北京科锐配电自动化股份有限公司

Beijing Creative Distribution Automation Co.,LTD

（北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 4 号楼）

2020 年半年度财务报告
（未经审计）

证券简称：北京科锐

证券代码：002350

披露时间：二〇二〇年八月十五日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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：北京科锐配电自动化股份有限公司

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	323,839,474.25	452,881,794.43
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,000,000.00	3,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,103,824,765.35	1,065,246,638.23
应收款项融资	113,295,779.07	64,688,898.70
预付款项	37,218,282.60	25,464,079.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	47,910,391.42	39,761,319.42
其中：应收利息	462,831.22	710,821.50
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	546,037,840.26	488,389,870.41
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他流动资产	35,050,621.23	22,869,890.94
流动资产合计	2,209,177,154.18	2,162,302,491.94
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	59,739,251.99	90,888,719.79
其他权益工具投资	73,101,441.29	73,101,441.29
其他非流动金融资产	44,111,207.72	44,111,207.72
投资性房地产	2,367,199.47	2,668,764.53
固定资产	677,267,882.33	656,138,318.35
在建工程	103,979,473.36	84,977,780.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	151,761,992.54	150,181,579.70
开发支出	20,704,590.16	16,836,215.74
商誉	46,694,952.19	46,694,952.19
长期待摊费用	11,094,441.96	12,579,925.50
递延所得税资产	28,698,629.78	24,281,206.61
其他非流动资产	8,936,224.00	16,936,224.00
非流动资产合计	1,228,457,286.79	1,219,396,335.56
资产总计	3,437,634,440.97	3,381,698,827.50
流动负债：		
短期借款	300,000,000.00	150,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	240,085,940.19	248,881,440.99
应付账款	711,863,647.05	703,023,651.71
预收款项		69,591,904.30
合同负债	100,486,019.94	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	20,154,618.59	44,125,734.29
应交税费	16,558,084.45	23,462,137.87
其他应付款	38,842,635.05	55,259,110.12
其中：应付利息	1,021,343.77	862,673.60
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,248,088.00	103,288,724.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,431,239,033.27	1,397,632,703.28
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	14,043,543.04	14,342,289.42
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,043,543.04	14,842,289.42
负债合计	1,445,282,576.31	1,412,474,992.70
所有者权益：		
股本	542,369,011.00	493,066,161.00
其他权益工具		
其中：优先股		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

永续债		
资本公积	693,903,153.66	789,568,009.94
减：库存股	113,392.62	104,903,712.72
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	98,296,507.81	98,296,507.81
一般风险准备		
未分配利润	461,148,373.87	499,265,102.02
归属于母公司所有者权益合计	1,795,603,653.72	1,775,292,068.05
少数股东权益	196,748,210.94	193,931,766.75
所有者权益合计	1,992,351,864.66	1,969,223,834.80
负债和所有者权益总计	3,437,634,440.97	3,381,698,827.50

法定代表人：张新育　　主管会计工作负责人：李金明　　会计机构负责人：杨浩

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	163,608,875.36	279,592,044.54
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	941,936,897.65	903,381,038.66
应收款项融资	88,808,186.82	38,282,151.51
预付款项	5,147,219.27	6,005,813.14
其他应收款	45,369,057.11	34,770,459.85
其中：应收利息	462,831.22	710,821.50
应收股利	360,000.00	
存货	399,445,872.57	328,931,616.10
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	768,854.88	
流动资产合计	1,645,084,963.66	1,590,963,123.80

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	754,180,776.60	763,981,825.22
其他权益工具投资	62,043,000.00	62,043,000.00
其他非流动金融资产	44,111,207.72	44,111,207.72
投资性房地产	717,775.73	896,188.99
固定资产	283,601,592.92	290,028,735.13
在建工程	13,563,299.29	13,674,167.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	68,947,974.40	65,552,157.36
开发支出	17,583,533.12	15,404,717.32
商誉		
长期待摊费用	8,876,134.80	9,567,064.02
递延所得税资产	17,107,191.11	13,242,064.72
其他非流动资产		8,000,000.00
非流动资产合计	1,270,732,485.69	1,286,501,127.69
资产总计	2,915,817,449.35	2,877,464,251.49
流动负债：		
短期借款	260,000,000.00	150,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	226,900,000.00	249,100,000.00
应付账款	617,716,996.69	626,053,941.94
预收款项		49,020,832.22
合同负债	93,161,287.27	
应付职工薪酬	12,556,278.00	26,705,934.64
应交税费	7,272,668.79	11,382,615.93
其他应付款	68,042,034.07	76,725,550.89
其中：应付利息	1,021,343.77	862,673.60
应付股利		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,248,088.00	103,188,724.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,288,897,352.82	1,292,177,599.62
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,288,897,352.82	1,292,177,599.62
所有者权益：		
股本	542,369,011.00	493,066,161.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	689,648,109.60	785,310,425.44
减：库存股	113,392.62	104,903,712.72
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	93,302,304.29	93,302,304.29
未分配利润	301,714,064.26	318,511,473.86
所有者权益合计	1,626,920,096.53	1,585,286,651.87
负债和所有者权益总计	2,915,817,449.35	2,877,464,251.49

3、合并利润表

单位：元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	799,888,215.83	1,022,608,982.77
其中：营业收入	799,888,215.83	1,022,608,982.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	806,437,065.11	1,009,190,821.08
其中：营业成本	615,805,161.81	787,497,273.30
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	7,742,035.40	9,330,409.11
销售费用	74,295,247.91	103,778,104.52
管理费用	70,478,226.80	62,649,550.73
研发费用	34,215,528.91	43,743,658.42
财务费用	3,900,864.28	2,191,825.00
其中：利息费用	6,343,441.56	6,193,692.65
利息收入	2,709,150.87	4,531,448.86
加：其他收益	12,700,554.45	8,629,595.05
投资收益（损失以“—”号填列）	-875,269.61	1,102,524.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-989,397.42	1,102,524.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-16,113,806.79	3,979,558.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-796,615.67	-1,807,743.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,450.11	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-11,626,536.79	25,322,096.45
加：营业外收入	6,089,757.83	409,786.98

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

减：营业外支出	115,628.64	76,119.49
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	-5,652,407.60	25,655,763.94
减：所得税费用	976,301.46	9,564,384.42
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	-6,628,709.06	16,091,379.52
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	-6,628,709.06	16,091,379.52
2.终止经营净利润（净亏损以“一”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	-8,535,018.09	10,790,460.67
2.少数股东损益	1,906,309.03	5,300,918.85
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	-6,628,709.06	16,091,379.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	-8,535,018.09	10,790,460.67
归属于少数股东的综合收益总额	1,906,309.03	5,300,918.85
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0174	0.0200
（二）稀释每股收益	-0.0174	0.0197

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

法定代表人：张新育　　主管会计工作负责人：李金明　　会计机构负责人：杨浩

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	693,175,770.45	910,735,775.92
减：营业成本	563,423,670.56	740,618,020.66
税金及附加	3,595,689.03	6,469,056.55
销售费用	65,997,377.81	92,572,499.51
管理费用	40,622,492.16	31,049,015.16
研发费用	20,851,561.91	24,236,301.15
财务费用	4,371,035.48	2,449,911.23
其中：利息费用	6,297,548.65	6,118,256.94
利息收入	2,148,389.79	4,118,862.35
加：其他收益	6,587,814.12	3,352,971.75
投资收益（损失以“一”号填列）	24,468,106.98	5,511,099.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-989,397.42	1,314,376.94
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“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-16,569,521.54	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-796,615.67	1,118,133.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,130.77	
二、营业利润（亏损以“一”号填列）	8,006,858.16	23,323,176.91
加：营业外收入	4,919,428.56	338,400.09
减：营业外支出	108,986.41	10,324.41
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	12,817,300.31	23,651,252.59
减：所得税费用	32,999.85	4,042,239.98
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	12,784,300.46	19,609,012.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	12,784,300.46	19,609,012.61
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	12,784,300.46	19,609,012.61
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	908,188,439.21	1,262,562,826.69
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	8,882,154.78	3,963,847.33

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

收到其他与经营活动有关的现金	57,229,881.22	96,352,106.88
经营活动现金流入小计	974,300,475.21	1,362,878,780.90
购买商品、接受劳务支付的现金	792,483,144.28	874,649,746.57
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	131,520,402.55	159,717,257.99
支付的各项税费	46,015,576.05	72,909,577.15
支付其他与经营活动有关的现金	188,971,728.57	271,331,979.27
经营活动现金流出小计	1,158,990,851.45	1,378,608,560.98
经营活动产生的现金流量净额	-184,690,376.24	-15,729,780.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	5,470,100.13
取得投资收益收到的现金	203,864.67	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	112,021.91	11,250.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,839,391.95	
投资活动现金流入小计	7,155,278.53	5,481,350.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,144,927.10	46,464,667.82
投资支付的现金		212,258.30
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	4,000,000.00	
投资活动现金流出小计	26,144,927.10	46,676,926.12
投资活动产生的现金流量净额	-18,989,648.57	-41,195,575.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	150,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	55,913,000.00	
筹资活动现金流入小计	205,913,000.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

偿还债务支付的现金	100,600,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,172,969.03	37,533,486.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,500,717.40	1,803,277.38
支付其他与筹资活动有关的现金	14,756,270.47	138,410,470.80
筹资活动现金流出小计	153,529,239.50	325,943,957.06
筹资活动产生的现金流量净额	52,383,760.50	-325,943,957.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-151,296,264.31	-382,869,313.13
加：期初现金及现金等价物余额	398,782,775.68	591,975,899.14
六、期末现金及现金等价物余额	247,486,511.37	209,106,586.01

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	798,071,399.17	1,132,754,561.63
收到的税费返还	6,715,593.85	3,443,061.07
收到其他与经营活动有关的现金	77,290,647.23	126,832,772.03
经营活动现金流入小计	882,077,640.25	1,263,030,394.73
购买商品、接受劳务支付的现金	800,118,765.21	899,812,945.64
支付给职工以及为职工支付的现金	73,389,428.15	91,401,423.01
支付的各项税费	22,416,443.31	53,653,869.51
支付其他与经营活动有关的现金	173,636,254.30	235,751,216.46
经营活动现金流出小计	1,069,560,890.97	1,280,619,454.62
经营活动产生的现金流量净额	-187,483,250.72	-17,589,059.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,094,673.00	
取得投资收益收到的现金	25,187,241.24	4,196,722.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		302,633.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	33,281,914.24	4,499,356.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,965,076.15	16,204,092.53
投资支付的现金		126,691,532.30

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,965,076.15	142,895,624.83
投资活动产生的现金流量净额	31,316,838.09	-138,396,268.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	110,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	55,913,000.00	
筹资活动现金流入小计	165,913,000.00	
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,719,018.29	35,731,909.53
支付其他与筹资活动有关的现金	6,849,731.54	11,931,196.80
筹资活动现金流出小计	142,568,749.83	197,663,106.33
筹资活动产生的现金流量净额	23,344,250.17	-197,663,106.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-132,822,162.46	-353,648,434.87
加：期初现金及现金等价物余额	234,141,394.85	453,658,962.49
六、期末现金及现金等价物余额	101,319,232.39	100,010,527.62

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	493,066,161.00				789,568,009.94	104,903,712.72			98,296,507.81		499,265,102.02		1,775,292,068.05	193,931,766.75	1,969,223,834.80
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合															

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

并															
其他															
二、本年期初余额	493,066,161.00				789,568,009.94	104,903,712.72			98,296,507.81		499,265,102.02		1,775,292,068.05	193,931,766.75	1,969,223,834.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	49,302,850.00				-95,664,856.28	-104,790,320.10					-38,116,728.15		20,311,585.67	2,816,444.19	23,128,029.86
（一）综合收益总额											-8,535,018.09		-8,535,018.09	1,906,309.03	-6,628,709.06
（二）所有者投入和减少资本					-46,362,006.28	-104,790,320.10							58,428,313.82	3,650,852.56	62,079,166.38
1．所有者投入的普通股					-55,726,000.00	-111,639,000.00							55,913,000.00	9,214,721.79	65,127,721.79
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					9,501,937.50								9,501,937.50		9,501,937.50
4．其他					-137,943.78	6,848,679.90							-6,986,623.68	-5,563,869.23	-12,550,492.91
（三）利润分配											-29,581,710.06		-29,581,710.06	-2,740,717.40	-32,322,427.46
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-29,581,710.06		-29,581,710.06	-2,740,717.40	-32,322,427.46
4．其他															
（四）所有者权益内部结转	49,302,850.00				-49,302,850.00										

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1．资本公积转增资本（或股本）	49,302,850.00				-49,302,850.00										
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	542,369,011.00				693,903,153.66	113,392.62			98,296,507.81		461,148,373.87		1,795,603,653.72	196,748,210.94	1,992,351,864.66

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	500,271,975.00				825,494,557.41	134,166,553.31			91,360,143.29		453,198,260.24		1,736,158,382.63	182,762,894.21	1,918,921,276.84
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合															

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

并															
其他															
二、本年期初余额	500,271,975.00				825,494,557.41	134,166,553.31			91,360,143.29		453,198,260.24		1,736,158,382.63	182,762,894.21	1,918,921,276.84
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-285,090.00				503,123.83	-28,508,724.32					-18,585,410.57		10,141,347.58	893,035.25	11,034,382.83
（一）综合收益总额											10,790,460.67		10,790,460.67	5,300,918.85	16,091,379.52
（二）所有者投入和减少资本	-285,090.00				503,123.83	-28,508,724.32							28,726,758.15	-2,604,606.22	26,122,151.93
1．所有者投入的普通股						-28,057,480.88							28,057,480.88		28,057,480.88
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					1,993,819.56								1,993,819.56		1,993,819.56
4．其他	-285,090.00				-1,490,695.73	-451,243.44							-1,324,542.29	-2,604,606.22	-3,929,148.51
（三）利润分配											-29,375,871.24		-29,375,871.24	-1,803,277.38	-31,179,148.62
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-29,375,871.24		-29,375,871.24	-1,803,277.38	-31,179,148.62
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	499,986,885.00				825,997,681.24	105,657,828.99			91,360,143.29		434,612,849.67		1,746,299,730.21	183,655,929.46	1,929,955,659.67

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	493,066,161.00				785,310,425.44	104,903,712.72			93,302,304.29	318,511,473.86		1,585,286,651.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

二、本年期初余额	493,066,161.00				785,310,425.44	104,903,712.72			93,302,304.29	318,511,473.86		1,585,286,651.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	49,302,850.00				-95,662,315.84	-104,790,320.10				-16,797,409.60		41,633,444.66
（一）综合收益总额										12,784,300.46		12,784,300.46
（二）所有者投入和减少资本					-46,359,465.84	-104,790,320.10						58,430,854.26
1．所有者投入的普通股					-55,726,000.00	-111,639,000.00						55,913,000.00
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					9,501,937.50							9,501,937.50
4．其他					-135,403.34	6,848,679.90						-6,984,083.24
（三）利润分配										-29,581,710.06		-29,581,710.06
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-29,581,710.06		-29,581,710.06
3．其他												
（四）所有者权益内部结转	49,302,850.00				-49,302,850.00							
1．资本公积转增资本（或股本）	49,302,850.00				-49,302,850.00							
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转												

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	542,369,011.00				689,648,109.60	113,392.62			93,302,304.29	301,714,064.26		1,626,920,096.53

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	500,271,975.00				825,716,300.47	134,166,553.31			87,357,950.40	294,388,160.14		1,573,567,832.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	500,271,975.00				825,716,300.47	134,166,553.31			87,357,950.40	294,388,160.14		1,573,567,832.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-285,090.00				-9,316,685.63	-28,508,724.32				-9,766,858.63		9,140,090.06
（一）综合收益总额										19,609,012.61		19,609,012.61
（二）所有者投入和减少资本	-285,090.00				-9,316,685.63	-28,508,724.32						18,906,948.69
1．所有者投入的普通股					-9,819,809.44	-28,057,480.88						18,237,671.44

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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					1,993,819.56							1,993,819.56
4．其他	-285,090.00				-1,490,695.75	-451,243.44						-1,324,542.31
（三）利润分配										-29,375,871.24		-29,375,871.24
1．提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-29,375,871.24		-29,375,871.24
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	499,986,885.00				816,399,614.84	105,657,828.99			87,357,950.40	284,621,301.51		1,582,707,922.76

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

三、公司基本情况

（一）企业历史沿革

北京科锐配电自动化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经北京市人民政府经济体制改革办公室京政体改股函（2001）30号文批准，在北京科锐配电自动化技术有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司。公司由北京科锐北方科技发展有限公司、鲁能英大集团有限公司等六家公司共同发起设立，以北京科锐配电自动化技术有限公司2000年10月31日经审计的净资产7,470.00万元，按1:1的比例折合股份总额7,470.00万股。并于2001年5月18日在北京市工商行政管理局登记注册，领取1100001501638号企业法人营业执照，注册资本人民币7,470.00万元。

2006年5月15日，公司2005年度股东会决议通过，同意以未分配利润向全体股东转增股本530万元，转增后公司注册资本变更为8,000.00万元，并于2006年6月办理了工商变更手续。

2007年6月18日，鲁能英大集团有限公司与北京科锐北方科技发展有限公司、北京万峰达电力电子有限责任公司、陕西中加投资有限公司签订股份转让协议，将其持有的本公司22%的股份全部转让给上述三家公司。其中北京科锐北方科技发展有限公司受让本公司8.5%的股份、北京万峰达电力电子有限责任公司受让本公司7%的股份、陕西中加投资有限公司受让本公司6.5%的股份。本公司已于2007年7月办理了工商变更登记。

2008年8月6日，河南开祥电力实业股份有限公司与北京科锐北方科技发展有限公司签订了股份转让协议，将其持有的本公司7%的股份全部转让给北京科锐北方科技发展有限公司。转让完成后河南开祥电力实业股份有限公司不再持有本公司股份。本公司已于2008年8月办理了工商变更登记。

2008年12月17日，中国电力科学研究院与下属公司北京智深电力技术有限责任公司、北京电研凤翔电力技术有限责任公司、北京电研人工程咨询有限责任公司签订了股份无偿划转协议，无偿受让上述三家公司持有的本公司23%的股份，其中受让北京智深电力技术有限责任公司持有的本公司9.23%的股份、北京电研凤翔电力技术有限责任公司持有的本公司8.39%的股份、北京电研人工程咨询有限责任公司持有的本公司5.38%的股份。中国电力科学研究院已于2008年12月30日取得了北京产权交易所出具的产权交易凭证。股权划转完成后上述三家公司不再持有本公司股份。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]39号文核准，本公司于2010年1月20日在深交所公开发行2,700万股新股，增加注册资本人民币2,700万元，变更后的注册资本为人民币10,700万元。本公司已于2010年4月办理了工商变更登记。

根据2009年度股东大会审议通过的2009年度利润分配方案，本公司以2010年1月20日完成首次公开发行股票后的总股本10,700万股为基数，向全体股东每10股送2股股票，共计分配股票股利2,140万元，增加注册资本人民币2,140万元，变更后的注册资本为人民币12,840万元。本公司已于2010年5月办理了工商变更登记。

根据2011年度股东大会审议通过的2011年度利润分配方案，本公司以2011年12月31日总股本12,840万股为基数，向全体股东每10股派3元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增7股,增加注册资本人民币8,988万元，变更后的注册资本为人民币21,828万元。本公司已于2012年6月办理了工商变更登记。

根据公司2016年第八次临时股东大会以及第六届董事会第十二次会议决议，公司通过向246名激励对象定向发行限制性股票937万股，增加注册资本937万元，变更后注册资本为22,765万元。

根据公司2016年度股东大会以及第六届董事会第十五次会议决议，公司申请增注册资本人民币15,935.50万元，由资本公积转增股本，转增基准日期为2017年6月8日，变更后注册资本为人民币38,700.50万元。

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]2320号”文《关于核准北京科锐配电自动化股份有限公司配股的批复》的核准，公司拟向原股东配售112,547,171股，增加注册资本人民币112,547,171.00元，变更后的注册资本为人民币499,552,171.00元。

根据公司第六届董事会第三十二次会议《关于调整预留限制性股票数量、授予价格及激励对象人员名单的议案》，公司通过向44名激励对象定向发行限制性股票1,152,624.00股，增加注册资本1,152,624.00元，变更后注册资本为500,704,795.00元。

根据公司2018年第四次临时股东大会决议审议通过《关于减少注册资本并修订公司章程的议案》、第六届董事会第三十二次会议决议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司对原激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票人民币普通股（A 股） 432,820 股进行回购注销，回购减少公司股本432,820.00元，变更后注册资本为500,271,975.00元。

根据公司2018年第六届董事会第三十九次会议决议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》、2019年第六届董

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

事会第四十一次会议决议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于减少注册资本金并修订公司章程的议案》，公司对原激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票人民币普通股（A股）285,090股进行回购注销，回购减少公司股本285,090.00元，变更后注册资本为499,986,885.00元。

根据公司2019年第六届董事会第四十五次会议审议通过《关于调整首次授予及预留限制性股票回购价格的议案》、《关于终止2016年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票的议案》、2019年第二次临时股东大会审议通过《关于终止2016年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票的议案》，公司对原激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票人民币普通股（A股）6,920,724股进行回购注销，回购减少公司股本6,920,724.00元，变更后注册资本为493,066,161.00元。

2020年4月24日，公司2019年年度股东大会审议通过《2019年度利润分配方案》，同意以公司未来实施分配方案时股权登记日的可参与利润分配的股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金股利0.6元（含税），不送红股，以资本公积金向全体股东每10股转增1股。公司实施上述资本公积金转增股本方案后，公司总股本增加至542,369,011股。

（二）企业经营范围：输配电及控制设备、电力电子、供用电技术开发、技术服务；新能源、通信技术的技术推广；销售自产产品、汽车；货物进出口、技术进出口、代理进出口；专业承包；电力供应；出租办公用房；技术咨询、技术服务；销售机械设备；电气设备维修；电气设备租赁；合同能源管理；制造输配电及控制设备（限分支机构经营）。

企业所处的行业：电力设备制造业中的配电设备制造业。

企业主要产品：开关类、箱变类、自动化类、电力电子类、附件及其他产品的研发、生产和销售等。

企业住所：北京市海淀区西北旺东路10号院东区4号楼107

（三）本财务报表业经本公司董事会于2020年3月26日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

本年度合并报表范围包括北京科锐博华电气设备有限公司、武汉科锐电气股份有限公司等子公司，具体子公司情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，确定了固定资产折旧和产品收入确认的具体政策。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的财务状况、2020年1月至6月的经营成果和现金流量等相关信息。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

（3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。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股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（4）合并取得子公司会计处理

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（5）处置子公司的会计处理

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，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，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。

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。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

（2）共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为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，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（3）合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量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。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债 (含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业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，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益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计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了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，虽然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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

针对本公司指定为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终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）金融负债

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）。

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

预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

应收账款组合1：应收客户款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质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：

其他应收款组合1：保证金

其他应收款组合2：员工备用金

其他应收款组合3：往来款项

其他应收款组合4：其他

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

11、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货跌价准备的计提方法

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

12、合同资产

自2020年1月1日起适用，本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产，合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

13、合同成本

自2020年1月1日起适用，合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。③该成本预期能够收回。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。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

14、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司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，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

15、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

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；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
房屋建筑物	年限平均法	20-50 年	5%	1.9%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-15 年	5%	6.67%-19.0%
运输设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.5%-19.0%
电子设备及其他	年限平均法	3-5 年	5%	19.0%-31.67%

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

17、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

本公司研究开发项目通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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转为无形资产。

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

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

22、合同负债

自2020年1月1日起适用，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。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司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。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，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。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

24、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

25、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 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，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) 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) 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) 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) 公司已将该商品所有权

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

2. 收入计量原则

(1) 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。

(2) 合同中存在可变对价的，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，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，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。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，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。

3. 收入确认的具体方法

结合各类产品控制权的转移时点及其判断依据，公司主要产品收入确认的具体原则如下：根据销售合同的具体约定，由客户收到产品验收确认后确认控制权转移，或安装调试完成并由客户验收确认控制权转移，公司确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

26、政府补助

（1）政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

（2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

（3）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（4）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（5）政策性优惠贷款贴息的会计处理

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

28、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

以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作为未确认融资费用，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作为长期应付款列示。

29、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
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》(财会[2017]22 号)（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据上述文件的要求，公司对会计政策予以相应变更。	公司第六届董事会第五十一次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》，同意根据财政部于 2017 年 7 月 5 日修订的《企业会计准则第 14 号——收入》规定执行。	

单位：元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并报表项目	2019年12月31日	2020年1月1日	影响金额
预收账款	69,591,904.30		-69,591,904.30
合同负债		69,591,904.30	69,591,904.30

单位：元

母公司报表项目	2019年12月31日	2020年1月1日	影响金额
预收账款	49,020,832.22		-49,020,832.22
合同负债		49,020,832.22	49,020,832.22

（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	452,881,794.43	452,881,794.43	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	3,000,000.00	3,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,065,246,638.23	1,065,246,638.23	
应收款项融资	64,688,898.70	64,688,898.70	
预付款项	25,464,079.81	25,464,079.81	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	39,761,319.42	39,761,319.42	
其中：应收利息	710,821.50	710,821.50	
应收股利			
买入返售金融资产			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

存货	488,389,870.41	488,389,870.41	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	22,869,890.94	22,869,890.94	
流动资产合计	2,162,302,491.94	2,162,302,491.94	
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	90,888,719.79	90,888,719.79	
其他权益工具投资	73,101,441.29	73,101,441.29	
其他非流动金融资产	44,111,207.72	44,111,207.72	
投资性房地产	2,668,764.53	2,668,764.53	
固定资产	656,138,318.35	656,138,318.35	
在建工程	84,977,780.14	84,977,780.14	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	150,181,579.70	150,181,579.70	
开发支出	16,836,215.74	16,836,215.74	
商誉	46,694,952.19	46,694,952.19	
长期待摊费用	12,579,925.50	12,579,925.50	
递延所得税资产	24,281,206.61	24,281,206.61	
其他非流动资产	16,936,224.00	16,936,224.00	
非流动资产合计	1,219,396,335.56	1,219,396,335.56	
资产总计	3,381,698,827.50	3,381,698,827.50	
流动负债：			
短期借款	150,000,000.00	150,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应付票据	248,881,440.99	248,881,440.99	
应付账款	703,023,651.71	703,023,651.71	
预收款项	69,591,904.30		-69,591,904.30
合同负债		69,591,904.30	69,591,904.30
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	44,125,734.29	44,125,734.29	
应交税费	23,462,137.87	23,462,137.87	
其他应付款	55,259,110.12	55,259,110.12	
其中：应付利息	862,673.60	862,673.60	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	103,288,724.00	103,288,724.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,397,632,703.28	1,397,632,703.28	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	500,000.00	500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	14,342,289.42	14,342,289.42	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	14,842,289.42	14,842,289.42	
负债合计	1,412,474,992.70	1,412,474,992.70	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

所有者权益：			
股本	493,066,161.00	493,066,161.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	789,568,009.94	789,568,009.94	
减：库存股	104,903,712.72	104,903,712.72	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	98,296,507.81	98,296,507.81	
一般风险准备			
未分配利润	499,265,102.02	499,265,102.02	
归属于母公司所有者权益合计	1,775,292,068.05	1,775,292,068.05	
少数股东权益	193,931,766.75	193,931,766.75	
所有者权益合计	1,969,223,834.80	1,969,223,834.80	
负债和所有者权益总计	3,381,698,827.50	3,381,698,827.50	

调整情况说明

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第14号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），境内上市企业（不包括境内外同时上市的企业），自2020年1月1日起施行。根据准则的衔接规定，公司无需重溯前期可比数，比较财务报表列报的信息与新收入准则要求不一致的，无须调整。因执行新收入准则，期初将原计入存货的已完工未结算资产重分类至“合同资产”，并根据预期信用损失率计提合同资产减值准备；将原计入应收账款的不满足无条件收款权的收取对价的权利确认为“合同资产”，根据流动性列示于“合同资产/其他非流动资产”；对于公司在向客户转让商品之前，已经收到的合同对价重分类至“合同负债”，根据流动性列示于“合同负债/其他非流动负债”；对原以应收账款与预收账款抵销后的净额列示的项目（同一客户不同合同之间相抵的情形）根据合同进行还原，根据还原结果分别列示为合同资产或合同负债。

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	279,592,044.54	279,592,044.54	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	903,381,038.66	903,381,038.66	
应收款项融资	38,282,151.51	38,282,151.51	
预付款项	6,005,813.14	6,005,813.14	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他应收款	34,770,459.85	34,770,459.85	
其中：应收利息	710,821.50	710,821.50	
应收股利			
存货	328,931,616.10	328,931,616.10	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,590,963,123.80	1,590,963,123.80	
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	763,981,825.22	763,981,825.22	
其他权益工具投资	62,043,000.00	62,043,000.00	
其他非流动金融资产	44,111,207.72	44,111,207.72	
投资性房地产	896,188.99	896,188.99	
固定资产	290,028,735.13	290,028,735.13	
在建工程	13,674,167.21	13,674,167.21	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	65,552,157.36	65,552,157.36	
开发支出	15,404,717.32	15,404,717.32	
商誉			
长期待摊费用	9,567,064.02	9,567,064.02	
递延所得税资产	13,242,064.72	13,242,064.72	
其他非流动资产	8,000,000.00	8,000,000.00	
非流动资产合计	1,286,501,127.69	1,286,501,127.69	
资产总计	2,877,464,251.49	2,877,464,251.49	
流动负债：			
短期借款	150,000,000.00	150,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应付票据	249,100,000.00	249,100,000.00	
应付账款	626,053,941.94	626,053,941.94	
预收款项	49,020,832.22		-49,020,832.22
合同负债		49,020,832.22	49,020,832.22
应付职工薪酬	26,705,934.64	26,705,934.64	
应交税费	11,382,615.93	11,382,615.93	
其他应付款	76,725,550.89	76,725,550.89	
其中：应付利息	862,673.60	862,673.60	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	103,188,724.00	103,188,724.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,292,177,599.62	1,292,177,599.62	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	1,292,177,599.62	1,292,177,599.62	
所有者权益：			
股本	493,066,161.00	493,066,161.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	785,310,425.44	785,310,425.44	
减：库存股	104,903,712.72	104,903,712.72	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	93,302,304.29	93,302,304.29	
未分配利润	318,511,473.86	318,511,473.86	
所有者权益合计	1,585,286,651.87	1,585,286,651.87	
负债和所有者权益总计	2,877,464,251.49	2,877,464,251.49	

调整情况说明

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第14号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），境内上市企业（不包括境内外同时上市的企业），自2020年1月1日起施行。根据准则的衔接规定，公司无需重溯前期可比数，比较财务报表列报的信息与新收入准则要求不一致的，无须调整。因执行新收入准则，期初将原计入存货的已完工未结算资产重分类至“合同资产”，并根据预期信用损失率计提合同资产减值准备；将原计入应收账款的不满足无条件收款权的收取对价的权利确认为“合同资产”，根据流动性列示于“合同资产/其他非流动资产”；对于公司在向客户转让商品之前，已经收到的合同对价重分类至“合同负债”，根据流动性列示于“合同负债/其他非流动负债”；对原以应收账款与预收账款抵销后的净额列示的项目（同一客户不同合同之间相抵的情形）根据合同进行还原，根据还原结果分别列示为合同资产或合同负债。

（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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、北京科锐博华电气设备有限公司、武汉科锐电气股份有限公司、北京科锐博润电力电子有限公司、普乐新能源（蚌埠）有限公司、安徽恒致铜铟镓硒技术有限公司	15%
北京科锐屹拓科技有限公司、郑州科锐同源电力设计有限公司、杭州平旦科技有限公司、广东科锐能源服务有限公司	20%
合并范围内的其他公司	25%

2、税收优惠

（1）增值税

根据财政部、国家税务总局财税字[2011]100号文，为落实《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

若干政策的通知》（国发[2011]4号）的有关精神，并经当地国税局批准，本公司以及本公司之子公司北京科锐屹拓科技有限公司、北京科锐博润电力电子有限公司、杭州平旦科技有限公司，销售自行开发生产的软件产品，按16%、13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

（2）所得税

本公司于2017年10月25日取得高新技术企业证书，证书号：GR201711001984，2017年度至2019年度适用企业所得税税率为15%。

本公司子公司北京科锐博华电气设备有限公司2018年9月10日取得高新技术企业证书，证书号：GR201811001835，2018年度至2020年度适用企业所得税税率为15%。

本公司子公司北京科锐屹拓科技有限公司2016年12月22日取得高新技术企业证书，证书号：GF201611003291，2016年度至2018年度适用企业所得税税率为15%。2019年12月，通过高新技术企业复审，并在高新技术企业认定管理工作网进行了公示。

本公司子公司北京科锐博润电力电子有限公司2017年10月25日取得高新技术企业证书，证书号：GR201711003403，2017年度至2019年度适用企业所得税税率为15%。

本公司子公司武汉科锐电气股份有限公司2018年11月15日取得高新技术企业证书，证书号：GR201842000870，2018年度至2020年度适用企业所得税税率为15%。

本公司子公司普乐新能源（蚌埠）有限公司2019年9月9日取得高新技术企业证书，证书号：GR201934000517，2019年度至2021年度适用企业所得税税率为15%。

本公司子公司安徽恒致铜铟镓硒技术有限公司2019年11月20日取得高新技术企业证书，证书号：GR201934002381，2019年度至2021年度适用企业所得税税率为15%。

本公司子公司杭州平旦科技有限公司2019年12月4日取得高新技术企业证书，证书号：GR201933000857，2019年度至2021年度适用企业所得税税率为15%。

根据财政部、国家税务总局财税字《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（[2019]13号文），自2019年1月1日至2021年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由100万元提高至300万元。对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司北京科锐屹拓科技有限公司、郑州科锐同源电力设计有限公司、杭州平旦科技有限公司、广东科锐能源服务有限公司符合通知规定的小型微利企业的标准，按财税[2019]13号文规定缴纳企业所得税。

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	81,263.43	92,928.29
银行存款	209,571,349.11	347,230,779.11
其他货币资金	114,186,861.71	105,558,087.03
合计	323,839,474.25	452,881,794.43

其他说明

注：本期末其他货币资金系银行承兑汇票保证金、信用证保证金、被冻结资金，使用受限的金额76,352,962.88元、其中保证金68,648,538.05元，被冻结资金7,704,424.83元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,000,000.00	3,000,000.00
其中：		
银行理财产品	2,000,000.00	3,000,000.00
其中：		
合计	2,000,000.00	3,000,000.00

其他说明：

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,234,716,904.36	100.00%	130,892,139.01	10.60%	1,103,824,765.35	1,182,175,510.56	100.00%	116,928,872.33	9.89%	1,065,246,638.23
其中：										
合计	1,234,716,904.36	100.00%	130,892,139.01	10.60%	1,103,824,765.35	1,182,175,510.56	100.00%	116,928,872.33	9.89%	1,065,246,638.23

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：130,892,139.01

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	941,397,981.01	47,069,899.05	5.00%
1 至 2 年	178,763,283.97	17,876,328.40	10.00%
2 至 3 年	46,991,233.97	14,097,370.19	30.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3 至 4 年	26,469,482.83	13,234,741.42	50.00%
4 至 5 年	12,405,613.11	9,924,490.49	80.00%
5 年以上	28,689,309.47	28,689,309.47	100.00%
合计	1,234,716,904.36	130,892,139.01	--

确定该组合依据的说明：

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	941,397,981.01
1 至 2 年	178,763,283.97
2 至 3 年	46,991,233.97
3 年以上	67,564,405.41
3 至 4 年	26,469,482.83
4 至 5 年	12,405,613.11
5 年以上	28,689,309.47
合计	1,234,716,904.36

（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	
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合	116,928,872.33	13,963,266.68				130,892,139.01
合计	116,928,872.33	13,963,266.68				130,892,139.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	10,635,631.79	0.86%	531,781.59
客户 2	6,572,672.47	0.53%	328,633.62
客户 3	9,136,388.79	0.74%	456,819.44
客户 4	5,947,429.50	0.48%	297,371.48
客户 5	4,093,162.00	0.33%	204,658.10
合计	36,385,284.55	2.94%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	54,390,998.85	37,954,349.48
商业承兑汇票	58,904,780.22	26,734,549.22
合计	113,295,779.07	64,688,898.70

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

注：考虑到公司在日常资金管理中将应收票据背书转让且较为频繁的客观事实，判断公司管理应收票据的业务模式既以收取合同现金流量又以出售为目标。根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（2017 年修订）、《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）的相关规定，将公司的应收票据分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”计入应收款项融资。

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

本公司认为所持有的承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

其他说明：

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1 年以内	29,642,938.85	79.65%	21,798,464.80	85.60%
1 至 2 年	5,730,572.20	15.40%	2,659,163.04	10.44%
2 至 3 年	899,457.41	2.42%	356,328.67	1.40%
3 年以上	945,314.14	2.54%	650,123.30	2.55%
合计	37,218,282.60	--	25,464,079.81	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额（元）	占预付款项总额的比例(%)
供应商1	3,725,507.70	10.01%
供应商2	3,068,628.39	8.24%
供应商3	2,770,000.00	7.44%
供应商4	1,800,000.00	4.84%
供应商5	1,748,500.00	4.70%
合计	13,112,636.09	35.23%

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	462,831.22	710,821.50
其他应收款	47,447,560.20	39,050,497.92
合计	47,910,391.42	39,761,319.42

（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
定期存款	462,831.22	710,821.50
合计	462,831.22	710,821.50

2）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）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
投标保证金	36,583,061.52	34,788,189.86
往来款项	6,831,111.26	6,927,087.16
员工备用金	9,290,388.88	3,184,519.81
其他	2,512,474.82	129,637.27
合计	55,217,036.48	45,029,434.10

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	5,978,936.18			5,978,936.18
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	2,150,540.11			2,150,540.11
2020 年 6 月 30 日余额	8,129,476.29			8,129,476.29

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）	37,972,646.56
1 至 2 年	6,362,507.94
2 至 3 年	4,892,586.54
3 年以上	5,989,295.44
3 至 4 年	3,012,884.64
4 至 5 年	1,781,804.64
5 年以上	1,194,606.16
合计	55,217,036.48

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	
按账龄分析法组合计提坏账准备	5,978,936.18	2,150,540.11				8,129,476.29
合计	5,978,936.18	2,150,540.11				8,129,476.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
1	保证金	2,300,000.00	2-3 年	4.17%	690,000.00
2	保证金	2,069,756.00	1 年以内	3.75%	103,487.80
3	保证金	1,600,000.00	1 年以内	2.90%	80,000.00
4	保证金	1,370,359.00	0-2 年	2.48%	74,517.95
5	保证金	1,151,355.68	0-2 年	2.09%	82,135.57
合计	--	8,491,470.68	--	15.38%	1,030,141.32

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	120,263,094.76	9,202,590.04	111,060,504.72	96,447,099.99	9,147,986.53	87,299,113.46
在产品	88,128,064.38	3,074,900.51	85,053,163.87	82,525,463.11	3,261,785.44	79,263,677.67

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

库存商品	133,775,878.90	21,233,217.94	112,542,660.96	180,877,588.37	21,389,771.61	159,487,816.76
发出商品	232,461,113.21	-	232,461,113.21	148,431,473.99	-	148,431,473.99
未结算工程	4,920,397.50	-	4,920,397.50	13,907,788.53	-	13,907,788.53
合计	579,548,548.75	33,510,708.49	546,037,840.26	522,189,413.99	33,799,543.58	488,389,870.41

（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	9,147,986.53	545,358.19	-	490,754.68	-	9,202,590.04
在产品	3,261,785.44	14,499.25	-	201,384.18	-	3,074,900.51
库存商品	21,389,771.61	236,758.23	-	393,311.90	-	21,233,217.94
合计	33,799,543.58	796,615.67	-	1,085,450.76	-	33,510,708.49

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交税金负数重分类	35,050,621.23	22,763,082.55
其他		106,808.39
合计	35,050,621.23	22,869,890.94

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
郑州元昌企业管理咨询有限公司	127,481.33									127,481.33	
郑州祥和科锐环保设备有限公司	626,583.90			31,077.34						604,399.28	
海南中电智诚电力	18,519,253.88			-76,104.02						18,424,113.76	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

服务有限公司											
河南国控科锐能源管理有限公司	19,924,113.96								-19,924,113.96		
北京合众慧能科技股份有限公司	32,428,021.69			-932,974.85						30,805,242.76	
蚌埠雷诺真空技术有限公司	4,199,582.49									4,199,582.49	
安徽省恒致铜铟镓硒技术有限公司	15,063,682.54								-15,063,682.54		
小计	90,888,719.79			-978,001.53					-15,063,682.54	54,160,819.62	
合计	90,888,719.79			-978,001.53					-15,063,682.54	54,160,819.62	

其他说明

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
贵安新区配售电有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00
苏州太谷电力股份有限公司	17,043,000.00	17,043,000.00
郑州航空港兴港电力有限公司	11,058,441.29	11,058,441.29
合计	73,101,441.29	73,101,441.29

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
贵安新区配售电有限公司					非交易性权益工具	不适用
苏州太谷电力股份有限公司					非交易性权益工具	不适用
郑州航空港兴港电力有限公司					非交易性权益工具	不适用

其他说明：

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京国鼎军安天下股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

宁波丰年君盛投资合伙企业（有限合伙）	9,936,207.72	9,936,207.72
兰考瑞华环保电力股份有限公司	20,175,000.00	20,175,000.00
北京英诺创易佳科技创业投资中心	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	44,111,207.72	44,111,207.72

其他说明：

12、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	19,580,898.46			19,580,898.46
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	19,580,898.46			19,580,898.46
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	16,912,133.93			16,912,133.93
2.本期增加金额	301,565.06			301,565.06
（1）计提或摊销	301,565.06			301,565.06
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	17,213,698.99			17,213,698.99
三、减值准备				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	2,367,199.47			2,367,199.47
2.期初账面价值	2,668,764.53			2,668,764.53

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	677,267,882.33	656,138,318.35
合计	677,267,882.33	656,138,318.35

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	609,825,157.61	273,940,091.08	15,160,587.61	50,102,819.93	949,028,656.23
2.本期增加金额	31,790,017.83	12,904,500.84	303,846.13	4,414,256.61	49,412,621.41
（1）购置		12,822,228.02	303,846.13	3,130,454.38	16,256,528.53
（2）在建工程转入				1,265,006.85	1,265,006.85
（3）企业合并增加	31,790,017.83	82,272.82		18,795.38	31,891,086.03
3.本期减少金额	2,907.59	2,534,151.52	303,846.13	1,971,701.50	4,812,606.74
（1）处置或报废		2,534,151.52	303,846.13	1,971,701.50	4,809,699.15

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）其他	2,907.59				2,907.59
4.期末余额	641,612,267.85	284,310,440.40	15,160,587.61	52,545,375.04	993,628,670.90
二、累计折旧					
1.期初余额	114,936,224.46	124,409,302.17	10,775,840.10	29,845,625.86	279,966,992.59
2.本期增加金额	11,013,328.27	8,271,660.63	596,447.65	3,589,014.15	23,470,450.70
（1）计提	10,155,851.03	8,260,228.23	596,447.65	3,588,111.63	22,600,638.54
（2）企业合并增加	857,477.24	11,432.40		902.52	869,812.16
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额	125,949,552.73	132,680,962.80	11,372,287.75	33,434,640.01	303,437,443.29
三、减值准备					
1.期初余额		12,923,345.29			12,923,345.29
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		12,923,345.29			12,923,345.29
四、账面价值					
1.期末账面价值	515,662,715.13	138,706,132.31	3,788,299.86	19,110,735.03	677,267,882.33
2.期初账面价值	494,888,933.15	136,607,443.62	4,384,747.51	20,257,194.07	656,138,318.35

（2）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
郑州空港新建的厂房、宿舍、食堂	108,204,639.06	产权证书办理中，预计一年内办妥。

其他说明

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	103,979,473.36	84,977,780.14

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	103,979,473.36	84,977,780.14

（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
空港科锐厂区	73,653,115.44		73,653,115.44	57,861,559.71		57,861,559.71
3 号、4 号车间设备项目	16,248,099.81	11,828,749.21	4,419,350.60	16,248,099.81	11,828,749.21	4,419,350.60
光伏研发平台	6,636,574.68		6,636,574.68	6,636,574.68		6,636,574.68
电子车间数字化改造	4,756,733.96		4,756,733.96	4,756,733.96		4,756,733.96
桌面虚拟化项目	3,714,615.55		3,714,615.55	3,714,615.55		3,714,615.55
PLM 软件优化项目	3,304,519.37		3,304,519.37	3,304,519.37		3,304,519.37
OA 二期	1,622,336.07		1,622,336.07	1,622,336.07		1,622,336.07
OA 三期	165,094.34		165,094.34	165,094.34		165,094.34
在建工程-软件				124,271.84		124,271.84
MES				110,867.92		110,867.92
安徽国瑞特机床厂 560 千瓦太阳能电站	2,119,658.13		2,119,658.13			
技术改造工程	418,375.44		418,375.44			
其他	3,169,099.78		3,169,099.78	2,261,856.10		2,261,856.10
合计	115,808,222.57	11,828,749.21	103,979,473.36	96,806,529.35	11,828,749.21	84,977,780.14

（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
空港科锐厂区	282,902,600.00	57,861,559.71	16,678,229.94	886,674.21		73,653,115.44	90.00%	90.00%				募集资金及其他
合计	282,902,	57,861,5	16,678,2	886,674.2		73,653,115.44	--	--				--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	600.00	59.71	29.94	1								

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

在建工程项目减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	计提原因
3号、4号车间设备项目	11,828,749.21			11,828,749.21	项目未投入使用
合计	11,828,749.21			11,828,749.21	

15、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	著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	150,196,351.21	10,297,985.13	24,586,228.00	22,251,803.22	4,859,943.73	212,192,311.29
2.本期增加金额				5,004,112.22		5,004,112.22
（1）购置				1,149,231.47		1,149,231.47
（2）内部研发				3,854,880.75		3,854,880.75
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	150,196,351.21	10,297,985.13	24,586,228.00	27,255,915.44	4,859,943.73	217,196,423.51
二、累计摊销						
1.期初余额	21,475,247.70	6,608,220.65	24,136,228.00	9,297,765.31	493,269.93	62,010,731.59
2.本期增加金额	1,419,073.81	513,395.17	275,000.00	963,802.24	252,428.17	3,423,699.39
（1）计提	1,419,073.81	513,395.17	275,000.00	963,802.24	252,428.17	3,423,699.39
3.本期减少金额						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（1）处置						
4.期末余额	22,894,321.51	7,121,615.82	24,411,228.00	10,261,567.55	745,698.10	65,434,430.98
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	127,302,029.70	3,176,369.32	175,000.00	16,994,347.89	4,114,245.63	151,761,992.54
2.期初账面价值	128,721,103.51	3,689,764.48	450,000.00	12,954,037.91	4,366,673.80	150,181,579.70

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 3.77%。

16、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		
项目 1	3,604,593.27	250,287.48			3,854,880.75			
项目 2	4,441,827.12	596,405.41						5,038,232.53
项目 3	2,481,245.17	1,242,695.49						3,723,940.66
项目 4	2,618,931.12	1,521,273.16						4,140,204.28
项目 5	1,784,686.62	1,107,178.63						2,891,865.25
项目 6	473,434.02	854,985.05						1,328,419.07
项目 7		460,871.33						460,871.33
项目 8	748,282.20	175,497.79						923,779.99
项目 9	683,216.22	867,091.93						1,550,308.15
项目 10		646,968.90						646,968.90
合计	16,836,215.74	7,723,255.17			3,854,880.75			20,704,590.16

其他说明

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目1	2019年	开发阶段立项审批	100%
项目2	2019年	开发阶段立项审批	71%
项目3	2019年	开发阶段立项审批	70%
项目4	2019年	开发阶段立项审批	69%
项目5	2019年	开发阶段立项审批	58%
项目6	2019年	开发阶段立项审批	60%
项目7	2020年	开发阶段立项审批	40%
项目8	2019年	开发阶段立项审批	40%
项目9	2019年	开发阶段立项审批	35%
项目10	2020年	开发阶段立项审批	70%

17、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		
北京科锐博润电力电子有限公司	18,935,431.67					18,935,431.67
郑州科锐同源电力设计有限公司	3,569,696.16					3,569,696.16
杭州平旦科技有限公司	3,173,741.06					3,173,741.06
厦门科锐能源服务有限公司	12,232,482.76					12,232,482.76
北京科锐能源服务有限公司	3,513,226.38					3,513,226.38
普乐新能源（蚌埠）有限公司	12,645,186.09					12,645,186.09
合计	54,069,764.12					54,069,764.12

（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		
北京科锐博润电力电子有限公司	3,804,079.94					3,804,079.94
厦门科锐能源服务有限公司	3,570,731.99					3,570,731.99
合计	7,374,811.93					7,374,811.93

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司将商誉所在的公司北京科锐博润电力电子有限公司、郑州科锐同源电力设计有限公司、杭州平旦科技有限公司、

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

厦门科锐能源服务有限公司、北京科锐能源服务有限公司、普乐新能源（蚌埠）有限公司长期资产分别认定为一个资产组，与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致。

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

北京科锐博润电力电子有限公司预计未来现金流量现值的计算主要采用了36.33% -8.12%的营业收入增长率、49.15%的毛利率以及11.18%的折现率作为关键参数，经进行减值测试，累计计提商誉减值准备3,804,079.94元；

郑州科锐同源电力设计有限公司预计未来现金流量现值的计算主要采用了20% -10%的营业收入增长率、28%的毛利率以及10.17%的折现率作为关键参数，经测试商誉不存在减值情况；

杭州平旦科技有限公司有限公司预计未来现金流量现值的计算主要采用了23%的营业收入增长率、57.00%的毛利率以及14.05%的折现率作为关键参数，经测试商誉不存在减值情况；

厦门科锐能源服务有限公司预计未来现金流量现值的计算主要采用了40% -15%的营业收入增长率、25.00%的毛利率以及13.26%的折现率作为关键参数，依据中京民信(北京)资产评估有限公司出具的京信评报字（2020）第080号评估报告结果，累计计提商誉减值准备3,570,731.99元，经测试商誉不存在减值情况；

北京科锐能源服务有限公司预计未来现金流量现值的计算主要采用了-1.34%-25%的营业收入增长率、26.90%-26.96%的毛利率以及10.17%的折现率作为关键参数，经测试商誉不存在减值情况。

普乐新能源（蚌埠）有限公司预计未来现金流量现值的计算主要采用了-14%-85%的营业收入增长率、35%-34%的毛利率以及10.17%的折现率作为关键参数，经测试商誉不存在减值情况。

商誉减值测试的影响

其他说明

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,338,060.50	164,979.09	960,681.16		3,542,358.43
检测费	8,241,865.00	1,379,874.22	2,069,655.69		7,552,083.53
合计	12,579,925.50	1,544,853.31	3,030,336.85		11,094,441.96

其他说明

19、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	147,879,243.43	22,181,886.51	130,223,451.36	20,913,524.01
内部交易未实现利润	27,897,419.91	4,184,612.99	16,915,968.91	2,731,107.60
递延收益	3,627,358.62	906,839.66	2,546,300.00	636,575.00
股权激励费用	9,501,937.50	1,425,290.62		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	188,905,959.46	28,698,629.78	149,685,720.27	24,281,206.61

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
抵债房产	8,936,224.00		8,936,224.00	8,936,224.00		8,936,224.00
投资预付款				8,000,000.00		8,000,000.00
合计	8,936,224.00		8,936,224.00	16,936,224.00		16,936,224.00

其他说明：

21、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	150,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	
信用借款	110,000,000.00	50,000,000.00
合计	300,000,000.00	150,000,000.00

短期借款分类的说明：

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	239,597,543.12	248,528,118.92
银行承兑汇票	488,397.07	353,322.07
合计	240,085,940.19	248,881,440.99

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1 年以内（含 1 年）	630,526,956.76	640,862,831.78
1 年以上	81,336,690.29	62,160,819.93
合计	711,863,647.05	703,023,651.71

（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
供应商 1	6,041,328.53	按合同约定分期付款，未到付款期
供应商 2	1,800,000.00	按合同约定分期付款，未到付款期
合计	7,841,328.53	--

其他说明：

24、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）		
1 年以上		

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	100,486,019.94	69,591,904.30
合计	100,486,019.94	69,591,904.30

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

26、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	41,960,562.01	104,567,906.38	130,476,867.85	16,051,600.54

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

二、离职后福利-设定提存计划	2,165,172.28	5,627,675.78	3,689,830.01	4,103,018.05
三、辞退福利		266,521.45	266,521.45	
合计	44,125,734.29	110,462,103.61	134,433,219.31	20,154,618.59

（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	39,140,808.45	91,225,840.86	116,247,500.40	14,119,148.91
2、职工福利费		4,356,847.03	4,356,847.03	
3、社会保险费	1,356,102.63	5,419,339.12	5,878,977.63	896,464.12
其中：医疗保险费	1,176,507.56	4,857,601.51	5,361,193.01	672,916.06
工伤保险费	87,059.49	183,734.93	119,310.08	151,484.34
生育保险费	92,535.58	378,002.68	398,474.54	72,063.72
4、住房公积金	375,479.00	2,992,831.84	3,424,707.84	-56,397.00
5、工会经费和职工教育经费	1,088,171.93	573,047.53	568,834.95	1,092,384.51
合计	41,960,562.01	104,567,906.38	130,476,867.85	16,051,600.54

（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	2,076,824.15	5,355,900.38	3,521,536.89	3,911,187.64
2、失业保险费	88,348.13	271,775.40	168,293.12	191,830.41
合计	2,165,172.28	5,627,675.78	3,689,830.01	4,103,018.05

其他说明：

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,376,521.09	14,653,937.45
企业所得税	7,637,370.95	6,616,309.34
个人所得税	355,619.87	430,055.93
城市维护建设税	327,891.74	795,693.94
房产税	369,427.11	114,820.56
土地使用税	228,068.47	228,068.47

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

印花税	18,137.26	13,511.11
教育费附加	148,996.72	366,551.48
地方教育附加	95,909.73	243,048.08
其他税费	141.51	141.51
合计	16,558,084.45	23,462,137.87

其他说明：

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,021,343.77	862,673.60
其他应付款	37,821,291.28	54,396,436.52
合计	38,842,635.05	55,259,110.12

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	-	709,895.85
短期借款应付利息	1,021,343.77	152,777.75
合计	1,021,343.77	862,673.60

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

（2）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
应付单位款项	22,762,046.19	42,670,212.46
应付个人款项	14,546,212.00	11,270,001.17
其他	513,033.09	456,222.89
合计	37,821,291.28	54,396,436.52

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		100,100,000.00
一年内到期的长期应付款	3,248,088.00	3,188,724.00
合计	3,248,088.00	103,288,724.00

其他说明：

30、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		500,000.00
合计		500,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,342,289.42	1,154,500.00	1,453,246.38	14,043,543.04	政府补助
合计	14,342,289.42	1,154,500.00	1,453,246.38	14,043,543.04	--

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
清洁取暖试点城市示范项目奖补资金	2,546,300.00	1,154,500.00	73,441.38				3,627,358.62	与资产相关
自主创新配套奖励	215,610.00			107,805.00			107,805.00	与资产相关
太阳能光电建筑应用示范补助（20 年摊销）	6,680,379.42			318,250.00			6,362,129.42	与资产相关
太阳能光电建	3,542,500.00			136,250.00			3,406,250.00	与资产相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

筑应用示范补助（20 年摊销）								
省科技项目 HIT 太阳能电池制造装备技术	607,500.00			67,500.00			540,000.00	与资产相关
省科技重大专项补助	750,000.00			750,000.00			0.00	与收益相关

其他说明：

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	493,066,161.00			49,302,850.00		49,302,850.00	542,369,011.00

其他说明：

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	772,309,125.44	-	105,166,793.78	667,144,872.10
其他资本公积	13,780,884.50	9,501,937.50	-	23,282,822.00
原制度资本公积转入	3,478,000.00	-	-	3,478,000.00
合计	789,568,009.94	9,501,937.50	105,166,793.78	693,903,153.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：资本溢价（股份溢价）本报告期减少105,164,253.34元，主要系：a、报告期公司资本公积金转增股本向全体股东每10股转增1股减少49,302,850.00元；b、报告期公司员工持股计划减少资本公积55,726,000.00元；c、员工持股计划手续费137,943.78所致；

注2：其他资本公积本报告期增加9,501937.50元，主要系报告期公司实施员工持股计划计提费用所致。

34、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购	104,903,712.72		104,790,320.10	113,392.62
合计	104,903,712.72		104,790,320.10	113,392.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

注1：库存股本报告期减少104,790,320.10元，主要系公司实施员工持股计划所致。

35、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	98,296,507.81			98,296,507.81
合计	98,296,507.81			98,296,507.81

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、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	499,265,102.02	462,126,355.91
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-8,928,095.67
调整后期初未分配利润	499,265,102.02	453,198,260.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,535,018.09	10,790,460.67
应付普通股股利	29,581,710.06	29,375,871.24
期末未分配利润	461,148,373.87	434,612,849.67

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。

37、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	795,460,617.15	614,336,246.11	1,016,105,062.73	785,404,717.99
其他业务	4,427,598.68	1,468,915.70	6,503,920.04	2,092,555.31
合计	799,888,215.83	615,805,161.81	1,022,608,982.77	787,497,273.30

38、税金及附加

单位：元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,559,944.14	2,797,156.89
教育费附加	865,761.47	1,239,670.84
资源税	887.13	2,941.20
房产税	2,939,149.50	2,527,734.72
土地使用税	1,176,163.50	937,346.14
车船使用税	18,030.56	15,030.00
印花税	807,942.86	988,516.08
地方教育费附加	374,156.24	816,350.76
其他	-	5,662.48
合计	7,742,035.40	9,330,409.11

其他说明：

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,755,543.90	24,627,325.44
运输费	11,020,636.99	11,764,099.20
业务招待费	6,217,231.03	9,791,118.72
代理费	9,874,841.61	12,159,945.49
差旅费	3,805,358.52	6,182,638.44
办公费	1,196,006.14	5,691,624.05
安装调试费	16,463,977.22	24,121,333.03
投标费	4,089,044.73	4,619,289.68
宣传推广费	1,088,741.17	2,199,857.17
物业管理费	1,124,492.19	1,327,866.01
限制性股票费用	-	420,191.34
其他	659,374.41	872,815.95
合计	74,295,247.91	103,778,104.52

其他说明：

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

职工薪酬	40,591,180.38	33,183,203.42
办公费	9,053,299.60	7,252,888.33
折旧与摊销	11,849,920.42	12,750,564.92
业务招待费	1,141,794.35	1,695,660.99
差旅费	670,134.38	1,427,343.94
物业管理费	4,966,377.78	4,371,379.91
限制性股票费用	-	1,159,274.22
其他	2,205,519.89	809,235.00
合计	70,478,226.80	62,649,550.73

其他说明：

41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,021,904.00	28,765,487.29
试验检验等技术服务	5,233,370.79	3,361,877.87
物料消耗	4,043,300.87	4,316,886.43
折旧与摊销	1,713,096.17	1,288,205.20
其他	1,203,857.08	6,011,201.63
合计	34,215,528.91	43,743,658.42

其他说明：

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,343,441.56	6,193,692.65
减：利息收入	2,709,150.87	4,531,448.86
汇兑损失	47,811.09	124,588.14
减：汇兑收益	3.29	141.10
手续费支出	218,765.79	405,134.17
其他支出	-	-
合计	3,900,864.28	2,191,825.00

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

43、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	6,858,025.81	6,858,025.81
稳岗补贴	2,085,099.23	2,085,099.23
其他	1,819,422.31	1,819,422.31

44、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	-989,397.42	1,102,524.86
处置长期股权投资产生的投资收益	-29,736.84	-
理财产品收益	124,506.00	-
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	19,358.65	-
合计	-875,269.61	1,102,524.86

其他说明：

45、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	-2,150,540.11	-870,232.40
应收账款信用减值损失	-13,963,266.68	4,849,790.81
合计	-16,113,806.79	3,979,558.41

其他说明：

46、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	-796,615.67	-1,807,743.56
合计	-796,615.67	-1,807,743.56

其他说明：

47、资产处置收益

单位：元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	7,450.11	-

48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	895,426.00	225,953.98	895,426.00
其他	5,194,331.83	183,833.00	5,194,331.83
合计	6,089,757.83	409,786.98	6,089,757.83

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
双创示范基地补贴	郑州航空港经济综合试验区经济发展局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
工业统计入库奖励金	郑州航空港经济综合试验区明港办事处	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	120,000.00		与收益相关
办事处付第一批企业复工复产奖励资金	郑州航空港经济综合试验区明港办事处	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关
高新补贴	杭州市拱墅区科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	400,000.00		与收益相关
高新补贴	杭州市拱墅区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
厦门市集美区就业中心发第一季度企业自主招工奖励	厦门市集美区就业中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	500.00		与收益相关
污水处理补助	蚌埠市发展和改委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	14,252.00		与收益相关
收国网北京市海淀供电	北京市海淀供	补助	因符合地方政府招商引资等地	否	否	34,134.00	36,267.0	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司光伏发电补贴奖励金	电公司		方性扶持政策而获得的补助				9	
收中关村科技园区海淀园管理委员会专项资金	中关村科技园区海淀园管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	5,000.00		与收益相关
北京社保中心临时性岗位补贴	北京社保中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,540.00		与收益相关

其他说明：

49、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
固定资产处置	18,263.37	75,761.81	18,263.37
其他	97,365.27	357.68	97,365.27
合计	115,628.64	76,119.49	-

其他说明：

50、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,393,724.63	4,802,751.07
递延所得税费用	-4,417,423.17	4,761,633.35
合计	976,301.46	9,564,384.42

（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	-5,652,407.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,807,273.96
子公司适用不同税率的影响	85,726.09

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

调整以前期间所得税的影响	-594,037.21
非应税收入的影响	-3,820,182.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	497,521.01
所得税费用	976,301.46

其他说明

51、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,197,625.42	7,013,748.89
补贴收入	5,412,191.76	3,188,292.41
收到保证金	34,330,662.64	83,027,984.35
收到往来款	13,886,814.34	3,097,084.20
其他	402,587.06	24,997.03
合计	57,229,881.22	96,352,106.88

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项经营性期间费用	132,697,086.52	167,574,738.41
支付的保证金	53,180,708.44	91,577,412.31
往来款项	3,068,705.00	11,383,063.06
其他	25,228.61	796,765.49
合计	188,971,728.57	271,331,979.27

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司安徽恒致铜铟镓硒技术有限公司现金净额	1,839,391.95	
合计	1,839,391.95	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工持股计划款	55,913,000.00	
合计	55,913,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份	6,850,943.47	11,931,196.80
子公司普乐新能源（蚌埠）有限公司减资	7,905,327.00	-
支付收购普乐新能源（蚌埠）有限公司投资款	-	126,479,274.00
合计	14,756,270.47	138,410,470.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

52、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	-6,628,709.06	16,091,379.52
加：资产减值准备	16,910,422.46	-2,171,814.85

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,902,203.60	20,755,129.05
无形资产摊销	3,423,699.39	3,365,541.56
长期待摊费用摊销	3,030,336.85	2,611,197.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）	-10,459.28	72,761.80
财务费用（收益以“一”号填列）	6,343,441.56	6,193,692.65
投资损失（收益以“一”号填列）	875,269.61	-1,102,524.86
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	-4,417,423.17	4,761,633.35
存货的减少（增加以“一”号填列）	-57,359,134.76	103,653,210.80
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-123,090,079.34	161,937,406.54
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-46,669,944.10	-331,897,393.38
经营活动产生的现金流量净额	-184,690,376.24	-15,729,780.08
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	247,486,511.37	209,106,586.01
减：现金的期初余额	398,782,775.68	591,975,899.14
现金及现金等价物净增加额	-151,296,264.31	-382,869,313.13

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	247,486,511.37	398,782,775.68
其中：库存现金	81,263.43	92,928.29
可随时用于支付的银行存款	209,571,349.11	347,230,779.11
可随时用于支付的其他货币资金	37,833,898.83	51,459,068.28
三、期末现金及现金等价物余额	247,486,511.37	398,782,775.68

其他说明：

53、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	76,352,962.88	主要为开具银行承兑汇票及信用证等的保证金、银行冻结资金
固定资产	63,582,327.49	银行借款的抵押物

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

无形资产	5,680,829.21	银行借款的抵押物
合计	145,616,119.58	--

其他说明：

54、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	6,858,025.81	其他收益	6,858,025.81
稳岗补贴	2,085,099.23	其他收益	2,085,099.23
其他	1,819,422.31	其他收益	1,819,422.31
与日常活动无关的政府补助	895,426.00	营业外收入	895,426.00
清洁取暖试点城市示范项目奖补资金	1,154,500.00	递延收益	

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

55、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
安徽恒致铜铟镓硒技术有限公司	2020 年 01 月 01 日	16,705,283.90	41.50%	现金方式	2020 年 01 月 01 日	已办理了必要的财产权交接手续	1,358,464.90	67,324.71

其他说明：

2020年1月1日本公司取得安徽恒致铜铟镓硒技术有限公司20%股权，付出对价200万元；2016年本公司之子公司普乐新能源（蚌埠）有限公司取得安徽恒致铜铟镓硒技术有限公司42.50%股权，付出对价1,685万；本公司持有子公司普乐新能源（蚌埠）有限公司股权比例50.59%，即最终本公司持有安徽恒致铜铟镓硒技术有限公司股权比例为41.50%。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	安徽恒致铜铟镓硒技术有限公司
--现金	16,705,283.90
合并成本合计	16,705,283.90
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	16,705,283.90
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	安徽恒致铜铟镓硒技术有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	1,839,391.95	1,839,391.95
应收款项	1,831,154.99	1,831,154.99
存货	1,231,352.12	1,231,352.12
固定资产	31,891,086.03	31,891,086.03
其他资产	10,038,789.20	10,038,789.20
应付款项	4,807,439.13	4,807,439.13
净资产	40,184,943.21	40,184,943.21
减：少数股东权益	23,546,984.02	23,546,984.02
取得的净资产	16,705,283.90	16,705,283.90

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

2、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、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：
本期清算公司之子公司河南科锐电力设备运行维护有限公司。

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	
北京科锐博华电气设备有限公司	北京	北京	电气设备制造	100.00%		投资设立
武汉科锐电气股份有限公司	武汉	武汉	电缆配件	69.95%		投资设立
北京科锐屹拓科技有限公司	北京	北京	软件开发	60.47%		投资设立
河南科锐京能环保科技有限公司	郑州	郑州	能源开发、管理	100.00%		投资设立
北京科锐博润电力电子有限公司	北京	北京	电力电子设备	100.00%		非同一控制下企业合并
北京科锐博实电气设备有限公司	北京	北京	配电设备制造	100.00%		非同一控制下企业合并
河南科锐开新电力有限公司	郑州	郑州	电力工程施工建设	60.00%		非同一控制下企业合并
郑州空港科锐电力设备有限公司	郑州	郑州	电气设备制造等	100.00%		投资设立
广东科锐能源服务有限公司	中山	中山	电力物业等	60.00%		投资设立
郑州科锐同源电力设计有限公司	郑州	郑州	电力设计	51.00%		非同一控制下企业合并
杭州平旦科技有限公司	杭州	杭州	软件开发	51.00%		非同一控制下企业合并
北京科锐能源管理有限公司	北京	北京	能源管理	100.00%		投资设立
厦门科锐能源服务有限公司	厦门	厦门	电力工程施工建设等	100.00%		非同一控制下企业合并
普乐新能源（蚌埠）有	安徽蚌埠市	安徽蚌埠市	太阳能电站等	50.59%		同一控制下企业

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

限公司			高端设备制造			合并
雄安科锐能源管理有限公司	河北省保定市	河北省保定市	能源管理	100.00%		投资设立
安徽恒致铜铟镓硒技术有限公司	安徽蚌埠市	安徽蚌埠市	太阳能电池等设备制造	20.00%	42.50%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉科锐电气股份有限公司	30.05%	1,783,272.45	1,803,277.40	39,532,198.48
普乐新能源（蚌埠）有限公司	49.41%	56,706.63		104,033,109.92

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉科锐电气股份有限公司	139,625,019.38	20,158,199.22	159,783,218.60	27,538,680.36		27,538,680.36	134,463,818.25	21,002,280.65	155,466,098.90	23,308,349.07		23,308,349.07
普乐新能源（蚌埠）有限公司	112,915,096.48	124,109,660.47	237,024,756.95	16,167,247.51	10,416,184.42	26,583,431.93	129,005,508.82	120,297,234.48	249,302,743.30	11,184,504.73	11,795,989.42	11,795,989.42

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

武汉科锐电气股份有限公司	32,504,951.83	5,934,350.91	5,934,350.91	23,726,727.00	34,527,200.17	5,019,649.13	5,019,649.13	-1,728,659.59
普乐新能源（蚌埠）有限公司	16,653,142.98	119,075.87	119,075.87	919,170.00	22,358,990.34	6,839,254.44	6,839,254.44	-4,370,806.71

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司名称	期初持股比例	期末持股比例
北京科锐博润电力电子有限公司	90.00%	100.00%

注：公司与子公司北京科锐博润电力电子有限公司的张皎、刘鹏、齐泽锋和王嘉林就后续公司收购张皎、刘鹏、齐泽锋和王嘉林剩余所持科锐博润20%的股权达成如下约定：2017年科锐博润按照当年经审计且扣非后净利润的12倍进行估值，估值总额不低于当年经审计的净资产值，且不高于1.2亿元，本期公司以现金方式收购张皎、刘鹏、齐泽锋和王嘉林所持科锐博润10%的股权。

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	北京科锐博润电力电子有限公司
购买成本/处置对价	5,566,409.64
--现金	5,566,409.64
购买成本/处置对价合计	5,566,409.64
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	5,564,838.74
差额	1,570.90
其中：调整资本公积	-1,570.90

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	54,160,819.62	90,888,719.79
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

--净利润	-989,397.00	1,102,524.88
--综合收益总额	-989,397.00	1,102,524.88
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项、交易性金融资产、其他权益工具投资、长短期借款、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。

本公司在经营过程中面临的主要金融风险是：信用风险、利率风险和流动性风险。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，力求降低风险对本公司经营业绩的负面影响。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

（一） 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。对于银行存款和银行理财产品，本公司将其存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期，定期对客户信用记录进行监控，及时与客户进行结算与收款，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二） 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长短期借款。本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，满足本公司融资需求。通过控制借款规模、约定提前还款条款等，合理降低利率波动风险。

（三）流动性风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险时，确保有充分的现金及现金等价物并对其进行监控，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求，以满足本公司经营需要。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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			46,111,207.72	46,111,207.72
（2）权益工具投资			44,111,207.72	44,111,207.72

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）衍生金融资产			2,000,000.00	2,000,000.00
（三）其他权益工具投资			73,101,441.29	73,101,441.29
（六）应收款项融资			113,295,779.07	113,295,779.07
持续以公允价值计量的资产总额			232,508,428.08	232,508,428.08
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

是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1）活跃市场中类似资产或负债的报价；2）非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3）除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4）市场验证的输入值等。

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

是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、债权投资、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京科锐北方科技发展有限公司	北京	对外投资	2,026.52 万元	27.11%	27.11%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张新育。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京科锐北方科技发展有限公司	公司控股股东
北京海国东兴支持优质科技企业发展投资管理中心（有限合伙）	公司持股 5%以上股东
中国电力科学研究院有限公司	公司持股 5%以上股东
北京科锐云涌科技有限公司	过去 12 个月内，公司董事、副总经理申威曾任该单位任董事；公司副总经理、财务总监李金明曾该单位任监事
河南国控科锐能源管理有限公司	公司董事、副总经理安志钢在该单位任董事，公司财务总监李金明在该单位任监事
北京合众慧能科技股份有限公司	公司副总经理袁钦成在该单位任董事
海南中电智诚电力服务有限公司	公司副总经理、财务总监李金明在该单位任监事
苏州太谷电力股份有限公司	公司独立董事曾鸣在该单位任独立董事
国投电力控股股份有限公司	公司独立董事曾鸣在该单位任独立董事
河北建投能源投资股份有限公司	公司独立董事曾鸣在该单位任独立董事

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

舍得酒业股份有限公司	公司独立董事陈刚在该单位任独立董事
新华网股份有限公司	公司独立董事陈刚在该单位任独立董事
深圳市盐田港股份有限公司	公司独立董事宋萍萍在该单位任独立董事
协鑫能源科技股份有限公司	公司独立董事曾鸣在该单位任独立董事
深圳赛格股份有限公司	过去 12 个月内，公司独立董事宋萍萍曾在该单位任独立董事
国电南瑞科技股份有限公司	过去 12 个月内，公司独立董事曾鸣曾在该单位任独立董事
协鑫智慧能源股份有限公司	过去 12 个月内，公司独立董事曾鸣在该单位任独立董事
北京佳讯飞鸿电气股份有限公司	过去 12 个月内，公司独立董事陈刚在该单位任独立董事
郑州航空港兴港电力有限公司	1 年内处置的联营企业

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京合众慧能科技股份有限公司	工程改造	7,155.96	7,155.96	否	153,723.46
郑州航空港兴港电力有限公司	电费	22,151.85	22,151.85	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京合众慧能科技股份有限公司	提供检测服务及工程劳务	7,940.37	65,454.13
北京科锐北方科技发展有限公司	技术开发	80,000.00	-
郑州航空港兴港电力有限公司	工程项目	129,894.34	-

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）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
北京科锐北方科技发展有限公司	房屋租赁	8,572.48	8,533.51

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

关联租赁情况说明

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	国电南瑞科技股份有限公司	13,062,155.75	653,107.79	12,282,643.08	614,132.15
应收账款	中国电力科学研究院有限公司	1,605,799.93	144,785.82	1,880,600.93	167,315.92
应收账款	北京科锐北方科技发展有限公司	4,672.00	233.60	-	-
应收账款	郑州航空港兴港电力有限公司	3,835,702.14	191,785.11	3,728,210.64	186,410.53
预付账款	郑州航空港兴港电力有限公司	321,138.40	-	346,170.00	

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	50,677,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	员工持股计划购买回购股票的价格为 2.99 元/股，授予日是 2020 年 4 月 7 日，解锁时点分别为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起满 12 个月、24 个月，最长锁定期为 24 个月。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票收盘价与授予价格差额
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无重大差异

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	23,282,822.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,501,937.50

其他说明

1、2020年3月18日，公司第六届董事会第四十八次会议审议通过了《关于<北京科锐配电自动化股份有限公司第一期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<北京科锐配电自动化股份有限公司第一期员工持股计划管理办法>的议案》和过《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期员工持股计划有关事项的议案》。公司董事申威、安志钢、郭文亮系关联董事，已回避表决。公司独立董事就本次员工持股计划发表了明确的同意意见。详见公司在中国证券报（B039版）、证券时报（B006版）和巨潮资讯网披露的《第六届董事会第四十八次会议决议公告》（编号：2020-012）。

2、2020年4月7日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于<北京科锐配电自动化股份有限公司第一期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<北京科锐配电自动化股份有限公司第一期员工持股计划管理办法>的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期员工持股计划有关事项的议案》，同意公司实施本次员工持股计划，并授权公司董事会办理本次员工持股计划相关事宜。详见公司在中国证券报（B047版）、证券时报（B065版）和巨潮资讯网披露的《2020年第一次临时股东大会决议公告》（编号：2020-038）。

3、2020年4月26日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《北京科锐配电自动化股份有限公司验资报告》（大信验字[2020]第1-00050号），经审验，认为：截至2020年4月23日止，公司已收到员工持股计划56名员工缴纳的18,700,000.00股出资款共计人民币伍仟伍佰玖拾壹万叁仟元整（￥55,913,000.00元），实施本员工持股计划不增加或减少注册资本及股本，截至2020年4月23日止，公司注册资本人民币493,066,161.00元、股本人民币493,066,161.00元。

4、2020年5月6日，公司披露了《关于第一期员工持股计划非交易过户完成的公告》（编号：2020-047），公司第一期员工持股计划股票来源为公司回购专用账户内已回购的股份，用于第一期员工持股计划的回购股份为18,700,000股。公司于2020年4月30日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持有公司股票中的18,700,000股已于2020年4月29日以非交易过户形式过户至公司开立的“北京科锐配电自动化股份有限公司—第一期员工持股计划”专户。详见公司在中国证券报（B042版）、证券时报（B038版）和巨潮资讯网披露的《关于第一期员工持股计划非交易过户完成的公告》（编号：2020-047）。

5、2020年5月13日，公司披露了《2019年度权益分派实施公告》（编号：2020-048），以公司现有总股本剔除回购专用证券账户持有股份后的股本493,028,501股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.6元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增1股。本次权益分派股权登记日为：2020年5月18日，除权除息日为：2020年5月19日。公司开立的“北京科锐配电自动化股份有限公司—第一期员工持股计划”专户持有的18,700,000股公司股份参与公司2019年度利润分配。公司实施上述资本公积金转增股本方案后，公司第一期员工持股计划持有的18,700,000股增加至20,570,000股。

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

十四、承诺及或有事项

1、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1、未结清保函

截至2020年6月30日，公司未到期保函余额人民币49,479,005.87元。

2、未决诉讼

（1）上海欧嘉机电设备有限公司买卖合同纠纷

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

原告全资子公司河南科锐京能环保科技有限公司诉被告上海欧嘉机电设备有限公司买卖合同纠纷一案中，原告先后向被告欧嘉公司支付预付款、合同款等共计人民币1,540万元，经原告多次催告，被告拒不提供增值税专用发票，造成原告无法抵扣增值税，多缴教育费附加、地方教育附加及企业所得税，请求判令被告向原告提供原告已付合同款人民币1,540万元的增值税专用发票。如被告无法继续履行合同义务，赔偿原告经济损失人民币5,796,717.96元；请求判令被告承担本案全部诉讼费以及原告维护权益支出的法律服务费用人民币10万元。

上海市金山区人民法院于2019年11月29日做出（2019）沪0116民初7346号《民事判决书》，判决：驳回原告科锐京能的诉讼请求。一审案件受理费53,077元，由原告科锐京能负担。科锐京能不服一审判决结果，向上海市金山区人民法院提起上诉。上海市第一中级人民法院于2020年5月29日做出（2020）沪01民终1204号《民事判决书》，判决：驳回上诉，维持原判。二审案件受理费52,377元由科锐京能负担。本判决为终审判决。

（2）公司因买卖合同起诉购买方索要货款

本报告期内，公司因买卖合同起诉购买方索要货款已结案及尚未完结诉讼共11起。7起诉讼判决已生效，对方正在执行；1起诉讼已结案回款；3起诉讼尚未开庭。

（3）协鑫光伏系统有限公司买卖合同纠纷案

原告协鑫光伏系统有限公司，起诉公司控股子公司普乐新能源（蚌埠）有限公司。原告认为，被告交付的货物质量不符合合同约定，且不履行合同约定的补救和更换义务，构成违约。原告诉讼请求：1、判令被告向原告赔偿损失共计7,338,000.00元；2、判令被告承担本案诉讼费用。

江苏省南京市江宁区人民法院于2020年6月19日做出（2018）苏0115民初10931号《民事判决书》，判决：1、被告赔偿原告经济损失3,502,473.3元，于判决发生法律效力之日起10日内付清；2、驳回原告的其他诉讼请求。本案案件受理费63,166元，财产保全费5,000元，鉴定费380,000元，合计448,166元，由原告负担214,614元，被告负担233,552元。普乐新能源不服一审判决结果，已向江苏省南京市中级人民法院提起上诉，截至本报告期披露日，二审法院尚未判决。

十五、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

公司无分部报告，因公司主要生产电力设备中的配电设备，未确认报告分部。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准	1,037,18		95,243,2		941,936,8	983,641,1	100.00%	80,260,06	8.16%	903,381,03

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

备的应收账款	0,182.32		84.67		97.65	08.57		9.91		8.66
其中：										
合计	1,037,180,182.32		95,243,284.67		941,936,897.65	983,641,108.57	100.00%	80,260,069.91	8.16%	903,381,038.66

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备： 14,983,214.76

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合	1,037,180,182.32	95,243,284.67	9.18%
合计	1,037,180,182.32	95,243,284.67	--

确定该组合依据的说明：

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款组合。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	812,047,891.85
1 至 2 年	150,364,751.50
2 至 3 年	37,865,755.99
3 年以上	36,901,782.98
3 至 4 年	14,902,972.99
4 至 5 年	6,028,041.77
5 年以上	15,970,768.22
合计	1,037,180,182.32

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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	
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合	80,260,069.91	14,983,214.76				95,243,284.67
合计	80,260,069.91	14,983,214.76				95,243,284.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）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
客户 1	10,635,631.79	1.03%	531,781.59
客户 2	6,572,672.47	0.63%	328,633.62
客户 3	9,136,388.79	0.88%	456,819.44
客户 4	5,947,429.50	0.57%	297,371.48
客户 5	4,093,162.00	0.39%	204,658.10
合计	36,385,284.55	3.50%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	462,831.22	710,821.50
应收股利	360,000.00	-
其他应收款	44,546,225.89	34,059,638.35
合计	45,369,057.11	34,770,459.85

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位：元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额	期初余额
定期存款	462,831.22	710,821.50
合计	462,831.22	710,821.50

2）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
广东科锐能源服务有限公司	360,000.00	
合计	360,000.00	

2）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
投标保证金	26,214,054.38	25,821,266.12
往来款项	19,806,315.09	10,368,912.85
员工备用金	3,999,971.99	1,757,268.17
合计	50,020,341.46	37,947,447.14

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	3,887,808.79			3,887,808.79

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	1,586,306.77			1,586,306.77
2020 年 6 月 30 日余额	5,474,115.57			5,474,115.57

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	40,189,018.38
1 至 2 年	4,289,786.67
2 至 3 年	1,816,614.13
3 年以上	3,724,922.28
3 至 4 年	1,884,962.28
4 至 5 年	1,458,697.00
5 年以上	381,263.00
合计	50,020,341.46

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	
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款组合	3,887,808.79	1,586,306.77				5,474,115.57
合计	3,887,808.79	1,586,306.77				5,474,115.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）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
1	往来款项	7,000,000.00	1 年以内	13.99%	350,000.00
2	投标保证金	2,069,756.00	1 年以内	4.14%	103,487.80

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3	投标保证金	1,600,000.00	1 年以内	3.20%	80,000.00
4	往来款项	2,700,000.00	1 年以内	5.40%	135,000.00
5	往来款项	5,000,000.00	1 年以内	10.00%	250,000.00
合计	--	18,369,756.00	--	36.72%	918,487.80

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	704,614,795.64	5,614,867.20	698,999,928.44	698,330,059.00	5,614,867.20	692,715,191.80
对联营、合营企业投资	55,180,848.16		55,180,848.16	71,266,633.42		71,266,633.42
合计	759,795,643.80	5,614,867.20	754,180,776.60	769,596,692.42	5,614,867.20	763,981,825.22

（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		
北京科锐博华电气设备有限公司	9,965,354.24	457,312.50				10,422,666.74	
武汉科锐电气股份有限公司	6,116,328.65	152,437.50				6,268,766.15	
北京科锐屹拓科技有限公司	1,271,083.02					1,271,083.02	
河南科锐京能环保科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
北京科锐博润电力电子有限公司	72,748,358.26	5,769,659.64				78,518,017.90	
北京科锐博实电气设备有限公司	89,259,735.76					89,259,735.76	
河南科锐开新电力有限公司	34,905,595.87					34,905,595.87	
郑州空港科锐电力设备有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
广东科锐能源服务有限公司	1,800,000.00					1,800,000.00	
郑州科锐同源电力设计有限公司	4,080,000.00					4,080,000.00	
杭州平旦科技有限公司	7,077,500.00					7,077,500.00	
北京科锐能源管理有限公司	112,186,439.41					112,186,439.41	
厦门科锐能源服务有限公司	16,141,888.00					16,141,888.00	5,614,867.20
普乐新能源（蚌埠）有限公司	116,662,908.59		8,094,673.00			108,568,235.59	
雄安科锐能源管理有限公司	500,000.00					500,000.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

安徽恒致铜铟镓硒技术有限公司		8,000,000.00				8,000,000.00	
合计	692,715,191.80	14,379,409.64	8,094,673.00			698,999,928.44	5,614,867.20

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
郑州祥和科锐环保设备有限公司	395,243.89			31,077.34						366,321.24	
海南中电智诚电力服务有限公司	18,519,253.88			-76,104.02						18,443,149.85	
河南国控科锐能源管理有限公司	19,924,113.96		19,924,113.96							0.00	
北京合众慧能科技股份有限公司	32,428,021.69	4,876,330.23		-932,974.85						36,371,377.07	
小计	71,266,633.42	4,876,330.23	19,924,113.96	-978,001.53						55,180,848.16	
合计	71,266,633.42	4,876,330.23	19,924,113.96	-978,001.53						55,180,848.16	

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	685,936,297.77	560,763,511.89	904,578,893.50	738,976,327.42

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他业务	7,239,472.68	2,660,158.67	6,156,882.42	1,641,693.24
合计	693,175,770.45	563,423,670.56	910,735,775.92	740,618,020.66

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	25,467,882.60	4,196,722.60
权益法核算的长期股权投资收益	-989,397.42	1,314,376.94
处置长期股权投资产生的投资收益	-29,736.84	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	19,358.64	
合计	24,468,106.98	5,511,099.54

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-17,909.39	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,833,433.10	注 1
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,096,612.58	
减：所得税影响额	867,219.54	
少数股东权益影响额	285,414.39	
合计	6,759,502.36	--

注 1：报告期内，公司计入当期非经常性损益的政府补助按税前金额列示：

项目	金额（元）
蚌埠科技局重大专项配套资金	750,000.00
高新补贴	600,000.00
太阳能光电建筑应用示范补助	454,500.00
纳入市高企培育库企业补助	200,000.00
北京怀柔区付临空普乐光伏市级奖励	155,198.10
光伏补贴	153,004.00
工业统计入库奖励金	120,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

自主创新配套奖励	107,805.00
双创示范基地补贴	100,000.00
其他	192,926.00
合计	2,833,433.10

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.48%	-0.0174	-0.0174
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.86%	-0.0312	-0.0312

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

北京科锐配电自动化股份有限公司

二〇二〇年八月十三日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn