



上海科泰电源股份有限公司

2021 年年度财务报告

2022 年 04 月

财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 25 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2022SHAA10139
注册会计师姓名	贺春海、吴宪弟

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了上海科泰电源股份有限公司（以下简称科泰电源公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科泰电源公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 收入确认	
关键审计事项	审计中的应对
<p>科泰电源公司2021年度营业收入为95,294.95万元，较2020年度营业收入上升35.72%。</p> <p>因营业收入金额重大，且是科泰电源公司的关键业绩指标之一，因此，我们把收入确认作为关键审计事项。</p> <p>参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”之注释39所述的收入确认原则和计量方法及“七、合并财务报表主要项目注释”之注释61之相关说明。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>--审阅科泰电源公司销售与收款相关的内控流程，评估相关内控设计和执行的有效性；</p> <p>--检查科泰电源公司收入确认政策，结合销售合同审阅并与管理层讨论，评估科泰电源公司收入确认时点的准确性；</p> <p>--执行分析性复核程序，检查科泰电源公司营业收入和毛利变动的合理性；</p> <p>--进行细节测试和截止性测试，并结合应收账款的函证程序，检查收入确认的真实性、完整性和准确性。</p>
1. 应收账款坏账准备	
关键审计事项	审计中的应对
<p>截止2021年12月31日，科泰电源公司应收账款余额45,475.24万元，坏账准备金额11,861.77万元，账面价值较大。</p> <p>由于应收款项金额重大，坏账准备的计提涉及管理层</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>--对科泰电源公司信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计及运行有效性进行评估和测试；</p> <p>--复核科泰电源公司对应收账款进行减值测试的相关考虑</p>

<p>的专业判断，若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，因此，我们将应收账款的坏账准备确定为关键审计事项。</p> <p>参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”之注释12所述的应收账款预期信用损失计量方法及“七、合并财务报表主要项目注释”之注释5之相关说明。</p>	<p>及客观证据，关注是否充分识别已发生减值的项目；</p> <p>--分析科泰电源公司坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收款项组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；</p> <p>--结合信用风险特征、预期信用损失率、账龄分析以及应收账款期后回款分析，同时执行应收账款函证程序，评价对应收账款减值准备计提的合理性；</p> <p>--获取科泰电源公司坏账准备计提表，复核其2021年度应收账款的坏账准备的计提过程，检查计提方法是否按照坏账计提政策执行，重新计算坏账准备计提金额是否准确。</p>
---	---

四、其他信息

科泰电源公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括科泰电源公司2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督科泰电源公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对科泰电源公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致科泰电源公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：上海科泰电源股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	414,484,886.60	167,125,452.13
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	18,725,511.21	3,254,468.46
应收账款	336,134,658.05	379,702,356.47
应收款项融资	3,629,072.40	
预付款项	19,852,140.07	15,920,063.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	59,477,442.36	24,692,170.06
其中：应收利息		79,436.96
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	183,781,813.67	199,392,507.36
合同资产	11,676,927.44	14,979,252.38
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	10,288,546.13	23,620,687.38
流动资产合计	1,058,050,997.93	828,686,957.44
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	59,299,056.85	148,985,401.43
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	96,077,108.12	86,281,440.67
固定资产	101,823,633.48	119,533,941.93
在建工程		7,057,000.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	24,971,982.07	
无形资产	14,990,484.75	22,226,602.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,830,607.24	1,013,170.13
递延所得税资产	27,171,558.00	28,107,670.91
其他非流动资产		
非流动资产合计	335,164,430.51	413,205,227.48
资产总计	1,393,215,428.44	1,241,892,184.92
流动负债：		
短期借款	132,931,181.85	90,607,993.34
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	60,969,249.81	31,686,540.43
应付账款	224,910,756.54	205,244,921.27
预收款项		
合同负债	54,193,640.72	41,346,311.72

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	6,448,394.41	6,641,506.06
应交税费	6,946,204.26	4,344,083.85
其他应付款	14,673,437.91	11,839,122.79
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	4,696,748.46	2,000,000.00
其他流动负债	12,162,617.98	8,542,700.74
流动负债合计	517,932,231.94	402,253,180.20
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	75,453,385.87	65,711,955.35
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	23,175,233.61	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,797,290.36	5,386,100.00
递延收益	2,240,000.00	4,200,000.00
递延所得税负债	67,941.43	368,231.88
其他非流动负债		
非流动负债合计	105,733,851.27	75,666,287.23
负债合计	623,666,083.21	477,919,467.43
所有者权益：		
股本	320,000,000.00	320,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	488,937,301.74	488,937,301.74
减：库存股		
其他综合收益	-2,904,836.54	1,187,358.10
专项储备		
盈余公积	35,820,049.45	35,820,049.45
一般风险准备		
未分配利润	-81,908,138.49	-90,349,418.00
归属于母公司所有者权益合计	759,944,376.16	755,595,291.29
少数股东权益	9,604,969.07	8,377,426.20
所有者权益合计	769,549,345.23	763,972,717.49
负债和所有者权益总计	1,393,215,428.44	1,241,892,184.92

法定代表人：谢松峰

主管会计工作负责人：程长风

会计机构负责人：黄利剑

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	344,591,530.17	103,235,407.92
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	18,725,511.21	3,224,468.46
应收账款	285,834,294.19	279,483,116.20
应收款项融资	3,629,072.40	
预付款项	17,166,135.70	14,034,858.53
其他应收款	74,036,249.52	78,123,863.62
其中：应收利息		
应收股利		
存货	176,227,785.16	185,156,002.47
合同资产	10,217,282.83	11,284,254.25
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,888,796.27	17,463,245.60
流动资产合计	938,316,657.45	692,005,217.05

非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	230,902,402.25	320,588,746.83
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	96,077,108.12	86,281,440.67
固定资产	84,603,965.55	100,834,767.17
在建工程		7,057,000.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	14,126,983.62	19,307,844.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,830,607.24	996,609.17
递延所得税资产	23,762,580.98	25,275,637.75
其他非流动资产		
非流动资产合计	460,303,647.76	560,342,046.00
资产总计	1,398,620,305.21	1,252,347,263.05
流动负债：		
短期借款	132,931,181.85	84,607,993.34
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	60,969,249.81	31,686,540.43
应付账款	225,921,286.08	165,533,169.09
预收款项		
合同负债	50,188,862.83	36,695,938.20
应付职工薪酬	5,678,397.99	5,120,461.18
应交税费	6,903,132.55	3,711,616.05
其他应付款	104,557,089.13	124,998,067.51
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	2,900,000.00	2,000,000.00
其他流动负债	11,707,866.19	8,046,760.61
流动负债合计	601,757,066.43	462,400,546.41
非流动负债：		
长期借款	75,453,385.87	65,711,955.35
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,240,000.00	4,200,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	77,693,385.87	69,911,955.35
负债合计	679,450,452.30	532,312,501.76
所有者权益：		
股本	320,000,000.00	320,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	494,637,891.87	494,637,891.87
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,820,049.45	35,820,049.45
未分配利润	-131,288,088.41	-130,423,180.03
所有者权益合计	719,169,852.91	720,034,761.29
负债和所有者权益总计	1,398,620,305.21	1,252,347,263.05

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	952,949,491.39	702,130,777.96
其中：营业收入	952,949,491.39	702,130,777.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	936,776,723.81	782,347,190.39
其中：营业成本	807,599,867.67	618,588,068.45
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,299,245.44	2,798,242.54
销售费用	36,432,853.57	51,406,361.74
管理费用	56,895,237.48	71,351,135.51
研发费用	27,538,514.14	27,969,986.76
财务费用	4,011,005.51	10,233,395.39
其中：利息费用	7,203,334.54	7,569,258.26
利息收入	1,519,946.14	1,090,227.44
加：其他收益	1,121,195.68	1,120,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-19,680,416.52	-34,312.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-22,046,996.93	-248,201.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	15,652,063.50	-66,014,743.44

列)		
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-4,447,732.90	-49,952,665.49
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-247,241.43	887.32
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	8,570,635.91	-195,097,246.04
加: 营业外收入	3,463,429.14	1,903,203.60
减: 营业外支出	1,398,856.18	12,234,962.05
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	10,635,208.87	-205,429,004.49
减: 所得税费用	645,030.68	-13,257,733.56
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	9,990,178.19	-192,171,270.93
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	9,990,178.19	-192,171,270.93
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	8,441,279.51	-170,449,932.75
2.少数股东损益	1,548,898.68	-21,721,338.18
六、其他综合收益的税后净额	-4,092,194.64	-7,081,849.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,092,194.64	-7,081,849.06
(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	-4,092,194.64	-7,081,849.06
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	-4,092,194.64	-7,081,849.06
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	5,897,983.55	-199,253,119.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,349,084.87	-177,531,781.81
归属于少数股东的综合收益总额	1,548,898.68	-21,721,338.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0264	-0.5327
（二）稀释每股收益	0.0264	-0.5327

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：谢松峰

主管会计工作负责人：程长风

会计机构负责人：黄利剑

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	891,679,011.08	592,547,212.63
减：营业成本	754,659,387.11	517,734,360.24
税金及附加	4,223,339.56	2,617,936.38
销售费用	38,015,918.12	44,379,546.49
管理费用	41,556,800.91	37,321,235.30
研发费用	27,538,514.14	25,221,419.07
财务费用	992,797.56	7,688,871.45
其中：利息费用	7,130,834.54	5,921,827.53
利息收入	5,084,755.23	563,477.47
加：其他收益	1,120,000.00	1,120,000.00
投资收益（损失以“—”号填	-19,810,586.58	-248,201.99

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-22,046,996.93	-248,201.99
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）	-2,211,582.62	-28,399,149.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,345,850.52	-118,526,827.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-270,628.78	-260,668.08
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	173,605.18	-188,731,003.65
加：营业外收入	1,448,874.30	884,972.63
减：营业外支出	974,331.09	233,746.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	648,148.39	-188,079,777.72
减：所得税费用	1,513,056.77	-14,238,473.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-864,908.38	-173,841,304.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-864,908.38	-173,841,304.59
（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	-864,908.38	-173,841,304.59
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 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,067,316,530.57	856,046,448.90
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	2,260,960.66	7,269,909.92
收到其他与经营活动有关的现金	78,078,198.95	56,335,869.52
经营活动现金流入小计	1,147,655,690.18	919,652,228.34
购买商品、接受劳务支付的现金	819,144,483.79	766,616,582.81
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	61,737,490.30	59,988,936.45
支付的各项税费	19,738,333.47	14,209,221.83
支付其他与经营活动有关的现金	69,892,224.87	110,036,290.33
经营活动现金流出小计	970,512,532.43	950,851,031.42
经营活动产生的现金流量净额	177,143,157.75	-31,198,803.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	43,295,879.00	
取得投资收益收到的现金	2,694,000.00	2,664,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	142,224.26	1,281,944.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		8,734,503.51
收到其他与投资活动有关的现金	6,379,436.96	
投资活动现金流入小计	52,511,540.22	12,680,447.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,108,724.57	9,387,826.86
投资支付的现金	19,410,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	578,406.43	
投资活动现金流出小计	23,097,131.00	9,387,826.86
投资活动产生的现金流量净额	29,414,409.22	3,292,620.65
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	261,055,666.52	286,123,260.99
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	261,055,666.52	286,123,260.99
偿还债务支付的现金	207,293,153.95	353,137,023.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,118,201.48	17,544,616.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	214,411,355.43	370,681,640.02
筹资活动产生的现金流量净额	46,644,311.09	-84,558,379.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,346,782.46	-1,185,209.12
五、现金及现金等价物净增加额	249,855,095.60	-113,649,770.58
加：期初现金及现金等价物余额	163,418,050.32	277,067,820.90
六、期末现金及现金等价物余额	413,273,145.92	163,418,050.32

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	967,222,772.60	728,584,957.14
收到的税费返还	2,260,138.85	2,123,656.90
收到其他与经营活动有关的现金	158,199,458.87	95,915,516.64
经营活动现金流入小计	1,127,682,370.32	826,624,130.68
购买商品、接受劳务支付的现金	757,464,818.86	628,800,141.14
支付给职工以及为职工支付的现金	51,196,698.61	40,963,683.70
支付的各项税费	18,433,881.20	12,816,773.44
支付其他与经营活动有关的现金	133,311,511.28	194,639,811.16
经营活动现金流出小计	960,406,909.95	877,220,409.44
经营活动产生的现金流量净额	167,275,460.37	-50,596,278.76

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	43,295,879.00	
取得投资收益收到的现金	2,694,000.00	2,664,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	116,062.00	21,340.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	46,105,941.00	13,185,340.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,105,331.65	8,889,565.68
投资支付的现金	19,410,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	22,515,331.65	8,889,565.68
投资活动产生的现金流量净额	23,590,609.35	4,295,774.32
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	261,055,666.52	286,123,260.99
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	261,055,666.52	286,123,260.99
偿还债务支付的现金	201,293,153.95	313,638,644.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,045,701.48	15,804,468.10
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	208,338,855.43	329,443,112.64
筹资活动产生的现金流量净额	52,716,811.09	-43,319,851.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,226,758.56	-303,506.70
五、现金及现金等价物净增加额	241,356,122.25	-89,923,862.79
加：期初现金及现金等价物余额	103,235,407.92	193,159,270.71
六、期末现金及现金等价物余额	344,591,530.17	103,235,407.92

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	320,000,000.00				488,937,301.74			1,187,358.10		35,820,049.45		-90,349,418.00		755,595,291.29	8,377,426.20	763,972,717.49
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	320,000,000.00				488,937,301.74			1,187,358.10		35,820,049.45		-90,349,418.00		755,595,291.29	8,377,426.20	763,972,717.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-4,092,194.64				8,441,279.51		4,349,084.87	1,227,542.87	5,576,627.74
（一）综合收益总额								-4,092,194.64				8,441,279.51		4,349,084.87	1,548,898.68	5,897,983.55
（二）所有者投入和减少资本															-321,355.81	-321,355.81
1. 所有者投入的普通股															-321,355.81	-321,355.81
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配																
1. 提取盈余公积																

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
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	320,000.00			488,937,301.74		-2,904,836.54		35,820,049.45		-81,908,138.49		759,944,376.16	9,604,969.07	769,549,345.23

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														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	320,000.00				488,937,301.74		8,269,207.16		35,820,049.45		89,700,514.7		942,727,073.	37,593,637.94	980,320,711.04	

	0.00				74				5		5		10		
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	320,000.00				488,937,301.74		8,269,207.16		35,820,049.45		89,700,514.75		942,727,073.10	37,593,637.94	980,320,711.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-7,081,849.06				-180,049,932.75		-187,131,781.81	-29,216,211.74	-216,347,993.55
（一）综合收益总额							-7,081,849.06				-170,449,932.75		-177,531,781.81	-21,721,338.18	-199,253,119.99
（二）所有者投入和减少资本														-7,494,873.56	-7,494,873.56
1. 所有者投入的普通股														-7,494,873.56	-7,494,873.56
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-9,600,000.00		-9,600,000.00		-9,600,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的											-9,600,000.00		-9,600,000.00		-9,600,000.00

分配																	
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	320,000,000.00				488,937,301.74		1,187,358.10		35,820,049.45		-90,349,418.00		755,595,291.29		8,377,426.20		763,972,717.49

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											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	未分配利润	其他						
		优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	320,000,000.00				494,637,891.87				35,820,049.45	-130,423,180.03							720,034,761.29
加：会计政																	

策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	320,000,000.00				494,637,891.87				35,820,049.45	-130,423,180.03		720,034,761.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-864,908.38		-864,908.38
（一）综合收益总额										-864,908.38		-864,908.38
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	320,000,000.00				494,637,891.87				35,820,049.45	-131,288,088.41		719,169,852.91

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	320,000,000.00				494,637,891.87				35,820,049.45	53,018,124.56		903,476,065.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	320,000,000.00				494,637,891.87				35,820,049.45	53,018,124.56		903,476,065.88
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-183,441,304.59		-183,441,304.59
(一)综合收益总额										-173,841,304.59		-173,841,304.59
(二)所有者投入和减少资本												

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									-9,600,000.00			-9,600,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-9,600,000.00			-9,600,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	320,000,000.				494,637				35,820,	-130,423,		720,034,76

额	00			,891.87			049.45	180.03		1.29
---	----	--	--	---------	--	--	--------	--------	--	------

三、公司基本情况

上海科泰电源股份有限公司(以下简称“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”)前身系科泰电源设备(上海)有限公司，成立于2002年6月19日。2008年9月根据中华人民共和国商务部商资批[2008]904号《商务部关于同意科泰电源设备(上海)有限公司转制为股份有限公司的批复》文件以及科泰电源设备(上海)有限公司2008年4月20日股东会决议、发起人协议和公司章程的规定，科泰电源设备(上海)有限公司整体改制并更名为上海科泰电源股份有限公司，并以科泰电源设备(上海)有限公司截止至2008年2月29日经审计后的净资产77,557,487.33元，按照1: 0.7736197的折股比例折为上海科泰电源股份有限公司6,000万股普通股股份，每股面值1元。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1797号”文《关于核准上海科泰电源股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司采用网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公开发行2,000万股人民币普通股(A股)，每股面值1元，并于2010年12月29日在深圳证券交易所上市交易。

根据本公司2011年4月12日召开的2010年年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司以现有总股本8,000万股为基数，按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额8,000万股，每股面值1元，计增加股本人民币8,000万元。

根据本公司2015年5月8日召开的2014年年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司以现有总股本16,000万股为基数，按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额16,000万股，每股面值1元，合计增加股本人民币16,000.00万元。截止2020年12月31日，本公司股本为32,000万股。

本公司经营范围主要包括：许可项目：道路机动车辆生产；各类工程建设活动（核电站工程建设活动除外）；建设工程设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：研发、生产新能源及柴油发电机组系统集成，发电机组及机房环保降噪设备，输配电设备、高低压成套开关设备、开关柜、控制柜及电气开关元件，销售自产产品，并提供技术咨询、技术服务等售后服务，提供自产产品租赁服务，汽车整车销售，汽车科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询和技术转让，电池、输配电及控制设备的制造、销售，电池、输配电及控制设备领域内的技术开发、技术交流、技术支持、技术服务、技术推广。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

本公司在报告期间内主营业务未发生重大变更。

本公司统一社会信用代码为：913100007397880003

本公司法定代表人：谢松峰

本公司注册地址：上海市青浦区天辰路1633号

本公司的母公司为注册于香港的科泰控股有限公司；本公司的实际控制人为：严伟立、谢松峰、马恩曦、戚韶群共同控制。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持本公司的生产经营管理工作。

本集团合并财务报表范围包括上海科泰电源股份有限公司、上海科泰电源销售有限公司、科泰能源(香港)有限公司、科泰国际私人有限公司、上海科泰富创资产管理有限公司、上海科泰输配电设备有限公司、上海精虹新能源科技有限公司、上海椰风汽车销售有限公司、科泰电源(香港)有限公司、JD PACIFIC PTE. LTD.、上海科泰专用车有限公司11家公司。

与上年相比，本年因股权转让减少P.T. Green Energy System1家公司，股权转让交割日为2021年12月1日，其利润表和现金流量表合并至2021年11月30日。因子公司注销减少上海科泰房车有限公司1家公司。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

无。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，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对子公司的财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

本集团对合并范围内境外经营实体的财务报表，折算为人民币财务报表进行编报。

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价的近似汇率折算，近似汇率采用全年月平均汇率折算，即每月月初、月末汇率之和除以24。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价或即期汇率的近似汇率折算，近似汇率采用全年月平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收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同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收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同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认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，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

(6) 金融工具的减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）；③租赁应收款；④合同资产。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团对于下列各项目，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：①《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备，无论该项目是否包含重大融资成分。②应收融资租赁款；③应收经营租赁款。

除上述项目外，对其他项目，本集团按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融工具，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融工具，本集团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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融工具，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，不减少该金融资产在资产负债表中的账面价值。除此之外的金融工具的信用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。

本集团对租赁应收款及财务担保合同在单项资产或合同的基础上确定其信用损失。

对应收账款与合同资产，本集团除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，其余在组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款逾期天数/应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。

对于其他以摊余成本计量的金融资产及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（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），除对单项金额重大的款项单独确定其信用损失外，本集团在组合基础上确定其信用损失。

11、应收票据

本集团对应收票据减值的确定原则参见“五、10.（6）金融工具减值”。

本集团对无论是否含重大融资成分的应收票据，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：基于应收票据的承兑人信用风险特征，将其划分为不同组合并以组合为基础计量预期信用损失：

组合分类	预期信用损失计量方法
银行承兑汇票组合	管理层评估所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，无需计提损失准备。
商业承兑汇票组合	在账龄的基础上，计量预期信用损失。

12、应收账款

本集团对应收账款减值的确定原则参见“五、10.（6）金融工具减值”。

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成、无论是否含重大融资成分的应收账款，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。

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：本集团对信用风险显著不同的应收账款单项评估信用风险，如：

与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等。除单项评估信用风险的应收账款外，根据信用风险特征将应收账款划分不同组合，在组合基础上计算预期信用损失方法如下：

组合分类	预期信用损失计量方法
单项认定组合（单项评估信用风险）	如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入账龄组合计提损失准备。
合并范围内关联方组合	管理层评估合并范围内关联方组合不存在重大信用风险，无需计提损失准备。
账龄组合	以应收账款的账龄为基础计量预期信用损失
新能源补贴组合	车辆运营里程满2万公里，预计损失率为5%；车辆运营里程未滿2万公里：其中2年以内，预计损失率为5%；2-3年，预计损失率为10%；3-4年，预计损失率为30%；4-5年，预计损失率为50%；5年以上，预计损失率为100%。

13、应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。本集团将既以收取合同现金流量为目的又以出售为目的的银行承兑汇票及应收账款分类为应收款项融资。

应收款项融资会计处理方法参见“五、10. 金融资产和金融负债中划分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相关内容。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融工具，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融工具，本集团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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融工具，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

15、存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出原材料采用加权平均法确定其实际成本，发出库存商品采用个别计价法。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

16、合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品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。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述11. 应收票据及12. 应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账

面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履行成本和合同取得成本。

合同履行成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履行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，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（2）如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

无。

19、债权投资

无。

20、其他债权投资

无。

21、长期应收款

无。

22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产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。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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分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，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（财会[2017]7号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。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处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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；处置后的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，适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（财会[2017]7号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括用于出租的房屋建筑物及土地使用权。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	50	0	2.0
房屋建筑物	20	10	4.5

24、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租（不包括出租的房屋及建筑物）或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

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

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10%	4.5
机器设备	年限平均法	10	10%	9
运输工具	年限平均法	5	10%	18
其他设备	年限平均法	5	10%	18-30

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无。

25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

无。

28、油气资产

无。

29、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②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；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

1) 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

2) 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

本集团内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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) 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；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

无。

31、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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

32、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬和离职后福利。

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

无。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无。

35、租赁负债

(1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团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，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后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。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

36、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

37、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

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。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入。

(1) 收入确认及计量原则

本集团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的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照个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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团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。本集团确认的交易价格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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团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：

- 1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- 3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，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，本集团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，本集团考虑下列迹象：

- 1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- 4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(2) 收入确认具体标准

1) 销售商品

出口业务：根据出口销售合同贸易条款约定，在控制权发生转移时点确认产品销售收入，本集团出口商品主要采用FOB模式结算，一般情况下在出口业务办妥报关出口手续，并交付船运机构后确认产品销售收入；

国内直销业务：根据产品销售合同约定，在控制权发生转移时点确认产品销售收入，即无需安装的产品在交付客户并签收后确认收入，需要安装的产品在交付客户签收并验收合格后确认产品销售收入；属于在某一时段内履行履约义务的，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。

国内分销业务：根据产品销售合同约定，于产品交付分销商并签收后确认产品销售收入。

2) 提供劳务

① 劳务在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入。

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

本集团提供的劳务主要系智能环保电源设备的安装和售后服务，于劳务完成时确认收入。

3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

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

无。

40、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补

助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(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，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同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，本集团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，本集团将合同予以分拆，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，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注四、21.使用权资产以及四、27.租赁负债。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团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或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长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，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当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。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价

值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁,本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额,在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本集团为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上,本集团作为出租人,在租赁开始日,将租赁分为融资租赁和经营租赁。如果一项租赁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,出租人将该项租赁分类为融资租赁,除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的,本集团通常将其分类为融资租赁:①在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;②承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权;③资产的所有权虽然不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分(不低于租赁资产使用寿命的75%);④在租赁开始日,租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值(不低于租赁资产公允价值的90%);⑤租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的,本集团也可能将其分类为融资租赁:①若承租人撤销租赁,撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担;②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人;③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

经营租赁的会计处理

租金的处理

在租赁期内各个期间,本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的,本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分配,免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的,将该费用自租金收入总额中扣除,按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本,在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产,本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧;对于其他经营租赁资产,采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的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。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的,本集团自变更生效日开始,将其作为一项新的租赁进行会计处理,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) 融资租赁的会计处理方法

初始计量

在租赁期开始日,本集团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。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时,以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。租赁收款额,是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项,包括:①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额;存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;③购买选择权的行权价格,前提是合理确定承租人将行使该选择权;④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权;⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履

行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本集团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。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率(转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率(根据与转租有关的初始直接费用进行调整))，或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；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。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《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”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行，其他境内上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本集团在编制 2021 年年度财务报表时，执行了相关会计规定。	相关会计政策变更已经本公司第五届董事会第二次会议审议通过。	注 1

注1：本集团自2021年1月1日起执行新租赁准则，执行该项新准则不涉及对公司以前年度的追溯调整，不会对公司所有者权益、净利润产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

无。

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、租赁、修理修配服务等；进口原材料	13%，9%，6%，5%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%、1%

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
科泰能源（香港）有限公司	适用的利得税税率为 16.50%。本年度该公司的利润不在香港产生，无缴纳香港利得税。
科泰电源(香港)有限公司	适用的利得税税率为 16.50%。本年度该公司的利润不在香港产生，无缴纳香港利得税。
科泰国际私人有限公司	按照新加坡 7% 税率缴纳商品及服务税(GST)；按照 17% 的税率缴纳公司税。
JD PACIFIC PTE. LTD	按照新加坡 7% 税率缴纳商品及服务税(GST)；按照 17% 的税率缴纳公司税。
P.T.Green Energy System	按照 10% 税率缴纳增值税；按照 25% 的税率缴纳公司税。

2、税收优惠

本公司《高新技术企业认定证书》到期后于2020年11月12日换发最新证书，根据税法规定，本公司报告期内执行15%的企业所得税税率。

3、其他

无。

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	11,176.38	40,943.62
银行存款	413,472,931.89	166,871,941.02
其他货币资金	1,000,778.33	212,567.49
合计	414,484,886.60	167,125,452.13
其中：存放在境外的款项总额	34,668,350.83	37,835,196.59
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,211,740.68	3,494,834.32

其他说明

注：

(1) 截止2021年12月31日，本公司存在使用受限货币资金210,962.35元，系本公司之子公司上海精虹新能源科技有限公司因涉诉冻结的银行存款资金210,962.35元。

(2) 其他货币资金系科泰能源（香港）有限公司存入银行的信用证保证金，期末使用受限货币资金金额1,000,778.33元。

(3) 存放在境外的款项总额系香港子公司科泰能源（香港）有限公司及其子公司科泰电源(香港)有限公司、新加坡子公司科泰国际私人有限公司及其子公司 JD PACIFIC PTE. LTD.的货币资金金额。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,130,000.00	780,000.00
商业承兑票据	15,595,511.21	2,474,468.46
合计	18,725,511.21	3,254,468.46

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	19,546,327.59	100.00%	820,816.38	4.20%	18,725,511.21	3,384,703.64	100.00%	130,235.18	3.85%	3,254,468.46
其中：										
银行承兑汇票	3,130,000.00	16.01%			3,130,000.00	780,000.00	23.04%			780,000.00
商业承兑汇票	16,416,327.59	83.99%	820,816.38	5.00%	15,595,511.21	2,604,703.64	76.96%	130,235.18	5.00%	2,474,468.46
合计	19,546,327.59	100.00%	820,816.38	4.20%	18,725,511.21	3,384,703.64	100.00%	130,235.18	3.85%	3,254,468.46

按单项计提坏账准备：0

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：820,816.38

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	16,416,327.59	820,816.38	5.00%

合计	16,416,327.59	820,816.38	--
----	---------------	------------	----

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	130,235.18	820,816.38	130,235.18			820,816.38
合计	130,235.18	820,816.38	130,235.18			820,816.38

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
合计	0.00

(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
----	----------	-----------

(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
合计	0.00

其他说明

无。

(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
合计	--	0.00	--	--	--

应收票据核销说明：

无。

5、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	39,430,970.54	8.67%	36,846,420.28	93.45%	2,584,550.26	40,430,970.54	8.04%	37,746,420.28	93.36%	2,684,550.26
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	415,321,434.22	91.33%	81,771,326.43	19.69%	333,550,107.79	462,701,553.58	91.96%	85,683,747.37	18.52%	377,017,806.21
其中：										
其中：账龄组合	339,166,269.22	74.58%	54,948,976.68	16.20%	284,217,292.54	354,246,663.58	70.41%	56,997,058.12	16.09%	297,249,605.46
新能源补贴款	76,155,165.00	16.75%	26,822,349.75	35.22%	49,332,815.25	108,454,890.00	21.55%	28,686,689.25	26.45%	79,768,200.75
合计	454,752,404.76	100.00%	118,617,746.71	26.08%	336,134,658.05	503,132,524.12	100.00%	123,430,167.65	24.53%	379,702,356.47

按单项计提坏账准备：36,846,420.28

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

贵州申黔互联数据中心有限公司	13,585,467.92	13,585,467.92	100.00%	款项预计无法收回，已于 2017 年全额计提
汇天网络科技有限公司	25,845,502.62	23,260,952.36	90.00%	对方涉诉较多、被采取财产保全、银行存款冻结、股权冻结，公司估计款项预计收回的可能性仅约为 10%，已于 2020 年度计提 90%
合计	39,430,970.54	36,846,420.28	--	--

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：54,948,976.68

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	216,289,490.33	10,814,474.48	5.00%
1—2 年	79,465,751.15	11,921,622.67	15.00%
2—3 年	22,618,599.62	11,420,451.41	50.49%
3 年以上	20,792,428.12	20,792,428.12	100.00%
合计	339,166,269.22	54,948,976.68	--

确定该组合依据的说明：

注：该组合系以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

按组合计提坏账准备：26,822,349.75

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
车辆运营里程满 2 万公里	47,171,055.00	2,358,552.75	5.00%
车辆运营里程未滿 2 万公里	6,572,790.00	2,052,477.00	31.23%
其中：2 年以内（含 2 年）			5.00%
2-3 年（含 3 年）			10.00%
3-4 年（含 4 年）	6,169,590.00	1,850,877.00	30.00%
4-5 年（含 5 年）	403,200.00	201,600.00	50.00%
5 年以上			100.00%

其他个别计提	22,411,320.00	22,411,320.00	100.00%
合计	76,155,165.00	26,822,349.75	--

确定该组合依据的说明：

注：其他个别计提系本公司之子公司上海精虹新能源科技有限公司（以下简称“精虹科技公司”）根据车辆运行状态以及新能源车辆最新地方政策，对国家里程数据长期未变动（3个月以上）且运行未满2万公里的车辆补贴以及不满足地方补贴申领的新能源补贴款全额计提坏账。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	216,289,490.33
1至2年	79,758,838.77
2至3年	33,468,599.62
3年以上	125,235,476.04
3至4年	102,476,161.44
4至5年	9,384,561.48
5年以上	13,374,753.12
合计	454,752,404.76

（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	37,746,420.28		900,000.00			36,846,420.28
按组合计提坏账准备	85,683,747.37	-482,175.94	2,657,445.00	772,800.00		81,771,326.43
合计	123,430,167.65	-482,175.94	3,557,445.00	772,800.00		118,617,746.71

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
合计	0.00	--

注：本年应收账款坏账准备，按组合计提坏账准备收回系新能源补贴款组合个别计提转回 2,657,445.00。

(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	772,800.00
合计	772,800.00

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
合计	--	0.00	--	--	--

应收账款核销说明：

无。

(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
中国移动通信集团有限公司	165,420,993.08	36.38%	19,191,112.78
重庆长安跨越车辆有限公司	76,917,223.83	16.91%	27,584,408.58
汇天网络科技有限公司	25,845,502.62	5.68%	23,260,952.36
中国电信集团公司	25,565,790.54	5.62%	4,815,366.79
华为技术有限公司	23,681,591.77	5.21%	2,797,267.23
合计	317,431,101.84	69.80%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

6、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	3,629,072.40	
合计	3,629,072.40	

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

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：

注：应收款项融资均为银行承兑汇票，剩余期限较短，以账面余额作为其公允价值恰当估计值。

7、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	15,243,433.10	76.79%	14,792,859.88	92.92%
1至2年	4,362,364.69	21.97%	962,552.44	6.05%
2至3年	174,661.40	0.88%	21,000.00	0.13%
3年以上	71,680.88	0.36%	143,650.88	0.90%
合计	19,852,140.07	--	15,920,063.20	--

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：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额14,397,302.98元，占预付款项年末余额合计数的比例72.52%。

其他说明：

无。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		79,436.96
其他应收款	59,477,442.36	24,612,733.10
合计	59,477,442.36	24,692,170.06

(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
资金拆借		79,436.96
合计		79,436.96

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
合计	0.00	--	--	--

其他说明：

无。

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
合计	0.00	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无。

(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
股权转让款	43,839,038.94	
往来款	7,327,386.07	35,313,684.39
保证金及押金	11,103,838.30	4,144,357.39
备用金	1,228,897.16	490,915.95
中标服务费	114,574.04	283,508.00
电费	226,072.82	163,999.97
其他	778,784.39	1,678,070.30
合计	64,618,591.72	42,074,536.00

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		15,761,802.90	1,700,000.00	17,461,802.90
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		2,678,416.25		2,678,416.25
本期转回		14,999,069.79		14,999,069.79

2021 年 12 月 31 日余额		3,441,149.36	1,700,000.00	5,141,149.36
--------------------	--	--------------	--------------	--------------

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	61,842,605.97
1 至 2 年	393,280.00
2 至 3 年	1,590,140.34
3 年以上	792,565.41
3 至 4 年	751,700.00
4 至 5 年	1,465.41
5 年以上	39,400.00
合计	64,618,591.72

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	
按照账龄组合计提坏账准备	15,761,802.90	2,678,416.25	14,999,069.79			3,441,149.36
按单项计提坏账准备	1,700,000.00					1,700,000.00
合计	17,461,802.90	2,678,416.25	14,999,069.79			5,141,149.36

无。

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
上海捷泰新能源汽车有限公司	14,999,069.79	银行回款
合计	14,999,069.79	--

本公司之子公司上海精虹新能源科技有限公司应收上海捷泰新能源汽车有限公司往来款项，根据整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）的金额计量损失准备。本期收回上海捷泰新能源汽车有限公司的往来款项，其相应的坏账准备进行转回。

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
合计	--	0.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

无。

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
广州智光电气股份有限公司	股权转让款	43,295,879.00	1 年以内	67.00%	2,164,793.95
重庆长安跨越车辆有限公司	往来款及保证金	8,924,000.00	1 年以内	13.81%	433,304.51
上海熊松实业有限公司	往来款	4,484,999.89	2 年以内	6.94%	237,176.99
武汉太和巽捷数字商务有限公司	保证金	1,000,000.00	2-3 年	1.55%	1,000,000.00
东风汽车股份有限公司	保证金	700,000.00	3 年以上	1.08%	700,000.00
合计	--	58,404,878.89	--	90.38%	4,535,275.45

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

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

注：期末股权转让款系本公司于2021年12月20日与广州智光电气股份有限公司签订《股权转让协议》，协议约定：本公司将持有的广州智光节能有限公司18.18%的股权转让给广州智光电气股份有限公司，交易对价为8,659.1758万元。截至2021年12月31日，本公司收到股权转让款项43,295,879.00元，剩余43,295,879.00元已于2022年1月12日全额收到。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	41,877,576.26	12,494,771.31	29,382,804.95	101,107,152.44	17,208,088.64	83,899,063.80
在产品	65,595,124.10	2,152,949.03	63,442,175.07	41,019,781.46	2,148,524.25	38,871,257.21
库存商品	14,090,722.53	1,553,690.89	12,537,031.64	11,774,644.77	1,927,040.95	9,847,603.82
发出商品	54,314,341.16	1,386,716.22	52,927,624.94	68,033,390.16	1,258,807.63	66,774,582.53
合同履约成本	25,492,177.07		25,492,177.07			
合计	201,369,941.12	17,588,127.45	183,781,813.67	221,934,968.83	22,542,461.47	199,392,507.36

(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	17,208,088.64	2,336,153.09		7,049,470.42		12,494,771.31
在产品	2,148,524.25	4,424.78				2,152,949.03
库存商品	1,927,040.95	834,509.65		1,207,859.71		1,553,690.89
发出商品	1,258,807.63	347,583.77		219,675.18		1,386,716.22
合计	22,542,461.47	3,522,671.29		8,477,005.31		17,588,127.45

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	用于生产而持有的原材料，其可变现净值按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；因呆滞、报废等需出售的原材料其可变现净值按该材料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。	计提跌价的原材料领用或实现销售
在产品	以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计的将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。	计提跌价的在产品实现销售
库存商品	直接用于出售的库存商品，其可变现净值按该商品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。	计提跌价的库存商品实现销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	26,035,227.35	14,358,299.91	11,676,927.44	28,412,490.68	13,433,238.30	14,979,252.38
合计	26,035,227.35	14,358,299.91	11,676,927.44	28,412,490.68	13,433,238.30	14,979,252.38

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
中国联合网络通信有限公司	4,540,377.14	新增项目质保金
中国移动通信集团有限公司	-1,635,690.00	质保金到期收回
合计	2,904,687.14	—

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
应收质保金	925,061.61			按照预期信用损失率计提

合计	925,061.61			--
----	------------	--	--	----

其他说明：

无。

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--

其他说明：

无。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计	0.00	—	—	—	0.00	—	—	—

其他说明：

无。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	2,399,749.86	2,630,053.48
预缴企业所得税	1,262,316.65	46,444.71
待移交合资公司资产	6,626,479.62	17,463,245.60
待处置车辆		3,480,943.59
合计	10,288,546.13	23,620,687.38

其他说明：

注：待移交合资公司资产，系本公司在合资公司上海科泰安特优电力设备有限公司取得营业执照之前代为签订合同、支付采购设备以及服务的款项。截至2021年12月31日，本公司待移交合资公司资产余额为662.65万元。截至本财务报告报出日，本公司已收到相关款项532.65万元，余额130.00万元系本公司暂未与供应商结算的工程款项。

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

无。

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

本期				
----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无。

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

无。

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明

无。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利	计提减值 准备	其他		

				资损益			或利润				
一、合营企业											
二、联营企业											
广州智光节能有限公司	104,877,112.85		75,000,000.00	-25,640,504.96					-4,236,607.89		
上海青浦大众小额贷款股份有限公司	44,108,288.58			79,496.11			-2,694,000.00			41,493,784.69	
上海科泰安特优电力设备有限公司		19,410,000.00		-1,604,727.84						17,805,272.16	
小计	148,985,401.43	19,410,000.00	75,000,000.00	-27,165,736.69			-2,694,000.00		-4,236,607.89	59,299,056.85	
合计	148,985,401.43	19,410,000.00	75,000,000.00	-27,165,736.69			-2,694,000.00		-4,236,607.89	59,299,056.85	

其他说明

(1) 2021年12月20日本公司第五届董事会第八次会议审议通过《关于对外转让智光节能股权的议案》，本公司将持有的广州智光节能有限公司18.18%的股权受让给广州智光电气股份有限公司，交易对价为8,659.1758万元。截至2021年12月31日，广州智光节能有限公司已办理完成相关的工商变更登记。

(2) 2021年2月5日，本公司与Rolls-Royce Solutions GmbH出资设立上海科泰安特优电力设备有限公司（以下简称“科泰安特优公司”），持股比例均为50%。根据科泰安特优公司章程规定，董事会6名成员中，本公司派出3名。本公司对科泰安特优公司决策产生重大影响，本公司对科泰安特优公司的投资采用权益法核算。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

无。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	73,714,908.65	22,414,902.50		96,129,811.15
2.本期增加金额	12,509,380.60	6,012,441.67		18,521,822.27
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	12,509,380.60	6,012,441.67		18,521,822.27
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	86,224,289.25	28,427,344.17		114,651,633.42
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,763,436.11	3,084,934.37		9,848,370.48
2.本期增加金额	6,958,869.14	1,767,285.68		8,726,154.82
(1) 计提或摊销	3,598,631.88	508,799.16		4,107,431.04
(2) 存货\固定资 产\在建工程转入	3,360,237.26	1,258,486.52		4,618,723.78
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	13,722,305.25	4,852,220.05		18,574,525.30
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	72,501,984.00	23,575,124.12		96,077,108.12
2.期初账面价值	66,951,472.54	19,329,968.13		86,281,440.67

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

本公司于2019年2月1日与上海熊松实业有限公司签订《物业租赁合同》，将位于天一路568号围墙内的二期房屋、设备、场地出租给上海熊松实业有限公司，面积44,650平方米。合同期限为12年，自2019年5月15日至2031年5月14日。免租期为2019年2月1日至2019年5月14日。基础租赁费为0.65元/平方米/日，共计人民币10,593,212.50元/年，第二年租金单价不变，自第三年开始，每两年在上一年度的基础上递增一次，涨幅6%，第十一年递增幅度为10%。

本公司于2021年6月1日与科泰安特优电力设备有限公司签订《厂房租赁协议》，将上海市青浦区天辰路1633号的部分厂房和办公场地出租给科泰安特优电力设备有限公司。租赁期限为20年，自2021年7月1日至2041年6月30日。基础租赁费为5,227,749.00元（不含增值税）。租金自租赁起始日第四个周年日起每年按照百分之三或上一年度CPI增长百分比孰低的比例增长。租赁期限起始日的第九个周年日开始以及之后的每第六个周年日，对租金进行审查。审查后的租金应为双方一致确定的市场租金。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	101,823,633.48	119,533,941.93
合计	101,823,633.48	119,533,941.93

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	136,921,650.54	48,594,427.53	6,891,462.18	10,701,964.07	203,109,504.32
2.本期增加金额		1,230,015.93		207,337.77	1,437,353.70
(1) 购置		1,230,015.93		207,337.77	1,437,353.70
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	12,509,380.60	1,005,853.08	140,529.95	138,257.21	13,794,020.84
(1) 处置或报废		1,005,853.08	140,529.95	132,179.38	1,278,562.41
(2) 处置子公司减少				6,077.83	6,077.83
(3) 转入投资性房地产	12,509,380.60				12,509,380.60
4.期末余额	124,412,269.94	48,818,590.38	6,750,932.23	10,771,044.63	190,752,837.18
二、累计折旧					
1.期初余额	39,124,234.81	18,000,150.81	5,032,008.09	8,776,925.70	70,933,319.41
2.本期增加金额	5,628,328.30	3,098,503.27	486,008.63	359,045.32	9,571,885.52
(1) 计提	5,628,328.30	3,098,503.27	486,008.63	359,045.32	9,571,885.52
3.本期减少金额	3,360,237.26	634,305.60	55,895.58	122,649.02	4,173,087.46
(1) 处置或报废		634,305.60	55,895.58	119,391.77	809,592.95
(2) 处置子公司减少				3,257.25	3,257.25
(3) 转入投资性房地产	3,360,237.26				3,360,237.26
4.期末余额	41,392,325.85	20,464,348.48	5,462,121.14	9,013,322.00	76,332,117.47

三、减值准备					
1.期初余额		12,580,849.27	46,218.24	15,175.47	12,642,242.98
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		7,106.76	38,049.99		45,156.75
(1) 处置或报废		7,106.76	38,049.99		45,156.75
4.期末余额		12,573,742.51	8,168.25	15,175.47	12,597,086.23
四、账面价值					
1.期末账面价值	83,019,944.09	15,780,499.39	1,280,642.84	1,742,547.16	101,823,633.48
2.期初账面价值	97,797,415.73	18,013,427.45	1,813,235.85	1,909,862.90	119,533,941.93

(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
房屋建筑物	6,441,475.96
机器设备	2,578,550.34
其他设备	581.20
合计	9,020,607.50

(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

无。

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

本公司于2013年12月9日与名凹（上海）实业有限公司（后更名为“上海辰理智能设备有限公司”）签订《关于钣金生产之合作协议》，将位于天辰路1633号的3号厂房和钣金生产设备出租给名凹（上海）实业有限公司，经多次到期和续签后，最新合作协议约定年租金为人民币267万元（其中厂房141万元/年，机器设备126万元/年），出租期间为2021年4月1日至2022年3月31日。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		7,057,000.00
合计		7,057,000.00

（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
仓库、生产车间 装修				7,057,000.00		7,057,000.00
合计	0.00	0.00		7,057,000.00	0.00	7,057,000.00

（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
仓库、生产车间 装修	9,843,557.00	7,057,000.00	3,331,282.42		10,388,282.42	0.00	105.53%		0.00	0.00	0.00%	其他
合计	9,843,557.00	7,057,000.00	3,331,282.42		10,388,282.42	0.00	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

（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
----	--------	------

合计	0.00	--
----	------	----

其他说明

注：本期其他减少金额，主要系报告期内公司仓库、生产车间装修转入长期待摊费用。

(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：

无。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋土地租赁	合计
一、账面原值：		
1.期初余额		
2.本期增加金额	24,971,982.07	24,971,982.07
3.本期减少金额		
4.期末余额	24,971,982.07	24,971,982.07
二、累计折旧		
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		
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	24,971,982.07	24,971,982.07
2.期初账面价值		

其他说明：

本公司之子公司上海科泰专用车有限公司向上海青浦区赵巷新镇经济合作社租赁坐落在崧华路688号，占地面积26.75亩的土地以及建筑面积8,465.92平方米的厂房；租赁期为10年，自2021年12月20日至2031年12月19日止，包括6个月的装修免租期；年租金为2,781,054.70元（含税），每2年环比递增5%；按照《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号），本公司确认使用权资产和租赁负债。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	专利技术	合计
一、账面原值						
1.期初余额	24,349,961.50		121,202.79	320,411.40	26,753,408.17	51,544,983.86
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						

(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	6,012,441.67					6,012,441.67
(1) 处置						
(2) 转入投资性房地产	6,012,441.67					6,012,441.67
4.期末余额	18,337,519.83		121,202.79	320,411.40	26,753,408.17	45,532,542.19
二、累计摊销						
1.期初余额	5,042,117.09		85,515.79	76,582.59	2,731,803.01	7,936,018.48
2.本期增加金额	426,905.64		22,977.53	30,342.98	2,001,936.36	2,482,162.51
(1) 计提	426,905.64		22,977.53	30,342.98	2,001,936.36	2,482,162.51
3.本期减少金额	1,258,486.52					1,258,486.52
(1) 处置						
(2) 转入投资性房地产	1,258,486.52					1,258,486.52
4.期末余额	4,210,536.21		108,493.32	106,925.57	4,733,739.37	9,159,694.47
三、减值准备						
1.期初余额				24,713.81	21,357,649.16	21,382,362.97
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				24,713.81	21,357,649.16	21,382,362.97
四、账面价值						
1.期末账面价值	14,126,983.62		12,709.47	188,772.02	662,019.64	14,990,484.75

2.期初账面价值	19,307,844.41		35,687.00	219,115.00	2,663,956.00	22,226,602.41
----------	---------------	--	-----------	------------	--------------	---------------

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：

无。

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

无。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(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

无。

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
简易仓库等临时设施	16,560.96		16,560.96		
装修费	996,609.17	140,619.46	136,560.05		1,000,668.58
仓库、生产车间装修		10,388,282.42	558,343.76		9,829,938.66
合计	1,013,170.13	10,528,901.88	711,464.77		10,830,607.24

其他说明

无。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	115,054,671.39	17,460,248.25	116,680,578.41	17,699,550.59
可抵扣亏损	57,027,131.08	9,711,309.75	63,162,661.29	10,408,120.32
合计	172,081,802.47	27,171,558.00	179,843,239.70	28,107,670.91

(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	452,942.85	67,941.43	2,454,879.21	368,231.88
合计	452,942.85	67,941.43	2,454,879.21	368,231.88

(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		27,171,558.00		28,107,670.91
递延所得税负债		67,941.43		368,231.88

(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	58,278,846.59	78,201,311.82
可抵扣亏损	90,934,154.97	82,038,871.55
合计	149,213,001.56	160,240,183.37

(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		145,729.48	本期子公司房车注销，可抵扣 亏损消失
2022 年		927,102.53	本期子公司房车注销，可抵扣 亏损消失
2023 年	188,866.96	585,943.05	
2024 年	36,285,899.74	36,297,107.49	
2025 年	44,962,554.64	44,082,989.00	
2026 年	9,496,833.63		
合计	90,934,154.97	82,038,871.55	--

其他说明：

注：本公司之子公司科泰能源（香港）有限公司所得税率为16.50%，其利润来源自海外，无需缴纳利得税，期末资产减值准备124,910.38元、期初资产减值准备200,936.58元，均无需确认递延所得税资产。

31、其他非流动资产

单位：元

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

其他说明：

无。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		6,000,000.00
信用借款	132,931,181.85	84,607,993.34
合计	132,931,181.85	90,607,993.34

短期借款分类的说明：

无。

(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：

无。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无。

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无。

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,450,000.00	
银行承兑汇票	46,877,179.00	31,686,540.43
建行 E 信通保理服务	11,642,070.81	
合计	60,969,249.81	31,686,540.43

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	197,798,306.18	169,225,617.89
1-2 年（含 2 年）	11,925,602.87	26,203,841.62
2-3 年（含 3 年）	7,851,233.00	6,874,130.76
3 年以上	7,335,614.49	2,941,331.00
合计	224,910,756.54	205,244,921.27

(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
天津力神电池股份有限公司	5,061,989.40	已到结算期，待协商支付
广州市力行威帕机电工程有限公司	3,426,773.27	未到结算期
辽宁威尔信动力设备有限公司	3,089,325.44	未到结算期
力神动力电池系统有限公司	2,000,000.00	已到结算期，待协商支付
合计	13,578,088.11	--

其他说明：

无。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	0.00	--

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	54,193,640.72	41,346,311.72
合计	54,193,640.72	41,346,311.72

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
中国联合网络通信有限公司	-25,561,477.21	项目完工确认收入
陕西嘉元新创建筑工程有限公司	14,774,041.88	新增项目预收款项
华为技术服务有限公司	5,334,986.72	新增项目预收款项
湖北电信工程有限公司	4,424,778.76	新增项目预收款项
美康斯电力能源（上海）有限公司	3,300,064.07	新增项目预收款项
上海华东电脑系统有限公司	2,812,082.33	新增项目预收款项
北京海洛斯机房设备工程有限责任公司	-2,566,371.68	项目完工确认收入
郑州隆盛昶达通信工程有限公司	-2,502,654.90	项目完工确认收入
广东省机场管理集团有限公司工程建设指挥部	2,433,202.83	新增项目预收款项
富利建设集团有限公司	2,178,720.00	新增项目预收款项
中国市政工程华北设计研究院总院有限公司	2,165,486.73	新增项目预收款项
广东顺德宽原电子科技有限公司	1,668,618.11	新增项目预收款项

海油发展易信科技有限公司	1,596,902.65	新增项目预收款项
鹤山市绿湖生物能源有限公司	-1,030,621.03	项目完工确认收入
合计	9,027,759.26	—

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,558,072.16	57,084,188.57	57,193,866.32	6,448,394.41
二、离职后福利-设定提存计划	83,433.90	4,490,717.96	4,574,151.86	
合计	6,641,506.06	61,574,906.53	61,768,018.18	6,448,394.41

(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	6,337,528.71	45,296,424.36	45,185,558.66	6,448,394.41
2、职工福利费		1,903,050.05	1,903,050.05	
3、社会保险费	199,552.85	3,088,344.42	3,287,897.27	
其中：医疗保险费	180,137.60	2,933,979.92	3,114,117.52	
工伤保险费	1,190.95	138,452.78	139,643.73	
生育保险费	18,224.30	15,911.72	34,136.02	
4、住房公积金	20,990.60	2,401,088.18	2,422,078.78	
5、工会经费和职工教育经费		261,852.17	261,852.17	
8、劳务用工薪酬		3,819,000.85	3,819,000.85	
9、残疾人就业保障金		314,428.54	314,428.54	
合计	6,558,072.16	57,084,188.57	57,193,866.32	6,448,394.41

(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	80,905.60	4,353,554.80	4,434,460.40	
2、失业保险费	2,528.30	137,163.16	139,691.46	
合计	83,433.90	4,490,717.96	4,574,151.86	

其他说明：

无。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,889,490.57	3,350,777.66
企业所得税	3,245.87	95,283.70
个人所得税	94,949.47	68,002.07
城市维护建设税	449,813.57	145,521.76
房产税	1,043,290.94	410,254.73
教育费附加	192,777.24	87,313.06
地方教育费附加	128,518.15	58,208.70
商品及服务税(新加坡)	17,858.25	43,996.82
土地使用税	85,716.90	42,858.45
印花税	40,543.30	41,866.90
合计	6,946,204.26	4,344,083.85

其他说明：

无。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	14,673,437.91	11,839,122.79
合计	14,673,437.91	11,839,122.79

(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
合计	0.00	--

其他说明：

无。

(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：

无。

(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
押金保证金	6,861,920.46	5,632,100.00
运输费	4,335,498.25	2,844,475.60
房屋租金	2,500,000.00	297,733.00
其他单位往来款	180,603.59	1,131,653.37
社保及公积金	103,235.58	489,443.79
代收代付款	32,453.09	19,400.00
其他	659,726.94	1,424,317.03
合计	14,673,437.91	11,839,122.79

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
合计	0.00	--

其他说明

无。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,900,000.00	2,000,000.00
一年内到期的租赁负债	1,796,748.46	
合计	4,696,748.46	2,000,000.00

其他说明：

无。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
年末未终止确认的应收票据	5,183,314.04	3,276,288.64
待转销项税额	6,979,303.94	5,266,412.10
合计	12,162,617.98	8,542,700.74

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
合计	--	--	--								

其他说明：

无。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押+应收账款质押借款	75,453,385.87	65,711,955.35
合计	75,453,385.87	65,711,955.35

长期借款分类的说明：

注：年末抵押+应收账款质押借款为本公司向建设银行股份有限公司申请的商用物业贷款，总金额8,300万元、贷款期限自2020

年9月18日至2032年7月26日。分期借款、浮动利率，截至2021年12月31日已提取借款8,076.48万元，已还款250.00万元，其中一年内到期的借款金额290万元在“一年内到期的非流动负债”列示。借款由本公司自有不动产及其相应土地（权利证书编号：沪（2019）青字不动产证明第016630号）提供抵押担保、上海熊松实业有限公司租金收入应收账款提供质押担保。

其他说明，包括利率区间：

无。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无。

其他说明

无。

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋土地租赁	24,971,982.07	
减：一年内到期的租赁负债	-1,796,748.46	
合计	23,175,233.61	

其他说明

注：详见本附注“七、25使用权资产”相关内容。其中一年内到期的租赁金额179.67万元在“一年内到期的非流动负债”列示。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

无。

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

无。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无。

其他说明：

无。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
三包费用	4,797,290.36	5,386,100.00	
合计	4,797,290.36	5,386,100.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,200,000.00		1,960,000.00	2,240,000.00	
合计	4,200,000.00		1,960,000.00	2,240,000.00	--

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
智能环保集成电站产业化技术改造	3,360,000.00			1,120,000.00			2,240,000.00	与资产相关

上海市企事业专利工作示范单位项目	420,000.00		420,000.00					与收益相关
2019 年度专利工作示范项目	420,000.00		420,000.00					与收益相关
合计	4,200,000.00		840,000.00	1,120,000.00			2,240,000.00	

其他说明：

注：

1) 智能环保集成电站产业化技术改造项目：根据上海市青浦区经济委员会、上海市青浦区财政局于2012年9月21日下发的“青经发[2012]154号”文件，同意本公司建设“智能环保集成电站产业化技术改造项目”，项目拟安排上海市重点技术改造专项资金1,120万元，其中市级专项资金448万元，镇级专项资金672万元。本公司于2013年6月4日收到上海市青浦区财政局拨付资金314万元，2013年11月27日收到上海张江高新技术产业开发区青浦园区（集团）有限公司拨付资金470万元。2015年4月14日收到上海市青浦区财政局零余额专户134万元，2015年9月2日收到上海张江高新技术产业开发区青浦园区（集团）有限公司202万元。

2) 上海市企事业专利工作示范单位项目：根据2019年6月18日本公司与上海市知识产权局签署的上海市企事业专利工作示范单位项目合同书(2019015A企15)，双方协议在2019年6月至2021年5月两年期间，上海市知识产权局给予被审单位项目补助60万元，用于本公司进行专利管理标准化建设、专利战略制定与实施，专利数据库、预警平台建设，专利托管、质押、转让和许可，专利人才培养，专利维权以及其他符合实际情况及工作需求的特色专利工作，本公司于2019年7月19日收到上海市知识产权局拨付资金42万，余款依验收结果进行发放。2021年11月24日，本公司通过2019年度上海市专利工作示范项目验收。

3) 2019年度专利工作示范项目：上海市专利工作试点示范项目管理中心依据青府办发(2016)84号文《青浦区人民政府办公室转发区科委关于青浦区科技创新政策操作办法的通知》要求，对本公司申报的专利项目方案、工作计划及预算进行审批，并提供企业扶持基金60万元。本公司于2019年11月27日收到上海市青浦区财政局拨付42万。2021年11月24日，本公司通过2019年度上海市专利工作示范项目验收。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	320,000,000.00						320,000,000.00

其他说明：

无。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无。

其他说明：

无。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	488,937,301.74			488,937,301.74
合计	488,937,301.74			488,937,301.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

57、其他综合收益

单位：元

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

二、将重分类进损益的其他综合收益	1,187,358.10	-4,092,194.64				-4,092,194.64		-2,904,836.54
外币财务报表折算差额	1,187,358.10	-4,092,194.64				-4,092,194.64		-2,904,836.54
其他综合收益合计	1,187,358.10	-4,092,194.64				-4,092,194.64		-2,904,836.54

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：

无。

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,820,049.45			35,820,049.45
合计	35,820,049.45			35,820,049.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-90,349,418.00	89,700,514.75
调整后期初未分配利润	-90,349,418.00	89,700,514.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,441,279.51	-170,449,932.75
应付普通股股利		9,600,000.00
期末未分配利润	-81,908,138.49	-90,349,418.00

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。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	867,377,959.39	754,200,260.88	635,332,744.13	570,943,847.09
其他业务	85,571,532.00	53,399,606.79	66,798,033.83	47,644,221.36
合计	952,949,491.39	807,599,867.67	702,130,777.96	618,588,068.45

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	952,949,491.39	无	702,130,777.96	无
营业收入扣除项目合计金额	20,054,177.43	房屋租赁、设备租赁、及水电费、及服务收入	15,302,543.46	房屋租赁、设备租赁以及水电费收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	2.10%		2.18%	
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	19,699,967.2	房屋租赁、设备租赁以及水电费收入	15,302,543.46	房屋租赁、设备租赁以及水电费收入
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、				

典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3.本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4.与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5.同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6.未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	354,210.23	服务费收入		
与主营业务无关的业务收入小计	20,054,177.43	房屋租赁、设备租赁、及水电费、及服务费收入	15,302,543.46	房屋租赁、设备租赁以及水电费收入
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
1.未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2.不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3.交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4.本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5.审计意见中非标准审计意见涉及的收				

入。				
6.其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	932,895,313.96	无	686,828,234.50	无

注：不存在应扣除营业收入（扣除金额填0）的，也应当简要说明。判断依据篇幅过长的，可索引年度报告正文披露内容。

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本期发生额	合计
商品类型				
其中：				
环保低噪声柴油发电机组			861,839,938.76	861,839,938.76
安装劳务零配件			67,419,219.74	67,419,219.74
设备厂房租赁			18,037,440.35	18,037,440.35
新能源汽车			3,636,155.47	3,636,155.47
其他			2,016,737.07	2,016,737.07
按经营地区分类				
其中：				
内销			848,097,515.22	848,097,515.22
外销			104,851,976.17	104,851,976.17
市场或客户类型				
其中：				
通信及数据中心行业			602,322,227.80	602,322,227.80
电力行业			5,900,523.88	5,900,523.88
石油石化行业			298,253.98	298,253.98
工程			84,341,000.94	84,341,000.94
交通设施行业			5,745,645.15	5,745,645.15
服务业			45,580,949.27	45,580,949.27
新能源汽车行业			3,895,275.28	3,895,275.28
其他			204,729,689.89	204,729,689.89

合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认收入			818,263,342.11	818,263,342.11
在某一时段确认收入			134,686,149.28	134,686,149.28
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				952,813,566.19

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 388,157,784.34 元，其中，388,157,784.34 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

无。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,034,697.32	274,279.35
教育费附加	541,602.76	157,230.32
房产税	1,863,800.40	1,641,018.93
土地使用税	171,433.80	171,433.80
车船使用税	14,717.04	11,963.92
印花税	286,483.20	349,249.07
地方教育费附加	361,068.48	104,886.40
其他	25,442.44	88,180.75
合计	4,299,245.44	2,798,242.54

其他说明：

无。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后服务支出	19,455,985.22	27,443,008.76
工资及福利费	9,500,099.29	13,493,434.13
差旅费	3,449,857.93	3,597,064.50
租赁费	1,163,522.85	1,615,648.28
中标费用	1,476,170.18	1,094,061.42
其他	1,387,218.10	4,163,144.65
合计	36,432,853.57	51,406,361.74

其他说明：

无。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资社保及福利费	31,381,528.53	33,592,361.69
折旧与摊销	8,955,517.29	13,333,169.17
业务招待费	4,774,925.50	5,613,579.94
劳务费	3,798,844.85	2,703,600.28
中介费用	2,412,208.16	4,211,825.49
租赁费	1,785,666.97	2,779,460.97
差旅费	976,486.67	1,697,326.43
办公费	811,032.44	851,456.55
职工教育经费	161,852.17	124,858.01
增值税税金损失		2,554,943.05
其他	1,837,174.90	3,888,553.93
合计	56,895,237.48	71,351,135.51

其他说明：

无。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利	9,972,357.08	8,114,963.62
直接投入	6,113,408.54	6,470,034.55
折旧与摊销	1,006,740.02	1,035,422.57
装备调试试验费	8,988,506.09	10,841,284.82
其他	1,457,502.41	1,508,281.20
合计	27,538,514.14	27,969,986.76

其他说明：

无。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,203,334.54	7,569,258.26
减：利息收入	1,519,946.14	1,090,227.44
加：汇兑损失	-4,146,540.93	1,759,924.88
加：其他支出	2,474,158.04	1,994,439.69
合计	4,011,005.51	10,233,395.39

其他说明：

无。

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,120,000.00	1,120,000.00
个税手续费返还	1,195.68	
合计	1,121,195.68	1,120,000.00

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-27,165,736.69	-248,201.99
处置长期股权投资产生的投资收益	7,485,320.17	213,889.99
合计	-19,680,416.52	-34,312.00

其他说明：

无。

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

无。

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

无。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	12,319,697.48	-10,868,279.09
应收账款坏账损失	4,022,947.22	-55,426,551.37
应收票据坏账损失	-690,581.20	280,087.02
合计	15,652,063.50	-66,014,743.44

其他说明：

无。

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,522,671.29	-17,967,270.14
五、固定资产减值损失		-12,449,396.60
十、无形资产减值损失		-15,374,999.00
十二、合同资产减值损失	-925,061.61	-3,053,523.74
十三、其他		-1,107,476.01
合计	-4,447,732.90	-49,952,665.49

其他说明：

无。

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-247,241.43	887.32
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-247,241.43	887.32
其中：固定资产处置收益	-247,241.43	887.32

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,355,820.30	1,758,963.08	1,355,820.30
无需支付的应付款	1,965,521.34		1,965,521.34
其他	142,087.50	144,240.52	142,087.50
合计	3,463,429.14	1,903,203.60	3,463,429.14

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
结转递延收益上海市专利工作示范项目	上海市知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	840,000.00		
应对疫情支持企业健康发展资金	上海市青浦区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		686,576.00	与收益相关
企业技术中心专项补贴	上海市松江区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
“专精特新”	上海市松江	补助	因研究开发、技术更新及	是	否		200,000.00	与收益相关

企业补贴	区财政局		改造等获得的补助					
展会补贴	香港特别行政区政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		191,050.00	与收益相关
知识产权资助	上海市青浦区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	324,000.00	161,000.00	与收益相关
贷款贴息	上海市青浦区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	138,179.54		与收益相关
稳岗返还补助	上海市就业促进中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	46,140.76	114,182.00	与收益相关
稳岗返还补助	福州市劳动就业中心失业保险公司	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		21,014.50	与收益相关
科技创新扶持资金	上海市青浦财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		110,000.00	与收益相关
2019 年度税收贡献奖	上海青浦工业园区发展(集团)有限公司	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关
两新党建补贴	上海市青浦区香花街道党建服务中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	是	否		5,000.00	与收益相关

			获得的补助					
其他补助	政府部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	7,500.00	20,140.58	与收益相关
合计						1,355,820.30	1,758,963.08	

其他说明：

无。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	460,868.48	217,631.24	460,868.48
经济合同违约金	378,541.53	890,596.79	378,541.53
精虹科技搬厂及停业整顿清理损失		11,110,618.56	
其他	559,446.17	16,115.46	559,446.17
合计	1,398,856.18	12,234,962.05	1,398,856.18

其他说明：

无。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,615.67	250,835.22
递延所得税费用	631,415.01	-13,508,568.78
合计	645,030.68	-13,257,733.56

(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	10,635,208.87

按法定/适用税率计算的所得税费用	1,595,281.33
子公司适用不同税率的影响	642,280.63
非应税收入的影响	4,113,222.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-342,040.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,980,616.31
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	2,382,478.29
研发费用加计扣除的影响	-2,765,575.06
所得税费用	645,030.68

其他说明

无。

77、其他综合收益

详见附注“七、57.其他综合收益”相关内容。。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及押金	15,236,298.22	21,593,106.54
往来款	58,945,163.70	9,912,482.45
承兑汇票和保函保证金	212,567.49	18,286,226.48
政府补助	517,015.98	1,758,963.08
利息收入	1,519,946.14	1,090,227.44
费用借支款退还	127,563.04	348,421.25
其他	1,519,644.38	3,346,442.28
合计	78,078,198.95	56,335,869.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(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
期间费用	37,129,471.38	51,116,051.48

承兑汇票和保函保证金	1,000,778.33	18,202,474.03
保证金及押金	13,767,464.18	16,777,036.25
往来款	6,834,579.54	2,234,939.90
费用借支款	903,776.73	453,088.23
待移交合资公司工程款	9,878,876.61	13,574,646.63
其他	377,278.10	7,678,053.81
合计	69,892,224.87	110,036,290.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(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
往来借款及利息	6,379,436.96	
合计	6,379,436.96	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(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
处置子公司的期末现金余额	578,406.43	
合计	578,406.43	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(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

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	9,990,178.19	-192,171,270.93
加：资产减值准备	-11,204,330.60	115,967,408.93
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	13,170,517.40	15,927,393.57
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,990,961.67	3,012,299.01
长期待摊费用摊销	711,464.77	1,488,566.66
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）	247,241.43	-887.32
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	50,709.08	4,244,382.62
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	10,550,117.00	8,754,467.38
投资损失（收益以“-”号填列）	19,680,416.52	34,312.00
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	931,705.46	-10,620,680.80
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	-300,290.45	-2,887,887.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,980,036.42	-75,543,294.23
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	69,289,702.41	147,722,302.98
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	49,054,728.45	-47,125,914.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	177,143,157.75	-31,198,803.08
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	413,273,145.92	163,418,050.32
减：现金的期初余额	163,418,050.32	277,067,820.90
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	249,855,095.60	-113,649,770.58

(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：

无。

(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：

无。

(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	413,273,145.92	163,418,050.32
其中：库存现金	11,176.38	40,943.62
可随时用于支付的银行存款	413,261,969.54	163,377,106.70

三、期末现金及现金等价物余额	413,273,145.92	163,418,050.32
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	34,668,350.83	37,835,196.59

其他说明：

无。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,211,740.68	冻结资金及保函保证金
固定资产	3,676,362.83	银行借款抵押
无形资产	1,075,675.40	银行借款抵押
投资性房地产	86,951,002.95	银行借款抵押
合计	92,914,781.86	--

其他说明：

注：无形资产及固定资产、投资性房地产的抵押系本公司向建设银行上海青浦支行申请最高额抵押贷款额度16,147万元，其中商用物业抵押贷款8,300万元，抵押物为沪（2019）青字不动产权第016630号的房屋建筑物及其土地使用权。

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	65,683,113.53
其中：美元	8,409,861.36	6.3765	53,625,092.69
欧元	961,937.07	7.2174	6,942,709.66
港币	3,296,429.75	0.8176	2,695,160.97
新加坡元	449,415.03	4.7179	2,120,295.18
日元	4,509,361.00	0.055474	250,152.97
英镑	5,796.72	8.5742	49,702.06
应收账款	--	--	14,084,670.77

其中：美元	2,164,794.90	6.3758	13,802,342.06
欧元			
港币	152,173.97	0.8176	124,417.44
新加坡元	33,470.67	4.7179	157,911.27
其他应收款			602,411.36
其中：港元	80.00	0.8176	65.41
新加坡元	127,672.47	4.7179	602,345.95
应付账款			23,017,622.93
其中：美元	56,811.15	6.3811	362,519.59
欧元	2,472,329.89	7.2181	17,845,436.28
新加坡元	8,092.74	4.7179	38,180.76
日元	86,104,598.00	0.055415	4,771,486.30
其他应付款			610,627.53
其中：港币	79,100.00	0.8176	64,672.16
新加坡元	11,800.00	4.7179	55,671.22
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无。

(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

本集团境外各子公司主要经营地、记账本位币及选择依据如下：

单位名称	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
科泰能源(香港)有限公司	香港	港币	当地货币
科泰电源(香港)有限公司	香港	港币	当地货币
科泰国际私人有限公司	新加坡	新加坡元	当地货币
JD PACIFIC PTE. LTD.	新加坡	新加坡元	当地货币

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
智能环保集成电站产业化技术改造项目	2,240,000.00	递延收益	
智能环保集成电站产业化技术改造项目	1,120,000.00	其他收益	1,120,000.00
上海市企事业专利工作示范单位项目	840,000.00	营业外收入	840,000.00
知识产权资助	324,000.00	营业外收入	324,000.00
贷款贴息	138,179.54	营业外收入	138,179.54
稳岗补贴	46,140.76	营业外收入	46,140.76
其他补助	7,500.00	营业外收入	7,500.00

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无。

85、其他

无。

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：

无。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无。

大额商誉形成的主要原因：

无。

其他说明：

无。

(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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		

递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

(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

无。

(6) 其他说明

无。

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：

无。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

无。

其他说明：

无。

(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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

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：

无。

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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
P.T.Green Energy System	553,475.36	67.00%	出售	2021年11月30日	2021年12月1日签订股权转让协议	130,170.06	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0.00

其他说明：

无。

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：

2021年5月11日，上海科泰房车有限公司完成工商注销登记。

6、其他

无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海科泰电源销售有限公司	上海	上海	销售	100.00%		投资设立
科泰能源(香港)有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		投资设立
科泰国际私人有限公司	新加坡	新加坡	贸易	100.00%		投资设立
上海科泰富创资产管理有限公司	上海	上海	投资	100.00%		投资设立
上海科泰输配电设备有限公司	上海	上海	制造	100.00%		投资设立
科泰电源(香港)有限公司	香港	香港	贸易		100.00%	投资设立
JD PACIFIC PTE. LTD.	新加坡	新加坡	贸易		90.00%	投资设立
上海科泰专用车有限公司	上海	上海	制造		100.00%	投资设立
上海精虹新能源科技有限公司	上海	上海	制造	81.21%		非同一控制下企业合并
上海椰风汽车销售有限公司	上海	上海	销售		100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(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
上海精虹新能源科技有限公司	18.79%	1,533,987.70	0.00	9,323,944.15

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

(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
上海精虹新能源科技有限公司	64,065,363.41	8,318,281.44	72,383,644.85	17,901,852.05	4,865,231.79	22,767,083.84	120,710,308.37	11,521,949.45	132,232,257.82	85,024,347.57	5,754,331.88	90,778,679.45

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
上海精虹新能源科技有限公司	4,358,360.30	8,162,982.64	8,162,982.64	-7,945,153.16	14,082,060.21	-122,647,244.52	-122,647,244.52	-12,278,023.85

其他说明：

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(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

无。

其他说明：

无。

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

无。

(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

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

无。

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	
上海青浦大众小额贷款股份有限公司	上海	上海	小额	20.00%		权益法核算
上海科泰安特优电力设备有限公司	上海	上海	制造业	50.00%		权益法核算

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：

无。

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：
无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无。

(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	
	上海科泰安特优电力设备有限公司	上海青浦大众小额贷款股份有限公司	上海科泰安特优电力设备有限公司	上海青浦大众小额贷款股份有限公司
流动资产	18,259,609.43	252,619,566.51		180,482,922.78
非流动资产	84,529,139.62	33,557,366.95		75,311,990.74
资产合计	102,788,749.05	286,176,933.46		255,794,913.52
流动负债	14,621,438.63	76,355,878.88		35,212,482.81
非流动负债	52,600,266.09	2,311,143.32		
负债合计	67,221,704.72	78,667,022.20		35,212,482.81
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	35,567,044.33	207,509,911.26		220,582,430.71
按持股比例计算的净资产份额	17,783,522.17	41,501,982.25		44,116,486.14
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	17,805,272.16	41,493,784.69		44,108,288.58
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	16,693,807.49	21,569,449.69		32,955,056.57
净利润	-3,209,455.67	397,480.55		14,969,362.34
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-3,209,455.67	397,480.55		14,969,362.34
本年度收到的来自联营企业的股利		2,694,000.00		2,664,000.00

其他说明

无。

(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

无。

(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

无。

(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

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

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：

无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无。

其他说明

无。

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：

无。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、欧元、港币、新加坡元、日元和英镑有关，除以美元、欧元、港币和新加坡元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2021年12月31日，除下表所述资产及负债的美元、欧元、港币、日元余额和零星的新加坡元、英镑、印尼盾余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2021年12月31日 (原币金额)	2020年12月31日 (原币金额)
货币资金-美元	8,409,861.36	6,768,229.45
货币资金-欧元	961,937.07	126,056.72
货币资金-港币	3,296,429.75	2,466,655.14
货币资金-新加坡元	449,415.03	255,273.85
货币资金-日元	4,509,361.00	60,969,610.00
货币资金-英镑	5,796.72	5,796.72
货币资金-印尼盾		494,855,376.00
应收账款-美元	2,164,794.90	1,157,513.47
应收账款-港币	152,173.97	1,723,780.67
应收账款-新加坡元	33,470.67	21,371.28
应收账款-欧元		13,177.50
应收账款-印尼盾		1,554,000,000.00
其他应收款-港币	80.00	4,580.00
其他应收款-新加坡元	127,672.47	3,858.86
其他应收款-印尼盾		43,174,820.40
短期借款-美元		300,000.00
短期借款-欧元		3,083,040.00

应付账款-美元	56,811.15	222,733.00
应付账款-欧元	2,472,329.89	4,366,142.40
应付账款-新加坡元	8,092.74	3,344.75
应付账款-日元	86,104,598.00	56,684,000.00
应付账款-印尼盾		11,068,400.91
其他应付款-港币	79,100.00	70,000.00
其他应付款-新加坡元	11,800.00	85,030.15

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时，本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。本集团带息债务为固定利率的短期借款和浮动利率的长期借款，其中长期借款的浮动利率为中国人民银行贷款基准利率LPR下调0.6%，因此利率风险产生的影响较小。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售智能环保电源设备，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2021年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：317,431,101.84元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

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				
1.以公允价值计量且其变				

动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
应收款项融资			3,629,072.40	3,629,072.40
其中：银行承兑汇票			3,629,072.40	3,629,072.40
持续以公允价值计量的资产总额			3,629,072.40	3,629,072.40
（六）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
（七）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

无。

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

无。

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

无。

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

无。

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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

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

无。

9、其他

无。

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
科泰控股有限公司	香港	投资、贸易	10 万港币	32.76%	32.76%

本企业的母公司情况的说明

注：1) 本集团的实际控制人为自然人严伟立、谢松峰、戚韶群、马恩曦。

2) 本公司控股股东为科泰控股有限公司，严伟立直接持有科泰控股有限公司35.09%股权，谢松峰直接持有科泰控股有限公司32.81%股权、戚韶群直接持有科泰控股有限公司32.10%股权，在股权结构上形成了对公司的共同控制。

3) 谢松峰及马恩曦为公司董事，其中谢松峰为本公司董事长。

4) 戚韶群与马恩曦为夫妻关系。

本企业最终控制方是严伟立、谢松峰、戚韶群。

其他说明：

1.控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
科泰控股有限公司	10万港币			10万港币

2.控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
科泰控股有限公司	104,840,000.00	112,840,000.00	32.76	35.26

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注本附注“九、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
克莱门特制冷设备（上海）有限公司	捷联克莱门特有限公司（香港）持股 100%，严伟立控制之公

	司
先控捷联电气股份有限公司	捷联先控香港有限公司持股 44.81%,严伟立控制之公司
上海冀先新能源科技有限公司	先控捷联电气股份有限公司持股 100%，严伟立控制之公司
蔡行荣	公司董事；公司股东新疆荣旭泰投资有限合伙企业的控股股东
许文卿	蔡行荣之配偶
上海盈动酒店管理有限公司	副董事长许乃强任法定代表人，许乃强之女控制之公司
上海科泰安特优电力设备有限公司	周路来任董事长，科泰电源参股 50.00%
上海安特优腓恩电力设备有限公司	周路来任董事长，科泰安特优持股 100.00%
福建科泰德电力设备有限公司	原子公司，脱离合并报表未满 12 个月

其他说明

无。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
福建科泰德电力设备有限公司	采购商品	264,260.18		否	2,795,419.48
先控捷联电气股份有限公司	采购商品	258,849.57		否	3,566,522.04
上海盈动酒店管理有限公司	酒店住宿费	61,105.65		否	105,273.58
合计		584,215.40			6,467,215.10

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
福建科泰德电力设备有限公司	销售商品	428,901.11	910,528.59
上海安特优腓恩电力设备有限公司		108,000.00	
上海安特优腓恩电力设备有限公司	水电费	65,786.99	
上海安特优腓恩电力设备有限公司	停车费	3,773.58	
先控捷联电气股份有限公司	销售商品		1,149,557.52

上海冀先新能源科技有限公司	充电桩租赁		19,200.00
合计		606,461.68	2,079,286.11

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

(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

无。

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

无。

(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
上海科泰安特优电力设备有限公司	房屋	1,541,314.77	
上海安特优腓恩电力设备有限公司	房屋	1,306,937.25	
上海冀先新能源科技有限公司	房屋	19,133.40	
合计		2,867,385.42	

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
蔡行荣、许文卿	房屋	68,256.00	68,256.00

关联租赁情况说明

无。

(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
科泰能源（香港）有限公司	25,502,800.00	2019年09月01日	2022年08月31日	否
科泰电源（香港）有限公司	6,132,000.00	2019年09月01日	2022年08月31日	是
上海科泰电源销售有限公司	6,000,000.00	2019年08月26日	2021年08月22日	是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

无。

(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
薪酬合计	537.92	451.45

(8) 其他关联交易

关联方	年末余额	年初余额	性质
上海科泰安特优电力设备有限公司	6,626,479.62	17,463,245.60	待移交合资公司资产
合计	6,626,479.62	17,463,245.60	

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	福建科泰德电力设备有限公司			159,274.00	
其他应收款	上海科泰安特优电力设备有限公司	234,377.52	11,718.88		
其他应收款	上海冀先新能源科技有限公司	3,080.07	154.00		
合计		237,457.59	11,872.88	159,274.00	

(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
合同负债	福建科泰德电力设备有限公司		536,649.92
其他应付款	上海安特优腓恩电力设备有限公司	2,000.00	
合计		2,000.00	536,649.92

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十三、股份支付**1、股份支付总体情况** 适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用 不适用

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

无。

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

1. 子公司出资事项

截止2021年12月31日，本集团已承诺出资及已缴付出资情况如下：（金额单位：万）

子公司名称	币种	注册资本	认缴比例	认缴金额	已缴金额
上海科泰电源销售有限公司	人民币	5,500.00	100%	5,500.00	2,000.00
上海科泰富创资产管理有限公司	人民币	10,000.00	100%	10,000.00	
上海科泰输配电设备有限公司	人民币	5,100.00	100%	5,100.00	2,000.00
科泰电源(香港)有限公司	港币	100.00	100%	100.00	
上海科泰专用车有限公司	人民币	5,100.00	100%	5,100.00	2,000.00

2. 除存在上述承诺事项外，截止2021年12月31日，本集团无其他应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2021年12月31日，本集团无其他应披露未披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2021年12月20日本公司第五届董事会第八次会议审议通过《关于对外转让智光节能股权的议案》，本公司将持有的广州智光节能有限公司18.18%的股权转让给广州智光电气股份有限公司，交易对价为8,659.1758万元。本公司于2022年1月12日收到广州智光电气股份有限公司剩余股权转让款项43,295,879.00元。截至本财务报告报出日，本公司已收到广州智光电气股份有限公司全部股权转让款。

(2) 2021年12月20日本公司第五届董事会第八次会议审议通过《关于对外投资智光储能议案》，本公司向广州智光储能科技有限公司增资1亿元人民币，本次交易完成后，本公司取得智光储能7.19%股权。本公司于2022年1月支付全部投资款10,000.00万元。2022年1月10日，广州智光储能科技有限公司已完成相关的注册资本、股东变更、监事备案等工商变更登记。

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

无。

3、资产置换**(1) 非货币性资产交换**

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

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

无。

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

无。

(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

无。

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	39,430,970.54	10.62%	36,846,420.28	93.45%	2,584,550.26	40,430,970.54	11.06%	37,746,420.28	93.36%	2,684,550.26
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	331,939,774.78	89.38%	48,690,030.85	14.67%	283,249,743.93	325,242,667.73	88.94%	48,444,101.79	14.89%	276,798,565.94
其中：										
账龄组合	327,662,283.19	88.23%	48,690,030.85	14.86%	278,972,252.34	319,510,468.53	87.38%	48,444,101.79	15.16%	271,066,366.74
关联方组合	4,277,491.59	1.15%			4,277,491.59	5,732,199.20	1.56%			5,732,199.20
合计	371,370,745.32	100.00%	85,536,451.13	23.03%	285,834,294.19	365,673,638.27	100.00%	86,190,522.07	23.57%	279,483,116.20

按单项计提坏账准备：36,846,420.28

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
贵州申黔互联数据中心	13,585,467.92	13,585,467.92	100.00%	款项预计无法收回，已

有限公司				于 2017 年全额计提
汇天网络科技有限公司	25,845,502.62	23,260,952.36	90.00%	对方涉诉较多、被采取财产保全、银行存款冻结、股权冻结，公司估计款项预计收回的可能性仅约为 10%
合计	39,430,970.54	36,846,420.28	--	--

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：48,690,030.85

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	213,740,984.62	10,687,049.23	5.00%
1-2 年	79,338,622.48	11,900,793.37	15.00%
2-3 年	16,960,975.67	8,480,487.83	50.00%
3 年以上	17,621,700.42	17,621,700.42	100.00%
合计	327,662,283.19	48,690,030.85	--

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	217,638,650.22
1 至 2 年	80,011,536.09
2 至 3 年	27,810,975.67
3 年以上	45,909,583.34

3 至 4 年	23,150,268.74
4 至 5 年	9,384,561.48
5 年以上	13,374,753.12
合计	371,370,745.32

(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	37,746,420.28		900,000.00			36,846,420.28
按组合计提坏账准备	48,444,101.79	245,929.06				48,690,030.85
合计	86,190,522.07	245,929.06	900,000.00			85,536,451.13

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
合计	0.00	--

无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无。

(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

中国移动通信集团有限公司	165,420,993.08	44.54%	19,191,112.76
汇天网络科技有限公司	25,845,502.62	6.96%	23,260,952.36
中国电信集团公司	25,565,790.54	6.88%	4,815,366.79
华为技术有限公司	23,681,591.77	6.38%	2,797,267.23
中国联合网络通信有限公司	14,691,183.21	3.96%	5,103,953.43
合计	255,205,061.22	68.72%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	74,036,249.52	78,123,863.62
合计	74,036,249.52	78,123,863.62

(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
合计	0.00	--	--	--

其他说明：

无。

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
合计	0.00	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无。

(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
合并范围内往来款	24,033,483.96	69,190,468.53
股权转让款	43,295,879.00	
往来款	4,355,729.89	4,615,544.82
保证金及押金	2,933,968.30	3,512,413.63
备用金	1,228,897.16	451,915.95
中标服务费	114,574.04	283,508.00
电费	226,072.82	163,999.97
其他	709,408.82	592,704.83
合计	76,898,013.99	78,810,555.73

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		686,692.11		686,692.11
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		2,175,072.36		2,175,072.36
2021 年 12 月 31 日余额		2,861,764.47		2,861,764.47

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	56,304,477.41
1 至 2 年	260,010.00
2 至 3 年	248,626.58
3 年以上	20,084,900.00
3 至 4 年	44,100.00
4 至 5 年	20,001,400.00
5 年以上	39,400.00
合计	76,898,013.99

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	
按组合计提坏账准备	686,692.11	2,175,072.36				2,861,764.47
合计	686,692.11	2,175,072.36				2,861,764.47

无。

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
合计	0.00	--

无。

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
合计	--	0.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

无。

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
广州智光电气股份有限公司	股权转让款	43,295,879.00	1 年以内	56.30%	2,164,793.95
上海科泰富创资产管理有限公司	子公司往来款	20,000,000.00	3 年以上	26.01%	
上海熊松实业有限公司	往来款	4,355,729.89	1 年以内	5.66%	217,786.49
上海精虹新能源科技有限公司	子公司往来款	2,877,859.96	1 年以内	3.74%	
上海椰风汽车销售有限公司	子公司往来款	1,155,624.00	1 年以内	1.50%	
合计	--	71,685,092.85	--	93.21%	2,382,580.44

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

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

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	340,971,962.05	169,368,616.65	171,603,345.40	340,971,962.05	169,368,616.65	171,603,345.40
对联营、合营企业投资	59,299,056.85		59,299,056.85	148,985,401.43		148,985,401.43
合计	400,271,018.90	169,368,616.65	230,902,402.25	489,957,363.48	169,368,616.65	320,588,746.83

(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		
科泰国际私人有限公司	19,769,231.05					19,769,231.05	
科泰能源(香港)有限公司	78,170,492.43					78,170,492.43	
上海科泰电源销售有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
上海科泰输配电设备有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
上海精虹新能源科技有限公司	33,663,621.92					33,663,621.92	169,368,616.65
合计	171,603,345.40	0.00	0.00	0.00	0.00	171,603,345.40	169,368,616.65

(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										
广州智光 节能有限 公司	104,877,1 12.85		75,000,00 0.00	-25,640,5 04.96					-4,236,60 7.89	
上海青浦 大众小额 贷款股份 有限公司	44,108,28 8.58			79,496.11			-2,694,00 0.00			41,493,78 4.69
上海科泰 安特优电 力设备有 限公司		19,410,00 0.00		-1,604,72 7.84						17,805,27 2.16
小计	148,985,4 01.43	19,410,00 0.00	75,000,00 0.00	-27,165,7 36.69			-2,694,00 0.00		-4,236,60 7.89	59,299,05 6.85
合计	148,985,4 01.43	19,410,00 0.00	75,000,00 0.00	-27,165,7 36.69			-2,694,00 0.00		-4,236,60 7.89	59,299,05 6.85

(3) 其他说明

无。

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	820,207,804.59	711,432,400.81	535,731,622.75	479,755,311.08
其他业务	71,471,206.49	43,226,986.30	56,815,589.88	37,979,049.16
合计	891,679,011.08	754,659,387.11	592,547,212.63	517,734,360.24

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本期发生额	合计
商品类型				
其中:				
环保低噪声柴油发电机组			820,207,804.59	820,207,804.59
安装劳务零配件			51,592,797.54	51,592,797.54
设备厂房租赁			18,092,186.99	18,092,186.99
其他			1,786,221.96	1,786,221.96
按经营地区分类				
其中:				
内销			832,981,739.28	832,981,739.28
外销			58,697,271.80	58,697,271.80
市场或客户类型				
其中:				
通信及数据中心行业			598,598,727.80	598,598,727.80
电力行业			5,900,523.88	5,900,523.88
石油石化行业			298,253.98	298,253.98
工程			81,642,357.01	81,642,357.01
交通设施行业			957,954.45	957,954.45
服务业			44,200,418.30	44,200,418.30
其他			160,080,775.66	160,080,775.66
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
在某一时点确认收入			756,992,861.80	756,992,861.80
在某一时段确认收入			134,686,149.28	134,686,149.28
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				

合计			891,679,011.08	891,679,011.08
----	--	--	----------------	----------------

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 388,157,784.34 元，其中，388,157,784.34 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-27,165,736.69	-248,201.99
处置长期股权投资产生的投资收益	7,355,150.11	
合计	-19,810,586.58	-248,201.99

6、其他

无。

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	7,238,078.74	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,477,015.98	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,557,445.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	708,752.66	
减：所得税影响额	2,527,003.04	
少数股东权益影响额	602,355.45	
合计	10,851,933.89	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	1.11%	0.0264	0.0264
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.32%	-0.0075	-0.0075

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无。

4、其他

无。