

恒盛能源股份有限公司

审 阅 报 告

目 录

一、审阅报告	第 1 页
二、财务报表.....	第 2—7 页
(一) 合并资产负债表.....	第 2 页
(二) 母公司资产负债表.....	第 3 页
(三) 合并利润表.....	第 4 页
(四) 母公司利润表.....	第 5 页
(五) 合并现金流量表.....	第 6 页
(六) 母公司现金流量表.....	第 7 页
三、财务报表附注	第 8—21 页



审 阅 报 告

天健审〔2021〕5822号

恒盛能源股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的恒盛能源股份有限公司（以下简称恒盛能源公司）财务报表，包括2021年3月31日的合并及母公司资产负债表，2021年1-3月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。这些财务报表的编制是恒盛能源公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问恒盛能源股份有限公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映恒盛能源公司的合并及母公司财务状况、经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

中国注册会计师：



二〇二一年五月十二日

合并资产负债表

2021年3月31日

编制单位：道盛能源股份有限公司

会合01表

单位：人民币元

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		35,105,018.41	32,720,488.09	短期借款		232,877,220.52	238,362,246.06
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		816,333.14	700,000.00	应付票据			5,000,000.00
应收账款	1	133,096,682.34	94,158,958.92	应付账款		41,564,807.45	34,111,519.74
应收款项融资		16,720,306.50	6,245,960.71	预收款项			
预付款项		729,932.75	3,455,827.42	合同负债		3,118,848.06	2,196,893.50
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款		83,085.10	189,778.35	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬		1,334,730.46	3,342,463.98
存货	2	15,393,463.21	38,830,370.49	应交税费		31,723,950.56	31,600,379.23
合同资产				其他应付款		9,754,446.50	6,968,402.85
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	3	17,594,247.62	24,137,851.69	持有待售负债			
流动资产合计		239,539,069.07	200,439,235.67	一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债		280,696.33	197,720.42
				流动负债合计		320,654,699.88	321,779,625.78
				非流动负债：			
				保险合同准备金			
				长期借款			
				应付债券			
				其中：优先股			
				永续债			
				租赁负债			
				长期应付款			
				长期应付职工薪酬			
				预计负债			
				递延收益		6,238,924.50	6,461,329.00
				递延所得税负债		5,922,162.43	6,086,276.87
				其他非流动负债			
				非流动负债合计		12,161,086.93	12,547,605.87
				负债合计		332,815,786.81	334,327,231.65
非流动资产：				所有者权益(或股东权益)：			
发放贷款和垫款				实收资本(或股本)		150,000,000.00	150,000,000.00
债权投资				其他权益工具			
其他债权投资				其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资				资本公积		34,876,683.09	34,876,683.09
其他权益工具投资				减：库存股			
其他非流动金融资产				其他综合收益			
投资性房地产				专项储备			
固定资产		461,129,538.73	471,182,960.49	盈余公积		25,118,933.26	25,118,933.26
在建工程		3,049,401.01	2,108,079.83	一般风险准备			
生产性生物资产				未分配利润		180,254,278.40	148,409,186.66
油气资产				归属于母公司所有者权益合计		390,249,894.75	358,404,803.01
使用权资产				少数股东权益			
无形资产		15,811,284.52	15,918,027.88	所有者权益合计		390,249,894.75	358,404,803.01
开发支出				负债和所有者权益总计		723,065,681.56	692,732,034.66
商誉							
长期待摊费用							
递延所得税资产		3,536,388.23	3,083,721.79				
其他非流动资产							
非流动资产合计		483,526,612.49	492,292,798.99				
资产总计		723,065,681.56	692,732,034.66				

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母 公 司 资 产 负 债 表

2021年3月31日

会企01表

编制单位: 恒盛能源股份有限公司

单位:人民币元

资 产	注 释	期 末 数	上 年 年 末 数	负 债 和 所 有 者 权 益	注 释	期 末 数	上 年 年 末 数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		44,971,011.47	25,789,202.52	短期借款		161,185,843.08	161,677,875.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		816,333.14	700,000.00	应付票据		30,000,000.00	45,000,000.00
应收账款		81,267,258.00	47,846,192.46	应付账款		47,340,555.78	38,937,882.24
应收款项融资		16,720,306.50	6,245,960.71	预收款项			
预付款项		659,372.18	3,431,436.85	合同负债		3,118,848.06	2,196,893.50
其他应收款		75,209.60	181,774.60	应付职工薪酬		954,459.73	2,337,520.16
存货		9,422,688.11	34,533,145.99	应交税费		24,869,095.10	23,247,368.60
合同资产				其他应付款		8,746,213.57	9,609,916.01
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债			
其他流动资产		17,594,102.29	24,137,851.69	其他流动负债		280,696.33	197,720.42
流动资产合计		171,526,281.29	142,865,564.82	流动负债合计		276,495,711.65	283,205,175.93
				非流动负债:			
非流动资产:				长期借款			
债权投资				应付债券			
其他债权投资				其中: 优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资		23,355,640.79	23,355,640.79	租赁负债			
其他权益工具投资				长期应付款			
其他非流动金融资产				长期应付职工薪酬			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		399,656,347.58	408,202,823.50	递延收益		5,127,324.50	5,310,029.00
在建工程		3,049,401.01	1,980,579.83	递延所得税负债		5,458,857.26	5,607,627.47
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		10,586,181.76	10,917,656.47
使用权资产				负债合计		287,081,893.41	294,122,832.40
无形资产		11,495,484.70	11,572,117.84	所有者权益(或股东权益):			
开发支出				实收资本(或股本)		150,000,000.00	150,000,000.00
商誉				其他权益工具			
长期待摊费用				其中: 优先股			
递延所得税资产		2,352,126.76	1,962,121.23	永续债			
其他非流动资产				资本公积		34,876,683.09	34,876,683.09
非流动资产合计		439,909,000.84	447,073,283.19	减: 库存股			
资产总计		611,435,282.13	589,938,848.01	其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		25,118,933.26	25,118,933.26
				未分配利润		114,357,772.37	85,820,399.26
				所有者权益合计		324,353,388.72	295,816,015.61
				负债和所有者权益总计		611,435,282.13	589,938,848.01

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



源股份有 合并利润表
2021年1-3月

会合02表
单位：人民币元

编制单位：源股份有限公司

项 目	注释 号	2021年1-3月	2020年1-3月
一、营业总收入	1	172,912,617.31	97,461,808.36
其中：营业收入		172,912,617.31	97,461,808.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	1	130,144,853.85	79,959,483.93
其中：营业成本		122,356,410.14	72,678,192.73
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		505,075.49	482,684.44
销售费用			
管理费用		5,335,290.74	4,209,407.62
研发费用			
财务费用		1,948,077.48	2,589,199.14
其中：利息费用		2,003,189.41	2,647,487.36
利息收入		58,346.14	61,877.49
加：其他收益		1,585,764.69	3,813,136.11
投资收益（损失以“-”号填列）		-175,515.96	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,033,070.27	-434,048.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		42,144,941.92	20,881,411.91
加：营业外收入		217,667.49	
减：营业外支出		0.78	43,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		42,362,608.63	20,838,411.91
减：所得税费用		10,517,516.89	5,169,944.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,845,091.74	15,668,467.33
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		31,845,091.74	15,668,467.33
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		31,845,091.74	15,668,467.33
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		31,845,091.74	15,668,467.33
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额		31,845,091.74	15,668,467.33
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.21	0.10
（二）稀释每股收益		0.21	0.10

法定代表人：



主管会计工作的负责人：

第 4 页 共 21 页

会计机构负责人：

现艳

编制单位：恒盛能源股份有限公司

2021年1-3月

会企02表

单位：人民币元

项 目	注释号	2021年1-3月	2020年1-3月
一、营业收入		159,572,151.12	78,575,420.81
减：营业成本		113,780,613.25	63,875,677.49
税金及附加		252,698.64	180,121.50
销售费用			
管理费用		4,600,278.48	3,559,525.90
研发费用			
财务费用		1,500,337.89	2,260,135.02
其中：利息费用		1,544,051.40	2,304,866.02
利息收入		46,021.58	46,786.30
加：其他收益		182,704.50	894,959.83
投资收益（损失以“-”号填列）		-175,515.96	
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）		-1,742,726.61	61,860.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,702,684.79	9,656,781.59
加：营业外收入		217,667.49	
减：营业外支出		0.78	43,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,920,351.50	9,613,781.59
减：所得税费用		9,382,978.39	2,453,924.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,537,373.11	7,159,857.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		28,537,373.11	7,159,857.50
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		28,537,373.11	7,159,857.50
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



第 5 页 共 21 页

恒盛能源

沈艳

合并现金流量表

2021年1-3月

编制单位：恒盛能源股份有限公司

会合03表

单位：人民币元

项 目	注释 号	2021年1-3月	2020年1-3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		124,047,048.78	75,339,546.57
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,363,324.63	1,303,700.26
收到其他与经营活动有关的现金		3,044,425.35	3,290,608.84
经营活动现金流入小计		128,454,798.76	79,933,855.67
购买商品、接受劳务支付的现金		69,665,872.92	83,795,248.99
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,611,679.59	6,201,592.96
支付的各项税费		12,335,271.95	9,877,254.76
支付其他与经营活动有关的现金		3,322,715.31	3,849,600.75
经营活动现金流出小计		91,935,539.77	103,723,697.46
经营活动产生的现金流量净额		36,519,258.99	-23,789,841.79
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		246,027.44	
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		246,027.44	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,881,102.98	13,041,101.05
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			
投资活动现金流出小计		6,881,102.98	13,041,101.05
投资活动产生的现金流量净额		-6,635,075.54	-13,041,101.05
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		72,000,000.00	80,580,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		72,000,000.00	80,580,000.00
偿还债务支付的现金		77,500,000.00	32,670,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,999,653.13	2,637,278.66
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		79,499,653.13	35,307,278.66
筹资活动产生的现金流量净额		-7,499,653.13	45,272,721.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		22,384,530.32	8,441,778.50
加：期初现金及现金等价物余额		32,720,488.09	19,923,595.81
六、期末现金及现金等价物余额		55,105,018.41	28,365,374.31

法定代表人：余旭

主管会计工作的负责人：沈强

会计机构负责人：沈强



母公司现金流量表

2021年1-3月

会企03表

编制单位：恒盛能源股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	2021年1-3月	2020年1-3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		114,997,030.25	63,696,827.38
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,182,319.14	1,200,741.63
经营活动现金流入小计		117,179,349.39	64,897,569.01
购买商品、接受劳务支付的现金		70,689,295.09	75,241,633.20
支付给职工以及为职工支付的现金		4,670,682.37	4,196,879.48
支付的各项税费		8,518,350.58	5,897,852.25
支付其他与经营活动有关的现金		2,996,486.42	3,640,297.52
经营活动现金流出小计		86,874,814.46	88,976,662.45
经营活动产生的现金流量净额		30,304,534.93	-24,079,093.44
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		246,027.44	
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			13,576,875.00
投资活动现金流入小计		246,027.44	13,576,875.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,532,670.10	13,032,025.87
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		6,532,670.10	13,032,025.87
投资活动产生的现金流量净额		-6,286,642.66	544,849.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		67,000,000.00	67,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		67,000,000.00	67,500,000.00
偿还债务支付的现金		67,500,000.00	32,670,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,536,083.32	2,313,618.17
支付其他与筹资活动有关的现金		2,800,000.00	
筹资活动现金流出小计		71,836,083.32	34,983,618.17
筹资活动产生的现金流量净额		-4,836,083.32	32,516,381.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		19,181,808.95	8,982,137.52
加：期初现金及现金等价物余额		25,789,202.52	9,356,734.12
六、期末现金及现金等价物余额		44,971,011.47	18,338,871.64

法定代表人：余旭

主管会计工作的负责人：余旭

会计机构负责人：余旭



恒盛能源股份有限公司

财务报表附注

2021 年 1-3 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

恒盛能源股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系浙江龙游恒盛热力有限公司(以下简称恒盛热力公司),恒盛热力公司系由浙江华邦特种纸业有限公司、浙江凯丰新材料股份有限公司等共同出资组建,于 2007 年 3 月 5 日在龙游县工商行政管理局登记注册,取得注册号为 3308252002545 的企业法人营业执照。恒盛热力公司成立时注册资本 2,000.00 万元。公司以 2016 年 12 月 31 日为基准日,整体变更为股份有限公司,于 2017 年 3 月 20 日在衢州市市场监督管理局登记注册,总部位于浙江省衢州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330825798599066L 的营业执照,注册资本 15,000.00 万元,股份总数 15,000 万股(每股面值 1 元)。公司已于 2017 年 8 月 15 日在全国中小企业股份转让系统公开挂牌转让。其中,有限售条件的流通股份 12,300.25 万股;无限售条件的流通股份 2,699.75 万股。

本公司属电力、热力生产和供应业。主要经营活动为蒸汽、热水的生产和供应、热力发电。产品主要有:蒸汽、电力。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,除本财务报表附注三所述的会计政策和会计估计变更事项外,采用的会计政策与上年度财务报表相一致,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、公司会计政策和会计估计变更

(一) 会计政策变更

1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称新租赁准则)。

(1) 对于 2021 年 1 月 1 日前已存在的合同,公司未对其评估是否为租赁或者包含租赁。

(2) 公司作为承租人,根据新租赁准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新租赁准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表无影响。

四、经营季节性/周期性特征

本公司经营活动不存在明显的季节性和周期性特征。

五、合并财务报表范围的变更

(一) 年初至本中期末无新纳入合并财务报表范围的子公司。

(二) 年初至本中期末无不再纳入合并财务报表范围的子公司。

六、性质特别或者金额异常的合并财务报表项目注释

说明:本财务报表附注的上年年末数指 2020 年 12 月 31 日财务报表数,期初数指财务报表上年年末数按新租赁准则调整后的 2021 年 1 月 1 日的数,期末数指 2021 年 3 月 31 日财务报表数,本中期指 2021 年 1 月-3 月,上年度可比中期指 2020 年 1 月-3 月。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	140,998,937.84	100.00	7,902,255.50	5.60	133,096,682.34
合 计	140,998,937.84	100.00	7,902,255.50	5.60	133,096,682.34

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	100,012,002.40	100.00	5,853,043.48	5.85	94,158,958.92
合 计	100,012,002.40	100.00	5,853,043.48	5.85	94,158,958.92

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	123,952,765.77	6,197,638.29	5.00	82,963,135.33	4,148,156.77	5.00
1-2 年	17,046,172.07	1,704,617.21	10.00	17,048,867.07	1,704,886.71	10.00
小 计	140,998,937.84	7,902,255.50	5.60	100,012,002.40	5,853,043.48	5.85

(2) 应收账款金额前 5 名情况

1) 2021 年 3 月 31 日

序号	单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
1	国网浙江省电力有限公司衢州供电公司	63,536,862.90	45.06	4,029,151.75
	国网浙江省电力有限公司龙游县供电公司	9,071,216.45	6.43	453,560.82
	国网小计[注 1]	72,608,079.35	51.49	4,482,712.57
2	浙江华邦特种纸业有限公司	8,246,787.87	5.85	412,339.39
	华邦古楼新材料有限公司	6,133,305.45	4.35	306,665.27
	华邦特西诺采新材料有限公司	3,061,966.54	2.17	153,098.33
	华邦公司小计[注 2]	17,442,059.86	12.37	872,102.99
3	维达纸业(浙江)有限公司	6,747,549.25	4.79	337,377.46
4	浙江凯丰新材料股份有限公司	3,630,055.46	2.57	181,502.77
	浙江凯丰特种纸业有限公司	1,611,639.74	1.14	80,581.99
	凯丰公司小计[注 3]	5,241,695.20	3.71	262,084.76
5	龙游旭荣纸业有限公司	3,577,480.62	2.54	178,874.03
	小计	105,616,864.28	74.90	6,133,151.81

[注 1] 自 2021 年 1 月 1 日起，浙江恒鑫电力有限公司的购电方由国网浙江省电力有限公司衢州供电公司变更为国网浙江省电力有限公司龙游县供电公司

[注 2] 将同一控制下的浙江华邦特种纸业有限公司、浙江亿邦特种纸业有限公司及其关联公司华邦古楼新材料有限公司合并披露，华邦特西诺采新材料股份有限公司于 2018 年 6 月被华邦古楼新材料有限公司控股合并，其自 2018 年 6 月起纳入华邦公司合并披露，下同

[注 3] 将同一控制下的浙江凯丰新材料股份有限公司和浙江凯丰特种纸业有限公司合并披露，下同

2) 2020 年 12 月 31 日

序号	单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
1	国网浙江省电力有限公司衢州供电公司	57,635,716.22	57.63	3,734,094.41
2	浙江华邦特种纸业有限公司	4,438,851.08	4.44	221,942.55
	华邦古楼新材料有限公司	4,682,218.81	4.68	234,110.94
	华邦特西诺采新材料有限公司	1,465,333.24	1.47	73,266.66
	华邦公司小计	10,586,403.13	10.59	529,320.16
3	维达纸业（浙江）有限公司	6,094,375.10	6.09	304,718.76
4	浙江凯丰新材料股份有限公司	1,799,948.66	1.80	89,997.43
	浙江凯丰特种纸业有限公司	2,229,501.15	2.23	111,475.06
	凯丰公司小计	4,029,449.81	4.03	201,472.49
5	浙江圣丰纸业公司	3,048,287.99	3.05	152,414.40
	小 计	81,394,232.25	81.39	4,922,020.22

2. 存货

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	15,393,463.21		15,393,463.21	38,830,370.49		38,830,370.49
合 计	15,393,463.21		15,393,463.21	38,830,370.49		38,830,370.49

3. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
留抵增值税	11,994,306.70	18,618,983.77

上市中介费用	5,518,867.92	5,518,867.92
预付租金	81,073.00	
合 计	17,594,247.62	24,137,851.69

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本中期	上年度可比中期
主营业务收入	172,209,877.63	97,257,770.84
其他业务收入	702,739.68	204,037.52
营业成本	122,356,410.14	72,678,192.73

(2) 收入按主要类别的分解信息

1) 本中期

报告分部	燃煤热电业务	生物质热电业务	转售业务	合 计
主要经营地区				
衢州市龙游	151,820,977.08	20,388,900.55		172,209,877.63
小 计	151,820,977.08	20,388,900.55		172,209,877.63
主要产品类型				
蒸汽	104,052,366.46	7,048,434.36		111,100,800.82
电	47,768,610.62	13,340,466.19		61,109,076.81
小 计	151,820,977.08	20,388,900.55		172,209,877.63
收入确认时间				
商品（在某一时点转让）	151,820,977.08	20,388,900.55		172,209,877.63
小 计	151,820,977.08	20,388,900.55		172,209,877.63

2) 上年度可比中期

报告分部	燃煤热电业务	生物质热电业务	转售业务	合 计
主要经营地区				
衢州市龙游	70,712,769.09	26,197,336.56	347,665.19	97,257,770.84
小 计	70,712,769.09	26,197,336.56	347,665.19	97,257,770.84

主要产品类型				
蒸汽	52,549,570.54	7,310,949.01	347,665.19	60,208,184.74
电	18,163,198.55	18,886,387.55		37,049,586.10
小 计	70,712,769.09	26,197,336.56	347,665.19	97,257,770.84
收入确认时间				
商品（在某一时点转让）	70,712,769.09	26,197,336.56	347,665.19	97,257,770.84
小 计	70,712,769.09	26,197,336.56	347,665.19	97,257,770.84

(3) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 本中期

序号	客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	国网浙江省电力有限公司衢州供电公司	47,491,287.19	27.47
	国网浙江龙游县供电有限公司	13,340,466.21	7.72
	国网公司小计	60,831,753.40	35.19
2	华邦古楼新材料有限公司	9,037,694.17	5.23
	华邦特西诺采新材料有限公司	3,116,177.34	1.80
	浙江华邦特种纸业有限公司	6,902,999.93	3.99
	华邦公司小计	19,056,871.44	11.02
3	维达纸业（浙江）有限公司	16,547,544.10	9.57
4	浙江杭星新材料有限公司	8,432,584.42	4.88
5	浙江凯丰特种纸业有限公司	3,836,442.77	2.22
	浙江凯丰新材料股份有限公司	4,579,488.26	2.65
	凯丰公司小计	8,415,931.03	4.87
	小 计	113,284,684.39	65.53

2) 上年度可比中期

序号	客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	国网浙江省电力公司衢州供电公司	37,049,586.10	38.01
2	维达纸业（浙江）有限公司	11,138,611.93	11.43
3	华邦古楼新材料有限公司	4,431,926.79	4.55

	浙江华邦特种纸业有限公司	4,813,527.52	4.94
	华邦特西诺采新材料有限公司	1,391,375.23	1.43
	华邦公司小计	10,636,829.54	10.92
4	浙江凯丰新材料股份有限公司	3,988,484.68	4.09
	浙江凯丰特种纸业有限公司	2,464,264.85	2.53
	凯丰公司小计	6,452,749.53	6.62
5	浙江恒川新材料有限公司	2,849,047.70	2.92
	小计	68,126,824.80	69.90

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 本公司的实际控制人情况

实际控制人	注册地	业务性质	注册资本	实际控制该人对本公司的持股比例 (%)	实际控制人对本公司的表决权比例 (%)
余国旭、杜顺仙、余恒、余杜康[注]				99.04	99.04

[注]杜顺仙与余国旭为夫妻，余恒、余杜康与余国旭为父子关系。余国旭、杜顺仙、余杜康和余恒分别持有本公司 6,362 万股、4,166 万股、2,136 万股和 2,192 万股，四人合计对本公司的持股比例为 99.04%

2. 本公司的其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
浙江龙游旭光再制造技术开发有限公司	同受实际控制人控制
龙游旭荣纸业业有限公司	同受实际控制人控制
龙游佳业建材有限公司	余国瞰之配偶邵晓静控制的公司
余国瞰	余国旭之兄弟
胡群莉	余恒之妻
王慕婵	余杜康之妻

(二) 关联方交易情况

1. 采购货物

关联方名称	本中期		上年度可比中期	
	金额	定价方式	金额	定价方式
龙游佳业建材有限公司	13,300.88	协议定价	50,615.04	协议定价
小 计	13,300.88		50,615.04	

2. 销售货物

关联方名称	本中期		上年度可比中期	
	金额	定价方式	金额	定价方式
龙游旭荣纸业有限公司	3,099,877.87	协议定价	1,938,957.80	协议定价
小 计	3,099,877.87		1,938,957.80	

3. 关联方未结算项目

(1) 应收关联方款项

单位名称	期末数		上年年末数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
龙游旭荣纸业有限公司	3,577,480.62	178,874.03	1,009,047.63	50,452.38
小 计	3,577,480.62	178,874.03	1,009,047.63	50,452.38

(2) 应付关联方款项

单位名称	期末数	上年年末数
应付账款		
浙江龙游旭光再制造技术开发有限公司		16,500.00
小 计		16,500.00

4. 担保

(1) 关联方为本公司借款提供担保

金融机构	借款余额	借款日	到期日	抵押物	质押物	保证人
浙商银行	3,740,000.00	2020/9/7	2021/6/19		余国旭、杜顺仙 1000 万个人定期存单	

浙商银行	5,000,000.00	2021/1/8	2021/6/19		余国旭、杜顺仙 1000 万个人定期存单	
浙商银行	14,000,000.00	2021/1/8	2021/7/8		余国旭、杜顺仙 1500 万个人存单	
浙商银行	11,000,000.00	2021/1/8	2022/1/7		余国旭、杜顺仙 1160 万个人存单	
浙商银行	9,500,000.00	2020/12/22	2021/12/21		余国旭、杜顺仙 1000 万个人存单	
浙商银行	9,500,000.00	2020/12/22	2021/6/19		余国旭、杜顺仙 1000 万个人存单	
招商银行	15,000,000.00	2020/11/18	2021/11/17	恒盛能源、恒鑫电力厂房及土地使用权抵押		余国旭、杜顺仙、余恒、余杜康、浙江恒鑫电力有限公司
招商银行	25,000,000.00	2020/12/3	2021/12/2	恒盛能源、恒鑫电力厂房及土地使用权抵押		余国旭、杜顺仙、余恒、余杜康、浙江恒鑫电力有限公司
招商银行	20,000,000.00	2020/12/11	2021/12/10	恒盛能源、恒鑫电力厂房及土地使用权抵押		余国旭、杜顺仙、余恒、余杜康、浙江恒鑫电力有限公司
招商银行	10,000,000.00	2021/3/4	2022/2/16	恒盛能源、恒鑫电力厂房及土地使用权抵押		余国旭、杜顺仙、余恒、余杜康、浙江恒鑫电力有限公司
招商银行	15,000,000.00	2021/3/24	2022/1/23	恒盛能源、恒鑫电力厂房及土地使用权抵押		余国旭、杜顺仙、余恒、余杜康、浙江恒鑫电力有限公司
金华银行	5,250,000.00	2020/5/9	2021/5/7		余国旭、杜顺仙 555 万个人定期存单	
金华银行	5,225,000.00	2020/6/5	2021/6/1		余国旭、杜顺仙 550 万个人定期存单	
金华银行	3,300,000.00	2020/7/3	2021/7/1		余国旭、杜顺仙 2360 万存单质押	
金华银行	1,450,000.00	2020/7/17	2021/7/13		余国旭、杜顺仙 2360 万存单质押	
金华银行	1,000,000.00	2020/10/16	2021/10/14		余国旭、杜顺仙 2360 万存单质押	
金华银行	7,000,000.00	2020/10/21	2021/10/15		余国旭、杜顺仙 2360 万存单质押	
金华银行	2,500,000.00	2020/10/21	2021/10/19		余国旭、杜顺仙 2360 万存单质押	
金华银行	4,000,000.00	2020/11/6	2021/11/4		余国旭、杜顺仙 2360 万存单质押	
金华银行	1,770,000.00	2020/12/9	2021/12/8		余国旭、杜顺仙 2360 万存单质押	

金华银行	1,400,000.00	2020/12/24	2021/12/23		余国旭、杜顺仙 2360 万存单质押	
工商银行	15,000,000.00	2020/4/3	2021/4/3			余国旭、杜顺仙、余恒、 胡群莉、余杜康、王慕 婵
工商银行	17,000,000.00	2021/3/17	2022/3/15			余国旭、杜顺仙、余恒、 胡群莉、余杜康、王慕 婵

八、其他重要事项

（一）或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

（二）承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（三）资产受限情况

截至期末，本公司资产受限情况如下：

项 目	账面价值	受限原因
固定资产	83,576,540.81	用于银行借款
无形资产	15,707,995.16	用于银行借款
合 计	99,284,535.97	

九、其他补充资料

（一）非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

（1）明细情况

项 目	本中期
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	217,667.49
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	222,404.50
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34.78
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	440,106.77
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	110,017.80
少数股东权益影响额(税后)	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	330,088.97

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

（1）本中期

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	8.51	0.21	0.21

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.42	0.21	0.21
-------------------------	------	------	------

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本中期
归属于公司普通股股东的净利润	A	31,845,091.74
非经常性损益	B	330,088.97
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	31,515,002.77
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	358,402,309.61
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	3
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G$	374,324,855.48
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	8.51%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	8.42%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

单位：人民币元

资产负债表项目	期末数	上年年末数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	55,105,018.41	32,720,488.09	68.41%	主要经营活动产生现金净额增加所致。
应收账款	133,096,682.34	94,158,958.92	41.35%	主要系：（1）销售规模扩大，相应应收账款增加；（2）2020年12月恒盛公司根据园区有序用热政策安排停产检修十多天，导致当月销售较少，相应应收账款较少。
应收款项融资	16,720,306.50	6,245,960.71	167.70%	主要系2021年3月末较多银行承兑汇票未背书或贴现所致。

预付款项	729,932.75	3,455,827.42	-78.88%	主要系公司期末预付供应商的煤炭采购款有所减少。
存货	15,393,463.21	38,830,370.49	-60.36%	系根据原材料价格波动,调整原材料的库存备货量所致。
在建工程	3,049,401.01	2,108,079.83	44.65%	主要系2021年3月末在安装设备款增加。
应付票据		5,000,000.00	-100.00%	系2020年末应付票据于2021年1-3月到期解兑所致。
合同负债	3,118,848.06	2,196,893.50	41.97%	系随着销售规模扩大及预付充值结算模式推广,预收的货款增加。
应付职工薪酬	1,334,730.46	3,342,463.98	-60.07%	系2020年年年终奖于2021年1-3月发放所致。
利润表项目	年初至本中期末	上年年初至上年度可比中期末	变动幅度	变动原因说明
营业收入	172,912,617.31	97,461,808.36	77.42%	系:(1)公司2x25MW三期热电联产技改扩建项目于2020年12月投产,产能扩大,同时龙游经济开发区客户蒸汽需求量增加,导致销售规模相应增加;(2)2020年1-3月公司受新冠肺炎疫情影响,销售收入相对较少。
营业成本	122,356,410.14	72,678,192.73	68.35%	系收入增长,营业成本相应增加。
其他收益	1,585,764.69	3,813,136.11	-58.41%	系2021年1-3月政府补助减少所致。
信用减值损失	-2,033,070.27	-434,048.63	368.40%	系2021年3月末应收账款增加,导致计提的坏账准备增加所致。
所得税费用	10,517,516.89	5,169,944.58	103.44%	系2021年1-3月应纳税所得额增加,相应所得税费用增加。

恒盛能源股份有限公司

二〇二一年五月十二日