

上海海得控制系统股份有限公司

2020 年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：上海海得控制系统股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	280,949,062.28	211,420,401.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		6,205,740.00
衍生金融资产		
应收票据	15,054,845.26	25,242,950.90
应收账款	619,476,790.99	632,056,376.57
应收款项融资	253,948,295.68	212,141,548.58
预付款项	34,693,571.67	29,404,019.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	17,435,671.55	15,888,152.61
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	403,689,235.72	306,496,219.41
合同资产	31,266,832.58	0.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00

其他流动资产	19,912,702.61	17,659,505.42
流动资产合计	1,676,427,008.34	1,456,514,914.48
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	23,340,194.25	23,920,433.29
其他权益工具投资	179,564,025.09	153,083,950.58
其他非流动金融资产		
投资性房地产	62,075,175.23	63,228,004.67
固定资产	234,378,483.36	243,471,996.42
在建工程	18,050.02	18,050.02
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	17,364,730.17	20,981,533.73
开发支出	12,451,799.46	8,065,233.44
商誉	7,012,909.85	7,012,909.85
长期待摊费用	1,222,593.37	1,399,308.32
递延所得税资产	43,945,591.95	44,192,056.52
其他非流动资产		
非流动资产合计	581,373,552.75	565,373,476.84
资产总计	2,257,800,561.09	2,021,888,391.32
流动负债：		
短期借款	256,897,008.19	291,552,489.96
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	204,290,480.28	43,145,864.32
应付账款	369,086,060.05	317,469,308.63
预收款项	0.00	109,026,316.24
合同负债	149,720,765.37	0.00

卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	7,505,577.20	28,081,829.49
应交税费	25,701,027.37	34,444,543.31
其他应付款	25,917,181.81	61,860,866.98
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	7,660,272.42	0.00
流动负债合计	1,046,778,372.69	885,581,218.93
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	4,362,098.86	2,966,594.89
递延收益	8,183,385.89	8,798,566.51
递延所得税负债	4,609,102.06	678,238.88
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,154,586.81	12,443,400.28
负债合计	1,063,932,959.50	898,024,619.21
所有者权益：		
股本	239,393,449.00	240,254,489.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	549,787,654.27	559,035,223.87
减：库存股	0.00	10,108,609.60
其他综合收益	26,118,245.02	3,610,181.69
专项储备		
盈余公积	63,719,221.17	63,719,221.17
一般风险准备		
未分配利润	149,353,677.88	111,463,037.39
归属于母公司所有者权益合计	1,028,372,247.34	967,973,543.52
少数股东权益	165,495,354.25	155,890,228.59
所有者权益合计	1,193,867,601.59	1,123,863,772.11
负债和所有者权益总计	2,257,800,561.09	2,021,888,391.32

法定代表人：许泓

主管会计工作负责人：郭孟榕

会计机构负责人：徐建琴

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	109,997,326.14	84,893,669.43
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	573,000.00	0.00
应收账款	296,009,645.36	311,268,600.12
应收款项融资	47,711,740.85	49,846,025.58
预付款项	1,229,825.70	4,296,227.82
其他应收款	176,560,173.25	196,008,154.38
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	65,285,792.89	58,698,879.71
合同资产	6,238,276.66	0.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	453,935.04	0.00
流动资产合计	704,059,715.89	705,011,557.04

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	460,488,684.96	460,981,426.80
其他权益工具投资	107,384,025.09	80,903,950.58
其他非流动金融资产		
投资性房地产	62,075,175.23	63,228,004.67
固定资产	59,873,007.23	62,694,290.72
在建工程	18,050.02	18,050.02
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,032,803.56	5,627,747.89
开发支出	6,707,481.62	4,922,554.71
商誉		
长期待摊费用	26,541.75	31,091.73
递延所得税资产	5,689,156.14	5,981,264.01
其他非流动资产		
非流动资产合计	706,294,925.60	684,388,381.13
资产总计	1,410,354,641.49	1,389,399,938.17
流动负债：		
短期借款	192,916,917.32	167,928,185.10
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	0.00	0.00
应付账款	62,424,838.19	96,741,835.47
预收款项	0.00	43,746,348.80
合同负债	41,806,324.44	0.00
应付职工薪酬	7,195,186.09	15,000,000.00
应交税费	6,775,447.78	10,347,086.74
其他应付款	4,126,457.18	20,843,865.01
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	4,828,203.48	0.00
流动负债合计	320,073,374.48	354,607,321.12
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	419,469.03	419,469.03
递延收益	5,633,004.03	6,081,706.67
递延所得税负债	4,609,102.06	637,090.88
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,661,575.12	7,138,266.58
负债合计	330,734,949.60	361,745,587.70
所有者权益：		
股本	239,393,449.00	240,254,489.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	501,530,655.64	510,778,225.24
减：库存股	0.00	10,108,609.60
其他综合收益	26,118,245.02	3,610,181.69
专项储备		
盈余公积	63,719,221.17	63,719,221.17
未分配利润	248,858,121.06	219,400,842.97
所有者权益合计	1,079,619,691.89	1,027,654,350.47
负债和所有者权益总计	1,410,354,641.49	1,389,399,938.17

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	905,731,146.52	840,348,281.67
其中：营业收入	905,731,146.52	840,348,281.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	854,999,465.35	833,749,947.98
其中：营业成本	733,130,665.82	685,849,949.01
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,906,244.37	3,119,933.59
销售费用	47,636,202.58	50,961,738.71
管理费用	34,607,485.93	53,299,522.74
研发费用	33,672,772.28	33,563,843.14
财务费用	3,046,094.37	6,954,960.79
其中：利息费用	8,518,890.64	12,854,034.62
利息收入	978,739.90	485,101.27
加：其他收益	7,130,472.14	8,802,422.23
投资收益（损失以“-”号填列）	-49,998.92	-836,510.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-580,239.04	-946,189.21
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）	-205,740.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,536,137.18	5,352,812.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	453,437.90	-1,966,227.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,295,425.20	-12,809.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	56,819,140.31	17,938,020.88
加：营业外收入	556,799.84	732,708.80

减：营业外支出	338,038.31	228,762.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	57,037,901.84	18,441,967.67
减：所得税费用	9,625,828.69	6,707,753.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	47,412,073.15	11,734,214.22
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	47,412,073.15	11,734,214.22
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	37,806,947.49	5,238,511.84
2.少数股东损益	9,605,125.66	6,495,702.38
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	47,412,073.15	11,734,214.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	37,806,947.49	5,238,511.84
归属于少数股东的综合收益总额	9,605,125.66	6,495,702.38
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1579	0.0219
（二）稀释每股收益	0.1579	0.0219

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：许泓

主管会计工作负责人：郭孟榕

会计机构负责人：徐建琴

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	249,451,607.58	215,410,594.78
减：营业成本	171,787,700.07	148,374,068.66
税金及附加	1,568,883.00	1,732,702.88
销售费用	13,612,968.24	15,706,659.80
管理费用	9,648,190.42	19,536,224.88
研发费用	21,246,822.30	17,012,903.40
财务费用	3,522,583.04	6,922,235.99
其中：利息费用	4,912,629.26	8,062,957.08
利息收入	538,210.32	305,800.55
加：其他收益	4,488,635.00	5,677,007.81
投资收益（损失以“-”号填列）	-221,371.97	-854,479.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-492,741.84	-854,479.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-87,110.46	2,622,388.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	23,807.80	-22,382.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	32,268,420.88	13,548,333.44
加：营业外收入	362,814.73	
减：营业外支出	5,991.06	27,305.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,625,244.55	13,521,028.34
减：所得税费用	3,251,659.46	1,507,635.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	29,373,585.09	12,013,392.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	29,373,585.09	12,013,392.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	29,373,585.09	12,013,392.49
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1227	0.0502
(二) 稀释每股收益	0.1227	0.0502

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	789,502,990.14	998,955,962.37
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	5,181,400.56	4,823,254.77
收到其他与经营活动有关的现金	11,958,484.49	11,826,027.08

经营活动现金流入小计	806,642,875.19	1,015,605,244.22
购买商品、接受劳务支付的现金	513,431,839.04	789,567,224.38
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	93,786,788.25	102,091,101.18
支付的各项税费	38,499,253.35	48,726,083.63
支付其他与经营活动有关的现金	47,452,107.43	55,032,417.54
经营活动现金流出小计	693,169,988.07	995,416,826.73
经营活动产生的现金流量净额	113,472,887.12	20,188,417.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	96,000,000.00	41,040,000.00
取得投资收益收到的现金	530,240.12	109,678.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,513,838.95	26,044.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	975,360.60	485,101.27
投资活动现金流入小计	101,019,439.67	41,660,824.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,801,716.23	4,723,127.85
投资支付的现金	90,000,000.00	58,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	96,801,716.23	62,723,127.85
投资活动产生的现金流量净额	4,217,723.44	-21,062,303.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	240,347,108.22	309,839,478.33
收到其他与筹资活动有关的现金	24,637,829.62	16,247,032.05
筹资活动现金流入小计	264,984,937.84	326,086,510.38
偿还债务支付的现金	274,028,474.23	399,122,861.84

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,525,119.70	10,676,563.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	49,980,587.89	27,485,490.07
筹资活动现金流出小计	331,534,181.82	437,284,915.52
筹资活动产生的现金流量净额	-66,549,243.98	-111,198,405.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	42,229.51	410.57
五、现金及现金等价物净增加额	51,183,596.09	-112,071,880.42
加：期初现金及现金等价物余额	194,036,616.39	217,347,950.23
六、期末现金及现金等价物余额	245,220,212.48	105,276,069.81

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	176,120,264.58	228,973,797.42
收到的税费返还	1,190,163.98	4,374,137.85
收到其他与经营活动有关的现金	8,347,395.27	6,151,580.05
经营活动现金流入小计	185,657,823.83	239,499,515.32
购买商品、接受劳务支付的现金	107,904,859.84	116,877,189.87
支付给职工以及为职工支付的现金	35,797,466.46	40,302,377.31
支付的各项税费	15,864,427.10	26,369,299.79
支付其他与经营活动有关的现金	14,722,131.34	15,964,574.59
经营活动现金流出小计	174,288,884.74	199,513,441.56
经营活动产生的现金流量净额	11,368,939.09	39,986,073.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	90,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	271,369.87	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	39,483,320.44	38,332,037.69
投资活动现金流入小计	129,754,690.31	38,332,037.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,095,012.03	2,150,453.34
投资支付的现金	90,000,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	32,555,692.80	32,952,000.00
投资活动现金流出小计	124,650,704.83	45,102,453.34
投资活动产生的现金流量净额	5,103,985.48	-6,770,415.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	191,927,068.62	154,119,930.74
收到其他与筹资活动有关的现金	4,642,589.36	0.00
筹资活动现金流入小计	196,569,657.98	154,119,930.74
偿还债务支付的现金	167,013,547.17	251,402,563.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,868,815.73	8,217,741.42
支付其他与筹资活动有关的现金	15,582,375.60	11,200,262.40
筹资活动现金流出小计	187,464,738.50	270,820,567.43
筹资活动产生的现金流量净额	9,104,919.48	-116,700,636.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,410.29	133.60
五、现金及现金等价物净增加额	25,580,254.34	-83,484,844.98
加：期初现金及现金等价物余额	80,797,163.43	151,002,616.74
六、期末现金及现金等价物余额	106,377,417.77	67,517,771.76

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	240,254,489.00				559,035,223.87	10,108,609.60	3,610,181.69		63,719,221.17		111,463,037.39		967,973,543.52	155,890,228.59	1,123,863,772.11
加：会计政策变更	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并													0.00		

其他	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	240,254,489.00				559,035,223.87	10,108,609.60	3,610,181.69		63,719,221.17		111,463,037.39		967,973,543.52	155,890,228.59	1,123,863,772.11
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-861,040.00				-9,247,569.60	-10,108,609.60	22,508,063.33		0.00		37,890,640.49		60,398,703.82	9,605,125.66	70,003,829.48
(一)综合收益总额	0.00				0.00	0.00	22,508,063.33		0.00		37,806,947.49		60,315,010.82	9,605,125.66	69,920,136.48
(二)所有者投入和减少资本	-861,040.00				-9,247,569.60	-10,108,609.60			0.00		83,693.00		83,693.00	0.00	83,693.00
1. 所有者投入的普通股	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-861,040.00				-9,247,569.60	-10,108,609.60			0.00		83,693.00		83,693.00	0.00	83,693.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
(三)利润分配	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
(四)所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00

补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	239,393,449.00				549,787,654.27	0.00	26,118,245.02		63,719,221.17		149,353,677.88		1,028,372,247.34	165,495,354.25	1,193,867,601.59

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	241,404,649.00				582,243,266.33	23,611,488.00			57,463,207.28		65,618,654.60		923,118,289.21	153,388,186.64	1,076,506,475.85
加：会计 政策变更	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
前期 差错更正	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
同一 控制下企业合 并													0.00		
其他	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
二、本年期初 余额	241,404,649.00				582,243,266.33	23,611,488.00			57,463,207.28		65,618,654.60		923,118,289.21	153,388,186.64	1,076,506,475.85
三、本期增减 变动金额（减	-970,560.0				-10,423,814.0	-11,394,374.0			0.00		5,432,623.84		5,432,623.84	6,495,702.38	11,928,326.22

少以“—”号填列)	0			40	40									
(一) 综合收益总额	0.00			0.00	0.00			0.00		5,238,511.84		5,238,511.84	6,495,702.38	11,734,214.22
(二) 所有者投入和减少资本	-970,560.00			-10,423,814.40	-11,394,374.40			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股	0.00			0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00		
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-970,560.00			-10,423,814.40	-11,394,374.40			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00			0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00			0.00	0.00			0.00		194,112.00		194,112.00	0.00	194,112.00
1. 提取盈余公积	0.00			0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00			0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00			0.00	0.00			0.00		194,112.00		194,112.00	0.00	194,112.00
4. 其他	0.00			0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00			0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00			0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00			0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00			0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00			0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00

5. 其他综合收益结转留存收益	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	240,434,089.00				571,819,451.93	12,217,113.60			57,463,207.28		71,051,278.44		928,550,913.05	159,883,889.02	1,088,434,802.07

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	240,254,489.00				510,778,225.24	10,108,609.60	3,610,181.69		63,719,221.17	219,400,842.97		1,027,654,350.47
加：会计政策变更	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
前期差错更正	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
其他	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
二、本年期初余额	240,254,489.00				510,778,225.24	10,108,609.60	3,610,181.69		63,719,221.17	219,400,842.97		1,027,654,350.47
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-861,040.00				-9,247,569.60	-10,108,609.60	22,508,063.33		0.00	29,457,278.09		51,965,341.42
（一）综合收益总额	0.00				0.00	0.00	22,508,063.33		0.00	29,373,585.09		51,881,648.42
（二）所有者投入和减少资本	-861,040.00				-9,247,569.60	-10,108,609.60			0.00	83,693.00		83,693.00
1. 所有者投入	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00

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	-861,040.00				-9,247,569.60	-10,108,609.60			0.00	83,693.00		83,693.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
(三) 利润分配	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
1. 提取盈余公积	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
3. 其他	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
6. 其他	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
(五) 专项储备	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
1. 本期提取	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
2. 本期使用	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
(六) 其他	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
四、本期期末余额	239,393,449.00				501,530,655.64	0.00	26,118,245.02		63,719,221.17	248,858,121.06		1,079,619,691.89

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余 额	241,40 4,649. 00				530,490 ,385.87	23,611,4 88.00			57,463, 207.28	162,866,6 85.95		968,613,44 0.10
加：会计政 策变更	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
前期 差错更正	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
其他	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
二、本年期初余 额	241,40 4,649. 00				530,490 ,385.87	23,611,4 88.00			57,463, 207.28	162,866,6 85.95		968,613,44 0.10
三、本期增减变 动金额(减少以 “－”号填列)	-970,5 60.00				-10,423, 814.40	-11,394, 374.40			0.00	12,207,50 4.49		12,207,504. 49
(一)综合收益 总额	0.00				0.00	0.00			0.00	12,013,39 2.49		12,013,392. 49
(二)所有者投 入和减少资本	-970,5 60.00				-10,423, 814.40	-11,394, 374.40			0.00	0.00		0.00
1. 所有者投入 的普通股	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
2. 其他权益工 具持有者投入 资本												
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额	-970,5 60.00				-10,423, 814.40	-11,394, 374.40			0.00	0.00		0.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
(三)利润分配	0.00				0.00	0.00			0.00	194,112.0 0		194,112.00
1. 提取盈余公 积	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
2. 对所有者(或 股东)的分配	0.00				0.00	0.00			0.00	194,112.0 0		194,112.00
3. 其他	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00

(四)所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
6. 其他	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
(五)专项储备	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
1. 本期提取	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
2. 本期使用	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
(六)其他	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
四、本期期末余额	240,434,089.00				520,066,571.47	12,217,113.60			57,463,207.28	175,074,190.44		980,820,944.59

三、公司基本情况

1 公司概况

1.1注册地：上海市闵行区漕河泾开发区浦江高科技园新骏环路777号

1.2组织形式：股份有限公司（上市）

1.3总部地址：上海市闵行区漕河泾开发区浦江高科技园新骏环路777号

1.4公司设立情况

公司前身上海海得控制系统公司（以下简称“前公司”）系于1994年3月15日经上海市工商行政管理局批准，取得上海市工商行政管理局第3100001006410号《企业法人营业执照》，注册资本人民币壹佰贰拾万元整（CNY1,200,000.00），分别由上海机电一体工程中心出资人民币贰拾万元整（CNY200,000.00），占16.67%股份，许泓先生等八名自然人出资人民币壹佰万元整（CNY1,000,000.00），占83.33%股份。

经过1998年12月1日和 31日两次股权转让，除许泓 先生、郭孟榕 先生以外的自然人股东及上海机电一体工程中心分别将其持有的股权转让给许泓 先生、郭孟榕 先生；1999年8月31日和2000年3月7日许泓 先生、郭孟榕 先生分别将持有的部分股权赠与和转让给许百花 女士等19名职工组成的公司职工持股会和赵大砥 先生、何勤奋先生及上海景海国际贸易有限公司。

根据上海市人民政府沪府体改审【2000】001号文，前公司以截止2000年3月31日经审计的净资产【上海宏大会计师事

务所沪宏会师报字(2000)第12162号审计报告】整体改制并由前公司股东许泓 先生(持股32.3%)、郭孟榕 先生(持股29.45%)、赵大砥 先生(持股7.125%)、何勤奋先生(持股7.125%)、公司职工持股会(持股19%)和上海景海国际贸易有限公司(持股5%)以其分别所持有的在前公司经审计确认后的全部净资产认购股份发起设立公司,认购价格为每股1元。公司于2000年4月26日办妥股份有限公司的工商注册登记,注册资本人民币壹仟玖佰贰拾壹万壹仟元整(CNY 19,211,000.00)。

2000年9月29日,公司经股东大会决议,并经上海市浦东新区经济体制改革办公室沪浦体改办(2000)42号批复和上海市经济体制改革办公室沪体改批字(2000)第17号批复同意,撤销作为公司出资发起人之一的公司职工持股会,并将公司职工持股会持有的公司股份按职工持股会会员许百花 女士等19名职工持股比例,还原为自然人持股;公司又分别据2001年3月22日、2002年3月30日和2003年9月6日股东大会决议,并经上海市人民政府经济体制改革办公室沪府体改批字(2001)第012号、(2002)第018号和沪府发改批(2003)第021号批复同意,以公司2000年度、2001年度和截止2003年6月30日经审计的可分配利润三次转增注册资本分别至人民币贰仟伍佰壹拾陆万陆仟肆佰壹拾元整(CNY 25,166,410.00, 总股本25,166,410股)、人民币叁仟捌佰万零壹仟贰佰柒拾玖元整(CNY 38,001,279.00, 总股本38,001,279股)和人民币伍仟叁佰贰拾万零壹仟柒佰玖拾壹元整(CNY 53,201,791.00, 总股本53,201,791股)。

2003年7月7日经上海市人民政府经济体制改革办公室沪府体改批字(2003)第025号文同意:公司股东杨岚 先生分别将28.5714万股转让给刘春娥 女士,将17.9337万股转让给陈海清 先生;股东徐立辰 先生分别将4.2857万股转让给陶卫华 女士,将10.7143万股转让给石朝珠 先生;股东徐芳欣 女士分别将4.7458万股转让给朱友敞 先生,将13.5714万股转让给高玉坤 先生;股东王琪 先生分别将6.82万股转让给朱友敞 先生;将12.8521万股转让给李向东 先生;股东卫伟 先生将17.2095万股转让给方健 先生;股东陈翀 先生将14.0841万股转让给陈建兴 先生;

2005年4月30日经公司股东大会决议通过,并经上海市人民政府沪府发改批(2005)第02号批复同意,以2004年12月31日经审计的未分配利润转增资本至捌仟零叁拾叁万肆仟柒佰零肆元整(CNY 80,334,704.00, 总股本80,334,704.00股)。

2006年12月9日经公司股东大会决议通过,根据修改后章程的规定,增加股本壹佰陆拾陆万伍仟贰佰玖拾陆元整(CNY 1,665,296.00元,计1,665,296.00股),增加的股份定向由自然人袁国民 先生以现金溢价购入。公司股本增至捌仟贰佰万元整(CNY 82,000,000.00, 总股本82,000,000.00股)。

2007年11月8日,经中国证券监督管理委员会证监发行字【2007】371 号文核准,公司公开发行人民币普通股(A 股)股票2,800 万股,公司股本为人民币壹亿壹仟万元整(CNY 110,000,000.00), 总股本为110,000,000股。公司股票于2007年11月16日在深圳交易所中小板挂牌上市。

2008年度,根据股东大会决议和修改后章程,公司以2008年6月18日(转增基准日)总股本11,000万股为分配基数,按每10股转增10股的比例,以资本公积向该股权登记日在册的全体股东转增股份11,000万股,每股面值1元,计增加股本人民币11,000万元,公司股本变更为贰亿贰仟万元整(CNY 220,000,000.00), 总股本220,000,000股。

根据公司2015年2月13日股东大会决议和修改后公司章程的规定,并经中国证券监督管理委员会证监许可(2016)242号文核准,公司于2016年6月3日非公开发行人民币普通股股票19,393,449股,每股面值人民币1.00元,共计增加注册资本为人民币壹仟玖佰叁拾玖万叁仟肆佰肆拾玖元整(CNY 19,393,449.00), 公司股本变更为239,393,449元,每股面值1元,计239,393,449股;

根据公司2016年12月23日召开的2016年第三次临时股东大会审议通过的《关于<公司2016年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案>》和修改后公司章程的规定,限制性股票激励计划的首次授予部分授予日为2016年12月27日,授予价格为每股11.74元,公司股权激励对象合计139名自然人。后公司于2017年实际收到股权激励对象75名自然人股东认购的342.36万股的认缴股款人民币肆仟零壹拾玖万叁仟零陆拾肆元整(CNY 40,193,064.00), 其中增加注册资本人民币叁佰肆拾贰万叁仟陆佰元整(CNY 3,423,600.00), 上述限制性股票于2017年4月24日上市,公司股本变更为242,817,049元,每股面值1元,计242,817,049股。

根据公司2017年11月17日召开2017年第二次临时股东大会审议通过的《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》以及修改后章程的规定,公司决定回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票39,000.00股,回购价为每股11.64元,公司拟减少注册资本人民币叁万玖仟元整(CNY 39,000.00), 变更后的注册资本和股本俱为人民币贰亿肆仟贰佰柒拾柒万捌仟零肆拾玖元整(CNY 242,778,049.00), 公司于2018年2月24日完成上述工商变更手续。

根据公司2018年5月21日召开2018年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》以及修改

后章程的规定，公司回购注销部分限制性股票1,373,400股，回购价为每股11.54元，公司减少注册资本人民币壹佰叁拾柒万叁仟肆佰元整（CNY1,373,400.00），变更后的注册资本和股本俱为人民币贰亿肆仟壹佰肆拾万零肆仟陆佰肆拾玖元整（CNY 241,404,649.00），公司于2018年8月1日完成上述工商变更手续。

根据公司2019年5月13日召开2019年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》以及修改后章程的规定，公司回购注销部分限制性股票970,560股，回购价为每股11.54元，公司减少注册资本人民币玖拾柒万零伍佰陆拾元整（CNY 970,560.00），变更后的注册资本和股本俱为人民币贰亿肆仟零肆拾叁万肆仟零捌拾玖元整（CNY 240,434,089.00）。公司于2019年8月29日完成上述工商变更手续。

根据公司2019年9月2日召开2019年第二次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》以及修改后章程的规定，公司回购注销限制性股票179,600股，回购价为每股11.54元，公司减少注册资本人民币壹拾柒万玖仟陆佰元整（CNY 179,600.00），变更后的注册资本和股本俱为人民币贰亿肆仟零贰拾伍万肆仟肆佰捌拾玖元整（CNY 240,254,489.00）。公司于2019年12月10日完成上述工商变更手续。

根据公司2020年5月18日召开的2019年度股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》以及修改后的公司章程的规定，公司回购注销限制性股票861,040股，回购价为每股11.54元，公司减少注册资本861,040.00元，变更后的注册资本和股本俱为239,393,449.00元。公司于2020年7月21日完成上述工商变更手续。

公司于1999年4月1日于南京设立上海海得控制系统股份有限公司南京分公司，并取得由南京市工商行政管理局颁发的320100000057386号《营业执照》。公司曾分别于武汉、广州及福州设立上海海得控制系统股份有限公司武汉分公司、上海海得控制系统股份有限公司广州分公司及上海海得控制系统股份有限公司福州分公司，业于2014年10月23日、2014年6月24日、2010年8月20日分别注销。

1.5企业的业务性质和主要经营活动

1.5.1业务性质：工业自动化领域的系统集成业务与产品分销业务。

1.5.2营业范围：工业自动化、电子电气及信息领域的系统集成和相关产品的研发、制造、销售、技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务，新能源发电工程的设计、开发、投资、建设和经营，机电安装工程承包，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外），自有房屋租赁，附设分支机构。【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】

1.5.3主要经营活动

1.5.3.1工业电气产品分销业务

通过与国内外知名自动化产品制造商的分销合作，为客户提供所分销和代理品牌的自动化产品销售及相关配套服务，包括但不限于为长期合作的机械设备制造类客户定期提供产品配套及技术应用服务。

1.5.3.2智能制造业务

针对工厂自动化客户及基础设施项目型自动化客户的控制和工艺需求，设计控制系统解决方案，提供用户确认的组成完整控制系统的软硬件产品；并可根据设计方案，完成组装成套及安装调试，为工程公司、设备成套厂和业主提供全面的咨询、培训、开发和技术支持服务。

1.5.3.3新能源业务

主要包括大功率电力电子产品业务和新能源发电EPC业务。

1.6本财务报告的批准报出日：2020年8月13日。本公司的营业期限：1994年3月15日至不约定期限。

本年度合并财务报表范围

2.1本年度纳入合并范围的子公司

公司全称	公司类型	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
福建海得自动化控制系统有限公司（以下简称：福建海得）	有限公司	福州	500	自动化控制系统的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；环保设备、电力电子产品、计算机软硬件、机械设备、仪器仪表等的代购代销；计算机系统集成、自动化工程的设计、施工（以资质证书为准）	67	67

成都海得控制系统有限公司 (以下简称: 成都海得)	有限公司	成都	5,200.00	计算机、软件、母线槽、开关柜、电子产品的研究、开发、制造、销售及技术服务; 工业自动化控制系统工程、安全技术防范系统、建筑智能化工程、房屋建筑工程(凭资质许可证从事经营)、环保工程、消防设施工程、市政公用工程、机电安装工程(不含电梯)、机场场道工程、机场空管工程及航站楼弱电系统工程、设计、施工; 销售: 普通机械、电气设备、办公机械(不含彩色复印机)	60	60
新疆海得控制系统有限公司 (以下简称: 新疆海得)	有限公司	新疆	1,000.00	工业自动控制系统工程, 计算机系统服务, 房屋建筑工程、建筑安装业, 市政工程, 污水处理; 电子产品的研发及销售, 销售: 机械设备	48	80
上海海得自动化控制软件有限公司 (以下简称: 上海海得软件)	有限公司	上海	1,000.00	软件开发、工业自动化、电气、电子、信息、计算机专业领域的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让, 机电产品、电子产品、机械设备、建筑材料、办公自动化产品的销售	100	100
浙江海得成套设备制造有限公司 (以下简称: 浙江海得成套)	有限公司	桐乡	5,500.00	工业自动化系统、电气工业及电子工程系统、电子信息系统的研发、生产、批发零售及技术服务; 货物进出口、技术进出口; 自有厂房出租	100	100
上海海得控制系统科技有限公司 (以下简称: 上海海得科技)	有限公司	上海	1,200.00	从事电器设备领域内的“四技”服务; 电气控制板(箱)的制造、加工; 从事货物及技术的进出口业务、转口贸易、区内企业间的贸易及代理	100	100
海得电气科技有限公司 (以下简称: 海得电气)	有限公司	上海	7,000.00	工业自动化产品、机械产品、电子产品、电气产品的批发、进出口、佣金代理(拍卖除外)及系统集成; 软件开发, 销售自产产品; 提供相关配套及技术服务(涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理)	51	51
浙江海得新能源有限公司 (以下简称: 浙江海得新能源)	有限公司	桐乡	28,000.00	新能源、工业自动化及信息的系统集成和相关产品的研发、技术服务; 电气控制系统的生产销售; 风力发电工程、太阳能发电工程及节能工程的设计、咨询、安装、施工; 风能发电设备的维护	100	100
南京海得电力科技有限公司 (以下简称: 南京海得电力)	有限公司	南京	1,000.00	电力技术研发; 智能技术服务; 新能源技术、农业技术的开发、技术咨询、技术服务、技术转让; 软件开发、销售、技术服务	60	60

京电力)				务；电力生产；智能化系统的技术研发、安装、技术服务；信息系统集成服务；自动化设备、机械设备、机电设备、仪器仪表、电力设备、工业自动控制系统装置、电子产品、通信设备的技术开发、设计、制造、销售；初级农产品销售；蔬菜、花卉、苗木、水果种植、销售；水产养殖；电子自动化工程安装服务；电力工程、网络工程、建筑工程、消防工程、机电安装工程的施工；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营和禁止进出口的商品和技术除外）；光伏设备制造。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动		
建水云得太阳能科技有限公司（以下简称：建水云得太阳能）	有限公司	云南	5,000.00	太阳能发电与供应、太阳能照明系统、太阳能应用产品、太阳能景观系列、太阳能礼品工艺品相关产品的生产和销售；与太阳能发电系统相关的技术开发与咨询；鸡、猪、牛、羊、兔大宗畜禽动物的饲养、销售及相关的技术开发及咨询；畜禽饲料的生产和销售（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）	100	100
海得电气（大连）有限公司（以下简称：大连电气）	有限公司	大连	315.7895	电气控制设备及配件销售；机电设备及配件、工业自动化控制软件技术开发、销售、安装、维修及相关技术咨询服务。（以上均不含专项审批）	51	100
武汉海得电气科技有限公司（以下简称：武汉电气）	有限公司	武汉	500	工业自动化产品、机械产品、电子产品、电气产品销售；系统集成；软件开发；提供相关配套设备及相关技术服务	51	100
海得电气科技南京有限公司（以下简称：南京电气）	有限公司	南京	500	电气产品、工业自动化产品、机械产品、电子产品的销售、配套、技术服务；计算机软件开发、系统集成；节能环保技术服务；节能环保技术工程承接；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）	51	100
广州海得电气科技有限公司（以下简称：广州电气）	有限公司	广州	500	电气机械设备销售；电子、通信与自动控制技术研究、开发；电气设备批发；电子产品批发；软件服务；计算机技术开发、技术服务；软件开发；通用机械设备销售；电子产品零售；电气设备零售；软件批发；软件零售	51	100

海得电气科技 (无锡)有限公司 (以下简称: 无锡电气)	有限公司	无锡	300	计算机网络系统集成、计算机软件开发; 电气机械及器材、电子产品、仪器仪表、 计算机设备、通用机械及配件的销售	51	100
浙江海得电气 实业有限公司 (以下简称:浙 江实业)	有限公司	桐乡	5,000.00	机械、电气、电气产品及相关产品的系统 研发;机械、电气、电气产品及相关产品 的批发及进出口业务,技术服务,佣金代 理(拍卖除外),上述商品进出口不涉及 国营贸易、进出口配额许可证、出口配额 招标、出口许可证等专项管理的商品	51	100
杭州海得电气 科技有限公司 (以下简称:杭 州电气)	有限公司	杭州	100	工业自动化产品、机械产品、电子产品、 电器产品的批发,提供相关配套及相关技 术服务。(涉及专项规定管理的商品按国 家有关规定办理)	51	100
上海嘉仪实业 有限公司(以下 简称:嘉仪实 业)	有限公司	上海	200	电气设备、机电产品的批发、佣金代理(拍 卖除外)、进出口及相关配套业务;电器、 电器成套柜的生产、加工、销售自产产品; 电器、电器成套柜、电气设备、机电产品 的安装、维修及技术服务;商务信息咨询; 会务服务。(不涉及国营贸易管理商品, 涉及配额、许可证管理商品的,按国家有 关规定办理申请)	51	100
济南海得电气 科技有限公司 (以下简称:济 南电气)	有限公司	济南	300	电气技术开发;工业自动化产品、机械设 备、电子产品、电气产品的批发、零售; 软件开发。(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)	51	100
合浦县鑫易能 源有限公司(以 下简称:鑫易能 源)(注1)	有限公司	北海	1,000.00	对新能源项目的投资,电力行业工程咨询 及技术咨询、技术服务,太阳能发电,太 阳能发电设备销售,农业技术开发、咨询、 推广服务。	51	85
海南昌江锦宁 新能源投资有 限公司(以下简 称:昌江锦宁) (注1)	有限公司	昌江	1,000.00	能源投资,发电技术研究、转让、推广、 咨询、服务,太阳能发电设备销售。	51	85
山西上电海得 新能源开发有 限公司(以下简 称:山西上电) (注1)	有限公司	太原	800	新能源发电项目、动力电池及储能项目的 开发、维护、管理、技术咨询、技术服务; 新能源科技技术咨询、技术服务、技术开 发和技术转让;项工程项目管理;电力设备 的销售;合同能源管理;电力工程;建筑 工程;机电设备安装工程;农产品的种植 及销售。(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)	60	100

南京风光新能源科技有限公司（以下简称：风光新能源）（注1）	有限公司	南京	200	新能源技术服务、技术咨询、技术转让；智能技术研发、技术服务；投资管理；资产管理；信息系统集成服务；电力工程、网络工程施工。（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）	60	100
常熟启光新能源科技有限公司（以下简称：启光新能源）（注1）	有限公司	常熟	200	新能源技术、农业技术研发、技术服务、技术咨询、技术转让；工业智能化系统设备的技术研发、安装、技术服务；通信设备技术研发、技术服务、销售；电力生产；信息系统集成服务；机械设备、机电设备、仪器仪表、电子产品销售；初级农产品销售；机电设备工程、网络工程施工；花卉、苗木、水果种植、销售；水产养殖；从事货物及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（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）	60	100
南京龙光新能源科技有限公司（以下简称：龙光新能源）（注1）	有限公司	南京	200	新能源技术研发、技术服务、技术咨询、技术转让；智能技术研发、技术服务；电力生产；信息系统集成服务；电力工程、网络工程施工。（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）	60	100
菏泽海得同创新能源科技有限公司（以下简称：海得同创）（注1）	有限公司	菏泽	800	新能源发电、动力电池的技术开发、技术维护、技术管理、技术咨询、技术服务；新能源技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让；工程项目管理；合同能源管理；电力工程、建筑工程、机电设备安装工程的施工；电力设备的销售；农作物的种植、销售。（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）	30.6	51
合浦县衍鑫能源有限公司（以下简称：衍鑫能源）（注1）	有限公司	北海	800	对新能源项目的投资，电力行业工程咨询及技术咨询、技术服务，太阳能发电，太阳能发电设备销售，农业技术开发、咨询、推广服务。	51	100
儋州衍大新能源科技有限公司（以下简称：衍大新能源）（注1及注3）	有限公司	儋州	1,000.00	新能源投资、开发、建设、运营、维护与能源项目管理，新能源发电技术推广、转让、咨询、服务，发电设备销售。	51	100
娄烦县上得风力发电有限公司（以下简称：上得风力）（注	有限公司	太原	500	新能源发电项目、动力电池及储能项目的开发、维护、管理、技术咨询、技术服务；新能源科技技术咨询、技术服务、技术开发和技术转让；项目工程管理；电力设备	60	100

1)				的销售;合同能源管理;电力工程;建筑工程;机电设备安装工程。(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)		
南京昱光新能源科技有限公司(以下简称:昱光新能源)(注1)	有限公司	南京	200	新能源技术服务、技术咨询、技术转让;智能技术研发、技术服务;信息系统集成服务;电力工程设计;网络工程施工;承装、承修、承试供电设施、受电设施(须取得许可或批准后方可经营)。(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)	60	100
日照乐光新能源科技有限公司(以下简称:乐光新能源)(注1)	有限公司	日照	100	新能源技术研发、技术服务、技术咨询、技术转让;光伏发电;信息系统集成服务;电力工程、网络工程施工。(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)	60	100
曹县得创新能源有限公司(以下简称:得创新能源)(注1)	有限公司	菏泽	500	新能源发电、动力电池的技术开发、技术服务、技术咨询服务;电力工程、建筑工程、机电设备安装工程施工;电力设备销售(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)	30.6	100
聊城市得瑞新能源有限公司(以下简称:聊城得瑞)(注1)	有限公司	聊城	500	风力发电、动力电池的技术开发、技术服务、技术咨询服务;电力工程、建筑工程、机电设备安装工程施工;电力设备销售。(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)	30.6	100
重庆海得裕新能源有限公司(以下简称:重庆海得裕)(注1)	有限公司	重庆	500	从事新能源、智能、农业科技领域内的的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让;软件开发、销售及技术服务;电力业务经营(依法须经批准的项目,取得审批后方可从事经营);承装(修试)电力设施(依法须经批准的项目,取得审批后方可从事经营);计算机信息系统集成服务;自动化设备、机械设备、机电设备、仪器仪表、工业自动控制系统装置、电子产品(不含电子出版物)、通信设备(不含无线电地面接收设备及发射设备)的技术开发、设计、销售;从事建筑相关业务(取得相关资质后方可执业);货物及技术进出口业务。	60	100
重庆市南川区得裕吉瑞新能源有限公司(以下简称:重庆得	有限公司	重庆	500	新能源技术开发、技术推广、技术咨询及技术转让;软件开发、销售及技术服务;电力业务经营;风电场的开发及附属工程建设;风电场运营及维护;承装(修试)电力设	60	100

榕吉瑞) (注1)				施;计算机信息系统集成服务;自动化设备、机械设备、机电设备、仪器仪表、工业自动控制系统装置、电子产品(不含电子出版物)、通信设备(不含卫星地面发射和接收设备)的技术开发、设计、销售;从事建筑相关业务;货物及技术进出口业务。(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)		
阳春市海得新能源科技有限公司(以下简称:阳春海得)(注1及注3)	有限公司	阳春	800	新能源发电、动力电池的技术开发、技术维护;新能源技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让;工程项目管理;电力工程、建筑工程、机电设备安装工程的施工;电力设备的销售;农作物的种植、销售。(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)	60	100
阳春市海成风力发电有限公司(以下简称:阳春海成)(注1)	有限公司	阳春	200	风力发电设备销售、安装;风力发电及相关新能源技术开发、服务、推广、咨询。(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)	60	100
阳春市云成风力发电有限公司(以下简称:阳春云成)(注1)	有限公司	阳春	200	风力发电设备销售、安装;风力发电及相关新能源技术开发、服务、推广、咨询。(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)	60	100
南京海得星辉新能源科技有限公司(以下简称:海得星辉)(注1)	有限公司	南京	1,000.00	电力技术研发;智能技术服务;新能源技术、农业技术的开发,技术咨询、技术服务、技术转让;软硬件开发、销售、技术服务;电力生产;智能化系统的技术研发、安装、技术服务;信息系统集成服务;自动化设备、机械设备、机电设备、仪器仪表、电力设备、工业自动控制系统装置、电子产品、通信设备的技术开发、设计、制造、销售;初级农产品销售;蔬菜、花卉、苗木、水果种植、销售;水产养殖;电子自动化工程安装服务、网络工程、建筑工程、消防工程施工;自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定企业经和禁止进出口的商品和技术除外光伏设备制造)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	60	100
南京牧光新能源科技有限公司(以下简称:	有限公司	南京	200	新能源技术研发、技术服务、技术咨询、技术转让;风力发电配套设备的研发、销售;智能技术研发、技术服务;电力生产;信	60	100

南京牧光) (注1)				息系统集成服务;电力工程、网络工程施工。(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)		
淮安金北风力发电有限公司 (以下简称:淮安金北) (注1)	有限公司	金湖	100	风力发电场项目开发、建设、运营和管理;电力销售(须取得相关许可证后方可经营);风力发电配套设备的研发、销售。(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)	54	90
通榆县通光新能源有限公司 (注1)	有限公司	通榆	500	新能源技术推广服务及技术咨询;光伏发电项目、风力发电项目的开发、建设、维护、经营管理及技术咨询;电力工程、建筑工程、机电设备安装工程施工;畜牧养殖、销售;农作物种植、销售。(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)。	60	100
重庆海得鑫新能源有限公司 (注1)	有限公司	重庆	500	从事新能源技术、智能设备、计算机软硬件、农业科技领域内的的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让;供电服务(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);承装(修试)电力设施(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);计算机系统集成服务;自动化设备、机械设备、机电设备、仪器仪表、工业自动控制系统装置、电子产品(不含电子出版物)、通信设备(不含无线电地面接收设备及发射设备)的技术开发、设计、销售;从事建筑相关业务(取得相关资质后方可执业);货物及技术进出口【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】。	60	100
天津得榕鑫瑞新能源有限公司 (注1)	有限公司	天津	500	新能源技术、智能设备技术、计算机软硬件技术、农业技术开发、转让、咨询服务;风力发电技术服务;供电服务;售电服务;承装(修试)电力设施;计算机系统集成服务;自动化设备、机械设备、机电设备、仪器仪表、工业自动控制系统装置、电子产品、通信设备技术开发、设计、销售;房屋建筑工程施工;货物及技术的进出口。(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)	60	100
吉林省公主岭市得榕新能风力发电有限公	有限公司	公主岭	100	风力发电(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)。	60	100

司（注1）						
内蒙古海得新能源有限公司	有限公司	乌兰察布	1,000.00	新能源、工业自动化及信息的系统集成和产品的研发、技术服务；电器控制系统的生产销售；风力发电工程、太阳能发电工程及节能工程的设计、咨询、安装及施工；风力发电设备的维护。	100	100

注1：这些公司均为子公司南京电力为建设电站而设立或并购的项目公司，截至2020年6月30日，南京电力尚未和第三方签订与这些项目公司相关的电站建设合作协议，这些公司也未开展实际经营活动，只是进行了工商登记，除海南昌江锦宁新能源投资有限公司、南京风光新能源科技有限公司、儋州衍大新能源科技有限公司和南京昱光新能源科技有限公司外亦未对这些公司实际出资。

注2：上年合并范围内子公司为60家，本年新增子公司0家，减少子公司14家，期末合并范围内子公司为46家。

注3：本公司子公司南京电力于2018年5月18日将其持有子公司阳春市海得新能源科技有限公司20%股权出质给洮南市成拓商务有限公司，股权质押登记编号为A1800040286；本公司子公司海南昌江锦宁新能源投资有限公司于2018年5月29日将其持有子公司儋州衍大新能源科技有限公司100%股权股质押给中水开元国际融资租赁有限公司，股权质押登记编号为469003201800000017；本公司子公司重庆海得榕新能源有限公司将其持有子公司重庆市南川区得榕吉瑞新能源有限公司100%股权出质给中电建宁夏工程有限公司，股权质押登记编号为500384001112291。

2.2.1 本期减少子公司

1	南京辉光新能源科技有限公司	转让
2	海兴云得新能源科技有限公司	转让
3	泗水智得智慧科技有限公司	转让
4	泗水辉光新能源有限公司	转让
5	泗水海峰新能源有限公司	转让
6	昌江华兴新能源有限公司	注销
7	南京陕峰新能源有限公司	转让
8	沁水县智得新能源科技有限公司	转让
9	南京云得新能源科技有限公司	转让
10	大宁云得新能源科技有限公司	转让
11	科尔沁右翼中旗云得新能源有限公司	转让
12	南京和中略新能源科技有限公司	转让
13	虞城海得风力发电有限公司	转让
14	淳化中略景阳山风力发电有限公司	转让

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素

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：

详见44条重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计期间自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

12个月

4、记账本位币

记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，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。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于

购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

2. 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

3. 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除1)以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

4. 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

5. 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者权益（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

6. 特殊交易会计处理

6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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

6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

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

6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与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。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及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

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

2. 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

10.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且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，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

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）。

10.2 金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 1) 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。
- 2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）

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

- 1) 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。
- 2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第1)项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第2)项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（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

10.3 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为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，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。
 - 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
 - 3) 不属于本条第1)项或第2)项情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。
- 在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将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负债，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
 - 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 该指定一经做出，不得撤销。

10.4 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分

拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。
- 2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

10.5 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

10.6 金融工具的计量

1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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，相关交易费用应当计入初始确认金额。

2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

10.7 金融工具的减值

1) 减值项目

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) 分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (2) 租赁应收款。
- (3) 贷款承诺和财务担保合同。

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金融资产，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（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

- （1）对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- （2）对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- （3）对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- （4）对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- （5）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

4) 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收票据和应收账款组合：

组合名称 确定组合依据

银行承兑汇票 评估为正常的、低风险的银行承兑汇票

商业承兑汇票 评估为正常的、低风险的商业承兑汇票

应收账款组合1 电气分销业务组合

应收账款组合2 智能制造业务组合

应收账款组合3 新能源业务组合

应收账款组合4 合并范围内关联方组合

5) 其他应收款减值

按照10.7.2) 中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称 确定组合依据

其他应收款组合1 押金、备用金及保证金组合

其他应收款组合2 往来款及其他组合

其他应收款组合3 合并范围内关联方组合

6) 合同资产减值

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称 确定组合依据

合同资产组合 未到期的质保金

10.8 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- 1) 属于《企业会计准则第24号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 是一项被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。
- 4) 是一项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（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

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、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将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负债，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止

确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

10.9 报表列示

本公司将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“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接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，在“交易性金融负债”科目列示。

10.10 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

11、应收票据

详见金融工具附注

12、应收账款

详见金融工具附注

13、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见附注金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- 1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- 2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

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

详见本附注金融工具。

15、存货

1 存货的分类

存货包括库存商品、工程成本、建造合同形成的已完工未结算资产、在产品、发出商品、原材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司根据上述原则，并根据系统集成业务和商品分销业务存货周转期不同的特点，分别按下述不同的估算方法确定可变现净值。

(1) 与系统集成业务相关的存货：以该些存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。

(2) 与商品分销业务相关的存货：以单品期末库存大于其前12个月销售数量为基础确定其可变现净值。期末库存大于其前12个月销售数量时按下列方法确定可变现净值：

(a) 采购入库库龄尚未超过6个月的存货的可变现净值为其账面值；

(b) 为已确认的特定合同备货购入且待发的存货的可变现净值为其账面值；

(c) 对于其他存货，根据以下方法确定可变现净值；

等于前12个月所销售数量的存货的可变现净值为其账面值；

超过前12个月销售数量1~2倍的期末存货的可变现净值为其账面值的50%；

超过前12个月销售数量2~3倍的期末存货的可变现净值为其账面值的20%；

超过前12个月销售数量3倍以上的期末存货的可变现净值为0。

4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法核算成本，包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

16、其他流动资产

其他流动资产系待抵扣增值税进项税、预缴所得税金等。

17、合同资产

17.1 合同资产的确认方法及标准

本公司将拥有的、无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

17.2 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见 10 金融工具

18、合同成本

18.1 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

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

18.2 与合同成本有关的资产的摊销

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

18.3 与合同成本有关的资产的减值

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

19、持有待售资产

20、债权投资

21、其他债权投资

22、长期应收款

23、长期股权投资

1 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3 后续计量及损益确认方法

3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

3.2 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照

应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

3.4 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

3.6 处置长期股权投资的处理

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

24、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类 别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧(摊销)率（%）
房屋及建筑物	20/40	5	2.375/4.75

25、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（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	20-40	5	2.375-4.75
自有房屋装修	年限平均法	5-10	0	10-20
机器及辅助设备	年限平均法	5-10	5	4.75-19
运输工具	年限平均法	5	5	19
计算机及电子设备	年限平均法	5	5	19
办公及其他设备	年限平均法	5	5	19

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

26、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

27、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

28、生物资产

29、油气资产

30、使用权资产

31、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、软件、商标权、外购和自制非专利技术等。无形资产以实际成本计量。

土地使用权按使用年限40年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。软件按使用的有效年限10年平均摊销。商标权及外购非专利权按法律规定的有效年限10年平均摊销。自制非专利权，按工作量法及不少于3年的时间进行摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

（2）内部研究开发支出会计政策

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

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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

32、长期资产减值

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

33、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
----------	------	------

经营租入固定资产改良	平均年限法	5年或按租赁期限摊销
------------	-------	------------

34、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负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

35、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司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。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

- 1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。
- 2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- 3) 确定应当计入当期损益的金额。
- 4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，

以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

36、租赁负债

37、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

38、股份支付

股份支付及权益工具

1 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付

2 权益工具公允价值的确定方法

向职工授予的限制性股票的公允价值以授予日普通股市价为基础进行计量。

3 确认可行权权益工具最佳估计的依据

以资产负债表日最新取得的可行权职工人数、报告年度经审计的可行权业绩指标完成情况等后续信息为可行权权益工

具最佳估计的依据。

4 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

39、优先股、永续债等其他金融工具

40、收入

40.1 收入确认和计量所采用的会计政策

40.1.1 收入确认原则

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

- 1) 客户在本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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 5) 客户已接受该商品。
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

40.1.2 收入计量原则

本公司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以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

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。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付

（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

40.1.3 收入确认的具体方法

40.1.3.1 按时点确认的收入

本公司的产品分销业务、智能制造业务以及新能源业务中大功率电力电子产品业务，属于在某一时点履行的履约义务。上述业务中，本公司与客户之间的销售商品的合同通常仅包含转让相关商品的履约义务。本公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品控制权转移时点确认收入。这些因素包括：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移以及客户接受该商品。

40.1.3.2 按履约进度确认的收入

本公司新能源业务中的新能源发电EPC建造业务合同通常包含新能源电站建设的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。对于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。

41、政府补助

1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

4 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。

5 政府补助退回的处理

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规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

6 政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

42、递延所得税资产/递延所得税负债

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

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但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的，不予确认。

43、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

1 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

44、商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

45、其他重要的会计政策和会计估计

46、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（受重要影响的报表项目名称和金额）
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》。本公司自 2020 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2020 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。	经第七届董事会第十三次会议决议通过	详见 46（3）首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“新收入准则”）。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本公司首次执行该准则对2020年年初留存收益不产生重大影响，对财务报表其他相关项目影响列示详见46（3）。

与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年度本公司利润表项目不产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	211,420,401.67	211,420,401.67	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	6,205,740.00	6,205,740.00	
衍生金融资产			
应收票据	25,242,950.90	25,242,950.90	
应收账款	632,056,376.57	596,522,020.14	-35,534,356.43
应收款项融资	212,141,548.58	212,141,548.58	

预付款项	29,404,019.32	29,404,019.32	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	15,888,152.61	15,888,152.61	
其中：应收利息	0.00	0.00	
应收股利	0.00	0.00	
买入返售金融资产			
存货	306,496,219.41	306,496,219.41	
合同资产	0.00	35,534,356.43	35,534,356.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	
其他流动资产	17,659,505.42	17,659,505.42	
流动资产合计	1,456,514,914.48	1,456,514,914.48	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	23,920,433.29	23,920,433.29	
其他权益工具投资	153,083,950.58	153,083,950.58	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	63,228,004.67	63,228,004.67	
固定资产	243,471,996.42	243,471,996.42	
在建工程	18,050.02	18,050.02	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	20,981,533.73	20,981,533.73	
开发支出	8,065,233.44	8,065,233.44	
商誉	7,012,909.85	7,012,909.85	
长期待摊费用	1,399,308.32	1,399,308.32	
递延所得税资产	44,192,056.52	44,192,056.52	

其他非流动资产			
非流动资产合计	565,373,476.84	565,373,476.84	
资产总计	2,021,888,391.32	2,021,888,391.32	
流动负债：			
短期借款	291,552,489.96	291,552,489.96	
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	43,145,864.32	43,145,864.32	
应付账款	317,469,308.63	317,469,308.63	
预收款项	109,026,316.24	0.00	-109,026,316.24
合同负债	0.00	104,519,914.21	104,519,914.21
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	28,081,829.49	28,081,829.49	
应交税费	34,444,543.31	34,444,543.31	
其他应付款	61,860,866.98	61,860,866.98	
其中：应付利息	0.00	0.00	
应付股利	0.00	0.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	0.00	4,506,402.03	4,506,402.03
流动负债合计	885,581,218.93	885,581,218.93	
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	2,966,594.89	2,966,594.89	
递延收益	8,798,566.51	8,798,566.51	
递延所得税负债	678,238.88	678,238.88	
其他非流动负债			
非流动负债合计	12,443,400.28	12,443,400.28	
负债合计	898,024,619.21	898,024,619.21	
所有者权益：			
股本	240,254,489.00	240,254,489.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	559,035,223.87	559,035,223.87	
减：库存股	10,108,609.60	10,108,609.60	
其他综合收益	3,610,181.69	3,610,181.69	
专项储备			
盈余公积	63,719,221.17	63,719,221.17	
一般风险准备			
未分配利润	111,463,037.39	111,463,037.39	
归属于母公司所有者权益合计	967,973,543.52	967,973,543.52	
少数股东权益	155,890,228.59	155,890,228.59	
所有者权益合计	1,123,863,772.11	1,123,863,772.11	
负债和所有者权益总计	2,021,888,391.32	2,021,888,391.32	

调整情况说明

公司执行新收入准则，将 2019 年 12 月 31 日的质保金部分，调整为 2020 年 1 月 1 日的合同资产，将预收款项，调整为 2020 年 1 月 1 日的合同负债及其他流动负债，仅为流动资产及流动负债重分类，除此外无其他调整事项，对公司合并报表年初资产总额、负债总额、净资产总额均无影响。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			

货币资金	84,893,669.43	84,893,669.43	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	0.00	0.00	
应收账款	311,268,600.12	306,048,343.55	-5,220,256.57
应收款项融资	49,846,025.58	49,846,025.58	
预付款项	4,296,227.82	4,296,227.82	
其他应收款	196,008,154.38	196,008,154.38	
其中：应收利息	0.00	0.00	
应收股利	0.00	0.00	
存货	58,698,879.71	58,698,879.71	
合同资产	0.00	5,220,256.57	5,220,256.57
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	0.00	0.00	
流动资产合计	705,011,557.04	705,011,557.04	
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	460,981,426.80	460,981,426.80	
其他权益工具投资	80,903,950.58	80,903,950.58	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	63,228,004.67	63,228,004.67	
固定资产	62,694,290.72	62,694,290.72	
在建工程	18,050.02	18,050.02	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5,627,747.89	5,627,747.89	
开发支出	4,922,554.71	4,922,554.71	
商誉			
长期待摊费用	31,091.73	31,091.73	

递延所得税资产	5,981,264.01	5,981,264.01	
其他非流动资产			
非流动资产合计	684,388,381.13	684,388,381.13	
资产总计	1,389,399,938.17	1,389,399,938.17	
流动负债：			
短期借款	167,928,185.10	167,928,185.10	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	0.00	0.00	
应付账款	96,741,835.47	96,741,835.47	
预收款项	43,746,348.80	0.00	-43,746,348.80
合同负债	0.00	41,895,609.21	41,895,609.21
应付职工薪酬	15,000,000.00	15,000,000.00	
应交税费	10,347,086.74	10,347,086.74	
其他应付款	20,843,865.01	20,843,865.01	
其中：应付利息	0.00	0.00	
应付股利	0.00	0.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	0.00	1,850,739.59	1,850,739.59
流动负债合计	354,607,321.12	354,607,321.12	
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	419,469.03	419,469.03	
递延收益	6,081,706.67	6,081,706.67	
递延所得税负债	637,090.88	637,090.88	
其他非流动负债			

非流动负债合计	7,138,266.58	7,138,266.58	
负债合计	361,745,587.70	361,745,587.70	
所有者权益：			
股本	240,254,489.00	240,254,489.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	510,778,225.24	510,778,225.24	
减：库存股	10,108,609.60	10,108,609.60	
其他综合收益	3,610,181.69	3,610,181.69	
专项储备			
盈余公积	63,719,221.17	63,719,221.17	
未分配利润	219,400,842.97	219,400,842.97	
所有者权益合计	1,027,654,350.47	1,027,654,350.47	
负债和所有者权益总计	1,389,399,938.17	1,389,399,938.17	

调整情况说明

公司执行新收入准则，将2019年12月31日的质保金部分，调整为2020年1月1日的合同资产，将预收款项，调整为2020年1月1日的合同负债及其他流动负债，仅为流动资产及流动负债重分类，除此外无其他调整事项，对公司合并报表年初资产总额、负债总额、净资产总额均无影响。

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

47、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	13%、9%、6%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%、5%、1%
企业所得税	应税所得额	25%、20%、15%
增值税	出租房产采用简易计税方法计税的应税	5%

	额，以取得的全部价款和价外费用为销售额乘以征收率计算	
教育费附加	应纳增值税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额	2%、1%

2、税收优惠

- 1、本公司于2017年10月23日获得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局联合签发的高新技术企业证书（证书编号：GR201731000043），有效期三年。
- 2、浙江海得新能源有限公司于2017年11月13日获得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合签发的高新技术企业证书（证书编号：GR201733002502），有效期三年。
- 3、成都海得控制系统有限公司于2018年12月3日获得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局及四川省地方税务局联合签发的高新技术企业证书（证书编号：GR201851001361），有效期三年。
- 4、上海海得自动化控制软件有限公司于2018年11月27日获得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局联合签发的高新技术企业证书（证书编号：GR201831001795），有效期三年。
- 5、新疆海得控制系统有限公司于2014年5月6日取得新疆维吾尔自治区经济和信息化委员会“关于确认新疆海得控制系统有限公司主营业务符合国家鼓励类目录的函”（新经信产业函[2014]232号），确定公司自2012年1月1日至2020年12月31日减按15%的税率计缴企业所得税。
- 6、南京海得电力科技有限公司于2019年12月6日获得由江苏省认定机构办公室签发的高新技术企业证书（证书编号：GR201932007943），有效期三年。
- 7、根据财政部、税务总局发布《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），本公司子公司海得电气科技（无锡）有限公司、海得电气科技（大连）有限公司、杭州海得电气科技有限公司、上海嘉仪实业有限公司、济南海得电气科技有限公司以及南京海得星辉新能源科技有限公司本期应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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	21,737.17	29,737.31
银行存款	247,194,707.28	196,400,850.58
其他货币资金	33,732,617.83	14,989,813.78
合计	280,949,062.28	211,420,401.67
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	35,128,715.95	17,383,785.28

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	0.00	6,205,740.00
其中：		
债务工具投资	0.00	6,205,740.00
其中：		
合计		6,205,740.00

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	15,054,845.26	25,242,950.90
合计	15,054,845.26	25,242,950.90

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	15,190,041.28	100.00%	135,196.02	0.89%	15,054,845.26	25,311,822.73	100.00%	68,871.83	0.27%	25,242,950.90
其中：										
商业承兑汇票	15,190,041.28	100.00%	135,196.02	0.89%	15,054,845.26	25,311,822.73	100.00%	68,871.83	0.27%	25,242,950.90
合计	15,190,041.28	100.00%	135,196.02	0.89%	15,054,845.26	25,311,822.73	100.00%	68,871.83	0.27%	25,242,950.90

按按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

商业承兑汇票	15,190,041.28	135,196.02	0.89%
合计	15,190,041.28	135,196.02	--

确定该组合依据的说明：详见本附注金融工具的减值。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	68,871.83	135,196.02	68,871.83			135,196.02
合计	68,871.83	135,196.02	68,871.83			135,196.02

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	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		0.00
商业承兑票据		0.00
合计		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
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(6) 本期实际核销的应收票据情况

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	754,147,329.79	100.00%	134,670,538.80	17.86%	619,476,790.99	726,787,632.52	100.00%	130,265,612.38	17.92%	596,522,020.14
其中：										
电气分销业务组合	286,736,263.60	38.02%	10,133,572.57	3.53%	276,602,691.03	256,129,014.60	35.24%	9,371,475.80	3.66%	246,757,538.80
智能制造业务组合	173,784,425.71	23.04%	44,737,135.08	25.74%	129,047,290.63	178,289,774.45	24.53%	41,757,732.74	23.42%	136,532,041.71
新能源业务组合	293,626,640.48	38.94%	79,799,831.15	27.18%	213,826,809.33	292,368,843.47	40.23%	79,136,403.84	27.07%	213,232,439.63
合计	754,147,329.79	100.00%	134,670,538.80	17.86%	619,476,790.99	726,787,632.52	100.00%	130,265,612.38	17.92%	596,522,020.14

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	201,736,758.92	201,736.75	0.10%
逾期 0-30 天	48,252,314.39	48,252.30	0.10%
逾期 30-90 天	19,338,262.10	580,147.87	3.00%
逾期 90-180 天	9,777,211.23	2,444,302.84	25.00%
逾期 180-360 天	1,545,168.31	772,584.18	50.00%
逾期 360 天以上	6,086,548.65	6,086,548.63	100.00%
合计	286,736,263.60	10,133,572.57	--

确定该组合依据的说明：详见本附注金融工具的减值。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	125,134,332.25	5,781,044.97	4.62%
1 至 2 年	8,736,033.39	2,849,611.68	32.62%
2 至 3 年	9,646,163.28	5,838,581.64	60.53%
3 年以上	30,267,896.79	30,267,896.79	100.00%
合计	173,784,425.71	44,737,135.08	--

确定该组合依据的说明：详见本附注金融工具的减值。

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	157,050,027.49	7,067,251.23	4.50%
1 至 2 年	26,747,797.01	4,012,169.55	15.00%
2 至 3 年	45,869,014.76	13,760,704.43	30.00%
3 至 4 年	18,000,190.57	9,000,095.29	50.00%
4 年以上	45,959,610.65	45,959,610.65	100.00%
合计	293,626,640.48	79,799,831.15	--

确定该组合依据的说明：详见本附注金融工具的减值。

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	562,568,667.85
1 至 2 年	36,069,269.01
2 至 3 年	55,825,741.52
3 年以上	99,683,651.41
3 至 4 年	31,507,074.91
4 至 5 年	44,983,182.79
5 年以上	23,193,393.71
合计	754,147,329.79

（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	
按组合计提坏账准备	130,265,612.38	4,404,926.42				134,670,538.80
合计	130,265,612.38	4,404,926.42				134,670,538.80

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(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	73,909,790.17	9.80%	5,098,204.49
第二名	44,128,565.89	5.85%	5,657,416.92
第三名	39,233,173.22	5.20%	28,455,273.22
第四名	29,609,999.78	3.93%	1,332,449.99
第五名	21,224,273.46	2.81%	1,387,744.46
合计	208,105,802.52	27.59%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：本报告期末应收账款中无持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款，应收其他关联方欠款详见本附注应收项目所示。

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	253,948,295.68	212,141,548.58
合计	253,948,295.68	212,141,548.58

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：

期末公司已质押的应收款项融资：

项目	期末已质押金额
----	---------

银行承兑汇票	119,955,767.73
商业承兑汇票	16,970,508.07
合计	136,926,275.80

上述期末已质押的银行承兑汇票中金额为4,905,112.54元的银行承兑汇票作为本附注所述4,905,112.54元短期借款的质押物，剩余132,021,163.26元银行承兑汇票作为本附注中126,955,767.73元应付票据的质押物。

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款项融资：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	289,887,410.15	9,370,969.00
商业承兑汇票	824,000.00	
合计	290,711,410.15	9,370,969.00

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	33,244,508.08	95.82%	27,316,728.91	92.90%
1 至 2 年	592,997.62	1.71%	1,141,928.32	3.88%
2 至 3 年	154,965.48	0.45%	187,549.23	0.64%
3 年以上	701,100.49	2.02%	757,812.86	2.58%
合计	34,693,571.67	--	29,404,019.32	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	5,444,000.00	1年以内	工程款待结算
第二名	非关联方	4,548,727.26	1年以内	货款待结算
第三名	非关联方	4,520,351.13	1年以内	货款待结算
第四名	非关联方	1,366,230.00	1年以内	货款待结算
第五名	非关联方	890,424.00	1年以内	货款待结算
合 计		16,769,732.39		

其他说明：本报告期末预付款项中无预付持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	17,435,671.55	15,888,152.61
合计	17,435,671.55	15,888,152.61

(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
合计	0.00	0.00

2) 重要逾期利息

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
合计	0.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及备用金	2,058,141.43	2,209,454.36
保证金及押金	13,411,536.68	12,074,086.70
往来款及暂付款	5,862,700.55	5,881,244.80
其 他	1,476,830.55	1,097,831.62
合计	22,809,209.21	21,262,617.48

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	569,810.87		4,804,654.00	5,374,464.87
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-927.21			-927.21
2020 年 6 月 30 日余额	568,883.66		4,804,654.00	5,373,537.66

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）	14,576,699.52
1 至 2 年	5,426,453.83
2 至 3 年	664,870.33
3 年以上	2,141,185.53
3 至 4 年	249,249.33
4 至 5 年	96,770.00
5 年以上	1,795,166.20
合计	22,809,209.21

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	4,804,654.00					4,804,654.00
按组合计提坏账准备	569,810.87	-927.21				568,883.66
合计	5,374,464.87	-927.21				5,373,537.66

本期无重要的坏账准备转回或收回金额。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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	暂付款	5,579,206.00	1 年以内	24.46%	278,960.30
第二名	保证金	3,384,654.00	1-2 年	14.84%	3,384,654.00
第三名	保证金	1,077,140.71	1 年以内	4.72%	
第四名	保证金	1,000,000.00	1-2 年	4.38%	
第五名	保证金	900,000.00	3 年以上	3.95%	900,000.00
合计	--	11,941,000.71	--	52.35%	4,563,614.30

6) 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

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

(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	账面价值	账面余额	存货跌价准备或	账面价值

		合同履约成本减值准备			合同履约成本减值准备	
原材料	130,853,337.62	60,364,760.43	70,488,577.19	102,861,483.05	60,184,968.88	42,676,514.17
在产品	7,274,845.45		7,274,845.45	5,304,430.82		5,304,430.82
库存商品	208,141,348.18	26,080,103.46	182,061,244.72	144,251,993.34	27,853,574.30	116,398,419.04
建造合同形成的已完工未结算资产	40,279,966.06	9,203,509.99	31,076,456.07	57,211,318.77	9,203,509.99	48,007,808.78
发出商品	23,982,625.90		23,982,625.90	4,676,167.09		4,676,167.09
工程成本	88,805,486.39		88,805,486.39	89,432,879.51		89,432,879.51
合计	499,337,609.60	95,648,373.88	403,689,235.72	403,738,272.58	97,242,053.17	306,496,219.41

(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	60,184,968.88	179,791.55				60,364,760.43
库存商品	27,853,574.30	-633,229.45		1,140,241.39		26,080,103.46
建造合同形成的已完工未结算资产	9,203,509.99					9,203,509.99
合计	97,242,053.17	-453,437.90		1,140,241.39		95,648,373.88

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能制造业务组合	8,787,484.41	1,851,840.27	6,935,644.14	7,690,793.43	1,649,371.08	6,041,422.35
新能源业务组合	36,320,817.77	11,989,629.33	24,331,188.44	42,382,891.68	12,889,957.60	29,492,934.08
合计	45,108,302.18	13,841,469.60	31,266,832.58	50,073,685.11	14,539,328.68	35,534,356.43

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备	-697,859.08			质保金到期
合计	-697,859.08			--

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	19,714,215.80	17,477,621.12
预缴所得税	198,486.81	181,884.30
合计	19,912,702.61	17,659,505.42

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 (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											

重庆佩特电气有限公司	22,185,983.50			-468,902.47						21,717,081.03	
小计	22,185,983.50			-468,902.47						21,717,081.03	
二、联营企业											
上海海斯科网络科技有限公司	1,734,449.79			-111,336.57						1,623,113.22	
小计	1,734,449.79			-111,336.57						1,623,113.22	
合计	23,920,433.29			-580,239.04						23,340,194.25	

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳南山阿斯特创新股权投资基金合伙企业（有限合伙）	107,384,025.09	80,903,950.58
广西浩德新能源有限公司	26,700,000.00	26,700,000.00
广西富凯利源投资有限公司	23,130,000.00	23,130,000.00
湖南晶尧分布式能源服务有限公司	22,350,000.00	22,350,000.00
合计	179,564,025.09	153,083,950.58

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳南山阿斯特创新股权投资基金合伙企业（有限合伙）		30,727,347.08			初始确认时指定	不适用
广西浩德新能源有限公司					初始确认时指定	不适用
广西富凯利源投资有限公司					初始确认时指定	不适用
湖南晶尧分布式					初始确认时指定	不适用

能源服务有限公司						
----------	--	--	--	--	--	--

其他说明：公司按新金融工具准则规定并根据持有意图将原可供出售权益工具计入其他权益工具投资核算。

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	86,294,561.29			86,294,561.29
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	86,294,561.29			86,294,561.29
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	23,066,556.62			23,066,556.62
2.本期增加金额	1,152,829.44			1,152,829.44
(1) 计提或摊销	1,152,829.44			1,152,829.44
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	24,219,386.06			24,219,386.06

三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	62,075,175.23			62,075,175.23
2.期初账面价值	63,228,004.67			63,228,004.67

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

其他说明：上述投资性房地产中原值为 10,877,537.82 元，期末账面价值为 8,507,541.88 元，建筑面积为 2,579.04 平方米的房屋建筑物（沪房地闵字（2013）第 041843 号）作为本附注短期借款所述 130,000,000.00 元短期借款的抵押物。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	234,378,483.36	243,471,996.42
合计	234,378,483.36	243,471,996.42

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器及辅助设备	运输设备	电子设备	办公设备	自有房屋装修	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	123,906,149.84	176,511,959.36	10,673,426.41	26,489,641.59	6,635,732.91	44,479,077.49	388,695,987.60
2.本期增加		218,623.27		265,097.96	111,333.96		595,055.19

金额							
(1) 购置		218,623.27		265,097.96	111,333.96		595,055.19
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		2,292,739.93	256,355.35	123,330.92	84,870.34		2,757,296.54
(1) 处置或报废		2,292,739.93	256,355.35	123,330.92	84,870.34		2,757,296.54
4.期末余额	123,906,149.84	174,437,842.70	10,417,071.06	26,631,408.63	6,662,196.53	44,479,077.49	386,533,746.25
二、累计折旧							
1.期初余额	22,061,824.21	30,799,803.40	9,217,247.30	22,325,371.98	5,517,033.13	37,433,950.09	127,355,230.11
2.本期增加金额	1,723,477.27	4,537,673.66	446,927.93	810,496.37	271,903.96	1,574,141.39	9,364,620.58
(1) 计提	1,723,477.27	4,537,673.66	446,927.93	810,496.37	271,903.96	1,574,141.39	9,364,620.58
3.本期减少金额		1,999,236.97	243,537.56	133,750.26	56,824.08		2,433,348.87
(1) 处置或报废		1,999,236.97	243,537.56	133,750.26	56,824.08		2,433,348.87
4.期末余额	23,785,301.48	33,338,240.09	9,420,637.67	23,002,118.09	5,732,113.01	39,008,091.48	134,286,501.82
三、减值准备							
1.期初余额		17,868,761.07					17,868,761.07
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		17,868,761.07					17,868,761.07

四、账面价值							
1.期末账面价值	100,120,848.36	123,230,841.54	996,433.39	3,629,290.54	930,083.52	5,470,986.01	234,378,483.36
2.期初账面价值	101,844,325.63	127,843,394.89	1,456,179.11	4,164,269.61	1,118,699.78	7,045,127.40	243,471,996.42

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

其他说明：上述固定资产中原值为 29,490,254.55 元，期末账面价值为 17,903,320.30 元，建筑面积为 19,524.5 平方米的房屋建筑物（房产权证号为桐房权证桐字第 00305121 号、桐房权证桐字第 00305122 号、桐房权证桐字第 00305123 号及桐房权证桐字第 00305124 号）及原值为 25,776,528 元，期末账面价值为 20,419,842.76 元，建筑面积为 26,524.14 平方米的房屋建筑物（房产权证号为桐房权证桐字第 00217474 号、桐房权证桐字第 00217475 号、桐房权证桐字第 00217476 号及桐房权证桐字第 00217477 号）作为本附注短期借款所述 48,500,000.00 元短期借款的抵押物。

上述固定资产中原值为 15,349,996.52 元，期末账面价值为 9,232,816.23 元，建筑面积为 3,639.45 平方米的房屋建筑物（房产权证号为沪房地闵字（2013）第 041843 号）作为本附注短期借款所述 130,000,000.00 元短期借款的抵押物。

上述固定资产中原值为 6,867,433.39 元，期末账面价值为 5,725,722.20 元，建筑面积为 632.87 平方米的房屋建筑物（房产权证号为权 2845943、权 2845983、权 2845998 及权 2846027）作为本附注短期借款所述 7,500,000.00 元短期借款的抵押物。

上述固定资产中原值为 14,695,844.77 元，期末账面价值为 8,839,352.76 元，建筑面积为 3,254.44 平方米的房屋建筑物（房产权证号为沪房地闵字（2013）第 046596 号）作为本附注短期借款所述 40,000,000.00 元短期借款的抵押物。

公司董事会认为：上述期末固定资产除子公司云南建水县五里冲蓄光互补电站外，其余固定资产未发生可收回金额低于其账面价值的情况而毋须计提减值准备。针对子公司云南建水县五里冲蓄光互补电站固定资产账面价值，经公司于 2018 年度进行减值测试后，计提减值准备 17,868,761.07 元，本期经测算毋须增加计提减值准备。

(6) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	18,050.02	18,050.02
合计	18,050.02	18,050.02

(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
机电事业部 MES 实验室器材	18,050.02	0.00	18,050.02	18,050.02	0.00	18,050.02
合计	18,050.02	0.00	18,050.02	18,050.02	0.00	18,050.02

(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
机电事业部 MES 实验室器材		18,050.02	0.00	0.00	0.00	18,050.02	44.83%	安装中	0.00	0.00	0.00%	其他
合计		18,050.02	0.00	0.00	0.00	18,050.02	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明：公司董事会认为：上述期末在建工程未发生可收回金额低于其账面价值的情况而毋须计提减值准备。

(4) 工程物资

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

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	外购非专利技术	自制非专利技术	合计
一、账面原值								
1.期初余额	11,825,886.13			11,972,230.07	56,181.76	3,937,606.98	78,009,816.75	105,801,721.69
2.本期增加金额				11,460.18				11,460.18
(1) 购置				11,460.18				11,460.18
(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	11,825,886.13			11,983,690.25	56,181.76	3,937,606.98	78,009,816.75	105,813,181.87
二、累计摊销								
1.期初余额	3,179,685.12			7,934,992.25	42,604.38	3,638,604.62	68,319,663.37	83,115,549.74
2.本期增加金额	198,874.44			757,425.15	2,809.08	43,675.26	2,625,479.81	3,628,263.74
(1) 计提	198,874.44			757,425.15	2,809.08	43,675.26	2,625,479.81	3,628,263.74
3.本期减少金额								

(1)								
处置								
4.期末 余额	3,378,559.56			8,692,417.40	45,413.46	3,682,279.88	70,945,143.18	86,743,813.48
三、减值准备								
1.期初 余额							1,704,638.22	1,704,638.22
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							1,704,638.22	1,704,638.22
四、账面价值								
1.期末 账面价值	8,447,326.57			3,291,272.85	10,768.30	255,327.10	5,360,035.35	17,364,730.17
2.期初 账面价值	8,646,201.01			4,037,237.82	13,577.38	299,002.36	7,985,515.16	20,981,533.73

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 30.87%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：上述无形资产中原值为 11,825,886.13 元，期末账面价值为 8,447,326.57 元，位于桐乡经济开发区人民路工业地块的土地使用权（土地面积为 43,049.28 平方米，土地权证号为桐国用（2014）第 10925 号和桐国用（2011）第 16452 号）作为本附注短期借款所述 48,500,000.00 元短期借款的抵押物。

27、开发支出

单位：元

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

					产			
工控核心芯片与基础软件研发及其在智能制造关键设备中的应用示范	3,563,204.39	893,253.64						4,456,458.03
3.0MW 双馈液冷风电	2,367,429.47							2,367,429.47
港口大型起重机械智能远程控制系统关键技术研究	1,359,350.32	891,673.27						2,251,023.59
2.5MW 全功率液冷风机变流器	406,002.27	204,626.94						610,629.21
3.2MW 全功率液冷一体机-低温内陆	293,450.97	1,362,051.37						1,655,502.34
PLC 项目 EH11 系列产品及关键技术的研发	75,796.02	780,997.40						856,793.42
3.XMW 双馈风冷样机项目		253,963.40						253,963.40
合计	8,065,233.44	4,386,566.02						12,451,799.46

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海嘉仪实业有限公司	8,283,278.28					8,283,278.28
合计	8,283,278.28					8,283,278.28

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海嘉仪实业有限公司	1,270,368.43					1,270,368.43
合计	1,270,368.43					1,270,368.43

其他说明：于本期末，公司通过现金流量净现值估值模型对上海嘉仪实业有限公司的商誉进行减值测试，由于该公司近几年来经营业绩较平稳，公司所采用的增长率为 0%，税前加权平均资本成本为 11.34%，经测算对该商誉本期毋须计提减值准备。

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
办公室装修费	1,399,308.32	190,235.70	366,950.65		1,222,593.37
合计	1,399,308.32	190,235.70	366,950.65		1,222,593.37

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	92,420,443.65	15,799,187.38	94,014,122.94	16,081,202.30
内部交易未实现利润	1,244,002.84	186,600.43	1,244,002.84	186,600.43
信用减值准备	142,203,025.39	22,396,844.85	141,639,983.38	22,221,493.60
无形资产摊销	27,091,292.42	4,063,693.86	28,970,099.70	4,345,514.96
预计负债	4,362,098.86	654,314.83	2,966,594.89	444,989.23
递延收益	5,633,004.03	844,950.60	6,081,706.67	912,256.00
合计	272,953,867.19	43,945,591.95	274,916,510.42	44,192,056.52

(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
其他债权投资公允价值变动	30,727,347.08	4,609,102.06	4,247,272.57	637,090.88
交易性金融资产公允价值变动	0.00	0.00	205,740.00	41,148.00
合计	30,727,347.08	4,609,102.06	4,453,012.57	678,238.88

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		43,945,591.95		44,192,056.52
递延所得税负债		4,609,102.06		678,238.88

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	35,491,423.67	31,518,328.50
可抵扣亏损	244,255,966.57	224,580,407.74
合计	279,747,390.24	256,098,736.24

(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
2020 年		22,137.27
2021 年	15,913,560.76	15,913,560.76
2022 年	30,647,124.62	30,653,413.82
2023 年	136,963,730.18	137,236,297.70
2024 年	60,731,551.01	40,754,998.19
合计	244,255,966.57	224,580,407.74

31、其他非流动资产

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
质押借款	4,905,112.54	30,000,000.00
抵押借款	226,000,000.00	193,500,000.00
保证借款		21,758,988.29
信用借款	25,703,906.98	45,000,000.00
承兑汇票形成借款		1,000,000.00
未到期应付利息	287,988.67	293,501.67
合计	256,897,008.19	291,552,489.96

短期借款分类的说明：

上述期末信用借款中欧元借款的金额为 340,105.53 欧元，折算汇率 7.9502，折合人民币 2,703,906.98 元，其余借款均为人民币借款。

上述期末抵押借款中，借款 170,000,000.00 元系本公司所借，抵押物见本附注投资性房地产及固定资产所述；借款 48,500,000.00

元系子公司浙江海得新能源有限公司所借，抵押物见本附注固定资产及无形资产所述，并由本公司及子公司浙江海得成套设备制造有限公司为其提供保证；剩余借款7,500,000.00 元系子公司成都海得控制系统有限公司所借，抵押物见本附注固定资产所述，并由宁韬 先生、刘海遥 女士提供保证。

上述期末质押借款均系子公司成都海得控制系统有限公司所借，质押物见本附注应收款项融资所述。

短期借款期末数比年初数减少34,655,481.77元，减少比例为11.89%，主要系本期归还借款所致。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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
商业承兑汇票	2,757,942.13	1,424,000.00
银行承兑汇票	201,532,538.15	41,721,864.32
合计	204,290,480.28	43,145,864.32

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
应付货款及工程款	369,086,060.05	317,469,308.63
合计	369,086,060.05	317,469,308.63

(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
第一名	2,320,000.00	尚未完成结算
第二名	2,235,805.52	尚未完成结算
第三名	900,000.00	尚未完成结算
第四名	446,400.00	尚未完成结算
第五名	332,250.00	尚未完成结算
合计	6,234,455.52	--

其他说明：本报告期应付账款中无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

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
合计	0.00	0.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	149,720,765.37	104,519,914.21
合计	149,720,765.37	104,519,914.21

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	28,081,829.49	71,615,690.58	92,852,307.39	6,845,212.68
二、离职后福利-设定提存计划		2,456,269.45	1,795,904.93	660,364.52
三、辞退福利		530,967.62	530,967.62	
合计	28,081,829.49	74,602,927.65	95,179,179.94	7,505,577.20

(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	28,008,424.00	63,576,154.62	85,342,542.06	6,242,036.56
2、职工福利费		1,104,289.07	1,104,289.07	
3、社会保险费		2,647,922.28	2,109,546.71	538,375.57
其中：医疗保险费		2,488,527.53	1,950,151.96	538,375.57

工伤保险费		41,785.07	41,785.07	
生育保险费		117,609.68	117,609.68	
4、住房公积金	27,864.00	3,733,678.80	3,731,920.80	29,622.00
5、工会经费和职工教育经费	45,541.49	483,987.47	494,350.41	35,178.55
6、残疾人保障金		69,658.34	69,658.34	0.00
合计	28,081,829.49	71,615,690.58	92,852,307.39	6,845,212.68

(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		2,400,869.83	1,776,709.41	624,160.42
2、失业保险费		55,399.62	19,195.52	36,204.10
合计		2,456,269.45	1,795,904.93	660,364.52

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,628,503.53	14,208,812.93
消费税		0.00
企业所得税	18,086,896.68	17,395,446.97
个人所得税	324,844.96	352,830.16
城市维护建设税	337,678.49	891,369.88
房产税	29,203.07	610,938.76
教育费附加	293,216.27	726,219.46
土地使用税	24.21	258,741.81
水利基金	660.16	183.34
合计	25,701,027.37	34,444,543.31

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00

其他应付款	25,917,181.81	61,860,866.98
合计	25,917,181.81	61,860,866.98

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(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
附追索权已背书未到期票据	9,370,969.00	35,021,357.40
限制性股票回购义务		10,108,609.60
押金及保证金等	16,546,212.81	16,730,899.98
合计	25,917,181.81	61,860,866.98

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	7,660,272.42	4,506,402.03
合计	7,660,272.42	4,506,402.03

45、长期借款

(1) 长期借款分类

46、应付债券

(1) 应付债券

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

48、长期应付款

49、长期应付职工薪酬

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	4,362,098.86	2,966,594.89	计提维保费用
合计	4,362,098.86	2,966,594.89	--

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	6,190,411.27	520,000.00	968,702.64	5,741,708.63	
非专利技术转让收益	2,608,155.24		166,477.98	2,441,677.26	
合计	8,798,566.51	520,000.00	1,135,180.62	8,183,385.89	--

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
2016 年服务业引导资金	2,601,836.07			803,508.18			1,798,327.89	与资产相关

项目-智能制造远程监控管理云平台关键技术研究								
上海市战略性新兴产业重大项目-工控核心芯片与基础软件研发及其在智能制造关键设备中的应用示范	2,780,000.00						2,780,000.00	与资产相关
张江国家自主创新示范区专项发展资金-第二代HI&SERVER容错服务器	424,818.53			110,822.22			313,996.31	与资产相关
2015 年闵行区战略性新兴产业项目-智能设备远程监控管理云平台项目	255,607.61			44,650.02			210,957.59	与资产相关
2018 年闵行区科技小巨人培育企业项目	57,857.14						57,857.14	与资产相关
闵行区科技产学研项目计划任务书-制药智能工厂生产物流调度系统柔性管控优化算法研究	50,847.46						50,847.46	与资产相关
2015 年上海市信息化发展专项-基于数据驱动的		520,000.00					520,000.00	与资产相关

系统化管理平台								
2016 年上海产业转型升级发展专项资金(品牌经济发展)	19,444.46			9,722.22			9,722.24	与资产相关
合计	6,190,411.27	520,000.00		968,702.64			5,741,708.63	

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	240,254,489.00				-861,040.00	-861,040.00	239,393,449.00

其他说明：

1 根据公司2016年12月23日召开的2016年第三次临时股东大会审议通过的《关于<公司2016年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案>》和修改后公司章程的规定，限制性股票激励计划的首次授予部分授予日为2016年12月27日，授予价格为每股11.74元，公司股权激励对象合计139名自然人；公司于2017年实际收到股权激励对象75名自然人股东认购的342.36万股的认缴股款40,193,064.00元，其中增加股本3,423,600.00元，增加资本公积-股本溢价36,769,464.00元，同时确认库存股及回购义务相关负债40,193,064.00元；公司于2017年4月24日完成上述工商变更手续，股本变更为242,817,049元，每股面值1元，计242,817,049股。

2 根据公司2017年11月17日召开的2017年第二次临时股东大会审议通过的《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》以及修改后章程的规定，公司决定回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票39,000.00股，回购价为每股11.64元，减少注册资本39,000.00元，变更后的注册资本和股本俱为242,778,049.00元，公司于2018年2月24日完成上述工商变更手续。

3 根据公司2018年5月21日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》以及修改后章程的规定，公司回购注销部分限制性股票1,373,400股，回购价为每股11.54元，公司减少注册资本1,373,400.00元，变更后的注册资本和股本俱为241,404,649.00元，公司于2018年8月1日完成上述工商变更手续。

4 根据公司2019年5月13日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》以及修改后章程的规定，公司回购注销部分限制性股票970,560股，回购价为每股11.54元，公司减少注册资本970,560.00元，变更后的注册资本和股本俱为240,434,089.00元。公司于2019年8月29日完成上述工商变更手续。

5 根据公司2019年9月2日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》以及修改后章程的规定，公司回购注销限制性股票179,600股，回购价为每股11.54元，公司减少注册资本179,600.00元，变更后的注册资本和股本俱为240,254,489.00元。公司于2019年12月10日完成上述工商变更手续。

6 根据公司2020年5月18日召开的2019年度股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》以及修改后的公司章程的规定，公司回购注销限制性股票861,040股，回购价为每股11.54元，公司减少注册资本861,040.00元，变更后的注册资本和股本俱为239,393,449.00元。公司于2020年7月21日完成上述工商变更手续。

7 上述期末股本与公司注册资本一致，业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年6月8日出具众会字（2020）第5858号《验资报告》验证。

8 期末股本中，无限售条件流通股为156,989,354.00股，限售条件流通股为82,404,095.00股。

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

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）	505,944,223.87		9,247,569.60	496,696,654.27
其他资本公积	53,091,000.00			53,091,000.00
合计	559,035,223.87		9,247,569.60	549,787,654.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本期股本溢价减少 9,247,569.60 元，系回购限制性股票所致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	10,108,609.60		10,108,609.60	0.00
合计	10,108,609.60		10,108,609.60	0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司2020年5月18日召开的2019年度股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》以及修改后的公司章程的规定，公司回购注销限制性股票861,040股，回购价为每股11.54元，公司减少注册资本861,040.00元，变更后的注册资本和股本俱为239,393,449.00元。公司于2020年7月21日完成上述工商变更手续。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	3,610,181.69	26,480,074.51			3,972,011.18	22,508,063.33		26,118,245.02
其他权益工具投资公允价值变动	3,610,181.69	26,480,074.51			3,972,011.18	22,508,063.33		26,118,245.02

其他综合收益合计	3,610,181.69	26,480,074.51			3,972,011.18	22,508,063.33		26,118,245.02
----------	--------------	---------------	--	--	--------------	---------------	--	---------------

58、专项储备

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	63,719,221.17			63,719,221.17
合计	63,719,221.17			63,719,221.17

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	111,463,037.39	65,618,654.60
调整后期初未分配利润	111,463,037.39	65,618,654.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,806,947.49	5,238,511.84
加：回购限制性股票转回前期分配股利	83,693.00	194,112.00
期末未分配利润	149,353,677.88	71,051,278.44

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	895,636,735.31	731,873,115.05	830,505,522.45	684,697,119.57
其他业务	10,094,411.21	1,257,550.77	9,842,759.22	1,152,829.44
合计	905,731,146.52	733,130,665.82	840,348,281.67	685,849,949.01

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	工业电气产品分 销业务	智能制造业务	新能源业务	合计
其中：						
其中：						
国内			563,367,920.88	232,350,768.74	110,012,456.90	905,731,146.52
其中：						
其中：						
其中：						
在某一时点确认 收入			563,367,920.88	232,350,768.74	91,484,244.50	887,202,934.12
在某一时间段内 确认收入					18,528,212.40	18,528,212.40
其中：						
其中：						
合计			563,367,920.88	232,350,768.74	110,012,456.90	905,731,146.52

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 29,497,921.16 元，公司预计在未来 1-3 年内，当满足销售确认条件时确认相关销售收入。

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	902,260.40	1,094,435.86
教育费附加	879,972.32	873,689.95
房产税	779,487.27	835,039.01
土地使用税	50,663.41	32,638.25
车船使用税	5,880.00	4,680.00
印花税	278,723.28	274,650.73
水利建设基金	9,257.69	900.48
江海堤防管理费		3,899.31
合计	2,906,244.37	3,119,933.59

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

人员薪酬费	24,848,080.49	23,508,040.98
业务招待费	6,899,246.11	10,136,512.21
差旅费	4,666,876.59	7,144,626.15
技术支持费	1,355,284.66	173,124.29
运输费	4,638,738.59	4,016,598.85
房租物业费	1,486,127.83	1,666,076.18
办公费	479,685.27	794,479.13
进出口报关费	494,315.45	781,333.65
电话费	378,329.19	430,457.60
固定资产折旧	128,230.27	148,313.87
其他	2,261,288.13	2,162,175.80
合计	47,636,202.58	50,961,738.71

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬费	17,748,837.76	28,763,518.27
房租物业费	4,705,334.45	4,826,251.26
固定资产折旧	3,179,132.29	3,553,500.64
业务招待费	1,704,067.96	1,861,129.09
会务费	1,309,004.83	1,494,013.61
差旅费	459,146.17	2,479,899.60
车辆使用费	767,969.84	1,164,247.52
办公费	1,274,411.51	1,542,363.65
中介机构费用	921,664.16	1,255,028.49
资产摊销费	1,042,722.06	843,347.93
电话费	280,096.08	292,635.08
其他	1,215,098.82	5,223,587.60
合计	34,607,485.93	53,299,522.74

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬费	24,706,899.87	24,779,112.42

资产摊销费	2,691,979.05	3,220,126.67
固定资产折旧	1,716,636.20	2,160,646.76
差旅费	918,295.22	989,214.87
技术支持费	1,632,810.09	714,385.57
中介机构费用	305,015.85	861,977.92
办公费	792,723.83	367,279.66
会务费	55,904.89	122,181.82
房租物业费	132,939.45	45,100.85
电话费	72,278.21	61,661.30
其他	647,289.62	242,155.30
合计	33,672,772.28	33,563,843.14

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,518,890.64	12,854,034.62
减：利息收入	978,739.90	485,101.27
利息净支出	7,540,150.74	12,368,933.35
汇兑净损失	144,262.10	274,137.93
现金折扣	-5,498,101.68	-6,031,884.76
银行手续费	859,783.21	343,774.27
合计	3,046,094.37	6,954,960.79

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退税费返还	2,106,853.80	4,823,254.77
政府补助	4,966,562.41	3,979,167.46
个税手续费	57,055.93	
合计	7,130,472.14	8,802,422.23

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	-580,239.04	-946,189.21
理财产品	530,240.12	109,678.80
合计	-49,998.92	-836,510.41

69、净敞口套期收益

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	-205,740.00	
合计	-205,740.00	

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	927.21	-816.68
合同资产减值损失	697,859.08	
应收票据及应收款项融资坏账损失	-829,997.05	
应收账款坏账损失	-4,404,926.42	5,353,629.05
合计	-4,536,137.18	5,352,812.37

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	453,437.90	-1,966,227.34
合计	453,437.90	-1,966,227.34

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
固定资产等	3,295,425.20	-12,809.66

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约赔款	92,171.43	629,302.16	92,171.43
其他	464,628.41	103,406.64	464,628.41
合计	556,799.84	732,708.80	556,799.84

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
固定资产报废损失	109,513.06	7,840.72	109,513.06
罚款	1,644.00	196,778.99	1,644.00
其他	226,881.25	24,142.30	226,881.25
合计	338,038.31	228,762.01	338,038.31

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	9,420,512.12	6,263,130.93
递延所得税费用	205,316.57	444,622.52
合计	9,625,828.69	6,707,753.45

(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	57,037,901.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,555,685.28
子公司适用不同税率的影响	788,997.31
调整以前期间所得税的影响	75,829.53
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	205,316.57

损的影响	
所得税费用	9,625,828.69

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回履约、质保、投标等各类保证金	5,796,919.96	5,601,774.37
收到政府补助款	4,519,858.63	3,600,973.00
收回职工备用金及暂支款	678,610.15	591,919.56
收到保险赔款	86,043.87	680,919.52
其他	877,051.88	1,350,440.63
合计	11,958,484.49	11,826,027.08

(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
支付的销售费用、管理费用及研发费用	36,733,774.08	47,123,754.98
支付履约、质保、投标等各类保证金	6,444,167.69	6,428,423.50
支付职工备用金及暂支款	2,112,657.47	592,671.63
支付银行手续费	859,783.21	343,774.27
其他	1,301,724.98	543,793.16
合计	47,452,107.43	55,032,417.54

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到银行存款利息	975,360.60	485,101.27
合计	975,360.60	485,101.27

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回应付票据保证金	9,653,258.20	11,943,882.59
保证金转回	14,984,571.42	4,303,149.46
合计	24,637,829.62	16,247,032.05

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的应付票据保证金	40,044,186.29	16,285,227.67
股权激励回购	9,936,401.60	11,200,262.40
合计	49,980,587.89	27,485,490.07

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	47,412,073.15	11,734,214.22
加：资产减值准备	4,082,699.28	-3,386,585.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,517,450.02	11,211,752.87
无形资产摊销	3,628,263.74	3,709,230.41
长期待摊费用摊销	366,950.65	360,113.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-3,295,425.20	20,096.96
固定资产报废损失（收益以“—”	109,513.06	

号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“一”号填列)	205,740.00	
财务费用 (收益以“一”号填列)	6,654,379.62	10,007,833.67
投资损失 (收益以“一”号填列)	49,998.92	836,510.41
递延所得税资产减少 (增加以“一”号填列)	246,464.57	444,622.52
递延所得税负债增加 (减少以“一”号填列)	-41,148.00	
存货的减少 (增加以“一”号填列)	-96,739,578.41	-119,778,432.96
经营性应收项目的减少 (增加以“一”号填列)	-68,811,568.39	50,337,446.48
经营性应付项目的增加 (减少以“一”号填列)	201,818,484.28	49,562,548.90
其他	7,268,589.83	5,129,065.81
经营活动产生的现金流量净额	113,472,887.12	20,188,417.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	245,220,212.48	105,276,069.81
减: 现金的期初余额	194,036,616.39	217,347,950.23
现金及现金等价物净增加额	51,183,596.09	-112,071,880.42

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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	245,220,212.48	194,036,616.39
其中: 库存现金	21,737.17	29,737.31
可随时用于支付的银行存款	245,198,475.31	194,006,879.08
三、期末现金及现金等价物余额	245,220,212.48	194,036,616.39
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	35,128,715.95	17,383,785.28

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	35,128,715.95	银行承兑汇票保证金、履约和质保保函保证金等
固定资产	62,121,054.25	短期借款的抵押物
无形资产	8,447,326.57	短期借款的抵押物
投资性房地产	8,507,541.88	短期借款的抵押物
应收款项融资	136,926,275.80	短期借款及应付票据的质押物
合计	251,130,914.45	--

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,069,164.54	7.0808	7,570,540.27
欧元	84.72	7.9502	673.54
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	82,266.64	7.0808	582,513.62
欧元	187,653.29	7.9502	1,491,881.19
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			
短期借款			
欧元	340,105.53	7.9502	2,703,906.98

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

☐ 适用 ☒ 不适用

83、套期

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
财政扶持款	0.00	其他收益	2,915,000.00
增值税即征即退税费返还	0.00	其他收益	2,106,853.80
2016 年服务业引导资金项目-智能制造远程监控管理云平台关键技术研究 注 2	1,798,327.89	递延收益	803,508.18
雨花区政府雨花街道高企兑现奖金	0.00	其他收益	450,000.00
稳岗补贴	0.00	其他收益	395,871.34
专精特新企业信用贷款贴息	0.00	其他收益	155,388.43
张江国家自主创新示范区专项发展资金-第二代 HI&SERVER 容错服务器 注 2	313,996.31	递延收益	110,822.22
2015 年闵行区战略性新兴产业项目-智能设备远程监控管理云平台项目 注 2	210,957.59	递延收益	44,650.02
省级工业新产品补助	0.00	其他收益	20,000.00
桐市场监管局专利奖励	0.00	其他收益	20,000.00
促进就业补贴	0.00	其他收益	13,500.00
经济工作奖励	0.00	其他收益	10,000.00
2016 年上海产业转型升级发展专项资金（品牌经济发展）注 2	9,722.24	递延收益	9,722.22
全国科技工作者状况调查站点经费	0.00	其他收益	8,000.00
精益生产管理培训政府补助	0.00	其他收益	5,800.00
知识产权奖励	0.00	其他收益	4,000.00
岗前培训补贴	0.00	其他收益	300.00
上海市战略性新兴产业重大项目-工控核心芯片与基础软件研发及其	2,780,000.00	递延收益	0.00

在智能制造关键设备中的应用示范			
2015 年上海市信息化发展专项-基于数据驱动的系统化管理平台	520,000.00	递延收益	0.00
2018 年闵行区科技小巨人培育企业项目	57,857.14	递延收益	0.00
闵行区科技产学研项目计划任务书-制药智能工厂生产物流调度系统 柔性管控优化算法研究	50,847.46	递延收益	0.00

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

注1：上述金额一栏是递延收益中尚未使用的政府补助的期末余额。

注2：该些金额合计968,702.64元系本期从递延收益转入其他收益的金额。

本期无政府补助退回情况。

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

其他说明：公司本期无通过非同一控制下合并新增的子公司。

(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

(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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

公司本期新设及注销子公司导致的合并范围变化详见本附注“本年度合并财务报表范围”变化项下所述。

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	
1.福建海得自动化控制系统有限公司	福州	福州	电气设备销售	67.00%		设 立
2.成都海得控制系统有限公司	成都	成都	电气设备销售及施工	60.00%		设 立
3.新疆海得控制系统有限公司	新疆	新疆	电气设备销售及施工		48.00%	设 立
4.内蒙古海得新能源有限公司	乌兰察布	乌兰察布	新能源、工业自动化及信息的系统集成和产品的研发、技术服		100.00%	设 立

			务			
5.上海海得自动化控制软件有限公司	上海	上海	电气设备销售、软件开发销售	100.00%		设 立
6.浙江海得成套设备制造有限公司	桐乡	桐乡	电气设备销售	100.00%		设 立
7.上海海得控制系统科技有限公司	上海	上海	电气设备销售	100.00%		设 立
8.海得电气科技有限公司	上海	上海	电气工业元器件销售	51.00%		设 立
9.浙江海得新能源有限公司	桐乡	桐乡	大功率电力电子产品生产销售	100.00%		设 立
10.南京海得电力科技有限公司	南京	南京	新能源电站建设	60.00%		设 立
11.建水云得太阳能科技有限公司	云南	云南	太阳能发电	100.00%		设 立
12.海得电气（大连）有限公司	大连	大连	电气工业元器件销售		51.00%	设 立
13.武汉海得电气科技有限公司	武汉	武汉	电气工业元器件销售		51.00%	设 立
14.海得电气科技南京有限公司	南京	南京	电气工业元器件销售		51.00%	设 立
15.广州海得电气科技有限公司	广州	广州	电气工业元器件销售		51.00%	设 立
16.海得电气科技（无锡）有限公司	无锡	无锡	电气工业元器件销售		51.00%	设 立
17.浙江海得电气实业有限公司	桐乡	桐乡	电气工业元器件销售		51.00%	设 立
18.杭州海得电气科技有限公司	杭州	杭州	电气工业元器件销售		51.00%	设 立
19.上海嘉仪实业有限公司	上海	上海	电气工业元器件销售		51.00%	非同一控制下企业合并
20.济南海得电气科技有限公司	济南	济南	电气工业元器件销售		51.00%	设 立
21.海南昌江锦宁新能源投资有限公司	昌江	昌江	新能源项目投资		51.00%	非同一控制下企业合并
22.南京风光新能源科技有限公司	南京	南京	电力工程施工		60.00%	非同一控制下企业合并
23.南京海得星辉新能源科技有限公司	南京	南京	电力技术、智能化系统		60.00%	非同一控制下企业合并
24.合浦县鑫易能源有限公司	北海	北海	新能源项目投资		51.00%	设 立
25.山西上电海得新能源开发有限公司	太原	太原	新能源项目开发与维护		60.00%	设 立
26.吉林省公主岭市得榕新能风力发电有限公司	公主岭	公主岭	风力发电		60.00%	设 立
27.南京龙光新能源科技有限公司	南京	南京	新能源技术开发		60.00%	非同一控制下企业

						合并
28.菏泽海得同创新能源科技有限公司	菏泽	菏泽	新能源技术开发		30.60%	设 立
29.合浦县衍鑫能源有限公司	北海	北海	新能源项目投资		51.00%	设 立
30.儋州衍大新能源科技有限公司	儋州	儋州	新能源项目投资		51.00%	非同一控制下企业合并
31.天津得榕鑫瑞新能源有限公司	天津	天津	新能源技术		60.00%	设 立
32.娄烦县上得风力发电有限公司	太原	太原	新能源发电项目		60.00%	设 立
33.重庆海得鑫新能源有限公司	重庆	重庆	新能源技术		60.00%	设 立
34.南京昱光新能源科技有限公司	南京	南京	新能源技术服务		60.00%	非同一控制下企业合并
35.日照乐光新能源科技有限公司	日照	日照	新能源技术研发		60.00%	非同一控制下企业合并
36.曹县得创新能源有限公司	菏泽	菏泽	电力工程、建筑工程		30.60%	设 立
37.淮安金北风力发电有限公司	金湖	金湖	风力发工程		54.00%	非同一控制下企业合并
38.聊城市得瑞新能源有限公司	聊城	聊城	风力发电工程施工		30.60%	设 立
39.通榆县通光新能源有限公司	通榆	通榆	新能源技术推广服务及技术咨询		60.00%	设 立
40.重庆海得榕新能源有限公司	重庆	重庆	电力工程施工		60.00%	设 立
41.重庆市南川区得榕吉瑞新能源有限公司	重庆	重庆	新能源技术研发、风电场运营		60.00%	非同一控制下企业合并
42.阳春市海得新能源科技有限公司	阳春	阳春	新能源技术研发、电力工程施工		60.00%	设 立
43.阳春市海成风力发电有限公司	阳春	阳春	风力发电工程施工		60.00%	设 立
44.阳春市云成风力发电有限公司	阳春	阳春	风力发电工程施工		60.00%	设 立
45.常熟启光新能源科技有限公司	常熟	常熟	新能源技术服务		60.00%	设 立
46.南京牧光新能源科技有限公司	南京	南京	新能源技术研发、风力发电		60.00%	非同一控制下企业合并

(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
成都海得控制系统有限公司	40.00%	31,005.07		16,260,495.87
海得电气科技有限公司	49.00%	11,309,221.78		170,194,205.88
南京海得电力科技有限公司	40.00%	-1,756,185.88		-23,011,127.57

(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
成都海得控制系统有限公司	189,577,398.87	7,285,194.41	196,862,593.28	159,499,989.18		159,499,989.18	158,180,554.22	7,544,273.41	165,724,827.63	127,916,151.91		127,916,151.91
海得电气科技有限公司	676,998,068.75	16,644,924.88	693,642,993.63	346,307,879.59		346,307,879.59	519,648,277.74	16,602,956.25	536,251,233.99	211,996,164.39		211,996,164.39
南京海得电力科技有限公司	102,251,680.25	78,515,064.60	180,766,744.85	238,294,563.77		238,294,563.77	139,680,908.39	78,787,280.97	218,468,189.36	271,564,395.59	41,148,000	271,605,543.59

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
成都海得控制系统有限公司	36,190,104.40	-795,127.81	-795,127.81	5,885,105.94	12,648,038.23	-2,245,488.44	-2,245,488.44	-3,238,350.74
海得电气科技有限公司	567,029,527.90	23,080,044.44	23,080,044.44	86,932,624.00	611,137,444.16	18,941,772.75	18,941,772.75	-56,069,624.93
南京海得电力科技有限公司	19,504,627.50	-4,390,464.69	-4,390,464.69	-3,989,325.51	226,415.09	-4,193,641.82	-4,193,641.82	19,568,196.54

(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

(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

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	
重庆佩特电气有限公司	重庆	重庆	风电产品销售	40.67%	9.33%	权益法
上海海斯科网络科技有限公司	上海	上海	网络安全和软硬件产品销售	49.00%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	重庆佩特电气有限公司	重庆佩特电气有限公司
流动资产	46,632,868.71	47,976,127.05
其中：现金和现金等价物	28,048,840.18	30,267,473.11
非流动资产	2,514,927.72	2,706,083.59
资产合计	49,147,796.43	50,682,210.64
流动负债	5,547,361.46	6,146,373.71
负债合计	5,547,361.46	6,146,373.71
归属于母公司股东权益	43,600,434.97	44,535,836.93
按持股比例计算的净资产份额	21,800,217.49	22,267,918.46
--内部交易未实现利润	-81,934.96	-81,934.96
对合营企业权益投资的账面价值	21,718,282.53	22,185,983.50
营业收入	484,757.87	2,058,020.92
财务费用	-29,869.80	-35,415.91
净利润	-937,804.91	-982,957.79

综合收益总额	-937,804.91	-982,957.79
--------	-------------	-------------

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	上海海斯科网络科技有限公司	上海海斯科网络科技有限公司
流动资产	7,352,554.84	11,256,406.18
非流动资产	303,007.48	390,380.43
资产合计	7,655,562.32	11,646,786.61
流动负债	4,343,086.28	8,107,093.10
负债合计	4,343,086.28	8,107,093.10
归属于母公司股东权益	3,312,476.04	3,539,693.51
按持股比例计算的净资产份额	1,623,113.26	1,734,449.79
对联营企业权益投资的账面价值	1,623,113.26	1,734,449.79
营业收入	4,346,947.31	2,973,909.50
净利润	-227,217.47	-174,831.34
综合收益总额	-227,217.47	-174,831.34

(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

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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、应付账款、银行存款等。相关金融工具详见各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是信用风险、市场风险、流动风险。本公司管理层管理及监控该风险，以确保及时和有效地采取适当的措施防范风险。

10.1 信用风险

2020年6月30日，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，具体是合并资产负债表中已确认金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司采用控制信用额度、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。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已大为降低。此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

10.2 市场风险

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

10.2.1利率风险

本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

10.2.2汇率风险

汇率风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率变动的风险。本公司所承受外汇风险主要与持有美元、欧元的借款及银行存款、以美元、欧元结算的购销业务有关，由于美元、欧元与本公司的功能货币之间的汇率变动使公司面临外汇风险。目前本公司外币借款及通过外币结算的购销业务规模均不大，相应的外汇风险处于可控范围。于资产负债表日，有关外币资产及外币负债的余额情况参见附注外币货币性项目所示。

10.2.3其他价格风险：无

10.3 流动风险

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。本公司将银行借款作为重要的资金来源，并随着经济条件的改变管理并调整资本结构。

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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			179,564,025.09	179,564,025.09
应收款项融资		253,948,295.68		253,948,295.68
持续以公允价值计量的资产总额		253,948,295.68	179,564,025.09	433,512,320.77
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

本公司应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票及银行商业汇票，鉴于属于流动资产，其剩余期限不长，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，其公允价值与账面价值相若。本公司无非持续第二层次公允价值计量的资产和负债。

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

金融资产	公允价值层级	估值技术及主要输入参数	重要不可观察输入参数
其他权益工具投资	第三层级	公司的其他权益工具投资主要为非上市股权，估值技术包括市场法及收益法	未来现金流量、流动性折扣等

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益章节。

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在合营安排或联营企业中的权益章节。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
重庆佩特电气有限公司	合营企业
上海海斯科网络科技有限公司	联营企业

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
广西睿威新能源投资有限公司	列于其他权益工具投资下广西富凯利源投资有限公司的子公司
华容晶尧电力有限公司	列于其他权益工具投资下湖南晶尧分布式能源服务有限公司的子公司

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
上海海斯科网络科技有限公司	产品采购	2,824,261.34	18,000,000.00	否	1,362,038.35

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
重庆佩特电气有限公司（注 1）	许可使用权转让	166,477.98	166,477.98
重庆佩特电气有限公司	产品销售	62,290.27	447,058.53
上海海斯科网络科技有限公司	IT 及其他服务费收入	24,779.24	19,115.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注1：公司2012年度转让给重庆佩特电气有限公司HD01DF2000AAL型双馈风电变流器无形资产普通许可使用权，使用费总额为500万元，使用期限为15年。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海海斯科网络科技有限公司	办公用房	203,641.98	147,000.00

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江海得新能源有限公司	22,000,000.00	2019 年 07 月 18 日	2020 年 01 月 14 日	是
浙江海得新能源有限公司	20,500,000.00	2020 年 01 月 22 日	2020 年 07 月 20 日	否
浙江海得新能源有限公司	13,136,839.11	2019 年 07 月 05 日	2020 年 06 月 26 日	是
浙江海得新能源有限公司	26,769,343.49	2019 年 07 月 05 日	2020 年 07 月 04 日	否
浙江海得电气实业有限公司	4,300,000.00	2019 年 09 月 12 日	2020 年 03 月 09 日	是
浙江海得电气实业有限公司	1,239,000.00	2019 年 12 月 22 日	2020 年 02 月 27 日	是

浙江海得电气实业有限公司	19,950,000.00	2020 年 03 月 19 日	2020 年 09 月 17 日	否
上海海得自动化控制软件有限公司	10,000,000.00	2019 年 12 月 26 日	2020 年 04 月 08 日	是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江海得成套设备制造有限公司	11,758,988.29	2019 年 03 月 28 日	2020 年 04 月 02 日	是

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(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	4,236,169.20	4,470,068.70

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆佩特电气有限公司	5,970,636.87	4,704,004.41	6,417,312.77	2,703,407.35
合同资产	重庆佩特电气有限公司	592,697.95	278,674.06	819,300.00	387,218.50
应收账款	广西睿威新能源投资有限公司	4,693,825.23	211,222.14	4,693,825.23	211,222.14
应收账款	华容晶尧电力有限公司	1,655,400.00	496,620.00	1,655,400.00	496,620.00
合同资产	华容晶尧电力有限公司	14,350,245.35	4,305,073.61	14,350,245.35	4,305,073.61

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海海斯科网络科技有限公司	3,242,281.94	1,532,611.08
其他应付款	重庆佩特电气有限公司	5,319,600.00	5,319,600.00

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

根据关于批准与索能达集团签署合资合同补充协议的董事会决议，双方于2008年签署《合作经营企业合同》，本公司同意并支持索能达集团未来数年后拥有子公司海得电气科技有限公司51%股份的意向。双方同意在针对截止于2013年12月31日的财务报表完成审计后的下一个月内向索能达集团提供其成为大股东的机会。2013年5月15日经公司年度股东大会决议通过，在原《合作经营企业合同》的基础上做出补充约定，同意延长期限约定，自2012年12月31日至2015年12月31日期间的会计年度结束后，且海得电气科技有限公司完成审计后的3个月，公司同意向索能达集团提供其成为海得电气科技有限公司控股股东的机会。2016年度经双方友好协商，再次做出补充约定，据适用的中国法律及上市规则在针对截止于2018年12月31日或经双方同意的之前任一年度的12月31日的财务报表完成审计后的下三个月内，公司同意向索能达集团提供成为海得电气科技有限公司大股东的机会。于2019年经双方友好协商，决定对原《合作经营企业合同》的部分内容进行修订，有关事项如下：“公司同意并支持索能达集团成为海得电气科技有限公司51%股权之股东的意向。因此，双方同意，公司应根据适用的中国法律及上市规则在针对截止于2020年12月31日或经双方同意的之前任一年度的12月31日的财务报表完成审计后的下三个月内向索能达集团提供成为大股东的机会。双方同意在具备股权交易条件之前，应对海得电气科技有限公司控制股东发生变化后未来合资企业的发展战略、投资策略、股权交易、权利义务等原则或事项通过协议等形式达成一致，以便在合资公司控制股东发生变化后的公司章程或其它可认定的法律文件中作出约定和安排。”上述《合作经营企业合同》的修订事项业经公司第七届董事会第九次会议以及2019年第二次临时股东大会决议通过。

本公司资产抵押及质押情况详见本附注货币资金、应收款项融资、投资性房地产、固定资产及无形资产所述。

除上述事项外，截至2020年6月30日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司为子公司浙江海得新能源有限公司期20,500,000.00元借款以及26,769,343.49元应付票据提供担保。为子公司浙江海得电气实业有限公司期末19,950,000.00元应付票据提供担保。

本公司子公司南京电力与甘肃海霖电力工程有限公司（以下简称“甘肃海霖”）因建设工程施工合同产生纠纷，于2019年4月，甘肃海霖向湖南省华容县人民法院提起诉讼，要求南京电力支付工程款及赔偿款共计380万元。同时，甘肃海霖就上述案件申请财产保全，经法院准许，子公司南京电力名下人民币139.61万元存款被冻结。上述事项对公司的财务无重大影响。截至2020年6月30日，该案已判决未执行。

除上述事项外，截至2020年6月30日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重大或有事项。

（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

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

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

（2）未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

（2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

（3）能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以业务性质及类型分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

公司所有分、子公司俱设立于中华人民共和国境内，其所处经济、政治环境无异而不划分地区分部。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	工业电气产品分销业务	新能源业务	智能制造业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	567,029,527.90	109,626,561.32	227,902,841.68	-8,922,195.59	895,636,735.31
主营业务成本	505,997,220.85	89,356,631.58	142,630,349.74	-6,111,087.12	731,873,115.05
资产总额	693,642,993.63	744,953,100.44	1,727,579,357.35	-908,374,890.33	2,257,800,561.09
负债总额	346,307,879.59	635,643,043.67	545,598,636.82	-463,616,600.58	1,063,932,959.50

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

截至2020年6月30日，本附注企业集团的构成项下序号24-46子公司注册资本尚未实缴，该公司亦未开展实际经营活动。除上述事项外，截至2020年6月30日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重要事项。

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	319,826,913.50	100.00%	23,817,268.14	7.45%	296,009,645.36	330,009,877.65	100.00%	23,961,534.10	7.26%	306,048,343.55
其中：										
智能制造业务组合	112,604,173.32	35.21%	23,817,268.14	21.15%	88,786,905.18	120,146,088.13	36.41%	23,961,534.10	19.94%	96,184,554.03
合并范围内关联方组合	207,222,740.18	64.79%			207,222,740.18	209,863,789.52	63.59%			209,863,789.52
合计	319,826,913.50	100.00%	23,817,268.14	7.45%	296,009,645.36	330,009,877.65	100.00%	23,961,534.10	7.26%	306,048,343.55

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	85,765,211.90	3,859,434.54	4.50%
1 至 2 年	8,350,898.12	2,922,814.34	35.00%
2 至 3 年	2,906,088.08	1,453,044.04	50.00%
3 年以上	15,581,975.22	15,581,975.22	100.00%
合计	112,604,173.32	23,817,268.14	--

确定该组合依据的说明：

详见本附注金融工具的减值。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	207,222,740.18	0.00	0.00%
合计	207,222,740.18	0.00	--

确定该组合依据的说明：

详见本附注金融工具的减值。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	91,504,416.79
1 至 2 年	61,490,044.14
2 至 3 年	86,354,604.36
3 年以上	80,477,848.21
3 至 4 年	62,726,339.73
4 至 5 年	2,259,508.02
5 年以上	15,492,000.46
合计	319,826,913.50

（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	

按组合计提坏账准备	23,961,534.10	-144,265.96				23,817,268.14
合计	23,961,534.10	-144,265.96				23,817,268.14

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(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	117,937,578.40	36.88%	0.00
第二名	73,533,101.82	22.99%	0.00
第三名	6,543,635.94	2.05%	0.00
第四名	5,565,524.13	1.74%	0.00
第五名	4,849,172.59	1.52%	595,869.64
合计	208,429,012.88	65.18%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	176,560,173.25	196,008,154.38
合计	176,560,173.25	196,008,154.38

(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
合计	0.00	0.00

2) 重要逾期利息

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
合计	0.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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
合并范围内关联方往来款	173,171,792.25	193,302,806.68
保证金押金	2,791,397.13	2,112,844.79
个人借款	327,664.05	305,566.05
其 他	283,494.55	302,038.80
合计	176,574,347.98	196,023,256.32

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	15,101.94			15,101.94
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

本期计提	-927.21			-927.21
2020 年 6 月 30 日余额	14,174.73			14,174.73

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	81,568,618.21
1 至 2 年	7,341,742.67
2 至 3 年	87,429,587.10
3 年以上	234,400.00
3 至 4 年	140,290.00
4 至 5 年	54,610.00
5 年以上	39,500.00
合计	176,574,347.98

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	15,101.94	-927.21	0.00	0.00	0.00	14,174.73
合计	15,101.94	-927.21	0.00	0.00	0.00	14,174.73

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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	103,761,933.50	3 年以内	58.76%	
第二名	往来款	54,976,930.72	3 年以内	31.14%	

第三名	往来款	13,311,306.47	3 年以内	7.54%	
第四名	往来款	1,121,621.56	1 年以内	0.64%	
第五名	保证金	1,077,140.71	1 年以内	0.61%	
合计	--	174,248,932.96	--	98.68%	

6) 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

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	441,050,000.00	0.00	441,050,000.00	441,050,000.00	0.00	441,050,000.00
对联营、合营企业投资	19,438,684.96	0.00	19,438,684.96	19,931,426.80	0.00	19,931,426.80
合计	460,488,684.96	0.00	460,488,684.96	460,981,426.80	0.00	460,981,426.80

(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		
成都海得	9,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,000,000.00	0.00
上海海得软件	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00
浙江海得成套	55,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,000,000.00	0.00
上海海得科技	12,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,000,000.00	0.00
海得电气	35,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,700,000.00	0.00
浙江海得新能源	280,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	280,000,000.00	0.00
福建海得	3,350,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,350,000.00	0.00
建水云得	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00
南京电力	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00
合计	441,050,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	441,050,000.00	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
重庆佩特	18,196,977.01	0.00	0.00	-381,405.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,815,571.74	0.00
小计	18,196,977.01	0.00	0.00	-381,405.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,815,571.74	0.00
二、联营企业											
海斯科	1,734,449.79	0.00	0.00	-111,336.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,623,113.22	0.00
小计	1,734,449.79									1,623,113.22	
合计	19,931,426.80	0.00	0.00	-492,741.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,438,684.96	0.00

(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	238,380,743.65	170,634,870.63	206,098,008.73	147,221,239.22
其他业务	11,070,863.93	1,152,829.44	9,312,586.05	1,152,829.44
合计	249,451,607.58	171,787,700.07	215,410,594.78	148,374,068.66

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	智能制造业务	合计
国内			249,451,607.58	249,451,607.58
国外			0.00	0.00
在某一时点确认收入			249,451,607.58	249,451,607.58
合计			249,451,607.58	249,451,607.58

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

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	-492,741.84	-854,479.24
理财投资收益	271,369.87	
合计	-221,371.97	-854,479.24

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
非流动资产处置损益	3,295,425.20
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）	4,966,562.41
委托他人投资或管理资产的损益	530,240.12
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	-205,740.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	275,817.46
减：所得税影响额	1,747,740.37
少数股东权益影响额	1,900,774.26
合计	5,213,790.56

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

项目	涉及金额（元）	原因
软件产品增值税税负超过 3% 部分即征即退收入	2,106,853.80	增值税即征即退与公司正常经营业务-软件产品的开发及销售密切相关；《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）作为政策依据，符合国家政策规定；多年来本公司均依据该政策获得相应的即征即退收入，因此不属于性质特殊或偶发性的事项，不将其列报为非

		经常性损益，不会影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力的正常判断。 基于上述考虑，公司未将此项即征即退收入列报为非经常性损益项目。
--	--	--

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	3.83%	0.1579	0.1579
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.30%	0.1361	0.1361

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