

Nader 良信

上海良信电器股份有限公司

2021 年半年度财务报告

2021 年 08 月

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：上海良信电器股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	452,859,165.68	547,530,928.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		50,666,467.20
衍生金融资产		
应收票据	85,554,841.04	64,833,543.36
应收账款	452,729,984.57	356,296,611.29
应收款项融资	529,998,246.83	474,238,650.31
预付款项	7,570,058.49	2,177,054.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	169,871,028.29	14,036,870.35
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	464,639,855.98	354,936,132.65

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	24,535,835.86	26,674,359.38
流动资产合计	2,187,759,016.74	1,891,390,617.14
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	24,049,100.26	24,978,215.76
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	29,688,050.25	31,077,603.01
固定资产	727,107,091.21	725,984,487.99
在建工程	397,786,222.06	227,404,442.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	710,557.81	
无形资产	149,802,742.03	148,945,773.05
开发支出		
商誉	18,728,450.11	18,728,450.11
长期待摊费用	99,733,238.99	90,818,726.05
递延所得税资产	22,457,302.99	16,973,646.64
其他非流动资产	159,376,718.84	84,643,984.88
非流动资产合计	1,629,439,474.55	1,369,555,329.65
资产总计	3,817,198,491.29	3,260,945,946.79
流动负债：		
短期借款	299,251,702.24	30,033,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	332,216,557.03	215,791,662.71

应付账款	631,288,160.15	455,301,801.16
预收款项		
合同负债	27,847,915.56	30,911,958.29
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	143,809,709.10	242,570,938.24
应交税费	34,428,341.84	55,813,909.19
其他应付款	98,786,047.75	156,122,213.80
其中：应付利息	166,111.11	
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	275,150.23	
其他流动负债	3,812,419.81	3,701,328.88
流动负债合计	1,571,716,003.71	1,190,246,812.27
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	230,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	445,678.92	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,000,000.00	1,000,000.00
递延收益	25,299,688.78	27,418,582.38
递延所得税负债	4,211,686.45	4,228,938.23
其他非流动负债		
非流动负债合计	260,957,054.15	32,647,520.61
负债合计	1,832,673,057.86	1,222,894,332.88
所有者权益：		

股本	1,019,123,653.00	784,736,895.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	232,564,722.54	432,430,076.06
减：库存股	167,123,238.38	110,022,475.64
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	182,353,618.44	182,353,618.44
一般风险准备		
未分配利润	717,606,677.83	748,553,500.05
归属于母公司所有者权益合计	1,984,525,433.43	2,038,051,613.91
少数股东权益		
所有者权益合计	1,984,525,433.43	2,038,051,613.91
负债和所有者权益总计	3,817,198,491.29	3,260,945,946.79

法定代表人：任思龙

主管会计工作负责人：程秋高

会计机构负责人：刘春明

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	292,746,701.49	391,235,964.25
交易性金融资产		50,666,467.20
衍生金融资产		
应收票据	85,554,841.04	64,833,543.36
应收账款	414,956,074.08	349,674,616.10
应收款项融资	522,706,062.82	474,238,650.31
预付款项	5,679,268.06	1,522,892.74
其他应收款	196,941,229.37	33,397,947.96
其中：应收利息		
应收股利		
存货	441,045,625.06	333,804,560.21
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	519,771.03	
流动资产合计	1,960,149,572.95	1,699,374,642.13
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	542,070,290.76	540,952,375.48
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	29,688,050.25	31,077,603.01
固定资产	695,582,268.98	700,769,148.42
在建工程	25,914,412.40	14,868,812.19
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	78,231,946.42	76,331,497.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	96,080,332.36	88,440,594.24
递延所得税资产	16,486,009.02	10,968,142.83
其他非流动资产	90,392,317.53	73,971,490.48
非流动资产合计	1,574,445,627.72	1,537,379,663.86
资产总计	3,534,595,200.67	3,236,754,305.99
流动负债：		
短期借款	299,251,702.24	30,033,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	324,319,667.03	215,791,662.71
应付账款	568,332,807.62	428,463,027.88
预收款项		
合同负债	27,317,512.04	30,388,058.36
应付职工薪酬	127,283,242.41	223,607,661.35
应交税费	32,563,929.63	53,803,677.21

其他应付款	97,894,806.33	155,482,371.94
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	3,551,276.56	3,633,221.89
流动负债合计	1,480,514,943.86	1,141,202,681.34
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,000,000.00	1,000,000.00
递延收益	7,611,255.68	9,474,110.04
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,611,255.68	10,474,110.04
负债合计	1,489,126,199.54	1,151,676,791.38
所有者权益：		
股本	1,019,123,653.00	784,736,895.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	232,564,722.54	432,430,076.06
减：库存股	167,123,238.38	110,022,475.64
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	182,353,618.44	182,353,618.44
未分配利润	778,550,245.53	795,579,400.75
所有者权益合计	2,045,469,001.13	2,085,077,514.61
负债和所有者权益总计	3,534,595,200.67	3,236,754,305.99

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,776,147,409.68	1,282,313,787.34
其中：营业收入	1,776,147,409.68	1,282,313,787.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,580,518,083.20	1,060,816,884.29
其中：营业成本	1,123,087,489.79	767,315,284.97
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	5,428,413.54	4,918,482.74
销售费用	195,528,073.28	134,527,322.26
管理费用	82,736,770.06	52,326,912.56
研发费用	168,060,654.93	102,907,610.15
财务费用	5,676,681.60	-1,178,728.39
其中：利息费用	6,123,346.14	109,500.00
利息收入	2,064,347.42	1,572,148.62
加：其他收益	2,966,825.06	4,058,187.83
投资收益（损失以“-”号填列）	410,159.61	142,275.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-513,959.06	-484,225.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-7,532,227.76	-14,310,783.27
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-2,528,987.08	-1,500,939.75
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-51,509.70	-122,546.43
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	188,893,586.61	209,763,096.67
加: 营业外收入	24,854,999.52	16,586,544.91
减: 营业外支出	478,310.82	99,167.67
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	213,270,275.31	226,250,473.91
减: 所得税费用	9,830,339.03	32,197,654.37
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	203,439,936.28	194,052,819.54
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	203,439,936.28	194,052,819.54
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	203,439,936.28	194,052,819.54
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	203,439,936.28	194,052,819.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	203,439,936.28	194,052,819.54
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2035	0.1908
（二）稀释每股收益	0.2023	0.1903

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：任思龙

主管会计工作负责人：程秋高

会计机构负责人：刘春明

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	1,668,608,738.03	1,221,360,177.90
减：营业成本	1,042,997,104.61	719,419,086.01
税金及附加	4,842,035.64	4,739,237.48
销售费用	174,993,159.71	127,428,215.10
管理费用	76,805,733.10	49,137,663.17
研发费用	152,684,274.67	94,303,351.45
财务费用	6,437,584.86	-860,262.33
其中：利息费用	6,123,346.14	109,500.00
利息收入	1,393,928.05	1,205,130.79

加：其他收益	2,471,494.40	4,058,187.83
投资收益（损失以“-”号填列）	410,159.61	142,275.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-513,959.06	-484,225.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,157,035.48	-14,456,358.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,682,806.39	-1,500,939.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-68,862.03	-122,546.43
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	202,821,795.55	215,313,505.13
加：营业外收入	24,827,499.52	16,552,866.52
减：营业外支出	478,310.82	99,167.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	227,170,984.25	231,767,203.98
减：所得税费用	9,813,380.97	32,169,138.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	217,357,603.28	199,598,065.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	217,357,603.28	199,598,065.03
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	217,357,603.28	199,598,065.03
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,433,530,673.30	986,606,964.27
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	20,837,632.18	
收到其他与经营活动有关的现金	97,328,664.31	48,197,786.92
经营活动现金流入小计	1,551,696,969.79	1,034,804,751.19
购买商品、接受劳务支付的现金	557,155,851.26	251,399,503.38
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	507,594,908.37	267,850,498.18
支付的各项税费	108,011,915.00	61,276,103.95
支付其他与经营活动有关的现金	414,264,295.76	180,655,760.51
经营活动现金流出小计	1,587,026,970.39	761,181,866.02
经营活动产生的现金流量净额	-35,330,000.60	273,622,885.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,651,924.16	1,418,357.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	50,000,000.00	170,000,000.00
投资活动现金流入小计	51,651,924.16	171,418,357.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	273,272,282.28	110,813,171.54
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		150,000,000.00
投资活动现金流出小计	273,272,282.28	260,813,171.54

投资活动产生的现金流量净额	-221,620,358.12	-89,394,814.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		110,022,475.64
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	717,159,959.67	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	717,159,959.67	130,022,475.64
偿还债务支付的现金	218,738,084.47	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	235,386,690.89	190,391,109.76
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	101,109,753.00	
筹资活动现金流出小计	555,234,528.36	190,391,109.76
筹资活动产生的现金流量净额	161,925,431.31	-60,368,634.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-181,672.28	-33,384.99
五、现金及现金等价物净增加额	-95,206,599.69	123,826,051.62
加：期初现金及现金等价物余额	543,245,764.64	281,335,116.84
六、期末现金及现金等价物余额	448,039,164.95	405,161,168.46

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,390,232,347.28	937,682,889.81
收到的税费返还	540,066.86	
收到其他与经营活动有关的现金	90,983,956.71	39,526,641.18
经营活动现金流入小计	1,481,756,370.85	977,209,530.99
购买商品、接受劳务支付的现金	522,141,533.28	234,577,204.10
支付给职工以及为职工支付的现金	469,982,729.37	257,703,523.91
支付的各项税费	102,216,519.77	60,006,888.15
支付其他与经营活动有关的现金	414,306,358.03	173,788,208.33

经营活动现金流出小计	1,508,647,140.45	726,075,824.49
经营活动产生的现金流量净额	-26,890,769.60	251,133,706.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,651,924.16	1,418,357.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	50,000,000.00	170,000,000.00
投资活动现金流入小计	51,651,924.16	171,418,357.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,910,193.61	83,416,123.98
投资支付的现金		2,000,000.00
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		150,000,000.00
投资活动现金流出小计	56,910,193.61	235,416,123.98
投资活动产生的现金流量净额	-5,258,269.45	-63,997,766.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		110,022,475.64
取得借款收到的现金	487,159,959.67	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	487,159,959.67	130,022,475.64
偿还债务支付的现金	218,738,084.47	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	233,505,510.91	190,391,109.76
支付其他与筹资活动有关的现金	101,109,753.00	
筹资活动现金流出小计	553,353,348.38	190,391,109.76
筹资活动产生的现金流量净额	-66,193,388.71	-60,368,634.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-181,672.28	-33,384.99
五、现金及现金等价物净增加额	-98,524,100.04	126,733,920.51
加：期初现金及现金等价物余额	387,450,800.80	238,120,366.84
六、期末现金及现金等价物余额	288,926,700.76	364,854,287.35

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	784,736,895.00				432,430,076.06	110,022,475.64			182,353,618.44		748,553,500.05		2,038,051,613.91	2,038,051,613.91
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	784,736,895.00				432,430,076.06	110,022,475.64			182,353,618.44		748,553,500.05		2,038,051,613.91	2,038,051,613.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	234,386,758.00				-199,865,353.52	57,100,762.74					-30,946,822.22		-53,526,180.48	-53,526,180.48
（一）综合收益总额											203,439,936.28		203,439,936.28	203,439,936.28
（二）所有者投入和减少资本					34,521,404.48	57,100,762.74							-22,579,358.26	-22,579,358.26
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					34,521,404.48	57,100,762.74							-22,579,358.26	-22,579,358.26

的金额					8	4						26		26
4. 其他														
(三)利润分配														
1. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有者(或 股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权 益内部结转	234,3 86,75 8.00				-234,3 86,758 .00									
1. 资本公积转 增资本(或股 本)	234,3 86,75 8.00				-234,3 86,758 .00									
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)														
3. 盈余公积弥 补亏损														
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益														
5. 其他综合收 益结转留存收 益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余 额	1,019 ,123, 653.0 0				232,56 4,722. 54	167,12 3,238. 38			182,35 3,618. 44		717,60 6,677. 83		1,984, 525,43 3.43	1,984, 525,43 3.43

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													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	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	785,015,910.00				384,678,589.05	110,609,301.92			142,916,758.84		604,563,916.18		1,806,565,872.15		1,806,565,872.15
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	785,015,910.00				384,678,589.05	110,609,301.92			142,916,758.84		604,563,916.18		1,806,565,872.15		1,806,565,872.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					17,700,340.61	-100,085,613.92					1,826,019.04		119,611,973.57		119,611,973.57
（一）综合收益总额											194,052,819.54		194,052,819.54		194,052,819.54
（二）所有者投入和减少资本					17,700,340.61	-100,085,613.92							117,785,954.53		117,785,954.53
1. 所有者投入的普通股					9,936,861.72	-100,085,613.92							110,022,475.64		110,022,475.64
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					7,763,478.89								7,763,478.89		7,763,478.89

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	784,736,895.00				432,430,076.06	110,022,475.64			182,353,618.44	795,579,400.75		2,085,077,514.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	784,736,895.00				432,430,076.06	110,022,475.64			182,353,618.44	795,579,400.75		2,085,077,514.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	234,386,758.00				-199,865,353.52	57,100,762.74				-17,029,155.22		-39,608,513.48
（一）综合收益总额										217,357,603.28		217,357,603.28
（二）所有者投入和减少资本					34,521,404.48	57,100,762.74						-22,579,358.26
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					34,521,404.48	57,100,762.74						-22,579,358.26
4. 其他												
（三）利润分配										-234,386,758.50		-234,386,758.50
1. 提取盈余公												

积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-234,386,758.50	-234,386,758.50
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	234,386,758.00										-234,386,758.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	234,386,758.00										-234,386,758.00	
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,019,123,653.00				232,564,722.54	167,123,238.38			182,353,618.44	778,550,245.53		2,045,469,001.13

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	785,015,910.				384,678,589.05	110,609,301.92			142,916,758.84	632,688,454.89		1,834,690,410.86

	00										
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	785,015,910.00			384,678,589.05	110,609,301.92			142,916,758.84	632,688,454.89		1,834,690,410.86
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				17,700,340.61	-100,085,613.92				7,371,264.53		125,157,219.06
(一)综合收益总额									199,598,065.03		199,598,065.03
(二)所有者投入和减少资本				17,700,340.61	-100,085,613.92						117,785,954.53
1. 所有者投入的普通股				9,936,861.72	-100,085,613.92						110,022,475.64
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				7,763,478.89							7,763,478.89
4. 其他											
(三)利润分配									-192,226,800.50		-192,226,800.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-192,226,800.50		-192,226,800.50
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股											

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	785,015,910.00				402,378,929.66	10,523,688.00			142,916,758.84	640,059,719.42		1,959,847,629.92

三、公司基本情况

上海良信电器股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2006年9月在原上海良信电器有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，公司根据2006年9月12日的股东会决议，以2006年8月31日为基准日，将上海良信电器有限公司整体设立为股份有限公司，注册资本为人民币1,000万元。上海良信电器有限公司全体股东即为上海良信电器股份有限公司全体股东，各股东以其持股比例认购公司股份。该次整体股改业经青岛振青会计师事务所有限公司上海分公司出具了青振沪内验字（2006）第0511号验资报告。

经多次股本增资及转让，截至2017年12月31日止，本公司股本总数为524,277,820.00股，其中：无限售条件的流通股为364,481,489.00股，有限售条件的流通股为159,796,331.00股。

公司根据2014年11月19日第四次临时股东大会通过的《上海良信电器股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》以及2017年11月11日第四届董事会第二十次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，申请减少注册资本人民币262,240.00元，其中减少12位自然人以货币出资262,240.00元。截至2018年1月3日止，变更后的累计注册资本人民币524,015,580.00元。

公司根据2018年4月12日召开的2017年年度股东大会审议通过权益分派方案，以资本公积向全体股东每10股转增5股，转增股本262,007,790股。2018年4月24日除权前公司注册资本人民币524,015,580元，除权后公司注册资本人民币786,023,370元。

公司根据2017年6月26日2017年第一次临时股东大会审议通过的《上海良信电器股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》以及2018年8月1日第四届董事会第二十五次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，申请减少注册资本人民币772,650.00元。

公司根据2017年6月26日2017年第一次临时股东大会审议通过的《上海良信电器股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》以及2019年8月26日第二次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，申请减少注册资本人民币234,810.00元。

公司根据2017年6月26日2017年第一次临时股东大会审议通过的《上海良信电器股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》以及2020年8月17日公司2020年第二次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，申请减少注册资本人民币279,015.00元。

经过上述三次减资后，变更后的注册资本为人民币784,736,895.00元。

2021年4月16日，公司召开2020年年度股东大会，审议通过权益分派方案：以78,128.9195万股（公司总股本78,473.6895万股扣除已回购股份344.7700万股）为基数，向全体股东每10股派 3.00 元人民币现金（含税）。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3.00股。2021年4月27日，公司实施了上述权益分派。

截至2021年6月30日止，本公司股本总数为1,019,123,653股，其中：无限售条件的流通股为782,822,893股，有限售条件的流通股为236,300,760股。

公司经上海市工商行政管理局批准取得统一社会信用代码为91310000631324319E的营业执照，现法定代表人为任思龙。公司的经营范围为：许可项目：各类工程建设活动；施工专业作业；电力设施承装、承修、承试；货物进出口；技术进出口；道路货物运输（不含危险货物）。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：电器元件、成套设备及控制系统、通信电源设备及系统的研发、设计、制造、销售及技术服务，智能家居消费设备、仪器仪表、灯具、照明器具、电子产品的自动化设备销售，从事智能科技、安防科技、建筑科技、能源科技、网络科技、消防科技、电子产品科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，人工智能行业应用系统集成服务、工业设计服务，合同能源管理，机器设备的融物租赁，自有房屋的租赁，互联网销售（除销售需要许可的商品）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

截至2021年6月30日，本公司一致行动人任思龙、樊剑军、陈平、丁发晖为实际控制人。

本财务报表业经公司董事会于2021年8月26日批准报出。

截至2021年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海良信智能电工有限公司
惠州良信电器有限公司
良信电器（海盐）有限公司
上海良韵科技有限公司
良信智造（北京）电器有限公司

四、财务报表的编制基础

1、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。

2、持续经营

本公司自报告期末起至少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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、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2021年06月30日的合并及母公司财务状况以及2021半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

6、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。

7、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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、22长期股权投资”。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

（一）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。

（二）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。

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。

10、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。

一、金融工具的分类

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。

二、金融工具的确认依据和计量方法

(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。

三、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）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）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。

四、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。

五、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。

六、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

一、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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。

二、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

三、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。

四、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

五、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。

16、合同资产

一、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。

二、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“五、（十）、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”

17、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。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

一、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。

二、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。

三、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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。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。对按照成本模式计量的投资性房地产—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。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20~40	5	2.375~4.75
机器设备	年限平均法	5~10	5	9.5~19
运输设备	年限平均法	10	5	9.50
其他设备	年限平均法	3~5	5	19.00~31.67

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经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、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。

26、借款费用

一、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。

二、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。

三、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。

四、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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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（年）	依据
软件	10	预计可使用年限
土地使用权	50	土地使用期限
专利权	5	预计可使用年限
排污权	5	预计可使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、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

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。
每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、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。

2、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。

31、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。

32、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：

项目	摊销年限（年）
装修费	3~10
模具费	5
IT支出	5

33、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。

34、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

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。

本公司按职工工资总额的一定比例向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。
详见本附注“七、(二十四) 应付职工薪酬”。

(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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

37、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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

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，属于在某一时间段内履行履约义务，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。

对于在某一时间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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

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) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

国内销售收入确认方法：按客户要求将产品交付客户，同时经客户对产品数量与质量确认无异议；销售金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；开具销售发票；销售商品的成本能可靠计量。

国外销售收入确认方法：根据与客户达成出口销售合同规定的要求生产产品，经检验合格后通过海关报关出口，取得报关单，同时安排货运公司将产品送达客户并取得提单（运单）；销售金额已经确认，并收讫货款或预计可以收回货款；开具出口销售发票；销售商品的成本能可靠计量。

(3) 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

公司销售主要面向国内市场，出口销售比重很小，商品发生的退货的可能性极小。

(4) 本公司销售商品收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司存在显著差别的具体原因为：不存在该情况。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

40、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与非货币性资产。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：根据企业会计准则及政府相关文件综合判断为资产性政府补助，企业划分为与资产相关。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入损益。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据企业会计准则及政府相关文件综合判断为收益性政府补助，企业划分为与收益相关。

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：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：根据企业会计准则同时考虑实际情况判断为资产相关或者收益相关。

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。

41、递延所得税资产/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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>》(财会[2018]35 号)(以下简称“新租赁准则”)并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	董事会	

公司自2021年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第21号——租赁》，因前期只有短期租赁业务，公司选择不确认使用权资产和租赁负债，故不需调整期初余额。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司自2021年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第21号——租赁》，因前期只有短期租赁业务，公司选择不确认使用权资产和租赁负债，故不需调整期初余额。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
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%、9%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	1%

企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%、20%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海良信电器股份有限公司	15%
上海良信智能电工有限公司	15%
惠州良信电器有限公司	25%
良信电器（海盐）有限公司	25%
上海良韵科技有限公司	20%
良信智造（北京）电器有限公司	20%

2、税收优惠

1、根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2020年11月上海良信电器股份有限公司被认定为高新技术企业，按照税法相关规定自2020年至2022年所得税税率减按15%计征；2019年12月上海良信智能电工有限公司被认定为高新技术企业，按照税法相关规定自2019年至2021年所得税税率减按15%计征。

2、2011年10月13日，财政部、国家税务总局颁布《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号）规定，对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。上海良韵科技有限公司销售软件产品享受该增值税优惠政策。

3、根据财政部、国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告【国家税务总局公告2021年第8号】：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	532.79	932.79
银行存款	447,973,657.69	543,244,831.31
其他货币资金	4,884,975.20	4,285,163.99
合计	452,859,165.68	547,530,928.09

其中：存放在境外的款项总额	258,269.99	130,100.56
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	4,820,000.73	4,285,163.45

其他说明

截至2021年6月30日，因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额中主要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。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		50,666,467.20
其中：		
理财产品		50,666,467.20
其中：		
合计		50,666,467.20

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	85,554,841.04	64,833,543.36
合计	85,554,841.04	64,833,543.36

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收票据	90,057,727.41	100.00%	4,502,886.37	5.00%	85,554,841.04	68,245,835.12	100.00%	3,412,291.76	5.00%	64,833,543.36
其中：										
商业承兑汇票	90,057,727.41	100.00%	4,502,886.37	5.00%	85,554,841.04	68,245,835.12	100.00%	3,412,291.76	5.00%	64,833,543.36
合计	90,057,727.41	100.00%	4,502,886.37	5.00%	85,554,841.04	68,245,835.12	100.00%	3,412,291.76	5.00%	64,833,543.36

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	90,057,727.41	4,502,886.37	5.00%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	3,412,291.76	1,090,594.61				4,502,886.37
合计	3,412,291.76	1,090,594.61				4,502,886.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		33,666,114.10
合计		33,666,114.10

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,151,801.16	1.32%	6,151,801.16	100.00%		6,151,801.16	1.65%	6,151,801.16	100.00%	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	461,052,254.04	98.68%	8,322,269.47	1.81%	452,729,984.57	366,747,040.78	98.35%	10,450,429.49	2.85%	356,296,611.29
其中：										
信用风险组合	461,052,254.04	98.68%	8,322,269.47	1.81%	452,729,984.57	366,747,040.78	98.35%	10,450,429.49	2.85%	356,296,611.29
合计	467,204,055.20	100.00%	14,474,070.63		452,729,984.57	372,898,841.94	100.00%	16,602,230.65		356,296,611.29

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆华洋电器有限公司	4,647,923.57	4,647,923.57	100.00%	预计无法收回
其他	1,503,877.59	1,503,877.59	100.00%	预计无法收回
合计	6,151,801.16	6,151,801.16	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	451,259,354.87	3,821,617.62	0.85%
1 至 2 年	6,843,359.73	2,307,991.84	33.73%
2 至 3 年	1,800,714.17	1,196,876.31	66.47%
3 年以上	1,148,825.27	995,783.70	86.67%
合计	461,052,254.04	8,322,269.47	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	451,259,354.87
1 年以内	451,259,354.87
1 至 2 年	6,843,359.73
2 至 3 年	1,800,714.17
3 年以上	7,300,626.43
3 至 4 年	429,142.93
4 至 5 年	1,995,756.87
5 年以上	4,875,726.63
合计	467,204,055.20

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提的应收账款	6,151,801.16					6,151,801.16
按组合计提的应收账款	10,450,429.49		2,128,160.02			8,322,269.47
合计	16,602,230.65		2,128,160.02			14,474,070.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	73,793,813.42	15.79%	1,998,495.68
第二名	64,906,940.35	13.89%	300,887.53
第三名	40,924,802.28	8.76%	1,108,331.94
第四名	38,176,949.90	8.17%	176,975.96
第五名	20,071,759.55	4.30%	543,586.55
合计	237,874,265.50	50.91%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	529,998,246.83	474,238,650.31
合计	529,998,246.83	474,238,650.31

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

期末余额均为银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

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款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	424,009,633.03	22,220,000.00
合计	424,009,633.03	22,220,000.00

期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	15,470,000.00
合计	15,470,000.00

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,401,241.59	97.77%	2,134,738.81	98.05%
1 至 2 年	140,762.90	1.86%	14,261.70	0.66%
3 年以上	28,054.00	0.37%	28,054.00	1.29%
合计	7,570,058.49	--	2,177,054.51	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 3,140,889.13 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 41.49%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	169,871,028.29	14,036,870.35
合计	169,871,028.29	14,036,870.35

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	157,471,936.78	6,308,913.32
备用金（员工借款）	3,263,015.28	310,430.16
其他	19,856,820.55	9,568,478.02
合计	180,591,772.61	16,187,821.50

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,923,793.50		227,157.65	2,150,951.15
2021 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
本期计提	8,580,787.17		9,006.00	8,589,793.17
本期转回			20,000.00	20,000.00
2021 年 6 月 30 日余额	10,504,580.67		216,163.65	10,720,744.32

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	175,300,562.61
1 年以内	175,300,562.61
1 至 2 年	2,942,232.90
2 至 3 年	1,260,973.43
3 年以上	1,088,003.67
3 至 4 年	368,882.47
4 至 5 年	259,317.43
5 年以上	459,803.77
合计	180,591,772.61

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	227,157.65	9,006.00	20,000.00			216,163.65
按组合计提坏账准备	1,923,793.50	8,580,787.17				10,504,580.67
合计	2,150,951.15	8,589,793.17	20,000.00			10,720,744.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	100,000,000.00	1 年以内	54.66%	5,000,000.00
第二名	保证金	30,000,000.00	1 年以内	16.39%	1,500,000.00
第三名	保证金	10,000,000.00	1 年以内	5.47%	500,000.00
第四名	保证金	10,000,000.00	1 年以内	5.47%	500,000.00
第五名	其他	4,044,086.28	1 年以内	2.21%	202,204.31
合计	--	154,044,086.28	--	84.20%	7,702,204.31

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	312,180,768.56	9,487,939.65	302,692,828.91	210,823,125.92	8,412,130.15	202,410,995.77
在产品	30,055,524.80		30,055,524.80	736,983.62		736,983.62
库存商品	139,341,776.20	8,379,094.42	130,962,681.78	158,419,043.11	6,986,253.32	151,432,789.79
周转材料	1,003,735.59	74,915.10	928,820.49	369,942.09	14,578.62	355,363.47
合计	482,581,805.15	17,941,949.17	464,639,855.98	370,349,094.74	15,412,962.09	354,936,132.65

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,412,130.15	1,075,809.50				9,487,939.65
库存商品	6,986,253.32	1,392,841.10				8,379,094.42
周转材料	14,578.62	60,336.48				74,915.10
合计	15,412,962.09	2,528,987.08				17,941,949.17

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	24,007,436.85	26,674,359.38
预缴企业所得税	528,399.01	
合计	24,535,835.86	26,674,359.38

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
重要的其他债权投资								

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
坏账准备减值情况							

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
深圳保腾 电力科技 创业投资 企业（有 限合伙）	24,978,21 5.76			-513,959. 06						24,464,25 6.70	
小计	24,978,21 5.76			-513,959. 06						24,464,25 6.70	
二、联营企业											
合计	24,978,21 5.76			-513,959. 06						24,464,25 6.70	

其他说明

公司于2019年9月27日召开第五届董事会第九次会议，审议通过了《关于拟与专业机构合作成立产业投资基金的议案》，同意公司签署《深圳保腾电力科技创业投资企业（有限合伙）合伙协议》。合伙企业于2019年9月30日成立，全体合伙人的认缴出资总额为人民币20,200万元，其中本公司认缴出资额占比42.08%。截至2021年6月30日，本公司实际出资2,550万元。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	58,507,484.81			58,507,484.81
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	58,507,484.81			58,507,484.81
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	27,429,881.80			27,429,881.80
2.本期增加金额	1,389,552.76			1,389,552.76
(1) 计提或摊销	1,389,552.76			1,389,552.76

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	28,819,434.56			28,819,434.56
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	29,688,050.25			29,688,050.25
2.期初账面价值	31,077,603.01			31,077,603.01

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	727,107,091.21	725,984,487.99
合计	727,107,091.21	725,984,487.99

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	601,332,666.73	275,712,018.38	7,595,064.87	50,886,407.73	935,526,157.71
2.本期增加金额		23,326,853.38	2,189,666.84	13,796,108.54	39,312,628.76
(1) 购置		23,326,853.38	2,189,666.84	13,796,108.54	39,312,628.76
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 合并关联方采购（合并抵消）					
3.本期减少金额		10,970,030.05	231,905.31	568,621.17	11,770,556.53
(1) 处置或报废		10,970,030.05	231,905.31	568,621.17	11,770,556.53
(2) 合并关联方处置（合并抵消）					
4.期末余额	601,332,666.73	288,068,841.71	9,552,826.40	64,113,895.10	963,068,229.94
二、累计折旧					
1.期初余额	39,796,611.30	139,092,175.09	1,701,247.05	28,951,636.28	209,541,669.72
2.本期增加金额	7,820,888.47	19,041,806.57	355,094.03	5,580,817.52	32,798,606.59
(1) 计提	7,820,888.47	19,041,806.57	355,094.03	5,580,817.52	32,798,606.59
(2) 合并关联方处置（合并抵消）					
3.本期减少金额		5,689,443.15	182,584.08	507,110.35	6,379,137.58
(1) 处置或报废		5,689,443.15	182,584.08	507,110.35	6,379,137.58
(2) 合并关联方处置（合并抵消）					
4.期末余额	47,617,499.77	152,444,538.51	1,873,757.00	34,025,343.45	235,961,138.73
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 合并关联方处置（合并抵消）					

3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	553,715,166.96	135,624,303.20	7,679,069.40	30,088,551.65	727,107,091.21
2.期初账面价值	561,536,055.43	136,619,843.29	5,893,817.82	21,934,771.45	725,984,487.99

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	397,786,222.06	227,404,442.16
合计	397,786,222.06	227,404,442.16

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备投资	18,450,120.95		18,450,120.95	7,404,520.74		7,404,520.74
软件工程	7,558,631.07		7,558,631.07	7,536,791.45		7,536,791.45
智能展厅	433,202.32		433,202.32			
智能型低压电器研发及制造基地项目（一期）	253,590,651.83		253,590,651.83	185,852,482.33		185,852,482.33
智能型低压电器研发及制造基地项目（二期）	79,330,306.05		79,330,306.05	5,264,364.39		5,264,364.39
智能型低压电器研发及制造基地项目（一期）立体库	38,423,309.84		38,423,309.84	21,346,283.25		21,346,283.25
合计	397,786,222.06		397,786,222.06	227,404,442.16		227,404,442.16

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	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
设备投资		7,404,520.74	11,045,600.21			18,450,120.95		未完工				其他
软件工程		7,536,791.45	166,839.62		145,000.00	7,558,631.07		未完工				其他
智能展厅			433,202.32			433,202.32		未完工				其他
智能型低压电器研发及制造基地项目（一期）		185,852,482.33	67,738,169.50			253,590,651.83		未完工	977,039.28	977,039.28	100.00%	金融机构贷款

智能型 低压电 器研发 及制造 基地项 目（二 期）		5,264,36 4.39	74,065.9 41.66			79,330,3 06.05		未完工	1,057,18 2.93	1,057,18 2.93	100.00%	金融机 构贷款
智能 型低压 电器研 发及制 造基地 项目（一 期）立体 库		21,346,2 83.25	17,077,0 26.59			38,423,3 09.84		未完工				其他
合计		227,404, 442.16	170,526, 779.90		145,000. 00	397,786, 222.06	--	--	2,034,22 2.21	2,034,22 2.21		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋租赁	合计
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	752,355.33	752,355.33
3.本期减少金额	0.00	0.00
4.期末余额	752,355.33	752,355.33
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	41,797.52	41,797.52
(1) 计提	41,797.52	41,797.52
3.本期减少金额	0.00	0.00
4.期末余额	41,797.52	41,797.52
1.期末账面价值	710,557.81	710,557.81
2.期初账面价值	0.00	0.00

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	排污权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	125,458,013.40	1,150,000.00		45,563,481.94	717,242.00	172,888,737.34
2.本期增加金额				4,608,976.35		4,608,976.35
(1) 购置				4,608,976.35		4,608,976.35
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金						

额						
(1) 处置						
4.期末余额	125,458,013.40	1,150,000.00		50,172,458.29	717,242.00	177,497,713.69
二、累计摊销						
1.期初余额	9,771,363.48	766,666.67		13,237,577.67	167,356.47	23,942,964.29
2.本期增加 金额	1,256,944.58	115,000.00		2,308,338.59	71,724.20	3,752,007.37
(1) 计提	1,256,944.58	115,000.00		2,308,338.59	71,724.20	3,752,007.37
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	11,028,308.06	881,666.67		15,545,916.26	239,080.67	27,694,971.66
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	114,429,705.34	268,333.33		34,626,542.03	478,161.33	149,802,742.03
2.期初账面 价值	115,686,649.92	383,333.33		32,325,904.27	549,885.53	148,945,773.05

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉**(1) 商誉账面原值**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海良信智能电工有限公司	23,625,037.17					23,625,037.17
合计	23,625,037.17					23,625,037.17

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海良信智能电工有限公司	4,896,587.06					4,896,587.06
合计	4,896,587.06					4,896,587.06

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2017年8月，本公司以31,200,000.00元收购上海良信智能电工有限公司 65%的股权，合并日取得该公司可辨认净资产的公允价值为11,653,788.97元，相应可辨认净资产公允价值份额7,574,962.83元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额的差额为23,625,037.17元，确认为合并资产负债表中的商誉。

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	46,562,009.13	15,625,288.33	3,923,721.52		58,263,575.94
模具	43,213,191.58	4,659,917.14	7,713,582.02		40,159,526.70
IT 支出	1,043,525.34	166,886.79	199,098.00		1,011,314.13
其他		316,400.00	17,577.78		298,822.22
合计	90,818,726.05	20,768,492.26	11,853,979.32		99,733,238.99

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	51,339,360.95	8,064,107.38	37,578,435.65	5,980,410.92
递延收益	25,299,688.78	5,554,603.68	27,418,582.38	5,846,061.20
股份支付	59,291,552.37	8,838,591.93	34,682,102.99	5,147,174.52
合计	135,930,602.10	22,457,302.99	99,679,121.02	16,973,646.64

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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资产评估增值	268,880.81	40,332.11	383,892.66	57,583.89
加速折旧	16,685,417.37	4,171,354.34	16,685,417.37	4,171,354.34
合计	16,954,298.18	4,211,686.45	17,069,310.03	4,228,938.23

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		22,457,302.99		16,973,646.64
递延所得税负债		4,211,686.45		4,228,938.23

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付的构建资产款项	159,376,718.84		159,376,718.84	84,643,984.88		84,643,984.88
合计	159,376,718.84		159,376,718.84	84,643,984.88		84,643,984.88

其他说明：

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	244,000,000.00	30,000,000.00
票据贴现	54,421,875.20	
应计借款利息	829,827.04	33,000.00
合计	299,251,702.24	30,033,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	332,216,557.03	215,791,662.71
合计	332,216,557.03	215,791,662.71

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	628,142,969.70	451,715,496.97
1-2 年	1,012,170.72	880,637.23
2-3 年	698,853.87	961,266.61
3 年以上	1,434,165.86	1,744,400.35

合计	631,288,160.15	455,301,801.16
----	----------------	----------------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	27,847,915.56	30,911,958.29
合计	27,847,915.56	30,911,958.29

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	219,222,537.40	365,393,400.71	444,444,651.21	140,171,286.90
二、离职后福利-设定提存计划	23,348,400.84	27,262,334.80	46,972,313.44	3,638,422.20

三、辞退福利		985,848.40	985,848.40	
合计	242,570,938.24	393,641,583.91	492,402,813.05	143,809,709.10

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	188,709,276.36	312,394,541.59	378,008,878.69	123,094,939.26
2、职工福利费		18,295,476.08	18,295,476.08	
3、社会保险费	17,870,540.29	15,429,020.92	30,942,775.45	2,356,785.76
其中：医疗保险费	15,391,894.53	13,359,569.16	26,722,130.44	2,029,333.25
工伤保险费	820,427.41	834,505.94	1,528,314.51	126,618.84
生育保险费	1,658,218.35	1,234,945.82	2,692,330.50	200,833.67
4、住房公积金	48,360.98	10,458,639.65	10,360,338.63	146,662.00
5、工会经费和职工教育经费	12,594,359.77	8,815,722.47	6,837,182.36	14,572,899.88
合计	219,222,537.40	365,393,400.71	444,444,651.21	140,171,286.90

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	22,634,743.72	26,401,328.23	45,533,183.93	3,502,888.02
2、失业保险费	713,657.12	861,006.57	1,439,129.51	135,534.18
合计	23,348,400.84	27,262,334.80	46,972,313.44	3,638,422.20

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	29,470,605.16	19,386,237.67
企业所得税		30,023,732.09
个人所得税	2,835,482.78	4,483,437.72
城市维护建设税	304,074.32	197,901.74
城镇土地使用税		555,603.20

房产税		23,097.85
教育费附加（含地方教育费附加）	1,480,843.41	946,267.83
印花税	337,336.17	197,631.09
合计	34,428,341.84	55,813,909.19

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	166,111.11	
其他应付款	98,619,936.64	156,122,213.80
合计	98,786,047.75	156,122,213.80

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	166,111.11	
合计	166,111.11	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	32,606,451.26	46,099,738.16

限制性股票回购义务	66,013,485.38	110,022,475.64
合计	98,619,936.64	156,122,213.80

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	275,150.23	
合计	275,150.23	

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销增值税	3,812,419.81	3,701,328.88
合计	3,812,419.81	3,701,328.88

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	230,000,000.00	
合计	230,000,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

利率系4.6%

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	445,678.92	
合计	445,678.92	

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,000,000.00	1,000,000.00	尚未判决的诉讼
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	27,418,582.38	25,406,431.46	27,525,325.06	25,299,688.78	
合计	27,418,582.38	25,406,431.46	27,525,325.06	25,299,688.78	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2018 年上海市产业转型升级发展专项资金（注 1）	47,457.58			10,169.50			37,288.08	与资产相关
智能型及新能源电器和装置研发制造基地项目（注 2）	2,650,801.93			566,013.29			2,084,788.64	与资产相关
智能型及新能源电器和装置研发制造基地项目（配套资金）（注 3）	3,223,431.57			688,284.21			2,535,147.36	与资产相关
智能型及新能源电器和装置研发制造基地项目（第三批）	2,802,418.96			598,387.36			2,204,031.59	与收益相关

(注 4)								
上海市产业转型升级发展专项资金 (注 5)	750,000.00						750,000.00	与资产相关
支持小微企业提高创新能力 (注 6)	611,734.04			80,195.74			531,538.30	与资产相关
一期土地补偿款 (注 7)	7,710,083.36			111,153.38			7,598,929.98	与资产相关
二期土地补偿款 (注 8)	9,622,654.94			64,690.12			9,557,964.82	与资产相关
培训补贴 (注 9)		4,500.00		4,500.00				与收益相关
国网上海市电力公司光伏项目补贴 (注 10)		37,143.00		37,143.00				与收益相关
收上海市知识产权局 2021 年第一批专利资助费 (注 11)		57,500.00		57,500.00				与收益相关
2020 年个人所得税手续费返还 (注 12)		522,325.09		522,325.09				与收益相关
即征即退增值税 (注 13)		226,463.37		226,463.37				与收益相关
上海市浦东新区贸易发展推进中心镇级财政扶持款 (注 14)		24,531,000.00	24,531,000.00					与收益相关
临港新片区安商安育财政补贴 (注 15)		27,500.00	27,500.00					与收益相关

其他说明:

注1: 根据《上海市经济信息化委关于开展2018年上海市产业转型升级发展专项资金项目指南》，企业于2018年6月28日收到了补助资金50万。其中10万元用于购置固定资产，按相应固定资产折旧年限分摊，分期计入损益，2021年半年度结转金额10,169.5元至“其他收益”，该项目2021年6月30日余额37,288.08元。

注2: 根据沪经信投【2017】672号上海市经济信息化委、市财政局关于下达2017年上海市产业转型升级发展专项资金项目（重点技术改造）第二批资金计划的通知；公司智能型及新能源电器和装置研发制造基地项目获得专项支持资金共计920.00万元，项目资金计划下达后，拨付专项支持资金的60%，项目验收合格后，再拨付40%余款。公司于2017年12月15日收到待报解预算收入-市级财政直接支付资金清算账户拨付的首次资金550万元，公司将其用于公司二期募投项目以后机器设备购建。由于2018年已经有部分资产开始使用，因此2018年开始对相应资产进行摊销。2021年半年度结转金额566,013.29元至“其他收益”，该项目2021年6月30日余额2,084,788.64元。

注3: 根据沪经信投【2017】672号上海市经济信息化委、市财政局关于下达2017年上海市产业转型升级发展专项资金项目（重点技术改造）第二批资金计划的通知；企业就“智能型及新能源电器和装置研发制造基地”项目提请配套资金申请，该项目于2019年2月21日通过有关部门验收，于2019年12月18日收到上海市浦东新区财政局国库存款划拨资金4,600,000.00元，将其转入递延收益，于2020年半年度进行摊销。2021年度结转金额688,284.21元至“其他收益”，该项目2021年6月30日余额2,535,147.36元。

注4: 根据沪经信投【2017】672号上海市经济信息化委、市财政局关于下达2017年上海市产业转型升级发展专项资金项目（重点技术改造）第二批资金计划的通知；公司智能型及新能源电器和装置研发制造基地项目获得专项支持资金共计920.00万元，项目资金计划下达后，拨付专项支持资金的60%，项目验收合格后，再拨付40%余款。公司于2020年3月26日收到拨付的资金尾款370万元，用于购置固定资产，由于2018年已经有部分资产开始使用，因此按相应固定资产折旧年限分摊，分期计入损益。2021年半年度结转金额598,387.36元至“其他收益”，该项目2021年6月30日余额2,204,031.59元。

注5: 根据沪经信技【2019】56号上海市经济信息化委关于下达《2018年度上海市产业转型升级发展专项资金（产业技术创新）计划》的通知,企业就“上海良信电器股份有限公司企业中心协同创新能力专项”项目提出申报，于2019年3月21日收到待报解预算收入-市级财政直接支付资金清算账户划入750,000.00元，该项资金主要用于企业研发（固定资产投资及研发投入），将其转入递延收益，待验收合格后进行摊销。该项目2021年6月30日余额750,000.00元。

注6: 依据《浦东新区促进小微企业创新创业财政扶持办法》（浦府规[2019]7号）和《浦东新区促进小微企业创新创业财政扶持办法实施细则》（浦科经委[2019]2号），公司于2020年11月12日收到基于“智能家居产品研发及生产能力建设项目”的“自主创新能力提升”项目补贴625,100.00元，项目建设涉及设备购置，由于2019年已经有部分资产开始使用，因此按相应固定资产折旧年限分摊，分期计入损益。2021年半年度结转金额80,195.74元至“其他收益”，该项目2021年6月30日余额531,538.3元。

注7: 为鼓励海盐低压电器基地项目发展，浙江省海盐经济开发区管理委员会就项目用地给予15万元/亩的现金奖励。奖励时间节点为：首期50%在项目取得施工许可证后予以奖励，后期50%在公司投产并实际产生销售后予以奖励。公司于2020年1月收到首期奖励7,867,700.00元。一期工程项目的土地证已于2019年取得，并开始建设，故按该一期土地的使用寿命分期确认结转损益，2021年半年度结转金额111,153.38元至“其他收益”，该项目2021年6月30日余额7,598,929.98元。

注8: 浙江省海盐经济开发区管理委员会在原协议的基础上，就项目二期供地预给予19,310,000.00元补助。补助时间节点为：首期50%在项目取得施工许可证后予以补助，后期50%在公司投产并实际产生销售后予以补助。公司于2020年11月收到首期奖励9,655,000.00元。二期工程项目的土地证已于2020年8月取得，并开始建设，故按该二期土地的使用寿命分期确认结转损益，2021年半年度结转金额64,690.12元至“其他收益”，该项目2021年6月30日余额9,557,964.82元。

注9: 企业于2021年上半年收到培训补贴共4,500元，本公司计入“其他收益”。

注10：企业于2021年2月18日收到浦东供电公司光伏项目补贴37,143元，本公司计入“其他收益”。

注11：根据《上海市专利资助办法》，政府对企业国内发明专利资助的项目和金额规定如下：（一）申请费（包括申请费、申请附加费、公布印刷费和优先权要求费），在专利申请受理后按实际缴纳金额的80%资助；（二）实质审查费、授权费（包括专利登记费、公告印刷费和授权当年年费），在授权后按实际缴纳的金额资助；（三）授权后第二年、第三年的年费，按实际缴纳金额的80%资助。公司于2021年共收到上海市知识产权局转入的专利资助费共计57,500.00元，本公司计入“其他收益”。

注12：企业于2021年上半年收到个人所得税返还金额522,325.09元，本公司计入“其他收益”。

注13：企业于2021年上半年收到软件产品即征即退增值税226,463.37元，本公司计入“其他收益”。

注14：公司于2021年5月23日收到上海市浦东新区贸易发展推进中心镇级财政扶持款24,531,000.00元，该项补助用于企业升级发展，属于企业日常活动无关的政府补助，本公司计入“营业外收入”。

注15：公司于2021年6月1日收到临港新片区安商安育财政补贴27,500.00元，该项补助用于企业升级发展，属于企业日常活动无关的政府补助，本公司计入“营业外收入”。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	784,736,895.00			234,386,758.00		234,386,758.00	1,019,123,653.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	365,408,724.29		234,386,758.00	131,021,966.29
其他资本公积	67,021,351.77	34,521,404.48		101,542,756.25
合计	432,430,076.06	34,521,404.48	234,386,758.00	232,564,722.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1.根据公司2021年3月24日召开的第五届董事会第十九次会议及第五届监事会第十五次会议，审议通过了《公司2020年度利润分配预案》：以公司现有股本781,289,195股(公司总股本784,736,895股扣除已回购股份3,447,700股)为基数向全体股东按每10股派发现金股利人民币3.0元（含税），合计派发现金股利234,386,758.50元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股，合计转增234,386,759股。

2.本期其他资本公积增加：因实施限制性股票激励计划，确认股份支付的费用计入其他资本公积34,521,404.48元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购义务	110,022,475.64		44,008,990.26	66,013,485.38
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份		101,109,753.00		101,109,753.00
合计	110,022,475.64	101,109,753.00	44,008,990.26	167,123,238.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1.公司于2020年4月23日第五届董事会第十三次会议及2020年5月11日的2020年第一次临时股东大会审议通过了《<2020年奋斗者1号员工持股计划（草案）及其摘要> 的议案》，根据该持股计划的管理办法，持股计划的锁定期为12个月，自持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本期员工持股计划名下之日起计算。锁定期间，本计划持有的股票不得卖出。锁定期届满后，本员工持股计划的权益根据公司未来3年公司业绩情况及参加对象个人考核情况分三批确认归属。其中第一批归属比例为40%，第二批归属比例为30%，第三批归属比例为30%。公司第一期员工持股计划锁定期暨第一批归属的考核期届满，解锁日期为2021年6月8日，归属比例为本员工持股计划已确认归属到持有人份额对应持股总数的40%，共计6,937,800股，冲回库存股44,008,990.26元。

2.根据公司2021年1月11日和2021年1月27日分别召开的第五届董事会第十七次会议和2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，公司计划以自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，回购股份数量为3,500,000股，总金额为101,109,753.00元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	182,353,618.44			182,353,618.44
合计	182,353,618.44			182,353,618.44

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	748,553,500.05	604,563,916.18
调整后期初未分配利润	748,553,500.05	604,563,916.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	203,439,936.28	194,052,819.54
应付普通股股利	234,386,758.50	192,226,800.50
其他		
期末未分配利润	717,606,677.83	606,389,935.22

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,770,773,340.75	1,120,470,845.87	1,278,289,844.87	765,744,098.86
其他业务	5,374,068.93	2,616,643.92	4,023,942.47	1,571,186.11
合计	1,776,147,409.68	1,123,087,489.79	1,282,313,787.34	767,315,284.97

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			1,776,147,409.68
其中：			
终端电器			649,557,743.24
配电电器			848,756,671.41
控制电器			164,672,006.65
智能电工			107,786,919.45
其他业务			5,374,068.93
其中：			
国内			1,732,310,556.03
国外			43,836,853.65
其中：			

其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
合计				1,776,147,409.68

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	766,547.18	696,437.54
教育费附加	3,524,442.23	3,194,767.52
房产税	81,057.30	
土地使用税	46,830.12	91,884.70
车船使用税	5,054.13	3,480.00
印花税	1,004,482.58	931,912.98
合计	5,428,413.54	4,918,482.74

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售人员薪酬总额	122,682,557.25	90,662,718.42
市场开发费	30,156,012.58	18,399,306.00
差旅费	13,630,500.27	6,643,978.84
租赁费	3,963,645.29	3,500,668.71
其他	25,095,357.89	15,320,650.29
合计	195,528,073.28	134,527,322.26

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬总额	36,787,690.48	22,502,545.31
中介咨询费	2,078,138.06	1,451,533.37
折旧及摊销	12,002,407.57	7,893,874.29
股权激励	18,477,384.72	5,548,821.49
其他	13,391,149.23	14,930,138.10
合计	82,736,770.06	52,326,912.56

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬总额	105,682,736.96	69,214,410.99
材料消耗	22,461,098.17	10,804,124.30
试验检验费	4,864,989.79	2,588,843.28
产品认证费	9,071,814.95	1,681,623.22
折旧及摊销	7,607,633.35	6,216,812.65
咨询费	1,246,403.51	1,365,561.62
股权激励	8,875,975.08	2,214,657.40
其他	8,250,003.12	8,821,576.69
合计	168,060,654.93	102,907,610.15

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-2,064,347.42	-1,585,851.87
汇兑损益	754,287.56	-88,166.81
其他	3,667,938.33	495,290.29
利息支出	3,318,803.13	
合计	5,676,681.60	-1,178,728.39

其他说明：

其他包含银行承兑汇票贴现产生的手续费2,449,898.49元。

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,218,036.60	3,383,376.93
代扣个人所得税手续费	522,325.09	674,810.90
即征即退增值税	226,463.37	

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-513,959.06	-484,225.47
理财产品投资收益	924,118.67	626,500.71
合计	410,159.61	142,275.24

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-8,569,793.17	-3,816,027.80
应收账款坏账损失	2,128,160.02	-10,429,052.02
应收票据坏账损失	-1,090,594.61	-65,703.45
合计	-7,532,227.76	-14,310,783.27

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,528,987.08	-1,500,939.75
合计	-2,528,987.08	-1,500,939.75

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产	-51,509.70	-122,546.43

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	24,558,500.00	15,880,363.57	24,558,500.00
其他	296,499.52	706,181.34	296,499.52
合计	24,854,999.52	16,586,544.91	24,854,999.52

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
上海市浦东新区贸易发展推进中心镇级财政扶持款		补助				24,531,000.00	15,853,000.00	与收益相关
临港新片区安商安育财政补贴		补助				27,500.00		与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	478,310.82	99,167.67	478,310.82
合计	478,310.82	99,167.67	

其他说明：

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,331,247.16	35,179,789.80
递延所得税费用	-5,500,908.13	-2,982,135.43
合计	9,830,339.03	32,197,654.37

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	213,270,275.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,961,952.34
调整以前期间所得税的影响	479,040.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,488,534.58
减：研发费加计扣除的影响	-26,099,188.75
所得税费用	9,830,339.03

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	24,559,101.55	22,018,277.15
零星经营性收入	72,769,562.76	26,179,509.77
合计	97,328,664.31	48,197,786.92

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场开发费	29,072,155.72	19,059,693.52
差旅费	17,178,422.19	7,786,093.53
咨询费	13,142,881.10	6,352,060.58
业务宣传费	4,497,800.68	5,521,668.59
水电费	5,461,601.53	5,411,832.06
租赁费	5,956,745.72	4,308,871.92
其他	338,954,688.82	132,215,540.31
合计	414,264,295.76	180,655,760.51

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	50,000,000.00	170,000,000.00
合计	50,000,000.00	170,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品		150,000,000.00
合计		150,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购	101,109,753.00	
合计	101,109,753.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	203,439,936.28	194,052,819.54
加：资产减值准备	10,061,214.84	15,811,723.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,798,606.59	26,853,750.66
使用权资产折旧	41,797.52	
无形资产摊销	3,752,007.37	2,518,265.74
长期待摊费用摊销	11,853,979.32	9,647,829.20
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）	545,222.03	122,546.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,522,989.18	-1,178,728.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-410,159.61	-142,275.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,483,656.35	-2,937,256.38

递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-17,251.78	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-112,232,710.41	-107,783,068.34
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-339,535,133.64	-285,253,793.45
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	118,811,753.58	367,315,667.26
其他	34,521,404.48	54,595,405.12
经营活动产生的现金流量净额	-35,330,000.60	273,622,885.17
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	448,039,164.95	405,161,168.46
减：现金的期初余额	543,245,764.64	281,335,116.84
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	-95,206,599.69	123,826,051.62

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	448,039,164.95	543,245,764.64
其中：库存现金	532.79	932.79
可随时用于支付的银行存款	447,973,657.69	543,244,831.31
可随时用于支付的其他货币资金	64,974.47	0.54
三、期末现金及现金等价物余额	448,039,164.95	543,245,764.64

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,820,000.73	履约保证金
无形资产	32,211,379.14	抵押的海盐土地使用权
应收款项融资	15,470,000.00	质押的银行承兑汇票
在建工程	292,013,961.67	抵押的海盐在建工程
合计	344,515,341.54	--

其他说明：

2021年3月11日，海盐良信作为抵押人与宁波银行股份有限公司嘉兴分行签署《最高额抵押合同》(编号：08900DY21AIFDC7)，以其拥有的“浙（2019）海盐县不动产权第0017063号”不动产权证项下土地使用权连同在建工程的投入资产为抵押物，为其在该行自2021年2月5日至2023年1月11日期间的债务提供抵押担保。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	319,187.85	6.4657	2,063,772.88

欧元	108,074.24	7.6701	828,940.23
港币			
印度卢比	153,534,724.23	0.0004	61,413.89
应收账款	--	--	
其中：美元	1,457,975.80	6.4657	9,426,834.13
欧元	588,428.87	7.6701	4,513,308.28
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	56,147.09	6.4657	363,030.24
欧元	8,349.00	7.6701	64,037.66

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
上海市浦东新区贸易发展推进中心镇级财政扶持款	24,531,000.00	营业外收入	24,531,000.00
临港新片区安商安育财政补贴	27,500.00	营业外收入	27,500.00
代扣个人所得税手续费	522,325.09	其他收益	522,325.09
即征即退增值税	226,463.37	其他收益	226,463.37

2018 年上海市产业转型升级 发展专项资金	100,000.00	递延收益	10,169.50
智能型及新能源电器和装置 研发制造基地项目	5,500,000.00	递延收益	566,013.29
智能型及新能源电器和装置 研发制造基地项目（配套资 金）	4,600,000.00	递延收益	688,284.21
智能型及新能源电器和装置 研发制造基地项目（第三批）	3,700,000.00	递延收益	598,387.36
上海市产业转型升级发展专 项资金	750,000.00	递延收益	0.00
支持小微企业提高创新能力	625,100.00	递延收益	80,195.74
一期土地补偿款	7,867,700.00	递延收益	111,153.38
二期土地补偿款	9,655,000.00	递延收益	64,690.12
培训补贴	4,500.00	其他收益	4,500.00
国网上海市电力公司光伏项 目补贴	37,143.00	其他收益	37,143.00
收上海市知识产权局 2021 年 第一批专利资助费	57,500.00	其他收益	57,500.00

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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
------------	------------	------------	------------	------------	-----	--------------	-----------------------	------------------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海良信智能电工有限公司	上海	申江南路2000号	制造业	100.00%		购买
惠州良信电器有限公司	广东惠州	西坑大道生华工业园厂房第五层	制造业		100.00%	购买
良信电器（海盐）有限公司	嘉兴海盐	浙江省嘉兴市海盐县西塘桥街道	制造业	100.00%		设立

		(海盐经济开发区) 海港大道 1817号 1205-3室				
上海良韵科技有限公司	上海	上海市浦东新区 环湖西二路 888 号 C 楼	软件业	100.00%		设立
良信智造(北京)电器有限公司	北京	北京市石景山区 古城南路 9 号院 4 号楼 7 层 702	批发业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告分 派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、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	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳保腾电力科技创业投资企业（有限合伙）	深圳市	深圳市	资本市场服务	42.08%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	18,138,632.81	57,229,384.52
其中：现金和现金等价物	18,138,632.81	57,229,384.52
非流动资产	40,000,000.00	2,000,000.00
资产合计	58,138,632.84	59,229,384.52
归属于母公司股东权益	58,138,632.84	59,229,384.52
按持股比例计算的净资产份额	24,464,736.70	24,923,725.01
财务费用	-27,174.40	-80,494.07
净利润	-1,221,385.60	-1,150,725.93
其他综合收益	-1,221,385.60	-1,150,725.93

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额或者账期，该限额或账期内为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）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）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

（三）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。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			529,998,246.83	529,998,246.83
持续以公允价值计量的资产总额			529,998,246.83	529,998,246.83
二、非持续的公允价值计	--	--	--	--

量				
---	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司无控股母公司

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

本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	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
海盐众实投资有限公司	任思龙先生担任董事长的企业
海盐众为投资有限公司	任思龙先生担任董事长的企业
任思龙	董事长
丁发晖	副董事长
樊剑军	副董事长
何斌	董事
葛其泉	独立董事
黄艳	独立董事
沈育祥	独立董事
陈平	总裁
程秋高	财务总监兼董事会秘书
邵彦奇	副总裁
李生爱	副总裁
乔嗣健	副总裁
张广智	副总裁
吴煜	监事会主席
韩明	监事
金建芳	监事

其他说明

其他关联方还包括：

1. 关联自然人的关系密切的家庭成员；
2. 关联自然人担任董事、高级管理人员的其他企业；
3. 关联自然人控制的其他企业；
4. 过去12个月内构成上述关联自然人或关联法人的。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,225,883.00	6,823,474.00

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	6,937,800.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	期末员工持股计划：首次授予价格为 6.83 元/股，期限为自 2020 年 5 月起 36 个月；

其他说明

公司2019年5月13日召开第五届董事会第六次会议和第五届监事会第六次会议审议通过的《关于确定回购股份用途的议案》。2018年11月29日至2019年5月5日期间公司回购的16,108,708股将全部用于实施股权激励计划或员工持股计划。如股权激励计划或员工持股计划未能经公司董事会和股东大会等决策机构审议通过，或股权激励对象放弃认购等原因，导致已回购股份无法全部授出，未被授出的股份将依法予以注销。

2020年4月23日，根据第五届董事会第十三次会议决议和2020年5月11日的2020年第一次临时股东大会审议通过的《〈2020年奋斗者1号员工持股计划（草案）及其摘要〉的议案》，本期员工持股计划购买回购股份的价格为6.83元/股。首次授予的限制性股票按40%、30%、30%的比例锁定。锁定期分别为授予日起12个月、24个月和36个月。

员工通过认购本员工持股计划的份额参与本计划，本员工持股计划的最高权力机构为持有人会议；本员工持股计划设管理委员会，负责本员工持股计划的日常管理；公司董事会负责拟订本计划，在股东大会授权范围内办理本员工持股计划的相关事宜。本计划草案获得股东大会批准后，本员工持股计划全部资产将委托兴证证券资产管理有限公司设立资产管理计划进行管理，公司将代表本员工持股计划与兴证证券资产管理有限公司签署资产管理合同等法律文件。最终，员工认购意愿对应的股数为13,488,000股，该部分对应出资金额为92,123,040.00元。本期员工持股计划设置预留份额，由公司总裁陈平先生先行出资垫付认购份额所需资金，该部分对应的股数为2,620,708股，对应的出资金额为17,899,435.64元。设立“兴证资管鑫众良信电器2020年奋斗者1号员工持股单一资产管理计划”进行资产管理。截止2020年12月31日，已认购的部分有4人离职，对应股数为97,000股，按照持股计划的管理办法，该部分股份由管委会持有，待后续归属，因此本期授予的各项权益工具为13,391,000股。

2021年6月8日，公司第一期员工持股计划锁定期届满，归属比例为本员工持股计划已确认归属到持有人份额对应持股总数的40%，共计 6,937,800 股已解锁。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以公司股票市价为基础
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定

本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	129,663,573.21
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	34,521,404.48

其他说明

(1)、有关2014年限制性股票授予的情况:

公司2014年已授予的权益工具数量为231.7万股,授予日公司向激励对象授予的权益工具公允价值总额为2,269.71万元,公司2015年已授予的权益工具数量为26.39万股,授予日公司向激励对象授予的权益工具公允价值总额为199.75万元。公司2017年已授予的权益工具数量为670.15万股,授予日公司向激励对象授予的权益工具公允价值总额为3,718.03万元。在2014年-2017年将按照各期限限制性股票的解锁比例和授予日限制性股票的公允价值总额分期确认限制性股票激励成本。此次实施的股权激励计划已全部满足解锁条件,已于2017年全部解锁。

(2)、有关2017年限制性股票授予的情况:

根据公司2017年6月9日召开的第四届董事会第十六次会议审议通过的《上海良信电器股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划(草案)》,董事会同意限制性股票的首次授予日为2017年6月9日。激励计划首次授予涉及的激励对象共计350人,包括公司中层管理人员及核心技术(业务)人员。激励对象已经公司监事会核实。

激励计划首次授予的限制性股票自首次授予日起满12个月后,激励对象应在未来36个月内分三次解锁。在解锁期内,若达到激励计划规定的解锁条件,激励对象可分三次申请解锁:第一个解锁期为锁定期满后第一年,激励对象可申请解锁数量为获授限制性股票总数的40%;第二个解锁期为锁定期满后的第二年,激励对象可申请解锁数量为获授限制性股票总数的30%;第三次解锁期为锁定期满后的第三年,激励对象可申请解锁数量为获授限制性股票总数的30%。此次股权激励计划已全部满足解锁条件,已于2020年8月全部解锁。

(3)、有关2020年员工持股计划的情况:

根据公司2020年4月23日第五届董事会第十三次会议决议和2020年5月11日的2020年第一次临时股东大会审议通过的《<2020年奋斗者1号员工持股计划(草案)及其摘要>的议案》,员工通过认购本员工持股计划的份额参与本计划,本员工持股计划的最高权力机构为持有人会议;本员工持股计划设管理委员会,负责本员工持股计划的日常管理;公司董事会负责拟订本计划,在股东大会授权范围内办理本员工持股计划的相关事宜。本计划草案获得股东大会批准后,本员工持股计划全部资产将委托兴证证券资产管理有限公司设立资产管理计划进行管理,设立“兴证资管鑫众良信电器2020年奋斗者1号员工持股单一资产管理计划”进行资产管理。资产管理计划授予涉及的激励对象,包括公司中层管理人员及核心技术(业务)人员。激励对象已经公司监事会核实。另有预留股份由总经理陈平代持。本期员工持股计划的锁定期为12个月,自本员工持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本期员工持股计划名下之日起计算。锁定期期间,本计划持有的股票不得卖出。锁定期届满后,本员工持股计划的权益根据公司未来3年公司业绩情况及参加对象个人考核情况分三批确认归属。

(4)、限制性股票以及员工持股计划分期确认费用的金额:

该等公允价值总额作为公司本次股权激励计划的总成本将在股权激励计划的实施过程中按照解锁比例进行分期确认。

2017年授予的权益工具在2017年度股权激励成本分摊1,298.03万元,2018年度股权激励成本分摊1,560.65万元,2019年度股权激励成本分摊584.94万元,2020年度股权激励成本分摊68.54万元。

2020年授予的权益工具在2020年度股权激励成本分摊3,468.21万元,2021年上半年股权激励成本分摊3,452.14万元。

以上三次股权激励形成的股份支付费用,2021年上半年因以权益结算的股份支付而确认的费用总额为3,452.14万元,累计因以权益结算的股份支付而确认的费用为12,966.36万元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,150,735.39	1.44%	6,150,735.39	100.00%		6,150,735.39	1.68%	6,150,735.39	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	421,884,000.97	98.56%	6,927,926.89	1.64%	414,956,074.08	359,032,295.20	98.32%	9,357,679.10	2.61%	349,674,616.10
其中：										
信用风险组合	421,884,000.97	98.56%	6,927,926.89	1.64%	414,956,074.08	358,235,401.04	98.10%	9,357,679.10	2.61%	348,877,721.94
关联方组合						796,894.16	0.22%			796,894.16
合计	428,034,736.36	100.00%	13,078,662.28		414,956,074.08	365,183,030.59	100.00%	15,508,414.49		349,674,616.10

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆华洋电器有限公司	4,647,923.57	4,647,923.57	100.00%	预计无法收回
其他	1,502,811.82	1,502,811.82	100.00%	预计无法收回

合计	6,150,735.39	6,150,735.39	--	--
----	--------------	--------------	----	----

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	413,489,043.97	3,441,421.82	0.83%
1-2年	6,228,641.18	2,060,779.21	33.09%
2-3年	1,297,343.69	556,753.73	42.91%
3年以上	868,972.13	868,972.13	100.00%
合计	421,884,000.97	6,927,926.89	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	413,489,043.97
1至2年	6,228,641.18
2至3年	1,297,343.69
3年以上	7,019,707.52
3至4年	205,126.63
4至5年	1,938,854.26
5年以上	4,875,726.63
合计	428,034,736.36

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	15,508,414.49		2,429,752.21			13,078,662.28
合计	15,508,414.49		2,429,752.21			13,078,662.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	73,793,813.42	17.00%	1,998,495.68
第二名	64,906,940.35	15.00%	300,887.53
第三名	38,176,949.90	9.00%	797,936.64
第四名	29,463,555.10	7.00%	1,159,212.67
第五名	19,115,914.28	4.00%	88,615.18
合计	225,457,173.05	52.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	196,941,229.37	33,397,947.96
合计	196,941,229.37	33,397,947.96

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	156,828,109.57	5,679,047.32
备用金	3,092,222.03	310,430.16
往来款	47,492,701.27	29,384,080.90
合计	207,413,032.87	35,373,558.38

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,782,110.42		193,500.00	1,975,610.42
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	8,507,187.08		9,006.00	8,516,193.08
本期转回			20,000.00	20,000.00
2021 年 6 月 30 日余额	10,289,297.50		182,506.00	10,471,803.50

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	202,636,881.52
1 年以内	202,636,881.52
1 至 2 年	2,668,631.90
2 至 3 年	1,195,973.43
3 年以上	911,546.02

3 至 4 年	281,082.47
4 至 5 年	225,659.78
5 年以上	404,803.77
合计	207,413,032.87

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	193,500.00	9,006.00	20,000.00			182,506.00
按组合计提坏账准备	1,782,110.42	8,507,187.08				10,289,297.50
合计	1,975,610.42	8,516,193.08	20,000.00			10,471,803.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	其他	100,000,000.00	一年以内	47.67%	5,000,000.00
第二名	其他	30,000,000.00	一年以内	14.30%	1,500,000.00
第三名	其他	18,243,694.72	一年以内	8.70%	

第四名	其他	10,000,000.00	一年以内	4.77%	500,000.00
第五名	其他	10,000,000.00	一年以内	4.77%	500,000.00
合计	--	168,243,694.72	--	80.20%	7,500,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	517,606,034.06		517,606,034.06	515,974,159.72		515,974,159.72
对联营、合营企业投资	24,464,256.70		24,464,256.70	24,978,215.76		24,978,215.76
合计	542,070,290.76		542,070,290.76	540,952,375.48		540,952,375.48

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海良信智能电工有限公司	110,422,750.50	1,109,215.28				111,531,965.78	
良信电器(海盐)有限公司	400,000,000.00					400,000,000.00	
上海良韵科技有限公司	4,246,045.84	142,271.10				4,388,316.94	
良信智造(北京)电器有限公司	1,305,363.38	380,387.96				1,685,751.34	

合计	515,974,159.72	1,631,874.34					517,606,034.06	
----	----------------	--------------	--	--	--	--	----------------	--

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
深圳保腾 电力科技 创业投资 企业（有 限合伙）	24,978,215.76			-513,959.06						24,464,256.70	
小计	24,978,215.76			-513,959.06						24,464,256.70	
二、联营企业											
合计	24,978,215.76			-513,959.06						24,464,256.70	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,662,986,421.30	1,040,131,961.61	1,217,336,235.43	717,847,899.90
其他业务	5,622,316.73	2,865,143.00	4,023,942.47	1,571,186.11
合计	1,668,608,738.03	1,042,997,104.61	1,221,360,177.90	719,419,086.01

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			1,668,608,738.03
其中：			
其他业务			563,562.60

按经营地区分类				1,668,608,738.03
其中：				
国内销售				1,624,771,884.38
国外销售				43,836,853.65
市场或客户类型				1,668,608,738.03
其中：				
合同类型				1,668,608,738.03
其中：				
按商品转让的时间分类				1,668,608,738.03
其中：				
按合同期限分类				1,668,608,738.03
其中：				
按销售渠道分类				1,668,608,738.03
其中：				
合计				1,668,608,738.03

与履约义务相关的信息：

无

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-513,959.06	-484,225.47
理财产品投资收益	924,118.67	626,500.71
合计	410,159.61	142,275.24

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-527,869.70	

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）	26,776,536.60	
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	924,118.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	294,548.74	
减：所得税影响额	4,140,434.50	
合计	23,326,899.81	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.03%	0.2035	0.2023
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.88%	0.1802	0.1791

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

上海良信电器股份有限公司

2021 年 8 月 25 日