其他应收款，如期后已回款（年报基准日后2个月内、半年报基准日后1个月内回款）的其他应收款项、员工备用金等	
其他应收款组合3-关联方组合	合并范围内关联方的其他应收款项	

结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，应收账款组合和其他应收款组合中，信用风险极低组合及关联方组合的预期信用损失率为0。

## 11、应收票据

详见“金融工具”及其减值会计政策及会计估计的规定

## 12、应收账款

详见“金融工具”及其减值会计政策及会计估计的规定

## 13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入，减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法  
详见“金融工具”及其减值会计政策及会计估计的规定

## 15、存货

### （1） 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资、周转材料等。

### （2） 存货取得和发出存货的计价方法

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。原材料（主料）发出时

采用先进先出法，辅助材料采用加权平均法。

(3) 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销办法

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。

## 16、合同资产

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款或长期应收款。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法详见“金融工具”及其减值会计政策及会计估计的规定。

## 17、合同成本

(1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产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、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

### (2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### (3) 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“划分为持有待售的资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“划分为持有待售的负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 19、债权投资

详见“金融工具”及其减值会计政策及会计估计的规定。

## 20、其他债权投资

详见“金融工具”及其减值会计政策及会计估计的规定。

## 21、长期应收款

详见“金融工具”及其减值会计政策及会计估计的规定。

## 22、长期股权投资

### (1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

#### ①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 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相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币

性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

#### (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资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。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采用权益法核算的长期股权投资，其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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；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。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。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。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

## 折旧或摊销方法

本公司的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。主要包括：①已出租的土地使用权；②持有并准备增值后转让的土地使用权；③已出租的建筑物。

### (1) 本公司投资性房地产的计量模式

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

#### a、折旧或摊销方法

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	40.00	5.00%	2.38%

#### b、减值测试方法及会计处理方法

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“附注三、重要会计政策和会计估计”中的“资产减值”。

### (2) 投资性房地产的转换

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途改变为赚取租金或资产增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
装饰装修	年限平均法	10	5	9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输工具	年限平均法	5-6	5	15.83-19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

无

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、

该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 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，无形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，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类别	预计使用寿命	依据
土地使用权	40年、50年	土地使用权证年限
软件	5年	更新周期
特许经营权	协议约定	根据BOT或PPP协议约定

## 31、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金

流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将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。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本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。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政

策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 35、租赁负债

无

### 36、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### (3) 确认预计负债的情况

①待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足预计负债确认条件的，应当确认为预计负债。

待执行合同，是指合同各方尚未履行任何合同义务，或部分地履行了同等义务的合同。亏损合同，是指履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。

②按照行业惯例，锅炉产品通过168小时试运行合格后有一年的质保期，根据公司以前年度实际情况和参照同业水平，按未到质保期锅炉产品收入的0.5%计提产品质量保证金，作为预计负债在财务报表上列示。

### 37、股份支付

无

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### (2) 收入计量原则

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

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

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

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

### (3) 收入确认的具体方法

#### ①锅炉及配套产品收入确认的原则及具体方法：

由于公司的锅炉及配套产品均根据客户的订单进行单独设计和制造，属于定制化生产制造的商品，根据公司与客户签订的合同，凡是能够满足“公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项”的，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法确定履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

根据公司与客户签订的合同，凡是不能满足前款条件的，公司将其作为在某一时点履行履约义务。在此种情况下：a、锅炉产品以产品整体安装调试完毕，并经客户验收合格作为收入确认时点；b、锅炉配套产品，附带安装义务的，以产品安装调试完毕，并经客户验收合格作为收入确认时点；c、锅炉配套产品，不附带安装义务的，以产品发货或实际交付，并经客户签收确认作为收入确认时点。

#### ②工程承包或建造业务收入确认的原则及具体方法：

公司与客户之间的各类工程承包或建造业务，包括但不限于各类基础设施建设、房屋建筑建设、政府

各类项目建设或建造等业务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，公司将其作为某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法确定履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

③EPC总包业务收入确认的原则及具体方法：

根据公司与客户签订各类EPC总包合同，凡是能够满足“公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项”的，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法确定履约进度。凡是不能够满足前款条件的，公司将其作为在某一时点履行履约义务，在此种情况下，公司以EPC项目整体建造、安装、调试完毕，并经客户验收合格作为收入确认时点。

④特许经营权收入

因采用BOT经营模式等取得的生活垃圾焚烧发电项目特许经营权，在特许经营期限内，实际完成发电、上网，并取得购电人提供的按月电费结算单时确认收入。

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  
无。

#### 40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为出租人，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，其他的租赁为经营租赁。

本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，其他的租赁为经营租赁。

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司将应收租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内（含一年）收取的应收租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发出通知（财会〔2018〕35 号），发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简	公司于 2021 年 4 月 8 日召开第五届董事会第五次	次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更

称“新租赁准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2019年1月1日起施行;其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据新租赁准则的要求,公司对原采用的相关会计政策进行相应变更。	的议案》。	
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------	--

财政部于2018年12月7日发布了关于修订印发《企业会计准则第21号—租赁》(以下简称“新租赁准则”)的通知(财会〔2018〕35号文件),要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施。根据财会〔2018〕35号文件的规定,在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2019年1月1日起施行新租赁准则;其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行新租赁准则。

本公司按照财政部的要求自2021年1月1日起执行新租赁准则,变更后的租赁会计政策详见附注五、42、租赁。本公司执行新租赁准则对本公司财务报表无重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司不涉及新租赁准则有关资产租入的情形,不需要对年初资产负债表科目调整。

## (4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 45、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	3、6、9、10、11、13、16、17
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7

教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3
地方教育附加	按实际缴纳的流转税计缴	2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
华西能源工业股份有限公司	15
华西能源工程有限公司	15
自贡华西能源工业有限公司	15
华西能源张掖生物质发电有限公司	25
云南惠康再生能源开发有限公司	25
华西能源环保电力（昭通）有限公司	25
自贡华西东城投资建设有限公司	25
自贡华西综保建设有限公司	25
黔西华西医疗投资建设有限公司	25
华西能源（江安）公路建设有限公司	25
四川易迪泰网络有限公司	25
四川鼎慧商贸有限公司	25
重庆东工实业有限公司	25
重庆市华西耐火材料有限公司	25
利津华西锦成项目管理有限公司	25
青岛华西泰实业有限公司	25
陕西南洋镁创科技有限公司	25
长青新能源有限公司	16.5
华西能源（香港）国际投资股份有限公司	16.5
华西能源（印度）有限公司	25.17
浙江华西铂瑞重工有限公司	25
华西能源环保（湖北）有限公司	25
陕西华西联泰产业发展有限公司	25

## 2、税收优惠

### （1）华西能源工业股份有限公司

2008年12月15日，公司取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局联合颁发的编号为GR200851000117的《高新技术企业证书》，有效期为3年，并于2011年10月12日通过了高新技术企业复审。

2014年公司高新企业到期后进行了重新申报认定，并于2015年3月13日取得了四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局联合颁发的编号为GR201451000878的《高新技术企业

证书》。

2017年公司高新企业到期后进行申报认定，并于2017年8月29日取得了四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局联合颁发的编号为GR201751000151的《高新技术企业证书》。

2020年公司高新企业到期后进行申报认定，并于2020年12月3日取得了四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局联合颁发的编号GR202051001765的《高新技术企业证书》，有效期为3年。

根据企业所得税法及其实施条例和国家税务总局《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告2011年第4号），2021年企业所得税暂按15%优惠税率计算。

#### （2）华西能源工程有限公司

2017年12月4日，公司子公司华西能源工程有限公司取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局联合颁发的编号为GR201751001148的《高新技术企业证书》，有效期为3年。

2020年华西能源工程有限公司高新企业到期后进行申报认定，并于2020年9月11日取得了四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局联合颁发的编号为GR202051000876的《高新技术企业证书》，有效期为3年。

根据企业所得税法及其实施条例和国家税务总局《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告2011年第4号），2021年企业所得税暂按15%优惠税率计算。

#### （3）华西能源张掖生物质发电有限公司

根据企业所得税法及其实施条例和《财政部 国家税务总局 国家发展改革委关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税【2009】166号）、《财政部 国家税务总局关于公共基础设施项目和环境保护节能节水项目企业所得税优惠政策问题的通知》（财税【2012】10号），公司子公司华西能源张掖生物质发电有限公司从事生物质发电项目符合《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录》里项目所得，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。

根据《财政部 国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》财税【2015】78号，公司子公司华西能源张掖生物质发电有限公司符合资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录二、废渣、废水（液）、废气中2.8“垃圾以及利用垃圾发酵产生的沼气生产的电力、热力”（1.产品燃料80%以上来自所列资源；2.纳税人符合《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）或《生活垃圾焚烧污染控制标准》（GB18485—2014）规定的技术要求。）的标准，享受资源综合利用增值税即征即退的税收优惠政策。

#### （4）自贡华西能源工业有限公司

2019年10月14日，公司子公司自贡华西能源工业有限公司取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局联合颁发的编号为GR201951000790的《高新技术企业证书》，有效期为3年。

根据企业所得税法及其实施条例和国家税务总局《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告2011年第4号），2021年企业所得税暂按15%优惠税率计算。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	47,617.25	200,641.14
银行存款	115,593,190.21	143,774,946.09
其他货币资金	243,531,938.32	284,528,470.89
合计	359,172,745.78	428,504,058.12
其中：存放在境外的款项总额	2,859,678.39	2,169,382.07

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	146,846,754.32	152,285,276.33
专用专户资金	60,351,454.71	80,776,269.61
用于担保的定期存款或通知存款	29,300,000.00	43,068,075.58
银行承兑汇票保证金	7,033,729.29	7,448,849.37
资金冻结		950,000.00
合计	243,531,938.32	284,528,470.89

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,004,982.00	1,833,126.40
其中：		
权益工具投资	2,004,982.00	1,833,126.40
其中：		
合计	2,004,982.00	1,833,126.40

其他说明：

### 3、衍生金融资产

无。

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据		467,640.00
合计		467,640.00

按单项计提坏账准备：

无

按组合计提坏账准备：

无

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

适用  不适用

##### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

无

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

##### (3) 期末公司已质押的应收票据

无

##### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

##### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

##### (6) 本期实际核销的应收票据情况

无

#### 5、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	334,382,149.23	13.07%	334,382,149.23	100.00%		334,606,578.22	12.63%	334,606,578.22	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,223,790,662.89	86.93%	717,031,034.83	32.24%	1,506,759,628.06	2,314,089,439.48	87.37%	694,730,530.91	30.02%	1,619,358,908.57
其中:										
合计	2,558,172,812.12	100.00%	1,051,413,184.06		1,506,759,628.06	2,648,696,017.70	100.00%	1,029,337,109.13		1,619,358,908.57

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
TRN ENERGY PVT.LTD	128,825,326.13	128,825,326.13	100.00%	法律诉讼, 预计无法收回
UCCHPINDA THERMAL POWER PLANT	62,451,021.11	62,451,021.11	100.00%	法律诉讼, 预计无法收回
IOT Infrastructure & Energy Services Limited	62,238,670.40	62,238,670.40	100.00%	法律诉讼, 预计无法收回
青海盐湖工业集团股份有限公司	18,544,000.00	18,544,000.00	100.00%	债务违约, 预计无法收回
山东泉林秸秆综合利用有限公司	40,039,999.96	40,039,999.96	100.00%	对方破产, 预计难以收回
其他	22,283,131.63	22,283,131.63	100.00%	预计无法收回
合计	334,382,149.23	334,382,149.23	--	--

按组合计提坏账准备: 账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	282,727,637.35	22,159,794.27	7.84%
1 至 2 年	607,910,697.98	57,772,418.05	9.50%
2 至 3 年	348,786,972.48	70,406,180.23	20.19%
3 至 4 年	309,361,743.19	74,532,973.46	24.09%
4 至 5 年	143,771,160.32	50,810,348.44	35.34%
5 年以上	459,911,679.65	441,349,320.38	95.96%

合计	2,152,469,890.97	717,031,034.83	--
----	------------------	----------------	----

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：信用风险极低金融资产组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	43,490,797.83		0.00%
1 至 2 年	1,366,829.65		0.00%
2 至 3 年	0.00		0.00%
3 至 4 年	12,202,724.08		0.00%
4 至 5 年	11,258,761.06		0.00%
5 年以上	3,001,659.30		0.00%
合计	71,320,771.92		--

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	326,218,435.18
1 至 2 年	609,277,527.63
2 至 3 年	348,786,972.48
3 年以上	1,273,889,876.83
3 至 4 年	321,564,467.27
4 至 5 年	155,029,921.38
5 年以上	797,295,488.18
合计	2,558,172,812.12

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

坏账准备	1,029,337,109.13	22,300,503.92		224,428.99		1,051,413,184.06
合计	1,029,337,109.13	22,300,503.92		224,428.99		1,051,413,184.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
自贡市怡盛置业有限公司	249,688,421.91	9.76%	11,966,468.66
新疆其亚铝电有限公司	157,524,058.20	6.16%	36,787,117.63
TRN ENERGY PVT.LTD	128,825,326.13	5.04%	128,825,326.13
庆华集团新疆煤化工有限公司	118,195,871.91	4.62%	118,195,871.91
山西焦煤集团飞虹化工股份有限公司	78,470,955.44	3.07%	5,924,557.14
合计	732,704,633.59	28.65%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,527,400.00	2,114,980.27
合计	3,527,400.00	2,114,980.27

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

期末列示于应收款项融资已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	152,801,879.85	
<b>合计</b>	<b>152,801,879.85</b>	

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	319,809,996.77	59.54%	136,016,739.99	55.95%
1至2年	116,451,891.67	21.68%	56,410,504.89	23.20%
2至3年	51,153,530.48	9.52%	29,019,529.44	11.94%
3年以上	49,719,753.78	9.26%	21,659,835.14	8.91%
<b>合计</b>	<b>537,135,172.70</b>	<b>--</b>	<b>243,106,609.46</b>	<b>--</b>

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	金额	账龄	未及时结转原因
自贡鸿福建筑工程集团有限公司	12,340,001.00	1-2年	项目正在执行
四川雄安建设工程有限公司	10,580,000.00	1-2年	项目正在执行
中铁二十三局集团第四工程有限公司	10,220,793.77	1-3年	合同项目尚在执行
自贡市鸿富建筑劳务有限公司	9,843,244.80	1-2年	项目正在执行
四川弘州机械设备租赁有限公司	9,450,000.00	1-2年	合同项目尚在执行
<b>合计</b>	<b>52,434,039.57</b>		

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司本期末按欠款方归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为114,580,565.85元，占预付账款期末余额合计数的比例为21.33%。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结转原因	占预付账款总额比例(%)
浙江省二建建设集团有限公司	非关联方	37,440,736.80	1年以内	项目正在执行	6.97
自贡锦诚劳务有限公司	非关联方	30,135,346.65	1年以内	项目正在执行	5.61
四川广瑞建筑劳务有限公司	非关联方	18,754,482.40	1年以内	项目正在执行	3.49
昭通市建筑工程公司	非关联方	15,100,000.00	1年以内	项目正在执行	2.81
四川弘州机械设备租赁有限公司	非关联方	13,150,000.00	2年以内	合同项目尚在执行	2.45
<b>合计</b>		<b>114,580,565.85</b>			<b>21.33</b>

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	133,002,280.82	201,300,647.70
合计	133,002,280.82	201,300,647.70

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

无

#### 2) 重要逾期利息

无

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

无

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	28,198,194.62	75,378,173.97

保证金等	102,656,503.08	104,247,279.78
员工备用金借款	7,644,212.32	7,233,126.83
其他	58,726,364.64	60,531,316.94
合计	197,225,274.66	247,389,897.52

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	34,097,535.37		11,991,714.45	46,089,249.82
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	18,133,744.02			18,133,744.02
2021 年 6 月 30 日余额	52,231,279.39		11,991,714.45	64,222,993.84

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	37,039,364.06
1 至 2 年	41,755,637.25
2 至 3 年	53,132,134.40
3 年以上	65,298,138.95
3 至 4 年	26,890,035.00
4 至 5 年	2,707,860.85
5 年以上	35,700,243.10
合计	197,225,274.66

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	46,089,249.82	18,133,744.02				64,222,993.84

合计	46,089,249.82	18,133,744.02				64,222,993.84
----	---------------	---------------	--	--	--	---------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
玉林川能华西环保发电有限公司	履约保证金	32,735,438.02	2-3 年、3-4 年	16.60%	8,106,945.72
尹泽刚	股权转让款	13,326,473.97	2-3 年	6.76%	2,219,981.06
光大环保能源（广西）控股有限公司	股权转让款	10,306,700.00	2-3 年	5.23%	1,716,934.19
深圳市民信惠融资担保有限公司	保证金	6,543,076.00	1 年以内、1-2 年	3.32%	658,410.68
成都凯博贸易有限公司	往来款	6,500,000.00	5 年以上	3.30%	6,500,000.00
合计	--	69,411,687.99	--	35.21%	19,202,271.65

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

无

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	132,533,586.74		132,533,586.74	129,574,036.60		129,574,036.60
在产品	272,863.12		272,863.12	181,120.00		181,120.00
库存商品	1,250,807.19		1,250,807.19	706,912.01		706,912.01
周转材料	197,296.65		197,296.65	175,696.32		175,696.32
合同履约成本	774,306,459.94	167,383,633.59	606,922,826.35	1,019,544,532.74	167,383,633.59	852,160,899.15
委托加工材料	25,353.34		25,353.34	25,353.34		25,353.34
合计	908,586,366.98	167,383,633.59	741,202,733.39	1,150,207,651.01	167,383,633.59	982,824,017.42

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	167,383,633.59					167,383,633.59
合计	167,383,633.59					167,383,633.59

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
合同履约成本	852,160,899.15	268,057,565.51	513,295,638.31		606,922,826.35

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
尚未到期的质保金	94,250,253.89	4,712,512.69	89,537,741.20	104,438,925.02	5,221,946.24	99,216,978.78
完工未结算的项目形成的 合同资产	2,374,763,552.01	188,009,890.70	2,186,753,661.31	2,435,592,483.49	216,998,046.97	2,218,594,436.52
处于建设期的 PPP 项目形 成的合同资产	2,716,561,342.38	13,582,806.71	2,702,978,535.67	2,723,664,339.81	13,618,321.70	2,710,046,018.11

合计	5,185,575,148.28	206,305,210.10	4,979,269,938.18	5,263,695,748.32	235,838,314.91	5,027,857,433.41
----	------------------	----------------	------------------	------------------	----------------	------------------

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

无

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
尚未到期的质保金		-509,433.55		
完工未结算的项目形成的合同资产		-28,988,156.27		
处于建设期的 PPP 项目形成的合同资产		-35,514.99		
合计		-29,533,104.81		--

其他说明：

#### 11、持有待售资产

无

#### 12、一年内到期的非流动资产

无

#### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税	105,494,495.10	43,692,816.72
预缴个人所得税		145,461.56
合计	105,494,495.10	43,838,278.28

其他说明：

#### 14、债权投资

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

**15、其他债权投资**

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

无

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
自贡银行 股份有限 公司	879,788,0 93.12			13,162,89 0.53	115,849.3 0					893,066,8 32.95	
深圳东方 锅炉控制 有限公司	39,358,11 4.32			3,394,078 .26						42,752,19 2.58	
黑龙江华 西能源投 资有限公 司	7,574,649 .47			-110,342. 85						7,464,306 .62	
青岛华融	3,007,512	15,900,00								18,907,51	

企业发展 有限公司	.63	0.00								2.63	
小计	929,728,3 69.54	15,900,00 0.00		16,446,62 5.94	115,849.3 0					962,190,8 44.78	
合计	929,728,3 69.54	15,900,00 0.00		16,446,62 5.94	115,849.3 0					962,190,8 44.78	

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
黑河农村商业银行股份有限公司	155,754,416.91	168,154,527.94
自贡农村商业银行股份有限公司	9,472,277.20	10,128,190.66
自贡战新高端产业投资基金合伙企业 (有限合伙)	38,500,000.00	38,500,000.00
四川省川南高等级公路开发股份有限公 司	100,000.00	100,000.00
自贡市北环建设开发有限责任公司		
四川西南机械工业联营集团公司		
合计	203,826,694.11	216,882,718.60

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以公允价值 计量且其变动计入 其他综合收益的原 因	其他综合收 益转入留存 收益的原因
黑河农村商业银行 股份有限公司	6,600,000.00				基于战略目的长期 持有	
自贡农村商业银行 股份有限公司					基于战略目的长期 持有	
自贡战新高端产 业投资基金合伙 企业(有限合伙)					基于战略目的长期 持有	
四川省川南高等 级公路开发股份 有限公司					基于战略目的长期 持有	
自贡市北环建设 开发有限责任公			23,380.00		基于战略目的长期 持有	

司						
四川西南机械工业联营集团公司			60,000.00		基于战略目的长期持有	
合计	6,600,000.00		83,380.00			

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

无

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	177,482,968.46			177,482,968.46
2.本期增加金额	73,712,153.20			73,712,153.20
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	73,712,153.20			73,712,153.20
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	251,195,121.66			251,195,121.66
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	33,082,573.84			33,082,573.84
2.本期增加金额	2,183,199.85			2,183,199.85
(1) 计提或摊销	2,183,199.85			2,183,199.85
3.本期减少金额				

(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	35,265,773.69		35,265,773.69
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	215,929,347.97		215,929,347.97
2.期初账面价值	144,400,394.62		144,400,394.62

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
技术营销中心与特种锅炉研制基地	55,456,262.88	正在办理
合计	55,456,262.88	

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	777,553,374.41	873,245,392.61
合计	777,553,374.41	873,245,392.61

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	房屋装修	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	993,865,660.75	257,629,295.41	21,204,770.69	19,855,478.01	2,260,096.89	63,285.00	1,294,878,586.75
2.本期增加金额		9,600,496.33	304,669.91	6,283.19	13,566.22		9,925,015.65
(1) 购置		9,600,496.33	304,669.91	6,283.19	13,566.22		9,925,015.65
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	73,712,153.20	39,221,976.49		482,316.24	4,255.31		113,420,701.24
(1) 处置或报废		39,221,976.49		482,316.24	4,255.31		39,708,548.04
(2) 其他	73,712,153.20						73,712,153.20
5.汇率折算影响			2,872.70		-21.24		2,851.46
4.期末余额	920,153,507.55	228,007,815.25	21,512,313.30	19,379,444.96	2,269,386.56	63,285.00	1,191,385,752.62
二、累计折旧							
1.期初余额	188,092,008.92	181,279,256.51	15,396,708.15	16,770,460.39	2,196,983.46	49,115.78	403,784,533.21
2.本期增加金额	11,924,070.17	9,013,096.34	615,575.15	737,829.82	6,096.18	3,007.32	22,299,674.98
(1) 计提	11,924,070.17	9,013,096.34	615,575.15	737,829.82	6,096.18	3,007.32	22,299,674.98
3.本期减少金额		29,757,862.43		343,185.60	2,887.08		30,103,935.11
(1) 处置或报废		29,757,862.43		343,185.60	2,887.08		30,103,935.11
(2) 汇率折算影响			3,457.09		-12.89		3,444.20
4.期末余额	200,016,079.09	160,534,490.42	16,015,740.39	17,165,104.61	2,200,179.67	52,123.10	395,983,717.28

三、减值准备							
1.期初余额	17,209,978.83	638,682.10					17,848,660.93
2.本期增加 金额							
(1) 计提							
3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额	17,209,978.83	638,682.10					17,848,660.93
四、账面价值							
1.期末账面 价值	702,927,449.63	66,834,642.73	5,496,572.91	2,214,340.35	69,206.89	11,161.90	777,553,374.41
2.期初账面 价值	788,563,673.00	75,711,356.80	5,808,062.54	3,085,017.62	63,113.43	14,169.22	873,245,392.61

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑	293,661,511.23	57,347,538.03	10,359,065.36	225,954,907.84	
机器设备	6,376,068.39	4,858,814.04		1,517,254.35	
合计	300,037,579.62	62,206,352.07	10,359,065.36	227,472,162.19	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
技术营销中心与特种锅炉研制基地	22,625,494.31	正在办理
合计	22,625,494.31	

其他说明

**(5) 固定资产清理**

无

**22、在建工程**

无

**(1) 在建工程情况**

无

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

无

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

无

**(4) 工程物资**

无

**23、生产性生物资产**

**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**24、油气资产**

适用  不适用

**25、使用权资产**

无

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	104,795,321.74	4,312,304.54	11,198,527.32	678,155,810.47	798,461,964.07
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	104,795,321.74	4,312,304.54	11,198,527.32	678,155,810.47	798,461,964.07
二、累计摊销					
1.期初余额	23,721,562.38	2,613,107.24	8,731,323.79	81,600,398.33	116,666,391.74
2.本期增加金额	1,079,621.70	208,827.54	573,757.32	20,212,079.60	22,074,286.16
(1) 计提	1,079,621.70	208,827.54	573,757.32	20,212,079.60	22,074,286.16
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	24,801,184.08	2,821,934.78	9,305,081.11	101,812,477.93	138,740,677.90
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	79,994,137.66	1,490,369.76	1,893,446.21	576,343,332.54	659,721,286.17
2.期初账面价值	81,073,759.36	1,699,197.30	2,467,203.53	596,555,412.14	681,795,572.33

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 27、开发支出

无

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
云南惠康再生能源开发有限公司	2,473,612.26					2,473,612.26
合计	2,473,612.26					2,473,612.26

### (2) 商誉减值准备

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司在 2021 年 6 月 30 日对商誉所在资产组—昭通市生活垃圾焚烧发电项目投资收益进行了评估，预计该项目投入使用后可收回金额超过包含商誉在内的项目投入成本，商誉未发生减值，不用计提商誉减值准备。

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

装修费	90,304.34		78,939.78		11,364.56
合计	90,304.34		78,939.78		11,364.56

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,503,774,249.08	231,932,513.80	1,492,616,351.57	229,084,503.81
可抵扣亏损	1,233,609,444.05	197,868,792.31	1,058,426,263.46	169,271,143.09
其他权益工具投资公允价值变动	90,654,011.62	13,598,101.74	77,597,987.13	11,639,698.07
递延收益	58,077,425.00	8,761,613.75	56,771,302.00	8,565,695.30
预计负债	23,505,856.63	3,391,423.75	25,974,827.30	3,761,769.34
内部交易未实现利润			7,145,311.32	1,071,796.70
合计	2,909,620,986.38	455,552,445.35	2,718,532,042.78	423,394,606.31

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	1,451,883.67	217,782.55	1,280,028.07	192,004.21
合计	1,451,883.67	217,782.55	1,280,028.07	192,004.21

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		455,552,445.35		423,394,606.31
递延所得税负债		217,782.55		192,004.21

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,653,798.09	1,646,083.00
可抵扣亏损	25,924,568.18	23,915,467.66
合计	27,578,366.27	25,561,550.66

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	1,315,524.93	1,315,524.93	
2022 年	4,285,528.40	4,285,528.40	
2023 年	3,772,559.91	3,772,559.91	
2024 年	3,707,523.34	3,707,523.34	
2025 年	10,834,331.08	10,834,331.08	
2026 年	2,009,100.52		
合计	25,924,568.18	23,915,467.66	--

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
处于建设期的 PPP 项目形成的合同资产转入	412,511,747.38	2,474,803.35	410,036,944.03	353,124,893.98	2,195,266.85	350,929,627.13
鹰潭泓腾金属制品有限公司投资款	13,000,000.00		13,000,000.00	13,000,000.00		13,000,000.00
白山绿能新能源有限公司投资款	7,720,000.00		7,720,000.00	7,720,000.00		7,720,000.00
预付工程款	256,890,924.12		256,890,924.12	224,971,429.67		224,971,429.67
合计	690,122,671.50	2,474,803.35	687,647,868.15	598,816,323.65	2,195,266.85	596,621,056.80

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	230,000,000.00	234,050,000.00

抵押借款	76,400,000.00	79,400,000.00
保证加抵押借款	1,885,000,000.00	1,885,000,000.00
合计	2,191,400,000.00	2,198,450,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	100,000.00	4,500,000.00
银行承兑汇票	20,121,600.00	20,178,290.60
合计	20,221,600.00	24,678,290.60

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	1,675,858,290.57	1,785,935,431.76
劳务分包款	1,275,150,145.61	1,086,568,233.14
其他	14,806,829.11	14,427,864.35
合计	2,965,815,265.29	2,886,931,529.25

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

宜宾市南溪区建筑工程有限公司	131,848,790.91	滚动付款
四川华旭建洲建设有限责任公司	97,663,990.29	滚动付款
浙江深度能源技术有限公司	49,655,456.96	滚动付款
江安县聚丰源工程项目管理有限公司	49,484,844.66	滚动付款
青岛三联金属结构有限公司	48,241,373.27	滚动付款
上海康恒环境股份有限公司	38,344,283.21	滚动付款
北京北重汽轮电机有限责任公司	38,098,404.74	滚动付款
杭州正晖建设工程有限公司	30,988,287.61	滚动付款
广东省水利水电第三工程局有限公司	28,644,770.57	滚动付款
宜宾千弘商贸有限公司	28,531,077.67	滚动付款
中国机械工业建设集团有限公司	27,530,077.93	滚动付款
陕西顺启航建设工程有限公司	24,996,934.94	滚动付款
哈尔滨锅炉厂预热器有限责任公司	22,954,124.24	滚动付款
浙江天洁环境科技股份有限公司	22,208,899.41	滚动付款
自贡鑫祥机械制造有限公司	21,213,595.04	滚动付款
自贡宏远建筑工程有限公司	20,699,941.75	滚动付款
合计	681,104,853.20	--

其他说明：

### 37、预收款项

无

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	113,161,044.73	409,528,927.68
预收工程款	15,218,057.02	4,972,682.88
合计	128,379,101.75	414,501,610.56

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,738,730.49	65,763,011.98	59,856,062.07	10,645,680.40
二、离职后福利-设定提存计划	16,726.25	8,108,317.39	3,562,845.60	4,562,198.04
三、辞退福利	798,058.46			798,058.46
合计	5,553,515.20	73,871,329.37	63,418,907.67	16,005,936.90

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,098,126.89	54,892,325.84	52,181,103.92	6,809,348.81
2、职工福利费		1,848,423.51	1,848,423.51	
3、社会保险费	25,794.05	5,260,173.96	3,061,640.48	2,224,327.53
其中：医疗保险费	22,079.73	4,247,159.12	2,555,619.27	1,713,619.58
工伤保险费	3,546.99	559,439.66	257,457.86	305,528.79
生育保险费	167.33	453,575.18	248,563.35	205,179.16
4、住房公积金	348,636.52	2,519,221.03	1,512,664.16	1,355,193.39
5、工会经费和职工教育经费	266,173.03	1,242,867.64	1,252,230.00	256,810.67
合计	4,738,730.49	65,763,011.98	59,856,062.07	10,645,680.40

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	15,981.68	7,796,321.40	3,388,147.80	4,424,155.28
2、失业保险费	744.57	311,995.99	174,697.80	138,042.76
合计	16,726.25	8,108,317.39	3,562,845.60	4,562,198.04

其他说明：无

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	32,682,200.71	23,489,878.81

企业所得税	-135,901.95	3,369,119.36
个人所得税	-5,946.28	324,180.19
城市维护建设税	-58,743.65	88,355.20
印花税	145,348.07	180,040.34
教育费附加	-38,687.60	37,076.29
地方教育费附加	-25,791.75	24,717.51
房产税及土地使用税	3,727,390.00	20,907.83
环境保护税	6,567.44	8,318.87
车船税		360.00
资源税		60.42
其他	2,338,990.66	2,338,990.68
合计	38,635,425.65	29,882,005.50

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	92,411,020.51	148,723,706.68
其他应付款	1,171,639,010.59	994,542,242.89
合计	1,264,050,031.10	1,143,265,949.57

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	20,446,589.04	5,569,876.72
短期借款应付利息	71,964,431.47	143,153,829.96
合计	92,411,020.51	148,723,706.68

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

其他说明：

##### (2) 应付股利

无

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金和押金	696,073,745.66	701,800,643.35
往来款及其他	330,945,285.66	150,890,496.14
投资款及借款	128,199,166.67	128,199,166.67
代收代付款项	13,406,820.60	10,884,944.73
消缺费	3,013,992.00	2,766,992.00
合计	1,171,639,010.59	994,542,242.89

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

#### 42、持有待售负债

无

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	99,800,000.00	17,000,000.00
一年内到期的应付债券	399,775,565.72	399,420,669.46
一年内到期的长期应付款	19,242,495.84	19,242,495.84
合计	518,818,061.56	435,663,165.30

其他说明：无

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	2,103,387.78	11,702,606.31
合计	2,103,387.78	11,702,606.31

短期应付债券的增减变动：

无

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		19,300,000.00
保证借款	306,500,000.00	313,000,000.00
质押加保证借款	1,974,700,000.00	1,892,200,000.00
合计	2,281,200,000.00	2,224,500,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

(1) 本公司之子公司华西能源张掖生物质发电有限公司向国家开发发展基金有限公司借款，期末余额为4,000,000.00元，借款期间为2015年10月30日至2025年10月29日，借款期限为十年，借款利率为1.2%/年。由本公司之子公司华西能源工程有限公司提供无限连带责任保证；

(2) 本公司之子公司华西能源环保电力（昭通）有限公司向中国农业发展银行昭通市分行借款，期末余额为 302,500,000.00 元，借款期间为2020年09月10日至2034年09月08日，借款期限为十五年，借款年利率为3.65%，由本公司提供连带责任保证；

(3) 本公司之子公司自贡华西东城投资建设有限公司以自贡市东部新城生态示范区一期工程PPP项目预期收益权(应收账款)向中国农业银行自贡分行借款，期末余额为 1,105,000,000.00 元，年利率为5.145%至5.390%，由本公司提供担保；

(4) 本公司以面值为29,300,000.00元的定期存单为子公司自贡华西东城投资建设有限公司向自贡农商银行借款26,300,000.00元提供质押担保，年利率为7%；

(5) 本公司之子公司自贡华西综保建设有限公司以自贡综合保税区基础设施及配套功能建设项目预期收益权向中国农业发展银行自贡分行借款700,000,000.00元，借款期间为2020年04月15日至2032年04月14日，借款期限为十二年，并由本公司提供连带责任保证；

(6) 本公司之子公司黔西华西医疗投资建设有限公司以贵州省黔西县医疗卫生标准化建设PPP项目预期收益权（应收账款）向中国农业发展银行黔西县支行借款260,000,000.00元，借款期间为2019年09月20日至2034年09月19日，借款期限为十五年，实际第一次提款日期为2020年09月29日，并由本公司提供连带责任保证。

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

无

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

单位：元

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

16 华源 01	500,000,0 00.00	2016/10/2 4	5 年	495,754,7 16.97	399,420,6 69.46		14,876,71 2.32	354,896.2 6	14,876,71 2.32		399,775,5 65.72
合计	--	--	--	495,754,7 16.97	399,420,6 69.46		14,876,71 2.32	354,896.2 6	14,876,71 2.32		399,775,5 65.72

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

47、租赁负债

无

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	130,757,504.16	130,757,504.16
合计	130,757,504.16	130,757,504.16

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	202,069,618.56	211,667,454.24
减：未确认融资费用	52,069,618.56	61,667,454.24
减：一年内到期的应付融资租赁款	19,242,495.84	19,242,495.84
合计	130,757,504.16	130,757,504.16

其他说明：

(2) 专项应付款

无

49、长期应付职工薪酬

无

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	23,307,919.93	25,776,890.60	
资产弃置义务	197,936.70	197,936.70	
合计	23,505,856.63	25,974,827.30	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	56,771,302.00	2,999,992.00	1,693,869.00	58,077,425.00	
合计	56,771,302.00	2,999,992.00	1,693,869.00	58,077,425.00	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	165,696,307.57	165,084,307.57
合计	165,696,307.57	165,084,307.57

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,180,800,000.00						1,180,800,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	784,319,271.83			784,319,271.83
其他资本公积	112,275,054.92	32,293,400.00		144,568,454.92
合计	896,594,326.75	32,293,400.00		928,887,726.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他说明：本期增加系全资子公司华西能源环保电力（昭通）有限公司2021年收到昭阳区发展和改革局关于生态文明建设专项中央预算内投资资金32,293,400.00元计入资本公积，本公司按持股比例计算应归属于母公司的资本公积-其他资本公积本期新增32,293,400.00元所致。

## 56、库存股

无

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-65,958,289.05	-13,056,024.49			-1,958,403.68	-11,097,620.81	-77,055,909.86
其他权益工具投资公允价值变动	-65,958,289.05	-13,056,024.49			-1,958,403.68	-11,097,620.81	-77,055,909.86
二、将重分类进损益的其他综合收益	376,713.58	147,348.95				147,348.95	524,062.53
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	372,810.92	115,849.30				115,849.30	488,660.22
外币财务报表折算差额	3,902.66	31,499.65				31,499.65	35,402.31
其他综合收益合计	-65,581,575.47	-12,908,675.54			-1,958,403.68	-10,950,271.86	-76,531,847.33

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

安全生产费	13,130,411.03	87,719.63	711,099.61	12,507,031.05
合计	13,130,411.03	87,719.63	711,099.61	12,507,031.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	113,144,919.24			113,144,919.24
合计	113,144,919.24			113,144,919.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	343,270,679.26	1,015,621,049.58
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-206,601,314.04
调整后期初未分配利润	343,270,679.26	809,019,735.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-158,044,185.62	-465,749,056.28
期末未分配利润	185,226,493.64	

调整期初未分配利润明细：

无

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	619,409,938.96	569,063,401.34	1,154,525,917.70	951,627,913.91
其他业务	9,156,334.24	9,974,103.66	11,021,874.82	27,455,679.71
合计	628,566,273.20	579,037,505.00	1,165,547,792.52	979,083,593.62

收入相关信息：

无

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

无

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	302,190.57	530,585.70
教育费附加	124,462.89	231,775.88
房产税	4,994,839.45	5,162,196.58
土地使用税	1,306,386.44	1,280,231.94
车船使用税	13,088.00	22,354.80
印花税	550,438.96	820,757.58
地方教育费附加	82,975.25	154,466.14
环境保护税	14,201.24	61,579.66
合计	7,388,582.80	8,263,948.28

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,728,149.60	4,446,988.69
质量三包费	1,169,852.88	427,752.45
业务招待费	590,491.45	810,763.90
差旅费	351,867.30	586,207.11
咨询服务费	264,964.46	450,252.81
办公费	222,388.74	505,577.40
其他	282,378.46	5,224,393.29
合计	7,610,092.89	12,451,935.65

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,583,838.18	33,420,289.64
折旧及摊销费	18,389,720.39	19,281,012.72
业务招待费	5,563,862.61	3,374,970.05
差旅费	4,391,258.66	2,225,637.28

咨询费中介机构费	3,160,886.07	3,026,916.02
办公费	1,664,539.85	3,103,979.17
修理费	895,434.27	1,465,605.54
车辆费	690,349.28	263,961.85
广告宣传费	366,485.54	256,248.06
安全生产费用	136,368.01	
其他	5,683,058.58	5,678,603.75
合计	80,525,801.44	72,097,224.08

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
220t/h 高温高压燃煤、生物质、污泥等混合燃料 CFB 锅炉研发	3,646,604.36	409,977.86
100MW 级高温高压煤粉锅炉煤粉燃烧器摆动机构的技术研发	2,708,991.21	
海外火力发电厂主厂房结构选型研究项目	2,677,873.04	2,211,057.45
130t/h 带 SNCR 系统高温高压循环流化床锅炉发电系统研发	1,909,274.40	1,285,009.24
100MW 级煤粉锅炉水平烟道刚性梁结构开发	1,898,702.61	
220t/h 高温高压燃煤、生物质、污泥等混合燃料 CFB 锅炉防腐蚀研发	1,757,582.74	
100MW 级高温高压煤粉锅炉吹灰系统阀门以及附件开发	1,411,196.44	
520t/h 煤粉锅炉低氮燃烧系统性能研究	1,262,773.91	1,415,848.90
150t/h 高温高压生物质 CFB 锅炉炉前钢架结构研发	1,234,208.73	
一种碱液炉低温烟气 SCR 脱硝系统研究项目	1,219,618.85	1,356,970.07
220t/h 高温高压燃煤、生物质、污泥等混合燃料 CFB 锅炉低氮燃烧技术研发	1,164,822.93	
75t/hCFB 锅炉生物质给料装置开发	979,394.26	98,720.27
受热面模块化装配工艺研究项目	821,272.67	793,301.52
150t/h 高温高压生物质 CFB 锅炉防积灰技术研发	813,638.15	
垃圾发电屋面网架施工移动式平台项目	776,272.87	
电厂脱硫工艺中烟塔合一反应器的结构研究项目	668,121.62	1,110,515.42
120t/h 高温高压纯燃石油焦 CFB 锅炉给煤装置风量分配设计结构研发	665,087.76	
多燃料给料装置（污泥、煤、生物质）的研发	639,955.33	
150t/h 高温高压生物质 CFB 锅炉研发	578,118.22	
30MW 级高温高压 CFB 锅炉支承式护板炉墙结构研发	560,708.79	

160t/h 固废焚烧 CFB 锅炉	537,404.91	
高比例掺烧准东煤的小容量高参数锅炉省煤器系统研发	521,382.75	
30MW 级高温超高压 CFB 锅炉炉膛密相区刚性梁结构研究	466,941.87	
160t/h 固废焚烧 CFB 锅炉炉膛技术	463,298.82	
75t/h 高温高压烧黄磷尾气 CFB 锅炉炉膛结构研发	414,524.59	420,932.36
120t/h 高温高压纯燃石油焦 CFB 锅炉研发	374,537.52	
160t/h 固废焚烧 CFB 锅炉防高温腐蚀技术	346,908.89	
75t/h 高温高压烧黄磷尾气 CFB 锅炉防磨技术研发	322,036.12	
高比例掺烧准东煤的小容量高参数锅炉水冷壁系统研发	284,727.27	
浇注料水冷壁的热流固耦合研究	280,338.63	
600TPD 垃圾余热炉省煤器结构研究	261,121.70	
160t/h 高温高压循环流化床锅炉二次风箱结构研发	252,332.80	
30MW 级高温超高压 CFB 锅炉二次风箱风量分配技术研发	251,364.42	
75t/h 高温高压烧农林废弃物 CFB 锅炉研发	242,646.46	1,656,505.73
烟囱安装钢爬梯施工工艺研发项目	232,002.97	
30MW 级 CFB 锅炉生物质给料装置研发	222,586.34	
省煤器入口管系柔性设计	221,403.01	
NYMI-K2021001 新型炼镁工艺技术研发	210,885.22	
160t/h 固废焚烧 CFB 锅炉热浸镀锌工艺在锅炉主钢中的应用研究	202,535.38	
320t/h 高温高压循环流化床锅炉轻型型钢不上人屋面的技术研发	181,675.10	
160t/h 固废焚烧 CFB 锅炉低氮燃烧技术	178,220.60	
高温过热器出口管系柔性设计	177,875.97	
160t/h 固废焚烧 CFB 锅炉污泥浆渣燃料炉给料装置	155,689.44	
50MW 级超高压 CFB 锅炉防磨技术研发	139,891.26	
75t/h 高温高压烧黄磷尾气 CFB 锅炉研发	139,768.44	
一种兼顾卸料与上料的方案研究项目	138,604.30	
75t/h 高温高压烧黄磷尾气 CFB 锅炉黄磷尾气燃烧系统研发	134,043.58	
600TPD 垃圾余热炉高温过热器材质研发	133,512.85	
新型炼镁工艺技术研发	127,442.00	791.57
桩板墙+预应力锚索挡土墙护坡工艺研发项目	124,711.51	
30MW 级高温高压 CFB 锅炉给煤装置播煤风结构研发	121,396.01	
157T/H 50MW 超高温超高压带再热煤气炉水冷壁优化设计	119,691.60	
75t/h 高温高压生物质 CFB 锅炉防腐蚀技术研发	119,063.70	546,532.21
高比例掺烧准东煤的小容量高参数锅炉过热器系统研发	118,722.59	

120t/h 高温高压纯燃石油焦 CFB 锅炉防高温腐蚀技术研发	114,765.76	
高比例掺烧准东煤的小容量高参数锅炉空气预热器系统研发	59,708.18	
320t/h 高温高压循环流化床锅炉 CFB 锅炉低氮技术研发	49,541.49	183,692.20
50MW 级超高压 CFB 锅炉研发	35,955.84	
160t/h 固废焚烧 CFB 锅炉空烟道技术	35,501.59	
30MW 级高温高压 CFB 锅炉流化床锅炉后竖井重型炉墙的应用	11,696.81	
160t/h 固废焚烧 CFB 锅炉防磨损技术	8,251.33	
CFB 锅炉水冷壁下部集箱结构优化研究		3,054,384.64
500TPD 垃圾余热炉中低温过热器空间研发		2,577,398.24
电厂热刚性梁应用研究		2,122,830.59
320t/h 高温高压循环流化床锅炉布风结构研		1,381,781.88
160t/h 省煤器包墙结构式蔗渣锅炉研发		1,971,100.55
循环流化床炉膛热效率性能提升研究		2,166,146.24
160t/h 高温高压循环流化床锅炉 CFB 锅炉低氮技术研发		1,587,172.97
80t/h 水冷包墙结构式蔗渣锅炉研发		1,038,484.33
垃圾焚烧发电厂采用中温次高压锅炉过热器材料防腐技术的研究		797,149.73
垃圾焚烧发电厂厂址地下采空区地基处理措施的研究		1,403,403.48
高比例掺烧准东煤的小容量高参数锅炉结构研发		526,056.98
330MW 燃煤锅炉再热器管束流动均匀性及温度偏差研究		39,714.65
130t/h 带 SNCR 系统高温高压循环流化床锅炉		4,029,797.63
520t/h PC 锅炉低氮燃烧系统优化性能研究		808,815.75
130t/hCFB 锅炉汽水连接管性能结构优化研究		54,960.02
三维设计应用于煤粉锅炉系统设计可行性研究		29,623.35
大比例掺烧准东煤发电系统研发		2,655,305.76
合计	35,928,928.51	37,733,981.59

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	121,397,893.11	110,618,361.24
减：利息收入	758,537.93	890,196.73
汇兑损益	-2,196,587.43	-5,853,441.04
其他支出	2,911,316.74	8,004,191.54

合计	121,354,084.49	111,878,915.01
----	----------------	----------------

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,552,869.00	4,254,373.35
代扣个人所得税手续费返还	48,484.55	
合计	2,601,353.55	4,254,373.35

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	16,446,625.94	13,638,848.57
处置长期股权投资产生的投资收益		-3,834,593.87
可供出售金融资产等取得的投资收益		8,580,000.00
其他权益工具投资在持有期间的投资收益	6,600,000.00	
合计	23,046,625.94	18,384,254.70

## 69、净敞口套期收益

无

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	171,855.60	-204,590.00
合计	171,855.60	-204,590.00

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款减值损失	-22,300,503.92	52,858,728.37
其他应收款减值损失	-18,133,744.02	-1,035,446.10
合计	-40,434,247.94	51,823,282.27

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	29,533,104.81	
十三、其他	-279,536.50	
合计	29,253,568.31	

其他说明：

## 73、资产处置收益

无

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款、违约金收入	120.00	1,489,270.96	120.00
其他	552,528.03	537,651.92	552,528.03
合计	552,648.03	2,026,922.88	

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		32,792.30	
非流动资产毁损报废损失	2,748.37	299,109.15	2,748.37
其中：固定资产报废损失	2,748.37	299,109.15	2,748.37
见索即付赔偿金	623,500.00	136,000.00	623,500.00
其他	422,868.37	949,345.36	422,868.37
合计	1,049,116.74	1,417,246.81	1,049,116.74

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	93,951.67	12,448,725.88
递延所得税费用	-30,173,657.03	-5,413,270.25
合计	-30,079,705.36	7,035,455.63

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-189,136,035.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	-28,370,405.28
子公司适用不同税率的影响	-3,191,206.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,984,182.01
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	-502,275.13
所得税费用	-30,079,705.36

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注：“七、合并财务报表项目注释”。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及其他	130,900,501.36	107,869,018.71
政府补助	3,795,407.98	2,064,770.11
罚没收入	8,200.00	436,160.96
合计	134,704,109.34	110,369,949.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
捐赠、罚款支出	275,179.70	168,792.30
办公费	3,292,272.52	2,934,365.08
保证金	7,325,721.77	33,819,168.50
差旅费	9,959,803.12	2,878,614.64
广告宣传费	365,036.88	262,313.00
技术开发费	61,690.00	6,024.40
往来款	1,605,841.31	7,138,489.26
其他	3,934,726.28	19,679,827.73
手续费、汇兑损失、贴息	1,901,671.34	3,687,762.10
修理费	762,759.30	478,218.59
业务招待费	3,930,538.81	2,533,835.35
运输费	762,732.49	810,765.15
咨询费、服务费、中介机构费	3,525,408.34	4,287,222.49
合计	37,703,381.86	78,685,398.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息收入		636,624.51
其他		907,070.47
合计		1,543,694.98

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资保证金	1,795,000.00	
融资手续费	4,637,150.00	
合计	6,432,150.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-159,056,329.82	11,869,735.05
加：资产减值准备	-29,253,568.31	-51,823,282.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,482,874.83	22,751,102.90
信用减值损失	40,434,247.94	
使用权资产折旧		
无形资产摊销	22,074,286.16	22,108,204.12
长期待摊费用摊销	78,939.78	63,346.62
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）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	2,748.37	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-171,855.60	204,590.00
财务费用（收益以“—”号填列）	121,397,893.11	110,618,361.24
投资损失（收益以“—”号填列）	-23,046,625.94	-18,384,254.70
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-32,157,839.04	-5,328,557.56
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	25,778.34	-30,688.50
存货的减少（增加以“—”号填列）	241,621,284.03	-586,974,654.71
经营性应收项目的减少（增加以	-81,592,789.31	-100,613,631.76

“—”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-85,604,016.33	819,324,057.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	39,235,028.21	223,784,327.62
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	115,640,807.46	278,983,266.34
减: 现金的期初余额	143,975,587.23	323,614,137.64
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	-28,334,779.77	-44,630,871.30

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	115,640,807.46	143,975,587.23
其中: 库存现金	47,617.25	200,641.14
可随时用于支付的银行存款	115,593,190.21	143,774,946.09
三、期末现金及现金等价物余额	115,640,807.46	143,975,587.23

其他说明:

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

无

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	243,531,938.32	保证金、定期存款
固定资产	870,116,328.33	抵押借款
无形资产	215,234,110.31	抵押借款
合计	1,328,882,376.96	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,909,749.00	6.4601	12,337,169.52
欧元	7.59	7.6862	58.33
港币			
印度卢比	18,085.36	11.5013	1,572.46
应收账款	--	--	
其中：美元	296,000.00	6.4601	1,912,189.60
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	492,253.13	6.4601	3,180,004.45
应付账款			
其中：美元	777,732.83	6.4601	5,024,231.86
其他应付款			
其中：美元	456,032.04	6.4601	2,946,012.58

印度卢比	2,055,040.12	11.5013	178,678.52
------	--------------	---------	------------

其他说明:

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

无

### 84、政府补助

适用  不适用

### 85、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

#### (2) 合并成本及商誉

无

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

无

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

无

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

### (2) 合并成本

无

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

## 3、反向购买

无

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

无

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
华西能源工程有限公司	自贡市	自贡市	工程总包	100.00%		设立
自贡华西能源工业有限公司	自贡市	自贡市	锅炉制造	100.00%		设立
华西能源张掖生物质发电	张掖市	张掖市	项目管理	100.00%		设立

有限公司						
云南惠康再生能源开发有限公司	昭通市	昭通市	项目管理	70.00%		非同一控制下企业合并
华西能源环保电力（昭通）有限公司	昭通市	昭通市	项目管理	100.00%		设立
自贡华西东城投资建设有限公司	自贡市	自贡市	项目管理	89.00%		设立
自贡华西综保建设有限公司	自贡市	自贡市	项目管理	90.00%		设立
黔西华西医疗投资建设有限公司	黔西县	黔西县	项目管理	51.00%		非同一控制下企业合并
华西能源（江安）公路建设有限公司	宜宾市	宜宾市	项目管理	100.00%		设立
四川易迪泰网络有限公司	成都市	成都市	互联网	100.00%		设立
四川鼎慧商贸有限公司	成都市	成都市	商品贸易	100.00%		设立
重庆东工实业有限公司	重庆市	重庆市	服务	94.74%		非同一控制下企业合并
重庆市华西耐火材料有限公司	重庆市	重庆市	生产销售耐火材料	100.00%		设立
利津华西锦成项目管理有限公司	山东利津县	利津县	项目管理	80.00%		设立
青岛华西泰实业有限公司	山东青岛市	青岛市	科技推广和应用服务	51.00%		设立
陕西南洋镁创科技有限公司	陕西西咸新区	陕西西咸新区	技术服务与技术开发	85.00%		设立
长青新能源有限公司	中国香港	中国香港	工程总承包	100.00%		设立
华西能源（香港）国际投资股份有限公司	中国香港	中国香港	BOT 项目投融资	100.00%		设立
华西能源（印度）有限公司 （China Western Power （India） Private Limited）	印度新德里	印度新德里	项目管理	99.99%	0.01%	设立
浙江华西铂瑞重工有限公司	杭州市	杭州市	能源产业	50.00%		其他
华西能源环保（湖北）有限公司	湖北省荆门市	荆门市	项目管理	40.00%		设立
陕西华西联泰产业发展有限公司	陕西西咸新区	陕西西咸新区	科技推广和应用服务	51.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
自贡华西东城投资建设有限公司	11.00%	-160,133.61		52,643,940.27
自贡华西综保建设有限公司	10.00%	-789,931.01		34,607,951.00
黔西华西医疗投资建设有限公司	49.00%	-564,334.78		94,633,147.91
浙江华西铂瑞重工有限公司	50.00%	606,411.74		2,040,735.47

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
自贡华西东城投资建设有限公司	1,509,011,557.37	263,992,242.45	1,773,003,799.82	244,024,587.90	1,050,397,936.70	1,294,422,524.60	1,475,550,016.42	249,016,820.32	1,724,566,836.74	150,331,864.77	1,094,197,936.70	1,244,529,801.47
	901,673,005.55	272,404,231.54	1,174,077,237.09	162,997,727.12	665,000,000.00	827,997,727.12	702,127,576.03	283,596,035.98	985,723,612.01	23,744,791.99	608,000,000.00	631,744,791.99
黔西华西	137,375,	355,252,	492,627,	39,918,9	260,000,	299,918,	125,426,	294,375,	419,801,	48,241,2	210,000,	258,241,

西医疗 投资建 设有限 公司	510.85	274.27	785.12	11.83	000.00	911.83	482.63	345.31	827.94	51.02	000.00	251.02
浙江华 西铂瑞 重工有 限公司	107,159, 917.98	11,643,8 70.25	118,803, 788.23	114,722, 317.30		114,722, 317.30	127,602, 240.04	12,033,7 27.04	139,635, 967.08	136,767, 319.63		136,767, 319.63

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
自贡华西东 城投资建设 有限公司		-1,455,760.05	-1,455,760.05	50,168,704.2 9		-3,526,686.00	-3,526,686.00	40,264,175.2 3
自贡华西综 保建设有限 公司	5,338,295.70	-7,899,310.05	-7,899,310.05	16,380,813.9 4	14,569,810.3 0	-13,058,466.4 7	-13,058,466.4 7	25,103,154.5 8
黔西华西医 疗投资建设 有限公司		-1,151,703.63	-1,151,703.63	-61,969,093.7 9		-2,197,325.99	-2,197,325.99	-204,215,588. 00
浙江华西铂 瑞重工有限 公司	29,983,906.0 9	1,212,823.48	1,212,823.48	1,428,448.37	53,639,715.6 5	-21,670,437.7 7	-21,670,437.7 7	-20,478,883.9 2

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

无

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
自贡银行股份有限公司	四川自贡	四川自贡	金融	15.47%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	自贡银行股份有限公司	自贡银行股份有限公司
资产合计	90,233,077,663.70	88,104,158,124.88
负债合计	84,332,172,773.24	82,294,900,660.60
少数股东权益	353,018,238.91	351,317,363.90
归属于母公司股东权益	5,547,886,651.55	5,457,940,100.38
按持股比例计算的净资产份额	912,869,986.55	898,692,129.72
调整事项	-19,803,153.60	-18,904,036.60
--其他	-19,803,153.60	-18,904,036.60
对合营企业权益投资的账面价值	893,066,832.95	879,788,093.12
营业收入	457,443,627.60	1,142,819,765.64
净利润	95,871,018.02	107,077,681.64
其他综合收益	748,864.26	-124,560.20
综合收益总额	96,619,882.28	106,953,121.44

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

无

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	69,124,011.83	49,940,276.42
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	3,283,735.41	2,627,713.33
--综合收益总额	3,283,735.41	2,627,713.33

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**4、重要的共同经营**

无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

**6、其他**

无

**十、与金融工具相关的风险**

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、市场风险及流动性风险。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策

略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### 2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长短期借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金利率风险，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。2021年6月30日，本公司的带息债务主要为人民币计价的长短期借款固定利率合同，金额为2,147,300,000.00元，以人民币计价的长短期借款浮动利率合同，金额为2,425,100,000.00元。

于2021年6月30日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，则本公司的净利润将减少或增加5,963,881.94元。管理层认为50个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

#### （2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债列示如下：

项目	期末余额	期初余额
货币资金-美元	1,909,749.00	1,734,215.61
货币资金-印度卢比	18,085.36	18,085.36
货币资金-欧元	7.59	1.10
应收账款-美元	296,000.00	296,000.00
其他应收款-美元	492,253.13	495,227.39
预付账款-美元		327,975.53
应付账款-美元	777,732.83	766,621.25
其他应付款-美元	456,032.04	462,096.13
其他应付款-印度卢比	2,055,040.12	1,905,040.12

折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额	期初余额
货币资金-美元	12,337,169.52	11,315,583.43

货币资金-印度卢比	1,572.46	1,615.20
货币资金-欧元	58.33	8.82
应收账款-美元	1,912,189.60	1,931,370.40
其他应收款-美元	3,180,004.45	3,231,309.20
预付账款-美元		2,140,007.54
应付账款-美元	5,024,231.86	5,002,126.99
其他应付款-美元	2,946,012.58	3,015,131.04
其他应付款-印度卢比	178,678.52	170,138.44

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

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	2,004,982.00	1,833,126.40
其中：权益工具投资	2,004,982.00	1,833,126.40
<b>合计</b>	<b>2,004,982.00</b>	<b>1,833,126.40</b>

3、流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

4、本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额					合计
	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	
一年内到期的非流动负债			518,818,061.56			518,818,061.56
短期借款			2,191,400,000.00			2,191,400,000.00
长期借款				1,053,700,000.00	1,227,500,000.00	2,281,200,000.00
<b>合计</b>			<b>2,710,218,061.56</b>	<b>1,053,700,000.00</b>	<b>1,227,500,000.00</b>	<b>4,991,418,061.56</b>

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			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	2,004,982.00			2,004,982.00
1.以公允价值计量且其变	2,004,982.00			2,004,982.00

动计入当期损益的金融资产				
(2) 权益工具投资	2,004,982.00			2,004,982.00
3.以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产		165,226,694.11	38,600,000.00	203,826,694.11
(1) 权益工具投资		165,226,694.11	38,600,000.00	203,826,694.11
持续以公允价值计量的资产总额	2,004,982.00	165,226,694.11	38,600,000.00	205,831,676.11
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

项目	公允价值	活跃市场报价			
		主要市场	交易价格	期末数量	资料来源
一、持续的公允价值计量					
交易性金融资产					
其中：以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,004,982.00				
交通银行股份有限公司	2,004,982.00	A股市场	4.90	409,180.00	上海证券交易所
持续以公允价值计量的资产总额	2,004,982.00				

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

被投资企业自贡农村商业银行股份有限公司、黑河农村商业银行股份有限公司为非上市地方商业银行，按照“国内A股上市的所有城市商业银行、农村商业银行平均市净率”，结合两家被投资企业的每股净资产，综合确认其公允价值。

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

(1) 因被投资企业自贡战新高端产业投资基金合伙企业（有限合伙）、四川省川南高等级公路开发股份有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按照投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

(2) 因被投资企业四川西南机械工业联营集团公司、自贡市北环建设开发有限责任公司的经营环境和经营情况、财务状况恶化，所以公司以零元作为公允价值的合理估计进行计量。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

无

**9、其他**

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

无。

本公司的最终控制方是：黎仁超先生，持有公司股份 272,211,184 股，占股本总额的 23.05%，是公司的第一大股东和实际控制人。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

**4、其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都华西能航股权投资基金管理有限公司	控股股东与公司实控人为兄弟关系
成都华西核设备科技有限公司	控股股东与公司实控人为父子关系
成都华源宇成实业有限公司	控股股东与公司实控人为父子关系
成都三顶环保科技有限公司	控股股东与公司实控人为父子关系
嫩江华西能源热电有限公司	系联营企业黑龙江华西能源投资有限公司的子公司
五常龙冶生物能源热电有限公司	系联营企业黑龙江华西能源投资有限公司的子公司
黑龙江农垦龙冶新能源热电有限公司	系联营企业黑龙江华西能源投资有限公司的子公司

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
成都华西核设备科技有限公司	购买商品				8,546,115.15
成都三顶环保科技有限公司	购买商品	3,964,601.76			2,247,787.61
深圳东方锅炉控制有限公司	购买商品				1,089,706.93

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都华西核设备科技有限公司	销售商品		51,886.79
自贡银行股份有限公司	计算机软件		283.02
成都华源宇成实业有限公司	计算机软件	3,773.58	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
自贡银行股份有限公司	房屋租赁		245,722.38
成都华西核设备科技有限公司	房屋租赁	376,770.02	408,155.44

本公司作为承租方：

无

### (4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,177,597.07	7,882,646.55

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	黑龙江农垦龙冶新能源热电有限公司	24,951,364.52	2,651,471.95	24,951,364.52	1,340,288.68
	五常龙冶生物能源热电有限公司	21,513,706.35	2,420,851.71	21,513,706.35	1,488,862.75
	成都华西核设备科技有限公司			55,000.00	2,750.00
	自贡银行股份有限公司			11,000.00	1,100.00
	浙江铂瑞能源科技有限公司（注）	39,590,097.80	9,473,889.34	66,888,227.80	14,057,602.06
其他应收款					
	黑龙江农垦龙冶新能源热电有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	3,300,000.00
	五常龙冶生物能源热电有限公司	2,800,000.00	242,259.04	2,800,000.00	541,967.49

	黑龙江华西能源投资有限公司	100,000.00	11,624.10	100,000.00	2,402.17
	成都华西核设备科技有限公司	406,918.33	26,202.31		
	成都华源宇成实业有限公司	3,557.80	1,835.60		

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	深圳东方锅炉控制有限公司	5,235,265.89	5,645,265.89
	成都三项环保科技有限公司	541,318.97	2,945,931.03
	成都华西核设备科技有限公司	8,805,736.97	16,182,632.37
其他应付款			
	成都华西能航股权投资基金管理有限公司	656,224,802.76	656,224,802.76
	自贡银行股份有限公司	1,474,860.76	1,426,364.76
	成都三项环保科技有限公司	322,000.00	322,000.00
	成都华源宇成实业有限公司		4,545.19

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 2016年4月25日，本公司之子公司自贡华西东城投资建设有限公司与四川星星建设集团有限公司签署项目建设施工合同，合同总价款（暂估）1,636,588,593.00元（不含清单外的工程量）。截止2021年6月30日累计支付工程款1,527,195,015.59元（包含清单外已确认的工程量184,187,125.67元）。

(2) 2018年6月，本公司之子公司黔西医疗投资建设有限公司与四川星星建设集团有限公司签署项目施工总承包合同，合同总价（暂估）838,202,700.00元，截止2021年6月30日累计支付工程款318,390,389.50元，未来还需支出519,812,310.50元。

(3) 截止2021年6月30日，公司存在着如下尚在有效期内的银行保函：

公司名称	保函开具银行	保函类型	保函金额
华西能源工业股份有限公司	中国银行自贡分行	履约保函	60,731,000.00
华西能源工业股份有限公司	中国银行自贡分行	投标保函	2,100,000.00
华西能源工业股份有限公司	中国银行自贡分行	质量保函	130,615,371.67
华西能源工业股份有限公司	中国农业银行自贡分行	履约保函	12,303,000.00
华西能源工业股份有限公司	汇丰银行（中国）有限公司成都分行	履约保函	499,023.46
华西能源工业股份有限公司	中国工商银行自贡分行	履约保函	499,023.46
自贡华西能源工业有限公司	中国农业银行自贡分行	履约保函	2,954,000.00
<b>合计</b>			<b>209,701,418.59</b>

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 公司与石河子天富南热电有限公司（下称天富南热电）于2005年11月签订了两台锅炉设计制造合同。该两台锅炉于2007年7月正式投产，至2015年7月8日，运行时间已达八年。2015年7月9日，1号锅炉的省煤器及冷灰斗发生垮塌，天富南热电以产品存在严重缺陷为由，向新疆生产建设兵团第八师中级人民法院提起诉讼，要求公司、新疆电力建设有限公司、北京北科欧远科技有限公司赔偿其清理维修等费用合

计2,407.76万元。2018年5月20日公司收到新疆生产建设兵团第八师中级人民法院的《民事起诉状》。目前，本案正在审理中。

(2) 公司于2011年4月30日与印度TRN ENERGY PVT.LTD（以下简称“印度TRN公司”）签订了一份《离岸供应合同》，由公司向其供应锅炉、汽轮机和电机，合同总金额1.861亿美元。按照合同约定，公司向印度TRN公司出具了两份由中国银行四川省分行开立的保函，保函合计金额为1861万美元。

2012年3月23日，公司与印度TRN公司及印度BGR ENERGY SYSTEMS LIMITED（以下简称“印度BGR公司”）签署了一份《DEED OF ASSIGNMENT》（转让契约），约定由印度BGR公司继承印度TRN公司在《离岸供应合同》中的全部权利、权益、义务以及为执行这些权利、权益和义务的所有赔偿请求权。2019年5月10日，印度TRN公司在丧失《离岸供应合同》合同地位的情况下，发起保函支付请求，要求中国银行四川省分行向其支付1861万美元的保函款项。2019年5月15日，公司向成都市中级人民法院提出诉前财产保全申请，请求对被申请人中国银行四川省分行的财产在价值人民币127,816,754.00元的范围内予以保全。2019年5月20日，公司向成都市中级人民法院提起诉讼，请求法院判令中国银行四川省分行终止支付保函项下的款项合计1861万美元。目前，本案正在审理中。

(3) 公司及公司下属子公司华西能源工程有限公司于2017年-2018年先后与中国机械工业建设集团有限公司（以下简称“中机建设”）就斯里兰卡科伦坡WPC2×350t/d垃圾焚烧发电总包项目（以下简称“总包项目”）签订了多份工程分包合同，合计金额170,748,958.00元，合同约定中机建设为公司总包项目提供土建、安装等工程分包服务。2019年11月因中机建设施工工期严重逾期，公司依法解除了与该公司签署的土建、安装分包合同。2020年4月20日，中机建设向自贡市中级人民法院提起诉讼，请求法院判令公司支付其欠款、现场材料费、终止合同损失等合计8,582.81万元。目前，本案尚未开庭。

(4) 公司下属子公司华西能源工程有限公司于2016年3月17日与哈尔滨哈飞建筑安装工程有限责任公司（以下简称“哈飞建筑”）签订了《五常龙治3x12MW生物质发电工程土建施工分包合同》，约定哈飞建筑承建该合同项下的土建施工等工程，合同价款2,400万元，合同同时约定对于新增工程量按照实际图纸进行增加。截至目前，公司已实际支付工程款累计为1,498万元。由于双方对新增工程量存在争议，哈飞建筑于2019年6月18日向哈尔滨市中级人民法院提起诉讼。目前，本案正在审理中。

(5) 玉林川能华西环保发电有限公司（现已更名为光大环保能源（玉林）有限公司，以下简称“玉林川能”）系公司原子公司，公司对其提供了担保3.63亿元。担保情况如下：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日
本公司	玉林川能华西环保发电有限公司	363,000,000.00	2016年5月1日	2030年6月11日

2019年5月29日，公司将持有的玉林川能100%的股权全部转让给了光大环保能源（玉林）控股有限公司（以下简称光大环保）。截至目前，公司对玉林川能提供的担保3.63亿元尚未解除，公司目前正在积极与光大环保、建设银行玉林分行就该担保解除事宜进行接洽，力争早日完成担保解除事宜。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

无

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

无

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

无

### 6、分部信息

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 1. 其他重大事项

(1) 2017年11月3日，公司与自贡高新技术产业开发区工业区管理办公室、华西能源工程有限公司签订了《自贡综合保税区基础设施及配套功能建设项目PPP项目合同》，项目原总投资18.61亿元。根据2019年4月29日自贡高新技术产业开发区工业区管理办公室《关于调整自贡综合保税区基础设施及配套功能建设项目建设规模的函》，项目建设规模调减48385万元，项目调整后总投资变更为13.77亿元。目前项目合同正在执行过程中。

(2) 2016年5月3日，公司与自贡市城乡规划和住房保障局、四川星星建设集团有限公司签订了《自贡市东部新城生态示范区一期工程PPP项目合同》，修建自贡东部新城“两纵两横”四条道路及和平、柳家湾两个安置房工程，项目建安工程总投资17.04亿元（暂定），目前项目合同正在执行过程中。

(3) 2018年6月，公司与黔西县卫生与计划生育局、成都华西能航股权投资基金管理有限公司、四川星星建设集团有限公司签订了《黔西县医疗卫生标准化建设PPP项目合同》，修建黔西县第二人民医院（一期工程）、黔西县妇幼保健院及其他7个乡镇卫生院，预算总投资9.92亿元，目前项目合同正在执行过程中。

(4) 2019年3月20日，公司与昭通市昭阳区人民政府签订了《昭通市生活垃圾焚烧发电项目BOT特许经营权协议书》，以BOT方式修建、运营昭通市昭阳区生活垃圾焚烧发电厂，并配套建设垃圾填埋场，预算总投资约5亿元。该项目特许经营权为30年，目前项目合同正在执行过程中。

#### (5) 大股东股权质押事宜：

公司第一大股东为黎仁超先生，黎仁超先生持有公司股份272,211,184股，占公司总股本的23.05%。因个人需要，黎仁超先生已将其持有的公司股票21,620万股（约占黎仁超先生所持公司股份的79.42%，占公司股份总数的18.31%）质押给中诚信托有限责任公司（以下简称“中诚信托”）。

因借款人未能严格按合同条款约定履行还款义务，黎仁超先生质押给中诚信托的股份质押融资担保业务触发违约条款，中诚信托向成都市中级人民法院申请了强制执行。成都中院根据中诚信托提交的具有强制执行效力的公证执行证书受理了此案，执行标的为本金20,481万元及相应利息、罚息等。后经相关各方协商一致，达成了和解协议，同意借款人分期按月还款、并于2021年12月31日前归还中诚信托全部本息和相关费用。2021年2月18日，成都中院根据相关各方达成的和解协议做出了中止执行程序的执行裁定书[（2021）川01执字498号]。截止目前，黎仁超先生所持有的21,620万股股份仍质押给中诚信托，质押状态未发生变更，直至借款人还款完毕。黎仁超先生承诺，以其全部个人资产为借款本息和相关费用的全部还款提供无限连带责任担保，保证借款人款项的按期归还。

### 1. 政府补助

#### (1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
水冷壁产能提升及材料配送中心建设	11,821,260.00		168,873.00		11,652,387.00	其他收益	与资产相关
90t/h等级污泥/生物质CFB锅炉研发	1,200,000.00				1,200,000.00		与资产相关
5021032挥发性有机物收集与治理工程项目		2,999,992.00			2,999,992.00		与资产相关
清洁高效锅炉智能	11,000,032.00		1,099,998.00		9,900,034.00	其他收益	与资产相关

制造数字化车间项目							
低排放余热高效节能锅炉产业化项目	29,750,010.00		424,998.00		29,325,012.00	其他收益	与资产相关
工业锅炉烟气高效低耗可资源化控制技术装备	1,500,000.00				1,500,000.00		与资产相关
自贡市东部新城生态示范区一期工程政府补贴	500,000.00				500,000.00		与资产相关
固废处理锅炉受热面低温防腐技术研发与成果转化	1,000,000.00				1,000,000.00		与资产相关

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
清洁高效锅炉智能制造数字化车间项目	1,099,998.00	其他收益	与资产相关
外经贸企业专项资金	570,000.00	其他收益	与收益相关
低排放余热高效节能锅炉产业化项目	424,998.00	其他收益	与资产相关
外经贸发展项目资金	190,000.00	其他收益	与收益相关
水冷壁产能提升及材料配送中心建设	168,873.00	其他收益	与资产相关
高新技术企业奖励	90,000.00	其他收益	与收益相关
促进就业专项资金	9,000.00	其他收益	与收益相关
<b>合计</b>	<b>2,552,869.00</b>		

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	333,872,628.53	15.63%	333,872,628.53	100.00%		333,872,628.53	15.28%	333,872,628.53	100.00%	

其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,802,308,392.67	84.37%	563,052,049.25	31.24%	1,239,256,343.42	1,851,614,534.43	84.72%	571,617,862.66	30.87%	1,279,996,671.77
其中:										
合计	2,136,181,021.20	100.00%	896,924,677.78		1,239,256,343.42	2,185,487,162.96	100.00%	905,490,491.19		1,279,996,671.77

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
TRN ENERGY PVT.LTD	128,825,326.13	128,825,326.13	100.00%	法律诉讼, 预计无法收回
UCCHPINDA THERMAL POWER PLANT	62,451,021.11	62,451,021.11	100.00%	法律诉讼, 预计无法收回
IOT Infrastructure & Energy Services Limited	62,238,670.40	62,238,670.40	100.00%	法律诉讼, 预计无法收回
青海盐湖工业集团股份有限公司	18,544,000.00	18,544,000.00	100.00%	债务违约, 预计无法收回
山东泉林秸秆综合利用有限公司	40,039,999.96	40,039,999.96	100.00%	对方破产, 预计难以收回
其他	21,773,610.93	21,773,610.93	100.00%	预计无法收回
合计	333,872,628.53	333,872,628.53	--	--

按单项计提坏账准备:

无

按组合计提坏账准备: 账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	249,502,113.42	18,835,241.53	7.55%
1至2年	242,095,911.84	36,531,181.40	15.09%
2至3年	268,486,198.34	53,966,681.27	20.10%
3至4年	257,319,415.41	57,806,459.80	22.46%
4至5年	122,209,819.30	43,227,659.21	35.37%
5年以上	371,247,185.31	352,684,826.04	95.00%
合计	1,510,860,643.62	563,052,049.25	--

确定该组合依据的说明:

无

按组合计提坏账准备: 信用风险极低金融资产组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	24,560,095.60		0.00%
1 至 2 年	71,952,963.17		0.00%
2 至 3 年	132,974,445.60		0.00%
3 至 4 年	30,996,297.90		0.00%
4 至 5 年	29,518,946.78		0.00%
5 年以上	1,445,000.00		0.00%
合计	291,447,749.05		--

确定该组合依据的说明：

无

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	274,062,209.02
1 至 2 年	314,048,875.01
2 至 3 年	401,460,643.94
3 年以上	1,146,609,293.23
3 至 4 年	288,315,713.31
4 至 5 年	151,728,766.08
5 年以上	706,564,813.84
合计	2,136,181,021.20

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	905,490,491.19	-8,565,813.41				896,924,677.78
合计	905,490,491.19	-8,565,813.41				896,924,677.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新疆其亚铝电有限公司	157,524,058.20	7.37%	36,787,117.63
TRN ENERGY PVT.LTD	128,825,326.13	6.03%	128,825,326.13
庆华集团新疆煤化工有限公司	118,195,871.91	5.53%	118,195,871.91
山西焦煤集团飞虹化工股份有限公司	78,470,955.44	3.67%	5,924,557.14
烟台锦泰国际贸易有限公司	68,251,504.37	3.20%	8,582,789.58
合计	551,267,716.05	25.80%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	514,287,960.38	518,589,541.02
合计	514,287,960.38	518,589,541.02

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	28,198,194.62	75,378,173.97
保证金等	67,051,612.92	68,047,403.02
员工备用金借款	3,979,994.06	4,378,642.93
往来款项	428,618,249.87	358,468,003.52
其他	35,303,269.47	47,743,554.48
合计	563,151,320.94	554,015,777.92

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	24,994,522.45		10,431,714.45	35,426,236.90
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	13,437,123.66			13,437,123.66
2021 年 6 月 30 日余额	38,431,646.11		10,431,714.45	48,863,360.56

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	109,236,938.73
1 至 2 年	248,644,305.92
2 至 3 年	109,533,970.24
3 年以上	95,736,106.05
3 至 4 年	49,379,770.28
4 至 5 年	7,097,842.74
5 年以上	39,258,493.03
合计	563,151,320.94

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	35,426,236.90	13,437,123.66				48,863,360.56
合计	35,426,236.90	13,437,123.66				48,863,360.56

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
自贡华西东城投资建设 有限公司	往来款	176,737,109.16	1 年以内、1-2 年、 2-3 年	31.38%	
华西能源环保电力 (昭通) 有限公司	往来款	112,675,470.54	1 年以内、1-2 年	20.01%	
华西能源(江安)公 路建设有限公司	往来款	63,100,000.00	1 年以内、1-2 年、 2-3 年、3-4 年	11.20%	
自贡华西综保建设有 限公司	往来款	42,499,434.42	1-2 年、2-3 年	7.55%	
玉林川能华西环保发 电有限公司	履约保证金	32,735,438.02	1-2 年、2-3 年	5.81%	8,106,945.72
合计	--	427,747,452.14	--	75.95%	8,106,945.72

### 6) 涉及政府补助的应收款项

无

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,918,906,634.44		1,918,906,634.44	1,826,406,634.44		1,826,406,634.44
对联营、合营企业投资	962,190,844.78		962,190,844.78	929,728,369.54		929,728,369.54
合计	2,881,097,479.22		2,881,097,479.22	2,756,135,003.98		2,756,135,003.98

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
自贡华西东城投资建设有限公司	445,000,000.00					445,000,000.00	
自贡华西综保建设有限公司	323,000,000.00					323,000,000.00	
华西能源（江安）公路建设有限公司	303,560,000.00					303,560,000.00	
华西能源张掖生物质发电有限公司	285,600,000.00					285,600,000.00	
华西能源工程有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
华西能源环保电力（昭通）有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
黔西华西医疗投资建设有限公司	67,987,459.68	32,300,000.00				100,287,459.68	
自贡华西能源工业有限公司	30,000,000.00	60,000,000.00				90,000,000.00	

重庆东工实业有限公司	17,289,604.76									17,289,604.76	
浙江华西铂瑞重工有限公司	8,893,038.33									8,893,038.33	
利津华西锦成项目管理有限公司	10,200,000.00									10,200,000.00	
四川鼎慧商贸有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00	
四川易迪泰网络有限公司	8,000,000.00									8,000,000.00	
重庆市华西耐火材料有限公司	4,679,444.00									4,679,444.00	
华西能源（香港）国际投资股份有限公司	5,452,112.00									5,452,112.00	
长青新能源有限公司	3,446,600.00									3,446,600.00	
云南惠康再生能源开发有限公司	3,000,000.00									3,000,000.00	
陕西南洋镁创科技有限公司	200,000.00	200,000.00								400,000.00	
华西能源（印度）有限公司 CHINA WESTERN POWER（INDIA）PRIVATE LIMITED	98,375.67									98,375.67	
合计	1,826,406,634.44	92,500,000.00								1,918,906,634.44	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价)	本期增减变动								期末余额 (账面价)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

	值)			确认的投 资损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备		值)	
一、合营企业											
二、联营企业											
自贡银行 股份有限 公司	879,788,0 93.12			13,162,89 0.53	115,849.3 0					893,066,8 32.95	
深圳东方 锅炉控制 有限公司	39,358,11 4.32			3,394,078 .26						42,752,19 2.58	
黑龙江华 西能源投 资有限公 司	7,574,649 .47			-110,342. 85						7,464,306 .62	
青岛华融 企业发展 有限公司	3,007,512 .63	15,900,00 0.00								18,907,51 2.63	
小计	929,728,3 69.54	15,900,00 0.00		16,446,62 5.94	115,849.3 0					962,190,8 44.78	
合计	929,728,3 69.54	15,900,00 0.00		16,446,62 5.94	115,849.3 0					962,190,8 44.78	

### (3) 其他说明

无

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	437,621,196.21	388,218,474.52	406,448,951.84	316,007,173.85
其他业务	10,503,626.76	13,302,682.28	11,000,337.27	30,693,438.71
合计	448,124,822.97	401,521,156.80	417,449,289.11	346,700,612.56

其他说明：

无

### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	16,446,625.94	13,638,848.57
处置长期股权投资产生的投资收益		-588,433.44
其他权益工具投资取得的投资收益	6,600,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		8,580,000.00
合计	23,046,625.94	21,630,415.13

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,552,869.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	171,855.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-496,468.71	
减：所得税影响额	338,885.63	
少数股东权益影响额	19,933.60	
合计	1,869,436.66	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-6.58%	-0.1338	-0.1338
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.66%	-0.1354	-0.1354

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他

无

法定代表人：黎仁超

华西能源工业股份有限公司董事会

二〇二一年八月二十五日