



西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-033

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陆剑秋、主管会计工作负责人郭伟及会计机构负责人(会计主管人员)郭伟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

对半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义	6
第二节 公司简介和主要财务指标	9
第三节 公司业务概要	13
第四节 经营情况讨论与分析	22
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 优先股相关情况	33
第八节 可转换公司债券相关情况	34
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	34
第十节 公司债券相关情况	35
第十一节 财务报告.....	36
第十二节 备查文件目录	151

释义

释义项	指	释义内容
派瑞股份、公司、本公司	指	西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司
本集团	指	西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司及其子公司西安爱派科电力电子有限公司
西电所	指	西安电力电子技术研究所
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展与改革委员会
国家科技部	指	中华人民共和国科学技术部
高新区管委会	指	西安高新技术产业开发区管理委员会
国家电网	指	国家电网有限公司
南方电网	指	中国南方电网有限责任公司
西安西电	指	西安西电电力系统有限公司
许继电气	指	许继电气股份有限公司
特变电工	指	特变电工股份有限公司
宁夏佳盛	指	宁夏佳盛远达铝镁新材料有限公司
青海益和	指	青海益和检修安装有限公司
爱派科	指	西安爱派科电力电子有限公司
电力半导体器件	指	电力电子器件或功率半导体器件，是进行电力变换和控制的大功率器件。
分立器件	指	根据自身的材料特性或导电性能等来呈现某种特性的独立半导体元件，包括半导体二极管、半导体三极管及晶闸管等；与集成电路构成半导体产业中的两大分支。
串补	指	利用现代电力电子手段对交流输电线路进行串联补偿的装置，可以提高线路品质和电力系统稳定性。其最大的特点就是通过在电网线路上加装相应装置，提高电网的输送能力和质量。
无功补偿	指	在电力供电系统中起提高电网的功率因数的作用，降低供电变压器及输送线路的损耗，提高供电效率，改善供电环境。
晶闸管	指	晶体闸流管的简称，又被称作可控硅，是一种半导体无触点开关元件，能在高电压、大电流条件下工作，并且其工作过程可以控制，被广泛应用于可控整流、交流调压、无触点电子开关、逆变及变频等电子电路中，是典型的小电流控制大电流的器件。
超大功率	指	电流 1000A-3000A，电压 7200V-7500V 的半导体器件的规格。
特大功率	指	电流 3125A-6300A，电压 7500V-9500V 的半导体器件的规格。

换流阀	指	直流输电工程的核心设备，将交流电整流为直流电或将直流电逆变为交流电的高压半导体装置，其核心部件是晶闸管。
UPS	指	不间断电源，是将蓄电池（多为铅酸免维护蓄电池）与主机相连接，通过主机逆变器模块电路将直流电转换成交流电的应急供电设备。
IGBT	指	绝缘栅双极型晶体管，是由双极型晶体管和绝缘栅型场效应管组成的复合型全控型电压驱动式功率半导体器件。
IGCT	指	集成门极换流晶闸管，是一种新型电力半导体开关器件（集成门极换流晶闸管=门极换流晶闸管+门极单元）。
快速晶闸管	指	晶闸管的派生器件，其具有关断时间短的特性，通常用于较高频率的整流、逆变和变频电路。
电力半导体模块	指	由分立半导体器件按一定电路形式，组合封装形成具有一定功能的器件模块。
电控晶闸管	指	一种用电信号进行触发控制的晶闸管。
光控晶闸管	指	一种用光信号进行触发控制的晶闸管。
变频器	指	通过改变电机工作电源频率方式来控制交流电动机转速的电力控制设备。
整流柜	指	一种把交流电转化为直流电的功率变换设备。
静止无功补偿	指	在电网并联电容器时，采取延时投切方式将电容器并联至电网中，对电网的无功功率进行补偿。
SPC	指	统计过程控制，应用统计分析技术对生产过程进行实时监控。
Cpk	指	制程能力指数，是某个工程或制程水准的量化反映，也是工程评估的一类指标。
招股说明书	指	《西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	派瑞股份	股票代码	300831
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	派瑞股份		
公司的外文名称（如有）	XI' AN PERI POWER SEMICONDUCTOR CONVERTING TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	PERI		
公司的法定代表人	陆剑秋		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	岳宁	耿涛
联系地址	陕西省西安市高新区锦业二路 13 号	陕西省西安市高新区锦业二路 13 号
电话	029-62807236	029-62807236
传真	029-62807222	029-62807222
电子信箱	IRM@chinaxaperi.com	IRM@chinaxaperi.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见招股说明书。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	89,442,524.73	122,245,781.94	-26.83%
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,272,724.90	29,214,820.94	-27.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	13,946,656.13	28,978,480.31	-51.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	26,249,397.49	24,923,053.26	5.32%
基本每股收益（元/股）	0.0798	0.1217	-34.43%
稀释每股收益（元/股）	0.0798	0.1217	-34.43%
加权平均净资产收益率	3.72%	6.90%	-3.18%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	820,302,298.87	622,412,703.45	31.79%
归属于上市公司股东的净资产（元）	762,010,020.60	471,425,423.42	61.64%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	124,840.43	研发项目补贴、个税手续费返还
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,494,064.00	高新技术企业奖补、企业上市补贴、核酸检测补贴及失业稳岗补贴
减：所得税影响额	1,292,835.66	
合计	7,326,068.77	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司主营业务、产品及用途

公司的主营业务为电力半导体器件和装置的研发、生产、实验调试和销售服务。电力半导体器件也可称为电力电子器件或功率半导体器件，是发电、输配电、电能变换、储能等装备的核心变流器件，用于电能分配、转换和控制。其对电能的控制，类似于水龙头阀门对水流的调节和控制，可对电流、电压、功率、频率、相位进行精确高效的控制和变换，广泛应用于电力、轨道交通、钢铁冶金、机械制造、环保、石油、化工、汽车制造、船舶制造、矿山、核工业、军工等领域。

公司产品可分为高压直流阀用晶闸管、普通元器件及电力电子装置三大类。高压直流阀用晶闸管包括直流输电用大功率电控晶闸管和光控晶闸管，主要应用于超高压、特高压直流输电工程，为国家能源输送及调配、绿色能源并网输电等重点能源建设领域提供了有力支撑，是并网和远距离输送不可替代的器件。普通元器件具体包含普通晶闸管、普通整流管、快速晶闸管和电力半导体模块，广泛应用于工业、科研等领域。公司电力电子装置业务收入相对较少，可细分为电力电子变流装置及测试设备业务，电力电子变流装置业务主要涵盖铝电解整流柜、大功率IGBT开关电源、各类大功率试验电源等成套设备的生产；测试设备业务主要是电力半导体器件试验、检测设备的开发、制造以及为满足客户个性化需求的非标设备开发、制造，前者主要用于电力半导体器件的过程检验、中间测试、出厂测试、型式试验以及可靠性试验，后者主要为满足各工业领域新兴的电力电子设备测试需求。

公司报告期内主营业务未发生重大变化，一直专注于电力半导体器件的研制和生产；经过多年的专注发展，公司在大功率、大直径的高等级晶闸管领域成为行业龙头，占据了领先的国内市场份额，并且储备了多种规格、多种应用场景的其他晶闸管品种，形成了较为完善的产品序列组合。

2、公司经营模式

（1）采购模式

公司的原材料采购由物资采供部负责，物资采供部由元件供应组和装置供应组构成。元件供应组主要负责电力半导体器件生产物资，包括生产所需材料以及与产品生产配套的测试/工装设备、仪器、零部件等的采购。装置供应组主要负责电力电子装置及测试设备生产所需的原材料采购。元件供应组和装置供应组采购的原材料无重叠。

为保证产品质量，公司会在采购文件（包括采购计划、采购合同、技术协议等）中明确采购要求，包括产品名称、型号、规格、等级等；检验和试验规范或相关标准和适用版本；对供方过程、设备、人员的要求；对供方质量管理体系的要求等。采购文件发放前，由本部门负责人审批，并保留有关记录。质量管理部门负责采购产品的验证管理，根据《产品的监视和测量控制程序》确保采购的产品满足规定的采购要求。

公司的所有可选供应商均为合格供应方，在确保性能质量能够满足要求的前提下，公司一般通过多家比价来确定最终供应商。

对于常规采购任务主要以直接采购为主，方法主要包括询价、综合比对，或者根据供应商的“分区间报价表”并参照“长江铜业网”、“上海有色金属网”等专业网站公布的数据，比价确定合同采购价格。对于大宗集中采购的货物，公司采取招标采购方式。公司所销售的绝大部分产品均为自主生产，对相应的原材料、动力能源等进行自主采购。

（2）生产模式

公司电力半导体器件产品主要由公司自主设计、开发和生产。产品的核心部件均由公司自主设计制造，除一般标准件及非核心件、加工件由公司直接购买或外协生产外，重要部件均为公司自主装配生产，以体现公司的技术水平并保障产品质量性能及公司的技术安全。在此种模式下，公司自主完成生产，按照产品设计及生产工艺要求，采购原辅材料，依靠自有生产技术、生产设备和生产人员按照生产流程完成产品的制造。

在产品生产过程，公司以ISO9001质量管理体系为基础，从“人、机、料、法、环、测”六个影响产品质量的主要因素出发，制定了适应于公司的质量管理手册、程序文件及作业指导书，形成了公司自主有效的生产管理制度。

公司的生产模式基于产品类型可分为三类：

1) 高压直流阀用晶闸管

高压直流阀用晶闸管产品特点为参数精确性要求较高，订单量较大，同一订单产品分多批次交付，且首批产品平均交付周期较短。公司的原材料采购周期为3至4个月，生产周期约为3个月，在中标后首批产品交付周期为1至2个月。因此，公司虽然主要采取以销定产的生产模式，但为了配合国家输电工程的时间安排，公司会根据发改委等相关政府主管部门对国家直流输电工程的规划，提早与下游客户沟通，预判项目上马时间并提前投料生产小批量产品，以便为下游客户阀厂提供产品和技术支持。

2) 普通元器件

普通元器件的生产包括按合同生产和按预测生产两种情况，目前按合同生产的方式逐渐成为主流。在按合同生产时，公司在收到订货信息后对合同进行评审，签订后根据合同完成产品生产。在按预测生产时，公司市场部根据市场调研情况及在执行订单状况，制定市场预测计划，包括产品销售数量、规格等预测数据。生产部门根据预测数据，结合库存情况对标准化部件提出预先采购计划并安排生产，以缩短供货周期。公司接到正式订单后，生产部门根据任务单安排生产进度，在最短时间内完成产品生产任务。

3) 电力电子装置

电力电子变流装置为成套装置产品，一般情况下均为以销定产的模式，即按照客户订单需求进行设计和生产。产品主要为自主生产，部分零部件如柜体、母线、绝缘材料等采取委托加工的方式。

检测设备产品及新品非标设备，兼有定型产品的小批量生产和按照用户要求进行定制生产两种模式。所销售的产品均为自主生产，非核心部件存在外协加工的情况。

(3) 销售模式

按照产品的分类和用户分类，公司的销售工作由三个部门负责。

1) 高压直流阀用晶闸管

公司直流办主要负责高压直流阀用晶闸管的销售，该产品主要应用于国家输电工程项目，采用直销模式，由公司领导牵头，直流办负责直接与国家重点能源工程对接。国家电网或南方电网在实施国家直流输电项目建设时，会向公司的客户进行高压换流阀的招标。高压直流阀用晶闸管是高压换流阀的核心部件，在客户参与投标时，公司会派技术人员对客户提供的技术支持。公司客户中标后，会根据实际需求通过招标向公司采购高压直流阀用晶闸管产品。

由于前期公司对下游客户的投标提供了技术支持，对相关工程的技术需求有一定了解，因此为了能在签订合同后及时向客户交货，公司一般会提前预投产。

公司高压直流输电阀用晶闸管产品对外销售无需取得国家电网、南方电网等终端客户对公司及产品的认证。

2) 普通元器件

公司市场部主要负责普通元器件的销售。销售模式基本上是以直销为主，兼有经销销售。在销售工作中，销售人员通过市场调研和客户拜访等多种形式收集市场信息以及客户资源，运用网络、产品资料等媒介进行市场宣传推广，提高产品的市场影响力。

3) 电力电子装置

电力电子装置中的电子装置和测试设备的销售分别由各自生产部门中的装置销售组和测试设备销售组承担。两种设备的销售模式基本相同，均为直销模式，通过直接参与用户招投标方式竞标合同。各销售组对产品从设计制作、现场运行、售后跟踪到货款清收等环节全程关注。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。

固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	无重大变化。
货币资金	货币资金本期末较期初增加 135.03%，主要是公司股票发行上市取得募集资金所致。
应收票据	应收票据本期末较期初下降 92.71%，主要是票据到期解付所致。
应收账款	应收账款本期末较期初上升 11.27%，主要是因新冠疫情影响致使客户付款时点拖延及部分货款结算时点未到达影响所致。
其他应收款	其他应收款本期末较期初下降 75.03%，主要是保证金收回所致。
其他非流动资产	其他非流动资产本期末较期初下降 90.61%，主要是上市发行费用结转所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、技术优势

公司由西电所出资设立，继承了西电所多年来的技术累积。自1964年中国第一只整流管在西电所研发成功后，西电所为我国电力半导体器件及其应用技术研究奠定了技术基础，我国七大整流器厂的技术基础和发展都与西电所息息相关。凭借先发优势，西电所在行业内建立起了较高的知名度与口碑，为客户资源的积累奠定了扎实的技术基础。

西电所及公司承担了国家发改委备案的多个重大装备国产化项目，如“5英寸大功率晶闸管研制”、“6英寸晶闸管产业化”等，参与了国家科技部、陕西省科技厅支持的多个计划项目，如“特高压大功率6英寸光控晶闸管研制”、“6英寸8000A/6500V门极换流晶闸管（IGCT）研制”等。公司掌握了具有自主知识产权的高压晶闸管全压接技术、高压低温焊接技术以及终端结构设计等关键技术，通过产品创新、技术创新，形成了大功率电力半导体器件高端产品领域的核心竞争力。公司拥有自主知识产权的6英寸大功率电控晶闸管和5英寸大功率光控晶闸管，成功应用于我国多个特高压直流输电工程。公司已建成了世界一流水平的电力半导体器件研发生产基地，拥有一流的功率生产和测试试验设备。

公司/西电所在以晶闸管为代表的双极型器件领域的成就和贡献多次获得奖励和表彰，2017年12月，“特高压±800KV直流输电工程”荣获国务院颁发的国家科学技术进步特等奖，该奖项为电力电子行业的最高级别奖项。

2、人才优势

目前，公司拥有约170人的研发团队，其中，教授级高级工程师5人，高级工程师24人，工程师56人；工程博士3人，硕士24人；国家级专家1人。研发人员占员工总数的比例为44.14%。

随着不断承担国家、省市科研项目以及国家重大工程的实施，研发团队在电力电子器件的工艺技术研究方面逐步深入。在此基础上，公司还不断地引入和培养各方面的技术人才，涵盖半导体制造工艺、测试技术、材料、计算机模拟、工模具、物理化学、可靠性分析、自动控制、电气、机械加工等专业背景。

报告期内，公司核心技术人员队伍保持稳定，未发生重大变化，确保了公司新技术、新产品研发工作的正常进行。

3、质量优势

与一般工业用晶闸管的要求不同，高压直流输电阀用晶闸管有两个显著特点：一方面，直流输电对晶闸管的参数一致性要求很高，以保证一个换流阀臂上的器件能够同时开通或同时关断；另一方面，对器件长期可靠性的要求很高，保证换流阀具备长期连续可靠运行的能力。晶闸管制造厂需要严格控制制造工艺过程，强化设备的自动化程度，具备齐全的测试试验手段和条件，才能保证元件的高质量、高一致性和高可靠性，满足特高压直流输电工程阀体对相关器件的需求。

公司建立了贯穿产品设计、生产、验证、销售的全面完整质量体系。为确保产品符合国际和国内安全、可靠、环保的要

求，公司通过了ISO9001质量管理体系认证，在产品生产过程采用了先进的6 σ 质量管理方法、SPC技术、Cpk技术和失效率控制技术，实现了产品的高质量、高可靠性、高一一致性。特大功率晶闸管是在6大因素5M+1E（5M:Men、Machine、Material、Method、Measurement、1E: Environment）统计受控的状态下，由装备水平高、设计精准和管理规范的生产线制造而成。

目前公司主要产品内控标准高于国家和行业标准，产品质量稳定，故障率低，近三年产品返修率低于0.1%。

4、品牌优势

公司长期从事大功率电力半导体器件的研究、开发和生产，产品规格达200余种，广泛应用于直流输电、金属熔炼、工业加热、电解电镀、电焊机、变频器、软启动、电机调速、发配电、电力稳压器、UPS、无功补偿产品等领域。公司拥有大量的优质客户群，特别是一些应用领域的龙头企业，在多个领域具有很高的美誉度和知名度，公司的产品已成为高端与质量的象征，形成了良好的品牌效应。

5、行业地位

公司的控股股东西电所是电力电子器件行业的归口研究所，国家电力电子产品质量监督检验中心、中国电器工业协会电力电子专业协会、中国电工技术学会电力电子学会、全国电力电子学标准化技术委员会、全国输配电用电力电子器件标准化技术委员会等机构秘书处所在地。公司目前在大功率电力电子器件领域积聚了技术与市场优势，成为了行业的龙头企业，形成了在电力电子器件高端产品领域的突出竞争力，奠定了在该领域的领先地位和进一步发展的基础。

6、售前售后服务

公司已经与下游客户建立了良好的、紧密的长期合作关系，公司建立了专门的客户技术及产品使用服务体系，在用户产品设计、试制、维护及现场服务方面形成了配套服务机制。在下游客户向终端用户国家电网或南方电网进行投标时，公司能够给予及时有效的技术支持。公司所销售产品出现任何技术问题或产品质量问题，公司能够第一时间、快速高效的帮助客户解决问题，保证客户满意度。

7、客户资源稳定

依托多年成功的合作经验与国资背景，公司目前的主要客户包括许继电气、西安西电等，该等客户均为所在领域的龙头企业，其产品在国内市场具有较高的市场占有率，公司的业务发展拥有优质的客户基础。

8、报告期内，公司已向专利局提交5项专利申请，专利有助于企业保持技术领先水平，提高核心竞争力。

序号	专利权人	专利名称	专利类型	专利号	法律状态
1	派瑞股份	一种防碎真空吸笔头	实用新型	202020293941.X	已申请，待审核。
2	派瑞股份	一种硅橡胶的真空收集器盖子	实用新型	202020293936.9	已申请，待审核。
3	派瑞股份	一种平板型电力半导体器件测试用新型高绝缘隔离双面加热平台	实用新型	202020553704.2	已申请，待审核。
			发 明	202010294201.2	已申请，待审核。
4	派瑞股份	一种用于大功率半导体测试设备的大电流高压继电器	实用新型	202020717430.6	已申请，待审核。
			发 明	202010370843.6	已申请，待审核。
5	派瑞股份	一种串联阻容吸收测试装置	实用新型	202001000508.9	已申请，待审核。
			发 明	202010497916.8	已申请，待审核。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

新年伊始，一场突如其来的新冠疫情席卷了全国，公司的生产和销售也受到了一定的影响。公司经营管理层在董事会的领导下，坚决围绕产业链部署创新链、围绕创新链布局产业链，提升科研创新能力，坚定实施创新驱动发展战略，坚持稳中求进，努力克服疫情带来的各种影响，上半年实现营业收入89,442,524.73元，归属于上市公司股东的净利润21,272,724.90元。

1、高压直流阀用晶闸管

上半年公司完成了多个直流项目的生产交货任务。新品开发方面，公司研发柔性直流输电保护专用晶闸管并取得了阶段性进展，为后续的国家项目做好技术储备。公司积极推进IGCT、功率快恢复二极管等新产品的研发工作。

2、普通元器件

公司一方面巩固老客户，另一方面根据市场需求积极开发新客户。在新市场开发方面，根据客户需求，公司针对脉冲功率器件的研发取得了积极进展，正在配合客户进行前期的各种试验。

3、电力电子装置

公司新研发的具有人机交互界面的换流阀晶闸管便携式在线检测仪，在晶闸管在线检测技术方面实现突破，交付以来得到了用户的认可。另外公司针对直流输电行业功率半导体器件测试设备存在的技术和产品需求，正在开发具有实时波形显示功能的在线检测仪。

4、加强企业管理，提升质量水平

公司在质量控制及生产管理方面采取了两项新举措：一是加大了对原材料检验和供应商管理方面的管控力度，实施原材料准入的一票否决权，明确了相关质量责任，提高了材料检验工作的工作效率和工作效果。二是针对直流客户产品技术参数根据不同工程变化的特点，公司在产品出厂检测及特殊电参数独立测试方面，增加了测试手段，进一步规范了测试标准，完善了质量体系。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	89,442,524.73	122,245,781.94	-26.83%	
营业成本	34,280,566.95	64,195,300.75	-46.60%	主要由于报告期销量较上年同期减少；报告期销售产品与上期销售产品在技术规格参数上存在较大差别；产品生产工艺成熟度日益完善。
销售费用	1,499,883.27	1,982,674.81	-24.35%	

管理费用	13,888,784.06	10,550,947.59	31.64%	报告期因疫情影响致使非正常停工期间所发生的各项费用计入管理费用。
财务费用	1,019,322.86	2,490,127.01	-59.07%	报告期因偿还银行贷款致使利息支出减少。
所得税费用	3,456,450.25	4,973,407.22	-30.50%	报告期收入下降；递延所得税影响。
研发投入	2,110,085.62	2,542,122.59	-17.00%	
经营活动产生的现金流量净额	26,249,397.49	24,923,053.26	5.32%	
投资活动产生的现金流量净额	-204,526.80	-6,149.00		报告期因购入固定资产致使支出现金增加。
筹资活动产生的现金流量净额	201,278,203.89	-4,010,571.40		报告期上市发行股票取得募集资金；偿还银行贷款。
现金及现金等价物净增加额	227,320,766.49	20,864,268.94	989.52%	报告期上市发行股票取得募集资金。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
晶闸管	88,061,197.09	32,830,414.78	62.72%	-22.58%	-42.12%	12.59%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	18,416,989.54	74.42%	主要系报告期坏账准备及存货跌价准备计提。	否
营业外收入	8,494,064.00	34.33%	主要系报告期收到与企	否

			业日常经营无关的政府补助	
其他收益	124,840.43	0.50%	主要系报告期确认与企业日常经营相关的政府补助	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	369,105,304.83	45.00%	146,919,839.23	22.57%	22.43%	
应收账款	215,283,826.35	26.24%	231,353,161.00	35.54%	-9.30%	
存货	67,108,345.91	8.18%	95,500,877.29	14.67%	-6.49%	
固定资产	88,057,912.61	10.73%	99,278,667.68	15.25%	-4.52%	
在建工程	1,415,155.45	0.17%	1,105,420.93	0.18%	-0.01%	
长期借款			70,000,000.00	10.75%	-10.75%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
应收款项融资	28,911,846.78						-6,762,423.59	22,149,423.19
上述合计	28,911,846.78						-6,762,423.59	22,149,423.19
金融负债	0.00							0.00

债								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

其他变动的内容

接收到客户背书转让的银行承兑汇票及公司背书转让银行承兑汇票所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	3,388,089.51	保函保证金及银行承兑汇票保证金
应收款项融资	500,000.00	票据质押
合计：	3,888,089.51	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	28,861,846.78	0.00	0.00	34,746,006.94	41,458,430.53	0.00	22,149,423.19	接收到客户背书转让的银行承兑汇票
合计	28,861,846.78	0.00	0.00	34,746,006.94	41,458,430.53	0.00	22,149,423.19	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	26,931.19
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕146号）核准，公司于2020年4月22日公开发行8,000万股人民币普通股（A股）股票，每股面值为人民币1元，每股发行价格为人民币3.98元，募集资金总额为人民币31,840.00万元，扣除本次发行费用人民币4,908.81万元，募集资金净额为人民币26,931.19万元。中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)已对前述募集资金到位情况进行了审验，并于2020年4月28日出具了《西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司验资报告》（众环验字〔2020〕080001号）。</p> <p>2020年4月28日公司收到包含尚未支付部分发行费的募集资金280,192,452.83元。截止2020年6月30日，募集资金已付发行费5,141,509.44元，收到银行存款利息扣除银行手续费的净额为125,699.75元，截止报告期末，募集资金账户余额为人民币275,176,643.14元，全部存放于募集资金专户中。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
大功率电力半导体器件及新型功率器件产业化项目	否	26,931.19	26,931.19	0	0		2024年05月07日	0		不适用	否

承诺投资项目小计	--	26,931.19	26,931.19			--	--			--	--
超募资金投向											
大功率电力半导体器件及新型功率器件产业化项目											
合计	--	26,931.19	26,931.19	0	0	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>不适用</p> <p>注：2020年8月4日，公司收到《西安高新区管委会关于派瑞股份募投项目用地事宜的回复函》，公司募投项目用地需要进行更换，公司需要按照法定程序购买新选址地块，原项目用地由高新区管委会收回并向公司退还相关土地出让金，具体详情见公司于2020年8月5日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司关于首次公开发行股票募投项目实施进展情况的公告》。更换募投项目用地需要进行新地块选址、招拍挂等相关工作，在一定程度上会导致募投项目建设周期的延长，公司将竭力配合高新区管委会及有关部门加快落实新地块选址、招拍挂、原项目用地收储及土地出让金退还等事宜，尽快推进募投项目建设。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>不适用</p> <p>注：2020年8月4日，公司收到《西安高新区管委会关于派瑞股份募投项目用地事宜的回复函》，公司募投项目用地需要进行更换，公司需要按照法定程序购买新选址地块，原项目用地由高新区管委会收回并向公司退还相关土地出让金，具体详情见公司于2020年8月5日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司关于首次公开发行股票募投项目实施进展情况的公告》。</p>										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专用帐户，将按计划用于募投项目建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、重大突发公共卫生事件的风险

2020年1月开始，我国爆发新型冠状病毒肺炎疫情，对全社会和经济的发展带来极大的挑战。在半导体相关产业链上下游制约下，公司经营与发展受到一定影响，功率半导体器件及电力电子装置市场整体需求下滑，导致公司新签订单减少。另外自 2 月以来，虽然各地区开始分层分级推动有序复工，但一些下游企业的项目或承接工程推迟，导致公司在手直流产品订单的一部分交付验收受到延期影响。

应对措施：公司复工以来和下游企业积极沟通，全力促进项目的交付验收；公司全体员工将积极勤勉，勇于创新，依托雄厚的技术储备，扩大市场渠道，根据市场需求不断推出新的产品，同时加强境外销售力度，多层次全方位改进营销策略，力争在疫情的影响下保持公司的稳步前进。

公司继续密切关注新冠疫情发展情况，积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

2、国家直流输电工程投资不均衡导致公司业绩波动的风险

报告期内，公司营业收入主要来自于高压直流阀用晶闸管业务。公司高压直流阀用晶闸管业务收入与国家直流输电工程投资规模直接相关。根据国家能源局发布的《配电网建设改造行动计划（2015年）》，国家将通过实施配电网建设改造行动计划，有效加大配电网资金投入。但国家直流输电工程在各年间投资存在不均衡的现象，若未来一段时间内出现投资规模大幅下降的情形，则可能导致公司未来业绩出现大幅波动。

应对措施：今年，我国加快七大领域的“新基建”进度，特高压是其中之一。公司将抓住此机遇，努力提高产品质量水平，提升公司盈利能力，积极参与特高压新基建的建设，促进公司的良性发展以及长远发展。

3、技术风险

公司在大功率电力半导体器件领域，积累了雄厚的技术优势与市场优势，成为了行业市场的龙头企业，技术处于国内外领先地位，但目前行业已经从传统的工业控制向新能源、轨道交通、智能电网等诸多行业扩展；技术正向集成化模块等方向发展，随着新的竞争对手加入，市场对企业技术创新能力的要求越来越高。公司面临的主要技术风险体现在：1)、品质的竞争将成为市场竞争的主要手段，公司现在的质量水平虽然在国内领先，但无法避免产品迭代等情况发生，如果公司不能在产品的品质和技术上保持领先，将在国内市场的竞争中处于劣势，无法抓住国内市场发展的良好机遇； 2)、大功率电力半导体器件的技术创新和品质提升，很大程度上依靠研发投入和装备投入，本公司如不能持续加大投入，则将在技术发展、品质提升、创新能力上处于劣势，降低竞争能力。

应对措施：公司为增加新的效益增长点持续发力，在报告期内研发柔性直流输电保护专用晶闸管并取得了阶段性进展，持续推进了IGCT、功率快恢复二极管等新产品的研发工作。公司还将持续加大研发力度，不断探索行业前沿技术的产业化应用，在满足客户及市场需求的前提下持续对公司产品进行创新、升级，在保持大功率晶闸管技术世界领先地位的同时，发掘新的业绩增长点，实现公司业务的持续增长。

4、募投项目风险

2020年8月4日，公司收到高新区管委会出具的《西安高新区管委会关于派瑞股份募投项目用地事宜的回复函》，需要更换募投项目用地，在一定程度上会导致募投项目建设周期的延长，敬请投资者注意投资风险。具体内容见2020年8月5日公司在巨潮资讯网上发布的2020-027号公告。

应对措施：公司认为，上述情况不存在变更募投项目、变更募投项目实施主体或变更募集资金投向等情形，更换募投项

目用地不会对公司利益及股东权益产生重大影响，亦不会对公司生产经营与持续发展造成不利影响。公司将竭力配合高新区管委会及有关部门加快落实新地块选址、招拍挂、原项目用地收储及土地出让金退还等事宜，尽快推进募投项目建设。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2020 年 03 月 07 日	2020 年 04 月 21 日	巨潮资讯网《招股说明书》
2019 年度股东大会	年度股东大会	75.00%	2020 年 06 月 29 日	2020 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 2020-024 号公告

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
国网宁夏电力有限公司中卫供电公司以及公司客户宁夏佳盛远达铝镁新材料有限公司为共同被告向吴忠市中级人民法院提起的申请执行人执行异议之诉	920.98	无	已判决	支持原告请求准予对涉案设备进行执行的诉讼请求,准予查封、扣押涉案设备。依据会计准则,公司计提存货跌价准备和应收账款坏账准备。	已查封、扣押涉案设备	2020年07月14日	巨潮资讯网 2020-025号公告
派瑞股份在西安雁塔法院起诉青海益和检修安装有限公司合同欠款	5	无	移送青海中院受理	目前没有审结	无		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行 的各项条 件是否发 生重大变 化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险
-------------------	--------------	-----------	-------------	---------------------	---------------------	--------------	---	-----------------------------

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

经核查，公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	240,000,000	100.00%						240,000,000	75.00%
2、国有法人持股	171,292,320	71.37%						171,292,320	53.53%
3、其他内资持股	68,707,680	28.63%						68,707,680	21.47%
其中：境内法人持股	68,707,680	28.63%						68,707,680	21.47%
二、无限售条件股份			80,000,000				80,000,000	80,000,000	25.00%
1、人民币普通股			80,000,000				80,000,000	80,000,000	25.00%
三、股份总数	240,000,000	100.00%	80,000,000				80,000,000	320,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]146号”文核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票 8,000 万股。经深圳证券交易所《关于西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2020]357号）同意，于2020年5月7日上市交易。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]146号”文核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票 8,000 万股。经深圳证券交易所《关于西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2020]357号）同意，于2020年5月7日上市交易。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期因公司上市发行股票，导致股本增加，致使每股收益及每股净资产发生下降。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股	2020年04月22日	3.98元	80,000,000	2020年05月07日	80,000,000	2020年05月07日		
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]146号）核准，公司于2020年4月22日首次公开发行人民币普通股股票8,000万股。本次发行完成后，公司总股本由24,000万元增加至32,000万元，股份总数由24,000万股增加至32,000万股。

经深圳证券交易所《关于西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2020]357号）同意，公司股票于2020年5月7日在深圳证券交易所创业板上市。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	43,659	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
-------------	--------	-----------------------------	---

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
西安电力电子技术研究所	国有法人	39.55%	126,574,080	0	126,574,080	0		
国开装备制造产业投资基金有限责任公司	国有法人	11.18%	35,776,560	0	35,776,560	0		
北京开信派瑞资本管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	6.43%	20,565,600	0	20,565,600	0		
北京睿泽资本管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	6.40%	20,464,080	0	20,464,080	0		
陕西科技控股集团有限责任公司	国有法人	2.79%	8,941,680	0	8,941,680	0		
陕西金河科技创业投资有限责任公司	境内非国有法人	2.24%	7,153,200	0	7,153,200	0		
西安神和资产管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.90%	6,086,400	0	6,086,400	0		
西安圆恒投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.74%	5,578,320	0	5,578,320	0		
西安协创投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.51%	4,836,480	0	4,836,480	0		
西安金河投资管理有限公司	境内非国有法人	1.26%	4,023,600	0	4,023,600	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明							1、科控集团为对西电所履行唯一出资人职责的机构。 2、西安金河为陕西金河的基金管理人。 3、国开基金与持有开信派瑞 99.996% 财产份额的合伙人开信创业投资有限公司均为国开金融有限责任公司控制的企业。 4、开信派瑞的执行事务合伙人曾之杰与公司股东睿泽资本的执行事务合伙人北京睿	

	<p>淬投资管理有限公司的合营股东北京华亚和讯科技有限公司的 100%实际权益持有人曾之俊为兄弟关系。</p> <p>5、西安金河为西安神和、西安圆恒、西安协创的有限合伙人，分别持有西安神和 12.88 万元出资份额，占西安神和出资总额的 1.1709%，持有西安圆恒 118.56 万元出资份额，占西安圆恒出资总额的 11.7523%，持有西安协创 68.56 万元出资份额，占西安协创出资总额的 7.8209%。</p> <p>除上述情况外，上述股东之间不存在其他关联关系。</p> <p>上述股东中，不存在一致行动人的情况。</p>		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
朱建平	460,300	人民币普通股	460,300
郑文杰	270,704	人民币普通股	270,704
徐永涛	251,800	人民币普通股	251,800
徐仲华	250,700	人民币普通股	250,700
山西聚源煤化有限公司	236,546	人民币普通股	236,546
苏丽娟	200,078	人民币普通股	200,078
殷风雨	195,800	人民币普通股	195,800
王敏	177,300	人民币普通股	177,300
陆慧	173,000	人民币普通股	173,000
深圳市慎善投资管理有限公司一慎善清源一号私募证券投资基金	169,800	人民币普通股	169,800
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>1、公司股东徐仲华通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 250,700 股，实际合计持有 250,700 股；</p> <p>2、公司股东王敏通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 177,300 股，实际合计持有 177,300 股。</p>		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
庞艳丽	副总经理	聘任	2020年06月16日	因完善公司治理需要，经董事会审议，聘任庞艳丽女士为公司副总经理。
白杰	副总经理	聘任	2020年06月16日	因完善公司治理需要，经董事会审议，聘任白杰先生为公司副总经理。

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	369,105,304.83	157,046,746.03
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	291,544.50	3,997,500.00
应收账款	215,283,826.35	193,484,664.08
应收款项融资	22,149,423.19	28,911,846.78
预付款项	133,155.07	273,444.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	173,223.90	693,746.18
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	67,108,345.91	83,926,492.75
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	47,987.84	
流动资产合计	674,292,811.59	468,334,440.13
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		
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	88,057,912.61	93,537,349.87
在建工程	1,415,155.45	1,299,754.26
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	35,488,558.86	35,917,115.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	20,583,258.61	18,377,766.45
其他非流动资产	464,601.75	4,946,276.84
非流动资产合计	146,009,487.28	154,078,263.32
资产总计	820,302,298.87	622,412,703.45
流动负债：		
短期借款		
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	14,730,913.90	19,638,136.70
应付账款	29,453,973.87	37,941,096.87

预收款项		3,990,467.13
合同负债	2,384,767.74	
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	7,395,019.01	10,686,820.27
应交税费	3,315,896.17	7,941,500.88
其他应付款	126,620.46	230,865.64
其中：应付利息		83,125.00
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		70,000,000.00
其他流动负债	310,019.80	
流动负债合计	57,717,210.95	150,428,887.49
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	57,717,210.95	150,428,887.49
所有者权益：		
股本	320,000,000.00	240,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	192,698,060.65	3,386,188.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,043,295.83	23,043,295.83
一般风险准备		
未分配利润	226,268,664.12	204,995,939.22
归属于母公司所有者权益合计	762,010,020.60	471,425,423.42
少数股东权益	575,067.32	558,392.54
所有者权益合计	762,585,087.92	471,983,815.96
负债和所有者权益总计	820,302,298.87	622,412,703.45

法定代表人：陆剑秋

主管会计工作负责人：郭伟

会计机构负责人：郭伟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	365,587,540.47	154,363,761.66
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	291,544.50	3,900,000.00
应收账款	214,909,033.21	193,182,216.31
应收款项融资	22,149,423.19	27,990,668.80
预付款项	120,653.87	259,924.31
其他应收款	166,292.50	700,117.02
其中：应收利息		
应收股利		
存货	62,694,502.44	80,605,711.09
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	47,987.84	
流动资产合计	665,966,978.02	461,002,399.19
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	2,700,000.00	2,700,000.00
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	87,404,475.45	92,775,709.07
在建工程	1,415,155.45	1,299,754.26
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	35,488,558.86	35,917,115.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	20,558,198.78	18,355,368.62
其他非流动资产	464,601.75	4,946,276.84
非流动资产合计	148,030,990.29	155,994,224.69
资产总计	813,997,968.31	616,996,623.88
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	14,740,913.90	19,668,136.70
应付账款	26,496,189.96	35,955,126.25
预收款项		3,877,149.95
合同负债	2,378,193.64	
应付职工薪酬	7,117,531.03	10,264,210.41
应交税费	3,305,581.99	7,902,022.27
其他应付款	115,977.88	230,087.71

其中：应付利息		83,125.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		70,000,000.00
其他流动负债	309,165.17	
流动负债合计	54,463,553.57	147,896,733.29
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	54,463,553.57	147,896,733.29
所有者权益：		
股本	320,000,000.00	240,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	192,698,060.65	3,386,188.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,043,295.83	23,043,295.83
未分配利润	223,793,058.26	202,670,406.39
所有者权益合计	759,534,414.74	469,099,890.59
负债和所有者权益总计	813,997,968.31	616,996,623.88

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	89,442,524.73	122,245,781.94
其中：营业收入	89,442,524.73	122,245,781.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	54,898,589.69	84,446,055.46
其中：营业成本	34,280,566.95	64,195,300.75
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	2,099,946.93	2,684,882.71
销售费用	1,499,883.27	1,982,674.81
管理费用	13,888,784.06	10,550,947.59
研发费用	2,110,085.62	2,542,122.59
财务费用	1,019,322.86	2,490,127.01
其中：利息费用	972,562.50	2,579,250.00
利息收入	305,699.54	219,960.18
加：其他收益	124,840.43	200,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-7,095,191.53	-4,844,535.18
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-11,321,798.01	941,146.97
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	16,251,785.93	34,096,338.27
加:营业外收入	8,494,064.00	78,047.80
减:营业外支出		
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	24,745,849.93	34,174,386.07
减:所得税费用	3,456,450.25	4,973,407.22
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	21,289,399.68	29,200,978.85
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	21,289,399.68	29,200,978.85
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	21,272,724.90	29,214,820.94
2.少数股东损益	16,674.78	-13,842.09
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	21,289,399.68	29,200,978.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,272,724.90	29,214,820.94
归属于少数股东的综合收益总额	16,674.78	-13,842.09
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0798	0.1217
(二) 稀释每股收益	0.0798	0.1217

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：陆剑秋

主管会计工作负责人：郭伟

会计机构负责人：郭伟

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	87,077,095.11	119,184,568.26
减：营业成本	32,934,106.31	61,925,976.09
税金及附加	2,086,100.93	2,639,462.76
销售费用	1,361,500.37	1,823,399.39
管理费用	13,259,721.56	10,233,934.18

研发费用	2,110,085.62	2,317,445.52
财务费用	1,020,372.58	2,488,661.60
其中：利息费用	972,562.50	2,579,250.00
利息收入	302,681.68	217,560.41
加：其他收益	124,840.43	200,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-7,088,880.51	-4,839,102.73
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-11,265,040.96	1,113,072.83
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	16,076,126.70	34,229,658.82
加：营业外收入	8,494,064.00	78,047.80
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	24,570,190.70	34,307,706.62
减：所得税费用	3,447,538.83	4,968,306.88
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	21,122,651.87	29,339,399.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	21,122,651.87	29,339,399.74
（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	21,122,651.87	29,339,399.74
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	74,893,905.97	100,583,487.04
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		11,535.62
收到其他与经营活动有关的现金	9,846,094.33	611,720.18
经营活动现金流入小计	84,740,000.30	101,206,742.84
购买商品、接受劳务支付的现金	14,637,630.08	35,936,390.25
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	23,998,566.95	30,442,699.90
支付的各项税费	18,510,943.57	8,575,991.74
支付其他与经营活动有关的现金	1,343,462.21	1,328,607.69
经营活动现金流出小计	58,490,602.81	76,283,689.58
经营活动产生的现金流量净额	26,249,397.49	24,923,053.26
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		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,332.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		10,332.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	204,526.80	16,481.00
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	204,526.80	16,481.00
投资活动产生的现金流量净额	-204,526.80	-6,149.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	280,192,452.83	
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	280,192,452.83	
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,055,687.50	2,593,500.00
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	7,858,561.44	1,417,071.40
筹资活动现金流出小计	78,914,248.94	4,010,571.40
筹资活动产生的现金流量净额	201,278,203.89	-4,010,571.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,308.09	-42,063.92
五、现金及现金等价物净增加额	227,320,766.49	20,864,268.94

加：期初现金及现金等价物余额	138,396,448.83	113,931,300.29
六、期末现金及现金等价物余额	365,717,215.32	134,795,569.23

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	71,775,697.77	97,658,443.08
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,852,349.60	609,320.41
经营活动现金流入小计	81,628,047.37	98,267,763.49
购买商品、接受劳务支付的现金	13,755,318.34	35,154,753.26
支付给职工以及为职工支付的现金	22,789,642.26	29,165,455.87
支付的各项税费	18,419,486.49	8,330,513.23
支付其他与经营活动有关的现金	1,248,982.78	1,171,410.39
经营活动现金流出小计	56,213,429.87	73,822,132.75
经营活动产生的现金流量净额	25,414,617.50	24,445,630.74
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,332.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		10,332.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	204,526.80	16,481.00
投资支付的现金		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	204,526.80	16,481.00
投资活动产生的现金流量净额	-204,526.80	-6,149.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	280,192,452.83	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	280,192,452.83	
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,055,687.50	2,593,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	7,858,561.44	1,417,071.40
筹资活动现金流出小计	78,914,248.94	4,010,571.40
筹资活动产生的现金流量净额	201,278,203.89	-4,010,571.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,308.09	-40,890.92
五、现金及现金等价物净增加额	226,485,986.50	20,388,019.42
加：期初现金及现金等价物余额	135,713,464.46	112,095,898.98
六、期末现金及现金等价物余额	362,199,450.96	132,483,918.40

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计			
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年年末	240				3,38				23,0		204,		471,	558,	471,	

余额	,00 0,0 00. 00				6,18 8.37				43,2 95.8 3		995, 939. 22		425, 423. 42	392. 54	983, 815. 96
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	240 ,00 0,0 00. 00				3,38 6,18 8.37				23,0 43,2 95.8 3		204, 995, 939. 22		471, 425, 423. 42	558, 392. 54	471, 983, 815. 96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	80, 000 ,00 0.0 0				189, 311, 872. 28						21,2 72,7 24.9 0		290, 584, 597. 18	16,6 74.7 8	290, 601, 271. 96
（一）综合收益总额											21,2 72,7 24.9 0		21,2 72,7 24.9 0	16,6 74.7 8	21,2 89,3 99.6 8
（二）所有者投入和减少资本	80, 000 ,00 0.0 0				189, 311, 872. 28								269, 311, 872. 28		269, 311, 872. 28
1. 所有者投入的普通股	80, 000 ,00 0.0 0				189, 311, 872. 28								269, 311, 872. 28		269, 311, 872. 28
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付															

计入所有者 权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分 配															
1. 提取盈余 公积															
2. 提取一般 风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分 配															
4. 其他															
(四) 所有者 权益内部结 转															
1. 资本公积 转增资本(或 股本)															
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 其他															
(五) 专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末 余额	320 ,00				192, 698,				23,0 43,2		226, 268,		762, 010,	575, 067.	762, 585,

	0,0				060.				95.8		664.		020.	32	087.
	00.				65				3		12		60		92
	00														

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年末 余额	240 ,00 0,0 00. 00				3,11 9,72 3.22				16,6 34,2 37.1 9		146, 961, 431. 03		406, 715, 391. 44	519,1 72.49	407,2 34,56 3.93
加：会计 政策变更								206, 443. 99		1,86 2,39 6.97		2,06 8,84 0.96	489.0 1	2,069 ,329. 97	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初 余额	240 ,00 0,0 00. 00				3,11 9,72 3.22				16,8 40,6 81.1 8		148, 823, 828. 00		408, 784, 232. 40	519,6 61.50	409,3 03,89 3.90
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)										29,2 14,8 20.9 4		29,2 14,8 20.9 4	-13,8 42.09	29,20 0,978 .85	
(一)综合收 益总额										29,2 14,8 20.9 4		29,2 14,8 20.9 4	-13,8 42.09	29,20 0,978 .85	
(二)所有者															

投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															

6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	240,000.00				3,119,723.22				16,840,681.18		178,038,648.94		437,999,053.34	505,819.41	438,504,872.75

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	240,000.00				3,386,188.37				23,043,295.83	202,670,406.39		469,099,890.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	240,000.00				3,386,188.37				23,043,295.83	202,670,406.39		469,099,890.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	80,000.00				189,311,872.28					21,122,651.87		290,434,524.15
（一）综合收益总额										21,122,651.87		21,122,651.87

										7		
(二) 所有者投入和减少资本	80,000,000.00				189,311,872.28							269,311,872.28
1. 所有者投入的普通股	80,000,000.00				189,311,872.28							269,311,872.28
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	320,000,000.00				192,698,060.65				23,043,295.83	223,793,058.26		759,534,414.74

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	240,000,000.00				3,119,723.22				16,634,237.19	144,988,878.62		404,742,839.03
加：会计政策变更									206,443.99	1,857,995.92		2,064,439.91
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	240,000,000.00				3,119,723.22				16,840,681.18	146,846,874.54		406,807,278.94
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										29,339,399.74		29,339,399.74
(一)综合收益总额										29,339,399.74		29,339,399.74
(二)所有者投入和减少资本												

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

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	240,000.00				3,119,723.22				16,840,681.18	176,186,274.28		436,146,678.68

三、公司基本情况

1、公司情况

组织形式：股份有限公司

注册地址：陕西省西安市高新区锦业二路东段

办公地址：陕西省西安市高新区锦业二路东段

2、公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司属于电力电子元器件制造行业，主要经营电力电子器件、电力电子成套设备的研发、生产、实验调试和销售服务；机电产品（不含小汽车）、机械设备、仪器仪表、零配件的销售；设备、房产出租；货物与技术的进出口经营、电力电子功率器件及电力电子应用装置的研发、生产及销售（国家限制和禁止进出口的货物与技术除外）。（以上经营范围除国家规定的专控及前置许可项目）

3、母公司以及公司最终控制方的名称

本公司的母公司为西安电力电子技术研究所，最终控制方为陕西省国有资产监督管理委员会。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2020年8月25日经公司董事会批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计1家。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司对2020年6月30日起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本集团所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以一年（12个月）作为正常营业周期。自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4、记账本位币

本集团以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2020年06月30日的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本集团所控制的结构化主体等）。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子

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

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东权益”项目列示。

(4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，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，其余额仍冲减少数股东权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

10、金融工具

（1）金融工具的确认

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团初始确认金融资产时以公允价值计量，但是初始确认应收账款未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中融资成分的，按照《企业会计准则第14号—收入》定义的交易价格确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

1) 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，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：本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

此类金融资产采用公允价值进行后续计量，与该金融资产相关的减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的该金融资产的利息，计入当期损益，除此以外的该类金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该类金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融工具的减值

本集团对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具、租赁应收款、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成的未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款、租赁应收款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。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团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的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团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。信用损失准备的增加或转回金额，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，作为减值损失或利得计入当期损益。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，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前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，本集团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。

本集团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。

在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- 2) 若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化（如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）；
- 3) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）；
- 4) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；
- 5) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；
- 6) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- 7) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 8) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；
- 9) 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；
- 10) 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；
- 11) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- 12) 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- 13) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 14) 本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化；
- 15) 合同付款是否发生逾期。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

当本集团预期对金融资产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。

本集团对已发生信用减值的金融资产，在单项资产的基础上确定其信用损失，对其他金融资产在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。

本集团依据信用风险特征将应收款项分为若干组合，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	内容
1. 利息及银行承兑汇票组合	利息、银行承兑汇票，该组合确定依据主要为发生无法收回的可能性较低。
2. 合并范围内关联方组合	集团合并范围内关联方，该组合确定依据主要为发生无法收回的可能性较低。
3. 备用金、保证金组合	保证金、备用金、押金，该组合确定依据主要为无法收回可能性较低。
4. 账龄组合	除组合1、2、3外的其他应收款项

不同组合预期信用损失计算方法：

组合	预期信用损失计算标准
1. 利息及银行承兑汇票组合	单项测试，原则上不提取预期信用损失
2. 合并范围内关联方组合	单项测试，原则上不提取预期信用损失
3. 备用金、保证金组合	单项测试，原则上不提取预期信用损失
4. 账龄组合	根据账龄计算预期信用损失

账龄组合预期信用损失计算标准

信用期限	整个存续期预期信用损失率（%）
1年以内（≤1年）	2.50%
1年至2年（>1年，≤2年）	13.90%
2年至3年（>2年，≤3年）	40.00%
3年至4年（>3年，≤4年）	80.00%
4年至5年（>4年，≤5年）	100.00%
5年以上（>5年）	100.00%

本集团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，信用损失应为本集团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) 对于租赁应收款项，信用损失应为本集团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；
- 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。

本集团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。

当本集团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。

（4）金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本集团予以终止对该项金融资产的确认：a) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；b) 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；c) 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本集团的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将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之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

1) 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

2) 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

（5）金融负债的分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但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：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产和金融负债的公允价值确定方法，金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法。

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第11号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

注：结合上市公司的经营特点，披露进行金融衍生品交易的会计政策与会计估计。

11、应收票据

参考附注五、10金融工具。

12、应收账款

参考附注五、10金融工具。

13、应收款项融资

参考附注五、10金融工具。

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

参考附注五、10金融工具。

15、存货

(1) 存货分类:

本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为原材料、委托加工物资、在产品、产成品、发出商品、在途物资等。

(2) 存货的确认:

本集团存货同时满足下列条件的，予以确认:

- 1) 与该存货有关的经济利益很可能流入企业;
- 2) 该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法:

本集团取得的存货按实际成本法进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品的摊销方法:

低值易耗品在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量:

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

1) 可变现净值的确定方法:

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

对于期末没有销售合同对应且无法取得市场销售价格的存货，本集团以存货的经济价值为基础，按照存货库龄进行可变现净值计量，计提比例如下:

库龄	原材料计提比例 (%)	半成品\产成品计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	0	0
1-2年	20	20
2-3年	50	50
3年以上	100	100

2) 存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。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。

(6) 存货的盘存制度: 本集团采用永续盘存制。

16、合同资产

自2020年1月1日起的会计政策

(1) 合同资产的确认方法及标准

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

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

长期股权投资包括对子公司的权益性投资。

(1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a) 同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业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。

合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

b) 非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

b1、一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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证券的公允价值；

b2、通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

b3、为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

b4、在合并合同或协议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，将其计入合并成本。

2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

b) 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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。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。

c) 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

d) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

3) 无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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；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。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

3) 本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。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。

4) 本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：A、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；B、该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
电子设备	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%
办公设备	年限平均法	5	5%	19.00%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

2) 本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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。

3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- 1) 资产支出已经发生；
- 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。

不符合资本化条件的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生

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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- a) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- b) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

2) 无形资产的计量

- a) 本集团无形资产按照成本进行初始计量。
- b) 无形资产的后续计量

b1) 对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

- b2) 无形资产的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查、研究、试验活动的阶段。开发阶段是指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晶闸管产品、装置产品等活动。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

3) 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能够证明其有用性;

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的, 将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

当存在下列迹象的, 表明资产可能发生了减值:

1) 资产的市价当期大幅度下跌, 其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

2) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化, 从而对本集团产生不利影响。

3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高, 从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低。

4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润 (或者损失) 远远低于预计金额等。

7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产 (使用寿命不确定的除外) 等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断, 当存在减值迹象时对其进行减值测试, 估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的, 将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。

有迹象表明一项资产可能发生减值的, 本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合, 其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定, 以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对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。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

33、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬,是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

本集团在职工为其提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益,其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划。离职后福利计划,是指本集团与职工就离职后福利达成的协议,或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中,设定提存计划,是指向独立的基金缴存固定费用后,本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划:本集团在职工为其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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,按照上述设定提存计划的会计政策进行处理。

35、租赁负债

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的,确认为预计负债:

- 1) 该义务是企业承担的现时义务;
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业;
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同的,最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下,最佳估计数分别下列情况处理:

- 1) 或有事项涉及单个项目的,按照最可能发生金额确定。

2) 或有事项涉及多个项目的, 按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。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。

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

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

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方, 既没有保留通常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、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量, 相关的经济利益很可能流入企业时, 确认销售商品收入。

本集团收入确认依据主要风险报酬已经转移, 并已取得收取货款权利的当期; 具体为: 直流感应器产品以及装置产品的销售, 在商品发运后依据取得客户验收合格单后确认收入, 普通元件产品销售在货物发出后依据客户签收单确认收入。

(2) 提供劳务收入

1) 本集团在交易的完工进度能够可靠地确定, 收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量, 相关的经济利益很可能流入企业时, 采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法: 在同一年度内开始并完成的劳务, 在完成劳务时确认收入; 劳务的开始和完成分属不同的会计年度, 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下, 于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入, 本集团按照已发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

2) 本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的, 分别下列情况处理:

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在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时, 确认让渡资产使用权收入。

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

40、政府补助

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助, 是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象, 以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断, 以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助, 除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- 1) 能够满足政府补助所附条件；
- 2) 能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

1) 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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2) 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3) 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

a) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

b) 财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

4) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- a) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- b) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2) 资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期

损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日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进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满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。

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>执行《企业会计准则第 14 号--收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）。财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号--收入》，修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整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。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。</p>	<p>第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第七次会议</p>	

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	157,046,746.03	157,046,746.03	
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	3,997,500.00	3,997,500.00	
应收账款	193,484,664.08	193,484,664.08	
应收款项融资	28,911,846.78	28,911,846.78	
预付款项	273,444.31	273,444.31	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	693,746.18	693,746.18	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	83,926,492.75	83,926,492.75	
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			
流动资产合计	468,334,440.13	468,334,440.13	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资		0.00	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	93,537,349.87	93,537,349.87	
在建工程	1,299,754.26	1,299,754.26	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	35,917,115.90	35,917,115.90	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	18,377,766.45	18,377,766.45	
其他非流动资产	4,946,276.84	4,946,276.84	
非流动资产合计	154,078,263.32	154,078,263.32	
资产总计	622,412,703.45	622,412,703.45	
流动负债：			
短期借款			
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	19,638,136.70	19,638,136.70	
应付账款	37,941,096.87	37,941,096.87	
预收款项	3,990,467.13		-3,990,467.13
合同负债		3,531,386.83	3,531,386.83
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	10,686,820.27	10,686,820.27	
应交税费	7,941,500.88	7,941,500.88	
其他应付款	230,865.64	230,865.64	
其中：应付利息	83,125.00	83,125.00	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	70,000,000.00	70,000,000.00	
其他流动负债		459,080.30	459,080.30
流动负债合计	150,428,887.49	150,428,887.49	
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	150,428,887.49	150,428,887.49	
所有者权益：			
股本	240,000,000.00	240,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	3,386,188.37	3,386,188.37	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	23,043,295.83	23,043,295.83	
一般风险准备			
未分配利润	204,995,939.22	204,995,939.22	
归属于母公司所有者权益合计	471,425,423.42	471,425,423.42	
少数股东权益	558,392.54	558,392.54	
所有者权益合计	471,983,815.96	471,983,815.96	
负债和所有者权益总计	622,412,703.45	622,412,703.45	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	154,363,761.66	154,363,761.66	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	3,900,000.00	3,900,000.00	
应收账款	193,182,216.31	193,182,216.31	
应收款项融资	27,990,668.80	27,990,668.80	
预付款项	259,924.31	259,924.31	
其他应收款	700,117.02	700,117.02	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	80,605,711.09	80,605,711.09	
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			
流动资产合计	461,002,399.19	461,002,399.19	
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	2,700,000.00	2,700,000.00	
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	92,775,709.07	92,775,709.07	
在建工程	1,299,754.26	1,299,754.26	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	35,917,115.90	35,917,115.90	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	18,355,368.62	18,355,368.62	
其他非流动资产	4,946,276.84	4,946,276.84	
非流动资产合计	155,994,224.69	155,994,224.69	
资产总计	616,996,623.88	616,996,623.88	
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	19,668,136.70	19,668,136.70	
应付账款	35,955,126.25	35,955,126.25	
预收款项	3,877,149.95		-3,877,149.95
合同负债		3,431,106.15	3,431,106.15
应付职工薪酬	10,264,210.41	10,264,210.41	
应交税费	7,902,022.27	7,902,022.27	
其他应付款	230,087.71	230,087.71	
其中：应付利息	83,125.00	83,125.00	
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	70,000,000.00	70,000,000.00	
其他流动负债		446,043.80	446,043.80
流动负债合计	147,896,733.29	147,896,733.29	
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	147,896,733.29	147,896,733.29	
所有者权益：			
股本	240,000,000.00	240,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,386,188.37	3,386,188.37	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	23,043,295.83	23,043,295.83	
未分配利润	202,670,406.39	202,670,406.39	
所有者权益合计	469,099,890.59	469,099,890.59	
负债和所有者权益总计	616,996,623.88	616,996,623.88	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、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	销项税按扣除进项税后的余额缴纳	17%、16%、13%、9%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	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
西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司	15%
西安爱派科电力电子有限公司	20%

2、税收优惠

本公司主要从事电力电子元器件、电力电子成套设备的研发、生产、实验调试和销售业务，机电产品、机械设备、仪器仪表，零配件的销售，其中：电力电子元器件符合《产业结构调整指导目录（2019年本）》第十四项机械第（21）条及第二十八项（信息产业）第（21）条鼓励类项目，经陕西省国家税务局陕国税函（2012）206号文件确认，本公司享受西部大开发企业所得税优惠政策，适用所得税率为15%，税收优惠期限从2011年到2020年。

本公司之子公司根据《财政部、国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号文件）自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。公司之子公司报告期应纳税所得额低于100万元，故适用应纳税所得额减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税的优惠政策。

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	13,180.12	70,572.77
银行存款	365,704,035.20	138,325,876.06
其他货币资金	3,388,089.51	18,650,297.20

合计	369,105,304.83	157,046,746.03
----	----------------	----------------

其他说明

其他货币资金1,594,092.31元为本公司向银行申请开具银行承兑汇票存入的保证金存款。其他货币资金1,793,997.2元为本公司履约保函金额。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

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	291,544.50	3,997,500.00
合计	291,544.50	3,997,500.00

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	299,020.00	100.00%	7,475.50	2.50%	291,544.50	4,100,000.00	100.00%	102,500.00	2.50%	3,997,500.00
其中：										
合计	299,020.00	100.00%	7,475.50	2.50%	291,544.50	4,100,000.00	100.00%	102,500.00	2.50%	3,997,500.00

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：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合（商业承兑汇票、合并范围外单位）	299,020.00	7,475.50	2.50%

确定该组合依据的说明：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1:银行承兑汇票

应收票据组合2:合并范围内关联方

应收票据组合3:账龄组合（商业承兑汇票、合并范围外单位）

对于划分为组合的应收票据，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。

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	102,500.00	7,475.50	102,500.00			7,475.50
合计	102,500.00	7,475.50	102,500.00			7,475.50

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,133,752.04	1.33%	3,133,752.04	100.00%		1,708,790.16	0.83%	1,708,790.16	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	232,714,729.0	98.67%	17,430,902.72	7.49%	215,283,826.3	205,150,312.6	99.17%	11,665,648.57	5.69%	193,484,664.08

	7				5	5				
其中：										
其中：组合 1—银行承兑汇票		0.00%		0.00%						
组合 2—合并范围内关联方	129,415.68	0.05%		0.00%	129,415.68					
组合 3—备用金、保证金组合		0.00%		0.00%						
组合 4—账龄组合（商业承兑汇票、合并范围外单位）	232,585,313.39	98.62%	17,430,902.72	7.49%	215,154,410.67	205,150,312.65	99.17%	11,665,648.57	5.69%	193,484,664.08
合计	235,848,481.11	100.00%	20,564,654.76	8.72%	215,283,826.35	206,859,102.81	100.00%	13,374,438.73	6.47%	193,484,664.08

按单项计提坏账准备：期末单项计提坏账准备的应收账款

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
青海盐湖镁业有限公司	450,000.00	450,000.00	100.00%	账龄较长，预计无法收回。
宁夏佳盛远达铝镁新材料有限公司	1,380,341.88	1,380,341.88	100.00%	宁夏佳盛的财务状况不良，上述被查封、扣押的涉案资产得到补偿的可能性较低。
江苏三得普华智能电力技术有限公司	324,468.03	324,468.03	100.00%	对方已进入破产程序，预计无法收回。
西安中电变压整流器厂	314,215.45	314,215.45	100.00%	账龄较长，预计无法收回。
索肯和平（上海）电气有限公司	290,100.00	290,100.00	100.00%	账龄较长，预计无法收回。
赣州赣祥电源科技有限公司	97,600.00	97,600.00	100.00%	账龄较长，预计无法收回。
青海益和检修安装有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00%	对方已进入破产程序，预计无法收回，账面余额全部计提。
四川鸿力电气科技有限公司	45,539.00	45,539.00	100.00%	账龄较长，预计无法收回。
台州西普电气有限公司	45,000.00	45,000.00	100.00%	账龄较长，预计无法收回。

其他（14 家）	136,487.68	136,487.68	100.00%	账龄较长，预计无法收回。
合计	3,133,752.04	3,133,752.04	--	--

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：按照组合 4 账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	175,979,676.30	4,402,727.30	2.50%
1 年至 2 年（含 2 年）	43,761,000.67	6,082,779.09	13.90%
2 年至 3 年（含 3 年）	9,030,303.12	3,612,121.25	40.00%
3 年至 4 年（含 4 年）	2,405,291.10	1,924,232.88	80.00%
4 年至 5 年（含 5 年）	1,062,362.05	1,062,362.05	100.00%
5 年以上	346,680.15	346,680.15	100.00%
合计	232,585,313.39	17,430,902.72	--

确定该组合依据的说明：

应收账款确定组合的依据如下：

组合1—银行承兑汇票

组合2—合并范围内关联方

组合3—备用金、保证金组合

组合4—账龄组合（商业承兑汇票、合并范围外单位）

对于划分为组合的应收账款，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。

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）	176,115,331.98

1 至 2 年	43,819,400.67
2 至 3 年	10,764,000.45
3 年以上	5,149,748.01
3 至 4 年	2,864,261.10
4 至 5 年	1,492,019.08
5 年以上	793,467.83
合计	235,848,481.11

(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	1,708,790.16	1,424,961.88				3,133,752.04
信用组合	11,665,648.57	5,765,254.15				17,430,902.72
合计	13,374,438.73	7,190,216.03				20,564,654.76

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
常州博瑞电力自动化设备有限公司	73,890,057.91	31.31%	

西安西电电力系统有限公司	67,066,247.92	28.42%	
特变电工西安柔性输配电有限公司	14,449,453.20	6.12%	
许继电气股份有限公司	49,730,773.42	21.07%	
西安西驰电气股份有限公司	671,944.00	0.28%	
合计	205,808,476.45	87.20%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量的应收票据		
其中：银行承兑票据	22,149,423.19	28,861,846.78
商业承兑票据		50,000.00
合计	22,149,423.19	28,911,846.78

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：

本公司根据金融工具准则将持有目的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的应收票据重分类至应收款项融资。

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	129,655.07	97.37%	271,704.31	99.36%

1 至 2 年	3,500.00	2.63%	1,740.00	0.64%
2 至 3 年	0.00	0.00%		
3 年以上		0.00%		
合计	133,155.07	--	273,444.31	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单 位	金 额	占预付账款期末余额合计数的比例
陕西省汽车贸易公司	48,000.00	36.05%
西安绿然环保科技有限公司	33,290.00	25.00%
西安市自来水有限公司	28,014.00	21.04%
中国移动通信集团陕西有限公司西安分公司	6,000.00	4.51%
阳光财产保险股份有限公司西安市中心支公司	3,060.09	2.30%
合 计	118,364.09	88.89%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	173,223.90	693,746.18
合计	173,223.90	693,746.18

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1)应收股利分类

单位：元

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

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	88,223.90	4,446.18
保证金	85,000.00	689,300.00
其他	6,686.23	6,686.23
合计	179,910.13	700,432.41

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)	
2020 年 1 月 1 日余额		6,686.23		6,686.23
2020 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---

在本期				
2020年6月30日余额		6,686.23		6,686.23

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）	88,223.90
1至2年	85,000.00
2至3年	0.00
3年以上	6,686.23
5年以上	6,686.23
合计	179,910.13

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	
单项计提坏账准备的其他应收款						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,686.23					6,686.23
合计	6,686.23					6,686.23

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
新疆紫金有色金属有限公司	保证金	70,000.00	1年至2年	38.91%	
东方电气自动控制工程有限公司	保证金	15,000.00	1年至2年	8.34%	
派瑞股份-后勤部	备用金	50,000.00	1年以内	27.79%	
派瑞股份-证券部	备用金	13,706.00	1年以内	7.62%	
合计	--	148,706.00	--	82.66%	

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	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成	账面价值

		本减值准备			本减值准备	
原材料	45,318,466.45	36,802,212.62	8,516,253.83	46,145,587.11	37,429,413.40	8,716,173.71
在产品	45,392,405.48	13,158,822.05	32,233,583.43	53,627,456.55	11,803,783.11	41,823,673.44
库存商品	41,018,492.17	21,960,736.56	19,057,755.61	42,266,540.80	21,647,826.25	20,618,714.55
在途物资	354,633.69		354,633.69	816,787.87		816,787.87
委托加工物资	8,849.56		8,849.56	79,762.72		79,762.72
发出商品	18,461,794.62	11,524,524.83	6,937,269.79	15,937,686.43	4,066,305.97	11,871,380.46
合计	150,554,641.97	83,446,296.06	67,108,345.91	158,873,821.48	74,947,328.73	83,926,492.75

(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	37,429,413.40	-554,216.77		72,984.01		36,802,212.62
在产品	11,803,783.11	1,554,885.66		199,846.73		13,158,822.05
库存商品	21,647,826.25	2,603,830.58		2,290,920.27		21,960,736.56
发出商品	4,066,305.97	7,717,298.55		259,079.68		11,524,524.83
合计	74,947,328.73	11,321,798.02		2,822,830.69		83,446,296.06

(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
增值税期末留抵税额	47,987.84	
合计	47,987.84	

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	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)	

2020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
合计	0.00							---

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)	
2020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)	
2020 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		
一、合营企业										
二、联营企业										

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**(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	88,057,912.61	93,537,349.87
合计	88,057,912.61	93,537,349.87

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	办公设备	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	107,055,225.01	680,453.36	2,818,004.94	75,321,293.99	2,240,318.69	188,115,295.99
2.本期增加金额	206,515.19	27,936.14	29,567.00	43,471.82	0.00	307,490.15
(1) 购置	0.00	27,936.14	29,567.00	1,238.94	0.00	58,742.08
(2) 在建工程转入						

(3) 企业合并增加						
其他	206,515.19	0.00	0.00	42,232.88	0.00	248,748.07
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	107,261,740.20	708,389.50	2,847,571.94	75,364,765.81	2,240,318.69	188,422,786.14
二、累计折旧						
1.期初余额	36,850,430.08	422,332.88	2,414,912.00	52,768,399.45	2,121,871.71	94,577,946.12
2.本期增加金额	3,114,390.80	43,241.92	39,086.63	2,587,035.92	3,172.14	5,786,927.41
(1) 计提	3,114,390.80	43,241.92	39,086.63	2,587,035.92	3,172.14	5,786,927.41
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	39,964,820.88	465,574.80	2,453,998.63	55,355,435.37	2,125,043.85	100,364,873.53
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	67,296,919.32	242,814.70	393,573.31	20,009,330.44	115,274.84	88,057,912.61

2.期初账面价值	70,204,794.93	258,120.48	403,092.94	22,552,894.54	118,446.98	93,537,349.87
----------	---------------	------------	------------	---------------	------------	---------------

(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) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(6) 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	1,415,155.45	1,299,754.26
合计	1,415,155.45	1,299,754.26

(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
鄂邑草堂项目	1,105,420.93		1,105,420.93	1,105,420.93		1,105,420.93
零星工程	309,734.52		309,734.52	194,333.33		194,333.33
合计	1,415,155.45		1,415,155.45	1,299,754.26		1,299,754.26

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

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	ERP 系统	合计
一、账面原值					
1.期初余额	38,590,275.80			244,379.79	38,834,655.59
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	38,590,275.80			244,379.79	38,834,655.59
二、累计摊销					
1.期初余额	2,859,363.05			58,176.64	2,917,539.69
2.本期增加金额	406,714.32			21,842.72	428,557.04
(1) 计提	406,714.32			21,842.72	428,557.04
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额	3,266,077.37			80,019.36	3,346,096.73
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	35,324,198.43			164,360.43	35,488,558.86
2.期初账面 价值	35,730,912.75			186,203.15	35,917,115.90

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		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

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	104,025,112.55	15,553,645.86	88,430,953.69	13,219,847.40
资产评估增值	33,530,751.64	5,029,612.75	34,386,127.01	5,157,919.05

合计	137,555,864.19	20,583,258.61	122,817,080.70	18,377,766.45
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(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

(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	137,555,864.19	20,583,258.61	122,817,080.70	18,377,766.45

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

注：存货，固定资产及无形资产的评估增值形成递延所得税资产的原因：本公司于2013年从其母公司西安电力电子技术研究所购买经评估增值的存货、2014年度购买经评估增值的固定资产和无形资产，由于该事项构成业务合并，依据统一控制下企业合并原则，本公司应以资产在母公司账面价值358,888,293.31入账，资产在交割时母公司西安电力电子技术研究所按照评估金额给公司开具发票进行资产移交，因此评估金额即为本公司计税基础463,331,794.34元，对增值额104,443,501.03元确认递延所得税资产，在以后期间进行纳税调整。

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
预付软件费						
发行费				4,481,675.09		4,481,675.09
预付生产设备款	464,601.75		464,601.75	464,601.75		464,601.75

合计	464,601.75		464,601.75	4,946,276. 84		4,946,276. 84
----	------------	--	------------	------------------	--	------------------

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

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	14,730,913.90	19,638,136.70
合计	14,730,913.90	19,638,136.70

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	17,920,155.02	25,115,274.37
1 年至 2 年（含 2 年）	6,482,681.10	6,024,954.37
2 年至 3 年（含 3 年）	2,904,907.51	6,517,617.83
3 年以上	2,146,230.24	283,250.30
合计	29,453,973.87	37,941,096.87

(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
ABB Power Grids Switzerland Ltd ,Semiconductors	6,337,222.13	尚未结算
广西柳州特种变压器有限责任公司	1,720,000.00	尚未调试完毕
西安电力电子技术研究所	827,211.04	尚未结算
陕西友缘机电工贸有限责任公司	270,326.92	尚未结算
西安欣阳建筑工程有限公司	180,000.00	尚未结算
合计	9,334,760.09	--

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,271,382.78	3,409,505.42
1 年至 2 年（含 2 年）	6,044.25	15,602.65
2 年至 3 年（含 3 年）	1,061.95	
3 年以上	106,278.76	106,278.76
合计	2,384,767.74	3,531,386.83

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	10,617,637.35	20,451,310.80	23,743,083.29	7,325,864.86
二、离职后福利-设定提存计划	69,182.92	425,691.81	425,720.58	69,154.15
合计	10,686,820.27	20,877,002.61	24,168,803.87	7,395,019.01

(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	7,128,044.67	17,264,857.50	20,812,291.41	3,580,610.76
2、职工福利费		361,140.55	387,614.57	-26,474.02
3、社会保险费	42,928.17	729,429.63	729,430.65	42,927.15
其中：医疗保险费		718,542.83	718,542.80	0.03
工伤保险费	30,202.66	10,810.77	10,811.82	30,201.61
生育保险费	12,725.51	76.03	76.03	12,725.51
4、住房公积金		1,498,493.00	1,498,493.00	
5、工会经费和职工教育经费	3,446,664.51	597,390.12	315,253.66	3,728,800.97

合计	10,617,637.35	20,451,310.80	23,743,083.29	7,325,864.86
----	---------------	---------------	---------------	--------------

(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	26,370.20	408,509.57	408,537.30	26,342.47
2、失业保险费	42,812.72	17,182.24	17,183.28	42,811.68
合计	69,182.92	425,691.81	425,720.58	69,154.15

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	6,413.62	4,955,781.69
企业所得税	2,706,175.85	1,754,820.02
个人所得税	5,669.64	9,446.44
城市维护建设税	528.28	350,415.24
教育费附加	377.33	250,296.59
房产税	332,028.75	
土地使用税	216,175.94	216,175.95
其他税费	48,526.76	404,564.95
合计	3,315,896.17	7,941,500.88

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		83,125.00
其他应付款	126,620.46	147,740.64
合计	126,620.46	230,865.64

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款应付利息		83,125.00
合计		83,125.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代扣职工社保	10,642.58	28,785.18
其他	115,977.88	118,955.46
合计	126,620.46	147,740.64

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款		70,000,000.00
合计		70,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待结转销项税额	310,019.80	459,080.30
合计	310,019.80	459,080.30

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：

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

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

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	240,000,000.00	80,000,000.00				80,000,000.00	320,000,000.00

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)	3,386,188.37	189,311,872.28		192,698,060.65
合计	3,386,188.37	189,311,872.28		192,698,060.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	23,043,295.83	0.00	0.00	23,043,295.83
合计	23,043,295.83	0.00	0.00	23,043,295.83

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	204,995,939.22	146,961,431.03
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		1,862,396.97
调整后期初未分配利润	204,995,939.22	148,823,828.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,272,724.90	62,374,725.87
减：提取法定盈余公积		6,202,614.65
期末未分配利润	226,268,664.12	204,995,939.22

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	89,306,763.45	34,230,285.80	122,132,217.23	64,135,780.30
其他业务	135,761.28	50,281.15	113,564.71	59,520.45
合计	89,442,524.73	34,280,566.95	122,245,781.94	64,195,300.75

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

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 28,899,134.42 元，其中，15,011,837.94 元预计将于 2020 年度确认收入，5,706,057.54 元预计将于 2021 年度确认收入，8,181,238.94 元预计将于 2022 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	434,487.36	735,001.67
教育费附加	308,207.27	525,001.21
房产税	664,057.50	664,057.50

土地使用税	432,351.89	432,351.87
车船使用税	3,900.00	2,100.00
印花税	29,780.00	40,278.70
水利基金	25,332.27	39,894.30
残疾人就业保障金	201,830.64	246,197.46
合计	2,099,946.93	2,684,882.71

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	1,067,995.58	1,511,268.18
运费	96,337.94	139,945.54
差旅费	47,959.81	120,653.03
材料费	40,981.39	77,154.02
业务招待费	10,446.00	39,073.73
电话费	9,460.70	8,904.82
办公费	1,183.37	3,810.80
动力费	4,280.73	6,714.22
其他	221,237.75	75,150.47
合计	1,499,883.27	1,982,674.81

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	8,136,318.09	7,533,081.89
折旧费	1,814,365.17	968,192.05
中介服务费	1,239,421.39	71,162.09
职工福利费	385,864.06	385,144.32
工会经费	171,557.01	179,906.92
租赁费	196,839.90	246,836.90
修理费	4,433.84	1,900.00
无形资产摊销	428,557.04	410,607.24

其他	1,511,427.56	754,116.18
合计	13,888,784.06	10,550,947.59

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
晶闸管工艺改进试验	1,481,347.29	2,317,445.52
测试设备试验	628,738.33	
微弧氧化电源		224,677.07
合计	2,110,085.62	2,542,122.59

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	972,562.50	2,579,250.00
减：利息收入	305,699.54	219,960.18
汇兑损益	336,737.87	114,539.62
其他	15,722.03	16,297.57
合计	1,019,322.86	2,490,127.01

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
政府补助	100,000.00	200,000.00
代扣个人所得税手续费返还	24,840.43	

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	0.00	150.00
应收账款坏账损失	-7,190,216.03	-5,025,643.85
应收票据坏账损失	95,024.50	180,958.67
合计	-7,095,191.53	-4,844,535.18

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	-11,321,798.01	941,146.97
合计	-11,321,798.01	941,146.97

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

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
政府补助	8,494,064.00	74,418.55	8,494,064.00
其他		3,629.25	
合计	8,494,064.00	78,047.80	8,494,064.00

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
核酸检测补助	西安高新技术产业开发区	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	2,850.00	0.00	与收益相关
高新技术企业奖补	陕西省科学技术厅	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00	0.00	与收益相关
企业上市补贴-境内上市	西安高新技术产业开发区	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	8,000,000.00	0.00	与收益相关
失业稳岗补贴	西安高新技术产业开发区	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	125,214.00	0.00	与收益相关
企业上市补贴-境内上市	西安高新技术产业开发区	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	316,000.00	0.00	与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

其他说明：

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	5,661,942.41	4,428,598.14
递延所得税费用	-2,205,492.16	544,809.08
合计	3,456,450.25	4,973,407.22

(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	24,745,849.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,711,877.49
子公司适用不同税率的影响	-17,565.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,143.31
可加计扣除的成本、费用	-239,004.63
所得税费用	3,456,450.25

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,618,904.43	200,000.00
利息收入	304,716.54	219,960.18
保证金及备用金退款	885,283.00	191,760.00
其他	37,190.36	
合计	9,846,094.33	611,720.18

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
其中：手续费	15,721.92	15,562.47
备用金	72,000.00	0.00
中介服务费、保安服务费	122,400.00	169,099.00
差费	99,773.11	271,916.38
招待费	24,368.78	89,381.33
办公用品	29,488.30	90,710.81
维修检测	17,023.00	9,407.91
车辆及交通	79,794.89	58,534.60
其他	252,740.26	124,617.93
运费	120,151.95	140,410.00
防疫支出	250,000.00	0.00
履约保函、保证金	260,000.00	358,967.26
滞纳金	0.00	0.00
罚款支出	0.00	0.00
合计	1,343,462.21	1,328,607.69

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入		

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
贷款手续费		
支付资产购置款项		
发行费	7,858,561.44	1,417,071.40
合计	7,858,561.44	1,417,071.40

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	21,289,399.68	29,200,978.85
加：资产减值准备	18,416,989.54	3,903,388.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,786,927.41	6,679,016.37
无形资产摊销	428,557.04	410,607.24
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		-3,629.25
财务费用（收益以“—”号填列）	974,870.59	2,621,313.92
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,205,492.16	544,809.08
存货的减少（增加以“—”号填列）	5,474,106.05	15,310,346.08
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-21,765,804.20	-34,256,301.04
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-2,150,156.46	512,523.80

经营活动产生的现金流量净额	26,249,397.49	24,923,053.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	365,717,215.32	134,795,569.23
减：现金的期初余额	138,396,448.83	113,931,300.29
现金及现金等价物净增加额	227,320,766.49	20,864,268.94

(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	365,717,215.32	138,396,448.83
其中：库存现金	13,180.12	70,572.77
可随时用于支付的银行存款	365,704,035.20	138,325,876.06
三、期末现金及现金等价物余额	365,717,215.32	138,396,448.83

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	3,388,089.51	保函保证金、银行承兑汇票保证金
应收款项融资	500,000.00	银行承兑汇票质押
合计	3,888,089.51	--

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	--	--	1,475,192.57
其中：美元	120,757.65	6.95872584	840,319.38
欧元	79,747.92	7.9610	634,873.19
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			
应付账款			7,409,099.32
其中：美元			
欧元			
瑞士法郎	995,391.80	7.4434	7,409,099.32

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
核酸检测补贴	2,850.00	营业外收入	2,850.00
6500V/5000A 门极换流晶闸管 (IGCT)驱动产品研发	100,000.00	其他收益	100,000.00
高新技术企业奖补	50,000.00	营业外收入	50,000.00
代扣个人所得税手续费返还	24,840.43	其他收益	24,840.43
企业上市补贴—境内上市	8,316,000.00	营业外收入	8,316,000.00
失业稳岗补贴	125,214.00	营业外收入	125,214.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

							入	利润
--	--	--	--	--	--	--	---	----

其他说明：

无

(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：

无

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且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
西安爱派科电	西安	西安	工业生产	90.00%	0.00%	设立

力电子有限公司						
---------	--	--	--	--	--	--

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
西安爱派科电力电子有限公司	10.00%	16,674.78		

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
西安爱派科电力电子有限公司	8,465,249.25	678,496.99	9,143,746.24	3,393,073.06		3,393,073.06	7,466,512.81	784,038.63	8,250,551.44	2,666,626.07		2,666,626.07

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
西安爱派科电力电子有限公司	2,517,167.81	166,747.81	166,747.81		3,448,407.48	-138,420.89	-138,420.89	477,422.52

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具，包括货币资金、借款等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

1、信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据及应收账款、其他应收款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收票据及应收账款、其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本集团的目标是运用银行借款、其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

2020年6月30日：

单位：元

项 目	金融资产				
	1年以内 (含1年)	1-3年 (含3年)	3至5年 (含5年)	5年以上	合计
货币资金	369,105,304.83				369,105,304.83
应收票据	299,020.00				299,020.00
应收账款	235,848,481.11				235,848,481.11
应收款项融资	22,149,423.19				22,149,423.19
其他应收款	179,910.13				179,910.13
合 计	627,582,139.26				627,582,139.26

单位：元

项 目	金融负债				
	1年以内 (含1年)	1-3年 (含3年)	3至5年 (含5年)	5年以上	合计
应付票据	14,730,913.90				14,730,913.90
应付账款	29,453,973.87				29,453,973.87
其他应付款	126,620.46				126,620.46
长期借款					
合 计	44,311,508.23				44,311,508.23

3、市场风险

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

1) 净利润变动

单位：元

项 目	2020年06月30日
人民币对美元贬值5%	39,700.09
人民币对美元升值5%	-39,700.09

人民币对其他外币贬值5%	-287,904.61
人民币对其他外币升值5%	287,904.61

2) 股东权益变动

单位：元

项 目	2020年06月30日
人民币对美元贬值5%	39,700.09
人民币对美元升值5%	-39,700.09
人民币对其他外币贬值5%	-287,904.61
人民币对其他外币升值5%	287,904.61

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值计 量	--	--	--	--
应收款项融资	22,149,423.19			22,149,423.19
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
西安电力电子技术研究所	陕西省西安市	电力电子产品的研发及检测技术服务；本所及其直属企业科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件的进口；本所及其直属企业的技术贸易；本所及其直属企业的设备、房产出租。 (依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	12020000.00	39.55%	39.55%

本企业的母公司情况的说明

陕西科技控股集团有限责任公司持有西安电力电子技术研究所100%股权，陕西省人民政府国有资产监督管理委员会持有陕西科技控股集团有限责任公司100%股权，是本企业实际控制人。本企业最终控制方是陕西省人民政府国有资产监督管理委员会。

本企业最终控制方是陕西省国有资产监督管理委员会。

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本企业子公司的情况详见附注附注九、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。

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

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
西安电力电子技术研究所	房屋建筑物	217,053.32	419,200.54
西安电力电子技术研究所	运输设备	173,761.37	307,017.83
西安电力电子技术研究所	机器设备	115,726.97	225,294.47

关联租赁情况说明

租赁业务为派瑞股份及子公司爱派科向西安电力电子技术研究所租赁用于食堂、厂房的房屋及运输设备和生产用机器设备。

(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	2,419,827.75（2020年1-6月的关键管理人员报酬中包含已计提尚未实际发放的2020年上半年度奖金）	2,224,802.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款（爱派科）	西安电力电子技术研究所	1,863,206.36	1,585,711.88
应付账款（派瑞股份）	西安电力电子技术研究所	1,397,830.63	1,684,332.08

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

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

公司不存在需要披露的重要或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2019年12月派瑞股份（原告）在西安雁塔法院起诉（被告）青海益和合同欠款，2020年1月8日雁塔法院予以立案。2020年7月1日接青海益和管理人通知，根据（2020）青01破申17号裁定书，青海西宁中级人民法院于2020年6月19日裁定受理青海益和破产重整一案，并于同日指定青海益和清算组担任青海益和管理人。要求我公司8月19日之前向青海益和管理人申报债权。7月3日雁塔法院通知我公司，我公司起诉青海益和一案移送青海中院受理。本公司已对此笔应收款项截至2020年6月30日的账面余额5万元，已全额计提坏账准备。

(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	3,133,752.04	1.33%	3,133,752.04	100.00%		1,708,790.16	0.83%	1,708,790.16	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	232,320,200.41	98.67%	17,411,167.20	7.49%	214,909,033.21	204,836,940.38	99.17%	11,654,724.07	5.69%	193,182,216.31
其中：										
其中：组合 1—银行承兑汇票		0.00%								
组合 2—合并范围内关联方	62,767.91	0.03%		0.00%	62,767.91	17,825.00	0.01%			17,825.00
组合 3—备用金、保证金组合		0.00%								
组合 4—账龄组合（商业承兑汇票、合并范围外单位）	232,257,432.50	98.64%	17,411,167.20	7.50%	214,846,265.30	204,819,115.38	99.16%	11,654,724.07	5.69%	193,164,391.31
合计	235,453,952.45	100.00%	20,544,919.24	8.73%	214,909,033.21	206,545,730.54	100.00%	13,363,514.23	6.47%	193,182,216.31

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
青海盐湖镁业有限公司	450,000.00	450,000.00	100.00%	账龄较长，预计无法收回。
宁夏佳盛远达铝镁新材料有限公司	1,380,341.88	1,380,341.88	100.00%	宁夏佳盛的财务状况不良，上述被查封、扣押的涉案资产得到补偿的可能性较低。
江苏三得普华智能电力技术有限公司	324,468.03	324,468.03	100.00%	对方已进入破产程序，预计无法收回。
西安中电变压整流器厂	314,215.45	314,215.45	100.00%	账龄较长，预计无法收回。
索肯和平（上海）电气有限公司	290,100.00	290,100.00	100.00%	账龄较长，预计无法收回。
赣州赣祥电源科技有限公司	97,600.00	97,600.00	100.00%	账龄较长，预计无法收回。
青海益和检修安装有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00%	对方已进入破产程序，预计无法收回，账面余额全部计提。
四川鸿力电气科技有限公司	45,539.00	45,539.00	100.00%	账龄较长，预计无法收回。
台州西普电气有限公司	45,000.00	45,000.00	100.00%	账龄较长，预计无法收回。
其他（14家）	136,487.68	136,487.68	100.00%	账龄较长，预计无法收回。
合计	3,133,752.04	3,133,752.04	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	175,681,633.41	4,392,040.84	2.50%
1年至2年（含2年）	43,749,942.67	6,081,242.03	13.90%

2 年至 3 年（含 3 年）	9,011,523.12	3,604,609.25	40.00%
3 年至 4 年（含 4 年）	2,405,291.10	1,924,232.88	80.00%
4 年至 5 年（含 5 年）	1,062,362.05	1,062,362.05	100.00%
5 年以上	346,680.15	346,680.15	100.00%
合计	232,257,432.50	17,411,167.20	--

确定该组合依据的说明：

应收账款确定组合的依据如下：

组合1—银行承兑汇票

组合2—合并范围内关联方

组合3—备用金、保证金组合

组合4—账龄组合（商业承兑汇票、合并范围外单位）

对于划分为组合的应收账款，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。

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）	175,750,641.32
1 至 2 年	43,808,342.67
2 至 3 年	10,745,220.45
3 年以上	5,149,748.01
3 至 4 年	2,864,261.10
4 至 5 年	1,492,019.08
5 年以上	793,467.83
合计	235,453,952.45

（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	
单项计提坏账准备的应收账款	1,708,790.16	1,424,961.88				3,133,752.04
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,654,724.07	5,756,443.13				17,411,167.20
合计	13,363,514.23	7,181,405.01				20,544,919.24

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
西安西电电力系统有限公司	57,127,309.87	24.26%	5,107,300.63
常州博瑞电力自动化设备有限公司	73,890,057.91	31.38%	2,184,394.67
北京 ABB 四方电力系统有限公司	8,016,189.90	3.40%	3,159,882.22
许继电气股份有限公司	49,730,773.42	21.12%	1,243,269.34
特变电工西安柔性输配电有限公司	14,449,453.20	6.14%	361,236.33
合计	203,213,784.30	86.30%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	166,292.50	700,117.02
合计	166,292.50	700,117.02

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	81,292.50	4,124.78
保证金	85,000.00	689,300.00
其他	6,686.23	13,378.47
合计	172,978.73	706,803.25

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)	
2020 年 1 月 1 日余额		6,686.23		6,686.23
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
2020 年 6 月 30 日余额		6,686.23		6,686.23

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）	81,292.50
1 至 2 年	85,000.00
3 年以上	6,686.23
5 年以上	6,686.23
合计	172,978.73

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	
单项计提坏账准备的其他应收款						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,836.23					6,836.23
合计	6,836.23					6,836.23

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
新疆紫金有色金属有限公司	保证金	70,000.00	1年至2年	40.47%	
东方电气自动控制工程有限公司	保证金	15,000.00	1年至2年	8.67%	
派瑞股份-后勤部	备用金	50,000.00	1年以内	28.91%	
派瑞股份-证券部	备用金	13,706.00	1年以内	7.92%	
合计	--	148,706.00	--	85.97%	

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	2,700,000.00		2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00
合计	2,700,000.00		2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00

(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		
西安爱派科 电力电子有 限公司	2,700,000.00					2,700,000.00	
合计	2,700,000.00					2,700,000.00	

(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

(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	86,964,399.87	32,895,825.16	119,075,926.58	61,850,747.03
其他业务	112,695.24	38,281.15	108,641.68	75,229.06
合计	87,077,095.11	32,934,106.31	119,184,568.26	61,925,976.09

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 28,899,134.42 元，其中，15,011,837.94 元预计将于 2020 年度确认收入，5,706,057.54 元预计将于 2021 年度确认收入，8,181,238.94 元预计将于 2022 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

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
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）	124,840.43	研发项目补贴、个税手续费返还
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,494,064.00	高新技术企业奖补、企业上市补贴、核酸检测补贴及失业稳岗补贴
减：所得税影响额	1,292,835.66	
合计	7,326,068.77	--

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	3.72%	0.0798	0.0798
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.44%	0.0523	0.0523

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

第十二节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的2020年半年度报告原件；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他有关资料。

公司将上述文件的原件或具有法律效力的复印件置备于公司证券部。