



吉林省金冠电气股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-052

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人赵红云、主管会计工作负责人刘小乐及会计机构负责人(会计主管人员)熊青妮声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

具体风险描述详见本报告第三节、十、“公司面临的风险和应对措施”

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	错误!未定义书签。
第二节 公司简介和主要财务指标	错误!未定义书签。
第三节 管理层讨论与分析	错误!未定义书签。
第四节 公司治理.....	错误!未定义书签。
第五节 环境和社会责任	错误!未定义书签。
第六节 重要事项.....	错误!未定义书签。
第七节 股份变动及股东情况	错误!未定义书签。
第八节 优先股相关情况	错误!未定义书签。
第九节 债券相关情况	错误!未定义书签。
第十节 财务报告.....	错误!未定义书签。

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的2021年半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他相关资料；

以上文件存放的地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
金冠股份、公司、本公司	指	吉林省金冠电气股份有限公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
报告期末、本报告期末	指	2021 年 6 月 30 日
上年同期、去年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
会计师、审计机构	指	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
公司章程	指	吉林省金冠电气股份有限公司章程
交易所	指	深圳证券交易所
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
南京能瑞	指	南京能瑞自动化设备股份有限公司
开盛电气、浙江开盛	指	浙江开盛电气有限公司
古都资管	指	洛阳古都资产管理有限公司
百富源	指	共青城百富源鸿图投资管理合伙企业（有限合伙）
二、专业术语	指	
C-GIS	指	Cubicle type Gas Insulated Switchgear，即柜式气体绝缘金属封闭开关设备
金属封闭开关设备	指	除外部连接外，全部装配完成并封闭在接地金属外壳内的开关设备
40.5kV 气体绝缘金属封闭开关设备（C-GIS）	指	用于额定电压 40.5kV 的使用场所，所有一次带电部件都密封在充气隔室中的开关设备，全绝缘、全密封，进出线采用真空断路器作为开断部件，电缆连接使用预制式内锥电缆附件与开关设备进行连接的一种金属封闭开关设备。
40.5kV 气体绝缘金属封闭开关设备	指	用于额定电压 40.5kV 的风电和光伏发电领域，采用六氟化硫气体绝缘，全绝缘、全密封，开关设备具有负荷开关、组合电器、断路器等功能单元的一种金属封闭开关设备。
12kV 环保气体绝缘金属封闭开关设备	指	用于额定电压 12kV 的配电领域，采用压缩空气进行绝缘，全绝缘、全密封，设备整体设计、生产、装配过程中对大气无任何污染，零部件材料并可回收再利用的一种金属封闭开关设备。
一二次融合智能型 24kV 气体绝缘金属封闭开关设备	指	用于额定电压 24kV 的配电领域，将一次高压部件与二次控制部分完全结合成为一体，实现一体化的供货模式的一种金属封闭开关设备。
远程智能型金属封闭开关设备	指	用于额定电压 10~24kV 的配电领域，产品在应用配网自动化的功能基础上，实现设备远程控制、信号采集、故障定位、用电计量等智能化

		功能的一种金属封闭开关设备。
经济型开关柜	指	用于额定电压 10~24kV 的配电领域,产品在现有产品的金属封闭开关设备基础上进行结构优化,功能整合,在保证产品质量的前提下,降低生产、维护、运行成本的一种金属封闭开关设备。
空气绝缘环保气体灭弧金属封闭开关设备	指	用于额定电压 10kV 的配电领域,将开断部件安装在不锈钢密封的气室内,充以环保气体作为灭弧介质,气室外部采用空气进行绝缘的一种金属封闭开关设备。
充电桩	指	适用于新能源汽车的充电设备,可以固定在地面或墙壁,安装于公共建筑(楼宇、商场停车位等)和居民小区停车场或充电站内,可以根据不同的电压等级为各种型号的电动汽车充电。一般提供常规电和快速充电两种型号的电动汽车充电方式。
用电信息采集系统	指	对电力用户的用电信息进行采集、处理和实时监控的系统。实现用户信息的自动采集、计量异常监测、用电分析和相关信息发布、分部式能源监控、智能用电设备的信息交互等功能。
智能电表	指	是智能电网的智能终端,具有双向多种费率计量功能、用户端控制功能、双向数据通信功能。
充电设施运营	指	围绕电动汽车用户需求,运用移动互联网、物联网等技术,提出"无人值守、自助充电"创新运营模式,为用户提供用户注册、附近充电桩位置和状态查询、预约充电、自助扫码充电、远程充电进度查看、自动结算、移动支付等移动应用,提高充电服务的智能化水平,提升运营效率和用户体验,促进电动汽车用户与充电设施运营者之间的双向互动。
PLC-IoT	指	PLC-IoT (Power Line Carrier over Internet of Things) 电力线载波物联网技术是中频带 PLC 电力线载波通信的物联网技术。电力线载波(Power Line Carrier- PLC)通信是利用电力线作为信息传输媒介进行语音或数据传输的一种特殊通信方式。电力线在电力载波领域一般分为高中低 3 类,通常高压电力线指 35kV 及以上电压等级、中压电力线指 10kV 电压等级、低压配电线指 380/220V 用户线。
NB-IoT	指	窄带物联网 (Narrow Band Internet of Things), 是由 3GPP 定义的适用于低功耗广覆盖场景及 3GPP 授权频段,专门针对物联网连接的标准。主要特点有: 1)支持海量的连接用户数; 2)覆盖能力相比传统蜂窝网络大幅度增强; 3)在低功耗上引入省电模式; 4)为了降低终端侧成本,在射频等方面进行简化和优化。
LoRa	指	远距离无线电 (Long Range Radio), 一种连接低功耗设备的无线网络,主要用于低功耗物联网。
HPLC	指	高速电力线载波通信 (High Speed Power Line Communication), 是一种利用电力线作为信息传输媒介进行语音或数据传输的一种特殊通信技术。
智能电网	指	智能电网就是电网的智能化 (智电电力), 也被称为"电网 2.0", 它是建立在集成的、高速双向通信网络的基础上,通过先进的传感和测量技术、先进的设备技术、先进的控制方法以及先进的决策支持系统技

		术的应用，实现电网的可靠、安全、经济、高效、环境友好和使用安全的目标，其主要特征包括自愈、激励和保护用户、抵御攻击、提供满足 21 世纪用户需求的电能质量、容许各种不同发电形式的接入、启动电力市场以及资产的优化高效运行。
泛在电力物联网	指	围绕电力系统各环节，充分应用移动互联、人工智能等现代信息技术、先进通信技术，实现电力系统各环节万物互联、人机交互，具有状态全面感知、信息高效处理、应用便捷灵活特征的智慧服务系统，包含感知层、网络层、平台层、应用层四层结构。
有序充电	指	是指在满足电动汽车充电需求的前提下，运用实际有效的经济或技术措施引导、控制电动汽车进行充电，对电网负荷曲线进行削峰填谷，使负荷曲线方差较小，减少了发电装机容量建设，保证了电动汽车与电网的协调互动发展。大规模电动汽车接入电网后对电网影响的定量评估及以减少负面影响为目标的充电控制策略。
储能系统	指	在对储能过程进行分析时，为了确定研究对象而划出的部分物体或空间范围，称为储能系统。包括能量和物质的输入和输出、能量的转换和储存设备。
BMS 电池管理系统	指	是一套保护动力电池使用安全的控制系统，时刻监控电池的使用状态，通过必要措施缓解电池组的不一致性，为新能源车辆的使用安全提供保障。
PCS 双向储能变流器	指	可控制蓄电池的充电和放电过程，进行交直流的变换，在无电网情况下可以直接为交流负荷供电。PCS 由 DC/AC 双向变流器、控制单元等构成。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	金冠股份	股票代码	300510
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	吉林省金冠电气股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金冠股份		
公司的外文名称（如有）	JILIN JINGUAN ELECTRIC Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	JGGF		
公司的法定代表人	赵红云		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵红云	吴帅
联系地址	北京市丰台区南三环西路甲 88 号 5 楼	长春市双阳经济开发区延寿路 4 号
电话	010-57528032	0431-84155588
传真	010-57528032	0431-84155588
电子信箱	jilinjinguan@163.com	jilinjinguan@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	397,836,440.42	328,819,498.06	20.99%
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,152,698.30	-43,629,395.73	116.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-9,175,162.36	-63,838,201.69	85.63%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-172,968,923.43	-95,243,032.27	-81.61%
基本每股收益（元/股）	0.0086	-0.0494	117.41%
稀释每股收益（元/股）	0.0086	-0.0494	117.41%
加权平均净资产收益率	0.27%	-1.50%	1.77%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,154,311,239.41	3,211,076,441.89	-1.77%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,618,513,599.29	2,611,360,900.99	0.27%

五、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	20,156.62	主要系报告期内固定资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,220,139.42	主要系报告期内计入当期损益且与非日常经营活动相关的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	638,979.65	主要包含报告期内因无法支付的款项确认的利得及废品销售收入
其他符合非经常性损益定义的损益项目	58,178.41	主要系报告期内取得的个税手续费返还
减：所得税影响额	555,620.86	
少数股东权益影响额（税后）	53,972.58	
合计	16,327,860.66	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司秉持“智慧电力+新能源”双轮驱动战略，进一步夯实主业，集中优势资源大力发展智能电网设备、新能源及储能业务，致力于成为中国智慧电力和绿色能源的引领者，发展成为民族优秀品牌企业。公司积极响应国家“3060”政策，加快布局相关产业，并取得了一定的目标客户群体的认可，同时，以安全作为产品底线的产业思维在公司产品端集中展现。

在智能电网设备业务领域，公司是国内智能电网、泛在电力物联网的主流供应商。核心产品包括智能电气成套开关设备及其配套元器件、智能电表、用电信息采集系统等，主要服务国家电网、南方电网、轨道交通、城市公共基础设施等领域的客户。

在新能源业务领域，公司包括充电场站建设运营及充电设备制造与整体解决方案销售业务。在充电桩运营业务方面，公司致力于成为全国领先的“新能源集中式快充网运营商”，建设新能源汽车充电运营监控管理云平台，具有完整的充电运营解决方案，重点面向公交、物流、工业园区、大型居民小区等提供大功率直流快速充电服务。根据中国电动汽车充电基础设施促进联盟（EVCIPA）统计数据，南京能瑞实际运营的充电桩规模全国排名前15位，是国内主流充电桩运营商之一。在充电桩设备制造与整体解决方案销售业务方面，子公司南京能瑞是国内较早专业从事电动汽车充电设备研发、制造、充电站整体解决方案、充电设施承建运营服务的高新技术企业之一，也是国内少数具备充电设施的设计、制造，以及电力安装施工于一体的全资企业，公司为国家电网、中国普天、公交集团、大型物流公司等大型用电单位提供充电设备。

2021年上半年公司确定了在储能系统中的核心技术方向及自主研发侧重，公司将侧重与储能系统的整体集成和PCS双向储能变流器的自主研发和生产。公司储能产品及解决方案将在下半年开始推向市场。

（一）主要业务情况

1、智能电网设备

（1）主要业务

①智能电气成套开关设备：公司具备从产品核心部件到成套开关设备的整体生产制造能力，主要包括智能环网开关产品的集成设计与研发生产，40.5kV及以下C-GIS智能气体绝缘环网开关柜、40.5kV及以下智能环保气体绝缘环网开关柜，10kV固体绝缘环网开关柜、10kV空气绝缘环网开关柜、40.5kV及以下GIS轨道交通专用设备、40.5kV-10kV智能中压开关柜、0.4kV智能低压开关柜及箱式变电站等系列产品，广泛

应用于电力系统、冶金化工、轨道交通、电气化铁路、城市地铁、市政建设、港口建设、厂矿企业等领域。

②智能电表、用电信息采集系统：产品主要包括单相、三相智能电表、采集器、集中器、专变采集终端、智能配变终端、智能感知设备、电水热气信息采集等电力需求侧管理产品，是泛在电力物联网的重要组成部分，适用于电力行业各种用户的计量、监测、控制、管理和信息采集，达到国际同类产品的水平。公司智能电表及用电信息采集传感器全面支持传统的2G/3G/4G移动互联通讯技术，针对偏远地区，公司产品还支持通过北斗卫星通讯链路传输数据。此外，公司研发的基于5G、NB-IOT、LoRa、HPLC物联网通信技术的智能电表、采集传感器、营配融合终端，让智能电表及用电信息采集传感器以更低功耗、更安全及稳健的方式实现智能互联，加快智慧城市建设。

（2）经营模式

智能电气成套开关设备方面，销售模式以直销为主，通过投标、商务谈判方式获取订单，生产模式一般采取“以销定产”模式。公司聚焦“大客户战略”，持续关注大客户需求的变化，加强有关客户合作的深度和广度。公司拥有独立完整的研发、设计、生产和销售模式，根据市场需求及自身情况独立进行生产经营活动。公司在保持电气设备智能制造业务优势的基础上，坚持自主创新的技术发展道路，多年来致力于新产品的研发和制造工艺的改良，并依靠产品创新不断进行区域及行业市场的资源整合。

智能电表、用电信息采集系统主要客户为国内电网公司，主要采用“以销定产”的生产模式，通常以投标方式获得订单。在具体实施时，公司根据用户订单设计、生产和配置符合用户需求的产品，就具体项目的有关特殊技术要求签订技术协议和商务合同。

（3）行业发展情况及趋势

2021年上半年，全国主要发电企业电源工程完成投资1893亿元，同比增长8.9%。全国电网工程完成投资1734亿元，同比增长4.7%。电力投资持续稳步上升。截至6月底，全国全口径发电装机容量22.6亿千瓦，同比增长9.5%。其中全口径非化石能源发电装机占总装机容量比重上升至45.4%。

2021年初在全国两会上，碳达峰、碳中和被首次写入到政府工作报告中，报告提出将碳达峰、碳中和纳入生态文明建设整体布局，严控煤电消费增长，持续优化能源结构，推动能源清洁高效利用，并积极推动综合能源服务。未来我国将大力推进电力源网荷储一体化和多能互补发展，加快大容量储能技术研发推广，推动新型储能产业化、规模化示范，促进储能技术装备和商业模式创新，进一步提升电网汇集和外送能力。2021年我国电网工程投资计划将继续提升，全年规模有望超4700亿元，未来5年国家电网公司将年均投入超过4900亿人民币，电网投资将突出作为压舱石的作用，重点投向系统痛点和难点问题，并带动社会资本参与建设新型电力系统。

在构建以新能源为主体的未来新型电力系统的过程中，大量的新型设备不断接入电网，电网系统的安全稳定运行成为电网公司重要关切目标。同时面对日益多元化和个性化的客户需求，以及数据资产的巨大

价值和潜力，电力系统向更加智慧、更加泛在、更加友好的能源互联网升级是必然趋势，而数字技术是电力系统实现能源互联网升级的重要技术手段。电力系统的数字化转型建立在数据的准确采集、高效传输和安全可靠利用的基础之上。电网企业以其拥有的海量设备为触角，通过各类边缘设备、感知设备及智能电表等，联通千家万户，构建分布广泛、反应快速的电力物联网，以实现电网、设备、客户状态的动态采集、实时感知和在线监测。同时以5G、人工智能、区块链等为代表的信息技术快速发展，加快了与能源互联网的深化融合。随着电力行业重点场景5G确定性时延、授时精度、安全保障等关键技术的突破，电力系统将开展基于5G的工业控制与监测网络升级改造，推广发电设备运维、配电自动化、输电线/变电站巡检、用电信息采集等场景应用，实现发电环节生产的可视化、配电环节控制的智能化、输变电环节监控的无人化、用电环节采集的实时化。公司的智能电气开关设备、智能电表、用户采集系统等智能电力设备产品，将长期受益于新型电力系统持续不断的升级改造。

(4) 所处行业地位

智能电气成套开关设备方面，公司为东北地区少数具备中压气体绝缘开关制造能力的企业，凭借卓越的工程技术与创新能力，以领先的电气化、自动化和数字化产品及解决方案，公司在行业内保持领先的技术研发水平。同时，公司以技术能力、制造水平和营销模式为核心竞争力的企业综合实力强劲，与区域内同类企业相比，具有明显的竞争优势，且在全国范围内的智能型电气开关制造型企业属于龙头企业之一。在电网升级改造、城际高速铁路和城市轨道交通和公共基础设施方面，公司在东北区域内，具有极大的技术优势和区位优势。在东北以外的区域，公司已经在江浙地区建设产业基地，在技术、生产、营销等方面实现协同，进一步扩大技术优势，减小地区因素的影响。

智能电表、用电信息采集系统是泛在电力物联网和电力解决方案的核心产品组件，子公司南京能瑞是国内研发制造智能电表、用电信息采集系统的主流厂家之一，主要客户为国内电网公司。

2021年上半年公司在国家电网及各省级公司招标采购总额综合排名中位列第11名，公司在产品品质及综合竞争力上有了一定程度的提升。

2、新能源充电设施业务

(1) 主要业务

子公司南京能瑞的新能源充电设施系列产品主要包括电动汽车交流充电桩、非车载充电机，电动自行车充换电柜和智慧云平台。交流充电桩包括广告桩、随车桩、路灯桩、有序交流充电系统；非车载充电机包括小功率直流、移动便携式、一体式、分体式和直流有序充电系统；电动自行车充换电柜包括社区充电柜、外卖和快递用换电柜等；智慧云平台则是将所有充电设施通过以太网或4G、5G通讯方式，实现设备互联互通，开放的API接口，实现平台之间的互联互通，产品助力新基建快速发展，新能源汽车充电桩业务可分为充电桩运营业务和智慧充电管理平台销售业务。

（2）经营模式

充电桩运营业务：公司致力于成为全国领先的“新能源集中式快充网运营商”，主要面向公交、物流、工业园区、大型居民小区等用户提供集中式大功率快速充电服务，随着新能源车的普及，充电运营服务有望为公司带来稳定、强劲的现金流。

智慧充电管理平台销售业务：主要客户包括电网公司、普天等充电站运营企业，还包括新能源汽车整车厂、社会充电运营商以及新能源车辆使用者等，通过向其提供充电设备、技术支持、智慧充电管理平台及平台维护等收取货款和服务费。

（3）行业发展情况及趋势

截至2021年6月，全国充电基础设施累计数量为194.7万台，同比增长47.3%，其中，私人充电桩保有量102.4万台，公共类充电桩保有量92.3万台。目前我国国内车桩比约为3:1，按照车桩比1:1的远期规划，充电桩增长速度会逐渐赶超新能源汽车增长速度，预计到2025年前后在增量上实现反超，根据工信部规划，2025年将建成公共桩200万个，私人桩1000万个。

2018年以来，我国电动汽车充电市场快速发展，技术水平逐步提高，大功率快充、小功率直流充电、电动汽车与电网互动、无线充电等技术逐渐成熟。其中电动车充放电双向互动技术是电动汽车充电设施今后的发展方向，随着电动汽车和充电设施建设和运行规模的不断扩大，电动汽车充放电双向互动技术应用将逐步显现。公司研发生产的V2X充电桩,可实现“双向通信、双向输能”的能源综合应用，同时公司首创的柔性充电体系，加快了充电的效率。

目前，我国电动汽车的主力消费市场正逐渐由公交、网约、出租等公共服务车辆，向私家车转移。由于私人乘用车对充电的设备与服务效率、便捷性、人性化有更高的要求，因此未来社区充电领域将会成为充电桩行业的主力市场。而私人乘用车充电时间具有较大的一致性，且充电负荷与生活用电负荷高峰时段严重重叠,大量私人充电桩的接入必然会对社区电网容量造成极大的冲击。目前，基于社区智能有序充电技术的充电桩和相关储能配套系统，已在技术上做到了引导用户分批、按时、按需进行车辆充电。通过充分利用低谷容量空间，在现有配电网不改造的情况下，实现社区全部车辆充电。公司的有序充电技术，创新性地应用物联网智慧车管模式，实现对电网电能的有效调配，降低大规模集中充电对电网的冲击干扰，保障配电网安全运行，以解决高速增长的充电需求与配网容量不足的现状。综合在政策和市场需求的双重驱动下，未来公司新能源业务有望迎来爆发式的增长。

（4）所处行业地位

充电场站运营业务方面：根据中国电动汽车充电基础设施促进联盟（EVCIPA）统计数据，南京能瑞实际运营的充电桩规模全国排名前15位，是国内主流充电桩运营商之一。

智慧充电管理平台销售业务：公司充电桩及配套产品的主要采购方为国家电网和南方电网，国家电网

每年的招标结果，能够反映产品所在市场的竞争情况以及产品供应商的行业地位。

3、储能产品及解决方案业务

(1) 主要业务

报告期内，公司确定了在储能系统中的核心技术方向及自主研发侧重，公司将侧重与储能系统的整体集成和PCS双向储能变流器的自主研发和生产，产品主要包括PCS双向储能变流器，PCS是电网与电能存储设备之间的纽带，它肩负着充电和电能回馈作用，是储能系统的关键设备之一，为分布式发电系统的大力发展提供了先决条件。同时，PCS作为微网中一个可控的储能电源，解决了大电网与分布式电源间的矛盾，使微电网既可与大电网联网运行，也可在电网故障或需要时与主网断开单独运行，提高了电力系统的安全性、稳定性、经济性。

(2) 经营模式

储能变流器、储能系统广泛应用于电源侧、电网侧，主要采用“以销定产”的定制化经营模式，生产经营围绕客户的订单展开，在签订销售合同后，根据合同安排采购和下达生产任务，实行接单生产，以降低经营风险。公司的销售模式为直销。

(3) 行业发展情况及趋势

截至2020年底，我国已投运储能项目累计装机规模35.6GW，同比增长9.8%；其中抽水蓄能累计装机占比最大，为89.30%，其次为电化学储能，累计装机规模 3.28GW，占比 9.2%。

在能源结构调整的大趋势之下，由于具有平滑负荷、能量时移、系统调频、备用容量等特点，储能技术在双碳目标下，已成为国家战略发展技术之一，未来将在发电侧、输配电侧、用户侧得到广泛应用。

目前储能技术呈多元化发展态势，主要包括抽水蓄能电池、锂离子电池，液流电池，压缩空气电池等。现阶段锂离子电池技术相对成熟，随着成本的持续下降，规模化应用拐点将近，应用场景自发电侧向电网侧及用户侧延伸。在发电侧储能短期以消纳弃风弃光为主，在输配电侧以电力辅助服务为主，而在用户侧则以工商业和家庭储能削峰填谷为主，使用户通过峰谷价差获得收益。其中充换电站、5G基站、数据中心等高耗能行业，可通过配备储能系统降低用电成本。

2021年7月15日，国家发展改革委员会暨国家能源局联合发布《关于加快推动新型储能发展的指导意见》，“指导意见”对抽水蓄能以外的新型储能技术进行了战略定位和系统的规划引导，也首次从国家层面明确和量化了储能产业发展目标，即到2025年实现新型储能装机规模达到3000万千瓦以上（30GW+）。从2020年底的3.28GW到2025年的30GW，未来五年，新型储能市场规模要扩大至目前水平的10倍，每年的年均复合增长率超过55%，储能规模化发展态势已然形成。

随着储能产业链的日臻成熟，公司的储能系统集成技术和储能变流器产品有望率先受益于储能需求的

快速增长。

(4) 所处行业地位

2021年上半年公司确定了在储能系统中的核心技术方向及自主研发侧重，公司将侧重与储能系统的整体集成和PCS双向储能变流器的自主研发和生产。公司储能产品及解决方案将在下半年开始推向市场。

(二) 业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入397,836,440.42元，较去年同期增长20.99%，去年同期剔除辽源鸿图后，报告期内营业收入较去年同期增长36.55%。实现归属上市公司股东净利润7,152,698.30元，较去年同期增长116.39%。基本每股收益为0.0086元/股，较上年同期增长117.41%。公司经营业绩取得增长的主要原因为公司智能电网业务及新能源充电设施业务稳中有升，从而公司收入和净利润较上年同期有一定的增长。报告期内，公司重点工作开展如下：

1、加强营销体系建设，着力拓宽营销渠道

报告期内，公司营销战略定位于“大客户战略”，围绕国家电网及南方电网公司等主要客户，展开一系列的营销体系的建设工作。调整销售人员的绩效激励机制，强化激励作用，提升营销团队能力。深入掌握客户的需求，理解客户的发展需要，为客户提供成熟的电力解决方案，提升公司在电网公司的竞争力。加强营销中后台建设，建立招投标案例库，提升公司营销能力。

报告期内，公司积极拓展营销渠道，在聚焦国网统一招标的同时，积极开拓省级电力公司市场，在山东省、天津市、河南省、河北省、陕西省、四川省、江苏省、浙江省等省级电力公司自主招标中实现中标，并主动与电力公司下属“三产企业”开展业务合作。2021上半年，公司在国网体系及其他大型企事业单位合计中标金额达3.3亿元。

2、持续推动技术创新，打造核心竞争力

公司高度重视技术研发与创新，公司凭借高效的技术研发与创新体系，通过持续不断的研发投入，积极打造核心竞争力。报告期内，公司不断进行技术创新研发、引入新的生产方式，包括原材料，能源、设备、产品等有形创新，也包括工艺流程、操作方法的改进等无形创新改进，同时公司紧抓“十四五”发展机遇，按照碳达峰、碳中和“3060”目标，进行储能系统的研发立项，该储能系统主要包括：锂电池储能系统、BMS电池管理系统、EMS电能管理系统、PCS双向储能变流器、消防监控系统、储能集装箱。公司确定了在储能系统中的核心技术方向及自主研发侧重，侧重与储能系统的整体集成和PCS双向储能变流器的自主研发和生产。报告期内，公司完成箱变标准化试验、智运维及能效管理系统研发、应急供/取电用开关设备研发、建设PLC自动化培训用操作台、试制预装式配装一体充电堆研制、规范两款单相智能电表的研发、物联网电表研制、配网智能终端研制、用电信息采集系统深化应用、500kW分体超级充电直流充电电机研制、

360kW一体双枪直流充电桩（K24）研制、400kW分体一拖十直流桩研制、DC-DC120kW一体双枪直流桩研制，电动自行车交流充电桩研制，并对交流桩主控、直流双枪主控降本设计，分体式直流桩结构优化设计，启动了换电桩项目，打造换电样板间，大功率三枪充电研发成功，开启了重卡快充时代新模式。

3、精益化管理，提升组织盈利能力

报告期内，公司推进预算管理改革，促进企业精益化管理，以总预算协调组织活动。对公司整体战略目标进行拆解，并落实到企业价值链中各个环节，优化资源分配，以可量化的方式，对组织活动进行管控，及时度量及纠偏，助力公司业绩释放的同时，有效控制成本及费用，实现组织盈利能力的大幅提升。

4、夯实党建工作，助力企业发展

报告期内，公司深入贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神，不断夯实基层组织建设，新组建2个党小组，切实加强对公司发展的政治监督。报告期内，公司认真做好各项党建工作，组织开展党史学习教育活动，提高了党员对百年党史的认识，增强了党员荣誉感和自豪感。紧密围绕企业中心工作发挥党建和群团工作优势，为实现企业持续发展提供了有力的思想组织保障。

二、核心竞争力分析

（一）产品与技术创新优势

核心技术创新优势是公司可持续增长的重要支撑。公司已建成高效的技术研发与创新体系，通过持续不断的研发投入，积累了较丰富的研发和生产经验，及时满足了市场客户的需求。

1、智能电气成套开关设备方面，公司不断进行技术创新研发、引入新的生产方式，包括原材料，能源、设备、产品等有形创新，也包括工艺程序、操作方法的改进等无形创新改进。公司致力于将电气化、自动化、数字化的力量融入到各产品族群及各行各业，通过一系列技术融入与革新，使产品完美契合用户需求，为用户提供有针对性的技术保障。公司在核心技术方面突破了一二次系统高度融合、集约式智能化控制、即插即用技术、在线监测技术，并对产品进行全生命周期寿命监测、故障预判、用户便捷式产品管理、大电流温升抑制、产品生命DNA在线提取以及凝露控制等技术的应用。针对企业及用户公司、工业园区和行政区域提供能源管理系统，提供了基于云计算的分布式解决方案，通过互联网实现在线技术支持、远程咨询及监控、便捷维护和系统运营服务，有效提高了企业能源管理水平，使能源变的更高效，达到能效优化并实现绩效可视，为企业低碳经营、绿色发展提供支持和有力保障。

2、在5G基站电力配套领域，公司智能电气成套开关设备产品通过不断的技术研发和设计，通过自身开发的智能运维平台实现对现场客户的数据采集、传输、控制、通讯功能的需求满足，产品能够支撑高速率的信息采集和传输的支持，进一步拓宽了在5G基站及配套基础设施建设中的应用，提升了公司在5G电力配

套设备领域的竞争力。

3、智能电表、用电信息采集系统领域，公司研发基于物联网通信技术的智能互联产品，构建领先的泛在电力物联网。公司作为全国主流用电信息采集系统供应商，具有全国近三千万用户电能智能信息数据采集的技术实力和优势，并在此基础上构建了泛在电力物联网解决方案，实现电厂生产设备的全程监控，让配电网更智能，变电设备巡检更便捷。此外，公司高度重视电力系统智能化趋势，当前智能电表及用电信息采集传感器已全面支持传统的移动互联通讯技术及面向偏远山区支持北斗卫星通信传输技术。在此基础上，公司研发的基于NB-IOT、LoRa、HPLC物联网通信技术的智能电表、采集传感器，让智能电表及用电信息采集传感器以更低功耗、更安全及稳健的方式实现智能互联。

4、新能源充电桩业务领域，子公司南京能瑞拥有智能快速非车载直流充电机、NRKJ9200交流充电桩等多个高新技术产品，经江苏省工信厅批准承建“江苏省认定企业技术中心”，经江苏省科技厅批准承建“江苏省新能源汽车充电技术工程技术研究中心”，“江苏省智能电表及用电信息采集系统工程技术研究中心”。充电桩核心技术方面，公司是国内少数掌握大功率快充技术、柔性智能充电技术、双向整流技术、充电桩自主诊断技术、互联网+智能充电技术、双模融合通信及新一代微功率无线通信技术、宽动态范围测量技术、有序充电技术等企业之一。近三年来，承担国家重点研发计划项目：电动汽车基础设施运行安全与互联互通技术、江苏省发改委立项的江苏省战略性新兴产业发展专项：大功率充电桩产业化制造项目、江苏省关键核心技术攻关揭榜项目：预装式配充一体化充电站、江苏省高端人才团队引进计划项目等多项国家及省部级科技项目，其中，“车桩网充电设施与智慧平台的技术开发及产业化应用”项目2020年通过中国民营科技促进会评价，技术水平被评定为“国内领先”。

5、储能产品及解决方案领域：公司积极拓展储能市场，进行针对性的产品开发。2021年上半年公司确定了在储能系统中的核心技术方向及自主研发侧重，公司将侧重与储能系统的整体集成和PCS双向储能变流器的自主研发和生产。公司注重自有核心技术的研发，此次推向市场的“DIS全智慧感知动态增补充储清洁能源电力系统”，为电网节点容量不足、削峰填谷、峰谷套利、节能备电、有功及无功功率自动化调节、电能质量改善等方面带来了全新的解决方案。未来随着储能市场需求的逐渐释放，公司将会在发电侧，电网侧、用户侧等多场景，逐步推出相应的储能应用产品及解决方案。

（二）具备行业完全解决方案能力优势

在智能电网及新能源充电基础设施等领域，公司具有提供完全的产品及解决方案的能力，为客户提供更低成本、更优质的产品与服务。其中，在智能电网覆盖的轨道交通、城市基础设施等领域，公司除具备完整的电力配套设备研发制造能力外，亦具备大型工程服务交付资质，为客户提供交钥匙工程。在新能源充电基础设施领域，公司已构建完整的充电桩产品技术解决方案、工程建设、运维运营资质等专业能力，积累了丰富的投资建设及运营经验。公司产品覆盖各大小功率的交流、直流充电等各系列产品，通过公司

打造的充电智慧云平台进行连接、运营，为客户提供不同业务场景的可定制化的解决方案。

（三）公司拥有良好的国网客户资源优势

公司长期致力于智能电力设备的生产、销售和技术服务，先行进入国家电网市场，依托多年的产品技术和经验积累，和国家电网总部及各分部有良好的沟通渠道，拥有一支了解客户需求的技术及服务队伍，显著提升公司在智能电力设备领域的竞争力。

（四）依托国有控股股东，构建区域市场竞争优势

公司的控股股东为古都资管，实际控制人为洛阳市老城区人民政府。依托国资控股的背景，公司在中原地区获取特高压相关业务、新能源汽车充电桩、城际高速铁路和城市轨道交通等核心业务方面具备一定的竞争优势。报告期内，在控股股东古都资管及老城区政府等各级单位的牵线支持下，公司积极对接了多个在洛阳地区投资大型基础设施项目的大型央企、房地产企业等大客户。相关合作项目的逐步落地交付，将进一步推动公司业绩增长。同时公司将加快与大型能源发电企业的合作，积极推动多样化合作模式，与一系列头部企业进行积极的业务对接工作。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	397,836,440.42	328,819,498.06	20.99%	本期辽源鸿图不纳入合并范围；公司其他板块的收入均有所增长，若上年同期扣除辽源鸿图业务数，同口径增长36.55%
营业成本	308,933,195.14	248,579,763.02	24.28%	主要系收入增长所致
销售费用	27,706,074.98	38,775,078.89	-28.55%	主要系本期辽源鸿图不纳入合并范围的影响
管理费用	40,012,389.43	59,119,355.06	-32.32%	主要系本期辽源鸿图不纳入合并范围的影响
财务费用	372,871.67	8,485,493.23	-95.61%	主要系本期辽源鸿图不纳入合并范围的影响
所得税费用	3,708,217.25	1,166,244.34	217.96%	主要系本年利润增长所致

研发投入	25,109,636.95	26,686,320.23	-5.91%	无重大变化
经营活动产生的现金流量净额	-172,968,923.43	-95,243,032.27	-81.61%	主要系生产经营性采购及保证金的支付较上年同期有所增加
投资活动产生的现金流量净额	-142,786,677.96	-38,566,276.66	-270.24%	主要系报告期内对联营企业出资所致
筹资活动产生的现金流量净额	-59,540,113.78	36,008,761.07	-265.35%	主要系报告期内使用的银行贷款较上年同期减少
现金及现金等价物净增加额	-375,295,715.17	-97,781,380.04	-283.81%	主要系经营、投资、筹资活动综合影响所致
税金及附加	3,755,243.39	2,086,464.50	79.98%	主要系本期附征税增加所致
投资收益（损失以“-”号填列）	-793,983.42	487,938.11	-262.72%	主要系权益法下确认的投资收益
资产处置收益（损失以“-”填列）	2,836.71	34,148.74	-91.69%	主要系本期处置固定资产取得的收益较少
资产减值损失（损失以“-”填列）	3,863,363.40	-4,084,137.18	194.59%	主要系本期辽源鸿图不纳入合并范围及合同资产减值准备转回的影响
信用减值损失（损失以“-”填列）	-3,504,447.83	-5,829,941.30	39.89%	主要系本期辽源鸿图不纳入合并范围及本期计提坏账准备的影响
营业外收入	888,725.17	135,009.04	558.27%	主要系本期因无法支付款项确认的利得
营业外支出	232,425.61	30,981.59	650.21%	主要系本期固定资产报废产生的损失

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
C-GIS 智能环网柜	131,940,493.56	94,296,131.50	28.53%	89.69%	113.24%	-7.89%
用电信息采集设	73,355,865.17	56,303,131.69	23.25%	641.96%	969.75%	-23.52%

备						
智能高压开关柜	51,647,962.11	41,256,980.84	20.12%	42.59%	40.54%	1.17%

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	139,220,213.51	4.41%	542,218,091.37	16.89%	-12.48%	主要系报告期内对日常经营支出、联营企业出资以及偿还银行贷款及所致
应收账款	639,780,639.94	20.28%	468,254,317.10	14.58%	5.70%	主要系本年销售增长导致应收账款增加
合同资产	55,492,097.96	1.76%	64,394,216.80	2.01%	-0.25%	无重大变化
存货	153,706,764.09	4.87%	151,141,000.63	4.71%	0.16%	无重大变化
长期股权投资	135,908,955.30	4.31%	17,137,692.01	0.53%	3.78%	主要系对联营企业出资所致
固定资产	444,421,842.49	14.09%	470,228,354.11	14.64%	-0.55%	无重大变化
在建工程	57,232,806.65	1.81%	47,531,670.76	1.48%	0.33%	无重大变化
使用权资产	25,742,985.31	0.82%		0.00%	0.82%	主要系公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则
短期借款	101,790,496.00	3.23%	148,254,181.63	4.62%	-1.39%	无重大变化
合同负债	5,986,121.58	0.19%	2,907,956.24	0.09%	0.10%	无重大变化
长期借款	37,000,000.00	1.17%	53,045,072.22	1.65%	-0.48%	无重大变化
租赁负债	22,099,358.84	0.70%		0.00%	0.70%	主要系公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	123,445,800.00							123,445,800.00
应收款项融资	29,071,043.39						15,112,593.39	44,183,636.78
上述合计	152,516,843.39						15,112,593.39	167,629,436.78
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

应收款项融资反应的是期末以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的银行承兑汇票，其他变动说明如下：年初票据在报告期内因背书或者到期收款而减少，以及报告期内新增票据且在期末尚未背书或者到期而增加，以上两个因素导致应收款项融资较年初增加15,112,593.39元。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	25,782,554.11	银行承兑汇票保证金、保函保证金、贷款保证金
固定资产	109,015,709.92	抵押借款
无形资产	15,590,107.48	抵押借款
在建工程	3,790,741.84	抵押借款
合计	154,179,113.35	--

六、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况 适用 不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况** 适用 不适用**4、以公允价值计量的金融资产** 适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	123,445,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	123,445,800.00	
合计	123,445,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	123,445,800.00	--

5、募集资金使用情况 适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况** 适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况 适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况 适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南京能瑞	子公司	智能电表、用电信息采集系统、充电桩运营及销售	193,974,000	912,297,463.27	670,874,333.25	163,534,046.95	9,631,361.73	7,742,591.03
浙江开盛	子公司	智能型高低压电气成套设备、环网柜开关设备、柱上开关设备、变压器及变压器成套设备、智能化仪器仪表、智能化电气设备、电子产品的生产、销售、研发	100,880,000	118,113,015.10	67,717,529.36	69,771,714.72	5,533,988.01	5,095,318.95
南京能瑞新能源	子公司	新能源汽车用充（换）电站安装；配电站、监控室施工；新能源充电设施安装；新能源汽车充电技术服务；机动车充电设备销售	50,000,000	131,514,013.73	-6,430,327.63	4,645,841.78	-6,572,480.08	-6,572,480.08
北京古都金冠	子公司	技术开发、技术交流、技术转让、技术推广、技术服务、技术咨询；软件开发；软件服务；应用软件开发；基础软件服务	30,000,000	139,334,352.09	-849,208.64	0.00	-6,992,436.30	-6,992,436.30
华胤控股集团有限公司	子公司	投资兴办实业（具体项目另行申报）；市场营销策划、经济信息咨询；国内贸易	50,000,000	97,264,614.83	90,816,287.19	0.00	-2,486,323.16	-2,516,558.36
北京	子公	技术咨询、技术推广、技术	50,000,000	31,134,179.6	-9,147,400.9	1,923,184.29	-2,186,482.0	-2,186,430.68

能鑫	司	开发、技术转让、技术服务； 专业承包；光伏发电；售电 服务。		5	7		7	
----	---	--------------------------------------	--	---	---	--	---	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）行业政策风险

公司所处智能电网、新能源行业较容易受到国家总体经济政策和宏观经济环境的影响。国家电网每年的招投标总额决定了整个电网行业的景气程度，公司智能电网及新能源充电桩业务受此影响较大；新能源补贴政策的调整与公司的新能源充电桩业务息息相关，目前许多国外的大型企业也参与了争夺中国市场份额，加剧了行业内的竞争。对此公司将持续提升技术水平、增强创新能力、扩大产能规模和提高经营管理效率，持续加大研发投入，提高产品竞争力，加强从整机到核心部件生产、研发能力，通过技术升级全面提升产品核心竞争实力。

尽管国家政策的支持力度在调整，但公司所处的智能电网、新能源行业仍属于朝阳行业及国家重点发展的战略产业，行业市场空间巨大。公司将建立健全快速的市场政策分析与监测机制，有效捕捉政策动态。将进一步加大自主创新研发力度，加强新市场开拓，实现产品技术领先和差异化战略，加快公司业务在国家电网招投标的占比，同时扩大电气设备在中原地区的销售规模。

（二）市场竞争风险

公司核心经营的两大业务板块，即：智能电网设备、新能源充电桩均属于高新技术行业，相应的发展趋势对公司的核心竞争力形成直接影响。

在5G基站、泛在电力物联网等领域及新基建中公司智能电网设备是其中的重要组成部分，公司的研发布局须不得滞后于国家电网、南方电网的技术要求，且应进行前瞻的布局。此外，国内电力系统智能化技术路线迎来重大变化，若公司无法跟进相关技术趋势，则有可能落后于其他厂家。

公司将积极就各业务板块加大研发投入，在智能电网及充电桩领域，加大智能互联、物联及有序充电等核心技术的投入，确保公司产品持续具有竞争力。

（三）人才资源风险

公司作为专注于智能电力和新能源充电的高科技现代企业，高端人才对于企业的发展至关重要。目前

公司积极制定激励机制及人才培养制度，但新兴领域领军人才和复合型高端人才储备不足。提升人才队伍整体水平是公司人才队伍建设的工作重点。

公司高度重视人力资源工作，将围绕公司战略需求，明晰公司人才队伍建设目标任务，继续完善人才引进、培训和激励机制。开辟多层面人才引进渠道，创新培训机制，强化培训管理，完善内部人才流动机制。同时持续改进和提高员工薪酬、福利及保险待遇，加强企业文化建设，保障人才队伍的稳定，实现对企业可持续发展的有效支撑与人才引领。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月14日	吉林省长春市	其他	个人	投资人	2021年5月14日下午3:30-5:00，公司董事长、总经理魏庆辉先生，副董事长、副总经理、董事会秘书赵红云先生，财务总监赵艳涛先生通过公司2020年度网上集体业绩说明会与广大投资者进行了在线互动交流，回答了投资者较为关注的问题。	《吉林省金冠电气股份有限公司投资者关系活动记录表》 (2021-001)

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	41.56%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 18 日	www.cninfo.com.cn 2020 年年度股东大会决议公告 (2021-033)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵艳涛	财务总监	解聘	2021 年 06 月 28 日	赵艳涛先生因个人原因申请辞去公司财务总监职务

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

公司报告期内暂未落实脱贫攻坚、乡村振兴工作，公司将积极响应国家号召，适时进行乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	共青城百富源鸿图投资管理合伙企业(有限合伙)/李小明/张汉鸿	业绩承诺及补偿安排	<p>一、业绩承诺及补偿义务. 1.1 各方同意, 补偿义务人就标的公司应予实现承诺净利润的业绩承诺期间为 2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年度四个完整会计年度。1.2 补偿义务人同意并承诺, 标的公司 2017 年度承诺净利润不低于 5,000 万元, 2018 年度承诺净利润不低于 13,000 万元, 2019 年度承诺净利润不低于 16,900 万元, 2020 年度承诺净利润不低于 22,000 万元。1.3 承诺净利润是指补偿义务人承诺的标的公司于业绩承诺期间内应予实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润, 非经常性损益根据法律法规(包括中国证监会的规定)的相关定义界定。1.4 在业绩承诺期间内, 若标的公司: ①在前三个业绩承诺年度(即 2017 年度、2018 年度、2019 年度)内截至任一业绩承诺年度累积实际净利润未达到当期(指前述任一业绩承诺年度对应的期间, 下同)期末累计承诺净利润的 90%(不含 90%); 及②截至最后一个业绩承诺年度(即 2020 年度)期末累积实际净利润未达到当期期末累积承诺净利润的, 则补偿义务人应就当期累积实际净利润不足当期累积承诺净利润的部分, 按照本协议第三条的约定承担补偿责任。1.5 各方同意, 鉴于本次交易标的资产的评估方法为收益法, 在业绩承诺期间的每一个会计年度结束后, 甲方应聘请具有相关证券业务资格的会计师事务所审计确认标的公司于该会计年度完成的实际净利润并就此出具专项审核报告, 且应在其年度报告中单独披露标的资产的当期实际净利润与本协议中承诺净利润的差异情况。二、补偿的方式及实施 2.1 各方同意, 本次交易完成后, 如标的公司出现本协议 1.4 条之情形, 则补偿义务人当期应补偿金额的确定方式如下: 当期应补偿金额 = (截至当期期末累积承诺净利润数 - 截至当期期末累积实际净利润数) ÷ 业绩承诺期间内各年的承诺净利润数总和 × 拟购买标的资产交易对价 - 累积已补偿金额各方同意按照</p>	2017 年 01 月 01 日	2020 -12-31	超期未履行

		<p>以下顺序进行补偿：（1）由第一补偿义务人按其通过本次购买资产取得的对价总额，优先以其通过本次交易取得的对价股份进行补偿。当期应补偿股份数量=当期应补偿金额÷本次发行价格。如甲方在业绩承诺期间内实施送股、公积金转增股本的，则当期应补偿股份数量应调整为：当期应补偿股份数量（经调整后）=当期应补偿股份数量×（1+送股或转增比例）（2）第一补偿义务人当期实际能够补偿的股份数量不足以补偿的部分，由其他补偿义务人按其通过本次购买资产取得的对价总额的相对比例，以其通过本次交易取得的对价股份进行补偿。其他补偿义务人当期应补偿股份数量=当期应补偿股份数量-第一补偿义务人当期实际能够补偿的股份数量。（3）第一补偿义务人及其他补偿义务人当期实际能够补偿的股份数量不足以补偿的部分，由第一补偿义务人以其通过本次交易取得的现金对价、自有资金或自筹资金进行补偿。当期应补偿现金金额=当期应补偿金额-补偿义务人当期已补偿股份数量×本次发行价格</p> <p>2.2 各方同意，补偿义务人应在业绩承诺期间内以各业绩承诺年度逐年对甲方进行补偿，在各年计算的当期应补偿金额小于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的股份及现金不冲回。按照上述公式计算的应补偿股份数在个位之后存在尾数的，均按照舍去尾数向上取整的方式进行处理。</p> <p>2.3 如甲方就当期应补偿股份实施现金分红，补偿义务人应将其所取得当期应补偿股份的现金股利一次性相应返还至甲方指定的账户内，计算公式为：返还金额=每股已分配的现金股利×按照上述公式计算的当期应补偿股份数量。</p> <p>2.4 各方同意，补偿义务人通过本次购买资产取得的对价股份的锁定期和解禁安排如下：（1）乙方通过本次购买资产取得的对价股份，自股份发行结束日起 12 个月内不得转让。（2）为保证本次交易业绩补偿的可实现性，补偿义务人在业绩承诺期间截至各年度当期全部累积承诺净利润实现之前或根据本协议的约定履行完毕全部业绩补偿及减值补偿前，不得违反约定转让。补偿义务人将根据业绩承诺期间内承诺净利润的实现情况进行分步解锁：业绩承诺期间内，标的公司 2017 年及 2018 年累积承诺净利润实现后或业绩补偿完成后，甲方解锁乙方各自于本次交易取得的 30%对价股份或该部分对价股份补偿完成后的剩余部分；2017 年、2018 年及 2019 年各年度的累积承诺净利润均实现后或业绩补偿完成后，甲方解锁乙方各自于本次交易取得的 30%对价股份或该部分对价股份补偿完成后的剩余部分；2017 年、2018 年、2019 年及 2020 年各年度的累积承诺净利润均实现后或业绩补偿完成后，甲方解锁乙方各自于本次交易取得的 40%对价股份或者补偿完成后的剩余对价股份，乙方的解锁安排还受限于证券监管机关有关股份减持的相关规定。为免疑义，上述解锁股份比例为占补偿义务人于本次交易取得的全部对价股份总数的相应比例，非占解锁后的对价股份余额的相应比例。</p>		
--	--	---	--	--

		<p>(3) 本次交易实施完成后, 乙方由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的上市公司股份, 亦应遵守上述约定。2.5 若标的公司在承诺期内任一会计年度截至当期累积实际净利润未能达到截至当期累积承诺净利润, 甲方应当在当期专项审核报告披露后的 10 个工作日内以书面形式通知当期应履行补偿义务的补偿义务人。如补偿义务人应以现金进行补偿, 则其应在收到甲方的书面通知后 10 个工作日内将当期应补偿的现金金额支付到甲方指定的账户。2.6 若补偿义务人根据本协议第 2.5 条的约定以对价股份进行补偿的, 甲方应在当期专项审核报告披露后 30 个工作日内召开董事会并发出股东大会通知, 审议关于回购补偿义务人应补偿股份并注销的相关方案, 并相应履行法律法规关于减少注册资本的相关程序。甲方就补偿义务人补偿的股份, 首先采用股份回购注销方案, 如股份回购注销方案因未获得甲方股东大会通过等原因无法实施的, 甲方将进一步要求补偿义务人将应补偿股份无偿转让给甲方其他股东, 或者要求补偿义务人以其他合法的方式履行股份补偿义务, 具体程序如下: (1) 若甲方股东大会审议通过了股份回购注销方案的, 则甲方以人民币 1 元的总价回购并注销补偿义务人当年应补偿的股份, 并在股东大会决议公告后 5 个工作日内将股份回购数量书面通知补偿义务人。补偿义务人应在收到甲方书面通知之日起 5 个工作日内, 配合甲方向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司发出将其当年应补偿股份过户至甲方董事会设立的专门账户的指令。该等股份过户至甲方董事会设立的专门账户之后, 甲方将尽快办理该等股份的注销事宜。(2) 若上述股份回购注销事宜因未获得甲方股东大会通过无法实施, 则甲方将在股东大会决议公告后 5 个工作日内书面通知补偿义务人实施股份无偿转让方案。补偿义务人应在收到甲方书面通知之日起 20 个工作日内, 将应补偿的股份无偿转让给上市公司截至审议股份补偿的股东大会股权登记日登记在册的其他股东。(3) 自补偿义务人应补偿股份数量确定之日起至该等股份注销前或被无偿转让予其他股东前, 补偿义务人承诺放弃该部分股份对应的表决权。(4) 如因其他原因导致前述方案均无法实施, 则补偿义务人应当根据甲方的要求依法履行股份补偿义务。</p> <p>三、超额业绩奖励</p> <p>3.1 在业绩承诺期间届满后, 若标的公司截至最后一个业绩承诺年度(即 2020 年度)期末由 1-5 号线产品销售产生的累积实际净利润超过当期期末累积承诺净利润的, 则甲方原则上同意将当期累积实际净利润超出当期累积承诺净利润部分的 20%作为对标的公司核心管理人员的超额业绩奖励。其中的 10%奖励给标的公司现有的管理团队, 剩余 10%奖励给标的公司未来引进的新晋管理团队。</p> <p>3.2 应支付的超额业绩奖励计算公式如下: 当期应支付的超额业绩奖励金额= (截至当期期末累积实际净利润数 - 截至当期期末累积承诺净利润数) × 20%。上述超额业绩奖</p>		
--	--	---	--	--

		<p>励金额不应超过本次交易对价的 20%，且不超过 2,000 万元。当期超额业绩奖励的发放按照当期超额净利润所对应的销售收入的回款进度进行，所获奖励的应缴税负由获得奖励者自行承担。四、减值测试 4.1 业绩承诺期间届满时，甲方应当聘请具有从事证券相关业务资格的会计师事务所对标的资产进行减值测试，并出具专项核查意见。若标的资产期末减值额 > 业绩承诺期间已补偿股份总数 × 本次发行价格 + 已补偿现金金额（以下简称“减值迹象”），则补偿义务人应另行补偿，另需补偿的金额计算方式为：期末减值应补偿金额 = 标的资产期末减值额 - 已补偿股份总数 × 本次发行价格 - 已补偿现金金额（如有）。补偿义务人应通过本次交易取得的对价股份先行减值补偿，不足部分由第一补偿义务人选择以本次交易取得的现金对价、自有资金或自筹资金向甲方进行相应补偿，补偿义务人因出现减值迹象另外需要的补偿股份数量和现金金额应满足如下条件：期末减值应补偿金额 = 期末减值应补偿股份数量 × 本次发行价格 + 期末减值应补偿现金金额。如甲方就上述期末减值应补偿股份实施现金分红，补偿义务人应将其所取得应补偿股份的现金股利一次性相应返还至甲方指定的账户内，计算公式为：返还金额 = 每股已分配的现金股利 × 按照上述公式计算的期末减值应补偿股份数量。期末减值应补偿股份及现金的处理方式参照本协议 2.5 条、2.6 条执行。4.2 第一补偿义务人根据本协议项下约定累计用于业绩补偿及减值补偿的股份补偿金额及现金补偿金额的总和的上限为甲方根据《购买资产协议》向其支付的交易对价。其他补偿义务人根据本协议项下约定累计用于业绩补偿及减值补偿的股份补偿金额的上限为甲方根据《购买资产协议》及其补充协议向其支付的股份对价。</p>				
	北京国科瑞华战略性新兴产业投资基金（有限合伙）；北京国科正道投资中心（有限合伙）；柴梅娥；广东国科蓝海创业投资企业（有限合伙）；广州怡珀新能源产业股权投资合伙企业（有限合伙）；吉林捷煦汇通股权投资基金合伙企业（有限合伙）；深圳长润新能投资企业（有限合伙）；王莹；英飞尼迪吉林产业投资基金（有限合伙）	股份限售承诺	<p>"1、本承诺人通过本次交易获得的上市公司股份自该等股份发行结束日起 36 个月内不进行转让。2、本次交易完成后，本承诺人通过本次交易取得的金冠电气的股份由于金冠电气送红股、转增股本等原因而孳息的股份，亦应遵守上述股份锁定承诺。锁定期届满之后股份的交易按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。3、若上述锁定股份的承诺与证券监管部门的相关规定或监管意见不符的，本承诺人将据此进行相应调整。"</p>	2018年03月15日	2021-03-14	已履行完毕
首次公开发行或再融资						

时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	<p>公司于 2021 年 5 月 27 日向补偿义务人发出书面催告，向第一补偿义务人张汉鸿发送了《付款告知书》，要求其 10 个工作日内按《补偿协议》约定履行 2020 年度业绩补偿义务向公司支付补偿金；向补偿义务人百富源和李小明发送了《承诺函》，要求其 5 个工作日内签署《承诺函》并同意公司以 1 元人民币的价格回购其持有的公司股份后予以注销。</p> <p>截止本报告披露日，第一补偿义务人张汉鸿尚未向公司支付业绩补偿款，百富源和李小明尚未签署《承诺函》，补偿义务人也未向公司说明其 2020 年度业绩补偿义务的履行计划。公司于 2021 年 6 月 10 日收到张汉鸿邮寄的《关于张汉鸿与金冠股份业绩承诺中涉及到的辽源鸿图 2020 年业绩情况的回复》，张汉鸿在前述文件中提出，因疫情发生，触发合同条款不可抗力因素，主张解除《业绩承诺及补偿协议》。</p> <p>后续公司与补偿义务人将针对关于业绩补偿事项做进一步协商和沟通，公司将继续督促补偿义务人严格遵守承诺、按约定履行其对公司 2020 年度的业绩补偿义务，并将视情况不排除通过向法院提起诉讼、对补偿义务人名下持有的财产采取保全措施等法律手段，要求补偿义务人履行补偿义务，尽最大努力保障上市公司及股东的利益不受损害。</p> <p>根据截至目前补偿义务人的业绩承诺履行情况，补偿义务人履行其对公司 2020 年度业绩补偿义务存在较大不确定性，公司存在无法及时、足额获得业绩补偿的风险。</p>					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
原告：南京能瑞电力科技有限公司，被告：寿阳县佳园公交客运有限公司，2016年03月16日、2016年04月07日，原告与被告先后签订了两次《工业品买卖合同》，合同约定：被告自原告处共计购买8台南京能瑞直流充电机，总价值为720000元，由原告运达到被告指定地点，被告应在设备安装调试完毕验收合格后正常运行至6个月时付款50%，运行至12个月时付款45%，剩余5%质保金两年后支付，另约定违约方须支付合同总金额30%的违约金。后原告依照约定完全履行了供货义务，但被告未按照履行付款义务，截至起诉之日，被告尚欠付货款人民币720000元。	93.6	否	尚未开庭	尚未开庭	尚未开庭		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

2021年4月21日，公司发布公告称，公司控股股东古都资管因与南京能策投资管理有限公司股权转让纠纷一案被长春市双阳区人民法院采取财产保全措施，冻结被申请人古都资管名下人民币110,693,038.02元的财产。

目前古都资管正积极协调与南京能策的股权转让款及相应股份冻结事宜，争取尽快解除对公司相关股份的冻结。详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《关于控股股东股份被司法冻结的公告》（2021-013）。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发 生日期	实际担保金额	担保类型	担保 物（如 有）	反担保 情况（如 有）	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发 生日期	实际担保金额	担保类型	担保 物（如 有）	反担保 情况（如 有）	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
南京能瑞自动化设备股份有限公司	2020年06月23日	6,000	2020年06月23日	3,000	连带责任担保			2020年6月23日 2021年6月22日	是	是
南京能瑞自动化设备股份有限公司	2020年06月23日	1,000	2020年07月24日	1,000	连带责任担保			2020年7月24日	否	是

								至 2021 年 8 月 29 日		
南京能瑞电力科技 有限公司	2020 年 06 月 23 日	1,000	2020 年 09 月 03 日	1,000	连带责任担 保			2020 年 9 月 3 日至 2021 年 9 月 1 日	否	是
南京能瑞自动化设 备股份有限公司	2020 年 06 月 23 日	6,000	2021 年 01 月 26 日	579.24	连带责任担 保			2021 年 1 月 26 日 2022 年 1 月 25 日	否	是
南京能瑞自动化设 备股份有限公司	2020 年 10 月 30 日	3,000	2020 年 12 月 23 日	1,000	连带责任担 保			2020 年 12 月 23 日至 2021 年 12 月 23 日	否	是
南京能瑞电力科技 有限公司	2021 年 01 月 21 日	3,000	2021 年 01 月 21 日	3,000	连带责任担 保			2020 年 12 月 23 日至 2022 年 12 月 30 日	否	是
南京能瑞电力科技 有限公司	2021 年 01 月 21 日	1,000	2021 年 03 月 18 日	1,000	连带责任担 保			2021 年 3 月 18 日 2022 年 2 月 17 日	否	是
南京能瑞电力科技 有限公司	2021 年 04 月 23 日	2,000	2021 年 04 月 30 日	1,000	连带责任担 保			2021 年 2 月 5 日至 2022	否	是

								年 2 月 4 日		
南京能瑞自动化设备股份有限公司	2021 年 06 月 28 日	2,000								
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		8,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)							5,579.24
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		19,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)							8,579.24
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担 保情 况 (如 有)	担保 期	是否 履 行 完 毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)							0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)							0
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		8,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)							5,579.24
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		19,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)							8,579.24
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										3.28%
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：万元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
吉林省金冠电气股份有限公司	金台出行(北京)科技有限公司	60,000	正在积极推进中	0	00		否	否

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2021年5月18日，公司发布公告称公司、南京能瑞及能瑞电力分别收到国家电网、国家电网电子商务平台、中国招标投标公共服务平台及泉州国资阳光集中采购平台发布的相关中标候选人公示及具体项目的中标信息等，公司、南京能瑞及能瑞电力均在公示名单内。公司、南京能瑞及能瑞电力中标金额合计约为人民币15,540.359761万元。详见公司2021年5月18日于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《关于收到中标通知书及预中标的提示性公告》（2021-032）。

2、2021年6月2日，公司发布公告称公司收到国家电网2021年第一次配网物资协议库存招标采购等项目的6份中标通知书。国家电网电子商务平台、元博网分别发布了《国家电网有限公司2021年第二十三批采购（营销项目第一次电能表（含用电信息采集）招标采购）推荐的中标候选人公示》、《内蒙古电力（集团）有限责任公司2021年固定资产投资配网工程第一批设备采购招标中标结果公告》，公司及南京能瑞均在公示名单内。公司及南京能瑞中标金额合计约为人民币17,479.393593万元。详见公司2021年6月2日于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《关于收到中标通知书及预中标的提示性公告》（2021-035）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	39,670,825	4.79%				-33,273,719	-33,273,719	6,397,106	0.77%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	4,991,056	0.60%				-4,991,056	-4,991,056	0	0.00%
3、其他内资持股	34,679,769	4.19%				-28,282,663	-28,282,663	6,397,106	0.77%
其中：境内法人持股	33,355,341	4.03%				-27,450,812	-27,450,812	5,904,529	0.71%
境内自然人持股	1,324,428	0.16%				-831,851	-831,851	492,577	0.06%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	788,953,036	95.21%				33,273,719	33,273,719	822,226,755	99.23%
1、人民币普通股	788,953,036	95.21%				33,273,719	33,273,719	822,226,755	99.23%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	828,623,861	100.00%				0	0	828,623,861	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2021年3月10日，公司发布公告称，公司于2020年3月15日对2018年非公开发行股份收购辽源鸿图的发行对象王莹、柴梅娥、广东弘德投资管理有限公司-广东国科蓝海创业投资企业（有限合伙）、北京国科正道投资中心（有限合伙）、北京国科瑞华战略性新兴产业投资基金（有限合伙）、广州怡珀新能源产业股权投资合伙企业（有限合伙）、英飞尼迪吉林产业投资基金（有限合伙）、吉林捷煦汇通股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳长润新能投资企业（有限合伙）共计9名股东解禁限售股份合计33,273,719股，本次解禁完成后，公司总股本828,623,861股，无限售条件流通股822,226,755股。详见公司于2021年3月10日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《关于非公开发行部分限售股份解禁上市流通的提示性公告》（2021-012）

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经核查，国泰君安证券及华泰联合证券认为：本次解限售股份上市流通符合《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律、法规和规章的要求；本次限售股份解除限售数量、上市流通时间等均符合有关法律、行政法规、部门规章、有关规则和股东承诺；公司本次解除限售股份股东严格履行了其在股票发行承诺中做出的股份锁定承诺。

国泰君安证券及华泰联合证券对公司本次限售股份解禁流通事项无异议。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王莹	499,114	499,114		0	首发后限售股	-
李小明	492,577			492,577	首发后限售股	-
柴梅娥	332,737	332,737		0	首发后限售股	-
广东弘德投资管理有限公司—广东国科蓝海创业投资企业（有限合伙）	4,991,056	4,991,056		0	首发后限售股	-
北京国科正道投资中心（有限合伙）	166,367	166,367		0	首发后限售股	-
北京国科瑞华战略性新兴产业投资基金（有限合伙）	8,152,062	8,152,062		0	首发后限售股	-
共青城百富源鸿图投资管理合伙企业（有限合伙）	5,904,529			5,904,529	首发后限售股	-

广州怡珀新能源产业股权投资合伙企业（有限合伙）	4,991,056	4,991,056			0	首发后限售股	-
英飞尼迪吉林产业投资基金(有限合伙)	9,982,115	9,982,115			0	首发后限售股	-
吉林捷煦汇通股权投资投资基金合伙企业（有限合伙）	2,495,529	2,495,529			0	首发后限售股	-
深圳长润新能源投资企业（有限合伙）	1,663,683	1,663,683			0	首发后限售股	-
合计	39,670,825	33,273,719	0	6,397,106	--	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	17,979	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
						持有无限售条件的股份数量	股份状态
洛阳古都资产管理有限公司	国有法人	27.27%	225,995,715		225,995,715	质押	217,165,715
						冻结	217,165,715
徐海江	境内自然人	4.83%	39,984,923		39,984,923	质押	9,000,000
郭长兴	境内自然人	4.33%	35,849,776		35,849,776		
郭险东	境内自然人	1.75%	14,498,975		14,498,975		
国联证券一孙延一国联汇睿 11 号单一资产	其他	1.74%	14,395,159	-13425600.00	14,395,159		

管理计划								
前海大唐英加（深圳）基金管理有限公司—英加黑马八十一号私募证券投资基金	其他	1.30%	10,783,150			10,783,150		
黄震涛	境内自然人	1.25%	10,370,400	10370400.00		10,370,400		
吉林省盛鑫投资咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.10%	9,105,592			9,105,592		
李双全	境内自然人	1.10%	9,103,742			9,103,742		
孙太忠	境内自然人	1.04%	8,643,667	2470723.00		8,643,667		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	徐海江与郭长兴是亲属关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
洛阳古都资产管理有限公司	225,995,715	人民币普通股	225,995,715					
徐海江	39,984,923	人民币普通股	39,984,923					
郭长兴	35,849,776	人民币普通股	35,849,776					
郭险东	14,498,975	人民币普通股	14,498,975					
国联证券—孙延—国联汇睿 11 号单一资产管理计划	14,395,159	人民币普通股	14,395,159					
前海大唐英加（深圳）基金管理有限公司—英加黑马八十一号私募证券投资基金	10,783,150	人民币普通股	10,783,150					

黄震涛	10,370,400	人民币普通股	10,370,400
吉林省盛鑫投资咨询中心 (有限合伙)	9,105,592	人民币普通股	9,105,592
李双全	9,103,742	人民币普通股	9,103,742
孙太忠	8,643,667	人民币普通股	8,643,667
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	徐海江与郭长兴是亲属关系, 公司未知其他股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)	公司股东郭险东除通过普通证券账户持有 40,000 股外, 还通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 14,458,975 股, 实际合计持有 14,498,975 股。前海大唐英加 (深圳) 基金管理有限公司一英加黑马八十一号私募证券投资基金通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 10,783,150 股。黄震涛除通过普通证券账户持有 169,600 股外, 还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 10,200,800 股, 实际合计持有 10,370,400 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动, 具体可参见 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：吉林省金冠电气股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	139,220,213.51	542,218,091.37
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	145,964.25	1,144,304.60
应收账款	639,780,639.94	468,254,317.10
应收款项融资	44,183,636.78	29,071,043.39
预付款项	19,871,677.09	16,131,232.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	639,504,900.38	606,974,280.97
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	153,706,764.09	151,141,000.63

合同资产	55,492,097.96	64,394,216.80
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	37,814,988.02	23,938,704.25
流动资产合计	1,729,720,882.02	1,903,267,191.78
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	135,908,955.30	17,137,692.01
其他权益工具投资	123,445,800.00	123,445,800.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	444,421,842.49	470,228,354.11
在建工程	57,232,806.65	47,531,670.76
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	25,742,985.31	
无形资产	37,350,336.97	44,629,319.04
开发支出		
商誉	558,815,700.28	558,815,700.28
长期待摊费用	8,526,437.60	9,464,246.02
递延所得税资产	28,579,364.81	30,149,150.90
其他非流动资产	4,566,127.98	6,407,316.99
非流动资产合计	1,424,590,357.39	1,307,809,250.11
资产总计	3,154,311,239.41	3,211,076,441.89
流动负债：		
短期借款	101,790,496.00	148,254,181.63
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	46,505,454.86	118,289,866.07

应付账款	189,490,215.33	140,294,667.30
预收款项		
合同负债	5,986,121.58	2,907,956.24
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	3,491,730.14	13,038,635.83
应交税费	8,410,422.97	4,994,173.15
其他应付款	29,927,561.77	38,463,693.81
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	17,000,000.00	2,002,372.22
其他流动负债	778,195.81	376,713.56
流动负债合计	403,380,198.46	468,622,259.81
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	37,000,000.00	53,045,072.22
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	22,099,358.84	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	77,363,600.84	80,445,557.26
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	136,462,959.68	133,490,629.48
负债合计	539,843,158.14	602,112,889.29
所有者权益：		

股本	828,623,861.00	828,623,861.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,432,769,644.43	2,432,769,644.43
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,288,042.24	36,288,042.24
一般风险准备		
未分配利润	-679,167,948.38	-686,320,646.68
归属于母公司所有者权益合计	2,618,513,599.29	2,611,360,900.99
少数股东权益	-4,045,518.02	-2,397,348.39
所有者权益合计	2,614,468,081.27	2,608,963,552.60
负债和所有者权益总计	3,154,311,239.41	3,211,076,441.89

法定代表人：赵红云

主管会计工作负责人：刘小乐

会计机构负责人：熊青妮

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	40,588,662.07	152,973,896.63
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	279,474,918.09	229,443,281.37
应收款项融资	23,119,451.40	17,490,949.00
预付款项	9,055,714.97	4,522,694.37
其他应收款	753,473,327.54	765,998,613.41
其中：应收利息		
应收股利		
存货	73,594,722.57	73,682,334.85
合同资产	11,677,211.99	13,395,619.62
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,723,970.13	4,385,916.28
流动资产合计	1,208,707,978.76	1,261,893,305.53
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	1,126,659,416.25	1,114,036,183.18
其他权益工具投资	123,308,400.00	123,308,400.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,426,984.81	2,524,239.59
固定资产	219,564,858.17	230,470,569.88
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,065,050.45	
无形资产	17,232,360.54	17,412,072.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	23,054,232.66	24,427,325.99
其他非流动资产	1,223,400.00	1,206,670.00
非流动资产合计	1,515,534,702.88	1,513,385,460.99
资产总计	2,724,242,681.64	2,775,278,766.52
流动负债：		
短期借款	21,790,496.00	86,268,926.53
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	32,617,067.30	92,048,838.73
应付账款	82,069,595.89	56,896,091.50
预收款项		
合同负债	4,669,206.82	1,949,597.70
应付职工薪酬	43,261.42	2,463,959.20
应交税费	5,487,477.63	2,218,459.58

其他应付款	32,950,242.06	2,307,907.10
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	2,000,000.00	2,002,372.22
其他流动负债	606,996.89	253,447.70
流动负债合计	182,234,344.01	246,409,600.26
非流动负债：		
长期借款	37,000,000.00	38,045,072.22
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,872,988.01	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	24,380,940.11	25,980,651.11
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	63,253,928.12	64,025,723.33
负债合计	245,488,272.13	310,435,323.59
所有者权益：		
股本	828,623,861.00	828,623,861.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,402,713,421.00	2,402,713,421.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,288,042.24	36,288,042.24
未分配利润	-788,870,914.73	-802,781,881.31
所有者权益合计	2,478,754,409.51	2,464,843,442.93
负债和所有者权益总计	2,724,242,681.64	2,775,278,766.52

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	397,836,440.42	328,819,498.06
其中：营业收入	397,836,440.42	328,819,498.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	405,889,411.56	383,732,474.93
其中：营业成本	308,933,195.14	248,579,763.02
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,755,243.39	2,086,464.50
销售费用	27,706,074.98	38,775,078.89
管理费用	40,012,389.43	59,119,355.06
研发费用	25,109,636.95	26,686,320.23
财务费用	372,871.67	8,485,493.23
其中：利息费用	4,381,681.97	8,642,703.73
利息收入	4,171,068.36	1,458,367.64
加：其他收益	17,041,648.64	21,921,580.85
投资收益（损失以“-”号填列）	-793,983.42	487,938.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-3,504,447.83	-5,829,941.30
资产减值损失(损失以“-”号填列)	3,863,363.40	-4,084,137.18
资产处置收益(损失以“-”号填列)	2,836.71	34,148.74
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	8,556,446.36	-42,383,387.65
加: 营业外收入	888,725.17	135,009.04
减: 营业外支出	232,425.61	30,981.59
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	9,212,745.92	-42,279,360.20
减: 所得税费用	3,708,217.25	1,166,244.34
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	5,504,528.67	-43,445,604.54
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	5,504,528.67	-43,445,604.54
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	7,152,698.30	-43,629,395.73
2.少数股东损益	-1,648,169.63	183,791.19
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	5,504,528.67	-43,445,604.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,152,698.30	-43,629,395.73
归属于少数股东的综合收益总额	-1,648,169.63	183,791.19
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0086	-0.0494
（二）稀释每股收益	0.0086	-0.0494

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：赵红云

主管会计工作负责人：刘小乐

会计机构负责人：熊青妮

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	172,079,388.05	168,757,716.08
减：营业成本	131,005,974.30	126,748,340.29
税金及附加	1,961,025.89	554,000.83
销售费用	8,959,969.78	12,091,955.33
管理费用	9,794,709.71	13,126,297.71
研发费用	6,670,457.93	7,476,877.96
财务费用	310,288.03	927,630.66
其中：利息费用	2,085,110.01	2,028,402.99
利息收入	1,846,402.02	1,253,492.03

加：其他收益	1,599,711.00	1,408,074.48
投资收益（损失以“-”号填列）	-376,766.93	14,215,982.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,903,810.83	-3,347,410.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,993,056.07	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-83,889.40	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,605,262.32	20,109,259.43
加：营业外收入	679,293.32	10,471.28
减：营业外支出	495.73	14,379.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,284,059.91	20,105,351.69
减：所得税费用	1,373,093.33	199,042.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,910,966.58	19,906,309.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	13,910,966.58	19,906,309.60
（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	13,910,966.58	19,906,309.60
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	293,985,113.61	263,112,952.13
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	2,009,253.74	5,429,860.10
收到其他与经营活动有关的现金	82,960,957.67	37,649,686.76
经营活动现金流入小计	378,955,325.02	306,192,498.99
购买商品、接受劳务支付的现金	317,876,997.81	243,631,492.88
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	64,737,814.45	63,534,089.63
支付的各项税费	19,877,776.19	15,167,282.76
支付其他与经营活动有关的现金	149,431,660.00	79,102,665.99
经营活动现金流出小计	551,924,248.45	401,435,531.26
经营活动产生的现金流量净额	-172,968,923.43	-95,243,032.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		90,000,000.00
取得投资收益收到的现金		218,382.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	165,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	165,000.00	90,218,382.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,751,677.96	48,784,658.69
投资支付的现金	130,200,000.00	80,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	142,951,677.96	128,784,658.69
投资活动产生的现金流量净额	-142,786,677.96	-38,566,276.66

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	65,462,999.00	184,059,218.28
收到其他与筹资活动有关的现金		48,000,000.00
筹资活动现金流入小计	65,462,999.00	232,059,218.28
偿还债务支付的现金	117,841,322.60	140,425,370.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,984,452.56	4,464,686.52
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	3,177,337.62	51,160,400.00
筹资活动现金流出小计	125,003,112.78	196,050,457.21
筹资活动产生的现金流量净额	-59,540,113.78	36,008,761.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		19,167.82
五、现金及现金等价物净增加额	-375,295,715.17	-97,781,380.04
加：期初现金及现金等价物余额	488,733,374.57	306,498,160.50
六、期末现金及现金等价物余额	113,437,659.40	208,716,780.46

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	109,952,060.97	123,563,137.80
收到的税费返还	1,245,871.54	4,782,943.46
收到其他与经营活动有关的现金	80,771,641.86	12,615,378.08
经营活动现金流入小计	191,969,574.37	140,961,459.34
购买商品、接受劳务支付的现金	125,936,824.71	97,537,861.91
支付给职工以及为职工支付的现金	15,172,295.90	12,809,930.80
支付的各项税费	5,803,176.20	2,212,300.65
支付其他与经营活动有关的现金	64,869,243.05	65,368,468.78
经营活动现金流出小计	211,781,539.86	177,928,562.14

经营活动产生的现金流量净额	-19,811,965.49	-36,967,102.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		91,013,130.00
取得投资收益收到的现金		271,526.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	15,000.00	91,284,656.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	170,268.14	196,602.21
投资支付的现金	13,000,000.00	80,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		16,000,000.00
投资活动现金流出小计	13,170,268.14	96,196,602.21
投资活动产生的现金流量净额	-13,155,268.14	-4,911,945.66
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	20,462,999.00	21,693,963.18
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,462,999.00	21,693,963.18
偿还债务支付的现金	85,811,359.17	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,217,059.54	2,162,633.24
支付其他与筹资活动有关的现金	675,000.00	
筹资活动现金流出小计	88,703,418.71	12,162,633.24
筹资活动产生的现金流量净额	-68,240,419.71	9,531,329.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-101,207,653.34	-32,347,718.52
加：期初现金及现金等价物余额	132,988,909.04	132,201,240.19
六、期末现金及现金等价物余额	31,781,255.70	99,853,521.67

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	828,623,861.00				2,432,769,644.43		0.00		36,288,042.24		-686,320,646.68		2,611,360,900.99	-2,397,348.39	2,608,963,552.60
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	828,623,861.00				2,432,769,644.43		0.00		36,288,042.24		-686,320,646.68		2,611,360,900.99	-2,397,348.39	2,608,963,552.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											7,152,698.30		7,152,698.30	-1,648,169.63	5,504,528.67
（一）综合收益总额											7,152,698.30		7,152,698.30	-1,648,169.63	5,504,528.67
（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. 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	828,623,861.00				2,432,769,644.43		0.00		36,288,042.24		-679,167,948.38		2,618,513.59		-4,045,518.02	2,614,468,081.27

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	其他	小计			
	优先	永续	其他													

		股	债			收益		准备	润				
一、上年年末余额	882,884,984.00				2,763,230,891.68	108,590.35		36,288,042.24	-742,547,824.65		2,939,964,683.62	21,879,115.03	2,961,843,798.65
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	882,884,984.00				2,763,230,891.68	108,590.35		36,288,042.24	-742,547,824.65		2,939,964,683.62	21,879,115.03	2,961,843,798.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-108,590.35			-43,629,395.73		-43,737,986.08	183,791.19	-43,554,194.89
（一）综合收益总额									-43,629,395.73		-43,629,395.73	183,791.19	-43,445,604.54
（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. 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							-108,5 90.35						-108,5 90.35			-108,59 0.35
四、本期期末 余额	882,8 84,98 4.00				2,763, 230,89 1.68		0.00		36,288 ,042.2 4			-786,1 77,220 .38		2,896, 226,69 7.54	22,062, 906.22	2,918,2 89,603. 76

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											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、上年年末余额	828,623,861.00				2,402,713,421.00				36,288,042.24	-802,781,881.31		2,464,843,442.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	828,623,861.00				2,402,713,421.00				36,288,042.24	-802,781,881.31		2,464,843,442.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										13,910,966.58		13,910,966.58
（一）综合收益总额										13,910,966.58		13,910,966.58
（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	828,623,861.00				2,402,713,421.00				36,288,042.24	-788,870,914.73		2,478,754,409.51

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	882,884,984.00				2,728,331,799.74				36,288,042.24	-922,550,682.95		2,724,954,143.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	882,884,984.00				2,728,331,799.74				36,288,042.24	-922,550,682.95		2,724,954,143.03
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										19,906,309.60		19,906,309.60

(一)综合收益总额										19,906,309.60		19,906,309.60
(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	882,884,984.00				2,728,331,799.74				36,288,042.24	-902,644,373.35		2,744,860,452.63

三、公司基本情况

吉林省金冠电气股份有限公司系由徐海江、徐海涛、郭长兴共同出资组建的股份公司，于2006年10月19日在吉林省工商行政管理局登记注册，位于吉林省长春市，公司现持有统一社会信用代码为912200007911418611的营业执照。截至2021年6月30日，公司注册资本82,862.39万元，股份总数82,862.39万股（每股面值1元），其中，有限售条件的流通股份：A股639.71万股；无限售条件的流通股份A股82,222.68万股。公司股票于2016年5月6日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属于输配电及控制设备制造行业。经营范围：智能型高低压电气成套设备、环网开关设备、柱上开关设备、电线电缆、冷、热缩电缆附件、硅橡胶、绝缘材料、绝缘制品、电力变压器、交直流充电设备、风力发电设备、电力自动化产品、继电保护装置、电子电器产品生产、销售、研发及技术咨询；承装（修、试）电力设施三级（承装（修、试）电力设施许可证有效期至2025年8月9日）电力设备防腐除锈；电力工程施工；配电自动化设备研制开发、生产、销售及技术咨询服务；自动化系统集成销售；新能源汽车充电设施研发、生产、销售、技术服务及维护管理；充电站建设；新能源汽车充电服务；市区包车客运；汽车租赁。（需凭资质经营，未取得资质前不得经营）；道路普通货物运输；太阳能光伏发电；维修服务；能效优化与管理；电力运维及智能化改造。（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）。

主要产品：C-GIS智能环网柜、智能高压开关柜、真空断路器、箱式变电站和低压开关柜、电表、用电信息采集设备、充电桩等。

本财务报表经本公司董事会于2021年8月26日决议批准报出。

截至2021年6月30日，本公司纳入合并范围的子公司共计21家，与上年年末相比无变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对金融资产减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

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2021年6月30日的财务状况及2021年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之香港子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为

被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量

表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、15“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、15“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、15“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10、金融工具

（一）金融工具

在本公司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) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利

得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（二）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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，是指公司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。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

（2）按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-押金保证金	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用
其他应收款-应收暂付款	款项性质	
其他应收款-往来款	款项性质	
其他应收款-员工备用金	款项性质	
其他应收款-账龄组合	账龄	

其他应收款-合并范围内关联往来组合	客户性质	损失
-------------------	------	----

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

①具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	票据性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票	票据性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	按照账龄为信用风险特征划分组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款-合并范围内关联往来组合	客户性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失

②应收账款——账龄组合、应收票据——商业承兑汇票的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款、应收票据-商业承兑汇票预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	30.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

11、应收款项融资

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，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”及“金融资产减值”。

12、存货

（1）存货的分类

存货主要包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

（2）存货发出的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见本附注五、10（二）“金融资产减值”。

14、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①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；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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。

15、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就

出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

16、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥

补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、23“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

18、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（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	10-30	5.00	3.17-9.50
运输工具	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
机器设备	年限平均法	2-16	5.00	5.94-47.50
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁

方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

19、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、23“长期资产减值”。

20、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，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。

21、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

使用权资产按照成本进行初始计量。成本包括：

- （一）租赁负债的初始计量金额；
- （二）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；
- （三）承租人发生的初始直接费用；
- （四）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	48.3-50.00
软件	5.00
专利著作权	5.00-16.60
商标权	4.00

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、23“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

23、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

24、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。如果长期待摊的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。

25、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

26、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(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、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

27、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

28、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

29、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的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/在授予后立即可行权时，在授予日计入

相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须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，按照本公司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，相应增加负债。

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。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重

大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）具体方法

商品销售收入。公司与客户之间的商品销售合同通常仅包含转让商品的单项履约义务。公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品的控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。控制权转移的具体判断依据为：公司根据与客户签订的合同（订单）发货，不需要安装的，客户签收并核对数据后确认收入；需要安装的，安装完成并经客户核对数据后确认收入。

提供劳务收入。包提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

充电收入。客户购买充电充值卡，并在规定范围内的充电桩进行充电，客户在相应的充电桩使用充值卡并完成充电服务时，公司按照客户的使用电量和单价确认相应的收入。

运行维护收入。根据合同约定，公司按照合同完成服务，并经客户验收确认时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

31、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明

能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清

偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

33、租赁

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

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人应当将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人应当将租赁和非租赁部分进行分拆（除适用简化处理原则外，即承租人选择不拆分合同中的租赁和非租赁部分），租赁部分应当分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

承租人的初始确认和计量：承租人在租赁期开始日，应当对租赁确认使用权资产和租赁负债（适用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）。

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。使用权资产按照成本进行初始计量。成本包括：

（一）租赁负债的初始计量金额；

（二）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；

（三）承租人发生的初始直接费用；

（四）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，承租人采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

承租人的后续计量：在租赁期开始日后，承租人按照固定资产准则，资产减值准则等的规定，采用成本模式对使用权资产后续计量，包括对使用权资产计提折旧，对使用权资产发生减值，计提减值准备等。

对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债。如作出此选择，承租人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计入相关资产成本或当期损益。

短期租赁指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁。

低价值资产租赁指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

出租人租赁的分类：出租人应当在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

出租人对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，出租人应当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。出租人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。

出租人应当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，按照金融工具相关准则的规定，对应收融资租赁款的终止确认和减值进行会计处理。

出租人对经营租赁的会计处理

在租赁期内各个期间，出租人应当采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当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，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。

34、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、15“持有待售资产”相关描述。

(2) 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

35、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
(一) 会计政策变更原因 2018年12月7日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号-租	第五届董事会第十三次会议及第五届监事会第十次会议审议通过	

<p>赁>的通知》(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表的企业,自2019年1月1日起施行;其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施。跟据上述文件规定,公司对相应会计政策予以变更。</p> <p>(二)本次会计政策变更的主要内容 1、完善了租赁的定义,增加了租赁识别、分拆、合并等内容; 2、取消承租人经营租赁和融资租赁的分类,要求对所有租赁(短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债,并分别计提折旧和利息费用; 3、改进承租人后续计量,增加选择权重估和租赁变更情形下的会计处理; 4、丰富出租人披露内容,为报表使用者提供更多有用信息。</p>		
---	--	--

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日资产负债表项目的影响如下:

报表项目	2020年12月31日(变更前)金额		2021年1月1日(变更后)金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
使用权资产			29,470,979.16	2,684,565.59
租赁负债			29,470,979.16	2,684,565.59

(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

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位: 元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	542,218,091.37	542,218,091.37	
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	1,144,304.60	1,144,304.60	
应收账款	468,254,317.10	468,254,317.10	
应收款项融资	29,071,043.39	29,071,043.39	
预付款项	16,131,232.67	16,131,232.67	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	606,974,280.97	606,974,280.97	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	151,141,000.63	151,141,000.63	
合同资产	64,394,216.80	64,394,216.80	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	23,938,704.25	23,938,704.25	
流动资产合计	1,903,267,191.78	1,903,267,191.78	
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	17,137,692.01	17,137,692.01	
其他权益工具投资	123,445,800.00	123,445,800.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	470,228,354.11	470,228,354.11	
在建工程	47,531,670.76	47,531,670.76	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		29,470,979.16	29,470,979.16
无形资产	44,629,319.04	44,629,319.04	
开发支出			
商誉	558,815,700.28	558,815,700.28	
长期待摊费用	9,464,246.02	9,464,246.02	
递延所得税资产	30,149,150.90	30,149,150.90	
其他非流动资产	6,407,316.99	6,407,316.99	
非流动资产合计	1,307,809,250.11	1,337,280,229.27	29,470,979.16
资产总计	3,211,076,441.89	3,240,547,421.05	29,470,979.16
流动负债：			
短期借款	148,254,181.63	148,254,181.63	
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	118,289,866.07	118,289,866.07	
应付账款	140,294,667.30	140,294,667.30	
预收款项			
合同负债	2,907,956.24	2,907,956.24	
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	13,038,635.83	13,038,635.83	
应交税费	4,994,173.15	4,994,173.15	
其他应付款	38,463,693.81	38,463,693.81	
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	2,002,372.22	2,002,372.22	
其他流动负债	376,713.56	376,713.56	

流动负债合计	468,622,259.81	468,622,259.81	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	53,045,072.22	53,045,072.22	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		29,470,979.16	29,470,979.16
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	80,445,557.26	80,445,557.26	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	133,490,629.48	162,961,608.64	29,470,979.16
负债合计	602,112,889.29	631,583,868.45	29,470,979.16
所有者权益：			
股本	828,623,861.00	828,623,861.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,432,769,644.43	2,432,769,644.43	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	36,288,042.24	36,288,042.24	
一般风险准备			
未分配利润	-686,320,646.68	-686,320,646.68	
归属于母公司所有者权益合计	2,611,360,900.99	2,611,360,900.99	
少数股东权益	-2,397,348.39	-2,397,348.39	
所有者权益合计	2,608,963,552.60	2,608,963,552.60	
负债和所有者权益总计	3,211,076,441.89	3,240,547,421.05	29,470,979.16

调整情况说明

根据新租赁准则的要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，公司根据首次执行新租赁准则的累积影响数调整

2021 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	152,973,896.63	152,973,896.63	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	229,443,281.37	229,443,281.37	
应收款项融资	17,490,949.00	17,490,949.00	
预付款项	4,522,694.37	4,522,694.37	
其他应收款	765,998,613.41	765,998,613.41	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	73,682,334.85	73,682,334.85	
合同资产	13,395,619.62	13,395,619.62	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,385,916.28	4,385,916.28	
流动资产合计	1,261,893,305.53	1,261,893,305.53	
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	1,114,036,183.18	1,114,036,183.18	
其他权益工具投资	123,308,400.00	123,308,400.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,524,239.59	2,524,239.59	
固定资产	230,470,569.88	230,470,569.88	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,684,565.59	2,684,565.59

无形资产	17,412,072.35	17,412,072.35	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	24,427,325.99	24,427,325.99	
其他非流动资产	1,206,670.00	1,206,670.00	
非流动资产合计	1,513,385,460.99	1,516,070,026.58	2,684,565.59
资产总计	2,775,278,766.52	2,777,963,332.11	2,684,565.59
流动负债：			
短期借款	86,268,926.53	86,268,926.53	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	92,048,838.73	92,048,838.73	
应付账款	56,896,091.50	56,896,091.50	
预收款项			
合同负债	1,949,597.70	1,949,597.70	
应付职工薪酬	2,463,959.20	2,463,959.20	
应交税费	2,218,459.58	2,218,459.58	
其他应付款	2,307,907.10	2,307,907.10	
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	2,002,372.22	2,002,372.22	
其他流动负债	253,447.70	253,447.70	
流动负债合计	246,409,600.26	246,409,600.26	
非流动负债：			
长期借款	38,045,072.22	38,045,072.22	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,684,565.59	2,684,565.59
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	25,980,651.11	25,980,651.11	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	64,025,723.33	66,710,288.92	2,684,565.59
负债合计	310,435,323.59	313,119,889.18	2,684,565.59
所有者权益：			
股本	828,623,861.00	828,623,861.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,402,713,421.00	2,402,713,421.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	36,288,042.24	36,288,042.24	
未分配利润	-802,781,881.31	-802,781,881.31	
所有者权益合计	2,464,843,442.93	2,464,843,442.93	
负债和所有者权益总计	2,775,278,766.52	2,777,963,332.11	2,684,565.59

调整情况说明

根据新租赁准则的要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，公司根据首次执行新租赁准则的累积影响数调整 2021 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

36、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

(4) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	销售商品（含应税劳务）在流转过程中产生的增值额	6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25% （注）
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
吉林省金冠电气股份有限公司	15%
浙江开盛电气有限公司（以下简称浙江开盛）	15%
南京能瑞自动化设备股份有限公司（以下简称南京能瑞）	15%
南京能瑞电力科技有限公司（以下简称能瑞电力科技）	15%
南京能鑫电子技术开发有限公司（以下简称南京能鑫）	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

（1）高新技术企业所得税税收优惠

金冠股份：2017年9月25日本公司通过高新技术企业复审，取得证书编号为GR201722000145的《高新技术企业证书》，有效期为三年，享受高新技术企业所得税税收优惠政策。2020年9月20日再次通过高新技术企业复审，取得证书编号为GR202022000004的《高新技术企业证书》，有效期为三年，享受高新技术企业所得税税收优惠政策。2021年金冠股份使用的企业所得税税率为15%。

浙江开盛：2019年12月4日通过高新技术企业复审，并取得了浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期为三年，证书编号GR201933004556，2021年度浙江开盛享受高新技术企业的税收优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

南京能瑞：2018年11月28日取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期为三年，证书编号为GR201832002117。据此，南京能瑞司2021年享受高新技术企业的税收优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

能瑞电力科技：2018年10月24日取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期为三年，证书编号为GR201832000861。据此，南京能瑞电力科技有限公司2021年享受高新技术企业的税收优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

南京能鑫：2018年10月30日取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期为三年，证书编号为GR201832006411。据此，南京能鑫电子技术开发有限公司2021年享受高新技术企业的税收优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

（2）研发费用税前加计扣除政策

根据财政部、税务总局、科技部《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2018]99号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2021年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

金冠股份、浙江开盛、南京能瑞、能瑞电力科技、南京能鑫公司2021年度均适用上述研发费用税前加计扣除政策。

(3) 小微企业普惠性税收减免政策

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）之规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

南京能鑫2021年度年应纳税所得额符合上述规定，适用上述企业所得税的税收优惠政策。

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	928.00	75,096.00
银行存款	113,436,731.40	488,658,278.57
其他货币资金	25,782,554.11	53,484,716.80
合计	139,220,213.51	542,218,091.37
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	25,782,554.11	53,484,716.80

其他说明

截至2021年6月30日，本公司其他货币资金为25,782,554.11元,均为受限资金，其中698,697.88元为贷款保证金，13,256,177.41元为银行承兑汇票保证金，11,827,678.82元为保函保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	145,964.25	1,144,304.60
合计	145,964.25	1,144,304.60

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	162,182.50	100.00%	16,218.25	10.00%	145,964.25	1,204,531.16	100.00%	60,226.56	5.00%	1,144,304.60

其中：										
商业承兑汇票	162,182.50	100.00%	16,218.25	10.00%	145,964.25	1,204,531.16	100.00%	60,226.56	5.00%	1,144,304.60
合计	162,182.50	100.00%	16,218.25	10.00%	145,964.25	1,204,531.16	100.00%	60,226.56	5.00%	1,144,304.60

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	162,182.50	16,218.25	10.00%
合计	162,182.50	16,218.25	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账的确认标准及说明见附注五、10。

(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	60,226.56		-44,008.31			16,218.25
合计	60,226.56		-44,008.31			16,218.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

3、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	882,847.28	0.17%	882,847.28	100.00%		882,847.28	0.17%	882,847.28	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	691,497,	99.87%	51,717,3	7.48%	639,780,6	511,557,6	99.83%	43,303,37	8.47%	468,254,31

备的应收账款	975.99		36.05		39.94	88.65		1.55		7.10
其中：										
账龄组合	691,497,975.99	99.87%	51,717,336.05	7.48%	639,780,639.94	511,557,688.65	99.83%	43,303,371.55	8.47%	468,254,317.10
合计	692,380,823.27	100.00%	52,600,183.33	7.60%	639,780,639.94	512,440,535.93	100.00%	44,186,218.83	8.62%	468,254,317.10

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
芜湖桩健机电安装有限公司	882,847.28	882,847.28	100.00%	该公司已注销
合计	882,847.28	882,847.28	--	--

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
账龄组合	691,497,975.99	51,717,336.05	7.48%
合计	691,497,975.99	51,717,336.05	--

确定该组合依据的说明：按照账龄为信用风险特征划分组合。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	554,873,624.69
1 至 2 年	76,517,849.97
2 至 3 年	44,971,857.26
3 年以上	16,017,491.35
3 至 4 年	6,982,327.72
4 至 5 年	5,572,766.89
5 年以上	3,462,396.74
合计	692,380,823.27

(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	
单项计提组合	882,847.28					882,847.28
账龄组合	43,303,371.55	8,413,964.50				51,717,336.05
合计	44,186,218.83	8,413,964.50				52,600,183.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国网江苏省电力有限公司物资分公司	36,643,111.83	5.29%	1,832,155.59
国网电商科技有限公司	20,102,362.96	2.90%	1,005,118.15
山东科华电力技术有限公司	16,651,239.98	2.40%	2,933,061.20
深圳市江机实业有限公司	15,904,677.00	2.30%	1,217,077.55
江苏新宇能电力科技有限公司	14,575,511.36	2.11%	2,092,823.45
合计	103,876,903.13	15.00%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据-银行承兑汇票	44,183,636.78	29,071,043.39
合计	44,183,636.78	29,071,043.39

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

年初票据在报告期内因背书或者到期收款而减少，以及报告期内新增票据且在期末尚未背书或者到期而增加，以上两个因素导致应收款项融资较年初增加15,112,593.39元。

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：

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

5、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	19,352,414.59	97.39%	14,545,727.00	90.17%
1至2年	228,764.20	1.15%	677,873.08	4.20%
2至3年	103,030.83	0.52%	758,656.67	4.70%
3年以上	187,467.47	0.94%	148,975.92	0.93%
合计	19,871,677.09	--	16,131,232.67	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付账款比例
长春市北方特种电线电缆制造有限公司	2,935,154.00	1年以内	14.77%
明珠电气股份有限公司	1,088,000.00	1年以内	5.48%
中国石化销售有限公司江苏南京分公司	823,786.29	1年以内	4.15%
国网江苏省电力公司南京供电公司	663,734.41	1年以内	3.34%
上海航钢国际贸易有限公司	484,911.14	1年以内	2.44%

合计	5,995,585.84		30.17%
----	--------------	--	--------

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	639,504,900.38	606,974,280.97
合计	639,504,900.38	606,974,280.97

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	6,379,454.23	3,284,695.88
押金保证金	13,423,810.82	9,495,669.82
往来款	128,832,012.15	107,750,048.90
应收暂付款	94,001.88	533,304.92
返回分红款	2,947,735.29	2,948,183.80
股权转让款	489,668,480.00	489,668,480.00
其他		
合计	641,345,494.37	613,680,383.32

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	6,706,102.35			6,706,102.35
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	4,865,508.36			4,865,508.36
2021 年 6 月 30 日余额	1,840,593.99			1,840,593.99

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	612,887,095.90
1 至 2 年	26,198,651.65

2至3年	2,057,346.82
3年以上	202,400.00
3至4年	166,400.00
4至5年	36,000.00
合计	641,345,494.37

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	
其他应收款坏账准备	6,706,102.35		4,865,508.36			1,840,593.99
合计	6,706,102.35		4,865,508.36			1,840,593.99

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)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
洛阳金城智慧云联科技有限公司	股权转让款	489,668,480.00	1年以内	76.35%	
辽源鸿图锂电隔膜科技股份有限公司	往来款	102,815,750.68	1年以内, 1-2年	16.03%	600.00
湖州金冠鸿图隔膜科技股份有限公司	往来款	5,000,635.57	1-2年	0.78%	494,192.28
厦门美弘春企业管理有限公司	往来款	3,730,889.00	1年以内	0.58%	186,544.45
厦门品秋企业管理有限公司	往来款	3,543,258.00	1年以内	0.55%	177,162.90
合计	--	604,759,013.25	--	94.30%	858,499.63

7、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	67,631,451.54		67,631,451.54	56,604,926.50		56,604,926.50
在产品	35,754,395.17		35,754,395.17	33,404,271.51		33,404,271.51
库存商品	23,606,188.91	489,190.67	23,116,998.24	28,640,662.04	489,190.67	28,151,471.37
合同履约成本	19,761.46		19,761.46	19,761.46		19,761.46
发出商品	9,165,219.67		9,165,219.67	20,687,641.35		20,687,641.35
低值易耗品	328,997.09		328,997.09	769,684.50		769,684.50
委托加工物资				825,700.36		825,700.36
工程施工	17,048,506.18		17,048,506.18	10,677,543.58		10,677,543.58
在途物资	641,434.74		641,434.74			
合计	154,195,954.76	489,190.67	153,706,764.09	151,630,191.30	489,190.67	151,141,000.63

(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	
库存商品	489,190.67					489,190.67
合计	489,190.67					489,190.67

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

8、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
产品质保金	62,442,600.96	6,950,503.00	55,492,097.96	75,208,083.20	10,813,866.40	64,394,216.80

合计	62,442,600.96	6,950,503.00	55,492,097.96	75,208,083.20	10,813,866.40	64,394,216.80
----	---------------	--------------	---------------	---------------	---------------	---------------

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
产品质保金		3,863,363.40		业务发生
合计		3,863,363.40		--

其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	15,367,246.88	
待抵扣进项税额	17,016,775.28	18,437,776.70
预缴增值税	2,923,228.79	1,171,037.84
待认证进项税	2,114,180.59	475,504.88
预缴企业所得税	393,556.48	3,854,384.83
合计	37,814,988.02	23,938,704.25

其他说明：

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
北京德源 投资管理 有限公司	657,721.0 4			-376,766. 93							280,954.1 1	

南京溧水 新能源发 展有限公 司	10,082,08 4.93			-558,234. 73						9,523,850 .20	
北京华盛 开泰新能 源科技有 限公司	6,397,886 .04			-293,735. 05						6,104,150 .99	
洛阳鼎新 新能源科 技有限公 司		120,000,0 00.00								120,000,0 00.00	
小计	17,137,69 2.01	120,000,0 00.00		1,228,736 .71						135,908,9 55.30	
合计	17,137,69 2.01	120,000,0 00.00		1,228,736 .71						135,908,9 55.30	

其他说明

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
湖州金冠鸿图隔膜科技有限公司	20,395,800.00	20,395,800.00
辽源鸿图	103,050,000.00	103,050,000.00
合计	123,445,800.00	123,445,800.00

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：

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	444,421,842.49	470,228,354.11
合计	444,421,842.49	470,228,354.11

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	300,170,620.59	337,568,413.44	21,952,179.80	13,818,502.28	673,509,716.11
2.本期增加金额		3,045,396.22	754,725.18	242,774.25	4,042,895.65
(1) 购置		1,594,879.28	754,725.18	242,774.25	2,592,378.71
(2) 在建工程转入		1,450,516.94			1,450,516.94
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		2,251,026.49	4,739,755.88	7,486.84	6,998,269.21
(1) 处置或报废		2,251,026.49	4,739,755.88	7,486.84	6,998,269.21
4.期末余额	300,170,620.59	338,362,783.17	17,967,149.10	14,053,789.69	670,554,342.55
二、累计折旧					
1.期初余额	67,608,307.67	113,400,119.75	14,862,813.82	7,410,120.76	203,281,362.00
2.本期增加金额	7,087,577.40	20,032,575.68	673,069.53	1,006,697.50	28,799,920.11
(1) 计提	7,087,577.40	20,032,575.68	673,069.53	1,006,697.50	28,799,920.11
3.本期减少金额		1,996,458.30	3,945,211.25	7,112.50	5,948,782.05
(1) 处置或报废		1,996,458.30	3,945,211.25	7,112.50	5,948,782.05
4.期末余额	74,695,885.07	131,436,237.13	11,590,672.10	8,409,705.76	226,132,500.06
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	225,474,735.52	206,926,546.04	6,376,477.00	5,644,083.93	444,421,842.49
2. 期初账面价值	232,562,312.92	224,168,293.69	7,089,365.98	6,408,381.52	470,228,354.11

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
运输设备	198,692.16

(3) 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
长春盛世城 C 栋公寓 2102 号、2103 号	591,260.45	开发商统一办理
松原市坤茂大厦 B1822、B2422、B2522	591,260.45	开发商统一办理

其他说明

(4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	57,232,806.65	47,531,670.76
合计	57,232,806.65	47,531,670.76

(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
南京能瑞充电桩	1,630,741.45		1,630,741.45	1,421,580.17		1,421,580.17

及配套设施						
能瑞充电桩自动化生产线	46,587.65		46,587.65			
能瑞二期厂房	152,001.95		152,001.95			
能瑞办公费楼装修	46,873.09		46,873.09			
顺义充电站项目	8,168,464.32		8,168,464.32	8,168,464.32		8,168,464.32
南京瑞新能源充电场站项目	16,259,117.99		16,259,117.99	13,680,817.95		13,680,817.95
河南古都能瑞新能源充电场站项目	30,929,020.20		30,929,020.20	24,260,808.32		24,260,808.32
合计	57,232,806.65		57,232,806.65	47,531,670.76		47,531,670.76

(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
南京能瑞充电桩及配套设施	29,000,000.00	1,421,580.17	209,161.28			1,630,741.45						其他
能瑞充电桩自动化生产线	4,800,000.00		46,587.65			46,587.65						其他
能瑞二期厂房	33,350,000.00		152,001.95			152,001.95						其他
能瑞办公费楼装修	350,000.00		46,873.09			46,873.09						其他
顺义充电站项目	20,000,000.00	8,168,464.32				8,168,464.32						其他
南京瑞新能源充电场	106,995,134.76	13,680,817.95	2,578,300.04			16,259,117.99						其他

站项目											
河南古 都能瑞 新能源 充电场 站项目	29,090,3 10.98	24,260,8 08.32	8,118,72 8.82	1,450,51 6.94		30,929,0 20.20					其他
合计	223,585, 445.74	47,531,6 70.76	11,151,6 52.83	1,450,51 6.94		57,232,8 06.65	--	--			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

14、使用权资产

单位：元

项目	房屋租赁	场地租赁	合计
一、账面原值			
1.期初余额	7,673,757.53	21,797,221.63	29,470,979.16
2.本期增加金额	278,486.03		278,486.03
3.本期减少金额			
4.期末余额	7,952,243.56	21,797,221.63	29,749,465.19
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	2,143,265.03	1,863,214.85	4,006,479.88
(1) 计提	2,143,265.03	1,863,214.85	4,006,479.88
3.本期减少金额			
4.期末余额	2,143,265.03	1,863,214.85	4,006,479.88
三、账面价值			
1.期末账面价值	5,808,978.53	19,934,006.78	25,742,985.31
2.期初账面价值	7,673,757.53	21,797,221.63	29,470,979.16

其他说明：

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	32,702,251.05	11,679,449.49	64,767,400.00	109,149,100.54
2.本期增加金额		148,514.86		148,514.86
(1) 购置		148,514.86		148,514.86
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	32,702,251.05	11,827,964.35	64,767,400.00	109,297,615.40
二、累计摊销				
1.期初余额	4,511,910.90	3,953,502.54	56,054,368.06	64,519,781.50
2.本期增加金额	329,185.80	636,436.17	6,461,874.96	7,427,496.93
(1) 计提	329,185.80	636,436.17	6,461,874.96	7,427,496.93
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	4,841,096.70	4,589,938.71	62,516,243.02	71,947,278.43
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	27,861,154.35	7,238,025.64	2,251,156.98	37,350,336.97
2.期初账面价值	28,190,340.15	7,725,946.95	8,713,031.94	44,629,319.04

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：

16、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		
南京能瑞	1,118,765,692.55					1,118,765,692.55
合计	1,118,765,692.55					1,118,765,692.55

(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		
南京能瑞	559,949,992.27					559,949,992.27
合计	559,949,992.27					559,949,992.27

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。管理层将商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，相关资产组或资产组组合的可收回金额按照公允价值减去处置费用后净额计算确定，对于包含商誉的资产组的可收回金额低于包含商誉的资产组账面价值的部分计提减值准备。

17、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
厂房、办公室装修	2,157,119.88	270,338.62	634,359.78		1,793,098.72

设备维修	203,244.84		48,783.72		154,461.12
金蝶系统维护与技术服务费	79,099.47		27,917.52		51,181.95
数据处理费	33,018.92		9,905.64		23,113.28
顺义充电场站拆迁移树及场地硬化	6,495,618.28		437,906.88		6,057,711.40
汽车档轮杆	210,438.50		14,186.82		196,251.68
北京通州充电桩雨棚粉刷	55,555.40		11,904.78		43,650.62
顺义 60 台充电桩及低压拆除工程	143,867.43		9,698.94		134,168.49
阿里云服务费	43,830.39		8,766.06		35,064.33
报价软件使用费	42,452.91		4,716.90		37,736.01
合计	9,464,246.02	270,338.62	1,208,147.04		8,526,437.60

其他说明

18、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	60,240,924.65	9,032,035.58	60,298,069.00	9,044,710.35
可抵扣亏损	123,191,573.45	18,478,736.02	133,397,345.53	20,009,601.83
政府补助	6,123,954.70	918,593.21	6,298,924.80	944,838.72
公益性捐赠	1,000,000.00	150,000.00	1,000,000.00	150,000.00
合计	190,556,452.80	28,579,364.81	200,994,339.33	30,149,150.90

(2) 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	553,756,188.33	550,926,360.58
可抵扣亏损	941,562,108.80	921,311,126.50
合计	1,495,318,297.13	1,472,237,487.08

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	945,000.00		945,000.00	4,090,646.99		4,090,646.99
预付工程款	1,621,127.98		1,621,127.98	316,670.00		316,670.00
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	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	4,566,127.98		4,566,127.98	6,407,316.99		6,407,316.99

其他说明：

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	20,462,999.00	26,289,199.17
保证借款	66,327,497.00	66,834,912.10
信用借款	10,000,000.00	5,000,000.00
保证和质押借款		50,000,000.00
保证和抵押借款	5,000,000.00	
利息调整		130,070.36
合计	101,790,496.00	148,254,181.63

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

商业承兑汇票	6,973,901.50	21,618,591.03
银行承兑汇票	39,531,553.36	96,671,275.04
合计	46,505,454.86	118,289,866.07

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	173,856,975.51	134,276,642.72
应付工程款	14,047,024.96	4,426,443.02
应付设备款	1,586,214.86	445,075.56
应付服务款		1,146,506.00
合计	189,490,215.33	140,294,667.30

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,986,121.58	2,907,956.24
合计	5,986,121.58	2,907,956.24

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

24、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	13,038,635.83	52,956,820.56	62,503,726.25	3,491,730.14
二、离职后福利-设定提存计划		3,935,404.40	3,935,404.40	
合计	13,038,635.83	56,892,224.96	66,439,130.65	3,491,730.14

(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	12,208,877.61	46,363,135.91	55,860,635.74	2,711,377.78
2、职工福利费		2,309,337.03	2,309,337.03	
3、社会保险费		2,340,900.22	2,340,723.51	176.71
其中：医疗保险费		2,122,093.73	2,122,093.73	
工伤保险费		116,554.27	116,377.56	176.71
生育保险费		101,117.36	101,117.36	
其他社会保险		1,134.86	1,134.86	
4、住房公积金	12,227.00	1,643,104.90	1,655,331.90	
5、工会经费和职工教育经费	817,531.22	300,342.50	337,698.07	780,175.65
合计	13,038,635.83	52,956,820.56	62,503,726.25	3,491,730.14

(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		3,776,554.33	3,776,554.33	
2、失业保险费		158,850.07	158,850.07	
合计		3,935,404.40	3,935,404.40	

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,533,784.75	3,503,977.34
企业所得税	513,021.40	344,679.47
个人所得税	199,544.54	404,135.09
城市维护建设税	528,913.61	304,777.26
教育费附加	260,055.68	130,618.81
地方教育费附加	117,739.75	87,079.23
房产税	214,889.29	123,856.77

土地使用税	26,707.55	26,174.41
印花税	15,766.40	68,874.77
合计	8,410,422.97	4,994,173.15

其他说明：

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	29,927,561.77	38,463,693.81
合计	29,927,561.77	38,463,693.81

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来	9,520,823.98	2,494,081.35
员工垫付款	353,343.90	2,269,841.41
押金保证金	122,732.10	371,900.27
其他		87,912.23
预提费用	19,930,661.79	23,039,958.55

注资款		10,200,000.00
合计	29,927,561.77	38,463,693.81

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

27、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	17,000,000.00	2,000,000.00
利息调整		2,372.22
合计	17,000,000.00	2,002,372.22

其他说明：

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	778,195.81	376,713.56
合计	778,195.81	376,713.56

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	37,000,000.00	38,000,000.00
抵押借款		15,000,000.00
利息调整		45,072.22

合计	37,000,000.00	53,045,072.22
----	---------------	---------------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	24,975,537.05	32,861,144.95
未确认融资费用	-2,876,178.21	-3,390,165.79
合计	22,099,358.84	29,470,979.16

其他说明

31、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	80,445,557.26	10,936,905.00	14,018,861.42	77,363,600.84	与资产相关
合计	80,445,557.26	10,936,905.00	14,018,861.42	77,363,600.84	--

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
220KV 高压电力电缆附件及高低压电气成套设备项目专项资金	4,728,697.52			366,324.30			4,362,373.22	与资产相关
环保型氟碳气体绝缘开关设备建设项目专项资金	1,553,832.68			174,970.14			1,378,862.54	与资产相关
C-GIS 智能型环网开关设备建设项目	6,021,504.56			227,785.92			5,793,718.64	与资产相关

研发中心及 C-GIS 智能型环网开关设备基础设施配套费	6,298,924.44			412,946.94			5,885,977.50	与资产相关
40.5KV 及以下智能型轨道 GIS 高压电气控制设备建设项目	7,377,691.91			417,683.70			6,960,008.21	与资产相关
2017 年南京市新兴产业引导专项资金项目补贴款（新能源电动汽车充电设施生产技术改造项目）	264,032.97			35,015.91			229,017.06	与资产相关
新能源汽车充电设施补贴款	51,323,180.71		6,009,180.00	12,007,114.41			45,325,246.30	与资产相关
智能电表项目一期工程	473,333.21			40,000.02			433,333.19	与资产相关
2016 年 7 月南京市财政局(电表生产线)升级补助款	550,000.12			49,999.98			500,000.14	与资产相关
南京能瑞新能源汽车充电设施补贴	1,854,359.14		4,927,725.00	287,020.10			6,495,064.04	与资产相关
合计	80,445,557.26		10,936,905.00	14,018,861.42			77,363,600.84	

其他说明：

32、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	828,623,861.00						828,623,861.00

其他说明：

33、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）	2,432,769,644.43			2,432,769,644.43
合计	2,432,769,644.43			2,432,769,644.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、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	36,288,042.24			36,288,042.24
合计	36,288,042.24			36,288,042.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、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	-686,320,646.68	-742,547,824.65
调整后期初未分配利润	-686,320,646.68	-742,547,824.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,152,698.30	-43,629,395.73
期末未分配利润	-679,167,948.38	-786,177,220.38

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。

36、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	387,197,630.23	301,172,294.86	314,748,845.15	238,363,186.84
其他业务	10,638,810.19	7,760,900.28	14,070,652.91	10,216,576.18
合计	397,836,440.42	308,933,195.14	328,819,498.06	248,579,763.02

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 72,632 万元。

其他说明

37、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	1,233,122.29	107,163.64
教育费附加	524,498.66	45,880.40
房产税	432,438.64	1,042,707.50
土地使用税	527,190.20	671,094.69
车船使用税	15,824.28	17,972.36
印花税	599,097.61	94,844.54
地方教育附加	349,665.77	30,586.90
堤围费	73,405.94	
残保金		66,214.47
防洪基金		10,000.00
合计	3,755,243.39	2,086,464.50

其他说明：

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,927,940.78	10,457,643.23
投标咨询服务费	5,617,843.37	3,976,704.61
差旅费	2,273,074.36	1,814,802.19
折旧与摊销	1,134,528.72	10,606,401.92
交通运输费	4,017,816.50	4,131,744.73
招待费	3,042,634.29	1,563,586.91

售后服务费	818,622.18	1,130,436.44
办公费	542,083.41	545,381.62
包装物		318,020.24
租赁费	946,119.32	2,797,309.42
宣传费	19,548.00	220,082.37
其他	365,864.05	1,212,965.21
合计	27,706,074.98	38,775,078.89

其他说明：

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,566,463.42	20,920,684.96
折旧及摊销	10,689,689.63	23,085,099.70
咨询费	2,503,983.53	3,734,062.35
办公费	1,586,986.15	6,672,147.60
租赁费	709,112.44	1,323,492.09
差旅费	822,926.21	389,520.60
交通运输费	800,038.25	627,362.33
招待费	1,510,147.07	1,037,095.11
维修费	278,088.24	349,324.45
低值易耗品摊销	485,674.29	51,204.41
其他	59,280.20	929,361.46
合计	40,012,389.43	59,119,355.06

其他说明：

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,335,316.62	10,285,498.73
材料费	5,904,787.47	8,151,782.40
水电费	184,306.53	459,466.09
试验检测费	2,214,230.26	2,222,140.63
维护修理费	6,674.67	29,557.80

折旧及摊销	3,570,590.44	3,667,024.57
委外研发		
差旅费	1,246,867.66	1,203,321.71
技术开发服务费	943,396.23	5,940.59
办公费	577,096.95	463,184.47
其他	126,370.12	198,403.24
合计	25,109,636.95	26,686,320.23

其他说明：

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,381,681.97	8,642,703.73
减：利息收入	4,171,068.36	1,458,367.64
手续费及其他	162,258.06	677,494.39
汇兑损益		623,662.75
合计	372,871.67	8,485,493.23

其他说明：

42、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
与资产相关的政府补助	14,018,861.42	12,660,056.24
与收益相关的政府补助	2,964,608.81	9,253,674.51
代扣代缴个税手续费返还	58,178.41	7,850.10
合计	17,041,648.64	21,921,580.85

43、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	-793,983.42	
处置长期股权投资产生的投资收益		60,801.69
处置交易性金融资产取得的投资收益		228,999.76
债权投资在持有期间取得的利息收入		219,916.66

处置其他债权投资取得的投资收益		-21,780.00
合计	-793,983.42	487,938.11

其他说明：

44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,504,447.83	-5,829,941.30
合计	-3,504,447.83	-5,829,941.30

其他说明：

45、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		-4,084,137.18
十二、合同资产减值损失	3,863,363.40	
合计	3,863,363.40	-4,084,137.18

其他说明：

46、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
出售未划分为待售资产的非流动资产	2,836.71	34,148.74
合计	2,836.71	34,148.74

47、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		7,500.00	
无法支付款项	679,293.32	169.10	679,293.32
赔偿罚没收入		2,522.12	
废品收入	43,697.70	71,059.50	43,697.70

非流动资产毁损报废利得	153,303.98	20,843.04	153,303.98
其他	12,430.17	32,915.28	12,430.17
合计	888,725.17	135,009.04	888,725.17

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

48、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		5,000.00	
非流动资产毁损报废损失	135,984.07	2,367.90	135,984.07
无法收回的款项	30,235.20	9,932.49	30,235.20
罚款及滞纳金		4,597.95	
其他	66,206.34	9,083.25	66,206.34
合计	232,425.61	30,981.59	232,425.61

其他说明：

49、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	2,138,431.16	3,009,473.80
递延所得税费用	1,569,786.09	-1,843,229.46
合计	3,708,217.25	1,166,244.34

(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	9,212,745.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,446,792.06

子公司适用不同税率的影响	-1,900,714.97
非应税收入的影响	-2,037,474.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	336,805.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	8,820,121.89
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	-3,144,577.69
与资产相关的免税政府补助形成的资产本期摊销数的影响	187,265.15
所得税费用	3,708,217.25

其他说明

50、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
投标、票据、保函等保证金	58,337,551.02	16,887,823.29
政府补助	13,590,561.02	9,348,386.66
利息收入	1,295,522.92	1,458,367.64
员工备用金	4,475,641.37	1,807,755.68
其他	5,261,681.34	8,147,353.49
合计	82,960,957.67	37,649,686.76

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投标、票据、保函等保证金	64,377,035.45	25,831,571.41
付现成本费用	25,872,271.89	30,074,365.98
员工备用金	14,414,606.54	9,648,097.75
其他	44,767,746.12	13,548,630.85
合计	149,431,660.00	79,102,665.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
拆借款		47,000,000.00
保证金		1,000,000.00
合计		48,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
拆借款		48,110,000.00
保证金		3,050,400.00
租赁付款额	3,177,337.62	
合计	3,177,337.62	51,160,400.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

51、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	5,504,528.67	-43,445,604.54
加：资产减值准备	-358,915.57	9,916,512.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,860,427.76	50,164,223.74

使用权资产折旧	4,006,479.88	
无形资产摊销	7,402,853.92	9,942,569.45
长期待摊费用摊销	810,483.12	736,587.73
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）	-2,836.71	-34,148.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-17,319.91	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,381,681.97	8,520,017.99
投资损失（收益以“-”号填列）	793,983.42	-557,965.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,569,786.09	-1,843,080.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	127,480,598.69	-16,847,956.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-262,997,025.18	-63,293,612.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-90,403,649.58	-48,500,575.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-172,968,923.43	-95,243,032.27
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	113,437,659.40	208,716,780.46
减：现金的期初余额	488,733,374.57	306,498,160.50
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	-375,295,715.17	-97,781,380.04

（2）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	113,437,659.40	488,733,374.57
其中：库存现金	928.00	75,096.00
可随时用于支付的银行存款	113,436,731.40	488,658,278.57
三、期末现金及现金等价物余额	113,437,659.40	488,733,374.57

其他说明：

52、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	25,782,554.11	银行承兑汇票保证金、保函保证金、贷款保证金
固定资产	109,015,709.92	抵押借款
无形资产	15,590,107.48	抵押借款
在建工程	3,790,741.84	抵押借款
合计	154,179,113.35	--

其他说明：

53、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	期末金额	列报项目	计入当期损益的金额
C-GIS 智能型环网开关设备建设项目	5,793,718.64	递延收益、其他收益	227,785.92
40.5KV 及以下智能型轨道 GIS 高压电气控制设备建设项目	6,960,008.21	递延收益、其他收益	417,683.70
环保型氟碳气体绝缘开关设备建设项目专项资金	1,378,862.54	递延收益、其他收益	174,970.14
220KV 高压电力电缆附件及高低压电气成套设备项目专项资金	4,362,373.22	递延收益、其他收益	366,324.30
研发中心及 C-GIS 智能型环网开关设备基础设施配套费	5,885,977.50	递延收益、其他收益	412,946.94
2016 年 7 月南京市财政局(电表生产线)升级补助款	500,000.14	递延收益、其他收益	49,999.98

智能电表项目一期工程	433,333.19	递延收益、其他收益	40,000.02
2017 年南京市新兴产业引导专项资金项目补贴款（新能源汽车充电设施生产技术改造项目）	229,017.06	递延收益、其他收益	35,015.91
新能源汽车充电设施补贴款	45,325,246.30	递延收益、其他收益	12,007,114.41
南京能瑞新能源汽车充电设施补贴	6,495,064.04	递延收益、其他收益	287,020.10
增值税软件退税		其他收益	52,820.66
增值税软件退税		其他收益	166,357.23
增值税软件退税		其他收益	38,002.54
职业技能大赛补助		其他收益	30,000.00
2020 工业企业技术装备投入补助资金		其他收益	622,000.00
2018 年运营补贴（淳化街道）		其他收益	8.00
南京职培补贴		其他收益	300.00
双重防御机制专项补助资金		其他收益	3,100.00
职培补贴		其他收益	3,000.00
玄武区发展和改革委员会 2019 充电式设施款		其他收益	1,900.00
区建设局 2019 新能源运营补贴		其他收益	800.00
2019 年运营补贴		其他收益	305,158.00
2018 年运营补贴		其他收益	58,510.00
两化融合		其他收益	300,000.00
增值税软件退税		其他收益	166,219.73
增值税软件退税		其他收益	137,566.90
增值税软件退税		其他收益	202,363.75
南京市江宁区工业和信息化产业转型资金		其他收益	490,000.00
单位职培补贴		其他收益	2,400.00
单位职培补贴		其他收益	12,500.00
2020 年度第一批专利导航奖		其他收益	2,000.00
单位职位职培补贴		其他收益	11,500.00
2018 年运营补贴		其他收益	62,046.00
单位职培补贴		其他收益	3,900.00

2019 科技型中小企业奖励		其他收益	50,000.00
场站运营补贴		其他收益	242,156.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、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	
南京能瑞自动化设备股份有限公司	华东地区	南京	制造业	99.84%	0.16%	非同一控制下企业合并取得
华胤控股集团有限公司	华南地区	深圳	其他金融业	100.00%		投资设立
洛阳市金冠电气销售有限公司	华北地区	洛阳	批发业	100.00%		投资设立
北京古都金冠新能源科技有限公司	华北地区	北京	制造业	100.00%		投资设立
吉林省埃尔顿电气有限公司	华北地区	长春	制造业	95.24%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	135,908,955.30	17,137,692.01
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,228,736.71	-210,194.03

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、股权投资、借款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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

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

(1) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为其他权益工具投资和交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务**(1) 信用风险的评价方法**

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2021年6月30日本公司应收账款的15.00% (2020年12月31日：16.58%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

3、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。公司资金非常充足，无流动性风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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。

十、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	--	--	--	--
(2) 权益工具投资			123,445,800.00	123,445,800.00
应收款项融资			44,183,636.78	44,183,636.78

持续以公允价值计量的资产总额			167,629,436.78	167,629,436.78
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十一、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
洛阳古都资产管理有限公司	洛阳市	商务服务业	60,000.00 万元	27.27%	27.27%

本企业的母公司情况的说明

洛阳古都资产管理有限公司2019年10月取得对本公司的控制权。

本企业最终控制方是洛阳市老城区人民政府。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、(1)。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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
北京德源投资管理有限公司	公司联营企业
南京溧水新能源发展有限公司	公司联营企业
北京华盛开泰新能源科技有限公司	公司联营企业
洛阳鼎新新能源科技有限公司	公司联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京华盛开泰新能源科技有限公司	销售商品	1,557,522.12	
南京溧水新能源发展有限公司	销售商品	1,238,021.38	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,195,198.94	3,449,257.90

(4) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

应收账款	南京溧水新能源发展有限公司	1,179,265.00	58,963.25	74,900.00	3,745.00
应收账款	北京华盛开泰新能源科技有限公司	12,706,571.15	635,328.56	13,092,285.41	654,614.27
应收账款	洛阳开泰新能源科技有限公司	15,477,000.00	773,850.00	13,717,000.00	685,850.00
应收账款	辽源鸿图锂电隔膜科技股份有限公司	493,412.67	91,663.09	493,412.67	49,341.27
其他应收款	张汉鸿	2,947,735.29	292,084.77	2,947,735.29	292,084.77
其他应收款	辽源鸿图锂电隔膜科技股份有限公司	102,815,750.68	600.00	99,886,184.13	6,015,151.91
其他应收款	湖州金冠鸿图隔膜科技有限公司	5,000,635.57	497,127.92	4,941,922.79	247,096.14

(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
其他应付款	北京华盛开泰新能源科技有限公司	0.00	10,200,000.00

7、关联方承诺

无

十二、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

十三、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

截至2021年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(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

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十五、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、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	301,297,956.57	100.00%	21,823,038.48	7.24%	279,474,918.09	247,862,934.86	100.00%	18,419,653.49	7.43%	229,443,281.37
其中：										
账龄组合	298,820,437.72	99.18%	21,823,038.48	7.30%	279,474,918.09	245,863,688.86	99.19%	18,419,653.49	7.49%	227,444,035.37
合并范围内关联方组合	2,477,518.85	0.82%			2,477,518.85	1,999,246.00	0.81%			1,999,246.00
合计	301,297,956.57	100.00%	21,823,038.48	7.24%	279,474,918.09	247,862,934.86	100.00%	18,419,653.49	7.43%	229,443,281.37

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	298,820,437.72	21,823,038.48	7.30%
合并范围内关联方组合	2,477,518.85		0.00%
合计	301,297,956.57	21,823,038.48	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	257,611,193.96
1 至 2 年	21,091,759.98
2 至 3 年	12,932,311.45
3 年以上	9,662,691.18
3 至 4 年	6,213,840.28
4 至 5 年	1,884,573.10
5 年以上	1,564,277.80
合计	301,297,956.57

（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	
账龄组合	18,419,653.49	3,403,384.98				21,823,038.48
合计	18,419,653.49	3,403,384.98				21,823,038.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）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
长春市地铁有限责任公司	14,025,254.27	4.65%	893,869.01
长春电力集团有限公司中泰设备检修分公司	12,742,215.38	4.23%	637,110.77
上海平高天灵开关有限公司	12,340,852.11	4.10%	617,042.61

一汽-大众汽车有限公司	11,956,532.20	3.97%	923,882.93
国网电商科技有限公司	11,682,068.56	3.88%	584,103.43
合计	62,746,922.52	20.83%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	753,473,327.54	765,998,613.41
合计	753,473,327.54	765,998,613.41

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	5,446,953.57	374,167.44
押金保证金	6,124,802.68	6,671,615.87
公司往来款	70,883,753.74	54,240,804.88
合并范围内关联往来组合	179,957,920.00	215,151,253.32
返回分红款	2,947,735.29	2,948,183.80
股权转让款	489,668,480.00	489,668,480.00
合计	755,029,645.28	769,054,505.31

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	3,055,891.90			3,055,891.90
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	1,499,574.16			1,499,574.16
2021 年 6 月 30 日余额	1,556,317.74			1,556,317.74

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	727,693,918.43
1 至 2 年	26,160,583.65
2 至 3 年	974,743.20

3 年以上	200,400.00
3 至 4 年	166,400.00
4 至 5 年	34,000.00
合计	755,029,645.28

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	
其他应收款坏账准备	3,055,891.90		1,499,574.16			1,556,317.74
合计	3,055,891.90		1,499,574.16			1,556,317.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 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
洛阳金城智慧云联科技有限公司	股权转让款	489,668,480.00	1 年以内	64.85%	
洛阳市金冠电气销售有限公司	合并范围内关联往来款	179,857,920.00	1 年以内	23.82%	
辽源鸿图锂电隔膜科技股份有限公司	公司往来款	50,541,017.17	1 年以内, 1-2 年	6.69%	
湖州金冠鸿图隔膜科技有限公司	公司往来款	5,000,635.57	1-2 年	0.66%	494,192.28
厦门美弘春企业管理有限公司	公司往来款	3,730,889.00	1 年以内	0.49%	186,544.45
合计	--	728,798,941.74	--	96.53%	680,736.73

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	1,686,328,454.41	559,949,992.27	1,126,378,462.14	1,673,328,454.41	559,949,992.27	1,113,378,462.14
对联营、合营企业投资	280,954.11		280,954.11	657,721.04		657,721.04
合计	1,686,609,408.52	559,949,992.27	1,126,659,416.25	1,673,986,175.45	559,949,992.27	1,114,036,183.18

(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		
吉林省埃尔顿电气有限公司	29,381,200.00					29,381,200.00	
欧内斯特电气有限公司							
华胤控股集团有限公司	41,000,000.00					41,000,000.00	
南京能瑞自动化设备有限公司	1,033,497,262.14					1,033,497,262.14	559,949,992.27
湖州金冠鸿图隔膜科技有限公司							
辽源鸿图锂电隔膜科技股份有限公司							
洛阳市金冠电气销售有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
北京古都金冠新能源科技有限公司	6,500,000.00	13,000,000.00				19,500,000.00	
合计	1,113,378,462.14	13,000,000.00				1,126,378,462.14	559,949,992.27

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京德源 投资管理 有限公司	657,721.0 4			-376,766. 93						280,954.1 1	
小计	657,721.0 4			-376,766. 93						280,954.1 1	
合计	657,721.0 4			-376,766. 93						280,954.1 1	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	166,276,596.10	126,432,937.40	159,315,398.78	119,429,900.32
其他业务	5,802,791.95	4,573,036.90	9,442,317.30	7,318,439.97
合计	172,079,388.05	131,005,974.30	168,757,716.08	126,748,340.29

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 47,471 万元。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		13,944,456.00
权益法核算的长期股权投资收益	-376,766.93	
处置长期股权投资产生的投资收益		42,526.79
理财产品收益		228,999.76

合计	-376,766.93	14,215,982.55
----	-------------	---------------

6、其他

十七、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	20,156.62	主要系报告期内固定资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,220,139.42	主要系报告期内计入当期损益且与非日常经营活动相关的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	638,979.65	主要包含报告期内因无法支付的款项确认的利得及废品销售收入
其他符合非经常性损益定义的损益项目	58,178.41	主要系报告期内取得的个税手续费返还
减：所得税影响额	555,620.86	
少数股东权益影响额	53,972.58	
合计	16,327,860.66	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.27%	0.0086	0.0086
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.35%	-0.0111	-0.0111

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