

上海明华电力科技有限公司  
2019 年度  
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-58



信永中和会计师事务所  
上海分所

ShineWing  
certified public accountants  
Shanghai Branch

上海市浦东南路500号国家  
开发银行大厦32层

32/F, China Development Bank  
Tower, No.500, Pudong South Road,  
Pudong New Area, Shanghai,  
200120, P.R.China

联系电话: +86(021)6164 3939  
telephone: +86(021)6164 3939

传真: +86(021)6164 3900  
facsimile: +86(021)6164 3900

## 审计报告

XYZH/2020SHA20096

上海明华电力科技有限公司全体股东:

### 一、 审计意见

我们审计了上海明华电力科技有限公司（以下简称 明华电力公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 管理层和治理层对财务报表的责任

明华电力公司管理层（以下简称 管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估明华电力公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算明华电力公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督明华电力公司的财务报告过程。

#### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对明华电力公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留

意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致明华电力公司不能持续经营。

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

(6) 就明华电力公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



上海分所

中国 上海

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年四月二十日

## 资产负债表

2019年12月31日

编制单位：上海明华电力科技股份有限公司（合并）

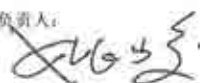
单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	54,551,737.27	52,903,508.40
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	六、2	1,100,000.00	100,000.00
应收账款	六、3	106,647,195.24	109,733,115.81
应收款项融资		-	-
预付款项	六、4	3,920,949.86	2,860,059.05
其他应收款	六、5	453,923.52	5,515,744.00
存货	六、6	12,524.30	11,984.17
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	六、7	722.94	-
<b>流动资产合计</b>		<b>166,687,053.13</b>	<b>171,124,411.43</b>
<b>非流动资产：</b>			
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		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、8	27,398,175.59	26,044,232.11
在建工程	六、9	11,878,501.57	4,513,891.78
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	六、10	5,124,431.87	5,436,044.43
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	六、11	893,514.53	456,521.13
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>45,294,623.56</b>	<b>36,450,689.45</b>
<b>资产总计</b>		<b>211,981,676.69</b>	<b>207,575,100.88</b>

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表 (续)

2019年12月31日

编制单位: 上海明华电力科技股份有限公司(合并)

单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款	六、12	80,000,000.00	15,000,000.00
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	六、13	17,420,048.84	18,262,791.31
预收款项	六、14	3,154,487.16	847,169.81
合同负债		-	-
应付职工薪酬	六、15	-	-
应交税费	六、16	7,890,137.06	5,161,221.92
其他应付款	六、17	748,634.79	1,447,181.52
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>109,213,307.85</b>	<b>40,518,364.56</b>
<b>非流动负债:</b>			
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		-	-
预计负债		-	-
递延收益	六、18	2,465,713.36	2,387,636.45
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,465,713.36</b>	<b>2,387,636.45</b>
<b>负债合计</b>		<b>111,679,021.21</b>	<b>42,906,001.01</b>
<b>股东权益:</b>			
实收资本	六、19	33,000,000.00	33,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、20	60,000.00	60,000.00
减: 库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、21	17,269,072.37	17,269,072.37
未分配利润	六、22	49,973,583.11	114,340,027.50
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>100,302,655.48</b>	<b>164,669,099.87</b>
少数股东权益		-	-
<b>股东权益合计</b>		<b>100,302,655.48</b>	<b>164,669,099.87</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>211,981,676.69</b>	<b>207,575,100.88</b>

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



资产负债表

2019年12月31日

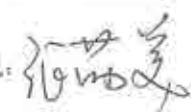
编制单位：上海明华电力科技有限公司

单位：人民币元

	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		50,013,186.56	48,366,116.92
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,100,000.00	100,000.00
应收账款	十三、1	106,647,195.24	109,005,915.81
应收款项融资			
预付款项		3,920,949.86	2,860,059.05
其他应收款	十三、2	453,923.52	5,515,744.00
存货		12,524.30	11,984.17
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			
流动资产合计		162,147,779.48	165,859,819.95
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	十三、3	3,000,000.00	3,000,000.00
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		27,373,211.09	26,019,267.61
在建工程		11,878,501.57	4,513,891.78
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,124,431.87	5,436,044.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		802,191.93	410,014.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		48,178,336.46	39,379,218.45
资产总计		210,326,115.94	205,239,038.40

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

资产负债表 (续)

2019年12月31日

编制单位: 上海明华电力科技有限公司

单位: 人民币元

项目	附注	年末余额	年初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款		80,000,000.00	15,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		17,420,048.84	18,262,791.31
预收款项		3,154,487.15	647,169.81
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费		7,887,878.75	5,149,985.96
其他应付款		748,634.79	1,447,181.52
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>109,211,049.55</b>	<b>40,507,128.60</b>
<b>非流动负债:</b>			
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			
预计负债			
递延收益		2,465,713.36	2,387,636.45
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,465,713.36</b>	<b>2,387,636.45</b>
<b>负债合计</b>		<b>111,676,762.91</b>	<b>42,894,765.05</b>
<b>股东权益:</b>			
实收资本		33,000,000.00	33,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		60,000.00	60,000.00
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		17,269,072.37	17,269,072.37
未分配利润		48,320,280.66	112,015,200.98
<b>股东权益合计</b>		<b>98,649,353.03</b>	<b>162,344,273.35</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>210,326,115.94</b>	<b>205,239,038.40</b>

法定代表人: 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 

利润表

2019年1-12月

编制单位：上海明华电力科技有限公司（合并）

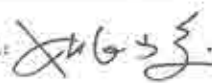
单位：人民币元

	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	六、23	183,364,084.73	168,530,924.60
减：营业成本	六、23	114,272,696.58	103,507,438.37
税金及附加	六、24	577,614.62	576,788.90
销售费用	六、25	996,599.54	392,020.02
管理费用	六、26	22,593,413.09	17,426,897.34
研发费用	六、27	11,193,783.21	11,316,759.27
财务费用	六、28	1,655,779.04	-290,837.60
其中：利息费用		1,914,745.71	6,435.62
利息收入		285,445.91	347,681.74
加：其他收益	六、29	1,930,917.59	325,281.46
投资收益（损失以“-”号填列）	六、30	-	96,438.68
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		-	-
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）	六、31	-3,341,715.42	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、32	-	-571,951.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,663,400.82	35,451,627.07
加：营业外收入	六、33	21,961.13	5,497,103.50
减：营业外支出	六、34	148,289.37	12,042.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,537,072.58	40,936,688.56
减：所得税费用	六、35	3,658,801.45	5,077,431.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,878,271.13	35,859,257.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		26,878,271.13	35,859,257.40
（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		-	-
（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		-	-
六、综合收益总额		26,878,271.13	35,859,257.40

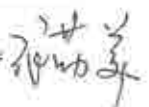
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



利润表

2019年1-12月

编制单位：上海明华电力科技股份有限公司

单位：人民币元

	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	十三、4	183,364,084.73	168,059,226.49
减：营业成本	十三、4	114,272,696.58	103,506,221.33
税金及附加		577,614.62	573,544.66
销售费用		996,599.54	392,020.02
管理费用		22,583,522.72	17,417,463.38
研发费用		11,193,783.21	11,316,759.27
财务费用		1,677,735.89	-154,810.54
其中：利息费用		1,914,745.71	6,435.62
利息收入		261,906.04	210,422.60
加：其他收益		1,930,917.59	325,281.46
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5		3,496,438.68
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			
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）		-2,614,515.42	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-511,051.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,378,534.34	38,318,697.14
加：营业外收入		21,961.13	5,497,103.50
减：营业外支出		148,289.37	12,042.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,252,206.10	43,803,758.63
减：所得税费用		3,702,410.90	5,033,273.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,549,795.20	38,770,485.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		27,549,795.20	38,770,485.46
（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		-	-
（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			
六、综合收益总额		27,549,795.20	38,770,485.46

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 现金流量表

2019年1-12月

编制单位：上海明华电力科技股份有限公司（合并）

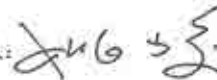
单位：人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		195,092,610.39	157,915,386.18
收到的税费返还		-	1,120,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		8,276,894.31	9,891,199.49
经营活动现金流入小计		203,369,504.70	168,926,585.67
购买商品、接受劳务支付的现金		57,100,952.43	47,897,095.61
支付给职工以及为职工支付的现金		74,954,127.96	70,052,009.81
支付的各项税费		6,486,370.98	21,322,340.77
支付其他与经营活动有关的现金		14,862,820.17	22,619,345.55
经营活动现金流出小计		153,404,271.54	161,890,791.74
经营活动产生的现金流量净额		49,965,233.16	7,035,793.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		-	102,225.00
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		22,396.00	1,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		22,396.00	20,103,725.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		19,374,313.59	5,738,987.20
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		19,374,313.59	5,738,987.20
投资活动产生的现金流量净额		-19,351,917.59	14,364,737.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		90,000,000.00	15,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		90,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		93,095,759.96	25,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		118,095,759.96	25,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-28,095,759.96	-10,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		2,517,555.61	11,400,531.73
加：期初现金及现金等价物余额		52,000,807.76	40,600,276.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		54,518,363.37	52,000,807.76

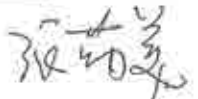
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 现金流量表

2019年1-12月

编制单位：上海明华电力科技股份有限公司

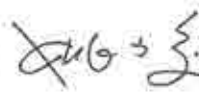
单位：人民币元

项 目	附注	本年发生额	上年发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		195,092,610.39	157,115,386.18
收到的税费返还			1,120,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		8,253,354.44	9,753,940.19
经营活动现金流入小计		203,345,964.83	167,989,326.37
购买商品、接受劳务支付的现金		57,090,442.76	47,886,484.55
支付给职工以及为职工支付的现金		74,954,127.96	70,052,009.81
支付的各项税费		6,476,160.01	21,242,723.92
支付其他与经营活动有关的现金		14,861,160.17	22,618,045.39
经营活动现金流出小计		153,381,890.90	161,799,263.67
经营活动产生的现金流量净额		49,964,073.93	6,190,062.70
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			20,000,000.00
取得投资收益收到的现金			3,502,225.00
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		22,396.00	1,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		22,396.00	23,503,725.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		19,374,313.59	5,738,987.20
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		19,374,313.59	5,738,987.20
投资活动产生的现金流量净额		-19,351,917.59	17,764,737.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		90,000,000.00	15,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		90,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		93,095,759.96	25,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		118,095,759.96	25,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-28,095,759.96	-10,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		2,516,396.38	13,954,800.50
加：期初现金及现金等价物余额		47,463,416.28	33,508,615.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		49,979,812.66	47,463,416.28

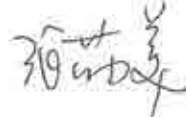
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表  
2019年度

单位：人民币元

编制单位：上海明华北... 2019年度	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	合计
	实收资本		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		
	优先股	永续债	其他	其他								
一、上年年末余额	33,000,000.00				60,000.00				17,369,072.37	114,310,027.50		164,689,099.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	33,000,000.00				60,000.00				17,369,072.37	114,310,027.50		164,689,099.87
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额												
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对股东的分配												
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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. 本年计提												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	33,000,000.00				60,000.00				17,369,072.37	49,575,583.11		100,304,655.48

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 



所有者权益变动表

2019年度

单位：人民币元

上年

归属于母公司所有者权益

股本

资本公积

其他综合收益

专项储备

盈余公积

未分配利润

合计

项目	实收资本		其他权益工具		减：库存股	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	合计
	优先股	永续债	其他	其他								
一、上年年末余额	53,000,000.00	-	-	-	-	60,000.00	-	-	17,269,072.37	78,480,770.10	-	128,809,842.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	53,000,000.00					60,000.00			17,269,072.37	78,480,770.10		128,809,842.47
三、本年增减变动金额（除以下“1”项填列）												
（一）综合收益总额												
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对股东的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	53,000,000.00					60,000.00			17,269,072.37	114,340,027.50		164,669,099.87



法定代表人：[Signature]

主管会计工作负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]

所有者权益变动表

2015年度

编制单位：上海明华电力科技股份有限公司

单位：人民币元

	实收资本	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	股东权益合计
		优先股	永续债							
一、上年年末余额	33,000,000.00			60,000.00				17,269,072.37	112,015,200.98	162,344,273.35
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	33,000,000.00			60,000.00				17,269,072.37	112,015,200.98	162,344,273.35
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									-63,694,920.32	-63,694,920.32
（一）综合收益总额									27,549,795.20	27,549,795.20
（二）股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配									-91,244,715.52	-91,244,715.52
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配										
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
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. 本年提取										
2. 本年使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	33,000,000.00			60,000.00				17,269,072.37	48,320,280.66	98,649,353.03

法定代表人：

*[Signature]*

主管会计工作负责人：

*[Signature]*

会计机构负责人：

*[Signature]*

所有者权益变动表

2019年度

单位：人民币元

项目	上年				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	股东权益合计
	实收资本		其他权益工具								
	优先股	永续债	其他	其他							
一、上年年末余额	33,000,000.00	-	-	-	60,000.00	-	-	17,269,072.37	73,244,715.52	123,573,787.89	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	33,000,000.00				60,000.00			17,269,072.37	73,244,715.52	123,573,787.89	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额											
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
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. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	33,000,000.00				60,000.00			17,269,072.37	112,015,230.98	162,344,273.35	



法定代表人： [Signature]

主管会计工作负责人： [Signature]

会计机构负责人： [Signature]

## 一、公司的基本情况

上海明华电力科技有限公司（原名：上海明华电力技术工程有限公司。以下简称 本公司）系由上海明华电力科技有限公司职工持股会和华东电力试验研究院科技开发有限公司共同出资设立。于1996年11月21日取得上海市虹口区市场监督管理局核发的注册号为‘310109000176656’企业法人营业执照。

截至2012年6月30日，注册资本为3,300万元，其中：上海明华电力科技有限公司职工持股会出资3,135万元（占注册资本95%）、华东电力试验研究院科技开发有限公司出资165万元（占注册资本5%），上述出资业经上海光华会计师事务所出具‘沪光会字（2009）第1847号’验资报告验证。

2012年7月1日，上海电力股份有限公司受让了原股东持有本公司100%的股份。

根据《国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见》（国办发〔2015〕50号）和《工商总局等六部门关于贯彻落实〈国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见〉的通知》（工商企注字〔2015〕121号）的要求，本公司于2016年9月27日取得由上海市虹口区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为‘91310109630378622F’营业执照。

截止2019年12月31日，本公司股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	持股比例
上海电力股份有限公司	3,300.00	3,300.00	100.00%
合计	3,300.00	3,300.00	100.00%

法定代表人：吕晓东；注册地址：邯郸路171号9号楼801室。

本公司属技术服务企业，主要从事技术开发、技术检测服务。经营范围：从事电力、电气工程、通讯工程、信息、电子、自动化、计算机、遥控遥测科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，特种设备检验检测，承接电力工程服务，技术检测服务，软件技术开发，合同能源管理，自有设备租赁，从事货物及技术的进出口业务；销售电子产品，机电设备，机械设备。

## 二、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括华东电力试验研究院科技开发有限公司。

详见本附注“七、在其他主体中的权益”相关内容。



### 三、重要会计政策、会计估计

#### 1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“重要会计政策、会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 3. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

#### 6. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

##### （1）金融资产

##### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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。

### 债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。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。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内（含一年）到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

### 权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

### 2) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司对于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债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认坏账准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量坏账准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量坏账准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量坏账准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据和应收账款，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量坏账准备。当单项应收票据和应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的应收款项坏账准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### 3) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其

账面价值与收到的对价以及原直接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。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、长短期借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## （3）金融工具的公允价值确定

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

## 7. 应收账款坏账准备

对于应收账款，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量坏账准备。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。组合的划分情况如下：

组合一—应收关联方款项

组合二—应收可再生能源补贴

组合三—应收电费、热费

组合四—应收工程、运维及其他款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对

未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款各组合预期信用损失计提比率如下：

账龄	关联方组合	可再生能源补助组合	电费热费组合	工程款、运维费及其他组合
1年以内	—	—	—	0.85%
1-2年	—	—	—	26.79%
2-3年	—	—	—	67.96%
3年以上	—	—	—	100.00%

本公司将计提或转回的应收账款坏账准备计入当期损益。

对于其他应收款，本公司的其他应收款主要为应收关联方往来款及保证金、押金等。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。组合的划分情况如下：

组合一—应收关联方款项

组合二—应收保证金、押金及备用金

组合三—应收其他款项

本公司认为，应收关联方款项、保证金、押金及备用金不存在重大的信用风险，历史期间本公司未因上述款项承受重大信用损失且预期亦不会形成重大信用损失，不需要计提坏账准备。

对于应收其他款项，在无需付出不当成本无法判断其信用风险是否显著增加时，本公司依据信用政策、以往应收其他款项的收回情况及对未来经济情况的预测，将账龄超过一年的应收其他款项视为存在客观证据表明已经发生信用损失，按照整个存续期的预期信用损失计提坏账准备，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收其他款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，确定坏账计提比例。

在无需付出不当成本无法判断应收其他款项信用风险是否显著增加时，本公司将账龄不超过一年的应收其他款项视为自初始确认后信用风险未显著增加，按照12个月内预期信用损失计提坏账准备。

其他应收款各组合预期信用损失计提比率如下：

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

账龄	关联方组合	款项性质组合	其他组合
1年以内	—	—	0.00%
1-2年	—	—	0.00%
2-3年	—	—	32.48%
3年以上	—	—	100.00%

#### 8. 存货

存货的分类：本公司存货主要包括原材料、劳务成本等。

存货取得和发出的计价方法：存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价。提供劳务所发生的直接费用以及可归属的间接费用，计入劳务成本。期末根据完工百分比法结转劳务成本。

期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，对存货进行全面清查，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和税金后确定。

#### 9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确凿依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过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投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销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投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

## 10. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过5,000元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	机器设备	4-20	0-5	25.00-4.75
2	运输设备	6-25	0-5	16.67-3.80

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

#### 11. 无形资产

本公司无形资产包括软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司购入的软件按预计使用年限 10 年摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

#### 12. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 13. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利等。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、医疗保险、工伤保险、生育保险、住房公积金、职工福利费、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前决定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所产生，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

#### 14. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、技术服务收入，收入确认政策如下：

（1）销售商品收入：本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### （2）技术服务收入的确认政策：

在劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①、收入的金额能够可靠地计量；②、相关的经济利益很可能流入企业；③、交易的完工程度能够可靠地确定；④、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### 15. 政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与

资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

本公司与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

本公司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，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 16. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，

不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

#### 四、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

##### 1. 会计政策变更及影响

2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），要求按该通知编制2019年度及以后期间的财务报表。

本公司在编制2019年度财务报表时，执行了上述会计准则，并按照相关的衔接规定进行了处理。

##### 2. 会计估计变更及影响

无。

##### 3. 前期差错更正和影响

无。

#### 五、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	6%、16%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
河道管理费	应纳流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%

上海明华电力科技有限公司（合并）财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

不同纳税主体企业所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
上海明华电力科技有限公司	15%
华东电力试验研究院科技开发有限公司	10%

2. 税收优惠

(1) 增值税

本公司从事技术开发业务的收入，经省级科技主管部门认定，报税务机关备查后，免缴增值税。

(2) 所得税

本公司于2017年11月23日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局核发的‘高新技术企业证书（证书编号GR201731001640）’，证书有效期三年，本公司2019年度适用的企业所得税税率为15%。

六、财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2019年1月1日，“年末”系指2019年12月31日，“本年”系指2019年1月1日至12月31日，“上年”系指2018年1月1日至12月31日。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金		
银行存款	54,518,363.37	52,000,807.76
其他货币资金	33,373.90	902,700.64
合计	54,551,737.27	52,903,508.40

注：本期其他货币资金为履约保函保证金。

2. 应收票据

项目	年末余额	年初余额
应收票据	1,100,000.00	100,000.00
合计	1,100,000.00	100,000.00

上海明华电力科技有限公司（合并）财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

(1) 应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,100,000.00	100,000.00
合计	1,100,000.00	100,000.00

3. 应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收账款	106,647,195.24	109,733,115.81
合计	106,647,195.24	109,733,115.81

(1) 应收账款分类

1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
账龄组合	25,912,420.23	22.95	6,261,172.24	24.16
关联方组合	86,995,947.25	77.05		
组合小计	112,908,367.48	100.00	6,261,172.24	5.55
合计	112,908,367.48	100.00	6,261,172.24	5.55

(续表)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
账龄组合	40,652,964.95	36.09	2,919,456.82	7.18
关联方组合	71,999,607.68	63.91		
组合小计	112,652,572.63	100.00	2,919,456.82	2.59
合计	112,652,572.63	100.00	2,919,456.82	2.59

上海明华电力科技有限公司（合并）财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	17,084,346.23	145,165.94	0.85
1-2年	2,020,078.00	541,178.90	26.79
2-3年	3,849,000.00	2,615,780.40	67.96
3年以上	2,958,996.00	2,958,996.00	100.00
合计	25,912,420.23	6,261,172.24	

(2) 年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例%	坏账准备年末余额
江苏南山发电有限公司	4,047,410.00	1年以内	19.05	
	4,302,200.00	1-2年		
	8,003,000.00	2-3年		
	4,980,000.00	3年以上		
上海上电漕泾发电有限公司	6,854,482.76	1年以内	13.56	
	6,687,803.00	1-2年		
	1,440,000.00	2-3年		
	202,800.00	3年以上		
淮沪电力有限公司	6,855,000.00	1年以内	7.59	
	1,615,000.00	1-2年		
	30,000.00	2-3年		
淮沪煤电有限公司	5,587,000.00	1年以内	6.02	
	1,160,000.00	1-2年		
上海电力股份有限公司 罗泾燃机发电厂	4,420,000.00	1年以内	4.66	
	800,000.00	1-2年		
合计	56,984,695.76		50.88	

4. 预付款项

(1) 预付账款账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	3,849,687.11	98.18	2,815,965.93	98.46
1-2年	45,477.25	1.16	28,955.00	1.01
2-3年	23,306.50	0.59	1,912.00	0.07
3年以上	2,479.00	0.06	13,226.12	0.46
合计	3,920,949.86	100.00	2,860,059.05	100.00

(2) 年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
上海长阳创谷企业发展有限公司	2,075,481.90	1年以内	52.93
中国电能成套设备有限公司	886,181.08	1年以内	22.60
艾默生过程控制有限公司	565,000.00	1年以内	14.41
中国电信股份有限公司上海分公司	151,492.30	1年以内	3.86
中国石化销售股份有限公司上海石油分公司	114,163.83	1年以内	2.91
合计	3,792,319.11		96.71

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
款项性质组合	453,923.52	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	453,923.52	100.00		

上海明华电力科技有限公司（合并）财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

续表

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
款项性质组合	5,515,744.00	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	5,515,744.00	100.00		

2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额	年初余额
投标保证金	453,923.52	5,515,744.00
备用金		
合计	453,923.52	5,515,744.00

(2) 年末余额前五的其他应收款情况

单位名称	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)
中国电能成套设备有限公司	136,032.52	0-2年	29.97
河北丰宁抽水蓄能有限公司	89,500.00	1年以内	19.72
国网新源建设有限公司	43,900.00	1-2年	9.67
华能招标有限公司	40,611.00	0-2年	8.95
北京国电工程招标有限公司	30,080.00	0-2年	6.63
合计	340,123.52		74.94

6. 存货

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,524.30		12,524.30	11,984.17		11,984.17
其他						
合计	12,524.30		12,524.30	11,984.17		11,984.17

上海明华电力科技有限公司（合并）财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

7. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣增值税	722.94	
合计	722.94	

8. 固定资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原价				
机器设备	63,538,461.35	8,594,581.64	2,299,424.67	69,833,618.32
运输工具	4,483,126.01			4,483,126.01
合计	68,021,587.36	8,594,581.64	2,299,424.67	74,316,744.33
累计折旧				
机器设备	38,335,702.25	6,835,242.75	2,151,135.30	43,019,809.70
运输工具	3,641,653.00	257,106.04		3,898,759.04
合计	41,977,355.25	7,092,348.79	2,151,135.30	46,918,568.74
账面价值				
机器设备	25,202,759.10			26,813,808.62
运输工具	841,473.01			584,366.97
合计	26,044,232.11			27,398,175.59

9. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新办公楼搬迁及装修工程	6,962,124.78		6,962,124.78	2,583,719.36		2,583,719.36
在安装设备	4,916,376.79		4,916,376.79	1,930,172.42		1,930,172.42
合计	11,878,501.57		11,878,501.57	4,513,891.78		4,513,891.78

上海明华电力科技有限公司（合并）财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

10. 无形资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原值				
计算机软件	7,060,793.40	421,272.33		7,482,065.73
累计摊销				
计算机软件	1,624,748.97	732,884.89		2,357,633.86
账面价值				
计算机软件	5,436,044.43			5,124,431.87

11. 递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,261,172.24	893,514.53	2,919,456.82	456,521.13
合计	6,261,172.24	893,514.53	2,919,456.82	456,521.13

12. 短期借款

项目	年末余额	年初余额
信用借款	80,000,000.00	15,000,000.00
合计	80,000,000.00	15,000,000.00

13. 应付账款

（1）应付账款

项目	年末余额	年初余额
工程及设备款	17,420,048.84	18,262,791.31
其他		
合计	17,420,048.84	18,262,791.31

14. 预收款项

（1）预收款项

项目	年末余额	年初余额
技术服务预收款	3,154,487.16	647,169.81
合计	3,154,487.16	647,169.81

2019年1月1日至2019年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

## 15. 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
短期薪酬		62,136,019.37	62,136,019.37	
离职后福利-设定提存计划		12,522,183.60	12,522,183.60	
合计		74,658,202.97	74,658,202.97	

## (2) 短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴		45,975,900.00	45,975,900.00	
职工福利费		2,816,554.03	2,816,554.03	
社会保险费		7,248,899.40	7,248,899.40	
其中：医疗保险费		4,677,821.70	4,677,821.70	
补充医疗保险		1,933,192.00	1,933,192.00	
工伤保险费		212,628.70	212,628.70	
生育保险费		425,257.00	425,257.00	
住房公积金		3,740,531.00	3,740,531.00	
工会经费和职工教育经费		2,103,995.12	2,103,995.12	
其他		250,139.82	250,139.82	
合计		62,136,019.37	62,136,019.37	

## (3) 设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
基本养老保险		8,930,386.40	8,930,386.40	
失业保险费		637,885.20	637,885.20	
企业年金		2,953,912.00	2,953,912.00	
合计		12,522,183.60	12,522,183.60	

上海明华电力科技有限公司（合并）财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

16. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	1,998,535.29	574,016.00
企业所得税	4,125,798.35	3,383,147.45
个人所得税	1,547,336.77	1,140,913.76
城市维护建设税	103,177.77	40,182.98
教育费附加	37,589.85	22,961.73
印花税	77,699.03	
合计	7,890,137.06	5,161,221.92

17. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	70,136.89	6,435.62
其他应付款	678,497.90	1,440,745.90
合计	748,634.79	1,447,181.52

(1) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
委托借款应付利息	70,136.89	6,435.62
合计	70,136.89	6,435.62

(2) 其他应付款

1) 其他应付款分类

款项性质	年末余额	年初余额
代垫社保金	618,397.90	1,320,745.90
其他	60,100.00	120,000.00
合计	678,497.90	1,440,745.90

18. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	其他减少	年末余额
政府补助	2,387,636.45	605,556.00	527,479.09		2,465,713.36
合计	2,387,636.45	605,556.00	527,479.09		2,465,713.36

上海明华电力科技有限公司（合并）财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（2）政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
燃煤烟气超净排放控制系统工艺优化与关键技术研究	135,091.60		28,452.40		106,639.20	与资产相关
基于泛能互补的分布式能源互联网关键技术及集成应用	610,373.43				610,373.43	与资产相关
脱硝脱硫建设工程奖励补贴	548,900.00		130,523.89		418,376.11	与资产相关
智慧能源互联网平台	576,321.42		255,079.12		321,242.30	与资产相关
火电行业控制系统信息安全风险评估技术及应用验证	516,950.00		88,192.18		428,757.82	与资产相关
高技能人才培养基地实训资助金		605,556.00	25,231.50		580,324.50	与资产相关
合计	2,387,636.45	605,556.00	527,479.09		2,465,713.36	

19. 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
上海电力股份有限公司	33,000,000.00	100.00%			33,000,000.00	100.00%
合计	33,000,000.00	100.00%			33,000,000.00	100.00%

20. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他资本公积	60,000.00			60,000.00
合计	60,000.00			60,000.00

21. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	17,219,072.37			17,219,072.37
任意盈余公积	50,000.00			50,000.00
合计	17,269,072.37			17,269,072.37

上海明华电力科技有限公司（合并）财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

22. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	114,340,027.50	78,480,770.10
加：本年归属于母公司所有者的净利润	26,878,271.13	35,859,257.40
减：应付普通股股利	91,244,715.52	
本年年末余额	49,973,583.11	114,340,027.50

23. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	183,364,084.73	114,272,696.58	168,530,924.60	103,507,438.37
合计	183,364,084.73	114,272,696.58	168,530,924.60	103,507,438.37

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
技术服务	183,364,084.73	114,272,696.58	168,530,924.60	103,507,438.37
合计	183,364,084.73	114,272,696.58	168,530,924.60	103,507,438.37

(2) 主营业务—按产品分类

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
技术服务	183,364,084.73	114,272,696.58	168,530,924.60	103,507,438.37
合计	183,364,084.73	114,272,696.58	168,530,924.60	103,507,438.37

(3) 主营业务—按地区分类

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	183,364,084.73	114,272,696.58	168,530,924.60	103,507,438.37
合计	183,364,084.73	114,272,696.58	168,530,924.60	103,507,438.37

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
上海外高桥发电有限责任公司	14,097,802.65	7.69
上海漕泾热电有限责任公司	12,174,041.48	6.64

上海明华电力科技有限公司（合并）财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
淮沪电力有限公司	10,729,504.08	5.85
上海上电漕泾发电有限公司	8,838,106.72	4.82
淮沪煤电有限公司	6,816,981.13	3.72
合计	52,656,436.06	28.72

24. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	252,760.19	354,906.19
教育费附加	144,434.40	222,775.13
河道管理费		-9,465.22
车船使用税	4,278.40	8,572.80
印花税	176,141.63	
合计	577,614.62	576,788.90

25. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
广告费	902,212.53	324,305.08
销售服务费	91,887.01	67,714.94
其他	2,500.00	
合计	996,599.54	392,020.02

26. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
租赁费	8,608,766.48	7,649,210.13
职工薪酬	3,612,438.00	3,020,359.69
中介费	2,664,100.80	1,815,762.20
办公费	2,589,119.01	1,963,184.72
差旅费	857,215.01	516,141.92
水电费	534,294.18	99,284.10
业务招待费	383,407.90	250,747.60
其他	3,344,071.71	2,112,206.98
合计	22,593,413.09	17,426,897.34

上海明华电力科技有限公司（合并）财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

27. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
研发费用	11,193,783.21	11,316,759.27
合计	11,193,783.21	11,316,759.27

28. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,914,745.71	6,435.62
减：利息收入	285,445.91	347,681.74
加：其他支出	6,206.40	13,532.52
加：汇兑损失	26,499.35	54,238.18
减：汇兑收益	6,226.51	17,362.18
合计	1,655,779.04	-290,837.60

29. 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	1,930,917.59	325,281.46
合计	1,930,917.59	325,281.46

(1) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
脱硝脱硫建设工程奖励补贴		11,100.00	上海市虹口区科学技术委员会-燃煤烟气超低排放烟气脱硝流场优化与协同脱汞关键技术研究项目补助	与资产相关
高技能人才培训基地基地拨款		113,097.00	沪人社职发(2011)17号	与资产相关
高技能人才培训基地实训资助金	25,231.50			与资产相关
燃煤烟气超净排放控制系统工艺优化与关键技术研究	28,452.40		上海市虹口区科学技术委员会-超净项目补助	与资产相关
火电行业控制系统信息安全风险评估技术及应用验证	88,192.18	43,050.00	上海市虹口区科学技术委员会-火电行业控制系统信息安全风险评估技术及应用验证项目补助	与资产相关
城市综合智慧能源互联网平台	255,079.12	143,678.58	上海市虹口区科学技术委员会-城市综合智慧能源互联网平台研发项目补助	与资产相关
燃煤烟气超低排放烟气脱硝流场优化与协同脱汞关键技术研究	130,523.89	34,142.88	上海市虹口区科学技术委员会-燃煤烟气超低排放烟气脱硝流场优化与协同脱汞关键技术研究项目补助	与资产相关
虹口区区级财政补助	810,000.00		虹口区区级财政-重点企业奖励	与收益相关

上海明华电力科技有限公司（合并）财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
职工职业培训补贴	201,240.00		虹口区级财政-关于公布2016年度虹口区企业自行开展职工培训补贴项目、补贴标准的通知	与收益相关
知识产权局补助	71,388.50		上海市知识产权局-上海市专利资助决定书	与收益相关
2019重点企业荣誉奖励	60,000.00		上海市虹口区投资促进办公室重点-企业奖励	与收益相关
企业稳岗补贴	160,810.00		上海电力股份有限公司	与收益相关
“上海市企业技术（设计）中心”资助	100,000.00		虹口区级财政-上海市经济信息化委、市财政局、市税务局、上海海关关于印发《上海市第24批市级企业技术中心名单》的通知	与收益相关
个税手续费		136,586.43		与收益相关
其他		-156,373.43	上海市虹口区科学技术委员会-分布式能源项目补助	与收益相关
合计	1,930,917.59	325,281.46		

30. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
委贷业务结算利息		96,438.68
合计		96,438.68

31. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-3,341,715.42	
合计	-3,341,715.42	

32. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失		-571,951.37
合计		-571,951.37

33. 营业外收入

（1）营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助		5,495,603.50	
其他	21,961.13	1,500.00	21,961.13
合计	21,961.13	5,497,103.50	21,961.13

上海明华电力科技有限公司（合并）财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
专利资助		881,288.50	上海市专利资助办法	与收益相关
小巨人项目补助		3,000,000.00	上海市科学技术委员会项目补助	与收益相关
企业稳岗返还		154,315.00		与收益相关
重点企业奖励		60,000.00	上海市虹口区投资促进办公室重点企业奖励	与收益相关
科委资助		280,000.00	上海市虹口区科学技术委员会	与资产相关
税收返还		1,120,000.00	上海市虹口区财政局奖励	与收益相关
合计		5,495,603.50		

34. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失			
其中：固定资产处置损失			
赔偿金、违约金			
资产报废、毁损损失	148,289.37	12,042.01	148,289.37
合计	148,289.37	12,042.01	148,289.37

35. 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	4,095,794.85	5,169,313.87
递延所得税费用	-436,993.40	-91,882.71
汇算清缴所得税		
合计	3,658,801.45	5,077,431.16

36. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	2,008,994.50	7,472,189.93
利息收入	285,445.91	347,681.74

上海明华电力科技有限公司（合并）财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年发生额	上年发生额
营业外收入		
往来款净额	5,982,453.90	2,071,327.66
其他		0.16
合计	8,276,894.31	9,891,199.49

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
管理费用付现支出	996,599.54	13,710,125.90
销售费用付现支出	10,558,938.08	392,020.02
财务费用付现支出	6,348.25	13,532.52
其他支出	263,000.00	1,128,604.21
预付租金	2,072,131.90	2,072,131.90
保证金	965,802.40	5,302,931.00
合计	14,862,820.17	22,619,345.55

(2) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	26,878,271.13	35,859,257.40
加: 资产减值准备	3,341,715.42	571,951.37
固定资产折旧	7,092,348.79	6,448,528.05
无形资产摊销	732,884.89	696,344.71
长期待摊费用摊销	1,740,531.19	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		-1,500.00
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	148,289.37	12,042.01
财务费用(收益以“-”填列)	1,914,745.71	6,435.62
投资损失(收益以“-”填列)		-96,438.68
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-436,993.40	-91,882.71
存货的减少(增加以“-”填列)	-540.13	27,140.95
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-2,326,386.26	-21,460,533.79
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	10,880,366.45	-14,935,551.00
其他		

上海明华电力科技有限公司（合并）财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本金额	上年金额
经营活动产生的现金流量净额	49,965,233.16	7,035,793.93
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:		
现金的年末余额	54,518,363.37	52,000,807.76
减: 现金的年初余额	52,000,807.76	40,600,276.03
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,517,555.61	11,400,531.73

(3) 现金和现金等价物

项目	本年余额	上年余额
现金	54,518,363.37	52,000,807.76
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	54,518,363.37	52,000,807.76
现金等价物		
年末现金和现金等价物余额	54,518,363.37	52,000,807.76

37. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	33,373.90	履约保函保证金

七、在其他主体中权益

1. 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
华东电力试验研究院科技开发有限公司	上海地区	上海	技术服务	100.00		出资

八、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

## 1. 控股股东及最终控制方

## (1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
上海电力股份有限公司	上海	电力行业	261,716.42 万元	100.00%	100.00%

## (2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
上海电力股份有限公司	261,716.42 万元			261,716.42 万元

## (3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
上海电力股份有限公司	3,300 万元	3,300 万元	100.00	100.00

## 2. 子公司

子公司情况详见本附注“七、1”相关内容。

## 3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
上海上电电力工程有限公司	母公司之子公司
上海上电电力运营有限公司	母公司之子公司
上海电力股份有限公司技能培训中心	母公司之子公司
上海申能临港燃机发电有限公司	母公司之联营企业
上海外高桥第三发电责任有限公司	母公司之合营企业
淮沪煤电有限公司	母公司之合营企业
上海吴泾发电有限责任公司	母公司之合营企业
上海外高桥第二发电责任有限公司	母公司之合营企业
上海吴泾第二发电有限责任公司	母公司之联营企业
浙江浙能长兴天然气热电有限公司	母公司之子公司
宿迁协合新能源有限公司	母公司之子公司
宿州协合风力发电有限公司	母公司之子公司
上海外高桥发电有限责任公司	母公司之子公司

## 上海明华电力科技有限公司（合并）财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

其他关联方名称	与本公司关系
上海漕泾热电有限责任公司	母公司之子公司
上海上电漕泾发电有限公司	母公司之子公司
上海电力股份有限公司吴泾热电厂	母公司之子公司
上海电力燃料有限公司	母公司之子公司
江苏阚山发电有限公司	母公司之子公司
上海电力股份有限公司闵行发电厂	母公司之子公司
上海电力股份有限公司罗泾燃机发电厂	母公司之子公司
上海漕泾联合能源有限公司	母公司之子公司
浙江上电天台山风电有限公司	同一最终控制方
淮沪电力有限公司	母公司之子公司
上海电力股份有限公司杨树浦发电厂	母公司之子公司
上海电力新能源发展有限公司	母公司之子公司
泗阳沃达行新能源有限公司	母公司之子公司
上海长兴岛第二发电厂	同一最终控制方
四川中电福溪电力开发有限公司	同一最终控制方
黄冈大别山发电有限责任公司	同一最终控制方
中电投远达环保工程有限公司	同一最终控制方
苏美达东台发电有限公司	母公司之子公司
天长协合风力发电有限公司	母公司之子公司
辽宁东方发电有限公司	同一最终控制方
D3 Power Generation Ltd.	母公司之子公司
阜新发电有限责任公司	同一最终控制方
上海前滩新能源发展有限公司	母公司之子公司
江苏华电望亭天然气发电有限公司	母公司之联营企业
烟台亿豪新能源开发有限公司	母公司之子公司
淮南平圩第二发电有限责任公司	同一最终控制方
淮南平圩第三发电有限责任公司	同一最终控制方
高邮市振发新能源科技有限公司	同一最终控制方
中电神头发电有限责任公司	同一最终控制方
电能（北京）节能技术有限公司	同一最终控制方
金湖振合新能源科技有限公司	同一最终控制方
朝阳燕山湖发电有限公司	同一最终控制方

## 上海明华电力科技有限公司（合并）财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

其他关联方名称	与本公司关系
江苏常熟发电有限责任公司	同一最终控制方
上海上电电力工程有限公司（马耳他）	母公司之子公司
巴里坤融信华创风电投资有限公司	同一最终控制方
北京瑞启达新能源科技发展有限公司	母公司之子公司
赤峰市永能新能源有限公司	母公司之子公司
丰县苏新新能源有限公司	母公司之子公司
广西睿威新能源投资有限公司	母公司之子公司
国家电投集团远达环保工程有限公司	同一最终控制方
国家电投江西电力有限公司分宜发电厂	同一最终控制方
浑源东方宇华风力开发有限公司	母公司之子公司
江苏苏美达上电发电有限公司	母公司之子公司
两吉新能源发展有限公司	母公司之子公司
麻城市孚旭电力有限公司	母公司之子公司
上海电力日本株式会社	母公司之子公司
上海闵行燃气发电有限公司	母公司之子公司
上海上电电力工程有限公司（马耳他）	母公司之子公司
上海上电电力投资有限公司	母公司之子公司
上海上电电力运营公司	母公司之子公司
上海世博绿色能源发展有限公司	母公司之子公司
上海翔安电力航运有限公司	母公司之子公司
上海杨电能源环境技术服务有限公司	母公司之子公司
上海杨电能源环境科技有限公司	母公司之子公司
上海杨树浦发电厂有限公司	母公司之子公司
西吉县融信风电有限公司	同一最终控制方
萧县协合风力发电有限公司	母公司之子公司
宜城晶盛光伏科技有限公司	母公司之子公司
张北天宏太阳能发电科技有限公司	母公司之子公司
振发太阳能科技滨海有限公司	同一最终控制方
中电投中旗光伏发电有限公司	母公司之子公司
中国电能成套设备有限公司北京分公司	同一最终控制方
中国电能成套设备有限公司	同一最终控制方
上海长兴岛热电有限责任公司	同一最终控制方

上海明华电力科技有限公司（合并）财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

其他关联方名称	与本公司关系
上海外高桥第二发电有限责任公司	同一最终控制方
上海两吉新能源投资有限公司	母公司之子公司
上海电力闵行燃机项目筹建处	同一最终控制方
上海电力能源发展（香港）有限公司	母公司之子公司
鄞善海林光伏科技有限公司	母公司之子公司
海安策兰投资有限公司	母公司之子公司
湖北天湖能源有限公司	母公司之子公司
上海西岸绿色能源有限公司	母公司之子公司
上坦发电有限公司	母公司之子公司
嘉兴上电光伏发电有限公司	母公司之子公司
上海电力（马耳他）控股有限公司	母公司之子公司
中电投电力工程有限公司	同一最终控制方
国家电投集团江西电力有限公司景德镇发电厂	同一最终控制方
上海电力哈密宣力燃气发电有限公司	母公司之子公司
上海电力工程（马耳他）有限公司	母公司之子公司
海安县光亚新能源有限公司	同一最终控制方

（二）关联交易

1. 关联方资金拆借

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日	本期计提利息收入
上海电力股份有限公司	拆入	15,000,000.00	2018/12/28	2019/04/01	150,164.38
	拆入	90,000,000.00	2019/06/01	2020/05/31	1,764,581.33

2. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海上电电力工程有限公司	材料费	70,846.25	571,221.63
中国电能成套设备有限公司	办公费	1,327,008.55	1,915,093.79
上海电力股份有限公司技能培训中心	培训费	429,859.18	188,679.24
上海上电电力投资有限公司	咨询服务	1,351,886.79	
国核信息科技有限公司	材料费	41,374.13	

## 上海明华电力科技有限公司（合并）财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

国家电投集团电站运营技术（北京）有限公司	材料费	2,610.62	
合计		3,223,585.52	2,674,994.66

## (2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海外高桥发电有限责任公司	技术服务	14,097,802.65	11,541,307.85
上海上电漕泾发电有限公司	技术服务	8,838,106.72	10,545,605.18
上海漕泾热电有限责任公司	技术服务	12,174,041.48	13,181,275.78
淮沪电力有限公司	技术服务	10,729,504.08	7,208,018.87
江苏阚山发电有限公司	技术服务	3,818,311.31	4,087,132.06
上海电力股份有限公司吴泾热电厂	技术服务	5,532,017.05	7,301,201.41
淮沪煤电有限公司	技术服务	6,816,981.13	
D3 Power Generation Ltd.	技术服务	3,812,091.06	2,663,825.43
上海电力股份有限公司罗泾燃机发电厂	技术服务	5,811,320.72	4,060,201.95
浙江浙能长兴天然气热电有限公司	技术服务	4,116,835.27	4,182,888.73
上海世博绿色能源发展有限公司	技术服务	339,622.64	5,057,202.55
上海长兴岛热电有限责任公司	技术服务	1,239,832.07	2,675,849.04
上海上电电力工程有限公司	技术服务	3,259,150.93	2,784,716.99
上海电力工程（马耳他）有限公司	技术服务	-408,748.83	
上海吴泾发电有限责任公司	技术服务	5,470,754.72	
上海外高桥第三发电有限责任公司	技术服务	4,452,646.23	
上海电力股份有限公司	技术服务	6,339,622.64	1,941,509.44
上海前滩新能源发展有限公司	技术服务	2,132,075.47	2,665,811.96
上海电力日本株式会社	技术服务	1,816,037.74	2,391,509.43
上海吴泾第二发电有限责任公司	技术服务	2,834,764.16	
上海上电电力投资有限公司	技术服务	4,274,586.62	1,347,490.56
上海外高桥第二发电有限责任公司	技术服务	1,674,009.44	
国家电投集团远达环保工程有限公司	技术服务		
宿州协合风力发电有限公司	技术服务	0.00	1,122,641.51
上海上电电力运营有限公司	技术服务	1,037,735.85	660,377.36
上海电力新能源发展有限公司	技术服务	273,584.91	870,844.57

上海明华电力科技有限公司（合并）财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海电力股份有限公司闵行发电厂	技术服务	292,735.85	1,277,924.53
淮南平圩第三发电有限责任公司	技术服务	0.00	278,301.89
上海电力燃料有限公司	技术服务	572,452.82	723,396.23
上海翔安电力航运有限公司	技术服务	377,358.49	613,207.55
上海两吉新能源投资有限公司	技术服务	509,433.96	746,047.50
苏美达东台发电有限公司	技术服务	367,924.52	499,999.99
淮南平圩第二发电有限责任公司	技术服务	0.00	278,301.89
天长协合风力发电有限公司	技术服务	188,679.24	399,999.99
上海电力闵行燃机项目筹建处	技术服务	235,849.06	462,264.15
上海电力能源发展（香港）有限公司	技术服务	424,528.29	424,528.30
宿迁协合新能源有限公司	技术服务	188,679.24	254,716.97
上海杨电能源环境科技有限公司	技术服务	0.00	259,009.43
两吉新能源发展有限公司	技术服务		
泗阳沃达行新能源有限公司	技术服务	42,452.83	254,716.97
上海电力股份有限公司技能培训中心	技术服务	339,622.63	188,679.24
中电投中旗光伏发电有限公司	技术服务	325,471.69	333,962.25
江苏苏美达上电发电有限公司	技术服务	542,452.82	296,226.40
上海杨树浦发电厂有限公司	技术服务	301,886.79	173,396.22
萧县协合风力发电有限公司	技术服务	0.00	247,169.81
浑源东方宇华风力开发有限公司	技术服务	113,207.55	235,849.05
麻城市孚旭电力有限公司	技术服务	113,207.55	132,075.47
鄯善海林光伏科技有限公司	技术服务	754,716.97	277,358.49
国家电投江西电力有限公司分宜发电厂	技术服务	0.00	132,075.47
烟台亿豪新能源开发有限公司	技术服务	0.00	132,075.47
海安策兰投资有限公司	技术服务	231,132.07	188,679.24
湖北天湖能源有限公司	技术服务	84,905.66	179,245.28
赤峰市永能新能源有限公司	技术服务	325,471.70	66,037.73
广西睿威新能源投资有限公司	技术服务	42,452.83	66,037.73
张北天宏太阳能发电科技有限公司	技术服务	42,452.83	66,037.73
丰县苏新新能源有限公司	技术服务	231,132.08	105,660.37

上海明华电力科技有限公司（合并）财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
宣城晶盛光伏科技有限公司	技术服务	42,452.83	66,037.73
上海闵行燃气发电有限公司	技术服务		
上海杨电能源环境技术服务有限公司	技术服务	216,981.13	39,764.14
西吉县融信风电有限公司	技术服务		
北京瑞启达新能源科技发展有限公司	技术服务		
上海西岸绿色能源有限公司	技术服务	735,849.04	36,415.09
上坦发电有限公司	技术服务	0.00	36,288.38
嘉兴上电光伏发电有限公司	技术服务	0.00	29,245.28
上海电力股份有限公司杨树浦发电厂	技术服务	18,867.92	18,867.92
上海电力（马耳他）控股有限公司	技术服务	1,312,622.67	12,264.15
中电投电力工程有限公司	技术服务	0.00	10,377.36
国家电投集团江西电力有限公司景德镇发电厂	技术服务	0.00	9,056.60
哈密宣力燃气发电有限公司	技术服务	0.00	8,358.49
海安县光亚新能源有限公司	技术服务	42,452.83	84,905.66
朝阳燕山湖发电有限公司	技术服务	128,301.89	
创导（上海）智能技术有限公司	技术服务	526,284.42	
当阳市华直光伏发电有限公司	技术服务	169,811.32	
广西浩德新能源有限公司	技术服务	198,113.21	
贵溪发电有限责任公司	技术服务	583,396.23	
国家电投集团江苏电力有限公司	技术服务	2,292,452.82	
国家电投集团江苏海上风力发电有限公司	技术服务	683,962.26	
国家电投集团江苏新能源有限公司	技术服务	683,962.26	
国家电投集团江西电力有限公司罗湾水电站	技术服务	23,584.91	
国家电投集团协鑫滨海发电有限公司	技术服务	2,551,886.78	
海安鼎辉新能源有限公司	技术服务	56,603.77	
海安金轩新能源有限公司	技术服务	14,150.94	
海安云星新能源有限公司	技术服务	14,150.94	
湖州宏晖光伏发电有限公司	技术服务	240,566.04	

上海明华电力科技有限公司（合并）财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
华容伏昇新能源有限公司	技术服务	169,811.32	
华容晶尧电力有限公司	技术服务	169,811.32	
吉林电力股份有限公司白城发电公司	技术服务	1,415,094.34	
荆门寅晒能源有限公司	技术服务	42,452.83	
涟源同兴新能源科技有限公司	技术服务	127,358.49	
南通宝丰行新能源有限公司	技术服务	14,150.94	
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	技术服务	224,528.30	
宁夏太阳山华盛风电有限公司	技术服务	169,811.32	
盘县中电电气光伏发电有限公司	技术服务	56,603.77	
盘州市中电电气光伏发电有限公司	技术服务	113,207.55	
齐河县鼎源电力有限公司	技术服务	61,320.75	
秦皇岛宏伟光伏发电有限公司	技术服务	70,754.72	
秦皇岛冀电新能源有限公司	技术服务	70,754.72	
山东郓城锐鸣能源科技有限公司	技术服务	94,339.62	
上海电力大丰海上风电有限公司	技术服务	1,321,698.11	
上海电力哈密宣力燃气发电有限公司	技术服务	28,301.89	
上海上电馨源企业发展有限公司	技术服务	4,716.98	
上海申能临港燃机发电有限公司	技术服务	3,045,173.58	
寿光森爱新能源有限公司	技术服务	61,320.75	
泗洪县金丰新能源有限公司	技术服务	14,150.94	
芜湖中电环保发电有限公司	技术服务	849,056.60	
烟台新宝新能源有限公司	技术服务	28,301.89	
盐城热电有限责任公司	技术服务	683,962.26	
郑州杭嘉新能源有限公司	技术服务	169,811.32	
中电华创电力技术研究有限公司	技术服务	849,056.60	
中电（四会）热电有限责任公司	技术服务	316,981.13	
合计		137,839,879.78	95,933,972.81

## (3) 关联方出租情况

## 1) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
上海电力股份有限公司杨树浦发电厂	本公司	办公室租赁	476,190.48	761,904.76

## (4) 关联方存款

截止2019年12月31日，本公司向国家电投集团财务有限公司存款53,906,363.37元，2019年度取得国家电投集团财务有限公司存款利息收入280,531.70元。

## 3. 关联方往来余额

## (1) 应收账款

关联方	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
江苏澜山发电有限公司	21,332,610.00		21,202,360.00	
上海上电漕泾发电有限公司	15,185,085.76		18,898,035.00	
淮沪煤电有限公司	6,747,000.00		7,594,000.00	
淮沪电力有限公司	8,500,000.00		6,460,500.00	
上海电力工程（马耳他）有限公司			2,209,277.68	
浙江浙能长兴天然气热电有限公司	3,345,000.00		3,104,000.00	
D3 Power Generation Ltd.	4,363,431.56		2,125,320.00	
淮南平圩第三发电有限责任公司	354,800.00		649,800.00	
国家电投集团远达环保工程有限公司	260,000.00		260,000.00	
上海长兴岛热电有限责任公司	837,000.00		938,000.00	
中电神头发电有限责任公司	1,051,100.00		1,144,000.00	
上海吴泾发电有限责任公司	2,280,000.00		4,771,687.00	
淮南平圩第二发电有限责任公司	750,000.00		1,045,000.00	
宿州协合风力发电有限公司			1,070,000.00	
上海上电电力工程有限公司			315,000.00	
上海漕泾热电有限责任公司	50,000.00		80,000.00	
上海电力股份有限公司罗泾燃机发电厂	5,220,000.00		2,154,000.00	
上海两吉新能源投资有限公司	270,000.00		240,000.00	

上海明华电力科技有限公司（合并）财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
天长协合风力发电有限公司	784,000.00		584,000.00	
宿迁协合新能源有限公司	600,000.00		400,000.00	
麻城市孚旭电力有限公司	30,000.00			
张北天宏太阳能发电科技有限公司	10,000.00		10,000.00	
赤峰市永能新能源有限公司	10,000.00		10,000.00	
浑源东方宇华风力开发有限公司	80,000.00		80,000.00	
萧县协合风力发电有限公司			20,000.00	
烟台亿豪新能源开发有限公司	200,000.00		200,000.00	
上海外高桥发电有限责任公司			50,000.00	
北京瑞启达新能源科技发展有限公司	40,000.00		40,000.00	
上海电力新能源发展有限公司	330,000.00		240,000.00	
宣城晶盛光伏科技有限公司	38,000.00		38,000.00	
丰县苏新新能源有限公司			52,000.00	
中电投中旗光伏发电有限公司	110,000.00		210,000.00	
广西睿威新能源投资有限公司	10,000.00		10,000.00	
上海电力燃料有限公司			250,000.00	
上海电力日本株式会社	300,000.00		1,785,000.00	
上海前滩新能源发展有限公司			3,119,000.00	
上海世博绿色能源发展有限公司	100,000.00		1,820,115.00	
泗阳沃达行新能源有限公司	30,000.00		200,000.00	
苏美达东台发电有限公司	410,000.00		430,000.00	
上海西岸绿色能源有限公司	390,000.00		38,600.00	
国家电投集团江西电力有限公司景德镇发电厂			9,600.00	
海安策兰投资有限公司	330,000.00		200,000.00	
鄞善海林光伏科技有限公司	914,000.00		294,000.00	
国家电投江西电力有限公司分宜发电厂	14,000.00		14,000.00	
上海外高桥第三发电有限责任公司	1,302,075.47			
中电华创电力技术研究有限公司	900,000.00			
上海外高桥第二发电有限责任公司	400,000.00			
上海申能临港燃机发电有限公司	348,264.15			

上海明华电力科技有限公司（合并）财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
芜湖中电环保发电有限公司	900,000.00			
江苏苏美达上电发电有限公司	15,000.00			
上海电力股份有限公司	860,000.00			
上海上电电力运营有限公司	250,000.00			
上海电力（马耳他）控股有限公司	969,712.39			
当阳市华直光伏发电有限公司	120,000.00			
广西浩德新能源有限公司	30,000.00			
国家电投集团协鑫滨海发电有限公司	2,705,000.00			
华容晶尧电力有限公司	120,000.00			
齐河县鼎源电力有限公司	64,716.98			
山东郓城锐鸣能源科技有限公司	69,433.96			
寿光森爱新能源有限公司	4,716.98			
郑州杭嘉新能源有限公司	120,000.00			
国家电投集团江苏新能源有限公司	725,000.00			
盐城热电有限责任公司	725,000.00			
国家电投集团江苏海上风力发电有限公司	725,000.00			
上海电力哈密宣力燃气发电有限公司	30,000.00			
中电（四会）热电有限责任公司	336,000.00			
合计	86,995,947.25		84,365,294.68	

(2) 其他应收款

关联方	年末余额	年初余额
上海前滩新能源发展有限公司		5,000,000.00
中国电能成套设备有限公司	136,032.52	229,300.00
合计	136,032.52	5,229,300.00

(3) 预付账款

关联方	年末余额	年初余额
中国电能成套设备有限公司	886,181.08	333,059.20
合计	886,181.08	333,059.20

(4) 预收账款

上海明华电力科技有限公司（合并）财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方	年末余额	年初余额
上海世博绿色能源发展有限公司	419,040.00	
上海上电电力投资有限公司	36,854.90	
合计	455,894.90	

(5) 其他应付款

关联方	年末余额	年初余额
上海电力股份有限公司		1,014,871.00
合计		1,014,871.00

九、或有事项

截至2019年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至2019年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至2019年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项

十三、母公司财务报表附注

1. 应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收账款	106,647,195.24	109,005,915.81
合计	106,647,195.24	109,005,915.81

(1) 应收账款分类

1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

上海明华电力科技有限公司（合并）财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
账龄组合	24,999,194.23	22.32	5,347,946.24	21.39
关联方组合	86,995,947.25	77.68		
合计	111,995,141.48	100.00	5,347,946.24	4.78

续表

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
账龄组合	39,739,738.95	35.56	2,733,430.82	6.88
关联方组合	71,999,607.68	64.44		
合计	111,739,346.63	100.00	2,733,430.82	2.45

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	17,084,346.23	145,165.94	0.85
1-2年	2,020,078.00	541,178.90	26.79
2-3年	3,849,000.00	2,615,780.40	67.96
3年以上	2,045,770.00	2,045,770.00	100.00
合计	24,999,194.23	5,347,946.24	

(3) 年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例%	坏账准备年末余额
江苏澜山发电有限公司	4,047,410.00	1年以内	19.05	
	4,302,200.00	1-2年		
	8,003,000.00	2-3年		
	4,980,000.00	3年以上		
上海上电漕泾发电有限公司	6,854,482.76	1年以内	13.56	
	6,687,803.00	1-2年		
	1,440,000.00	2-3年		
	202,800.00	3年以上		

上海明华电力科技有限公司（合并）财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例%	坏账准备年末余额
淮沪电力有限公司	6,855,000.00	1年以内	7.59	
	1,615,000.00	1-2年		
	30,000.00	2-3年		
淮沪煤电有限公司	5,587,000.00	1年以内	6.02	
	1,160,000.00	1-2年		
上海电力股份有限公司罗泾燃机发电厂	4,420,000.00	1年以内	4.66	
	800,000.00	1-2年		
合计	56,984,695.76		50.88	

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
款项性质组合	453,923.52	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	453,923.52	100.00		

续表

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
款项性质组合	5,515,744.00	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	5,515,744.00	100.00		

2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

上海明华电力科技有限公司（合并）财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

组合名称	年末余额	年初余额
投标保证金	453,923.52	5,515,744.00
备用金		
合计	453,923.52	5,515,744.00

3. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动		年末余额
		追加投资	减少投资	
子公司				
华东电力试验研究院 科技开发有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
合计	3,000,000.00			3,000,000.00

4. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	183,364,084.73	114,272,696.58	168,059,226.49	103,506,221.33
合计	183,364,084.73	114,272,696.58	168,059,226.49	103,506,221.33

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
技术服务	183,364,084.73	114,272,696.58	168,059,226.49	103,506,221.33
合计	183,364,084.73	114,272,696.58	168,059,226.49	103,506,221.33

(2) 主营业务—按产品分类

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
技术服务	183,364,084.73	114,272,696.58	168,059,226.49	103,506,221.33
合计	183,364,084.73	114,272,696.58	168,059,226.49	103,506,221.33

(3) 主营业务—按地区分类

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	183,364,084.73	114,272,696.58	168,059,226.49	103,506,221.33
合计	183,364,084.73	114,272,696.58	168,059,226.49	103,506,221.33

上海明华电力科技有限公司（合并）财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（4）前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例（%）
上海外高桥发电有限责任公司	14,097,802.65	7.69
上海漕泾热电有限责任公司	12,174,041.48	6.64
淮沪电力有限公司	10,729,504.08	5.85
上海上电漕泾发电有限公司	8,838,106.72	4.82
淮沪煤电有限公司	6,816,981.13	3.72
合计	52,656,436.06	28.72

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
委贷业务结算利息		96,438.68
成本法核算投资收益		3,400,000.00
合计		3,496,438.68

6. 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	27,549,795.20	38,770,485.46
加：资产减值准备	2,614,515.42	511,051.37
固定资产折旧	7,092,348.79	6,448,528.05
无形资产摊销	732,884.89	696,344.71
长期待摊费用摊销	1,740,531.19	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”填列）		-1,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”填列）	148,289.37	12,042.01
财务费用（收益以“-”填列）	1,914,745.71	6,435.62
投资损失（收益以“-”填列）		-3,496,438.68
递延所得税资产的减少（增加以“-”填 列）	-392,177.30	-76,657.71
存货的减少（增加以“-”填列）	-540.13	27,140.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”填 列）	-2,316,685.66	-21,760,533.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”填 列）	10,880,366.45	-14,946,835.29

上海明华电力科技有限公司（合并）财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年金额	上年金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	49,964,073.93	6,190,062.70
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：		
现金的年末余额	49,979,812.66	47,463,416.28
减：现金的年初余额	47,463,416.28	33,508,615.78
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,516,396.38	13,954,800.50

十四、财务报告批准

本财务报告于2020年4月20日由本公司管理层批准报出。





# 营业执照

(副本)

中国(上海)自由贸易试验区

统一社会信用代码 913101150593154293

证照编号 41000000201609190194

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
类型 特殊的普通合伙企业(分支机构)  
营业场所 中国(上海)自由贸易试验区浦东南路500号32楼  
负责人 毛仁裕  
成立日期 2012年11月30日  
营业期限 2012年11月30日至不约定期限  
经营范围 代理母体企业委托的相关业务。  
【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关



2016年09月19日