

南京亚派科技股份有限公司

审计报告

信会师报字[2021]第 ZH10286 号

委托单位：南京亚派科技股份有限公司

受托单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

报告编号：信会师报字[2021]第 ZH10286 号

报告日期：2021 年 11 月 11 日

南京亚派科技股份有限公司

审计报告及财务报表

(2018 年 1 月 1 日 至 2021 年 6 月 30 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-16
	财务报表附注	1-232

审计报告

信会师报字[2021]第 ZH10286 号

南京亚派科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了南京亚派科技股份有限公司（以下简称亚派科技）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2021 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度、2019 年度、2020 年度及 2021 年 1-6 月期间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，公允反映了亚派科技 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2021 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度、2019 年度、2020 年度及 2021 年 1-6 月期间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，我们独立于亚派科技，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为分别对 2018 年度、2019 年度、2020 年度及 2021 年 1-6 月期间财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

（一）收入确认

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
亚派科技 2021 年 1-6 月的合并营业收入为 16,134.70 万元，2020 年度的合并营业收入为 29,599.60 万元，2019 年度的合并营业收入为 23,025.92 万元，2018 年度的合并营业收入为 17,095.58 万元，2020 年度、2019 年度、2018 年度增长率分别为 28.55%、34.69%和 38.95%。收入是亚派科技的关键业绩指标之一，主要来源于电源电器及配电电器、综合节能产品及服务的收入，收入存在可能被确认于不正确的期间的固有风险，基于上述原因，我们将收入确认认定为关键审计事项。 收入确认的会计政策详情及分析请参阅财务报表附注“三（二十七）”所述的会计政策。	针对营业收入的真实性和截止性，我们实施的审计程序主要包括： ① 了解与收入确认相关的内部控制的设计，评价内部控制设计与运行的有效性，并选择关键控制进行控制测试； ② 执行分析程序，包括分析主要产品年度及月度收入、主要客户的变化及销售价格、毛利率的变动，检查是否存在异常波动； ③ 执行细节测试，抽样检查销售合同（订单）、发票、发货记录以及客户确认的签收单或验收单等外部证据，检查销售收入的真实性； ④ 检查收款记录，对大额销售收入进行函证，对资产负债日后退货情况查验； ⑤ 对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核对

	产品的发出到客户签收或验收的单据相关时间节点，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。 ⑥针对报告期收入发生额较大的客户进行现场走访，进一步确认收入的真实性和交易实质。
--	--

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

亚派科技管理层（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，管理层负责评估亚派科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督亚派科技的财务报告过程。

五、 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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能对亚派科技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亚派科技不能持续经营。

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

（六）就亚派科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2018 年度、2019 年度、2020 年度及 2021 年 1-6 月期间的财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP



(此页无正文)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

2021 年 11 月 11 日

南京亚派科技股份有限公司
合并资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
流动资产:					
货币资金	五(一)	79,552,162.07	63,458,959.49	23,758,950.36	21,742,192.34
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	五(二)		20,048,219.80	59,700,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	五(三)	43,014,670.93	40,874,102.00	31,671,260.40	35,905,275.09
应收账款	五(四)	53,015,185.42	42,235,028.94	24,764,925.44	24,568,642.61
应收款项融资	五(五)	6,308,390.21	10,917,158.56	6,779,119.69	
预付款项	五(六)	2,747,810.96	1,799,957.30	1,296,712.13	1,491,885.12
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	五(七)	77,528,232.38	63,595,712.27	11,215,051.70	3,244,074.21
买入返售金融资产					
存货	五(八)	25,964,396.24	24,329,854.36	31,259,652.85	18,326,500.89
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	五(九)	198,073.85	386,727.30	262,005.21	20,679,750.61
流动资产合计		288,328,922.06	267,645,720.02	190,707,677.78	125,958,320.87
非流动资产:					
发放贷款和垫款					
债权投资					
可供出售金融资产	五(十)				5,230,000.00
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	五(十一)	5,705,746.10	5,857,054.23	5,312,073.36	6,305,980.75
其他权益工具投资	五(十二)	200,000.00	200,000.00	200,000.00	
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	五(十三)	45,955,958.62	48,606,778.85	47,675,534.87	48,644,455.55
在建工程	五(十四)	356,119.86		1,285,767.72	495,726.48
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	五(十五)	1,802,073.99			
无形资产	五(十六)	11,680,792.02	12,622,681.72	14,506,461.12	16,346,418.67
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	五(十七)			58,778.98	117,557.86
递延所得税资产	五(十八)	3,560,037.06	2,723,275.30	2,505,067.78	2,006,440.45
其他非流动资产	五(十九)				7,000.00
非流动资产合计		69,260,727.65	70,009,790.10	71,543,683.83	79,153,579.76
资产总计		357,589,649.71	337,655,510.12	262,251,361.61	205,111,900.63

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

南京亚派科技股份有限公司
合并资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
流动负债：					
短期借款	五（二十）	35,539,703.68	24,428,975.89	22,429,580.14	10,676,700.00
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	五（二十一）	67,730,869.35	58,638,332.39	39,827,229.24	26,526,540.15
预收款项	五（二十二）			11,490,425.22	3,703,511.16
合同负债	五（二十三）	10,844,808.41	16,227,023.35		
卖出回购金融资产款					
吸收存款及同业存放					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
应付职工薪酬	五（二十四）	5,029,267.37	10,930,890.20	12,824,357.85	9,079,555.25
应交税费	五（二十五）	10,241,288.38	3,986,816.65	2,899,467.62	5,888,854.76
其他应付款	五（二十六）	550,199.08	893,858.10	512,472.96	708,832.79
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	五（二十七）	1,108,734.41			
其他流动负债	五（二十八）	24,913,967.22	28,045,389.76	23,626,921.85	15,227,223.55
流动负债合计		155,958,837.90	143,151,286.34	113,610,454.88	71,811,217.66
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款	五（二十九）	9,460,276.88	9,461,983.13		
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债	五（三十）	830,715.83			
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债	五（三十一）	2,555,102.62	1,924,436.67	842,065.00	
递延收益	五（三十二）	6,520,724.93	7,323,147.19	8,966,530.96	10,710,857.33
递延所得税负债	五（十八）	812,199.63	927,798.60	1,137,297.63	1,354,029.63
其他非流动负债					
非流动负债合计		20,179,019.89	19,637,365.59	10,945,893.59	12,064,886.96
负债合计		176,137,857.79	162,788,651.93	124,556,348.47	83,876,104.62
所有者权益：					
股本	五（三十三）	79,560,000.00	79,560,000.00	61,200,000.00	61,200,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	五（三十四）	7,263,372.14	7,263,372.14	622,061.82	96,461.82
减：库存股					
其他综合收益	五（三十五）				30,000.00
专项储备	五（三十六）	2,202,257.28	1,843,232.37	1,235,841.22	
盈余公积	五（三十七）	14,200,823.15	14,200,823.15	8,615,823.55	5,223,449.15
一般风险准备					
未分配利润	五（三十八）	72,769,057.36	66,239,751.63	61,842,887.37	48,311,129.53
归属于母公司所有者权益合计		175,995,509.93	169,107,179.29	133,516,613.96	114,861,040.50
少数股东权益		5,456,281.99	5,759,678.90	4,178,399.18	6,374,755.51
所有者权益合计		181,451,791.92	174,866,858.19	137,695,013.14	121,235,796.01
负债和所有者权益总计		357,589,649.71	337,655,510.12	262,251,361.61	205,111,900.63

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人：  

南京亚派科技股份有限公司
母公司资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
流动资产:					
货币资金		50,555,424.54	43,893,039.16	17,493,171.46	19,083,653.24
交易性金融资产			20,048,219.80	20,800,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	十五(一)	42,914,670.93	40,304,102.00	31,326,222.90	35,293,885.09
应收账款	十五(二)	38,259,066.22	31,319,871.98	19,894,511.56	25,520,936.33
应收款项融资	十五(三)	6,308,390.21	8,315,695.63	6,759,119.69	
预付款项		337,016.33	394,306.66	1,059,859.52	1,355,892.57
其他应收款	十五(四)	41,206,452.93	22,859,072.81	973,429.13	2,726,865.89
存货		17,395,467.38	14,618,889.84	28,966,898.43	14,986,557.26
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		149,720.43	164,271.70	241,305.21	15,475,919.59
流动资产合计		197,126,208.97	181,917,469.58	127,514,517.90	114,443,709.97
非流动资产:					
债权投资					
可供出售金融资产					5,230,000.00
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	十五(五)	51,305,746.10	51,457,054.23	50,912,073.36	15,905,980.75
其他权益工具投资		200,000.00	200,000.00	200,000.00	
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产		39,235,931.48	41,438,960.84	45,303,252.41	48,239,674.33
在建工程		11,881.19			495,726.48
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产		411,631.47			
无形资产		7,491,967.77	7,711,203.81	8,149,675.89	8,544,326.12
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产		2,353,506.81	2,252,892.55	2,410,044.47	1,998,809.67
其他非流动资产					7,000.00
非流动资产合计		101,010,664.82	103,060,111.43	106,975,046.13	80,421,517.35
资产总计		298,136,873.79	284,977,581.01	234,489,564.03	194,865,227.32

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

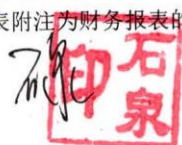
公司负责人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人:  卢学海

南京亚派科技股份有限公司
母公司资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
流动负债：					
短期借款		25,027,187.50	22,426,317.56	21,128,045.42	10,000,000.00
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款		63,066,468.45	55,074,263.60	44,345,205.23	44,916,352.40
预收款项				7,778,676.51	1,792,016.96
合同负债		6,914,454.18	9,534,778.44		
应付职工薪酬		3,533,131.86	8,798,782.10	11,104,219.04	8,081,967.36
应交税费		8,805,161.23	3,540,716.95	1,599,289.10	3,429,096.39
其他应付款		835,963.54	767,868.20	12,052,706.09	14,918,383.69
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债		283,943.24			
其他流动负债		24,661,276.84	27,413,451.89	23,526,921.85	15,165,833.55
流动负债合计		133,127,586.84	127,556,178.74	121,535,063.24	98,303,650.35
非流动负债：					
长期借款		9,460,276.88	9,461,983.13		
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债		72,564.06			
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债		2,555,102.62	1,924,436.67	842,065.00	
递延收益		6,520,724.93	7,323,147.19	8,966,530.96	10,710,857.33
递延所得税负债			7,232.97		
其他非流动负债					
非流动负债合计		18,608,668.49	18,716,799.96	9,808,595.96	10,710,857.33
负债合计		151,736,255.33	146,272,978.70	131,343,659.20	109,014,507.68
所有者权益：					
股本		79,560,000.00	79,560,000.00	61,200,000.00	61,200,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		7,263,372.14	7,263,372.14	622,061.82	96,461.82
减：库存股					
其他综合收益					30,000.00
专项储备		2,202,257.28	1,843,232.37	1,235,841.22	
盈余公积		14,200,823.15	14,200,823.15	8,615,823.55	5,223,449.15
未分配利润		43,174,165.89	35,837,174.65	31,472,178.24	19,300,808.67
所有者权益合计		146,400,618.46	138,704,602.31	103,145,904.83	85,850,719.64
负债和所有者权益总计		298,136,873.79	284,977,581.01	234,489,564.03	194,865,227.32

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：



主管会计工作负责人：



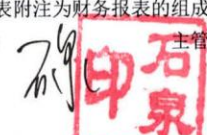
会计机构负责人：



南京亚派科技股份有限公司
合并利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	五 (三十九)	161,346,971.01	295,996,031.09	230,259,169.61	170,955,791.23
其中: 营业收入		161,346,971.01	295,996,031.09	230,259,169.61	170,955,791.23
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		132,110,988.94	233,449,989.99	200,864,434.92	161,246,822.10
其中: 营业成本	五 (三十九)	82,662,149.81	142,328,410.30	110,177,284.93	85,453,143.07
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	五 (四十)	1,567,504.60	3,160,364.65	2,304,211.31	2,564,333.49
销售费用	五 (四十一)	26,024,388.72	44,855,660.19	49,155,163.76	39,353,558.90
管理费用	五 (四十二)	12,921,436.74	24,652,257.80	19,615,748.63	17,742,807.48
研发费用	五 (四十三)	9,909,676.64	19,055,050.24	18,704,204.17	15,709,274.40
财务费用	五 (四十四)	-974,167.57	-601,753.19	907,822.12	423,704.76
其中: 利息费用		738,471.94	1,385,070.02	930,441.43	485,958.59
利息收入		1,730,018.32	2,014,382.09	56,923.08	81,481.93
加: 其他收益	五 (四十五)	2,182,741.79	7,433,348.15	9,111,020.00	6,907,467.39
投资收益 (损失以“-”号填列)	五 (四十六)	519,541.33	2,736,699.77	663,440.30	425,920.59
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-151,308.13	544,980.87	-993,907.39	-194,019.25
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)	五 (四十七)		48,219.80		
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	五 (四十八)	-6,438,734.83	-5,314,078.43	-764,489.92	
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	五 (四十九)	71,138.83	-566,920.05	37,860.83	-1,635,777.81
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	五 (五十)		3,915.38	649.59	3,335.45
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		25,570,669.19	66,887,225.72	38,443,215.49	15,409,914.75
加: 营业外收入	五 (五十一)	158,444.45	98,841.47	116,731.24	10,775.81
减: 营业外支出	五 (五十二)	111,043.54	243,220.01	0.01	586,233.58
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		25,618,070.10	66,742,847.18	38,559,946.72	14,834,456.98
减: 所得税费用	五 (五十三)	3,480,161.28	9,279,703.60	5,472,170.81	1,635,277.52
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		22,137,908.82	57,463,143.58	33,087,775.91	13,199,179.46
(一) 按经营持续性分类					
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		22,137,908.82	57,463,143.58	33,087,775.91	13,199,179.46
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. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		22,441,305.73	55,881,863.86	35,284,132.24	16,358,853.92
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		-303,396.91	1,581,279.72	-2,196,356.33	-3,159,674.46
六、其他综合收益的税后净额				-30,000.00	30,000.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额				-30,000.00	30,000.00
(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				-30,000.00	30,000.00
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				-30,000.00	30,000.00
6. 其他债权投资信用减值准备					
7. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)					
8. 外币财务报表折算差额					
9. 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		22,137,908.82	57,463,143.58	33,057,775.91	13,229,179.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		22,441,305.73	55,881,863.86	35,254,132.24	16,388,853.92
归属于少数股东的综合收益总额		-303,396.91	1,581,279.72	-2,196,356.33	-3,159,674.46
八、每股收益:					
(一) 基本每股收益 (元/股)	五 (五十四)	0.28	0.70	0.44	0.27
(二) 稀释每股收益 (元/股)	五 (五十四)	0.28	0.70	0.44	0.27

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 

 卢学海

南京亚派科技股份有限公司
母公司利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十五 (六)	143,668,543.48	269,935,887.52	218,756,801.18	167,920,613.00
减: 营业成本	十五 (六)	80,118,253.46	149,407,840.21	125,098,939.38	102,878,158.26
税金及附加		1,342,902.89	2,690,228.43	1,897,466.35	2,132,152.05
销售费用		22,695,694.70	36,926,263.64	43,376,729.32	35,648,488.49
管理费用		7,427,648.15	17,632,970.64	13,504,190.81	11,809,269.71
研发费用		5,132,480.53	11,334,168.23	12,768,464.51	11,040,085.85
财务费用		194,468.19	674,838.04	735,272.36	414,676.53
其中: 利息费用		560,266.90	1,277,377.93	751,281.28	471,854.21
利息收入		376,983.57	619,851.72	44,998.97	73,252.68
加: 其他收益		1,456,834.39	4,045,468.29	5,775,114.35	4,489,719.41
投资收益 (损失以“-”号填列)	十五 (七)	323,162.62	12,422,236.93	10,150,779.28	10,182,589.05
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-151,308.13	544,980.87	-993,907.39	-194,019.25
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)			48,219.80		
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		-1,372,667.26	-2,651,037.01	19,312.46	
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		71,138.83	-566,920.05	37,860.83	-564,927.46
资产处置收益 (损失以“-”号填列)			3,915.38	649.59	3,335.45
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		27,235,564.14	64,571,461.67	37,359,454.96	18,108,498.56
加: 营业外收入		155,963.45	64,195.30	115,988.56	1,774.77
减: 营业外支出		111,043.54	243,211.19	0.01	572,251.58
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		27,280,484.05	64,392,445.78	37,475,443.51	17,538,021.75
减: 所得税费用		4,031,492.81	8,542,449.77	3,551,699.54	90,581.04
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		23,248,991.24	55,849,996.01	33,923,743.97	17,447,440.71
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		23,248,991.24	55,849,996.01	33,923,743.97	17,447,440.71
(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				-30,000.00	30,000.00
(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				-30,000.00	30,000.00
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				-30,000.00	30,000.00
6. 其他债权投资信用减值准备					
7. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)					
8. 外币财务报表折算差额					
9. 其他					
六、综合收益总额		23,248,991.24	55,849,996.01	33,893,743.97	17,477,440.71
七、每股收益:					
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.29	0.70	0.43	0.29
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.29	0.70	0.43	0.29

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人:  

南京亚派科技股份有限公司
合并现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		111,060,960.50	223,496,326.29	185,957,157.49	109,696,469.40
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		704,782.40	2,384,336.97	3,684,167.25	1,880,049.58
收到其他与经营活动有关的现金		17,306,931.16	30,354,710.42	12,849,233.96	14,127,488.22
经营活动现金流入小计		129,072,674.06	256,235,373.68	202,490,558.70	125,704,007.20
购买商品、接受劳务支付的现金		25,569,930.12	39,501,149.88	33,819,384.33	16,461,149.57
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		38,295,357.72	54,216,806.22	48,524,957.08	47,381,157.56
支付的各项税费		13,086,152.90	33,370,094.00	26,455,867.81	13,581,473.91
支付其他与经营活动有关的现金	五(五十五)	48,354,168.39	109,384,029.98	58,107,464.70	29,584,949.39
经营活动现金流出小计		125,305,609.13	236,472,080.08	166,907,673.92	107,008,730.43
经营活动产生的现金流量净额		3,767,064.93	19,763,293.60	35,582,884.78	18,695,276.77
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		146,610,000.00	378,320,000.00	257,470,000.00	129,600,000.00
取得投资收益收到的现金		718,552.61	2,191,718.90	1,657,347.69	619,939.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			15,533.36	3,680.00	29,507.89
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		147,328,552.61	380,527,252.26	259,131,027.69	130,249,447.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,071,411.88	2,799,593.39	2,844,535.87	6,551,544.30
投资支付的现金		126,610,000.00	338,620,000.00	292,170,000.00	122,800,000.00
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					3,176,722.38
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		127,681,411.88	341,419,593.39	295,014,535.87	132,528,266.68
投资活动产生的现金流量净额		19,647,140.73	39,107,658.87	-35,883,508.18	-2,278,818.95
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		35,500,000.00	34,345,781.94	31,300,000.00	10,676,700.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		35,500,000.00	34,345,781.94	31,300,000.00	10,676,700.00
偿还债务支付的现金		24,400,000.00	22,900,000.00	19,576,700.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,216,688.00	28,926,173.08	19,236,373.63	2,920,695.08
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		151,990.34			
筹资活动现金流出小计		38,768,678.34	51,826,173.08	38,813,073.63	14,920,695.08
筹资活动产生的现金流量净额		-3,268,678.34	-17,480,391.14	-7,513,073.63	-4,243,995.08
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		20,145,527.32	41,390,561.33	-7,813,697.03	12,172,462.74
加: 期初现金及现金等价物余额		49,392,956.34	8,002,395.01	15,816,092.04	3,643,629.30
六、期末现金及现金等价物余额		69,538,483.66	49,392,956.34	8,002,395.01	15,816,092.04

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人:  

南京亚派科技股份有限公司
母公司现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		93,888,271.04	200,459,521.14	171,825,761.11	104,473,328.30
收到的税费返还			238,670.32	742,807.85	
收到其他与经营活动有关的现金		19,370,368.61	58,886,189.69	11,630,813.64	17,320,281.42
经营活动现金流入小计		113,258,639.65	259,584,381.15	184,199,382.60	121,793,609.72
购买商品、接受劳务支付的现金		27,572,464.58	43,378,097.92	58,792,198.94	24,045,123.11
支付给职工以及为职工支付的现金		27,874,122.72	39,552,394.61	37,582,401.62	38,139,773.26
支付的各项税费		11,384,959.45	26,986,754.04	19,414,855.28	10,399,560.94
支付其他与经营活动有关的现金		45,028,146.03	115,886,471.04	43,396,985.75	25,896,911.11
经营活动现金流出小计		111,859,692.78	225,803,717.61	159,186,441.59	98,481,368.42
经营活动产生的现金流量净额		1,398,946.87	33,780,663.54	25,012,941.01	23,312,241.30
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		107,760,000.00	261,620,000.00	175,620,000.00	92,500,000.00
取得投资收益收到的现金		522,296.75	11,877,256.06	11,144,686.67	10,376,608.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			15,533.36	3,680.00	29,507.89
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		108,282,296.75	273,512,789.42	186,768,366.67	102,906,116.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		368,290.80	1,429,254.00	725,036.07	6,142,657.46
投资支付的现金		87,760,000.00	260,820,000.00	212,420,000.00	104,800,000.00
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		88,128,290.80	262,249,254.00	213,145,036.07	110,942,657.46
投资活动产生的现金流量净额		20,154,005.95	11,263,535.42	-26,376,669.40	-8,036,541.27
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		25,000,000.00	32,250,000.00	25,700,000.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		25,000,000.00	32,250,000.00	25,700,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		22,400,000.00	21,600,000.00	14,600,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,067,035.91	28,822,872.66	19,111,631.69	2,907,408.38
支付其他与筹资活动有关的现金		151,990.34			
筹资活动现金流出小计		36,619,026.25	50,422,872.66	33,711,631.69	14,907,408.38
筹资活动产生的现金流量净额		-11,619,026.25	-18,172,872.66	-8,011,631.69	-4,907,408.38
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		9,933,926.57	26,871,326.30	-9,375,360.08	10,368,291.65
加: 期初现金及现金等价物余额		30,774,942.41	3,903,616.11	13,278,976.19	2,910,684.54
六、期末现金及现金等价物余额		40,708,868.98	30,774,942.41	3,903,616.11	13,278,976.19

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人:  卢学海



南京亚派科技股份有限公司
合并所有者权益变动表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2021年1-6月											少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	79,560,000.00				7,263,372.14			1,843,232.37	14,200,823.15		66,239,751.63	169,107,179.29	5,759,678.90	174,866,858.19
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	79,560,000.00				7,263,372.14			1,843,232.37	14,200,823.15		66,239,751.63	169,107,179.29	5,759,678.90	174,866,858.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								359,024.91			6,529,305.73	6,888,330.64	-303,396.91	6,584,933.73
（一）综合收益总额											22,441,305.73	22,441,305.73	-303,396.91	22,137,908.82
（二）所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
（三）利润分配											-15,912,000.00	-15,912,000.00		-15,912,000.00
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											-15,912,000.00	-15,912,000.00		-15,912,000.00
4.其他														
（四）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
（五）专项储备								359,024.91				359,024.91		359,024.91
1.本期提取								719,936.30				719,936.30		719,936.30
2.本期使用								360,911.39				360,911.39		360,911.39
（六）其他														
四、本期末余额	79,560,000.00				7,263,372.14			2,202,257.28	14,200,823.15		72,769,057.36	175,995,509.93	5,456,281.99	181,451,791.92

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

石泉

主管会计工作负责人:

曹旭光

曹旭光

会计机构负责人:

卢学海

卢学海



南京亚派科技股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2020 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	61,200,000.00				622,061.82			1,235,841.22	8,615,823.55		61,842,887.37	133,516,613.96	4,178,399.18	137,695,013.14
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年年初余额	61,200,000.00				622,061.82			1,235,841.22	8,615,823.55		61,842,887.37	133,516,613.96	4,178,399.18	137,695,013.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,360,000.00				6,641,310.32			607,391.15	5,584,999.60		4,396,864.26	35,590,565.33	1,581,279.72	37,171,845.05
（一）综合收益总额											55,881,863.86	55,881,863.86	1,581,279.72	57,463,143.58
（二）所有者投入和减少资本					6,641,310.32							6,641,310.32		6,641,310.32
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,641,310.32							6,641,310.32		6,641,310.32
4. 其他														
（三）利润分配									5,584,999.60		-33,124,999.60	-27,540,000.00		-27,540,000.00
1. 提取盈余公积									5,584,999.60		-5,584,999.60			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-27,540,000.00	-27,540,000.00		-27,540,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	18,360,000.00										-18,360,000.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他	18,360,000.00										-18,360,000.00			
（五）专项储备								607,391.15				607,391.15		607,391.15
1. 本期提取								1,337,513.60				1,337,513.60		1,337,513.60
2. 本期使用								730,122.45				730,122.45		730,122.45
（六）其他														
四、本期期末余额	79,560,000.00				7,263,372.14			1,843,232.37	14,200,823.15		66,239,751.63	169,107,179.29	5,759,678.90	174,866,858.19

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

石泉

主管会计工作负责人：

曹旭光

曹旭光

会计机构负责人：

卢学海

卢学海



南京亚派科技股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2019 年度											少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	61,200,000.00				96,461.82		30,000.00		5,223,449.15		48,311,129.53	114,861,040.50	6,374,755.51	121,235,796.01
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	61,200,000.00				96,461.82		30,000.00		5,223,449.15		48,311,129.53	114,861,040.50	6,374,755.51	121,235,796.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					525,600.00		-30,000.00	1,235,841.22	3,392,374.40		13,531,757.84	18,655,573.46	-2,196,356.33	16,459,217.13
（一）综合收益总额							-30,000.00				35,284,132.24	35,254,132.24	-2,196,356.33	33,057,775.91
（二）所有者投入和减少资本					525,600.00							525,600.00		525,600.00
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额					525,600.00							525,600.00		525,600.00
4.其他														
（三）利润分配									3,392,374.40		-21,752,374.40	-18,360,000.00		-18,360,000.00
1.提取盈余公积									3,392,374.40		-3,392,374.40			
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配											-18,360,000.00	-18,360,000.00		-18,360,000.00
4.其他														
（四）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
（五）专项储备								1,235,841.22				1,235,841.22		1,235,841.22
1.本期提取								1,235,841.22				1,235,841.22		1,235,841.22
2.本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	61,200,000.00				622,061.82			1,235,841.22	8,615,823.55		61,842,887.37	133,516,613.96	4,178,399.18	137,695,013.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

石泉

主管会计工作负责人：

曹旭光

会计机构负责人：

卢学海



南京亚派科技股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2018 年度											少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	61,200,000.00				96,461.82				3,478,705.08		36,145,019.68	100,920,186.58		100,920,186.58
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	61,200,000.00				96,461.82				3,478,705.08		36,145,019.68	100,920,186.58		100,920,186.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							30,000.00		1,744,744.07		12,166,109.85	13,940,853.92	6,374,755.51	20,315,609.43
（一）综合收益总额							30,000.00				16,358,853.92	16,388,853.92	-3,159,674.46	13,229,179.46
（二）所有者投入和减少资本													9,534,429.97	9,534,429.97
1. 所有者投入的普通股													9,534,429.97	9,534,429.97
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									1,744,744.07		-4,192,744.07	-2,448,000.00		-2,448,000.00
1. 提取盈余公积									1,744,744.07		-1,744,744.07			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-2,448,000.00	-2,448,000.00		-2,448,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	61,200,000.00				96,461.82		30,000.00		5,223,449.15		48,311,129.53	114,861,040.50	6,374,755.51	121,235,796.01

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

石泉

主管会计工作负责人：

曹旭光

曹旭光

会计机构负责人：

卢学海

卢学海

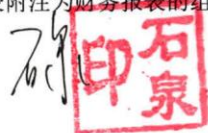


南京亚派科技股份有限公司
母公司所有者权益变动表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2021 年 1-6 月										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	79,560,000.00				7,263,372.14			1,843,232.37	14,200,823.15	35,837,174.65	138,704,602.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	79,560,000.00				7,263,372.14			1,843,232.37	14,200,823.15	35,837,174.65	138,704,602.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								359,024.91		7,336,991.24	7,696,016.15
（一）综合收益总额										7,336,991.24	7,336,991.24
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								359,024.91			359,024.91
1. 本期提取								719,936.30			719,936.30
2. 本期使用								360,911.39			360,911.39
（六）其他											
四、本期期末余额	79,560,000.00				7,263,372.14			2,202,257.28	14,200,823.15	43,174,165.89	146,400,618.46

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:



主管会计工作负责人:

(Signature)

曹旭光

会计机构负责人:

(Signature)

卢学海



南京亚派科技股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	61,200,000.00				622,061.82			1,235,841.22	8,615,823.55	31,472,178.24	103,145,904.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	61,200,000.00				622,061.82			1,235,841.22	8,615,823.55	31,472,178.24	103,145,904.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,360,000.00				6,641,310.32			607,391.15	5,584,999.60	4,364,996.41	35,558,697.48
（一）综合收益总额										55,849,996.01	55,849,996.01
（二）所有者投入和减少资本					6,641,310.32						6,641,310.32
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,641,310.32						6,641,310.32
4. 其他											
（三）利润分配									5,584,999.60	-33,124,999.60	-27,540,000.00
1. 提取盈余公积									5,584,999.60	-5,584,999.60	
2. 对所有者（或股东）的分配										-27,540,000.00	-27,540,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	18,360,000.00									-18,360,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他	18,360,000.00									-18,360,000.00	
（五）专项储备								607,391.15			607,391.15
1. 本期提取								1,337,513.60			1,337,513.60
2. 本期使用								730,122.45			730,122.45
（六）其他											
四、本期期末余额	79,560,000.00				7,263,372.14			1,843,232.37	14,200,823.15	35,837,174.65	138,704,602.31

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

卢学海

主管会计工作负责人：

曹旭光

会计机构负责人：

卢学海



南京亚派科技股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	61,200,000.00				96,461.82		30,000.00		5,223,449.15	19,300,808.67	85,850,719.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	61,200,000.00				96,461.82		30,000.00		5,223,449.15	19,300,808.67	85,850,719.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					525,600.00		-30,000.00	1,235,841.22	3,392,374.40	12,171,369.57	17,295,185.19
（一）综合收益总额							-30,000.00			33,923,743.97	33,893,743.97
（二）所有者投入和减少资本					525,600.00						525,600.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					525,600.00						525,600.00
4. 其他											
（三）利润分配									3,392,374.40	-21,752,374.40	-18,360,000.00
1. 提取盈余公积									3,392,374.40	-3,392,374.40	
2. 对所有者（或股东）的分配										-18,360,000.00	-18,360,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								1,235,841.22			1,235,841.22
1. 本期提取								1,235,841.22			1,235,841.22
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	61,200,000.00				622,061.82			1,235,841.22	8,615,823.55	31,472,178.24	103,145,904.83

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

卢学海

主管会计工作负责人：

曹旭光

曹旭光

会计机构负责人：

卢学海

卢学海



南京亚派科技股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	股本	2018 年度			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	所有者权益合计
		其他权益工具	优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	61,200,000.00				96,461.82				3,478,705.08	6,046,112.03	70,821,278.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	61,200,000.00				96,461.82				3,478,705.08	6,046,112.03	70,821,278.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							30,000.00		1,744,744.07	13,254,696.64	15,029,440.71
（一）综合收益总额							30,000.00			17,447,440.71	17,477,440.71
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									1,744,744.07	-4,192,744.07	-2,448,000.00
1. 提取盈余公积									1,744,744.07	-1,744,744.07	
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,448,000.00	-2,448,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	61,200,000.00				96,461.82		30,000.00		5,223,449.15	19,300,808.67	85,850,719.64

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

石泉

主管会计工作负责人：

曹旭光

曹旭光

会计机构负责人：

卢学海

卢学海

南京亚派科技股份有限公司

财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

1、 公司设立情况

(1) 有限公司设立情况:

南京亚派科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身系南京亚派科技实业有限公司(以下简称“有限公司”), 成立于 2004 年 3 月 26 日。有限公司设立时, 注册资本为人民币 50.00 万元。

2004 年 3 月 12 日, 南京公证会计师事务所有限公司出具“宁公验(2004) 0030 号”《验资报告》, 经审验, 截至 2004 年 3 月 12 日止, 有限公司(筹)收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币 50.00 万元, 出资方式为货币。

2004 年 3 月 26 日, 有限公司取得南京市工商行政管理局核发的注册号为 3201232301866 的《企业法人营业执照》, 注册资本为 50.00 万元。

有限公司设立时, 股东出资情况如下:

序号	股东姓名	出资额	出资比例	出资方式
1	李莉	25.00	50.00%	货币出资
2	葛元元	25.00	50.00%	货币出资
合计		50.00	100.00%	-

(2) 股份有限公司设立情况:

2014 年 6 月 10 日, 立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具《审计报告》(信会师报字[2014]第 510403 号), 验证截至 2014 年 4 月 30 日, 亚派有限经审计的净资产为人民币 71,196,461.82 元。

2014 年 6 月 11 日, 出具了苏银信评报字[2014]第 067 号《南京亚派科技实业有限公司拟变更为股份有限公司项目净资产价值评估报告》, 确认在评估基准日 2014 年 4 月 30 日, 亚派有限净资产的评估值为 8,776.30 万元。

2014 年 6 月 16 日, 有限公司召开股东会, 同意以有限公司经审计的截至 2014 年 4 月 30 日的净资产人民币 71,196,461.82 元扣除拟分配的 1,500.00 万元利润后的净资产 56,196,461.82 元为折股依据, 折合为股份公司股本 5,100.00 万股, 每股面值人民币 1 元, 余额计入资本公积。

2014 年 7 月 5 日, 立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了“信会师报字[2014]

第 510411 号”《验资报告》，审验确认了上述整体变更事项。

2014 年 8 月 21 日，股份公司取得南京市工商行政管理局核发的注册号为 320106000062641 的《营业执照》，注册资本为 5,100.00 万元。

股份公司设立时，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例	出资方式
1	石泉	30,003,937	58.83%	货币出资
2	南京中源创业投资管理有限公司	3,187,500	6.25%	货币出资
3	深圳市中兴合创成长基金企业（有限合伙）	3,145,000	6.17%	货币出资
4	南京松月投资管理有限公司	2,550,000	5.00%	货币出资
5	南京明彰投资管理有限责任公司	2,550,000	5.00%	货币出资
6	中兴合盈创业投资基金（有限合伙）	2,040,000	4.00%	货币出资
7	葛文海	1,530,000	3.00%	货币出资
8	李莉	1,361,063	2.67%	货币出资
9	南京冠侨投资管理中心（有限合伙）	1,062,500	2.08%	货币出资
10	郭宇虹	1,020,000	2.00%	货币出资
11	方华	1,020,000	2.00%	货币出资
12	徐晓琴	1,020,000	2.00%	货币出资
13	李健	510,000	1.00%	货币出资
合计		51,000,000	100.00%	-

2、 公司报告期内的股本、股东变化情况

（1）报告期期初（注册资本 6,120.00 万元）

报告期期初，公司股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例	出资方式
1	石泉	36,592,725	59.79%	货币出资
2	南京中源创业投资管理有限公司	3,825,000	6.25%	货币出资
3	深圳市中兴合创成长基金企业（有限合伙）	3,774,000	6.17%	货币出资
4	南京松月投资管理有限公司	3,060,000	5.00%	货币出资
5	南京明彰投资管理有限责任公司	3,060,000	5.00%	货币出资
6	中兴合盈创业投资基金（有限合伙）	2,448,000	4.00%	货币出资
7	葛文海	1,836,000	3.00%	货币出资
8	李莉	1,633,275	2.67%	货币出资
9	郭宇虹	1,224,000	2.00%	货币出资

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例	出资方式
10	方华	1,224,000	2.00%	货币出资
11	徐晓琴	1,224,000	2.00%	货币出资
12	南京冠侨投资管理中心（有限合伙）	687,000	1.12%	货币出资
13	李健	612,000	1.00%	货币出资
合计		61,200,000	100.00%	-

（2）2019 年 3 月，股份公司第一次股权转让：

2019 年 3 月 28 日，股东李莉将所持有的股份公司 1,000.00 股股份转让给南京冠侨投资管理中心（有限合伙），转让价款为 3,600.00 元，转让价格为 3.60 元/股。

本次变更完成后，股份公司股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例	出资方式
1	石泉	36,592,725	59.79%	货币出资
2	南京中源创业投资管理有限公司	3,825,000	6.25%	货币出资
3	深圳市中兴合创成长基金企业（有限合伙）	3,774,000	6.17%	货币出资
4	南京松月投资管理有限公司	3,060,000	5.00%	货币出资
5	南京明彰投资管理有限责任公司	3,060,000	5.00%	货币出资
6	中兴合盈创业投资基金（有限合伙）	2,448,000	4.00%	货币出资
7	葛文海	1,836,000	3.00%	货币出资
8	李莉	1,632,275	2.67%	货币出资
9	郭宇虹	1,224,000	2.00%	货币出资
10	方华	1,224,000	2.00%	货币出资
11	徐晓琴	1,224,000	2.00%	货币出资
12	南京冠侨投资管理中心（有限合伙）	688,000	1.12%	货币出资
13	李健	612,000	1.00%	货币出资
合计		61,200,000	100.00%	-

（3）2019 年 10 月，股份公司第二次股权转让：

2019 年 10 月 9 日，股东李莉将所持有的股份公司 100.00 万股股份转让给石泉，转让价款为 320.00 万元，转让价格为 3.20 元/股。

本次变更完成后，股份公司股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例	出资方式
1	石泉	37,592,725	61.43%	货币出资

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例	出资方式
2	南京中源创业投资管理有限公司	3,825,000	6.25%	货币出资
3	深圳市中兴合创成长基金企业（有限合伙）	3,774,000	6.17%	货币出资
4	南京松月投资管理有限公司	3,060,000	5.00%	货币出资
5	南京明彰投资管理有限责任公司	3,060,000	5.00%	货币出资
6	中兴合盈创业投资基金（有限合伙）	2,448,000	4.00%	货币出资
7	葛文海	1,836,000	3.00%	货币出资
8	郭宇虹	1,224,000	2.00%	货币出资
9	方华	1,224,000	2.00%	货币出资
10	徐晓琴	1,224,000	2.00%	货币出资
11	南京冠侨投资管理中心（有限合伙）	688,000	1.12%	货币出资
12	李莉	632,275	1.03%	货币出资
13	李健	612,000	1.00%	货币出资
合计		61,200,000	100.00%	-

（4）2019 年 11 月，股份公司第三次股权转让

2019 年 11 月 4 日和 2019 年 11 月 20 日，股东南京中源创业投资管理有限公司将所持有的股份公司 218.80 万股和 163.70 万股股份转让给石泉，转让价款分别为 785.50 万元和 587.70 万元，转让价格为 3.59 元/股。

本次变更完成后，股份公司股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例	出资方式
1	石泉	41,417,725	67.68%	货币出资
2	深圳市中兴合创成长基金企业（有限合伙）	3,774,000	6.17%	货币出资
3	南京松月投资管理有限公司	3,060,000	5.00%	货币出资
4	南京明彰投资管理有限责任公司	3,060,000	5.00%	货币出资
5	中兴合盈创业投资基金（有限合伙）	2,448,000	4.00%	货币出资
6	葛文海	1,836,000	3.00%	货币出资
7	郭宇虹	1,224,000	2.00%	货币出资
8	方华	1,224,000	2.00%	货币出资
9	徐晓琴	1,224,000	2.00%	货币出资
10	南京冠侨投资管理中心（有限合伙）	688,000	1.12%	货币出资
11	李莉	632,275	1.03%	货币出资
12	李健	612,000	1.00%	货币出资

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例	出资方式
合计		61,200,000	100.00%	-

（5）2020 年 1 月，股份公司第四次股权转让

2020 年 1 月 20 日，股东南京冠侨投资管理中心（有限合伙）将所持有的股份公司 20.00 万股股份转让给石泉，转让价款为 71.80 万元，转让价格为 3.59 元/股。

本次变更完成后，股份公司股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例	出资方式
1	石泉	41,617,725	68.00%	货币出资
2	深圳市中兴合成长基金企业(有限合伙)	3,774,000	6.17%	货币出资
3	南京松月投资管理有限公司	3,060,000	5.00%	货币出资
4	南京明彰投资管理有限公司	3,060,000	5.00%	货币出资
5	中兴合盈创业投资基金（有限合伙）	2,448,000	4.00%	货币出资
6	葛文海	1,836,000	3.00%	货币出资
7	郭宇虹	1,224,000	2.00%	货币出资
8	方华	1,224,000	2.00%	货币出资
9	徐晓琴	1,224,000	2.00%	货币出资
10	李莉	632,275	1.03%	货币出资
11	李健	612,000	1.00%	货币出资
12	南京冠侨投资管理中心（有限合伙）	488,000	0.80%	货币出资
合计		61,200,000	100.00%	-

（6）2020 年 7 月，股份公司第五次股权转让

2020 年 7 月 23 日，股东石泉将所持有的股份公司 10.00 万股股份转让给新股东季忠华，转让价款为 30.00 万元，转让价格为 3.00 元/股。

本次变更完成后，股份公司股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例	出资方式
----	------	---------	------	------

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例	出资方式
1	石泉	41,517,725	67.84%	货币出资
2	深圳市中兴合创成长基金企业(有限合伙)	3,774,000	6.17%	货币出资
3	南京松月投资管理有限公司	3,060,000	5.00%	货币出资
4	南京明彰投资管理有限公司	3,060,000	5.00%	货币出资
5	中兴合盈创业投资基金（有限合伙）	2,448,000	4.00%	货币出资
6	葛文海	1,836,000	3.00%	货币出资
7	郭宇虹	1,224,000	2.00%	货币出资
8	方华	1,224,000	2.00%	货币出资
9	徐晓琴	1,224,000	2.00%	货币出资
10	李莉	632,275	1.03%	货币出资
11	李健	612,000	1.00%	货币出资
12	南京冠侨投资管理中心（有限合伙）	488,000	0.80%	货币出资
13	季忠华	100,000	0.16%	货币出资
合计		61,200,000	100.00%	-

（7）2020 年 9 月，股份公司第一次增资（注册资本 7,956.00 万元）

2020 年 8 月 17 日，股份公司召开股东大会，同意公司注册资本由 6,120.00 万元增至 7,956.00 万元，新增 1,836.00 万元注册资本由未分配利润转增，每 10 股转增 3 股，各股东按增资前持股比例转增。

2021 年 5 月 23 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“信会师报字[2021]第 ZH50107 号”《验资复核报告》，亚派科技变更后的注册资本人民币 7,956.00 万元，已实缴出资。

2020 年 9 月 24 日，股份公司取得南京市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91320191759492709J 的《营业执照》，注册资本为 7,956.00 万元。

本次变更完成后，股份公司股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例	出资方式
----	------	---------	------	------

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例	出资方式
1	石泉	53,973,042	67.84%	货币出资
2	深圳市中兴合创成长基金企业(有限合伙)	4,906,200	6.17%	货币出资
3	南京松月投资管理有限公司	3,978,000	5.00%	货币出资
4	南京明彰投资管理有限公司	3,978,000	5.00%	货币出资
5	中兴合盈创业投资基金（有限合伙）	3,182,400	4.00%	货币出资
6	葛文海	2,386,800	3.00%	货币出资
7	郭宇虹	1,591,200	2.00%	货币出资
8	方华	1,591,200	2.00%	货币出资
9	徐晓琴	1,591,200	2.00%	货币出资
10	李莉	821,958	1.03%	货币出资
11	李健	795,600	1.00%	货币出资
12	南京冠侨投资管理中心（有限合伙）	634,400	0.80%	货币出资
13	季忠华	130,000	0.16%	货币出资
合计		79,560,000	100.00%	-

（8）2020 年 9 月，股份公司第六次股权转让

2020 年 9 月 15 日，股东石泉将所持有的股份公司 47.58 万股股份转让给新股东曹旭光，转让价款为 93.26 万元，转让价格为 1.96 元/股。

本次变更完成后，股份公司股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例	出资方式
1	石泉	53,497,242	67.24%	货币出资
2	深圳市中兴合创成长基金企业(有限合伙)	4,906,200	6.17%	货币出资
3	南京松月投资管理有限公司	3,978,000	5.00%	货币出资

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例	出资方式
4	南京明彰投资管理 有限责任公司	3,978,000	5.00%	货币出资
5	中兴合盈创业投资 基金（有限合伙）	3,182,400	4.00%	货币出资
6	葛文海	2,386,800	3.00%	货币出资
7	郭宇虹	1,591,200	2.00%	货币出资
8	方华	1,591,200	2.00%	货币出资
9	徐晓琴	1,591,200	2.00%	货币出资
10	李莉	821,958	1.03%	货币出资
11	李健	795,600	1.00%	货币出资
12	南京冠侨投资管理 中心（有限合伙）	634,400	0.80%	货币出资
13	曹旭光	475,800	0.60%	
14	季忠华	130,000	0.16%	货币出资
合计		79,560,000	100.00%	-

2020 年 9 月 16 日，股东石泉将所持有的股份公司 107.53 万股股份转让给新股东王红梅，转让价款为 210.76 万元，转让价格为 1.96 元/股。

本次变更完成后，股份公司股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例	出资方式
1	石泉	52,421,942	65.89%	货币出资
2	深圳市中兴合创成长基金企业（有限合伙）	4,906,200	6.17%	货币出资
3	南京松月投资管理 有限公司	3,978,000	5.00%	货币出资
4	南京明彰投资管理 有限责任公司	3,978,000	5.00%	货币出资
5	中兴合盈创业投资 基金（有限合伙）	3,182,400	4.00%	货币出资
6	葛文海	2,386,800	3.00%	货币出资
7	郭宇虹	1,591,200	2.00%	货币出资
8	方华	1,591,200	2.00%	货币出资

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例	出资方式
9	徐晓琴	1,591,200	2.00%	货币出资
10	王红梅	1,075,300	1.35%	货币出资
11	李莉	821,958	1.03%	货币出资
12	李健	795,600	1.00%	货币出资
13	南京冠侨投资管理 中心（有限合伙）	634,400	0.80%	货币出资
14	曹旭光	475,800	0.60%	货币出资
15	季忠华	130,000	0.16%	货币出资
合计		79,560,000	100.00%	-

（9）2020 年 12 月，股份公司第七次股权转让

2020 年 12 月 28 日，股东石泉将所持有的股份公司 70.80 万股股份转让给股东郭宇虹，转让价款为 201.07 万元，转让价格为 2.84 元/股。

本次变更完成后，股份公司股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例	出资方式
1	石泉	51,713,942	65.00%	货币出资
2	深圳市中兴合创成长基金企业（有限合伙）	4,906,200	6.17%	货币出资
3	南京松月投资管理有限公司	3,978,000	5.00%	货币出资
4	南京明彰投资管理有限责任公司	3,978,000	5.00%	货币出资
5	中兴合盈创业投资基金（有限合伙）	3,182,400	4.00%	货币出资
6	葛文海	2,386,800	3.00%	货币出资
7	郭宇虹	2,299,200	2.89%	货币出资
8	方华	1,591,200	2.00%	货币出资
9	徐晓琴	1,591,200	2.00%	货币出资
10	王红梅	1,075,300	1.35%	货币出资
11	李莉	821,958	1.03%	货币出资
12	李健	795,600	1.00%	货币出资
13	南京冠侨投资管理中心	634,400	0.80%	货币出资

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例	出资方式
	（有限合伙）			
14	曹旭光	475,800	0.60%	货币出资
15	季忠华	130,000	0.16%	货币出资
合计		79,560,000	100.00%	-

（10）2020 年 12 月，股份公司第八次股权转让

2020年12月31日，股东石泉将所持有的股份公司160.00万股股份转让给新股东李辉，转让价款为454.40万元；将所持有的股份公司150.00万股股份转让给新股东周欣，转让价款为426.00万元；将所持有的股份公司20.00万股股份转让给新股东何明，转让价款为56.80万元；将所持有的股份公司10.00万股股份转让给股东方华，转让价款为28.40万元；将所持有的股份公司10.00万股股份转让给股东徐晓琴，转让价款为28.40万元，转让价格为2.84元/股。

本次变更完成后，股份公司股权结构如下：序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例	出资方式
1	石泉	48,213,942	60.60%	货币出资
2	深圳市中兴合创成长基金企业（有限合伙）	4,906,200	6.17%	货币出资
3	南京松月投资管理有限公司	3,978,000	5.00%	货币出资
4	南京明彰投资管理有限责任公司	3,978,000	5.00%	货币出资
5	中兴合盈创业投资基金（有限合伙）	3,182,400	4.00%	货币出资
6	葛文海	2,386,800	3.00%	货币出资
7	郭宇虹	2,299,200	2.89%	货币出资
8	方华	1,691,200	2.13%	货币出资
9	徐晓琴	1,691,200	2.13%	货币出资

本次变更完成后，股份公司股权结构如下：序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例	出资方式
10	李辉	1,600,000	2.01%	货币出资
11	周欣	1,500,000	1.89%	货币出资
12	王红梅	1,075,300	1.35%	货币出资
13	李莉	821,958	1.03%	货币出资
14	李健	795,600	1.00%	货币出资
15	南京冠侨投资管理中心 （有限合伙）	634,400	0.80%	货币出资
16	曹旭光	475,800	0.60%	货币出资
17	何明	200,000	0.25%	货币出资
18	季忠华	130,000	0.16%	货币出资
合计		79,560,000	100.00%	-

3、其他情况

2015 年 10 月 20 日，全国中小企业股份转让系统同意公司的挂牌申请（股转系统函【2015】6859 号）。公司于 2015 年 11 月 6 日通过全国中小企业股份转让系统审核，2015 年 11 月 9 日正式挂牌，转让方式为协议转让，证券简称“亚派科技”，证券代码：834106。

2021 年 2 月 25 日，经全国中小企业股份转让系统出具的《关于同意南京亚派科技股份有限公司股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2021]412 号），同意公司自 2021 年 3 月 3 日起终止在股转系统挂牌。

法人代表：石泉。

注册地：南京高新区新科四路 4-8 号。

经营范围：高低压节能设备、高低压电器元件、太阳能及风力发电装置、高低压成套设备、环保设备、节能设备、电力设备、智能电器、电子仪器、消防器材、火灾

报警设备、智能家居设备、楼宇智能化设备的生产、研发、销售、技术咨询服务和工程技术服务；低压工程安装、电力设备安装服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；软件开发和建筑智能化；节能改造、绿色能效、楼宇智能化工程的设计、施工。（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）

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 11 月 11 日批准报出。

合并财务报表范围本公司合并财务报表范围内子公司如下：

2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
南京亚派软件技术有限公司	南京亚派软件技术有限公司	南京亚派软件技术有限公司	南京亚派软件技术有限公司
南京荟学智能科技有限公司	南京荟学智能科技有限公司	南京荟学智能科技有限公司	南京荟学智能科技有限公司
南京亚派智慧能源管理有限公司		河南冠领智能科技有限公司	河南冠领智能科技有限公司

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

（二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度、2019 年度、2020 年度、2021 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、

子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起的会计政策

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

— 业务模式是以收取合同现金流量为目标；

— 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类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（债务工具）：

— 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

— 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述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金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019 年 1 月 1 日前的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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；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

自 2019 年 1 月 1 日起的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款,以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日前的会计政策

（1）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。

（2）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。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）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其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

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,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(5) 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。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时,本公司终止确认金融资产:

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止;
- 金融资产已转移,且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;
- 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,但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时,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。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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)、可供出售金融资产的情形)之和。

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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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的公允价值的确定方法

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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信

用损失进行估计。

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。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

2019 年 1 月 1 日前的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 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严重下降，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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

。

（2）应收款项坏账准备：

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额 500 万元以上的款项，其他应收款 100 万元以上的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合一	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，结合现时情况确定各组合按以下比例计提坏账准备
组合二	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，按个别计提法计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合一	账龄分析法
组合二	个别认定法

组合一中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
----	-------------	--------------

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）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	30.00	30.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独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并计提特别坏账准备。

（3）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一） 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存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。

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

(十二) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（X）X、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”中新金融工具准则下有关应收账款的会计处理。

(十三) 持有待售

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的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。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5	4.75-9.5
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
节能专用设备	年限平均法	主要受益期	-	-

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

4、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十七) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十八) 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。

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。

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。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地证记载年限

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，

按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但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。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：在受益期内平均摊销。

(二十二) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

用时。

(二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

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。

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

(二十五) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取

得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本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计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十六) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
 - （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
 - （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
 - （4）存在间接地形成合同义务的合同条款；
 - （5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。
- 不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

(二十七) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、 具体原则

对于电源电器及配电电器的产品销售，在客户签收时确认收入；

对于电能质量优化设备，根据合同的不同约定，送到客户指定地址收到客户出具的签收单据或验收单据时确认收入；

对于轨道交通能量回馈装置，根据合同约定，在收到客户出具的验收单据时确认收入；

对于能效管理系统，根据合同的不同约定，在收到客户出具的验收单据时确认收入；对需提供持续性服务的项目，在合同约定的每个期间，客户确认当期服务量后确认收入；

对于智能家居产品，根据合同的不同约定，在收到客户出具的签收单据或验收单据时确认收入。

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

1、 销售商品收入确认的一般原则

- （1）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；
- （2）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；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

对于电源电器及配电电器的产品销售，在客户签收时确认收入；

对于电能质量优化设备，根据合同的不同约定，送到客户指定地址收到客户出具的签收单据或验收单据时确认收入；

对于轨道交通能量回馈装置，根据合同约定，在收到客户出具的验收单据时确认收入；

对于能效管理系统，根据合同的不同约定，在收到客户出具的验收单据时确认收入；对需提供持续性服务的项目，在合同约定的每个期间，客户确认

当期服务量后确认收入；

对于智能家居产品，根据合同的不同约定，在收到客户出具的签收单据或验收单据时确认收入。

(二十八) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十九) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：用于购建或以其他方式形

成长期资产的政府补助：

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（三十）递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其

他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

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

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

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

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

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

(三十一) 租赁

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

（1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（二十）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新

分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理:

- 假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为经营租赁的,本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理,并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值;
- 假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为融资租赁的,本公司按照本附注“三、(十)金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、(二十七)收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分,计量售后租回所形成的使用权资产,并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失;售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司作为承租人继续确认被转让资产,同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、(十)金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司作为出租人对资产购买进行会计处理,并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理;售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司作为出租人不确认被转让资产,但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、(十)金融工具”。

2021 年 1 月 1 日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(三十二) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(三十三) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

- (1) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准

则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）（以下合称“新金融工具准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，因追溯调整产生的累积影响数调整 2019 年年初留存收益和其他综合收益，2018 年度的财务报表未做调整。执行新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
（1）因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债）”重分类至“交易性金融资产（负债）”		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债）：减少 20,000,000.00 交易性金融资产（负债）：增加 20,000,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债）：减少 15,000,000.00 交易性金融资产（负债）：增加 15,000,000.00
（2）非交易性的可供出售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”。		可供出售金融资产：减少 200,000.00 其他权益工具投资：增加 200,000.00	可供出售金融资产：减少 200,000.00 其他权益工具投资：增加 200,000.00
（3）可供出售债务工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。		可供出售金融资产：减少 5,030,000.00 其他债权投资：增加 5,030,000.00	可供出售金融资产：减少 5,030,000.00 其他债权投资：增加 5,030,000.00
（4）将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”		应收票据：减少 20,678,051.54 应收款项融资：增加 20,678,051.54 其他综合收益：0.00 递延所得税资产/负债：0.00	应收票据：减少 20,128,051.54 应收款项融资：增加 20,128,051.54 其他综合收益：0.00 递延所得税资产/负债：0.00

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的 2018 年 12 月 31 日余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	21,742,192.34	货币资金	摊余成本	21,742,192.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	20,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	20,000,000.00
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本	20,678,051.54	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	20,678,051.54
应收账款	摊余成本		应收账款	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本		其他应收款	摊余成本	
持有至到期投资 (含其他流动资产)	摊余成本		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	

原金融工具准则			新金融工具准则		
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益(债务 工具)	5,030,000.00	债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他 综合收益	5,030,000.00
	以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益 (权益 工具)	200,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期 损益	
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他 综合收益	200,000.00
	以成本计量(权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期 损益	
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他 综合收益	
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动 计入当期损益		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期 损益	
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动 计入当期损益		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期 损益	

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	19,083,653.24	货币资金	摊余成本	19,083,653.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	15,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	15,000,000.00
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本	20,128,051.54	应收票据	摊余成本	20,128,051.54
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本		应收账款	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本		其他应收款	摊余成本	
持有至到期投资 (含其他流动资产)	摊余成本		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)	5,030,000.00	债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	

原金融工具准则			新金融工具准则		
			其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	5,030,000.00
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 (权益工具)	200,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	200,000.00
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以成本计量(权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	

(2) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定,首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定,本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,2019 年度、2018 年度的财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
与收入相关的预收款项重分类至合同负债		预收款项	-11,490,425.22	-7,778,676.51
		合同负债	10,737,317.00	7,182,576.97
		其他流动负债	753,108.22	596,099.54

与原收入准则相比,执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下(增加/(减少)):

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
预收款项	-17,513,922.89	-10,709,740.11
合同负债	16,227,023.35	9,534,778.44
其他流动负债	1,286,899.54	1,174,961.67

受影响的利润表项目	对 2020 年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
营业成本	1,332,056.01	1,332,056.01
销售费用	-1,332,056.01	-1,332,056.01

(3) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则,对于首次执行日前已存在的合同,公司选择在首次执行日不重新评估其是否为

租赁或者包含租赁。

- 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数,调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁,本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债,并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产:

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值,采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。
- 与租赁负债相等的金额,并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁,本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理:

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理;
- 2) 计量租赁负债时,具有相似特征的租赁采用同一折现率;
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用;
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的,根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期;
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代,按照本附注“三、(二十四)预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同,并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产;
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更,不进行追溯调整,根据租赁变更的最终安排,按照新租赁准则进行会计处理。

对于首次执行日前已存在的融资租赁,本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值,分别计量使用权资产和租赁负债。

- 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁,本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估,并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的,本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外,本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

- 本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内 容和原因	审批 程序	受影响的报表 项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整		使用权资产	94,053.48	94,053.48
		其他流动资产	-94,053.48	-94,053.48

2、首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

(1) 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则调整 2019 年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新 计 量	合计
流动资产：					
货币资金	21,742,192.34	21,742,192.34	-		-
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	不适用	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	35,905,275.09	15,227,223.55	-20,678,051.54		-20,678,051.54
应收账款	24,568,642.61	24,568,642.61			
应收款项融资	不适用	20,678,051.54	20,678,051.54		20,678,051.54
预付款项	1,491,885.12	1,491,885.12			

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新 计 量	合计
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	3,244,074.21	3,244,074.21			
买入返售金融资产					
存货	18,326,500.89	18,326,500.89			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	20,679,750.61	679,750.61	-20,000,000.00		-20,000,000.00
流动资产合计	125,958,320.87	125,958,320.87			
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产	5,230,000.00	不适用	-5,230,000.00		-5,230,000.00
其他债权投资	不适用	5,030,000.00	5,030,000.00		5,030,000.00
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	6,305,980.75	6,305,980.75			
其他权益工具投资	不适用	200,000.00	200,000.00		200,000.00
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	48,644,455.55	48,644,455.55			
在建工程	495,726.48	495,726.48			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	16,346,418.67	16,346,418.67			
开发支出					

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新 计 量	合计
商誉					
长期待摊费用	117,557.86	117,557.86			
递延所得税资产	2,006,440.45	2,006,440.45			
其他非流动资产	7,000.00	7,000.00			
非流动资产合计	79,153,579.76	79,153,579.76			
资产总计	205,111,900.63	205,111,900.63			
流动负债：					
短期借款	10,676,700.00	10,676,700.00			
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融 负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	26,526,540.15	26,526,540.15			
预收款项	3,703,511.16	3,703,511.16			
卖出回购金融资产款					
吸收存款及同业存放					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
应付职工薪酬	9,079,555.25	9,079,555.25			
应交税费	5,888,854.76	5,888,854.76			
其他应付款	708,832.79	708,832.79			
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
持有待售负债					

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新 计 量	合计
一年内到期的非流动负 债					
其他流动负债	15,227,223.55	15,227,223.55			
流动负债合计	71,811,217.66	71,811,217.66			
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					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	10,710,857.33	10,710,857.33			
递延所得税负债	1,354,029.63	1,354,029.63			
其他非流动负债					
非流动负债合计	12,064,886.96	12,064,886.96			
负债合计	83,876,104.62	83,876,104.62			
所有者权益：					
股本	61,200,000.00	61,200,000.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	96,461.82	96,461.82			
减：库存股					
其他综合收益	30,000.00	30,000.00			
专项储备					
盈余公积	5,223,449.15	5,223,449.15			

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计 量	合计
一般风险准备					
未分配利润	48,311,129.53	48,311,129.53			
归属于母公司所有者权 益合计	114,861,040.50	114,861,040.50			
少数股东权益	6,374,755.51	6,374,755.51			
所有者权益合计	121,235,796.01	121,235,796.01			
负债和所有者权益总计	205,111,900.63	205,111,900.63			

母公司资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日余 额	调整数		
			重分类	重新计 量	合计
流动资产：					
货币资金	19,083,653.24	19,083,653.24			
交易性金融资产	不适用	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	35,293,885.09	15,165,833.55	-20,128,051.54		-20,128,051.54
应收账款	25,520,936.33	25,520,936.33			
应收款项融资	不适用	20,128,051.54	20,128,051.54		20,128,051.54
预付款项	1,355,892.57	1,355,892.57			
其他应收款	2,726,865.89	2,726,865.89			
存货	14,986,557.26	14,986,557.26			
持有待售资产					

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日余 额	调整数		
			重分类	重新计 量	合计
一年内到期的非流动 资产					
其他流动资产	15,475,919.59	475,919.59	-15,000,000.00		-15,000,000.00
流动资产合计	114,443,709.97	114,443,709.97			
非流动资产：					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产	5,230,000.00	不适用	-5,230,000.00		-5,230,000.00
其他债权投资	不适用	5,030,000.00	5,030,000.00		5,030,000.00
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	15,905,980.75	15,905,980.75			
其他权益工具投资	不适用	200,000.00	200,000.00		200,000.00
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	48,239,674.33	48,239,674.33			
在建工程	495,726.48	495,726.48			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	8,544,326.12	8,544,326.12			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	1,998,809.67	1,998,809.67			
其他非流动资产	7,000.00	7,000.00			
非流动资产合计	80,421,517.35	80,421,517.35			
资产总计	194,865,227.32	194,865,227.32			
流动负债：					
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00			
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其		不适用			

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日余 额	调整数		
			重分类	重新计 量	合计
变动计入当期损益的 金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	44,916,352.40	44,916,352.40			
预收款项	1,792,016.96	1,792,016.96			
应付职工薪酬	8,081,967.36	8,081,967.36			
应交税费	3,429,096.39	3,429,096.39			
其他应付款	14,918,383.69	14,918,383.69			
持有待售负债					
一年内到期的非流动 负债					
其他流动负债	15,165,833.55	15,165,833.55			
流动负债合计	98,303,650.35	98,303,650.35			
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	10,710,857.33	10,710,857.33			
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	10,710,857.33	10,710,857.33			
负债合计	109,014,507.68	109,014,507.68			
所有者权益：					
股本	61,200,000.00	61,200,000.00			
其他权益工具					

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其中：优先股					
永续债					
资本公积	96,461.82	96,461.82			
减：库存股					
其他综合收益	30,000.00	30,000.00			
专项储备					
盈余公积	5,223,449.15	5,223,449.15			
未分配利润	19,300,808.67	19,300,808.67			
所有者权益合计	85,850,719.64	85,850,719.64			
负债和所有者权益总计	194,865,227.32	194,865,227.32			

(2) 2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则调整 2020 年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	23,758,950.36	23,758,950.36			
结算备付金	-				
拆出资金	-				
交易性金融资产	59,700,000.00	59,700,000.00			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-				
衍生金融资产	-				
应收票据	31,671,260.40	31,671,260.40			

项目	2019 年 12 月 31 日 余额	2020 年 1 月 1 日余 额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收账款	24,764,925.44	24,764,925.44			
应收款项融资	6,779,119.69	6,779,119.69			
预付款项	1,296,712.13	1,296,712.13			
应收保费	-				
应收分保账款	-				
应收分保合同准 备金	-				
其他应收款	11,215,051.70	11,215,051.70			
买入返售金融资 产	-				
存货	31,259,652.85	31,259,652.85			
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	262,005.21	262,005.21			
流动资产合计	190,707,677.78	190,707,677.78			
非流动资产：					
发放贷款和垫款	-				
债权投资	-				
可供出售金融资 产	-				
其他债权投资	-				
持有至到期投资	-				
长期应收款	-				
长期股权投资	5,312,073.36	5,312,073.36			
其他权益工具投 资	200,000.00	200,000.00			
其他非流动金融 资产	-				
投资性房地产	-				

项目	2019 年 12 月 31 日 余额	2020 年 1 月 1 日余 额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
固定资产	47,675,534.87	47,675,534.87			
在建工程	1,285,767.72	1,285,767.72			
生产性生物资产	-				
油气资产	-				
无形资产	14,506,461.12	14,506,461.12			
开发支出	-				
商誉	-				
长期待摊费用	58,778.98	58,778.98			
递延所得税资产	2,505,067.78	2,505,067.78			
其他非流动资产	-	-			
非流动资产合计	71,543,683.83	71,543,683.83			
资产总计	262,251,361.61	262,251,361.61			
流动负债：					
短期借款	22,429,580.14	22,429,580.14			
向中央银行借款	-				
拆入资金	-				
交易性金融负债	-				
以公允价值计量 且其变动计入当 期损益的金融负 债	-				
衍生金融负债	-				
应付票据	-				
应付账款	39,827,229.24	39,827,229.24			
预收款项	11,490,425.22		-11,490,425.22		-11,490,425.22
合同负债	-	10,737,317.00	10,737,317.00		10,737,317.00
卖出回购金融资 产款	-				
吸收存款及同业 存放	-				
代理买卖证券款	-				

项目	2019 年 12 月 31 日 余额	2020 年 1 月 1 日余 额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
代理承销证券款	-				
应付职工薪酬	12,824,357.85	12,824,357.85			
应交税费	2,899,467.62	2,899,467.62			
其他应付款	512,472.96	512,472.96			
应付手续费及佣 金	-				
应付分保账款	-				
持有待售负债	-				
一年内到期的非 流动负债	-				
其他流动负债	23,626,921.85	24,380,030.07	753,108.22		753,108.22
流动负债合计	113,610,454.88	113,610,454.88	-	-	-
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	-				
长期应付款	-				
长期应付职工薪 酬	-				
预计负债	842,065.00	842,065.00			
递延收益	8,966,530.96	8,966,530.96			
递延所得税负债	1,137,297.63	1,137,297.63			
其他非流动负债	-				
非流动负债合计	10,945,893.59	10,945,893.59	-	-	-
负债合计	124,556,348.47	124,556,348.47	-	-	-
所有者权益：					
股本	61,200,000.00	61,200,000.00			
其他权益工具	-				
其中：优先股	-				

项目	2019 年 12 月 31 日 余额	2020 年 1 月 1 日余 额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
永续债	-				
资本公积	622,061.82	622,061.82			
减：库存股	-				
其他综合收益	-				
专项储备	1,235,841.22	1,235,841.22			
盈余公积	8,615,823.55	8,615,823.55			
一般风险准备	-				
未分配利润	61,842,887.37	61,842,887.37			
归属于母公司所 有者权益合计	133,516,613.96	133,516,613.96	-	-	-
少数股东权益	4,178,399.18	4,178,399.18			
所有者权益合计	137,695,013.14	137,695,013.14	-	-	-
负债和所有者权 益总计	262,251,361.61	262,251,361.61	-	-	-

母公司资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日余 额	2020 年 1 月 1 日余 额	调整数		
			重分类	重新计 量	合计
流动资产：					
货币资金	17,493,171.46	17,493,171.46			
交易性金融资产	20,800,000.00	20,800,000.00			
以公允价值计量 且其变动计入当 期损益的金融资 产	-	-			
衍生金融资产	-	-			
应收票据	31,326,222.90	31,326,222.90			
应收账款	19,894,511.56	19,894,511.56			

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收款项融资	6,759,119.69	6,759,119.69			
预付款项	1,059,859.52	1,059,859.52			
其他应收款	973,429.13	973,429.13			
存货	28,966,898.43	28,966,898.43			
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	241,305.21	241,305.21			
流动资产合计	127,514,517.90	127,514,517.90	-	-	-
非流动资产：					
债权投资	-	-			
可供出售金融资产	-	-			
其他债权投资	-	-			
持有至到期投资	-	-			
长期应收款	-	-			
长期股权投资	50,912,073.36	50,912,073.36			
其他权益工具投资	200,000.00	200,000.00			
其他非流动金融资产	-	-			
投资性房地产	-	-			
固定资产	45,303,252.41	45,303,252.41			
在建工程	-	-			
生产性生物资产	-	-			
油气资产	-	-			
无形资产	8,149,675.89	8,149,675.89			
开发支出	-	-			
商誉	-	-			

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
长期待摊费用	-	-			
递延所得税资产	2,410,044.47	2,410,044.47			
其他非流动资产	-	-			
非流动资产合计	106,975,046.13	106,975,046.13	-	-	-
资产总计	234,489,564.03	234,489,564.03	-	-	-
流动负债：					
短期借款	21,128,045.42	21,128,045.42			
交易性金融负债	-	-			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-			
衍生金融负债	-	-			
应付票据	-	-			
应付账款	44,345,205.23	44,345,205.23			
预收款项	7,778,676.51		-7,778,676.51		-7,778,676.51
合同负债	-	7,182,576.97	7,182,576.97		7,182,576.97
应付职工薪酬	11,104,219.04	11,104,219.04			
应交税费	1,599,289.10	1,599,289.10			
其他应付款	12,052,706.09	12,052,706.09			
持有待售负债	-	-			
一年内到期的非流动负债	-	-			
其他流动负债	23,526,921.85	24,123,021.39	596,099.54		596,099.54
流动负债合计	121,535,063.24	121,535,063.24	-	-	-
非流动负债：					
长期借款	-	-			
应付债券	-	-			
其中：优先股	-	-			
永续债	-	-			

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
长期应付款	-	-			
长期应付职工薪酬	-	-			
预计负债	842,065.00	842,065.00			
递延收益	8,966,530.96	8,966,530.96			
递延所得税负债	-	-			
其他非流动负债	-	-			
非流动负债合计	9,808,595.96	9,808,595.96	-	-	-
负债合计	131,343,659.20	131,343,659.20	-	-	-
所有者权益：					
股本	61,200,000.00	61,200,000.00			
其他权益工具	-	-			
其中：优先股	-	-			
永续债	-	-			
资本公积	622,061.82	622,061.82			
减：库存股	-	-			
其他综合收益	-	-			
专项储备	1,235,841.22	1,235,841.22			
盈余公积	8,615,823.55	8,615,823.55			
未分配利润	31,472,178.24	31,472,178.24			
所有者权益合计	103,145,904.83	103,145,904.83	-	-	-
负债和所有者权益总计	234,489,564.03	234,489,564.03	-	-	-

(3) 2021 年 1 月 1 日首次执行新租赁准则调整 2021 年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2020 年 12 月 31 日余额	2021 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其他流动资产	386,727.30	292,673.82		-94,053.48	-94,053.48
使用权资产		94,053.48		94,053.48	94,053.48

母公司资产负债表

项目	2020 年 12 月 31 日余额	2021 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其他流动资产	164,271.70	70,218.22		-94,053.48	-94,053.48
使用权资产		94,053.48		94,053.48	94,053.48

3、其他重要会计政策和会计估计变更情况

(1) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司 2019 年度及以后期间的财务报表已执行该准则，2018 年度的财务报表不做调整，执行该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调

整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司 2019 年度及以后期间的财务报表已执行该准则，债务重组损益计入其他收益和投资收益；2018 年度的财务报表不做调整，债务重组损益仍计入营业外收入和营业外支出。

（3）执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，2019 年度、2018 年度的财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（4）执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会〔2019〕22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，2019 年度、2018 年度的财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（5）执行一般企业财务报表格式的修订

财政部分别 2018 年度和 2019 年度发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）、《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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司已按修订后的格式编制本报告期间的财务报表：

资产负债表中“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示；

利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目；新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目；增加列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”；

所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目；

（6）执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理，并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

（7）执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（财会〔2021〕9 号），自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，

其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理,对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理(提示:如果不是全部采用,还应披露采用简化方法处理的租赁合同的性质,但对于简化方法的选择应当一致应用于《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》适用范围调整前后符合条件的类似租赁合同),并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整,但不调整前期比较财务报表数据;对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让,根据该通知进行调整。

(8) 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》(财会〔2021〕1 号,以下简称“解释第 14 号”),自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务,根据解释第 14 号进行调整。

①政府和社会资本合作(PPP)项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同,对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整,追溯调整不切实可行的,从可追溯调整的最早期间期初开始应用,累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目,对可比期间信息不予调整。

②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定,2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务,应当进行追溯调整,追溯调整不切实可行的除外,无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日,金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额,计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(8) 2019 年 12 月 31 日起,公司根据当年能量回馈收入计提售后服务费,本期最佳估计数为 6%。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率			
		2021 年 1-6 月	2020 年 度	2019 年度	2018 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	13%、6%、9%	13%、6%、9%	16%、10%、13%、6%、9%	17%、11%、16%、10%、6%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%	7%	7%	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%	3%	3%	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%	2%	2%	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%	15%	15%、25%	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率			
	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
南京亚派科技股份有限公司	15%	15%	15%	15%
南京亚派软件技术有限公司	15%	15%	15%	15%
南京荟学智能科技有限公司	15%	15%	15%	15%
河南冠领智能科技有限公司			25%	25%
南京亚派智慧能源管理有限公司	25%			

(二) 税收优惠

1、 增值税：

根据财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。本公司子公司南京亚派软件技术有限公司、南京荟学智能科技有限公司 2018 年、2019 年、2020 年、2021 年 1-6 月享受该项税收优惠政策。

2、 企业所得税：

2018 年 11 月 28 日，南京亚派科技股份有限公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201832003947），有效期为三年。根据相关规定，取得高新技术企业资格后，将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，可减按 15%的税率征收企业所得税。本公司的高新技术企业税收优惠政策已于 2020 年底到期，根据高新技术企业认定工作的统一安排，目前已在准备相关资料重新启动高新技术企业认定程序，本公司满足《高新技术企业认定管理办法》规定的各项认定标准，在高新技术企业认定标准和政策不发生重大变化的前提下，取得该证书不存在实质性障碍，能够持续获得高新技术企业资格，享受相关税收优惠。

本公司子公司南京亚派软件技术有限公司分别于 2012 年 5 月 14 日、2019 年 12 月 05 日被江苏省经济和信息化委员会认定为软件企业，根据由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号分别为：GR201632001827、GR201932004835），发证时间分别为 2016 年 11 月 30 日、2019 年 12 月 05 日，有效期各为三年。本公司子公司 2021 年 1-6 月、2020 年、2019 年、2018 年减按 15%的税率征收企业所得税。

本公司子公司南京荟学智能科技有限公司分别于 2016 年 11 月 30 日、2019 年 12 月 05 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号分别为：GR201632004420、GR201932005754），发证时间分别为 2016 年 11 月 30 日、2019 年 12 月 05 日，有效期各为三年。本公司子公司 2021 年 1-6 月、2020 年、2019 年、2018 年减按 15%的税率征收企业所得税。

根据《财政部、税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76 号），自 2018 年 1 月 1 日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称资格）的企业，其具备资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由 5 年延长至 10 年。本公司子公司南京荟学智能科技有限公司 2021 年 1-6 月、2020 年、2019 年、2018 年享受该项税收优惠政策。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
库存现金				2,255.36
银行存款	69,538,483.66	49,392,956.34	8,002,395.01	15,813,836.68
其他货币资金	10,013,678.41	14,066,003.15	15,756,555.35	5,926,100.30
合计	79,552,162.07	63,458,959.49	23,758,950.36	21,742,192.34
其中：存放在境外的款项总额				

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
保函保证金	10,013,678.41	14,066,003.15	15,756,555.35	5,926,100.30
合计	10,013,678.41	14,066,003.15	15,756,555.35	5,926,100.30

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司以人民币 10,013,555.56 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司以人民币 14,066,003.15 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司以人民币 15,756,555.35 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司以人民币 5,926,100.30 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

(二) 交易性金融资产

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		20,048,219.80	59,700,000.00
其中：债务工具投资			
权益工具投资			

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31
衍生金融资产			
理财产品		20,048,219.80	59,700,000.00
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			
其中：债务工具投资			
其他			
合计		20,048,219.80	59,700,000.00

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
银行承兑汇票	40,018,414.31	36,698,952.40	28,482,644.54	35,905,275.09
商业承兑汇票	2,996,256.62	4,175,149.60	3,188,615.86	
合计	43,014,670.93	40,874,102.00	31,671,260.40	35,905,275.09

其他说明：

2021 年 6 月 30 日，公司的商业承兑汇票原值 3,164,175.16 元，预期信用损失准备为 167,918.54 元。

2020 年 12 月 31 日，公司的商业承兑汇票原值 4,394,894.32 元，预期信用损失准备为 219,744.72 元。

2019 年 12 月 31 日，公司的商业承兑汇票原值 3,356,437.75 元，预期信用损失准备为 167,821.89 元。

2、 报告期末公司无已质押的应收票据

3、 报告期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2021.6.30		2020.12.31		2019.12.31		2018.12.31	
	期末终止确认金	期末未终止确认	期末终止确认金	期末未终止确认	期末终止确认金	期末未终止确认	期末终止确认金	期末未终止确认
	额	金额	额	金额	额	金额	额	金额
银行承兑汇票		23,921,940.30		26,758,490.22		23,626,921.85	11,829,110.29	15,227,223.55
商业承兑汇票								
合计		23,921,940.30		26,758,490.22		23,626,921.85	11,829,110.29	15,227,223.55

4、 报告期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
商业承兑汇票		313,783.50		
合计		313,783.50		

其他说明：期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款，按照收到商业承兑汇票前应收账款实际账龄计提坏账准备。

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内	44,388,334.02	36,303,338.43	18,233,514.99	22,293,610.81
1 至 2 年	9,189,209.85	6,464,781.44	6,862,219.22	2,819,552.06
2 至 3 年	2,679,901.40	1,807,956.28	1,460,064.45	896,465.60
3 至 4 年	1,247,404.00	1,318,140.15	217,890.97	207,522.00
4 至 5 年	194,909.21	217,890.97	43,574.91	156,409.63
5 年以上	741,963.66	638,983.92	628,251.46	729,140.48
小计	58,441,722.14	46,751,091.19	27,445,516.00	27,102,700.58
减：坏账准备	5,426,536.72	4,516,062.25	2,680,590.56	2,534,057.97
合计	53,015,185.42	42,235,028.94	24,764,925.44	24,568,642.61

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2021 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	899,375.62	1.54	899,375.62	100.00	
按组合计提坏账准备	57,542,347.12	98.46	4,527,161.70	7.87	53,015,185.42
其中：					
账龄组合	57,542,347.12	98.46	4,527,161.07	7.87	53,015,185.42

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	58,441,722.14	100.00	5,426,536.72		53,015,185.42

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	815,658.97	1.74	815,658.97	100.00	
按组合计提坏账准备	45,935,432.22	98.26	3,700,403.28	8.06	42,235,028.94
其中：					
账龄组合	45,935,432.22	98.26	3,700,403.28	8.06	42,235,028.94
合计	46,751,091.19	100.00	4,516,062.25		42,235,028.94

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	107,533.97	0.39	107,533.97	100.00	
按组合计提坏账准备	27,337,982.03	99.61	2,573,056.59	9.41	24,764,925.44
其中：					
账龄组合	27,337,982.03	99.61	2,573,056.59	9.41	24,764,925.44
合计	27,445,516.00	100.00	2,680,590.56		24,764,925.44

按单项计提坏账准备：

名称	2021.6.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
远鹏电气（北京）有限公司	708,125.00	708,125.00	100.00	预计无法收回

名称	2021.6.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
合肥铁英电器有限公司	107,533.97	107,533.97	100.00	预计无法收回
中铁十七局集团电气化工程有限公司	82,318.75	82,318.75	100.00	预计无法收回
苏州象屿地产有限公司	1,397.30	1,397.30	100.00	预计无法收回
合计	899,375.02	899,375.02		

名称	2020.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
远鹏电气（北京）有限公司	708,125.00	708,125.00	100.00	预计无法收回
合肥铁英电器有限公司	107,533.97	107,533.97	100.00	预计无法收回
合计	815,658.97	815,658.97		

名称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
合肥铁英电器有限公司	107,533.97	107,533.97	100.00	预计无法收回
合计	107,533.97	107,533.97		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	2021.6.30			2020.12.31			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	44,388,334.02	2,219,416.70	5.00	36,303,337.42	1,815,166.92	5.00	18,233,514.99	911,675.75	5.00
1 至 2 年	9,189,209.22	918,920.92	10.00	6,464,781.54	646,478.14	10.00	6,862,219.22	686,221.93	10.00
2 至 3 年	2,679,901.40	535,980.28	20.00	1,807,956.48	361,591.26	20.00	1,460,064.45	292,012.89	20.00
3 至 4 年	534,113.00	160,233.90	30.00	610,015.86	183,004.54	30.00	110,357.00	33,107.10	30.00
4 至 5 年	116,359.16	58,179.58	50.00	110,357.00	55,178.50	50.00	43,574.91	21,787.46	50.00
5 年以上	634,429.69	634,429.69	100.00	638,983.92	638,983.92	100.00	628,251.46	628,251.46	100.00
合计	57,542,346.49	4,527,161.07		45,935,432.22	3,700,403.28		27,337,982.03	2,573,056.59	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,995,166.61	99.60	2,426,524.00	8.99	24,568,642.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	107,533.97	0.40	107,533.97	100.00	
合计	27,102,700.58	100.00	2,534,057.97		24,568,642.61

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	2018.12.31			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
合肥铁英电器有限公司	107,533.97	107,533.97	100.00	预计无法收回
合计	107,533.97	107,533.97		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	22,293,610.81	1,117,180.56	5.00
1 至 2 年	2,819,552.06	281,955.21	10.00
2 至 3 年	788,931.63	157,786.33	20.00
3 至 4 年	207,522.00	62,256.60	30.00
4 至 5 年	156,409.63	78,204.82	50.00
5 年以上	729,140.48	729,140.48	100.00
合计	26,995,166.61	2,426,524.00	

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	2,214,011.40	320,046.57			2,534,057.97
合计	2,214,011.40	320,046.57			2,534,057.97

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	2,534,057.97		2,534,057.97	146,532.59			2,680,590.56
合计	2,534,057.97		2,534,057.97	146,532.59			2,680,590.56

类别	2019.12.31	会计政策变更调整	2020.1.1	本期变动金额			2020.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	2,680,590.56		2,680,590.56	1,835,471.69			4,516,062.25
合计	2,680,590.56		2,680,590.56	1,835,471.69			4,516,062.25

类别	2020.12.31	本期变动金额			2021.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	4,516,062.25	910,474.47			5,426,536.72
合计	4,516,062.25	910,474.47			5,426,536.72

4、 本报告期无实际核销的应收账款情况

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2021.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备

单位名称	2021.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中铁电气化局集团第三工程有限公司	7,695,469.82	13.17	384,773.49
中铁电气化局集团有限公司	5,046,705.82	8.64	270,184.18
中国建筑第八工程局有限公司	3,944,603.18	6.75	197,230.16
中铁一局集团电务工程有限公司	3,498,466.44	5.99	322,365.04
中铁电气化局集团有限公司郑州分公司	2,443,858.30	4.18	122,192.92
合计	22,629,103.56	38.73	1,296,745.79

单位名称	2020.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中铁电气化局集团有限公司	5,046,705.82	10.79	267,286.75
中建八局第三建设有限公司	4,632,599.71	9.91	231,629.99
中铁一局集团电务工程有限公司	4,359,913.03	9.33	217,995.65
中铁城市发展投资集团有限公司	3,683,720.33	7.88	184,186.02
中国铁建电气化局集团有限公司	3,444,571.26	7.37	172,228.56
合计	21,167,510.15	45.28	1,073,326.97

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
厦门轨道交通集团有限公司	5,769,674.00	21.02	484,284.80
中铁电气化局集团有限公司	3,173,132.83	11.56	158,656.64
中铁一局集团电务工程有限公司	2,988,132.78	10.89	149,406.64
苏州苏吴电力设备安装工程有限公司	2,165,749.65	7.89	108,287.48
南京绿地御峰置业有限公司	1,941,481.34	7.07	97,074.07
合计	16,038,170.60	58.43	997,709.63

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
厦门轨道交通集团有限公司	10,839,439.00	39.99	541,971.95
中铁电气化局集团有限公司	2,315,290.12	8.54	115,764.51
中铁二局集团电务工程有限公 司	1,764,635.32	6.51	88,231.77
中铁电气化局集团西安电气化 工程有限公司	1,352,468.14	4.99	53,172.34
国网四川省电力公司绵阳供电 公司	895,700.00	3.30	44,785.00
合计	17,167,532.58	63.33	843,925.57

(五) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31
应收票据	6,308,390.21	10,917,158.56	6,779,119.69
应收账款			
合计	6,308,390.21	10,917,158.56	6,779,119.69

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	2019.1.1	本期新增	本期终止确认	其他变动	2019.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	8,809,485.24	57,683,996.86	59,714,362.41		6,779,119.69	
合计	8,809,485.24	57,683,996.86	59,714,362.41		6,779,119.69	

项目	2019.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2020.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	6,779,119.69	45,743,737.20	41,605,698.33		10,917,158.56	
合计	6,779,119.69	45,743,737.20	41,605,698.33		10,917,158.56	

项目	2020.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2021.6.30	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	10,917,158.56	63,709,700.65	68,318,469.00		6,308,390.21	
合计	10,917,158.56	63,709,700.65	68,318,469.00		6,308,390.21	

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2021.6.30		2020.12.31		2019.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	10,965,605.40		16,087,640.69		21,674,832.91	
合计	10,965,605.40		16,087,640.69		21,674,832.91	

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2021.6.30		2020.12.31		2019.12.31		2018.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,739,890.26	99.71	1,777,323.30	98.74	1,225,322.13	94.49	1,387,254.85	92.99
1 至 2 年	7,920.70	0.29	270.00	0.02	71,390.00	5.51	94,130.27	6.31
2 至 3 年			22,364.00	1.24				
3 年以上							10,500.00	0.70
合计	2,747,810.96	100.00	1,799,957.30	100.00	1,296,712.13	100.00	1,491,885.12	100.00

2、 本报告期末无账龄超过一年的重要预付款项

3、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2021.6.30	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
福建星网锐捷通讯股份有限公司	1,000,000.00	36.39
青岛正达东旭电子科技有限公司	368,640.00	13.42
广州零六光电设备有限公司	138,662.00	5.05
浙江智途物联网技术有限公司	129,970.00	4.73
杭州涂鸦信息技术有限公司	117,270.81	4.27
合计	1,754,542.81	63.86

预付对象	2020.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
福建星网锐捷通讯股份有限公司	1,000,000.00	55.56
中国石化销售有限公司江苏南京浦口石油分公司	160,164.08	8.90
青岛正达东旭电子科技有限公司	184,320.00	10.24
南京步梯电子有限公司	70,253.70	3.90
杭州涂鸦信息技术有限公司	62,526.81	3.47
合计	1,477,264.59	82.07

预付对象	2019.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
应急管理部沈阳消防研究所	367,185.00	28.32
中国石化销售有限公司江苏南京浦口石油分公司	158,075.93	12.19
镇江大全赛雪龙牵引电气有限公司	143,984.07	11.10
杭州涂鸦信息技术有限公司	148,783.00	11.47
上海庄诚电子技术有限公司	61,076.60	4.71
合计	879,104.60	67.79

预付对象	2018.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
江苏省电力公司南京供电公司	164,177.99	11.00
南京紫成万锦信息技术有限公司	154,600.00	10.36
南京鼎赞文化传播中心（普通合伙）	106,000.00	7.11
江苏斯菲尔电气股份有限公司	91,000.00	6.10
南京韦伯电子科技有限公司	88,598.00	5.94
合计	604,375.99	40.51

(七) 其他应收款

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
应收利息				
应收股利				
其他应收款项	77,528,232.38	63,595,712.27	11,215,051.70	3,244,074.21
合计	77,528,232.38	63,595,712.27	11,215,051.70	3,244,074.21

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内	67,165,093.23	56,937,196.99	11,088,227.87	3,150,710.98
1 至 2 年	19,327,685.77	10,037,975.36	623,150.24	161,354.20
2 至 3 年	396,700.24	603,150.24	125,750.00	51,950.00
3 至 4 年	249,500.00	75,750.00		91,600.00
4 至 5 年	27,700.00		39,600.00	
5 年以上	30,000.00	30,000.00		
小计	87,196,679.24	67,684,072.59	11,876,728.11	3,455,615.18
减：坏账准备	9,668,446.86	4,088,360.32	661,676.41	211,540.97
合计	77,528,232.38	63,595,712.27	11,215,051.70	3,244,074.21

(2) 按坏账计提方法分类披露

2021 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	10,300,000.00	11.81	5,150,000.00	50.00	5,150,000.00
其中：					
四川蓝光和骏实业有限公司	10,300,000.00		5,150,000.00		5,150,000.00

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	76,896,679.24	88.19	4,518,446.86	5.88	72,378,232.38
其中：					
账龄组合	76,896,679.24	100.00	4,518,446.86	6.30	81,707,615.94
合计	87,196,679.24	100.00	9,668,446.86		77,528,232.38

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	67,684,072.59	100.00	4,088,360.32	6.04	63,595,712.27
其中：					
账龄组合	67,684,072.59	100.00	4,088,360.32	6.04	63,595,712.27
合计	67,684,072.59	100.00	4,088,360.32		63,595,712.27

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	11,876,728.11	100.00	661,676.41	5.57	11,215,051.70
其中：					
账龄组合	11,876,728.11	100.00	661,676.41	5.57	11,215,051.70
合计	11,876,728.11	100.00	661,676.41		11,215,051.70

组合计提项目：

名称	2021.6.30			2020.12.31			2019.12.31		
	其他应收款 项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款 项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款 项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	65,977,422.00	3,298,871.10	5.00	56,508,211.09	2,825,410.55	5.00	11,088,227.87	554,411.39	5.00
1 至 2 年	10,215,357.00	1,021,535.70	10.00	10,037,975.36	1,003,797.54	10.00	623,150.24	62,315.02	10.00
2 至 3 年	396,700.24	79,340.06	20.00	1,032,136.14	206,427.23	20.00	125,750.00	25,150.00	20.00
3 至 4 年	249,500.00	74,850.00	30.00	75,750.00	22,725.00	30.00			30.00
4 至 5 年	27,700.00	13,850.00	50.00			50.00	39,600.00	19,800.00	50.00
5 年以上	30,000.00	30,000.00	100.00	30,000.00	30,000.00	100.00			100.00
合计	76,896,679.24	4,518,446.86		67,684,072.59	4,088,360.32		11,876,728.11	661,676.41	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款项	3,455,615.18	100.00	211,540.97	6.12	3,244,074.21
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款 项					
合计	3,455,615.18	100.00	211,540.97		3,244,074.21

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	2018.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,150,710.98	157,535.55	5.00
1 至 2 年	161,354.20	16,135.42	10.00
2 至 3 年	51,950.00	10,390.00	20.00
3 至 4 年	91,600.00	27,480.00	30.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	3,455,615.18	211,540.97	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.1.1 余额	211,540.97			211,540.97
2019.1.1 余额在本期	211,540.97			211,540.97
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	450,135.44			450,135.44
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019.12.31 余额	661,676.41			661,676.41

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.12.31 余额	661,676.41			661,676.41
2019.12.31 余额在本期	661,676.41			661,676.41
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,426,683.91			3,426,683.91
本期转回				
本期转销				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期核销				
其他变动				
2020.12.31 余额	4,088,360.32			4,088,360.32

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020.12.31 余额	4,088,360.32			4,088,360.32
2020.12.31 余额在本期	3,543,976.76	544,383.56		4,088,360.32
--转入第二阶段	-544,383.56	544,383.56		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	974,470.10	4,605,616.44		5,580,086.54
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021.6.30 余额	4,518,446.86	5,150,000.00		9,668,446.86

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.1.1 余额	3,455,615.18			3,455,615.18
2019.1.1 余额在本期	3,455,615.18			3,455,615.18

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	8,421,112.93			8,421,112.93
本期终止确认				
其他变动				
2019.12.31 余额	11,876,728.11			11,876,728.11

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.12.31 余额	11,876,728.11			11,876,728.11
2019.12.31 余额在本期	11,876,728.11			11,876,728.11
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	55,807,344.48			55,807,344.48
本期终止确认				
其他变动				
2020.12.31 余额	67,684,072.59			67,684,072.59

2020 年度坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020.12.31 余额	67,684,072.59			67,684,072.59
2020.12.31 余额在本期	56,796,401.36	10,887,671.23		67,684,072.59
--转入第二阶段	-10,887,671.23	10,887,671.23		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	20,100,277.88			20,100,277.88
本期终止确认		587,671.23		587,671.23
其他变动				
2021.6.30 余额	76,896,679.24	10,300,000.00		87,196,679.24

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	156,838.70	54,702.27			211,540.97
合计	156,838.70	54,702.27			211,540.97

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	211,540.97		211,540.97	450,135.44			661,676.41
合计	211,540.97		211,540.97	450,135.44			661,676.41

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	661,676.41	3,426,683.91			4,088,360.32

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
合计	661,676.41	3,426,683.91			4,088,360.32

类别	2020.12.31	本期变动金额			2021.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	4,088,360.32	5,580,086.54			9,668,446.86
合计	4,088,360.32	5,580,086.54			9,668,446.86

(5) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
实际核销的其他应收款项		3,624.42		

其他应收款项核销说明：实际核销的其他应收款项系期末应收 2020 年注销的全资子公司河南冠领智能科技有限公司的款项。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
保证金	86,318,803.32	66,947,331.74	11,355,500.24	2,722,877.15
备用金	373,688.98	409,351.67	45,806.79	437,789.31
其他	504,186.94	327,389.18	475,421.08	294,948.72
合计	87,196,679.24	67,684,072.59	11,876,728.11	3,455,615.18

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2021.6.30	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
融创西南房地产开发	保证金	21,310,684.93	1 年以	24.44	1,065,534.25

单位名称	款项性质	2021.6.30	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
(集团)有限公司			内		
上海煜璞贸易有限公司	保证金	20,200,000.00	1 年以 内	23.17	1,010,000.00
四川蓝光和骏实业有 限公司	保证金	10,300,000.00	2 年以 内	11.81	5,150,000.00
重庆龙湖企业拓展有 限公司	保证金	10,138,911.86	1 年以 内	11.63	506,945.59
招商局蛇口工业区控 股股份有限公司	保证金	10,000,000.00	1 年以 内	11.47	500,000.00
宁波齐采联建材有限 公司	保证金	10,000,000.00	1-2 年	11.47	1,000,000.00
合计		81,949,596.79		93.99	9,232,479.84

单位名称	款项性质	2020.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
融创西南房地产开发 (集团)有限公司	保证金	20,517,260.27	1 年以 内	30.31	1,025,863.01
上海煜璞贸易有限公 司	保证金	20,000,000.00	1 年以 内	29.55	1,000,000.00
四川蓝光发展股份有 限公司	保证金	10,887,671.23	1 年以 内	16.09	544,383.56
宁波齐采联建材有限 公司	保证金	10,000,000.00	1-2 年	14.77	1,000,000.00
北京城市轨道交通咨 询有限公司	保证金	700,000.00	1 年以 内	1.03	35,000.00
中国电子进出口有限 公司	保证金	700,000.00	1 年以 内	1.03	35,000.00

单位名称	款项性质	2020.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
合计		62,804,931.50		92.79	3,640,246.57

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
宁波齐采联建材有限公司	保证金	10,000,000.00	1 年以 内	84.20	500,000.00
盛亚（上海）管理有限 公司	保证金	300,000.00	1-2 年	2.53	25,000.00
中铁电气化局集团物 资贸易有限公司	保证金	293,500.00	1 年以 内	2.47	14,675.00
中铁物贸集团有限公 司轨道集成分公司	保证金	200,000.00	1 年以 内	1.68	10,000.00
上海中梁铭置业有限 公司	保证金	100,000.00	1-2 年	0.84	10,000.00
重庆庆科商贸有限公 司	保证金	100,000.00	1-2 年	0.84	10,000.00
重庆华宇集团有限公 司	保证金	100,000.00	1-2 年	0.84	10,000.00
武汉复智房地产开发 有限公司	保证金	100,000.00	1 年以 内	0.84	5,000.00
合计		11,193,500.00		94.24	584,675.00

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
中铁物资集团有限公	保证金	556,000.00	1 年以	16.09	27,800.00

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
司成都分公司			内		
佛山市公共资源交易 中心	保证金	400,000.00	1 年以 内	11.58	20,000.00
中铁电气化局集团物 资贸易有限公司	保证金	253,000.00	1 年以 内	7.32	12,650.00
上海宝冶集团有限公 司	保证金	200,000.00	1 年以 内	5.79	10,000.00
盛亚（上海）管理有限 公司	保证金	200,000.00	1 年以 内	5.79	10,000.00
合计		1,609,000.00		46.57	80,450.00

(八) 存货

1、 存货分类

项目	2021.6.30			2020.12.31			2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	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	3,765,854.65		3,765,854.65	3,678,660.05		3,678,660.05	4,866,491.63		4,866,491.63	5,559,851.61		5,559,851.61
在产品	8,223,854.40		8,223,854.40	9,142,202.89		9,142,202.89	2,186,768.81		2,186,768.81	3,217,740.59		3,217,740.59
库存商品	8,411,017.80	36,770.90	8,374,246.90	9,935,473.83	566,920.05	9,368,553.78	9,335,622.49		9,335,622.49	8,383,376.69	37,860.83	8,345,515.86
发出商品	5,600,440.29		5,600,440.29	2,140,437.64		2,140,437.64	14,870,769.92		14,870,769.92	1,203,392.83		1,203,392.83
合计	26,001,167.14	36,770.90	25,964,396.24	24,896,774.41	566,920.05	24,329,854.36	31,259,652.85		31,259,652.85	18,364,361.72	37,860.83	18,326,500.89

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	2017.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2018.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	4,132.06	33,728.77				37,860.83
合计	4,132.06	33,728.77				37,860.83

项目	2018.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2019.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	37,860.83			37,860.83		
合计	37,860.83			37,860.83		

项目	2019.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2020.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		566,920.05				566,920.05
合计		566,920.05				566,920.05

项目	2020.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2021.6.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	566,920.05			530,149.15		36,770.90
合计	566,920.05			530,149.15		36,770.90

(九) 其他流动资产

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
待抵扣进项税	673.46	222,455.60		153,480.72
待摊费用	197,400.39	164,271.70	262,005.21	526,269.89
理财产品				20,000,000.00
合计	198,073.85	386,727.30	262,005.21	20,679,750.61

(十) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	5,230,000.00		5,230,000.00
其中：按公允价值计量	5,030,000.00		5,030,000.00
按成本计量	200,000.00		200,000.00
合计	5,230,000.00		5,230,000.00

2、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

2018 年 12 月 31 日

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务的摊余成本	5,000,000.00		5,000,000.00
公允价值	5,030,000.00		5,030,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	30,000.00		30,000.00

3、 期末按成本计量的可供出售金融资产

2018 年 12 月 31 日

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例(%)	本期现金 红利
	上年年末	本期增加	本期减少	期末	上年年末	本期增加	本期减少	期末		
无锡南硕电气有限 公司		200,000.00		200,000.00						
合计		200,000.00		200,000.00						

(十一) 长期股权投资

被投资单位	2017.12.31	本期增减变动								2018.12.31	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 联营企业											
南京深度智控科技有限公司	6,500,000.00			-194,019.25						6,305,980.75	
小计	6,500,000.00			-194,019.25						6,305,980.75	
合计	6,500,000.00			-194,019.25						6,305,980.75	

被投资单位	2018.12.31	本期增减变动								2019.12.31	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 联营企业											
南京深度智控科技有限公司	6,305,980.75			-993,907.39						5,312,073.36	
小计	6,305,980.75			-993,907.39						5,312,073.36	

被投资单位	2018.12.31	本期增减变动								2019.12.31	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	6,305,980.75			-993,907.39						5,312,073.36	

被投资单位	2019.12.31	本期增减变动								2020.12.31	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 联营企业											
南京深度智控科技有限公司	5,312,073.36			544,980.87						5,857,054.23	
小计	5,312,073.36			544,980.87						5,857,054.23	
合计	5,312,073.36			544,980.87						5,857,054.23	

被投资单位	2020.12.31	本期增减变动								2021.6.30	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

被投资单位	2020.12.31	本期增减变动								2021.6.30	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 联营企业											
南京深度智控科技有限公司	5,857,054.23			-151,308.13						5,705,746.10	
小计	5,857,054.23			-151,308.13						5,705,746.10	
合计	5,857,054.23			-151,308.13						5,705,746.10	

(十二) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31
无锡南硕电气有限公司	200,000.00	200,000.00	200,000.00
合计	200,000.00	200,000.00	200,000.00

2、 非交易性权益工具投资的情况

2021 年 6 月 30 日/2021 年 1-6 月

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
无锡南硕电气有限公司					不以出售为目的	

2020 年 12 月 31 日/2020 年度

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
无锡南硕电气有限公司					不以出售为目的	

2019 年 12 月 31 日/2019 年度

项目	本期确认的 股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收 益转入留存 收益的金额	指定为以公 允价值计量 且其变动计 入其他综合 收益的原因	其他综合收 益转入留存 收益的原因
无锡南硕电 气有限公司					不以出售为 目的	

(十三) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
固定资产	45,955,958.62	48,606,778.85	47,675,534.87	48,644,455.55
固定资产清理				
合计	45,955,958.62	48,606,778.85	47,675,534.87	48,644,455.55

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及其他设备	运输设备	专用节能设备	合计
1. 账面原值						
（1）2017.12.31	39,850,837.78	16,150,708.05	3,345,738.43	5,095,948.97		64,443,233.23
（2）本期增加金额		5,073,894.57	678,657.08	212,296.69		5,964,848.34
—购置		4,258,970.70	357,111.06	212,296.69		4,828,378.45
—在建工程转入		814,923.87				814,923.87
—企业合并增加			321,546.02			321,546.02
（3）本期减少金额			130,309.00	502,029.00		632,338.00
—处置或报废			130,309.00	502,029.00		632,338.00
（4）2018.12.31	39,850,837.78	21,224,602.62	3,894,086.51	4,806,216.66		69,775,743.57
2. 累计折旧						
（1）2017.12.31	6,506,770.51	4,396,635.67	1,973,050.39	3,659,380.04		16,535,836.61
（2）本期增加金额	1,920,036.84	1,876,232.80	806,499.25	592,540.18		5,195,309.07
—计提	1,920,036.84	1,876,232.80	675,416.17	592,540.18		5,064,225.99
—企业合并增加			131,083.08			131,083.08
（3）本期减少金额			122,930.11	476,927.55		599,857.66

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及其他设备	运输设备	专用节能设备	合计
—处置或报废			122,930.11	476,927.55		599,857.66
(4) 2018.12.31	8,426,807.35	6,272,868.47	2,656,619.53	3,774,992.67		21,131,288.02
3. 减值准备						
(1) 2017.12.31						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 2018.12.31						
4. 账面价值						
(1) 2018.12.31 账面价值	31,424,030.43	14,951,734.15	1,237,466.98	1,031,223.99		48,644,455.55
(2) 2017.12.31 账面价值	33,344,067.27	11,754,072.38	1,372,688.04	1,436,568.93		47,907,396.62

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及其他设备	运输设备	专用节能设备	合计
1. 账面原值						
(1) 2018.12.31	39,850,837.78	21,224,602.62	3,894,086.51	4,806,216.66		69,775,743.57
(2) 本期增加金额		1,985,440.37	56,147.59	416,059.21	2,151,013.13	4,608,660.30

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及其他设备	运输设备	专用节能设备	合计
—购置		1,489,713.89	56,147.59	416,059.21		1,961,920.69
—在建工程转入		495,726.48			2,151,013.13	2,646,739.61
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额		21,111.11	161,997.91			183,109.02
—处置或报废		21,111.11	161,997.91			183,109.02
(4) 2019.12.31	39,850,837.78	23,188,931.88	3,788,236.19	5,222,275.87	2,151,013.13	74,201,294.85
2. 累计折旧						
(1) 2018.12.31	8,426,807.35	6,272,868.47	2,656,619.53	3,774,992.67		21,131,288.02
(2) 本期增加金额	1,920,036.84	2,455,267.59	710,818.97	452,200.69	36,649.84	5,574,973.93
—计提	1,920,036.84	2,455,267.59	710,818.97	452,200.69	36,649.84	5,574,973.93
(3) 本期减少金额		20,055.55	160,446.42			180,501.97
—处置或报废		20,055.55	160,446.42			180,501.97
(4) 2019.12.31	10,346,844.19	8,708,080.51	3,206,992.08	4,227,193.36	36,649.84	26,525,759.98
3. 减值准备						
(1) 2018.12.31						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及其他设备	运输设备	专用节能设备	合计
—处置或报废						
(4) 2019.12.31						
4. 账面价值						
(1) 2019.12.31 账面价值	29,503,993.59	14,480,851.37	581,244.11	995,082.51	2,114,363.29	47,675,534.87
(2) 2018.12.31 账面价值	31,424,030.43	14,951,734.15	1,237,466.98	1,031,223.99		48,644,455.55

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及其他设备	运输设备	专用节能设备	合计
1. 账面原值						
(1) 2019.12.31	39,850,837.78	23,188,931.88	3,788,236.19	5,222,275.87	2,151,013.13	74,201,294.85
(2) 本期增加金额		162,317.70	356,204.42	979,529.96	5,277,083.62	6,775,135.70
—购置		162,317.70	356,204.42	979,529.96	77,994.42	1,576,046.50
—在建工程转入					5,199,089.20	5,199,089.20
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额		5,418.80	197,840.43			203,259.23
—处置或报废		5,418.80	197,840.43			203,259.23
(4) 2020.12.31	39,850,837.78	23,345,830.78	3,946,600.18	6,201,805.83	7,428,096.75	80,773,171.32
2. 累计折旧						

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及其他设备	运输设备	专用节能设备	合计
(1) 2019.12.31	10,346,844.19	8,708,080.51	3,206,992.08	4,227,193.36	36,649.84	26,525,759.98
(2) 本期增加金额	1,920,036.84	2,687,402.92	274,430.85	373,037.05	579,153.10	5,834,060.76
—计提	1,920,036.84	2,687,402.92	274,430.85	373,037.05	579,153.10	5,834,060.76
(3) 本期减少金额		5,147.86	188,280.41			193,428.27
—处置或报废		5,147.86	188,280.41			193,428.27
(4) 2020.12.31	12,266,881.03	11,390,335.57	3,293,142.52	4,600,230.41	615,802.94	32,166,392.47
3. 减值准备						
(1) 2019.12.31						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 2020.12.31						
4. 账面价值						
(1) 2020.12.31 账面价值	27,583,956.75	11,955,495.21	653,457.66	1,601,575.42	6,812,293.81	48,606,778.85
(2) 2019.12.31 账面价值	29,503,993.59	14,480,851.37	581,244.11	995,082.51	2,114,363.29	47,675,534.87

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及其他设备	运输设备	专用节能设备	合计
1. 账面原值						
(1) 2020.12.31	39,850,837.78	23,345,830.78	3,946,600.18	6,201,805.83	7,428,096.75	80,773,171.32
(2) 本期增加金额		32,743.36	440,869.39			473,612.75
—购置		32,743.36	383,258.77			416,002.13
—在建工程转入						
—企业合并增加						
—生产成本转入			57,610.62			57,610.62
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 2021.6.30	39,850,837.78	23,378,574.14	4,387,469.57	6,201,805.83	7,428,096.75	81,246,784.07
2. 累计折旧						
(1) 2020.12.31	12,266,881.03	11,390,335.57	3,293,142.52	4,600,230.41	615,802.94	32,166,392.47
(2) 本期增加金额	959,949.39	1,290,672.02	137,900.20	223,804.53	512,106.84	3,124,432.98
—计提	959,949.39	1,290,672.02	137,900.20	223,804.53	512,106.84	3,124,432.98
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 2021.6.30	13,226,830.42	12,681,007.59	3,431,042.72	4,824,034.94	1,127,909.78	35,290,825.45
3. 减值准备						

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及其他设备	运输设备	专用节能设备	合计
(1) 2020.12.31						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 2021.6.30						
4. 账面价值						
(1) 2021.6.30 账面价值	26,624,007.36	10,697,566.55	956,426.85	1,377,770.89	6,300,186.97	45,955,958.62
(2) 2020.12.31 账面价值	27,583,956.75	11,955,495.21	653,457.66	1,601,575.42	6,812,293.81	48,606,778.85

3、 无暂时闲置的固定资产

4、 无通过融资租赁租入的固定资产情况

5、 报告期末无未办妥产权证书的固定资产

6、 报告期内无固定资产清理

(十四) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
在建工程	356,119.86		1,285,767.72	495,726.48
工程物资				
合计	356,119.86		1,285,767.72	495,726.48

2、 在建工程情况

项目	2021.6.30			2020.12.31			2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
节能分享项目设备	356,119.86		356,119.86				1,285,767.72		1,285,767.72			
在安装设备										495,726.48		495,726.48
合计	356,119.86		356,119.86				1,285,767.72		1,285,767.72	495,726.48		495,726.48

3、 重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2017.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2018.12.31	工程累计投入占预算比例 (%)	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
在安装设		17,777.80	1,294,060.58	814,923.87	1,188.03	495,726.48		尚未完				自筹

项目名称	预算数	2017.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2018.12.31	工程累计投入占预算比例 (%)	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
备								工				
合计		17,777.80	1,294,060.58	814,923.87	1,188.03	495,726.48						

项目名称	预算数	2018.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2019.12.31	工程累计投入占预算比例 (%)	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
节能分享项目设备			3,447,140.02	2,151,013.13	10,359.17	1,285,767.72		尚未完工				自筹
合计			3,447,140.02	2,151,013.13	10,359.17	1,285,767.72						

项目名称	预算数	2019.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2020.12.31	工程累计投入占预算比例 (%)	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
节能分享项目设备		1,285,767.72	4,128,703.55	5,199,089.20	215,382.07			已完工				自筹
合计		1,285,767.72	4,128,703.55	5,199,089.20	215,382.07							

项目名称	预算数	2020.12.31	本期增加 金额	本期转入 固定资产 金额	本期其他减 少金额	2021.6.30	工程累计 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
节能分享项 目设备			356,119.86			356,119.86		尚未完 工				自筹
合计			356,119.86			356,119.86						

(十五) 使用权资产

项目	房屋建筑物
1. 账面原值	
(1) 2021.1.1 余额	94,053.48
(2) 本期增加金额	2,035,308.81
— 新增租赁	2,035,308.81
(3) 本期减少金额	
— 转出至固定资产	
— 处置	
(4) 2021.6.30 余额	2,129,362.29
2. 累计折旧	
(1) 2021.1.1 余额	
(2) 本期增加金额	327,288.30
— 计提	327,288.30
(3) 本期减少金额	
— 转出至固定资产	
— 处置	
(4) 2021.6.30 余额	327,288.30
3. 减值准备	
(1) 2021.1.1 余额	
(2) 本期增加金额	
— 计提	
(3) 本期减少金额	
— 转出至固定资产	
— 处置	
(4) 2021.6.30 余额	
4. 账面价值	
(1) 2021.6.30 账面价值	1,802,073.99
(2) 2021.1.1 账面价值	94,053.48

(十六) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	商标使用权	合计
1. 账面原值					
(1) 2017.12.31	7,303,146.90		2,724,783.12		10,027,930.02
(2) 本期增加金额		10,257,800.20	457,456.52	46,000.00	10,761,256.72
—购置			457,456.52		457,456.52
—内部研发					
—企业合并增加		10,257,800.20		46,000.00	10,303,800.20
(3) 本期减少金额					
—处置					
—失效且终止确认的部分					
(4) 2018.12.31	7,303,146.90	10,257,800.20	3,182,239.64	46,000.00	20,789,186.74
2. 累计摊销					
(1) 2017.12.31	754,641.30		773,942.33		1,528,583.63
(2) 本期增加金额	158,234.87	1,230,936.02	251,713.35	46,000.00	1,686,884.24
—计提	158,234.87	1,230,936.02	251,713.35	46,000.00	1,686,884.24
(3) 本期减少金额					
—处置					
—失效且终止确认的部分					
(4) 2018.12.31	912,876.17	1,230,936.02	1,025,655.68	46,000.00	3,215,467.87
3. 减值准备					
(1) 2017.12.31					

项目	土地使用权	专利权	软件	商标使用权	合计
(2) 本期增加金额		1,227,300.20			1,227,300.20
— 计提		1,227,300.20			1,227,300.20
(3) 本期减少金额					
— 处置					
— 失效且终止确认的部分					
(4) 2018.12.31		1,227,300.20			1,227,300.20
4. 账面价值					
(1) 2018.12.31 账面价值	6,390,270.73	7,799,563.98	2,156,583.96		16,346,418.67
(2) 2017.12.31 账面价值	6,548,505.60		1,950,840.79		8,499,346.39

项目	土地使用权	专利权	软件	商标使用权	合计
1. 账面原值					
(1) 2018.12.31	7,303,146.90	10,257,800.20	3,182,239.64	46,000.00	20,789,186.74
(2) 本期增加金额			43,103.45		43,103.45
— 购置			43,103.45		43,103.45
— 内部研发					
— 企业合并增加					
(3) 本期减少金额					
— 处置					
— 失效且终止确认的					

项目	土地使用权	专利权	软件	商标使用权	合计
部分					
(4)					
2019.12.31	7,303,146.90	10,257,800.20	3,225,343.09	46,000.00	20,832,290.19
2. 累计摊销					
(1)					
2018.12.31	912,876.17	1,230,936.02	1,025,655.68	46,000.00	3,215,467.87
(2) 本期增加 金额	146,062.92	1,444,880.00	292,118.08		1,883,061.00
—计提	146,062.92	1,444,880.00	292,118.08		1,883,061.00
(3) 本期减少 金额					
—处置					
—失效 且终止确认的 部分					
(4)					
2019.12.31	1,058,939.09	2,675,816.02	1,317,773.76	46,000.00	5,098,528.87
3. 减值准备					
(1)					
2018.12.31		1,227,300.20			1,227,300.20
(2) 本期增加 金额					
—计提					
(3) 本期减少 金额					
—处置					
—失效 且终止确认的 部分					
(4)					
2019.12.31		1,227,300.20			1,227,300.20
4. 账面价值					

项目	土地使用权	专利权	软件	商标使用权	合计
(1)					
2019.12.31 账面价值	6,244,207.81	6,354,683.98	1,907,569.33		14,506,461.12
(2)					
2018.12.31 账面价值	6,390,270.73	7,799,563.98	2,156,583.96		16,346,418.67

项目	土地使用权	专利权	软件	商标使用权	合计
1. 账面原值					
(1)					
2019.12.31	7,303,146.90	10,257,800.20	3,225,343.09	46,000.00	20,832,290.19
(2) 本期增加金额					
—购置					
—内部研发					
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额					
—处置					
—失效且终止确认的部分					
(4)					
2020.12.31	7,303,146.90	10,257,800.20	3,225,343.09	46,000.00	20,832,290.19
2. 累计摊销					
(1)					
2019.12.31	1,058,939.09	2,675,816.02	1,317,773.76	46,000.00	5,098,528.87
(2) 本期增加金额					
	146,062.92	1,444,880.00	292,836.48		1,883,779.40

项目	土地使用权	专利权	软件	商标使用权	合计
—计提	146,062.92	1,444,880.00	292,836.48		1,883,779.40
(3) 本期减少 金额					
—处置					
—失效 且终止确认的 部分					
(4) 2020.12.31	1,205,002.01	4,120,696.02	1,610,610.24	46,000.00	6,982,308.27
3. 减值准备					
(1) 2019.12.31		1,227,300.20			1,227,300.20
(2) 本期增加 金额					
—计提					
(3) 本期减少 金额					
—处置					
—失效 且终止确认的 部分					
(4) 2020.12.31		1,227,300.20			1,227,300.20
4. 账面价值					
(1) 2020.12.31 账 面价值	6,098,144.89	4,909,803.98	1,614,732.85		12,622,681.72
(2) 2019.12.31 账 面价值	6,244,207.81	6,354,683.98	1,907,569.33		14,506,461.12

项目	土地使用权	专利权	软件	商标使用权	合计
1. 账面原值					
(1) 2020.12.31	7,303,146.90	10,257,800.20	3,225,343.09	46,000.00	20,832,290.19
(2) 本期增加 金额					
—购置					
—内部 研发					
—企业 合并增加					
(3) 本期减少 金额					
—处置					
—失效 且终止确认的 部分					
(4) 2021.6.30	7,303,146.90	10,257,800.20	3,225,343.09	46,000.00	20,832,290.19
2. 累计摊销					
(1) 2020.12.31	1,205,002.01	4,120,696.02	1,610,610.24	46,000.00	6,982,308.27
(2) 本期增加 金额	73,031.46	722,440.00	146,418.24		941,889.70
—计提	73,031.46	722,440.00	146,418.24		941,889.70
(3) 本期减少 金额					
—处置					
—失效 且终止确认的 部分					
(4) 2021.6.30	1,278,033.47	4,843,136.02	1,757,028.48	46,000.00	7,924,197.97
3. 减值准备					
(1)		1,227,300.20			1,227,300.20

项目	土地使用权	专利权	软件	商标使用权	合计
2020.12.31					
(2) 本期增加 金额					
— 计提					
—					
(3) 本期减少 金额					
— 处置					
— 失效 且终止确认的 部分					
(4) 2021.6.30		1,227,300.20			1,227,300.20
4. 账面价值					
(1) 2021.6.30 账面价值	6,025,113.43	4,187,363.98	1,468,314.61		11,680,792.02
(2) 2020.12.31 账 面价值	6,098,144.89	4,909,803.98	1,614,732.85		12,622,681.72

2、 无使用寿命不确定的无形资产

3、 无所有权或使用权受到限制的无形资产

4、 报告期末无未办妥产权证书的土地使用权

(十七) 长期待摊费用

项目	2017.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2018.12.31
房屋装修费		176,336.77	58,778.91		117,557.86
合计		176,336.77	58,778.91		117,557.86

项目	2018.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019.12.31
房屋装修费	117,557.86		58,778.88		58,778.98
合计	117,557.86		58,778.88		58,778.98

项目	2019.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2020.12.31
房屋装修费	58,778.98		58,778.98		
合计	58,778.98		58,778.98		

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2021.6.30		2020.12.31		2019.12.31		2018.12.31	
	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	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	36,770.90	5,515.63	566,920.05	85,038.01			2,633,835.41	395,075.31
信用减值准备	14,585,292.60	2,187,793.89	8,145,941.18	1,221,891.17	3,226,482.76	483,972.41		
内部交易未实现利润	35,689.39	5,353.41	194,723.57	29,208.54	-35,626.86	-5,344.03	31,576.95	4,736.54
递延收益	6,520,724.93	978,108.74	7,323,147.19	1,098,472.08	8,966,530.96	1,344,979.65	10,710,857.33	1,606,628.60
预计负债	2,555,102.62	383,265.39	1,924,436.67	288,665.50	842,065.00	126,309.75		
应付职工薪酬					3,701,000.00	555,150.00		
合计	23,733,580.43	3,560,037.06	18,155,168.66	2,723,275.30	16,700,451.86	2,505,067.78	13,376,269.69	2,006,440.45

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	2021.6.30		2020.12.31		2019.12.31		2018.12.31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并	5,414,664.18	812,199.63	6,137,104.18	920,565.63	7,581,984.18	1,137,297.63	9,026,864.18	1,354,029.63

项目	2021.6.30		2020.12.31		2019.12.31		2018.12.31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
资产评估增值								
可供出售金融资产公允价值变动			48,219.80	7,232.97				
合计	5,414,664.18	812,199.63	6,185,323.98	927,798.60	7,581,984.18	1,137,297.63	9,026,864.18	1,354,029.63

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	2021.6.30		2020.12.31		2019.12.31		2018.12.31	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产		3,560,037.06		2,723,275.30		2,505,067.78		2,006,440.45
递延所得税负债		812,199.63		927,798.60		1,137,297.63		1,354,029.63

4、 未确认递延所得税资产明细

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
可抵扣暂时性差异	1,904,909.72	1,905,526.31	1,510,906.33	1,376,924.53
可抵扣亏损	19,853,841.11	18,958,357.78	22,249,516.85	16,645,590.35
合计	21,758,750.83	20,863,884.09	23,760,423.18	18,022,514.88

5、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31	备注
2031	895,483.33				
2030					
2029	5,603,926.50	5,603,926.50	5,603,926.50		
2028	6,679,146.65	6,679,146.65	6,679,146.65	6,679,146.65	
2027	6,675,284.63	6,675,284.63	6,915,819.68	6,915,819.68	
2026			1,018,784.62	1,018,784.62	
2025			1,848,937.03	1,848,937.03	
2024			182,902.37	182,902.37	
合计	19,853,841.11	18,958,357.78	22,249,516.85	16,645,590.35	

(十九) 其他非流动资产

项目	2021.6.30			2020.12.31			2019.12.31			2018.12.31		
	账面 余额	减值 准备	账面 价值	账面 余额	减值 准备	账面 价值	账面 余额	减值 准备	账面 价值	账面余 额	减值 准备	账面价 值
预付 设备 款										7,000.00		7,000.00
合计										7,000.00		7,000.00

(二十) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
保证及质押			5,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	15,000,000.00	24,400,000.00	17,400,000.00	676,700.00
信用借款	20,500,000.00		7,000,000.00	
应付利息	39,703.68	28,975.89	29,580.14	
合计	35,539,703.68	24,428,975.89	22,429,580.14	10,676,700.00

2、 无已逾期未偿还的短期借款

(二十一) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内	64,169,432.28	55,719,517.99	37,580,931.77	24,025,086.63
1 年以上	3,561,437.07	2,918,814.40	2,246,297.47	2,501,453.52
合计	67,730,869.35	58,638,332.39	39,827,229.24	26,526,540.15

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	2021.6.30	未偿还或结转的原因
----	-----------	-----------

项目	2021.6.30	未偿还或结转的原因
乐清市先驱自动化设备有限公司	1,046,400.00	设备尾款
合计	1,046,400.00	

项目	2020.12.31	未偿还或结转的原因
乐清市先驱自动化设备有限公司	1,046,400.00	设备尾款
合计	1,046,400.00	

项目	2019.12.31	未偿还或结转的原因
乐清市先驱自动化设备有限公司	1,046,400.00	设备尾款
合计	1,046,400.00	

项目	2018.12.31	未偿还或结转的原因
乐清市先驱自动化设备有限公司	1,046,400.00	设备尾款
合计	1,046,400.00	

(二十二) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内			10,576,455.25	2,973,903.88
1 年以上			913,969.97	729,607.28
合计			11,490,425.22	3,703,511.16

2、 无账龄超过一年的重要预收款项

(二十三) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	2021.6.30	2020.12.31
电源电器及配电电器预收款	2,067,074.53	4,687,398.79
综合节能产品及服务预收款	8,777,733.88	11,539,624.56

项目	2021.6.30	2020.12.31
合计	10,844,808.41	16,227,023.35

(二十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
短期薪酬	5,994,438.84	48,124,363.19	45,039,246.78	9,079,555.25
离职后福利-设定提存计划		2,341,910.78	2,341,910.78	
合计	5,994,438.84	50,466,273.97	47,381,157.56	9,079,555.25

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
短期薪酬	9,079,555.25	50,024,884.14	46,280,081.54	12,824,357.85
离职后福利-设定提存计划		2,244,875.55	2,244,875.55	
合计	9,079,555.25	52,269,759.68	48,524,957.08	12,824,357.85

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
短期薪酬	12,824,357.85	51,925,196.83	53,818,664.48	10,930,890.20
离职后福利-设定提存计划		398,141.74	398,141.74	
合计	12,824,357.85	52,323,338.57	54,216,806.22	10,930,890.20

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.6.30
短期薪酬	10,930,890.20	30,688,225.78	36,589,848.61	5,029,267.37
离职后福利-设定提存计划		1,705,509.11	1,705,509.11	
合计	10,930,890.20	32,393,734.89	38,295,357.72	5,029,267.37

2、 短期薪酬列示

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	5,994,438.84	44,089,303.56	41,074,864.15	9,008,878.25
(2) 职工福利费		1,053,866.53	1,053,866.53	

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
(3) 社会保险费		1,222,360.80	1,222,360.80	
其中：医疗保险费		1,101,270.75	1,101,270.75	
工伤保险费		27,369.47	27,369.47	
生育保险费		93,720.58	93,720.58	
(4) 住房公积金		1,399,794.68	1,329,117.68	70,677.00
(5) 其他短期薪酬		359,037.62	359,037.62	
合计	5,994,438.84	48,124,363.19	45,039,246.78	9,079,555.25

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	9,008,878.25	46,046,577.38	42,231,097.78	12,824,357.85
(2) 职工福利费		1,208,376.36	1,208,376.36	
(3) 社会保险费		1,262,171.08	1,262,171.08	
其中：医疗保险费		1,146,725.49	1,146,725.49	
工伤保险费		17,769.10	17,769.10	
生育保险费		96,638.80	96,638.80	
其他		1,037.69	1,037.69	
(4) 住房公积金	70,677.00	1,416,259.32	1,486,936.32	
(5) 其他短期薪酬		91,500.00	91,500.00	
合计	9,079,555.25	50,024,884.14	46,280,081.54	12,824,357.85

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	12,824,357.85	47,773,198.26	49,742,188.48	10,855,367.63
(2) 职工福利费		908,889.55	908,889.55	
(3) 社会保险费		1,353,360.62	1,315,764.05	37,596.57
其中：医疗保险费		1,222,298.66	1,187,716.39	34,582.27
工伤保险费		4,266.96	4,266.96	
生育保险费		112,665.24	109,650.94	3,014.30
其他		14,129.76	14,129.76	
(4) 住房公积金		1,862,998.40	1,825,072.40	37,926.00
(5) 其他短期薪酬		26,750.00	26,750.00	

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
合计	12,824,357.85	51,925,196.83	53,818,664.48	10,930,890.20

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.6.30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	10,855,367.63	27,832,648.09	33,658,838.35	5,029,177.37
(2) 职工福利费		687,093.67	687,093.67	
(3) 社会保险费	37,596.57	1,005,072.02	1,042,668.59	
其中：医疗保险费	34,582.27	904,430.93	939,013.20	
工伤保险费		30,160.07	30,160.07	
生育保险费	3,014.30	64,348.70	67,363.00	
其他		6,132.32	6,132.32	
(4) 住房公积金	37,926.00	1,148,412.00	1,186,248.00	90.00
(5) 其他短期薪酬		15,000.00	15,000.00	
合计	10,930,890.20	30,688,225.78	36,589,848.61	5,029,267.37

3、 设定提存计划列示

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
基本养老保险		2,278,609.92	2,278,609.92	
失业保险费		63,300.86	63,300.86	
合计		2,341,910.78	2,341,910.78	

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
基本养老保险		2,174,745.41	2,174,745.41	
失业保险费		70,130.14	70,130.14	
合计		2,244,875.55	2,244,875.55	

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
基本养老保险		381,382.75	381,382.75	
失业保险费		16,758.99	16,758.99	
合计		398,141.74	398,141.74	

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.6.30
基本养老保险		1,649,786.59	1,649,786.59	
失业保险费		55,722.52	55,722.52	
合计		1,705,509.11	1,705,509.11	

(二十五) 应交税费

税费项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
增值税	3,592,381.80	1,522,126.46	424,434.56	3,678,508.16
企业所得税	3,321,940.64	1,862,427.64	2,041,840.18	1,436,825.62
个人所得税	2,738,039.20	226,677.39	187,988.65	136,797.68
城市维护建设税	262,695.78	140,921.36	62,147.41	292,756.57
房产税	97,663.14	97,663.14	97,663.14	97,663.14
教育费附加	187,639.84	100,669.48	44,391.00	209,111.84
印花税	15,519.60	10,922.80	15,594.30	11,783.37
土地使用税	25,408.38	25,408.38	25,408.38	25,408.38
合计	10,241,288.38	3,986,816.65	2,899,467.62	5,888,854.76

(二十六) 其他应付款

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
应付利息				29,213.51
应付股利				
其他应付款项	550,199.08	893,858.10	512,472.96	679,619.28
合计	550,199.08	893,858.10	512,472.96	708,832.79

1、 应付利息

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
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				29,213.51

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
划分为金融负债的 优先股\永续债利息				
其中：工具 1				
工具 2				
合计				29,213.51

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
员工报销款	253,165.88	554,838.96	166,117.10	248,706.33
预提费用	258,345.20	299,908.46	261,634.49	345,224.95
押金	38,688.00	39,110.68	84,721.37	85,688.00
合计	550,199.08	893,858.10	512,472.96	679,619.28

(2) 无账龄超过一年的重要其他应付款项

(二十七) 一年内到期的非流动负债

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
一年内到期的租赁 负债	1,108,734.41			
合计	1,108,734.41			

(二十八) 其他流动负债

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
未终止确认的银行 承兑汇票	23,921,940.30	26,758,490.22	23,626,921.85	15,227,223.55
待结转销项税	992,026.92	1,286,899.54		
合计	24,913,967.22	28,045,389.76	23,626,921.85	15,227,223.55

(二十九) 长期借款

长期借款分类：

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
保证借款	9,450,000.00	9,450,000.00		
应付利息	10,276.88	11,983.13		
合计	9,460,276.88	9,461,983.13		

(三十) 租赁负债

项目	2021.6.30
租赁付款额	2,012,337.50
减：未确认融资费用	72,887.26
减：一年内到期的租赁负债	1,108,734.41
合计	830,715.83

(三十一) 预计负债

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
售后服务费		1,745,973.75	903,908.75	842,065.00	能量回馈产品售后服务费
合计		1,745,973.75	903,908.75	842,065.00	

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31	形成原因
售后服务费	842,065.00	1,841,507.58	759,135.91	1,924,436.67	能量回馈产品售后服务费
合计	842,065.00	1,841,507.58	759,135.91	1,924,436.67	

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.6.30	形成原因
售后服务费	1,924,436.67	920,190.22	289,524.27	2,555,102.62	能量回馈产品售后服务

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.6.30	形成原因
					费
合计	1,924,436.67	920,190.22	289,524.27	2,555,102.62	

(三十二) 递延收益

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	形成原因
政府补助	11,879,658.42		1,168,801.09	10,710,857.33	其他收益
合计	11,879,658.42		1,168,801.09	10,710,857.33	

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
政府补助	10,710,857.33		1,744,326.37	8,966,530.96	其他收益
合计	10,710,857.33		1,744,326.37	8,966,530.96	

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31	形成原因
政府补助	8,966,530.96		1,643,383.77	7,323,147.19	其他收益
合计	8,966,530.96		1,643,383.77	7,323,147.19	

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.6.30	形成原因
政府补助	7,323,147.19		802,422.26	6,520,724.93	其他收益
合计	7,323,147.19		802,422.26	6,520,724.93	

涉及政府补助的项目：

负债项目	2017.12.31	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	其他变动	2018.12.31	与资产相 关/与收 益相关
高新开发区 管委会关于 智能电网专 项补助资金 (大容量安	5,879,658.42		958,618.17		4,921,040.25	与资产相 关

负债项目	2017.12.31	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	其他变动	2018.12.31	与资产相 关/与收 益相关
全节能型 DFACTS 装 置研发及产 业化项目)						
四象限变流 型地铁再生 制动能量回 馈装置的研 发及产业化	6,000,000.00		210,182.92		5,789,817.08	与资产相 关
合计	11,879,658.42		1,168,801.09		10,710,857.33	

负债项目	2018.12.31	本期新增补助 金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	2019.12.31	与资产相关/ 与收益相关
高新开发区管 委会关于智能 电网专项补助 资金(大容量安 全节能型 DFACTS 装置 研发及产业化 项目)	4,921,040.25		934,247.16		3,986,793.09	与资产相关
四象限变流型 地铁再生制动 能量回馈装置 的研发及产业 化	5,789,817.08		810,079.21		4,979,737.87	与资产相关
合计	10,710,857.33		1,744,326.37		8,966,530.96	

负债项目	2019.12.31	本期新增补助 金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	2020.12.31	与资产相关/ 与收益相关
------	------------	--------------	----------------	------	------------	-----------------

负债项目	2019.12.31	本期新增补助 金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	2020.12.31	与资产相关/ 与收益相关
高新开发区管 委会关于智能 电网专项补助 资金（大容量安 全节能型 DFACTS 装置 研发及产业化 项目）	3,986,793.09		681,664.24		3,305,128.85	与资产相关
四象限变流型 地铁再生制动 能量回馈装置 的研发及产业 化	4,979,737.87		961,719.53		4,018,018.34	与资产相关
合计	8,966,530.96		1,643,383.77		7,323,147.19	

负债项目	2020.12.31	本期新增补助金 额	本期计入当期损益 金额	其他变动	2021.6.30	与资产相关/与收 益相关
高新开发区管委会关于智能电 网专项补助资金（大容量安全 节能型 DFACTS 装置研发及产 业化项目）	3,305,128.85		321,549.39		2,983,579.46	与资产相关
四象限变流型地铁再生制动能 量回馈装置的研发及产业化	4,018,018.34		480,872.87		3,537,145.47	与资产相关
合计	7,323,147.19		802,422.26		6,520,724.93	

(三十三) 股本

项目	2017.12.31	本期变动增（+）减（-）					2018.12.31
		发行新 股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总额	61,200,000.00						61,200,000.00

项目	2018.12.31	本期变动增（+）减（-）					2019.12.31
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	61,200,000.00						61,200,000.00

项目	2019.12.31	本期变动增（+）减（-）					2020.12.31
		发行 新股	送股	公积 金转 股	其他	小计	
股份总 额	61,200,000.00		18,360,000.00			18,360,000.00	79,560,000.00

项目	2020.12.31	本期变动增（+）减（-）					2021.6.30
		发行新 股		公积金 转股	其他	小计	
股份总额	79,560,000.00						79,560,000.00

说明：2020 年 8 月 17 日，经股东大会审议通过，将公司注册资本由 6,120.00 万元增至 7,956.00 万元，新增 1,836.00 万元注册资本由未分配利润转增，每 10 股转增 3 股，各股东按增资前持股比例转增。

2020 年 9 月 24 日，股份公司取得南京市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91320191759492709J 的《企业法人营业执照》，注册资本为 7,956.00 万元。

(三十四) 资本公积

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
资本溢价（股本溢价）	96,461.82			96,461.82
合计	96,461.82			96,461.82

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
资本溢价（股本溢价）	96,461.82	525,600.00		622,061.82
合计	96,461.82	525,600.00		622,061.82

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
资本溢价（股本溢价）	622,061.82	6,641,310.32		7,263,372.14
合计	622,061.82	6,641,310.32		7,263,372.14

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.6.30
资本溢价（股本溢价）	7,263,372.14			7,263,372.14
合计	7,263,372.14			7,263,372.14

(三十五) 其他综合收益

项目	2017.12.31	本期发生额						2018.12.31
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 留存收益	减：所得税费 用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益		30,000.00				30,000.00		30,000.00
其中：可供出售金融资产公允价值变动 损益		30,000.00				30,000.00		30,000.00
可供出售金融资产公允价值变 动损益								
其他综合收益合计		30,000.00				30,000.00		30,000.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

项目	2018.12.31	会计政策 变更调整	2019.1.1	本期发生额						2019.12.31
				本期所得 税前发生 额	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入损 益	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入留 存收益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
将重分类进损益的其他 综合收益	30,000.00		30,000.00		30,000.00			-30,000.00		
其中：可供出售金融资 产公允价值变动损益	30,000.00		30,000.00		30,000.00			-30,000.00		
其他综合收益合计	30,000.00		30,000.00		30,000.00			-30,000.00		

(三十六) 专项储备

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
安全生产费		1,235,841.22		1,235,841.22
合计		1,235,841.22		1,235,841.22

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
安全生产费	1,235,841.22	1,337,513.60	730,122.45	1,843,232.37
合计	1,235,841.22	1,337,513.60	730,122.45	1,843,232.37

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.6.30
安全生产费	1,843,232.37	719,936.30	360,911.39	2,202,257.28
合计	1,843,232.37	719,936.30	360,911.39	2,202,257.28

(三十七) 盈余公积

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	3,478,705.08	1,744,744.07		5,223,449.15
合计	3,478,705.08	1,744,744.07		5,223,449.15

项目	2018.12.31	会计政策 变更调整	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公 积	5,223,449.15		5,223,449.15	3,392,374.40		8,615,823.55
合计	5,223,449.15		5,223,449.15	3,392,374.40		8,615,823.55

项目	2019.12.31	会计政策 变更调整	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.12.31
法定盈余公 积	8,615,823.55		8,615,823.55	5,584,999.60		14,200,823.15
合计	8,615,823.55			5,584,999.60		14,200,823.15

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.6.30
法定盈余公积	14,200,823.15			14,200,823.15
合计	14,200,823.15			14,200,823.15

(三十八) 未分配利润

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
调整前上年年末未分配利润	66,239,751.63	61,842,887.37	48,311,129.53	36,145,019.68
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	66,239,751.63	61,842,887.37	48,311,129.53	36,145,019.68
加: 本期归属于母公司所有者 的净利润	22,441,305.73	55,881,863.86	35,284,132.24	16,358,853.92
减: 提取法定盈余公积		5,584,999.60	3,392,374.40	1,744,744.07
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	15,912,000.00	27,540,000.00	18,360,000.00	2,448,000.00
转作股本的普通股股利		18,360,000.00		
期末未分配利润	72,769,057.36	66,239,751.63	61,842,887.37	48,311,129.53

(三十九) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	2021 年 1-6 月		2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	161,263,415.26	82,660,896.71	295,545,520.98	142,165,607.92	229,506,954.28	109,890,042.28	170,809,233.91	85,437,123.65
其他业务	83,555.75	1,253.10	450,510.11	162,802.38	752,215.33	287,242.65	146,557.32	16,019.42
合计	161,346,971.01	82,662,149.81	295,996,031.09	142,328,410.30	230,259,169.61	110,177,284.93	170,955,791.23	85,453,143.07

2、 按项目列示的主营业务收入和主营业务成本

项目	2021 年 1-6 月		2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
电源电器及配电电器	113,111,798.87	50,429,933.57	202,435,686.09	91,529,717.06	161,242,404.74	75,211,945.02	108,233,425.70	49,282,068.76
其中：电源电器	65,164,786.53	24,464,149.82	120,634,756.91	48,371,990.51	95,966,464.59	39,871,121.68	65,982,782.35	27,950,399.97
配电电器	47,947,012.34	25,965,783.75	81,800,929.18	43,157,726.55	65,275,940.15	35,340,823.34	42,250,643.35	21,331,668.79
综合节能产品及服务	48,151,616.39	32,230,963.14	93,109,834.89	50,635,890.86	68,264,549.54	34,678,097.26	62,575,808.21	36,155,054.89
其中：电能质量优化设备	9,663,198.76	6,181,000.83	28,362,047.18	15,572,552.24	41,816,872.61	20,861,193.64	38,917,557.26	22,326,275.66
轨道交通能量回馈装置	15,336,503.71	9,839,562.64	30,691,792.97	17,789,327.21	13,880,639.29	7,713,973.89	17,362,800.00	10,137,642.19
能效管理系统	18,041,301.72	14,697,922.78	18,430,549.11	11,624,990.79	7,299,234.20	4,171,031.16	4,768,858.54	3,041,507.39
智能家居	5,110,612.20	1,512,476.89	15,625,445.63	5,649,020.62	5,267,803.44	1,931,898.57	1,526,592.41	649,629.65
合计	161,263,415.26	82,660,896.71	295,545,520.98	142,165,607.92	229,506,954.28	109,890,042.28	170,809,233.91	85,437,123.65

3、 分地区实现的营业收入情况

地区	2021 年 1-6 月	占公司全部营业收入的比例 (%)	2020 年度	占公司全部营业收入的比例 (%)	2019 年度	占公司全部营业收入的比例 (%)	2018 年度	占公司全部营业收入的比例 (%)
华东	56,866,923.40	35.25	121,068,457.19	40.90	103,650,611.16	45.01	84,205,100.01	49.26
西南	40,699,530.66	25.22	90,397,623.19	30.54	68,990,677.83	29.96	45,100,117.70	26.38
华中	24,625,348.03	15.26	17,018,306.97	5.75	12,781,264.95	5.55	8,855,678.41	5.18
华南	13,026,609.58	8.07	25,340,703.82	8.56	14,380,761.18	6.25	10,807,900.32	6.32
华北	11,416,975.45	7.08	14,939,802.66	5.05	14,754,905.70	6.41	8,887,260.41	5.20
西北	9,751,460.89	6.05	18,161,598.79	6.14	10,548,565.74	4.58	7,813,148.35	4.57
东北	4,960,123.00	3.07	9,069,538.47	3.06	5,152,383.05	2.24	5,286,586.03	3.09
合计	161,346,971.01	100.00	295,996,031.09	100.00	230,259,169.61	100.00	170,955,791.23	100.00

4、 公司前五名客户的营业收入情况

2021 年 1-6 月

客户名称	营业收入总额	占全部营业收入的比例(%)	是否存在 关联关系
常州市中环电器有限公司	17,637,673.74	10.93	否
重庆中川机电成套设备有限责任公司	12,139,592.60	7.52	否
中铁电气化局集团第三工程有限公司	11,995,991.00	7.43	否
镇江市茂溢电气有限公司	8,650,169.92	5.36	否
宁波市欣明金观贸易有限公司	8,154,259.64	5.05	否
合计	58,577,686.90	36.31	

2020 年度

客户名称	营业收入总额	占全部营业收入的比例(%)	是否存在 关联关系
常州市中环电器有限公司	27,337,854.41	9.24	否
重庆中川机电成套设备有限责任公司	23,502,048.25	7.94	否
镇江市茂溢电气有限公司	22,750,016.73	7.69	否
重庆新荟学智能科技有限公司	16,739,299.80	5.66	否
中铁城市发展投资集团有限公司	13,016,444.00	4.40	否
合计	103,345,663.19	34.93	

2019 年度

客户名称	营业收入总额	占全部营业收入的比例(%)	是否存在 关联关系
常州市中环电器有限公司	31,704,434.91	13.77	否
重庆新荟学智能科技有限公司	20,758,402.50	9.02	否
镇江市茂溢电气有限公司	16,467,359.07	7.15	否
重庆中川机电成套设备有限责任公司	13,821,713.44	6.00	否
成都凯沃金钟机电设备有限公司	10,440,111.48	4.53	否
合 计	93,192,021.40	40.47	

2018 年度

客户名称	营业收入总额	占全部营业收入的比例(%)	是否存在 关联关系
常州市中环电器有限公司	24,349,589.82	14.24	否
重庆新荟学智能科技有限公司	17,520,755.60	10.25	否
厦门轨道交通集团有限公司	17,362,800.00	10.16	否
镇江市茂溢电气有限公司	13,505,453.59	7.90	否
浙江摩西电气有限公司	7,381,937.50	4.32	否
合 计	80,120,536.51	46.87	

(三十九) 税金及附加

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	735,394.47	1,388,317.27	1,022,048.95	1,097,081.99
教育费附加	515,218.52	1,171,370.60	669,023.68	687,478.60
房产税	195,326.28	390,652.56	390,652.56	615,589.51
土地使用税	61,429.43	101,633.52	101,633.52	101,633.52
印花税	55,515.90	98,790.70	84,059.06	52,929.87
车船使用税	4,620.00	9,600.00	36,793.54	9,620.00
合 计	1,567,504.60	3,160,364.65	2,304,211.31	2,564,333.49

(四十) 销售费用

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	14,345,622.06	24,811,667.03	24,694,668.74	22,328,616.13
业务差旅费	4,743,746.76	8,687,717.50	8,503,630.50	8,247,554.58
技术咨询费	3,554,064.69	4,226,844.37	7,104,103.06	1,390,689.43
质保维护费	1,087,947.25	2,165,120.69	2,043,903.48	1,829,492.76
业务宣传费	1,037,449.48	2,123,328.96	2,477,167.93	1,794,937.70
办公费	833,210.71	1,553,413.28	1,562,864.76	1,923,402.17
培训费	287,054.17	1,166,641.13	1,166,535.74	687,317.39
其他	135,293.60	120,927.23	268,477.22	137,732.53
运输费			1,333,812.33	1,013,816.21

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
合计	26,024,388.72	44,855,660.19	49,155,163.76	39,353,558.90

(四十一) 管理费用

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	6,198,130.88	8,940,546.68	8,670,250.13	10,103,993.38
股份支付		6,641,310.32	525,600.00	-
办公及业务招待费	3,188,783.43	3,715,423.61	3,743,618.81	2,391,355.14
折旧与摊销	1,448,340.56	2,823,719.57	2,992,591.80	2,974,980.04
咨询服务费	1,522,700.79	1,575,975.57	2,406,053.40	1,211,219.12
其他	285,734.01	540,545.93	888,677.01	454,027.72
业务差旅费	277,747.07	414,736.12	388,957.48	607,232.08
合计	12,921,436.74	24,652,257.80	19,615,748.63	17,742,807.48

(四十二) 研发费用

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	8,166,477.29	13,094,857.12	12,715,381.87	11,446,807.20
试验材料	295,302.80	1,979,314.80	1,915,718.72	1,272,934.69
折旧与摊销	894,307.33	1,793,075.27	1,753,288.47	1,377,870.38
技术服务费	304,716.98	1,532,164.28	1,578,723.52	900,971.77
其他	248,872.24	655,638.77	741,091.59	710,690.36
合计	9,909,676.64	19,055,050.24	18,704,204.17	15,709,274.40

(四十三) 财务费用

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
利息费用	738,471.94	1,385,070.02	930,441.43	485,958.59
减：利息收入	1,730,018.32	2,014,382.09	56,923.08	81,481.93
手续费	17,378.81	27,558.88	34,303.77	19,228.10
合计	-974,167.57	-601,753.19	907,822.12	423,704.76

(四十四) 其他收益

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
政府补助	1,447,047.26	5,252,311.51	6,098,856.37	4,961,144.50
代扣个人所得税手续费	39,670.76	38,857.67	70,804.23	66,273.31
软件收入增值税退税	696,023.77	2,142,178.97	2,941,359.40	1,880,049.58
合计	2,182,741.79	7,433,348.15	9,111,020.00	6,907,467.39

计入其他收益的政府补助

补助项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度	与资产相关/ 与收益相关
职培补贴	23,500.00				与收益相关
政府补助顶尖专家 资助资金	600,000.00	1,400,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	与收益相关
南京市 2019 年度 大型科学仪器开放 共享补助-江北新 区管委会	21,125.00	21,125.00	2,500.00		与收益相关
高新技术企业奖励 款		1,000,000.00	500,000.00		与收益相关
灵雀企业补贴资金		350,326.00		211,000.00	与收益相关
科技创新补贴		206,700.00	221,830.00	508,230.00	与收益相关
2019 年省两化融 合贯标和企业上云 切块奖励项目资金		180,000.00			与收益相关
江北新区城轨交通 智能化牵引供电系 统及关键装备的研 发与产业化项目专 项资金		150,000.00			与收益相关
稳岗补贴		115,176.74		44,113.41	与收益相关
知识产权专项资金		64,600.00	175,200.00	8,000.00	与收益相关

补助项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度	与资产相关/ 与收益相关
以工代训一次性补贴		83,000.00			与收益相关
2019 年度南京市贯标认证补助		33,000.00			与收益相关
4 月疫情期间财政贴息-南京分行财政贴息		5,000.00			与收益相关
2016 年江苏省“双创团队”人才经费资助			900,000.00	900,000.00	与收益相关
2016 年江苏省“双创人才”经费资助			105,000.00	105,000.00	与收益相关
新兴产业专项引导资金				500,000.00	与收益相关
2018 年江北新区第六批科技发展计划和科技经费				6,000.00	与收益相关
软件产品一次性补助				5,000.00	与收益相关
城市治理以奖代补的补助资金				5,000.00	与收益相关
2019 年南京市工业和信息化发展专项资金项目（第一批）和市工业企业技术装备投入普惠性奖补资金项目（第一批）			300,000.00		与收益相关
“333 工程”培养资金项目研发经费资助			50,000.00		与收益相关

补助项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度	与资产相关/ 与收益相关
研发费用奖励			600,000.00		与收益相关
智能电网项目-大容量安全节能型 DEACTS 装置研发及产业化项目	321,549.39	681,664.24	934,247.16	958,618.17	与资产相关
四象限变流型地铁再生制动能量回馈装置的研发及产业化	480,872.87	961,719.53	810,079.21	210,182.92	与资产相关
合计	1,447,047.26	5,252,311.51	6,098,856.37	4,961,144.50	

(四十五) 投资收益

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-151,308.13	544,980.87	-993,907.39	-194,019.25
处置其他债权投资取得的投资收益			345,000.00	
银行理财产品投资收益	670,726.61	2,191,718.90	1,312,347.69	619,939.84
合计	519,418.48	2,736,699.77	663,440.30	425,920.59

(四十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
交易性金融资产				
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		48,219.80		
合计		48,219.80		

说明：2020 年度公允价值变动收益系理财产品期末公允价值调整形成。

(四十七) 信用减值损失

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度
应收票据坏账损失	-51,826.18	51,922.83	167,821.89
应收账款坏账损失	910,474.47	1,835,471.69	146,532.59
其他应收款坏账损失	5,580,086.54	3,426,683.91	450,135.44
合计	6,438,734.83	5,314,078.43	764,489.92

(四十八) 资产减值损失

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
坏账损失				374,748.84
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-71,138.83	566,920.05	-37,860.83	33,728.77
无形资产减值损失				1,227,300.20
合计	-71,138.83	566,920.05	-37,860.83	1,635,777.81

(四十九) 资产处置收益

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
处置固定资产收益		3,915.38	649.59	3,335.45		3,915.38	649.59	3,335.45
合计		3,915.38	649.59	3,335.45		3,915.38	649.59	3,335.45

(五十) 营业外收入

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
合同违约金	10,000.00	31,990.24	102,620.00		10,000.00	31,990.24	102,620.00	
物流事故赔偿	145,083.19				145,083.19			
其他	3,361.26	66,851.23	14,111.24	10,775.81	3,361.26	66,851.23	14,111.24	10,775.81
合计	158,444.45	98,841.47	116,731.24	10,775.81	158,444.45	98,841.47	116,731.24	10,775.81

(五十一) 营业外支出

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
对外捐赠	40,000.00	240,000.00		480,000.00	40,000.00	240,000.00		480,000.00
非常损失				13,880.00				13,880.00
非流动资产毁损报废损失				6,307.90				6,307.90
其他	71043.54	3,220.01	0.01	86,045.68	71043.54	3,220.01	0.01	86,045.68
合计	111,043.54	243,220.01	0.01	586,233.58	111,043.54	243,220.01	0.01	586,233.58

(五十二) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
当期所得税费用	4,432,522.01	9,707,410.15	6,187,530.14	1,722,256.46
递延所得税费用	-952,360.73	-427,706.55	-715,359.33	-86,978.94
合计	3,480,161.28	9,279,703.60	5,472,170.81	1,635,277.52

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
利润总额	25,618,070.10	66,742,847.18	38,559,946.72	14,834,456.98
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	3,842,710.52	10,011,427.08	5,783,992.01	2,225,168.55
子公司适用不同税率的影响		980.22	-908.14	-72.08
调整以前期间所得税的影响		3,842.84		-105,644.84
非应税收入的影响	22,696.23	-137,804.03	149,086.18	29,102.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	591,477.96	1,946,304.17	879,863.73	667,088.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-496,124.40	-111,900.83	-419,022.33
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏	134,414.99	59,193.00	862,956.59	1,036,365.47

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
损的影响				
研发费用加计扣除	-1,111,138.41	-2,108,115.28	-2,090,918.73	-1,797,708.18
所得税费用	3,480,161.28	9,279,703.60	5,472,170.81	1,635,277.52

(五十三) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	22,441,305.73	55,881,863.86	35,284,132.24	16,358,853.92
本公司发行在外普通股的加权平均数	79,560,000.00	79,560,000.00	79,560,000.00	61,200,000.00
基本每股收益	0.28	0.70	0.44	0.27
其中：持续经营基本每股收益	0.28	0.70	0.44	0.27
终止经营基本每股收益				

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	22,441,305.73	55,881,863.86	35,284,132.24	16,358,853.92
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	79,560,000.00	79,560,000.00	79,560,000.00	61,200,000.00
稀释每股收益	0.28	0.70	0.44	0.27
其中：持续经营稀释每股收益	0.28	0.70	0.44	0.27
终止经营稀释每股收益				

(五十四) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
政府补贴收入	675,537.13	3,660,049.55	4,061,936.21	3,792,343.41
利息收入	1,446,999.45	449,893.33	56,923.08	81,481.93
保证金及往来款	7,208,042.17	10,399,296.64	2,374,250.53	3,190,495.36
保函保证金	7,963,552.15	15,756,555.35	5,926,100.30	6,986,118.40
其他	12,800.26	88,915.55	430,023.84	77,049.12

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
合计	17,306,931.16	30,354,710.42	12,849,233.96	14,127,488.22

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
销售费用	10,539,619.03	19,799,746.44	21,787,553.77	16,170,959.24
管理费用	5,053,857.24	6,034,396.21	7,351,138.60	4,866,253.39
研发费用	553,589.22	1,761,461.89	1,658,350.65	1,861,730.85
财务费用	17,378.81	26,272.24	36,095.74	19,228.10
营业外支出	40,000.00	243,211.27		579,925.68
保证金及往来款	28,259,577.88	67,452,938.78	11,517,770.59	160,751.83
保函保证金	3,890,146.21	14,066,003.15	15,756,555.35	5,926,100.30
合计	48,354,168.39	109,384,029.98	58,107,464.70	29,584,949.39

3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
支付的租金	151,990.34			
合计	151,990.34			

(五十五) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	22,137,908.82	57,463,143.58	33,087,775.91	13,199,179.46
加：信用减值损失	6,438,734.83	5,314,078.43	764,489.92	
资产减值准备	-71,138.83	566,920.05	-37,860.83	1,635,777.81
固定资产折旧	3,124,432.98	5,834,060.76	5,574,973.93	5,195,309.07
油气资产折耗				
使用权资产折旧	327,288.30			
无形资产摊销	941,889.70	1,883,779.40	1,883,061.00	1,686,884.25
长期待摊费用摊销		58,778.98	58,778.88	58,778.91
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）		-3,915.38	-649.59	2,972.45
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）		-48,219.80		
财务费用（收益以“－”号填列）	738,471.94	1,385,070.02	930,441.43	485,958.59
投资损失（收益以“－”号填列）	-519,541.33	-2,736,699.77	-663,440.30	-425,920.59

补充资料	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-836,761.76	-218,207.52	-498,627.33	104,561.46
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-115,598.97	-209,499.03	-216,732.00	1,354,029.63
存货的减少（增加以“—”号填列）	-1,104,392.73	6,362,878.44	-12,895,291.13	1,137,606.72
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-38,471,698.44	-87,687,699.92	-12,433,833.15	-14,235,627.36
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	10,818,445.51	24,550,123.89	18,268,356.82	8,495,766.37
其他	359,024.91	7,248,701.47	1,761,441.22	
经营活动产生的现金流量净额	3,767,064.93	19,763,293.60	35,582,884.78	18,695,276.77
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	69,538,483.66	49,392,956.34	8,002,395.01	15,816,092.04
减：现金的期初余额	49,392,956.34	8,002,395.01	15,816,092.04	3,643,629.30
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	20,145,527.32	41,390,561.33	-7,813,697.03	12,172,462.74

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
一、现金	69,538,483.66	49,392,956.34	8,002,395.01	15,816,092.04
其中：库存现金				2,255.36
可随时用于支付的银行存款	69,538,483.66	49,392,956.34	8,002,395.01	15,813,836.68
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				
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	69,538,483.66	49,392,956.34	8,002,395.01	15,816,092.04
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物				

(五十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值				受限原因
	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31	
货币资金	10,013,678.41	14,066,003.15	15,756,555.35	5,926,100.30	保函保证金

项目	账面价值				受限原因
	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31	
合计	10,013,678.41	14,066,003.15	15,756,555.35	5,926,100.30	

(五十七) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲 减相关成本费用损 失的项目
			2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度	
智能电网项目-大容量安 全节能型 DEACTS 装置 研发及产业化项目	2,896,078.96		321,549.39	681,664.24	934,247.16	958,618.17	其他收益
四象限变流型地铁再生制 动能回馈装置的研发及 产业化	2,462,854.53		480,872.87	961,719.53	810,079.21	210,182.92	其他收益

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度	
职培补贴	23,500.00	23,500.00				其他收益
政府补助顶尖专家资助资金	5,000,000.00	600,000.00	1,400,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	其他收益
南京市 2019 年度大型科学仪器开放共享补助-江北新区管委会	44,750.00	21,125.00	21,125.00	2,500.00		其他收益
高新技术企业奖励款	1,500,000.00		1,000,000.00	500,000.00		其他收益
灵雀企业补贴资金	561,326.00		350,326.00		211,000.00	其他收益
科技创新补贴	936,760.00		206,700.00	221,830.00	508,230.00	其他收益
2019 年省两化融合贯标和企业上云切块奖励项目资金	180,000.00		180,000.00			其他收益
江北新区轨道交通智能化牵引供电系统及关键装备的研发与产业化项目专项资金	150,000.00		150,000.00			其他收益
稳岗补贴	159,290.15		115,176.74		44,113.41	其他收益
知识产权专项资金	247,800.00		64,600.00	175,200.00	8,000.00	其他收益
以工代训一次性补贴	83,000.00		83,000.00			其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度	
2019 年度南京市贯标认证补助	33,000.00		33,000.00			其他收益
4 月疫情期间财政贴息-南京分行财政贴息	5,000.00		5,000.00			其他收益
2016 年江苏省“双创团队”人才经费资助	1,800,000.00			900,000.00	900,000.00	其他收益
2016 年江苏省“双创人才”经费资助	210,000.00			105,000.00	105,000.00	其他收益
新兴产业专项引导资金	500,000.00				500,000.00	其他收益
2018 年江北新区第六批科技发展规划和科技经费	6,000.00				6,000.00	其他收益
软件产品一次性补助	5,000.00				5,000.00	其他收益
城市治理以奖代补的补助资金	5,000.00				5,000.00	其他收益
2019 年南京市工业和信息化发展专项资金项目（第一批）和市工业企业技术装备投入普惠性奖补资金项目（第一批）	300,000.00			300,000.00		其他收益
“333 工程”培养资金项目研发经费资助	50,000.00			50,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度	
研发费用奖励	600,000.00			600,000.00		其他收益

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本报告期发生的非同一控制下企业合并的情况

2018 年度

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
南京荟学智能科技有限公司	2018/3/31	5,667,019.40	51.15	增资	2018/3/31		1,783,588.94	-4,154,941.08

2019 年度、2020 年度、2021 年 1-6 月无非同一控制下企业合并

2、 合并成本及商誉

2018 年度

	南京荟学智能科技有限公司
合并成本	
— 现金	5,667,019.40
— 非现金资产的公允价值	
— 发行或承担的债务的公允价值	
— 发行的权益性证券的公允价值	
— 或有对价的公允价值	
— 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
— 其他	
合并成本合计	5,667,019.40
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	5,667,019.40
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值 份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：合并成本公允价值为支付的现金价值。

3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	南京荟学智能科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	15,361,315.61	5,057,515.41
货币资金	2,418,277.62	2,418,277.62
应收款项	1,256,819.09	1,256,819.09
存货	1,161,877.37	1,161,877.37
固定资产	190,462.94	190,462.94
无形资产	10,303,800.20	
其他流动资产	30,078.39	30,078.39
负债：	4,281,315.61	4,281,315.61
借款		

	南京荟学智能科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
应付款项	4,281,315.61	4,281,315.61
递延所得税负债		
净资产	11,080,000.00	776,199.80
减：少数股东权益		
取得的净资产	11,080,000.00	776,199.80

(二) 报告期内无同一控制下企业合并

(三) 报告期内无反向购买

(四) 报告期内处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

公司子公司河南冠领智能科技有限公司于 2020 年 8 月 28 日在郑州市金水区市场监督管理局办妥了注销手续。

(五) 其他原因的合并范围变动

新设二级子公司：

2021 年 06 月 17 日，公司子公司亚派软件设立全资子公司南京亚派智慧能源管理有限公司，注册资本为 3,000.00 万元人民币，报告期内尚未注资。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	2021.6.30		2020.12.31		2019.12.31		2018.12.31		取得方式
				持股比例（%）		持股比例（%）		持股比例（%）		持股比例（%）		
				直接	间接	直接	间接	直接	间接	直接	间接	
南京亚派软件技术有限公司	江苏南京	南京高新开发区星火路9号软件大厦B座5层B508室	软件和信息技术服务业	100		100		100		100		设立
南京亚派智慧能源管理有限公司	江苏南京	南京市江北新区新科四路4-8号办公楼第4层办公室401室	建筑智能化系统设计及施工		100							设立
南京荟学智能科技有限公司	江苏南京	南京市麒麟科技园智汇路300号B单元二楼	研究和试验发展	51.15		51.15		51.15		51.15		增资
河南冠领智能科技有限公司	河南郑州	郑州市金水区索凌路正弘春晓22号楼1单元2301号	科学研究和技术服务业					100		100		设立

2、重要的非全资子公司

2021 年 6 月 30 日

子公司名称	少数股东 持股比例	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股 东宣告分派的 股利	期末少数股东 权益余额
南京荟学智能科技有限公 司	48.85	-303,396.91		5,456,281.99

2020 年 12 月 31 日

子公司名称	少数股东 持股比例	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股 东宣告分派的 股利	期末少数股东 权益余额
南京荟学智能科技有限公 司	48.85	1,581,279.72		5,759,678.90

2019 年 12 月 31 日

子公司名称	少数股东 持股比例	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股 东宣告分派的 股利	期末少数股东 权益余额
南京荟学智能科技有限公 司	48.85	-2,196,356.33		4,178,399.18

2018 年 12 月 31 日

子公司名称	少数股东 持股比例	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股 东宣告分派的 股利	期末少数股东 权益余额
南京荟学智能科技有限公 司	48.85	-3,159,674.46		6,374,755.51

3、重要非全资子公司的主要财务信息

2021 年 6 月 30 日

子公司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南京荟学智能科技有限公司	16,178,351.11	5,668,312.88	21,846,663.99	7,489,571.82	1,570,351.40	9,059,923.22

2020 年 12 月 31 日

子公司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南京荟学智能科技有限公司	12,725,809.80	5,008,651.10	17,734,460.90	3,406,121.84	920,565.63	4,326,687.47

2019 年 12 月 31 日

子公司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南京荟学智能科技有限公司	7,092,741.98	6,548,559.07	13,641,301.05	2,333,001.12	1,137,297.63	3,470,298.75

2018 年 12 月 31 日

子公司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南京荟学智能 科技有限公司	4,509,315.25	8,130,406.44	12,639,721.69	2,618,898.99	1,354,029.63	3,972,928.62

2021 年 1-6 月

子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
南京荟学智能科技有限公司	5,110,612.20	-621,032.66	-621,032.66	301,454.54

2020 年度

子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
南京荟学智能科技有限公司	15,625,354.86	3,236,771.13	3,236,771.13	-1,078,828.07

2019 年度

子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
南京荟学智能科技有限公司	5,396,762.88	-4,495,790.77	-4,495,790.77	-4,262,083.83

2018 年度

子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
南京荟学智能科技有限公司	1,783,588.94	-6,467,636.90	-6,467,636.90	-3,661,280.57

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务 性质	2021.6.30		2020.12.31		2019.12.31		2018.12.31		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法	对本公司 活动是否 具有战略 性
				持股比例(%)		持股比例(%)		持股比例(%)		持股比例(%)			
				直接	间接	直接	间接	直接	间接	直接	间接		
南京深度智控科 技有限公司	江苏南京	南京市江北 新区星火路 17 号创智 大厦 B 座 901 室	工业	25		25		25		25.00		权益法	否

2、重要联营企业的主要财务信息

2021 年 6 月 30 日/2021 年 1-6 月

	南京深度智控科技有限公司
流动资产	5,655,373.01
非流动资产	81,689.07
资产合计	5,737,062.08
流动负债	1,924,077.65
非流动负债	
负债合计	1,924,077.65
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	3,812,984.43
按持股比例计算的净资产份额	953,246.11
调整事项	
—商誉	
—内部交易未实现利润	
—其他	
对联营企业权益投资的账面价值	5,705,746.10
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	
营业收入	2,113,789.86
净利润	-605,232.51
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	-605,232.51
本期收到的来自联营企业的股利	

2020 年 12 月 31 日/2020 年度

	南京深度智控科技有限公司	
流动资产	5,199,572.50	
非流动资产	71,726.84	
资产合计	5,271,299.34	
流动负债	893,082.40	
非流动负债		
负债合计	893,082.40	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	4,378,216.94	
按持股比例计算的净资产份额	1,094,554.24	
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	5,857,054.23	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	7,437,973.76	
净利润	1,507,993.15	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1,507,993.15	
本期收到的来自联营企业的股利		

2019 年 12 月 31 日/2019 年度

	南京深度智控科技有限公司	
流动资产	2,503,986.61	

	南京深度智控科技有限公司	
非流动资产	96,029.54	
资产合计	2,600,016.15	
流动负债	781,722.71	
非流动负债		
负债合计	781,722.71	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,818,293.44	
按持股比例计算的净资产份额	454,573.36	
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	5,312,073.36	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,125,211.28	
净利润	-3,975,629.57	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-3,975,629.57	
本期收到的来自联营企业的股利		

2018 年 12 月 31 日/2018 年度

	南京深度智控科技有限公司	
流动资产	6,057,116.57	
非流动资产	56,350.43	
资产合计	6,113,467.00	

	南京深度智控科技有限公司	
流动负债	319,543.99	
非流动负债		
负债合计	319,543.99	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	5,793,923.01	
按持股比例计算的净资产份额	1,448,480.75	
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	6,305,980.75	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	47,169.80	
净利润	-776,076.99	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-776,076.99	
本期收到的来自联营企业的股利		

八、与金融工具相关的风险

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；本公司因应收

账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五、（四）和附注五、（七）的披露。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2021.6.30					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款		35,539,703.68				35,539,703.68
应付账款		67,730,869.35				67,730,869.35
其他应付款		541,399.08				541,399.08
长期借款		9,460,276.88				9,460,276.88
合计		113,272,248.99				113,272,248.99

项目	2020.12.31					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计

项目	2020.12.31					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款		24,428,975.89				24,428,975.89
应付账款		58,638,332.39				58,638,332.39
其他应付款		893,858.10				893,858.10
长期借款		9,461,983.13				9,461,983.13
合计		93,423,149.51				93,423,149.51

项目	2019.12.31					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款		22,429,580.14				22,429,580.14
应付账款		39,827,229.24				39,827,229.24
其他应付款		4,213,472.96				4,213,472.96
合计		66,470,282.34				66,470,282.34

项目	2018.12.31					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款		10,676,700.00				10,676,700.00
应付账款		26,526,540.15				
其他应付款		708,832.79				
合计		37,912,072.94				10,676,700.00

(三) 市场风险

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

1、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及

现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司目前银行长期借款金额占比较小，且银行授信额度充足，本公司所承担的银行借款利率变动市场风险较小。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款利率风险并不重大。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2021.6.30 公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆ 其他权益工具投资		200,000.00		200,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		200,000.00		200,000.00

其他权益工具投资系公司购买的无锡南硕电气有限公司 4%的股权，公司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，由于以确定公允价值的近期信息不足，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计。我们利用获得的被投资方期末的财务报表，并结合重要性原则，认为成本能够代表其公允价值。

项目	2020.12.31 公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆ 交易性金融资产		20,048,219.80		20,048,219.80
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		20,048,219.80		20,048,219.80
(1) 银行理财		20,048,219.80		20,048,219.80
◆ 其他权益工具投资		200,000.00		200,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		20,248,219.80		20,248,219.80

银行理财产品的公允价值系根据协议约定的扣除费率后的利率计算，并参考期后实际收益计算。

其他权益工具投资系公司购买的无锡南硕电气有限公司 4%的股权，公司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，由于以确定公允价值的近期信息不足，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计。我们利用获得的被投资方期末的财务报表，并结合重要性原则，认为成本能够代表其公

允价值。

项目	2019.12.31 公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆ 交易性金融资产		59,700,000.00		59,700,000.00
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		59,700,000.00		59,700,000.00
(1) 银行理财		59,700,000.00		59,700,000.00
◆ 其他权益工具投资		200,000.00		200,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		59,900,000.00		59,900,000.00

银行理财产品的公允价值系根据协议约定的扣除费率后的利率计算，并参考期后实际收益计算，由于银行理财产品于期末购买，并考虑其重要性原则，我们认为不存在公允价值变动。

其他权益工具投资系公司购买的无锡南硕电气有限公司 4%的股权，公司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，由于以公允价值的近期信息不足，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计。我们利用获得的被投资方期末的财务报表，并结合重要性原则，认为成本能够代表其公允价值。

项目	2018.12.31 公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆ 可供出售金融资产		5,230,000.00		5,230,000.00
(1) 权益工具投资		5,230,000.00		5,230,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		5,230,000.00		5,230,000.00

权益工具投资中 200,000.00 元系公司购买的无锡南硕电气有限公司 4%的股权，公司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，由于以公允价值的近期信息不足，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计。我们利用获得的被投资方期末的财务报表，并结合重要性原则，认为成本能够代表其公允价值。

权益工具投资中 5,030,000.00 元系公司购买的君犀犀舟 5 号私募证券投资基金，我们根据期末私募基金信息披露月报表中 2018 年 12 月 31 日的份额累计净值 1.006 确认其公允价值，该基金成本为 5,000,000.00 元，公允价值为 5,030,000.00 元。

十、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司控股股东、实际控制人为石泉。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
南京深度智控科技有限公司	联营企业

(四) 其他主要关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
深圳市中兴合创成长基金企业（有限合伙）	直接持有发行人 6.17%股份，与中兴合盈互为一致行动人
南京中兴合盈创业投资基金（有限合伙）	直接持有发行人 4.00%股份，与中兴合创互为一致行动人
南京松月投资管理有限公司	直接持有发行人 5.00%股份
南京明彰投资管理有限责任公司	直接持有发行人 5.00%股份
葛文海	董事、副总经理
郭宇虹	董事、董事会秘书、副总经理
徐晓琴	副总经理
沙俊良	董事

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
钱强	董事
何伟民	独立董事
吴松	独立董事
王新程	独立董事
邵康文	独立董事
黄雪美	监事会主席
万里强	监事
甘斯逸	监事
曹旭光	财务总监
涟水县后十年装饰服务部	石泉配偶之兄弟经营的个体工商户
深圳市合创资本管理有限公司	董事钱强持股比例 8%，并担任其董事
南京绛门信息科技股份有限公司	钱强担任其董事
上海兴容信息技术有限公司	钱强担任其董事
百应科技（北京）有限公司	钱强担任其董事
湖北双剑鼓风机股份有限公司	钱强担任其董事
国家电投集团两江远达节能环保有限公司	发行人独立董事王新程担任其董事兼经理
中环国投环保集团有限公司	王新程担任其董事长
创泽智能机器人集团股份有限公司	王新程担任其副董事长
重庆市鸿鑫农业综合开发有限公司	王新程之兄弟王琦持有其 93.92%股权，并担任执行董事，2010 年 3 月 9 日吊销，目前尚未注销。
重庆市酉阳县民族畜牧林业科技示范场	王新程之兄弟王琦的个人独资企业，2005 年 8 月 11 日吊销，目前尚未注销。
上海晓之源数字娱乐科技有限公司	独立董事吴松之兄弟吴晓担任执行董事并持有其 46%股权
杨敏	曾任发行人监事，于 2018 年 4 月 23 日辞去监事职务
马昕	曾任发行人监事，于 2019 年 9 月 17 日辞去监事职务
生育新	曾任发行人独立董事，于 2020 年 6 月 28 日辞去独立董事职务
肖湘宁	曾任发行人独立董事，于 2020 年 6 月 28 日辞去独立董事职务

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
邢光春	曾任发行人独立董事，于 2020 年 6 月 28 日辞去独立董事职务
张东	曾任发行人监事，自 2020 年 7 月 10 日起不再担任监事职务
季忠华	曾任发行人董事，自 2020 年 7 月 10 日起不再担任董事职务
成都准星云学科技有限公司	钱强担任其董事，该企业已于 2019 年 6 月 17 日注销
索尼（上海）信息技术有限公司	独立董事吴松之兄弟吴晓曾任董事兼总经理的公司，现已注销
深圳市驱动新媒体有限公司	钱强曾担任其董事，已于 2020 年 5 月 22 日辞去职务
航广卫星网络有限责任公司	钱强曾担任其经理，已于 2019 年 9 月 26 日辞去职务
高斯贝尔数码科技股份有限公司	钱强曾担任其董事，已于 2018 年 6 月 13 日辞去职务
合肥市中兴合创投资管理有限公司	董事钱强曾任董事的公司
深圳市中兴合创投资管理有限公司	董事钱强曾任董事的公司
西安奇芯光电科技有限公司	董事钱强曾任董事的公司
重庆柏臻环境工程有限公司	王新程担任其董事长，该企业已于 2019 年 12 月 18 日注销
中环进民环保科技有限公司	独立董事王新程曾任董事的公司
中国环境出版集团有限公司	报告期内，王新程曾担任其董事长，王新程已于 2018 年 3 月 15 日辞去董事长职务
重庆中质品协环保工程有限公司	王新程之兄弟王琦持有 51% 股权，并担任其执行董事兼总经理，该企业于 2019 年 1 月 31 日注销
石柱土家族自治县兴旺水电勘测设计有限公司	报告期内，王新程之兄弟王琦曾担任经理，王琦于 2018 年 3 月 7 日辞去经理职务

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
南京深度智 控科技有限 公司	技术服务费	1,861,096.46	5,676,816.56	1,774,193.12	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
甘斯逸	销售商品			2,212.39	

2、 关联担保情况

（1）最高额保证

报告期内，关联方为发行人及其附属公司提供最高额保证担保情况如下（发行人与其附属公司之间的担保除外）：

序号	担保人	债务人	担保的最高债权额 (万元)	担保方式	债权确定期间	担保权人
1	石泉	亚派科技	1,000.00	最高额连带责任保证	2020.12.15-2022.12.14	中国银行股份有限公司南京江北新区分行
2	石泉	亚派科技	700.00	最高额连带责任保证	2019.12.03-2020.11.12	中国银行股份有限公司南京江北新区分行
3	石泉	亚派科技	500.00	最高额连带责任保证	2018.09.21-2019.09.19	中国银行股份有限公司南京浦口支行
4	石泉	亚派科技	2000.00	最高额连带责任担保	2021.05.18-2022.05.17	招商银行股份有限公司南京分行
5	石泉	亚派科技	800.00	最高额连带责任保证	2020.09.22-2021.09.21	招商银行股份有限公司南京分行
6	石泉	亚派科技	625.00	最高额连带责任保证	2019.09.24-2020.09.23	招商银行股份有限公司南京分行
7	石泉	亚派科技	500.00	最高额连带责任保证	2018.09.20-2019.09.19	招商银行股份有限公司南京分行
8	石泉	亚派科技	2,000.00	最高额连带责任保证	2019.09.25-2020.09.25	南京银行股份有限公司洪武支行
9	石泉	亚派科技	3,000.00	最高额连带责任保证	2021.06.17-2022.06.17	南京银行股份有限公司洪武支行
10	石泉	亚派软件	500.00	最高额连带责任保证	2019.09.25-2020.09.25	南京银行股份有限公司洪武支行
11	石泉	亚派科技	2,000.00	最高额连带责任保证	2017.01.06-2018.01.06	南京银行股份有限公司珠江支行
12	石泉	亚派软件	500.00	最高额连带责任保证	2018.03.15-2019.03.15	南京银行股份有限公司珠江支行

（2）连带责任保证

报告期内，关联方为发行人及其附属公司提供连带责任保证担保的情况如下（发行人与其附属公司之间的担保除外）：

序号	担保人	债务人	主债权金额 (万元)	担保方式	债务履行期限	担保权人
1	石泉	亚派科技	500.00	连带责任保证	2018.12.31-2019.12.31	南京银行股份有限公司洪武支行
2	石泉	亚派科技	500.00	连带责任保证	2018.12.31-2019.12.31	南京银行股份有限公司洪武支行
3	石泉	亚派软件	430.00	连带责任保证	2019.03.18-2019.09.18	南京银行股份有限公司洪武支行
4	石泉	亚派科技	630.00	连带责任保证	2020.3.10-2021.3.10	南京联合产权（科技）交易所有限责任公司

3、 关键管理人员薪酬

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
关键管理人员薪酬	1,917,457.69	4,248,530.97	4,607,743.03	3,347,154.46

(六) 关联方应收应付款项

1、 应付项目

项目名称	关联方	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
应付账款					
	南京深度智控科技有限公司	3,772,249.31	3,267,186.64	1,123,055.53	

十一、股份支付

(一) 股份支付总体情况

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
公司本期授予的各项权益工具总额	-	6,641,310.32	525,600.00	-
公司本期行权的各项权益工具总额	-	6,641,310.32	525,600.00	-

(二) 以权益结算的股份支付情况

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法		收益法评估结果	最近一次私募股权投资情况	收益法评估结果
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法		一次性授予	一次性授予	一次性授予
本期估计与上期估计有重大差异的原因				
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额		7,166,910.32	525,600.00	-
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额		6,641,310.32	525,600.00	-

授予日权益工具公允价值的确定方法：若当年引入外部投资者，则按照外部投资者对公司投资入股价格为基础确定股份支付中所授予股份于授予日的公允价值，否则采用收益法估值模型确定的评估值方法计算。公司 2018 年、2019 年和 2020 年确定的授予日每股公允价值分别为 1.28 元、2.77 元、3.32 元。

公司在直接层面及持股平台（南京松月投资管理有限公司和南京明彰投资管理有限责任公司）同过原股东转让给新老员工以及其他人员方式，2018 年至 2020 年授予股份数分别为 97.06 万股、39.78 万股和 701.36 万股，其中 2018 年因交易成本 1.65 元/股高于每股公允价格 1.28 元/股不构成股份支付，2019 年和 2020 年以公允价格和交易成本差额确认股份支付金额分别为 52.56 万元和 664.13 万元。

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

资产负债表日不存在重要承诺事项

(二) 或有事项

资产负债表日不存在重要或有事项

十三、资产负债表日后事项

(一) 对新设二级子公司注资

2021 年 06 月 17 日，公司子公司亚派软件设立全资子公司南京亚派智慧能源管理有限公司，注册资本为 3,000.00 万元人民币，报告期内尚未注资，亚派软件于 2021 年 8 月 12 日以货币形式注资 300.00 万元人民币。

(二) 收购控股子公司荟学智能少数股东股权

2021 年 11 月 11 日，亚派科技与荟学智能少数股东签订了《股权转让协议》，拟收购荟学智能少数股东持有 48.85%的股权，支付对价为人民币 1,141.24 万元，股权转让定价参考金证（上海）资产评估有限公司于 2021 年 11 月 5 日出具的《南京亚派科技股份有限公司拟股权收购所涉及的南京荟学智能科技有限公司股东全部权益价值资产评估报告》（金证评报字【2021】第 0193 号）：经评估，截至评估基准日 2021 年 9 月 30 日止，荟学智能全部权益评估价值为 2,395.00 万元。

公司于 2021 年 11 月 11 日召开第三届董事会第八次会议通过《关于收购南京荟学智能科技有限公司少数股东股权的议案》，上述股权转让完成后，亚派科技将持有荟学智能 100%股权，荟学智能成为亚派科技全资子公司。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
银行承兑汇票	39,918,414.31	36,128,952.40	28,137,607.04	35,293,885.09
商业承兑汇票	2,996,256.62	4,175,149.60	3,188,615.86	
合计	42,914,670.93	40,304,102.00	31,326,222.90	35,293,885.09

2、 期末公司无已质押的应收票据

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2021.6.30		2020.12.31		2019.12.31		2018.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		21,767,888.02		26,758,490.22		23,526,921.85	26,756,333.84	15,165,833.55
商业承兑汇票		2,054,052.28						
合计		23,821,940.30		26,758,490.22		23,526,921.85	26,756,333.84	15,165,833.55

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
商业承兑汇票		313,783.50		
合计		313,783.50		

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内	30,434,795.01	26,768,113.14	13,330,678.06	23,445,660.19
1 至 2 年	7,386,635.17	4,418,687.89	6,757,759.47	2,596,038.40
2 至 3 年	2,594,851.74	1,774,990.28	1,305,310.79	788,931.63
3 至 4 年	1,214,438.00	1,201,639.04	110,357.00	206,682.00
4 至 5 年	78,408.10	110,357.00	43,574.91	147,280.63
5 年以上	633,179.69	629,854.92	619,122.46	729,140.48
小计	42,342,307.71	34,903,642.27	22,166,802.69	27,913,733.33
减：坏账准备	4,083,241.49	3,583,770.29	2,272,291.13	2,392,797.00
合计	38,259,066.22	31,319,871.98	19,894,511.56	25,520,936.33

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2021 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	708,125.00	1.67	708,125.00	100.00	
按组合计提坏账准备	41,634,182.71	98.33	3,375,116.49	8.11	38,259,066.22
其中：					
账龄组合	37,063,487.39	87.53	3,375,116.49	8.11	33,688,370.90
合并范围关联方	4,570,695.32	10.79			4,570,695.32

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
合计	42,342,307.71	100.00	4,083,241.49		38,259,066.22

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	708,125.00	2.03	708,125.00	100.00	
按组合计提坏账准备	34,195,517.27	97.97	2,875,645.29	8.41	31,319,871.98
其中：					
账龄组合	32,341,220.36	92.66	2,875,645.29	8.89	29,465,575.07
合并范围关联方	1,854,296.91	5.31			1,854,296.91
合计	34,903,642.27	100.00	3,583,770.29		31,319,871.98

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	22,166,802.69	100.00	2,272,291.13	10.25	19,894,511.56
其中：					
账龄组合	22,064,844.69	99.54	2,272,291.13	10.30	19,792,553.56
合并范围关联方	101,958.00	0.46			101,958.00
合计	22,166,802.69	100.00	2,272,291.13		19,894,511.56

按单项计提坏账准备：

名称	2021.6.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
远鹏电气（北京）有限公司	708,125.00	708,125.00	100.00	预计无法收回
合计	708,125.00	708,125.00		

名称	2020.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
远鹏电气（北京）有限公司	708,125.00	708,125.00	100.00	预计无法收回
合计	708,125.00	708,125.00		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	2021.6.30			2020.12.31			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	25,864,099.69	1,293,204.98	5.00	24,913,816.23	1,245,690.81	5.00	13,228,720.06	661,436.00	5.00
1 至 2 年	7,386,635.17	738,663.52	10.00	4,418,687.89	441,868.79	10.00	6,757,759.47	675,775.95	10.00
2 至 3 年	2,594,851.74	518,970.35	20.00	1,774,990.28	354,998.06	20.00	1,305,310.79	261,062.16	20.00
3 至 4 年	506,313.00	151,893.90	30.00	493,514.04	148,054.21	30.00	110,357.00	33,107.10	30.00
4 至 5 年	78,408.10	39,204.05	50.00	110,357.00	55,178.50	50.00	43,574.91	21,787.46	50.00
5 年以上	633,179.69	633,179.69	100.00	629,854.92	629,854.92	100.00	619,122.46	619,122.46	100.00
合计	37,063,487.39	3,375,116.49		32,341,220.36	2,875,645.29		22,064,844.69	2,272,291.13	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,913,733.33	100.00	2,392,797.00	8.57	25,520,936.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	27,913,733.33	100.00	2,392,797.00		25,520,936.33

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	23,445,660.19	1,110,621.43	4.74
1 至 2 年	2,596,038.40	259,603.84	10.00
2 至 3 年	788,931.63	157,786.33	20.00
3 至 4 年	206,682.00	62,004.60	4.74
4 至 5 年	147,280.63	73,640.32	50.00
5 年以上	729,140.48	729,140.48	100.00
合计	27,913,733.33	2,392,797.00	

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	1,896,129.45	496,667.55			2,392,797.00
合计	1,896,129.45	496,667.55			2,392,797.00

类别	2018.12.31	会计政策 变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	2,392,797.00		2,392,797.00		120,505.87		2,272,291.13
合计	2,392,797.00		2,392,797.00		120,505.87		2,272,291.13

类别	2019.12.31	会计政策 变更调整	2020.1.1	本期变动金额			2020.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	2,272,291.13		2,272,291.13	1,311,479.16			3,583,770.29
合计	2,272,291.13		2,272,291.13	1,311,479.16			3,583,770.29

类别	2020.12.31	本期变动金额			2021.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	3,583,770.29	499,471.20			4,083,241.49
合计	3,583,770.29	499,471.20			4,083,241.49

4、 本报告期无实际核销的应收账款情况

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2021.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中铁电气化局集团第三工程有限公司	7,695,469.82	18.17	384,773.49
中铁电气化局集团有限公司	5,046,705.82	11.92	270,184.18
南京荟学智能科技有限公司	3,779,832.91	8.93	

单位名称	2021.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中铁一局集团电务工程有限公司	3,498,466.44	8.26	322,365.04
中铁电气化局集团有限公司郑州分公司	2,443,858.30	5.77	122,192.92
合计	22,464,333.29	53.05	1,099,515.63

单位名称	2020.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中铁电气化局集团有限公司	5,046,705.82	14.46	267,286.75
中建八局第三建设有限公司	4,632,599.71	13.27	231,629.99
中铁一局集团电务工程有限公司	4,359,913.03	12.49	217,995.65
中铁城市发展投资集团有限公司	3,683,720.33	10.55	184,186.02
中国铁建电气化局集团有限公司	3,444,571.26	9.87	172,228.56
合计	21,167,510.15	60.64	1,073,326.97

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
厦门轨道交通集团有限公司	5,769,674.00	26.03	484,284.80
中铁电气化局集团有限公司	3,173,132.83	14.31	158,656.64
中铁一局集团电务工程有限公司	2,988,132.78	13.48	149,406.64
中交机电工程局有限公司	1,541,944.65	6.96	77,097.23
中铁二局集团电务工程有限公司	1,014,635.32	4.58	101,463.53
合计	14,487,519.58	65.36	970,908.84

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
厦门轨道交通集团有限公司	10,839,439.00	38.83	541,971.95
中铁电气化局集团有限公司	2,315,290.12	8.29	115,764.51

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
中铁二局集团电务工程有限公司	1,764,635.32	6.32	88,231.77
中铁电气化局集团西安电气化工程 有限公司	1,352,468.14	4.85	113,228.72
南京荟学智能科技有限公司	1,082,758.34	3.88	
合计	17,354,590.92	62.17	859,196.95

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31
应收票据	6,308,390.21	8,315,695.63	6,759,119.69
应收账款			
合计	6,308,390.21	8,315,695.63	6,759,119.69

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	2019.1.1	本期新增	本期终止确认	其他变动	2019.12.31	累计在其他综合收益 中确认的损失准备
银行承兑汇票	8,809,485.24	53,551,582.89	55,601,948.44		6,759,119.69	
合计	8,809,485.24	53,551,582.89	55,601,948.44		6,759,119.69	

项目	2019.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2020.12.31	累计在其他综合收益 中确认的损失准备
银行承兑汇票	6,759,119.69	41,947,927.09	40,391,351.15		8,315,695.63	
合计	6,759,119.69	41,947,927.09	40,391,351.15		8,315,695.63	

项目	2020.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2021.6.30	累计在其他综合收益 中确认的损失准备
银行承兑汇票	8,315,695.63	58,158,946.06	60,166,251.48		6,308,390.21	
合计	8,315,695.63	58,158,946.06	60,166,251.48		6,308,390.21	

(四) 其他应收款

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
应收利息				
应收股利				
其他应收款项	41,206,452.93	22,859,072.81	973,429.13	2,726,865.89
合计	41,206,452.93	22,859,072.81	973,429.13	2,726,865.89

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内	42,882,739.93	23,630,337.57	401,083.29	2,610,244.33
1 至 2 年	40,000.00	20,000.00	526,000.00	158,904.20
2 至 3 年	306,500.00	506,000.00	124,000.00	50,000.00
3 至 4 年	249,500.00	74,000.00		91,600.00
4 至 5 年	24,000.00		39,600.00	
5 年以上	30,000.00	30,000.00		
小计	43,532,739.93	24,260,337.57	1,090,683.29	2,910,748.53
减：坏账准备	2,326,287.00	1,401,264.76	117,254.16	183,882.64
合计	41,206,452.93	22,859,072.81	973,429.13	2,726,865.89

(2) 按坏账计提方法分类披露

2021 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	43,532,739.93	100.00	2,326,287.00	5.34	41,206,452.93
其中：					

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
账龄组合	43,532,739.93	100.00	2,326,287.00	5.34	41,206,452.93
合计	43,532,739.93	100.00	2,326,287.00		41,206,452.93

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	24,260,337.57	100.00	1,401,264.76	5.78	22,859,072.81
其中：					
账龄组合	24,260,337.57	100.00	1,401,264.76	5.78	22,859,072.81
合计	24,260,337.57	100.00	1,401,264.76		22,859,072.81

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,090,683.29	100.00	117,254.16	10.75	973,429.13
其中：					
账龄组合	1,090,683.29	100.00	117,254.16	10.75	973,429.13
合计	1,090,683.29	100.00	117,254.16		973,429.13

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	2021.6.30			2020.12.31			2019.12.31		
	其他应收款 项	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款 项	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款 项	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	42,882,739.93	2,144,137.00	5.00	23,630,337.57	1,245,864.76	5.00	401,083.29	20,054.16	5.00
1 至 2 年	40,000.00	4,000.00	10.00	20,000.00	2,000.00	10.00	526,000.00	52,600.00	10.00
2 至 3 年	306,500.00	61,300.00	20.00	506,000.00	101,200.00	20.00	124,000.00	24,800.00	20.00
3 至 4 年	249,500.00	74,850.00	30.00	74,000.00	22,200.00	30.00			
4 至 5 年	24,000.00	12,000.00	50.00				39,600.00	19,800.00	50.00
5 年以上	30,000.00	30,000.00	100.00	30,000.00	30,000.00	100.00			
合计	43,532,739.93	2,326,287.00		24,260,337.57	1,401,264.76		1,090,683.29	117,254.16	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款项	2,910,748.53	100.00	183,882.64	6.32	2,726,865.89
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款 项					
合计	2,910,748.53	100.00	183,882.64		2,726,865.89

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	2018.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,610,244.33	130,512.22	5.00
1 至 2 年	158,904.20	15,890.42	10.00
2 至 3 年	50,000.00	10,000.00	20.00
3 至 4 年	91,600.00	27,480.00	30.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,910,748.53	183,882.64	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预 期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.1.1 余额	183,882.64			183,882.64
2019.1.1 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	66,628.48			66,628.48
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019.12.31 余额	117,254.16			117,254.16

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.12.31 余额	117,254.16			117,254.16
2019.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,284,010.60			1,284,010.60
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2020.12.31 余额	1,401,264.76			1,401,264.76

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2020.12.31 余额	1,401,264.76			1,401,264.76
2020.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	925,022.24			925,022.24
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021.6.30 余额	2,326,287.00			2,326,287.00

其他应收款项账面余额变动如下：

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
账面余额	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2019.1.1 余额	2,910,748.53			2,910,748.53
2019.1.1 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增				
本期终止确认				
其他变动	-1,820,065.24			-1,820,065.24
2019.12.31 余额	1,090,683.29			1,090,683.29

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.12.31 余额	1,090,683.29			1,090,683.29
2019.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增				
本期终止确认				
其他变动	23,169,654.28			23,169,654.28
2020.12.31 余额	24,260,337.57			24,260,337.57

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020.12.31 余额	24,260,337.57			24,260,337.57
2020.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增				
本期终止确认				
其他变动	19,272,402.36			19,272,402.36
2021.6.30 余额	43,532,739.93			43,532,739.93

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	149,351.50	34,531.14			183,882.64
合计	149,351.50	34,531.14			183,882.64

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	183,882.64		183,882.64		66,628.48		117,254.16
合计	183,882.64		183,882.64		66,628.48		117,254.16

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	117,254.16	1,284,010.60			1,401,264.76
合计	117,254.16	1,284,010.60			1,401,264.76

类别	2020.12.31	本期变动金额			2021.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	1,401,264.76	925,022.24			2,326,287.00
合计	1,401,264.76	925,022.24			2,326,287.00

(5) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
实际核销的其他应收款项		3,624.42		

其他应收款项核销说明：实际核销的其他应收款项系期末应收 2020 年注销的全资子公司河南冠领智能科技有限公司的款项。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
保证金	43,029,911.86	23,722,000.00	659,600.00	2,594,200.00
备用金	186,227.34	309,351.67	18,256.70	103,961.46
往来款		100,000.00	300,300.00	119,459.00
其他	316,600.73	128,985.90	112,526.59	93,128.07
合计	43,532,739.93	24,260,337.57	1,090,683.29	2,910,748.53

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2021.6.30	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
上海煜璞贸易有限公司	保证金	20,200,000.00	1 年以 内	46.40	1,010,000.00
重庆龙湖企业拓展有限公司	保证金	10,138,911.86	1 年以 内	23.29	506,945.59
招商局蛇口工业区控股股份有限公司	保证金	10,000,000.00	1 年以 内	22.97	500,000.00
中铁建电气化局集团 科技有限公司	保证金	581,000.00	1 年以 内	1.33	29,050.00
中电建南方建设投资 有限公司	保证金	400,000.00	1 年以 内	0.92	20,000.00
合计		41,319,911.86		94.91	2,065,995.59

单位名称	款项性质	2020.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
上海煜璞贸易有限公司	保证金	20,000,000.00	1 年以 内	82.44	1,000,000.00
北京城市轨道交通咨 询有限公司	保证金	700,000.00	1 年以 内	2.89	35,000.00
中国电子进出口有限 公司	保证金	700,000.00	1 年以 内	2.89	35,000.00
中招国际招标有限公 司	保证金	480,000.00	1 年以 内	1.98	24,000.00
北京国际贸易有限公司	保证金	480,000.00	1 年以 内	1.98	24,000.00
合计		22,360,000.00		92.18	1,118,000.00

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
盛亚（上海）管理有限 公司	保证金	200,000.00	1-2 年	18.34	20,000.00
中铁物贸集团有限公 司轨道集成分公司	标书费	200,000.00	1 年以 内	18.34	10,000.00
上海中梁铭置业有限 公司	标书费	100,000.00	1-2 年	9.17	10,000.00
重庆庆科商贸有限公 司	保证金	100,000.00	1-2 年	9.17	10,000.00
重庆华宇集团有限公 司	保证金	100,000.00	1-2 年	9.17	10,000.00
合计		700,000.00		64.19	60,000.00

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
中铁物资集团有限公 司成都分公司	保证金	556,000.00	1 年以 内	19.10	27,800.00
佛山市公共资源交易 中心	保证金	400,000.00	1 年以 内	13.74	20,000.00
中铁电气化局集团物 资贸易有限公司	保证金	253,000.00	1 年以 内	8.69	12,650.00
盛亚（上海）管理有限 公司	保证金	200,000.00	1 年以 内	6.87	10,000.00
上海宝冶集团有限公 司	保证金	200,000.00	1 年以 内	6.87	10,000.00
合计		1,609,000.00		55.27	80,450.00

(五) 长期股权投资

项目	2021.6.30			2020.12.31			2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	45,600,000.00		45,600,000.00	45,600,000.00		45,600,000.00	45,600,000.00		45,600,000.00	9,600,000.00		9,600,000.00
对联营、合营企业投资	5,705,746.10		5,705,746.10	5,857,054.23		5,857,054.23	5,312,073.36		5,312,073.36	6,305,980.75		6,305,980.75
合计	51,305,746.10		51,305,746.10	51,457,054.23		51,457,054.23	50,912,073.36		50,912,073.36	15,905,980.75		15,905,980.75

1、 对子公司投资

被投资单位	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京亚派软件技术有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
南京荟学智能科技有限公司		5,600,000.00		5,600,000.00		
合计	4,000,000.00	5,600,000.00		9,600,000.00		

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京亚派软件技术有限公司	4,000,000.00	30,000,000.00		34,000,000.00		
南京荟学智能科技有限公司	5,600,000.00	6,000,000.00		11,600,000.00		
合计	9,600,000.00	36,000,000.00		45,600,000.00		

被投资单位	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京亚派软件技术有限公司	34,000,000.00			34,000,000.00		
南京荟学智能科技有限公司	11,600,000.00			11,600,000.00		
合计	45,600,000.00			45,600,000.00		

被投资单位	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.6.30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京亚派软件技	34,000,000.00			34,000,000.00		

被投资单位	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.6.30	本期计 提减值 准备	减值准 备期末 余额
术有限公司						
南京荟学智能科 技有限公司	11,600,000.00			11,600,000.00		
合计	45,600,000.00			45,600,000.00		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	2017.12.31	本期增减变动								2018.12.31	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
南京深度智控科技有限公司	6,500,000.00			-194,019.25						6,305,980.75	
小计	6,500,000.00			-194,019.25						6,305,980.75	
合计	6,500,000.00			-194,019.25						6,305,980.75	

被投资单位	2018.12.31	本期增减变动								2019.12.31	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
南京深度智控科技有限公司	6,305,980.75			-993,907.39						5,312,073.36	
小计	6,305,980.75			-993,907.39						5,312,073.36	

被投资单位	2018.12.31	本期增减变动								2019.12.31	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	6,305,980.75			-993,907.39						5,312,073.36	

被投资单位	2019.12.31	本期增减变动								2020.12.31	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
南京深度智控科技有限公司	5,312,073.36			544,980.87						5,857,054.23	
小计	5,312,073.36			544,980.87						5,857,054.23	
合计	5,312,073.36			544,980.87						5,857,054.23	

被投资单位	2020.12.31	本期增减变动								2021.6.30	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

被投资单位	2020.12.31	本期增减变动								2021.6.30	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
南京深度智控科技有限公司	5,857,054.23			-151,308.13						5,705,746.10	
小计	5,857,054.23			-151,308.13						5,705,746.10	
合计	5,857,054.23			-151,308.13						5,705,746.10	

(六) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项目	2021 年 1-6 月		2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	143,584,987.73	80,117,000.36	269,379,182.72	149,221,736.85	218,004,585.85	124,811,696.73	167,774,055.68	102,862,138.84
其他业务	83,555.75	1,253.10	556,704.80	186,103.36	752,215.33	287,242.65	146,557.32	16,019.42
合计	143,668,543.48	80,118,253.46	269,935,887.52	149,407,840.21	218,756,801.18	125,098,939.38	167,920,613.00	102,878,158.26

营业收入明细：

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
电源电器及配电电器	113,111,798.87	202,437,079.90	161,242,892.17	108,233,425.70
综合节能产品及服务	30,473,188.86	66,942,102.82	56,761,693.68	59,540,629.98
合计	143,584,987.73	269,379,182.72	218,004,585.85	167,774,055.68

(七) 投资收益

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
成本法核算的长期股权投资收益		10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-151,308.13	544,980.87	-993,907.39	-194,019.25
交易性金融资产在持有期间的投资收益	474,470.75	1,877,256.06	799,686.67	376,608.30
可供出售金融资产在持有期间的投资收益			345,000.00	
合计	323,162.62	12,422,236.93	10,150,779.28	10,182,589.05

十五、 补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度	说明
非流动资产处置损益		3,915.38	649.59	-2,972.45	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免					
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,447,047.26	5,252,311.51	6,098,856.37	4,961,144.50	
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					

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度	说明
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，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	670,849.46	2,191,718.90	1,657,347.69	619,939.84	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回					
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	47,400.91	-144,378.54	116,731.23	-575,457.77	
股份支付		-6,641,310.32	-525,600.00		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,415,094.31	1,798,397.51			
小计	3,580,391.94	2,460,654.44	7,347,984.88	5,002,654.12	

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度	说明
所得税影响额	-537,058.79	-369,098.17	-1,102,197.73	-750,398.12	
少数股东权益影响额 (税后)	-0.42	-227,545.48	-127,436.59	-2,068.22	
合计	3,043,332.73	1,864,010.79	6,118,350.56	4,250,187.78	

(二) 净资产收益率及每股收益

2021 年 1-6 月	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	12.44	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	10.76	0.24	0.24

2020 年度	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	35.62	0.70	0.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	34.44	0.68	0.68

2019 年度	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	27.37	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	22.62	0.37	0.37

2018 年度	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	15.19	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	11.25	0.20	0.20


 南京亚派科技股份有限公司
 (加盖公章)
 二〇二一年十一月十一日



营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202107140026

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。



(副本)

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;信息系统领域内的技术服务;法律、法规规定的其他业务。
【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】



成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关



2021年07月14日

证书序号:0001247

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称:立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:朱建弟

主任会计师:

经营场所:上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式:特殊普通合伙企业

执业证书编号:310000006

批准执业文号:沪财会-[2000] 26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期:2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)





肖厚祥 男 1962-12-08 南京永华会计师事务所 320107621208261

Full name 性别 出生日期 工作单位 身份证号码




肖厚祥(320100010029) 您已通过2020年年检 江苏省注册会计师协会

肖厚祥(320100010029) 您已通过2017年年检 江苏省注册会计师协会

证书编号: 320100010029

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会

发证日期: 1997 年 12 月 25 日

2007 年 8 月 30 日

年度检验登记 - Annual Renewal Registration

肖厚祥(320100010029) 您已通过2018年年检 江苏省注册会计师协会

肖厚祥(320100010029) 您已通过2016年年检 江苏省注册会计师协会

肖厚祥(320100010029) 您已通过2019年年检 江苏省注册会计师协会

肖厚祥(320100010029) 您已通过2021年年检 江苏省注册会计师协会

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出 Agree the holder to be transferred from

南京立信永华 事务所 CPAs

转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011 年 12 月 29 日

同意调入 Agree the holder to be transferred to

立信 事务所 CPAs

转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011 年 12 月 29 日

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出 Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

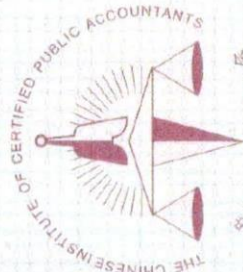
年 月 日

同意调入 Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日



310000062927

证书编号: 江苏省注册会计师协会
No. of Certificate

批准注册协会 2021 02 26
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 年 月 日
Date of Issuance /y /m /d

李凌

姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.



男
1995-10-31
立信会计师事务所(特殊普通合
伙)江苏分所
320125199510313612

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.