武汉锅炉股份有限公司

（200770）

2012 年半年度财务报告

（未经审计）

披露报纸：《证券时报》、《大公报》

2012 年 8 月 27 日

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

合并资产负债表(资产)

会合01 表

编制单位:武汉锅炉股份有限公司　　单位：人民币元

资　　产	附注	2012年6月30日	2011年12月31日
流动资产：			
货币资金	(五)1	21,651,423.52	22,999,242.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(五)2	9,700,000.00	30,800,000.00
应收账款	(五)3	259,885,963.59	371,210,285.79
预付款项	(五)5	47,558,803.54	39,005,432.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)4	101,120,596.74	103,236,840.39
买入返售金融资产			
存货	(五)6	4,930,415.73	240,116,922.49
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		444,847,203.12	807,368,723.46
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	(五)7	748,591,340.70	766,802,430.73
在建工程	(五)8	2,265,946.22	2,398,543.47
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(五)9	81,897,456.21	85,835,314.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(五)10	53,202,865.59	80,882,420.54
其他非流动资产	(五)12		5,790,508.71
非流动资产合计		885,957,608.72	941,709,217.79
资产总计		1,330,804,811.84	1,749,077,941.25

法定代表人:　　主管会计工作负责人:　　会计机构负责人:

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合并资产负债表(负债及所有者权益)

会合01 表

编制单位:武汉锅炉股份有限公司　　单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	2012年6月30日	2011年12月31日
流动负债：			
短期借款	(五)13	1,602,000,000.00	1,563,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(五)14		45,548,201.49
应付账款	(五)15	269,376,764.59	309,278,906.64
预收款项	(五)16	601,060,601.00	912,493,449.25
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(五)17	50,979,144.34	57,680,171.01
应交税费	(五)18	-112,694,559.63	-108,883,733.20
应付利息	(五)19	2,016,270.00	2,016,270.00
应付股利	(五)20	562,000.00	562,000.00
其他应付款	(五)21	81,096,416.41	97,831,275.42
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,494,396,636.71	2,879,526,540.61
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	(五)22	7,948,033.33	16,132,004.95
非流动负债合计		7,948,033.33	16,132,004.95
负债合计		2,502,344,670.04	2,895,658,545.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本(或股本)	(五)23	297,000,000.00	297,000,000.00
资本公积	(五)24	174,659,407.46	174,659,407.46
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(五)25	39,418,356.83	39,418,356.83
一般风险准备			
未分配利润	(五)26	-1,684,339,735.65	-1,659,956,146.16
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		-1,173,261,971.36	-1,148,878,381.87
少数股东权益		1,722,113.16	2,297,777.56
所有者权益合计		-1,171,539,858.20	-1,146,580,604.31
负债和所有者权益总计		1,330,804,811.84	1,749,077,941.25

法定代表人:　　主管会计工作负责人:　　会计机构负责人:

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合并利润表

会合02 表

编制单位:武汉锅炉股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2012年1-6月	2011年1-6月
一、营业总收入		376,577,702.30	248,332,052.00
其中：营业收入	(五)27	376,577,702.30	248,332,052.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		378,118,924.89	360,781,143.47
其中：营业成本	(五)27	345,842,634.98	277,531,191.13
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(五)29	1,130.00	126,648.93
销售费用	(五)30	3,748,312.10	5,269,724.87
管理费用	(五)31	9,044,200.97	16,311,884.19
财务费用	(五)32	56,374,275.12	31,503,275.97
资产减值损失	(五)33	-36,891,628.28	30,038,418.38
加：公允价值变动净收益（损失以“-”号填列）	(五)34	2,850,685.36	-11,547,097.95
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			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,309,462.77	-123,996,189.42
加：营业外收入	(五)35	1,420,624.61	173,611.26
减：营业外支出	(五)36	9,786.32	113,878.73
其中：非流动资产处置损失		1,786.32	113,878.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,720,301.06	-123,936,456.89
减：所得税费用	(五)37	27,679,554.95	-5,331,741.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-24,959,253.89	-118,604,715.81
其中:被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-24,383,589.49	-118,548,726.65
少数股东损益		-575,664.40	-55,989.16
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	(五)38	-0.08	-0.40
（二）稀释每股收益(元/股)	(五)38	-0.08	-0.40
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-24,959,253.89	-118,604,715.81
其中:归属于母公司所有者的综合收益总额		-24,383,589.49	-118,548,726.65
其中:归属于少数股东的综合收益总额		-575,664.40	-55,989.16

法定代表人:　　主管会计工作负责人:　　会计机构负责人:

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合并现金流量表

会合03 表

编制单位:武汉锅炉股份有限公司　　单位：人民币元

项 目	附注	2012年1-6月	2011年1-6月
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		314,945,019.71	147,700,506.03
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(五)39	800,000.00	32,632.99
经营活动现金流入小计		315,745,019.71	147,733,139.02
购买商品、接受劳务支付的现金		163,159,120.20	163,374,505.77
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		83,458,190.76	76,022,293.85
支付的各项税费		6,812,448.29	4,721,188.75
支付其他与经营活动有关的现金	(五)39	34,986,130.12	36,495,012.58
经营活动现金流出小计		288,415,889.37	280,613,000.95
经营活动产生的现金流量净额		27,329,130.34	-132,879,861.93
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		11,000.00	5,660.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(五)39	87,166.13	950,669.73
投资活动现金流入小计		98,166.13	956,329.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,370,791.26	8,468,737.97
投资支付的现金			
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	(五)39	220,250.34	155,198.50
投资活动现金流出小计		16,591,041.60	8,623,936.47
投资活动产生的现金流量净额		-16,492,875.47	-7,667,606.74
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		408,000,000.00	340,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		408,000,000.00	340,000,000.00
偿还债务支付的现金		369,000,000.00	167,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,476,945.50	32,103,844.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		416,476,945.50	199,103,844.25
筹资活动产生的现金流量净额		-8,476,945.50	140,896,155.75
四、汇率变动对现金的影响		-3,707,261.45	-399,402.47
五、现金及现金等价物净增加额		-1,347,952.08	-50,715.39
加：期初现金及现金等价物余额	(五)40	20,388,030.03	10,491,275.05
六、期末现金及现金等价物余额	(五)40	19,040,077.95	10,440,559.66

法定代表人:　　主管会计工作负责人:　　会计机构负责人:

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合并所有者权益变动表

会合04表

编制单位:武汉锅炉股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	2012年6月30日									
	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	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	297,000,000.00	174,659,407.46			39,418,356.83		-1,659,956,146.16		2,297,777.56	-1,146,580,604.31
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	297,000,000.00	174,659,407.46			39,418,356.83		-1,659,956,146.16		2,297,777.56	-1,146,580,604.31
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-24,383,589.49		-575,664.40	-24,959,253.89
（一）净利润							-24,383,589.49		-575,664.40	-24,959,253.89
（二）其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-24,383,589.49		-575,664.40	-24,959,253.89
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3.其他										
（四）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										
（五）股东权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本年年末余额	297,000,000.00	174,659,407.46			39,418,356.83		-1,684,339,735.65		1,722,113.16	-1,171,539,858.20

法定代表人:　　主管会计工作负责人:　　会计机构负责人:

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合并所有者权益变动表

会合04表

编制单位:武汉锅炉股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	2011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	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	297,000,000.00	174,659,407.46			39,418,356.83		-1,396,503,437.13		2,382,148.42	-883,043,524.42
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	297,000,000.00	174,659,407.46			39,418,356.83		-1,396,503,437.13		2,382,148.42	-883,043,524.42
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-263,452,709.03		-84,370.86	-263,537,079.89
（一）净利润							-263,452,709.03		-84,370.86	-263,537,079.89
（二）其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-263,452,709.03		-84,370.86	-263,537,079.89
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3.其他										
（四）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										
（五）股东权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本年年末余额	297,000,000.00	174,659,407.46			39,418,356.83		-1,659,956,146.16		2,297,777.56	-1,146,580,604.31

法定代表人:　　主管会计工作负责人:　　会计机构负责人:

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

资产负债表(资产)

会企01 表

编制单位:武汉锅炉股份有限公司　　单位：人民币元

资　　产	附注	2012年6月30日	2011年12月31日
流动资产：			
货币资金		20,119,402.31	21,560,606.33
交易性金融资产			
应收票据		9,700,000.00	30,800,000.00
应收账款	(十)1	258,170,788.73	369,042,511.88
预付款项		47,558,803.54	39,005,432.77
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十)2	101,364,225.24	103,457,164.68
存货		4,930,415.73	240,116,922.49
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		441,843,635.55	803,982,638.15
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十)3	24,984,500.00	39,234,287.13
投资性房地产			
固定资产		748,748,317.69	766,959,407.72
在建工程		2,265,946.22	2,398,543.47
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		81,897,456.21	85,835,314.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		53,202,865.59	80,882,420.54
其他非流动资产			5,790,508.71
非流动资产合计		911,099,085.71	981,100,481.91
资产总计		1,352,942,721.26	1,785,083,120.06

法定代表人:　　主管会计工作负责人:　　会计机构负责人:

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

资产负债表（负债及股东权益）

会企01 表

编制单位:武汉锅炉股份有限公司　　单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	2012年6月30日	2011年12月31日
流动负债：			
短期借款		1,602,000,000.00	1,563,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			45,548,201.49
应付账款		269,812,764.59	314,236,789.08
预收款项		601,060,601.00	912,493,449.25
应付职工薪酬		50,778,504.80	57,479,531.47
应交税费		-112,694,559.63	-108,883,733.20
应付利息		2,016,270.00	2,016,270.00
应付股利			
其他应付款		117,896,369.17	135,779,767.30
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,530,869,949.93	2,921,670,275.39
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		7,948,033.33	16,132,004.95
非流动负债合计		7,948,033.33	16,132,004.95
负债合计		2,538,817,983.26	2,937,802,280.34
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		297,000,000.00	297,000,000.00
资本公积		174,854,304.12	174,854,304.12
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		39,418,356.83	39,418,356.83
一般风险准备			
未分配利润		-1,697,147,922.95	-1,663,991,821.23
所有者权益（或股东权益）合计		-1,185,875,262.00	-1,152,719,160.28
负债和所有者权益（股东权益）总计		1,352,942,721.26	1,785,083,120.06

法定代表人:　　主管会计工作负责人:　　会计机构负责人:

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

利润表

会企02 表

编制单位:武汉锅炉股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2012年1-6月	2011年1-6月
一、营业收入	(十)4	376,577,702.30	248,332,052.00
减：营业成本	(十)4	345,842,634.98	277,531,191.13
营业税金及附加		1,130.00	126,648.93
销售费用		3,748,312.10	5,269,724.87
管理费用		9,028,422.97	16,311,271.39
财务费用		56,377,660.64	31,503,921.68
资产减值损失		-37,044,968.54	30,118,486.29
加：公允价值变动净收益（损失以“-”号填列）		2,850,685.36	-11,547,097.95
投资收益（损失以“-”号填列）	(十)5	-14,249,787.13	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-12,774,591.62	-124,076,290.24
加：营业外收入		7,299,831.17	173,611.26
减：营业外支出		1,786.32	113,878.73
其中：非流动资产处置损失		1,786.32	113,878.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,476,546.77	-124,016,557.71
减：所得税费用		27,679,554.95	-5,331,741.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-33,156,101.72	-118,684,816.63
五、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.11	-0.40
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.11	-0.40
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-33,156,101.72	-118,684,816.63

法定代表人:　　主管会计工作负责人:　　会计机构负责人:

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

现 金 流 量 表

会企03表

编制单位:武汉锅炉股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2012年1-6月	2011年1-6月
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		314,855,019.71	147,161,671.29
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		800,000.00	443,632.99
经营活动现金流入小计		315,655,019.71	147,605,304.28
购买商品、接受劳务支付的现金		163,159,120.20	162,962,652.97
支付给职工以及为职工支付的现金		83,458,190.76	76,022,293.85
支付的各项税费		6,812,448.29	4,721,188.75
支付的其他与经营活动有关的现金		34,986,130.12	37,537,318.30
经营活动现金流出小计		288,415,889.37	281,243,453.87
经营活动产生的现金流量净额		27,239,130.34	-133,638,149.59
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		11,000.00	5,660.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金		83,520.61	949,601.02
投资活动现金流入小计		94,520.61	955,261.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		16,370,791.26	8,468,737.97
投资所支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金		219,990.34	155,015.50
投资活动现金流出小计		16,590,781.60	8,623,753.47
投资活动产生的现金流量净额		-16,496,260.99	-7,668,492.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		408,000,000.00	340,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		408,000,000.00	340,000,000.00
偿还债务所支付的现金		369,000,000.00	167,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		47,476,945.50	32,103,844.25
支付的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		416,476,945.50	199,103,844.25
筹资活动产生的现金流量净额		-8,476,945.50	140,896,155.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,707,261.45	-399,402.47
五、现金及现金等价物净增加额	(十)6	-1,441,337.60	-809,888.76
加：期初现金及现金等价物余额	(十)6	18,949,394.34	9,827,144.54
六、期末现金及现金等价物余额	(十)6	17,508,056.74	9,017,255.78

法定代表人:　　主管会计工作负责人:　　会计机构负责人:

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

所有者权益变动表

会企04表

编制单位:武汉锅炉股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	2012年6月30日							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	297,000,000.00	174,854,304.12			39,418,356.83		-1,663,991,821.23	-1,152,719,160.28
加：1.会计政策变更								
2.前期差错更正								
3.其他								
二、本年年初余额	297,000,000.00	174,854,304.12			39,418,356.83		-1,663,991,821.23	-1,152,719,160.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-33,156,101.72	-33,156,101.72
（一）净利润							-33,156,101.72	-33,156,101.72
（二）其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-33,156,101.72	-33,156,101.72
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3.其他								
（四）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								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本年年末余额	297,000,000.00	174,854,304.12			39,418,356.83		-1,697,147,922.95	-1,185,875,262.00

法定代表人:　　主管会计工作负责人:　　会计机构负责人:

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

所有者权益变动表

会企04表

编制单位:武汉锅炉股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	2011年度							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	297,000,000.00	174,854,304.12			39,418,356.83		-1,400,836,375.53	-889,563,714.58
加：1.会计政策变更								
2.前期差错更正								
3.其他								
二、本年年初余额	297,000,000.00	174,854,304.12			39,418,356.83		-1,400,836,375.53	-889,563,714.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-263,155,445.70	-263,155,445.70
（一）净利润							-263,155,445.70	-263,155,445.70
（二）其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-263,155,445.70	-263,155,445.70
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3.其他								
（四）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								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本年年末余额	297,000,000.00	174,854,304.12			39,418,356.83		-1,663,991,821.23	-1,152,719,160.28

法定代表人:　　主管会计工作负责人:　　会计机构负责人:

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

财务报表附注

（2012年6月30日）

（一）公司基本情况

武汉锅炉股份有限公司前身为始建于1954年的武汉锅炉厂，1998年4月在深交所上市，注册资本为2.97亿元人民币。2007年8月，阿尔斯通完成了对武锅股份51%的国有股权收购。2009年9月，公司顺利搬迁至位于武汉东湖新技术开发区的新厂开始运营。新厂总投资达9亿元人民币，占地46.3万平方米，基本年产能可达450万千瓦。截止2011年底，公司有员工2003人。

其他有关资料：

公司首次注册登记日期： 1998年4月8日注册登记正式成立
公司首次注册登记地点： 湖北省武汉市武珞路586号
公司变更注册登记日期： 2007年10月26日于湖北省工商行政管理局变更登记为：股份有限公司（中外合资、上市）。
公司变更注册登记地点： 湖北省武汉市武珞路586号
公司最新注册登记日期： 2009年10月30日于湖北省工商行政管理局变更登记为：股份有限公司（中外合资、上市）。
公司最新注册登记地点： 湖北省武汉市东湖新技术开发区流芳园路1号
企业法人营业执照注册号：420000400000568
税务登记号码：420101271756432

（二）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司合并财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，并基于以下所述的编制基础、重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合中华人民共和国财政部于2006 年2 月15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38 项具体会计准则，以及其后颁布的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”）的要求，真实、完整地反映了本公司的合并财务状况和财务状况、合并经营成果和经营成果以及合并现金流量和现金流量。

此外，本集团的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称 “证监会” ）2010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》(以下简称 “15 号文” ）有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合并方在企业合并中取得的资产和负债，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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。
购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接费用之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。
购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。
购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1） 合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。
本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。
本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。
子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。
子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。
如果归属于少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除少数股东有义务且有能力承担的部分外，冲减母公司股东权益。如果子公司以后期间实现利润，在弥补母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润归属于母公司股东权益。

（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

A.外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。
外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。
B.资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

（2）外币财务报表的折算

不适用。

9、金融工具

（1）金融工具的分类

管理层按照取得金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

A.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）
取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。
持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。
处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。
B.持有至到期投资
取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。
持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。
处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。
如果公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总额而言），则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间或以后两个完整会计年度内不再将任何金融资产分类为持有至到期，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。
C.应收款项和贷款
应收款项主要是公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。
贷款主要是金融企业发放的贷款，金融企业按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。实际利率在取得贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，按合同利率计算利息收入。
D.可供出售金融资产
取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。
持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。
处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。
E.其他金融负债
按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。公允价值的确定方法：直接参考活跃市场中的报价（或采用估值技术等）。（采用估值技术的，应按照各类金融资产或金融负债分别披露相关估值假设，包括提前还款率、预计信用损失率、利率或折现率等。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。
在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。
A.金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：
1. 所转移金融资产的账面价值；
2. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

形）之和。
B.金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：
1. 终止确认部分的账面价值；
2. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。
金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部（或部分）直接参考活跃市场中的报价（或采用估值技术等）。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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

A.可供出售金融资产的减值准备：
期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。
B.持有至到期投资和贷款的减值准备：
对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

（7）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额为前五名的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备
组合 2	其他方法	公司对有银行承诺到期付款信用证或保函的应收款项、按照合同进度计提的销售税金和预付的与生产活动无关的支出不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	3%	3%
1－2 年	3%	3%
2－3 年	6%	6%
3 年以上		
3－4 年	20%	20%
4－5 年	20%	20%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	方法说明
组合 2：不计提坏账准备	公司对有银行承诺到期付款信用证或保函的应收款项、按照合同进度计提的销售税金和预付的与生产活动无关的支出不计提坏账准备

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：

结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为商品采购、原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法

□ 先进先出法 √ 加权平均法 □ 个别认定法 □ 其他

原材料，周转材料均按实际成本计价， 领用发出时按移动加权平均法； 库存商品，生产成本以实际成本计价， 按产品令号归集成本费用。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

（4）存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法。

12、建造合同的计量

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收账款列示。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时记入合同成本，未能满足上述要求的，则记入当期损益。

13、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

A.企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

B.其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）后续计量及损益确认

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。
公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。
对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。
对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。
本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵销。
权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。
被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。
被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

A.成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。
B.其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。
长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：
1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。
融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

（3）各类固定资产的折旧方法

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	0	2.50
机器设备	7-20	0	14.29-5.00
电子设备及办公设备	3-18	0	33.33-5.56
运输设备	6	0	16.67
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额：
a. 有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。
b. 企业难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。
c. 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（5）其他说明

固定资产的后续支出，如与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业且该固定资产的成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，如有被替换的部分，扣除其账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

企业应当定期或者至少于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，应当计提减值准备。存在下列一项或若干项情况的，应当计提在建工程减值准备： 1、长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程； 2、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性； 3、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2. 借款费用已经发生；

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

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。

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

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

（2）借款费用资本化期间

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法

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

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

项目	预计使用寿命	依据
软件	3 年	根据软件更新换代周期确定
专利技术	6 年-15 年	合同

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

土地使用权	50 年	根据国家法律规定， 工业土地使用年限为 50 年

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

（4）无形资产减值准备的计提

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额：
A.有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。
B.企业难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。
C.可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。
当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

18、长期待摊费用摊销方法

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用；
B、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用自生产经营之日起按租赁期、5年孰短平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

（1） 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，公司将其确认为负债：
A. 该义务是公司承担的现时义务；
B. 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
C. 该义务的金额能够可靠地计量。

（2） 预计负债的计量方法

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。
在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。
最佳估计数分别以下情况处理：
（1）所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间
值即上下限金额的平均数确定。
（2）所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能
结果及相关概率计算确定。
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，确认的补偿
金额不超过预计负债的账面价值。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

20、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：
A、已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
B、既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
C、收入的金额能够可靠地计量；
D、相关的经济利益很可能流入公司；
E、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。
合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。
本公司销售商品收入的确认时点：境内销售在发货后经客户验收并取得客户签收单时确认收入，出口销售在取得海关出口报关单时确认收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

A、相关的经济利益很可能流入企业；
B、收入的金额能够可靠地计量。
如果合同或协议规定一次性收取使用费，且不提供后续服务的，视同销售该项资产一次性确认收入；提供后续服务的,在合同或协议规定的有效期内分期确认收入。如果合同或协议规定分期收取使用费的，应按合同或协议规定的收款时间和金额或规定的收费方法计算确定的金额分期确认收入。

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

本公司采用已经发生的成本占估计总成本的比例作为完工百分比,据以确定项目的完工进度。本公司在资产负债表日按照项目收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认项目收入后的金额,确认当期项目收入；同时，按照项目估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认项目成本后的金额，结转当期项目成本。
在资产负债表日项目交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理：
A.已经发生的项目成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的项目成本金额确认项目收入,并按相同金额结转项目成本；
B.已经发生的项目成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的项目成本计入当期损益，不确认项目收入。

21、预提成本

本公司对完工项目按实际总收入的 0.5％以首 12 个月质保期平均分配预提保修成本。合同规定质保期超过 12 个月的，超过部分按实际总收入的 0.25％以每 12 个月平均分配加计预提保修成本。该预提成本计入当期营业成本。

22、政府补助

（1）类型

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

（2）会计处理方法

本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

23、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

（2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

24、套期会计

本公司套期保值业务属于公允价值套期。
(1) 套期工具为衍生工具的，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。
(2) 被套期项目因被套期风险形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。
(3) 在购买资产或承担负债的确定承诺的公允价值套期中，该确定承诺因被套期风险引起的公允价值变动累计额(已确认为资产或负债)，应当调整履行该确定承诺所取得的资产或承担的负债的初始确认金额。
(4) 符合下列条件时，公司终止运用公允价值套期会计:
A. 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。
B. 该套期不再满足运用套期会计方法的条件。
C. 撤销了对套期关系的指定。

25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更
□ 是 √ 否

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更
□ 是 √ 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更
□ 是 √ 否

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错
□ 是 √ 否

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错
□ 是 √ 否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错
□ 是 √ 否

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

27、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

（三）税项

1、公司主要税种和税率

税　种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17％
消费税		
营业税	应税收入	5％
城市维护建设税	应纳增值税，应纳营业税	7％
企业所得税	应纳税所得额	25％
教育费附加	应纳增值税，应纳营业税	3％
地方教育费附加	应纳增值税，应纳营业税	2％

各分公司、分厂执行的所得税税率
子公司武汉蓝翔能源环保科技有限公司已停止经营活动,本期无应纳税所得额。

2、税收优惠及批文

无。

3、其他说明

无。

（四）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：
本公司合并范围的确定依据：
本公司合并财务报表的合并范围按以控制为基础加以确定。
控制，是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权利。
公司纳入合并范围的子公司为本公司控制的被投资单位。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位： 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉蓝翔能源环保科技有限公司	有限责任公司	武汉武珞路 586 号	工业生产	20,000,000.00	锅炉、能源环保产品、钢结构、热能产品及其辅助设备的技术研究、设计、技术咨询、技术服务；开发产品的销售；能源工程（非土建工程）承包和技术服务。	24,984,500.00		95%	95%	是	1,722,113.36	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：无。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

□ 适用 √ 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：无。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

√ 适用 □ 不适用

2012 年 5 月，公司已正式办理完毕武汉锅炉博裕实业有限责任公司营业执照的注销手续，本报告期末不再纳入合并范围。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
武汉锅炉博裕实业有限责任公司	5,673,540.76	0.00

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

2012 年 5 月，公司已正式办理完毕武汉锅炉博裕实业有限责任公司营业执照的注销手续，本报告期末不再纳入合并范围。

（五）合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--		--	--	
银行存款：	--	--	19,040,077.95	--	--	20,388,030.03
人民币	--	--	18,806,289.14	--	--	19,988,018.67
USD	4,407.37	6.3249	27,876.17	4,409.68	6.3009	27,784.95
EUR	26,160.38	7.871	205,908.34	45,601.99	8.1625	372,226.25
JPY	54.00	0.0796	4.30	2.00	0.0811	0.16
其他货币资金：	--	--	2,611,345.57	--	--	2,611,211.99
人民币	--	--	2,611,345.57	--	--	2,611,211.99
合计	--	--	21,651,423.52	--	--	22,999,242.02

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

本报告期末其他货币资金余额为票据保证金存款，无因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、应收票据

（1）应收票据的分类

单位： 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,700,000.00	30,800,000.00
合计	9,700,000.00	30,800,000.00

（2）期末已质押的应收票据情况

说明：无。

（3）因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据 （金额较大前五名）

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
福安市中南电机电器有限公司	2012 年 3 月 22 日	2012 年 9 月 22 日	5,000,000.00	
甘肃电投金昌发电有限责任公司	2012 年 5 月 24 日	2012 年 11 月 23 日	2,300,000.00	
甘肃电投金昌发电有限责任公司	2012 年 5 月 24 日	2012 年 11 月 23 日	2,000,000.00	
甘肃电投金昌发电有限责任公司	2012 年 5 月 24 日	2012 年 11 月 23 日	2,000,000.00	
甘肃电投金昌发电有限责任公司	2012 年 5 月 24 日	2012 年 11 月 23 日	2,000,000.00	
合计	--	--	13,300.000.00	--

说明：应收票据期末余额比年初余额减少68.51%，主要系本期背书转让银行承兑汇票支付供应商货款所致。

3、应收账款

（1）应收账款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	31,160,000.00	7.15%	8,542,474.99	27.41%	62,049,078.35	10.3%	14,302,475.00	23.05%
按组合计提坏账准备的应收账款								

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	316,143,560.79	72.5%	120,547,959.51	38.13%	425,648,417.47	70.68%	139,555,835.03	32.79%
组合 2：不计提坏账准备的应收账款	15,455,137.30	3.54%						
组合小计	331,598,698.09	76.04%	120,547,959.51	38.13%	425,648,417.47	70.68%	139,555,835.03	32.79%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	73,281,854.60	16.81%	47,064,154.60	64.22%	114,547,641.91	19.02%	77,176,541.91	67.38%
合计	436,040,552.69	--	176,154,589.10	--	602,245,137.73	--	231,034,851.94	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
国电兰州热电有限责任公司	31,160,000.00	8,542,474.99	27.41%	质量问题，货款难以收回
合计	31,160,000.00	8,542,474.99	--	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	108,328,518.42	34.27%	3,278,905.51	153,994,058.92	36.18%	4,619,821.77
1 年以内小计	108,328,518.42	34.27%	3,278,905.51	153,994,058.92	36.18%	4,619,821.77
1 至 2 年	52,911,443.56	16.74%	1,587,865.17	5,654,629.94	1.33%	169,638.90
2 至 3 年	113,100.00	0.04%	6,786.00	76,422,460.00	17.95%	4,585,347.60
3 年以上	154,790,498.81	48.95%	115,674,402.83	189,577,268.61	44.54%	130,181,026.76
3 至 4 年	30,132,555.28	9.52%	6,026,511.06	53,323,414.86	12.53%	10,664,682.98
4 至 5 年	18,762,558.22	5.93%	3,752,511.65	20,921,887.46	4.92%	4,184,377.49
5 年以上	105,895,385.31	33.5%	105,895,380.12	115,331,966.29	27.09%	115,331,966.29
合计	316,143,560.79	--	120,547,959.51	425,648,417.47	--	139,555,835.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	账面余额	坏账准备
不计提坏账准备的应收款项	15,455,137.30	0.00
合计	15,455,137.30	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
洛阳金龙电力扩建指挥部	16,000.00	16,000.00	100%	设备维修扣款
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	12,512,000.00	6,753,600.00	53.98%	设备维修扣款
山东电力建设第三工程公司(印度)	2,091,395.00	2,091,395.00	100%	设备质量问题，质保金难以收回
东方希望包头稀土铝业有限责任公司	24,820,000.00	8,000,000.00	32.23%	公司需承担部分后续支出,估计无法全额收回
中国机械设备进出口总公司、华中电力国际经贸有限责任公司（苏丹）	4,086,723.05	4,086,723.05	100%	设备质量问题，质保金难以收回
中国机械设备进出口总公司、华中电力国际经贸有限责任公司（苏丹）	4,086,723.05	4,086,723.05	100%	设备质量问题，质保金难以收回
甘肃电投金昌发电有限责任公司	2,678,000.00	580,000.00	21.66%	质保金难以收回
武汉中加天然气压缩机有限责任公司	385,000.00	203,000.00	52.73%	客户对质保金结算有异议,估计无法全额收回
大唐辽源发电厂	10,245,000.00	10,245,000.00	100%	设备维修扣款
大唐辽源发电厂	11,245,000.00	10,519,300.00	93.55%	设备维修扣款
东方希望包头稀土铝业有限责任公司	960,000.00	326,400.00	34%	设备质量问题，质保金难以收回
贵阳水晶有限公司	38,000.00	38,000.00	100%	设备维修扣款
鞍山鑫利有限公司	118,013.50	118,013.50	100%	设备维修扣款
合计	73,281,854.60	47,064,154.60	64.22%	--

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位： 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
山西洪洞华实热电有限公司	公司管理层 2012 年上半年强化收款措施、加大收款力度，财务部和业务部门通力合作，协同收款，管理层随时跟踪收款进度。	账龄超过 5 年	4,807,084.45	4,807,084.45
东方电气集团北京公司	公司管理层 2012 年上半年强化收款措施、加大收款力度，财务部和业务部门通力合作，协同收款，管理层随时跟踪收款进度。	账龄超过 5 年	250,000.00	250,000.00
双鸭山热电有限公司	公司管理层 2012 年上半年强化收款措施、加大收款力度，财务部和业务部门通力合作，协同收款，管理层随时跟踪收款进度。	账龄超过 5 年	1,500,000.00	1,500,000.00
山西和祥工程项目管理有限公司	公司管理层 2012 年上半年强化收款措施、加大收款力度，财务部和业务部门通力合作，协同收款，管理层随时跟踪收款进度。	账龄超过 5 年	3,439,000.00	3,439,000.00
新疆华电昌吉热电二期有限责任公司	公司管理层 2012 年上半年强化收款措施、加大收款力度，财务部和业务部门通力合作，协同收	账龄超过 5 年	500,000.00	500,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	款，管理层随时跟踪收款进度。			
山西潞安余吾热电有限责任公司	公司管理层 2012 年上半年强化收款措施、加大收款力度，财务部和业务部门通力合作，协同收款，管理层随时跟踪收款进度。	账龄超过 5 年	500,000.00	500,000.00
新乡豫新发电有限责任公司	公司管理层 2012 年上半年强化收款措施、加大收款力度，财务部和业务部门通力合作，协同收款，管理层随时跟踪收款进度。	账龄超过 5 年	1,300,000.00	1,300,000.00
合计	--	--	12,296,084.45	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

（4）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

（5）应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
国电西安热电项目筹建处	非关联	61,708,600.00	1-2 年	14.15%
ALSTOM Power Inc.	关联	44,355,218.42	1 年以内	10.17%
山西振兴集团有限公司	非关联	39,820,000.00	5 年以上	9.13%
山东魏桥铝电有限公司	非关联	35,000,999.99	1-2 年	8.03%
国电兰州热电有限责任公司	非关联	31,160,000.00	1-2 年	7.15%
合计	--	212,044,818.41	--	48.63%

（6）应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
ALSTOM Power Inc	公司最终控制人子公司	44,355,218.42	10.17%
武汉锅炉集团特种锅炉工程有限责任公司	本公司第二大股东子公司	9,954,995.28	2.28%
ALSTOM Boiler Deutschland GmbH	公司最终控制人子公司	121,143.57	0.03%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	--	54,431,357.27	12.48%

（7）终止确认的应收款项情况

单位： 元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

（8）以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位： 元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

4、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	26,673,222.31	19.29%	26,673,222.31	100%	26,673,222.30	19.1%	26,673,222.30	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	85,332,569.08	61.71%	7,854,175.42	9.2%	85,239,498.12	61.03%	7,124,402.55	8.36%
组合 2：不计提坏账准备的应收款项	23,642,203.08	17.1%			25,121,744.82	17.98%		
组合小计	108,974,772.16	78.81%	7,854,175.42	9.2%	110,361,242.94	79.01%	7,124,402.55	8.36%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,636,308.95	1.9%	2,636,308.95	100%	2,636,308.95	1.89%	2,636,308.95	100%
合计	138,284,303.42	--	37,163,706.68	--	139,670,774.19	--	36,433,933.80	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
山西振兴集团有限公司	6,722,635.47	6,722,635.47	100%	项目暂停,难以收回
山东鲁能物资集团有限公司	19,950,586.84	19,950,586.84	100%	项目暂停,难以收回
合计	26,673,222.31	26,673,222.31	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	6,755,276.27	7.92%	202,657.83	4,416,898.14	5.18%	132,506.94
1 年以内小计	6,755,276.27	7.92%	202,657.83	4,416,898.14	5.18%	132,506.94
1 至 2 年	2,879,697.20	3.37%	86,390.92	4,580,229.37	5.37%	137,406.88
2 至 3 年	54,102,803.27	63.4%	3,246,168.20	63,012,895.74	73.93%	3,780,773.75
3 年以上	21,594,792.34	25.31%	4,318,958.47	13,229,474.87	15.52%	3,073,714.98
3 至 4 年	21,594,792.34	25.31%	4,318,958.47	12,684,699.87	14.88%	2,536,939.98
4 至 5 年				10,000.00	0.01%	2,000.00
5 年以上				534,775.00	0.63%	534,775.00
合计	85,332,569.08	--	7,854,175.42	85,239,498.12	--	7,124,402.55

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	账面余额	坏账准备
不计提坏账准备的应收款项	23,642,203.08	0.00
合计	23,642,203.08	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
3RC Company Limited	336,604.05	336,604.05	100%	对方已申请破产
原平泰跃电力发展有限责任公司	424,514.70	424,514.70	100%	项目暂停,难以收回
河南登封向阳电力有限公司	32,430.77	32,430.77	100%	项目暂停,难以收回
青岛后海热电	518,227.71	518,227.71	100%	项目暂停,难以收回
江苏旺达纸业有限公司	723,504.31	723,504.31	100%	项目暂停,难以收回
青铜峡铝业股份有限公司	5,736.41	5,736.41	100%	项目暂停,难以收回
河南中迈电力有限公司仲裁费	173,411.00	173,411.00	100%	诉讼费,法院判决难以执行
三门峡惠能热电有限责任公司	143,897.00	143,897.00	100%	诉讼费,法院判决难以执行
山西振兴集团有限公司	277,983.00	277,983.00	100%	诉讼费,法院判决难以执行
合计	2,636,308.95	2,636,308.95	100%	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位： 元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
武裕合金钢厂	借款	2012 年 06 月 30 日	504,775.00	子公司注销,该笔款项无法收回	否
武汉锅炉集团动力机械制造公司	货款	2012 年 06 月 30 日	30,000.00	子公司注销,该笔款项无法收回	否
武锅钢结构厂(动力分厂)	押金	2012 年 06 月 30 日	10,000.00	子公司注销,该笔款项无法收回	否
合计	--	--	544,775.00	--	--

其他应收款核销说明：2012年5月，公司已正式办理完毕子公司武汉锅炉博裕实业有限责任公司的营业执照注销手续，以上款项均为子公司应收款项。

（4）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
武汉锅炉集团有限公司	64,030,488.11	5,355,117.11	64,030,488.11	4,586,848.27
阿尔斯通（中国）投资有限公司	3,547,208.20	106,416.25	3,529,700.20	105,891.01
合计	67,577,696.31	5,461,533.36	67,560,188.31	4,692,739.28

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

单位： 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
武汉锅炉集团有限公司	64,030,488.11	老厂区搬迁补偿款	46.3%
合计	64,030,488.11	--	46.3%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
武汉锅炉集团有限公司	本公司第二大股东	64,030,488.11	3-4 年	46.3%
山东鲁能物资集团有限公司	非关联	25,659,390.26	2-3 年	18.56%
东湖开发区政府	非关联	10,774,265.00	3-4 年	7.79%
山西振兴集团有限公司	非关联	6,722,635.47	5 年以上	4.86%
滨州北海新材料有限公司	非关联	4,068,376.07	1 年以内	2.94%
合计	--	111,255,154.91	--	80.45%

（7）其他应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
ALSTOM Boiler Deutschland GmbH	公司最终控制人子公司	2,203,068.25	1.59%
阿尔斯通（武汉）工程技术有限公司	公司最终控制人子公司	2,121,588.32	1.53%
ALSTOM Power Service GmbH	公司最终控制人子公司	874,487.00	0.63%
ALSTOM Boiler France S.A	公司最终控制人子公司	704,506.43	0.51%
ALSTOM (Switzerland) Ltd	公司最终控制人子公司	193,639.50	0.14%
武汉锅炉集团阀门有限责任公司	第二大股东子公司	240,571.49	0.17%
武汉锅炉集团运通有限责任公司	第二大股东子公司	10,171.01	0.01%
合计	--	6,348,032.00	4.58%

（8）终止确认的其他应收款项情况

单位： 元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	

（9）以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位： 元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	25,032,936.14	52.64%	21,345,726.59	54.73%
1 至 2 年	4,866,161.22	10.23%	616,453.62	1.58%
2 至 3 年	666,453.62	1.4%	17,039,052.56	43.68%
3 年以上	16,993,252.56	35.73%	4,200.00	0.01%
合计	47,558,803.54	--	39,005,432.77	--

预付款项账龄的说明：账龄超过 1 年的预付账款为尚未结算的扩散采购款项。

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
豪顿华工程有限公司	非关联	7,400,000.00	2009 年 04 月 22 日	项目尚未完工
武汉支庙机械制造有限公司	非关联	6,807,692.30	2009 年 08 月 12 日	项目尚未完工
长治清华钢结构有限公司	非关联	4,277,499.98	2011 年 05 月 19 日	项目尚未完工
NIRONIT Edelstahlhandel	非关联	3,372,512.40	2011 年 09 月 20 日	项目尚未完工
上海住友商事有限公司	非关联	3,344,512.65	2011 年 05 月 11 日	项目尚未完工
豪顿华工程有限公司	非关联	3,442,500.00	2012 年 03 月 21 日	项目尚未完工
合计	--	28,644,717.33	--	--

预付款项主要单位的说明：以上预付款主要单位系原材料供应商。

（3）本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

（4）预付款项的说明

预付账款期末余额较年初余额增加 21.93%，主要系本期采购用于出口项目的材料量增加所致。

6、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	126,169,310.25	30,097,328.90	96,071,981.35	251,754,730.97	77,838,517.97	173,916,213.00
建造合同形成的资产	-69,498,403.44	21,643,162.18	-91,141,565.62	152,978,904.28	86,778,194.79	66,200,709.49
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	56,670,906.81	51,740,491.08	4,930,415.73	404,733,635.25	164,616,712.76	240,116,922.49

（2）存货跌价准备

单位： 元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	77,838,517.97			47,741,189.07	30,097,328.90
建造合同形成的资产	86,778,194.79	16,722,086.68		81,857,119.29	21,643,162.18
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合 计	164,616,712.76	16,722,086.68	0.00	129,598,308.36	51,740,491.08

（3）存货跌价准备情况

单位： 元

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	按照市场可变现价值		
库存商品			
建造合同形成的资产	亏损合同预计损失		
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

1、本期原材料减少49.88%，主要系本期在执行项目按计划投料生产及处置呆滞材料所致。

2、本期建造合同形成的资产减少145.43%，主要原因系本期在制项目生产进度落后于工程结算进度，导致在制项目生产成本余额与工程结算余额抵消后的在制建造合同生产成本余额为负数。

3、原材料跌价准备转销系处置呆滞材料和转入项目成本所致。

4、建造合同形成的资产跌价准备转销系按照《建造合同》准则规定根据完工进度释放合同预提损失所致。

7、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	939,919,239.58	3,017,988.64		310,968.25	942,626,259.97
其中：房屋及建筑物	518,974,561.23	1,024,435.90			519,998,997.13
机器设备	381,755,907.80	1,265,747.76		123,968.25	382,897,687.31
运输工具	1,330,874.64			187,000.00	1,143,874.64
电子及办公设备	37,857,895.91	727,804.98			38,585,700.89
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	170,648,724.33	21,226,963.46	0.00	268,003.18	191,607,684.61
其中：房屋及建筑物	28,658,679.63	6,494,317.32	0.00		35,152,996.95

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

机器设备	124,147,740.04	10,077,894.71	0.00	121,853.04	134,103,781.71
运输工具	718,153.86	69,241.66	0.00	146,150.14	641,245.38
电子及办公设备	17,124,150.80	4,585,509.77	0.00		21,709,660.57
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	769,270,515.25	--			751,018,575.36
其中：房屋及建筑物	490,315,881.60	--			484,846,000.18
机器设备	257,608,167.76	--			248,793,905.60
运输工具	612,720.78	--			502,629.26
电子及办公设备	20,733,745.11	--			16,876,040.32
四、减值准备合计	2,468,084.52	--			2,427,234.66
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备	2,307,942.56	--			2,307,942.56
运输工具	102,424.14	--			61,574.28
电子及办公设备	57,717.82	--			57,717.82
五、固定资产账面价值合计	766,802,430.73	--			748,591,340.70
其中：房屋及建筑物	490,315,881.60	--			484,846,000.18
机器设备	255,300,225.20	--			246,485,963.04
运输工具	510,296.64	--			441,054.98
电子及办公设备	20,676,027.29	--			16,818,322.50

本期折旧额 21,226,963.46 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 590,367.59 元。

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

（3）通过融资租赁租入的固定资产

□ 适用 √ 不适用

（4）通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

（5）期末持有待售的固定资产情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

单位： 元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

（6）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
新厂房及办公大楼	已申请办理产权证书，审批未完	2012

固定资产说明：无。

8、在建工程

（1）

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1.新基地建设						
2.新基地设备采购	2,265,946.22		2,265,946.22	2,398,543.47		2,398,543.47
3.购买技术						
合计	2,265,946.22	0.00	2,265,946.22	2,398,543.47	0.00	2,398,543.47

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）重大在建工程项目变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
1.新基地建设	500,700,000.00					100%	100%	19,649,371.90				
其中：借款费用资本化金额												
2.新基地设备采购	400,000,000.00	2,398,543.47	492,266.71	590,367.59	34,496.37	100%	100%	8,999,350.34	0.00	0%	自筹资金、贷款	2,265,946.22
3.购买技术												
合计	900,700,000.00	2,398,543.47	492,266.71	590,367.59	34,496.37	--	--	28,648,722.24	0.00	--	--	2,265,946.22

在建工程项目变动情况的说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）在建工程减值准备

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

（3） 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
新基地建设	完工并投入使用	
新基地设备采购	投入生产使用	

（5）在建工程的说明

1、在建工程期末余额比年初减少5.53%，主要系在建工程转固定资产所致。
2、截止 2012 年 6 月 30 日， 在建工程为出现减值迹象，故未计提工程减值准备。

9、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	149,249,188.70	105,945.88	0.00	149,355,134.58
1．土地使用权	41,599,836.72			41,599,836.72
2．专有技术	91,294,640.41			91,294,640.41
3、软件	16,354,711.57	105,945.88		16,460,657.45
二、累计摊销合计	63,413,874.36	4,043,804.01	0.00	67,457,678.37
1．土地使用权	3,055,423.82	415,946.90		3,471,370.72
2．专有技术	47,380,537.87	2,291,569.54		49,672,107.41
3、软件	12,977,912.67	1,336,287.57		14,314,200.24
三、无形资产账面净值合计	85,835,314.34	-3,937,858.13	0.00	81,897,456.21
1．土地使用权	38,544,412.90	-415,946.90		38,128,466.00
2．专有技术	43,914,102.54	-2,291,569.54		41,622,533.00
3、软件	3,376,798.90	-1,230,341.69		2,146,457.21
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1．土地使用权				
2．专有技术				
3、软件				
无形资产账面价值合计	85,835,314.34	-3,937,858.13	0.00	81,897,456.21
1．土地使用权	38,544,412.90	-415,946.90		38,128,466.00
2．专有技术	43,914,102.54	-2,291,569.54		41,622,533.00
3、软件	3,376,798.90	-1,230,341.69		2,146,457.21

本期摊销额 4,043,804.01 元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）公司开发项目支出

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

无。

（3）未办妥产权证书的无形资产情况

无。

10、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	53,202,865.59	80,882,420.54
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	53,202,865.59	80,882,420.54
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	97,722,456.03	156,695,381.00
可抵扣亏损	1,150,266,368.12	1,383,594,551.62
合计	1,247,988,824.15	1,540,289,932.62

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2012		322,036,470.99	2007 年可抵扣亏损于 2012 年到期
2013	239,354,518.41	300,367,116.96	期末数根据最新税审报告填写
2014	393,652,796.06	364,372,073.45	期末数根据最新税审报告填写

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2015	137,224,338.68	138,617,290.31	期末数根据最新税审报告填写
2016	268,882,531.70	258,201,599.91	期末数根据最新税审报告填写
2017	111,152,183.27		
合计	1,150,266,368.12	1,383,594,551.62	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
1、坏账准备	188,741,065.54	234,283,402.84
2、存货跌价准备	21,643,162.18	86,778,194.79
3、固定资产减值准备	2,427,234.66	2,468,084.52
小计	212,811,462.38	323,529,682.15

（2）递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

11、资产减值准备明细

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	267,468,785.74	-53,613,714.96		536,775.00	213,318,295.78
二、存货跌价准备	164,616,712.76	16,722,086.68	0.00	129,598,308.36	51,740,491.08
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	2,468,084.52			40,849.86	2,427,234.66
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	434,553,583.02	-36,891,628.28	0.00	130,175,933.22	267,486,021.52

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

资产减值明细情况的说明：

无。

12、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
套期工具		5,790,508.71
合计		5,790,508.71

其他非流动资产的说明：

套期工具减少 100%，主要系本期未到期远期外汇合同结算所致。

13、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
委托借款	1,602,000,000.00	1,563,000,000.00
合计	1,602,000,000.00	1,563,000,000.00

短期借款分类的说明：

委托借款为公司控股股东阿尔斯通（中国）投资有限公司提供，总额不超过 180,000 万元。

（2）已到期未偿还的短期借款情况

单位： 元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：无。

14、应付票据

单位： 元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		45,548,201.49
合计		45,548,201.49

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明：

1、应付票据期末余额较年初余额减少100.00%，主要系收到票据背书转让支付供应商所致；

2、应付票据期末余额中无欠持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

15、应付账款

（1）

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年以内	116,645,932.71	148,666,911.6
1-2 年（含 2 年）	2,923,430.54	108,655,871.00
2-5 年（含 3 年）	145,883,461.55	49,185,154.00
5 年以上	3,923,939.79	2,770,970.00
合计	269,376,764.59	309,278,906.64

（2）本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位名称	期末数	期初数
ALSTOM Boiler Deutschland GmbH	1,040,641.06	1,003,018.90
ALSTOM Power Energy Systems Indonesia	29,822.65	10,614.19
ALSTOM Power Inc	1,180,640.62	1,176,160.65
ALSTOM s.r.o	82,223.70	989,816.18
ALSTOM (Switzerland) Ltd		331,361.30
ALSTOM Power Service GmbH		11,772,599.40
阿尔斯通(武汉)工程技术有限公司	187,452.00	
阿尔斯通技术服务(上海)有限公司	4,767,000.00	4,767,000.00
武汉锅炉集团运通有限责任公司	17,440.01	383,570.01
武汉锅炉集团阀门有限责任公司	441,310.80	1,099,530.54
武汉锅炉集团特种锅炉工程有限责任公司	15,903,704.17	24,225,755.73
合计	23,650,235.01	45,759,426.90

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的应付账款主要系应付扩散加工费，由于项目未完工，需要待锅炉产品质保期过后再行结算。

16、预收账款

（1）

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年以内	81,149,519.55	196,542,446.97
1 年以上	519,911,081.45	715,951,002.28
合计	601,060,601.00	912,493,449.25

（2）本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

单位名称	期末数	期初数
ALSTOM Estonia AS	38,415,853.47	38,415,853.47
ALSTOM Boiler Deutschland GmbH	519,911,081.45	808,650,445.76
合计	558,326,934.92	847,066,299.23

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明：

账龄超过 1 年的预收账款系本公司预收的尚未办理工程结算的在建合同工程款，按公司在建合同核算制度，待在建合同办理工程结算后，再行结转。

17、应付职工薪酬

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,862,594.52	57,772,847.27	62,027,207.27	4,608,234.52
二、职工福利费	31,043.56			31,043.56
三、社会保险费	0.00	12,460,993.13	12,460,993.13	0.00
其中：1．医疗保险费		3,152,498.66	3,152,498.66	
2．基本养老保险费		7,827,558.53	7,827,558.53	
3．失业保险费		776,040.56	776,040.56	
4．工伤保险费		431,636.15	431,636.15	
5．生育保险费		273,259.23	273,259.23	
四、住房公积金		3,087,778.00	3,087,778.00	
五、辞退福利	45,671,480.14	-777,034.81	1,854,083.80	43,040,361.53
六、其他	3,115,052.79	1,937,298.43	1,752,846.49	3,299,504.73
工会经费及职工教育经费	3,115,052.79	1,937,298.43	1,752,846.49	3,299,504.73
合计	57,680,171.01	74,481,882.02	81,182,908.69	50,979,144.34

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,752,846.49，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：应付工资、奖金、津贴和补贴主要系计提的本年年终奖，预计在次年年中发放。

18、应交税费

单位： 元

项目	期末数	期初数
增值税	-115,716,618.28	-112,642,915.78
消费税	0.00	0.00
营业税		485.87
企业所得税	215.21	3,439,443.40
个人所得税	157,107.65	17,217.84
城市维护建设税		34.01
堤防费		4.86
教育费附加		14.58
地方教育发展费		9.72
印花税	4,939.56	8,638.30

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

土地使用税	391,112.01	293,334.00
房产税	2,468,684.22	
合计	-112,694,559.63	-108,883,733.20

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

19、应付利息

单位： 元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,016,270.00	2,016,270.00
合计	2,016,270.00	2,016,270.00

应付利息说明：应付利息为按银行利率计提的 20 日至 30 日的银行利息支出。

20、应付股利

单位： 元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
哈工大动力机电公司	108,000.00	108,000.00	公司尚处清算中
西交大星源动力公司	166,000.00	166,000.00	公司尚处清算中
上海发电设备研究所	144,000.00	144,000.00	公司尚处清算中
武汉都市环保工程公司	144,000.00	144,000.00	公司尚处清算中
合计	562,000.00	562,000.00	--

应付股利的说明：
应付股利为公司控股子公司武汉蓝翔能源环保科技有限公司未付股利。

21、其他应付款

（1）

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年以内	25,630,366.32	74,602,701.33
1-2 年（含 2 年）	49,623,689.42	8,126,459.94
2-5 年（含 3 年）	5,842,360.67	15,102,114.15
5 年以上		
合计	81,096,416.41	97,831,275.42

（2）本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位名称	期末数	期初数
ALSTOM Power Inc	505,832.36	515,415.55
ALSTOM TP Transverse Technologies Rugby	86,278.57	
ALSTOM (Switzerland) Ltd	156,522.71	4,258,401.06
ALSTOM Technology Ltd (Switzerland)	29,599,128.00	30,903,465.60

cninfo 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

ALSTOM IS&T SAS	6,145,127.63	6,054,216.36
ALSTOM Holdings	41,270.38	
阿尔斯通（中国）投资有限公司	3,041,026.98	5,110,602.37
北重阿尔斯通（北京）电气装备有限公司	1,358,071.60	1,356,789.48
武汉锅炉集团有限公司	974,056.13	974,056.13
合计	41,907,314.36	49,172,946.55

（3）账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的大额其他应付款，主要系代收代付的购买ALSTOM股票的扣款。

（4）金额较大的其他应付款说明内容

项　　目	金　额	性质或内容
ALSTOM Technology Ltd (Switzerland)	29,599,128.00	TOT 技术转让费
ALSTOM IS&T SAS	6,145,127.63	ITSAS 服务费
股票扣款	5,669,059.49	代收代付
阿尔斯通（中国）投资有限公司	3,041,026.98	ITSSC 服务费
武汉飞仕克人力资源服务有限公司	1,961,416.89	劳务费
合　　计	46,415,758.99	

22、其他非流动负债

单位：　元

项目	期末账面余额	期初账面余额
1.递延收益	12,731,400.00	12,870,288.00
2.被套期项目	4,086,205.78	12,727,399.85
3.未确认融资费用	-8,869,572.45	-9,465,682.90
合计	7,948,033.33	16,132,004.95

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

1、未确认融资费用系按照《职工薪酬》会计准则的规定确认的员工退休福利折现费用。

2、被套期项目期末余额比年初余额减少67.89%，主要系本期增加的远期外汇合同未实现收益所致。

23、股本

单位：　元

	期初数	本期变动增减（＋、－）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	297,000,000.00					0.00	297,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

24、资本公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	144,909,718.58	0.00	0.00	144,909,718.58
其他资本公积	29,749,688.88	0.00	0.00	29,749,688.88
合计	174,659,407.46	0.00	0.00	174,659,407.46

资本公积说明：

25、盈余公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	39,418,356.83	0.00	0.00	39,418,356.83
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	39,418,356.83	0.00	0.00	39,418,356.83

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：无。

26、未分配利润

单位： 元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-1,659,956,146.16	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	-1,659,956,146.16	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-24,383,589.49	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,684,339,735.65	--

调整年初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

27、营业收入及营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	359,625,071.80	230,575,383.58
其他业务收入	16,952,630.50	17,756,668.42
营业成本	345,842,634.98	277,531,191.13

（2）主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械制造行业	359,625,071.80	328,741,905.36	230,575,383.58	263,632,226.95
合计	359,625,071.80	328,741,905.36	230,575,383.58	263,632,226.95

（3）主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锅 炉	359,625,071.80	328,741,905.36	230,575,383.58	263,632,226.95
合计	359,625,071.80	328,741,905.36	230,575,383.58	263,632,226.95

（4）主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	90,248,828.49	89,513,240.29	172,919,183.58	197,710,044.94
国外	269,376,243.31	239,228,665.07	57,656,200.00	65,922,182.01
合计	359,625,071.80	328,741,905.36	230,575,383.58	263,632,226.95

（5）公司前五名客户的营业收入情况

单位： 元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
ALSTOM Power Inc.	157,775,532.14	41.90%
ALSTOM Boiler Deutschland GmbH	103,884,831.13	27.59%
甘肃电投金昌发电有限责任公司	78,619,870.86	20.88%
山东魏桥铝电有限公司	20,467,321.07	5.44%
ALSTOM Estonia AS	18,001,900.91	4.78%
合计	378,749,456.11	100.58%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

营业收入的说明：报告期内 Perawang 项目由于项目延迟导致合同预计成本增加，毛利率下降，本期调减前期确认的销售收入 1,028.60 万元。

28、合同项目收入

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利（亏损以“-”号表示）	已办理结算的金额
	ALSTOM Boiler Deutschland GmbH	387,696,107.22	262,036,329.55	52,703,488.33	290,335,822.31
	山东魏桥铝电有限公司	478,632,478.63	2,716,181.42	367,584.95	23,931,623.94
	ALSTOM Power Inc.	694,012,940.19	148,202,107.48	14,258,710.24	248,782,542.94
	甘肃电投金昌发电有限责任公司	258,974,358.97	105,945,467.63	7,416,061.13	142,435,897.45
	其他	1,468,742,106.51	1,187,186,285.77	14,869,429.52	1,159,714,162.82
	小计	3,288,057,991.52	1,706,086,371.85	89,615,274.17	1,865,200,049.46
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利（亏损以“-”号表示）	已办理结算的金额
	小计	0.00	0.00	0.00	0.00

合同项目的说明：

建造合同当期预计损失16,722,086.68元。预计损失的主要原因系按照原材料和人工成本的变化调整亏损合同的预计损失所致。

29、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	1,000.00	112,009.76	详见八 （五）1
城市维护建设税	70.00	1,197.98	详见八 （五）1
教育费附加	30.00	3,360.30	详见八 （五）1
资源税			
堤防费	10.00	7,840.69	详见八 （五）1
地方教育费附加	20.00	2,240.20	详见八 （五）1
合计	1,130.00	126,648.93	--

营业税金及附加的说明：

营业税金及附加本年较上年同期减少 99.11%，主要系本期其他营业收入中应税收入减少导致相应税赋减少。

30、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	2,850,685.36	-11,547,097.95
套期损益	2,850,685.36	-11,547,097.95
合计	2,850,685.36	-11,547,097.95

公允价值变动收益的说明：

本期套期收益较上年同期增加124.69%，主要系本期新增远期外汇合同造成的未实现套期收益增加所致。

31、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-53,613,714.96	30,027,268.95
二、存货跌价损失	16,722,086.68	11,149.43
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-36,891,628.28	30,038,418.38

32、营业外收入

（1）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	9,072.82	1,957.30
其中：固定资产处置利得	9,072.82	1,957.30
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	138,888.00	138,888.00
无法支付款项核销	1,272,663.79	
赔款及罚款收入		26,632.99
其他		6,132.97
合计	1,420,624.61	173,611.26

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）政府补助明细

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
土地使用权递延收益	138,888.00	138,888.00	本期政府补助收益系摊销与公司新厂区土地使用权相关的递延收益。
合计	138,888.00	138,888.00	--

营业外收入说明:

本期营业外收入较上年同期增加 718.28%，主要系本期核销无法支付款项所致。

33、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,786.32	113,878.73
其中：固定资产处置损失	1,786.32	113,878.73
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	8,000.00	
合计	9,786.32	113,878.73

营业外支出说明：

1、 本期营业外支出较上年同期减少 91.41%，主要系本期固定资产处置损失减少所致；

2、 其他系因子公司注销核销无法收回的款项。

34、所得税费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税调整	27,679,554.95	-5,331,741.08
合计	27,679,554.95	-5,331,741.08

35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	本期每股收益	上期每股收益
基本每股收益	-0.08	-0.40
稀释每股收益	-0.08	-0.40

注：基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

A．基本每股收益=P÷S= -24,383,589.49 ÷297,000,000.00= -0.08元

S=S0+S1+Si×Mi÷MO-Sj×Mj÷MO-Sk

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；MO报告期月份数；Mi为增

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。
B．稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用）×（1-所得税率）]/（SO+S1+Si×Mi÷MO-Sj×Mj÷MO-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）
其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。
报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为1进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。
报告期发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期和比较期间的稀释每股收益时，比照计算基本每股收益的原则处理。
报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市且构成反向购买的，计算报告期的每股收益时：
报告期的普通股加权平均股数＝报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数＋购买日起次月至报告期期末的加权平均股数
报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数＝购买方（法律上子公司）加权平均股数×收购协议中的换股比例×期初至购买日所处当月的累计月数÷报告期月份数
购买日起次月至报告期期末的加权平均股数＝被购买方（法律上母公司）加权平均股数×购买日起次月到报告期期末的累计月数÷报告期月份数
报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市的，计算比较期间的每股收益时：
比较期间的普通股加权平均股数＝购买方（法律上子公司）加权平均股数×收购协议中的换股比例

36、其他综合收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明：无。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

37、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
收到退回的投标保证金	800,000.00
合计	800,000.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
员工外部培训	398,182.00
能源消耗	1,587,686.30
餐费	2,724,777.20
租赁费	4,911,701.84
招聘费	317,173.06
差旅费	5,333,718.85
清洁费	611,440.00
保安费	625,100.00
咨询服务费	1,852,005.00
保险费	2,904,851.60
招待费	1,887,864.60
维修保养费	1,106,469.66
办公费	554,409.37
书刊费	73,887.90
上市公司信息披露费	425,950.92
诉讼仲裁费	1,883,633.00
IT 服务费	4,576,378.32
检测费	2,690,223.11
股票退款	225,254.64
会议费	272,266.80
广告费	23,155.95
合计	34,986,130.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
利息收入	87,166.13
合计	87,166.13

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
银行手续费	220,250.34
合计	220,250.34

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无。

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

本报告期无收到的其他与筹资活动有关的现金。

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

本报告期无支付的其他与筹资活动有关的现金。

38、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	-24,959,253.89	-118,604,715.81
加：资产减值准备	-166,489,936.64	29,761,633.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,226,963.46	19,936,384.19
无形资产摊销	4,043,804.01	3,484,908.98
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-7,286.49	111,921.43
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-2,850,685.36	11,547,097.95
财务费用（收益以“－”号填列）	56,374,275.12	31,503,275.97
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	27,679,554.95	-5,331,741.08
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	348,062,728.44	-70,932,043.52
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	148,130,556.20	-116,266,476.06
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-383,881,589.46	81,909,892.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,329,130.34	-132,879,861.93
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	19,040,077.95	10,440,559.66

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

减：现金的期初余额	20,388,030,.03	10,491,275.05
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,347,952.08	-50,715.39

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位： 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1．取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3．取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4．取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1．处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3．处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4．处置子公司的净资产	5,673,540.76	0.00
流动资产	6,928,746.21	
非流动资产		
流动负债	1,255,205.45	
非流动负债		

（3）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末数	期初数
一、现金	19,040,077.95	20,388,030.03
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	19,040,077.95	20,388,030.03
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	19,040,077.95	20,388,030.03

现金流量表补充资料的说明：无。

39、所有者权益变动表项目注释

本报告期无对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项。

（六）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

截止报告报出日，本公司不涉及资产证券化业务。

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位： 元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

（七）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位： 元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
阿尔斯通（中国）投资有限公司	控股股东	外商独资企业	北京市朝阳区三里屯西六街六号乾坤大厦五层	Dominique Pouliquen	在国家允许外商投资的领域依法进行投资等。	60964400.00	美元	51%	51%	ALSTOM Holdings	71092378-2

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位： 元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
武汉蓝翔能源环保科技有限公司	控股子公司	有限责任公司(内资)	武昌区武珞路586 号	杨国威	锅炉、能源环保产品、钢结构、热能产品及其辅助设备的技术研究、设计、技术咨询、技术服务；开发产品的销售；能源工程（非土建工程）承包和技术服务。	20,000,000.00	人民币	95%	95%	73753132-4

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3、本企业的合营和联营企业情况

单位： 元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
ALSTOM Power INC.	公司最终控制人子公司	
ALSTOM Projects India Limited	公司最终控制人子公司	
ALSTOM Power Systems S.A Etablissement Boilers	公司最终控制人子公司	
ALSTOM Boiler Deutschland GmbH	公司最终控制人子公司	
ALSTOM Technology Ltd (Switzerland)	公司最终控制人子公司	
ALSTOM s.r.o	公司最终控制人子公司	
ALSTOM Holdings	公司最终控制人	
ALSTOM (Switzerland) Ltd	公司最终控制人子公司	
阿尔斯通四洲电力设备(青岛)有限公司	公司最终控制人子公司	70649461-2
北重阿尔斯通（北京）电气装备有限公司	公司最终控制人子公司	76935519-3
阿尔斯通(武汉)工程技术有限公司	公司最终控制人子公司	77459437-5
阿尔斯通(中国)投资有限公司	本公司第一大股东	71092378-2
阿尔斯通技术服务(上海)有限公司	公司最终控制人子公司	60742241-0
武汉锅炉集团有限公司	本公司第二大股东	17771651-4
武汉锅炉集团阀门有限责任公司	本公司第二大股东子公司	30024542-1
武汉锅炉集团特种锅炉工程有限责任公司	本公司第二大股东子公司	87769907-3
武汉锅炉集团运通有限责任公司	本公司第二大股东子公司	30024726-7

5、关联方交易

（1）采购商品、接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
ALSTOM Power Systems S.A Etablissement Boilers	采购原材料	按照公平的市场价格交易			2,837,547.00	1.7%
ALSTOM s.r.o	采购原材料	按照公平的市场价格交易			182,087.76	0.11%
ALSTOM s.r.o	设备采购	按照公平的市场价格交易			303,013.75	20.65%
ALSTOM Power Boiler GmbH	采购原材料	按照公平的市场价格交易	435,430.33	0.22%		
ALSTOM Power Service Gmbh	技术服务费	按照公平的市场价格交易			4,695,444.56	49.25%
武汉锅炉集团运通有限责任公司	提供运输服务	按照公平的市场价格交易			4,985,600.00	64.51%
阿尔斯通技术服务(上海)有限公司	采购锅炉配件	按照公平的市场价格交易			24,600,000.00	14.77%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

出售商品、提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
ALTOM Power Inc	销售产品	按照公平的市场价格交易	157,775,532.14	43.87%		
ALSTOM Boiler Deutschland GmbH	销售产品	按照公平的市场价格交易	103,884,831.13	28.89%		
Alstom Estonia AS	销售产品	按照公平的市场价格交易	18,001,900.91	5.01%		
阿尔斯通(武汉)工程技术有限公司	提供劳务	按照公平的市场价格交易	2,121,588.32	100%		

（2）关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

（3）关联租赁情况

公司出租情况表

单位： 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位： 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（4）关联担保情况

单位： 元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

（5）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				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）

（7）其他关联交易

关联方	交易事项	金额
ALSTOM (Switzerland) Ltd	PMX 财务软件用户支持费	1,694,750.52
ALSTOM (Switzerland) Ltd	PDMS软件应用服务费	181,648.83
ALSTOM IS&T SAS	ITSAS 费用	3,404,448.87
阿尔斯通(武汉)工程技术有限公司	临时员工费用	272,140.00
阿尔斯通(武汉)工程技术有限公司	翻译费	187,452.00
阿尔斯通(中国)投资有限公司	培训费	206,081.46
阿尔斯通(中国)投资有限公司	ITSSC服务费	2,141,874.22

说明：公司控股股东阿尔斯通（中国）投资有限公司委托中国建设银行向公司提供了 160,200 万元的贷款，贷款利率为基准利率下浮 10%， 2012 年 1-6 月累计支付利息 47,476,945.50 元。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	ALSTOM Boiler Deutschland GmbH	121,143.57	125,629.94
应收账款	ALSTOM Power Inc	44,355,218.42	56,139,758.93
应收账款	阿尔斯通四洲电力设备(青岛)有限公司	0.00	40,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

应收账款	武汉锅炉集团特种锅炉工程有限责任公司	9,954,995.28	9,954,995.28
预付账款	阿尔斯通技术服务(上海)有限公司	3,260,000.00	3,260,000.00
其他应收款	ALSTOM Boiler Deutschland GmbH	2,203,068.25	1,929,580.66
其他应收款	ALSTOM (Switzerland) Ltd	193,639.50	254,359.93
其他应收款	ALSTOM Power GmbH	874,487.00	0.00
其他应收款	ALSTOM Boiler France S.A	704,506.43	0.00
其他应收款	ALSTOM Power Systems S.A Etablissement Boilers	0.00	35,836.70
其他应收款	阿尔斯通(武汉)工程技术有限公司	2,121,588.32	0.00
其他应收款	阿尔斯通（中国）投资有限公司	3,547,208.20	3,529,700.20
其他应收款	武汉锅炉集团有限公司	64,030,488.11	64,030,488.11
其他应收款	武汉锅炉集团阀门有限责任公司	240,571.49	240,571.49
其他应收款	武汉锅炉集团运通有限责任公司	10,171.01	10,171.01

公司应付关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付帐款	ALSTOM Boiler Deutschland GmbH	1,040,641.06	1,003,018.90
应付帐款	ALSTOM Power Energy Systems Indonesia	29,822.65	10,614.19
应付帐款	ALSTOM Power Inc	1,180,640.62	1,176,160.65
应付帐款	ALSTOM s.r.o	82,223.70	989,816.18
应付帐款	ALSTOM (Switzerland) Ltd		331,361.30
应付帐款	ALSTOM Power Service GmbH		11,772,599.40
应付帐款	阿尔斯通(武汉)工程技术有限公司	187,452.00	
应付帐款	阿尔斯通技术服务(上海)有限公司	4,767,000.00	4,767,000.00
应付帐款	武汉锅炉集团运通有限责任公司	17,440.01	383,570.01
应付帐款	武汉锅炉集团阀门有限责任公司	441,310.80	1,099,530.54
应付帐款	武汉锅炉集团特种锅炉工程有限责任公司	15,903,704.17	24,225,755.73
预收账款	ALSTOM Estonia AS	38,415,853.47	38,415,853.47
预收账款	ALSTOM Boiler Deutschland GmbH	519,911,081.45	808,650,445.76
其他应付款	ALSTOM Power Inc	505,832.36	515,415.55
其他应付款	ALSTOM TP Transverse Technologies Rugby	86,278.57	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他应付款	ALSTOM (Switzerland) Ltd	156,522.71	4,258,401.06
其他应付款	ALSTOM Technologie Ltd (Switzerland)	29,599,128.00	30,903,465.60
其他应付款	ALSTOM IS&T SAS	6,145,127.63	6,054,216.36
其他应付款	ALSTOM Holdings	41,270.38	
其他应付款	阿尔斯通（中国）投资有限公司	3,041,026.98	5,110,602.37
其他应付款	北重阿尔斯通（北京）电气装备有限公司	1,358,071.60	1,356,789.48
其他应付款	武汉锅炉集团有限公司	974,056.13	974,056.13

（八）股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明：无。

2、以权益结算的股份支付情况

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	0.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

以权益结算的股份支付的说明：无。

3、以现金结算的股份支付情况

单位： 元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	0.00
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	0.00

以现金结算的股份支付的说明：无。

4、以股份支付服务情况

单位： 元

以股份支付换取的职工服务总额	0.00
以股份支付换取的其他服务总额	0.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

5、股份支付的修改、终止情况

（九）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本报告期无为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本报告期无为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。

其他或有负债及其财务影响：
无。

（十）承诺事项

1、重大承诺事项

（1）资本承诺
截至2012年6月30日止，本公司已签约但尚未反映在财务报表中的购建长期资产承诺金额为人民币1,490,400.67元，美元105,213.20元， 欧元1,921.50元。
（2）其他承诺
截至2012年6月30日止，本公司开立的尚未解除履约责任的履约保函、投标保函和质量保证保函金额为人民币68,260,965.50元，美元3,126,923.00元。

2、前期承诺履行情况

（1）前期资本承诺履行情况：2012年1至6月，新增资本承诺事项金额为人民币435,400.00元，欧元1,921.50元。履行前期资本承诺金额为人民币1,163,930.18元，美元51,871.80元，欧元15,071.50元。
（2）前期其他承诺履行情况：2012年1至6月， 新签履约保函、投标保函为人民币20,556,105.50元，美元3,126,923.00元。因合同履行完毕释放了履约保函人民币29,563,500.00元，美元3,126,923.00元，因投标结束释放了投标保函人民币800,000.00元。

（十一）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位： 元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

本报告期无其他资产负债表日后事项说明。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（十二）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

前任控股股东（武汉锅炉集团有限公司）与阿尔斯通（中国）投资有限公司于2006年4月14日达成股份收购协议。在获得有关中国政府部门批准后，此交易于2007年8月24日完成最终交割。此后，阿尔斯通（中国）投资有限公司成为控股股东，拥有本公司51%的股份。
根据于2006年4月14日签署的股权转让协议（“SPA”），此交易包括如下关键因素：
（1）武锅股份与阿尔斯通关于阿尔斯通技术蒸气发生器的技术转让和技术支持许可协议书；
（2）搬迁及搬迁工作组协议以及搬迁补偿协议；
（3）SPA中有关某些资产和负债的陈述和保证， 以及相关的补偿保证，并由武锅股份作为受益人；
在适用的范围内，在准备2012年半年度财务报表时已经包含了上述因素的价值。上述因素的完整实施对公司的未来财务经营能力至关重要。

（十三）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	31,160,000.00	7.21%	8,542,474.99	27.41%	62,049,078.35	10.38%	14,302,475.00	23.05%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	313,203,530.28	72.5%	118,689,503.86	37.9%	422,516,551.97	70.67%	137,823,743.44	32.62%
组合 2：不计提坏账准备的应收账款	15,455,137.30	3.58%						
组合小计	328,658,667.58	76.08%	118,689,503.86	37.9%	422,516,551.97	70.67%	137,823,743.44	32.62%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	72,165,841.10	16.71%	46,581,741.10	64.55%	113,324,678.40	18.95%	76,721,578.40	67.7%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	431,984,508.68	--	173,813,719.95	--	597,890,308.72	--	228,847,796.84	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
国电兰州热电有限责任公司	31,160,000.00	8,542,474.99	27.41%	质量问题，货款难以收回
合计	31,160,000.00	8,542,474.99	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	108,328,518.42	34.59%	3,278,905.51	153,994,058.92	36.45%	4,619,821.77
1 年以内小计	108,328,518.42	34.59%	3,278,905.51	153,994,058.92	36.45%	4,619,821.77
1 至 2 年	52,911,443.56	16.89%	1,587,865.17	5,654,629.94	1.34%	169,638.90
2 至 3 年	113,100.00	0.04%	6,786.00	76,422,460.00	18.09%	4,585,347.60
3 年以上	151,760,468.30	48.45%	113,815,947.18	186,445,403.11	44.13%	128,448,935.17
3 至 4 年	29,652,555.28	9.47%	5,930,505.87	52,497,995.28	12.43%	10,499,599.06
4 至 5 年	17,890,589.64	5.71%	3,578,117.93	19,997,589.64	4.73%	3,999,517.92
5 年以上	104,307,323.38	33.3%	104,307,323.38	113,949,818.19	26.96%	113,949,818.19
合计	313,203,530.28	--	118,689,503.86	422,516,551.97	--	137,823,743.44

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	账面余额	坏账准备
不计提坏账准备的应收款项	15,455,137.30	0.00
合计	15,455,137.30	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
洛阳金龙电力扩建指挥部	16,000.00	16,000.00	100%	设备维修扣款
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	12,512,000.00	6,753,600.00	53.98%	设备维修扣款
山东电力建设第三工程公司(印度)	2,091,395.00	2,091,395.00	100%	设备质量问题，质保金难以收回
东方希望包头稀土铝业有限责任公司	11,910,000.00	4,000,000.00	33.59%	公司需承担部分后续支出,估计无法全额收回
中国机械设备进出口总公司、华中电力国际经	4,086,723.05	4,086,723.05	100%	设备质量问题，质保金

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

贸有限责任公司（苏丹）				难以收回
中国机械设备进出口总公司、华中电力国际经贸有限责任公司（苏丹）	4,086,723.05	4,086,723.05	100%	设备质量问题，质保金难以收回
甘肃电投金昌发电有限责任公司	2,678,000.00	580,000.00	21.66%	质保金难以收回
武汉中加天然气压缩机有限责任公司	385,000.00	203,000.00	52.73%	客户对质保金结算有异议,估计无法全额收回
大唐辽源发电厂	10,245,000.00	10,245,000.00	100%	设备维修扣款
大唐辽源发电厂	11,245,000.00	10,519,300.00	93.55%	设备维修扣款
东方希望包头稀土铝业有限责任公司	12,910,000.00	4,000,000.00	30.98%	公司需承担部分后续支出,估计无法全额收回
合计	72,165,841.10	46,581,741.10	64.55%	--

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位： 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
山西洪洞华实热电有限公司	公司管理层 2012 年上半年强化收款措施、加大收款力度，财务部和业务部门通力合作，协同收款，管理层随时跟踪收款进度。	账龄超过 5 年	4,807,084.45	4,807,084.45
东方电气集团北京公司	公司管理层 2012 年上半年强化收款措施、加大收款力度，财务部和业务部门通力合作，协同收款，管理层随时跟踪收款进度。	账龄超过 5 年	250,000.00	250,000.00
双鸭山热电有限公司	公司管理层 2012 年上半年强化收款措施、加大收款力度，财务部和业务部门通力合作，协同收款，管理层随时跟踪收款进度。	账龄超过 5 年	1,500,000.00	1,500,000.00
山西和祥工程项目管理有限公司	公司管理层 2012 年上半年强化收款措施、加大收款力度，财务部和业务部门通力合作，协同收款，管理层随时跟踪收款进度。	账龄超过 5 年	3,439,000.00	3,439,000.00
新疆华电昌吉热电二期有限责任公司	公司管理层 2012 年上半年强化收款措施、加大收款力度，财务部和业务部门通力合作，协同收款，管理层随时跟踪收款进度。	账龄超过 5 年	500,000.00	500,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

山西潞安余吾热电有限责任公司	公司管理层 2012 年上半年强化收款措施、加大收款力度，财务部和业务部门通力合作，协同收款，管理层随时跟踪收款进度。	账龄超过 5 年	500,000.00	500,000.00
新乡豫新发电有限责任公司	公司管理层 2012 年上半年强化收款措施、加大收款力度，财务部和业务部门通力合作，协同收款，管理层随时跟踪收款进度。	账龄超过 5 年	1,300,000.00	1,300,000.00
合　计	--	--	12,296,084.45	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：无。

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：　元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：无

（4）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

（5）金额较大的其他的应收账款的性质或内容

（6）应收账款中金额前五名单位情况

单位：　元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
国电西安热电项目筹建处	非关联	61,708,600.00	1-2 年	14.28%
ALSTOM Power Inc.	关联	44,355,218.42	1 年以内	10.27%
山西振兴集团有限公司	非关联	39,820,000.00	5 年以上	9.22%
山东魏桥铝电有限公司	非关联	35,000,999.99	1-2 年	8.1%
国电兰州热电有限责任公司	非关联	31,160,000.00	1-2 年	7.21%
合计	--	212,044,818.41	--	49.09%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（7）应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
ALSTOM Power Inc	公司最终控制人子公司	44,355,218.42	10.27%
武汉锅炉集团特种锅炉工程有限责任公司	本公司第二大股东子公司	9,954,995.28	2.3%
ALSTOM Boiler Deutschland GmbH	公司最终控制人子公司	121,143.57	0.03%
合计	--	54,431,357.27	12.6%

（8）

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

（9）以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

（1）其他应收款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	26,673,222.31	19.25%	26,673,222.31	100%	26,673,222.30	19.14%	26,673,222.30	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	85,583,732.94	61.78%	7,861,710.78	9.19%	84,930,108.98	60.94%	6,594,689.12	7.76%
组合 2：不计提坏账准备的应收款项	23,642,203.08	17.07%			25,121,744.82	18.03%		
组合小计	109,225,936.02	78.85%	7,861,710.78	9.19%	110,051,853.80	78.97%	6,594,689.12	7.76%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,636,308.95	1.9%	2,636,308.95	100%	2,636,308.95	1.89%	2,636,308.95	100%
合计	138,535,467.28	--	37,171,242.04	--	139,361,385.05	--	35,904,220.37	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
山西振兴集团有限公司	6,722,635.47	6,722,635.47	100%	项目暂停,难以收回
山东鲁能物资集团有限公司	19,950,586.84	19,950,586.84	100%	项目暂停,难以收回
合计	26,673,222.31	26,673,222.31	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	7,006,440.13	8.19%	210,193.20	4,652,284.00	5.48%	139,568.52
1 年以内小计	7,006,440.13	8.19%	210,193.20	4,652,284.00	5.48%	139,568.52
1 至 2 年	2,879,697.20	3.36%	86,390.92	4,580,229.37	5.39%	137,406.88
2 至 3 年	54,102,803.27	63.22%	3,246,168.20	63,012,895.74	74.19%	3,780,773.74
3 年以上						
3 至 4 年	21,594,792.34	25.23%	4,318,958.47	12,684,699.87	14.94%	2,536,939.98
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	85,583,732.94	--	7,861,710.78	84,930,108.98	--	6,594,689.12

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 2：不计提坏账准备的应收款项	23,642,203.08	0.00
合计	23,642,203.08	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
3RC Company Limited	336,604.05	336,604.05	100%	对方已申请破产
原平泰跃电力发展有限责任公司	424,514.70	424,514.70	100%	项目暂停,难以收回
河南登封向阳电力有限公司	32,430.77	32,430.77	100%	项目暂停,难以收回
青岛后海热电	518,227.71	518,227.71	100%	项目暂停,难以收回
江苏旺达纸业有限公司	723,504.31	723,504.31	100%	项目暂停,难以收回
青铜峡铝业股份有限公司	5,736.41	5,736.41	100%	项目暂停,难以收回
河南中迈电力有限公司仲裁费	173,411.00	173,411.00	100%	诉讼费,法院判决难以执行
三门峡惠能热电有限责任公司	143,897.00	143,897.00	100%	诉讼费,法院判决难以执行
山西振兴集团有限公司	277,983.00	277,983.00	100%	诉讼费,法院判决难以执行
合计	2,636,308.95	2,636,308.95	100%	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位： 元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合 计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：无。

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：无。

（4）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

√ 适用 □ 不适用

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
武汉锅炉集团有限公司	64,030,488.11	5,355,117.11	64,030,488.11	4,586,848.27
阿尔斯通（中国）投资有限公司	3,547,208.20	106,416.25	3,529,700.20	105,891.01
合计	67,577,696.31	5,461,533.36	67,560,188.31	4,692,739.28

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

无

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
武汉锅炉集团有限公司	本公司第二大股东	64,030,488.11	3-4 年	46.22%
山东鲁能物资集团有限公司	非关联	25,659,390.26	2-3 年	18.52%
东湖开发区政府	非关联	10,774,265.00	3-4 年	7.78%
山西振兴集团有限公司	非关联	6,722,635.47	5 年以上	4.85%
滨州北海新材料有限公司	非关联	4,068,376.07	1 年以内	2.94%
合计	--	111,255,154.91	--	80.31%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（7）其他应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
ALSTOM Boiler Deutschland GmbH	公司最终控制人子公司	2,203,068.25	1.59%
阿尔斯通(武汉)工程技术有限公司	公司最终控制人子公司	2,121,588.32	1.53%
Alstom Power Service GmbH	公司最终控制人子公司	874,487.00	0.63%
ALSTOM Boiler France S.A	公司最终控制人子公司	704,506.43	0.51%
ALSTOM (Switzerland) Ltd	公司最终控制人子公司	193,639.50	0.14%
武汉锅炉集团阀门有限责任公司	第二大股东子公司	240,571.49	0.17%
武汉锅炉集团运通有限责任公司	第二大股东子公司	10,171.01	0.01%
合计	--	6,348,032.00	4.58%

（8）

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

（9）以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

3、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
武汉蓝翔能源环保科技有限公司	成本法核算的长期股权投资	14,000,000.00	24,984,500.00		24,984,500.00	95%	95%		0.00	0.00	0.00
武汉锅炉博裕实业有限责任公司	成本法核算的长期股权投资	14,249,787.13	14,249,787.13	-14,249,787.13							
合计	--	28,249,787.13	39,234,287.13	-14,249,787.13	24,984,500.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

1. 武汉蓝翔能源环保科技有限公司截至 2012 年 6 月 30 日正在清算中，已无任何经营活动但尚未清算完毕。

2. 2012 年 5 月公司已正式办理完毕武汉锅炉博裕实业有限责任公司营业执照的注销手续，导致本期长期股权投资减少 14,249,787.13 元。

4、营业收入及营业成本

（1）营业收入、营业成本

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	359,625,071.80	230,575,383.58
其他业务收入	16,952,630.50	17,756,668.42
营业成本	345,842,634.98	277,531,191.13
合计	722,420,337.28	525,863,243.13

（2）主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械制造行业	359,625,071.80	328,741,905.36	230,575,383.58	263,632,226.95
合计	359,625,071.80	328,741,905.36	230,575,383.58	263,632,226.95

（3）主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锅炉及配套产品销售	359,625,071.80	328,741,905.36	230,575,383.58	263,632,226.95
合计	359,625,071.80	328,741,905.36	230,575,383.58	263,632,226.95

（4）主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	90,248,828.49	89,513,240.29	172,919,183.58	197,710,044.94
国外	269,376,243.31	239,228,665.07	57,656,200.00	65,922,182.01
合计	359,625,071.80	328,741,905.36	230,575,383.58	263,632,226.95

（5）公司前五名客户的营业收入情况

单位： 元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
ALSTOM Power Inc.	157,775,532.14	41.9%
ALSTOM Boiler Deutschland GmbH	103,884,831.13	27.59%
甘肃电投金昌发电有限责任公司	78,619,870.86	20.88%
山东魏桥铝电有限公司	20,467,321.07	5.44%
ALSTOM Estonia AS	18,001,900.91	4.78%
合计	378,749,456.11	100.58%

营业收入的说明：报告期内 Perawang 项目由于项目延迟导致合同预计成本增加，毛利率下降，导致本期调减前期确认的销售收入 1,028.60 万元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

5、投资收益

（1）投资收益明细

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-14,249,787.13	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-14,249,787.13	0.00

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

投资收益的说明：

2012 年 5 月，公司已正式办理完毕武汉锅炉博裕实业有限责任公司营业执照的注销手续，本报告期末不再纳入合并范围。

6、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	-33,156,101.72	-118,684,816.63
加：资产减值准备	-166,643,276.90	29,841,701.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,226,963.46	19,936,384.19
无形资产摊销	4,043,804.01	3,484,908.98
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-7,286.49	111,921.43

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-2,850,685.36	11,547,097.95
财务费用（收益以“－”号填列）	56,377,660.64	31,503,921.68
投资损失（收益以“－”号填列）	14,249,787.13	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	27,679,554.95	-5,331,741.08
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	348,062,728.44	-70,932,043.52
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	148,016,778.20	-120,908,433.07
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-389,760,796.02	85,792,948.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,239,130.34	-133,638,149.59
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	17,508,056.74	9,017,255.78
减：现金的期初余额	18,949,394.34	9,827,144.54
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,441,337.60	-809,888.76

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位： 元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

（十四）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位： 元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润		-0.11	-0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.14	-0.14

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据期末余额较年初余额减少 68.51%，主要系本期背书转让银行承兑汇票支付供应商货款所致;

(2) 存货期末余额较年初余额减少 97.95%,其中 i)原材料期末余额较年初余额减少 49.88%,主要系本期在执行项目按计划投料生产及处置呆滞材料所致;ii)建造合同形成的资产较年初余额减少 145.43%，主要原因系本期在制项目生

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

产进度落后于工程结算进度，导致在制项目生产成本余额与工程结算余额抵消后的在制建造合同生产成本余额为负数;

(3) 递延所得税资产余额较年初余额减少34.22%,主要系本期项目结算和收回应收款导致前期分别计提的合同预计损失和坏帐准备转销所致;

(4) 其他非流动资产余额较年初余额减少100.00%，主要系本期未到期远期外汇结算合同结算所致;

(5) 应付票据期末余额较年初余额减少100.00%， 主要系本期支付货款采用应收票据背书所致;

(6) 预收帐款期末余额较期初余额减少34.13%，主要系本期Sostanj项目工程结算预收款结转所致;

(7) 其他非流动负债期末余额较期初余额减少50.73%，主要系本期增加的远期外汇合同未实现收益所致;

(8) 报告期内营业总收入较上年同期增加51.64%， 主要原因系公司本期出口项目实现收入增加所致；

(9) 报告期内营业税金及附加本年较上年同期减少99.11%，主要系本期其他营业收入中应税收入减少导致相应税赋减少所致；

(10) 报告期内管理费用较上年同期下降44.65%，主要系本期保险费和招待费下降所致；

(11) 报告期内财务费用较上年同期增加78.95%，主要系本期取得的委托借款增加致使利息支出增加及本期汇兑损失增加所致；

(12) 报告期内资产减值损失本期较上年同期减少223.00%，主要系本期应收款回收导致计提的坏帐损失转回所致；

(13) 报告期内套期收益较上年同期增加124.69%，主要系本期新增远期外汇合同造成的未实现套期收益增加所致；

(14) 报告期内营业外收入较上年同期增加718.28%，主要系本期由于子公司注销导致核销无法支付款项所致；

(15) 报告期内营业外支出较上年同期减少91.41%，主要系本期固定资产处置损失减少所致。

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站