

TYT 泰永长征

贵州泰永长征技术股份有限公司

2021 年半年度财务报告

2021 年 08 月

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：贵州泰永长征技术股份有限公司

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	131,339,301.46	223,232,297.66
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	32,874,053.00	26,219,219.18
应收账款	439,170,793.77	374,338,449.61
应收款项融资	60,875,922.98	85,465,756.21
预付款项	20,179,990.81	13,354,650.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	51,892,506.90	16,683,010.47
其中：应收利息	648,611.12	48,611.11
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	219,719,866.16	186,769,624.66

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,877,379.41	5,544,148.95
流动资产合计	960,929,814.49	931,607,157.03
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	20,000,000.00	
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	22,845,417.74	23,559,236.04
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	42,553.33	43,970.29
固定资产	140,125,599.09	140,687,052.56
在建工程	20,200,877.76	17,677,045.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	31,453,730.00	33,009,885.07
开发支出		
商誉	27,856,283.31	27,856,283.31
长期待摊费用	2,978,569.78	3,893,858.58
递延所得税资产	17,043,509.63	14,621,119.87
其他非流动资产	27,668,979.23	20,175,873.87
非流动资产合计	310,215,519.87	281,524,325.18
资产总计	1,271,145,334.36	1,213,131,482.21
流动负债：		
短期借款	25,000,000.00	22,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	10,140,000.00	36,850,000.00

应付账款	203,635,716.33	137,483,792.92
预收款项		
合同负债	5,197,762.37	8,591,279.13
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	16,910,142.51	22,877,441.02
应交税费	15,928,142.68	17,769,249.96
其他应付款	32,024,552.14	32,805,936.76
其中：应付利息		
应付股利	285,136.83	290,895.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	675,709.10	1,116,866.28
流动负债合计	309,512,025.13	279,494,566.07
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	15,476,286.91	15,581,784.53
递延所得税负债	3,170,018.20	3,310,661.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,646,305.11	18,892,445.97
负债合计	328,158,330.24	298,387,012.04
所有者权益：		

股本	223,663,700.00	223,663,700.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	355,285,479.68	355,058,507.53
减：库存股	11,289,121.77	13,669,915.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,097,010.07	30,097,010.07
一般风险准备		
未分配利润	272,699,655.85	253,744,902.50
归属于母公司所有者权益合计	870,456,723.83	848,894,205.10
少数股东权益	72,530,280.29	65,850,265.07
所有者权益合计	942,987,004.12	914,744,470.17
负债和所有者权益总计	1,271,145,334.36	1,213,131,482.21

法定代表人：黄正乾

主管会计工作负责人：盛理平

会计机构负责人：盛理平

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	100,815,215.43	136,203,356.36
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	824,101.93	2,008,830.83
应收账款	167,550,062.25	158,960,160.32
应收款项融资	14,363,983.30	37,209,149.63
预付款项	7,781,289.63	5,596,979.34
其他应收款	31,443,479.95	1,980,134.85
其中：应收利息	350,000.01	
应收股利		
存货	107,099,651.91	104,008,029.46
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,739,172.39	3,073,347.16
流动资产合计	433,616,956.79	449,039,987.95
非流动资产：		
债权投资	20,000,000.00	
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	254,904,121.58	261,301,060.08
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	95,032,646.57	93,963,970.68
在建工程	19,830,201.54	17,665,976.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	12,336,813.27	12,741,858.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,336,827.88	3,164,339.82
递延所得税资产	7,185,946.20	6,344,323.04
其他非流动资产	27,500,796.35	19,996,890.99
非流动资产合计	439,127,353.39	415,178,419.76
资产总计	872,744,310.18	864,218,407.71
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	101,206,034.41	73,121,744.63
预收款项		
合同负债	79,806.50	15,251.60
应付职工薪酬	3,158,206.04	4,312,367.07
应交税费	3,278,047.88	2,218,035.44

其他应付款	24,741,888.30	27,195,563.24
其中：应付利息		
应付股利	285,136.83	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	10,374.85	1,982.71
流动负债合计	132,474,357.98	106,864,944.69
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	14,771,776.77	14,728,269.61
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,771,776.77	14,728,269.61
负债合计	147,246,134.75	121,593,214.30
所有者权益：		
股本	223,663,700.00	223,663,700.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	333,636,025.76	333,251,757.37
减：库存股	11,289,121.77	13,669,915.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,097,010.07	30,097,010.07
未分配利润	149,390,561.37	169,282,640.97
所有者权益合计	725,498,175.43	742,625,193.41
负债和所有者权益总计	872,744,310.18	864,218,407.71

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	435,901,643.69	329,006,686.83
其中：营业收入	435,901,643.69	329,006,686.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	376,832,889.55	275,580,713.45
其中：营业成本	285,387,255.97	195,645,492.81
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	3,031,264.33	2,818,477.26
销售费用	48,056,656.57	41,153,905.07
管理费用	20,721,715.06	22,830,029.94
研发费用	19,997,750.77	15,763,458.98
财务费用	-361,753.15	-2,630,650.61
其中：利息费用	1,317,065.68	531,666.66
利息收入	1,782,403.53	3,274,827.06
加：其他收益	5,776,968.74	3,756,854.44
投资收益（损失以“-”号填列）	-176,831.99	1,589,448.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-713,818.30	
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)	-8,160,217.41	-11,429,789.19
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-656,771.56	-904,108.30
资产处置收益(损失以“-”号填列)	30,688.04	4,774.18
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	55,882,589.96	46,443,153.26
加: 营业外收入	6,360.41	4,344,987.82
减: 营业外支出	39,965.50	28,844.27
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	55,848,984.87	50,759,296.81
减: 所得税费用	3,466,799.30	6,184,213.86
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	52,382,185.57	44,575,082.95
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	52,382,185.57	44,575,082.95
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	45,702,170.35	36,393,064.07
2.少数股东损益	6,680,015.22	8,182,018.88
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	52,382,185.57	44,575,082.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	45,702,170.35	36,393,064.07
归属于少数股东的综合收益总额	6,680,015.22	8,182,018.88
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2034	0.1627
（二）稀释每股收益	0.2034	0.1627

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

法定代表人：黄正乾

主管会计工作负责人：盛理平

会计机构负责人：盛理平

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	153,435,907.12	109,564,678.41
减：营业成本	129,190,667.76	77,355,476.01
税金及附加	968,808.88	760,957.98
销售费用	6,751,028.68	10,451,673.71
管理费用	5,413,618.35	8,127,042.76
研发费用	7,220,554.66	6,617,886.39
财务费用	-1,042,778.77	-3,080,142.97
其中：利息费用	271,627.90	
利息收入	1,339,452.39	3,102,088.23

加：其他收益	2,013,595.81	994,801.38
投资收益（损失以“-”号填列）	3,946,547.30	1,440,541.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,791,826.00	-4,569,138.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,168,461.68	-657,669.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	30,688.04	4,554.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,964,551.03	6,544,873.97
加：营业外收入	360.36	4,343,525.33
减：营业外支出		26.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,964,911.39	10,888,373.01
减：所得税费用	109,573.99	1,130,694.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,855,337.40	9,757,678.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	6,855,337.40	9,757,678.94
（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	6,855,337.40	9,757,678.94
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0307	0.0436
(二) 稀释每股收益	0.0307	0.0436

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	372,151,627.63	239,464,705.32
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	2,992,171.36	2,659,437.42
收到其他与经营活动有关的现金	14,173,173.96	15,880,597.82
经营活动现金流入小计	389,316,972.95	258,004,740.56
购买商品、接受劳务支付的现金	230,463,352.83	143,638,537.96
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	85,674,775.64	60,518,366.98
支付的各项税费	27,009,024.01	29,015,621.42
支付其他与经营活动有关的现金	66,161,620.14	43,732,008.99
经营活动现金流出小计	409,308,772.62	276,904,535.35
经营活动产生的现金流量净额	-19,991,799.67	-18,899,794.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	186,986.30	599,652.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,898.04	10,182.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	50,000,000.00	118,200,000.00
投资活动现金流入小计	50,217,884.34	118,809,834.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,076,096.10	14,905,454.13
投资支付的现金	20,000,000.00	14,604,580.00
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	50,000,000.00	104,200,000.00
投资活动现金流出小计	91,076,096.10	133,710,034.13

投资活动产生的现金流量净额	-40,858,211.76	-14,900,199.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		13,584,120.00
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	3,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		8,846,000.00
筹资活动现金流入小计	3,000,000.00	22,430,120.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,272,976.06	37,235,461.72
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		8,400,000.00
筹资活动现金流出小计	27,272,976.06	45,635,461.72
筹资活动产生的现金流量净额	-24,272,976.06	-23,205,341.72
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	-85,122,987.49	-57,005,335.94
加：期初现金及现金等价物余额	210,000,858.34	201,613,660.70
六、期末现金及现金等价物余额	124,877,870.85	144,608,324.76

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	137,498,633.91	144,322,141.89
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,413,558.78	4,167,430.37
经营活动现金流入小计	143,912,192.69	148,489,572.26
购买商品、接受劳务支付的现金	49,071,164.54	42,441,243.34
支付给职工以及为职工支付的现金	27,402,505.97	21,354,047.75
支付的各项税费	5,141,058.46	10,596,995.17
支付其他与经营活动有关的现金	41,068,799.37	6,698,601.46

经营活动现金流出小计	122,683,528.34	81,090,887.72
经营活动产生的现金流量净额	21,228,664.35	67,398,684.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	186,986.30	147,498.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,688.04	9,000.00
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	50,000,000.00	88,200,000.00
投资活动现金流入小计	50,217,674.34	88,356,498.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,204,950.93	13,016,559.40
投资支付的现金	20,000,000.00	14,604,580.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	50,000,000.00	69,200,000.00
投资活动现金流出小计	80,204,950.93	102,821,139.40
投资活动产生的现金流量净额	-29,987,276.59	-14,464,641.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		13,584,120.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		3,176,712.33
筹资活动现金流入小计		16,760,832.33
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,753,030.23	36,703,795.06
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	26,753,030.23	36,703,795.06
筹资活动产生的现金流量净额	-26,753,030.23	-19,942,962.73
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	-35,511,642.47	32,991,080.71
加：期初现金及现金等价物余额	133,595,748.14	85,409,316.70
六、期末现金及现金等价物余额	98,084,105.67	118,400,397.41

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	223,663,700.00				355,058,507.53	13,669,915.00			30,097,010.07		253,744,902.50		848,894,205.10	65,850,265.07	914,744,470.17
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	223,663,700.00				355,058,507.53	13,669,915.00			30,097,010.07		253,744,902.50		848,894,205.10	65,850,265.07	914,744,470.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					226,972.15	-2,380,793.23					18,954,753.35		21,562,518.73	6,680,015.22	28,242,533.95
（一）综合收益总额											45,702,170.35		45,702,170.35	6,680,015.22	52,382,185.57
（二）所有者投入和减少资本					226,972.15	-2,380,793.23							2,607,765.38		2,607,765.38
1. 所有者投入的普通股						-2,380,793.23							2,380,793.23		2,380,793.23
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					226,972.15								226,972.15		226,972.15

4. 其他															
(三)利润分配										-26,747,417.00		-26,747,417.00		-26,747,417.00	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-26,747,417.00		-26,747,417.00		-26,747,417.00	
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	223,663,700.00				355,285,479.68	11,289,121.77			30,097,010.07		272,699,655.85		870,456,723.83	72,530,280.29	942,987,004.12

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	170,716,000.00				386,606,687.80				20,624,559.27		215,975,961.61		793,923,208.68	48,434,854.80	842,358,063.48
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	170,716,000.00				386,606,687.80				20,624,559.27		215,975,961.61		793,923,208.68	48,434,854.80	842,358,063.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	52,973,700.00				-35,549,688.99						-601,625.99		16,822,385.02	8,182,018.88	25,004,403.90
（一）综合收益总额											36,393,064.07		36,393,064.07	8,182,018.88	44,575,082.95
（二）所有者投入和减少资本	1,353,000.00				16,071,011.01								17,424,011.01		17,424,011.01
1. 所有者投入的普通股	1,353,000.00				12,231,120.00								13,584,120.00		13,584,120.00
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					3,839,891.01								3,839,891.01		3,839,891.01
4. 其他															

(三) 利润分配											-36,994,690.06		-36,994,690.06		-36,994,690.06
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											-36,994,690.06		-36,994,690.06		-36,994,690.06
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	51,620,700.00				-51,620,700.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	51,620,700.00				-51,620,700.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	223,689,700.00				351,056,998.81				20,624,559.27		215,374,335.62		810,745,593.70	56,616,873.68	867,362,467.38

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	223,663,700.00				333,251,757.37	13,669,915.00			30,097,010.07	169,282,640.97		742,625,193.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	223,663,700.00				333,251,757.37	13,669,915.00			30,097,010.07	169,282,640.97		742,625,193.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					384,268.39	-2,380,793.23				-19,892,079.60		-17,127,017.98
（一）综合收益总额										6,855,337.40		6,855,337.40
（二）所有者投入和减少资本					384,268.39	-2,380,793.23						2,765,061.62
1. 所有者投入的普通股						-2,380,793.23						2,380,793.23
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					384,268.39							384,268.39
4. 其他												
（三）利润分配										-26,747,417.00		-26,747,417.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或										-26,747,417.00		-26,747,417.00

股东)的分配										,417.00		7.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	223,663,700.00				333,636,025.76	11,289,121.77			30,097,010.07	149,390,561.37		725,498,175.43

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	170,716,000.00				364,799,937.64				20,624,559.27	121,025,418.76		677,165,915.67
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	170,716,000.00				364,799,937.64				20,624,559.27	121,025,418.76		677,165,915.67
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	52,973,700.00				-36,060,588.99					-27,237,011.11		-10,323,900.10
(一)综合收益总额										9,757,678.95		9,757,678.95
(二)所有者投入和减少资本	1,353,000.00				15,560,111.01							16,913,111.01
1. 所有者投入的普通股	1,353,000.00				12,231,120.00							13,584,120.00
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					3,328,991.01							3,328,991.01
4. 其他												
(三)利润分配										-36,994,690.06		-36,994,690.06
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-36,994,690.06		-36,994,690.06
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	51,620,700.00				-51,620,700.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	51,620,700.00				-51,620,700.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	223,689,700.00				328,739,348.65				20,624,559.27	93,788,407.65		666,842,015.57

三、公司基本情况

公司名称：贵州泰永长征技术股份有限公司

注册地址：贵州省遵义市汇川区外高桥工业园区武汉路中段

总部地址：贵州省遵义市汇川区外高桥工业园区武汉路中段

注册资本：人民币22,366.37万元

企业法人营业执照注册号：91520300680176121G

法定代表人：黄正乾

公司类型：股份有限公司

(一) 组织形式

贵州泰永长征技术股份有限公司原名贵州长征开关制造有限公司系由深圳市泰永科技股份有限公司与贵州长征电气股份有限公司（2013年更名为贵州长征天成控股股份有限公司，以下简称“天成控股”）共同出资于2008年11月7日设立的有限责任公司。

2015年10月4日，根据公司股东会决议，公司整体变更为股份有限公司，变更后注册资本为人民币70,350,000.00元。截至2015年7月31日止经审计的所有者权益为人民币215,566,228.64元，按1: 0.32635的比例折合股份70,350,000股，每股面值1元，共计股本为人民币70,350,000.00元，由原股东按比例持有。本次变更后各股东的出资金额及出资比例如下：

股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）
深圳市泰永科技股份有限公司	51,280,000.00	72.8927
长园集团股份有限公司	14,070,000.00	20
贵州长征天成控股股份有限公司	2,000,000.00	2.8429
深圳市天宇恒盈投资合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00	4.2644
合计	70,350,000.00	100

2018年2月，经中国证券监督管理委员会[证监许可(2018)123号]《关于核准贵州泰永长征技术股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，并经深圳证券交易所同意，公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股（A股）23,450,000股，发行价格为每股14.78元，发行后，公司股本变更为93,800,000.00元。2018年2月23日泰永长征公司发行A股股票在深圳证券交易所上市交易，证券代码为002927。

截至2021年6月30日，公司注册资本为人民币22,366.37万元，股份总数为22,366.37万股。

（二）经营范围

本公司经营范围主要包括：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（开发、生产经营智能型低压电器系列产品、机电一体化工业自动化产品、输配电设备及附件、消防类产品；电动汽车充电设备研发、制造及销售；新能源汽车充电设施运营；电动汽车充电系统及互联网平台技术研发、技术咨询及销售；电动汽车充电站监控系统的研发、技术咨询及销售。）

（三）公司业务性质和主要经营活动

本公司主营业务为低压断路器、双电源自动转换开关、变压器、工控自动化产品等中低压电器元器件及其系统集成成套设备的研发、生产、销售与服务。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表经公司董事会于2021年8月11日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的一级、二级子公司共9户，具体包括：

公司名称	公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
深圳市泰永电气科技有限公司	全资子公司	一级	100	100
北京泰永自动化设备有限公司	全资子公司	一级	100	100
上海泰永电气有限公司	全资子公司	一级	100	100
重庆市泰永电气工程有限公司	全资子公司	一级	100	100
深圳市智能谷信息技术有限公司	全资子公司	一级	100	100
贵州省长征开关制造有限公司	全资子公司	一级	100	100
重庆源通电器设备制造有限责任公司	控股子公司	一级	65	65
重庆小叶榕信息技术有限公司	二级子公司	二级	65	65
深圳市智维云信息技术有限公司	二级子公司	二级	100	100

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本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、2021年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

同一控制下的企业合并

(1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期

损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日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工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行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；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（2）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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

10、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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

金融资产分类和计量

本公司根据所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下三类：

- （1）以摊余成本计量的金融资产。
- （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- （3）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，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

金融工具的确认依据和计量方法

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除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之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非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会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 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。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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，使用不可观察输入值。

金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计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，是指本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，及全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本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，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的, 处于第二阶段, 则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的, 处于第三阶段, 本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外, 信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备, 不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备, 但在当期资产负债表日, 该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的, 本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备, 由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息, 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。对于财务担保合同, 本公司在应用金融工具减值规定时, 将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素:

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化;
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化;
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化, 这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率;
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日, 若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险, 则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低, 借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强, 并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务, 则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时, 该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难;
- 2) 债务人违反合同, 如偿付利息或本金违约或逾期等;
- 3) 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;
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产, 该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值, 有可能是多个事件的共同作用所致, 未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失, 在评估预期信用损失时, 考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据, 将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括: 金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

- 1) 对于金融资产, 信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同, 信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额, 减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本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。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告之五/10、金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计量坏账准备
其他应收票据组合	根据以前年度实际损失率、对未来应收票据回款的判断及信用风险特征分析	与应收账款组合划分相同，按照预期信用损失率计提坏账准备

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告之五/10、金融工具减值。

本公司对单项金额重大（100万元以上（含））且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

名称	确定组合的依据	计提方法
组合1	合并范围内关联方往来款等	参考历史信用损失经验不计提坏账准备，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
组合2	除合并范围内关联方往来款、单项计提坏账的其他应收款外的其他应收款	参照历史信用损失率，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，计算预期信用损失率

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告之五/10、金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告之五/10、金融工具减值。

本公司对单项金额重大（50万元以上（含））且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

名称	确定组合的依据	计提方法
组合1	合并范围内关联方往来款等	参考历史信用损失经验不计提坏账准备，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
组合2	除合并范围内关联方往来款、单项计提坏账的其他应收款外的其他应收款	参照历史信用损失率，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失率

15、存货

存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品、委托加工材料。

存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

此外，公司管理层根据对各类别存货的经验判断及批准，原材料、半成品、库存商品等存货类别，同时按照库龄情况计提存货跌价准备。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见第十节财务报告之五/5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。

- (1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- (2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- (3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- (4) 向被投资单位派出管理人员；
- (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2）该固定资产的成本能够可靠地计量。本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（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	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁

资产使用寿命的大部分。(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。(5)租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用,计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时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。

25、在建工程

在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价,实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成,包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

(2) 借款费用已经发生;

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

借款费用资本化期间

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

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

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

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

暂停资本化期间

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

借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

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，包括土地使用权、技术使用权、软件使用权等。

无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权证规定使用年限
专利权	10年	合同约定或预计使用年限
商标及其他	10年	合同约定或预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2) 使用寿命不确定的无形资产

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

摊销年限

长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年

限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

37、股份支付

股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。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。

若在等待期内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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

适用2019年12月31日之前

销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司销售模式主要包括经销模式和直销模式，销售商品收入确认具体原则为：

(1) 公司低压电器元器件类产品：公司已根据合同约定，将产品交付给购货方后，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 公司系统集成成套设备类产品：公司根据合同约定将产品交付给购货方，且产品经验收合格后确定收入。

确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

自2020年1月1日起适用

收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）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；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，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。

对于某一时点的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点按合同价格确认收入。在判断客户是否已经取得相关商品控制权时，本公司会考虑以下迹象：（1）企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品享有现时付款义务；（2）企业已经将商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有商品的法定所有权；（3）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；（4）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；（5）客户已接受该商品。

特定交易的收入处理原则

(1) 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

(2) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

(3) 附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

(4) 向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

(5) 售后回购

1) 因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

2) 应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条1) 规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

收入确认的具体方法

本公司销售模式主要包括经销模式和直销模式，销售商品收入确认具体原则为：

(1) 公司低压电器元器件类产品：公司已根据合同约定，将产品交付给购货方后，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 公司系统集成成套设备类产品：公司根据合同约定将产品交付给购货方，且产品经验收合格后确定收入。

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

无

40、政府补助

类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与

租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见第十节财务报告之五/24、固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司自 2021 年 1 月 1 日起根据财政部《关于修订印发<企业会计准则开始执行新租赁准则第 21 号——租赁>的通知》(财会[2018]35 号)相关规定，开始执行新租赁准则，对可比期间信息不予调整。	第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十八次会议批准	

公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，公司将在编制2021年年度及各期财务报告时，根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

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	223,232,297.66	223,232,297.66	
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	26,219,219.18	26,219,219.18	
应收账款	374,338,449.61	374,338,449.61	
应收款项融资	85,465,756.21	85,465,756.21	
预付款项	13,354,650.29	13,354,650.29	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	16,683,010.47	16,683,010.47	
其中：应收利息	48,611.11	48,611.11	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	186,769,624.66	186,769,624.66	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,544,148.95	5,544,148.95	
流动资产合计	931,607,157.03	931,607,157.03	
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	23,559,236.04	23,559,236.04	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	43,970.29	43,970.29	
固定资产	140,687,052.56	140,687,052.56	
在建工程	17,677,045.59	17,677,045.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	33,009,885.07	33,009,885.07	
开发支出			
商誉	27,856,283.31	27,856,283.31	
长期待摊费用	3,893,858.58	3,893,858.58	
递延所得税资产	14,621,119.87	14,621,119.87	
其他非流动资产	20,175,873.87	20,175,873.87	
非流动资产合计	281,524,325.18	281,524,325.18	
资产总计	1,213,131,482.21	1,213,131,482.21	
流动负债：			
短期借款	22,000,000.00	22,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	36,850,000.00	36,850,000.00	
应付账款	137,483,792.92	137,483,792.92	
预收款项			
合同负债	8,591,279.13	8,591,279.13	
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	22,877,441.02	22,877,441.02	
应交税费	17,769,249.96	17,769,249.96	

其他应付款	32,805,936.76	32,805,936.76	
其中：应付利息			
应付股利	290,895.00	290,895.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	1,116,866.28	1,116,866.28	
流动负债合计	279,494,566.07	279,494,566.07	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	15,581,784.53	15,581,784.53	
递延所得税负债	3,310,661.44	3,310,661.44	
其他非流动负债			
非流动负债合计	18,892,445.97	18,892,445.97	
负债合计	298,387,012.04	298,387,012.04	
所有者权益：			
股本	223,663,700.00	223,663,700.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	355,058,507.53	355,058,507.53	
减：库存股	13,669,915.00	13,669,915.00	
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	30,097,010.07	30,097,010.07	
一般风险准备			
未分配利润	253,744,902.50	253,744,902.50	
归属于母公司所有者权益合计	848,894,205.10	848,894,205.10	
少数股东权益	65,850,265.07	65,850,265.07	
所有者权益合计	914,744,470.17	914,744,470.17	
负债和所有者权益总计	1,213,131,482.21	1,213,131,482.21	

调整情况说明

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	136,203,356.36	136,203,356.36	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,008,830.83	2,008,830.83	
应收账款	158,960,160.32	158,960,160.32	
应收款项融资	37,209,149.63	37,209,149.63	
预付款项	5,596,979.34	5,596,979.34	
其他应收款	1,980,134.85	1,980,134.85	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	104,008,029.46	104,008,029.46	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,073,347.16	3,073,347.16	
流动资产合计	449,039,987.95	449,039,987.95	
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	261,301,060.08	261,301,060.08	

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	93,963,970.68	93,963,970.68	
在建工程	17,665,976.70	17,665,976.70	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12,741,858.45	12,741,858.45	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,164,339.82	3,164,339.82	
递延所得税资产	6,344,323.04	6,344,323.04	
其他非流动资产	19,996,890.99	19,996,890.99	
非流动资产合计	415,178,419.76	415,178,419.76	
资产总计	864,218,407.71	864,218,407.71	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	73,121,744.63	73,121,744.63	
预收款项			
合同负债	15,251.60	15,251.60	
应付职工薪酬	4,312,367.07	4,312,367.07	
应交税费	2,218,035.44	2,218,035.44	
其他应付款	27,195,563.24	27,195,563.24	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	1,982.71	1,982.71	
流动负债合计	106,864,944.69	106,864,944.69	

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	14,728,269.61	14,728,269.61	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	14,728,269.61	14,728,269.61	
负债合计	121,593,214.30	121,593,214.30	
所有者权益：			
股本	223,663,700.00	223,663,700.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	333,251,757.37	333,251,757.37	
减：库存股	13,669,915.00	13,669,915.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	30,097,010.07	30,097,010.07	
未分配利润	169,282,640.97	169,282,640.97	
所有者权益合计	742,625,193.41	742,625,193.41	
负债和所有者权益总计	864,218,407.71	864,218,407.71	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%或3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	详见下表
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
深圳市泰永电气科技有限公司	15%
北京泰永自动化设备有限公司	20%
上海泰永电气有限公司	25%
重庆市泰永电气工程有限公司	15%
深圳市智能谷信息技术有限公司	15%
贵州省长征开关制造有限公司	25%
重庆源通电器设备制造有限责任公司	15%
重庆小叶榕信息技术有限公司	12.5%
深圳市智维云信息技术有限公司	免征

2、税收优惠

本公司2019年9月29日取得贵州省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》，证书号为GR201952000332，有效期3年，2021年度享受15%的企业所得税优惠税率。

深圳泰永2018年10月16日取得由广东省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》，证书号为GR201844201746，有效期3年，2021年度享受15%的企业所得税优惠税率。

根据《小微企业、个体工商户税费优惠政策指引》的规定：“2021年1月1日至2022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12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。2019年1月1日至2021年12月31日，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。”北京泰永、重庆泰永享受此优惠政策。

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）文件，重庆源通属西部地区内资鼓励类产业，2021年度企业所得税税率为15%。

深圳智能谷2019年12月9日取得由广东省深圳市科技创新委员会颁发的《高新技术企业证书》，证书号为GR201944204669，有效期三年，2021年度所得税汇算清缴享受15%的所得税优惠税率。

根据《财政部税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》财政部税务总局公告2019年第68号规定：依法成立且符合条件的集成电路设计企业和软件企业，在2018年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。2021年度重庆小叶榕企业所得税税率为12.5%。

根据《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》2020年第45号规定：国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。2021年度为深圳智维云的第二个获利年度，免征企业所得税。

根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）和《财政部 国家税务总局发展改革委工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号）规定的条件。深圳智能谷、深圳智维云、重庆小叶榕符合软件产品增值税政策，销售其自行开发生产的软件产品，按13%（2019年4月1日之前适用16%）税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,934.31	206,290.56
银行存款	124,496,752.58	209,509,987.20
其他货币资金	6,838,614.57	13,516,019.90
合计	131,339,301.46	223,232,297.66

其他说明

公司除以下受限制的货币资金外，不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项，亦不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

项目	期末余额	期初余额
票据保证金	1,200,000.00	8,380,000.00
保函保证金	5,261,430.61	4,851,439.32
合计	6,461,430.61	13,231,439.32

截止2021年6月30日，本公司受限货币资金详见第十节财务报告之七/81、所有权或使用权受到限制的资产，期末编制现金流量表时已将受限制的货币资金从现金及现金等价物中扣除。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	32,874,053.00	26,219,219.18
合计	32,874,053.00	26,219,219.18

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	33,530,327.44	100.00%	656,274.44	1.96%	32,874,053.00	26,360,646.81	100.00%	141,427.63	0.54%	26,219,219.18
其中：										
其他应收票据组合	33,530,327.44	100.00%	656,274.44	1.96%	32,874,053.00	26,360,646.81	100.00%	141,427.63	0.54%	26,219,219.18
合计	33,530,327.44	100.00%	656,274.44	1.96%	32,874,053.00	26,360,646.81	100.00%	141,427.63	0.54%	26,219,219.18

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
其他应收票据组合	33,530,327.44	656,274.44	1.96%
合计	33,530,327.44	656,274.44	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收票据	141,427.63	514,846.81				656,274.44
合计	141,427.63	514,846.81				656,274.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	873,000.00	
合计	873,000.00	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,871,300.83	2.54%	12,871,300.83	100.00%	0.00	12,871,300.83	2.96%	12,871,300.83	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	493,311,097.07	97.46%	54,140,303.30	10.97%	439,170,793.77	422,587,869.31	97.04%	48,249,419.70	11.42%	374,338,449.61
其中：										
组合 1										
组合 2	493,311,097.07	97.46%	54,140,303.30	10.97%	439,170,793.77	422,587,869.31	97.04%	48,249,419.70	11.42%	374,338,449.61
合计	506,182,397.90	100.00%	67,011,604.13	13.24%	439,170,793.77	435,459,170.14	100.00%	61,120,720.53	14.04%	374,338,449.61

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
客户一	712,720.00	712,720.00	100.00%	预计无法收回
客户二	1,503,095.61	1,503,095.61	100.00%	预计无法收回
客户三	902,695.00	902,695.00	100.00%	预计无法收回
客户四	507,899.36	507,899.36	100.00%	预计无法收回
客户五	1,687,204.33	1,687,204.33	100.00%	预计无法收回
客户六	719,675.20	719,675.20	100.00%	预计无法收回
客户七	1,230,574.00	1,230,574.00	100.00%	预计无法收回
客户八	1,382,087.00	1,382,087.00	100.00%	预计无法收回
客户九	2,350,542.00	2,350,542.00	100.00%	预计无法收回
客户十	796,000.00	796,000.00	100.00%	预计无法收回
客户十一	326,808.33	326,808.33	100.00%	预计无法收回
客户十二	752,000.00	752,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	12,871,300.83	12,871,300.83	--	--

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: 信用风险组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2	493,311,097.07	54,140,303.30	10.97%
合计	493,311,097.07	54,140,303.30	--

确定该组合依据的说明:

除合并范围内关联方往来款、单项计提坏账的应收账款外的应收账款

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）	412,609,784.01
1 至 2 年	34,671,710.27
2 至 3 年	28,382,082.29
3 年以上	30,518,821.33
3 至 4 年	15,265,449.01
4 至 5 年	13,204,683.19
5 年以上	2,048,689.13
合计	506,182,397.90

(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	
单项计提预期信用损失的应收账款	12,871,300.83	0.00				12,871,300.83
按组合计提预期信用损失的应收账款	48,249,419.70	5,890,883.60				54,140,303.30
合计	61,120,720.53	5,890,883.60				67,011,604.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	55,500,386.62	10.96%	2,775,019.33
第二名	29,890,001.40	5.90%	1,494,500.07
第三名	17,015,456.30	3.36%	4,272,495.75
第四名	13,420,938.70	2.65%	671,046.94
第五名	10,150,000.00	2.01%	507,500.00
合计	125,976,783.02	24.88%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	60,875,922.98	85,465,756.21
合计	60,875,922.98	85,465,756.21

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	20,142,904.80	99.82%	13,255,268.28	99.26%
1 至 2 年	37,086.01	0.18%	96,682.01	0.72%
2 至 3 年			2,700.00	0.02%
合计	20,179,990.81	--	13,354,650.29	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 4,269,867.01 元，占预付款项期末余额合计数的比例 21.16%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	648,611.12	48,611.11
其他应收款	51,243,895.78	16,634,399.36
合计	51,892,506.90	16,683,010.47

(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
应收保证金利息	648,611.12	48,611.11
合计	648,611.12	48,611.11

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	44,439,782.47	14,590,736.05
押金	387,852.31	546,513.99
备用金	6,686,248.16	1,597,674.26
代扣代缴	558,658.81	111,096.77
其他	1,969,279.45	831,816.71
合计	54,041,821.20	17,677,837.78

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,043,438.42			1,043,438.42
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

本期计提	1,754,487.00			1,754,487.00
2021 年 6 月 30 日余额	2,797,925.42			2,797,925.42

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）	52,334,795.09
1 至 2 年	1,707,026.11
合计	54,041,821.20

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,043,438.42	1,754,487.00				2,797,925.42
合计	1,043,438.42	1,754,487.00				2,797,925.42

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	30,050,000.00	1 年以内	55.61%	1,502,500.00
第二名	保证金	10,000,000.00	1 年以内	18.50%	500,000.00
第三名	保证金	1,064,456.64	1-2 年	1.97%	159,668.50
第四名	备用金	988,723.70	1 年以内	1.83%	49,436.19
第五名	备用金	705,411.00	1 年以内	1.31%	35,270.55
合计	--	42,808,591.34	--	79.21%	2,246,875.24

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	87,056,707.42	2,912,491.54	84,144,215.88	55,345,173.62	1,895,077.92	53,450,095.70
在产品	27,557,291.85		27,557,291.85	9,510,223.22		9,510,223.22
库存商品	73,837,742.92	2,332,854.67	71,504,888.25	84,475,774.95	2,891,705.39	81,584,069.56
发出商品				1,217,310.23		1,217,310.23
半成品	36,512,046.78	1,023,744.07	35,488,302.71	41,215,220.52	825,535.41	40,389,685.11
委托加工材料	1,025,167.47		1,025,167.47	618,240.84		618,240.84

合计	225,988,956.44	6,269,090.28	219,719,866.16	192,381,943.38	5,612,318.72	186,769,624.66
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,895,077.92	1,017,413.62				2,912,491.54
库存商品	2,891,705.39	-558,850.72				2,332,854.67
半成品	825,535.41	198,208.66				1,023,744.07
合计	5,612,318.72	656,771.56				6,269,090.28

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证增值税进项税	4,877,379.41	5,237,765.72
预缴企业所得税		306,383.23
合计	4,877,379.41	5,544,148.95

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
融创房地产集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	20,000,000.00		20,000,000.00			
合计	20,000,000.00		20,000,000.00			

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
融创房地产集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	20,000,000.00	7.00%	8.00%	2025 年 04 月 01 日				
合计	20,000,000.00	—	—	—		—	—	—

	00						
--	----	--	--	--	--	--	--

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市航天泰瑞捷电子有限公司	23,559,236.04			-713,818.30						22,845,417.74	
小计	23,559,236.04			-713,818.30						22,845,417.74	
合计	23,559,236.04			-713,818.30						22,845,417.74	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	270,514.00			270,514.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	270,514.00			270,514.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	226,543.71			226,543.71
2.本期增加金额	1,416.96			1,416.96

(1) 计提或摊销	1,416.96			1,416.96
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	227,960.67			227,960.67
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	42,553.33			42,553.33
2.期初账面价值	43,970.29			43,970.29

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	140,125,599.09	140,687,052.56
合计	140,125,599.09	140,687,052.56

(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	电子及其它设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	114,882,429.63	98,701,129.46	5,413,800.27	21,357,000.51	240,354,359.87
2.本期增加金额		4,886,133.29	7,256.64	1,390,960.57	6,284,350.50
(1) 购置		723,303.05	7,256.64	1,373,833.63	2,104,393.32
(2) 在建工程转入		4,162,830.24		17,126.94	4,179,957.18
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		160,979.99		55,248.87	216,228.86
(1) 处置或报废		160,979.99		55,248.87	216,228.86
4.期末余额	114,882,429.63	103,426,282.76	5,421,056.91	22,692,712.21	246,422,481.51
二、累计折旧					
1.期初余额	31,679,317.51	57,113,459.18	4,042,861.68	6,831,668.94	99,667,307.31
2.本期增加金额	1,739,242.92	3,750,927.73	151,601.79	1,193,579.42	6,835,351.86
(1) 计提	1,739,242.92	3,750,927.73	151,601.79	1,193,579.42	6,835,351.86
3.本期减少金额		153,289.37		52,487.38	205,776.75
(1) 处置或报废		153,289.37		52,487.38	205,776.75
4.期末余额	33,418,560.43	60,711,097.54	4,194,463.47	7,972,760.98	106,296,882.42
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	81,463,869.20	42,715,185.22	1,226,593.44	14,719,951.23	140,125,599.09
2.期初账面价值	83,203,112.12	41,587,670.28	1,370,938.59	14,525,331.57	140,687,052.56

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
安顺多彩万象旅游城房屋	213,112.00	尚未办妥出让手续

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	20,200,877.76	17,677,045.59
合计	20,200,877.76	17,677,045.59

(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
自制模具	4,961,776.49		4,961,776.49	5,622,858.53		5,622,858.53
待安装设备	12,217,135.14		12,217,135.14	11,594,643.23		11,594,643.23
其他	3,021,966.13		3,021,966.13	459,543.83		459,543.83
合计	20,200,877.76		20,200,877.76	17,677,045.59		17,677,045.59

(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
自制模具	6,000,000.00	5,622,858.53	3,494,601.87	4,155,683.91		4,961,776.49	151.96%	30%				其他
MB50 塑壳自动线	3,600,000.00	3,557,522.12				3,557,522.12	98.82%	80%				其他
MB2 微断自动检测线	3,100,000.00	3,097,345.12				3,097,345.12	99.91%	80%				其他
MB2 自动装备检测线	2,780,000.00	2,775,221.29				2,775,221.29	99.83%	80%				募股资金
MB6 自动装配检测线以及焊接机	3,920,000.00		1,914,500.00			1,914,500.00	48.84%	70%				募股资金
MB70Z 制模	1,300,000.00	1,238,937.98				1,238,937.98	95.30%	80%				募股资金
合计	20,700,000.00	16,291,885.04	5,409,101.87	4,155,683.91		17,545,303.00	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	专利技术	合计
一、账面原值							
1.期初余额	19,829,336.38	15,218,602.22		7,924,518.19	6,740,492.69	833,367.72	50,546,317.20
2.本期增加金额		21,005.38		4,899.40			25,904.78
(1) 购置		21,005.38		4,899.40			25,904.78
(2) 内							

部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额				175,000.00			175,000.00
(1) 处置							
(2) 其它				175,000.00			175,000.00
4.期末余额	19,829,336.38	15,239,607.60		7,754,417.59	6,740,492.69	833,367.72	50,397,221.98
二、累计摊销							
1.期初余额	2,768,829.85	9,498,874.81		1,708,900.72	2,757,476.65	802,350.10	17,536,432.13
2.本期增加金额	201,898.38	486,555.21		345,486.35	371,944.86	1,175.05	1,407,059.85
(1) 计提	201,898.38	486,555.21		345,486.35	371,944.86	1,175.05	1,407,059.85
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	2,970,728.23	9,985,430.02		2,054,387.07	3,129,421.51	803,525.15	18,943,491.98
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	16,858,608.15	5,254,177.58		5,700,030.52	3,611,071.18	29,842.57	31,453,730.00
2.期初账面价值	17,060,506.53	5,719,727.41		6,215,617.47	3,983,016.04	31,017.62	33,009,885.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
重庆源通电器设备制造有限公司	27,856,283.31					27,856,283.31
合计	27,856,283.31					27,856,283.31

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司于2019年4月收购重庆源通电器设备制造有限公司65%股权，形成商誉人民币27,856,283.31元。重庆源通电器设备制造有限公司及其子公司产生的现金流入独立于本集团其他资产或者资产组的现金流入；同时，重庆源通电器设备制造有限公司管理层对重庆源通电器设备制造有限公司及其子公司整体进行生产经营活动的管理，所以将商誉分摊至重庆源通电器设备制造有限公司及其子公司的资产组组合。该资产组组合主要由重庆源通电器设备制造有限公司及其子公司的长期资产组成，与购买日所确定的资产组组合一致。

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

商誉减值测试的影响

其他说明

根据公司与泰永科技签署的《业绩补偿协议》，泰永科技承诺，在利润承诺期即2018至2021年重庆源通实现的净利润分别不低于600万元、1,200万元、1,500万元、1,800万元，利润承诺期间承诺净利润数合计不得低于5,100万元。“净利润”指经上市公司认可的会计师事务所审计的重庆源通实现的合并报表口径下归属于母公司股东的净利润，以扣除非经常性损益前后孰低者为计算依据。

根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华审字审计报告，重庆源通2018年实现的净利润金额为788.95万元，其中，非经常性损益金额为138.35万元，扣除非经常性损益后的净利润金额为650.60万元。2018年度承诺扣除非经常性损益后的净利润为600万元，重庆源通2018年度的业绩承诺已经实现，泰永科技2018年度无需对公司进行补偿。

根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审核报告，标的公司2019年实现的净利润金额为3,143.22万元，其中，非经常性损益金额为163.72万元，扣除非经常性损益后的净利润金额为2,979.50万元。2019年度承诺扣除非经常性损益后的净利润为1,200万元，标的公司2019年度的业绩承诺已经实现。泰永科技2019年度无需对公司进行补偿。

根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审核报告，标的公司2020年实现的净利润金额为5,178.12万元，其中，非经常性损益金额为47.35万元，扣除非经常性损益后的净利润金额为5,130.77万元。2020年度承诺扣除非经常性损益后的净利润为1,500万元，标的公司2020年度的业绩承诺已经实现。泰永科技2020年度无需对公司进行补偿。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	3,770,312.49		908,702.32		2,861,610.17

其他	123,546.09	488.96	7,075.44		116,959.61
合计	3,893,858.58	488.96	915,777.76		2,978,569.78

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	95,093,797.71	11,161,640.11	67,917,905.31	10,529,239.71
内部交易未实现利润	5,317,638.65	797,645.80	14,446,565.40	2,197,162.65
可抵扣亏损	23,676,401.03	3,551,460.16	4,615,250.31	692,287.55
股权激励费用	10,218,423.75	1,532,763.56	8,016,199.73	1,202,429.96
合计	134,306,261.14	17,043,509.63	94,995,920.75	14,621,119.87

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	21,133,454.67	3,170,018.20	22,071,076.26	3,310,661.44
合计	21,133,454.67	3,170,018.20	22,071,076.26	3,310,661.44

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		17,043,509.63		14,621,119.87
递延所得税负债		3,170,018.20		3,310,661.44

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损		1,196,079.98

合计	0.00	1,196,079.98
----	------	--------------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025	0.00	1,104,483.68	期初形成未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的因素本期已消失
2026	0.00	91,596.30	期初形成未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的因素本期已消失
合计	0.00	1,196,079.98	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购买设备及工程款	27,668,979.23		27,668,979.23	20,175,873.87		20,175,873.87
合计	27,668,979.23		27,668,979.23	20,175,873.87		20,175,873.87

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	25,000,000.00	22,000,000.00
合计	25,000,000.00	22,000,000.00

短期借款分类的说明：

公司控股子公司重庆源通因经营需要，于2019年12月27日与重庆两江新区嘉融小额贷款有限责任公司（以下简称“嘉融小贷”）签订信用贷款，贷款总额为2,500.00万元，合同编号为2019年借字第0058号贷款合同，该贷款期限为2019年12月27日至2020年12月27日，借款利率4.35%/年。2020年度归还300万元，重庆源通与嘉融小贷签订借款展期协议，合同编号为2019年借字第0058号贷款合同展期期限为12个月，贷款期限变更为2020年12月27日至2021年12月27日，展期期间贷款利率为4.35%/年。2021年4月26日归还合同编号为2019年借字第0058号贷款合同本金500万元，该合同剩余未还本金1700万元。

公司控股子公司重庆源通因经营需要，于2021年2月7日与嘉融小贷签订信用贷款，贷款总额为300万元，合同编号为2021年借字第0003号贷款合同，该贷款期限为2021年2月7日至2022年2月7日，借款利率4.35%/年。

公司控股子公司重庆源通因经营需要，于2021年4月14日与嘉融小贷签订信用贷款，贷款总额为500万元，合同编号为2021年借字第0017号贷款合同，该贷款期限为2021年4月14日至2022年4月22日，借款利率4.35%/年。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,140,000.00	36,850,000.00
合计	10,140,000.00	36,850,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	196,450,013.07	130,953,983.55
应付设备款	2,165,628.27	4,093,018.61
其他	5,020,074.99	2,436,790.76
合计	203,635,716.33	137,483,792.92

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,197,762.37	8,591,279.13
合计	5,197,762.37	8,591,279.13

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,877,441.02	73,121,442.33	79,142,639.09	16,856,244.26
二、离职后福利-设定提存计划		5,810,148.09	5,756,249.84	53,898.25
合计	22,877,441.02	78,931,590.42	84,898,888.93	16,910,142.51

(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	22,248,314.96	66,455,437.97	72,720,906.19	15,982,846.74
2、职工福利费		226,530.83	226,530.83	
3、社会保险费		3,983,296.02	3,954,518.21	28,777.81
其中：医疗保险费		3,564,209.82	3,537,363.93	26,845.89
工伤保险费		360,890.12	359,581.49	1,308.63
生育保险费		58,196.08	57,572.79	623.29
4、住房公积金		1,857,176.72	1,834,354.17	22,822.55
5、工会经费和职工教育经费	629,126.06	599,000.79	406,329.69	821,797.16
合计	22,877,441.02	73,121,442.33	79,142,639.09	16,856,244.26

(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		5,573,780.46	5,521,675.43	52,105.03
2、失业保险费		198,333.63	196,540.41	1,793.22
3、企业年金缴费		38,034.00	38,034.00	
合计		5,810,148.09	5,756,249.84	53,898.25

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,023,501.81	13,475,514.71
企业所得税	1,004,649.88	2,978,724.03
个人所得税	134,223.46	256,024.71
城市维护建设税	428,539.87	604,864.77
教育费附加及地方教育费附加	275,193.54	401,139.91
其他	62,034.12	52,981.83
合计	15,928,142.68	17,769,249.96

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	285,136.83	290,895.00
其他应付款	31,739,415.31	32,515,041.76
合计	32,024,552.14	32,805,936.76

(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
普通股股利	285,136.83	290,895.00
合计	285,136.83	290,895.00

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
限制性股票回购义务	11,289,121.77	13,669,915.00
业绩补偿	13,135,294.12	13,135,294.12
代扣代缴	30,608.69	18,515.78
保证金及押金	66,430.41	121,571.72
其他	7,217,960.32	5,569,745.14
合计	31,739,415.31	32,515,041.76

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	675,709.10	1,116,866.28
合计	675,709.10	1,116,866.28

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,581,784.53	672,108.06	777,605.68	15,476,286.91	详细情况见以下表格
合计	15,581,784.53	672,108.06	777,605.68	15,476,286.91	--

涉及政府补助的项目（单位：元）：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
智能型断路器制造技术升级改造补助	12,891,666.67			283,333.34			12,608,333.33	与资产相关
技术开发技术创新计划	231,134.05			42,381.68			188,752.37	与资产相关
企业技术中心创新能力建设	275,602.95			41,242.80			234,360.15	与资产相关
仿真技术在低压电器生产中的应用	32,000.00			8,000.00			24,000.00	与资产相关
十大千亿级（先进装备制造）产业振兴专项资金	721,666.67			39,166.67			682,500.00	与收益相关
贵州省财政局高新处科技平台及人才项目款	533,333.33			100,000.00			433,333.33	与资产相关
风力发电组合变压器项目	272,269.37			68,067.00			204,202.37	与资产相关
精益生产项目	308,166.72			43,000.02			265,166.70	与资产相关
科技计划项目	77,333.32			1,333.34			75,999.98	与资产相关
大数据发展专项资金计划	196,666.67			1,666.67			195,000.00	与资产相关
国网重庆市电力公司永川供电分公司 2019 年度重点企业电费退费	41,944.78	142,108.06			146,935.00		37,117.84	与收益相关
科技厅科技成		530,000.00		2,479.16			527,520.84	与资产相关

果应用及产业化补助								
-----------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	223,663,700.00						223,663,700.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	337,693,407.80			337,693,407.80
其他资本公积	17,365,099.73	226,972.15		17,592,071.88
合计	355,058,507.53	226,972.15		355,285,479.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2020年1月6日召开董事会，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，确定股票期权及限制性股票授予日为2020年1月6日，分别向符合授予条件的20名激励对象授予27.30万份股票期权，向符合授予条件的73名

激励对象授予141.30万股限制性股票，公司根据股权激励计划计提股权激励费用，增加公司资本公积中其他资本公积801.62万元。

公司2021年4月21日召开第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十八次会议，审议通过了《关于注销部分已授出的股票期权的议案》、《关于回购并注销部分已授出的限制性股票的议案》；2021年5月18日召开2020年度股东大会，会议审议通过了《关于回购并注销部分已授出的限制性股票的议案》，回购注销10名离职激励对象已获授但尚未解除限售的30.81万股限制性股票，注销1名离职激励对象已获授但尚未获准行权的2.00万份股票期权。公司根据离职人员重新测算计提股权激励费用，增加公司资本公积其他资本公积22.70万元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股份支付	13,669,915.00	170,976.00	2,551,769.23	11,289,121.77
合计	13,669,915.00	170,976.00	2,551,769.23	11,289,121.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2020年：

公司于2020年1月6日召开董事会，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，确定股票期权及限制性股票授予日为2020年1月6日，向符合授予条件的73名激励对象授予141.30万股限制性股票，限制性股票实际认购135.30万股，公司根据企业会计准则就限制性股票回购义务确认库存股13,383,320.00元。

公司2020年5月7日召开2019年度股东大会，审议通过了《公司2019年度利润分配及公积金转增股本预案》，以总股本172,069,000股为基数，向股权登记日（实施分配方案）登记在册的全体股东以每10股派发现金股利人民币2.15元（含税），公司根据企业会计准则就限制性股票现金股利确认库存股286,595.00元。

2021年：

公司2021年4月21日第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十八次会议，2021年5月18日审议2020年度股东大会，会议审议通过了《关于回购并注销部分已授出的限制性股票的议案》，回购注销10名离职激励对象已获授但尚未解除限售的30.81万股限制性股票，公司根据企业会计准则就限制性股票回购义务冲减库存股2,379,480.00元，并冲减2019年度限制性股票现金股利50,955.00元。

公司2021年5月18日召开2020年度股东大会，审议通过了《公司2020年度利润分配预案》，以总股本223,663,700股为基数，向股权登记日（实施分配方案）登记在册的全体股东以每10股派发现金股利1.20元人民币（含税），公司根据企业会计准则就限制性股票现金股利确认库存股170,976.00元。

公司2021年6月1日召开第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期及解除限售期的行权及解除限售条件成就的议案》，2019年股票期权与限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件已成就。公司向已解除限售条件的激励对象发放2019年股利，公司根据企业会计准则就限制性股票现金股利确认减少121,334.23元。

57、其他综合收益

单位：元

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

			损益	当期转入 留存收益				
--	--	--	----	--------------	--	--	--	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,097,010.07			30,097,010.07
合计	30,097,010.07			30,097,010.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	253,744,902.50	215,975,961.61
调整后期初未分配利润	253,744,902.50	215,975,961.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,702,170.35	84,236,226.69
减：提取法定盈余公积		9,472,450.80
应付普通股股利	26,747,417.00	36,994,835.00
期末未分配利润	272,699,655.85	253,744,902.50

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	434,374,008.24	284,466,620.93	328,302,049.65	195,585,087.93
其他业务	1,527,635.45	920,635.04	704,637.18	60,404.88
合计	435,901,643.69	285,387,255.97	329,006,686.83	195,645,492.81

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
电源电器	68,844,787.33			68,844,787.33
配电电器	155,181,855.86			155,181,855.86
成套设备	68,208,258.35			68,208,258.35
变压器设备	142,139,106.70			142,139,106.70
其他	1,527,635.45			1,527,635.45
按经营地区分类	435,901,643.69			435,901,643.69
其中：				
境内	435,901,643.69			435,901,643.69
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
合计	435,901,643.69			435,901,643.69

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,127,177.97	1,188,788.94
教育费附加	445,746.03	509,480.96
房产税	413,752.41	243,324.57

土地使用税	474,438.00	361,728.00
车船使用税	660.00	720.00
印花税	207,891.82	171,729.54
地方教育费附加	359,381.12	339,653.95
其他	2,216.98	3,051.30
合计	3,031,264.33	2,818,477.26

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,641,204.47	19,477,426.01
市场开拓及招待费	9,925,776.99	8,448,474.32
运杂费	182,118.11	3,291,869.76
交通费	1,690,433.77	1,403,050.98
差旅费	878,825.19	947,338.81
房租及水电	1,401,178.21	1,568,098.51
通讯费	319,256.36	301,157.83
股权激励费	-286,265.90	2,469,892.61
其他	4,304,129.37	3,246,596.24
合计	48,056,656.57	41,153,905.07

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,018,676.04	11,515,179.77
办公费	3,271,271.62	4,780,993.64
固定资产折旧	1,489,047.69	1,321,103.45
房租及水电	998,797.87	987,869.52
无形资产摊销	1,192,980.27	812,111.35
股权激励费	170,461.76	1,079,701.79
其他	1,580,479.81	2,333,070.42
合计	20,721,715.06	22,830,029.94

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	13,359,122.62	10,508,096.32
直接投入费用	1,190,861.31	1,079,393.69
用于研发活动的折旧费用	1,107,170.56	860,232.84
股权激励费	342,776.29	290,296.61
其他费用	3,997,819.99	3,025,439.52
合计	19,997,750.77	15,763,458.98

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,317,065.68	531,666.66
减：利息收入	1,782,403.53	3,274,827.06
手续费及其他	103,584.70	112,509.79
合计	-361,753.15	-2,630,650.61

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退税额	2,989,677.36	2,259,273.00
政府补助	2,787,291.38	1,497,581.44
合计	5,776,968.74	3,756,854.44

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-713,818.30	989,796.24
理财产品收益	186,986.30	599,652.51

债权投资收益	350,000.01	
合计	-176,831.99	1,589,448.75

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,754,487.00	-152,378.91
应收账款坏账损失	-5,890,883.60	-11,101,861.91
应收票据坏账损失	-514,846.81	-175,548.37
合计	-8,160,217.41	-11,429,789.19

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-656,771.56	-904,108.30
合计	-656,771.56	-904,108.30

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

固定资产处置利得或损失	30,688.04	4,774.18
-------------	-----------	----------

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
企业取得联营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		4,343,025.32	
其他	6,360.41	1,962.50	
合计	6,360.41	4,344,987.82	

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：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
固定资产报废损失	1,714.48	28,299.38	1,504.48
其他	38,251.02	544.89	38,461.02
合计	39,965.50	28,844.27	39,965.50

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,029,832.30	9,773,362.98
递延所得税费用	-2,563,033.00	-3,589,149.12
合计	3,466,799.30	6,184,213.86

(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	55,848,984.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,377,347.73
子公司适用不同税率的影响	161,424.24
调整以前期间所得税的影响	1,280,951.86
非应税收入的影响	-5,071,752.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	812,307.06
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	1,561.73
研发费用的加计扣除	-2,095,040.71
所得税费用	3,466,799.30

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金收回	9,705,110.26	9,490,300.00
政府补助收入	2,156,620.70	3,756,854.44
其他	2,311,443.00	2,633,443.38
合计	14,173,173.96	15,880,597.82

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
保证金支出	2,935,101.54	9,270,801.90
费用性支出	34,359,178.61	17,605,883.24

往来及其他	28,867,339.99	16,855,323.85
合计	66,161,620.14	43,732,008.99

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
理财产品收回	50,000,000.00	118,200,000.00
合计	50,000,000.00	118,200,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品支出	50,000,000.00	104,200,000.00
合计	50,000,000.00	104,200,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金		8,846,000.00
合计		8,846,000.00

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
银行承兑汇票保证金		8,400,000.00
合计		8,400,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	52,382,185.57	44,575,082.95
加：资产减值准备	8,816,988.96	12,671,138.16
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	7,116,959.88	6,061,369.04
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,407,059.85	1,212,211.26
长期待摊费用摊销	915,777.76	459,213.70
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）	-30,898.04	124,118.20
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	1,714.48	
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	519,945.83	531,666.66
投资损失（收益以“-”号填列）	176,831.99	-5,932,474.07
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-2,422,389.76	-3,424,710.30
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	-140,643.24	-164,438.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,607,013.06	-25,276,437.90
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-93,506,286.32	-97,747,214.02
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	31,573,737.80	44,557,996.69
其他	6,804,228.63	3,452,683.66
经营活动产生的现金流量净额	-19,991,799.67	-18,899,794.79
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	124,877,870.85	144,608,324.76
减：现金的期初余额	210,000,858.34	201,613,660.70
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	-85,122,987.49	-57,005,335.94

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	124,877,870.85	210,000,858.34
其中：库存现金	3,934.31	206,290.56
可随时用于支付的银行存款	124,496,752.58	209,509,987.20
可随时用于支付的其他货币资金	377,183.96	284,580.58
三、期末现金及现金等价物余额	124,877,870.85	210,000,858.34

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,461,430.61	保证金
固定资产	1,325,789.16	抵押
无形资产	2,966,057.03	抵押
合计	10,753,276.80	--

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	672,108.06	递延收益	777,605.70
计入其他收益的政府补助	5,776,968.74	其他收益	5,776,968.74

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海泰永电气有限公司		100.00%	注销	2021年04月07日	工商注销核准通知书							

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳泰永	深圳市	深圳市	开发、生产、销售自动化产品、输配电设备及附件、仪器仪表	100.00%		设立
北京泰永	北京市	北京市	销售自动化产品、输配电设备及附件、仪器仪表	100.00%		同一控制下企业合并
重庆泰永	重庆市	重庆市	销售自动化产品、输配电设备及附件、仪器仪表	100.00%		同一控制下企业合并
深圳智能谷	深圳市	深圳市	计算机软硬件技术开发、销售；国内贸易；经营进出口业务	100.00%		设立
贵州开关	遵义市	遵义市	智能低压电器、工业自动化产品、输配电设备及附件、消防设备及电动汽车充电设施的研发、制造、销售、安装及维护	100.00%		设立
重庆源通	重庆市	重庆市	电力工程施工总承包；电力设施承装（修、试）；消防设施工程专业承包；环保工程专业承包；变压器、电抗器、成套开关设备、箱式变电站、无功补偿装置、新能源发电设备、节能设备、充电桩及配件、高低压元器件、电力金具、铁附件、机电设备、电子产品研发、生产、销售、安装、调试、运维检修、租赁及相关技术咨询；施工劳务	65.00%		非同一控制下企业合并
重庆小叶榕	重庆市	重庆市	计算机软硬件研发及销售；计算机系统集成；智能科技系统研发、推广、运营、销售；网站建设；配电设备技术咨询及运维服务；国内贸易；进出口贸易		65.00%	非同一控制下企业合并
深圳智维云	深圳市	深圳市	计算机软硬件技术开发、销售；国内贸易；经营进出口业务		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
重庆源通	35.00%	6,680,015.22		72,530,280.29

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
重庆源通	360,937,906.70	40,343,922.75	401,281,829.45	210,091,619.33	506,486,911.91	210,598,106.24	321,128,241.82	39,970,018.66	361,098,260.48	189,953,137.57	622,380,871.87	190,575,518.44

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
重庆源通	228,072,671.47	19,894,776.90	19,894,776.90	-12,502,403.98	177,187,213.08	24,309,016.84	24,309,016.84	-20,750,698.45

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市航天泰瑞捷电子有限公司	深圳市罗湖区	深圳市罗湖区	电能计量仪器仪表、电力监测控制仪表、用电信息采集系统、用电信息采集通信单元、配电网一、二次设备、电力运维设备、智能工厂管理系统、能效管理系统、社区物联网相关设备及管理系统等产品研发、生产、销售和服务	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

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
流动资产	482,298,960.09	592,471,693.66
非流动资产	19,893,531.58	23,384,567.84
资产合计	502,192,491.67	615,856,261.50
流动负债	386,425,987.67	496,847,799.80
非流动负债	1,990,050.32	2,104,400.30
负债合计	388,416,037.99	498,952,200.10
归属于母公司股东权益	113,776,453.68	116,904,061.40
按持股比例计算的净资产份额	22,755,290.74	23,380,812.28
--其他	90,127.01	178,423.76
对联营企业权益投资的账面价值	22,845,417.74	23,559,236.04
营业收入	146,230,809.52	142,586,763.97

净利润	-3,569,091.48	640,544.24
综合收益总额	-3,569,091.48	640,544.24

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市泰永科技股份有限公司	深圳市	信息技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让	3,400.50 万元	54.25%	54.25%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是黄正乾、吴月平夫妇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
长园科技集团股份有限公司	本公司持股比例 5% 以上股东
长园深瑞继保自动化有限公司	股东长园科技集团股份有限公司之子公司
深圳市浩瀚恒盈投资合伙企业（有限合伙）	黄正乾、吴月平夫妇控制企业
有格（深圳）投资发展有限公司	黄正乾、吴月平夫妇近亲属控制的公司
上海鼎奕数据工程有限公司	黄正乾、吴月平夫妇近亲属控制的公司投资 14.29% 的公司
绍兴芯谷科技有限公司	黄正乾、吴月平夫妇控制企业

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
长园深瑞继保自动化有限公司	采购材料	671,504.40	2,000,000.00	否	567,079.63
绍兴芯谷科技有限公司	采购材料	2,303.54	3,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
长园深瑞继保自动化有限公司	销售产品	214,071.14	40,576.51

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

公司于2021年4月21日召开第二届董事会第二十次会议，审议通过了对关联方交易的预计金额，预计向长园深瑞继保自动化有

限公司销售商品不超过50万元；预计向长园深瑞继保自动化有限公司采购原材料不超过200万元；预计向长园集团股份有限公司租赁房屋不超过175万元；预计向绍兴芯谷科技有限公司采购原材料不超过300万元。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
长园科技集团股份有限公司	房屋	685,157.10	699,453.91

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,084,303.10	2,360,117.09

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	长园深瑞继保自动化有限公司	86,906.00	4,345.30	129,583.94	6,479.20
其他应收款	长园集团股份有限公司	114,318.00	5,715.90	114,318.00	5,715.90

(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
应付账款	长园深瑞继保自动化有限公司	1,071,124.79	412,324.79

7、关联方承诺**(1) 业绩承诺**

本次业绩承诺期间为2018年度、2019年度、2020年度及2021年度。

泰永科技承诺，重庆源通在利润承诺期间每年实现的净利润分别不低于600万元、1,200万元、1,500万元、1,800万元。“净利润”指经上市公司认可的会计师事务所审计的重庆源通实现的合并报表口径下归属于母公司股东的净利润，以扣除非经常性损益前后孰低者为计算依据。

(2) 业绩补偿

上市公司聘请的具有证券期货从业资格的会计师事务所应当在重庆源通就本次交易取得工商登记管理部门核发的新《营业执照》之日（即交割日）起两个月内出具2018年度《专项审核报告》，在利润承诺期剩余年度，会计师事务所应当在上市公司年度报告公告时分别出具2019年度、2020年度及2021年度《专项审核报告》。根据上述《专项审核报告》，在利润承诺期间内任一会计年度，若重庆源通截至当期期末累计实现净利润数小于截至当期期末累计承诺净利润数，则泰永科技作为业绩补偿主体，应当在接到泰永长征书面通知后20个工作日内以现金向泰永长征承担业绩补偿义务。

泰永科技根据约定向上市公司进行现金补偿时，每年的补偿金额计算公式如下：

当期补偿现金总额=（截至当期期末累计承诺净利润数－截至当期期末累计实际净利润数）÷利润承诺期间承诺净利润数总和×标的股权交易价格－累计已补偿金额

如依据上述计算公式计算的补偿金额小于0时，按0取值，已经补偿的金额不冲回。

（3）减值补偿

交易双方一致同意，在利润承诺期届满后的六个月内，上市公司及其聘请的相关专业机构将对重庆源通进行减值测试，并在上市公司公告2021年年度报告后30个工作日内出具重庆源通的《减值测试审核报告》。

根据《减值测试审核报告》，若标的股权发生减值且在利润承诺期末减值额大于泰永科技已补偿总额，则泰永科技应在《减值测试审核报告》出具之日起20个工作日内对本公司再另行现金补偿。

减值补偿金额=期末减值额－泰永科技已支付的业绩承诺补偿总额

交易双方一致同意，泰永科技应支付的标的股权减值补偿金额与业绩补偿金额合计不超过《业绩补偿协议》约定的交易对价总额。

（4）超额业绩奖励

交易双方一致同意，若重庆源通在利润承诺期间实现的实际净利润数（以扣除非经常性损益前后孰低者为计算依据）总额高于协议约定的承诺净利润数总额，则超出承诺净利润数总额部分的50%（但最高额不超过本次交易对价的20%）由本公司在重庆源通2021年度《专项审核报告》正式出具后20个工作日内以现金方式一次性向泰永科技支付。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	502,710.00
公司本期失效的各项权益工具总额	328,100.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格：15.16 元/股；合同剩余期限：7 个月内、19 个月内
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	授予价格为 7.723077 元/股；合同剩余期限：7 个月内、19 个月内

其他说明

（1）经本公司2019年12月16日、2020年1月6日分别召开的公司2019年第五次临时股东大会及第二届董事会第十二次会议审议通过，本公司以2020年1月6日为授予日，通过《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，向核心骨干员工共73人授予限制性股票141.30万股，授予价格10.04元/股；向核心骨干员工共20人授予股票期权27.30万份，行权价格20.08元/份。

（2）公司董事会确定限制性股票授予日后，在办理限制性股票授予登记的过程中，鉴于公司2019年股票期权和限制性

股票激励计划中确定的3名激励对象自愿放弃参与本次激励计划，因此须对股权激励计划限制性股票激励对象人数及授予权益数量进行调整。调整后，公司本次激励计划限制性股票授予的激励对象人数由73名调整为70名，本次激励计划授予的限制性股票数量由141.30万股调整为135.30万股；在办理股票期权授予登记的过程中，鉴于公司2019年股票期权和限制性股票激励计划中确定的1名激励对象自愿放弃参与本次激励计划，因此须对股权激励计划股票期权激励对象人数及授予权益数量进行调整，公司本次激励计划股票期权授予的激励对象人数由20名调整为19名，本次激励计划授予的股票期权数量由27.30万股调整为26.30万份。

(3) 本期本公司因实施2019年度利润分配及资本公积转增股本方案，上述股票期权数量相应调整为34.19万份，限制性股票数量相应调整为175.89万股。

(4) 2020年8月28日，公司召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十六次会议，会议审议通过了《关于注销部分已授出的股票期权的议案》、《关于回购并注销部分已授出的限制性股票的议案》，同意对3名离职激励对象已获授但尚未获准行权的5.00万份股票期权进行注销；对1名离职激励对象已获授但尚未解除限售的2.60万股限制性股票进行回购注销。2020年11月，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述股票期权的注销业务以及限制性股票的回购过户手续和注销事宜。

(5) 根据泰永长征公司2021年4月21日第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十八次会议，2021年5月18日审议2020年度股东大会，会议审议通过了《关于回购并注销部分已授出的限制性股票的议案》，回购注销10名离职激励对象已获授但尚未解除限售的30.81万股限制性股票，注销1名离职激励对象已获授但尚未获准行权的2.00万份股票期权。公司拟回购注销离职激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票30.81万股，由此公司总股本将从22,366.37万股减至22,335.56万股。2021年6月4日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述股票期权注销事宜。上述限制性股票的回购过户手续及注销事宜暂未办理完成。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据 Black-Scholes（布莱克-斯科尔斯）模型计算每份期权公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，公司根据最新可行权人数、业绩指标完成情况等信息进行预计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	8,243,171.88
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	226,972.15

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

根据上市公司与泰永科技签署的《业绩补偿协议》之约定，若重庆源通电器设备制造有限责任公司在利润承诺期间实现的实际净利润数（以扣除非经常性损益前后孰低者为计算依据）总额高于协议约定的承诺净利润数总额，则超出承诺净利润数部分的50%（但最高额不超过本次交易对价的20%）由公司在重庆源通电器设备制造有限责任公司《专项审核报告》正式出具后20个工作日内以现金方式一次性向泰永科技补充支付。

除以上事项外，本公司不存在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

截止2021年6月30日，本公司货币资金6,461,430.61元，因作为保证金办理票据及保函业务而使用受限。

贷款承诺：

1) 中国农业银行永川支行办理了3,000万元的综合授信，以重庆源通电器设备制造有限责任公司的房产作为抵押，主要为重庆源通电器设备制造有限责任公司开具承兑汇票；

2) 上海浦东发展银行永川支行办理了500万的综合授信，以重庆源通电器设备制造有限责任公司的房产作为抵押，主要为重庆源通电器设备制造有限责任公司开具银行承兑汇票；

3) 嘉融小贷短期借款2,500万元（年利率4.35%），作为流动资金周转。

未决诉讼

截止本财务报告出具日，本公司无应披露未披露的未决诉讼事项。

除以上事项外，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,838,011.33	3.41%	6,838,011.33	100.00%	0.00	6,838,011.33	3.58%	6,838,011.33	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	193,893,931.59	96.59%	26,343,869.34	13.59%	167,550,062.25	184,027,058.49	96.42%	25,066,898.17	13.62%	158,960,160.32
其中：										
组合 1	106,505,497.66	53.06%			106,505,497.66	103,082,531.60	54.01%			103,082,531.60
组合 2	87,388,433.93	43.53%	26,343,869.34	30.15%	61,044,564.59	80,944,526.89	42.41%	25,066,898.17	30.97%	55,877,628.72
合计	200,731,942.92	100.00%	33,181,880.67	16.53%	167,550,062.25	190,865,069.82	100.00%	31,904,909.50	16.72%	158,960,160.32

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
客户一	1,230,574.00	1,230,574.00	100.00%	预计无法收回
客户二	1,382,087.00	1,382,087.00	100.00%	预计无法收回
客户三	2,350,542.00	2,350,542.00	100.00%	预计无法收回
客户四	796,000.00	796,000.00	100.00%	预计无法收回
客户五	326,808.33	326,808.33	100.00%	预计无法收回
客户六	752,000.00	752,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	6,838,011.33	6,838,011.33	--	--

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
组合 2	87,388,433.93	26,343,869.34	30.15%
合计	87,388,433.93	26,343,869.34	--

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）	141,185,442.80
1 至 2 年	19,654,599.15
2 至 3 年	18,210,990.29
3 年以上	21,680,910.68

3 至 4 年	12,552,611.44
4 至 5 年	9,128,299.24
合计	200,731,942.92

(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	
单项计提预期信用损失的应收账款	6,838,011.33					6,838,011.33
按组合计提预期信用损失的应收账款	25,066,898.17	1,276,971.17				26,343,869.34
合计	31,904,909.50	1,276,971.17				33,181,880.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	17,015,456.30	8.48%	4,272,495.75
第二名	8,993,222.95	4.48%	449,661.15
第三名	5,515,495.00	2.75%	328,713.85
第四名	2,903,550.01	1.45%	1,451,775.01

第五名	2,780,854.20	1.39%	139,042.71
合计	37,208,578.46	18.55%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	350,000.01	
其他应收款	31,093,479.94	1,980,134.85
合计	31,443,479.95	1,980,134.85

(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
债券投资	350,000.01	
合计	350,000.01	

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	31,917,373.00	1,302,373.00
代扣代缴	505,216.77	545,650.71
备用金	120,987.80	124,311.56
押金	84,388.20	89,524.20
其他	76,986.74	22,493.00
合计	32,704,952.51	2,084,352.47

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	104,217.62			104,217.62
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,507,254.95			1,507,254.95
2021 年 6 月 30 日余额	1,611,472.57			1,611,472.57

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）	32,704,952.51
合计	32,704,952.51

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款	104,217.62	1,507,254.95				1,611,472.57
合计	104,217.62	1,507,254.95				1,611,472.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	30,050,000.00	1 年以内	91.88%	1,502,500.00
第二名	保证金	308,373.00	1 年以内	0.94%	15,418.65
第三名	保证金	200,000.00	1 年以内	0.61%	10,000.00
第四名	保证金	200,000.00	1 年以内	0.61%	10,000.00

第五名	保证金	100,000.00	1 年以内	0.31%	5,000.00
合计	--	30,858,373.00	--	94.35%	1,542,918.65

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	232,058,703.84		232,058,703.84	237,741,824.04		237,741,824.04
对联营、合营企业投资	22,845,417.74		22,845,417.74	23,559,236.04		23,559,236.04
合计	254,904,121.58		254,904,121.58	261,301,060.08		261,301,060.08

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市泰永电气科技有限公司	126,806,750.16					126,806,750.16	
重庆市泰永电气工程有限公司	188,910.79					188,910.79	
上海泰永电气有限公司	6,106,620.71		6,106,620.71			0.00	
深圳市智能谷信息技术有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
重庆源通电器设备制造有限公司	102,639,542.38				423,500.51	103,063,042.89	

合计	237,741,824.04		6,106,620.71		423,500.51	232,058,703.84	
----	----------------	--	--------------	--	------------	----------------	--

(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											
深圳市航 天泰瑞捷 电子有限 公司	23,559,23 6.04			-713,818. 30						22,845,41 7.74	
小计	23,559,23 6.04			-713,818. 30						22,845,41 7.74	
合计	23,559,23 6.04			-713,818. 30						22,845,41 7.74	

(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	153,146,383.64	129,190,667.76	108,171,251.40	77,355,476.01
其他业务	289,523.48		1,393,427.01	
合计	153,435,907.12	129,190,667.76	109,564,678.41	77,355,476.01

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
成套设备	4,126,791.90		4,126,791.90
电源电器	23,932,827.01		23,932,827.01
配电电器	125,086,764.73		125,086,764.73
其他业务	289,523.48		289,523.48

其中：				
境内	153,435,907.12			153,435,907.12
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

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	4,123,379.29	989,796.24
权益法核算的长期股权投资收益	-713,818.30	
债权投资在持有期间取得的利息收入	350,000.01	
理财产品收益	186,986.30	450,745.43
合计	3,946,547.30	1,440,541.67

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	30,898.04	
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）	2,784,797.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,605.09	

减：所得税影响额	416,166.22	
少数股东权益影响额	87,475.11	
合计	2,278,449.00	--

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	4.87%	0.2034	0.2034
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.63%	0.1932	0.1932

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他