



深圳市英维克科技股份有限公司

2021 年半年度财务报告
(未经审计)

2021 年 07 月

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：深圳市英维克科技股份有限公司

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	298,969,268.89	435,629,621.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	7,145,114.55	10,170,654.84
衍生金融资产		
应收票据	111,877,072.34	89,365,657.13
应收账款	965,889,390.08	689,892,346.57
应收款项融资	169,369,770.06	143,846,640.14
预付款项	18,573,786.39	15,857,534.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	24,831,132.26	17,794,006.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	439,214,632.32	468,330,740.08
合同资产	83,415,056.86	144,994,325.83
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产	140,926,879.04	161,749,601.61
其他流动资产	21,827,294.28	26,432,632.56
流动资产合计	2,282,039,397.07	2,204,063,761.43
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	15,335,279.80	14,794,259.97
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	256,346,246.11	258,741,106.35
在建工程	6,011,887.75	138,006.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	77,238,453.91	
无形资产	86,170,275.51	11,526,792.01
开发支出		
商誉	248,549,551.43	248,549,551.43
长期待摊费用	9,987,180.42	9,744,506.46
递延所得税资产	40,611,500.81	39,229,761.33
其他非流动资产	13,413,468.93	35,060,883.73
非流动资产合计	753,663,844.67	617,784,867.96
资产总计	3,035,703,241.74	2,821,848,629.39
流动负债：		
短期借款	680,000,000.00	479,000,000.00
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	131,315,981.60	172,153,435.57
应付账款	422,183,233.85	478,249,586.56
预收款项		

合同负债	63,423,030.63	63,752,564.55
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	21,703,271.46	52,686,037.37
应交税费	15,990,882.59	12,932,344.59
其他应付款	24,493,930.52	23,302,616.55
其中：应付利息		
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	68,696,798.74	1,000,000.00
其他流动负债	56,640,439.35	49,890,947.87
流动负债合计	1,484,447,568.74	1,332,967,533.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		48,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	56,830,566.31	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	22,383,726.47	17,870,834.71
递延收益	17,042,950.31	16,180,765.71
递延所得税负债	1,786,031.49	2,116,075.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	98,043,274.58	84,667,676.31
负债合计	1,582,490,843.32	1,417,635,209.37
所有者权益：		
股本	322,236,160.00	322,236,160.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	450,078,573.49	449,911,287.24
减：库存股	82,484.88	2,538,631.45
其他综合收益	-214,179.58	-129,514.27
专项储备		
盈余公积	48,815,163.75	48,815,163.75
一般风险准备		
未分配利润	634,676,157.84	585,741,701.47
归属于母公司所有者权益合计	1,455,509,390.62	1,404,036,166.74
少数股东权益	-2,296,992.20	177,253.28
所有者权益合计	1,453,212,398.42	1,404,213,420.02
负债和所有者权益总计	3,035,703,241.74	2,821,848,629.39

法定代表人：齐勇

主管会计工作负责人：方天亮

会计机构负责人：陈萃

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	161,280,204.73	185,997,827.17
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	15,973,283.41	13,136,160.70
应收账款	836,581,073.91	667,404,314.40
应收款项融资	99,257,304.75	70,842,096.03
预付款项	828,787,834.87	577,759,304.55
其他应收款	137,375,458.73	130,644,218.02
其中：应收利息		
应收股利		
存货	294,131,258.96	297,828,950.70
合同资产	45,983,457.99	112,162,142.98
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	140,926,879.04	161,749,601.61
其他流动资产	17,491,111.40	15,039,175.83

流动资产合计	2,577,787,867.79	2,232,563,791.99
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	15,335,279.80	14,794,259.97
长期股权投资	624,906,381.67	574,906,381.67
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	28,226,221.46	28,989,028.78
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	31,964,722.27	
无形资产	2,100,723.58	2,550,905.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,864,227.28	1,641,720.05
递延所得税资产	13,196,335.33	11,510,181.07
其他非流动资产	5,049,702.33	3,594,938.22
非流动资产合计	722,643,593.72	637,987,415.63
资产总计	3,300,431,461.51	2,870,551,207.62
流动负债：		
短期借款	500,000,000.00	359,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	149,686,318.74	188,102,458.13
应付账款	205,405,836.54	236,438,809.44
预收款项	115,213,464.76	116,168,509.93
合同负债	56,968,326.53	60,072,716.29
应付职工薪酬	9,962,985.49	32,332,358.37
应交税费	1,754,177.26	1,672,906.98
其他应付款	879,171,513.02	600,894,742.77
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	55,306,539.60	1,000,000.00
其他流动负债	57,627,174.27	58,072,055.47
流动负债合计	2,031,096,336.21	1,653,754,557.38
非流动负债：		
长期借款		48,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	26,219,132.73	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	17,396,774.24	14,029,075.44
递延收益	13,501,078.48	14,320,172.72
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	57,116,985.45	76,849,248.16
负债合计	2,088,213,321.66	1,730,603,805.54
所有者权益：		
股本	322,236,160.00	322,236,160.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	450,061,045.56	449,893,759.31
减：库存股	82,484.88	2,538,631.45
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	48,815,163.75	48,815,163.75
未分配利润	391,188,255.42	321,540,950.47
所有者权益合计	1,212,218,139.85	1,139,947,402.08
负债和所有者权益总计	3,300,431,461.51	2,870,551,207.62

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	981,235,075.67	670,663,329.84
其中：营业收入	981,235,075.67	670,663,329.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	869,774,604.83	591,685,698.41
其中：营业成本	672,845,840.71	443,710,407.38
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	5,314,855.48	3,905,817.51
销售费用	78,339,513.47	62,879,461.44
管理费用	37,726,125.00	34,473,170.96
研发费用	63,488,640.19	42,089,890.67
财务费用	12,059,629.98	4,626,950.45
其中：利息费用	15,876,114.50	11,585,325.24
利息收入	5,510,586.06	8,001,160.75
加：其他收益	18,683,516.76	18,080,790.99
投资收益（损失以“-”号填列）	75,277.53	4,849.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-25,540.29	220,684.93
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-20,626,859.94	-8,097,945.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	5,229,100.57	-3,124,322.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-27,902.10	

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	114,768,063.37	86,061,688.49
加：营业外收入	945,222.93	868,570.04
减：营业外支出	422,081.40	481,301.68
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	115,291,204.90	86,448,956.85
减：所得税费用	11,128,485.21	9,324,934.10
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	104,162,719.69	77,124,022.75
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	104,162,719.69	77,124,022.75
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	106,936,965.17	75,944,526.65
2. 少数股东损益	-2,774,245.48	1,179,496.10
六、其他综合收益的税后净额	-84,665.31	157,757.59
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-84,665.31	157,757.59
（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	-84,665.31	157,757.59
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	-84,665.31	157,757.59
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	104,078,054.38	77,281,780.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	106,852,299.86	76,102,284.24
归属于少数股东的综合收益总额	-2,774,245.48	1,179,496.10
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.33	0.24

(二) 稀释每股收益	0.33	0.24
------------	------	------

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：齐勇

主管会计工作负责人：方天亮

会计机构负责人：陈萃

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	752,410,909.20	511,676,889.65
减：营业成本	629,056,220.75	444,860,365.54
税金及附加	2,533,868.02	765,810.31
销售费用	53,745,811.02	36,545,455.19
管理费用	18,927,753.88	17,606,041.48
研发费用	31,358,193.14	22,141,297.81
财务费用	7,920,828.39	-461,219.02
其中：利息费用	11,207,401.90	7,828,807.17
利息收入	5,225,006.10	7,878,737.51
加：其他收益	7,477,613.69	8,696,485.94
投资收益（损失以“-”号填列）	120,015,372.05	100,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-14,283,415.09	-4,298,937.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）	3,714,535.91	-2,541,380.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-28,904.28	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	125,763,436.28	92,075,306.35
加：营业外收入	386,986.50	566,667.39
减：营业外支出	19,477.04	252,112.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	126,130,945.74	92,389,861.13
减：所得税费用	-1,518,868.01	-2,908,885.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	127,649,813.75	95,298,747.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	127,649,813.75	95,298,747.01
（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	127,649,813.75	95,298,747.01
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	733,451,054.05	455,638,921.49
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	6,741,491.96	6,094,107.90
收到其他与经营活动有关的现金	26,160,948.77	19,862,617.66
经营活动现金流入小计	766,353,494.78	481,595,647.05
购买商品、接受劳务支付的现金	661,266,082.60	435,011,445.18
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	169,183,520.93	131,003,244.30
支付的各项税费	37,752,323.00	34,250,588.98
支付其他与经营活动有关的现金	74,443,339.91	70,868,912.45
经营活动现金流出小计	942,645,266.44	671,134,190.91
经营活动产生的现金流量净额	-176,291,771.66	-189,538,543.86
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	75,277.53	72,739.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	16,178,126.89	20,000,000.00
投资活动现金流入小计	16,258,404.42	20,072,739.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,706,836.60	33,246,431.40
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	10,000,000.00	30,000,000.00
投资活动现金流出小计	82,706,836.60	63,246,431.40
投资活动产生的现金流量净额	-66,448,432.18	-43,173,691.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	300,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	300,000.00	
取得借款收到的现金	478,073,611.11	316,353,416.73

收到其他与筹资活动有关的现金	19,655,836.75	20,955,159.58
筹资活动现金流入小计	498,029,447.86	337,308,576.31
偿还债务支付的现金	279,500,000.00	193,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,105,541.45	59,141,946.74
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	38,332,087.17	70,278,828.96
筹资活动现金流出小计	387,937,628.62	322,420,775.70
筹资活动产生的现金流量净额	110,091,819.24	14,887,800.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,723,801.47	-595,793.09
五、现金及现金等价物净增加额	-134,372,186.07	-218,420,228.01
加：期初现金及现金等价物余额	373,773,429.59	410,378,367.86
六、期末现金及现金等价物余额	239,401,243.52	191,958,139.85

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	636,867,534.48	320,513,587.31
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	429,375,468.07	135,926,495.06
经营活动现金流入小计	1,066,243,002.55	456,440,082.37
购买商品、接受劳务支付的现金	926,286,310.51	567,091,145.59
支付给职工以及为职工支付的现金	89,676,530.10	70,029,239.53
支付的各项税费	6,707,319.49	3,210,799.93
支付其他与经营活动有关的现金	193,139,320.05	58,403,847.82
经营活动现金流出小计	1,215,809,480.15	698,735,032.87
经营活动产生的现金流量净额	-149,566,477.60	-242,294,950.50
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	120,015,372.05	100,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	
投资活动现金流入小计	130,020,372.05	100,000,000.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,204,245.33	6,649,735.58
投资支付的现金	50,000,000.00	
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	10,000,000.00	
投资活动现金流出小计	64,204,245.33	6,649,735.58
投资活动产生的现金流量净额	65,816,126.72	93,350,264.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	350,000,000.00	247,299,025.53
收到其他与筹资活动有关的现金	4,272,059.00	15,967,129.10
筹资活动现金流入小计	354,272,059.00	263,266,154.63
偿还债务支付的现金	209,500,000.00	175,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	68,450,191.45	58,217,689.78
支付其他与筹资活动有关的现金	13,069,032.18	60,194,440.12
筹资活动现金流出小计	291,019,223.63	293,412,129.90
筹资活动产生的现金流量净额	63,252,835.37	-30,145,975.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,132,450.86	248,257.35
五、现金及现金等价物净增加额	-21,629,966.37	-178,842,404.00
加：期初现金及现金等价物余额	133,404,442.99	261,435,756.08
六、期末现金及现金等价物余额	111,774,476.62	82,593,352.08

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	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	322,236,160.00				449,911,287.24	2,538,631.45	-129,514.27		48,815,163.75		585,741,701.47	1,404,036,166.74	177,253.28	1,404,213,420.02	
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	322,236,160.00				449,911,287.24	2,538,631.45	-129,514.27		48,815,163.75		585,741,701.47	1,404,036,166.74	177,253.28	1,404,213,420.02	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					167,286.25	-2,456,146.57	-84,665.31				48,934,456.37	51,473,223.88	-2,474,245.48	48,998,978.40	
(一) 综合收益总额							-84,665.31				106,936,965.17	106,852,299.86	-2,774,245.48	104,078,054.38	
(二) 所有者投入和减少资本					167,286.25	-2,456,146.57						2,623,432.82	300,000.00	2,923,432.82	
1. 所有者投入的普通股						-2,456,146.57						2,456,146.57	300,000.00	2,756,146.57	

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				167,286.25							167,286.25		167,286.25
(三) 利润分配									-58,002,508.80		-58,002,508.80		-58,002,508.80
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									-58,002,508.80		-58,002,508.80		-58,002,508.80
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	322,236,160.00				450,078,573.49	82,484.88	-214,179.58		48,815,163.75		634,676,157.84	1,455,509,390.62	-2,296,992.20	1,453,212,398.42

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											小计			
	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	214,824,107.00			549,399,336.14	23,064,903.98	339,011.82		35,020,416.42		467,263,856.13		1,243,781,823.53	1,341,407.56	1,245,123,231.09	
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	214,824,107.00			549,399,336.14	23,064,903.98	339,011.82		35,020,416.42		467,263,856.13		1,243,781,823.53	1,341,407.56	1,245,123,231.09	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	107,412,053.00			-99,652,833.37	-20,481,895.96	157,757.59				26,534,982.04		54,933,855.22	1,179,496.10	56,113,351.32	
（一）综合收益总额						157,757.59				75,944,526.65		76,102,284.24	1,179,496.10	77,281,780.34	

(二) 所有者投入和减少资本				1,976,880.11	-20,481,895.96						22,458,776.07		22,458,776.07
1. 所有者投入的普通股					-20,481,895.96						20,481,895.96		20,481,895.96
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				1,972,634.83							1,972,634.83		1,972,634.83
4. 其他				4,245.28							4,245.28		4,245.28
(三) 利润分配										-49,409,544.61	-49,409,544.61		-49,409,544.61
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										-49,409,544.61	-49,409,544.61		-49,409,544.61
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	107,412,053.00			-107,412,053.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	107,412,053.00			-107,412,053.00									
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				5,782,339.52						5,782,339.52		5,782,339.52	
四、本期期末余额	322,236,160.00			449,746,502.77	2,583,008.02	496,769.41		35,020,416.42		493,798,838.17	1,298,715,678.75	2,520,903.66	1,301,236,582.41

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	322,236,160.00				449,893,759.31	2,538,631.45			48,815,163.75	321,540,950.47		1,139,947,402.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	322,236,160.00				449,893,759.31	2,538,631.45			48,815,163.75	321,540,950.47		1,139,947,402.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					167,286.25	-2,456,146.57				69,647,304.95		72,270,737.77
(一) 综合收益总额										127,649,813.75		127,649,813.75
(二) 所有者投入和减少资本					167,286.25	-2,456,146.57						2,623,432.82
1. 所有者投入的普通股						-2,456,146.57						2,456,146.57

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				167,286.25								167,286.25
(三) 利润分配										-58,002,508.80		-58,002,508.80
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-58,002,508.80		-58,002,508.80
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	322,236,160.00			450,061,045.56	82,484.88	0.00	0.00	48,815,163.75	391,188,255.42	0.00		1,212,218,139.85

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	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			综合收益				
一、上年期末余额	214,824,107.00				549,381,808.21	23,064,903.98			35,020,416.42	246,797,769.16	1,022,959,196.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	214,824,107.00				549,381,808.21	23,064,903.98			35,020,416.42	246,797,769.16	1,022,959,196.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	107,412,053.00				-99,652,833.37	-20,481,895.96				45,889,202.40	74,130,317.99
(一) 综合收益总额										95,298,747.01	95,298,747.01
(二) 所有者投入和减少资本					1,976,880.11	-20,481,895.96					22,458,776.07
1. 所有者投入的普通股						-20,481,895.96					20,481,895.96
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					1,972,634.83						1,972,634.83
4. 其他					4,245.28						4,245.28
(三) 利润分配										-49,409,544.61	-49,409,544.61
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-49,409,544.61	-49,409,544.61
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	107,412,053.00				-107,412,053.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	107,412,053.00				-107,412,053.00						
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					5,782,339.52							5,782,339.52
四、本期期末余额	322,236,160.00				449,728,974.84	2,583,008.02			35,020,416.42	292,686,971.56		1,097,089,514.80

三、公司基本情况

公司概况

公司名称：深圳市英维克科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”、“英维克”）

注册地址：深圳市龙华区观澜街道观光路1303号鸿信工业园9号厂房1-3楼

注册资本：人民币322,236,160.00元

法定代表人：齐勇

统一社会信用代码：9144030077877383X6

公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：属于精密温控节能设备行业

公司经营范围：一般经营项目是：信息化机房温控设备、通信及电子产品温控设备、信息化机房配套设备、通信网络配套设备、机电一体化设备、专用控制设备、高效节能设备、精密空调设备、通讯机柜空调设备、户外机柜、机柜、冷水机组、暖通及热泵设备、工业空调、军用空调、特种空调、不间断电源、电源系统、数据中心微模块系统、机房系统、监控系统、自动切换系统、供配电系统、电池、冷冻冷藏设备及其零部件的设计、研发、销售、安装、维修；承接设备温控系统、节能系统、机电及建筑智能化的设计、集成、安装、技术咨询服务；软件产品的研究、开发及销售；能源监测及运营管理、合同能源管理；国内贸易，货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营），许可经营项目是：信息化机房温控设备、通信及电子产品温控设备、信息化机房配套设备、通信网络配套设备、机电一体化设备、专用控制设备、高效节能设备、精密空调设备、通讯机柜空调设备、户外机柜、机柜、冷水机组、暖通及热泵设备、工业空调、军用空调、特种空调、不间断电源、电源系统、数据中心微模块系统、机房系统、监控系统、自动切换系统、供配电系统、电池、冷冻冷藏设备及其零部件的组装和生产。

截至2021年6月30日止，本公司合并财务报表范围内公司如下：

公司名称
深圳市英维克信息技术有限公司
北京非凡鸿盛科技发展有限公司
苏州英维克温控技术有限公司
深圳市科泰新能源车用空调技术有限公司
英维克科技（香港）有限公司
深圳市英维克软件技术有限公司
上海科泰运输制冷设备有限公司
河南科泰运输制冷设备有限公司
深圳市英维克精机技术有限公司
北京英维克新能源技术研究院有限公司
深圳市英维克健康环境科技有限公司
广东英维克技术有限公司
河北英维克科技有限公司
深圳市英维克智能连接技术有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

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

本财务报表以持续经营为基础编制。

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。详见本附注“（10）金融工具”、“（17）固定资产”、“（21）无形资产”、“（29）收入”。

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6月30日的合并及母公司财务状况以及2021年1-6月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日起至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。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，英维克科技（香港）有限公司的记账本位币为港币。本财务报表以人民币列示。

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、（15）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

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

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。

1. 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。

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

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

2. 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。

3. 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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。

4. 金融负债终止确认

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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。

各类金融资产信用损失的确定方法

对于应收票据，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。

组合名称	确定组合的依据
应收票据组合1	银行承兑汇票
应收票据组合2	商业承兑汇票

对于应收账款，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。除单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
应收账款组合1	应收外部客户款项、机房温控节能产品业务
应收账款组合2	应收外部客户款项、机柜温控节能产品业务
应收账款组合3	应收外部客户款项、客车空调业务
应收账款组合4	应收外部客户款项、轨道交通列车空调及服务业务
应收账款组合5	应收外部客户款项、其他业务
应收账款组合6	合并范围内关联方款项

对于其他应收账款，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。

除单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
其他应收款组合1	合并范围内关联方款项
其他应收款组合2	保证金、押金及代扣社保公积金组合
其他应收款组合3	其他往来组合

对于长期应收款，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。

组合名称	确定组合的依据
长期应收款组合1	分期收款销售商品

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、存货

1. 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、发出商品、委托加工物资、半成品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

12、合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

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

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、（10）金融工具之6. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

13、合同成本

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，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。

14、持有待售资产

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

15、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3. 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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。

16、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）。

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

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

17、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
房屋建筑物	年限平均法	30 年	3%	3.23%
办公设备	年限平均法	5 年	3%	19.40%
机器设备	年限平均法	10 年	3%	9.70%
运输工具	年限平均法	10 年	3%	9.70%
其他设备	年限平均法	5 年-10 年	3%	9.70%-19.40%

(3) 固定资产处置

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

18、在建工程

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

19、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

20、使用权资产

自2021年1月1日起的会计政策

本公司使用权资产类别主要包括房屋建筑物和机器设备。

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

21、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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入

的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地出让年限
软件使用权	3-5年	预计使用年限

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(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

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

22、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、使用权资产等长期资产，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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，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。

23、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。本公司长期待摊费用包括装修费。

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2. 摊销年限

公司长期待摊费用为办公室装修费，按预计使用年限5年平均摊销。

24、合同负债

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。

25、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

（2）设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

26、租赁负债

自2021年1月1日起的会计政策

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

27、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

28、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。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。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。

29、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

• 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利,即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2. 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

公司收入包括销售产品和售后维修收入,公司销售产品按是否需要提供安装服务主要分为以下两类:不需安装以及需要安装的设备。

对于不需要提供安装服务的设备销售,公司发货后收到客户签字确认的到货签收单或出口货物提单后,相关产品的控制权均已转移,公司据此确认销售收入。不附带安装的销售合同按区域分国内销售及国外销售:①国内销售,公司按客户要求日期发货至客户指定地址并由客户签收,公司在取得到货签收单后确认收入;②国外销售:公司按客户要求的交货日期发货,在完成报关并取得出口货运提单后确认销售收入。

对于需要提供安装服务的设备销售,公司发货后由技术支援部或外请工程安装公司提供设备安装服务,客户验收合格后向公司出具验收合格书或验收报告,此时相关产品的控制权均已转移,公司据此确认销售收入。

架修及售后服务收入是向客户提供空调维修服务,按照合同约定的条件确认收入,一般是服务完成后,客户验收合格后确认收入。

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

30、政府补助

1. 类型

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

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助:(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;(2)政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

2. 确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金,按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件:

(1)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认,或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算,且预计其金额不存在重大不确定性;(2)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法,且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请),而不是

专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

3. 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

31、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。

32、租赁

自2021年1月1日起的会计政策

1. 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

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

2. 租赁期的评估

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

3. 本公司作为承租人

(1) 本公司作为承租人的一般会计处理见附注五、20使用权资产和附注五、26租赁负债。

(2) 短期租赁和低价值资产租赁

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

(3) 租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

4. 本公司作为出租人

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

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

5. 售后租回交易

公司按照本附注“五、29收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

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

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“4、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

2021年1月1日前的会计政策

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

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

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

33、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
根据财政部发布的新租赁准则规定，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。	第三届董事会第十二次会议	2018年12月7日，财政部修订发布了《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”）。

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，对于首次执行日前已存在的合同，不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。根据衔接规定，根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，

不调整可比期间信息。对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并计量使用权资产。并在首次执行日，按照附注五、22对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

根据新租赁准则，本公司对首次执行日前租赁资产属于低价值资产或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

- 1、计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；
- 2、存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 3、首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

与原租赁准则相比，执行新租赁准则对2021年1月1日资产负债表项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	对2021年1月1日余额的影响金额（元）	
	合并	母公司
使用权资产	83,349,067.63	34,590,418.09
预付账款	-63,700.00	-63,700.00
其他流动资产	-1,139,429.58	-108,835.35
一年内到期的非流动负债	20,820,840.62	5,694,755.24
租赁负债	61,325,097.43	28,723,127.50

本次会计政策变更不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响。此外，首次执行日开始，本公司将偿还租赁负债本金和利息所支付的现金在现金流量表中计入筹资活动现金流出，支付的采用简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额仍然计入经营活动现金流出。

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
为了更加准确地对应收账款及合同资产进行计量，更加客观公允地反映本公司的财务状况与经营成果，根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，结合本公司实际情况，公司决定对应收账款及合同资产计提坏账准备的会计估计进行变更。	第三届董事会第十二次会议	2021 年 01 月 01 日	

对于应收账款及合同资产的预期信用损失，参照历史信用损失经验，结合不同业务类别发生损失情况的差异，对应收外部客户款项分成机房温控节能产品业务、机柜温控节能产品业务、客车空调业务、轨道交通列车空调及服务业务、其他业务五大组合，编制对应的应收账款及合同资产账龄及损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。该项会计估计自2021年1月1日起开始适用。

根据《企业会计准则第28号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法处理，无需对以前年度进行追溯调整，不会对公司已披露的财务报告产生影响。

基于2020年12月31日应收账款及合同资产余额及结构基础上进行测算，此次会计估计变更影响公司最近一个会计年度（即2020年度）经审计的净利润增加约821.28万元，占比约4.52%；影响最近一个会计年度（即2020年度）经审计的所有者权益增加821.28万元，占比约0.58%，均未超过50%。

(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

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	435,629,621.93	435,629,621.93	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	10,170,654.84	10,170,654.84	
衍生金融资产			
应收票据	89,365,657.13	89,365,657.13	
应收账款	689,892,346.57	689,892,346.57	
应收款项融资	143,846,640.14	143,846,640.14	
预付款项	15,857,534.60	15,793,834.60	-63,700.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	17,794,006.14	17,794,006.14	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	468,330,740.08	468,330,740.08	
合同资产	144,994,325.83	144,994,325.83	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	161,749,601.61	161,749,601.61	
其他流动资产	26,432,632.56	25,293,202.98	-1,139,429.58
流动资产合计	2,204,063,761.43	2,202,860,631.85	-1,203,129.58
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	14,794,259.97	14,794,259.97	
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	258,741,106.35	258,741,106.35	
在建工程	138,006.68	138,006.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		83,349,067.63	83,349,067.63
无形资产	11,526,792.01	11,526,792.01	
开发支出			
商誉	248,549,551.43	248,549,551.43	
长期待摊费用	9,744,506.46	9,744,506.46	
递延所得税资产	39,229,761.33	39,229,761.33	
其他非流动资产	35,060,883.73	35,060,883.73	
非流动资产合计	617,784,867.96	701,133,935.59	83,349,067.63
资产总计	2,821,848,629.39	2,903,994,567.44	82,145,938.05
流动负债：			
短期借款	479,000,000.00	479,000,000.00	
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	172,153,435.57	172,153,435.57	
应付账款	478,249,586.56	478,249,586.56	
预收款项			
合同负债	63,752,564.55	63,752,564.55	
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	52,686,037.37	52,686,037.37	
应交税费	12,932,344.59	12,932,344.59	

其他应付款	23,302,616.55	23,302,616.55	
其中：应付利息			
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	1,000,000.00	21,820,840.62	20,820,840.62
其他流动负债	49,890,947.87	49,890,947.87	
流动负债合计	1,332,967,533.06	1,353,788,373.68	20,820,840.62
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	48,500,000.00	48,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		61,325,097.43	61,325,097.43
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	17,870,834.71	17,870,834.71	
递延收益	16,180,765.71	16,180,765.71	
递延所得税负债	2,116,075.89	2,116,075.89	
其他非流动负债			
非流动负债合计	84,667,676.31	145,992,773.74	61,325,097.43
负债合计	1,417,635,209.37	1,499,781,147.42	82,145,938.05
所有者权益：			
股本	322,236,160.00	322,236,160.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	449,911,287.24	449,911,287.24	
减：库存股	2,538,631.45	2,538,631.45	
其他综合收益	-129,514.27	-129,514.27	
专项储备			
盈余公积	48,815,163.75	48,815,163.75	

一般风险准备			
未分配利润	585,741,701.47	585,741,701.47	
归属于母公司所有者权益合计	1,404,036,166.74	1,404,036,166.74	
少数股东权益	177,253.28	177,253.28	
所有者权益合计	1,404,213,420.02	1,404,213,420.02	
负债和所有者权益总计	2,821,848,629.39	2,903,994,567.44	82,145,938.05

调整情况说明

公司自2021年1月1日起执行《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号）相关规定，合并资产负债表中调增使用权资产83,349,067.63元，预付账款调减63,700.00元，其他流动资产调减1,139,429.58元，调增租赁负债61,325,097.43元，调增一年内到期的非流动负债20,820,840.62元，其他报表项目无影响，对可比期间信息不予调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	185,997,827.17	185,997,827.17	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	13,136,160.70	13,136,160.70	
应收账款	667,404,314.40	667,404,314.40	
应收款项融资	70,842,096.03	70,842,096.03	
预付款项	577,759,304.55	577,695,604.55	-63,700.00
其他应收款	130,644,218.02	130,644,218.02	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	297,828,950.70	297,828,950.70	
合同资产	112,162,142.98	112,162,142.98	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	161,749,601.61	161,749,601.61	
其他流动资产	15,039,175.83	14,930,340.48	-108,835.35
流动资产合计	2,232,563,791.99	2,232,391,256.64	-172,535.35
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	14,794,259.97	14,794,259.97	
长期股权投资	574,906,381.67	574,906,381.67	

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	28,989,028.78	28,989,028.78	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		34,590,418.09	34,590,418.09
无形资产	2,550,905.87	2,550,905.87	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,641,720.05	1,641,720.05	
递延所得税资产	11,510,181.07	11,510,181.07	
其他非流动资产	3,594,938.22	3,594,938.22	
非流动资产合计	637,987,415.63	672,577,833.72	34,590,418.09
资产总计	2,870,551,207.62	2,904,969,090.36	34,417,882.74
流动负债：			
短期借款	359,000,000.00	359,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	188,102,458.13	188,102,458.13	
应付账款	236,438,809.44	236,438,809.44	
预收款项	116,168,509.93	116,168,509.93	
合同负债	60,072,716.29	60,072,716.29	
应付职工薪酬	32,332,358.37	32,332,358.37	
应交税费	1,672,906.98	1,672,906.98	
其他应付款	600,894,742.77	600,894,742.77	
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	1,000,000.00	6,694,755.24	5,694,755.24
其他流动负债	58,072,055.47	58,072,055.47	
流动负债合计	1,653,754,557.38	1,659,449,312.62	5,694,755.24
非流动负债：			

长期借款	48,500,000.00	48,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		28,723,127.50	28,723,127.50
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	14,029,075.44	14,029,075.44	
递延收益	14,320,172.72	14,320,172.72	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	76,849,248.16	105,572,375.66	28,723,127.50
负债合计	1,730,603,805.54	1,765,021,688.28	34,417,882.74
所有者权益：			
股本	322,236,160.00	322,236,160.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	449,893,759.31	449,893,759.31	
减：库存股	2,538,631.45	2,538,631.45	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	48,815,163.75	48,815,163.75	
未分配利润	321,540,950.47	321,540,950.47	
所有者权益合计	1,139,947,402.08	1,139,947,402.08	
负债和所有者权益总计	2,870,551,207.62	2,904,969,090.36	34,417,882.74

调整情况说明

公司自2021年1月1日起执行《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号）相关规定，母公司资产负债表中使用权资产调增34,590,418.09元，预付账款调减63,700.00元，其他流动资产调减108,835.35元，租赁负债调增28,723,127.50元，一年内到期的非流动负债调增5,694,755.24元，其他报表项目无影响，对可比期间信息不予调整。

(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

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%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	12.5%、15%、16.5%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	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
深圳市英维克科技股份有限公司	15%
深圳市英维克信息技术有限公司	15%
北京非凡鸿盛科技发展有限公司	25%
苏州英维克温控技术有限公司	15%
深圳市科泰新能源车用空调技术有限公司	15%
英维克科技（香港）有限公司	16.5%
深圳市英维克软件技术有限公司	12.5%
北京英维克新能源技术研究院有限公司	25%
深圳市英维克精机技术有限公司	25%
上海科泰运输制冷设备有限公司	15%
河南科泰运输制冷设备有限公司	25%
深圳市英维克健康环境科技有限公司	25%
广东英维克技术有限公司	25%
河北英维克科技有限公司	25%
深圳市英维克智能连接技术有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 增值税

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），公司自行开发研制软件产品销售收入按17%的法定税率计缴增值税，对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(2) 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及其指引，本公司于2018年10月16日获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局核发的编号为GR201844200410的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》国家税务总局公告2017年第24号规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴。在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。报告期内公司暂按15%的税率预缴企业所得税。

本公司之子公司深圳市英维克信息技术有限公司于2018年10月16日获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局核发的编号为GR201844201252的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》国家税务总局公告2017年第24号规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴。在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。报告期内公司暂按15%的税率预缴企业所得税。

本公司之子公司深圳市科泰新能源车用空调技术有限公司于2019年12月9日获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局核发的编号为GR201944201707的《高新技术企业证书》，有效期三年。2021年公司减按15%的税率征收企业所得税。

本公司之子公司苏州英维克温控技术有限公司于2019年11月7日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局核发的编号为GR201932001088的《高新技术企业证书》，有效期三年。2021年公司减按15%的税率征收企业所得税。

本公司之子公司上海科泰运输制冷设备有限公司于2020年11月18日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202031005338，有效期三年。2021年公司减按15%的税率征收企业所得税。

依据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件企业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》财税[2012]27号第三条，核准深圳市英维克软件技术有限公司从开始获利年度起，两年免征企业所得税、三年减半征收企业所得税。深圳市龙华区国税局于2018年1月24日出具《税务事项通知书》（深国税龙华通 [2018]15988号）受理通知，同意公司享受前项税收优惠。2021年为第五个获利年度，因此，深圳市英维克软件技术有限公司2021年度按12.5%的税率征收企业所得税。

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	51,419.36	8,834.36
银行存款	238,854,917.79	373,704,440.28
其他货币资金	60,062,931.74	61,916,347.29
合计	298,969,268.89	435,629,621.93
其中：存放在境外的款项总额	34,188,559.90	30,396,267.79

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	16,450,731.03	10,266,303.22

银行承兑汇票保证金	38,117,294.34	46,589,889.12
诉讼冻结款项	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	59,568,025.37	61,856,192.34

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	7,145,114.55	10,170,654.84
其中：		
银行理财产品	7,145,114.55	10,170,654.84
其中：		
合计	7,145,114.55	10,170,654.84

其他说明：

3、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	111,877,072.34	89,365,657.13
合计	111,877,072.34	89,365,657.13

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	113,007,143.78	100.00%	1,130,071.44	1.00%	111,877,072.34	90,268,340.53	100.00%	902,683.40	1.00%	89,365,657.13
其中：										
商业承兑汇票	113,007,143.78	100.00%	1,130,071.44	1.00%	111,877,072.34	90,268,340.53	100.00%	902,683.40	1.00%	89,365,657.13
合计	113,007,143.78	100.00%	1,130,071.44	1.00%	111,877,072.34	90,268,340.53	100.00%	902,683.40	1.00%	89,365,657.13

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	113,007,143.78	1,130,071.44	1.00%
合计	113,007,143.78	1,130,071.44	--

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	902,683.40	227,388.04				1,130,071.44
合计	902,683.40	227,388.04				1,130,071.44

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		7,731,140.71
合计		7,731,140.71

(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：

4、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	21,758,700.00	2.08%	20,670,765.00	95.00%	1,087,935.00	21,758,700.00	2.90%	17,406,960.00	80.00%	4,351,740.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	21,758,700.00	2.08%	20,670,765.00	95.00%	1,087,935.00	21,758,700.00	2.90%	17,406,960.00	80.00%	4,351,740.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,023,098,331.96	97.92%	58,296,876.88	5.70%	964,801,455.08	728,443,593.44	97.10%	42,902,986.87	5.89%	685,540,606.57
其中：										
应收外部客户款项	1,023,098,331.96	97.92%	58,296,876.88	5.70%	964,801,455.08	728,443,593.44	97.10%	42,902,986.87	5.89%	685,540,606.57
其中：组合 1 机房温控节能产品业务	657,422,011.01	62.92%	50,488,217.25	7.68%	606,933,793.76					
组合 2 机柜温控节能产品业务	187,178,841.01	17.91%	1,171,735.60	0.63%	186,007,105.41					
组合 3 客车空调业务	52,225,425.92	5.00%	1,271,297.48	2.43%	50,954,128.44					
组合 4 轨道交通列车空调及服务业务	108,148,657.31	10.35%	3,775,426.52	3.49%	104,373,230.79					
组合 5 其他业务	18,123,396.71	1.74%	1,590,200.03	8.77%	16,533,196.68					
合计	1,044,857,031.96	100.00%	78,967,641.88	7.56%	965,889,390.08	750,202,293.44	100.00%	60,309,946.87	8.04%	689,892,346.57

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
单位一	21,758,700.00	20,670,765.00	95.00%	收回风险较大
合计	21,758,700.00	20,670,765.00	--	--

按组合计提坏账准备: 组合 1 机房温控节能产品业务

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收外部客户款项	657,422,011.01	50,488,217.25	7.68%
其中: 信用期内	238,358,154.98	4,245,641.90	1.78%
信用期至 1 年以内	342,754,123.41	13,125,907.25	3.83%
1 至 2 年	37,619,575.01	8,176,671.38	21.74%
2 至 3 年	20,572,145.93	8,254,532.96	40.12%
3 至 4 年	5,853,874.14	4,421,326.22	75.53%
4 年以上	12,264,137.54	12,264,137.54	100.00%
合计	657,422,011.01	50,488,217.25	--

确定该组合依据的说明: 无

按组合计提坏账准备: 组合 2 机柜温控节能产品业务

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收外部客户款项	187,178,841.01	1,171,735.60	0.63%
其中: 信用期内	145,358,217.68	189,494.85	0.13%
信用期至 1 年以内	39,865,274.30	76,578.73	0.19%
1 至 2 年	774,358.54	89,171.40	11.52%
2 至 3 年	618,183.93	280,184.72	45.32%
3 至 4 年	64,383.11	37,882.45	58.84%
4 年以上	498,423.45	498,423.45	100.00%
合计	187,178,841.01	1,171,735.60	--

确定该组合依据的说明: 无

按组合计提坏账准备: 组合 3 客车空调业务

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收外部客户款项	52,225,425.92	1,271,297.48	2.43%
其中：信用期内	26,917,897.08	64,083.74	0.24%
信用期至 1 年以内	22,883,714.95	62,035.95	0.27%
1 至 2 年	1,296,661.32	179,180.72	13.82%
2 至 3 年	325,943.77	192,049.31	58.92%
3 至 4 年	103,088.60	75,827.56	73.56%
4 年以上	698,120.20	698,120.20	100.00%
合计	52,225,425.92	1,271,297.48	--

确定该组合依据的说明：无

按组合计提坏账准备：组合 4 轨道交通列车空调及服务业务

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收外部客户款项	108,148,657.31	3,775,426.52	3.49%
其中：信用期内	62,118,396.33	224,939.20	0.36%
信用期至 1 年以内	38,795,156.08	164,796.52	0.42%
1 至 2 年	3,466,850.13	518,993.47	14.97%
2 至 3 年	2,816,114.28	1,914,556.84	67.99%
3 至 4 年	373,217.28	373,217.28	100.00%
4 年以上	578,923.21	578,923.21	100.00%
合计	108,148,657.31	3,775,426.52	--

确定该组合依据的说明：无

按组合计提坏账准备：组合 5 其他业务

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收外部客户款项	18,123,396.71	1,590,200.03	8.77%
其中：信用期内	4,445,879.69	22,085.06	0.50%
信用期至 1 年以内	11,006,363.11	233,922.46	2.13%
1 至 2 年	1,497,551.33	325,774.50	21.75%
2 至 3 年	594,738.19	437,067.70	73.49%
3 至 4 年	35,520.97	28,006.89	78.85%
4 年以上	543,343.42	543,343.42	100.00%

合计	18,123,396.71	1,590,200.03	--
----	---------------	--------------	----

确定该组合依据的说明：无

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）	932,503,177.60
其中：信用期内	477,198,545.76
信用期至1年以内	455,304,631.84
1至2年	44,662,296.33
2至3年	24,935,176.11
3年以上	42,756,381.92
3至4年	6,664,744.09
4至5年	9,881,763.57
5年以上	26,209,874.26
合计	1,044,857,031.96

(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	
按单项计提坏账准备	17,406,960.00	3,263,805.00				20,670,765.00
按组合计提坏账准备	42,902,986.87	16,008,073.59		614,183.58		58,296,876.88
合计	60,309,946.87	19,271,878.59		614,183.58		78,967,641.88

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
实际核销的应收账款	614,183.58

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	104,539,032.00	10.01%	4,003,364.35
第二名	58,701,179.93	5.62%	1,082,078.38
第三名	43,208,892.79	4.14%	1,617,438.13
第四名	39,685,431.12	3.80%	1,406,018.79
第五名	32,551,288.17	3.12%	121,938.07
合计	278,685,824.01	26.69%	

(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:

5、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	169,369,770.06	143,846,640.14
商业承兑汇票		
应收账款		
合计	169,369,770.06	143,846,640.14

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

单位: 元

项目	期初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	143,846,640.14	233,764,351.98	208,241,222.06		169,369,770.06	

商业承兑汇票					
合计	143,846,640.14	233,764,351.98	208,241,222.06		169,369,770.06

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：

1、期末公司已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额（元）
银行承兑汇票	6,000,000.00
商业承兑汇票	
合计	6,000,000.00

2、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（元）	期末未终止确认金额（元）
银行承兑汇票	62,935,167.33	
商业承兑汇票		
合计	62,935,167.33	

6、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	16,531,351.38	89.00%	14,979,917.56	94.85%
1至2年	1,535,411.50	8.27%	813,917.04	5.15%
2至3年	507,023.51	2.73%		
合计	18,573,786.39	--	15,793,834.60	--

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

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	1,860,424.93	10.02%
第二名	1,733,866.67	9.33%
第三名	1,045,348.09	5.63%
第四名	913,409.00	4.92%
第五名	711,309.03	3.83%
合计	6,264,357.72	33.73%

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	24,831,132.26	17,794,006.14
合计	24,831,132.26	17,794,006.14

(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
保证金及押金	15,958,608.48	12,729,995.34
员工备用金	4,787,772.29	4,243,669.10
代付社保公积金等	4,331,841.02	937,524.36
往来款	38,415.30	150,000.00
合计	25,116,637.09	18,061,188.80

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	267,182.66			267,182.66
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
本期计提	-31,882.03			-31,882.03
其他变动	50,204.20			50,204.20
2021 年 6 月 30 日余额	285,504.83			285,504.83

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）	17,047,207.41
其中：6 个月内	14,934,764.57
7 至 12 月	2,112,442.84
1 至 2 年	2,629,740.95
2 至 3 年	3,505,835.05
3 年以上	1,933,853.68

3 至 4 年	471,209.58
4 至 5 年	464,779.30
5 年以上	997,864.80
合计	25,116,637.09

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						
按组合计提坏账准备	267,182.66	-31,882.03			50,204.20	285,504.83
合计	267,182.66	-31,882.03			50,204.20	285,504.83

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	保证金及押金	2,867,872.00	5 年以内及 5 年以上	11.42%	28,678.72
第二名	保证金及押金和往来款	1,438,415.30	6 个月至 3 年	5.73%	14,384.15
第三名	保证金及押金	1,100,000.00	6 个月至 2 年	4.38%	11,000.00
第四名	保证金及押金	1,000,000.00	2 至 3 年	3.98%	10,000.00
第五名	保证金及押金	800,000.00	2 至 3 年	3.18%	8,000.00

合计	--	7,206,287.30	--	28.69%	72,062.87
----	----	--------------	----	--------	-----------

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：

8、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	96,540,867.78	7,437,641.05	89,103,226.73	98,917,916.63	7,084,195.66	91,833,720.97
库存商品	63,859,481.34	1,656,451.04	62,203,030.30	51,180,153.75	1,932,896.27	49,247,257.48
合同履约成本	24,754,320.37		24,754,320.37	19,980,531.97		19,980,531.97
发出商品	206,297,135.79	7,697,100.24	198,600,035.55	251,901,463.65	4,969,773.89	246,931,689.76
委托加工物资	8,653,413.67		8,653,413.67	8,728,332.10		8,728,332.10
半成品	56,694,642.03	794,036.33	55,900,605.70	52,033,460.01	424,252.21	51,609,207.80
合计	456,799,860.98	17,585,228.66	439,214,632.32	482,741,858.11	14,411,118.03	468,330,740.08

(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	7,084,195.66	679,639.40		326,194.01		7,437,641.05
库存商品	1,932,896.27	345,694.37		622,139.60		1,656,451.04

发出商品	4,969,773.89	4,462,331.61		1,735,005.26		7,697,100.24
半成品	424,252.21	369,784.12				794,036.33
合计	14,411,118.03	5,857,449.50		2,683,338.87		17,585,228.66

(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

9、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
未到期的终验款、质保金	84,339,546.20	924,489.34	83,415,056.86	157,005,365.24	12,011,039.41	144,994,325.83
合计	84,339,546.20	924,489.34	83,415,056.86	157,005,365.24	12,011,039.41	144,994,325.83

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
按单项计提减值准备				
按组合计提减值准备	-11,086,550.07			
合计	-11,086,550.07			--

其他说明：

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	146,120,726.31	169,371,518.37
减：一年内到期的未实现融资收益	-2,479,176.34	-5,928,201.58
坏账准备	-2,714,670.93	-1,693,715.18
合计	140,926,879.04	161,749,601.61

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：

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	3,266,611.09	575,839.96
预付房租	791,530.29	1,223,933.46
待抵扣、待认证及留抵进项税	17,753,021.55	23,477,298.33
其他	16,131.35	16,131.23
合计	21,827,294.28	25,293,202.98

其他说明：

12、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	
分期收款销售商品	17,758,922.07	316,108.81	17,442,813.26	17,758,922.07	177,589.22	17,581,332.85	5%-12%
其中：未实现融资收益	-2,107,533.46		-2,107,533.46	-2,787,072.88		-2,787,072.88	
合计	15,651,388.61	316,108.81	15,335,279.80	14,971,849.19	177,589.22	14,794,259.97	—

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	177,589.22			177,589.22
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	138,519.59			138,519.59
2021 年 6 月 30 日余额	316,108.81			316,108.81

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

1、2018年，公司与客户1签订了销售合同，合同含税总金额35,971.04万元。根据《企业会计准则第14号-收入》、《企业会计准则讲解2010》等相关规定，合同价款与其现值的差额，确认为未实现融资收益。截至本报告期末，该项目形成的长期应收款（含一年内到期的非流动资产）余额134,440,039.28元，未实现融资收益（含一年内到期的非流动资产）1,089,349.42元，共计提坏账准备2,393,032.70元（含一年内到期的非流动资产），2021年1-6月冲减财务费用3,268,048.20元。

2、2019年，公司分别与客户2、客户3、客户4签订了销售合同，合同含税金额总计3,111.35万元。根据《企业会计准则第14号-收入》、《企业会计准则讲解2010》等相关规定，合同价款与其现值的差额，确认为未实现融资收益。截至本报告期末，合同形成的长期应收款（含一年内到期的非流动资产）余额29,439,609.10元，未实现融资收益（含一年内到期的非流动资产）3,497,360.38元，共计提坏账准备637,747.04元（含一年内到期的非流动资产），2021年1-6月冲减财务费用860,516.46元。

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	256,346,246.11	258,741,106.35
合计	256,346,246.11	258,741,106.35

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	办公设备	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	167,739,233.58	14,990,773.40	81,104,714.98	10,276,815.14	19,769,768.87	293,881,305.97
2. 本期增加金额		1,381,031.32	4,306,785.21	133,423.82	2,188,019.46	8,009,259.81
(1) 购置		1,381,031.32	4,306,785.21	133,423.82	2,188,019.46	8,009,259.81
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		108,224.85	166,866.22	57,111.20	114,234.05	446,436.32
(1) 处置或报废		108,224.85	166,866.22	57,111.20	114,234.05	446,436.32
4. 期末余额	167,739,233.58	16,263,579.87	85,244,633.97	10,353,127.76	21,843,554.28	301,444,129.46

二、累计折旧						
1. 期初余额	6,603,474.83	5,937,337.41	12,765,267.14	5,253,416.31	4,580,703.93	35,140,199.62
2. 本期增加金额	2,711,784.26	1,293,117.03	3,985,097.96	423,450.68	1,824,175.16	10,237,625.09
(1) 计提	2,711,784.26	1,293,117.03	3,985,097.96	423,450.68	1,824,175.16	10,237,625.09
3. 本期减少金额		89,385.25	97,129.42	57,111.20	36,315.49	279,941.36
(1) 处置或报废		89,385.25	97,129.42	57,111.20	36,315.49	279,941.36
4. 期末余额	9,315,259.09	7,141,069.19	16,653,235.68	5,619,755.79	6,368,563.60	45,097,883.35
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) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	158,423,974.49	9,122,510.68	68,591,398.29	4,733,371.97	15,474,990.68	256,346,246.11
2. 期初账面价值	161,135,758.75	9,053,435.99	68,339,447.84	5,023,398.83	15,189,064.94	258,741,106.35

(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

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,011,887.75	138,006.68
合计	6,011,887.75	138,006.68

(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
综合环境实验室	168,847.75		168,847.75	106,206.68		106,206.68
河南科泰厂房	5,843,040.00		5,843,040.00			
其他				31,800.00		31,800.00
合计	6,011,887.75		6,011,887.75	138,006.68		138,006.68

(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

(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：

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	83,246,517.91	102,549.72	83,349,067.63
2. 本期增加金额	6,592,305.30		6,592,305.30
(1) 本期新增	6,592,305.30		6,592,305.30
3. 本期减少金额	95,696.70		95,696.70
(1) 处置或报废	95,696.70		95,696.70
4. 期末余额	89,743,126.51	102,549.72	89,845,676.23
二、累计折旧			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	12,595,171.32	43,949.88	12,639,121.20
(1) 计提	12,595,171.32	43,949.88	12,639,121.20
3. 本期减少金额	31,898.88		31,898.88
(1) 处置	31,898.88		31,898.88
4. 期末余额	12,563,272.44	43,949.88	12,607,222.32
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	77,179,854.07	58,599.84	77,238,453.91
2. 期初账面价值	83,246,517.91	102,549.72	83,349,067.63

其他说明：

16、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	软件使用权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	6,921,600.00	13,453,800.00		10,576,580.36	12,000.00	30,963,980.36
2. 本期增加金额	76,791,135.00			1,184,505.79		77,975,640.79
(1) 购置	76,791,135.00			1,184,505.79		77,975,640.79
(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	83,712,735.00	13,453,800.00		11,761,086.15	12,000.00	108,939,621.15
二、累计摊销						
1. 期初余额	969,024.00	11,329,515.79		7,128,543.30	10,105.26	19,437,188.35
2. 本期增加金额	325,186.45	2,124,284.21		880,791.89	1,894.74	3,332,157.29
(1) 计提	325,186.45	2,124,284.21		880,791.89	1,894.74	3,332,157.29
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	1,294,210.45	13,453,800.00		8,009,335.19	12,000.00	22,769,345.64
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	82,418,524.55			3,751,750.96		86,170,275.51
2. 期初账面价值	5,952,576.00	2,124,284.21		3,448,037.06	1,894.74	11,526,792.01

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 0.00%。

(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：

17、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		
上海科泰运输制冷设备有限公司	248,549,551.43					248,549,551.43
合计	248,549,551.43					248,549,551.43

(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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

18、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	9,744,506.46	2,159,332.19	1,916,658.23		9,987,180.42

合计	9,744,506.46	2,159,332.19	1,916,658.23		9,987,180.42
----	--------------	--------------	--------------	--	--------------

其他说明

19、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	88,931,974.11	13,987,712.80	78,942,933.69	11,896,915.43
内部交易未实现利润	54,781,651.17	8,217,247.68	90,078,391.39	13,511,758.71
可抵扣亏损	87,251,389.59	14,948,073.91	59,797,509.82	10,043,364.90
股权激励	21,707,958.00	3,256,193.70	23,745,421.30	3,561,813.20
递延收益	1,348,484.80	202,272.72	1,439,393.92	215,909.09
合计	254,021,457.67	40,611,500.81	254,003,650.12	39,229,761.33

(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	251,762.08	37,764.31	2,426,517.74	363,977.66
收购之前持有的标的公司股权以购买日的公允价值重新计量产生的变动	11,510,000.00	1,726,500.00	11,510,000.00	1,726,500.00
交易性金融资产公允价值变动	145,114.55	21,767.18	170,654.84	25,598.23
合计	11,906,876.63	1,786,031.49	14,107,172.58	2,116,075.89

(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		40,611,500.81		39,229,761.33
递延所得税负债		1,786,031.49		2,116,075.89

(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
可抵扣暂时性差异	12,991,741.78	10,830,341.08
可抵扣亏损	26,455,337.61	20,072,023.25
合计	39,447,079.39	30,902,364.33

(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
2021 年			
2022 年	341,640.00	341,640.00	
2023 年	2,764,422.35	2,764,422.35	
2024 年	6,229,603.20	6,229,884.28	
2025 年	10,584,902.14	10,736,076.62	
2026 年	6,534,769.92		
合计	26,455,337.61	20,072,023.25	--

其他说明：

20、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
预付与长期资产相关的款项	13,413,468.93		13,413,468.93	35,060,883.73		35,060,883.73
合计	13,413,468.93		13,413,468.93	35,060,883.73		35,060,883.73

其他说明：

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	580,000,000.00	424,000,000.00
票据贴现	50,000,000.00	55,000,000.00

信用证融资	50,000,000.00	
合计	680,000,000.00	479,000,000.00

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 0.00 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:

22、应付票据

单位: 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	131,315,981.60	172,153,435.57
合计	131,315,981.60	172,153,435.57

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、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	411,348,541.73	470,956,229.51
1-2 年	8,780,334.17	6,766,596.54
2-3 年	1,571,915.33	106,911.76
3 年以上	482,442.62	419,848.75
合计	422,183,233.85	478,249,586.56

(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:

24、合同负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款	63,423,030.63	63,752,564.55
合计	63,423,030.63	63,752,564.55

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

25、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	52,551,195.37	132,658,996.08	163,705,488.38	21,504,703.07
二、离职后福利-设定提存计划	134,842.00	6,831,485.39	6,767,759.00	198,568.39
合计	52,686,037.37	139,490,481.47	170,473,247.38	21,703,271.46

(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	52,420,479.51	122,974,782.29	154,150,829.64	21,244,432.16
2、职工福利费		4,021,111.89	4,021,111.89	
3、社会保险费		2,904,893.79	2,771,600.09	133,293.70
其中：医疗保险费		2,583,886.72	2,457,524.92	126,361.80
工伤保险费		125,565.81	118,633.91	6,931.90
生育保险费		195,441.26	195,441.26	
4、住房公积金	65,163.80	2,164,193.43	2,168,370.23	60,987.00
5、工会经费和职工教育经费	65,552.06	594,014.68	593,576.53	65,990.21
合计	52,551,195.37	132,658,996.08	163,705,488.38	21,504,703.07

(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	134,842.00	6,579,201.19	6,521,492.10	192,551.09

2、失业保险费		252,284.20	246,266.90	6,017.30
合计	134,842.00	6,831,485.39	6,767,759.00	198,568.39

其他说明：

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,857,038.04	5,414,009.84
企业所得税	7,763,569.03	5,574,078.44
个人所得税	1,174,557.48	883,756.37
城市维护建设税	425,824.44	328,037.48
教育费附加	234,481.05	178,141.20
地方教育费附加	149,999.08	112,439.19
房产税	129,182.66	129,182.66
土地使用税	15,000.00	25,000.00
印花税	154,332.20	226,252.80
其他	86,898.61	61,446.61
合计	15,990,882.59	12,932,344.59

其他说明：

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	24,493,930.52	23,302,616.55
合计	24,493,930.52	23,302,616.55

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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
授予限制性股票回购义务	76,802.25	2,577,325.39
预提运费	11,245,368.74	14,395,753.70
单位往来	2,436,877.44	1,865,103.41
押金	5,730,387.43	1,181,018.43
其他	5,004,494.66	3,283,415.62
合计	24,493,930.52	23,302,616.55

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

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	49,000,000.00	1,000,000.00
一年内到期的租赁负债	19,696,798.74	20,820,840.62
合计	68,696,798.74	21,820,840.62

其他说明：

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待结转销项税额	56,640,439.35	49,890,947.87

合计	56,640,439.35	49,890,947.87
----	---------------	---------------

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:

30、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		48,500,000.00
合计		48,500,000.00

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

31、租赁负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	76,527,365.05	82,145,938.05
减: 一年内到期的租赁负债	-19,696,798.74	-20,820,840.62
合计	56,830,566.31	61,325,097.43

其他说明

32、预计负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
售后服务费	22,383,726.47	17,870,834.71	产品质量保证
合计	22,383,726.47	17,870,834.71	--

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

33、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	16,180,765.71	1,800,000.00	937,815.40	17,042,950.31	研发项目政府补助
合计	16,180,765.71	1,800,000.00	937,815.40	17,042,950.31	--

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
新一代高热密度数据中心制冷节能与环境控制关键技术研究项目	570,000.00			60,000.00			510,000.00	与资产相关
IT 和通信专用温控设备产业化项目	1,406,395.33			143,023.26			1,263,372.07	与资产相关
高效节能电动客车空调系统关键技术研发	283,564.65			25,286.64			258,278.01	与资产相关
新一代绿色数据中心热管理和环境控制关键技术研究	361,927.07			43,345.50			318,581.57	与资产相关
深圳市财政委员会项目专项资金	4,054,053.95			270,270.30			3,783,783.65	与资产相关
高效节能集装箱数据中心关键技术研究	353,952.72			27,957.48			325,995.24	与资产相关
龙华新区 2016 年科技创新资金“国家、省、市科技配套”项目	866,071.45			53,571.42			812,500.03	与资产相关
电动冷链物流车高能效冷冻冷藏机组技术的研究开发	421,199.07			27,812.04			393,387.03	与资产相关
新能源汽车低温热泵关键技术的研发项目	1,024,207.55			69,916.92			954,290.63	与资产相关
基于多冷源网膜蒸发式变频空调系统的关键技术研发专项资金	1,439,393.92			90,909.12			1,348,484.80	与资产相关
数据中心直接蒸发冷却自然冷风墙关键技术研究	1,500,000.00			124,635.76			1,375,364.24	与资产相关
电子处 2020 年技术攻关面上项目	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关
基于多冷源网膜蒸发式变频空调系统的关键技术研发专项资金项目配套	100,000.00			1,086.96			98,913.04	与资产相关
深圳新能源客车电动空调技术工程研究中心提升	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关

数据中心和 5G 基站冷却设备 质量评价技术体系研究及应 用示范项目	300,000.00						300,000.00	与收益相关
数据中心高效节能温控装备 的研发及产业化项目		1,800,000.00					1,800,000.00	与资产相关
合计	16,180,765.71	1,800,000.00			937,815.40		17,042,950.31	

其他说明：

34、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	322,236,160.00						322,236,160.00

其他说明：

35、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）	442,082,404.56	2,029,015.23		444,111,419.79
其他资本公积	7,828,882.68	167,286.25	2,029,015.23	5,967,153.70
合计	449,911,287.24	2,196,301.48	2,029,015.23	450,078,573.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）股本溢价：限售股解锁相应其他资本公积重分类至股本溢价，增加2,029,015.23元。

（2）其他资本公积：限制性股票解禁公允价值高出计提股份支付费用产生的所得税影响计入其他资本公积167,286.25元；限售股解锁相应其他资本公积重分类至股本溢价，减少2,029,015.23元。

36、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
授予限制性股票回购义务确认的库存股	2,538,631.45		2,456,146.57	82,484.88
合计	2,538,631.45		2,456,146.57	82,484.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

限售股解锁相应库存股减少2,456,146.57元。

37、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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-129,514.27	-84,665.31				-84,665.31		-214,179.58
外币财务报表折算差额	-129,514.27	-84,665.31				-84,665.31		-214,179.58
其他综合收益合计	-129,514.27	-84,665.31				-84,665.31		-214,179.58

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：

38、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	48,815,163.75			48,815,163.75
合计	48,815,163.75			48,815,163.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	585,741,701.47	467,263,856.13
调整后期初未分配利润	585,741,701.47	467,263,856.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	106,936,965.17	181,682,137.28
减：提取法定盈余公积		13,794,747.33
应付普通股股利	58,002,508.80	49,409,544.61
期末未分配利润	634,676,157.84	585,741,701.47

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

40、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	981,235,075.67	672,845,840.71	670,663,329.84	443,710,407.38
合计	981,235,075.67	672,845,840.71	670,663,329.84	443,710,407.38

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

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，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

41、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	2,036,541.48	1,114,055.53
教育费附加	1,029,106.94	683,319.73
房产税	660,116.01	892,938.99
土地使用税	33,303.50	54,404.64
车船使用税	5,489.40	4,504.00
印花税	864,226.90	701,048.14
地方教育费附加	686,071.25	455,546.48
合计	5,314,855.48	3,905,817.51

其他说明：

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资费用	32,376,970.66	25,735,170.54
市场拓展及差旅费	23,579,950.58	10,622,637.84
售后费用	16,516,450.57	13,982,620.90
办公及租赁费	3,393,537.99	2,942,599.45
业务宣传费	665,169.89	1,521,440.34
运费	299,329.01	6,709,089.09
其他	1,508,104.77	1,365,903.28
合计	78,339,513.47	62,879,461.44

其他说明：

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪费用	22,246,322.21	15,993,463.26
资产折旧摊销费	6,610,917.41	6,542,334.71
办公及差旅费	3,983,429.24	4,546,663.86
租赁费	2,571,365.89	3,218,342.46
股份支付		1,972,634.83
招待及咨询费	703,846.44	729,922.17
车辆使用费	418,328.83	282,401.68
其他	1,191,914.98	1,187,407.99
合计	37,726,125.00	34,473,170.96

其他说明：

44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资费用	42,822,696.78	30,795,620.31
原材料费	6,370,053.05	2,709,379.94
折旧与摊销费	4,891,211.30	2,694,791.17
测试及认证费	1,065,941.17	2,155,712.40

租赁及水电费	2,981,952.52	1,547,682.91
差旅费	1,982,209.46	1,061,653.94
专利及咨询费	2,689,918.13	524,532.55
其他	684,657.78	600,517.45
合计	63,488,640.19	42,089,890.67

其他说明：

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	15,876,114.50	11,585,325.24
减：利息收入	5,510,586.06	8,001,160.75
汇兑损益	1,248,215.60	541,098.33
其他	445,885.94	501,687.63
合计	12,059,629.98	4,626,950.45

其他说明：

46、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
增值税即征即退	6,741,491.96	5,937,216.01
2021年中山市高端装备制造产业发展资金支持过渡性用房专题	3,000,000.00	
2021年工业企业扩大产能奖励项目	2,445,000.00	
2020年工业稳增长产业发展专项资金	1,561,200.00	
企业研究开发资助	1,066,000.00	701,000.00
博士后设站单位一次性资助	500,000.00	
以工代训	490,000.00	
高新技术企业资助	300,000.00	400,000.00
2020年深圳市知识产权配套奖励	300,000.00	
深圳市财政委员会项目专项资金	270,270.30	270,270.30
三代手续费返还	209,923.14	326,127.46
2020年吴中区科技专项资金	200,000.00	
专利奖配套资助	150,000.00	
IT和通信专用温控设备产业化项目	143,023.26	143,023.26

香港政府赞助款项	133,465.60	
数据中心直接蒸发冷却自然冷风墙关键技术研究	124,635.76	
2020 年吴中区作风效能建设、高质量发展综合表彰奖励	100,000.00	
2021 年技改倍增专项技术改造投资项目资助	100,000.00	
循环经济与节能减排专项资金	100,000.00	
基于多冷源网膜蒸发式变频空调系统的关键技术研发专项资金	90,909.12	
温桃润外贸优质增长扶持计划补助	75,696.00	
新能源汽车低温热泵关键技术的研发项目	69,916.92	566,135.67
新一代高热密度数据中心制冷节能与环境控制关键技术研究项目	60,000.00	60,000.00
龙华新区 2016 年科技创新资金“国家、省、市科技配套”项目	53,571.42	53,571.42
百企示范非公企业党建扶持经费	50,000.00	
参展补贴	50,000.00	71,700.00
新一代绿色数据中心热管理和环境控制关键技术研究	43,345.50	43,345.50
吴中就管支付企业留吴新年补贴	38,000.00	
境外商标补助	34,000.00	
2021 年第 1 批吸纳建档立卡人员一次性补贴	30,000.00	
高效节能集装箱数据中心关键技术研究	27,957.48	27,957.48
电动冷链物流车高效冷冻冷藏机组技术的研究开发	27,812.04	27,812.04
稳岗补贴	25,545.06	434,967.74
高效节能电动客车空调系统关键技术研发	25,286.64	27,832.11
企业职工培训费补贴	15,099.00	
2020 年国内发明专利、国外发明专利资助	10,000.00	
2020 年深圳市 PCT 专利申请资助	10,000.00	
两新组织党支部补贴	5,000.00	5,000.00
2019 年第一批计算机软件著作权补贴	4,500.00	
基于多冷源网膜蒸发式变频空调系统的关键技术研发专项资金项目配套	1,086.96	
残疾人超比例奖励	780.60	
总部经济发展专项资金		4,897,700.00
浦东新区财政扶持		2,050,000.00
重点工业企业扩产增效		953,000.00
科技创新专项资金		579,400.00
产业发展专项资金		106,800.00
深圳市中小企业服务局资助		102,000.00
上规奖励资金		100,000.00

2019 年深圳标准领域专项资金资助奖励		82,292.00
非公企业扶持经费补贴		50,000.00
专利资助		34,500.00
2020 年度企业国内市场开拓项目资助		29,140.00
合计	18,683,516.76	18,080,790.99

47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	75,277.53	4,849.32
合计	75,277.53	4,849.32

其他说明：

48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-25,540.29	220,684.93
合计	-25,540.29	220,684.93

其他说明：

49、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	31,882.03	-104,305.06
长期应收款坏账损失	-138,519.59	
应收票据坏账损失	-227,388.04	-256,648.39
应收账款坏账损失	-19,271,878.59	-7,736,992.40
应收款项融资减值损失		
一年内到期的非流动资产坏账损失	-1,020,955.75	
合计	-20,626,859.94	-8,097,945.85

其他说明：

50、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	-5,857,449.50	-3,124,322.33
十二、合同资产减值损失	11,086,550.07	
合计	5,229,100.57	-3,124,322.33

其他说明：

51、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
处置固定资产	-28,904.28	
处置使用权资产	1,002.18	
合计	-27,902.10	

52、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
其他	945,222.93	868,570.04	945,222.93
合计	945,222.93	868,570.04	945,222.93

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

其他说明：

53、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
对外捐赠	70,000.00	362,133.12	70,000.00
其他	352,081.40	119,168.56	352,081.40
合计	422,081.40	481,301.68	422,081.40

其他说明：

54、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	12,672,982.84	13,712,678.68
递延所得税费用	-1,544,497.63	-4,387,744.58
合计	11,128,485.21	9,324,934.10

(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	115,291,204.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,293,680.74
子公司适用不同税率的影响	-2,683,888.34
调整以前期间所得税的影响	-383,608.97
非应税收入的影响	-30.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	651,397.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-26,877.99
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,178,377.57
研发费加计扣除的影响额	-5,822,999.53
其他	-77,565.21
所得税费用	11,128,485.21

其他说明

55、其他综合收益

详见附注七、合并财务报表项目注释之 37、其他综合收益。

56、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	12,594,286.26	10,598,494.64

利息收入	1,382,021.40	1,342,751.68
收回保证金、往来款及其他	12,184,641.11	7,921,371.34
合计	26,160,948.77	19,862,617.66

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
支付期间费用	54,624,835.78	54,347,338.72
支付保函保证金、往来款及其他	19,818,504.13	16,521,573.73
合计	74,443,339.91	70,868,912.45

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	13,000,000.00	20,000,000.00
收到前期购建固定资产增值税留抵退税款	3,178,126.89	
合计	16,178,126.89	20,000,000.00

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	10,000,000.00	30,000,000.00
合计	10,000,000.00	30,000,000.00

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
收到承兑保证金	15,383,777.75	20,955,159.58
收到员工限制性股票个税	4,272,059.00	
合计	19,655,836.75	20,955,159.58

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
支付承兑保证金和发行费	14,630,894.96	70,278,828.96
支付员工限制性股票个税	8,439,686.80	
支付厂房租金	15,261,505.41	
合计	38,332,087.17	70,278,828.96

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

57、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	104,162,719.69	77,124,022.75
加：资产减值准备	15,397,759.37	11,222,268.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,237,625.09	7,405,927.67
使用权资产折旧	12,639,121.20	
无形资产摊销	3,332,157.29	3,121,693.90
长期待摊费用摊销	1,916,658.23	1,209,200.87
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）	27,902.10	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		33,947.41
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	25,540.29	-220,684.93
财务费用（收益以“-”号填列）	17,124,330.10	12,182,622.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-75,277.53	-4,849.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,381,739.48	-11,091,164.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,831.05	-324,333.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	25,941,997.13	-21,956,982.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-247,998,794.59	-283,074,500.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-117,637,939.50	12,861,652.45
其他		1,972,634.83

经营活动产生的现金流量净额	-176,291,771.66	-189,538,543.86
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	239,401,243.52	191,958,139.85
减：现金的期初余额	373,773,429.59	410,378,367.86
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	-134,372,186.07	-218,420,228.01

(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	239,401,243.52	373,773,429.59
其中：库存现金	51,419.36	8,834.36
可随时用于支付的银行存款	238,854,917.79	373,704,440.28

可随时用于支付的其他货币资金	494,906.37	60,154.95
三、期末现金及现金等价物余额	239,401,243.52	373,773,429.59

其他说明：

58、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	59,568,025.37	承兑、保函保证金，仲裁冻结
应收款项融资-银行承兑汇票	6,000,000.00	质押开具应付票据
合计	65,568,025.37	--

其他说明：

59、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	--	--	40,071,621.78
其中：美元	1,239,688.51	6.4601	8,008,512.76
欧元	68,924.88	7.6862	529,770.29
港币	439,042.32	0.83208	365,318.33
英镑	3,472,427.75	8.9410	31,046,973.56
澳元	24,943.71	4.8528	121,046.84
应收账款	--	--	45,473,868.69
其中：美元	6,509,058.63	6.4601	42,049,170.16
欧元			
港币			
英镑	383,033.09	8.9410	3,424,698.53
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			166,416.00
其中：港币	200,000.00	0.83208	166,416.00

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

本公司在香港投资设立英维克科技（香港）有限公司，记账本位币为港币。

60、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
新一代高热密度数据中心制冷节能与环境控制关键技术研究项目	1,200,000.00	递延收益	60,000.00
IT 和通信专用温控设备产业化项目	2,050,000.00	递延收益	143,023.26
高效节能电动客车空调系统关键技术研发	1,500,000.00	递延收益	25,286.64
新一代绿色数据中心热管理和环境控制关键技术研究	1,500,000.00	递延收益	43,345.50
深圳市财政委员会项目专项资金	5,000,000.00	递延收益	270,270.30
高效节能集装箱数据中心关键技术研究	2,000,000.00	递延收益	27,957.48
龙华新区 2016 年科技创新资金“国家、省、市科技配套”项目	2,500,000.00	递延收益	53,571.42
电动冷链物流车高效冷冻冷藏机组技术的研究开发	1,000,000.00	递延收益	27,812.04
新能源汽车低温热泵关键技术的研发项目	4,000,000.00	递延收益	69,916.92
基于多冷源网膜蒸发式变频空调系统的关键技术研发专项资金	2,000,000.00	递延收益	90,909.12
数据中心直接蒸发冷却自然冷风墙关键技术研究	1,500,000.00	递延收益	124,635.76
基于多冷源网膜蒸发式变频空调系统的关键技术研发专项资金项目配套	100,000.00	递延收益	1,086.96
电子处 2020 年技术攻关面上项目	1,500,000.00	递延收益	
深圳新能源客车电动空调技术工程研究中心提升	2,000,000.00	递延收益	
数据中心和 5G 基站冷却设备质量评价技术体系研究及应用示范项目	300,000.00	递延收益	
数据中心高效节能温控装备的研发及产业化项目	1,800,000.00	递延收益	
增值税即征即退	6,741,491.96	其他收益	6,741,491.96
2021 年中山市高端装备制造产业发展资金支持过渡性用房专题	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
2021 年工业企业扩大产能奖励项目	2,445,000.00	其他收益	2,445,000.00
2020 年工业稳增长产业发展专项资金	1,561,200.00	其他收益	1,561,200.00
企业研究开发资助	1,066,000.00	其他收益	1,066,000.00
博士后设站单位一次性资助	500,000.00	其他收益	500,000.00
以工代训	490,000.00	其他收益	490,000.00

高新技术企业资助	300,000.00	其他收益	300,000.00
2020 年深圳市知识产权配套奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
2020 年吴中区科技专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
专利奖配套资助	150,000.00	其他收益	150,000.00
香港政府赞助款项	133,465.60	其他收益	133,465.60
2020 年吴中区作风效能建设、高质量发展综合表彰奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
2021 年技改倍增专项技术改造投资项目资助	100,000.00	其他收益	100,000.00
循环经济与节能减排专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
温桃润外贸优质增长扶持计划补助	75,696.00	其他收益	75,696.00
百企示范非公企业党建扶持经费	50,000.00	其他收益	50,000.00
参展补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
吴中就管支付企业留吴新年补贴	38,000.00	其他收益	38,000.00
境外商标补助	34,000.00	其他收益	34,000.00
2021 年第 1 批吸纳建档立卡人员一次性补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00
稳岗补贴	25,545.06	其他收益	25,545.06
企业职工培训费补贴	15,099.00	其他收益	15,099.00
2020 年国内发明专利、国外发明专利资助	10,000.00	其他收益	10,000.00
2020 年深圳市 PCT 专利申请资助	10,000.00	其他收益	10,000.00
两新组织党支部补贴	5,000.00	其他收益	5,000.00
2019 年第一批计算机软件著作权补贴	4,500.00	其他收益	4,500.00
残疾人超比例奖励	780.60	其他收益	780.60

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

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	
深圳市英维克信息技术有限公司	深圳	深圳	软件	100.00%		设立
苏州英维克温控技术有限公司	苏州	苏州	工业	99.00%	1.00%	设立
北京非凡鸿盛科技发展有限公司	北京	北京	销售安装	100.00%		投资
深圳市科泰新能源车用空调技术有限公司	深圳	深圳	工业	51.00%	49.00%	设立
英维克科技（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立

深圳市英维克软件技术有限公司	深圳	深圳	软件	100.00%		设立
北京英维克新能源技术研究院有限公司	北京	北京	研究	100.00%		设立
深圳市英维克精机技术有限公司	深圳	深圳	工业	75.00%		设立
上海科泰运输制冷设备有限公司	上海	上海	工业	100.00%		非同一控制合并
河南科泰运输制冷设备有限公司	郑州	郑州	工业		100.00%	非同一控制合并
深圳市英维克健康环境科技有限公司	深圳	深圳	工业	52.00%		设立
广东英维克技术有限公司	中山	中山	工业	100.00%		设立
河北英维克科技有限公司	张家口	张家口	工业	91.00%		设立
深圳市英维克智能连接技术有限公司	深圳	深圳	工业	55.00%		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	

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

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	本期未确认的损失（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内部审计部门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。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。

1. 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，该限额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。

2. 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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	680,000,000.00		680,000,000.00
应付票据	131,315,981.60		131,315,981.60
应付账款	422,183,233.85		422,183,233.85
一年内到期的非流动负债	71,812,951.45		71,812,951.45
长期借款			
租赁负债		61,188,683.56	61,188,683.56
合计	1,305,312,166.90	61,188,683.56	1,366,500,850.46

项目	上年年末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	479,000,000.00		479,000,000.00
应付票据	172,153,435.57		172,153,435.57
应付账款	478,249,586.56		478,249,586.56
一年内到期的非流动负债	1,000,000.00		1,000,000.00
长期借款		48,500,000.00	48,500,000.00
合计	1,130,403,022.13	48,500,000.00	1,178,903,022.13

3. 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款及长期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

截止2021年6月30日，公司固定利率借款余额为680,000,000.00元，占总借款余额93.28%，此部分风险可控；公司浮动利率借款余额为49,000,000.00元，占总借款余额6.72%。于2021年6月30日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加24.86万元。

(2) 汇率风险

外汇风险，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。公司可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，报告期本公司未签署任何远期外汇

合约或货币互换合约。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元和英镑计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额				上年年末余额			
	美元	英镑	其他外币	合计	美元	英镑	其他外币	合计
外币金融资产								
货币资金	8,008,512.76	31,046,973.56	1,016,135.46	40,071,621.78	27,653,642.81	22,804,024.10	929,593.29	51,387,260.20
应收账款	42,049,170.16	3,424,698.53		45,473,868.69	35,576,532.32	4,432,599.65		40,009,131.97
其他应收款			166,416.00	166,416.00			168,328.00	168,328.00
合计	50,057,682.92	34,471,672.09	1,182,551.46	85,711,906.47	63,230,175.13	27,236,623.75	1,097,921.29	91,564,720.17

于2021年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、英镑和其他外币升值或贬值0.5%，则公司将减少或增加净利润42.86万元。

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		7,145,114.55		7,145,114.55
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		7,145,114.55		7,145,114.55
银行理财产品		7,145,114.55		7,145,114.55
（二）应收款项融资		169,369,770.06		169,369,770.06
持续以公允价值计量的资产总额		176,514,884.61		176,514,884.61
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

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

本公司第二层次公允价值计量项目系银行理财产品和应收款项融资。银行理财产品以预期收益率预测未来现金流量；应收款项融资为期限较短的银行承兑汇票，公允价值与账面价值接近。

- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 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
深圳市英维克投资有限公司	深圳	投资	5,182,062.00	26.62%	26.62%

本企业的母公司情况的说明

齐勇除持有公司控股股东深圳市英维克投资有限公司64.84%的股权外，还直接持有本公司6.1933%的股份，合计对本公司的表决权比例为32.8161%，为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是齐勇。

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、在其他主体的权益”。

3、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
韦立川	直接及间接持有公司 5%以上股份的股东、公司董事
邢洁	公司董事、公司实际控制人齐勇之配偶、公司控股股东的总经理
欧贤华	公司董事、副总经理、董事会秘书
冯德树	公司监事
方天亮	公司董事、财务总监
朱晓鸥	公司董事
屈锐征、文芳、刘大江	公司独立董事
刘军	公司监事会主席

林永辉	公司职工代表监事
吴刚、游国波、陈涛(注)、陈川、王铁旺	公司副总经理
英顺来(深圳)管理合伙企业(有限合伙)	公司董事、副总经理、董事会秘书欧贤华控制的企业
维福来(深圳)管理合伙企业(有限合伙)	公司董事、副总经理、董事会秘书欧贤华控制的企业
河南赛诺优农科技有限公司	公司控股股东的控股子公司

其他说明

注：陈涛先生于2021年2月26日辞去公司副总经理职务。

4、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
河南赛诺优农科技有限公司	采购商品	100,177.00			0.00

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
河南赛诺优农科技有限公司	销售商品	34,424.78	202,831.86

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
齐勇、深圳市英维克投资有限公司	2,000,000.00	2019年12月25日	2021年01月01日	是
齐勇、深圳市英维克科技股份有限公司	10,000,000.00	2019年06月18日	2021年06月14日	是
齐勇、深圳市英维克投资有限公司	70,000,000.00	2020年02月26日	2021年02月25日	是
齐勇、深圳市英维克投资有限公司	100,000,000.00	2020年03月13日	2021年02月28日	是
齐勇、深圳市英维克投资有限公司	87,500,000.00	2020年04月09日	2021年02月22日	是
齐勇、深圳市英维克投资有限公司	20,000,000.00	2020年04月09日	2021年02月22日	是
齐勇、深圳市英维克投资有限公司	50,000,000.00	2020年05月29日	2021年05月28日	是
齐勇、深圳市英维克投资有限公司	50,000,000.00	2020年06月09日	2022年06月08日	否
齐勇、深圳市英维克投资有限公司	30,000,000.00	2020年06月15日	2021年06月14日	是
齐勇、深圳市英维克投资有限公司	150,000,000.00	2020年08月18日	2021年08月17日	否
齐勇、深圳市英维克投资有限公司	100,000,000.00	2020年08月25日	2021年08月24日	否
齐勇、深圳市英维克投资有限公司	100,000,000.00	2020年09月03日	2021年09月03日	否
齐勇、深圳市英维克投资有限公司	150,000,000.00	2020年11月02日	2021年11月01日	否
齐勇、深圳市英维克科技股份有限公司	50,000,000.00	2020年11月17日	2021年11月17日	否
齐勇、深圳市英维克投资有限公司	100,000,000.00	2020年11月27日	2021年11月27日	否
齐勇、深圳市英维克科技股份有限公司	5,000,000.00	2021年02月08日	2022年02月07日	否
齐勇、深圳市英维克投资有限公司	150,000,000.00	2021年03月08日	2022年03月07日	否
齐勇、深圳市英维克投资有限公司	50,000,000.00	2021年03月11日	2022年03月11日	否
齐勇、深圳市英维克投资有限公司	50,000,000.00	2021年04月13日	2022年04月13日	否
齐勇、深圳市英维克投资有限公司	50,000,000.00	2021年06月09日	2022年06月09日	否
齐勇、深圳市英维克投资有限公司	50,000,000.00	2021年06月24日	2022年06月24日	否

齐勇、深圳市英维克科技股份有限公司	10,000,000.00	2021年06月29日	2022年06月29日	否
-------------------	---------------	-------------	-------------	---

关联担保情况说明

2020年11月2日，中国光大银行股份有限公司深圳分行同意给予深圳市英维克科技股份有限公司授信额度15,000万元（信用风险敞口），自2021年1月5日起，额度分割为深圳市英维克科技股份有限公司13,000万元、河北英维克科技有限公司2,000万元，担保到期日为2021年11月1日。

(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	2,165,978.60	2,078,984.43

(8) 其他关联交易

5、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
应收账款	河南赛诺优农科技有限公司	280,000.00	759.06	406,000.00	20,300.00
其他非流动资产	河南赛诺优农科技有限公司	71,200.00			

(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

6、关联方承诺

7、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	289,416.00
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其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	合同剩余期限：0 个月，0 个月

其他说明

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	股票市价
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、以及对未来年度公司业绩的预测进行确定
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	42,333,473.95
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

深圳市佰特瑞储能系统有限公司提起仲裁案件

深圳市佰特瑞储能系统有限公司（以下简称“佰特瑞”）以英维克为被申请人向深圳仲裁委员会提起仲裁。佰特瑞主张英维克2012年向其提供的产品存在质量问题，要求英维克赔偿其损失。佰特瑞的最新的仲裁请求如下：1) 裁决英维克向佰特瑞支付因其提供产品及质保服务不符合合同约定，佰特瑞为其承担的采购费、故障空调及机柜维修费及因此承担的其他违约责任折合人民币2,417,832.57元；2) 裁决英维克向佰特瑞支付因其提供产品及质保服务不符合合同约定导致佰特瑞电池产品故障而采购用于更换的电池费及因此承担的其他违约责任折合人民币12,831,887.17元；3) 裁决英维克向佰特瑞支付因其提供产品及质保服务不符合合同约定，致佰特瑞采购机柜、空调、风扇、电池用于巴基斯坦整改和更换的物流费用折合人民币 2,529,124.96元；4) 裁决英维克向佰特瑞支付因其提供产品及质保服务不符合合同约定致使佰特瑞采购机柜、空调、风扇、电池用于巴基斯坦整改和更换的整改、更换费用1,226,314.93元；5) 裁决英维克承担佰特瑞为追偿所支付的首期律师费人民币33万元(暂计至2018年4月18日止)；6) 裁决英维克承担佰特瑞为追偿所支付的公证费、认证费、翻译费共计折合人民币97,096.96元；7) 裁决英维克承担本案仲裁费及财产保全费人民币5,000元；以上总计赔偿金额人民币19,437,256.59元。

因佰特瑞尚有部分货款未支付，本公司就佰特瑞未支付的货款向深圳仲裁委员会提出仲裁反请求，仲裁反请求如下：1) 佰特瑞向英维克支付拖欠的货款人民币315,231.67元；2) 佰特瑞自2014年1月1日起向英维克支付拖欠货款滞纳金，暂计至2017年9月22日为人民币429,030.30元；3) 要求佰特瑞向英维克支付本案件的律师费人民币350,000元；4) 由佰特瑞承担本案件的仲裁受理费、处理费、公证费及英维克因该发生的其他费用。该案已由深圳市宝安区人民法院冻结本公司银行存款人民币500万元。

该案目前已经开庭审理完毕，2020年以来未补充开庭，后续若无特殊情况，将不会再开庭审理，目前案件处于等待仲裁员最终裁决阶段，本案代理律师认为从双方证据分析，佰特瑞仲裁请求得到支持的可能性较小。

(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

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	872,347,922.66	100.00%	35,766,848.75	4.10%	836,581,073.91	690,614,358.06	100.00%	23,210,043.66	3.36%	667,404,314.40
其中：										
组合 6 合并范围内关联方款项	179,550,672.67	20.58%			179,550,672.67	189,762,930.21	27.48%			189,762,930.21
应收外部客户款项	692,797,249.99	79.42%	35,766,848.75	5.16%	657,030,401.24	500,851,427.85	72.52%	23,210,043.66	4.63%	477,641,384.19
其中：组合 1 机房温控节能产品业务	495,802,791.32	56.84%	33,075,093.51	6.67%	462,727,697.81					
组合 2 机柜温控节能产品业务	182,326,446.35	20.90%	1,163,231.34	0.64%	181,163,215.01					
组合 5 其他业务	14,668,012.32	1.68%	1,528,523.90	10.42%	13,139,488.42					
合计	872,347,922.66	100.00%	35,766,848.75	4.10%	836,581,073.91	690,614,358.06	100.00%	23,210,043.66	3.36%	667,404,314.40

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：组合 1 机房温控节能产品业务				

按组合计提坏账准备：组合 1 机房温控节能产品业务

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收外部客户款项	495,802,791.32	33,075,093.51	6.67%
其中：信用期内	221,844,118.39	3,951,493.43	1.78%
信用期至 1 年以内	215,296,612.69	8,244,870.52	3.83%
1 至 2 年	35,121,585.21	7,633,729.53	21.74%
2 至 3 年	16,636,215.34	6,675,248.58	40.12%
3 至 4 年	1,366,913.53	1,032,405.29	75.53%
4 年以上	5,537,346.16	5,537,346.16	100.00%
合计	495,802,791.32	33,075,093.51	--

确定该组合依据的说明：无

按组合计提坏账准备：组合 2 机柜温控节能产品业务

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收外部客户款项	182,326,446.35	1,163,231.34	0.64%
其中：信用期内	144,034,879.33	187,769.69	0.13%
信用期至 1 年以内	36,336,217.99	69,799.64	0.19%
1 至 2 年	774,358.54	89,171.40	11.52%
2 至 3 年	618,183.93	280,184.71	45.32%
3 至 4 年	64,383.11	37,882.45	58.84%
4 年以上	498,423.45	498,423.45	100.00%
合计	182,326,446.35	1,163,231.34	--

确定该组合依据的说明：无

按组合计提坏账准备：组合 5 其他业务

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收外部客户款项	14,668,012.32	1,528,523.90	10.42%
其中：信用期内	2,553,333.29	12,683.77	0.50%
信用期至 1 年以内	9,540,625.12	202,770.56	2.13%
1 至 2 年	1,400,451.33	304,651.55	21.75%
2 至 3 年	594,738.19	437,067.70	73.49%
3 至 4 年	35,520.97	28,006.90	78.85%

4 年以上	543,343.42	543,343.42	100.00%
合计	14,668,012.32	1,528,523.90	--

确定该组合依据的说明：无

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）	784,364,604.30
其中：信用期内	368,432,331.01
信用期至 1 年以内	415,932,273.29
1 至 2 年	53,744,419.57
2 至 3 年	24,916,834.43
3 年以上	9,322,064.36
3 至 4 年	2,113,351.01
4 至 5 年	2,088,237.57
5 年以上	5,120,475.78
合计	872,347,922.66

（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	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	23,210,043.66	13,059,184.22		502,379.13		35,766,848.75
合计	23,210,043.66	13,059,184.22		502,379.13		35,766,848.75

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
实际核销的应收账款	502,379.13

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	129,008,730.21	14.79%	
第二名	58,701,179.93	6.73%	1,082,078.38
第三名	43,208,892.79	4.95%	1,617,438.13
第四名	39,685,431.12	4.55%	1,406,018.79
第五名	30,915,609.50	3.54%	41,860.57
合计	301,519,843.55	34.56%	

(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	137,375,458.73	130,644,218.02
合计	137,375,458.73	130,644,218.02

(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
合并范围内关联方往来	120,980,900.00	121,028,002.55
保证金及押金	9,747,046.55	6,234,547.41
员工备用金	3,009,324.44	2,931,842.76
代付社保公积金等	3,816,716.32	442,256.16
往来款		150,000.00
合计	137,553,987.31	130,786,648.88

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	142,430.86			142,430.86
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	36,097.72			36,097.72
2021 年 6 月 30 日余额	178,528.58			178,528.58

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）	22,380,321.52
其中：6 个月内	14,156,249.37
7 至 12 月	8,224,072.15
1 至 2 年	8,171,280.20
2 至 3 年	89,627,147.20
3 年以上	17,375,238.39
3 至 4 年	1,264,081.26
4 至 5 年	15,247,185.13
5 年以上	863,972.00
合计	137,553,987.31

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						
按组合计提坏账准备	142,430.86	36,097.72				178,528.58
合计	142,430.86	36,097.72				178,528.58

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	关联方往来	59,675,274.63	6 个月至 5 年	43.38%	
第二名	关联方往来	33,004,175.22	2 至 3 年	23.99%	
第三名	关联方往来	18,567,688.93	6 个月至 4 年	13.50%	
第四名	关联方往来	9,288,592.51	6 个月至 3 年	6.75%	
第五名	保证金及押金	2,261,654.00	5 年以内及以上	1.65%	22,616.54
合计	--	122,797,385.29	--	89.27%	22,616.54

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	624,906,381.67		624,906,381.67	574,906,381.67		574,906,381.67
合计	624,906,381.67		624,906,381.67	574,906,381.67		574,906,381.67

(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		
深圳市英维克信息技术有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
北京非凡鸿盛科技发展有限公司	16,500,000.00					16,500,000.00	
苏州英维克温控技术有限公司	59,400,000.00					59,400,000.00	
深圳市科泰新能源车用空调技术有限公司	2,040,000.00					2,040,000.00	
英维克科技(香港)有限公司	419,715.00					419,715.00	
深圳市英维克软件技术有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
上海科泰运输制冷设备有限公司	319,230,000.00					319,230,000.00	
深圳市英维克精机技术有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
北京英维克新能源技术研究院有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
深圳市英维克健康环境科技有限公司	2,650,000.00					2,650,000.00	
广东英维克技术有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00				100,000,000.00	
河北英维克科技有限公司	18,200,000.00					18,200,000.00	
深圳市英维克智能连接技术有限公司	1,466,666.67					1,466,666.67	
合计	574,906,381.67	50,000,000.00				624,906,381.67	

(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		
一、合营企业										
二、联营企业										

(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	752,410,909.20	629,056,220.75	511,676,889.65	444,860,365.54
合计	752,410,909.20	629,056,220.75	511,676,889.65	444,860,365.54

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

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，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	120,000,000.00	100,000,000.00
理财产品投资收益	15,372.05	
合计	120,015,372.05	100,000,000.00

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	-27,902.10	
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）	11,732,101.66	主要系收到的政府补助所致。
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	49,737.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	523,141.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	209,923.14	
减：所得税影响额	810,316.09	
少数股东权益影响额	43,228.11	
合计	11,633,457.27	--

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	7.37%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.57%	0.30	0.30

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