



东北电气发展股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人祝捷、主管会计工作负责人王凯及会计机构负责人(会计主管人员)王凯声明：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。

公司已在本报告第四节“经营情况讨论与分析”的“十、公司面临的风险和应对措施”进行了描述，敬请投资者查阅。

根据中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 4 月 29 日出具的《东北电气发展股份有限公司审计报告》（众环审字[2020] 170018 号），公司 2019 年度实现营业收入 102,341,085.77 元，归属于上市公司股东的净利润为 -40,165,739.76 元，归属于上市公司股东的净资产为 -56,590,261.98 元。根据《深圳证券交易所股票上市规则》第 13.2.1 条的有关规定，自 2020 年 5 月 6 日开市之日起，深圳证券交易所对公司 A 股股票交易实行退市风险警示。

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	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	9
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况	31
第七节 优先股相关情况	35
第八节 可转换公司债券相关情况	36
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	37
第十节 公司债相关情况	38
第十一节 财务报告	39
第十二节 备查文件目录	118

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司实际控制人	指	海南省慈航公益基金会
北京海鸿源	指	北京海鸿源投资管理有限公司，公司大股东
东北电气、公司、本公司	指	东北电气发展股份有限公司
阜封公司、阜新母线	指	阜新封闭母线有限责任公司，公司子公司
东北电气（成都）电力	指	东北电气（成都）电力工程设计有限公司，公司子公司
逸唐酒店	指	海南逸唐飞行酒店管理有限公司，公司子公司
海航酒店（香港）	指	海航酒店集团（香港）有限公司，公司关联方
海航集团	指	海航集团有限公司，公司关联方
沈阳中院	指	辽宁省沈阳市中级人民法院
海南一中院	指	海南省第一中级人民法院
铁西国资局	指	沈阳市铁西区国有资产监督管理局
沈阳高开、沈高公司	指	沈阳高压开关有限责任公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

A 股股票简称	*ST 东电	A 股股票代码	000585
A 股股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
H 股股票简称	东北电气	H 股股票代码	0042
H 股股票上市证券交易所	香港联合交易所		
公司的中文名称	东北电气发展股份有限公司		
公司的中文简称	东北电气		
公司的外文名称	Northeast Electric Development Company Limited		
公司的外文名称缩写	NEE		
公司的法定代表人	祝捷		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	丁继实	朱欣光, 巨萌
联系地址	海南省海口市美兰区国兴大道 7 号新海航大厦	海南省海口市美兰区国兴大道 7 号新海航大厦
电话	0898-68876008	0898-68876008
传真	0898-68876033	0898-68876033
电子信箱	dbdqshbgs@hnair.com	nemm585@sina.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址, 公司办公地址及其邮政编码, 公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称, 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址, 公司半年度报告备置地报告期无变化, 具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	37,838,750.59	45,163,758.53	-16.22%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-11,818,431.23	-3,924,330.74	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-13,119,309.96	-3,924,330.74	不适用
经营活动产生的现金流量净额（元）	61,702,699.13	-2,091,919.29	不适用
基本每股收益（元/股）	-0.0135	-0.0045	不适用
稀释每股收益（元/股）	-0.0135	-0.0045	不适用
加权平均净资产收益率	不适用	不适用	不适用
	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）	474,674,913.01	477,041,464.23	-0.50%
归属于上市公司股东的净资产（元）	-67,768,465.95	-56,590,261.98	不适用

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-11,818,431.23	-3,924,330.74	-67,768,465.95	-56,590,261.98
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	-11,818,431.23	-3,924,330.74	-67,768,465.95	-56,590,261.98

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）	668,955.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,076,332.82	
减：所得税影响额	436,322.12	
少数股东权益影响额（税后）	8,087.63	
合计	1,300,878.73	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主营业务为输变电设备相关产品的研发、设计、生产和销售。公司主营产品主要为封闭母线，主要应用于电力系统领域，用以提高输电线路的输电能效，支持大功率电能的传输，是电力系统的重要设备。同时，本报告期控股子公司海南逸唐飞行酒店管理有限公司积极开展了酒店管理、餐饮、住宿业务。

报告期内的公司主营业务未发生重大变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
使用权资产	无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

合并范围内的两家全资子公司为东北电气发展（香港）有限公司（中国香港注册）和高才科技有限公司（英属维尔京群岛注册）、资产经营情况请参见第四节“经营情况讨论与分析”之“

三、核心竞争力分析

公司经过多年来在产品质量、品牌文化、研发能力、工艺技术、管理服务和市场营销等诸多方面的长期积累，具有一定的优势及行业竞争力。主要体现在：公司所处行业发展与国家宏观政策密切相关、市场与宏观经济发展具有一定的关联度；生产设备先进，在输变电相关产品范围内的制造能力较强；技术实力拥有一定积累，专业工艺水平较高；内控制度健全，公司治理规范；具有一定的产品开发能力和投融资能力。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020 年上半年，新冠肺炎疫情之下，全球经济贸易遭遇“寒流”，贸易保护主义、逆全球化思潮抬头，世界经济复苏前景不容乐观。面对新冠肺炎疫情带来的严峻考验和复杂多变的国内外环境，全国上下统筹推进疫情防控和经济社会发展各项工作，疫情防控形势持续向好，复工复产复商复市加快推进，上半年我国经济先降后升，二季度经济增长由负转正，主要指标恢复性增长，经济运行稳步复苏，基本民生保障有力，市场预期总体向好，社会发展大局稳定。

上半年机械工业企业生产经营秩序基本恢复，主要经济指标已实现大幅回升；下半年行业发展环境总体向好，同时占机械工业 80% 以上的主要分行业走势趋向改善。预计全年机械工业经济运行将呈现前低后高、逐步回升的走势，工业增加值、营业收入、利润总额等指标将有望实现小幅正增长。

近年来，公司主营业务为输变电设备相关产品的研发、设计、生产和销售及酒店餐饮业务。公司主营产品主要为封闭母线，主要应用于电力系统领域，用以提高输电线路的输电能效，支持大功率电能的传输，是电力系统的重要设备。同时，本报告期控股子公司海南逸唐飞行酒店管理有限公司积极开展了酒店管理、餐饮、住宿业务。

报告期内，受新冠肺炎疫情的影响，公司所处的酒店业受到很大冲击，加之输配电设备制造行业受宏观经济结构性调整因素影响，行业产能相对过剩，市场竞争异常激烈，公司面临的经营压力日趋加大。面对复杂严峻的经营形势，公司上下紧密围绕工作大局，勤勉尽责，奋勇攻坚。在董事会的领导下积极妥善应对各种不利局面，全面落实股东大会、董事会决策部署，优化产业布局，强化经营管理，各项工作稳步推进。

报告期内，公司实现营业收入 3,783.88 万元，比上年同期降低 16.22%，同比减少 732.5 万元。

报告期内主要工作如下：

(一) 公司 A 股股票被实行退市风险警示情况

根据中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 4 月 29 日出具的《东北电气发展股份有限公司审计报告》（众环审字[2020] 170018 号），公司 2019 年度实现营业收入 102,341,085.77 元，归属于上市公司股东的净利润为-40,165,739.76 元，归属于上市公司股东的净资产为-56,590,261.98 元。根据《深圳证券交易所股票上市规则》第 13.2.1 条的有关规定，自 2020 年 5 月 6 日开市之日起，深圳证券交易所对公司 A 股股票交易实行退市风险警示。

(二) 收购重庆海航酒店少数股东股权

为进一步拓展上市公司酒店业务，2020 年 4 月 26 日公司控股子公司逸唐酒店与海航酒店控股集团有限公司（以下简称“海航酒店控股”）签署重庆海航酒店投资有限公司（以下简称“重庆酒店”）《股权转让协议》（详情参见《关于收购重庆海航酒店投资有限公司少数股东股权暨关联交易的公告》，公告编号：2020-013）。根据中威正信（北京）资产评估有限公司出具的《海南逸唐飞行酒店管理有限公司拟购买股权涉及重庆海航酒店投资有限公司股东全部权益市场价值资产评估报告》【中威正信评咨字（2020）第 5005-1 号】，以 2019 年 12 月 31 日为评估基准日，重庆酒店净资产评估值为 16,333.86 万元，逸唐酒店以现金 4,890 万元受让海航酒店控股持有的重庆酒店 1,500 万股股权，占重庆酒店总股本的 30%。本次收购重庆酒店股权，有利于上市公司拓展酒店业务，通过股权合作强化业务合作，实现酒店资源有效配置，进一步提升公司风险抵御能力和持续经营能力。本次交易资金来源于公司自有资金，不会导致公司合并报表范围变更，不会对公司财务状况及经营成果造成不良影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形，对公司不构成重大影响。

（三）政府征收子公司阜新封闭母线有限责任公司南厂区

东北电气控股子公司阜新封闭母线有限责任公司（以下简称为“阜新母线”）2018 年整体搬迁到阜新市细河区四合镇河西村玉龙路 369 号的新厂区后，其原有位于辽宁省阜新市海州区新华路46 号的南厂区（含土地、工业房产、构筑物及附属设施），属于阜新市政府规划并批准的征收范围。为积极配合市政规划实施，同时保护上市公司全体股东及核心资产利益，阜新母线与阜新市海州区房屋征收办公室（以下简称为“征收办公室”，一家隶属阜新市海州区人民政府的事业单位）签订《征收补偿协议》（详情参见《关于政府征收子公司阜新封闭母线有限责任公司南厂区的公告》，公告编号：2020-014）。根据该协议，由征收办公室对阜新母线拥有的上述南厂区进行征收，本次征收涉及阜新母线的各项补偿款项合计约4,400 万元。2020 年 4 月 26 日，公司第九届董事会第十三次会议审议通过了《关于政府征收子公司阜新封闭母线有限责任公司南厂区的议案》，2020年6月29日，公司2019年年度股东大会审议通过了《关于政府征收子公司阜新封闭母线有限责任公司南厂区的议案》。

（四）终止非公开发行H股

鉴于公司于2017年4月5日与海航酒店集团（香港）有限公司签订的非公开发行H股《股份认购协议》于2020年6月30日逾期失效而自动终止，公司于2020年7月14日召开第九届董事会第十六次会议和第九届监事会第十一次会议，审议并通过《关于终止非公开发行H股股票事项并撤回申请文件的议案》，公司决定终止本次非公开发行，并向中国证监会申请撤回非公开发行H股股票的申请文件。2020年8月27日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》，中国证监会根据《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定》第二十条的有关规定，决定终止对公司行政许可申请的审查。（详情参见《关于收到中国证监会行政许可申请终止审查通知书的公告》，公告编号：2020-044）

(五) 重大诉讼进展

1、沈阳市铁西区国有资产监督管理局起诉公司支付职工安置费纠纷案。2018年6月12日本案在沈阳中院开庭审理，7月18日沈阳中院签发（2017）辽01民初430号民事判决书，沈阳中院认为，原告铁西国资局于2016年7月21日向东北电气重新主张权利时，已经超过两年的诉讼时效期间。沈阳中院对于原告铁西国资局要求被告东北电气偿付欠款2853万元、利息及违约金的主张，不予支持。沈阳中院判决如下：（一）被告沈高公司于本判决发生法律效力之日起十五日内给付原告铁西国资局欠款2499万元及违约金124.95万元。（二）驳回原告铁西国资局的其他诉讼请求。案件受理费230,526元，由被告沈高公司负担。如不服本判决，可在判决书送达之日起15天内，向本院递交上诉状，上诉于辽宁省高级人民法院。原告铁西国资局已于上诉期内向沈阳中院提出上诉申请。辽宁省高级人民法院于2018年12月初立案受理原告上诉申请，并于2019年5月8日二审开庭，2019年8月21日辽宁省高级人民法院签发（2018）辽民终1032号民事裁定书，裁定如下：撤销辽宁省沈阳市中级人民法院（2017）辽01民初430号民事判决，本案发回辽宁省沈阳市中级人民法院重审。该案已于2020年2月11日由沈阳中院移送海南省一中院管辖并于2020年8月10日开庭审理，目前尚未作出判决。

2、子公司阜新封闭母线有限责任公司诉讼案。在2008年9月22日之前阜新母线持有新东北电气(沈阳)高压隔离开关有限公司(原沈阳新泰高压电气有限公司)74.4%股权(以下简称“标的股权”)，因东北电气履行最高人民法院2008年9月5日对国家开发银行诉讼案的(2008)民二终字第23号终审判决书，经协调全资子公司阜新母线，阜新母线向沈阳高压开关有限责任公司(以下简称“沈阳高开”)无偿返还标的股权，并按照公司注册地工商部门要求于2008年9月22日完成股权变更登记。由此，阜新母线持有的标的股权已经无偿返还沈阳高开，但依照最高人民法院于2017年8月31日作出的(2017)最高法执复27号执行裁定书“经东北电气协调无偿返还案涉股权的事实不能认定”。鉴于沈高公司未支付1600万美元股权转让款构成违约，为维护公司利益，阜新母线遂向沈阳高开、东北电气两家被告提出返还标的公司股权转让款的诉讼申请。海南省高院于2018年11月30日立案受理本案，案号为(2018)琼民初69号，并于2019年1月3日向沈高公司公告送达起诉状等案件材料。2019年5月20日收到法院一审判决书，因被告公告期内未上诉，本案一审判决已经于2019年8月7日生效，东北电气不承担连带责任。

二、主营业务分析

参见“第四节 经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	37,838,750.59	45,163,758.53	-16.22%	逸唐酒店受疫情影响收入减少
营业成本	26,403,071.53	21,417,642.83	23.28%	阜封公司收入增加相应成本增加
销售费用	14,515,293.80	17,393,737.95	-16.55%	逸唐酒店销售费用减少
管理费用	9,990,199.47	11,127,965.17	-10.22%	公司严控管理费用
财务费用	-171,294.11	-908,599.98	不适用	存款利息减少所致
所得税费用	280,256.09	520,173.40	-46.12%	逸唐酒店盈利减少所致
经营活动产生的现金流量净额	61,702,699.13	-2,091,919.29	不适用	定期存款到期
投资活动产生的现金流	-48,435,719.34	-160,513.12	不适用	本期支付收购重庆酒店

量净额				股权相关对价
筹资活动产生的现金流量净额	-10,725,709.27	-2,186,838.29	不适用	本期偿还短期借款本金及利息
现金及现金等价物净增加额	2,575,299.44	-4,438,175.88	不适用	上述因素共同导致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	37,838,750.59	100%	45,163,758.53	100%	-16.22%
分行业					
输变电	26,700,933.95	70.57%	16,259,273.32	36.00%	64.22%
餐饮服务	11,137,816.64	29.43%	28,904,485.21	64.00%	-61.47%
分产品					
封闭母线	26,700,933.95	70.57%	16,259,273.32	36.00%	64.22%
餐饮服务	11,137,816.64	29.43%	28,904,485.21	64.00%	-61.47%
分地区					
中国大陆	37,838,750.59	100.00%	45,163,758.53	100.00%	-16.22%

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						
输变电	26,700,933.95	24,245,271.69	9.20%	64.22%	140.58%	-75.81%
餐饮服务	11,137,816.64	2,157,799.84	80.63%	-61.47%	-80.97%	32.68%
分产品						
封闭母线	26,700,933.95	24,245,271.69	9.20%	64.22%	140.58%	-75.81%
餐饮服务	11,137,816.64	2,157,799.84	80.63%	-61.47%	-80.97%	32.68%
分地区						
中国大陆	37,838,750.59	26,403,071.53	30.22%	-16.22%	23.28%	-42.52%

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

1. 阜封公司 2020 年上半年加大产量收入增加，相应成本增加，本期销售产品主要为低毛利产品导致毛利率降低。
2. 逸唐酒店 2020 年上半年受疫情影响收入下降，成本同时下降，因成本下降程度大于收入下降程度导致毛利率升高。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	81,839,967.09	17.24%	140,874,668.42	26.06%	-8.82%	支付购买重庆酒店 30% 股权对价
应收账款	32,219,606.85	6.79%	30,517,139.65	5.64%	1.15%	封闭母线产品业务增加而相应增加
存货	21,042,672.60	4.43%	13,179,608.97	2.44%	1.99%	阜封公司本期产品生产投入增加
固定资产	48,141,448.22	10.14%	49,711,031.80	9.19%	0.95%	正常计提固定资产累计折旧

2、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								
其他权益工具投资	198,078,808.21							198,078,808.21
上述合计	198,078,808.21							198,078,808.21
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金--其他货币资金	3,236,900.00	履约保函保证金

无形资产--土地使用权	12,210,281.05	贷款抵押
合计	15,447,181.05	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东北电气发展(香港)有限公司	子公司	贸易	2000 万美元	74,162,190.22	58,608,855.51		-17,454.56	-17,454.56
高才科技有限公司	子公司	投资	1 美元	87,259,821.14	5,131,730.31		-9,782.86	-9,782.86
沈阳凯毅电气有限公司	子公司	制造电气设备	100 万元人民币	50,128,330.25	-55,092,470.97		-622,139.23	-622,146.74
阜新封闭母线有限责任公司	子公司	制造封闭母线	850 万美元	116,447,719.90	-38,953,588.69	26,700,933.95	-3,669,042.61	-3,680,664.59
海南逸唐飞行酒店管理有限公司	子公司	公共空间业务	5000 万元人民币	362,012,372.75	199,488,400.86	11,137,816.64	-5,858,727.70	-5,051,021.55
东北电气(成都)电力工程设计有限公司	子公司	电力工程	1000 万元人民币	13,276,988.15	6,986,499.28		-10,699.20	-10,699.20
海航天津中心发展有限公司	参股公司	物业租赁, 酒店餐饮	269,887,709 元人民币	3,788,998,719.70	1,813,854,920.91	28,592,825.50	-2,488,964.70	-2,728,364.40

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

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济环境带来的市场风险

公司所属行业与电力设备行业需求密切相关，行业的景气程度也与国家经济有直接的关系，对公司业绩影响较大，需持续关注国家宏观经济以及全球经济对行业的影响。同时，公司所在酒店经营管理行业2020年上半年业务受疫情影响明显，预计未来一段时间仍对公司经营影响显著，公司将严格按照政府相关部门要求开展疫情防控相关工作，同时积极申请政府扶持政策落地。

2、市场竞争风险

公司生产的封闭母线及运营的酒店类业务为公司主营业务，日益加剧的市场竞争对行业的平均利润水平产生了不利影响。公司将持续提升技术水平、增强创新能力、扩大产能规模和提高经营管理效率，遏制疫情突发因素带来公司营业收入减少，产品及服务毛利率水平及盈利能力持续降低的态势，巩固公司持续经营能力。

3、战略转型风险

为推动公司中长期的可持续发展，公司正在实施战略转型，布局酒店类现代服务行业。如公司由于各种原因未能尽快实施，则公司有可能面临战略转型进程放缓甚至失败的风险。公司将积极推进相关工作，同时积极寻找相关业务，采取多种方式逐步实现战略转型。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	16.24%	2020 年 06 月 29 日	2020 年 06 月 29 日	《2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-034），见公司指定信息披露媒体。
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	9.42%	2020 年 06 月 29 日	2020 年 06 月 29 日	《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-036），见公司指定信息披露媒体。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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。

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

东北电气聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司境内2019年度审计机构，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务报告出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告。

(一) 审计意见涉及事项的内容

东北电气2019年末累计净亏损-2,059,319,937.47元，归属于母公司股东权益-56,590,261.98元，且截至2019年12月31日，东北电气流动负债高于流动资产231,083,200.33元。同时东北电气面临已决诉讼的赔偿金额2.72亿元。这些事项或情况，表明存在可能导致对东北电气持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

(二) 董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

公司董事会认为，上述审计意见客观和真实地反映了公司实际的财务状况，揭示了公司存在的持续经营风险。为增强公司的持续发展能力和盈利能力，改善公司资产质量，促进公司长远、健康发展，争取撤销退市风险警示，公司采取以下措施改善公司的持续经营能力：

- 1、本集团之母公司北京海鸿源投资管理有限公司（“北京海鸿源”）已出具财务支持的承诺函，在承诺函出具之日起一年内，承诺无条件为本集团提供财务支持，包括以提供资金、担保等方式协助本集团补充营运资金。
- 2、视情通过权益性融资手段进一步优化主营业务，积极拓展新业务板块机会，增强本集团的核心竞争力和可持续发展能力。
- 3、根据市场变化和 demand，积极调整产品结构和产业升级，加速向现代服务产业转型进程，优化整体布局；开发新客户群体，完善和强化销售体系，提高主营业务的盈利能力。
- 4、依托全资子公司海南逸唐飞行酒店管理有限公司，研究探索发展酒店、餐饮住宿业务模块，依托大股东在现代服务业所具有的资源 and 人才优势，开展新业务，发展新产业，使上市公司的业务范围得到扩充，资产组合结构得到改善，为上市公司的持续经营注入新的活力。
- 5、加强全面预算管理和成本管控，严格控制各项费用支出，降低经营成本，最大限度提高主营业务盈利水平。
- 6、本集团严格按照上市公司规范运作的要求，不断提高工作标准和完善内部控制体系，建立健全企业运营组织机构，不断完善各项内部控制制度，加强风险控制措施，降低公司经营风险。使本集团的内控制度更具有可操作性，杜绝有损上市公司及股东利益的情况发生，确保本集团经营目标的实现。

通过以上措施，本集团管理层认为以持续经营为基础编制本财务报表是合理的。本集团董事会对本集团的持续经营能力也进行了充分详尽的评估，包括审阅管理层编制的本集团未来营运资金预测，认为本集团可以获得足够的融资来源，以保证营运资金和资本开支的需要，认同管理层以持续经营为基础编制本财务报表。

董事会将持续关注并监督公司管理层积极采取有效措施，提升公司持续经营能力，维护公司和广大投资者的合法权益。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
沈阳市铁西区国有资产监督管理局起诉公司支付职工安置费纠纷案。沈阳市铁西区国有资产监督管理局(简称"铁西国资局")向辽宁省沈阳市中级人民法院(简称"沈阳中院")起诉东北电气和沈阳高压开关有限责任公司(简称"沈高公司")、新东北电气(沈阳)高压开关有限责任公司支付沈高公司职工安置费纠纷案,请求法院判令被告向原告偿付欠款 2,853 万元、利息 7,788,690 元以及违约金 1,426,500 元,合计 37,745,190 元。	3,774.52	是	2018 年 6 月 12 日本案在沈阳中院开庭审理,7 月 18 日沈阳中院签发(2017)辽 01 民初 430 号民事判决书,沈阳中院认为,原告铁西国资局于 2016 年 7 月 21 日向东北电气重新主张权利时,已经超过两年的诉讼时效期间。沈阳中院对于原告铁西国资局要求被告东北电气偿付欠款 2853 万元、利息及违约金的主张,不予支持。沈阳中院判决如下:(一)被告沈高公司于本判决发生法律效力之日起十五日内给付原告铁西国资局欠款 2499 万元及违约金 124.95 万元。(二)驳回原告铁西国资局的其他诉讼请求。案件受理费 230,526 元,由被告沈高公司负担。如不服本判决,可在判决书送达之日起 15 天内,向本院递交上诉状,上诉于辽宁省高级人民法院。原告铁西国资局已于上诉期内向沈阳中院提出上诉申请。辽宁省高级人民法院于 2018 年 12 月初立案受理原告上诉申请,并于 2019 年 5 月 8 日二审开庭,2019 年 8 月 21 日辽宁省高级人民法院签发(2018)辽民终 1032 号民事裁定书,裁定如下:撤销辽宁省沈阳市中级人民法院(2017)辽 01 民初 430 号民事判决,本案发回辽宁省沈阳市中级人民法院重审。该案已于 2020 年 2 月	根据律师出具的意见,基于财务谨慎性原则,公司已于 2017 年度按该案件涉及的金额预计负债 37,745,190 元,详见公司于 2018 年 1 月 31 日发布的《2017 年度业绩预告》(公告编号:2018-006)以及于 2018 年 3 月 29 日发布的《2017 年年度报告》。鉴于本案仍处于法院审理阶段,公司尚无法预计本次诉讼的最终判决结果对公司本期利润或期后利润可能产生的影响。公司后续将依据法律法规推进案件应对工作,并根据本案进展情况及时履行信息披露义务。	本案尚未进入执行程序。	2019 年 08 月 28 日	《关于对深圳证券交易所年报问询函回复的公告》(公告编号:2018-050)、《重大诉讼进展公告》(公告编号:2018-060)、《重大诉讼进展公告》(公告编号:2019-062)详见公司指定信息披露媒体。

			11 日由沈阳中院移送海南省一中院管辖并于 2020 年 8 月 10 日在海南省一中院开庭审理，目前尚未作出判决。				
<p>国家开发银行诉讼执行进展。根据 2008 年 1 月 9 日、9 月 26 日临时公告，最高人民法院（“最高法”）（2008）民二终字第 23 号民事判决书终审判决东北电气就国开行诉讼本公司为沈高公司在国开行 15,000 万元人民币债务本金及相应利息案中承担相应责任，本公司已经依照法院终审判决履行了相关生效法律文书所确定的义务。（详见本公司 2007 年、2008 年和 2009 年年报）2009 年 3 月 20 日北京市高级人民法院（“北京高院”）签发（2009）高执字第 3 号民事裁定书裁定：依照已经发生法律效力最高法（2008）民二终字第 23 号民事判决书，申请执行人国开行要求法院，责令包括东北电气在内的相关被执行人，履行该生效法律文书所确定的义务。（详见 2009</p>	27,262.77	是	<p>最高人民法院于 2017 年 8 月作出（2017）最高法执复 27 号执行裁定书：裁定驳回东北电气的复议申请，维持北高院（2015）高执异字第 52 号执行裁定，本裁定为终审裁定。本案已于 2019 年 6 月 21 日将案件移送海南一中院。</p>	<p>案件代理律师认为，依据最高人民法院的终审裁定，公司应当履行赔偿责任 272,627,700 元。基于财务谨慎性原则，公司已按终审裁定在 2017 年度按该案件涉及的金额将应付的赔偿款计入当期损益。详见公司于 2018 年 1 月 31 日发布的《2017 年度业绩预告》（公告编号：2018-006）以及于 2018 年 3 月 29 日发布的《2017 年年度报告》。</p>	<p>本案仍处执行进程，尚未发生实际履行。目前执行法院实际冻结公司的两项股权分别为本公司持有的沈阳凯毅电气有限公司 10% 股权（出资额 10 万元）和本公司持有的沈阳高东加干燥设备有限公司 70% 股权（该公司已于 2013 年清算完毕，国税地税税务登记已注销，并收缴《外商投资企业批准证书》，详见本公司 2013</p>	2017 年 10 月 20 日	《诉讼案执行进展公告》（公告编号：2017-060），详见公司指定信息披露媒体。

<p>年 3 月 30 日临时公告) 2013 年 7 月 12 日北京高院查封冻结本公司持有的沈阳凯毅电气有限公司 10% 股权和沈阳高东加干燥设备有限公司 70% 股权，东北电气随即向北京高院提出执行异议。2016 年 12 月 30 日北京高院签发 (2015) 高执异字第 52 号执行裁定，认为"东北电气的异议理由缺乏充分的证据予以证明，对其已履行返还股权义务的主张，本院不予支持，本院依据生效判决认定东北电气应当履行赔偿义务，并冻结其持有的相关股权并无不当"，并参照相关法律法规裁定"驳回东北电气的异议请求"。东北电气随后向最高法申请复议，最高法于 2017 年 8 月 31 日作出 (2017) 最高法执复 27 号执行裁定书，认定东北电气前期履行行为系规避执行的行为，驳回东北电气复议申请。根据该终审裁定，东北电气应当履行返还股权或赔偿置换交易差额的</p>					<p>年年报)。</p>		
---	--	--	--	--	--------------	--	--

义务。							
<p>子公司阜新封闭母线有限责任公司诉讼案。2008 年 9 月 22 日之前阜新母线持有新东北电气(沈阳)高压隔离开关有限公司(原沈阳新泰高压电气有限公司)74.4%股权(以下简称"标的股权"),因东北电气履行最高人民法院 2008 年 9 月 5 日对国家开发银行诉讼案的(2008)民二终字第 23 号终审判决书,经协调全资子公司阜新母线,阜新母线向沈阳高开无偿返还标的股权,并按照公司注册地工商部门要求于 2008 年 9 月 22 日完成股权变更登记。由此,阜新母线持有的标的股权已经无偿返还沈阳高开,但依照最高人民法院于 2017 年 8 月 31 日作出的(2017)最高法执复 27 号执行裁定书"经东北电气协调无偿返还案涉股权的事实不能认定"。鉴于沈高公司未支付 1600 万美元股权转让款构成违约,为维护公司利益,阜新母线遂向沈阳</p>	10,300	否	<p>海南省高院于 2018 年 11 月 30 日立案受理本案,案号为(2018)琼民初 69 号,并于 2019 年 1 月 3 日向沈高公司公告送达起诉状等案件材料。2019 年 5 月 20 日收到法院一审判决书,因被告公告期内未上诉,本案一审判决已经于 2019 年 8 月 7 日生效,东北电气不承担连带责任。</p>	<p>根据一审生效判决书,东北电气不承担连带责任,无需计提预计负债,本案原告阜新母线系本公司的全资子公司,故法院的判决结果对本公司合并层面的当期利润和期后利润不存在负面影响。</p>	<p>本案于 2019 年 3 月 21 日开庭审理,2019 年 5 月 20 日收到法院一审判决,因被告公告期内未上诉,本案一审判决已经于 2019 年 8 月 7 日生效,东北电气不承担连带责任。</p>	2019 年 08 月 22 日	<p>《诉讼进展公告》(公告编号:2019-060),详见公司指定信息披露媒体。</p>

<p>高开、东北电气两家被告提出返还标的公司股权转让款的诉讼申请。</p>							
<p>抚顺电瓷申请追加东北电气为被执行人案。原告(申请执行人)抚顺电瓷制造有限公司(简称"抚顺电瓷")系新东北隔离开关公司之债权人。据原告抚顺电瓷举证,东北电气公司设立沈阳高开公司时实物出资资产包括沈铁东路 39 号土地在内,继而沈阳高开公司设立新东北隔离开关公司时以沈铁东路 39 号土地作为实物出资,但沈铁东路 39 号土地的土地使用权一直登记在东北电气公司名下,后因东北电气公司与新东北隔离开关公司借款合同纠纷案,被沈阳市中级人民法院执行拍卖。因此,抚顺电瓷制造有限公司认为东北电气公司对沈阳高开公司出资不实,沈阳高开公司对新东北隔离开关公司出资不实,新东北隔离开关公司的资产受到损害,新东北隔离开关公司的债权人</p>	<p>1,125.82</p>	<p>否</p>	<p>公司于 2019 年 7 月 16 日收到海南省第一中级人民法院送达的关于抚顺电瓷申请追加东北电气为辽宁省抚顺市中级人民法院(2015)抚中执字第 00140 号执行案件的被执行人的执行异议之诉纠纷案件(2019)琼 96 民初 381 号应诉通知书及民事起诉状等相关诉讼材料。目前公司正在准备相关应诉证据,积极应诉。</p>	<p>由于本次诉讼事项还未开庭审理,尚无法法院最终判决结果,暂无法判断对公司本期利润或期后利润的负面影响。</p>	<p>本案尚未进入执行程序</p>	<p>2019 年 07 月 23 日</p>	<p>《涉及诉讼公告》(公告编号:2019-056),详见公司指定信息披露媒体。</p>

<p>抚顺电瓷公司的利益也受到损害。</p> <p>鉴于上述原因,抚顺电瓷主张依据《最高人民法院关于民事执行中变更、追加当事人若干问题的规定》第十九条,东北电气公司未依法履行出资义务即转让沈阳高开公司股权、沈阳高开公司未依法履行出资义务即转让新东北隔离开关公司股权,东北电气公司、沈阳高开公司应在未依法出资的范围即沈铁东路 39 号土地使用权价值范围内对新东北隔离开关公司与抚顺电瓷制造有限公司的 11,258,221.34 元债务及利息、迟延履行期间的利息承担赔偿责任,应追加沈阳高压开关有限责任公司、东北电气发展股份有限公司为辽宁省抚顺市中级人民法院(2015)抚中执字第 00140 号执行案件的被执行人。</p>							
<p>中国东方资产管理有限公 司大连办事处申请强制执 行案。2020 年 1 月 15 日公</p>	<p>4,800</p>	<p>公司已同 步向沈阳 铁路中院</p>	<p>公司已于 2020 年 1 月 16 日同步向沈阳铁路中院 提出执行异议。</p>	<p>公司认为,依照最高法对国开行 执行案终审判定,公司最多只会 在向沈阳高压开关有限责任公</p>	<p>本案仍处执 行进程</p>	<p>2020 年 01 月 16 日</p>	<p>《关于收到沈阳铁路 运输中级法院执行裁 定书的公告》(公告编</p>

<p>司通过《人民法院报》公告获悉,沈阳铁路运输中级法院(以下简称“沈阳铁路中院”)于 2019 年 11 月 26 日在《人民法院报》刊登公告,向公司送达(2019)辽 71 执恢 2 号之一号执行裁定书(以下简称“法院公告”)。公告称沈阳铁路中院在执行中国东方资产管理股份有限公司辽宁省分公司与沈阳变压器有限责任公司、沈阳高压开关有限责任公司金融不良债权追偿纠纷一案中,裁定强制执行被执行人沈阳高压开关有限责任公司的到期债权 27,000 万元中的 4,800 万元及利息。上述“到期债权”是指本公司一项已决诉讼,在国家开发银行(以下简称“国开行”)诉讼执行案中高压开关公司对东北电气的到期债权 27,000 万元,相关情况详见“国家开发银行诉讼执行进展”。</p>	<p>提出执行异议。</p>		<p>司总额为 272,627,700 元的支付款项范围内承担赔偿责任,而且公司已经在 2017 会计年度对此全额作出赔偿拨备,所以沈阳铁路中院执行裁定不会对公司本期利润或期后利润产生负面影响。</p>		<p>号 2020-002),详见公司指定信息披露媒体。</p>
---	----------------	--	---	--	----------------------------------

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

1. 公司实际控制人为海南省慈航公益基金会，经查信用中国网站、全国企业信用信息公示系统、中国执行信息公开网公开信息，公司实际控制人海南省慈航公益基金会未被列入经营异常名录、严重违法失信企业名单及失信被执行人名录。
2. 实际控制人海南省慈航公益基金会无对外开展融资类活动，不存在失信和债务违约行为。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)(如有)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
海航酒店控股集团有限公司	同一实际控制人	股权转让	逸唐酒店以现金 4,890 万元受让海航	市场价值	4,953	4,900	4,890	现金		2020 年 04 月 26 日	《关于收购重庆海航酒店投资有限公司少数股

			酒店控股持有的重庆酒店 1,500 万股股权, 占重庆酒店总股本的 30%。								东股权暨关联交易的公告》(公告编号: 2020-013), 详见指定信息披露媒体。
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)			不适用								
对公司经营成果与财务状况的影响情况			本次收购重庆酒店股权, 有利于上市公司拓展酒店业务, 通过股权合作强化业务合作, 实现酒店资源有效配置, 进一步提升公司风险抵御能力和持续经营能力。本次交易资金来源于公司自有资金, 不会导致公司合并报表范围变更, 不会对公司财务状况及经营成果造成不良影响, 不存在损害公司及全体股东利益的情形, 对公司不构成重大影响。								
如相关交易涉及业绩约定的, 报告期内的业绩实现情况			不适用								

备注: 上述转让资产的账面价值和转让资产的评估价值为重庆酒店 30% 股权对应价值。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

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	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
锦州电力电容器 有限责任公司	2007年09 月10日	1,700	2004年04月20 日	1,700	连带责任保 证	两年	否	否
锦州电力电容器 有限责任公司	2006年02 月23日	1,300	2004年05月26 日	1,300	连带责任保 证	两年	否	否
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）			3,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				3,000
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	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

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	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
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）		0		报告期内担保实际发生额合计 （A2+B2+C2）		0		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）		3,000		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）		3,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				-44.27%				
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）				3,000				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				3,000				

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）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。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

经公司核查，公司及其控股子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共

和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

本报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

参见“第四节 经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	5,999,022	0.69%	0	0	0	0	0	5,999,022	0.69%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	5,999,022	0.69%	0	0	0	0	0	5,999,022	0.69%
其中：境内法人持股	5,999,022	0.69%	0	0	0	0	0	5,999,022	0.69%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	867,370,978	99.31%	0	0	0	0	0	867,370,978	99.31%
1、人民币普通股	609,420,978	69.78%	0	0	0	0	0	609,420,978	69.78%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	257,950,000	29.53%	0	0	0	0	0	257,950,000	29.53%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	873,370,000	100.00%	0	0	0	0	0	873,370,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳中达软件开发公司	3,550,000	0	0	3,550,000	首发前机构类限售股	未申请解除限售
陕西秦建科技投资公司	1,420,000	0	0	1,420,000	首发前机构类限售股	未申请解除限售
深圳宝安坑经发展公司	710,000	0	0	710,000	首发前机构类限售股	未申请解除限售
上海浦欣商贸发展有限公司	300,000	0	0	300,000	首发前机构类限售股	未申请解除限售
新东北电气投资有限公司	19,022	0	0	19,022	首发前机构类限售股	未申请解除限售
合计	5,999,022	0	0	5,999,022	--	--

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		55,036		报告期末表决权恢复的优先股股东总数		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
香港中央结算(代理人)有限公司	境外法人	29.44%	257,097,899	-60,000	0	257,097,899		
北京海鸿源投资管理有限公司	境内非国有法人	9.33%	81,494,850	0	0	81,494,850	质押	81,494,850
赵睿	境内自然人	0.71%	6,167,810	+3,432,100	0	6,167,810		
金雷	境内自然人	0.66%	5,723,710	+5,723,710	0	5,723,710		
傅连军	境内自然人	0.57%	4,974,489	0	0	4,974,489		

黄涛	境内自然人	0.54%	4,675,609	+4,675,609	0	4,675,609		
缪灏楠	境内自然人	0.51%	4,428,812	+2,236,802	0	4,428,812		
高艳	境内自然人	0.44%	3,834,094	+3,834,094	0	3,834,094		
史宇波	境内自然人	0.41%	3,568,200	+8,200	0	3,568,200		
深圳中达软件开发公司	境内非国有法人	0.41%	3,550,000	0	0	3,550,000		
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	就本公司知晓的范围内，上述股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。根据半年度报告刊发前的最后实际可行日期可以知悉、而且董事亦知悉的公开资料作为基准，本公司确认公众持股量足够。							
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					
香港中央结算(代理人)有限公司	257,097,899	境外上市外资股	257,097,899					
北京海鸿源投资管理有限公司	81,494,850	人民币普通股	81,494,850					
赵睿	6,167,810	人民币普通股	6,167,810					
金雷	5,723,710	人民币普通股	5,723,710					
傅连军	4,974,489	人民币普通股	4,974,489					
黄涛	4,675,609	人民币普通股	4,675,609					
缪灏楠	4,428,812	人民币普通股	4,428,812					
高艳	3,834,094	人民币普通股	3,834,094					
史宇波	3,568,200	人民币普通股	3,568,200					
徐莉蓉	3,487,200	人民币普通股	3,487,200					
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	就本公司知晓的范围内，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 名普通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	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、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李瑞	副董事长、总经理	离任	2020 年 01 月 10 日	工作调整
马云	董事	离任	2020 年 05 月 19 日	工作调整
刘华芬	董事	离任	2020 年 05 月 19 日	工作调整
王宏宇	独立董事	被选举	2020 年 06 月 29 日	工作需要
王永凡	董事	被选举	2020 年 06 月 29 日	工作需要
李国庆	董事	被选举	2020 年 06 月 29 日	工作需要
郭潜力	董事	被选举	2020 年 06 月 29 日	工作需要

第十节 公司债相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：东北电气发展股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	81,839,967.09	135,274,303.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	177,692.20	
应收账款	32,219,606.85	27,140,493.40
应收款项融资		
预付款项	265,294.42	1,019,555.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	49,817,907.41	759,602.00
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	21,042,672.60	16,909,715.61

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,662,339.32	2,751,718.63
流动资产合计	188,025,479.89	183,855,388.87
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		
其他权益工具投资	198,078,808.21	198,078,808.21
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	48,141,448.22	49,802,006.47
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	21,090,852.30	25,749,336.93
无形资产	14,498,524.39	14,675,394.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		40,728.78
递延所得税资产		
其他非流动资产	4,839,800.00	4,839,800.00
非流动资产合计	286,649,433.12	293,186,075.36
资产总计	474,674,913.01	477,041,464.23
流动负债：		
短期借款		10,500,000.00
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		

应付账款	29,987,363.52	18,436,024.06
预收款项		
合同负债	6,522,273.11	10,233,056.45
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	3,403,100.41	3,275,574.02
应交税费	834,859.59	1,346,933.20
其他应付款	375,066,974.14	362,381,183.75
其中：应付利息		17,363.75
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	9,100,084.26	8,765,817.72
其他流动负债		
流动负债合计	424,914,655.03	414,938,589.20
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	12,856,485.87	17,486,748.75
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	72,099,690.00	72,099,690.00
递延收益	27,144,948.32	23,623,291.13
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	112,101,124.19	113,209,729.88
负债合计	537,015,779.22	528,148,319.08
所有者权益：		

股本	873,370,000.00	873,370,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,083,377,417.59	1,082,848,805.11
减：库存股		
其他综合收益	-61,964,639.24	-62,076,254.02
专项储备		
盈余公积	108,587,124.40	108,587,124.40
一般风险准备		
未分配利润	-2,071,138,368.70	-2,059,319,937.47
归属于母公司所有者权益合计	-67,768,465.95	-56,590,261.98
少数股东权益	5,427,599.74	5,483,407.13
所有者权益合计	-62,340,866.21	-51,106,854.85
负债和所有者权益总计	474,674,913.01	477,041,464.23

法定代表人：祝捷

主管会计工作负责人：王凯

会计机构负责人：王凯

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	4,164.92	893.51
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	255,373,741.54	258,324,138.60
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	608,094.92	566,304.82
流动资产合计	255,986,001.38	258,891,336.93
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	56,436,473.03	56,436,473.03
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	24,281.98	25,826.92
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		40,728.78
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	56,460,755.01	56,503,028.73
资产总计	312,446,756.39	315,394,365.66
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债	581,743.59	581,743.59
应付职工薪酬	1,010,964.10	1,059,047.18
应交税费	302,287.21	339,467.85

其他应付款	336,165,905.80	337,074,394.71
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		
其他流动负债		
流动负债合计	338,060,900.70	339,054,653.33
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	72,099,690.00	72,099,690.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	72,099,690.00	72,099,690.00
负债合计	410,160,590.70	411,154,343.33
所有者权益：		
股本	873,370,000.00	873,370,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	996,249,779.94	995,721,167.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	108,587,124.40	108,587,124.40
未分配利润	-2,075,920,738.65	-2,073,438,269.53
所有者权益合计	-97,713,834.31	-95,759,977.67
负债和所有者权益总计	312,446,756.39	315,394,365.66

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	37,838,750.59	45,163,758.53
其中：营业收入	37,838,750.59	45,163,758.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	51,178,021.60	49,613,580.90
其中：营业成本	26,403,071.53	21,417,642.83
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	440,750.91	582,834.93
销售费用	14,515,293.80	17,393,737.95
管理费用	9,990,199.47	11,127,965.17
研发费用		
财务费用	-171,294.11	-908,599.98
其中：利息费用	824,460.43	632,355.00
利息收入	1,031,574.82	1,600,318.15
加：其他收益	668,955.66	243,907.98
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)		830,784.80
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-12,670,315.35	-3,375,129.59
加: 营业外收入	1,078,350.37	15,943.26
减: 营业外支出	2,017.55	29,365.81
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-11,593,982.53	-3,388,552.14
减: 所得税费用	280,256.09	520,173.40
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-11,874,238.62	-3,908,725.54
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-11,874,238.62	-3,908,725.54
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-11,818,431.23	-3,924,330.74
2.少数股东损益	-55,807.39	15,605.20
六、其他综合收益的税后净额	111,614.78	346,094.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	111,614.78	346,094.29
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	111,614.78	346,094.29

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	111,614.78	346,094.29
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	-11,762,623.84	-3,562,631.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	-11,706,816.45	-3,578,236.45
归属于少数股东的综合收益总额	-55,807.39	15,605.20
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0135	-0.0045
（二）稀释每股收益	-0.0135	-0.0045

法定代表人：祝捷

主管会计工作负责人：王凯

会计机构负责人：王凯

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	2,482,469.19	5,499,074.25
税金及附加		
销售费用		
管理费用	2,478,916.69	5,495,067.51
研发费用		
财务费用	3,552.50	4,006.74
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益		

投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-2,482,469.19	-5,499,074.25
加：营业外收入	0.07	
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-2,482,469.12	-5,499,074.25
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,482,469.12	-5,499,074.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,482,469.12	-5,499,074.25
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-2,482,469.12	-5,499,074.25
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	34,140,434.98	38,986,746.98
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	992,292.57	
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		
收到其他与经营活动有关的现金	83,322,917.49	14,822,608.85
经营活动现金流入小计	118,455,645.04	53,809,355.83
购买商品、接受劳务支付的现金	25,687,390.51	17,595,768.96
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金	5,815.57	
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	8,625,644.27	11,062,378.49
支付的各项税费	1,024,700.09	1,217,294.47
支付其他与经营活动有关的现金	21,409,395.47	26,025,833.20
经营活动现金流出小计	56,752,945.91	55,901,275.12
经营活动产生的现金流量净额	61,702,699.13	-2,091,919.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		160,513.12
投资支付的现金	48,435,719.34	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	48,435,719.34	160,513.12
投资活动产生的现金流量净额	-48,435,719.34	-160,513.12

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	10,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	225,709.27	131,478.61
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		2,055,359.68
筹资活动现金流出小计	10,725,709.27	2,186,838.29
筹资活动产生的现金流量净额	-10,725,709.27	-2,186,838.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	34,028.92	1,094.82
五、现金及现金等价物净增加额	2,575,299.44	-4,438,175.88
加：期初现金及现金等价物余额	74,527,767.65	84,724,338.23
六、期末现金及现金等价物余额	77,103,067.09	80,286,162.35

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,020,491.01	7,511,146.05
经营活动现金流入小计	3,020,491.01	7,511,146.05
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,009,400.18	4,138,706.20
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	1,007,819.42	3,425,100.17
经营活动现金流出小计	3,017,219.60	7,563,806.37

经营活动产生的现金流量净额	3,271.41	-52,660.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-696.38
五、现金及现金等价物净增加额	3,271.41	-53,356.70
加：期初现金及现金等价物余额	893.51	131,150.21
六、期末现金及现金等价物余额	4,164.92	77,793.51

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	873,370,000.00				1,082,848,805.11		-62,076,254.02		108,587,124.40		-2,059,319,937.47		-56,590,261.98	5,483,407.13	-51,106,854.85
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	873,370,000.00				1,082,848,805.11		-62,076,254.02		108,587,124.40		-2,059,319,937.47		-56,590,261.98	5,483,407.13	-51,106,854.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					528,612.48		111,614.78				-11,818,431.23		-11,178,203.97	-55,807.39	-11,234,011.36
（一）综合收益总额							111,614.78				-11,818,431.23		-11,706,816.45	-55,807.39	-11,762,623.84
（二）所有者投入和减少资本					528,612.48								528,612.48		528,612.48
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					528,612.48							528,612.48		528,612.48	
(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															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	873,370,000.00				1,083,377,417.59		-61,964,639.24		108,587,124.40		-2,071,138,368.70		-67,768,465.95	5,427,599.74	-62,340,866.21

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度			
	归属于母公司所有者权益			少数股

	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	东权益	权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	873,370,000.00				1,074,828,788.67		-29,012,497.21		108,587,124.40		-2,019,154,197.71		8,619,218.15	13,497,161.81	22,116,379.96
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	873,370,000.00				1,074,828,788.67		-29,012,497.21		108,587,124.40		-2,019,154,197.71		8,619,218.15	13,497,161.81	22,116,379.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,014,911.19		346,094.29				-3,924,330.74		4,436,674.74	-7,999,305.99	-3,562,631.25
（一）综合收益总额							346,094.29				-3,924,330.74		-3,578,236.45	15,605.20	-3,562,631.25
（二）所有者投入和减少资本					8,014,911.19								8,014,911.19	-8,014,911.19	
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														-8,014,911.19	
4. 其他					8,014,911.19										
（三）利润分配															
1. 提取盈余公															

		优先股	永续债	其他	积	股	合收益	备	积	利润		益合计
一、上年期末余额	873,370,000.00				995,721,167.46				108,587,124.40	-2,073,438,269.53		-95,759,977.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	873,370,000.00				995,721,167.46				108,587,124.40	-2,073,438,269.53		-95,759,977.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					528,612.48					-2,482,469.12		-1,953,856.64
（一）综合收益总额										-2,482,469.12		-2,482,469.12
（二）所有者投入和减少资本					528,612.48							528,612.48
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					528,612.48							528,612.48
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股												

本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	873,370,000.00				996,249,779.94				108,587,124.40	-2,075,920,738.65		-97,713,834.31

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	873,370,000.00				995,721,167.46				108,587,124.40	-2,062,911,369.67		-85,233,077.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	873,370,000.00				995,721,167.46				108,587,124.40	-2,062,911,369.67		-85,233,077.81
三、本期增减变										-5,499,071.81		-5,499,071.81

动金额(减少以“—”号填列)										4.25		25
(一)综合收益总额										-5,499,074.25		-5,499,074.25
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	873,370,000.00				995,721,167.46				108,587,124.40	-2,068,410,443.92		-90,732,152.06

三、公司基本情况

东北电气发展股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于1993年2月18日，成立时的股份为82,454万股，1995年调整为58,542万股。公司于1995年在香港发行H股25,795万股，并于当年7月6日在香港联合交易所有限公司上市交易。同年公司向国内社会公众公开发行A股3,000万股，并于1995年12月13日在深圳证券交易所上市交易。本公司注册地址位于海南省海口市南海大道266号海口国家高新区创业孵化中心A楼5层A1-1077室，办公地址位于海南省海口市美兰区国兴大道7号新海航大厦。

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事封闭母线、酒店餐饮住宿业务。

本财务报表业经本公司董事会于2020年8月28日决议批准报出。

北京海鸿源投资管理有限公司（以下简称“海鸿源”）为本公司的母公司；本公司最终控制方为海南省慈航公益基金会。

本公司2020年半年度纳入合并范围的子公司共6户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围与上年相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，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42项具体会计准则、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，本集团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

东北电气2020年6月30日末累计净亏损2,071,138,368.70元，归属于母公司股东权益-67,768,465.95元，且截至2020年6月30日，东北电气流动负债高于流动资产236,889,175.14元。同时公司面临已决诉讼的赔偿金额2.72亿元。上述可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的主要事项或情况存在重大不确定性，并由此导致公司可能无法在正常的经营过程中变现资产和清偿债务。因本集团之母公司海鸿源同意在可预见的将来提供一切必须之财务支援，以维持本集团的继续经营，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

鉴于上述情况，本集团在评估本集团是否有足够财务资源以持续经营为基础继续经营时，已考虑到本集团的未来流动性及其可用资金来源。

为保证本集团的持续经营能力，本集团根据目前实际情况，拟从资本运作及经营方向上采取下列措施：

1、本集团之母公司海鸿源已出具财务支持的承诺函，在承诺函出具之日起一年内，承诺无条件为本集团提供财务支

持，包括以提供资金、担保等方式协助本集团补充营运资金。

2、视情通过权益性融资手段进一步优化主营业务，积极拓展新业务板块机会，增强本集团的核心竞争力和可持续发展能力。

3、根据市场变化和 demand，积极调整产品结构和产业升级，加速向现代服务产业转型进程，优化整体布局；开发新客户群体，完善和强化销售体系，提高主营业务的盈利能力。

4、依托全资子公司海南逸唐飞行酒店管理有限公司，研究探索发展酒店、餐饮住宿业务模块，依托大股东在现代服务业所具有的资源 and 人才优势，开展新业务，发展新产业，使上市公司的业务范围得到扩充，资产组合结构得到改善，为上市公司的持续经营注入新的活力。

5、加强全面预算管理和成本管控，严格控制各项费用支出，降低经营成本，最大限度提高主营业务盈利水平。

6、本集团严格按照上市公司规范运作的要求，不断提高工作标准和完善内部控制体系，建立健全企业运营组织机构，不断完善各项内部控制制度，加强风险控制措施，降低公司经营风险。使本集团的内控制度更具有可操作性，杜绝有损上市公司及股东利益的情况发生，确保本集团经营目标的实现。

通过以上措施，本集团管理层认为以持续经营为基础编制本财务报表是合理的。本集团董事会对本集团的持续经营能力也进行了充分详尽的评估，包括审阅管理层编制的本集团未来营运资金预测，认为本集团可以获得足够的融资来源，以保证营运资金和资本开支的需要，认同管理层以持续经营为基础编制本财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项、存货、固定资产、收入等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、30、“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的财务状况及2020半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团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集团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。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5、“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12、“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，

将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为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）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部

分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团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。本集团对于此类金融资产，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

本集团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。本集团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，本集团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。本集团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

本集团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，本集团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，本集团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，该负债由本集团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，本集团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。

本集团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，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（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。本集团对原金融负债（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，本集团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

当本集团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，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，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，本集团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，本集团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，本集团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集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（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。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团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。

11、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

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团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，是指本集团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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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。以发行权益性证券作为合并对价的，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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本

之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团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。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在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。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

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四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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	3	2.43-4.85
机器设备	年限平均法	8-20	3	4.85-12.13
运输设备及其他	年限平均法	6-17	3	5.71-16.17

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、37“租赁”。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费

以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

23、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注四、28“租赁”。

24、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

25、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当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。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

26、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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退回时，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。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确

认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为酒店的公共空间、餐厅、会议室、客房等。

①初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、15“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

29、其他重要的会计政策和会计估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入的确认

如本附注四、24“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等等。

本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁

①租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本集团作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

本集团作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本集团

综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况,包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认,并将影响后续期间的损益。

(3) 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估,应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计,需考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时,本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(4) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货,计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具,本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计,并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性,其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

权益工具投资或合同有公开报价的,本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

(6) 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产,除每年进行的减值测试外,当其存在减值迹象时,也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产,当存在迹象表明其账面金额不可收回时,进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额,即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者,表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额,参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格,减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时,需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料,包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时,本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量,同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(7) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后,在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命,以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化,则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内,本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额,结合纳税筹划策略,以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(9) 所得税

本集团在正常的经营活动中,有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异,则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

不适用

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

适用 不适用

31、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%/16%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	16%、13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%、16.5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的 2% 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

2、税收优惠

3、其他

- (1) 东北电气发展（香港）有限公司系公司在中国香港特别行政区注册成立的全资子公司，利得税税率为16.5%。
- (2) 高才科技有限公司系在英属维尔京群岛注册成立的全资子公司，不需要缴纳企业所得税。
- (3) 公司之子公司沈阳凯毅电气有限公司企业所得税实行核定征收。

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	11,086.84	47,677.85
银行存款	77,091,980.25	129,480,089.80
其他货币资金	4,736,900.00	5,746,536.07
合计	81,839,967.09	135,274,303.72
其中：存放在境外的款项总额	441,638.56	434,847.06

其他说明

注：

(1) 年末其他货币资金中，履约保函保证金存款为4,736,900.00元。

(2) 存在境外的存款系存放在香港银行的存款，该存款未受限制。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	177,692.20	0.00
合计	177,692.20	

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票据	177,692.20	100.00%	0.00	0.00%	177,692.20	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
其中：										
合计	177,692.20	100.00%	0.00	0.00%	177,692.20	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	38,663,344.22	100.00%	6,443,737.37	16.66%	32,219,606.85	33,954,758.31	100.00%	6,814,264.91	20.07%	27,140,493.40
其中：										
合计	38,663,344.22	100.00%	6,443,737.37	16.66%	32,219,606.85	33,954,758.31	100.00%	6,814,264.91	20.07%	27,140,493.40

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	26,246,491.98	445,166.37	1.70%
1-2年	4,554,037.88	344,325.65	7.56%
2-3年	1,271,195.50	801,367.09	63.04%
3-4年	820,280.00	615,836.56	75.08%
4年以上	5,771,338.86	4,237,041.70	73.42%
合计	38,663,344.22	6,443,737.37	--

确定该组合依据的说明：

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	26,246,491.98
1至2年	4,554,037.88
2至3年	1,271,195.50
3年以上	6,591,618.86
3至4年	820,280.00
5年以上	5,771,338.86
合计	38,663,344.22

(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	
应收账款坏账准备	6,814,264.91	0.00	370,527.54	0.00	0.00	6,443,737.37
合计	6,814,264.91	0.00	370,527.54	0.00	0.00	6,443,737.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 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
内蒙古汇能集团长滩发电有限公司	3,296,480.00	10.23%	0.00
湖南湘江电力建设集团有限公司	2,940,000.00	9.12%	0.00
国家电投集团江西电力有限公司分宜发电厂	2,596,102.56	8.06%	0.00
中电投电力工程有限公司	2,446,581.20	7.59%	0.00
浙江长龙航空有限公司	2,047,302.00	6.35%	0.00
合计	13,326,465.76	41.35%	

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	246,355.83	92.86%	1,000,840.52	98.16%
1 至 2 年	0.00	0.00%	11,380.99	1.12%
2 至 3 年	11,604.59	4.37%		

3 年以上	7,334.00	2.76%	7,334.00	0.72%
合计	265,294.42	--	1,019,555.51	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 208,113.15 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 78.45%。

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	49,817,907.41	759,602.00
合计	49,817,907.41	759,602.00

(1) 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
本溪钢铁（集团）有限责任公司诉讼款	76,090,000.00	76,090,000.00
重庆酒店股权收购款	48,435,719.34	0.00
往来款	6,059,357.75	5,726,741.66
投标保证金	849,195.00	590,500.00
合计	131,434,272.09	82,407,241.66

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	119,208.39		81,528,431.27	81,647,639.66
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	31,274.98			31,274.98

2020年6月30日余额	87,933.41		81,528,431.27	81,616,364.68
--------------	-----------	--	---------------	---------------

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）	49,677,028.43
1至2年	138,448.18
3年以上	2,430.80
3至4年	2,430.80
合计	49,817,907.41

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	81,647,639.66		31,274.98			81,616,364.68
合计	81,647,639.66		31,274.98			81,616,364.68

4) 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
本溪钢铁（集团）有限责任公司	往来款	76,090,000.00	4年以上	57.88%	76,090,000.00
新泰（辽宁）精密设备有限公司	往来款	600,000.00	4年以上	0.46%	600,000.00
阜新市铝合金分厂	工程款	534,518.86	4年以上	0.41%	534,518.86
阜新天缘纯净水有限公司	往来款	167,000.00	4年以上	0.13%	167,000.00
北京怀柔县王化村	往来款	146,918.62	4年以上	0.11%	146,918.62
合计	--	77,538,437.48	--	58.98%	77,538,437.48

6、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	7,485,072.86	7,875.75	7,439,263.23	7,706,842.34	7,875.75	7,698,966.59
在产品	8,002,277.22		8,002,277.22	3,838,121.56		3,838,121.56
库存商品	5,563,511.34	313.07	5,601,132.15	5,372,940.53	313.07	5,372,627.46
其他						
合计	21,050,861.42	8,188.82	21,042,672.60	16,917,904.43	8,188.82	16,909,715.61

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,875.75					7,875.75
库存商品	313.07					313.07
合计	8,188.82					8,188.82

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	5,312.67	130,275.96
待抵扣进项税额	2,657,026.65	2,621,442.67
合计	2,662,339.32	2,751,718.63

其他说明：

8、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											
伟达高压 电气有限 公司	0.00									0.00	56,603,23 7.37
小计	0.00									0.00	56,603,23 7.37
合计	0.00									0.00	56,603,23 7.37

其他说明

注：本公司持有的被投资单位为在英属维尔京群岛的非上市公司。

伟达高压电气有限公司属于在英属维尔京群岛设立的公司，海鸿源收购本公司后未能形成有效整合，该公司未来持续经营存在重大不确定性，于2019年12月31日，本集团对持有的伟达高压电气有限公司长期股权投资计提减值准备22,484,598.52元。

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
沈阳兆利高压电气设备有限公司		
海航天津中心发展有限公司	198,078,808.21	198,078,808.21
合计	198,078,808.21	198,078,808.21

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
沈阳兆利高压电气设备有限公司			73,048,566.83			
海航天津中心发展有限公司			3,401,596.79			
合计			76,450,163.62			

其他说明：

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	48,141,448.22	49,802,006.47
固定资产清理	0.00	0.00
合计	48,141,448.22	49,802,006.47

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑	机器设备	运输设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	48,957,373.98	18,644,544.06	4,683,746.22	72,285,664.26
2.本期增加金额				
(1) 购置			3,107.57	3,107.57
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	48,957,373.98	18,644,544.06	4,686,853.79	72,288,771.83
二、累计折旧				
1.期初余额	11,169,498.58	7,181,488.45	2,912,960.06	21,263,947.09
2.本期增加金额				
(1) 计提	1,060,855.28	408,503.73	194,306.81	1,663,665.82
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	12,230,353.86	7,589,992.18	3,107,266.87	22,927,612.91
三、减值准备				
1.期初余额	148,318.59	790,600.56	280,791.55	1,219,710.70
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	148,318.59	790,600.56	280,791.55	1,219,710.70
四、账面价值				
1.期末账面价值	36,578,701.53	10,263,951.32	1,298,795.37	48,141,448.22
2.期初账面价值	37,639,556.81	10,672,455.05	1,489,994.61	49,802,006.47

(2) 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
食堂	1,459,358.16	政府手续未办妥
厂区配套工程	7,252,455.48	政府手续未办妥
铆焊车间	9,284,803.68	政府手续未办妥
机加车间	4,642,401.84	政府手续未办妥
装配车间	9,284,803.68	政府手续未办妥
办公楼	2,830,723.20	政府手续未办妥

其他说明

11、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑	合计
1.期初余额	32,238,124.43	32,238,124.43
4.期末余额	32,238,124.43	32,238,124.43
1.期初余额	6,488,787.53	6,488,787.53
（1）计提	4,658,484.60	4,658,484.60
4.期末余额	11,147,272.13	11,147,272.13
1.期末账面价值	21,090,852.30	21,090,852.30
2.期初账面价值	25,749,336.93	25,749,336.93

其他说明：

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
----	-------	-----	-------	----	----

一、账面原值					
1.期初余额	17,687,057.18			207,000.00	17,894,057.18
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					
二、累计摊销					
1.期初余额	3,011,662.21			207,000.00	3,218,662.21
2.本期增加金额					
(1) 计提	176,870.58				176,870.58
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
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	14,498,524.39			0.00	14,498,524.39
2.期初账面价值	14,675,394.97				14,675,394.97

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。

13、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		
东北电气（成都）电力工程设计有限公司	72,097.15					72,097.15
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
东北电气（成都）电力工程设计有限公司	72,097.15			72,097.15
合计				

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

14、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
装修费用	40,728.78		40,728.78		0.00

合计	40,728.78		40,728.78	
----	-----------	--	-----------	--

其他说明

15、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 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	261,935,045.99	261,935,045.99
可抵扣亏损	352,157,740.76	352,157,740.76
合计	614,092,786.75	614,092,786.75

(2) 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
2020 年度			
2021 年度			
2022 年度	324,057,938.86	324,057,938.86	
2023 年度	1,203,418.17	1,203,418.17	
2024 年度	12,706,128.66	12,706,128.66	
无限期	14,190,255.07	14,190,255.07	子公司东北电气（香港）有限公司可抵扣亏损额
合计	352,157,740.76	352,157,740.76	--

其他说明：

16、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
租赁押金	4,839,800.00		4,839,800.00	4,839,800.00		4,839,800.00
合计	4,839,800.00		4,839,800.00	4,839,800.00		4,839,800.00

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		10,500,000.00
合计		10,500,000.00

短期借款分类的说明：

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	27,680,450.83	16,062,570.83
1-2 年	872,317.55	1,078,211.24
2-3 年	832,700.63	707,159.57
3 年以上	601,894.51	588,082.42
合计	29,987,363.52	18,436,024.06

(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
慈溪市新兴电力配件厂（普通合伙）	637,801.31	尚未支付货款
阜新天佑泰广汇物资贸易有限公司	479,883.42	尚未支付货款
合计	1,117,684.73	--

其他说明：

19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备销售合同	5,993,670.32	9,025,434.65
酒店餐饮服务合同	528,602.79	1,207,621.80
合计	6,522,273.11	10,233,056.45

20、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	3,015,841.50	9,002,781.54	8,783,358.54	3,235,264.50
二、离职后福利-设定提存计划	253,916.52	637,942.10	729,838.71	162,019.91
三、辞退福利	5,816.00			5,816.00
合计	3,275,574.02	9,640,723.64	9,513,197.25	3,403,100.41

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,830,207.18	7,206,695.12	7,112,623.66	2,924,278.64
2、职工福利费		560,435.23	500,435.23	60,000.00
3、社会保险费	119,084.75	400,030.39	348,295.65	170,819.49
其中：医疗保险费	73,467.77	387,141.04	323,404.70	137,204.11
工伤保险费	20,978.32	6,049.86	17,303.57	9,724.61
生育保险费	24,638.66	6,839.48	7,587.37	23,890.77
4、住房公积金	45,121.23	809,665.52	794,942.60	59,844.15
5、工会经费和职工教育经费	21,428.34	25,955.28	27,061.40	20,322.22
合计	3,015,841.50	9,002,781.54	8,783,358.54	3,235,264.50

(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	246,052.34	398,543.70	485,610.48	158,985.56
2、失业保险费	7,864.18	15,264.60	20,094.43	3,034.35
4、退休职工福利		224,133.80	224,133.80	
合计	253,916.52	637,942.10	729,838.71	162,019.91

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,320.75	70,667.37
企业所得税		694,108.84
个人所得税	677,715.44	410,739.23
城市维护建设税	742.45	492.45
教育费附加	4,438.20	4,114.42
土地使用税	55,626.50	55,626.50
房产税	34,116.25	34,116.25
其他	50,900.00	77,068.14
合计	834,859.59	1,346,933.20

其他说明：

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		17,363.75
其他应付款	375,066,974.14	362,363,820.00
合计	375,066,974.14	362,381,183.75

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	0.00	17,363.75
合计		17,363.75

(2) 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
国家开发银行案件的赔偿款	272,627,700.00	272,627,700.00
往来款	101,477,061.73	89,423,504.89

其他	962,212.41	312,615.11
合计	375,066,974.14	362,363,820.00

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
国家开发银行案件的赔偿款	272,627,700.00	尚未执行
沈阳变压器有限责任公司	26,695,903.10	债权人未催收
锦州电力电容器有限责任公司	22,900,000.00	债权人未催收
阜新正兴建设工程有限责任公司	10,302,386.55	债权人未催收
合计	332,525,989.65	--

其他说明

注：（1）沈阳高压开关有限责任公司（以下简称“沈阳高开”）于1998年与国家开发银行股份有限公司（以下简称“国开行”）签订《借款合同》，从国开行取得银行借款，这些银行借款由其他公司充当保证人并与国开行签订《保证合同》。后沈阳高开于2003年和2004年分别以实物资产和土地使用权与他人合资成立了新东北电气（沈阳）高压开关有限公司（以下简称“新东北高开”）、新东北电气（沈阳）高压隔离开关有限公司（以下简称“新东北隔离”）、沈阳东利物流有限公司（原名为沈阳新泰仓储物流有限公司，以下简称“东利物流”）和沈阳北富机械制造有限公司（原名为沈阳诚泰能源动力有限公司，以下简称“北富机械”）。公司于2004年以债权转让、股权置换方式从沈阳高开取得东利物流、北富机械、新东北隔离的股权。国开行于2004年5月向北京市高级人民法院（以下简称“北京市高院”）提起诉讼，要求沈阳高开偿还逾期借款人民币15,000万元及相应利息，并要求公司、新东北高开、新东北隔离、东利物流和北富机械对于沈阳高开所欠国开行人民币15,000万元借款及相应利息承担连带保证责任；要求法院判决沈阳高开与公司之间关于收购新东北隔离、东利物流和北富机械的股权受让合同无效。

该案先后经北京市高院、最高人民法院审理。最后最高人民法院于2008年9月作出（2008）民二终字第23号终审判决，涉及本公司的判决如下：1、撤销本公司以其持有的对东北输变电设备集团公司人民币76,660,000元的债权及利息与沈阳高开持有的在北富机械95%的股权和在东利物流95%的股权进行股权置换的合同；本公司应于本判决生效后十日内将上述取得的股权返还给沈阳高开，如果不能返还，本公司应在人民币247,116,500.00元的范围内赔偿沈阳高开的损失；沈阳高开于本判决生效后十日内将其持有东北输变电设备集团公司人民币76,660,000.00元的债权及利息返还给本公司，如不能返还沈阳高开应在人民币76,660,000.00元范围内赔偿本公司的损失；2、撤销沈阳高开以其在新东北隔离74.4%的股权与本公司持有的沈阳泰盛工贸有限公司（原名沈阳添升通讯设备有限公司，以下简称“泰盛工贸”）98.5%的股权进行股权置换的合同。3、沈阳高开于本判决生效后十日内将其在泰盛工贸98.5%的股权返还给本公司。本公司于本判决生效后十日内将其在隔离开关74.4%股权返还给沈阳高开。如果不能相互返还，本公司应在13,000万元扣除2,787.88万元的范围内赔偿沈阳高开的损失。

终审判决生效后，公司于2007年、2008年履行了生效判决。但国开行于2009年依据（2008）民二终字第23号终审判决向北高院申请执行，北高院依法冻结了公司持有的沈阳凯毅电气10%股权。公司不服执行裁定于2013年向北高院提出执行异议，北高院于2013年10月作出（2013）高执异字第142号执行裁定书，驳回公司的执行异议。公司不服向最高人民法院申请复议，最高人民法院以2015年3月作出（2014）执复字第9号执行裁定书，撤销北高院（2013）高执异字第142号执行裁定，发回北高院重新审查。北高院于2016年12月作出（2015）高执异字第52号执行裁定，裁定东北电气的异议理由缺乏充分的证据予以证明，对于已履行返还股权义务的主张，不予支持，认定东北电气应当履行赔偿义务。公司不服，再向最高人民法院申请复议，最高人民法院于2017年8月作出（2017）最高法执复27号执行裁定书：裁定驳回东北电气的复议申请，维持北高院（2015）高执异字第52号执行裁定，本裁定为终审裁定。2017年公司根据法院判决结果确认负债人民币272,627,700元。

（2）2018年11月30日，本公司全资子公司阜新封闭母线有限责任公司（以下简称“阜新母线”）向海南省高级人民法院

提起诉讼，请求沈阳高开向其支付新东北电气（沈阳）高压隔离开关有限公司（原沈阳新泰高压电气有限公司）74.4%的股权转让款1600万美元及自股权转让之日起至起诉之日的利息，请求本公司对沈阳高开支付股权转让款的义务承担连带责任。在2008年9月22日之前阜新母线持有新东北电气（沈阳）高压隔离开关有限公司（原沈阳新泰高压电气有限公司）74.4%股权（以下简称“标的股权”），因本公司履行最高人民法院2008年9月5日对国家开发银行诉讼案的（2008）民二终字第23号终审判决书，经本公司协调全资子公司阜新母线，阜新母线向沈阳高开无偿返还标的股权，并按照公司注册地工商部门要求于2008年9月22日完成股权变更登记。由此，阜新母线持有的标的股权已经无偿返还沈阳高开，但依照最高人民法院于2017年8月31日作出的（2017）最高法执复27号执行裁定书“经东北电气协调无偿返还案涉股权的事实不能认定”。阜新母线认为，沈高公司未支付1600万美元股权转让款构成违约。阜新母线遂向法院起诉提出返还标的股权转让款的诉讼申请。海南省高级人民法院已受理本案，2019年5月20日，公司收到收到海南省高级人民法院（2018）琼民初69号民事判决书，沈阳高开于本判决生效之日起十五日内向阜新母线支付股权转让款11,112.16万元人民币（2008年人民币兑美元平均汇率为6.9451,1600万美元相当于11,112.16万元人民币）及其利息（利息从2008年10月23日起至2018年11月23日止，按中国人民银行规定的同期一年期贷款基准利率计算）。

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	9,100,084.26	8,765,817.72
合计	9,100,084.26	8,765,817.72

其他说明：

24、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
场地承租	12,856,485.87	17,486,748.75
合计	12,856,485.87	17,486,748.75

其他说明

25、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	34,354,500.00	34,354,500.00	保证担保责任
未决诉讼	37,745,190.00	37,745,190.00	沈阳高压开关职工安置案
合计	72,099,690.00	72,099,690.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：（1）公司为锦州电力电容器有限责任公司（以下简称“锦容”）与中国银行锦州分行签订的标的额为人民币1,300.00万元借款合同担当保证人并承担连带保证责任。中国银行锦州分行已于2005年2月向辽宁省锦州市中级人民法院提起诉讼，

要求锦容清偿中国银行锦州分行借款本金人民币1,300.00万元及相关利息，并要求公司承担连带清偿责任。辽宁省锦州市中级人民法院于2005年5月作出判决，公司对于锦容借款本金人民币1,300.00万元及相关利息承担连带赔偿责任。公司未对此判决结果提出上诉，判决已生效，辽宁省锦州市中级人民法院于2005年9月发出(2005)锦执字第89号执行通知书。2010年6月23日辽宁省锦州市中级人民法院作出(2005)锦执一字第89号执行裁定书，查封锦容所有的高压并联电容器BFM6.61-299IW型35箱140台，高压并联电容器BFM2.11.5J3-300IW型24箱96台，高压并联电容器BFM3.11.5J3-300IW型65箱240台。公司根据法院判决结果预计负债人民币14,464,500.00元。截止财务报表批准报出日，公司尚未清偿上述债务。

(2) 公司为锦州电力电容器有限责任公司与锦州市商业银行股份有限公司签订的标的额为人民币1,700.00万元借款合同担当保证人并承担连带保证责任。锦州商业银行股份有限公司于2007年3月向辽宁省锦州市中级人民法院提起诉讼，要求锦容清偿锦州市商业银行股份有限公司借款本金人民币1,700.00万元及利息2,890,000.00元，并要求公司承担连带清偿责任。辽宁省锦州市中级人民法院于2007年6月以(2007)锦民三初字第00049号民事判决书判令公司对锦容公司的借款本金人民币1,700.00万元及利息2,890,000.00元承担连带保证责任，公司未对此判决结果提出上诉，判决已生效。2008年3月5日，锦州市中级人民法院向公司下发执行通知书，要求公司履行判决确定的义务。公司根据法院判决结果预计负债人民币19,890,000.00元。截止财务报表批准报出日，公司尚未清偿上述债务。

(3) 未决诉讼系沈阳市铁西区国有资产监督管理局起诉公司、沈阳高压开关有限责任公司及新东北电气(沈阳)高压开关有限责任公司支付职工安置费纠纷一案。

2007年5月铁西区国有资产监督管理局、公司及沈阳高压开关签署了《关于沈高职工安置事宜协议书》，2008年6月和11月，三方又分别签署了《关于妥善解决沈高职工安置问题协议书》及《补充协议》，新东北电气(沈阳)高压开关有限责任公司对职工安置费提供了担保。上述协议中涉及的职工安置费为13,239.00万元，至2011年7月沈阳高压开关共支付安置费10,386.00万元，截至目前，尚有2,853.00万元职工安置费未支付。

2018年6月12日本案在沈阳中院开庭审理，7月18日沈阳中院签发(2017)辽01民初430号民事判决书，沈阳中院认为，原告铁西国资局于2016年7月21日向东北电气重新主张权利时，已经超过两年的诉讼时效期间。沈阳中院对于原告铁西国资局要求被告东北电气偿付欠款2853万元、利息及违约金的主张，不予支持。沈阳中院判决如下：(一)被告沈高公司于本判决发生法律效力之日起十五日内给付原告铁西国资局欠款2499万元及违约金124.95万元。(二)驳回原告铁西国资局的其他诉讼请求。案件受理费230,526元，由被告沈高公司负担。如不服本判决，可在判决书送达之日起十五日内，向本院递交上诉状，上诉于辽宁省高级人民法院。原告铁西区国资局已于上诉期内向沈阳中院提出上诉申请。辽宁省高级人民法院于2018年12月初立案受理原告上诉申请，并于2019年5月8日二审开庭，2019年8月21日辽宁省高级人民法院签发(2018)辽民终1032号民事裁定书，裁定如下：撤销辽宁省沈阳市中级人民法院(2017)辽01民初430号民事判决，本案发回辽宁省沈阳市中级人民法院重审。该案已于2020年2月11日由沈阳中院移送海南省一中院管辖并于2020年8月10日在海南省一中院开庭审理，目前尚未作出判决。

26、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
政策性搬迁补偿新厂建设工程补偿款	23,623,291.13	4,190,612.85	668,955.66	27,144,948.32	阜新公司北厂区搬迁
合计	23,623,291.13	4,190,612.85	668,955.66	27,144,948.32	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

搬迁补偿款	23,623,291.43	4,190,612.85		668,955.66			27,144,948.62	与资产相关
-------	---------------	--------------	--	------------	--	--	---------------	-------

其他说明：

27、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	873,370,000.00						873,370,000.00

其他说明：

28、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）	115,431,040.00	528,612.48		115,959,652.48
其他资本公积	967,417,765.11			967,417,765.11
合计	1,082,848,805.11	528,612.48		1,083,377,417.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-35,097,575.88							-35,097,575.88
其他权益工具投资公允价值变动	-35,097,575.88							-35,097,575.88
二、将重分类进损益的其他综合收益	-26,978,678.14	111,614.78				111,614.78		-26,867,063.36
外币财务报表折算差额	-26,978,678.14	111,614.78				111,614.78		-26,867,063.36
其他综合收益合计	-62,076,254.02	111,614.78				111,614.78	0.00	-61,964,639.24

	02	8					639.24
--	----	---	--	--	--	--	--------

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：

30、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	80,028,220.48			80,028,220.48
任意盈余公积	28,558,903.92			28,558,903.92
合计	108,587,124.40			108,587,124.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、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	-2,059,319,937.47	-2,019,154,197.71
调整后期初未分配利润	-2,059,319,937.47	-2,019,154,197.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-11,818,431.23	-40,165,739.76
期末未分配利润	-2,071,138,368.70	-2,059,319,937.47

32、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	37,656,210.91	26,398,824.55	45,163,758.53	21,417,642.83
其他业务	182,539.68	4,246.98		
合计	37,838,750.59	26,403,071.53	45,163,758.53	21,417,642.83

33、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	16,682.53	38,739.56
教育费附加	1,833.80	16,602.67
房产税	153,523.68	179,739.65
土地使用税	250,319.25	333,759.00

车船使用税	4,449.12	
地方教育费附加	1,222.53	11,068.45
其他	12,720.00	2,925.60
合计	440,750.91	582,834.93

其他说明：

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费用	4,658,484.60	4,208,500.00
租金	2,800,720.19	4,058,548.76
运输费	1,010,063.48	406,141.69
职工薪酬	1,911,480.30	5,879,481.97
差旅费	86,938.80	269,164.38
中标费	10,647.66	71,347.62
物料消耗	1,720,876.36	219,760.08
售后服务费	159,539.39	131,843.24
业务招待费	49,286.10	81,931.09
办公费		2,067,019.12
福利费	587,805.51	
咨询费	192,772.28	
劳务外包费	1,003,778.37	
其他	322,900.76	
合计	14,515,293.80	17,393,737.95

其他说明：

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,301,572.40	6,638,714.82
办公经费	52,795.94	792,450.85
折旧	546,065.69	527,683.73
中介费	524,621.73	440,042.51
取暖费	310,422.35	299,475.33

业务招待费	218,546.70	177,768.73
差旅费	47,325.29	282,745.36
摊销	176,870.58	176,870.58
租赁费及配套费	1,216,367.20	958,571.00
其他	1,595,611.59	833,642.26
合计	9,990,199.47	11,127,965.17

其他说明：

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	824,460.43	632,355.00
减：利息收入	1,031,574.82	1,600,318.15
汇兑损益		696.38
手续费	35,820.28	94,879.55
合计	-171,294.11	-908,599.98

其他说明：

37、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
政策性拆迁新厂建设工程补偿款	668,955.66	243,907.98

38、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失		830,784.80
合计		830,784.80

其他说明：

39、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

解约赔偿金	1,060,454.07		1,060,454.07
其他	17,896.30	15,943.26	17,896.30
合计	1,078,350.37	15,943.26	1,078,350.37

40、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
罚款及滞纳金支出	2,017.55	29,066.76	2,017.55
其他		299.05	
合计	2,017.55	29,365.81	2,017.55

其他说明：

41、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	280,256.09	520,173.40
合计	280,256.09	520,173.40

(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	-11,593,982.53
所得税费用	280,256.09

其他说明

42、其他综合收益

详见附注七、29。

43、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
政府补助	14,000,000.00	
利息收入	1,034,628.59	44,079.43
往来款	3,016,123.39	12,365,300.09
投标保证金	1,133,349.20	
履约保证金	56,009,636.07	2,397,286.07
其他	8,129,180.24	15,943.26
合计	83,322,917.49	14,822,608.85

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
付现费用	1,582,011.44	9,637,647.77
往来款	16,286,345.03	14,318,685.43
履约保证金	2,149,000.00	2,069,500.00
投标保证金	1,392,039.00	
合计	21,409,395.47	26,025,833.20

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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
场地租金		2,055,359.68
合计		2,055,359.68

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

44、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	-11,874,238.62	-3,908,725.54
固定资产折旧、油气资产折耗、	1,660,558.25	1,673,138.33

生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧	4,658,484.63	4,208,500.00
无形资产摊销	176,870.58	176,870.58
长期待摊费用摊销	40,728.78	244,373.88
财务费用（收益以“-”号填列）	252,568.26	132,174.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,132,956.99	-3,591,271.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,035,751.32	-11,927,532.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,946,799.49	8,507,243.76
其他	56,009,636.07	2,393,307.96
经营活动产生的现金流量净额	61,702,699.13	-2,091,919.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	77,103,067.09	80,286,162.35
减：现金的期初余额	74,527,767.65	84,724,338.23
现金及现金等价物净增加额	2,575,299.44	-4,438,175.88

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	77,103,067.09	74,527,767.65
其中：库存现金	11,086.84	47,677.85
可随时用于支付的银行存款	77,091,980.25	74,480,089.80
三、期末现金及现金等价物余额	77,103,067.09	74,527,767.65

其他说明：

45、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	3,236,900.00	履约保函保证金
无形资产	12,210,281.05	贷款抵押

合计	15,447,181.05	--
----	---------------	----

其他说明：

46、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			
欧元			
港币	483,510.58	0.9134	441,638.56
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

项目	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
东北电气发展（香港）有限公司	香港	港币	以主要经营地为选择依据
高才科技有限公司	英属维尔京群岛	港币	以属地为选择依据

注：东北电气发展（香港）有限公司为本公司在中国香港注册成立的有限公司，高才科技有限公司为本公司在英属维尔京群岛注册成立的有限公司。

47、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	4,190,612.85	递延收益	101,230.38

八、合并范围的变更

本报告期内合并范围无变更。

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	
东北电气发展（香港）有限公司	香港	香港	投资、贸易	100.00%		投资设立
高才科技有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资	100.00%		投资设立
沈阳凯毅电气有限公司	沈阳	沈阳	制造、销售电气设备	10.00%	90.00%	投资设立
阜新封闭母线有限责任公司	阜新	阜新	封闭母线制造		100.00%	投资设立
海南逸唐飞行酒店管理有限公司	海口	海口	公共空间业务		99.00%	投资设立
东北电气（成都）电力工程设计有限公司	成都	成都	新能源工程设计与施工，工程勘察、设计，工程项目咨询		51.00%	非同一控制下合并取得

(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

海南逸唐飞行酒店管理 有限公司	1.00%	-50,510.22		1,968,583.94
东北电气（成都）电力 工程设计有限公司	49.00%	-5,297.17		3,459,015.80

（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
海南逸唐飞行酒店管理 有限公司	132,464,179.25	229,548,193.50	362,012,372.75	152,296,591.82	12,856,485.87	165,153,077.69	139,834,457.95	229,392,840.69	369,227,298.64	141,065,315.54	26,252,566.47	167,317,882.01
东北电气（成都）电力工程 设计有限公司	13,276,988.15		13,276,988.15	6,290,488.87		6,290,488.87	13,297,441.91	10,245.44	13,307,687.35	6,310,488.87		6,310,488.87

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
海南逸唐飞行酒店管理 有限公司	11,137,816.64	-5,051,021.55	-5,051,021.55	-3,498,971.89				
东北电气（成都）电力工程 设计有限公司		-10,699.20	-10,699.20	-278.76		-69,617.71		-6,798,157.79

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是

在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

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、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与港币有关，除本公司的在境外的下属子公司即东北电气（香港）有限公司、高才科技有限公司以港币记账外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2020年6月30日，本公司在境外经营的下属子公司无采购和销售业务，只有日常费用的发生。

2020年6月30日，在其他变量不变的情况下，如果港币对人民币的汇率升值或贬值0.5%，对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本期		上年	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
外币报表折算	对人民币升值0.5%	-136.19	318,702.93		345,083.39
外币报表折算	对人民币贬值0.5%	136.19	-318,702.93		-345,083.39

(2) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关，本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

2、信用风险

2020年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(1) 应收票据

本公司的应收票据主要系应收银行承兑汇票，公司对银行承兑票据严格管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(2) 应收账款

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

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

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

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，信用风险集中按照客户进行管理，因此本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

(3) 其他应收款

本公司的其他应收款主要系备用金、保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低

现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

截至2020年6月30日，东北电气流动负债高于流动资产236,889,175.14元。同时公司面临已决诉讼的赔偿金额2.72亿元。上述可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的主要事项或情况存在重大不确定性，并由此导致公司可能无法在正常的经营过程中变现资产和清偿债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			198,078,808.21	198,078,808.21
持续以公允价值计量的资产总额			198,078,808.21	198,078,808.21
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京海鸿源投资管理有限公司	北京	投资管理	3,000,000 万人民币	9.33%	9.33%

本企业的母公司情况的说明

(1) 2017年1月23日，本公司原第一大股东常州青创实业投资集团与北京海鸿源投资管理有限公司（以下简称“北京海鸿源”）签署了《关于东北电气发展股份有限公司之股份转让协议》，常州青创通过协议方式将其持有的本公司无限售流通A股81,494,850股（占本公司总股本的9.33%）转让给北京海鸿源。

2017年2月13日，股份过户登记手续在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成。至此，北京海鸿源持有81,494,850股，占本公司发行总股本的9.331%，成为公司的第一大股东。

(2) 北京海鸿源2017年10月注册资本由2000万元增加至3,000,000.00万元，实收资本为352,000.00万元。

(3) 2018年12月21日，北京海鸿源将持有本公司的9.33%股份质押给广州银行股份有限公司。

本企业最终控制方是海南省慈航公益基金会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏智临电气科技有限公司	子公司东北电气（成都）的股东
海航集团财务有限公司	与本公司同一实际控制人
海南英智建设开发有限公司	与本公司同一实际控制人
海南一卡通物业管理股份有限公司	与本公司同一实际控制人
海南海航商务服务有限公司	与本公司同一实际控制人
安途商务旅行服务有限责任公司	与本公司同一实际控制人
吉林省旅游集团有限责任公司紫荆花饭店	与本公司同一实际控制人
北京海鸿源投资管理有限公司	与本公司同一实际控制人
东莞御景湾酒店	与本公司同一实际控制人
亚太国际会议中心有限公司	与本公司同一实际控制人
北京首都航空有限公司	与本公司同一实际控制人
西部航空有限责任公司	与本公司同一实际控制人
云南祥鹏航空有限责任公司	其他关联方
海南航空股份有限公司昆明营业部	其他关联方

其他说明

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
海南海航商务服务有限公司	接受劳务	4,115.00			5,580.00
云南祥鹏航空有限责任公司	代收代缴水电燃气 能耗费、物业管理费等	652,857.14	2,393,939	否	0.00

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
东莞御景湾酒店	代收代付业务结算费	3,140,715.69	4,989,740.98

吉林省旅游集团有限责任公司紫荆花饭店	代收代付业务结算费	1,204,913.54	3,102,730.38
北京首都航空有限公司	销售产品、商品	720,862.30	
西部航空有限责任公司	销售产品、商品	55,117.00	
云南祥鹏航空有限责任公司	销售产品、商品	6,566,427.29	
海南航空股份有限公司昆明营业部	销售产品、商品	124,127.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
东莞御景湾酒店	场地租赁	2,605,321.10	1,893,200.00
吉林省旅游集团有限责任公司紫荆花饭店	场地租赁	890,285.71	
云南祥鹏航空有限责任公司	场地租赁	1,571,428.56	

关联租赁情况说明

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京海鸿源投资管理有限公司	249,786.85	2020年03月23日	2020年12月31日	
拆出				

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
吉林省旅游集团有	应收账款	192,927.38	20,068.83	401,376.54	20,068.83

限责任公司紫荆花饭店					
北京首都航空有限公司	应收账款	720,862.30	23,445.62	468,912.30	23,445.62
西部航空有限责任公司	应收账款	55,117.00	7,101.35	142,027.00	7,101.35
云南祥鹏航空有限责任公司	应收账款	3,760,442.69	118,872.24	2,377,444.80	118,872.24
海南航空股份有限公司昆明营业部	应收账款	124,127.00	2,629.15	52,583.00	2,629.15
海南海航商务服务有限公司	其他应收款	20,545.00	785.25	15,705.00	785.25
亚太国际会议中心有限公司	其他应收款	136,494.77	6,824.74	136,494.77	6,824.74
东莞御景湾酒店	其他非流动资产	2,838,900.00		2,839,800.00	
吉林省旅游集团有限责任公司紫荆花饭店	其他非流动资产	2,000,000.00		2,000,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
云南祥鹏航空有限责任公司	应付账款	4,148,289.50	1,709,523.80
伟达高压电气有限公司	其他应付款	351,400.09	351,400.09
海南英智建设开发有限公司	其他应付款	1,100,142.00	1,100,142.00
海南一卡通物业管理股份有限公司	其他应付款	216,028.42	193,557.58
北京海鸿源投资管理有限公司	其他应付款	249,786.85	69,786.85
东莞御景湾酒店	其他应付款	887,129.37	11,336.65
海南海航商务服务有限公司	其他应付款	3,200.00	3,200.00
安途商务旅行服务有限责任公司	其他应付款	2,248.00	2,248.00

6、关联方承诺

7、其他

存款服务

海航集团财务有限公司与本公司同一实际控制人。向本公司及下属公司提供存款服务等中国银监会批准的财务公司可从事的金融服务。截至2020年6月30日，本公司及下属公司在海航集团财务有限公司的存款余额为人民币72,425,012.08元。

十三、股份支付

公司本报告期内不存在需要披露的股份支付事项。

十四、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司于2019年7月16日收到海南省第一中级人民法院送达的关于追加东北电气为被执行人的应诉通知书：（2019）琼96民初381号，原告（申请执行人）抚顺电瓷制造有限公司（简称“抚顺电瓷”，系新东北隔离开关公司之债权人）。据原告抚顺电瓷举证，东北电气公司设立沈阳高开公司时实物出资资产包括沈铁东路39号土地在内，继而沈阳高开公司设立新东北隔离开关公司时以沈铁东路39号土地作为实物出资，但沈铁东路 39号土地的土地使用权一直登记在东北电气公司名下，后因东北电气公司与新东北隔离开关公司借款合同纠纷案，被沈阳市中级人民法院执行拍卖。因此，抚顺电瓷认为东北电气公司对沈阳高开公司出资不实，沈阳高开公司对新东北隔离开关公司出资不实，新东北隔离开关公司的资产受到损害，新东北隔离开关公司的债权人抚顺电瓷公司的利益也受到损害。

鉴于上述原因，抚顺电瓷主张依据《最高人民法院关于民事执行中变更、追加当事人若干问题的规定》第十九条，东北电气公司未依法履行出资义务即转让沈阳高开公司股权、沈阳高开公司未依法履行出资义务即转让新东北隔离开关公司股权，东北电气公司、沈阳高开公司应在未依法出资的范围即沈铁东路39号土地使用权价值范围内对新东北隔离开关公司与抚顺电瓷的11,258,221.34元债务及利息、迟延履行期间的利息承担赔偿责任，应追加沈阳高压开关有限责任公司、东北电气为辽宁省抚顺市中级人民法院（2015）抚中执字第 00140号执行案件的被执行人，由于本次诉讼事项还未开庭审理，尚无法院最终判决结果，暂无法判断对公司本期利润或期后利润的负面影响。

十五、资产负债表日后事项

公司报告期内不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为2个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了2个报告分部，分别为封闭母线生产与销售报告分部、酒店餐饮业报告分部。这些报告分部是以各个报告分部提供的主要产品及劳务为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：

A、封闭母线生产与销售，主要生产并销售封闭母线；

B、酒店餐饮住宿业，主要提供餐饮及住宿。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	封闭母线生产与销售	酒店餐饮住宿业	未分配	分部间抵销	合计
对外营业收入	26,700,933.95	11,137,816.64			37,838,750.59
分部间交易收入					
销售费用	1,952,878.24	12,562,415.56			14,515,293.80
对联营企业和合营企业的投资收益					
信用减值损失					
资产减值损失					
折旧费和摊销费	1,604,379.92	4,658,484.60	100,014.68		6,362,879.20
利润总额（亏损）	-3,671,052.65	-4,780,377.40	-2,613,940.00		-11,065,370.05
资产总额	116,447,719.90	362,012,372.75	113,055,330.97	-116,840,510.61	474,674,913.01
负债总额	155,401,308.59	165,153,077.69	333,301,903.55	-116,840,510.61	537,015,779.22

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,423,911.79	100.00%	1,423,911.79	100.00%		1,423,911.79	100.00%	1,423,911.79	100.00%	

其中：										
合计	1,423,911.79	100.00%	1,423,911.79	100.00%		1,423,911.79	100.00%	1,423,911.79	100.00%	

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
4 年以上	1,423,911.79	1,423,911.79	100.00%
合计	1,423,911.79	1,423,911.79	--

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
3 年以上	1,423,911.79
5 年以上	1,423,911.79
合计	1,423,911.79

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	255,373,741.54	258,324,138.60
合计	255,373,741.54	258,324,138.60

(1) 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
本溪钢铁(集团)有限责任公司诉讼款	76,090,000.00	76,090,000.00
对子公司往来	255,358,461.54	258,304,608.60
其他	381,185.26	385,435.26
合计	331,829,646.80	334,780,043.86

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额			76,455,905.26	76,455,905.26
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
2020 年 6 月 30 日余额			76,455,905.26	76,455,905.26

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）	3,456,346.67
1 至 2 年	520,892.01
2 至 3 年	138,376,275.35
3 年以上	189,476,132.77
3 至 4 年	33,770,780.15
5 年以上	155,705,352.62
合计	331,829,646.80

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收账款坏账准备	76,455,905.26					76,455,905.26
合计	76,455,905.26					76,455,905.26

4) 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
------	-------	------	----	----------------------	----------

海南逸唐飞行酒店管理 有限公司	往来款	113,269,913.94	1 年以内、2-3 年	34.54%	
高才科技有限公司	往来款	79,298,247.36	4 年以上	24.18%	
本溪钢铁（集团）有 限责任公司	往来款	76,090,000.00	4 年以上	23.20%	76,090,000.00
沈阳凯毅电气有限公 司	往来款	53,137,032.65	1 年以内、1-2 年， 2-3 年	16.20%	
东北电气（成都）电 力工程设计有限公司	往来款	6,188,162.29	1-2 年	1.89%	
合计	--	327,983,356.24	--	100.00%	76,090,000.00

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	173,305,837.52	116,869,364.49	56,436,473.03	173,305,837.52	116,869,364.49	56,436,473.03
合计	173,305,837.52	116,869,364.49	56,436,473.03	173,305,837.52	116,869,364.49	56,436,473.03

(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		
东北电气发展(香港)有限公司	53,757,001.09					53,757,001.09	102,942,450.54
沈阳凯毅电气有限公司	0.00					0.00	100,000.00
高才科技有限公司	2,679,471.94					2,679,471.94	13,826,913.95
合计	56,436,473.03					56,436,473.03	116,869,364.49

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）	668,955.66	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,076,332.82	
减：所得税影响额	436,322.12	
少数股东权益影响额	8,087.63	
合计	1,300,878.73	--

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	0.00%	-0.0135	-0.0135
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.00%	-0.0144	-0.0144

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-11,818,431.23	-3,924,330.74	-67,768,465.95	-56,590,261.98
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	-11,818,431.23	-3,924,330.74	-67,768,465.95	-56,590,261.98

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

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有本公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的会计报表原件；
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (三) 公司半年度报告正本。