

南京新联电子股份有限公司

2021 年半年度财务报告

(未经审计)

2021 年 08 月

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务报表附注中的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：南京新联电子股份有限公司

2021年06月30日

单位：元

| 项目          | 2021年6月30日       | 2020年12月31日      |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 96,438,959.68    | 224,741,320.78   |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     | 2,528,471,997.65 | 2,427,564,748.36 |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 98,521,595.49    | 109,795,330.13   |
| 应收账款        | 154,895,278.93   | 185,970,686.84   |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 11,037,075.21    | 5,400,645.22     |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 2,930,865.51     | 1,586,128.93     |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 88,010,450.62    | 76,545,254.27    |
| 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    | 8,021,400.34     | 2,833,430.69     |
| 流动资产合计    | 2,988,327,623.43 | 3,034,437,545.22 |
| 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    | 95,544,863.67    | 100,261,364.32   |
| 其他权益工具投资  |                  |                  |
| 其他非流动金融资产 |                  |                  |
| 投资性房地产    | 73,907,140.73    | 76,416,181.39    |
| 固定资产      | 190,634,247.09   | 203,383,318.92   |
| 在建工程      | 3,468,077.46     | 4,192,934.90     |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     |                  |                  |
| 无形资产      | 47,243,225.70    | 48,223,408.12    |
| 开发支出      |                  |                  |
| 商誉        |                  |                  |
| 长期待摊费用    | 9,591,723.72     | 11,488,914.32    |
| 递延所得税资产   | 13,022,374.00    | 17,429,704.65    |
| 其他非流动资产   | 3,958,788.09     | 14,870,994.67    |
| 非流动资产合计   | 437,370,440.46   | 476,266,821.29   |
| 资产总计      | 3,425,698,063.89 | 3,510,704,366.51 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 15,000,000.00    | 20,000,000.00    |
| 向中央银行借款   |                  |                  |
| 拆入资金      |                  |                  |
| 交易性金融负债   |                  |                  |
| 衍生金融负债    |                  |                  |
| 应付票据      | 51,010,766.86    | 94,542,487.00    |
| 应付账款      | 63,532,487.27    | 65,142,508.09    |
| 预收款项      |                  |                  |
| 合同负债      | 49,581,383.17    | 53,324,770.81    |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 卖出回购金融资产款   |                |                |
| 吸收存款及同业存放   |                |                |
| 代理买卖证券款     |                |                |
| 代理承销证券款     |                |                |
| 应付职工薪酬      | 3,257,910.39   | 9,702,983.01   |
| 应交税费        | 13,235,800.88  | 17,585,145.76  |
| 其他应付款       | 11,831,958.56  | 12,185,849.60  |
| 其中：应付利息     | 17,617.50      | 26,100.00      |
| 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 |                |                |
| 其他流动负债      | 894,288.71     | 4,348,823.09   |
| 流动负债合计      | 208,344,595.84 | 276,832,567.36 |
| 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        | 8,040,277.50   | 8,397,420.00   |
| 递延所得税负债     | 4,371,808.23   | 3,994,142.82   |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 12,412,085.73  | 12,391,562.82  |
| 负债合计        | 220,756,681.57 | 289,224,130.18 |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 834,049,096.00 | 834,049,096.00 |
| 其他权益工具      |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 1,235,261,466.68 | 1,236,394,770.14 |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | 11,272,170.90    | 11,604,497.20    |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 152,253,483.86   | 152,253,483.86   |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 927,053,284.07   | 929,764,203.86   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,159,889,501.51 | 3,164,066,051.06 |
| 少数股东权益        | 45,051,880.81    | 57,414,185.27    |
| 所有者权益合计       | 3,204,941,382.32 | 3,221,480,236.33 |
| 负债和所有者权益总计    | 3,425,698,063.89 | 3,510,704,366.51 |

法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：李晓艳

会计机构负责人：季春飞

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2021年6月30日       | 2020年12月31日      |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 57,293,503.31    | 156,147,566.26   |
| 交易性金融资产     | 1,994,129,937.04 | 1,876,329,068.81 |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 47,152,852.76    | 39,733,709.89    |
| 应收账款        | 78,290,129.56    | 107,135,460.62   |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 9,080,302.77     | 3,169,434.73     |
| 其他应收款       | 1,895,288.99     | 76,888,021.29    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  | 66,292,427.76    |
| 存货          | 65,826,761.67    | 65,378,158.18    |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 3,340,285.45     | 96,056.76        |
| 流动资产合计      | 2,257,009,061.55 | 2,324,877,476.54 |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 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    | 593,225,921.22   | 595,779,653.73   |
| 其他权益工具投资  |                  |                  |
| 其他非流动金融资产 |                  |                  |
| 投资性房地产    | 57,100,426.86    | 58,987,694.16    |
| 固定资产      | 154,156,558.02   | 160,361,527.39   |
| 在建工程      | 2,580,246.78     | 909,355.84       |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     |                  |                  |
| 无形资产      | 31,333,770.12    | 31,845,736.99    |
| 开发支出      |                  |                  |
| 商誉        |                  |                  |
| 长期待摊费用    | 3,719,199.18     | 4,159,445.64     |
| 递延所得税资产   | 4,296,471.27     | 6,495,012.31     |
| 其他非流动资产   | 2,878,609.98     | 2,015,009.98     |
| 非流动资产合计   | 849,291,203.43   | 860,553,436.04   |
| 资产总计      | 3,106,300,264.98 | 3,185,430,912.58 |
| 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      | 29,314,184.09    | 75,957,015.98    |
| 应付账款      | 81,273,681.19    | 72,156,747.82    |
| 预收款项      |                  |                  |
| 合同负债      | 18,258,780.27    | 13,569,350.27    |
| 应付职工薪酬    | 2,064,862.06     | 4,717,092.76     |
| 应交税费      | 8,168,690.41     | 4,935,927.96     |
| 其他应付款     | 2,559,173.11     | 2,193,769.66     |
| 其中：应付利息   |                  |                  |
| 应付股利      |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                  |
| 其他流动负债      | 720,431.63       | 2,879,157.88     |
| 流动负债合计      | 142,359,802.76   | 176,409,062.33   |
| 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        | 8,040,277.50     | 8,397,420.00     |
| 递延所得税负债     | 1,923,050.17     | 1,857,269.83     |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 9,963,327.67     | 10,254,689.83    |
| 负债合计        | 152,323,130.43   | 186,663,752.16   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 834,049,096.00   | 834,049,096.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 1,220,659,958.62 | 1,220,659,958.62 |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      | 11,272,170.90    | 11,604,497.20    |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 152,253,483.86   | 152,253,483.86   |
| 未分配利润       | 735,742,425.17   | 780,200,124.74   |
| 所有者权益合计     | 2,953,977,134.55 | 2,998,767,160.42 |
| 负债和所有者权益总计  | 3,106,300,264.98 | 3,185,430,912.58 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                  | 2021 年半年度      | 2020 年半年度      |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入             | 159,130,228.05 | 253,449,804.89 |
| 其中：营业收入             | 159,130,228.05 | 253,449,804.89 |
| 利息收入                |                |                |
| 已赚保费                |                |                |
| 手续费及佣金收入            |                |                |
| 二、营业总成本             | 161,361,775.57 | 232,059,474.06 |
| 其中：营业成本             | 109,030,547.75 | 174,692,403.58 |
| 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               | 1,610,927.34   | 2,434,430.55   |
| 销售费用                | 10,147,402.05  | 12,674,567.63  |
| 管理费用                | 20,444,482.86  | 21,813,241.25  |
| 研发费用                | 19,957,790.96  | 20,200,639.86  |
| 财务费用                | 170,624.61     | 244,191.19     |
| 其中：利息费用             | 516,549.88     | 437,940.07     |
| 利息收入                | 412,001.39     | 327,910.87     |
| 加：其他收益              | 4,830,625.98   | 2,666,501.01   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 105,035,353.02 | 40,648,866.93  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | -1,796,550.52  | 2,810,504.50   |
| 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） | 5,327,757.15   | 4,116,219.12   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   | 2,471,235.28   | 2,907,046.63   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   | -47,000.84     | -313,188.07    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   | -20,066.25     |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 115,366,356.82 | 71,415,776.45  |
| 加：营业外收入             | 856,016.32     | 2,160,781.32   |



|                       |                |               |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 减：营业外支出               | 12,600.00      | 30,705.75     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 116,209,773.14 | 73,545,852.02 |
| 减：所得税费用               | 19,946,575.64  | 10,864,479.16 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 96,263,197.50  | 62,681,372.86 |
| （一）按经营持续性分类           |                |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 96,263,197.50  | 62,681,372.86 |
| 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       | 97,374,971.73  | 63,825,399.41 |
| 2.少数股东损益              | -1,111,774.23  | -1,144,026.55 |
| 六、其他综合收益的税后净额         | -332,326.30    | -1,161,579.79 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | -332,326.30    | -1,161,579.79 |
| （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     | -332,326.30    | -1,161,579.79 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益     | -332,326.30    | -1,161,579.79 |
| 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              | 95,930,871.20  | 61,519,793.07 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | 97,042,645.43  | 62,663,819.62 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        | -1,111,774.23  | -1,144,026.55 |
| 八、每股收益：               |                |               |
| （一）基本每股收益             | 0.117          | 0.077         |
| （二）稀释每股收益             | 0.117          | 0.077         |

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：胡敏

主管会计工作负责人：李晓艳

会计机构负责人：季春飞

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2021 年半年度     | 2020 年半年度      |
|-------------------------------|---------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 83,571,406.43 | 171,185,691.04 |
| 减：营业成本                        | 68,053,309.00 | 137,852,390.15 |
| 税金及附加                         | 1,102,571.27  | 1,361,188.48   |
| 销售费用                          | 5,705,426.82  | 5,409,398.26   |
| 管理费用                          | 9,956,921.00  | 10,312,339.99  |
| 研发费用                          | 9,712,778.79  | 9,311,984.48   |
| 财务费用                          | -220,123.70   | -54,260.66     |
| 其中：利息费用                       |               |                |
| 利息收入                          | 259,020.07    | 154,728.04     |
| 加：其他收益                        | 30,615.99     |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 74,440,747.73 | 15,394,226.67  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 30,217.62     | 2,604,715.05   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |               |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |               |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 758,020.76    | 4,116,219.12   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 3,227,222.80  | 2,745,498.76   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -47,000.84    | -313,188.07    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | -20,066.25    |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 67,650,063.44 | 28,935,406.82  |
| 加：营业外收入                       | 458,775.77    | 507,604.65     |
| 减：营业外支出                       |               | 1,925.21       |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | 68,108,839.21 | 29,441,086.26  |
| 减：所得税费用                       | 12,480,647.26 | 4,029,953.69   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             | 55,628,191.95 | 25,411,132.57  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        | 55,628,191.95 | 25,411,132.57  |
| （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                 | -332,326.30   | -1,161,579.79  |
| （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   | -332,326.30   | -1,161,579.79 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益    | -332,326.30   | -1,161,579.79 |
| 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             | 55,295,865.65 | 24,249,552.78 |
| 七、每股收益：              |               |               |
| (一) 基本每股收益           |               |               |
| (二) 稀释每股收益           |               |               |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2021 年半年度      | 2020 年半年度      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 201,161,988.52 | 263,370,844.60 |
| 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         | 4,515,850.00   | 2,453,565.80   |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 7,762,209.56     | 11,351,946.59    |
| 经营活动现金流入小计                | 213,440,048.08   | 277,176,356.99   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 146,191,953.35   | 218,681,788.45   |
| 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           | 50,789,056.06    | 54,886,167.62    |
| 支付的各项税费                   | 28,849,334.95    | 27,408,626.59    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 18,794,899.78    | 23,876,550.38    |
| 经营活动现金流出小计                | 244,625,244.14   | 324,853,133.04   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -31,185,196.06   | -47,676,776.05   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 3,873,113,601.37 | 2,869,265,628.52 |
| 取得投资收益收到的现金               | 111,128,737.22   | 38,362,237.50    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 3,000.00         | 948.69           |
| 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                | 3,984,245,338.59 | 2,907,628,814.71 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 4,887,042.72     | 4,635,864.39     |
| 投资支付的现金                   | 3,968,769,441.26 | 3,090,192,903.13 |
| 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                | 3,973,656,483.98 | 3,094,828,767.52 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 10,588,854.61    | -187,199,952.81  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 10,000,000.00    | 15,000,000.00    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |

|                     |                 |                 |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 筹资活动现金流入小计          | 10,000,000.00   | 15,000,000.00   |
| 偿还债务支付的现金           | 15,000,000.00   | 15,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 100,523,719.02  | 12,113,209.84   |
| 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      | 584,444.00      | 330,675.00      |
| 筹资活动现金流出小计          | 116,108,163.02  | 27,443,884.84   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -106,108,163.02 | -12,443,884.84  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |                 |                 |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -126,704,504.47 | -247,320,613.70 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 213,014,381.93  | 425,538,989.11  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 86,309,877.46   | 178,218,375.41  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2021 年半年度        | 2020 年半年度        |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 110,806,323.27   | 148,019,930.37   |
| 收到的税费返还                   |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 7,239,821.60     | 8,239,200.15     |
| 经营活动现金流入小计                | 118,046,144.87   | 156,259,130.52   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 109,289,635.95   | 149,026,403.67   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 17,028,323.80    | 18,622,688.47    |
| 支付的各项税费                   | 11,305,626.78    | 11,876,374.16    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 11,923,909.58    | 14,276,907.45    |
| 经营活动现金流出小计                | 149,547,496.11   | 193,802,373.75   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -31,501,351.24   | -37,543,243.23   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 3,162,733,601.37 | 1,004,505,628.52 |
| 取得投资收益收到的现金               | 146,309,480.87   | 8,966,189.22     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 3,000.00         | 248.69           |
| 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                | 3,309,046,082.24 | 1,013,472,066.43 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 2,886,667.39     | 1,146,408.40     |

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 投资支付的现金             | 3,271,290,235.04 | 1,229,042,903.13 |
| 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          | 3,274,176,902.43 | 1,230,189,311.53 |
| 投资活动产生的现金流量净额       | 34,869,179.81    | -216,717,245.10  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金           |                  |                  |
| 取得借款收到的现金           |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计          |                  |                  |
| 偿还债务支付的现金           |                  |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 100,085,891.52   | 11,676,687.34    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 336,000.00       | 330,675.00       |
| 筹资活动现金流出小计          | 100,421,891.52   | 12,007,362.34    |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -100,421,891.52  | -12,007,362.34   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |                  |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -97,054,062.95   | -266,267,850.67  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 145,467,566.26   | 354,308,676.16   |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 48,413,503.31    | 88,040,825.49    |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2021年半年度       |        |    |  |                  |       |               |      |                |        |                |    |                  | 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、上年期末余额              | 834,049,096.00 |        |    |  | 1,236,394,770.14 |       | 11,604,497.20 |      | 152,253,483.86 |        | 929,764,203.86 |    | 3,164,066,051.06 | 57,414,185.27  | 3,221,480,236.33 |
| 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              | 834,049,096.00 |        |    |  | 1,236,394,770.14 |       | 11,604,497.20 |      | 152,253,483.86 |        | 929,764,203.86 |    | 3,164,066,051.06 | 57,414,185.27  | 3,221,480,236.33 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  | -1,133,303.46    |       | -332,326.30   |      |                |        | -2,710,919.79  |    | -4,176,549.55    | -12,362,304.46 | -16,538,854.01   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                  |       | -332,326.30   |      |                |        | 97,374,971.73  |    | 97,042,645.43    | -1,111,774.23  | 95,930,871.20    |

|                   |  |  |  |  |               |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                |
|-------------------|--|--|--|--|---------------|--|--|--|--|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| (二)所有者投入和减少资本     |  |  |  |  | -1,133,303.46 |  |  |  |  |  |  |  | -1,133,303.46 | -11,250,530.23 | -12,383,833.69 |
| 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             |  |  |  |  | -1,133,303.46 |  |  |  |  |  |  |  | -1,133,303.46 | -11,250,530.23 | -12,383,833.69 |
| (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<br>变动额结转留存<br>收益 |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| 5. 其他综合收益<br>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                   | 834,049,096.00 |  |  |  | 1,235,261,466.68 |  | 11,272,170.90 |  | 152,253,483.86 |  | 927,053,284.07 |  | 3,159,889,501.51 | 45,051,880.81 | 3,204,941,382.32 |

上期金额

单位：元

| 项目           | 2020 年半年度      |             |        |  |                  |               |              |          |                |                |                |    |                  |               | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |
|--------------|----------------|-------------|--------|--|------------------|---------------|--------------|----------|----------------|----------------|----------------|----|------------------|---------------|------------------|---------|
|              | 归属于母公司所有者权益    |             |        |  |                  |               |              |          |                |                |                |    | 小计               |               |                  |         |
|              | 股本             | 其他权益工<br>具  |        |  | 资本公积             | 减：<br>库存<br>股 | 其他综合收<br>益   | 专项<br>储备 | 盈余公积           | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润          | 其他 |                  |               |                  |         |
| 优<br>先<br>股  |                | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                  |               |              |          |                |                |                |    |                  |               |                  |         |
| 一、上年期末余额     | 834,049,096.00 |             |        |  | 1,226,048,285.53 |               | 2,407,731.43 |          | 127,970,551.04 |                | 782,324,795.25 |    | 2,972,800,459.25 | 70,009,823.73 | 3,042,810,282.98 |         |
| 加：会计政策<br>变更 |                |             |        |  |                  |               |              |          |                |                |                |    |                  |               |                  |         |

|                               |                |  |  |                  |  |               |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
|-------------------------------|----------------|--|--|------------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 前期差<br>错更正                    |                |  |  |                  |  |               |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
| 同一控<br>制下企业合并                 |                |  |  |                  |  |               |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
| 其他                            |                |  |  |                  |  |               |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额                      | 834,049,096.00 |  |  | 1,226,048,285.53 |  | 2,407,731.43  |  | 127,970,551.04 |  | 782,324,795.25 |  | 2,972,800,459.25 | 70,009,823.73  | 3,042,810,282.98 |
| 三、本期增减变动<br>金额(减少以“-”<br>号填列) |                |  |  | 10,346,478.68    |  | -1,161,579.79 |  |                |  | 52,148,712.07  |  | 61,333,610.96    | -11,821,180.23 | 49,512,430.73    |
| (一)综合收益总<br>额                 |                |  |  |                  |  | -1,161,579.79 |  |                |  | 63,825,399.41  |  | 62,663,819.62    | -1,144,026.55  | 61,519,793.07    |
| (二)所有者投入<br>和减少资本             |                |  |  | 10,346,478.68    |  |               |  |                |  |                |  | 10,346,478.68    | -10,677,153.68 | -330,675.00      |
| 1. 所有者投入的<br>普通股              |                |  |  |                  |  |               |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
| 2. 其他权益工具<br>持有者投入资本          |                |  |  |                  |  |               |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
| 3. 股份支付计入<br>所有者权益的金<br>额     |                |  |  |                  |  |               |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
| 4. 其他                         |                |  |  | 10,346,478.68    |  |               |  |                |  |                |  | 10,346,478.68    | -10,677,153.68 | -330,675.00      |
| (三)利润分配                       |                |  |  |                  |  |               |  |                |  | -11,676,687.34 |  | -11,676,687.34   |                | -11,676,687.34   |
| 1. 提取盈余公积                     |                |  |  |                  |  |               |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
| 2. 提取一般风险<br>准备               |                |  |  |                  |  |               |  |                |  |                |  |                  |                |                  |



单位：元

| 项目                    | 2021年半年度       |        |     |    |                  |       |               |      |                |                 |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|----------------|-----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润           | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |               |      |                |                 |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 834,049,096.00 |        |     |    | 1,220,659,958.62 |       | 11,604,497.20 |      | 152,253,483.86 | 780,200,124.74  |    | 2,998,767,160.42 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |               |      |                |                 |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |               |      |                |                 |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |               |      |                |                 |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 834,049,096.00 |        |     |    | 1,220,659,958.62 |       | 11,604,497.20 |      | 152,253,483.86 | 780,200,124.74  |    | 2,998,767,160.42 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                  |       | -332,326.30   |      |                | -44,457,699.57  |    | -44,790,025.87   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       | -332,326.30   |      |                | 55,628,191.95   |    | 55,295,865.65    |
| （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               |                |        |     |    |                  |       |               |      |                | -100,085,891.52 |    | -100,085,891.52  |

|                    |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |                 |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|----------------|-----------------|--|------------------|
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |                 |  |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |  |                  |  |               |  |                | -100,085,891.52 |  | -100,085,891.52  |
| 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           | 834,049,096.00 |  |  |  | 1,220,659,958.62 |  | 11,272,170.90 |  | 152,253,483.86 | 735,742,425.17  |  | 2,953,977,134.55 |

上期金额

单位：元

|    |           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|-----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 项目 | 2020 年半年度 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|-----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|----------------|----------------|----|------------------|
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |               |      |                |                |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 834,049,096.00 |        |     |    | 1,220,659,958.62 |       | 2,407,731.43  |      | 127,970,551.04 | 573,330,416.70 |    | 2,758,417,753.79 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |               |      |                |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |               |      |                |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |               |      |                |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 834,049,096.00 |        |     |    | 1,220,659,958.62 |       | 2,407,731.43  |      | 127,970,551.04 | 573,330,416.70 |    | 2,758,417,753.79 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                  |       | -1,161,579.79 |      |                | 13,734,445.23  |    | 12,572,865.44    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       | -1,161,579.79 |      |                | 25,411,132.57  |    | 24,249,552.78    |
| （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               |                |        |     |    |                  |       |               |      |                | -11,676,687.34 |    | -11,676,687.34   |
| 1.提取盈余公积              |                |        |     |    |                  |       |               |      |                |                |    |                  |

|                    |                |  |  |  |                  |  |              |  |                |                |                |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--------------|--|----------------|----------------|----------------|--|------------------|
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |  |                  |  |              |  |                |                | -11,676,687.34 |  | -11,676,687.34   |
| 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           | 834,049,096.00 |  |  |  | 1,220,659,958.62 |  | 1,246,151.64 |  | 127,970,551.04 | 587,064,861.93 |                |  | 2,770,990,619.23 |

### 三、公司基本情况

南京新联电子股份有限公司（以下简称公司或本公司）系2007年11月由南京新联电子仪器有限责任公司整体变更设立的股份有限公司。公司股本总额6,300.00万元，其中：南京新联创业园管理有限公司出资人民币49,194,000.00元，占注册资本的78.08%；胡敏出资人民币5,040,000.00元，占注册资本的8.00%；南京泰荣科技有限责任公司出资人民币 4,008,000.00元，占注册资本的 6.36%；金放生出资人民币 1,890,000.00元，占注册资本的 3.00%；褚云出资人民币1,134,000.00元，占注册资本的1.80%；何晓波出资人民币1,134,000.00元，占注册资本的1.80%；朱忠明出资人民币300,000.00元，占注册资本的0.48%；董立军出资人民币300,000.00元，占注册资本的0.48%。公司本次变更的注册资本已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2007）108号验资报告验证。

2009年3月，南京泰荣科技有限责任公司将其在公司所持的154.5万股股权转让给李明元先生。

2011年1月，经中国证监会“证监许可[2011]69号”文核准，公司公开发行人民币普通股2,100万股，并于2011年2月11日在深圳证券交易所挂牌交易。公司注册资本变更为人民币8,400.00万元，公司本次变更的注册资本已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2011）003号验资报告验证。

2011年8月，经2011年第一次临时股东大会审议通过，公司2011年中期实施资本公积金转增股本的分配方案，以2011年8月29日为股权登记日，以总股本8,400万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本增加至16,800万股，同时注册资本变更为16,800万元。公司本次变更的注册资本已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2011）078号验资报告验证。

2014年4月，经公司2013年度股东大会审议通过，公司实施资本公积金转增股本的分配方案，以2014年4月28日为股权登记日，以股本16,800万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本增加至25,200万股，同时注册资本变更为25,200.00万元。公司本次变更的注册资本已经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)天衡验字（2014）00059号验资报告验证。

2016年3月，经公司2015年度股东大会审议通过，公司实施资本公积金转增股本的分配方案，以2016年3月23日为股权登记日，以股本25,200万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增18股，转增后公司总股本增加至70,560万股，同时注册资本变更为70,560.00万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准南京新联电子股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]126号）核准，2016年4月公司非公开发行12,844.9096万股A股股票，增加注册资本12,844.9096万元，变更后的股本为83,404.9096万元，实收资本为83,404.9096万元，上述募集资金已于2016年4月6日到账。公司本次变更的注册资本已经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)天衡验字（2016）00056号验资报告验证。

公司属于电子行业，主要经营范围包括：三遥系统（国家有专项规定的办理许可证后经营）、用电信息采集系统及设备、配电自动化系统及设备、仪器仪表、电子产品、电子元器件、家用电器、电子设备、计量箱、变压器、高低压开关、高低压成套设备、能源管理系统及设备、节能设备的研发、制造、销售、服务；计算机软件及系统集成开发、电子技术服务。（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）

公司注册地：江苏省南京市江宁经济技术开发区利源北路66号。公司统一社会信用代码：913201007541098700。

本财务报表经本公司董事会于2021年8月19日决议批准报出。

本公司合并财务报表范围以控制为基础予以确定。报告期合并范围详见本附注“九、在其他主体中权益”1、在子公司中的权益之（1）企业集团的构成”。



## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布和修订的《企业会计准则——基本准则》和41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”进行编制。

### 2、持续经营

本公司评价自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司重要会计政策及会计估计，是依据财政部颁布和修订的企业会计准则的有关规定，结合本公司生产经营的特点制定的。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的财务状况以及2021年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

#### (1) 同一控制下企业合并并在合并日的会计处理

### ①一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

### ②多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并方在合并日按照新增后的持股比例计算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该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并财务报表的编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并财务报表期初留存收益或当期损益，但被合并方不能重分类进损益的其他综合收益除外。

## （2）非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

### ①一次交易实现非同一控制下企业合并

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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，按照或有对价的公允价值计入合并成本。

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，确认为商誉。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，计入当期损益。

### ②多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持有被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方不能重分类进损益的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持有被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或计入合并当期损益。

## （3）分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

### ①判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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时，将多次交易作为一揽子交易进行会计处理。具体原则如下：

- A、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C、一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D、一项交易单独看是不经济的，但与其他交易一并考虑时是经济的。

### ②属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司不能重分类进损益的其他综合收益除外。

### ③不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司不能重分类进损益的其他综合收益除外。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来款项。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

### （1）共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

### （2）合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的相关规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合记账本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日的即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日的即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

### （2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益下“其他综合收益”项目列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币财务报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司根据本附注五之“39、收入”的会计政策确定的金额进行初始计量。

### (2) 金融资产的分类和后续计量

#### 1) 金融资产的分类

本公司在初始确认时，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，将金融资产分为三类：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。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

①本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

A、本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

B、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。

②本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

A、本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

B、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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### ③管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

### ④合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

## 2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量如下：

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### ②以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

#### A、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### B、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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。将股利收入计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

## **(3) 金融负债的分类和后续计量**

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

### 1) 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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

## 2) 财务担保合同负债

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则(参见本附注金融资产减值)所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

## 3) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

## (4) 金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

## (5) 金融资产及金融负债的列报抵销

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

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## (6) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未保留对该金融资产的控制。

2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- ②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

## (7) 金融工具减值

1) 本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- ①以摊余成本计量的金融资产；
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- ③非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、衍生金融资产。

## 2) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本

公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

①对于应收款项：本公司对应收票据、应收账款、其他应收款减值详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”之11、12、14部分。

②除应收款项外，本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- A、该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；
- B、该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险：指金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加：指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括：

A、债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；如逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

- B、已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- C、已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

D、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

### 3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债务工具的投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的迹象包括：

- 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 本公司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。

### 4) 预期信用损失准备的列报

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

## (8) 金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余



额，这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (9) 金融负债和权益工具的区分及相关处理

#### 1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

①该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

#### 2) 相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具（1）金融资产及金融负债的确认和初始计量”和本附注“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具（3）金融负债的分类和后续计量”处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

## 11、应收票据

### (1) 单项计提预期信用损失的应收票据

|               |  |
|---------------|--|
| 单独计提预期信用损失的理由 | 如有证据表明某单项应收票据的信用风险较大，则对该应收票据单独计提预期信用损失 |
| 预期信用损失的计提方法   | 单独进行减值测试，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提预期信用损失 |

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据

除单项计提预期信用损失的应收票据外，按信用风险特征的相似性和相关性对应收票据进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。各组合确定依据及预期信用损失计提方法如下：

|                  |                     |
|------------------|---------------------|
| 确定组合的依据          |                     |
| 账龄组合             | 相同账龄的应收票据具有类似信用风险特征 |
| 按组合计提预期信用损失的计提方法 |                     |

|      |       |
|------|-------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
|------|-------|

组合中，采用账龄分析法计提预期信用损失的：

| 账龄        | 应收票据（商业承兑汇票）计提比例（%） |
|-----------|---------------------|
| 1年以内（含1年） | 5.00                |
| 1至2年      | 10.00               |
| 2至3年      | 30.00               |
| 3至4年      | 50.00               |
| 4至5年      | 80.00               |
| 5年以上      | 100.00              |

## 12、应收账款

### （1）单项计提预期信用损失的应收账款

|               |  |
|---------------|--|
| 单独计提预期信用损失的理由 | 如有证据表明某单项应收账款的信用风险较大，则对该应收账款单独计提预期信用损失 |
| 预期信用损失的计提方法   | 单独进行减值测试，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提预期信用损失 |

### （2）按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款

除单项计提预期信用损失的应收账款外，按信用风险特征的相似性和相关性对应收账款进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。各组合确定依据及预期信用损失计提方法如下：

| 确定组合的依据          |                     |
|------------------|---------------------|
| 账龄组合             | 相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征 |
| 按组合计提预期信用损失的计提方法 |                     |
| 账龄组合             | 账龄分析法               |

组合中，采用账龄分析法计提预期信用损失的：

| 账龄        | 应收账款计提比例（%） |
|-----------|-------------|
| 1年以内（含1年） | 5.00        |
| 1至2年      | 10.00       |
| 2至3年      | 30.00       |
| 3至4年      | 50.00       |
| 4至5年      | 80.00       |
| 5年以上      | 100.00      |

### 13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五之“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

#### (1) 单项计提预期信用损失的其他应收款

|               |  |
|---------------|--|
| 单独计提预期信用损失的理由 | 如有证据表明某单项其他应收款的信用风险较大，则对该其他应收款单独计提预期信用损失 |
| 预期信用损失的计提方法   | 单独进行减值测试，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提预期信用损失   |

#### (2) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的其他应收款

除单项计提预期信用损失的其他应收款外，按信用风险特征的相似性和相关性对其他应收款进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。各组合确定依据及预期信用损失计提方法如下：

| 确定组合的依据          |                      |
|------------------|----------------------|
| 账龄组合             | 相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征 |
| 按组合计提预期信用损失的计提方法 |                      |
| 账龄组合             | 账龄分析法                |

组合中，采用账龄分析法计提预期信用损失的：

| 账龄        | 其他应收款计提比例（%） |
|-----------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 5.00         |
| 1至2年      | 10.00        |
| 2至3年      | 30.00        |
| 3至4年      | 50.00        |
| 4至5年      | 80.00        |
| 5年以上      | 100.00       |

### 15、存货

#### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、委托加工物资、自制半成品、产成品、在产品和周转材料（包括低值易耗品和包装物）等。

## **(2) 发出存货的计价方法**

公司采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

## **(3) 存货可变现净值的确定依据**

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时，按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价减去估计的销售费用和相关税费。

## **(4) 存货的盘存制度**

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品采用五五摊销法摊销，包装物采用一次转销法摊销。

## **16、合同资产**

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。本公司将已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（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。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## **17、合同成本**

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2)该成本增加了公司未来用于履行（包括持续履行）履约义务的资源；
- (3)该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余

对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中的“持有待售资产”或将与划分持有待售类别的资产直接相关的负债列报在流动负债中的“持有待售负债”。

## 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

### （1）初始投资成本的确定

①对于通过企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，则按照合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始投资成本；如为非同一控制下的企业合并，则按照购买日确定的合并成本确认为初始投资成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④通过非货币性资产交换或债务重组取得的长期股权投资，初始投资成本根据相关准则的规定确定。

### （2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

①确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

②确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- A、在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- B、参与被投资单位的政策制定过程；
- C、向被投资单位派出管理人员；
- D、被投资单位依赖本公司的技术或技术资料；
- E、其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

采用成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本模式计量。具体各类投资性房地产的折旧或摊销方法如下：

| 类别     | 使用寿命   | 预计净残值率 | 年折旧（摊销）率  |
|--------|--------|--------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 20年    | 5%     | 4.75%     |
| 土地使用权  | 法定使用年限 | -      | 按法定使用年限确定 |

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；②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年   | 5%  | 4.75%         |
| 机器设备    | 年限平均法 | 5-10年 | 5%  | 9.50%-19.00%  |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5-8年  | 5%  | 11.88%-19.00% |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3-5年  | 5%  | 19.00%-31.67% |
| 能效采集设备  | 年限平均法 | 5年    | 0%  | 20.00%        |

本公司固定资产主要分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他、能效采集设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。

并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

## 25、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程达到预定可使用状态时结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：指在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的期间。

资本化金额的计算：①借入专门借款，按照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；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

公司因仅有经营租出业务和短期租赁业务而无需确认使用权资产。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为符合资本化条件后至达到预定用途前所发生的开发阶段支出总额。

本公司无形资产的后续计量，分别为：

①对使用寿命有限的无形资产采用直线法摊销，并在年度终了对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

| 类别    | 使用寿命   |
|-------|--------|
| 土地使用权 | 法定使用年限 |
| 非专利技术 | 2-10年  |

②对使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，采用直线法进行摊销。

#### 2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

#### 3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同约定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定的判断依据是否存在变化等确定。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研发项目研究阶段的支出，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：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。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段符合资本化条件的借款费用予以资本化，计入无形资产成本。

### **31、长期资产减值**

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、工程物资、无形资产、商誉等资产。

#### **(1) 长期资产减值测试方法**

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时进行减值测试并确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

企业合并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，资产负债表日都进行减值测试。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：1) 现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定；2) 其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

#### **(2) 长期资产减值的会计处理方法**

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，将长期资产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，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

#### **(3) 商誉的减值测试方法及会计处理方法**

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

1) 先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；2) 再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确

认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

### 32、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司将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。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定的章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

### 35、租赁负债

本公司因仅有经营租出业务和短期租赁业务，因此无需确认租赁负债。

### 36、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时，将该义务确认为预计负债。

#### (2) 预计负债的计量方法

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，如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日，公司对预计负债账面价值进行复核，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

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

#### (1) 收入确认的原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或提供服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金  
额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行的履约义务，否则，属于在某一时点履行的履约义务：

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品或服务；
- 3) 本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- 2) 本公司已将该商品的实物转移给客户；
- 3) 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 4) 客户已接受该商品或服务。

本公司将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）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值准备。

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列示。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作为合同负债列示。

## （2）与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策

### 1) 销售产品

对于公司为客户转让不需安装的产品，在符合相关收入确认条件时，公司在按照合同约定发出产品并客户签收发货清单的日期作为收入确认的时点。

对于公司为客户转让需安装调试的产品，在符合相关收入确认条件时，公司在按照合同约定发出产品并客户签收发货清单和安装验收单的日期作为收入确认的时点。

### 2) 提供劳务

公司为客户提供服务，在符合相关收入确认条件时，公司在按照合同约定完成所提供的服务并客户签署验收单的日期作为收入确认的时点。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

## 40、政府补助

### （1）政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

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

### （2）政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，分情况按照以下方法进行会计处理：

①用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

②用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

4) 与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5) 本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况：①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；②财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

6) 已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下方法进行会计处理：①初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助，调整资产账面价值；②存在相关递延收益余额的政府补助，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；③属于其他情况的政府补助，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），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递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 42、租赁

### (1) 租赁的识别

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

### (2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

### (3) 本公司作为承租人的会计处理方法

#### 1) 租赁期

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

#### 2) 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

### 3) 会计处理

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

本公司已识别的租赁，除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外无其他租赁资产，无需确认使用权资产和租赁负债。

#### (4) 本公司作为出租人的会计处理及方法

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

##### 1) 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

##### 2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 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   |
|---|-----------------|--|
| 2018 年 12 月 7 日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号-租赁>》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。公司自 2021 年 1 月 1 日起执行，根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。 | 第五届董事会第七次会议审批通过 | 具体详见本公司发布于巨潮网的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2021-009） |

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司自2021年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第21号—租赁》，因仅有经营租出业务和短期租赁业务，因此无需调整期初余额。

## (4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种              | 计税依据                          | 税率                |
|-----------------|-------------------------------|-------------------|
| 增值税             | 销售货物或提供劳务、服务过程中产生的增值额、不动产租赁收入 | 13%、9%、6%、5%（征收率） |
| 城市维护建设税         | 实缴流转税额                        | 7%、5%             |
| 企业所得税           | 应纳税所得额                        | 15%、25%、12.5%     |
| 教育费附加（含地方教育费附加） | 实缴流转税额                        | 5%                |
| 房产税             | 房产原值的70%或租金收入                 | 1.2%或12%          |

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         | 企业所得税税率          |
|----------------|------------------|
| 南京新联电子股份有限公司   | 15.00%           |
| 江苏瑞特电子设备有限公司   | 15.00%           |
| 南京维智泰信息技术有限公司  | 25.00%           |
| 南京盘谷电气科技有限公司   | 25.00%           |
| 南京志达电力科技有限责任公司 | 25.00%           |
| 南京致德电子科技有限公司   | 15.00%           |
| 南京新联电能云服务有限公司  | 2021年度减半，按照12.5% |
| 南京新联软件有限责任公司   | 2021年度减半，按照12.5% |



|                   |        |
|-------------------|--------|
| 南京新联智慧能源服务有限公司    | 25.00% |
| 中电科南京电力咨询服务服务有限公司 | 25.00% |
| 南京康源信息科技有限公司      | 25.00% |
| 南京新联电力自动化有限公司     | 25.00% |
| 江苏鸿瑞智能科技有限公司      | 25.00% |
| 南京新联能源技术有限责任公司    | 15.00% |

## 2、税收优惠

### （1）增值税

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，经南京市江宁区国家税务局核发的《税收优惠资格认定结果通知书》（江国税流优惠认字[2011]第40号）批准，母公司销售自行开发生产的用电管理终端软件V2.0产品符合享受软件产品增值税超税负“即征即退”优惠政策条件。

经主管税务部门批准，下列子公司软件产品符合享受软件产品增值税超税负“即征即退”优惠政策条件：南京新联电力自动化有限公司的电力负荷综合管理系统V3.0产品和新联V1.0需求侧管理系统软件，南京新联能源技术有限责任公司的信息采集管理软件V1.0产品，南京志达电力科技有限责任公司的志达用电信息采集与管理软件V2.0产品和志达第五代电力负荷管理终端软件V1.0，南京致德电子科技有限公司的函数信号发生器/计数器控制软件V1.0、频稳测试系统软件V1.0、合成信号发生器控制软件V1.0、微波频率计数器控制软件V1.0、无线电综合测试仪控制软件V1.0、无线数传电台控制软件V1.0、单灯监控终端控制软件V1.0、电力线载波通信测试系统V1.0，南京维智泰信息技术有限公司的维智泰电力用户数据采集与管理软件V1.0、维智泰WZT1000大客户用电管理终端软件V1.0、维智泰WZT3000A专变采集终端软件V1.0、维智泰WZT3000B用电采集终端软件V1.0和维智泰WZT1000集中器软件V1.0，南京盘谷电气科技有限公司的盘谷Onpower系列配电终端及子站维护软件V1.0、盘谷Onpower3610配电自动化软件V1.0，南京新联电能云服务有限公司的新联电能云中央空调测控软件V1.0、新联电能云电力能效监测终端软件V1.0和新联电能云智能网关软件V1.0。

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局 海关总署公告2019年第39号）的规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。间接控股孙公司南京新联软件有限责任公司、子公司南京新联智慧能源服务有限公司云服务项目属于现代服务，符合可抵扣进项税加计扣除优惠政策。

### （2）企业所得税

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于江苏省2020年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2021]39号）的规定，母公司已获取高新技术企业资格，证书号为GR202032005906。

子公司南京致德电子科技有限公司于2018年获得高新技术企业资格，证书号为GR201832000936，发证时间为2018年10月24日，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）等相关规定，公司所得税税率自2018年起三年减按15%计缴。该子公司高新技术企业证书有效期至2021年10月，目前正在进行高新技术企业资格的重新认定，同时根据国家税务总局的相关规定，该子公司2021年1-6月份符合小微企业纳税认定，企业所得

税暂按小微企业普惠性税收减免政策预缴。

子公司南京新联电能云服务有限公司成立于2015年8月，其所得税适用税率为25%。2016年被认定为新办软件企业，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，2021年度为获利第五年度，减半征收企业所得税。

子公司江苏瑞特电子设备有限公司于2019年获得高新技术企业资格，证书号为GR201932009557。根据《中华人民共和国企业所得税法》《中华人民共和国企业所得税法实施条例》《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）等相关规定，该子公司所得税税率自2019年起三年减按15%计缴。

孙公司南京新联能源技术有限责任公司于2019年获得高新技术企业资格，证书号为GR201932001608，根据《中华人民共和国企业所得税法》《中华人民共和国企业所得税法实施条例》《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）等相关规定，该公司所得税税率自2019年起三年减按15%计缴。

孙公司南京新联软件有限责任公司成立于2016年11月，其所得税适用税率为25%。2017年被认定为新办软件企业，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，2021年度为获利第五年度，减半征收企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 库存现金   | 20,984.66     | 25,498.56      |
| 银行存款   | 86,288,892.50 | 212,988,883.37 |
| 其他货币资金 | 10,129,082.52 | 11,726,938.85  |
| 合计     | 96,438,959.68 | 224,741,320.78 |

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 2,528,471,997.65 | 2,427,564,748.36 |
| 其中：                    |                  |                  |
| 理财产品                   | 2,528,471,997.65 | 2,427,564,748.36 |
| 其中：                    |                  |                  |
| 合计                     | 2,528,471,997.65 | 2,427,564,748.36 |

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           |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 86,679,810.69 | 93,685,357.27  |
| 商业承兑票据 | 11,841,784.80 | 16,109,972.86  |
| 合计     | 98,521,595.49 | 109,795,330.13 |

单位：元

| 类别             | 期末余额          |         |            |       |               | 期初余额          |         |              |       |               |
|----------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
|                | 账面余额          |         | 坏账准备       |       | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|                | 金额            | 比例      | 金额         | 计提比例  |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 12,465,036.63 | 100.00% | 623,251.83 | 5.00% | 11,841,784.80 | 17,399,971.43 | 100.00% | 1,289,998.57 | 7.41% | 16,109,972.86 |
| 其中：            |               |         |            |       |               |               |         |              |       |               |
| 合计             | 12,465,036.63 | 100.00% | 623,251.83 | 5.00% | 11,841,784.80 | 17,399,971.43 | 100.00% | 1,289,998.57 | 7.41% | 16,109,972.86 |

按组合计提坏账准备：623,251.83 元

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 | 12,465,036.63 | 623,251.83 | 5.00% |
| 合计   | 12,465,036.63 | 623,251.83 | --    |

确定该组合依据的说明：

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收票据组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别               | 期初余额         | 本期变动金额      |       |    |    | 期末余额       |
|------------------|--------------|-------------|-------|----|----|------------|
|                  |              | 计提          | 收回或转回 | 核销 | 其他 |            |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 1,289,998.57 | -666,746.74 |       |    |    | 623,251.83 |
| 合计               | 1,289,998.57 | -666,746.74 |       |    |    | 623,251.83 |

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      |
|--------|--------------|
| 银行承兑票据 | 6,315,126.00 |
| 合计     | 6,315,126.00 |

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额     | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 3,017,740.00 | 0.00      |
| 合计     | 3,017,740.00 | 0.00      |

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明：

公司期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

本报告期内无核销的应收票据。

## 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 | 8,404,557.13   | 4.64%   | 8,404,557.13  | 100.00% | 0.00           | 8,404,557.13   | 3.92%   | 8,404,557.13  | 100.00% | 0.00           |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 172,662,867.65 | 95.36%  | 17,767,588.72 | 10.29%  | 154,895,278.93 | 205,756,265.16 | 96.08%  | 19,785,578.32 | 9.62%   | 185,970,686.84 |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 合计             | 181,067,424.78 | 100.00% | 26,172,145.85 | 14.45%  | 154,895,278.93 | 214,160,822.29 | 100.00% | 28,190,135.45 | 13.16%  | 185,970,686.84 |

按单项计提坏账准备：8,404,557.13 元

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      |
| 江苏泰成实业有限公司   | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | 100.00% | 预计债务人无法归还 |
| 山亿新能源股份有限公司  | 2,473,129.12 | 2,473,129.12 | 100.00% | 预计债务人无法归还 |
| 深圳赫美集团股份有限公司 | 1,111,816.33 | 1,111,816.33 | 100.00% | 预计债务人无法归还 |
| 零星客户         | 819,611.68   | 819,611.68   | 100.00% | 预计债务人无法归还 |
| 合计           | 8,404,557.13 | 8,404,557.13 | --      | --        |

按组合计提坏账准备：17,767,588.72 元

单位：元

| 名称             | 期末余额           |               |        |
|----------------|----------------|---------------|--------|
|                | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例   |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 172,662,867.65 | 17,767,588.72 | 10.29% |

|    |                |               |    |
|----|----------------|---------------|----|
| 合计 | 172,662,867.65 | 17,767,588.72 | -- |
|----|----------------|---------------|----|

确定该组合依据的说明：

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

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） | 147,787,782.27 |
| 1至2年      | 12,242,184.36  |
| 2至3年      | 3,477,974.61   |
| 3年以上      | 17,559,483.54  |
| 3至4年      | 3,523,155.81   |
| 4至5年      | 854,420.71     |
| 5年以上      | 13,181,907.02  |
| 合计        | 181,067,424.78 |

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别               | 期初余额          | 本期变动金额        |       |    |    | 期末余额          |
|------------------|---------------|---------------|-------|----|----|---------------|
|                  |               | 计提            | 收回或转回 | 核销 | 其他 |               |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  | 8,404,557.13  |               |       |    |    | 8,404,557.13  |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 19,785,578.32 | -2,017,989.60 |       |    |    | 17,767,588.72 |
| 合计               | 28,190,135.45 | -2,017,989.60 |       |    |    | 26,172,145.85 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

## （3）本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 第一名  | 15,396,131.50 | 8.50%           | 769,806.58   |
| 第二名  | 13,183,689.61 | 7.28%           | 659,184.48   |
| 第三名  | 8,854,303.71  | 4.89%           | 442,715.19   |
| 第四名  | 6,498,622.00  | 3.59%           | 794,231.10   |
| 第五名  | 5,763,816.80  | 3.18%           | 2,665,937.35 |
| 合计   | 49,696,563.62 | 27.44%          |              |

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司期末无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

无。

### 6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

### 7、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄   | 期末余额          |        | 期初余额         |        |
|------|---------------|--------|--------------|--------|
|      | 金额            | 比例     | 金额           | 比例     |
| 1年以内 | 10,826,818.82 | 98.09% | 5,082,960.33 | 94.12% |
| 1至2年 | 88,260.67     | 0.80%  | 231,116.97   | 4.28%  |
| 2至3年 | 38,838.00     | 0.35%  | 45,100.87    | 0.84%  |
| 3年以上 | 83,157.72     | 0.75%  | 41,467.05    | 0.76%  |
| 合计   | 11,037,075.21 | --     | 5,400,645.22 | --     |

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

| 往来单位名称 | 与本公司关系 | 金额           | 占预付款项总额的比例 (%) |
|--------|--------|--------------|----------------|
| 第一名    | 非关联方   | 1,485,506.67 | 13.46          |
| 第二名    | 非关联方   | 959,999.98   | 8.70           |
| 第三名    | 非关联方   | 760,796.87   | 6.89           |
| 第四名    | 非关联方   | 688,000.00   | 6.23           |
| 第五名    | 非关联方   | 629,298.48   | 5.70           |
| 合计     |        | 4,523,602.00 | 40.98          |

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 | 2,930,865.51 | 1,586,128.93 |
| 合计    | 2,930,865.51 | 1,586,128.93 |

(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

## (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       |
|----------|--------------|--------------|
| 职工备用金及借款 | 720,461.62   | 580,551.86   |
| 保证金及押金   | 1,374,300.00 | 1,378,653.00 |
| 往来款      | 2,578,298.86 | 1,155,617.98 |
| 合计       | 4,673,060.48 | 3,114,822.84 |

### 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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |              |
| 2021 年 1 月 1 日余额    |                | 1,528,693.91             |                          | 1,528,693.91 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                        | —                        | —            |
| 本期计提                | 213,501.06     |                          |                          | 213,501.06   |
| 2021 年 6 月 30 日余额   | 213,501.06     | 1,528,693.91             |                          | 1,742,194.97 |

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） | 2,661,376.72 |
| 1至2年      | 16,641.00    |
| 2至3年      | 1,494,490.80 |
| 3年以上      | 500,551.96   |
| 3至4年      | 59,900.00    |
| 4至5年      | 57,435.82    |
| 5年以上      | 383,216.14   |
| 合计        | 4,673,060.48 |

### 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 |              |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款  | 1,000,000.00 |            |       |    |    | 1,000,000.00 |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 528,693.91   | 213,501.06 |       |    |    | 742,194.97   |
| 合计                | 1,528,693.91 | 213,501.06 |       |    |    | 1,742,194.97 |

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

本期无实际核销的其他应收款。

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|------------------|----------|
|      |       |      |    |                  |          |

|     |     |              |       |        |              |
|-----|-----|--------------|-------|--------|--------------|
| 第一名 | 往来款 | 1,000,000.00 | 2-3 年 | 21.40% | 1,000,000.00 |
| 第二名 | 往来款 | 860,731.65   | 1 年以内 | 18.42% | 43,036.58    |
| 第三名 | 保证金 | 400,000.00   | 2-3 年 | 8.56%  | 120,000.00   |
| 第四名 | 保证金 | 250,000.00   | 1 年以内 | 5.35%  | 12,500.00    |
| 第五名 | 往来款 | 129,654.68   | 5 年以上 | 2.77%  | 129,654.68   |
| 合计  | --  | 2,640,386.33 | --    | 56.50% | 1,305,191.26 |

## 6) 涉及政府补助的应收款项

公司期末无涉及政府补助的应收款项。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司期末无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

无。

## 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<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值          |
| 原材料    | 28,912,805.73 | 810,223.59                | 28,102,582.14 | 24,766,895.85 | 870,888.96                | 23,896,006.89 |
| 在产品    | 21,404,510.47 |                           | 21,404,510.47 | 14,622,037.81 |                           | 14,622,037.81 |
| 周转材料   | 135,814.47    |                           | 135,814.47    | 115,487.44    |                           | 115,487.44    |
| 产成品    | 33,843,274.00 | 1,159,671.49              | 32,683,602.51 | 32,529,868.18 | 1,112,670.65              | 31,417,197.53 |
| 委托加工物资 | 3,532,372.40  |                           | 3,532,372.40  | 2,497,149.65  |                           | 2,497,149.65  |
| 自制半成品  | 2,324,227.40  | 172,658.77                | 2,151,568.63  | 4,172,956.25  | 175,581.30                | 3,997,374.95  |
| 合计     | 90,153,004.47 | 2,142,553.85              | 88,010,450.62 | 78,704,395.18 | 2,159,140.91              | 76,545,254.27 |

## (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   | 870,888.96   |           |    | 60,665.37 |    | 810,223.59   |
| 自制半成品 | 175,581.30   |           |    | 2,922.53  |    | 172,658.77   |
| 产成品   | 1,112,670.65 | 47,000.84 |    |           |    | 1,159,671.49 |
| 合计    | 2,159,140.91 | 47,000.84 |    | 63,587.90 |    | 2,142,553.85 |

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本期存货期末余额中无借款费用资本化金额。

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

## 10、合同资产

## 11、持有待售资产

## 12、一年内到期的非流动资产

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目           | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 待摊费用-服务费、物业费 | 777,179.13   | 703,463.30   |
| 待抵扣税金        | 7,244,221.21 | 2,129,967.39 |
| 合计           | 8,021,400.34 | 2,833,430.69 |

其他说明：

## 14、债权投资

## 15、其他债权投资

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

### (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

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位                             | 期初余额<br>(账面价值)     | 本期增减变动 |                |                     |                 |            |                     |            | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额      |    |
|-----------------------------------|--------------------|--------|----------------|---------------------|-----------------|------------|---------------------|------------|----------------|-------------------|----|
|                                   |                    | 追加投资   | 减少投资           | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整    | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 |                |                   | 其他 |
| 一、合营企业                            |                    |        |                |                     |                 |            |                     |            |                |                   |    |
| 二、联营企业                            |                    |        |                |                     |                 |            |                     |            |                |                   |    |
| 云南耀邦<br>达电力工<br>程有限公<br>司         | 42,343,66<br>9.64  |        |                | -1,826,76<br>8.14   |                 |            |                     |            |                | 40,516,90<br>1.50 |    |
| 南京江宁<br>开发区锋<br>霖创业投<br>资合伙企<br>业 | 57,917,69<br>4.68  |        | 978,442.3<br>4 | 30,217.62           | -332,326.<br>30 |            | 1,609,181<br>.49    |            |                | 55,027,96<br>2.17 |    |
| 小计                                | 100,261,3<br>64.32 |        | 978,442.3<br>4 | -1,796,55<br>0.52   | -332,326.<br>30 |            | 1,609,181<br>.49    |            |                | 95,544,86<br>3.67 |    |
| 合计                                | 100,261,3<br>64.32 |        | 978,442.3<br>4 | -1,796,55<br>0.52   | -332,326.<br>30 |            | 1,609,181<br>.49    |            |                | 95,544,86<br>3.67 |    |

其他说明

18、其他权益工具投资

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目       | 房屋、建筑物         | 土地使用权 | 在建工程 | 合计             |
|----------|----------------|-------|------|----------------|
| 一、账面原值   |                |       |      |                |
| 1.期初余额   | 104,093,364.82 |       |      | 104,093,364.82 |
| 2.本期增加金额 |                |       |      |                |

|                    |                |  |  |                |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|
| (1) 外购             |                |  |  |                |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |                |  |  |                |
| (3) 企业合并增加         |                |  |  |                |
| 3.本期减少金额           |                |  |  |                |
| (1) 处置             |                |  |  |                |
| (2) 其他转出           |                |  |  |                |
| 4.期末余额             | 104,093,364.82 |  |  | 104,093,364.82 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |                |  |  |                |
| 1.期初余额             | 27,677,183.43  |  |  | 27,677,183.43  |
| 2.本期增加金额           | 2,509,040.66   |  |  | 2,509,040.66   |
| (1) 计提或摊销          | 2,509,040.66   |  |  | 2,509,040.66   |
| 3.本期减少金额           |                |  |  |                |
| (1) 处置             |                |  |  |                |
| (2) 其他转出           |                |  |  |                |
| 4.期末余额             | 30,186,224.09  |  |  | 30,186,224.09  |
| 三、减值准备             |                |  |  |                |
| 1.期初余额             |                |  |  |                |
| 2.本期增加金额           |                |  |  |                |
| (1) 计提             |                |  |  |                |
| 3、本期减少金额           |                |  |  |                |
| (1) 处置             |                |  |  |                |
| (2) 其他转出           |                |  |  |                |
| 4.期末余额             |                |  |  |                |
| 四、账面价值             |                |  |  |                |
| 1.期末账面价值           | 73,907,140.73  |  |  | 73,907,140.73  |
| 2.期初账面价值           | 76,416,181.39  |  |  | 76,416,181.39  |

(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 |
|--------|--------------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 2,397,910.43 | 正在办理中     |

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 | 190,634,247.09 | 203,383,318.92 |
| 合计   | 190,634,247.09 | 203,383,318.92 |

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 电子设备及其他       | 机器设备          | 运输设备          | 能效采集设备        | 合计             |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |               |               |               |               |                |
| 1.期初余额     | 272,264,143.37 | 35,754,591.72 | 87,350,570.22 | 10,927,028.65 | 67,596,262.57 | 473,892,596.53 |
| 2.本期增加金额   |                | 470,311.02    | 1,404,424.76  |               | 563,887.80    | 2,438,623.58   |
| (1) 购置     |                | 470,311.02    | 1,404,424.76  |               |               | 1,874,735.78   |
| (2) 在建工程转入 |                |               |               |               | 563,887.80    | 563,887.80     |
| (3) 企业合并增加 |                |               |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额   |                |               |               | 461,325.00    |               | 461,325.00     |
| (1) 处置或报废  |                |               |               | 461,325.00    |               | 461,325.00     |
| 4.期末余额     | 272,264,143.37 | 36,224,902.74 | 88,754,994.98 | 10,465,703.65 | 68,160,150.37 | 475,869,895.11 |
| 二、累计折旧     |                |               |               |               |               |                |
| 1.期初余额     | 117,377,545.06 | 30,069,961.14 | 55,649,755.06 | 8,347,554.38  | 41,994,879.93 | 253,439,695.57 |
| 2.本期增加金额   | 7,908,876.10   | 916,937.37    | 2,637,422.08  | 220,366.66    | 3,481,026.95  | 15,164,629.16  |
| (1) 计提     | 7,908,876.10   | 916,937.37    | 2,637,422.08  | 220,366.66    | 3,481,026.95  | 15,164,629.16  |

|           |                |               |               |              |               |                |
|-----------|----------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 3.本期减少金额  |                |               |               | 438,258.75   |               | 438,258.75     |
| (1) 处置或报废 |                |               |               | 438,258.75   |               | 438,258.75     |
| 4.期末余额    | 125,286,421.16 | 30,986,898.51 | 58,287,177.14 | 8,129,662.29 | 45,475,906.88 | 268,166,065.98 |
| 三、减值准备    |                |               |               |              |               |                |
| 1.期初余额    |                |               |               |              | 17,069,582.04 | 17,069,582.04  |
| 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    |                |               |               |              | 17,069,582.04 | 17,069,582.04  |
| 四、账面价值    |                |               |               |              |               |                |
| 1.期末账面价值  | 146,977,722.21 | 5,238,004.23  | 30,467,817.84 | 2,336,041.36 | 5,614,661.45  | 190,634,247.09 |
| 2.期初账面价值  | 154,886,598.31 | 5,684,630.58  | 31,700,815.16 | 2,579,474.27 | 8,531,800.60  | 203,383,318.92 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

期末公司无暂时闲置的固定资产。

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

期末公司无通过经营租赁方式租出的固定资产。

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

期末公司无未办妥产权证书的固定资产。

## (5) 固定资产清理

无。



## 22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 951,863.22   | 724,711.79   |
| 工程物资 | 2,516,214.24 | 3,468,223.11 |
| 合计   | 3,468,077.46 | 4,192,934.90 |

### (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       |
| 智能用电云服务项目-用户侧设备 | 951,863.22 |      | 951,863.22 | 724,711.79 |      | 724,711.79 |
| 合计              | 951,863.22 |      | 951,863.22 | 724,711.79 |      | 724,711.79 |

### (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 |
|-----------------|------------------|------------|------------|------------|----------|------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 智能用电云服务项目-用户侧设备 | 1,181,900,000.00 | 724,711.79 | 791,039.23 | 563,887.80 |          | 951,863.22 | 13.68%      |      |           |              |          | 募股资金 |
| 合计              | 1,181,900,000.00 | 724,711.79 | 791,039.23 | 563,887.80 |          | 951,863.22 | --          | --   |           |              |          | --   |

### (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：期末在建工程无需计提减值准备。

#### (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         |
| 专用材料 | 2,516,214.24 |      | 2,516,214.24 | 3,468,223.11 |      | 3,468,223.11 |
| 合计   | 2,516,214.24 |      | 2,516,214.24 | 3,468,223.11 |      | 3,468,223.11 |

其他说明：

#### 23、生产性生物资产

##### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

##### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

#### 24、油气资产

适用  不适用

#### 25、使用权资产

单位：元

| 项目 |  | 合计 |
|----|--|----|
|----|--|----|

其他说明：

#### 26、无形资产

##### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术 | 软件            | 其他           | 合计            |
|------------|---------------|-----|-------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |     |       |               |              |               |
| 1.期初余额     | 44,599,888.54 |     |       | 24,168,123.12 | 6,116,433.28 | 74,884,444.94 |
| 2.本期增加金额   |               |     |       | 889,551.70    |              | 889,551.70    |
| (1) 购置     |               |     |       | 889,551.70    |              | 889,551.70    |
| (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   | 44,599,888.54 |  |  | 25,057,674.82 | 6,116,433.28 | 75,773,996.64 |
| 二、累计摊销   |               |  |  |               |              |               |
| 1.期初余额   | 9,008,821.14  |  |  | 14,522,895.34 | 3,129,320.31 | 26,661,036.82 |
| 2.本期增加金额 | 535,429.36    |  |  | 979,071.34    | 355,233.42   | 1,869,734.12  |
| (1) 计提   | 535,429.36    |  |  | 979,071.34    | 355,233.42   | 1,869,734.12  |
|          |               |  |  |               |              |               |
| 3.本期减少金额 |               |  |  |               |              |               |
| (1) 处置   |               |  |  |               |              |               |
|          |               |  |  |               |              |               |
| 4.期末余额   | 9,544,250.50  |  |  | 15,501,966.68 | 3,484,553.73 | 28,530,770.94 |
| 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 | 35,055,638.04 |  |  | 9,555,708.14  | 2,631,879.55 | 47,243,225.70 |
| 2.期初账面价值 | 35,591,067.40 |  |  | 9,645,227.78  | 2,987,112.97 | 48,223,408.12 |

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 16.77%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

## 27、开发支出

无。

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>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   |  |               |
| 江苏瑞特电子设备有限公司            | 1,180,741.06  |         |  |      |  | 1,180,741.06  |
| 南京盘谷电气科技有限公司            | 13,841,857.56 |         |  |      |  | 13,841,857.56 |
| 中电科南京电力<br>咨询服务有限公<br>司 | 1,016,922.88  |         |  |      |  | 1,016,922.88  |
| 合计                      | 16,039,521.50 |         |  |      |  | 16,039,521.50 |

### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额          | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|-------------------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
|                         |               | 计提   |  | 处置   |  |               |
| 江苏瑞特电子设备有限公司            | 1,180,741.06  |      |  |      |  | 1,180,741.06  |
| 南京盘谷电气科技有限公司            | 13,841,857.56 |      |  |      |  | 13,841,857.56 |
| 中电科南京电力<br>咨询服务有限公<br>司 | 1,016,922.88  |      |  |      |  | 1,016,922.88  |
| 合计                      | 16,039,521.50 |      |  |      |  | 16,039,521.50 |

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：

公司期末对与商誉相关的资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后将调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。

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         |
|--------|---------------|-----------|--------------|--------|--------------|
| 房屋装修改造 | 11,488,914.32 | 35,733.77 | 1,932,924.37 |        | 9,591,723.72 |
| 合计     | 11,488,914.32 | 35,733.77 | 1,932,924.37 |        | 9,591,723.72 |

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       | 32,299,122.78 | 4,098,769.90  | 38,420,663.84  | 4,970,780.28  |
| 内部交易未实现利润    | 40,511,506.60 | 5,010,051.59  | 52,601,099.50  | 6,823,490.53  |
| 可抵扣亏损        | 8,158,602.38  | 1,445,426.60  | 8,145,795.84   | 1,455,338.36  |
| 已开票未发货税务视同销售 | 9,017,125.31  | 1,352,568.80  | 21,383,883.18  | 3,207,582.48  |
| 拆迁补偿款收益      | 6,213,277.50  | 931,991.63    | 6,483,420.00   | 972,513.00    |
| 公允价值变动收益     | 1,223,769.86  | 183,565.48    |                |               |
| 合计           | 97,423,404.43 | 13,022,374.00 | 127,034,862.36 | 17,429,704.65 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                 | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 9,892,607.85  | 1,483,891.18 | 12,134,959.39 | 1,820,243.91 |
| 公允价值变动收益        | 19,586,078.67 | 2,887,917.05 | 14,914,831.47 | 2,173,898.91 |
| 合计              | 29,478,686.52 | 4,371,808.23 | 27,049,790.86 | 3,994,142.82 |

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 16,679,511.50 | 16,648,851.50 |
| 可抵扣亏损    | 21,551,061.92 | 21,492,270.29 |
| 合计       | 38,230,573.42 | 38,141,121.79 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份      | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|---------|---------------|---------------|----|
| 2021 年度 | 9,498,227.86  | 9,498,227.86  |    |
| 2022 年度 | 3,488,725.02  | 3,488,725.02  |    |
| 2023 年度 | 5,308,849.22  | 5,308,849.22  |    |
| 2024 年度 | 3,189,263.16  | 3,189,263.16  |    |
| 2025 年度 | 7,205.03      | 7,205.03      |    |
| 2026 年度 | 58,791.63     |               |    |
| 合计      | 21,551,061.92 | 21,492,270.29 | -- |

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

| 项目         | 期末余额         |      |              | 期初余额          |      |               |
|------------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
|            | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 预付的设备款、软件款 | 3,958,788.09 |      | 3,958,788.09 | 3,066,114.98  |      | 3,066,114.98  |
| 其他         |              |      |              | 11,804,879.69 |      | 11,804,879.69 |
| 合计         | 3,958,788.09 |      | 3,958,788.09 | 14,870,994.67 |      | 14,870,994.67 |

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          |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 15,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计   | 15,000,000.00 | 20,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

## 33、交易性金融负债

## 34、衍生金融负债

## 35、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 51,010,766.86 | 94,542,487.00 |
| 合计     | 51,010,766.86 | 94,542,487.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 63,532,487.27 | 65,142,508.09 |
| 合计   | 63,532,487.27 | 65,142,508.09 |

### (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 |
|---------------|--------------|-----------|
| 中天建设集团南京分公司   | 2,212,773.25 | 货款未支付     |
| 南京新联电讯仪器有限公司  | 524,300.37   | 货款未支付     |
| 杭州利尔达展芯科技有限公司 | 500,140.00   | 货款未支付     |
| 南京帅创电子有限公司    | 403,225.70   | 货款未支付     |
| 南京云恒电子制造有限公司  | 403,036.87   | 货款未支付     |
| 合计            | 4,043,476.19 | --        |

其他说明：

## 37、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 预收款项 | 49,581,383.17 | 53,324,770.81 |
| 合计   | 49,581,383.17 | 53,324,770.81 |

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         | 9,702,983.01 | 40,417,389.72 | 46,862,462.34 | 3,257,910.39 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 3,594,853.32  | 3,594,853.32  |              |
| 三、辞退福利         |              | 144,836.56    | 144,836.56    |              |
| 合计             | 9,702,983.01 | 44,157,079.60 | 50,602,152.22 | 3,257,910.39 |

(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 | 9,669,967.89 | 35,515,135.42 | 41,959,300.74 | 3,225,802.57 |
| 2、职工福利费       |              | 1,525,979.67  | 1,525,979.67  |              |
| 3、社会保险费       |              | 2,225,546.82  | 2,225,546.82  |              |



|               |              |               |               |              |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 其中：医疗保险费      |              | 1,888,037.76  | 1,888,037.76  |              |
| 工伤保险费         |              | 153,400.26    | 153,400.26    |              |
| 生育保险费         |              | 184,108.80    | 184,108.80    |              |
| 4、住房公积金       | 184.00       | 1,114,462.00  | 1,114,646.00  |              |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 32,831.12    | 36,265.81     | 36,989.11     | 32,107.82    |
| 合计            | 9,702,983.01 | 40,417,389.72 | 46,862,462.34 | 3,257,910.39 |

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 3,485,904.98 | 3,485,904.98 |      |
| 2、失业保险费  |      | 108,948.34   | 108,948.34   |      |
| 合计       |      | 3,594,853.32 | 3,594,853.32 |      |

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     | 727,536.30    | 6,274,056.52  |
| 企业所得税   | 11,346,505.58 | 8,674,820.00  |
| 个人所得税   | 123,614.82    | 167,406.64    |
| 城市维护建设税 | 53,094.69     | 797,303.88    |
| 印花税     | 7,995.31      | 27,604.47     |
| 教育费附加   | 37,925.12     | 499,854.97    |
| 房产税     | 838,535.53    | 1,043,505.73  |
| 土地使用税   | 100,593.53    | 100,593.55    |
| 合计      | 13,235,800.88 | 17,585,145.76 |

其他说明：公司执行的各项税率及税收优惠政策参见本附注六。

## 41、其他应付款

单位：元

| 项目   | 期末余额      | 期初余额      |
|------|-----------|-----------|
| 应付利息 | 17,617.50 | 26,100.00 |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 11,814,341.06 | 12,159,749.60 |
| 合计    | 11,831,958.56 | 12,185,849.60 |

### (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 | 17,617.50 | 26,100.00 |
| 合计       | 17,617.50 | 26,100.00 |

重要的已逾期未支付的利息情况：无

### (2) 应付股利

无。

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 保证金及押金  | 7,342,880.81  | 6,837,219.81  |
| 应付各项费用  | 1,974,152.94  | 1,945,563.10  |
| 应付职工往来款 | 1,803,304.05  | 2,142,238.79  |
| 专项应付款   | 191,698.58    | 566,564.90    |
| 应付其他往来款 | 502,304.68    | 668,163.00    |
| 合计      | 11,814,341.06 | 12,159,749.60 |

#### 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                       |
|---------|--------------|---------------------------------|
| 专项应付款   | 191,698.58   | 子公司瑞特电子 1998 年改制遗留的应付离退休职工的养老金等 |
| 计提的法人基金 | 1,577,142.08 | 子公司瑞特电子以前年度计提的中层以上人员的奖励基金       |
| 合计      | 1,768,840.66 | --                              |

其他说明

#### 42、持有待售负债

无。

#### 43、一年内到期的非流动负债

无。

#### 44、其他流动负债

单位：元

| 项目              | 期末余额       | 期初余额         |
|-----------------|------------|--------------|
| 应收商业承兑汇票转让期末未到期 |            | 1,620,000.00 |
| 待转销项税额          | 894,288.71 | 2,728,823.09 |
| 合计              | 894,288.71 | 4,348,823.09 |

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 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|

#### 45、长期借款

无。

#### 46、应付债券

无。

#### 47、租赁负债

无。

#### 48、长期应付款

无。

#### 49、长期应付职工薪酬

无。

#### 50、预计负债

无。

## 51、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因  |
|------|--------------|------|------------|--------------|-------|
| 政府补助 | 8,397,420.00 |      | 357,142.50 | 8,040,277.50 | 拆迁补偿款 |
| 合计   | 8,397,420.00 |      | 357,142.50 | 8,040,277.50 | --    |

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 |
|-----------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 江宁技术开发区管委会拆迁补偿款 | 8,397,420.00 |          | 357,142.50  |            |            |      | 8,040,277.50 | 与资产相关       |

其他说明：

2012年及2013年,公司收到江宁技术开发区管委会拆迁补偿款共计22,988,516.00元,其中与资产相关的拆迁补偿款14,285,700.00元,根据形成资产的年限分20年摊销,本期摊销转入营业外收入的金额为357,142.50元。

## 52、其他非流动负债

无。

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 834,049,096.00 |             |    |       |    |    | 834,049,096.00 |

其他说明：股本形成过程详见本节“三、公司基本情况”。

## 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:

## 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） | 1,215,899,582.94 |      |              | 1,215,899,582.94 |
| 其他资本公积     | 20,495,187.20    |      | 1,133,303.46 | 19,361,883.74    |
| 合计         | 1,236,394,770.14 |      | 1,133,303.46 | 1,235,261,466.68 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系本公司收购子公司南京致德电子科技有限公司少数股东权益及减资时收购价款与按照持股比例计算的应享有净资产之间的差额所致。

## 56、库存股

无。

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目                 | 期初余额          | 本期发生额       |                    |                      |         |             | 期末余额          |
|--------------------|---------------|-------------|--------------------|----------------------|---------|-------------|---------------|
|                    |               | 本期所得税前发生额   | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司    |               |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | 11,604,497.20 | -332,326.30 |                    |                      |         | -332,326.30 | 11,272,170.90 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 11,604,497.20 | -332,326.30 |                    |                      |         | -332,326.30 | 11,272,170.90 |
| 其他综合收益合计           | 11,604,497.20 | -332,326.30 |                    |                      |         | -332,326.30 | 11,272,170.90 |

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

无。

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 152,253,483.86 |      |      | 152,253,483.86 |
| 合计     | 152,253,483.86 |      |      | 152,253,483.86 |

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       | 929,764,203.86 | 782,324,795.25 |
| 调整后期初未分配利润        | 929,764,203.86 | 782,324,795.25 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 97,374,971.73  | 63,825,399.41  |
| 应付普通股股利           | 100,085,891.52 | 11,676,687.34  |
| 期末未分配利润           | 927,053,284.07 | 834,473,507.32 |

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 | 155,305,143.26 | 106,489,062.81 | 250,664,127.80 | 172,751,216.93 |
| 其他业务 | 3,825,084.79   | 2,541,484.94   | 2,785,677.09   | 1,941,186.65   |
| 合计   | 159,130,228.05 | 109,030,547.75 | 253,449,804.89 | 174,692,403.58 |

收入相关信息：无

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 47,864,717.96 元，其中，20,689,234.93 元预计将于 2021 年度确认收入，19,062,910.06 元预计将于 2022 年度确认收入，8,112,572.97 元预计将于 2023 年度确认收入。

## 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 | 185,258.64 | 505,105.21 |
| 教育费附加   | 132,327.60 | 360,759.85 |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 房产税   | 968,088.83   | 1,025,339.98 |
| 土地使用税 | 292,110.02   | 473,955.92   |
| 印花税   | 32,066.90    | 68,829.40    |
| 其他    | 1,075.35     | 440.19       |
| 合计    | 1,610,927.34 | 2,434,430.55 |

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 销售人员薪酬 | 5,024,829.92  | 5,619,543.79  |
| 差旅费    | 1,337,219.32  | 1,058,790.23  |
| 业务招待费  | 2,373,760.20  | 1,712,554.07  |
| 运输邮寄费用 | 205,202.24    | 2,120,574.30  |
| 折旧费用   | 81,966.15     | 166,057.99    |
| 办公费    | 10,535.56     | 23,811.44     |
| 业务宣传费  | 8,555.13      | 12,653.61     |
| 咨询服务费  | 574,610.48    | 1,235,846.78  |
| 维修费    | 44,707.15     | 15,208.62     |
| 房租物管费  | 222,313.09    | 346,314.62    |
| 其他     | 263,702.81    | 363,212.18    |
| 合计     | 10,147,402.05 | 12,674,567.63 |

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 管理人员薪酬 | 7,524,568.68 | 8,868,867.78 |
| 折旧及摊销  | 8,869,549.51 | 8,407,031.35 |
| 差旅费    | 190,457.23   | 167,588.36   |
| 水电费    | 318,737.65   | 218,355.76   |
| 交通运输费  | 105,382.06   | 168,736.91   |
| 业务招待费  | 267,996.89   | 476,276.88   |
| 电话费    | 98,720.12    | 108,103.14   |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 办公费     | 56,562.02     | 65,737.25     |
| 咨询服务费   | 1,721,921.55  | 1,724,241.79  |
| 修理费     | 466,477.85    | 326,769.81    |
| 教育培训费   |               | 14,851.49     |
| 会议费     | 77,363.00     | 19,520.61     |
| 低值易耗品摊销 | 114,459.01    | 1,460.00      |
| 其他      | 632,287.29    | 1,245,700.12  |
| 合计      | 20,444,482.86 | 21,813,241.25 |

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 工资薪酬   | 15,235,562.47 | 15,057,374.91 |
| 研发领料   | 1,616,636.62  | 1,774,373.39  |
| 折旧费用   | 2,468,531.16  | 2,578,208.58  |
| 无形资产摊销 | 130,526.94    | 142,129.38    |
| 试验检验费  | 94,339.62     | 94,576.60     |
| 差旅费    | 144,918.18    | 252,111.16    |
| 委托开发费  | 91,981.13     | 178,301.88    |
| 其他     | 175,294.84    | 123,563.96    |
| 合计     | 19,957,790.96 | 20,200,639.86 |

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   | 516,549.88 | 437,940.07 |
| 减：利息收入 | 412,001.39 | 327,910.87 |
| 手续费支出  | 66,076.12  | 134,161.99 |
| 合计     | 170,624.61 | 244,191.19 |

其他说明：



## 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源        | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------------|--------------|--------------|
| 增值税返还            | 4,515,850.00 | 2,453,565.80 |
| 生产、生活性服务业增值税加计抵减 | 49,988.43    | 212,935.21   |
| 代扣个人所得税手续费返还     | 43,676.53    |              |
| 稳岗补贴             | 221,111.02   |              |
| 合计               | 4,830,625.98 | 2,666,501.01 |

## 68、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------|----------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,796,550.52  | 2,810,504.50  |
| 理财产品取得的投资收益    | 106,831,903.54 | 37,838,362.43 |
| 合计             | 105,035,353.02 | 40,648,866.93 |

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        |
|---------------|--------------|--------------|
| 交易性金融资产       | 5,327,757.15 | 4,116,219.12 |
| 合计            | 5,327,757.15 | 4,116,219.12 |

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 | -213,501.06 | 79,735.07 |

|          |              |              |
|----------|--------------|--------------|
| 应收账款坏账损失 | 2,017,989.60 | 1,076,389.78 |
| 应收票据坏账损失 | 666,746.74   | 1,750,921.78 |
| 合计       | 2,471,235.28 | 2,907,046.63 |

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 | -47,000.84 | -313,188.07 |
| 合计                  | -47,000.84 | -313,188.07 |

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额      | 上期发生额 |
|-----------|------------|-------|
| 固定资产处置收益  | -20,066.25 |       |

## 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<br>额 |
|------|------------|--------------|-------------------|
| 政府补助 | 842,436.50 | 1,949,251.50 | 842,436.50        |
| 其他   | 13,579.82  | 211,529.82   | 13,579.82         |
| 合计   | 856,016.32 | 2,160,781.32 | 856,016.32        |

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/<br>与收益相关 |
|-------------|--------------------|------|----------------------|------------|--------|------------|------------|-----------------|
| 科技型中小企业奖励资金 | 南京市玄武区人民政府新街口街道办事处 | 奖励   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助  | 是          | 否      | 2,000.00   |            | 与收益相关           |
| 拆迁基建补偿款     | 江宁财政局              | 补助   | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产 | 是          | 否      | 357,142.50 | 357,142.50 | 与资产相关           |

|                                    |                  |    |                     |   |   |            |            |       |
|------------------------------------|------------------|----|---------------------|---|---|------------|------------|-------|
|                                    |                  |    | 品供应或价格控制职能而获得的补助    |   |   |            |            |       |
| 鼓楼区国家大学科技园管委会发展资金补助                | 南京市鼓楼区人民政府湖南路办事  | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 370,000.00 | 340,000.00 | 与收益相关 |
| 江宁区 2018 年知识产权补助                   | 江宁区科技局           | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 |            | 18,509.00  | 与收益相关 |
| 南京市新兴产业引导专项资金                      | 玄武区财政局           | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 |            | 20,000.00  | 与收益相关 |
| 江苏省工业和信息产业转型升级专项资金                 | 江宁区经济信息局         | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 100,000.00 |            | 与收益相关 |
| 2020 年度江宁区发明专利维持年费资助               | 南京江宁经济技术开发区管理委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 |            | 600.00     | 与收益相关 |
| 南京江宁开发区高新技术产业园管理办公室 2019 年省市专利补助   | 南京江宁经济技术开发区管理委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 |            | 3,000.00   | 与收益相关 |
| 南京江宁经济技术开发区管理委员会 2019 年省高企培育库奖励资金  | 南京江宁经济技术开发区管理委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 |            | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 江宁财政“江宁区 2020 年第一批科技发展项目补助(开发区配套)” | 江宁财政局            | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 |            | 350,000.00 | 与收益相关 |

|                      |          |    |                                      |   |   |           |            |       |
|----------------------|----------|----|--------------------------------------|---|---|-----------|------------|-------|
| 2019年企业人才专项资金        | 洪泽区科技局   | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                  | 是 | 否 | 10,000.00 |            | 与收益相关 |
| 2019年度获批国家科技奖        | 洪泽区科技局   | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                  | 是 | 否 |           | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 2020年市技术转移奖          | 洪泽区科技局   | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                  | 是 | 否 |           | 5,000.00   | 与收益相关 |
| 2019年省“科技副总”补贴(市级)   | 洪泽区科技局   | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                  | 是 | 否 |           | 25,000.00  | 与收益相关 |
| 2019年市科技创新           | 洪泽区科技局   | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                  | 是 | 否 |           | 75,000.00  | 与收益相关 |
| 2019年度区级科技           | 洪泽区科技局   | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                  | 是 | 否 |           | 5,000.00   | 与收益相关 |
| 2019年度区级科技创新奖励奖金高企部分 | 洪泽区科技局   | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                  | 是 | 否 |           | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 2019年高企认定奖励资金        | 江宁开发区财政局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                  | 是 | 否 |           | 350,000.00 | 与收益相关 |
| 2021年第一季度青年就业见习补     | 淮安市人才中心  | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 是 | 否 | 3,294.00  |            | 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<br>额 |
|-----------|-----------|-----------|-------------------|
| 罚款滞纳金     | 12,600.00 | 14,567.43 | 12,600.00         |
| 处置非流动资产损失 |           | 5,138.30  |                   |
| 其他        |           | 11,000.02 |                   |
| 合计        | 12,600.00 | 30,705.75 | 12,600.00         |

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 | 15,190,890.19 | 9,214,659.63  |
| 递延所得税费用 | 4,755,685.45  | 1,649,819.53  |
| 合计      | 19,946,575.64 | 10,864,479.16 |

### (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                           | 116,209,773.14 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 17,431,465.97  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 1,273,904.41   |
| 调整以前期间所得税的影响                   |                |
| 非应税收入的影响                       |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 456,692.04     |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 784,513.22     |
| 所得税费用                          | 19,946,575.64  |

## 77、其他综合收益

详见附注七之“57、其他综合收益”。

## 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         |
|----------|--------------|---------------|
| 利息收入     | 412,001.39   | 327,910.87    |
| 补贴收入     | 750,081.55   | 1,592,109.00  |
| 退回的投标保证金 | 2,663,920.90 | 3,944,378.00  |
| 资金往来款    | 3,936,205.72 | 5,487,548.72  |
| 合计       | 7,762,209.56 | 11,351,946.59 |

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         |
|----------|---------------|---------------|
| 研发费用     | 508,242.57    | 1,013,035.57  |
| 咨询服务费    | 2,217,377.75  | 2,830,385.52  |
| 差旅费      | 2,041,595.29  | 1,537,606.78  |
| 支付往来款    | 2,725,990.60  | 2,741,151.81  |
| 业务招待费    | 2,641,269.54  | 2,027,998.97  |
| 劳务费      | 712,638.70    | 1,223,129.39  |
| 交通运输费    | 387,851.15    | 2,690,587.36  |
| 水电费      | 1,521,657.00  | 1,681,436.36  |
| 维修费      | 765,298.38    | 514,313.48    |
| 会议费      | 88,475.70     | 3,600.00      |
| 办公费      | 56,523.83     | 41,973.42     |
| 电话费      | 106,846.67    | 117,288.90    |
| 手续费支出    | 66,076.12     | 133,483.63    |
| 支付的投标保证金 | 3,264,100.00  | 4,897,052.00  |
| 其他支出     | 1,690,956.48  | 2,423,507.19  |
| 合计       | 18,794,899.78 | 23,876,550.38 |

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

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目               | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------------------|------------|------------|
| 购买子公司少数股东权益支付的现金 | 336,000.00 | 330,675.00 |
| 少数股东减少注册资本支付的现金  | 248,444.00 |            |
| 合计               | 584,444.00 | 330,675.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                                 | 本期金额          | 上期金额          |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：                  | --            | --            |
| 净利润                                  | 96,263,197.50 | 62,681,372.86 |
| 加：资产减值准备                             | 47,000.84     | 313,188.07    |
| 信用减值损失                               | -2,471,235.28 | -2,907,046.63 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、<br>生产性生物资产折旧          | 17,673,669.82 | 16,884,816.22 |
| 使用权资产折旧                              |               |               |
| 无形资产摊销                               | 1,869,734.12  | 1,734,838.10  |
| 长期待摊费用摊销                             | 1,932,924.37  | 1,561,909.77  |
| 处置固定资产、无形资产和其他<br>长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 20,066.25     | 5,138.30      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”<br>号填列）              |               |               |
| 公允价值变动损失（收益以“-”<br>号填列）              | -5,327,757.15 | -4,116,219.12 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                      | 516,549.88    | 437,940.07    |

|                       |                 |                 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 投资损失（收益以“—”号填列）       | -105,035,353.02 | -40,648,866.93  |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）  | 4,407,330.65    | 1,368,739.39    |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）  | 377,665.41      | 281,080.14      |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）      | -11,448,609.29  | 7,835,446.26    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | 32,651,241.61   | 6,250,504.40    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -62,661,621.77  | -99,359,616.95  |
| 其他                    |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -31,185,196.06  | -47,676,776.05  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | --              | --              |
| 债务转为资本                |                 |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                 |                 |
| 融资租入固定资产              |                 |                 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     | --              | --              |
| 现金的期末余额               | 86,309,877.46   | 178,218,375.41  |
| 减：现金的期初余额             | 213,014,381.93  | 425,538,989.11  |
| 加：现金等价物的期末余额          |                 |                 |
| 减：现金等价物的期初余额          |                 |                 |
| 现金及现金等价物净增加额          | -126,704,504.47 | -247,320,613.70 |

#### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

#### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额          | 期初余额           |
|----------------|---------------|----------------|
| 一、现金           | 86,309,877.46 | 213,014,381.93 |
| 其中：库存现金        | 20,984.66     | 25,498.56      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 86,288,892.80 | 212,988,883.37 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 86,309,877.46 | 213,014,381.93 |



## 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 | 10,129,082.22 | 银行承兑汇票保证金、保函保证金 |
| 应收票据 | 6,315,126.00  | 用于开具银行承兑汇票      |
| 固定资产 | 8,345,356.91  | 银行短期借款抵押        |
| 无形资产 | 966,396.56    | 银行短期借款抵押        |
| 合计   | 25,755,961.69 | --              |

## 82、外币货币性项目

无

## 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    |
|--------------|--------------|-------|--------------|
| 增值税返还        | 4,515,850.00 | 其他收益  | 4,515,850.00 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 43,676.53    | 其他收益  | 43,676.53    |
| 稳岗补贴         | 221,111.02   | 其他收益  | 221,111.02   |
| 拆迁基建补偿款      | 357,142.50   | 营业外收入 | 357,142.50   |
| 专项奖励         | 485,294.00   | 营业外收入 | 485,294.00   |
| 合计           | 5,623,074.05 | --    | 5,623,074.05 |

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 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

本期未发生非同一控制下企业合并。

##### (2) 合并成本及商誉

##### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

##### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

##### (6) 其他说明

#### 2、同一控制下企业合并

##### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

##### (2) 合并成本

##### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

#### 3、反向购买

本期未发生反向购买。

#### 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

本报告期内未发生合并范围的变动。

## 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      |            |
| 南京新联电力自动化有限公司       | 南京市   | 南京市 | 电力设备                              | 100.00% |         | 出资设立       |
| 南京志达电力科技有限责任公司      | 南京市   | 南京市 | 电力设备                              |         | 80.00%  | 出资设立       |
| 南京维智泰信息技术有限公司       | 南京市   | 南京市 | 软件业                               | 100.00% |         | 出资设立       |
| 南京致德电子科技有限公司        | 南京市   | 南京市 | 电力设备                              | 87.28%  |         | 同一控制下企业合并  |
| 南京新联能源技术有限责任公司      | 南京市   | 南京市 | 电力设备                              |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 江苏瑞特电子设备有限公司        | 淮安市   | 淮安市 | 电力设备生产与销售                         | 73.91%  |         | 非同一控制下企业合并 |
| 南京盘谷电气科技有限公司        | 南京市   | 南京市 | 软件业                               |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 南京新联电能云服务有限公司       | 南京市   | 南京市 | 软件业                               | 100.00% |         | 出资设立       |
| 南京新联软件有限责任公司        | 南京市   | 南京市 | 软件业                               |         | 100.00% | 出资设立       |
| 南京新联智慧能源服务有限公司      | 南京市   | 南京市 | 能源项目投资、建设、运行、维护、咨询服务等             |         | 100.00% | 出资设立       |
| 南京康源信息科技有限公司        | 南京市   | 南京市 | 软件研发、销售及服务；系统集成及技术服务等             |         | 100.00% | 出资设立       |
| 江苏鸿瑞智能科技有限公司        | 淮安市   | 淮安市 | 智能设备、电力电子控制设备、节能环保等设备的研发、制造、销售及服务 |         | 100.00% | 出资设立       |
| 中电科南京电力咨询服务有<br>限公司 | 南京市   | 南京市 | 咨询服务业                             |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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    |
|------------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 江苏瑞特电子设备有限公司（合并） | 26.09%   | -1,084,202.47 |                | 39,238,503.54 |
| 南京致德电子科技有限公司     | 12.72%   | -13,618.22    |                | 4,286,872.68  |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

## (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          |
| 江苏瑞特电子设备有限公司（合并） | 160,827,959.62 | 54,854,271.33 | 215,682,230.95 | 68,801,701.62 | 1,483,891.18 | 70,285,592.80 | 158,581,296.57 | 76,574,839.24 | 235,156,135.81 | 72,275,680.87 | 1,820,243.91 | 74,095,924.78 |
| 南京致德电子科技有限公司     | 34,158,423.88  | 219,620.72    | 34,378,044.60  | 589,780.27    | 86,435.05    | 676,215.32    | 36,476,668.47  | 224,466.40    | 36,701,134.87  | 2,892,244.11  |              | 2,892,244.11  |

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      |
| 江苏瑞特电子设备有限公司（合并） | 52,821,751.65 | -3,615,739.19 | -3,615,739.19 | 13,383,438.70 | 49,724,346.70 | -3,324,372.66 | -3,324,372.66 | -6,284,980.38 |
| 南京致德电子科技有限公司     | 2,148,104.74  | -107,061.48   | -107,061.48   | -1,377,155.05 | 1,618,232.17  | -577,155.05   | -577,155.05   | 1,047,119.85  |

(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

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

经南京致德电子科技有限公司股东会同意，本公司收购南京致德电子科技有限公司少数股东持有的1.28%股权。报告期内，南京致德电子科技有限公司完成上述股权转让，本公司持有其87.28%的股权，仍在公司合并报表范围内。

经江苏瑞特电子设备有限公司股东会同意，江苏瑞特电子设备有限公司减少注册资本220.60万元。完成上述减资、工商变更登记后，本公司持有其73.9086%的股权，仍在公司合并范围内。

(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

|                        | 南京致德电子科技有限公司 | 江苏瑞特电子设备有限公司  |
|------------------------|--------------|---------------|
| 购买成本/处置对价              | 336,000.00   | 12,047,833.69 |
| --现金                   | 336,000.00   | 12,047,833.69 |
| --非现金资产的公允价值           |              |               |
| 购买成本/处置对价合计            | 336,000.00   | 12,047,833.69 |
| 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 432,753.80   | 10,817,776.43 |
| 少数股东权益减少               | 432,753.80   | 10,817,776.43 |
| 注册资本减资                 |              | 2,206,000.00  |
| 差额                     | 96,753.80    | -1,230,057.26 |
| 其中：调整资本公积              | 96,753.80    | -1,230,057.26 |
| 调整盈余公积                 |              |               |
| 调整未分配利润                |              |               |

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 |                     |

|                   |    |    |            |        |        |     |
|-------------------|----|----|------------|--------|--------|-----|
| 云南耀邦达电力工程有限公司     | 云南 | 云南 | 工程施工       |        | 34.99% | 权益法 |
| 南京江宁开发区锋霖创业投资合伙企业 | 南京 | 南京 | 创业、股权、实业投资 | 24.15% |        | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

## (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     |                   |
|----------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|
|                | 云南耀邦达电力工程有限公司  | 南京江宁开发区锋霖创业投资合伙企业 | 云南耀邦达电力工程有限公司  | 南京江宁开发区锋霖创业投资合伙企业 |
| 流动资产           | 108,747,705.08 | 58,092,656.57     | 119,751,468.77 | 58,061,884.23     |
| 非流动资产          | 40,659,375.71  | 217,037,270.86    | 42,134,356.23  | 218,413,101.17    |
| 资产合计           | 149,407,080.79 | 275,129,927.43    | 161,885,825.00 | 276,474,985.40    |
| 流动负债           | 65,583,248.72  | 8,280,000.00      | 72,629,557.99  | 8,374,328.57      |
| 非流动负债          | 108,690.83     |                   | 108,690.83     |                   |
| 负债合计           | 65,691,939.55  | 8,280,000.00      | 72,738,248.82  | 8,374,328.57      |
| 归属于母公司股东权益     | 83,715,141.24  | 266,849,927.43    | 89,147,576.18  | 268,100,656.83    |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 29,291,927.92  | 64,444,257.47     | 31,195,857.07  | 64,758,641.25     |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 40,516,901.50  | 55,027,962.17     | 42,343,669.64  | 57,917,694.68     |
| 营业收入           | 44,261,015.71  | 63,005.03         | 43,598,891.78  |                   |
| 净利润            | -5,220,829.20  | 125,100.91        | 588,137.89     | 10,783,515.57     |
| 其他综合收益         |                | -1,375,830.31     |                | -4,808,938.21     |
| 综合收益总额         | -5,220,829.20  | -1,250,729.40     | 588,137.89     | 5,974,577.36      |

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

## (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

无。

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应收票据、其他应收款、应付账款、应付票据、其他应付款及银行存款等，相关各项金融工具的详细情况说明详见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

##### (1) 外汇风险

本公司的主要业务活动均以人民币计价结算，不存在外币资产和外币负债，因此本公司不存在外汇风险。

##### (2) 利率风险—公允价值变动风险

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率的借款均为短期借款，因此本公司认为利率风险—公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

##### (3) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的短期借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

#### 敏感性分析

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之短期借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将继续循环借款。此外，在管理层进行敏感性分析时，50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加/降低50个基点的情况下，本公司2021半年度归属于母公司所有者的净

利润将会减少/增加人民币23,558.81元。该影响主要源于本公司所持有的以浮动利率计息之短期借款的利率变化。

## 2、信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的预期信用损失。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

截至2021年6月30日，本公司已逾期未减值的金融资产的账龄分析（账面价值）

单位：元

|       | 1年以内 | 1-2年          | 2-3年         | 3-4年         | 4-5年       | 5年以上 |
|-------|------|---------------|--------------|--------------|------------|------|
| 应收账款  |      | 10,523,627.46 | 2,040,796.27 | 1,761,577.89 | 170,884.14 |      |
| 其他应收款 |      | 14,976.90     | 346,143.56   | 29,950.00    | 11,487.16  |      |
| 合计    | -    | 10,538,604.36 | 2,386,939.83 | 1,791,527.89 | 182,371.30 | -    |

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

流动性风险是指公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限，主要为1年以内，公司期末现金余额大于负债和可预见的支出，因此公司的流动性风险较低。

综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                    | 期末公允价值         |            |                  |                  |
|-----------------------|----------------|------------|------------------|------------------|
|                       | 第一层次公允价值计量     | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量       | 合计               |
| 一、持续的公允价值计量           | --             | --         | --               | --               |
| （一）交易性金融资产            | 111,381,750.31 |            | 2,417,090,247.34 | 2,528,471,997.65 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金 | 111,381,750.31 |            | 2,417,090,247.34 | 2,528,471,997.65 |



|              |    |    |    |    |
|--------------|----|----|----|----|
| 融资产          |    |    |    |    |
| 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

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

## 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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

## 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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 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 |
|---------------|-----|------------|-------------|--------------|---------------|
| 南京新联创业园管理有限公司 | 南京市 | 房屋租赁、物业管理等 | 972.4162 万元 | 39.09%       | 39.09%        |

本企业的母公司情况的说明

胡敏直接持有本公司 5.24% 的股权，同时持有南京新联创业园管理有限公司 55.63% 的股权。

本企业最终控制方是胡敏。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

## 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 |
|---------------|-------------|
| 南京新联电子设备有限公司  | 受同一母公司控制    |
| 云南耀邦达电力工程有限公司 | 公司高管担任关联方董事 |

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      |
|---------------|----------|------------|---------|----------|------------|
| 南京新联创业园管理有限公司 | 接受物业管理服务 | 292,379.08 |         | 否        | 295,998.58 |

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      |
|---------------|--------|-------|------------|
| 云南耀邦达电力工程有限公司 | 销售商品   | 0.00  | 236,818.65 |

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

无。

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称        | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入  | 上期确认的租赁收入 |
|--------------|--------|------------|-----------|
| 南京新联电子设备有限公司 | 房产     | 677,333.33 | 0.00      |

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

无。

**(5) 关联方资金拆借**

无。

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无。

**(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 | 1,410,319.23 | 1,625,584.57 |

**(8) 其他关联交易**

无。

**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 |
| 其他流动资产 | 南京新联创业园管理有限公司 | 92,992.82 |      | 187,423.65 |      |

**(2) 应付项目**

单位：元

| 项目名称 | 关联方           | 期末账面余额     | 期初账面余额       |
|------|---------------|------------|--------------|
| 合同负债 | 云南耀邦达电力工程有限公司 | 798,842.37 | 1,085,930.34 |

## 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

截至2021年6月30日，公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年6月30日，公司无需要披露的重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

公司于2021年8月19日召开第五届董事会第九次会议、第五届监事会第九次会议，审议通过了《关于部分自用房产变更为投资性房地产的议案》，同意公司将南京市江宁区秣陵街道西门子路39号厂区的部分自用闲置房产变更为投资性房地产，用于出租获取收益。本次变更的闲置房产建筑面积共17,053.33平方米，截至2021年6月30日，该部分房产账面原值6,425.94万元，账面净值4,037.78万元。自2021年7月1日起，该部分房产从固定资产项目变更至投资性房地产项目，会计核算方法不变，仍按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产相同的方法计提折旧。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

### 2、债务重组

### 3、资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

### 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

(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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，鉴于本公司经济特征相似性较多，本公司的经营业务未划分经营分部。

#### (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

截至 2021 年 6 月 30 日，公司无需要披露的其他重要事项。

## 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 | 1,111,816.33  | 1.28%   | 1,111,816.33 | 100.00% | 0.00          | 1,111,816.33   | 0.94%   | 1,111,816.33  | 100.00% | 0.00           |
| 其中：            |               |         |              |         |               |                |         |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 85,610,960.55 | 98.72%  | 7,320,830.99 | 8.55%   | 78,290,129.56 | 116,848,365.84 | 99.06%  | 9,712,905.22  | 8.31%   | 107,135,460.62 |
| 其中：            |               |         |              |         |               |                |         |               |         |                |
| 合计             | 86,722,776.88 | 100.00% | 8,432,647.32 | 9.72%   | 78,290,129.56 | 117,960,182.17 | 100.00% | 10,824,721.55 | 9.18%   | 107,135,460.62 |

按单项计提坏账准备： 1,111,816.33 元

单位：元

| 名称              | 期末余额         |              |         |           |
|-----------------|--------------|--------------|---------|-----------|
|                 | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由      |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 1,111,816.33 | 1,111,816.33 | 100.00% | 预计债务人无法归还 |
| 合计              | 1,111,816.33 | 1,111,816.33 | --      | --        |

按组合计提坏账准备： 7,320,830.99 元

单位：元

| 名称           | 期末余额          |              |       |
|--------------|---------------|--------------|-------|
|              | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例  |
| 按信用风险特征组合计提预 | 85,610,960.55 | 7,320,830.99 | 8.55% |

|            |               |              |    |
|------------|---------------|--------------|----|
| 期信用损失的应收账款 |               |              |    |
| 合计         | 85,610,960.55 | 7,320,830.99 | -- |

确定该组合依据的说明：

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

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） | 75,131,014.82 |
| 1至2年      | 6,889,239.90  |
| 2至3年      | 1,946,311.38  |
| 3年以上      | 2,756,210.78  |
| 3至4年      | 454,444.05    |
| 4至5年      | 69,170.00     |
| 5年以上      | 2,232,596.73  |
| 合计        | 86,722,776.88 |

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别               | 期初余额          | 本期变动金额        |       |    |    | 期末余额         |
|------------------|---------------|---------------|-------|----|----|--------------|
|                  |               | 计提            | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  | 1,111,816.33  |               |       |    |    | 1,111,816.33 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 9,712,905.22  | -2,392,074.23 |       |    |    | 7,320,830.99 |
| 合计               | 10,824,721.55 | -2,392,074.23 |       |    |    | 8,432,647.32 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

公司本期计提应收账款预期信用损失-2,392,074.23元。

## （3）本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|------|---------------|-----------------|------------|
| 第一名  | 12,656,529.61 | 14.59%          | 632,826.48 |
| 第二名  | 8,854,303.71  | 10.21%          | 442,715.19 |
| 第三名  | 6,004,622.00  | 6.92%           | 300,231.10 |
| 第四名  | 5,763,816.80  | 6.65%           | 288,190.84 |
| 第五名  | 3,996,000.00  | 4.61%           | 199,800.00 |
| 合计   | 37,275,272.12 | 42.98%          |            |

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司期末无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

无。

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 应收股利  |              | 66,292,427.76 |
| 其他应收款 | 1,895,288.99 | 10,595,593.53 |
| 合计    | 1,895,288.99 | 76,888,021.29 |

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

无。

##### 2) 重要逾期利息

无。

##### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用



## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位)    | 期末余额 | 期初余额          |
|---------------|------|---------------|
| 南京新联电能云服务有限公司 |      | 66,292,427.76 |
| 合计            |      | 66,292,427.76 |

### 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        |
|------------|--------------|---------------|
| 职工备用金及借款   | 353,725.80   | 339,404.85    |
| 保证金及押金     | 750,300.00   | 927,300.00    |
| 往来款        | 2,187,734.16 | 1,138,085.15  |
| 其它         |              | 106.19        |
| 与子公司关联资金往来 | 97,703.22    | 10,000,000.00 |
| 合计         | 3,389,463.18 | 12,404,896.19 |

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备        | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|-------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|             | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2021年1月1日余额 |              | 1,809,302.66         |                      | 1,809,302.66 |

|                    |             |              |   |              |
|--------------------|-------------|--------------|---|--------------|
| 2021年1月1日余额在<br>本期 | —           | —            | — | —            |
| 本期计提               | -315,128.47 |              |   | -315,128.47  |
| 2021年6月30日余额       | -315,128.47 | 1,809,302.66 |   | 1,494,174.19 |

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） | 1,628,047.04 |
| 1至2年      | 7,641.00     |
| 2至3年      | 1,472,882.00 |
| 3年以上      | 280,893.14   |
| 3至4年      | 18,900.00    |
| 4至5年      | 6,500.00     |
| 5年以上      | 255,493.14   |
| 合计        | 3,389,463.18 |

### 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 |              |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款  | 1,000,000.00 |             |       |    |    | 1,000,000.00 |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 809,302.66   | -315,128.47 |       |    |    | 494,174.19   |
| 合计                | 1,809,302.66 | -315,128.47 |       |    |    | 1,494,174.19 |

本期计提其他应收款预期信用损失-315,128.47元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交<br>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<br>余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|-------|--------------|-------|----------------------|--------------|
| 第一名  | 往来款   | 1,000,000.00 | 2-3 年 | 29.50%               | 1,000,000.00 |
| 第二名  | 往来款   | 860,731.65   | 1 年以内 | 25.39%               | 43,036.58    |
| 第三名  | 保证金   | 400,000.00   | 2-3 年 | 11.80%               | 120,000.00   |
| 第四名  | 保证金   | 250,000.00   | 1 年内  | 7.38%                | 12,500.00    |
| 第五名  | 往来款   | 129,654.68   | 5 年以上 | 3.83%                | 129,654.68   |
| 合计   | --    | 2,640,386.33 | --    | 77.90%               | 1,305,191.26 |

### 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<br>及依据 |
|------|----------|------|------|-------------------|
|------|----------|------|------|-------------------|

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司期末无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

无。

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目             | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|----------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资         | 538,197,959.05 |      | 538,197,959.05 | 537,861,959.05 |      | 537,861,959.05 |
| 对联营、合营企<br>业投资 | 55,027,962.17  |      | 55,027,962.17  | 57,917,694.68  |      | 57,917,694.68  |
| 合计             | 593,225,921.22 |      | 593,225,921.22 | 595,779,653.73 |      | 595,779,653.73 |

## (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 |                |          |
| 南京新联电力自动化有限公司  | 13,177,092.04  |            |      |        |    | 13,177,092.04  |          |
| 南京致德电子科技有限公司   | 11,764,234.91  | 336,000.00 |      |        |    | 12,100,234.91  |          |
| 南京维智泰信息技术有限公司  | 10,000,000.00  |            |      |        |    | 10,000,000.00  |          |
| 江苏瑞特电子设备有限公司   | 101,228,400.00 |            |      |        |    | 101,228,400.00 |          |
| 南京新联电能云服务有限公司  | 300,000,000.00 |            |      |        |    | 300,000,000.00 |          |
| 南京新联智慧能源服务有限公司 | 81,936,809.43  |            |      |        |    | 81,936,809.43  |          |
| 南京康源信息科技有限公司   | 19,755,422.67  |            |      |        |    | 19,755,422.67  |          |
| 合计             | 537,861,959.05 | 336,000.00 |      |        |    | 538,197,959.05 |          |

## (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            |               |        |            |             |             |        |              |        |            |               |    |
| 南京江宁开发区锋霖创业投资合伙企业 | 57,917,694.68 |        | 978,442.34 | 30,217.62   | -332,326.30 |        | 1,609,181.49 |        |            | 55,027,962.17 |    |
| 小计                | 57,917,694.68 |        | 978,442.34 | 30,217.62   | -332,326.30 |        | 1,609,181.49 |        |            | 55,027,962.17 |    |
| 合计                | 57,917,694.68 |        | 978,442.34 | 30,217.62   | -332,326.30 |        | 1,609,181.49 |        |            | 55,027,962.17 |    |

### (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 | 79,185,975.48 | 64,256,491.23 | 167,410,985.24 | 134,476,471.02 |
| 其他业务 | 4,385,430.95  | 3,796,817.77  | 3,774,705.80   | 3,375,919.13   |
| 合计   | 83,571,406.43 | 68,053,309.00 | 171,185,691.04 | 137,852,390.15 |

收入相关信息：无

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 18,258,780.27 元，其中，8,176,403.65 元预计将于 2021 年度确认收入，5,581,372.86 元预计将于 2022 年度确认收入，4,501,003.76 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 30,217.62     | 2,604,715.05  |
| 理财产品取得的投资收益    | 74,410,530.11 | 12,789,511.62 |
| 合计             | 74,440,747.73 | 15,394,226.67 |

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 金额             | 说明        |
|---|----------------|-----------|
| 非流动资产处置损益                                     | -20,066.25     |           |
| 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） | 842,436.50     |           |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                | 106,831,903.54 | 主要系理财产品收益 |

|   |               |                              |
|---|---------------|------------------------------|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 5,327,757.15  | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值上升 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 979.82        |                              |
| 其他收益  | 314,775.98    |                              |
| 减：所得税影响额  | 16,554,954.90 |                              |
| 少数股东权益影响额   | 180,233.66    |                              |
| 合计  | 96,562,598.18 | --                           |

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          | 3.06%      | 0.117       | 0.117       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.03%      | 0.0010      | 0.0010      |

## 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

南京新联电子股份有限公司

2021年8月19日